



中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
Zhonghui Certified Public Accountants LLP

地址（Add）：中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座608
邮编（P.C）：310016
电话（Tel）：0571-88876000
传真（Fax）：0571-88870000
www.zhcpa.cn

江苏永钢集团有限公司 2020 年度审计报告

目 录

	页 次
一、审计报告	1-3
二、财务报表	1-12
（一）合并资产负债表	1-2
（二）合并利润表	3
（三）合并现金流量表	4
（四）合并所有者权益变动表	5-6
（五）母公司资产负债表	7-8
（六）母公司利润表	9
（七）母公司现金流量表	10
（八）母公司所有者权益变动表	11-12
三、财务报表附注	1-154



审计报告

中汇会审[2021]1533号

江苏永钢集团有限公司全体股东:

一、审计意见

我们审计了江苏永钢集团有限公司(以下简称永钢集团公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了永钢集团公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估永钢集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算永钢集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

永钢集团公司治理层(以下简称治理层)负责监督永钢集团公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对永钢集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露

不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致永钢集团公司不能持续经营。

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

（六）就永钢集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
(项目合伙人)

朱广明



中国注册会计师：

王文强



报告日期：2021年4月5日



合并资产负债表

2020年12月31日

中汇会计师事务所(普通合伙)
审核专用章(3)

编制单位: 江苏永钢集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释号	行次	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:				
货币资金	五(一)	1	9,803,577,758.52	8,284,054,802.63
结算备付金		2	-	-
拆出资金		3	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(二)	4	278,668,368.81	123,387,513.10
衍生金融资产		5	-	-
应收账款	五(三)	6	1,333,965,208.38	965,351,572.21
应收账款	五(四)	7	2,092,230,639.35	1,887,930,255.77
预付款项	五(五)	8	2,602,806,287.06	1,128,089,502.20
应收保费		9	-	-
应收分保账款		10	-	-
应收分保合同准备金		11	-	-
其他应收款	五(六)	12	4,707,443,253.06	4,027,287,739.22
其中: 应收利息		13	-	-
应收股利		14	-	-
买入返售金融资产		15	-	-
存货	五(七)	16	6,607,221,226.27	5,402,114,401.77
持有待售资产		17	-	-
一年内到期的非流动资产		18	-	-
其他流动资产	五(八)	19	1,166,235,503.74	2,288,260,703.98
流动资产合计		20	28,581,148,283.19	24,106,446,560.90
非流动资产:				
发放贷款及垫款	五(九)	21	512,328,000.00	546,074,000.00
可供出售金融资产	五(十)	22	4,143,348,640.15	6,131,545,153.89
持有至到期投资		23	-	-
长期应收款	五(十一)	24	26,525,115.80	33,163,340.40
长期股权投资	五(十二)	25	4,812,419,749.32	932,447,574.78
投资性房地产		26	-	-
固定资产	五(十三)	27	8,714,778,555.68	7,730,245,452.21
在建工程	五(十四)	28	3,651,455,681.17	2,922,170,961.53
生产性生物资产		29	-	-
油气资产		30	-	-
无形资产	五(十五)	31	1,393,459,043.29	1,211,107,119.34
开发支出		32	-	-
商誉	五(十六)	33	238,430,755.24	8,611,854.98
长期待摊费用	五(十七)	34	291,283,676.70	109,890,777.47
递延所得税资产	五(十八)	35	213,479,758.00	153,223,883.43
其他非流动资产	五(十九)	36	1,184,366,631.55	1,639,412,767.88
非流动资产合计		37	24,581,875,606.90	21,417,892,885.71
资产总计		38	53,163,023,890.09	45,524,339,446.61

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

芳吴
印耀

群钱
印毅

印陈
鉴楠

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

审 核 专 项 报 告

金额单位:人民币元

编制单位:江苏永钢集团有限公司

项 目	注释号	行次	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产:				
短期借款	五(二十)	39	7,895,450,904.78	6,279,670,575.30
向中央银行借款		40	-	-
拆入资金		41	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五(二十一)	42	137,714,096.97	18,136,020.00
衍生金融负债		43	-	-
应付票据	五(二十二)	44	5,850,300,385.16	8,201,177,788.89
应付账款	五(二十三)	45	4,550,969,326.15	2,949,366,112.72
预收款项	五(二十四)	46	3,404,478,367.59	1,634,808,238.51
卖出回购金融资产款		47	-	-
吸收存款及同业存放		48	-	-
代理买卖证券款		49	-	-
代理承销证券款		50	-	-
应付职工薪酬	五(二十五)	51	240,439,897.15	213,144,398.77
应交税费	五(二十六)	52	750,574,385.73	474,627,913.79
其他应付款	五(二十七)	53	659,534,239.05	684,526,666.57
其中:应付利息		54	99,343,189.66	79,064,361.13
应付股利		55	4,682,618.00	4,682,618.00
应付手续费及佣金		56	-	-
应付分保账款		57	-	-
持有待售负债		58	-	-
一年内到期的非流动负债	五(二十八)	59	1,547,138,261.19	957,917,104.59
其他流动负债	五(二十九)	60	58,763,225.85	71,830,462.74
流动负债合计		61	24,905,453,109.82	21,485,226,179.88
非流动负债:				
保险合同准备金		62	-	-
长期借款	五(三十)	63	1,930,580,000.00	1,407,000,000.00
应付债券	五(三十一)	64	2,188,195,743.57	2,437,856,479.65
其中:优先股		65	-	-
永续债		66	-	-
长期应付款	五(三十二)	67	920,105,748.17	683,431,556.13
长期应付职工薪酬		68	-	-
预计负债		69	-	-
递延收益	五(三十三)	70	160,009,979.24	229,879,383.55
递延所得税负债	五(十八)	71	152,492,590.42	112,171,110.23
其他非流动负债		72	-	-
非流动负债合计		73	5,351,434,051.40	4,870,038,529.56
负债合计		74	30,256,887,161.02	26,355,263,709.44
所有者权益:				
实收资本	五(三十四)	75	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
其他权益工具		76	-	-
其中:优先股		77	-	-
永续债		78	-	-
资本公积	五(三十五)	79	3,098,721,829.56	3,092,998,463.77
减:库存股		80	-	-
其他综合收益	五(三十六)	81	689,731,060.20	317,161,749.17
专项储备		82	-	-
盈余公积	五(三十七)	83	950,000,000.00	885,702,351.10
一般风险准备		84	-	-
未分配利润	五(三十八)	85	15,428,260,506.34	12,712,777,141.07
归属于母公司所有者权益合计		86	23,066,713,396.10	18,908,639,705.11
少数股东权益		87	839,423,332.97	260,436,022.06
所有者权益合计		88	23,906,136,729.07	19,169,075,727.17
负债和所有者权益总计		89	54,163,023,890.09	45,524,339,436.61

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

芳吴
印耀群钱
印毅印陈
鉴楠

合并利润表

2020年度

中审会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章(总)

编制单位:江苏永钢集团有限公司

金额单位:人民币元

项 目	行次	2020年度	2019年度
一、营业收入	1	67,328,891,635.88	61,935,452,834.53
其中:营业收入	五(三十九)	67,266,840,632.10	61,822,507,103.92
利息收入	五(四十)	63,051,003.78	112,955,730.61
已赚保费	4	-	-
手续费及佣金收入	5	-	-
二、营业总成本	6	63,272,468,273.06	47,774,064,530.13
其中:营业成本	五(三十九)	60,724,107,733.51	45,438,166,609.50
利息支出	8	-	-
手续费及佣金支出	9	19,537,777.78	7,355.67
退保金	10	-	-
赔付支出净额	11	-	-
提取保险责任准备金净额	12	-	-
保单红利支出	13	-	-
分保费用	14	-	-
税金及附加	五(四十一)	160,615,099.90	196,931,244.25
销售费用	五(四十二)	731,244,714.18	545,809,059.77
管理费用	五(四十三)	1,090,684,496.31	948,729,531.29
研发费用	五(四十四)	231,370,770.73	267,055,849.25
财务费用	五(四十五)	325,908,680.63	376,814,960.45
其中:利息费用	20	678,630,129.66	493,261,910.72
利息收入	21	603,819,105.34	382,666,757.45
加:其他收益	五(四十六)	333,084,908.15	84,480,325.81
按公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	22	1,047,373,061.71	205,564,462.59
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	24	350,546,783.28	-3,590,455.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	25	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)	26	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)	27	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	五(四十八)	-42,984,329.95	-5,162,294.30
资产减值损失(损失以“-”号填列)	五(四十九)	-189,795,401.14	-75,078,517.11
资产处置收益(损失以“-”号填列)	五(五十)	-17,350,244.70	-5,965,880.36
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	31	5,181,740,446.89	4,395,295,356.03
加:营业外收入	五(五十一)	193,855,722.94	112,309,323.18
减:营业外支出	五(五十二)	63,411,024.41	57,660,519.40
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	34	5,312,185,145.42	4,450,144,159.81
减:所得税费用	五(五十三)	800,260,660.01	797,883,361.15
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	36	4,511,924,485.41	3,652,260,798.66
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	37	4,511,924,485.41	3,652,260,798.66
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)	38	-	-
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	39	4,129,581,014.17	3,630,691,324.75
2.少数股东损益	40	292,343,471.24	51,569,512.91
六、其他综合收益的税后净额	五(五十四)	375,251,638.99	242,897,385.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	42	375,569,311.03	242,635,804.16
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	43	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	44	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	45	-	-
3.其他	46	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益	47	375,569,311.03	242,635,804.16
1.权益法下可转损益的其他综合收益	48	58,825,512.13	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	49	436,404,999.99	197,473,211.35
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	50	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	51	-	-
5.外币财务报表折算差额	52	-144,725,201.11	45,158,652.81
6.其他	53	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	54	2,682,327.96	261,521.58
七、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)	55	4,797,175,824.40	3,925,158,223.40
归属于母公司所有者的综合收益总额	56	4,502,150,325.20	3,873,325,186.91
归属于少数股东的综合收益总额	57	295,025,499.20	51,833,036.49
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	58	-	-
(二)稀释每股收益(元/股)	59	-	-

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:121,162,560.87元。

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

芳吴
印耀

群钱
印毅

印陈
鉴楠

合并现金流量表

2020年度

中民集团财务有限公司
审核意见
金额单位：人民币元

编制单位：江苏永鼎集团有限公司

项目	注释号	行次	2020年度	2019年度
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		1	75,775,316,043.63	57,864,107,336.77
客户存款和同业存放款项净增加额		2	-	-
向中央银行借款净增加额		3	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		4	-	-
收到原保险合同赔款取得的现金		5	-	-
收到再保险业务现金净额		6	-	-
保户储金及投资款净增加额		7	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		8	63,051,003.78	112,955,833.63
拆入资金净增加额		9	-	-
回购业务资金净增加额		10	-	-
代理买卖证券收到的现金净额		11	-	-
收到的税费返还		12	523,277,937.92	567,916,483.21
收到其他与经营活动有关的现金	五(五十五)1	13	1,212,933,612.92	670,688,385.91
经营活动现金流入小计		14	77,574,378,198.25	59,215,658,039.54
购买商品、接受劳务支付的现金		15	69,718,765,867.07	48,675,944,439.63
客户贷款及垫款净增加额		16	-39,745,900.00	-201,552,511.06
存放中央银行和同业款项净增加额		17	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		18	-	-
拆出资金净增加额		19	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		20	10,537,777.78	7,355.67
支付保单红利的现金		21	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		22	1,575,648,807.08	1,461,704,852.71
支付的各项税费		23	1,682,192,759.92	2,435,380,825.06
支付其他与经营活动有关的现金	五(五十五)2	24	1,467,631,081.88	1,288,059,094.33
经营活动现金流出小计		25	74,421,001,093.73	53,660,544,056.32
经营活动产生的现金流量净额		26	3,153,347,104.52	5,555,113,983.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		27	2,537,635,639.67	4,980,769,354.18
取得投资收益收到的现金		28	37,184,221.58	107,927,685.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29	256,461,845.96	182,273,285.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		30	383,693,287.71	-
收到其他与投资活动有关的现金	五(五十五)3	31	3,030,753,398.81	694,869,843.64
投资活动现金流入小计		32	6,245,640,393.75	5,965,840,179.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33	1,424,647,095.00	2,563,482,455.79
投资支付的现金		34	3,964,841,419.78	6,700,107,391.81
质押贷款净增加额		35	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		36	325,184,509.42	-
支付其他与投资活动有关的现金	五(五十五)4	37	2,636,604,144.01	953,919,182.20
投资活动现金流出小计		38	8,351,277,168.21	10,237,559,029.71
投资活动产生的现金流量净额		39	-2,105,636,774.46	-4,271,718,850.67
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		40	67,600,000.00	38,163,321.77
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		41	67,600,000.00	38,163,321.77
取得借款收到的现金		42	14,584,209,350.11	9,918,427,743.11
收到其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)5	43	5,158,638,016.21	1,743,282,880.11
筹资活动现金流入小计		44	19,810,447,366.32	13,699,873,944.99
偿还债务支付的现金		45	12,129,494,317.55	7,431,653,405.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46	1,939,890,287.96	1,105,109,755.67
其中：子公司支付的少数股东的股利、利润		47	20,135,672.99	15,007,538.27
支付其他与筹资活动有关的现金	五(五十五)6	48	4,046,445,768.63	5,208,272,747.80
筹资活动现金流出小计		49	18,115,830,374.15	13,745,035,908.56
筹资活动产生的现金流量净额		50	1,694,616,992.17	-45,161,963.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		51	-52,544,327.03	-8,021,751.02
五、现金及现金等价物净增加额		52	2,689,983,495.20	1,230,221,417.96
加：期初现金及现金等价物余额		53	3,143,204,300.82	1,910,982,882.86
六、期末现金及现金等价物余额		54	5,833,187,796.02	3,141,204,300.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴耀芳印

钱毅群印

钱毅群印

陈楠鉴印

合并所有者权益变动表

2020年度

中会会计师事务所(普通合伙)
审计专用章(2020.06.01)

金额单位：人民币元

行次	项目	归属于母公司所有者权益					专项储备	外币报表折算差额	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备							
1	上期期末余额	1,905,000,000.00	5,842,666,483.77	-	317,183,748.17	-	-	-	-	885,702,311.10	12,712,777,141.10	285,420,025.36	18,163,075,727.17
2	加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6	二、本期期初余额	1,905,000,000.00	5,842,666,483.77	-	317,183,748.17	-	-	-	-	885,702,311.10	12,712,777,141.10	285,420,025.36	18,163,075,727.17
7	三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	5,723,565.79	-	372,069,251.03	-	-	-	-	184,207,848.90	2,715,497,205.27	578,167,010.81	3,777,061,891.90
8	(一)综合收益总额	-	-	-	372,069,251.03	-	-	-	-	-	4,129,581,014.17	205,115,095.19	4,707,175,824.40
9	(二)所有者投入和减少资本	-	5,723,565.79	-	-	-	-	-	-	-	-	309,808,809.49	309,808,809.49
10	1.股东投入的普通股	-	5,723,565.79	-	-	-	-	-	-	-	-	309,808,809.49	309,808,809.49
11	2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-71,807,883.99	-71,807,883.99
15	1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	64,207,648.90	-71,807,883.99	-71,807,883.99	-71,807,883.99
16	2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	3.对所有者分配的利润	-	-	-	-	-	-	-	-	64,207,648.90	-	-	-
18	4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,115,672.86	-20,115,672.86
20	1.资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	2.盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	4.盈余公积转作库存股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	1.本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
30	四、本期期末余额	1,905,000,000.00	5,848,230,049.56	-	689,252,999.20	-	-	-	-	1,069,910,160.00	15,428,264,346.27	863,437,912.91	22,905,136,724.07

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

芳吴印耀

群钱印毅

印陈鉴楠

合并所有者权益变动表(续)

2020年度

中汇会计师事务所(普通合伙)
审计报告

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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
1. 上期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	1,193,045,538.84	-	74,627,685.01	-	775,387,412.61	-	9,735,497,564.81	151,229,181.36	15,842,015,162.62
2. 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本期期初余额	1,000,000,000.00	-	-	1,193,045,538.84	-	74,627,685.01	-	775,387,412.61	-	9,735,497,564.81	151,229,181.36	15,842,015,162.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-47,547,955.87	-	342,433,896.18	-	110,114,738.49	-	2,916,174,589.26	105,179,838.44	3,357,655,356.22
(一) 综合收益总额	-	-	-	-47,547,955.87	-	342,433,896.18	-	-	-	3,630,691,126.15	81,421,024.40	3,865,159,223.40
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-47,547,955.87	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者进行分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	1,145,497,582.97	-	1,117,161,581.19	-	885,502,151.10	-	12,751,712,114.07	256,409,020.06	15,395,075,227.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴耀
印

群钱
印

陈楠
印

母 公 司 资 产 负 债 表

2020年12月31日

编制单位：江苏永钢集团有限公司

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告第11号
金额单位：人民币元

项 目	注释号	行次	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金		1	4,864,325,424.65	2,516,852,633.42
结算备付金		2	-	-
拆出资金		3	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4	50,000.00	-
衍生金融资产		5	-	-
应收票据	十二(一)	6	199,125,481.46	515,442,686.07
应收账款	十二(二)	7	432,695,847.73	248,872,650.49
预付款项		8	263,128,666.33	228,930,279.57
应收保费		9	-	-
应收分保账款		10	-	-
应收分保合同准备金		11	-	-
其他应收款	十二(三)	12	3,044,530,896.79	2,055,805,224.01
其中：应收利息		13	-	-
应收股利		14	25,000,000.00	25,000,000.00
买入返售金融资产		15	-	-
存货		16	1,536,637,536.32	1,358,912,784.54
持有待售资产		17	-	-
一年内到期的非流动资产		18	-	-
其他流动资产		19	274,919,481.08	992,225,243.32
流动资产合计		20	10,615,411,304.14	7,917,041,481.32
非流动资产：				
发放贷款及垫款		21	-	-
可供出售金融资产		22	875,074,281.31	3,296,089,013.00
持有至到期投资		23	-	-
长期应收款		24	-	-
长期股权投资	十二(四)	25	10,400,985,559.33	6,502,108,220.28
投资性房地产		26	-	-
固定资产		27	1,176,915,341.82	1,332,167,644.60
在建工程		28	473,317,189.20	347,514,510.50
生产性生物资产		29	-	-
油气资产		30	-	-
无形资产		31	318,838,123.01	226,289,658.60
开发支出		32	-	-
商誉		33	-	-
长期待摊费用		34	99,915,805.74	105,321,768.68
递延所得税资产		35	36,558,372.95	30,661,543.83
其他非流动资产		36	950,308,695.33	1,302,614,752.81
非流动资产合计		37	14,345,913,408.69	13,142,797,118.37
资产总计		38	24,961,324,742.83	21,059,838,599.69

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

吴耀芳印

钱毅群印

陈楠鉴印

母 公 司 资 产 负 债 表(续)

2020年12月31日

中审会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 专 业 证 书 第 31
金 融 单 位: 人 民 币 元

编制单位: 江苏永钢集团有限公司

项 目	注释号	行次	2020年12月31日	2019年12月31日
流动负债:				
短期借款		39	1,646,000,000.00	1,504,600,000.00
向中央银行借款		40	-	-
拆入资金		41	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		42	-	-
衍生金融负债		43	-	-
应付票据		44	2,818,148,750.38	3,391,361,431.04
应付账款		45	1,267,108,632.63	334,262,461.20
预收款项		46	1,747,389,812.57	1,093,686,797.67
卖出回购金融资产款		47	-	-
吸收存款及同业存放		48	-	-
代理买卖证券款		49	-	-
代理承销证券款		50	-	-
应付职工薪酬		51	32,704,614.43	23,688,746.81
应交税费		52	119,090,148.54	115,947,509.67
其他应付款		53	474,832,556.38	1,089,866,154.67
其中: 应付利息		54	32,793,371.98	31,587,675.18
应付股利		55	4,682,618.00	4,682,618.00
应付手续费及佣金		56	-	-
应付分保账款		57	-	-
持有待售负债		58	-	-
一年内到期的非流动负债		59	268,666,666.67	586,666,666.67
其他流动负债		60	13,307,474.15	16,455,431.22
流动负债合计		61	8,387,218,155.75	8,156,625,259.15
非流动负债:				
保险合同准备金		62	-	-
长期借款		63	1,072,600,000.00	-
应付债券		64	2,188,195,743.57	1,690,357,116.50
其中: 优先股		65	-	-
永续债		66	-	-
长期应付款		67	367,915,277.73	538,182,291.67
长期应付职工薪酬		68	-	-
预计负债		69	-	-
递延收益		70	133,912,293.78	95,963,178.15
递延所得税负债		71	22,736,178.61	28,282,500.00
其他非流动负债		72	-	-
非流动负债合计		73	3,785,357,493.69	2,352,775,086.32
负债合计		74	12,172,575,649.44	10,509,400,345.47
所有者权益:				
实收资本		75	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00
其他权益工具		76	-	-
其中: 优先股		77	-	-
永续债		78	-	-
资本公积		79	2,876,842,751.42	2,876,842,751.42
减: 库存股		80	-	-
其他综合收益		81	128,827,012.15	160,267,500.00
专项储备		82	-	-
盈余公积		83	950,000,000.00	885,702,361.10
一般风险准备		84	-	-
未分配利润		85	6,933,079,329.82	4,927,825,651.70
所有者权益合计		86	12,788,749,093.39	10,750,638,254.22
负债和所有者权益总计		87	24,961,324,742.83	21,259,038,600.69

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

芳吴
印耀

群钱
印毅

印陈
鉴楠

母 公 司 利 润 表

2020年度

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审 核 专 用 章 戳(仅鉴)
金额单位:人民币元

编制单位:江西永钢集团有限公司

项 目	注释号	行次	2020年度	2019年度
一、营业收入	十二(五)	1	35,133,783,690.90	34,663,383,328.77
其中:营业收入		2	35,133,783,690.90	34,663,383,328.77
利息收入		3	-	-
已赚保费		4	-	-
手续费及佣金收入		5	-	-
二、营业总成本		6	33,928,230,348.48	33,287,775,438.84
其中:营业成本	十二(五)	7	33,254,250,242.98	32,697,645,672.78
利息支出		8	-	-
手续费及佣金支出		9	-	-
退保金		10	-	-
赔付支出净额		11	-	-
提取保险责任准备金净额		12	-	-
保单红利支出		13	-	-
分保费用		14	-	-
税金及附加		15	42,903,951.89	61,844,320.26
销售费用		16	259,547,693.83	251,173,402.76
管理费用		17	669,933,967.94	407,563,089.59
研发费用		18	76,399,441.28	123,508,192.28
财务费用		19	-215,094,948.37	-154,553,438.83
其中:利息费用		20	158,838,722.84	158,838,722.84
利息收入		21	333,346,394.68	323,346,394.69
加:其他收益		22	79,506,826.47	31,679,838.44
投资收益(损失以“-”号填列)	十二(六)	23	2,376,184,314.18	-1,191,284.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		24	294,715,334.90	-17,018,850.79
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		25	-	-
汇兑收益(损失以“-”号填列)		26	-	-
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)		27	-	-
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		28	-	-
资产减值损失(损失以“-”号填列)		29	-37,336,423.44	-11,428,810.27
资产处置收益(损失以“-”号填列)		30	703,370.75	2,261,102.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		31	3,623,625,429.18	1,296,918,736.95
加:营业外收入		32	16,118,512.87	17,854,038.80
减:营业外支出		33	61,467,353.38	43,154,046.42
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		34	3,578,276,588.67	1,271,618,729.33
减:所得税费用		35	178,925,261.65	170,471,341.42
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		36	3,419,351,327.02	1,101,147,387.91
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		37	3,419,351,327.02	1,101,147,387.91
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		38	-	-
五、其他综合收益的税后净额		39	-31,440,487.85	160,267,500.00
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		40	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		41	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		42	-	-
3.其他		43	-	-
(二)将重分类进损益的其他综合收益		44	-31,440,487.85	160,267,500.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		45	58,829,512.15	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		46	-90,270,000.00	160,267,500.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		47	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		48	-	-
5.外币财务报表折算差额		49	-	-
6.其他		50	-	-
六、综合收益总额(综合亏损总额以“-”号填列)		51	3,387,910,839.17	1,261,414,887.91
七、每股收益:				
(一)基本每股收益(元/股)		52	-	-
(二)稀释每股收益(元/股)		53	-	-

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴耀芳

钱毅

陈楠

母公司现金流量表

2020年度

编制单位：江苏永钢集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	行次	2020年度	2019年度
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	1	40,044,010,488.40	38,077,574,654.91
客户存款和同业存放款项净增加额	2	-	-
向中央银行借款净增加额	3	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	4	-	-
收到原保险合同赔款取得的现金	5	-	-
收到再保险业务现金净额	6	-	-
保户储金及投资款净增加额	7	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	8	-	-
拆入资金净增加额	9	-	-
回购业务资金净增加额	10	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	11	-	-
收到的税费返还	12	501,487,116.62	549,766,175.34
收到其他与经营活动有关的现金	13	639,692,494.91	420,539,901.55
经营活动现金流入小计	14	41,185,190,099.93	39,047,880,731.20
购买商品、接受劳务支付的现金	15	38,967,280,885.76	38,502,075,304.77
客户贷款及垫款净增加额	16	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	17	-	-
支付原保险合同赔款项的现金	18	-	-
拆出资金净增加额	19	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	20	-	-
支付保单红利的现金	21	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	22	268,881,851.79	266,605,204.98
支付的各项税费	23	356,467,139.09	678,853,844.56
支付其他与经营活动有关的现金	24	674,118,132.88	551,630,798.88
经营活动现金流出小计	25	40,266,748,030.52	37,999,375,153.19
经营活动产生的现金流量净额	26	918,442,069.41	1,048,505,578.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	27	373,008,259.30	2,471,786,222.01
取得投资收益收到的现金	28	2,068,482,949.28	28,341,560.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29	77,654,365.94	16,005,201.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	30	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	31	1,857,837,585.79	845,348,748.56
投资活动现金流入小计	32	4,376,993,142.31	3,361,481,733.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33	342,977,709.08	410,169,886.82
投资支付的现金	34	1,341,998,295.00	4,083,079,275.89
质押贷款净增加额	35	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	36	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	37	457,335,581.61	958,989,895.48
投资活动现金流出小计	38	2,142,311,585.69	5,452,249,059.19
投资活动产生的现金流量净额	39	2,234,681,556.62	-2,100,767,325.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	40	-	-
取得借款收到的现金	41	3,942,978,869.39	5,348,567,267.81
收到其他与筹资活动有关的现金	42	2,025,666,976.64	2,557,831,807.99
筹资活动现金流入小计	43	5,968,645,846.03	7,906,409,075.80
偿还债务支付的现金	44	2,549,543,865.84	3,687,020,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	45	1,551,923,072.14	759,867,908.78
支付其他与筹资活动有关的现金	46	2,414,704,231.28	2,074,661,281.42
筹资活动现金流出小计	47	6,516,171,169.26	6,521,549,690.20
筹资活动产生的现金流量净额	48	-547,525,323.23	1,385,239,385.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	49	-17,035,587.40	19,712,906.19
五、现金及现金等价物净增加额	50	2,587,752,115.40	312,890,545.83
加：期初现金及现金等价物余额	51	635,197,032.57	282,306,486.74
六、期末现金及现金等价物余额	52	3,222,949,147.97	635,197,032.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

芳吴
印耀

群钱
印毅

印陈
鉴楠

母公司所有者权益变动表

2020年度

中汇会计师事务所(普通合伙)
审计报告
金额单位:人民币元

项目	年初	2020年度				所有者权益	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		实收资本	其他权益工具	资本公积	减:库存股							
一、上年期末余额	1	3,000,000,000.00	-	-	-	2,875,842,751.42	102,287,805.50	-	855,712,311.10	-	4,927,023,051.70	10,758,838,254.22
加:会计政策变更	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	5	3,000,000,000.00	-	-	-	2,875,842,751.42	102,287,805.50	-	855,712,311.10	-	4,927,023,051.70	10,758,838,254.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	-	-	-	-	3,875,842,751.42	-31,430,487.85	-	64,397,638.90	-	2,080,203,678.12	2,038,110,934.17
(一)综合收益总额	7	-	-	-	-	-	-31,430,487.85	-	-	-	-	-
(二)所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-31,430,487.85	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他权益工具持有者投入资本	10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	14	-	-	-	-	-	-	-	64,297,638.90	-	-1,416,097,638.90	-1,342,800,000.00
2.提取一般风险准备	15	-	-	-	-	-	-	-	64,297,638.90	-	-	-
3.对所有者分配的分配	16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,342,800,000.00	-1,342,800,000.00
4.其他	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本	20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	29	3,000,000,000.00	-	-	-	2,875,842,751.42	138,427,802.15	-	920,031,090.00	-	6,933,079,320.62	12,188,779,023.39

法定代表人:

主管会计工作负责人:

群钱印

印陈鉴楠

母公司所有者权益变动表(续)

2020年度

中汇会计师事务所(普通合伙)
审校 李 勇 05040004

金额单位: 人民币元

2019年度

行次	所有者权益	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		权益类	其他类								
1	1,300,000,000.00	-	-	2,876,842,751.42	-	-	-	773,387,012.61	-	4,541,193,000.28	8,491,223,854.31
2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5	1,000,000,000.00	-	-	2,876,842,751.42	-	-	-	773,387,012.61	-	4,541,193,000.28	10,003,623,363.31
6	-	-	-	-	-	100,267,500.00	-	110,114,738.40	-	280,432,648.40	657,013,884.91
7	-	-	-	-	-	100,267,500.00	-	-	-	1,101,147,238.40	1,281,615,883.91
8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
16	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
20	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
22	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
27	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
28	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
29	1,000,000,000.00	-	-	2,876,842,751.42	-	100,267,500.00	-	885,702,351.10	-	4,937,835,651.50	13,732,438,354.32

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

吴耀
印

群钱
印

陈楠
印

第12页 共12页

江苏永钢集团有限公司

财务报表附注

2020 年度

一、公司基本情况

(一) 公司概况

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)
审核专用章(3)

江苏永钢集团有限公司(以下简称公司或本公司)系由张家港市南丰镇永联村民委员会、张家港市永泰轧钢厂共同投资组建的有限责任公司,于1994年1月31日在张家港市市场监督管理局登记注册,统一社会信用代码:91320582142194488F。公司注册地:张家港市南丰镇永联。法定代表人:吴耀芳。

公司设立时注册资本为人民币18,700.00万元,其中:南丰镇永联村民委员会出资人民币14,960.00万元,占注册资本的80%;张家港市永泰轧钢厂出资人民币3,740.00万元,占注册资本的20%。设立出资已经苏州天和会计师事务所有限公司出具天和验字(2002)第396号验资报告验证。

2004年,根据公司股东会决议,公司股东张家港市永泰轧钢厂将其持有的公司全部股份转让给吴栋材、吴耀芳、陈华斌、杨玉飞、黄均时五位自然人,其中:转让给吴栋材人民币1,683.00万元,占注册资本的9%;转让给吴耀芳人民币935.00万元,占注册资本的5%;转让给陈华斌人民币374.00万元,占注册资本的2%;转让给杨玉飞人民币374.00万元,占注册资本的2%;转让给黄均时人民币374.00万元,占注册资本的2%。此次股权转让后,公司注册资本不变。

2005年,根据公司股东会决议,公司注册资本由人民币18,700.00万元增至人民币42,500.00万元,增加注册资本人民币23,800.00万元,由南丰镇永联村民委员会出资,本次增资已经苏州天和会计师事务所有限公司出具天和验字(2005)第357号验资报告验证。

2007年,根据公司股东会决议,公司股东南丰镇永联村民委员会将其持有的公司18.2%股权转让给张家港市永南投资发展有限公司,25%股权转让给江苏沙钢集团有限公司,24%股权转让给张家港市永联投资发展有限公司。此次股权转让后,公司注册资本不变。

2009年,根据公司股东会决议,公司注册资本由人民币42,500.00万元增至人民币120,000.00万元,增加注册资本人民币77,500.00万元。其中:江苏沙钢集团有限公司认缴人民币19,375.00万元,占新增注册资本的25%;张家港市南丰镇永联村委会认缴人民币18,600.00万元;占新增注册资本的24%;张家港市永联投资发展有限公司认缴人民币18,600.00万元,占

新增注册资本的 24%；张家港市永南投资发展有限公司认缴人民币 14,105.00 万元，占新增注册资本的 18.20%；吴栋材认缴人民币 3,069.00 万元，占新增注册资本的 3.96%；吴耀芳认缴人民币 1,705.00 万元，占新增注册资本的 2.20%；杨玉飞认缴人民币 682.00 万元，占新增注册资本的 0.88%，黄均时认缴人民币 682.00 万元，占新增注册资本的 0.88%；陈华斌认缴人民币 682.00 万元，占新增注册资本的 0.88%，本次增资已经张家港华景会计师事务所出具张华会验字(2009)第 141 号验资报告验证。

2015 年 4 月 13 日，根据公司股东会决议，张家港市南丰镇永联村民委员会将其股权全部转让至永联村经济合作社，吴耀芳、吴栋材、陈华斌、杨玉飞、黄均时将其持有的股权全额转让至张家港市永丰投资发展有限公司。此次变更后，公司注册资本仍为人民币 120,000.00 万元，其中：江苏沙钢集团有限公司出资人民币 30,000.00 万元，占注册资本的 25.00%；南丰镇永联村经济合作社出资人民币 28,800.00 万元，占注册资本的 24.00%，张家港市永联投资发展有限公司出资人民币 28,800.00 万元，占注册资本的 24.00%；张家港市永南投资发展有限公司出资人民币 21,840.00 万元，占注册资本的 18.20%；张家港市永丰投资发展有限公司出资人民币 10,560.00 万元，占注册资本的 8.8%。

2017 年 12 月，根据公司股东会决议，公司注册资本由 120,000 万元减少至 80,560 万元，其中：南丰镇永联村经济合作社减资 13,800 万元，张家港市永联投资发展有限公司减资 13,800 万元，张家港市永南投资发展有限公司减资 11,840 万元。根据天源资产评估有限公司出具的天源评报字[2017]第 0398 号《江苏联峰实业股份有限公司部分股东拟以其持有股权出资涉及的江苏永钢集团有限公司股东全部权益价值评估报告》，每 1 元注册资本对应的减资价格为 5.0916 元，减资价格超过实收资本部分 161,372.70 万元冲减公司资本公积。

同月，根据公司股东会决议，张家港市永润投资发展有限公司、吴栋材、吴耀芳、陈华斌、黄均时、杨玉飞以其持有的联峰实业股权对永钢集团进行增资 109,440 万元，公司注册资本由先前减资后的 80,560 万元增加到 190,000 万元，其中：张家港市永润投资发展有限公司增资 75,433 万元；吴栋材增资 14,592 万元；吴耀芳增资 10,214 万元；陈华斌增资 4,378 万元；黄均时增资 4,378 万元；杨玉飞增资 445 万元。根据天源资产评估有限公司出具的天源评报字[2017]第 0399 号《江苏联峰实业股份有限公司部分股东拟以其持有股权出资涉及的江苏联峰实业股份有限公司股东全部权益价值评估报告》，张家港市永润投资发展有限公司持有的联峰实业股权价值为 384,074.61 万元折出资额 75,433 万元；吴栋材持有的联峰实业股权价值为 74,296.42 万元折出资额 14,592 万元；吴耀芳持有的联峰实业股权价值为 52,007.49 万元折出资额 10,214 万元；陈华斌持有的联峰实业股权价值为 22,288.93 万元折出资额 4,378 万元；黄均时持有的

联峰实业股权价值为 22,288.93 万元折出资额 4,378 万元；杨玉飞持有的联峰实业股权价值为 2,266.78 万元折出资额 445 万元。增资价格超过实收资本部分 447,780.00 万元计入公司资本公积。

上述增减资事项已于 2018 年 2 月 6 日完成工商变更。

本次增减资完成后，公司的注册资本变更为人民币 190,000 万元，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	江苏沙钢集团有限公司	30,000.00	15.79%
2	南丰镇永联村经济合作社	15,000.00	7.89%
3	张家港市永联投资发展有限公司	15,000.00	7.89%
4	张家港市永南投资发展有限公司	10,000.00	5.26%
5	张家港市永丰投资发展有限公司	10,560.00	5.56%
6	张家港市永润投资发展有限公司	75,433.00	39.70%
7	吴栋材	14,592.00	7.68%
8	吴耀芳	10,214.00	5.38%
9	陈华斌	4,378.00	2.31%
10	黄均时	4,378.00	2.31%
11	杨玉飞	445.00	0.23%
	合计	190,000.00	100.00%

2018 年 3 月，根据公司股东会决议，吴栋材将其股权全部转让至吴耀芳、吴惠芳、吴惠英。此次变更后，公司注册资本仍为人民币 190,000.00 万元，公司股权结构变更为：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
1	张家港市永润投资发展有限公司	75,433.00	39.702%
2	江苏沙钢集团有限公司	30,000.00	15.789%
3	南丰镇永联村经济合作社	15,000.00	7.895%
4	张家港市永联投资发展有限公司	15,000.00	7.895%
5	张家港市永丰投资发展有限公司	10,560.00	5.558%
6	张家港市永南投资发展有限公司	10,000.00	5.263%
7	吴耀芳	13,132.40	6.912%
8	吴惠芳	7,296.00	3.840%
9	陈华斌	4,378.00	2.304%

序号	股东名称	出资额（万元）	出资比例
10	黄均时	4,378.00	2.304%
8	吴惠英	4,377.60	2.304%
11	杨玉飞	445.00	0.234%
	合计	190,000.00	100.000%

本公司属钢铁行业。经营范围为：钢材轧制，彩钢板、耐火材料制造，金属材料、五金、交电、装饰装修材料、家具、针纺织品、百货购销；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；下设联峰宾馆；危险化学品（按许可证所列范围及经营方式经营）；钢铁冶炼；普通货运；汽车维修。（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）

本公司的实际控制人为吴耀芳、吴惠芳、吴惠英。

（二）合并范围

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 89 家（含 1 家结构化主体），详见附注七“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 20 家，注销和转让 5 家，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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）的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营能力评价

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。

三、主要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销及收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策

和会计估计，具体会计政策参见附注三(十二)、附注三(十六)、附注三(十九)和附注三(二十四)等相关说明。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新

支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的

情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买

日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三（十五）“长期股权投资”或本附注三（十）“金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在

丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三（十五）3（2）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认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. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、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。

（九）外币业务折算和外币报表的折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：（1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；（2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及（3）可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益。

3. 外币报表折算

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；利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

（十）金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值

计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间

或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)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之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允

价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要

考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(十一)。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明

金融资产发生减值的客观证据。

(1) 持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（十一）公允价值

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。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；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。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十二）应收款项

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	应收账款——金额 1000 万元以上(含)的款项；其他应收款——金额 1000 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司关联方款项	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
保证金组合	支付的保证金款项具有类似较低的信用风险特征	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
政府部门组合	政府部门的应收款项具有类似较低的信用风险特征	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

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	50	50
4—5年	80	80
5年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据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. 对于其他应收款项(包括应收票据、应收利息、长期应收款等),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. 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十三) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(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；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，分别确定其可变现净值，并与其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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十四) 持有待售的非流动资产或处置组

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(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，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(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，即公司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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的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，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。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的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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第 42 号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，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号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，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十五) 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注三(十)“金融工具”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。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决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现

金资产、所承担债务账面价值或发行股份的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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其

初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。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也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资

单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以

外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：（1）为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；（2）使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：（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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济

利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	20	2-5	4.75-4.90
机器设备	平均年限法	10	5	9.50
运输工具	平均年限法	4-10	5	9.50-23.75
电子设备	平均年限法	3	5	31.67
其他设备	平均年限法	5	5	19.00

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定

租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

5. 其他说明

(1)因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2)若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3)固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4)本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十七) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十八) 借款费用

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。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中

断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。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。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或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，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作

为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定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。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(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劳务的市场需求情况；(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)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-10
商标	预计受益期限	5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具

有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(十一)；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，以资产组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。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指企业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。企业提供给职工配偶、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。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“其他非流动负债”项目。

1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例

为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

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，企业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

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度（补充养老保险）或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：1. 该义务是承担的现时义务；2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出；3. 该义务的金额能够可靠地计量。

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

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）收入

1. 收入的总确认原则

（1）销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留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时。

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；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。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

公司对所有客户的销售，以货物到达指定地点并经客户确认验收的时间作为风险和报酬的转移时点确认销售收入。

房地产销售收入确认的具体条件：房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，并履行了合同规定的义务，向客户交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得；成本能够可靠地计量。

（二十五）政府补助

1. 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

（1）政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

（2）根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

（3）若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（2）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保

障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十七) 租赁

1. 租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

融资租赁的确认条件见本附注三(十六)4“融资租入固定资产的认定依据和计价方法”之说明。

2. 经营租赁的会计处理

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行

分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3. 融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十八) 终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为

终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

（二十九）重大会计判断和估计说明

本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，本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、估计和假设是基于本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本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。本公司对前述判断、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，本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. 租赁的分类

本公司根据《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，或者本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。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值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。

3. 存货跌价准备

本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。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本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。估值时本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。

5. 可供出售金融资产减值

本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，本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。

6. 非金融非流动资产减值

本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。本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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值,要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时,本公司需要估计未来来自资产组的现金流量,同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

7. 折旧和摊销

本公司对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。本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。使用寿命是本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。

8. 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,本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本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。

9. 所得税

本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。

10. 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验,对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务,且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下,本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

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

11. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值

作出估计时，本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，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。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三(十一)“公允价值”披露。

(三十) 重要会计政策和会计估计变更说明

1. 重要会计政策变更

本期公司无会计政策变更事项。

2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为5%-16%。
营业税	应纳税营业额	服务业按5%、建筑业按3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额；对预售房款根据房地产所在地规定的预缴率预缴。	实行四级超率累进税率(30%-60%)计缴；预缴率适用房地产所在地具体规定。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%等
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	5%/15%/16.5%/17%/25%

(二) 税收优惠及批文

(1)江苏永钢集团有限公司于2018年11月30日被认定为高新技术企业，并取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201832007264，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，江苏永钢集团有限公司2018年度至2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 子公司 LIANFENG INTERNATIONAL PTE LTD 系注册于新加坡的公司，所得税税率为 17%，因该公司是新加坡政府“环球贸易计划”获准的贸易公司，公司通过实际贸易所取得利润可享受 5% 优惠税率。

(3) 子公司香港永联国际集团有限公司、SWIFT(H.K.) GROUP CO., LIMITED 利得税税率为 16.5%，因该公司所得为来自于境外所得，利得税的税率使用的是公司运营所在国的税率。

(4) 子公司张家港市联峰房地产开发有限公司根据国税发(2009)31 号文“房地产开发经营业务企业所得税处理办法”的相关规定，房地产开发企业在未完工前采取预售方式销售取得的预售收入，按照规定的预计计税毛利率分季计算出预计毛利额，计入当期应纳税所得额。企业开发产品完工、结算计税成本后，将实际毛利率与其对应的预计毛利率之间的差额，计入当年度应纳税所得额。

(5) 江苏联峰能源装备有限公司于 2019 年 12 月 6 日被认定为高新技术企业，并取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201932008503，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，江苏联峰能源装备有限公司 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(6) 子公司江苏恒创软件有限公司 2019 年 11 月 22 日被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201932004474，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，江苏恒创软件有限公司 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(7) 子公司联峰钢铁(张家港)有限公司 2019 年 12 月 5 日被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201932006111，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，联峰钢铁(张家港)有限公司 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(8) 子公司张家港联峰钢铁研究所有限公司 2020 年 12 月 2 日被认定为国家需要重点扶持的高新技术企业，并取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202032008687，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，张家港联峰钢铁研究所有限公司 2020 年度至 2022 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

(9) 子公司江苏联峰工业装备科技有限公司 2018 年 11 月 30 日被认定为国家需要重点扶持

的高新技术企业，并取得了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅和国家税务总局江苏省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201832004977，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，江苏联峰工业装备科技有限公司 2018 年度至 2020 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2020 年 1 月 1 日，期末系指 2020 年 12 月 31 日；本期系指 2020 年度，上年系指 2019 年度。金额单位为人民币元。

（一）货币资金

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	4,525,364.74	4,597,495.31
银行存款	5,826,662,411.28	3,136,606,805.51
其他货币资金	3,972,390,002.50	5,142,850,561.83
合 计	9,803,577,798.52	8,284,054,862.65
其中：存放在境外的款项总额	181,581,317.61	529,936,512.54

2. 截至 2020 年 12 月 31 日，受限资金情况如下：

项 目	金额
承兑保证金	3,349,001,317.09
信用证保证金	408,937,014.72
其他保证金	214,441,670.69
贷款保证金	10,000.00
小 计	3,972,390,002.50

3. 外币货币资金明细情况详见本附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

1. 明细情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,668,368.81	123,387,513.10

2. 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

(三) 应收票据

1. 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,134,841,724.92	743,596,676.33
商业承兑汇票	-	5,549,422.00
国内信用证	199,123,481.46	216,205,473.88
账面余额小计	1,333,965,206.38	965,351,572.21
减：坏账准备	-	-
账面价值合计	1,333,965,206.38	965,351,572.21

2. 期末用于借款质押的应收票据，详见本财务报表附注九（一）1（3）之说明。

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	15,481,432,794.53	-

(四) 应收账款

1. 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,210,107,606.71	100.00	117,876,967.36	5.33	2,092,230,639.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	2,210,107,606.71	100.00	117,876,967.36	5.33	2,092,230,639.35

续上表：

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,945,338,064.59	100.00	57,407,808.82	2.95	1,887,930,255.77
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	1,945,338,064.59	100.00	57,407,808.82	2.95	1,887,930,255.77

2. 坏账准备计提情况

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,001,609,835.40	100,080,491.44	5.00
1-2 年	120,025,409.14	12,002,540.92	10.00
2-3 年	915,287.98	183,057.60	20.00
3-4 年	5,734,216.74	2,867,108.37	50.00
4-5 年	3,411,867.41	2,729,493.93	80.00
5 年以上	14,275.10	14,275.10	100.00
小 计	2,131,710,891.77	117,876,967.36	5.53

2) 其他组合

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	70,933,034.41	-	-
政府款项组合	7,463,680.53	-	-
小 计	78,396,714.94	-	-

3. 本期计提坏账准备金额 72,936,672.19 元，本期汇率变动减少的坏账准备金额 1,777,560.83 元，本期核销的坏账准备金额 9,395,684.69，本期合并范围变动减少的坏账准备为 1,294,268.13 元。

4. 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
江苏古德乐环保科技有限公司	8,264,827.12
北方重工集团有限公司输送设备分公司	1,127,820.82
个人	3,036.75

项 目	核销金额
小 计	9,395,684.69

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
江苏古德乐环保科技有限公司	往来款	8,264,827.12	该公司经营不善,无法偿还欠款。	经管理层审批	否
北方重工集团有限公司输送设备分公司	货款	1,127,820.82	该公司经营不善,无法偿还欠款。	经管理层审批	否
小 计	-	9,392,647.94	-	-	-

核销说明:本期实际核销的应收账款余额为9,395,684.69元,对应已计提的坏账准备为9,395,684.69元。

5. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波保税区鑫达国际贸易有限公司	260,263,903.75	1年以内	11.78	13,013,195.19
BEDROCK (SINGAPORE) HOLDING COMPANY PTE. LTD.	180,769,867.01	1年以内	8.18	9,038,493.35
BRIGHT RUBY RESOURCES PTE LIMITED	156,682,101.30	1年以内	7.09	7,834,105.07
HONG KONG RAOPENG INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	134,929,260.99	1年以内	6.11	6,746,463.05
CARGILL INTERNATIONAL TRADING PTE LTD	132,411,732.23	1年以内	5.99	6,620,586.61
小 计	865,056,865.28	-	39.15	43,252,843.27

6. 期末外币应收账款情况详见本附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(五) 预付款项

1. 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,600,261,586.44	99.90	1,125,074,965.05	99.73
1-2年	390,213.49	0.02	1,688,895.48	0.15
2-3年	999,101.37	0.04	924,618.00	0.08
3年以上	1,155,385.76	0.04	401,023.67	0.04
合 计	2,602,806,287.06	100.00	1,128,089,502.20	100.00

2. 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
南京钢铁股份有限公司	146,389,248.47	1年以内	5.62	合同尚未完结
张家港保税区沙钢矿产品有限公司	82,671,020.00	1年以内	3.18	合同尚未完结
重庆钢铁股份有限公司	80,000,000.00	1年以内	3.07	合同尚未完结
中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司东丰分公司	73,450,123.20	1年以内	2.82	合同尚未完结
CITIC METAL(OR) LIMITED	62,905,796.83	1年以内	2.42	合同尚未完结
小 计	445,416,188.50	-	17.11	-

3. 期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

4. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(六) 其他应收款

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	4,877,634,642.20	170,191,389.14	4,707,443,253.06	4,139,558,472.92	112,300,733.70	4,027,257,739.22
合 计	4,877,634,642.20	170,191,389.14	4,707,443,253.06	4,139,558,472.92	112,300,733.70	4,027,257,739.22

2. 其他应收款

(1) 明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,877,634,642.20	100.00	170,191,389.14	3.49	4,707,443,253.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	4,877,634,642.20	100.00	170,191,389.14	3.49	4,707,443,253.06

续上表:

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项 计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,139,558,472.92	100.00	112,300,733.70	2.71	4,027,257,739.22
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小 计	4,139,558,472.92	100.00	112,300,733.70	2.71	4,027,257,739.22

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

① 账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,782,757,758.48	89,137,888.18	5.00
1-2 年	127,049,426.75	12,704,942.68	10.00
2-3 年	129,062,894.19	25,812,578.81	20.00
3-4 年	3,604,647.00	1,802,323.50	50.00
4-5 年	27,257,724.15	21,806,179.32	80.00
5 年以上	18,927,476.65	18,927,476.65	100.00
小 计	2,088,659,927.22	170,191,389.14	8.15

② 其他组合

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	951,790,413.36	-	-
政府组合	54,862,205.66	-	-
保证金组合	1,782,322,095.96	-	-
小 计	2,788,974,714.98	-	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 69,996,403.50 元，本期核销的坏账准备金额为 12,167,555.57 元，本期汇率变动减少的坏账准备金额 385,681.90 元，本期合并范围变动增加的坏账准备为 447,489.41 元。

(4) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质 或内容	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
东海期货有限责任公司	保证金	676,893,818.82	1年以内	13.88	-
方正中期期货有限公司	保证金	475,869,786.69	1年以内	9.76	-
山东恒信高科能源有限公司	往来款	340,048,641.51	注1	6.97	-
国泰君安期货有限责任公司	保证金	329,347,406.24	1年以内	6.75	-
SPRING PROSPER PTE LTD	往来款	252,000,000.00	1年以内	5.17	-
小 计	-	2,074,159,653.26	-	42.53	-

注1：期末其他应收山东恒信高科能源有限公司账龄：一年以内 59,005,928.88，1-2年 281,042,712.63。

(5) 期末外币其他应收款情况详见本附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(6) 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
江苏古德乐环保科技有限公司	10,475,555.57
胡建农	1,692,000.00
小 计	12,167,555.57

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性 质	核销金额	核销原因	履行的核销程 序	是否因关联交 易产生
江苏古德乐环保科 技有限公司	往来款	10,475,555.57	该公司经营不善， 无法偿还欠款。	经管理层审批	否
胡建农	往来款	1,692,000.00	胡建农为江苏古 德乐环保科技有 限公司股东。	经管理层审批	否
小 计	-	12,167,555.57	-	-	-

核销说明：本期实际核销的应收账款余额为12,167,555.57元，对应已计提的坏账准备为12,167,555.57元。

(七) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	99,810,725.29	-	99,810,725.29	153,622,474.23	-	153,622,474.23

项 目	期末数			期初数		
原材料	1,323,041,221.00	-	1,323,041,221.00	1,574,814,922.85	-	1,574,814,922.85
在产品	304,220,853.40	-	304,220,853.40	221,270,511.70	-	221,270,511.70
库存商品	3,724,370,362.26	-	3,724,370,362.26	2,187,376,004.60	3,838,553.54	2,183,537,451.06
工程成本	769,326,973.82	-	769,326,973.82	766,802,683.50	-	766,802,683.50
开发成本	18,546,163.34	-	18,546,163.34	207,160,637.52	-	207,160,637.52
开发产品	356,564,909.57	-	356,564,909.57	232,886,886.44	-	232,886,886.44
委托加工物资	11,028,177.71	-	11,028,177.71	54,778,943.38	-	54,778,943.38
低值易耗品	-	-	-	5,398,310.33	-	5,398,310.33
其他周转材料	311,839.88	-	311,839.88	1,841,580.76	-	1,841,580.76
合 计	6,607,221,226.27	-	6,607,221,226.27	5,405,952,955.31	3,838,553.54	5,402,114,401.77

[注]期末无用于债务担保的存货。

2. 存货跌价准备

增减变动情况

类 别	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	合并减少	
库存商品	3,838,553.54	2,623,236.46	-	2,648,037.69	3,813,752.31	-

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

(八) 其他流动资产

1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	981,563,030.53	2,078,502,363.05
待抵扣增值税	68,313,526.86	130,432,119.13
预缴企业所得税	54,392,280.62	29,587,887.94
待摊费用	47,981,366.63	44,867,866.38
预缴营业税	976,195.68	764,887.26
预缴个人所得税	343,366.78	340,011.29
其他预缴税	1,665,736.64	3,745,568.93
合计	1,155,235,503.74	2,288,260,703.98

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(九) 发放委托贷款及垫款

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
发放贷款：	-	-
—短期农户贷款	188,128,000.00	157,080,000.00
—短期农业经济组织贷款	157,700,000.00	158,200,000.00
—中长期农户贷款	166,500,000.00	230,794,000.00
—逾期贷款	-	-
—呆滞贷款	-	-
合计	512,328,000.00	546,074,000.00
减：贷款损失准备	-	-
贷款和垫款净额	512,328,000.00	546,074,000.00

2. 风险分类情况

项目	期末数		期初数	
	账面余额	贷款损失准备	账面余额	贷款损失准备
正常类贷款	512,328,000.00	-	546,074,000.00	-

3. 贷款损失准备

项目	期末数		
	个别评估	组合评估	合计
期初余额	-	-	-
本期收回或转回	-	10,426,427.51	10,426,427.51
本期计提	-	-10,426,427.51	-10,426,427.51
期末余额	-	-	-

4. 期末发放贷款和垫款余额中无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(十) 可供出售金融资产

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	3,041,722,742.97	-	3,041,722,742.97	5,201,002,409.25	-	5,201,002,409.25
按公允价值计量的	2,001,488,049.84	-	2,001,488,049.84	1,986,888,859.22	-	1,986,888,859.22
按成本计量的	1,040,234,693.13	-	1,040,234,693.13	3,214,113,550.03	-	3,214,113,550.03
理财产品	1,101,625,897.18	-	1,101,625,897.18	930,542,744.44	-	930,542,744.44
合计	4,143,348,640.15	-	4,143,348,640.15	6,131,545,153.69	-	6,131,545,153.69

2. 期末可供出售金融资产余额中无持有至到期投资重分类计入的情况。

3. 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具	理财产品	小计
成本	1,217,789,810.14	1,015,680,314.54	2,233,470,124.68
公允价值	2,001,488,049.84	1,101,625,897.18	3,103,113,947.02
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	783,698,239.70	85,945,582.64	869,643,822.34
已计提减值金额	-	-	-

4. 期末按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	226,755,695.03	-	-	226,755,695.03
苏州苏商联合产业投资合伙企业(有限合伙)	180,000,000.00	-	3,733,011.89	176,266,988.11
宁波洋源启程投资合伙企业(有限合伙)	60,000,000.00	60,000,000.00	1,916,578.14	118,083,421.86
杭州曦之置业合伙企业(有限合伙)	-	102,553,044.00	-	102,553,044.00
上海并购股权投资基金二期合伙企业(有限合伙)	100,000,000.00	-	458,068.45	99,541,931.55
建银科创(苏州)投资联动股权投资基金(有限合伙)	44,000,000.00	33,000,000.00	-	77,000,000.00
齐鲁银行股份有限公司	51,470,000.00	-	-	51,470,000.00
苏州上凯创业投资合伙企业(有限合伙)	35,000,000.00	-	424,242.42	34,575,757.58
苏州民营资本投资控股有限公司	27,600,000.00	-	-	27,600,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
苏州梦想人软件科技有限公司	23,498,855.00	-	-	23,498,855.00
苏州工业园区必要创业投资企业(有限合伙)	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00
苏州君尚合钰创业投资合伙企业(有限合伙)	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00
张家港市农业融资担保有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00
苏州翼朴二号股权投资合伙企业(有限合伙)	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00
苏州工业园区智云从兴创业投资企业(有限合伙)	9,000,000.00	-	-	9,000,000.00
浙江华泓物流发展有限公司	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00
苏州翼朴二号创业投资合伙企业(有限合伙)	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00
上海物泊科技有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
上海点钢电子商务有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
唐山报春电子商务股份有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00
张家港中昌涂料有限公司	1,282,000.00	-	-	1,282,000.00
苏州苏翔投资合伙企业(有限合伙)	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
张杨公路集资款	60,000.00	-	-	60,000.00
南京大化肥集资款	25,000.00	-	-	25,000.00
南京证券公司	22,000.00	-	-	22,000.00
苏州翼朴苏翔投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-
阳光保险集团股份有限公司	2,265,900,000.00	-	2,265,900,000.00	-
徐州天安化工有限公司	112,000,000.00	-	112,000,000.00	-
索思(苏州)医疗科技有限公司	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-
深圳优地科技有限公司	9,000,000.00	-	9,000,000.00	-
小 计	3,214,113,550.03	234,553,044.00	2,408,431,900.90	1,040,234,693.13

续上表:

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	-	-	-	-	2.9646	5,274,481.30
苏州苏商联合产业 投资合伙企业(有限 合伙)	-	-	-	-	16.2587	-
宁波津源启程投资 合伙企业(有限合 伙)	-	-	-	-	10.52	-
杭州曦之置业合伙 企业(有限合伙)	-	-	-	-	29.76	-
上海并购股权投资 基金二期合伙企业 (有限合伙)	-	-	-	-	10.81	-
建瓯科创(苏州)投 贷联动股权投资基金 (有限合伙)	-	-	-	-	11.00	-
齐鲁银行股份有限公司	-	-	-	-	0.3155	-
苏州上凯创业投资 合伙企业(有限合 伙)	-	-	-	-	4.24	-
苏州民营资本投资 控股有限公司	-	-	-	-	2.11	1,173,000.00
苏州梦想人软件科 技有限公司	-	-	-	-	7.82	-
苏州工业园区必要 创业投资企业(有限 合伙)	-	-	-	-	19.80	-
苏州君尚合钰创业 投资合伙企业(有限 合伙)	-	-	-	-	22.22	-
张家港市农业融资 担保有限公司	-	-	-	-	7.50	-
苏州翼朴二号股权 投资合伙企业(有限 合伙)	-	-	-	-	7.50	-
苏州工业园区智云 从兴创业投资企业 (有限合伙)	-	-	-	-	27.69	-
浙江华泓物流发展 有限公司	-	-	-	-	15.00	-
苏州翼朴二号创业 投资合伙企业(有限 合伙)	-	-	-	-	7.50	-
上海物泊科技有限 公司	-	-	-	-	5.00	-
上海点钢电子商务 有限公司	-	-	-	-	3.00	-
唐山报春电子商务 股份有限公司	-	-	-	-	1.59	-
张家港中昌涂料有 限公司	-	-	-	-	20.60	-

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
苏州苏桐投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	2.11	-
张杨公路集资款	-	-	-	-	-	-
南京大化肥集资款	-	-	-	-	-	-
南京证券公司	-	-	-	-	-	-
苏州翼朴苏桐投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	83.06	-
阳光保险集团股份有限公司	-	-	-	-	5.06	-
徐州天安化工有限公司	-	-	-	-	-	16,800,000.00
索思(苏州)医疗科技有限公司	-	-	-	-	-	-
深圳优地科技有限公司	-	-	-	-	-	-
小 计	-	-	-	-	-	23,247,481.30

1)上述被投资单位苏州工业园区智云从兴创业投资企业(有限合伙)为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司的子公司江苏联峰投资发展有限公司为苏州工业园区智云从兴创业投资企业(有限合伙)的有限合伙人,根据苏州工业园区智云从兴创业投资企业(有限合伙)的《有限合伙协议》,普通合伙人独立行使有关投资及其他事项的权利,江苏联峰投资发展有限公司不参与公司日常管理,因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

2)上述被投资单位苏州君尚合钰创业投资合伙企业(有限合伙)为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司的子公司江苏联峰投资发展有限公司为苏州君尚合钰创业投资合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,根据苏州君尚合钰创业投资合伙企业(有限合伙)的《有限合伙协议》,普通合伙人独立行使有关投资及其他事项的权利,江苏联峰投资发展有限公司不参与公司日常管理,因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

3)上述被投资单位杭州曦之置业合伙企业(有限合伙)为非上市公司,目前不存在活跃的权益交易市场,同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性,公允价值无法可靠计量,此类金融资产按成本法计量;本公司的子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司为杭州曦之置业合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,根据杭州曦之置业合伙企业(有限合伙)的

《有限合伙协议》，普通合伙人独立行使有关投资及其他事项的权利，宁波保税区永诺国际贸易有限公司不参与公司日常管理，因此不构成重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

4)上述被投资单位苏州翼朴苏栩投资合伙企业（有限合伙）为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，此类金融资产按成本法计量；本公司的子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司为苏州翼朴苏栩投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，根据苏州翼朴苏栩投资合伙企业（有限合伙）的《有限合伙协议》，普通合伙人独立行使有关投资及其他事项的权利，宁波保税区永诺国际贸易有限公司不参与公司日常管理，因此不构成控制、共同控制及重大影响。因此将其划分为可供出售类别且采用成本计量的权益工具投资。

5. 存在限售期限的可供出售金融资产

项目	期末数	限售期限
苏州银行股份有限公司	316,350,000.00	至 2022 年 8 月
江苏东方盛虹股份有限公司	1,017,857,135.04	至 2021 年 1 月
小计	1,334,207,135.04	—

（十一）长期应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
BT 项目代垫款	26,525,115.80	—	26,525,115.80	33,163,340.40	—	33,163,340.40

2. 期末未发现长期应收款存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

（十二）长期股权投资

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对合营企业投资	215,470,321.33	—	215,470,321.33	159,497,642.13	—	159,497,642.13
对联营企业投资	4,596,949,427.99	—	4,596,949,427.99	772,949,932.65	—	772,949,932.65
合计	4,812,419,749.32	—	4,812,419,749.32	932,447,574.78	—	932,447,574.78

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	期初数	本期变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动
(1) 合营企业					
江苏联峰金属智能科技有限公司	39,599,634.60	-	-	3,317,022.29	-
张家港东沙物流园有限公司	119,898,007.53	-	-	-1,566,611.07	-
江苏金城永联环保科技有限公司	-	55,000,000.00	-	-777,732.02	-
(2) 联营企业					
上海联永赋贸易有限公司	49,248,662.94	-	-	8,461,146.29	-
河南中鸿集团煤化工有限公司	80,235,832.52	-	80,235,832.52	-	-
上海天视投资合伙企业(有限公司)	39,428,414.99	-	-	-	-
张家港中科长江创业投资有限公司	101,704,569.28	-	-	-	-
江西长峰实业有限公司	733,987.67	-	-	6,241,140.15	-
江苏扬子江冶金技术研究院有限公司	20,000,000.00	-	-	-	-
江苏金茂融资租赁有限公司	45,782,803.92	-	-	2,799,249.18	-
张家港金陵体育产业园开发有限公司	18,782,725.41	-	-	-	-
上海迈知实业有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
江苏联城能源科技有限公司	4,000,000.00	-	-	-1,677,863.29	-
山东恒信高科能源有限公司	249,082,779.91	-	166,055,186.61	6,142,470.23	-
上海前宇股权投资基金管理有限公司	19,749,070.86	-	-	263,708.77	-
张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	1,198,537.77	-	-	-	-
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	35,882,400.00	-	-	-5,813,202.90	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	33,739,406.79	8,330,000.00	-	4,559,056.33	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	49,971,864.25	-	-	-2,571,561.72	-
上海秋晟资产管理	13,408,876.34	-	-	2,277,385.73	-
中青创星科技股份	-	4,000,000.00	-	-234,326.54	-
江苏永联慧科物联技术有限公司	-	4,312,000.00	-	81.42	-
阳光保险集团股份	-	3,551,900,000.00	-	286,263,934.00	69,211,190.76

被投资单位名称	期初数	本期变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动
苏州思萃熔接技术研究有限公司	-	3,400,000.00	-	-	-
宁波鑫钢联实业股份有限公司	-	102,104,717.63	-	42,856,888.43	-
合 计	932,447,574.78	3,729,046,717.63	256,291,019.13	350,540,785.28	69,211,190.76

续上表:

被投资单位名称	本期变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或者利润	计提减值准备	其他		
(1)合营企业						
江苏联峰金属智能科技有限公司	-	-	-	-	42,916,656.89	-
张家港东沙物流园有限公司	-	-	-	-	118,331,396.46	-
江苏金城永联环保科技有限公司	-	-	-	-	54,222,267.98	-
(2)联营企业						
上海联永赋贸易有限公司	-	7,800,000.00	-	-	49,909,809.23	-
河南中鸿集团煤化有限公司	-	-	-	-	-	-
上海天视投资合伙企业(有限公司)	-	-	-	-	39,428,414.99	-
张家港中科长江创业投资有限公司	-	-	-	-	101,704,569.28	-
江西长峰实业有限公司	-	-	-	-	6,975,127.82	-
江苏扬子江冶金技术研究院有限公司	-	-	-	-	20,000,000.00	-
江苏金茂融资租赁有限公司	-	1,624,000.00	-	-	46,958,053.10	-
张家港金陵体育产业园开发有限公司	-	-	-	-	18,782,725.41	-
上海迈知实业有限公司	-	-	-	-	-	-
江苏联城能源科技有限公司	-	-	-	-	2,322,136.71	-
山东恒信高科能源有限公司	-	-	-	-	89,170,063.53	-
上海前孚股权投资基金管理有限公司	-	-	-	-	20,012,779.63	-
张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	-	-	-	-	1,198,537.77	-
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	-	-	-	-	30,069,197.10	-

被投资单位名称	本期变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或者利润	计提减值准备	其他		
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	-	-	-	-	46,628,463.12	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	-	-	-	-	47,400,302.53	-
上海秋晨资产管理有限公司	-	3,111,500.00	-	-	12,574,762.07	-
中青创星科技股份有限公司	-	-	-	-	3,765,673.46	-
江苏永联慧科物联技术有限公司	-	-	-	-	4,312,081.42	-
阳光保险集团股份有限公司	-	-	-	-	3,907,375,124.76	-
苏州思萃熔接技术研究有限公司	-	-	-	-	3,400,000.00	-
宁波鑫钢联实业股份有限公司	-	-	-	-	144,961,606.06	-
合 计	-	12,535,500.00	-	-	4,812,419,749.32	-

3. 期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十三) 固定资产

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	8,714,778,555.68	7,730,245,452.21
固定资产清理	-	-
合计	8,714,778,555.68	7,730,245,452.21

2. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	企业合并减少	
(1) 账面原值	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	5,748,915,253.98	31,901,520.43	365,332,189.79	762,863,184.15	32,643,110.48	84,240,425.08	6,774,128,711.85
机器设备	11,192,734,662.87	55,622,414.16	298,220,213.21	1,487,196,406.09	201,071,840.57	113,312,736.97	12,819,301,213.33
运输工具	322,512,113.52	84,067,863.09	-	12,579,634.00	35,463,319.03	2,520,868.87	360,985,422.71
电子及其他设备	258,715,576.82	9,505,338.33	25,000.00	17,048,692.13	1,557,229.79	4,826,431.77	279,901,945.72

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	企业合并增加	处置或报废	企业合并减少	
小计	17,523,877,607.19	163,105,335.99	763,577,403.00	2,279,197,910.40	290,925,499.83	204,900,463.09	20,234,331,296.64
(2) 累计折旧	-	计提	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	1,929,341,850.09	325,426,627.29	-	138,122,882.69	12,252,263.10	26,732,926.47	2,364,956,173.50
机器设备	7,422,939,446.44	908,649,192.05	-	564,176,579.30	145,034,334.88	68,463,556.61	8,682,287,326.30
运输工具	227,196,445.47	65,416,608.32	-	9,234,837.64	28,969,090.87	1,797,329.54	251,100,966.04
电子及其他设备	214,154,412.98	15,832,703.69	-	6,399,954.31	893,631.22	4,233,164.64	231,260,273.12
小计	9,793,632,164.98	1,306,325,131.35	-	717,954,253.96	187,149,826.07	101,206,976.26	11,519,554,737.96
(3) 减值准备	-	计提	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-
(4) 账面价值	-	-	-	-	-	-	-
房屋及建筑物	3,819,573,403.89	-	-	-	-	-	4,419,222,641.39
机器设备	3,709,796,216.43	-	-	-	-	-	4,137,016,887.03
运输工具	95,315,668.06	-	-	-	-	-	109,891,456.70
电子及其他设备	40,661,163.84	-	-	-	-	-	48,664,670.60
小计	7,730,285,452.21	-	-	-	-	-	8,714,778,555.68

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 3,549,302,290.74 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无暂时闲置的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注九(一)1(2)、九(二)2(2)之说明。

(十四) 在建工程

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	3,111,270,087.33	59,814,406.16	3,051,455,681.17	3,374,916,884.67	452,745,923.14	2,922,170,961.53
工程物资						
合计	3,111,270,087.33	59,814,406.16	3,051,455,681.17	3,374,916,884.67	452,745,923.14	2,922,170,961.53

2. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炼钢二厂转型升级改造	322,109,343.79	-	322,109,343.79	245,385,566.91	-	245,385,566.91
1#450m ² 及300m ² 烧结机烟气净化系统升级改造工程	257,663,837.87	-	257,663,837.87	251,075,207.16	-	251,075,207.16
炼铁一厂4#高炉大修改造项目	241,458,410.36	-	241,458,410.36	239,222,353.19	-	239,222,353.19
C1803露天堆场封闭项目	195,563,160.45	-	195,563,160.45	183,539,380.43	-	183,539,380.43
炼铁一厂1#高炉大修改造项目	184,458,593.92	-	184,458,593.92	14,442,175.27	-	14,442,175.27
年处理25万吨含铁粉尘综合利用项目(1E-B1856)	159,743,919.02	-	159,743,919.02	20,941,863.61	-	20,941,863.61
轧钢事业部炼钢三厂转炉连铸机及配套设施大修	137,725,500.62	-	137,725,500.62	5,224,282.64	-	5,224,282.64
51732中温中压煤气发电机组改造项目	130,349,036.67	-	130,349,036.67	115,406,102.10	-	115,406,102.10
原料厂1-7#高炉焦炭堆场封闭项目	109,270,128.98	-	109,270,128.98	93,973,450.52	-	93,973,450.52
高炉煤气综合利用发电项目	103,859,401.66	-	103,859,401.66	4,305,011.57	-	4,305,011.57
B1919能源事业部新建110KV2#变电所项目	101,196,815.47	-	101,196,815.47	-	-	-
污水综合治理改造项目	91,441,948.08	-	91,441,948.08	33,030,487.17	-	33,030,487.17
棒材四厂项目三辊减定径轧机	89,485,484.03	-	89,485,484.03	76,729,400.38	-	76,729,400.38
南港物流堆场地块	87,627,680.54	-	87,627,680.54	87,107,112.54	-	87,107,112.54
焦化	73,514,406.16	59,814,406.16	13,700,000.00	869,870,536.38	452,745,923.14	417,124,613.24
原料场新增除尘器项目B1854	54,511,551.74	-	54,511,551.74	38,741,658.66	-	38,741,658.66
A1820露天堆场封闭项目	42,948,206.50	-	42,948,206.50	34,990,298.71	-	34,990,298.71

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
电力厂25MW发电锅炉烟气脱硫项目	40,603,478.13	-	40,603,478.13	1,661,537.96	-	1,661,537.96
钢板切割车间(空治PC)	32,461,807.80	-	32,461,807.80	29,270,476.56	-	29,270,476.56
高炉产能置换及配套设施改造项目	31,367,856.52	-	31,367,856.52	865,068.40	-	865,068.40
B1925烧结电除尘器及高炉布袋除尘器资源化综合利用项目	30,260,837.08	-	30,260,837.08	-	-	-
预制建筑构件项目	29,435,243.87	-	29,435,243.87	20,470,261.26	-	20,470,261.26
预装车间项目	28,526,296.20	-	28,526,296.20	-	-	-
提升厂区矿粉船运比例改造项目(原料场4-6#码头改造)	25,112,566.34	-	25,112,566.34	4,152,085.32	-	4,152,085.32
电力厂80MW发电锅炉烟气脱硫	23,996,602.06	-	23,996,602.06	8,482,636.44	-	8,482,636.44
钢铁事业部炼钢产线转型升级改造项目	16,151,747.53	-	16,151,747.53	-	-	-
大棒成品堆场项目土地指标费	16,733,483.95	-	16,733,483.95	16,481,363.95	-	16,481,363.95
永钢展览馆项目	16,191,408.28	-	16,191,408.28	7,306,062.70	-	7,306,062.70
B1852原料场通廊封闭工程	16,171,154.27	-	16,171,154.27	9,619,239.47	-	9,619,239.47
棒材四厂	4,599,063.43	-	4,599,063.43	646,740,600.94	-	646,740,600.94
其他	416,731,127.01	-	416,731,127.01	315,892,765.43	-	315,892,765.43
小计	3,111,270,087.33	59,814,406.16	3,051,455,681.17	3,374,916,884.67	452,745,923.14	2,922,170,961.53

(2) 重大在建工程增减变动情况

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期处置及报废	期末余额
炼钢二厂转型升级改造	245,385,566.91	79,148,328.97	2,424,552.09	-	322,109,343.79
1#450m ² 及300m ² 烧结机烟气净化系统升级改造工程	251,075,207.16	6,588,630.71	-	-	257,663,837.87
炼铁一厂4#高炉大修改造项目	239,222,363.19	2,236,057.17	-	-	241,458,410.36
C1800露天堆场封闭项目	183,539,380.43	12,023,780.02	-	-	195,563,160.45
炼铁一厂1#高炉大修改造项目	14,442,175.27	170,016,418.65	-	-	184,458,593.92
年处理25万吨含铁粉尘泥综合利用项目(15-B1898)	20,941,863.61	138,802,056.41	-	-	159,743,919.02
轧钢事业部炼钢三厂转炉连铸机及配套设备大修	8,224,282.64	132,501,217.98	-	-	137,725,500.62
B1732中温中压煤气发电机组改造项目	115,406,102.10	14,942,934.57	-	-	130,349,036.67
原料厂1-7#高炉灰泥堆场封闭项目	93,973,450.52	15,296,678.46	-	-	109,270,128.98
高炉煤气综合利用发电项目	4,305,011.57	99,554,390.09	-	-	103,859,401.66

工程名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期处置及报废	期末余额
B1019 能源事业部新建110KV2#变电所项目	-	101,196,815.47	-	-	101,196,815.47
污水综合治理改造项目	33,030,482.17	58,411,960.91	-	-	91,441,948.08
棒材四厂项目三辊减定径轧机	76,729,400.38	12,756,083.65	-	-	89,485,484.03
南港物流堆场地块	87,107,112.54	520,568.00	-	-	87,627,680.54
焦化	809,870,536.38	-	-	796,386,130.22	73,514,406.16
原料场新增除尘器项目B1854	38,743,658.66	16,760,883.08	-	-	54,511,551.74
A1820 露天堆场封闭项目	34,990,298.71	7,957,907.79	-	-	42,948,206.50
电力厂25MW发电锅炉烟气脱硫项目	1,551,537.96	38,961,940.17	-	-	40,503,478.13
钢板切割车间(宝冶PC)	29,270,476.56	3,191,331.24	-	-	32,461,807.80
高炉产能置换及配套设施改造项目	866,068.40	30,502,788.12	-	-	31,367,856.52
B1925 烧结电除尘灰及高炉布袋灰资源化综合利用项目	-	30,280,837.08	-	-	30,280,837.08
预制建筑构件项目	20,470,261.26	8,964,982.61	-	-	29,435,243.87
预装车间项目	-	28,626,296.20	-	-	28,626,296.20
提升厂区矿粉船运比例改造项目(原料场4-6#码头改造)	6,152,085.32	20,960,480.62	-	-	26,112,565.94
电力厂80MW发电锅炉烟气脱硫	8,482,536.44	15,614,066.62	-	-	23,996,602.06
钢轧事业部转炉钢产线转型升级改造项目	-	16,151,747.53	-	-	16,151,747.53
大棒成品堆场项目土地指标费	16,481,383.95	252,120.00	-	-	16,733,503.95
永钢展示馆项目	7,306,062.70	8,885,345.68	-	-	16,191,408.38
B1852 原料场通廊封闭工程	9,619,239.47	6,551,914.80	-	-	16,171,154.27
棒材四厂	646,740,600.94	83,872,550.00	726,014,097.53	-	4,569,652.43
其他	315,892,765.43	163,238,619.42	36,138,753.40	17,261,504.44	416,731,127.01
小计	3,374,916,884.67	1,313,548,240.32	763,577,400.00	813,617,634.66	3,111,270,987.33

(3) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
焦化	452,745,923.14	53,665,516.50	446,597,033.48	59,814,406.16	无法取得竣工验收需要的环境指标,该项目停工。

(十五) 无形资产

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	内部研发	企业合并增加	处置	企业合并减少	
(1) 账面原值	-	-	-	-	-	-	-
土地使用权	1,397,921,739.27	150,564,191.36	-	80,935,245.68	5,376,382.71	10,000,000.00	1,614,046,790.60
软件	84,956,022.18	23,856,702.66	-	2,638,828.30	164,636.08	-	111,286,917.06
专利技术	8,000,000.00	-	-	-	-	8,000,000.00	-
商标权	55,786.99	-	-	-	7,766.99	-	48,000.00
合计	1,490,935,528.44	174,420,894.02	-	83,574,073.98	6,548,785.78	18,000,000.00	1,725,381,710.66
(2) 累计摊销	-	计提	-	-	-	-	-
土地使用权	219,058,879.20	32,054,862.36	-	10,520,848.69	197,187.30	2,283,333.37	259,204,969.68
软件	52,713,762.91	19,283,891.52	-	717,174.77	44,231.41	-	72,670,497.79
专利技术	4,733,333.41	-	-	-	-	4,733,333.41	-
商标	55,786.99	-	-	-	7,766.99	-	48,000.00
合计	276,561,742.51	51,378,753.88	-	11,248,023.46	249,185.70	7,016,666.78	331,922,667.37
(3) 减值准备	-	计提	-	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-	-	-	-
软件	-	-	-	-	-	-	-
专利技术	3,266,666.69	-	-	-	-	3,266,666.69	-
商标权	-	-	-	-	-	-	-
合计	3,266,666.69	-	-	-	-	3,266,666.69	-
(4) 账面价值	-	-	-	-	-	-	-
土地使用权	1,178,864,860.07	-	-	-	-	-	1,354,842,724.02
软件	32,242,269.27	-	-	-	-	-	38,616,319.27
专利技术	-	-	-	-	-	-	-
商标权	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,211,107,119.34	-	-	-	-	-	1,393,469,043.29

[注] 本期末公司无通过内部研发形成的无形资产。

2. 无形资产减值准备计提原因和依据说明

期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
苏州昆仑先进制造技术装备制造有限公司	8,611,854.98	-	-	8,611,854.98	-	-
江苏联峰能源装备有限公司	-	236,957,954.60	-	-	-	236,957,954.60
张家港市联峰汽车服务有限公司	-	1,472,800.64	-	-	-	1,472,800.64
合计	8,611,854.98	238,430,755.24	-	8,611,854.98	-	238,430,755.24

2. 商誉减值准备

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值（上期期末：无）。

(十七) 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	合并减少	期末数
大修理支出	107,880,840.58	38,233,880.87	40,492,516.21	-	105,622,205.24
待摊融资费	-	200,000,000.00	16,866,666.67	-	183,333,333.33
其他长期待摊费用	2,009,936.89	2,580,113.76	1,949,813.45	312,099.07	2,328,138.13
合计	109,890,777.47	240,813,994.63	59,108,996.33	312,099.07	291,283,676.70

(十八) 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	期末数		期初数	
	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
坏账准备的所得税影响	167,688,592.92	36,413,975.45	153,739,753.92	30,249,804.48
公允价值变动减少的所得税影响	140,285,569.16	35,071,392.29	18,156,020.00	4,300,985.00

项 目	期末数		期初数	
	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
可供出售金融资产公允价值变动(减少)	8,723,964.00	2,180,991.00	35,554,082.54	8,888,520.64
递延收益的所得税影响	160,009,979.24	24,021,622.08	228,300,959.34	34,245,143.90
在建工程减值准备的所得税影响	59,814,406.16	8,972,160.92	452,745,923.14	67,911,888.47
未弥补亏损的所得税影响	620,027,795.37	99,200,865.22	30,510,163.76	7,627,540.94
未实现内部销售损益的影响	50,791,673.63	7,618,751.04	-	-
合 计	1,207,341,980.48	213,479,758.00	919,006,902.70	153,223,883.43

2. 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
可供出售金融资产公允价值变动(增加)	360,510,647.46	81,892,661.87	511,851,232.39	109,107,808.10
计入当期损益的公允价值变动(增加)	14,955,381.13	3,373,500.28	12,253,208.50	3,063,302.13
权益法核算公司其他综合收益变动(增加)	69,211,190.73	10,381,678.61	-	-
非同一控制企业合并资产评估增值	378,964,931.07	56,844,739.66	-	-
合 计	823,642,150.39	152,492,580.42	524,104,440.89	112,171,110.23

(十九) 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	103,775,431.55	387,786,764.65
预付土地款	178,591,200.00	106,426,003.23
预付投资款	902,000,000.00	1,145,200,000.00
合计	1,184,366,631.55	1,639,412,767.88

(二十) 短期借款

1. 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	2,307,000,000.00	1,657,000,000.00
保证借款	2,088,390,000.00	2,189,000,000.00
质押借款	1,646,600,904.78	1,041,483,447.56

借款类别	期末数	期初数
信用借款	337,000,000.00	8,000,000.00
保证、抵押借款	1,269,460,000.00	1,284,800,000.00
保证、质押借款	50,000,000.00	99,387,027.74
合计	7,696,450,904.78	6,279,670,475.30

2. 外币借款情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

3. 本期短期借款担保信息详见本财务报表附注九(一)1、九(二)2之说明。

(二十一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末公允价值	期初公允价值
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	137,714,096.97	18,156,020.60

本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理，评价并向关键管理人员报告。公司此类金融负债的公允价值根据公开市场报价或相关金融机构对该类产品的估值报价计量。

(二十二) 应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,729,590,385.16	8,201,177,788.89
商业承兑汇票	129,800,000.00	—
合计	5,859,390,385.16	8,201,177,788.89

(二十三) 应付账款

1. 明细情况

账 龄	期末数	期初数
一年以内	4,402,978,683.09	2,811,994,092.86
一到两年	63,629,350.45	59,576,082.03
两到三年	14,377,035.14	66,012,609.43
三年以上	69,984,257.47	11,783,328.40
合 计	4,550,969,326.15	2,949,366,112.72

2. 账龄超过1年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
苏州永联旅游发展有限公司	29,515,229.59	合同尚未完结
合肥中冶炉料有限公司	13,536,000.00	合同尚未完结
河钢集团北京国际贸易有限公司	13,339,802.80	合同尚未完结
小 计	56,391,032.39	-

3. 外币应付账款情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(二十四) 预收款项

1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
一年以内	3,362,614,860.89	1,615,623,942.18
一到两年	30,583,031.42	8,410,549.90
两到三年	7,367,585.25	10,453,803.31
三年以上	3,912,890.03	119,943.12
合计	3,404,478,367.59	1,634,808,238.51

2. 期末无账龄超过1年的大额预收款项。

(二十五) 应付职工薪酬

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	210,550,267.09	1,519,364,479.21	1,493,027,152.85	236,887,593.45
(2) 离职后福利—设定提存计划	2,594,131.68	91,676,922.12	90,718,750.10	3,552,303.70
合计	213,144,398.77	1,611,041,401.33	1,583,745,902.95	240,439,897.15

2. 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	207,477,706.91	1,312,806,079.56	1,287,306,441.64	232,977,344.83
(2) 职工福利费	-	77,409,648.30	77,409,648.30	-
(3) 社会保险费	1,160,600.85	49,494,808.89	48,977,508.15	1,677,901.59
(4) 住房公积金	1,437,021.89	74,223,120.84	73,924,598.24	1,735,544.49

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(5) 工会经费和职工教育经费	474,937.44	5,430,821.62	5,408,956.52	496,802.54
小计	210,550,267.09	1,519,364,479.21	1,493,027,152.85	236,887,593.45

3. 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	2,412,457.54	88,006,457.11	87,086,647.39	3,332,267.26
(2) 失业保险费	181,674.14	3,670,465.01	3,632,102.71	220,036.44
小计	2,594,131.68	91,676,922.12	90,718,750.10	3,552,303.70

4. 应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

(二十六) 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	503,435,569.24	415,347,459.50
增值税	202,177,383.04	33,959,287.16
城市维护建设税	10,496,001.84	1,828,565.54
教育费附加	10,236,178.41	1,872,784.41
房产税	7,699,964.63	5,372,867.10
代扣代缴个人所得税	7,014,816.37	6,341,663.72
印花税	4,827,546.24	3,000,859.68
环保税	2,598,725.54	4,687,104.64
土地使用税	2,088,180.42	2,217,322.04
合计	750,574,385.73	474,627,913.79

(二十七) 其他应付款

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	99,343,189.66	79,064,351.13
应付股利	4,682,618.00	4,682,618.00
其他应付款	555,508,451.39	600,779,695.44
合计	659,534,259.05	684,526,664.57

2. 应付利息

项目	期末数	期初数
企业债券利息	89,853,461.06	69,474,958.91
长短期借款应付利息	9,489,728.60	9,589,392.22
小计	99,343,189.66	79,064,351.13

3. 应付股利

项目	期末数	期初数	超过1年未支付原因
江苏永钢集团有限公司自然人股东	4,682,618.00	4,682,618.00	尚未结算

4. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
往来款	383,349,561.04	442,149,286.64
押金保证金	67,107,403.39	54,685,182.38
业务费用	4,565,862.78	5,415,470.24
其他	100,485,624.18	98,529,756.18
小计	555,508,451.39	600,779,695.44

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
江苏金茂商业保理有限公司	57,462,741.30	尚未结算
江苏亿钢达国际贸易有限公司	33,000,000.00	尚未结算
小计	90,462,741.30	-

(3) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
江苏金茂商业保理有限公司	57,462,741.30	往来款
江苏亿钢达国际贸易有限公司	33,000,000.00	往来款
张家港市恒信建设工程检测有限公司	10,000,000.00	往来款
小计	100,462,741.30	-

(4) 外币其他应付款情况详见附注五(五十七)“外币货币性项目”之说明。

(二十八) 一年内到期的非流动负债

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	625,000,000.00	636,000,000.00
一年内到期的应付债券	749,471,594.52	-
一年内到期的长期应付款	172,666,666.67	321,917,104.59
合计	1,547,138,261.19	957,917,104.59

2. 一年内到期的长期借款

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
保证借款	155,000,000.00	120,000,000.00
质押借款	100,000,000.00	420,000,000.00
保证、抵押借款	340,000,000.00	70,000,000.00
保证、抵押、质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证、质押借款	10,000,000.00	6,000,000.00
小计	625,000,000.00	636,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	期初数
永钢集团	2017/3/7	2020/3/7	RMB	4.275	-	270,000,000.00
永钢集团	2017/3/28	2020/3/28	RMB	4.750	-	150,000,000.00
永钢集团	2020/8/7	2021/7/20	RMB	5.320	100,000,000.00	-
联峰钢铁	2019/7/30	2020/6/30	RMB	5.390	-	35,550,000.00
联峰钢铁	2019/7/30	2020/12/31	RMB	5.390	-	35,550,000.00
联峰钢铁	2019/9/27	2020/6/30	RMB	5.390	-	24,450,000.00
联峰钢铁	2019/9/27	2020/12/31	RMB	5.390	-	24,450,000.00
联峰钢铁	2019/8/26	2021/8/19	RMB	5.225	200,000,000.00	-
联峰钢铁	2019/12/17	2021/6/16	RMB	4.568	35,000,000.00	-
联峰钢铁	2019/7/30	2021/6/30	RMB	5.390	35,550,000.00	-
联峰钢铁	2019/7/30	2021/12/31	RMB	5.390	35,550,000.00	-
联峰钢铁	2019/9/27	2021/6/30	RMB	5.390	24,450,000.00	-

联峰钢铁	2019/9/27	2021/12/31	RMB	5.390	24,450,000.00	-
盛泰港务	2012/6/19	2020/12/20	RMB	6.834	-	70,000,000.00
盛泰港务	2017/3/30	2020/3/30	RMB	4.900	-	3,000,000.00
盛泰港务	2017/3/30	2020/9/30	RMB	4.900	-	3,000,000.00
盛泰港务	2012/6/19	2021/6/20	RMB	6.834	70,000,000.00	-
盛泰港务	2012/6/19	2021/12/20	RMB	6.834	70,000,000.00	-
盛泰港务	2017/3/30	2021/3/30	RMB	4.900	3,000,000.00	-
盛泰港务	2017/3/30	2021/9/30	RMB	4.900	7,000,000.00	-
联峰置业	2019/10/25	2020/4/17	RMB	4.900	-	10,000,000.00
联峰置业	2019/10/25	2020/10/16	RMB	4.900	-	10,000,000.00
联峰置业	2019/10/25	2021/4/16	RMB	4.900	10,000,000.00	-
联峰置业	2019/10/25	2021/10/18	RMB	4.900	10,000,000.00	-
小计	-	-	-	-	625,000,000.00	636,000,000.00

3. 一年内到期的应付债券

债券名称	面值	发行日期	期限	发行金额	期初余额	应付债券转入	期末余额
15 联峰债	7.5 亿	2015/4/7	6 年	7.5 亿	-	749,471,594.52	749,471,594.52

4. 一年内到期的长期应付款

应付单位名称	付款期限	余额	借款条件
兴业金融租赁有限责任公司	2021/1/8	41,666,666.67	融资租赁
兴业金融租赁有限责任公司	2021/4/8	41,666,666.67	融资租赁
兴业金融租赁有限责任公司	2021/7/8	41,666,666.67	融资租赁
兴业金融租赁有限责任公司	2021/10/8	41,666,666.66	融资租赁
江苏金茂融资租赁有限公司	2021/3/10	1,000,000.00	融资租赁
江苏金茂融资租赁有限公司	2021/9/10	1,000,000.00	融资租赁
江苏金茂融资租赁有限公司	2021/3/6	2,000,000.00	融资租赁
江苏金茂融资租赁有限公司	2021/9/6	2,000,000.00	融资租赁
小计	-	172,666,666.67	-

(二十九) 其他流动负债

项目及内容	期末数	期初数
预提运输费	19,812,776.15	4,213,466.53
预提海运费	17,200,793.55	51,679,939.83
预提委托加工费	4,441,622.21	2,477,473.31
预提租金	4,310,649.92	1,620,031.08
预提劳务费	2,368,235.64	2,250,697.58
预提修理费	402,779.27	1,651,928.58
预提其他费用	10,226,369.11	7,936,925.83
合计	58,763,225.85	71,830,462.74

(三十) 长期借款

1. 明细情况

借款类别	期末数	期初数
质押借款	900,000,000.00	-
抵押借款	-	150,000,000.00
保证借款	425,980,000.00	455,000,000.00
保证、质押借款	172,000,000.00	182,000,000.00
保证、抵押借款	172,600,000.00	340,000,000.00
保证、抵押、质押借款	260,000,000.00	280,000,000.00
合计	1,930,580,000.00	1,407,000,000.00

2. 本期长期借款担保信息详见本财务报表附注九(一)1、九(二)2之说明。

(三十一) 应付债券

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
债券面值	2,198,599,980.00	2,450,000,000.00
利息调整	-10,404,236.43	-12,143,520.35
合计	2,188,195,743.57	2,437,856,479.65

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	利息调整	本期偿还	一年内到期的非流动负债	期末余额
20 永钢 01	5 亿	2020/4/30	5 年	5 亿	-	5 亿	-3,032,886.34	-	-	49,967,114.66
19 永钢 01	5 亿	2019/7/31	5 年	5 亿	498,148,574.17	-	361,613.05	-	-	498,510,187.22
18 永钢 01	6 亿	2018/9/26	5 年	6 亿	596,039,188.79	-	963,156.52	-	-	597,002,345.31
17 永钢 01	3 亿	2017/11/13	5 年	3 亿	298,371,857.20	-	568,719.20	1,400,020.00	-	297,490,556.40
17 永钢 02	3 亿	2017/11/13	7 年	3 亿	297,897,495.34	-	378,043.64	-	-	298,275,539.98
15 联峰债	7.5 亿	2015/4/7	6 年	7.5 亿	747,496,363.15	-	1,972,231.37	-	749,471,594.52	-
小计	-	-	-	29.8 亿	2,437,856,479.65	5 亿	1,210,878.44	1,400,020.00	749,471,594.52	2,188,195,743.57

(三十二) 长期应付款

1. 明细情况

项目	期末数	期初数
长期应付款	920,155,748.17	683,431,556.13
专项应付款	-	-
合计	920,155,748.17	683,431,556.13

2. 长期应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付融资租赁款	695,218,169.06	730,197,207.34
未确认融资费用	-32,548,349.66	-46,765,651.21
信托计划优先级受益人份额	257,486,928.77	-
小计	920,155,748.17	683,431,556.13

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
江苏金茂融资租赁有限公司	-	170,915,277.73	-	345,249,264.46
兴业金融租赁有限责任公司	-	491,754,541.67	-	338,182,291.67
合计	-	662,669,819.40	-	683,431,556.13

(三十三) 递延收益

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期分摊	本期合并减少	期末数	形成原因
政府补助	229,579,383.55	59,096,100.00	128,365,504.31	300,000.00	160,009,979.24	详见涉及政府补助的项目

2. 涉及政府补助的项目

项目	期初数	本期新增补助金额	本期分摊		合并范围减少	期末数	与资产相关/与收益相关
			转入项目	金额			
停建焦化项目政府补助	126,860,382.16	-	其他收益	113,160,382.16	-	13,700,000.00	与资产相关
烧结车间烟气脱硫酸项目	38,160,000.00	-	其他收益	4,320,000.00	-	33,840,000.00	与资产相关
2016 年度烧结车间烟气脱硫酸项目	26,226,166.62	-	其他收益	2,969,000.04	-	23,257,166.58	与资产相关
2019 环保专项资金补助	23,619,666.66	-	其他收益	2,402,000.04	-	21,217,666.62	与资产相关
高炉煤气综合利用项目	6,900,833.25	-	其他收益	843,000.04	-	6,055,833.22	与资产相关
2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目	4,497,500.04	-	其他收益	513,999.96	-	3,983,500.08	与资产相关
2017 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,046,511.61	-	其他收益	167,441.88	-	879,069.73	与资产相关
2018 年度绿色发展等工业经济扶持资金	989,899.99	-	其他收益	121,212.12	-	868,686.87	与资产相关
2021 年度经营困难恢复有望企业稳岗返还资金	778,424.21	-	其他收益	778,424.21	-	-	与收益相关
2019 环保专项资金露天堆场封闭项目	-	30,000,000.00	-	-	-	30,000,000.00	与资产相关
2020 环保专项资金烧结车间烟气脱硫酸项目	-	20,775,300.00	其他收益	2,112,762.37	-	18,662,537.63	与资产相关
2020 年度污水综合治理改造项目太湖水污染防治补助	-	7,770,000.00	其他收益	425,753.42	-	7,344,246.58	与资产相关
其他	500,000.00	550,800.00	其他收益	549,548.07	300,000.00	201,251.93	与收益相关
小计	229,579,383.55	59,096,100.00	-	128,365,504.31	300,000.00	160,009,979.24	-

[注]涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见本附注五(五十八)“政府补助”之说明。

(三十四) 实收资本

项目	期初数	期初出资比例 (%)	本期增加	本期减少	期末数	期末出资比例 (%)
张家港市永润投资发展有限公司	754,330,000.00	39.702	-	-	754,330,000.00	39.702
江苏沙钢集团有限公司	300,000,000.00	15.789	-	-	300,000,000.00	15.789
张家港市永联投资发展有限公司	150,000,000.00	7.895	-	-	150,000,000.00	7.895

项 目	期初数	期初出资比例 (%)	本期增加	本期减少	期末数	期末出资比例 (%)
永联村经济合作社	150,000,000.00	7.895	-	-	150,000,000.00	7.895
张家港市永南投资发展有限公司	100,000,000.00	5.263	-	-	100,000,000.00	5.263
张家港市永丰投资发展有限公司	105,600,000.00	5.558	-	-	105,600,000.00	5.558
吴耀芳	131,324,000.00	6.912	-	-	131,324,000.00	6.912
吴惠芳	72,960,000.00	3.840	-	-	72,960,000.00	3.840
吴惠英	43,776,000.00	2.304	-	-	43,776,000.00	2.304
陈华斌	43,780,000.00	2.304	-	-	43,780,000.00	2.304
黄均时	43,780,000.00	2.304	-	-	43,780,000.00	2.304
杨玉飞	4,450,000.00	0.234	-	-	4,450,000.00	0.234
合计	1,900,000,000.00	100.000	-	-	1,900,000,000.00	100.000

(三十五) 资本公积

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	3,043,518,890.19	5,723,365.79	-	3,049,242,255.98
其他资本公积	49,479,573.58	-	-	49,479,573.58
合计	3,092,998,463.77	5,723,365.79	-	3,098,721,829.56

2. 资本公积增减变动原因及依据说明

本期发生同一控制下企业合并，导致增加资本公积 5,723,365.79 元。

(三十六) 其他综合收益

项目	期初数	本期变动额(+,-)					期末数
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
将重分类进损益的其他综合收益	317,161,749.17	458,345,706.39	103,601,683.98	-20,507,616.58	372,569,311.03	2,682,327.96	689,731,060.20
1) 权益法下可转损益的其他综合收益	-	58,829,512.15	-	-	58,829,512.15	-	58,829,512.15
2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	230,345,973.37	544,241,395.35	103,601,683.98	-20,507,616.58	458,464,999.99	2,682,327.96	688,810,973.36
3) 外币财务报表折算差额	86,815,775.80	-144,725,201.11	-	-	-144,725,201.11	-	-57,909,425.31
合计	317,161,749.17	458,345,706.39	103,601,683.98	-20,507,616.58	372,569,311.03	2,682,327.96	689,731,060.20

[注：期初数、期末数对应资产负债表中的其他综合收益项目。期初数+税后归属于母公司的其他综合收益=期末数。本期变动额对应利润表中的其他综合收益项目，本期所得税前发生额-前期计入其他综合收益当期转入损益-所得税费用=税后归属于母公司的其他综合收益+税后归属于少数股东的其他综合收益。]

（三十七）盈余公积

1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	885,702,351.10	64,297,648.90	-	950,000,000.00

2. 盈余公积增减变动原因及依据说明

盈余公积增加系公司根据董事会决议按母公司实现净利润的10%提取的法定盈余公积，但不超过母公司实收资本的50%。

（三十八）未分配利润

项目	本期数	上年数
上年年末余额	12,712,777,141.07	9,796,600,554.81
加：年初未分配利润调整	-	-
调整后本年年初余额	12,712,777,141.07	9,796,600,554.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,129,581,014.17	3,630,691,324.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润	121,162,560.87	-
减：提取法定盈余公积	64,297,648.90	110,114,738.49
应付普通股股利	1,349,800,000.00	604,400,000.00
期末未分配利润	15,428,260,506.34	12,712,777,141.07

（三十九）营业收入/营业成本

1. 明细情况

项目	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	65,499,255,407.24	59,517,188,789.84	49,080,065,621.01	43,227,724,471.29
其他业务	1,766,585,224.86	1,206,918,943.67	2,742,441,482.91	2,210,442,038.21
合计	67,265,840,632.10	60,724,107,733.51	51,822,507,103.92	45,438,166,509.50

2. 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
钢铁行业	33,622,612,164.42	28,623,284,329.57	33,362,392,998.37	28,128,406,514.94
贸易行业	29,741,729,265.66	29,117,000,373.69	13,256,940,064.05	13,092,888,033.75
工程施工行业	1,474,969,949.91	1,259,083,824.77	1,982,657,506.26	1,593,965,229.23
房地产行业	66,306,596.69	57,152,692.26	37,831,490.69	36,234,531.68
其他行业	593,637,430.56	460,667,569.55	440,243,561.64	376,230,161.69
小计	65,499,255,407.24	59,517,188,789.84	49,080,065,621.01	43,227,724,471.29

3. 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入总额 4,781,875,733.13, 占比 7.11%。

(四十) 利息收入

项 目	本期数	上年数
贷款利息收入	63,051,003.78	112,955,730.61

[注]利息收入为张家港市南丰农村小额贷款有限公司报告期收取的贷款利息。

(四十一) 税金及附加

项目	本期数	上年数
城市维护建设税	59,526,860.49	47,128,867.41
教育费附加	58,035,661.62	46,524,433.47
印花税	29,414,258.07	27,185,903.32
房产税	27,269,356.37	21,865,544.10
环保税	13,387,762.84	40,080,526.66
土地使用税	8,653,027.44	8,229,272.73
营业税	223,426.43	2,581,901.14
车船税	184,233.79	184,232.79
土地增值税	-36,079,487.15	3,150,562.63
合计	160,615,099.90	196,931,244.25

(四十二) 销售费用

项目	本期数	上年数
运输费	448,999,026.28	304,091,987.39
职工薪酬	132,418,923.89	102,603,945.02
仓储装卸费	62,860,172.73	55,480,480.47
广告宣传费	23,423,835.29	18,407,854.27
商检费	18,414,858.51	25,728,896.79
业务招待费	6,635,157.09	4,732,736.99
租赁费	6,470,846.50	1,025,535.80
修理费	3,914,358.43	3,645,150.49
港口建设费	2,517,440.00	16,394,400.08
其他	25,590,095.46	13,698,072.47
合计	731,244,714.18	545,809,059.77

(四十三) 管理费用

项目	本期数	上年数
职工薪酬	299,840,686.69	300,543,614.26
安全环保费	150,183,720.38	71,904,686.10
折旧费	115,963,174.91	107,702,067.06
租赁费	77,817,646.34	67,110,437.29
业务招待费	60,954,826.93	65,139,439.10
无形资产摊销	51,378,753.88	44,928,056.59
修理费	51,333,483.18	51,002,402.57
网络管理费	49,189,372.42	35,100,742.08
其他办公费	46,358,080.31	61,876,600.01
咨询顾问费	41,247,885.58	27,948,860.49
长期待摊费用摊销	40,305,632.92	43,963,156.63
物业管理费	29,015,776.64	21,869,711.64
保险费	15,539,347.76	4,717,526.56
其他	61,536,108.37	44,922,231.86
合计	1,090,684,496.31	948,729,531.24

(四十四) 研发费用

项目	本期数	上年数
职工薪酬	188,785,365.35	160,933,953.01
委托研发	17,369,694.10	-
技术服务费	10,331,609.06	-
折旧与摊销	7,100,964.21	23,931,193.43
咨询费	4,219,528.34	15,926,570.28
直接材料	2,132,347.33	65,277,683.08
其他	1,431,262.34	1,536,489.45
合计	231,370,770.73	267,605,889.25

(四十五) 财务费用

项目	本期数	上年数
利息费用	678,830,129.66	493,261,910.72
减：利息收入	803,819,105.34	392,866,757.45
票据贴息	461,852,202.88	164,853,793.77
汇兑损失	-	53,196,489.10
减：汇兑收益	90,852,563.87	-
手续费支出	77,898,017.32	58,369,504.31
合计	323,908,680.65	376,814,940.45

(四十六) 其他收益

项目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关
停建焦化项目政府补助	108,210,382.16	59,581,617.84	与资产相关
2019 年减压炼钢产能奖补资金	47,214,000.00	-	与收益相关
支持中小企业发展资金	21,550,922.00	-	与收益相关
2020 年张家港市工业和信息化产业转型升级专项资金	14,931,000.00	-	与收益相关
现代商贸流通服务企业扶持资金	86,390,000.00	13,560,168.37	与收益相关
2019 年先进制造业产业领跑计划扶持资金	4,876,200.00	-	与收益相关

项目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关
烧结车间烟气脱硫脱硝除尘项目环保专项资金补助	4,320,000.00	4,320,000.00	与资产相关
新产品开发奖励	3,632,300.00	-	与收益相关
稳岗返还资金	3,570,469.61	-	与收益相关
个税手续费	3,448,477.90	-	与收益相关
2018 环保专项资金补助	2,969,000.04	-	与资产相关
2016 年度烧结车间烟气脱硫脱硝除尘项目	2,969,000.04	2,969,000.04	与资产相关
防疫培训补贴	2,868,000.00	-	与收益相关
2019 年度先进制造业（节能及发展循环经济）项目补助	2,587,500.00	-	与收益相关
2019 环保专项资金补助	2,402,000.04	400,333.34	与资产相关
2020 环保专项资金烧结车间烟气脱硫脱硝除尘项目	2,112,742.37	-	与资产相关
增值税加计抵减	2,063,359.39	-	与收益相关
2019 年先进制造业产业领跑计划扶持资金江苏省示范智能车间	1,000,000.00	-	与收益相关
高炉煤气综合利用项目款	845,000.04	845,000.04	与资产相关
2018 年度企业研究开发费用省级奖励资金	800,000.00	600,000.00	与收益相关
2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目	513,999.96	513,999.96	与资产相关
道路维修补助款	500,000.00	500,000.00	与收益相关
2020 年度污水综合治理改造项目太湖水污染防治补助	425,753.42	-	与资产相关
2017 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	167,441.88	153,488.39	与资产相关
2018 年度绿色发展等工业经济扶持资金	121,212.12	10,101.01	与资产相关
2021 年度经营困难恢复有望企业稳岗返还资金	70,765.84	70,765.84	与收益相关
双重预防机制建设先进企业	60,000.00	20,000.00	与收益相关
2019 年姑苏重点产业紧缺人才资助经费	-	120,000.00	与收益相关
2018 年度张家港紧缺高层次人才资助经费	-	100,000.00	与收益相关
其他	12,465,471.34	715,850.98	与收益相关
合计	333,084,998.15	84,480,325.81	-

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(五十八)“政府补助”之说明。

(四十七) 投资收益

1. 明细情况

项目	本期数	上年数
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益	445,924,365.88	42,083,339.89
权益法核算的长期股权投资收益	350,540,785.28	-3,595,455.99
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	96,078,742.92	99,154,612.19
处置可供出售金融资产产生的投资收益	70,992,915.47	105,667,700.25
处置长期股权投资产生的投资收益	65,693,271.65	-2,088,033.21
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	1,095,903.61
其他投资收益	11,142,980.51	-5,753,604.15
合计	1,041,373,061.71	236,564,462.59

2. 按权益法核算的长期股权投资收益重要项目

被投资单位名称	本期数	上年数
阳光保险集团股份有限公司	286,263,934.00	-
宁波鑫钢联实业股份有限公司	42,856,888.43	-
上海联永赋贸易有限公司	8,461,146.29	4,785,013.50
江西长峰实业有限公司	6,241,140.15	733,987.67
山东恒信高科能源有限公司	6,142,470.23	-20,917,230.09
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	4,559,056.33	419,406.79
江苏联峰金盾智能科技有限公司	3,317,022.29	2,555,468.96
江苏金茂融资租赁有限公司	2,799,249.18	4,000,092.11
上海秋展资产管理有限公司	2,277,385.73	2,432,876.34
上海前宇股权投资基金管理有限公司	263,708.77	-250,929.14
江苏永联慧科物联网技术有限公司	81.42	-
河南中鸿集团煤化有限公司	-	3,462,032.56
张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	-	198,537.77
张家港金陵体育产业园开发有限公司	-	-493,033.85
张家港中科长江创业投资有限公司	-	-136,614.60

被投资单位名称	本期数	上年数
中青创星科技股份有限公司	-234,326.54	-
江苏金城永联环保科技有限公司	-777,732.02	-
张家港东沙物流园开发有限公司	-1,566,611.07	-356,938.26
江苏联城能源科技有限公司	-1,677,863.29	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	-2,571,561.72	-28,135.75
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	-5,813,202.90	-
小计	350,540,785.28	-3,595,455.99

3. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(四十八) 公允价值变动收益

项目	本期数	上年数
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	76,369,871.16	9,773,251.71
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-119,354,201.11	-14,875,546.01
合计	-42,984,329.95	-5,102,294.30

(四十九) 资产减值损失

项目	本期数	上年数
坏账损失	-142,933,075.69	-73,875,383.87
贷款准备损失	10,426,427.51	2,300,536.48
存货跌价损失	-2,623,236.46	-4,503,669.72
在建工程减值损失	-53,665,516.50	-
合计	-188,795,401.14	-76,078,517.11

(五十) 资产处置收益

项目	本期数	上年数
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-17,360,244.70	-5,966,886.36
其中：固定资产	-17,360,244.70	-5,966,886.36

(五十一) 营业外收入

项目	本期数	上年数
政府补助	92,014,801.28	96,175,487.98
罚没及违约金收入	4,456,425.49	6,019,300.61
无须支付的应付款	1,913,001.45	-
非流动资产毁损报废利得	1,517,162.08	2,423,063.36
退税收入	-	2,523,896.64
其他	3,954,332.64	5,367,574.59
合计	103,855,722.94	112,509,323.18

[注]本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注五(五十八)“政府补助”之说明。

(五十二) 营业外支出

项目	本期数	上年数
对外捐赠	35,170,287.50	35,168,229.85
资产报废、毁损损失	24,582,386.67	7,694,163.51
其中：非流动资产报废损失	24,582,386.67	2,034,392.22
赔偿金、违约金及罚款	1,050,452.84	12,630,492.35
税收滞纳金	254,470.72	20,386.15
其他	2,353,426.68	2,147,247.54
合计	63,411,024.41	57,660,519.40

(五十三) 所得税费用

1. 明细情况

项目	本期数	上年数
本期所得税费用	779,829,472.10	734,570,247.34
递延所得税费用	20,431,487.91	33,313,113.81
合计	800,260,960.01	767,883,361.15

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数
利润总额	5,222,185,145.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	783,327,771.81

项 目	本期数
子公司适用不同税率的影响	131,254,507.05
调整以前期间所得税的影响	-3,694,302.94
非应税收入的影响	-82,717,146.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,248,383.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-24,821,290.08
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,497,795.10
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	22,062.27
税收优惠的影响	-27,856,820.43
所得税费用	800,260,960.01

(五十四) 其他综合收益

其他综合收益情况详见本附注五(三十六)“其他综合收益”之说明。

(五十五) 合并现金流量表主要项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年数
收到的利息收入	803,819,105.34	392,866,757.45
收到的政府补助	352,381,917.22	241,822,697.38
收到的往来款	44,873,354.33	25,375,149.89
其他	11,859,236.03	10,623,781.20
合计	1,212,933,612.92	670,688,385.92

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年数
付现销售费用	597,931,133.47	443,205,114.75
付现管理及研发费用	617,259,712.91	444,934,902.99
支付的银行手续费	77,898,017.32	58,369,504.31
支付的往来款	136,234,620.28	291,583,216.39
其他	38,307,597.90	49,966,355.89
合计	1,467,631,081.88	1,288,059,094.33

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年数
赎回理财产品收到的现金	2,078,502,363.06	-
收到偿还的资金拆借	945,622,811.16	648,292,870.64
收回的BT项目垫资款	6,638,224.60	46,576,973.00
合计	3,030,763,398.81	694,869,843.64

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期数	上年数
支付的资金拆借	1,634,041,113.48	951,323,104.57
购买理财产品支付的现金	1,002,563,030.53	-
处置子公司支付的现金净额	-	2,596,077.63
合计	2,636,604,144.01	953,919,182.20

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年数
受限保证金的收回	5,142,850,561.83	3,535,637,330.52
收到的暂借款	15,787,454.38	207,646,549.59
合计	5,158,638,016.21	3,743,282,880.11

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年数
支付的票据及贷款保证金等	3,987,390,002.50	5,142,850,561.83
偿还的暂借款	58,605,766.13	66,422,185.97
其他	250,000.00	-
合计	4,046,445,768.63	5,208,272,747.80

(五十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	4,421,924,185.41	3,682,260,837.66
加: 资产减值准备	188,795,401.14	76,078,517.11

项目	本期数	上年数
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,296,325,131.35	1,180,799,950.04
无形资产摊销	51,378,753.88	44,928,056.59
长期待摊费用摊销	42,442,329.66	45,974,621.26
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)	17,360,244.70	5,966,886.36
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	23,065,224.59	-388,671.14
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	42,984,329.95	5,102,294.30
财务费用(收益以“-”号填列)	587,977,565.79	546,458,399.82
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,041,373,061.71	-236,564,462.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	28,532,852.96	30,433,551.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-8,101,365.05	2,879,562.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	-372,702,496.06	-323,763,718.66
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,985,839,911.11	-58,683,613.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-68,039,275.22	553,641,771.77
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“-”号填列)	-	-
其他	-71,182,405.76	-
经营活动产生的现金流量净额	3,153,547,504.52	5,555,123,983.22
(2) 现金及现金等价物净变动情况:	-	-
现金的期末余额	5,831,187,796.02	3,141,204,300.82
减: 现金的期初余额	3,141,204,300.82	1,910,982,882.86
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	2,689,983,495.20	1,230,221,417.96

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	413,529,100.00
其中: 江苏联峰能源装备有限公司	413,529,100.00
张家港市联峰汽车服务有限公司	-
江苏象石实业股份有限公司	-

项目	金额
宁波象石实业有限公司	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	88,344,590.58
其中：江苏联峰能源装备有限公司	8,726,302.49
张家港市联峰汽车服务有限公司	1,238,551.05
江苏象石实业股份有限公司	37,296,176.05
宁波象石实业有限公司	41,083,560.99
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	325,184,509.42

3. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	410,346,366.44
其中：苏州昆仓重型装备制造有限公司	182,000,000.00
苏州昆仓先进制造技术装备有限公司	-
张家港市恒信建设工程检测有限公司	-
开元国创恒誉穿云航空产业1号私募证券投资基金	228,346,366.44
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	26,651,078.71
其中：苏州昆仓重型装备制造有限公司	24,895,966.33
苏州昆仓先进制造技术装备有限公司	50,774.61
张家港市恒信建设工程检测有限公司	1,704,337.77
开元国创恒誉穿云航空产业1号私募证券投资基金	-
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-
处置子公司收到的现金净额	383,695,287.73

4. 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
(1) 现金	5,831,187,796.02	3,141,204,300.82
其中：库存现金	4,525,384.74	4,597,495.31
可随时用于支付的银行存款	5,826,662,411.28	3,136,606,805.51
(2) 期末现金及现金等价物余额	5,831,187,796.02	3,141,204,300.82

[注]现金流量表补充资料的说明：

2020 年度现金流量表中现金期末数为 5,831,187,796.02 元, 2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 9,803,577,798.52 元, 差额 3,972,390,002.50 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 3,349,001,317.09 元, 贷款保证金 10,000.00 元, 信用证保证金 408,937,014.72 元, 其他保证金 214,441,670.69 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 3,141,204,300.82 元, 2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 8,284,054,862.65 元, 差额 5,142,850,561.83 元, 系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准银行承兑汇票保证金 4,200,719,397.21 元, 贷款保证金 420,000,000.00 元, 信用证保证金 435,931,660.09 元, 其他保证金 86,199,504.53 元。

(五十七) 外币货币性项目

1. 明细情况

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	74,809,647.66	6.5249	488,516,964.02
欧元	999,986.05	8.025	8,024,888.05
港币	182,469.70	0.84164	153,573.80
应收账款			
其中：美元	482,647,802.43	6.5249	3,149,228,646.08
其他应收款			
其中：美元	222,134,782.93	6.5249	1,449,407,245.14
其他应付款			
其中：美元	723,227.86	6.5249	4,718,989.46
应付账款			
其中：美元	84,946,254.01	6.5249	554,265,812.79
欧元	57,500.00	8.0250	461,437.50
短期借款			
其中：美元	237,031,564.24	6.5249	1,546,607,253.51

(五十八) 政府补助

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	批准文件	计入当期损益	
					损益项目	金额
焦化项目补贴	2018	185,442,000.00	递延收益	《关于水钢集团能源结构调整焦化项目的汇报》《关于修建水钢集团焦化项目的通知》	其他收益	113,160,382.16
专项奖励资金	2020	64,000,000.00	营业外收入	水源再生资源专项奖励资金	营业外收入	64,000,000.00
2019 年压减炼钢产能奖补资金	2020	47,214,000.00	其他收益	市政府印发关于贯彻落实钢铁行业化解过剩产能若干政策的通知和发改[2016]68 号关于申请预拨水钢集团有限公司 2019 年压减炼钢产能奖补资金的请示	其他收益	47,214,000.00
2020 年张家港市工业和信息化产业转型升级专项资金	2020	14,931,000.00	其他收益	关于申报 2020 年度商务发展专项资金(含省级切块资金)的通知	其他收益	14,931,000.00
2020 年商贸流通发展专项资金的申请	2020	86,390,000.00	其他收益	关于拨付 2020 年第四、八、十三批商贸流通发展专项资金的申请	其他收益	86,390,000.00
2020 年分红个人所得税补贴款	2020	5,949,131.71	营业外收入	-	营业外收入	5,949,131.71
2019 年先进制造业产业领跑计划扶持资金	2020	4,876,200.00	其他收益	张工信[2019]11 号	其他收益	4,876,200.00
环保专项资金补助	2019	43,200,000.00	递延收益	张环规(2018)1 号《关于印发张家港市环境保护专项资金管理办法》的通知	其他收益	4,320,000.00
新产品开发奖励	2020	3,632,300.00	其他收益	《张家港市先进制造业产业领跑计划实施意见》(张经信[2018]16 号)及《关于组织申报 2019 年先进制造业产业领跑计划扶持资金的通知》	其他收益	3,632,300.00
稳岗返还资金	2020	3,570,469.61	其他收益	《关于失业保险支持企业稳定就业岗位有关问题的通知》(张人社发[2019]41 号)	其他收益	3,570,469.61
2020 年商务发展专项资金	2020	3,548,700.00	营业外收入	关于印发《2019 年张家港市商务发展专项资金实施细则》的通知 张商发[2020]42 号	营业外收入	3,548,700.00
2018 环保专项资金补助	2019	2,969,000.04	递延收益	张环规字(2013)2 号《关于印发张家港市环境保护专项资金管理办法》的通知	其他收益	2,969,000.04
防疫培训补贴	2020	2,868,000.00	其他收益	《张家港市人力资源和社会保障局关于开展“防疫”项目制培训的通知》(张人社发[2020]8 号)	其他收益	2,868,000.00
2019 年度先进制造业(节能及发展循环经济)项目补助	2020	2,587,500.00	其他收益	2019 年先进制造业项目(节能和发展循环经济项目)及降低能源消耗总量项目和绿色发展的工业经济扶持资金(节能技术改造项目)拟安排项目公示	其他收益	2,587,500.00
2019 环保专项资金补助	2019	2,402,000.04	递延收益	张环规字(2013)2 号《关于印发张家港市环境保护专项资金管理办法》的通知	其他收益	2,402,000.04
江苏悦恒企业服务有限公司开发奖	2020	2,172,000.00	营业外收入	江苏悦恒企业服务有限公司开发奖	营业外收入	2,172,000.00
环保专项资金补助	2020	2,172,742.37	递延收益	《关于印发张家港市环境保护专项资金管理办法》的通知张环规字(2013)2 号	其他收益	2,172,742.37
2019 年度经济发展特殊贡献奖	2020	1,000,000.00	营业外收入	2019 年度经济发展特殊贡献奖励款	营业外收入	1,000,000.00
2019 年先进制造业产业领跑计划扶持资金江苏省示范智能车间	2020	1,000,000.00	其他收益	《张家港市先进制造业产业领跑计划实施意见》(张经信[2018]16 号)及《关于组织申报 2019 年先进制造业产业领跑计划扶持资金的通知》	其他收益	1,000,000.00
两业融合试点阶段性绩效评价	2020	1,000,000.00	营业外收入	“2019 年江苏省先进制造业和现代服务业深度融合试点方案《关于组织开展江苏省先进制造业和现代服务业深度融合试点工作的通知》(苏发改服务发[2019]1191 号)	营业外收入	1,000,000.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	批准文件	计入当期损益	
					损益项目	金额
2019 年江苏省省长质量奖	2020	1,000,000.00	营业外收入	省政府关于授予 2019 年江苏省省长质量奖的决定苏政发〔2020〕69 号	营业外收入	1,000,000.00
高炉煤气综合利用项目	2018	845,000.04	递延收益	苏州市发改委《关于下达资源节约循环利用重点工 2016 年中央预算内投资计划（第二批）的通知》	其他收益	845,000.04
2018 年度企业研发经费资助资金	2020	800,000.00	其他收益	关于下达 2018 年度张家港市企业研发经费资助资金的通知张科综〔2020〕10 号	其他收益	800,000.00
2019 商务发展专项资金	2020	736,100.00	营业外收入	关于印发《2019 年张家港市商务发展专项资金实施细则的通知》张商发〔2020〕42 号	营业外收入	736,100.00
2019 年度张家港市小巨人企业培育行	2020	700,000.00	营业外收入	2019 年度张家港市小巨人企业培育行	营业外收入	700,000.00
小巨人企业培育三年行动计划（2018-2020 年）	2020	700,000.00	营业外收入	《张家港市小巨人企业培育三年行动计划（2018-2020 年）》（张政发〔2018〕50 号）	营业外收入	700,000.00
高企培育资金（申报高企、认定高企）	2020	600,000.00	营业外收入	《江苏省高新技术企业培育资金管理办法》苏财规〔2019〕9 号	营业外收入	600,000.00
2019 年鼓励先进制造业加速发展奖励	2020	543,100.00	营业外收入	2019 年企业发展及科技创新奖	营业外收入	543,100.00
2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目	2018	5,140,000.00	递延收益	省经济和信息化委关于组织 2018 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金项目申报的通知（苏经信综合〔2018〕526 号）	其他收益	513,998.96
2019 年度高质量发展产业扶持政策企业研发项目资金张家港市企业研究院绩效考核项目	2020	500,000.00	营业外收入	关于下达 2019 年度高质量发展产业扶持政策企业研发机构项目资金的通知张科管〔2020〕1 号	营业外收入	500,000.00
道路维修补助款	2020	500,000.00	其他收益	关于南中镇 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算草案的报告	其他收益	500,000.00
2019 年度科技人才奖励金	2020	440,000.00	营业外收入	南政发〔2019〕29 号关于印发南中镇科技创新及人才引进奖励办法（试行）的通知	营业外收入	440,000.00
2020 年度污水处理综合改造项目省级太湖水污染防治补助资金	2020	3,770,000.00	递延收益	《关于下达 2020 年张家港市太湖治理省级专项切块地方资金安排的通知》张环发〔2020〕183 号	其他收益	426,753.42
2018 年度企业研发经费资助资金	2020	400,000.00	营业外收入	关于下达 2018 年度张家港市企业研发经费资助资金的通知张科综〔2020〕10 号	营业外收入	400,000.00
2020 年公平贸易项目	2020	328,700.00	营业外收入	关于申报 2020 年度商务发展专项资金（含省切块资金）的通知	营业外收入	328,700.00
2019 年度税收贡献奖励	2020	300,000.00	营业外收入	-	营业外收入	300,000.00
2019 年度省级专项工业企业技术改造综合奖补资金	2020	290,000.00	其他收益	关于做好 2019 年度江苏省工业企业技术改造综合奖补资金安排工作的通知	其他收益	290,000.00
2019 年鼓励先进制造业加速发展奖励	2020	281,000.00	营业外收入	“关于下达 2019 年度高质量发展产业扶持政策企业研发机构项目资金的通知张科管〔2020〕1 号”	营业外收入	281,000.00
2018 年新能源汽车地方财政补助	2020	270,000.00	营业外收入	2018 年度新能源汽车推广应用地方财政补助资金申报情况公示	营业外收入	270,000.00
2019 年度推进质量提升	2020	250,000.00	营业外收入	关于兑付 2019 年度推进质量提升资助的请示张市函办〔2020〕19 号	营业外收入	250,000.00
天津商务局港建费补贴	2020	228,310.80	营业外收入	津财综〔2019〕6 号天津市财政局天津市商务局天津海事局关于落实免征港口建设费地方留成部分有关工作的通知	营业外收入	228,310.80
2019 年建筑节能专项引导	2020	225,000.00	其他收益	张住建工〔2019〕23 号	其他收益	225,000.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	批准文件	计入当期损益	
					损益项目	金额
2017 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	2019	1,200,000.00	递延收益	苏经信综合〔2017〕378 号 2017 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金（第二批）拟安排项目公示	其他收益	167,441.88
2018 年度绿色发展等工业经济扶持资金	2019	1,000,000.00	递延收益	《关于组织申报 2018 年绿色发展等工业经济扶持资金的通知》	其他收益	121,212.12
2019 年苏州市优秀人才贡献奖励资金申领	2020	109,700.00	营业外收入	《关于组织申报 2019 年度苏州市优秀人才贡献奖励的通知》	营业外收入	109,700.00
2020 年度张家港市国际科技合作项目资助经费	2020	100,000.00	营业外收入	江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达 2019 年省政策引导类计划（引进外国人才专项、国际科技合作第二批）专项资金的通知苏财教〔2019〕205 号	营业外收入	100,000.00
2019 年张家港市知识产权高质量发展扶持政策支持	2020	99,730.00	营业外收入	“关于印发《张家港市知识产权高质量发展扶持政策支持细则》的通知张市监〔2019〕131 号	营业外收入	99,730.00
2019 年省政策引导类计划	2020	80,000.00	营业外收入	江苏省财政厅江苏省科学技术厅关于下达 2019 年省政策引导类计划（引进外国人才专项、国际科技合作第二批）专项资金的通知苏财教〔2019〕205 号	营业外收入	80,000.00
中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费	2020	80,000.00	营业外收入	关于公布中国博士后科学基金会第 67 批面上资助经费人员名单的通知中博基字〔2020〕8 号	营业外收入	80,000.00
欧盟钢铁产品保障措施调查	2020	72,400.00	营业外收入	关于申报 2020 年度商务发展专项资金（含省级切块资金）的通知	营业外收入	72,400.00
应急稳岗返还	2020	69,041.06	营业外收入	《关于失业保险支持企业稳定就业岗位有关问题的通知》（苏人社发〔2019〕41 号）	营业外收入	69,041.06
省创新能力建设专项资金技术转移输出方奖补	2020	64,500.00	营业外收入	江苏省科学技术厅江苏省财政厅关于组织申报 2020 年度省创新能力建设计划项目的通知	营业外收入	64,500.00
科技计划项目经费	2020	62,120.00	营业外收入	2019 年度张家港市科技计划项目经费+科技基础设施建设	营业外收入	62,120.00
2019 年双重预防机制建设提质增效优秀企业	2020	60,000.00	其他收益	《张家港市安全生产监督管理局关于表彰第二批双重预防机制建设先进企业的通报》	其他收益	60,000.00
出口信用保险补贴	2020	51,500.00	营业外收入	关于申报 2020 年度商务发展专项资金（含省级切块资金）的通知	营业外收入	51,500.00
2019 年度高质量发展产业扶持政策企业研发项目资金江苏省工程研究中心验收项目	2020	50,000.00	营业外收入	《江苏省工程研究中心管理办法》	营业外收入	50,000.00
2020 年苏州市技能大师（名师）工作室考核优秀	2020	50,000.00	营业外收入	《关于做好 2016 年苏州市技能大师（名师）工作室申报工作的通知》（苏人保职〔2016〕9 号）	营业外收入	50,000.00
2018 年度张家港市第二批专利资助	2020	48,000.00	营业外收入	“关于印发《张家港市知识产权高质量发展扶持政策支持细则》的通知张市监〔2019〕131 号	营业外收入	48,000.00
2019 年度苏州市科技成果转化项目资助经费	2020	48,000.00	营业外收入	关于下达 2019 年度高质量发展产业扶持政策成果转化及科技合作项目资金的通知苏科管〔2020〕3 号	营业外收入	48,000.00
2019 年张家港市知识产权高质量发展扶持政策支持	2020	49,975.00	营业外收入	张家港市高质量发展产业扶持政策意见	营业外收入	49,975.00
二级安全生产标准化达标奖励	2020	40,000.00	营业外收入	二级安全生产标准化达标奖励	营业外收入	40,000.00

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	批准文件	计入当期损益	
					损益项目	金额
社保补贴	2020	30,545.23	营业外收入	张家港市人力资源服务中心就业援助单位社保补贴	营业外收入	30,545.23
2019 年发展进位奖	2020	30,000.00	营业外收入	2019 年发展进位奖	营业外收入	30,000.00
能源审计项目补贴	2020	30,000.00	营业外收入	2020 年度省级工业和信息产业转型升级专项资金(第一批)拟安排项目公示	营业外收入	30,000.00
博士后在站期间科研项目配套资助	2020	20,000.00	营业外收入	关于在站博士后科研科研项目配套资金的通知	营业外收入	20,000.00
2019 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金(企业上云切块奖励)	2020	20,000.00	营业外收入	2019 年度第一批省级工业和信息产业转型升级专项资金(企业上云切块奖励)	营业外收入	20,000.00
省知识产权奖补	2020	21,000.00	营业外收入	关于组织申报 2018 年度江苏省知识产权资助的通知	营业外收入	21,000.00
2020 年省技术转移体系奖补资金	2020	20,400.00	营业外收入	苏财教[2020]103 号转发省财政厅、科技厅《关于下达 2020 年省创新能力建设专项资金(第一批)的通知》的通知	营业外收入	20,400.00
2019 年节能先进单位奖励	2020	20,000.00	营业外收入	2019 年节能先进单位奖励款	营业外收入	20,000.00
2018 年度张家港市第二批专利资助	2020	12,000.00	营业外收入	关于组织申报 2018 年度江苏省知识产权资助的通知	营业外收入	12,000.00
环境险保费补贴	2020	11,900.00	营业外收入	《江苏省环境污染责任保险保费补贴政策实施细则(试行)》	营业外收入	11,900.00
美国 CARES 产品认证	2020	10,000.00	营业外收入	关于申报 2020 年度商务发展专项资金(含省级切块资金)的通知	营业外收入	10,000.00
企业科技工作者之家建设补助	2020	10,000.00	营业外收入	企业科技科技工补助	营业外收入	10,000.00
商务发展专项资金	2020	10,000.00	营业外收入	关于申报 2020 年度商务发展专项资金(含省级切块资金)的通知	营业外收入	10,000.00
全镇党建项目绩效奖励	2020	10,000.00	营业外收入	2019 年度全镇党建项目绩效奖励-党员带动力工程	营业外收入	10,000.00
新型职业农民社保补贴资金(严红卫证书编号:05107210004)	2020	9,999.00	营业外收入	《苏州市新型职业农民认定管理办法(试行)》	营业外收入	9,999.00
机动车鼓励提前淘汰补助	2020	8,000.00	营业外收入	《苏州市人民政府关于对国一、国二排放标准汽车鼓励淘汰补助的通知》	营业外收入	8,000.00
用人单位按比例补贴	2020	4,040.00	营业外收入	关于申报 2019 年张家港市按比例安排残疾人就业补贴和超比例安排残疾人就业奖励的通知	营业外收入	4,040.00
2019 年度苏州市人才安居租房补贴江苏永钢集团有限公司	2020	4,200.00	营业外收入	苏州市人才安居租房补贴	营业外收入	4,200.00
2020 年度十佳青年学习社阵地补助款	2020	2,000.00	营业外收入	十佳青年学习社补助经费	营业外收入	2,000.00
2020 年安全生产月活动评比	2020	1,000.00	营业外收入	2020 年安全生产月活动评比获奖名单	营业外收入	1,000.00
其他	2020	5,707,708.46	营业外收入	-	营业外收入	5,707,708.46
其他	2020	33,654,518.61	其他收益	-	其他收益	33,654,518.61
合计	-	-	-	-	-	421,457,321.53

六、合并范围的变更

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
江苏联峰能源装备有限公司	2020年1月	41,352.91	100.00	现金
张家港市联峰汽车服务有限公司	2020年8月	0.00	100.00	现金

续上表:

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏联峰能源装备有限公司	2020年1月	[注1]	335,812.27	7,968.23
张家港市联峰汽车服务有限公司	2020年8月	[注2]	12,104.85	-5.20

[注1]根据子公司江苏联峰实业有限公司股东会决议，江苏联峰实业有限公司与江苏云惠投资发展有限公司于2019年12月签订的《股权转让协议书》，本公司以413,529,100.00元受让江苏云惠投资发展有限公司持有的江苏联峰能源装备有限公司100.00%股权。江苏联峰能源装备有限公司于2020年1月15日办妥工商变更登记手续，同时江苏联峰实业有限公司于2020年1月15日派驻新的执行董事，本公司在2020年1月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2020年1月31日确定为购买日，自2020年1月31日起将其纳入合并财务报表范围，购买日江苏联峰能源装备有限公司净资产为17,657.11万元。

[注2]根据子公司江苏联峰工业装备科技有限公司股东会决议，江苏联峰工业装备科技有限公司与吴卫忠于2020年8月签订的《股权转让协议》，本公司以0.00元受让吴卫忠持有的张家港市联峰汽车服务有限公司100.00%股权。张家港市联峰汽车服务有限公司于2020年8月26日办妥工商变更登记手续，同时江苏联峰工业装备科技有限公司于2020年8月派驻新的执行董事，本公司在2020年8月末已拥有该公司的实质控制权。为便于核算，将2020年8月31日确定为购买日，自2020年8月31日起将其纳入合并财务报表范围，购买日张家港市联峰汽车服务有限公司净资产为-147.28万元。

2. 合并成本及商誉

合并成本	江苏联峰能源装备有限公司	张家港市联峰汽车服务有限公司
—现金	41,352.91	0.00
合并成本合计	41,352.91	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,657.11	-147.28

合并成本	江苏联峰能源装备有限公司	张家港市联峰汽车服务有限公司
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	23,695.80	147.28

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	江苏联峰能源装备有限公司		张家港市联峰汽车服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产	27,664.31	27,664.31	2,218.65	2,218.65
固定资产	156,119.96	112,663.64	44.41	44.41
递延所得税资产	9,521.25	-	-	-
其他非流动资产	10,464.42	10,464.42	-	-
减：流动负债	179,594.38	179,594.38	2,210.34	2,210.34
非流动负债	6,518.45	-	200.00	200.00
净资产	17,657.11	-28,802.01	-147.28	-147.28
减：少数股东权益	-	-	-	-
取得的净资产	17,657.11	-28,802.01	-147.28	-147.28

可辨认资产、负债公允价值的确定方法

江苏联峰能源装备有限公司可辨认资产、负债的公允价值依据苏州方正资产评估有限公司按资产基础法估值的结果确定。

(二) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例(%)	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
江苏象石实业股份有限公司	40.00	同受吴耀芳、吴惠芳、吴惠英最终控制	[注1]	[注1]
宁波象石实业有限公司	40.00			

续上表：

被合并方名称	同一控制的实际控制人	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
江苏象石实业股份有限公司 宁波象石实业有限公司	吴耀芳、吴惠芳、吴惠英	851,709.73	12,116.26	-	-

[注1]根据子公司江苏永钢国际贸易有限公司股东会决议，江苏永钢国际贸易有限公司与宁

波保税区宏泰投资有限公司于2020年6月签订《股权转让协议书》，江苏永钢国际贸易有限公司以20,000.00万元受让宁波保税区宏泰投资有限公司持有的江苏象石实业股份有限公司及其旗下全资子公司宁波象石实业有限公司40%股权。由于江苏永钢国际贸易有限公司和宁波保税区宏泰投资有限公司同受吴耀芳、吴惠芳、吴惠英最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下的企业合并。截止2020年6月30日，本公司已支付100%的股权转让价款，本公司在2020年7月已拥有该公司的实质控制权，为便于核算，将2020年6月30日确定为合并日。本期，本公司将其纳入合并财务报表范围，并依据《企业会计准则第20号-企业合并》的规定，相应调整了合并财务报表的比较数据。视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日（以同一控制孰晚日即本公司受吴耀芳、吴惠芳、吴惠英控制之日起即2020年1月2日）起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

2. 合并成本

合并成本	江苏象石实业股份有限公司
— 现金	20,000.00

3. 被合并方的资产、负债

	江苏象石实业股份有限公司	
	合并日	上年末
货币资金	109,728.77	7,837.97
其他流动资产	346,859.43	178,787.83
非流动资产	12,800.01	399.22
减：借款	6,000.00	-
其他流动负债	399,841.11	135,594.18
净资产	63,547.10	51,430.84
减：少数股东权益	38,128.26	30,858.50
取得的净资产	25,418.84	20,572.34

（三）处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
苏州昆仑重型装备制造有限公司	18,200.00	70.00	转让	2020年12月	[注1]

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据
苏州昆仑先进制造技术装备有限公司		70.00	转让	2020年12月	
张家港市恒信建设工程检测有限公司	78.00	72.00	转让	2020年6月	[注3]
开元国创恒誉穿云航空产业1号私募证券投资基金	22,834.64	100.00	转让	2020年4月	[注5]

续上表:

子公司名称	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额	丧失控制权之日剩余股权的公允价值
苏州昆仑重型装备制造有限公司	[注2]	-	-	-
苏州昆仑先进制造技术装备有限公司	[注2]	-	-	-
张家港市恒信建设工程检测有限公司	[注4]	-	-	-
开元国创恒誉穿云航空产业1号私募证券投资基金	[注6]	-	-	-

续上表:

子公司名称	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
苏州昆仑重型装备制造有限公司	-	-	-
苏州昆仑先进制造技术装备有限公司	-	-	-
张家港市恒信建设工程检测有限公司	-	-	-
开元国创恒誉穿云航空产业1号私募证券投资基金	-	-	-1,671.41

(1) 出售股权而减少子公司的情况说明

1) 根据子公司江苏联峰投资发展有限公司与吴耀芳、苏州景远智能装备合伙企业（有限合伙）及苏州兴泰新材料科技有限公司于2020年12月签订的《股权转让协议》，并经2020年12月公司股东会审议批准，同意江苏联峰投资发展有限公司将所持有的苏州昆仑重型装备制造有限公司及其旗下全资子公司苏州昆仑先进制造技术装备有限公司70%股权以评估后净资产作价计18,200.00万元转让给吴耀芳、苏州景远智能装备合伙企业（有限合伙）及苏州兴泰新材料科技有限公司。股权转让基准日为2020年12月30日，公司已于2020年12月31日收到上述股权转让款共计18,200.00万元。本公司自2020年12月31日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 1]因股权转让款于 2020 年 12 月 31 日全额收到,苏州昆仑重型装备制造有限公司于当月办妥了工商变更登记手续,为便于核算,根据重要性原则,确定出售日为 2020 年 12 月 31 日。

[注 2]根据公司与吴耀芳、苏州景远智能装备合伙企业(有限合伙)及苏州兴泰新材料科技有限公司于 2020 年 12 月签订的《股权转让协议》,公司将持有苏州昆仑重型装备制造有限公司及其旗下全资子公司苏州昆仑先进制造技术装备有限公司 70.00%的股权以 18,200.00 万元的价格转让给吴耀芳、苏州景远智能装备合伙企业(有限合伙)及苏州兴泰新材料科技有限公司,与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额 11,753.12 万元之间的差额 6,446.88 万元,计入投资收益。

2) 根据子公司江苏永联精筑建设集团有限公司与卢卫东于 2020 年 6 月签订的《股权转让协议》,并经 2020 年 6 月公司股东会审议批准,同意江苏永联精筑建设集团有限公司将所持有的张家港市恒信建设工程检测有限公司 72%股权作价计 78.00 万元转让给卢卫东,股权转让基准日为 2020 年 6 月 1 日。截止 2020 年 12 月公司尚未收到该股权转让款。本公司自 2020 年 6 月起,不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 3]因张家港市恒信建设工程检测有限公司于 2020 年 6 月 5 日办妥了工商变更登记手续。为便于核算,根据重要性原则,确定出售日为 2020 年 6 月 1 日。

[注 4]根据子公司江苏永联精筑建设集团有限公司与卢卫东于 2020 年 6 月签订的《股权转让协议》,公司将持有张家港市恒信建设工程检测有限公司 72%的股权以 78.00 万元的价格转让给卢卫东,与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额 30.78 万元之间的差额 47.22 万元,计入投资收益。

3) 根据子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司与天津鼎若投资中心(有限合伙)于 2020 年 1 月签订的《转让协议》,并经 2020 年 1 月公司股东会审议批准,同意宁波保税区永诺国际贸易有限公司将所持有的开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金全部权益作价计 22,834.64 万元转让给天津鼎若投资中心(有限合伙),权益转让基准日为 2020 年 1 月 21 日。公司已于 2020 年 4 月 14 日收到该权益转让款 22,834.64 万元。本公司自 2020 年 4 月起,不再将其纳入合并财务报表范围。

[注 5]因权益转让款于 2020 年 4 月 14 日全额收到,开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金于当月办妥了变更登记手续。为便于核算,根据重要性原则,确定出售日为 2020 年 4 月 30 日。

[注 6]根据子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司与天津鼎若投资中心(有限合伙)于 2020 年 1 月签订的《转让协议》,公司将持有开元国创恒誉穿云航空产业 1 号私募证券投资基金

全部权益作价计 22,834.64 万元转让给天津鼎若投资中心（有限合伙），与按所处置股权比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额 22,834.64 万元之间的差额 0.00 元，计入投资收益。

（四）其他原因引起的合并范围的变动

1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司（指通过新设、派生分立等非合并收购方式增加的子公司）

（1）2020年8月，本公司出资设立江苏朴晟科技投资发展有限公司。该公司于2020年8月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币50,000万元，全部由江苏永钢集团有限公司认缴出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，江苏朴晟科技投资发展有限公司的净资产为99,943,941.73元，成立日至期末的净利润为-56,058.27元。

（2）2020年11月，本公司及子公司上海永诺投资发展有限公司与刘长丰共同出资设立苏州工业园区启璟投资合伙企业（有限合伙）。该企业于2020年11月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币30,000万元，其中江苏永钢集团有限公司认缴出资人民币26,500万元，占其注册资本的88.33%，拥有对其的实质控制权，故自该企业成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，苏州工业园区启璟投资合伙企业（有限合伙）的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

（3）2020年10月，子公司江苏朴晟科技投资发展有限公司出资设立苏州朴晟商业保理有限公司。该公司于2020年10月21日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，全部由江苏朴晟科技投资发展有限公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，苏州朴晟商业保理有限公司的净资产为99,738,385.57元，成立日至期末的净利润为-261,614.43元。

（4）2020年4月，子公司江苏绿普资源利用开发有限公司与子公司江苏永联精筑建设集团有限公司共同出资设立苏州绿普新材料科技有限公司。该公司于2020年4月7日完成工商设立登记，注册资本为人民币2,000万元，其中江苏绿普资源利用开发有限公司认缴出资人民币1,200万元，占其注册资本的60%；江苏永联精筑建设集团有限公司认缴出资人民币800万元，占其注册资本的40%，公司合计持有其100%股权，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，苏州绿普新材料科技有限公司的净资产为9,151,521.19元，成立日至期末的净利润为-848,478.81元。

(5) 2020年5月, 子公司江苏联峰实业有限公司出资设立江苏永钢国际贸易有限公司。该公司于2020年5月29日完成工商设立登记, 注册资本为人民币50,000万元, 全部由江苏联峰实业有限公司认缴出资, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日, 江苏永钢国际贸易有限公司的净资产为115,581,549.83元, 成立日至期末的净利润为51,393,159.69元。

(6) 2020年8月, 子公司江苏永钢国际贸易有限公司与上海永望实业有限公司共同出资设立上海永晓企业发展有限公司。该公司于2020年8月19日完成工商设立登记, 注册资本为人民币15,000万元, 其中江苏永钢国际贸易有限公司认缴出资人民币13,400万元, 占其注册资本的89.33%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日, 上海永晓企业发展有限公司的净资产为0.00元, 成立日至期末的净利润为0.00元。

(7) 2020年9月, 子公司江苏联峰实业有限公司与无锡金磊创业投资合伙企业(有限合伙)共同出资设立江苏联耐新材料科技有限公司。该公司于2020年9月29日完成工商设立登记, 注册资本为人民币3,000万元, 其中江苏联峰实业有限公司出资人民币1,800万元, 占其注册资本的60%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日, 江苏联耐新材料科技有限公司的净资产为29,474,012.51元, 成立日至期末的净利润为-525,987.49元。

(8) 2020年8月, 子公司江苏联峰投资发展有限公司与张家港市金城投资发展有限公司共同出资设立江苏兴联城投资管理有限公司。该公司于2020年8月24日完成工商设立登记, 注册资本为人民币1,200万元, 其中江苏联峰投资发展有限公司出资人民币840万元, 占其注册资本的70%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日, 江苏兴联城投资管理有限公司的净资产为11,797,862.06元, 成立日至期末的净利润为-202,137.94元。

(9) 2020年8月, 子公司江苏联峰投资发展有限公司、子公司江苏兴联城投资管理有限公司与张家港市金城投资发展有限公司共同出资设立苏州兴联城投资合伙企业(有限合伙)。该企业于2020年8月31日完成工商设立登记, 注册资本为人民币100,000万元, 其中江苏联峰投资发展有限公司出资人民币50,000万元, 占其注册资本的50%; 子公司江苏兴联城投资管理有限公司出资人民币1,000万元, 占其注册资本的1%, 并担任其执行事务合伙人; 公司拥有对其的实质控制权, 故自该企业成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日, 苏州兴联城投资合伙企业(有限合伙)的净资产为104,610,257.35元, 成立日至期末的净利润为1,280.66

元。

(10)2020年1月，子公司江苏永联精筑建设集团有限公司出资设立江苏永联精筑物资贸易有限公司。该公司于2020年1月9日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，全部由江苏永联精筑建设集团有限公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，江苏永联精筑物资贸易有限公司的净资产为10,094,613.89元，成立日至期末的净利润为94,613.89元。

(11)2020年9月，子公司江苏象石实业股份有限公司出资设立苏州铂石实业发展有限公司。该公司于2020年9月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币20,000万元，全部由江苏象石实业股份有限公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，苏州铂石实业发展有限公司的净资产为11,638.73元，成立日至期末的净利润为11,638.73元。

(12)2020年11月，子公司江苏象石实业股份有限公司出资设立杭州铂象国际贸易有限公司。该公司于2020年11月13日完成工商设立登记，注册资本为人民币10,000万元，全部由江苏象石实业股份有限公司出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，杭州铂象国际贸易有限公司的净资产为99,285,913.86元，成立日至期末的净利润为-714,086.14元。

(13)2020年12月，本公司出资设立江苏永钢财智云财务服务有限公司。该公司于2020年12月3日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000万元，全部由江苏永钢集团有限公司认缴出资，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，江苏永钢财智云财务服务有限公司的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

(14)2020年12月，子公司江苏永联精筑建设集团有限公司与子公司江苏联峰工业装备科技有限公司共同出资设立苏州市联筑建筑设备租赁有限公司。该公司于2020年12月14日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000万元，其中江苏永联精筑建设集团有限公司认缴出资人民币2,550万元，占其注册资本的51%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，苏州市联筑建筑设备租赁有限公司的净资产为20,000,000.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

(15)2020年12月，子公司江苏联峰投资发展有限公司与苏州青朴投资管理有限公司共同出资设立昆山合峰咨询服务合伙企业（有限合伙）。该企业于2020年12月29日完成工商设立登记，注册资本为人民币20,100万元，其中江苏联峰投资发展有限公司认缴出资人民币20,000万元，

占其注册资本的99.5%，拥有对其的实质控制权，故自该企业成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截止2020年12月31日，昆山合峰咨询服务合伙企业（有限合伙）的净资产为0.00元，成立日至期末的净利润为0.00元。

(16)2020年6月，子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司投资中意资产-定增优选36号资产管理产品，由于宁波保税区永诺国际贸易有限公司为该资产管理产品的唯一劣后级投资人，持有重大财务权益，并能够对该结构化主体实施控制，故将其纳入本公司合并财务报表的合并范围。

2. 因其他原因减少子公司的情况(指因破产、歇业、到期解散等原因而注销减少的子公司)

本期，本公司的子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司持有的华鑫国际信托有限公司-华鑫信托•国鑫37号集合资金信托计划由于期限届满，该结构化主体已于2020年8月17日终止并清算完毕，故自该结构化主体终止时起，不再将其纳入合并财务报表范围。

3. 本期未发生吸收合并的情况。

七、在其他主体中的权益

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币万元。

(一) 在子公司中的权益

企业集团的构成

序号	子公司名称	简称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
1	江苏联峰实业有限公司	联峰实业	一级	张家港市	张家港市	制造业	100.00	-	设立
2	张家港市联峰耐火材料有限公司	联峰耐火材料	二级	张家港市	张家港市	制造业	33.00	67.00	非同一下企业合并
3	杭州永钢物资有限公司	杭州永钢物资	一级	杭州市	杭州市	批发和零售业	50.00	50.00	设立
4	江苏永钢集团上海进出口有限公司	永钢上海进出口	一级	上海市	上海市	批发和零售业	60.00	40.00	设立
5	扬州联钢物资有限公司	扬州联钢物资	一级	扬州市	扬州市	批发和零售业	50.00	50.00	设立
6	江苏宏泰物流有限公司	宏泰物流	二级	张家港市	张家港市	物流业	40.00	60.00	设立
7	南京永钢物资有限公司	南京永钢物资	二级	南京市	南京市	批发业	40.00	60.00	设立
8	江苏永钢集团物资贸易有限公司	永钢集团物资贸易	一级	张家港市	张家港市	批发和零售业	100.00	-	设立

序号	子公司名称	简称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
9	张家港市宏顺码头仓储有限公司	宏顺码头仓储	一级	张家港市	张家港市	仓储业	100.00	-	设立
10	张家港市华顺电镀有限公司	华顺电镀	一级	张家港市	张家港市	制造业	100.00	-	非同一控制下的企业合并
11	江苏联峰能源装备有限公司	联峰能源装备	二级	张家港市	张家港市	制造业	-	100.00	非同一控制下的企业合并
12	香港永联国际集团有限公司	香港永联国际	一级	香港	香港	批发和零售业	100.00	-	设立
13	永舟物流(张家港)有限公司	永舟物流	四级	张家港市	张家港市	物流业	-	100.00	设立
14	江苏比优特国际贸易有限公司	比优特	三级	张家港市	张家港市	批发和零售业	-	100.00	同一控制下企业合并
15	江苏恒创软件有限公司	恒创软件	一级	张家港市	张家港市	软件业	100.00	-	设立
16	联峰钢铁(张家港)有限公司	联峰钢铁	二级	张家港市	张家港市	制造业	-	100.00	设立
17	张家港联峰金属制品有限公司	联峰金属制品	二级	张家港市	张家港市	制造业	-	100.00	设立
18	张家港联峰钢铁研究所有限公司	钢铁研究所	二级	张家港市	张家港市	技术服务业	-	100.00	设立
19	江苏联峰工业装备科技有限公司	联峰工业装备科技	二级	张家港市	张家港市	施工业	-	60.00	设立
20	张家港市联泰科技有限公司	联泰科技	二级	张家港市	张家港市	制造业	-	100.00	非同一控制下的企业合并
21	江苏联峰投资发展有限公司	联峰投资发展	二级	张家港市	张家港市	投资业	-	100.00	设立
22	张家港市盛泰港务有限公司	盛泰港务	二级	张家港市	张家港市	仓储业	-	100.00	设立
23	江苏联峰汽车运输服务有限公司	联峰汽车运输	三级	张家港市	张家港市	物流业	-	100.00	设立
24	张家港市恒泰港务有限公司	恒泰港务	三级	张家港市	张家港市	仓储业	-	100.00	设立
25	江苏永联小镇度假酒店有限公司	永联小镇度假酒店	三级	张家港市	张家港市	住宿和餐饮业	-	100.00	设立
26	江苏永联精筑建设集团有限公司	精筑建设	三级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	非同一控制下的企业合并
27	张家港保税区宏泰建设投资发展有限公司	宏泰建设发展	三级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
28	张家港市慧嘉投资发展有限公司	慧嘉投资	三级	张家港市	张家港市	投资业	-	100.00	设立
29	宁波保税区永浩国际贸易有限公司	宁波保税区永	二级	宁波市	宁波市	批发和零售业	-	100.00	设立

序号	子公司名称	简称	级次	主要 经营地	注册 地	业务 性质	持股比例(%)		取得方 式
							直接	间接	
		诺国际贸易							
30	张家港宏泰码头有限公司	宏泰码头	三级	张家港市	张家港市	仓储业	-	100.00	非同一控制下的企业合并
31	张家港市永舟劳务服务有限公司	永舟劳务	五级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
32	张家港市水源再生资源有限公司	水源再生资源	三级	张家港市	张家港市	制造业	-	100.00	设立
33	张家港市永联建筑安装工程有限公司	永联建筑安装	四级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
34	张家港市永固水电安装工程有限公司	永固水电	四级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
35	张家港市永雅装饰工程有限公司	永雅装饰	四级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
36	张家港市永记商品混凝土有限公司	永记商品混凝土	四级	张家港市	张家港市	制造业	-	100.00	设立
37	张家港市联峰房地产开发有限公司	联峰房地产	三级	张家港市	张家港市	房地产业	-	100.00	非同一控制下的企业合并
38	江苏永联园林工程有限公司	永联园林工程	四级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
39	张家港市南港冶金物流中心有限公司	南港冶金物流	二级	张家港市	张家港市	物流业	-	100.00	设立
40	张家港市南丰农村小额贷款有限公司	小银贷款	二级	张家港市	张家港市	金融业	38.55	29.00	设立
41	张家港联亚炉料有限公司	联亚炉料	二级	张家港市	张家港市	制造业	-	50.00	非同一控制下的企业合并
42	LIANFENG INTERNATIONAL PTE LTD	新加坡公司	二级	新加坡	新加坡	批发和零售业	-	100.00	设立
43	上海永诺投资发展有限公司	上海永诺投资	二级	上海市	上海市	投资业	-	100.00	设立
44	张家港市永成船务管理有限公司	永成船务	三级	张家港市	张家港市	船务运输	-	100.00	非同一控制下的企业合并
45	张家港市永丰码头有限公司	永丰码头	三级	张家港市	张家港市	仓储业	-	100.00	非同一控制下的企业合并
46	上海恒诚钢铁技术咨询有限公司	上海恒诚	三级	上海市	上海市	商务服务业	-	100.00	设立
47	张家港市永安建筑劳务有限公司	永安建筑	五级	张家港市	张家港市	建筑装饰和其他建筑业	-	100.00	设立
48	苏州联峰液压技术有限公司	联峰液压	三级	张家港市	张家港市	通用设备制造业	-	100.00	设立
49	上海永钢实业有限公司	上海永钢实业	二级	上海市	上海市	批发和零售业	-	100.00	设立

序号	子公司名称	简称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
50	张家港市乐欣装备科技有限公司	乐欣装备科技	三级	张家港市	张家港市	批发和零售业	-	100.00	设立
51	婺源县永谱商贸有限公司	婺源永谱商贸	三级	江西省	江西省	批发和零售业	-	100.00	设立
52	张家港市和悦投资发展有限公司	和悦投资	一级	张家港市	张家港市	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
53	恩锐达(香港)集团有限公司	恩锐达香港	二级	香港	香港	批发和零售业	-	100.00	同一控制下合并
54	江苏联峰建设项目管理有限公司	联峰项目管理	一级	张家港市	张家港市	科学研究和技术服务业	100.00	-	设立
55	苏州毅商股权投资合伙企业(有限合伙)	苏州毅商	三级	苏州市	苏州市	租赁和商务服务业	-	99.00	设立
56	江苏联卓建筑科技有限公司	江苏联卓	五级	江苏省	张家港市	科学研究和技术服务业	-	100.00	设立
57	苏州市永联惠风和畅社区服务有限公司	永联惠风	一级	苏州市	张家港市	水利、环境和公共设施管理业	100.00	-	设立
58	永钢资源有限公司	永钢资源	二级	上海市	上海市	批发和零售业	-	100.00	设立
59	盱眙永谱物资贸易有限公司	盱眙永谱	三级	江苏省	盱眙县	批发和零售业	-	100.00	设立
60	张家港市永庆道路工程有限公司	永庆道路	四级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	设立
61	宁波保税区比优特国际贸易有限公司	宁波比优特	四级	宁波市	宁波市	批发和零售业	-	100.00	设立
62	中土(苏州)工程建设有限公司	中土(苏州)工程	四级	张家港市	张家港市	建筑业	-	100.00	非同一控制下合并
63	盱眙永润农机服务专业合作社	盱眙永润农机	四级	盱眙县	盱眙县	农、林、牧、渔业	-	100.00	设立
64	张家港市联锦新型墙体材料有限公司	联锦新型	六级	张家港市	张家港市	制造业	-	52.00	设立
65	张家港市联峰能源科技有限公司	联峰能源科技	二级	张家港市	张家港市	制造业	-	55.00	设立
66	江苏联峰置业有限公司	联峰置业	二级	张家港市	张家港市	房地产业	-	100.00	设立
67	苏州工业园区联峰酒店管理有限公司	联峰酒店管理	三级	苏州市	苏州市	租赁和商务服务业	-	100.00	设立
68	江苏绿普资源利用开发有限公司	绿普资源	一级	张家港市	张家港市	房地产业	100.00	-	设立
69	张家港市沙洲风情传麒湾餐饮管理服务服务有限公司	沙洲风情传麒湾	四级	张家港市	张家港市	住宿和餐饮业	-	100.00	设立

序号	子公司名称	简称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
							直接	间接	
70	江苏永畅现代农业发展有限公司	永畅现代农业	四级	盱眙县	盱眙县	批发和零售业	-	100.00	设立
71	江苏朴晨科技投资发展有限公司	江苏朴晨	一级	苏州市	苏州市	商务服务业	100.00	-	设立
72	苏州工业园区启璟投资合伙企业(有限合伙)	苏州启璟	一级	苏州市	苏州市	商务服务业	88.33	1.67	设立
73	苏州朴晨商业保理有限公司	苏州朴晨	二级	苏州市	苏州市	商务服务业	-	100.00	设立
74	苏州绿普新材料科技有限公司	苏州绿普	二级	张家港市	张家港市	科技推广和应用服务业	-	100.00	设立
75	江苏永钢国际贸易有限公司	永钢国际贸易	二级	苏州市	苏州市	商务服务业	-	100.00	设立
76	上海永晓企业发展有限公司	上海永晓	三级	上海市	上海市	批发业	-	89.33	设立
77	江苏联耐新材料科技有限公司	联耐新材料	二级	张家港市	张家港市	科技推广和应用服务业	-	60.00	设立
78	张家港市联峰汽车服务有限公司	联峰汽车服务	三级	张家港市	张家港市	机动车、电子产品和日用产品修理业	-	100.00	同一控制下合并
79	江苏兴联城投资管理有限公司	江苏兴联城	三级	张家港市	张家港市	商务服务业	-	70.00	设立
80	苏州兴联城投资合伙企业(有限合伙)	苏州兴联城	三级	张家港市	张家港市	商务服务业	-	51.00	设立
81	江苏永联精筑物资贸易有限公司	精筑物资贸易	四级	张家港市	张家港市	批发业	-	100.00	设立
82	江苏象石实业股份有限公司	江苏象石	三级	苏州市	张家港市	批发业	-	40.00	同一控制下合并
83	宁波象石实业有限公司	宁波象石	四级	浙江省	宁波市	批发业	-	40.00	同一控制下合并
84	苏州铂石实业发展有限公司	铂石实业	四级	苏州市	苏州市	批发业	-	40.00	设立
85	杭州铂象国际贸易有限公司	铂象国际	四级	杭州市	杭州市	批发业	-	40.00	设立
86	江苏永钢财智云财务服务有限公司	永钢财智云	一级	张家港市	张家港市	商务服务业	100.00	-	设立
87	苏州市联筑建筑设备租赁有限公司	联筑建筑设备	四级	张家港市	张家港市	租赁业	-	80.40	设立
88	昆山合峰咨询服务合伙企业(有限合伙)	昆山合峰	三级	昆山市	昆山市	商务服务业	-	99.50	设立

(1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

部分子公司持股比例与表决权比例不一致系通过本公司合并范围内其他公司持股所致。

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

1) 本公司的子公司江苏联峰实股份有限公司持有联亚炉料有限公司 50% 的股权，根据江苏联峰实业股份有限公司与联亚炉料有限公司另一方股东张家港保税区集亚国际贸易有限公司签订

的《承包经营协议书》，联亚炉料有限公司由江苏联峰实业股份有限公司承包经营管理，江苏联峰实业股份有限公司对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围。

2) 本公司的子公司江苏永钢国际贸易有限公司持有江苏象石实业股份有限公司 40% 的股权，为该公司的第一大股东，并在董事会中占有多数，对其具有实质控制权，故将其纳入合并财务报表范围；宁波象石实业有限公司、苏州铂石实业发展有限公司、杭州铂象国际贸易有限公司均为江苏象石实业股份有限公司全资子公司，故一并纳入合并范围。

(3) 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据

本期末，本公司的子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司作为中意资产-定增优选 36 号资产管理产品的唯一劣后级投资人，持有重大财务权益，并能够对该结构化主体实施控制，故将其纳入本公司合并财务报表的合并范围。

(4) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

1) 本公司的子公司宁波保税区永诺国际贸易有限公司作为有限合伙人持有苏州翼朴苏栩投资合伙企业（有限合伙）83.06% 的股权，根据苏州翼朴苏栩投资合伙企业（有限合伙）的《有限合伙协议》，普通合伙人独立行使有关投资及其他事项的权利，宁波保税区永诺国际贸易有限公司无法对其实施控制或重大影响，故未将其纳入合并财务报表范围。

2) 本公司及子公司江苏永联精筑建设集团有限公司合计持有江苏金城永联环保科技有限公司 55.00% 的股权，根据江苏金城永联环保科技有限公司的《公司章程》，董事会决议须经 2/3 以上董事表决同意方可通过，其董事会成员中仅 3 名成员由本公司及子公司江苏永联精筑建设集团有限公司派出，占董事会成员的 3/5，无法对其单独实施控制，故未将其纳入合并财务报表范围。

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接	
江苏金茂融资租赁有限公司	江苏金茂租赁	江苏	江苏	金融业	11.54	-	权益法
江西长峰实业有限公司	江西长峰	江西	江西	批发和零售业	-	20.00	权益法
张家港东沙物流园开发有限公司	东沙物流园	张家港	张家港	建筑业	-	50.00	权益法
上海联永赋贸易有限公司	上海联永赋	上海	上海	贸易业	-	39.00	权益法
张家港中科长江创业投资有限公司	中科长江	张家港	张家港	投资业	-	21.9625	权益法

合营企业或联营企业名称	简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接	
司							
上海天视投资合伙企业(有限公司)	上海天视	上海	上海	租赁和商务服务业	-	38.1007	权益法
江苏联峰金盾智能科技有限公司	金盾智能	江苏	江苏	制造业	-	45.00	权益法
江苏扬子江冶金技术研究院有限公司	扬子江冶金	江苏	江苏	科学研究和技术服务业	-	20.00	权益法
张家港金陵体育产业园开发有限公司	张家港金陵体育	张家港	张家港	租赁和商务服务业	-	20.00	权益法
江苏联城能源科技有限公司	联城能源	江苏	江苏	批发和零售业	40.00	-	权益法
山东恒信高科能源有限公司	山东恒信	山东	山东	制造业	15.00	-	权益法
上海前宇股权投资基金管理有限公司	上海前宇	上海	上海	金融业	-	20.00	权益法
张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	筑华环境	张家港	张家港	科学研究和技术服务业	-	20.00	权益法
宝冶永联(江苏)宝钢科技有限公司	宝冶永联	江苏	江苏	科学研究和技术服务业	49.00	-	权益法
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	永旭活性炭	陕西	陕西	制造业	-	30.00	权益法
上海秋晨资产管理有限公司	上海秋晨	上海	上海	资产管理	-	49.00	权益法
江苏华鑫永南能源科技有限公司	华鑫永南	江苏	江苏	批发和零售业	50.00	-	权益法
中青创星科技股份有限公司	中青创星	北京市	北京市	科技推广和应用服务业	20.00	-	权益法
江苏永联慧科物联技术有限公司	永联慧科	张家港	张家港	软件和信息技术服务业	-	43.12	权益法
江苏金城永联环保科技有限公司	永联环保	张家港	张家港	科技推广和应用服务业	40.00	15.00	权益法
阳光保险集团股份有限公司	阳光保险集团	深圳	深圳	商务服务业	5.06	-	权益法
苏州思萃熔接技术研究所有限公司	思萃熔接	张家港	张家港	科技推广和应用服务业	34.00	-	权益法
宁波鑫钢联实业股份有限公司	宁波鑫钢联	宁波	宁波	黑色金属冶炼和压延加工业	-	35.00	权益法

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据

1) 本公司持有江苏金茂融资租赁有限公司 11.54%股权,但本公司在江苏金茂融资租赁有限公司董事会中派驻一名董事,对其具有重大影响,故对江苏金茂融资租赁有限公司的长期股权投资按权益法核算。

2) 本公司及子公司江苏永联精筑建设集团有限公司合计持有江苏金城永联环保科技有限公司 55.00%的股权。根据江苏金城永联环保科技有限公司的《公司章程》，董事会决议须经 2/3 以上董事表决同意方可通过，其董事会成员中仅 3 名成员由本公司及子公司江苏永联精筑建设集团有限公司派出，占董事会成员的 3/5，无法对其单独实施控制，故对江苏金城永联环保科技有限公司的长期股权投资按权益法核算。

3) 本公司持有阳光保险集团股份有限公司 5.06%股权，但本公司在阳光保险集团股份有限公司董事会中派驻一名董事，对其具有重大影响，故对阳光保险集团股份有限公司的长期股权投资按权益法核算。

4) 本公司持有山东恒信高科能源有限公司 15%股权，但本公司在该公司董事会中派驻一名董事，对其具有重大影响，故对山东恒信高科能源有限公司的长期股权投资按权益法核算。

2. 重要合营企业的主要财务信息

	期末数/本期数		期初数/上年数	
	张家港东沙开发	金盾智能	张家港东沙开发	金盾智能
流动资产	4,352.17	14,887.53	4,137.67	10,628.00
非流动资产	11,878.22	11,506.43	12,550.34	9,583.05
资产合计	16,230.39	26,393.96	16,688.01	20,211.05
流动负债	2.86	14,367.87	147.16	7,522.08
非流动负债	-	3,800.00	-	5,200.00
负债合计	2.86	18,167.87	147.16	12,722.08
归属于母公司股东权益	16,227.53	8,226.09	16,540.85	7,488.97
按持股比例计算的净资产份额	8,113.77	3,701.74	8,270.43	3,370.04
对合营企业权益投资的账面价值	11,833.14	4,291.67	11,989.80	3,959.96
营业收入	687.55	10,648.94	694.87	6,268.18
净利润	-313.32	737.12	-71.39	567.86
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-313.32	737.12	-71.39	567.86
本期收到的来自合营企业的股利	-	-	-	-

	期末数/本期数
	永联环保
流动资产	7,244.04
非流动资产	7,307.01
资产合计	14,551.05
流动负债	374.46
非流动负债	4,318.00
负债合计	4,692.46
归属于母公司股东权益	9,858.59
按持股比例计算的净资产份额	5,422.22
对合营企业权益投资的账面价值	5,422.23
营业收入	242.09
净利润	-141.41
其他综合收益	-
综合收益总额	-141.41
本期收到的来自合营企业的股利	-

3. 重要联营企业的主要财务信息

	期末数/本期数		期初数/上年数	
	山东恒信	上海联永赋	山东恒信	上海联永赋
流动资产	146,205.70	13,340.00	66,362.41	17,625.76
非流动资产	184,549.77	171.73	97,042.65	103.98
资产合计	330,755.47	13,511.73	163,405.06	17,729.74
流动负债	196,814.91	572.04	98,053.33	4,959.57
非流动负债	74,493.85	-	10,000.00	-
负债合计	271,308.76	572.04	108,053.33	4,959.57
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	59,446.71	12,939.69	55,351.73	12,770.17
按持股比例计算的净资产份额	8,917.01	5,046.48	24,908.28	4,980.37
对联营企业权益投资的账面价值	8,917.01	4,990.98	24,908.28	4,924.87

	期末数/本期数		期初数/上年数	
	山东恒信	上海联永赋	山东恒信	上海联永赋
营业收入	170,220.19	83,944.66	-	101,662.19
净利润	4,094.98	2,169.52	-4,648.27	1,226.93
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	4,094.98	2,169.52	-4,648.27	1,226.93
本期收到的来自联营企业的股利	-	780.00	-	577.31

	期末数/本期数		期初数/上年数	
	宝冶永联	江苏金茂租赁	宝冶永联	江苏金茂租赁
流动资产	16,351.72	48,463.10	3,721.69	41,083.61
非流动资产	6,003.40	131,659.69	4,519.07	204,544.75
资产合计	22,355.12	180,122.79	8,240.76	245,628.36
流动负债	12,839.11	21,321.22	1,355.17	131,293.02
非流动负债	-	118,110.02	-	74,662.20
负债合计	12,839.11	139,431.24	1,355.17	205,955.22
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	9,516.01	40,691.55	6,885.59	39,673.14
按持股比例计算的净资产份额	4,662.85	4,695.81	3,373.94	4,578.28
对联营企业权益投资的账面价值	4,662.85	4,695.81	3,373.94	4,578.28
营业收入	19,783.80	15,760.79	1,378.37	23,299.76
净利润	930.42	2,425.69	85.59	3,466.28
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	930.42	2,425.69	85.59	3,466.28
本期收到的来自联营企业的股利	-	162.40	-	300.00

	期末数/本期数		期初数/上年数	
	永旭活性炭	上海前宇	永旭活性炭	上海前宇
流动资产	17,181.70	34,302.94	13,868.46	5,822.28

	期末数/本期数		期初数/上年数	
	永旭活性炭	上海前宇	永旭活性炭	上海前宇
非流动资产	995.83	3,557.60	551.48	4,063.02
资产合计	18,177.53	37,860.54	14,419.94	9,885.30
流动负债	10,115.26	26,854.15	4,419.94	10.76
非流动负债	-	-	-	-
负债合计	10,115.26	26,854.15	4,419.94	10.76
少数股东权益	-	-	-	-
归属于母公司股东权益	8,062.27	11,006.39	10,000.00	9,874.54
按持股比例计算的净资产份额	2,418.68	2,201.28	3,000.00	1,974.91
对联营企业权益投资的账面价值	3,006.92	2,001.28	3,588.24	1,974.91
营业收入	252.85	2,509.63	-	3.93
净利润	-1,937.73	131.85	-	-125.46
其他综合收益	-	-	-	-
综合收益总额	-1,937.73	131.85	-	-125.46
本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

	期末数/本期数			
	中青创星	阳光保险集团	思萃熔接	宁波鑫钢联
流动资产	1,088.59	10,130,393.00	1,424.95	60,869.37
非流动资产	2.83	30,517,769.00	0.28	69.44
资产合计	1,091.42	40,648,162.00	1,425.23	60,938.81
流动负债	8.58	4,934,757.00	500.23	19,537.38
非流动负债	-	29,987,091.00	-	-
负债合计	8.58	34,921,848.00	500.23	19,537.38
少数股东权益	-	113,562.00	-	-
归属于母公司股东权益	1,082.84	5,612,752.00	925.00	41,401.43
按持股比例计算的净资产份额	216.57	289,751.49	314.50	14,490.50
对联营企业权益投资的账面价值	376.57	390,737.51	340.00	14,496.16

	期末数/本期数			
	中青创星	阳光保险集团	思萃培接	宁波鑫钢联
营业收入	-	11,490,738.00	-	490,482.49
净利润	-117.16	565,739.00	-	12,244.83
其他综合收益	-	136,781.01	-	-
综合收益总额	-117.16	702,520.01	-	12,244.83
本期收到的来自联营企业的股利	-	-	-	-

八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

本公司的最终控制方为吴耀芳、吴惠芳、吴惠英。

2. 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本附注七(一)“在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注七(二)“在合营安排或联营企业中的权益”。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
Multi Link Coporate Development Limited	本公司股东投资的其他企业
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	本公司联营公司
陈华斌	本公司关键管理人员
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	本公司联营公司
黄均时	本公司关键管理人员
江苏华鑫永南能源科技有限公司	本公司联营公司
江苏金城永联环保科技有限公司	本公司联营公司
江苏金茂融资租赁有限公司	本公司联营公司
江苏金茂商业保理有限公司	本公司联营公司
江苏联城能源科技有限公司	本公司联营公司
江苏联峰金属智能科技有限公司	本公司联营公司

其他关联方名称	与本公司关系
江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	本公司股东投资的其他企业
江苏顺力工业设备安装有限公司永联分公司	本公司高管投资的其他企业
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	本公司高管投资的其他企业
江苏永钢集团有限公司工会委员会	本公司独立核算部门
江苏永钢集团有限公司后勤处	本公司独立核算部门
江苏永钢集团有限公司职工食堂	本公司独立核算部门
江苏永联保安服务有限公司	本公司股东投资的其他企业
江苏永联慧科物联技术有限公司	本公司联营公司
江苏永联精筑建设集团有限公司工会委员会	子公司独立核算部门
江苏永联现代农业发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
江苏永谊现代农业发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
江苏云惠投资发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
江西长峰实业有限公司	本公司联营公司
陆云松	子公司关键管理人员
南丰镇永联村经济合作社	本公司股东
南丰镇永联村民委员会	本公司股东永联投资发展、永南投资发展之股东
宁波保税区宏泰投资有限公司	本公司股东投资的其他企业
宁波鑫钢联实业股份有限公司	本公司联营公司
宁夏吉元永盛新能源科技有限公司	本公司联营公司
沙钢（上海）商贸有限公司	本公司股东投资的其他企业
山东恒信高科能源有限公司	本公司联营公司
上海联永赋贸易有限公司	本公司联营公司
上海秋晟资产管理有限公司	本公司联营公司
苏州江南农耕文化园有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州玖雅酒店管理有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州昆仑重型装备制造有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州青朴投资管理有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州永联国际旅行社有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州永联快捷连锁酒店有限公司	本公司股东投资的其他企业

其他关联方名称	与本公司的关系
苏州永联旅游发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州永联旅游管理有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州永联农旅发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	本公司股东投资的其他企业
苏州永润餐饮服务管理有限公司	本公司股东投资的其他企业
王建忠	子公司关键管理人员
吴林材	本公司实际控制人之直系亲属
吴惠芳	实际控制人之一
吴惠英	实际控制人之一
吴耀芳	实际控制人之一
吴毅	本公司实际控制人之直系亲属
张家港东沙物流园开发有限公司	本公司联营公司
张家港联丰线缆科技有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市和裕投资发展有限公司	本公司子公司之少数股东
张家港市恒信建设工程检测有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市联峰物业经营管理有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市旅游发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市南丰农耕园旅游品商店	本公司股东投资的其他企业
张家港市南丰永联农家餐厅	本公司股东投资的其他企业
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	本公司股东投资的其他公司
张家港市沙洲风情餐饮有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市沙洲风情海之韵餐饮服务有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市永丰投资发展有限公司	本公司股东
张家港市永联菜篮农业专业合作社	本公司股东投资的其他企业
张家港市永联建筑安装工程有限公司工会委员会	子公司独立核算部门
张家港市永联劳务派遣有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市永联旅行社有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市永联米业有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市永联培训中心	本公司高管投资的其他企业

其他关联方名称	与本公司的关系
张家港市永联特种养殖场	本公司股东投资的其他企业
张家港市永联投资发展有限公司	本公司股东
张家港市永南加油站	本公司股东投资的其他企业
张家港市永南投资发展有限公司	本公司股东
张家港市永润投资发展有限公司	本公司股东
张家港市永进投资发展有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港市永进咨询服务有限公司	本公司股东投资的其他企业
张家港永联天天鲜配送有限公司大成店	本公司股东投资的其他企业
张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	本公司联营公司
张刘瑜	本公司关键管理人员
张迁	子公司关键管理人员

(二) 关联方交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
山东恒信高科能源有限公司	焦炭	市场价格	1,090,304,680.67	-
张家港市永南加油站	汽油	市场价	32,822,343.15	47,832,865.03
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	土建供应	市场价	23,368,020.09	252,777,922.51
苏州永联旅游发展有限公司	其他	市场价	20,091,279.17	801,336.64
江苏永联保安服务有限公司	其他	市场价	17,272,494.34	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	其他	市场价	16,546,776.81	36,248,126.90
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	其他	市场价	12,003,727.36	-
江苏金茂商业保理有限公司	其他	市场价	11,320,764.72	5,541,346.35
张家港市旅游发展有限公司	其他	市场价	10,637,777.82	17,604.47
江苏永联现代农业发展有限公司	其他	市场价	6,978,689.60	3,476,854.20
江苏联峰金属智能科技有限公司	其他	市场价	2,712,781.56	2,991,502.83
苏州江南农耕文化园有限公司	其他	市场价	2,543,685.00	130,481.00
苏州永联旅游管理有限公司	其他	市场价	2,142,263.00	1,242,201.26

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
江苏顺力工业设备安装有限公司永联分公司	工程施工	市场价	2,128,874.46	2,766,137.61
张家港市永联菜篮农业专业合作社	其他	市场价	1,692,292.99	-
张家港市永联米业有限公司	材料采购	市场价	1,329,145.00	1,679,277.37
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	其他	市场价	907,050.38	-
江苏永钢集团有限公司后勤处	其他	市场价	868,926.70	23,324,439.30
江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	其他	市场价	519,914.73	1,015,036.47
张家港市沙洲风情餐饮有限公司	其他	市场价	273,539.65	28,177.86
上海秋晟资产管理有限公司	其他	市场价	249,370.51	235,255.20
张家港市永联培训中心	其他	市场价	219,037.76	780,806.46
江苏永联慧科物联技术有限公司	其他	市场价	210,000.00	-
苏州永联国际旅行社有限公司	其他	市场价	153,698.44	279,164.00
张家港市永联特种养殖场	其他	市场价	121,862.40	121,480.00
苏州玖雅酒店管理有限公司	其他	市场价	3,040.00	-
江苏联峰能源装备有限公司	钢铁制品供应	市场价	-	3,173,332,652.55
宁波象石实业有限公司	材料采购	市场价	-	102,737,372.88
张家港市联峰汽车服务有限公司	其他	市场价	-	56,796,061.43
江苏卓易环保科技有限公司	其他	市场价	-	35,066,416.21
江苏象石实业股份有限公司	材料采购	市场价	-	2,693,991.40
张家港东沙物流园开发有限公司	其他	市场价	-	6,857,143.20
南丰镇永联村经济合作社	租金及土建供应	市场价	-	4,641,380.73
苏州永联快捷连锁酒店有限公司	其他	市场价	-	210,642.85
江苏永钢集团有限公司工会委员会	其他	市场价	-	174,697.68
江苏永联精筑建设集团有限公司工会委员会	其他	市场价	-	113,806.80
合 计			1,257,422,026.31	3,763,914,181.19

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
张家港市永谱投资发展有限公司	咨询服务	市场价格	1,410,096.88	-
沙钢（上海）商贸有限公司	材料销售	市场价格	27,398,229.99	-

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
宁波鑫钢联实业股份有限公司	材料销售	市场价格	411,898,304.58	-
江苏金城永联环保科技有限公司	运费	市场价格	133,982.07	-
江苏金城永联环保科技有限公司	工程施工	市场价格	25,160.78	-
江苏金城永联环保科技有限公司	其他收入	市场价格	6,428.30	-
江苏金城永联环保科技有限公司	租金	市场价格	2,568.81	-
江苏金城永联环保科技有限公司	材料销售	市场价格	1,853.79	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	管理服务	市场价格	56,081.00	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	材料销售	市场价格	-	11,765.00
府谷县东万瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	管理服务	市场价格	433,018.86	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	租金	市场价格	3,753,323.18	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	工程施工	市场价格	57,502,990.43	29,947,246.60
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	材料销售	市场价格	1,540,615.94	1,229,335.45
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	管理服务	市场价格	1,160,600.19	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	装卸	市场价格	139,909.96	2,905,062.65
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	运费	市场价格	110,478.60	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	汽车维保	市场价格	44,556.88	-
山东恒信高科能源有限公司	管理服务	市场价格	433,018.86	-
江苏联峰金盾智能科技有限公司	金融服务收入	市场价格	503,511.53	-
江苏联峰金盾智能科技有限公司	其他收入	市场价格	443,396.23	-
江苏联峰金盾智能科技有限公司	工程施工	市场价格	-	8,412,477.07
江苏联峰金盾智能科技有限公司	销售材料	市场价格	-	145,911.95
江苏联峰金盾智能科技有限公司	货运仓储	市场价格	-	35,377.26
上海联永赋贸易有限公司	材料销售	市场价格	146,835,568.04	-
江西长峰实业有限公司	工程施工	市场价格	5,521,091.76	1,583,454.07
江西长峰实业有限公司	维修收入	市场价格	666,038.57	-
江西长峰实业有限公司	其他	市场价格	278,431.19	161,172.64
江西长峰实业有限公司	材料销售	市场价格	63,828.66	240,251.54
江西长峰实业有限公司	汽车维保	市场价格	23,908.85	-

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
江西长峰实业有限公司	货运仓储	市场价格	-	4,364,014.27
江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	管理服务	市场价格	75,700.00	-
江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	材料销售	市场价格	1,873.84	-
江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	其他	市场价格	-	93,199.05
江苏顺力工业设备安装有限公司永联分公司	运费	市场价格	2,155.97	-
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	材料销售	市场价格	979,220.03	39,973,358.55
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	咨询服务	市场价格	79,978.30	-
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	租金	市场价格	28,400.00	-
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	其他	市场价格	21,944.95	87,163.87
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	货运仓储	市场价格	-	7,078,588.84
江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	工程施工	市场价格	58,098,819.68	385,818,280.80
江苏永联现代农业发展有限公司	运费	市场价格	164,012.10	-
江苏永联现代农业发展有限公司	管理服务	市场价格	103,400.00	-
江苏永联现代农业发展有限公司	维修收入	市场价格	5,811.01	47,711.24
江苏永联现代农业发展有限公司	其他	市场价格	24,930.57	26,869.39
江苏永联现代农业发展有限公司	材料销售	市场价格	13,328.28	176,515.10
江苏永联现代农业发展有限公司	电费	市场价格	10,816.75	-
苏州江南农耕文化园有限公司	工程施工	市场价格	15,586,121.99	5,407,917.43
苏州江南农耕文化园有限公司	维修收入	市场价格	425,022.01	-
苏州江南农耕文化园有限公司	材料销售收入	市场价格	77,680.57	2,956,252.83
苏州江南农耕文化园有限公司	咨询服务	市场价格	36,150.00	-
苏州江南农耕文化园有限公司	其他	市场价格	-	17,502.43
苏州永联快捷连锁酒店有限公司	管理服务	市场价格	2,800.00	5.63
苏州永联旅游发展有限公司	其他	市场价格	3,213.20	381,098.40
苏州永联旅游管理有限公司	租金	市场价格	1,774,947.90	-
苏州永联旅游管理有限公司	材料销售	市场价格	220,150.33	-
苏州永联旅游管理有限公司	管理服务	市场价格	102,900.00	-
苏州永联旅游管理有限公司	运费	市场价格	22,058.23	-

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
苏州永联旅游管理有限公司	其他	市场价格	14,978.92	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	汽车维保费	市场价格	140,815.68	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	租金	市场价格	92,666.66	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	材料销售	市场价格	59,872.48	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	管理服务	市场价格	51,100.00	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	软件维修	市场价格	49,373.30	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	运费	市场价格	15,116.93	-
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	其他	市场价格	2,428.67	387,689.18
张家港市旅游发展有限公司	运费	市场价格	7,974.25	-
张家港市旅游发展有限公司	其他	市场价格	2,913.00	95,620.47
张家港市永联米业有限公司	管理服务	市场价格	67,800.00	-
张家港市永联米业有限公司	汽车维保费	市场价格	29,794.06	-
张家港市永联米业有限公司	管理服务	市场价格	15,107.43	-
张家港市永联米业有限公司	材料销售	市场价格	-	30,905.60
张家港市永联特种养殖场	管理服务	市场价格	2,200.00	50.33
南丰镇永联村经济合作社	软件开发	市场价格	2,192,870.26	-
南丰镇永联村经济合作社	维修收入	市场价格	1,779,295.81	-
南丰镇永联村经济合作社	管理服务	市场价格	302,800.00	-
南丰镇永联村经济合作社	咨询服务	市场价格	157,759.43	-
南丰镇永联村经济合作社	电费	市场价格	150,595.78	-
南丰镇永联村经济合作社	其他	市场价格	48,719.58	209,824.08
南丰镇永联村经济合作社	工程施工	市场价格	-	16,894,500.23
南丰镇永联村经济合作社	销售材料	市场价格	-	163,367.87
张家港市南丰农耕园旅游品商店	管理服务	市场价格	5,700.00	-
张家港市南丰农耕园旅游品商店	其他	市场价格	85.40	1,180.50
张家港市永联培训中心	电费收入	市场价格	106,531.87	-
张家港市永联培训中心	管理服务	市场价格	14,300.00	-
张家港市永联培训中心	其他	市场价格	9,283.07	1,705,350.13

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
张家港市永联培训中心	租金	市场价格	5,137.61	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	维修收入	市场价格	64,456.88	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	电费	市场价格	59,376.11	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	材料销售	市场价格	33,787.99	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	运费	市场价格	33,027.52	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	软件维修	市场价格	7,364.72	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	其他	市场价格	5,423.70	-
张家港市联峰物业经营管理有限公司	运费	市场价格	1,467.89	-
江苏永联保安服务有限公司	管理服务	市场价格	279,100.00	-
江苏永联保安服务有限公司	空调维保	市场价格	83,695.52	-
江苏永联保安服务有限公司	材料销售	市场价格	70,182.00	-
江苏永联保安服务有限公司	租金	市场价格	65,242.20	-
江苏永联保安服务有限公司	电费	市场价格	49,351.86	-
江苏永联保安服务有限公司	其他	市场价格	32,870.72	-
江苏永联保安服务有限公司	运费	市场价格	1,372.50	-
南丰镇永联村民委员会	电费收入	市场价格	89,485.40	-
南丰镇永联村民委员会	工程施工	市场价格	40,368.81	1,032,819.14
南丰镇永联村民委员会	租金	市场价格	23,981.90	-
张家港市永南加油站	材料销售	市场价格	55,897.89	525,065.68
张家港市永南加油站	运费	市场价格	167,339.45	-
张家港市永南加油站	管理服务	市场价格	76,300.00	-
张家港市永南加油站	其他	市场价格	-	31,950.59
张家港市永南加油站	工程施工	市场价格	-	19,234.63
苏州永联农旅发展有限公司	旅游收入	市场价格	976,180.19	-
苏州永联农旅发展有限公司	管理服务	市场价格	27,800.00	-
苏州永联农旅发展有限公司	维修收入	市场价格	14,537.61	-
苏州永联农旅发展有限公司	运费	市场价格	14,175.44	-
苏州永联农旅发展有限公司	软件维修	市场价格	13,927.62	-
苏州永联农旅发展有限公司	其他	市场价格	4,126.11	-

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
苏州永联农旅发展有限公司	运费	市场价格	2,003.20	-
苏州永联农旅发展有限公司	材料销售	市场价格	1,700.97	-
苏州玖雅酒店管理有限公司	旅游收入	市场价格	2,940.28	-
苏州玖雅酒店管理有限公司	租金	市场价格	2,582.22	-
苏州玖雅酒店管理有限公司	材料销售收入	市场价格	1,674.32	-
张家港市永联劳务派遣有限公司	维修收入	市场价格	3,359.63	-
江苏永谊现代农业发展有限公司	土地租金	市场价格	1,200,000.00	-
江苏永谊现代农业发展有限公司	材料销售	市场价格	922,318.76	-
江苏永谊现代农业发展有限公司	管理服务	市场价格	99,000.00	-
江苏永谊现代农业发展有限公司	汽车维修费	市场价格	13,431.79	-
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	汽车维修	市场价格	269,900.79	-
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	材料销售	市场价格	24,504.52	-
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	运费	市场价格	2,477.07	-
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	其他	市场价格	143.28	-
张家港市沙洲风情海之韵餐饮服务有限公司	运费	市场价格	247.71	-
宁夏古元永盛新能源科技有限公司	销售材料	市场价格	-	11,033,522.76
张家港东沙物流园开发有限公司	工程施工	市场价格	7,258,744.52	1,883,815.82
江苏联峰能源装备有限公司	销售材料	市场价格	-	2,455,847,630.99
江苏联峰能源装备有限公司	工程施工	市场价格	-	8,747,777.64
江苏联峰能源装备有限公司	其他	市场价格	-	3,456,965.69
江苏联峰能源装备有限公司	货运仓储	市场价格	-	224,212.92
宁波象石实业有限公司	销售材料	市场价格	-	1,726,509,695.99
江苏象石实业股份有限公司	销售材料	市场价格	-	762,073,272.71
张家港市联峰汽车服务有限公司	销售材料	市场价格	-	5,191,330.80
张家港市联峰汽车服务有限公司	工程施工	市场价格	-	1,604,313.98
张家港市联峰汽车服务有限公司	其他	市场价格	-	4,300.93
张家港保税区永南贸易有限公司	材料销售	市场价格	-	212,502.83
张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	工程施工	市场价格	-	1,123,678.90

关联方名称	关联交易内容	定价政策	本期数	上年数
上海秋晨资产管理有限公司	其他	市场价格	-	235,255.20
吴栋材	其他	市场价格	-	224,078.00
张家港市永联旅行社有限公司	其他	市场价格	-	111,016.04
张刘瑜	其他	市场价格	-	30,222.64
吴惠英	其他	市场价格	-	20,820.75
江苏联城能源科技有限公司	其他	市场价格	-	27,983.75
陈华斌	其他	市场价格	-	17,572.64
吴耀芳	其他	市场价格	-	3,622.64
张家港市永联建筑安装工程有限公司工会委员会	其他	市场价格	-	223.01
小计	-	-	755,669,498.92	5,490,761,907.12

2. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张家港市永南投资发展有限公司 张家港市永联投资发展有限公司	永钢集团	142,000,000.00	2020/8/12	2021/2/12	否
张家港市永南投资发展有限公司 张家港市永联投资发展有限公司		200,000,000.00 428,000,000.00	2019/8/26	2021/8/19 2021/2/14	否 否
永钢集团	山东恒信高科能源有限公司	334,350,000.00	2019/11/29	2023/8/27	否
永钢集团	江苏金茂租赁	80,000,000.00	2019/12/27	2023/12/27	否
永钢集团	江西长峰实业有限公司	30,000,000.00	2020/3/30	2021/3/8	否
永钢集团	山东恒信高科能源有限公司	100,000,000.00	2020/12/9	2021/12/8	否
合计	-	1,314,350,000.00	-	-	-

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易类型	本期发生额	上年发生额
江苏联峰能源装备有限公司	固定资产转让	-	334,992.82

4. 其他关联交易

关联方名称	关联方交易内容	定价方式及决策程序	金额
南丰镇永联村经济合作社 (南丰镇村委会)	利息收入	市场价	4,119,891.63
山东恒信高科能源有限公司	利息收入	市场价	32,522,641.51
江西长峰实业有限公司	利息收入	市场价	12,856,877.49
张家港市永浩咨询服务有 限公司	利息收入	市场价	6,987,631.02
江苏金茂融资租赁有限公 司	利息支出	市场价	30,290,646.45
张家港市旅游发展有限公 司	利息支出	市场价	628,888.92

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
(1) 应收 票据					
	苏州昆仑重型装备制造有限公司	133,000.00	-	-	-
(2) 应收 账款					
	宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	27,886,070.62	-	5,584,937.29	-
	江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	21,761,934.87	-	42,271,286.30	-
	苏州昆仑重型装备制造有限公司	9,667,986.91	-	-	-
	南丰镇永联村经济合作社	3,971,011.17	-	3,083,267.76	-
	江西长峰实业有限公司	3,859,483.00	-	307,631.06	-
	苏州永联农旅发展有限公司	966,201.00	-	-	-
	江苏永谊现代农业发展有限公司	906,204.90	-	-	-
	张家港市永联菜篮农业专业合作社	364,860.00	-	-	-
	苏州永联旅游管理有限公司	256,214.80	-	10,561.00	-
	苏州永联天天鲜配送股份有限公司	221,973.72	-	330,929.32	-
	南丰镇永联村民委员会	213,568.71	-	-	-
	苏州江南农耕文化园有限公司	163,677.00	-	74,630.00	-
	山东恒信高科能源有限公司	159,000.00	-	-	-
	张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	231,001.01	-	-	-

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	张家港保税区永南贸易有限公司		-	48,223.00	-
	吴毅	52,529.00	-	-	-
	张家港市联峰物业经营管理有限公司	46,201.00	-	2,694.00	-
	张家港市永联米业有限公司	43,523.70	-	-	-
	中海油张家港新能源有限公司	-	-	40,660.12	-
	吴栋材	35,008.00	-	2,088.00	-
	陈华斌	34,915.00	-	19,930.00	-
	黄均时	29,969.00	-	3,407.00	-
	江苏永联保安服务有限公司	19,206.00	-	193,597.98	-
	吴耀芳	13,859.00	-	2,340.00	-
	张家港市永联培训中心	11,509.00	-	722,945.00	-
	张刘瑜	4,850.00	-	5,490.00	-
	张家港市永联劳务派遣有限公司	3,662.00	-	-	-
	江苏金城永联环保科技有限公司	2,443.00	-	-	-
	江苏永联慧科物联技术有限公司	2,212.00	-	-	-
	张迁	1,500.00	-	-	-
	吴惠芳	1,340.00	-	4,352.00	-
	江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	870.00	-	-	-
	江苏永联现代农业发展有限公司	250.00	-	-	-
	江苏联峰能源装备有限公司	-	-	601,217,438.65	-
	宁波象石实业有限公司	-	-	241,743,546.53	-
	张家港市联峰汽车服务有限公司	-	-	15,905,517.11	-
	张家港市永南加油站	-	-	53,615.67	-
	江苏华鑫永南能源科技有限公司	-	-	13,294.45	-
	张家港市永联建筑安装工程有限公司 工会委员会	-	-	252.00	-
(3) 预付款项					
	苏州昆仑重型装备制造有限公司	487,790.29	-	-	-

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	江苏联峰金盾智能科技有限公司	239,649.00	-	-	-
	江苏永联慧科物联技术有限公司	210,000.00	-	-	-
	张家港市永联菜篮农业专业合作社	91,586.75	-	-	-
	张家港市永南加油站	68,757.85	-	9,675.31	-
	苏州江南农耕文化园有限公司	48,638.28	-	41,692.57	-
	张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	11,453.12	-	-	-
	江西长峰实业有限公司	4,852.08	-	6,238.80	-
	苏州玖雅酒店管理有限公司	1,120.00	-	-	-
	宁波象石实业有限公司			30,260,703.28	
	江苏卓易环保科技有限公司			3,879,636.80	
	张家港市旅游发展有限公司	-	-	3,613,200.00	-
	上海秋晟资产管理有限公司	-	-	249,370.51	-
	江苏联峰能源装备有限公司	-	-	6,728.00	-
(4) 其他 应收款					
	山东恒信高科能源有限公司	340,048,641.51	-	281,042,712.63	-
	Multi Link Cooperate Development Limited	222,450,179.90	-	-	-
	江西长峰实业有限公司	122,108,341.69	-	184,822,624.37	-
	苏州昆仑重型装备制造有限公司	41,342,400.19	-	-	-
	府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	38,875,981.13	-	36,528,301.89	-
	宁波保税区宏泰投资有限公司	34,200,000.00	-	234,200,000.00	-
	江苏联峰金盾智能科技有限公司	20,000,000.00	-	-	-
	张家港市联峰物业经营管理有限公司	17,379,404.95	-	6,421,235.99	-
	江苏永钢集团有限公司后勤处	15,948,155.04	-	15,628,988.87	-
	张家港市恒信建设工程检测有限公司	14,160,000.00	-	-	-
	江苏华鑫永南能源科技有限公司	12,852,314.32	-	3,000,000.00	-
	江苏永联精筑建设集团有限公司工会委员会	11,066,508.00	-	12,566,508.00	-
	张家港市永诺投资发展有限公司	10,314,820.33	-	20,000,000.00	-

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	张家港市和裕投资发展有限公司	8,774,600.00	-	121,774,600.00	-
	江苏永联现代农业发展有限公司	8,288,608.20	-	8,224,061.24	-
	张家港市永诺咨询服务有限公司	6,987,631.02	-	-	-
	吴毅	5,538,513.09	-	5,540,110.63	-
	苏州永联快捷连锁酒店有限公司	4,899,472.34	-	4,899,472.34	-
	张家港市永南加油站	4,623,148.76	-	10,000,000.00	-
	南丰镇永联村经济合作社	4,399,891.63	-	126,632,379.83	-
	苏州永联天天鲜配送股份有限公司	2,507,347.29	-	2,307,204.64	-
	张家港市永联菜篮农业专业合作社	1,644,309.67	-	27,091.39	-
	宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	1,320,641.21	-	-	-
	江苏永联保安服务有限公司	752,932.00	-	3,845,548.36	-
	苏州永联旅游管理有限公司	544,666.59	-	-	-
	苏州永润餐饮服务管理有限公司	249,654.18	-	-	-
	江苏永道现代农业发展有限公司	174,340.00	-	-	-
	江苏金城永联环保科技有限公司	146,543.65	-	-	-
	张家港市永联米业有限公司	94,019.00	-	200.00	-
	江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	65,087.56	-	-	-
	王建忠	21,020.75	-	22,474.67	-
	苏州青朴投资管理有限公司	9,889.00	-	-	-
	张家港市永联特种养殖场	696.00	-	-	-
	张家港市沙洲风情海之韵餐饮服务有限公司	270.00	-	-	-
	张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	260.96	-	500.00	-
	张家港联丰线缆科技有限公司	115.32	-	-	-
	张家港市南丰农耕园旅游品商店	8.08	-	-	-
	江苏联峰能源装备有限公司	-	-	877,252,210.66	-
	张家港市永丰投资发展有限公司	-	-	60,000,000.00	-
	张家港市永联投资发展有限公司	-	-	53,650,000.00	-

项目名称	关联方名称	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	张家港市永南投资发展有限公司	-	-	53,000,000.00	-
	张家港市永润投资发展有限公司	-	-	50,000,000.00	-
	南丰镇永联村民委员会	-	-	49,592,930.98	-
	江苏云惠投资发展有限公司	-	-	40,000,000.00	-
	张迁	-	-	33,758,700.00	-
	江苏永谊现代农业发展有限公司	-	-	3,500,000.00	-
	苏州江南农耕文化园有限公司	-	-	2,620,000.00	-
	吴惠英	-	-	500,000.00	-
	江苏顺力工业设备安装有限公司永联分公司	-	-	331,712.07	-
	张家港市南丰永联农家餐厅	-	-	100,000.00	-
	张家港市永联建筑劳务服务有限公司	-	-	54,713.00	-
	苏州永联旅游发展有限公司	-	-	20,388.46	-
	苏州玖雅酒店管理有限公司	-	-	750.00	-

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
(1) 应付票据			
	张家港市恒信建设工程检测有限公司	10,500,000.00	-
	张家港市联峰物业经营管理有限公司	10,300,000.00	-
(2) 应付账款			
	山东恒信高科能源有限公司	63,343,928.81	-
	苏州永联旅游发展有限公司	29,515,229.59	29,515,229.59
	张家港市旅游发展有限公司	10,000,000.00	-
	江苏永联现代农业发展有限公司	7,997,500.66	1,033,576.00
	江苏联峰金盾智能科技有限公司	2,953,670.00	90,000.00
	府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	1,024,966.93	-
	苏州永联天天鲜配送股份有限公司	1,712,305.05	1,057,339.34
	张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	56,112.83	357,676.47

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
	江苏永钢集团有限公司后勤处	3,509.91	2,671,419.80
	江苏永联保安服务有限公司	100.00	900.00
	江苏联峰能源装备有限公司	-	1,749,998.92
	江苏金茂融资租赁有限公司	-	15,524,378.00
	江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	-	486,418.81
	江苏顺力工业设备安装有限公司永联分公司	-	212,977.00
(3) 预收款项			
	江苏联峰能源装备有限公司	-	8,451,784.32
	宁波鑫钢联实业股份有限公司	92,359,388.80	-
	江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	33,546,432.67	-
	南丰镇永联村经济合作社	15,282,899.64	-
	上海联永赋贸易有限公司	9,098,132.52	-
	张家港东沙物流园开发有限公司	4,273,556.37	1,750,115.82
	苏州江南农耕文化园有限公司	4,109,402.59	1,529,065.89
	江苏金城永联环保科技有限公司	1,948,256.88	-
	江苏永道现代农业发展有限公司	1,489,590.36	-
	张家港筑华环境产业技术研究院有限公司	1,123,678.90	1,123,678.90
	山东恒信高科能源有限公司	975,472.13	-
	江苏联峰金属智能科技有限公司	918,027.54	-
	江苏永钢集团有限公司后勤处	909,107.58	-
	苏州玖雅酒店管理有限公司	375,210.00	-
	南丰镇永联村民委员会	232,082.55	440,118.00
	苏州昆仑重型装备制造有限公司	210,165.10	-
	江苏永钢集团有限公司职工食堂	137,494.08	-
	上海秋晨资产管理有限公司	50,824.80	50,824.80
	苏州永联旅游管理有限公司	16,657.27	16,657.27
	吴惠英	13,150.00	47,484.00
	中博油张家港新能源有限公司	226.70	-

项目名称	关联方名称	期末数	期初数
	苏州永联农旅发展有限公司	100.00	-
	张家港市永联特种养殖场	30.10	30.10
	苏州永联天天鲜配送股份有限公司	-	315,412.65
	张家港市永南加油站	-	6,287.27
(4) 其他应付款			
	江苏金茂商业保理有限公司	57,462,741.30	57,462,741.30
	张家港市恒信建设工程检测有限公司	10,000,000.00	-
	江苏兴港建设集团有限公司永联分公司	2,817,086.09	-
	江苏顺力工业设备安装有限公司永联分公司	2,689,764.68	-
	张家港市永丰投资发展有限公司	920,000.00	-
	张家港市永润投资发展有限公司	308,416.64	-
	江苏联峰金盾智能科技有限公司	30,000.00	-
	张家港永联天天鲜配送有限公司大成店	29,996.34	-
	苏州永联农旅发展有限公司	25,629.49	-
	张家港市沙洲风情餐饮有限公司	1,201.20	-
	张家港市旅游发展有限公司	1,201.20	-
	江苏永钢集团有限公司后勤处	834.00	834.00
	永谱投资发展		7,785,179.67
	吴毅	-	4,802,808.68
	江苏联峰能源装备有限公司		3,955,493.06
	苏州永联旅游管理有限公司	-	3,460,000.00
	张家港市永联旅行社有限公司	-	1,000,000.00
	陆云松	-	88,548.73
(4) 一年内到期的长期应付款			
	江苏金茂融资租赁有限公司	6,000,000.00	155,250,437.92
(5) 长期应付款			
	江苏金茂融资租赁有限公司	491,754,541.67	345,249,264.46

九、承诺及或有事项

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

(一) 重要承诺事项

1. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注九(二)2“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	担保借款余额	借款到期日
永钢集团	中国银行张家港分行	机器设备 3131 台等	8,000.00	2021-7-24
			12,000.00	2021-8-6
			10,000.00	2021-3-19
			20,000.00	2021-2-26
			10,000.00	2021-2-19
永钢集团	光大银行苏州分行	土地房产：苏（2018）张家港不动产权第 0047826 号（107012.7 平方米（房产 24329.68 平方米）	16,000.00	2021-8-18
			24,000.00	2021-11-12
永钢集团	光大银行苏州分行	土地房产：苏（2018）张家港不动产权第 0047826 号（107012.7 平方米（房产 24329.68 平方米）	16,000.00	2021-8-18
			24,000.00	2021-11-12
联峰实业	中国银行张家港南丰支行	房产土地：苏（2017）张家港市不动产权第 0003286 号（土地：74932.90 m ² ，房产：29798.03 m ² ）	10,000.00	2021-2-1
		土地：苏（2018）张家港市不动产权第 0037720 号（222307.00 m ² ）	14,000.00	2021-8-24
		机器设备：2049 台等	7,610.00	2021-2-24
联峰实业	中国银行张家港分行	土地：苏（2018）张家港市不动产证明第 0011323 号（222307.1 m ² ）	18,800.00	2021-2-16
		土地房产：苏（2018）张家港市不动产证明第 8209349 号（74932.9 m ² （房产 29798.03 m ² ）		
		棒二、棒五：苏 E2-9-2018-0004		
联峰钢铁	中国银行张家港南丰支行	机器设备 45437 台	15,000.00	2021-3-30
			5,000.00	2021-4-13
			10,168.00	2021-1-4
			10,168.00	2021-2-8
联峰钢铁	农业银行张家港南丰支行	国有工业用地：苏（2017）张家港市不动产权第 0100209 号（67,772.7 m ² ）	10,000.00	2021-5-5
			10,000.00	2021-5-6
盛泰港务	农业银行张家港南丰支行	整体资产（808 米长江岸线，与码头配套的所有陆域和水域附属设施）：（2016）苏张证抵押登字第 9 号	6,000.00	2021-7-16
联峰置业	工商银行张家港分行	房产：	1,000.00	2021/4/16
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050830 号（2100.63 平方米）	1,000.00	2021/10/18
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050833 号（2094.79 平方米）	1,000.00	2022/4/18
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050833 号（2094.79 平方米）	1,000.00	2022/10/18
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050834 号（2094.79 平方米）	1,000.00	2023/4/18
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050834 号（2094.79 平方米）	1,000.00	2023/10/18
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050835 号（1887.72 平方米）	1,000.00	2024/4/18
		苏（2019）苏州工业园区不动产第 0050835 号（1887.72 平方米）	1,000.00	2024/10/18

担保单位	抵押权人	抵押标的物	担保借款余额	借款到期日
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050840号(4716.60平方米)	1,000.00	2025/10/17
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050843号(1922.06平方米)	1,000.00	2026/4/17
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050850号(2188.16平方米)	1,000.00	2026/10/16
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050851号(2094.79平方米)	1,000.00	2027/4/16
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050861号(2094.79平方米)	1,000.00	2027/10/18
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050862号(2094.79平方米)	1,000.00	2028/4/18
		苏(2019)苏州工业园区不动产第0050863号(2094.79平方米)	1,000.00	2028/10/18
			1,000.00	2029/4/18
			1,000.00	2029/10/18
			1,000.00	2030/4/18
			1,000.00	2030/10/18
			1,000.00	2031/4/18
			1,000.00	2031/10/17
			1,000.00	2032/4/16
			1,000.00	2032/10/18
			1,000.00	2033/4/18
			1,000.00	2033/10/18
			1,000.00	2034/4/18
			1,000.00	2034/10/18
小计	-	-	278,746.00	-

(3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位:万元)

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
永钢集团	永钢集团	民生银行张家港支行	阳光保险股权 25685 万股	191,638.21	191,638.21	100,000.00	2023-8-28
永钢集团	永钢集团	中信银行张家港支行	保证金	420.00	420.00	14,000.00	2021-1-1
				420.00	420.00	14,000.00	2021-1-6
				260.00	260.00	8,600.00	2021-4-16
永钢集团	永钢集团	交通银行张家港南丰支行	存单 8000000 3	10,000.00	10,000.00	10,000.00	2021-6-30
			保证金	3,000.00	3,000.00	10,000.00	2021-3-14
永钢集团	永钢集团	民生银行杭州支行	保证金	4,260.00	4,260.00	14,200.00	2021-2-12
永钢集团	永钢集团	中国银行张家港南丰支行	保证金	2,000.00	2,000.00	10,000.00	2021-3-19
				4,000.00	4,000.00	20,000.00	2021-2-26
永钢集团	永钢集团	南洋银行苏州分行	保证金	5,400.00	5,400.00	18,000.00	2021-3-8
永钢集团	永钢集团	平安银行上海支行	保证金	12,600.00	12,600.00	42,000.00	2021-3-16
永钢集团	永钢集团	苏州银行张家港支行	保证金	3,400.00	3,400.00	11,400.00	2021-3-18
				20,000.00	20,000.00	20,000.00	2021-5-3

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
永钢集团	永钢集团	浦发银行张家港支行	保证金	2,250.00 3,300.00	2,250.00 3,300.00	7,500.00 11,000.00	2021-5-15 2021-4-26
永钢集团	永钢集团	渤海银行苏州分行	保证金	4,200.00	4,200.00	14,000.00	2021-4-16
永钢集团	永钢集团	恒生银行南京分行	保证金	3,000.00	3,000.00	10,000.00	2021-5-12
永钢集团	永钢集团	光大银行张家港支行	大额存单	10,000.00	10,000.00	9,600.00	2021-6-15
永钢集团	永钢集团	农业银行张家港支行	大额存单	10,000.00	10,000.00	10,000.00	2021-1-4
永钢集团	永钢集团	浙商银行苏州分行	票据池保证金	1,565.21	1,565.21	2,447.88	2021-1-14
						2,608.97	2021-1-15
						276.00	2021-1-15
						1,984.32	2021-1-15
						668.56	2021-1-15
						1,100.00	2021-3-15
						1,910.39	2021-3-8
						925.66	2021-3-24
						920.00	2021-1-15
						1,615.93	2021-4-12
			票据池银行承兑汇票	49,051.65	49,051.65	672.00	2021-2-15
						1,348.09	2021-4-23
						2,374.30	2021-5-9
						2,360.78	2021-5-23
						860.00	2021-3-15
						22.97	2021-5-25
						2,677.69	2021-6-7
						96.00	2021-11-20
						900.00	2021-7-15
						36.00	2021-11-15
联峰实业	联峰实业	中国银行张家港分行	保证金	3,760.00	3,760.00	18,800.00	2021-2-16
						7,000.00	2021-1-20
比优特	比优特	建设银行张家港支行	应收账款	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2021-12-23
比优特	比优特	江苏农商行	保证金	2,100.00	2,100.00	7,000.00	2021-3-8
比优特	比优特	苏州银行张家港支行	保证金	4,000.00	4,000.00	14,000.00	2021-4-14
联峰钢铁	联峰钢铁	浦发银行	保证金	4,200.00	4,200.00	14,000.00	2021-3-27

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
联峰钢铁	联峰钢铁	苏州银行张家港支行	保证金	1,000.00	1,000.00	3,500.00	2021-10-14
				1,000.00	1,000.00	3,500.00	2021-10-14
				6,000.00	6,000.00	6,000.00	2021-4-23
联峰钢铁	联峰钢铁	建设银行张家港支行	保证金	3,000.00	3,000.00	15,000.00	2021-4-16
				2,000.00	2,000.00	10,000.00	2021-4-27
				30,000.00	30,000.00	30,000.00	2021-5-12
联峰钢铁	联峰钢铁	光大银行张家港分行	保证金	3,200.00	3,200.00	3,200.00	2021-5-9
联峰钢铁	联峰钢铁	浙商银行苏州分行	票据池保证金	29,986.79	29,986.79	924.30	2021-3-8
						183.31	2021-3-24
						397.60	2021-4-12
			票据池银行承兑汇票	2,103.12	2,103.12	1,111.81	2021-4-23
						1,242.38	2021-5-9
						1,995.14	2021-5-23
						2,017.43	2021-6-7
联峰钢铁	联峰钢铁	建设银行南丰支行	应收账款	9,670.00	9,670.00	100.00	2021-11-15
						1,038.46	2021-6-28
联峰钢铁	联峰钢铁	大连银行张家港支行	应收账款	8,000.00	8,000.00	73.67	2021-7-5
联峰钢铁	精筑建设	苏州银行张家港支行	张家港市农村商业银行小款公股权:3000万股	3,000.00	3,000.00	5,000.00	2021-11-24
			张家港市农村商业银行小款公股权:9000万股	9,000.00	9,000.00		

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
工业装备	工业装备	浙商银行 张家港支行	票据池 保证金	1,388.34	1,388.34	445.70	2021-1-10
						53.98	2021-1-14
						226.50	2021-1-17
						6.78	2021-1-21
						36.44	2021-1-24
						149.21	2021-2-18
						24.3	2021-1-17
						243.31	2021-2-21
						110.95	2021-2-24
						41.43	2021-2-26
						164.97	2021-4-20
						87.06	2021-4-29
			票据池 银行承兑 汇票	1,310.00	1,310.00	44.00	2021-4-23
						106.80	2021-4-28
						30.00	2021-4-30
						53.52	2021-5-10
						16.00	2021-5-11
						70.81	2021-5-13
						123.22	2021-5-16
						39.55	2021-5-24
						77.42	2021-5-20
						83.47	2021-5-26
						36.33	2021-6-8
						85.52	2021-6-16
盛泰港务	盛泰港务	工行南 丰支行	盛泰通 用码头 项目下 收费项 目	30,000.00	30,000.00	17,200.00	2032-3-29
精筑建设	精筑建设	宁波银 行张家 港支行	理财产 品	4,000.00	4,000.00	1,120.00	2021-1-13
						1,220.00	2021-1-13
						1,460.00	2021-1-13
				3,000.00	3,000.00	2,850.00	
				5,000.00	5,000.00	4,750.00	2021-1-4
				5,000.00	5,000.00	4,750.00	
精筑建设	精筑建设	光大银 行苏州 分行	大额存 单	3,000	3,000	3,000.00	2021-3-27

担保单位	被担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
精筑建设	精筑建设	浙商银行 张家港支行	银票质押	1,465.63	1,465.63	22.80	2021-6-1
						38.00	2021-1-6
						300.00	2021-1-9
						26.00	2021-1-10
						13.15	2021-1-21
						3.00	2021-1-22
						2.00	2021-1-23
						175.23	2021-1-29
						33.00	2021-2-10
						32.68	2021-2-12
						52.80	2021-2-24
						28.12	2021-8-28
						21.1	2021-2-28
						26.56	2021-3-7
						253.33	2021-3-9
						5.00	2021-3-10
						115.00	2021-3-15
						970.00	2021-3-17
						7.22	2021-3-21
						21.31	2021-4-14
						12.03	2021-4-16
						3.43	2021-4-23
						11.59	2021-5-4
						1.87	2021-5-9
						21.00	2021-5-24
						7.59	2021-5-25
						1.33	2021-5-27
						4.43	2021-6-3
						3.00	2021-6-7
						70.29	2021-6-14
						3.00	2021-6-16
						2.60	2021-6-18
						94.07	2021-6-22
						40.00	2021-6-25
永联建筑 安装	永联建筑安 装	宁波银行 张家港支行	理财产品	7,000.00	7,000.00	1,650.00	2021-1-4
						5,000.00	2021-1-4
联峰置业	联峰置业	工商银行 张家港分行	联峰置 业房屋 不动产 租金收 入	33,000.00	33,000.00	30,000.00	2034/10/18
小计	-	-	-	559,400.61	559,400.61	613,983.73	-

(二) 或有事项

1. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(1) 本公司为合并范围以外关联方提供担保情况，详见本附注八(二)3“关联方交易情况”之说明。

(2) 本公司为非关联方提供的担保事项

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司为非关联方提供保证担保的情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
永钢集团	张家港保税区弘昌源国际贸易有限公司	中行张家港分行	5,000.00	2021-4-1	-
永钢集团	张家港市南丰城建投资开发有限公司	建行南丰支行	10,000.00	2021-6-26	-
联峰钢铁	张家港市南丰城建投资开发有限公司	农行南丰支行	17,000.00	2023-11-20	-
联峰钢铁	江苏港通电缆有限公司	农行南丰支行	3,000.00	2021-8-6	-
小计	-	-	35,000.00	-	-

2. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

(1)截止 2020 年 12 月 31 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
联峰钢铁	永钢集团	工商银行张家港支行	5,000.00	2021-1-15
			5,000.00	2021-1-20
			2,900.00	2021-2-26
联峰钢铁	永钢集团	中国银行张家港支行	8,000.00	2021-7-24
			12,000.00	2021-8-6
			10,000.00	2021-2-26
联峰实业	永钢集团	中国银行张家港支行	20,000.00	2021-3-19
			10,000.00	2021-2-19
			10,000.00	2021-3-19
			20,000.00	2021-2-26
联峰实业	联峰钢铁	建设银行张家港南丰支行	8,000.00	2021-10-28
			4,000.00	2021-22-12
			8,000.00	2021-12-24
			15,000.00	2021-4-18
			10,000.00	2021-4-27
			30,000.00	2021-5-21
			35,000.00	2021-6-16
永钢集团	联峰钢铁	工商银行张家港南丰支行	3,000.00	2021-2-26
永钢集团	联峰钢铁	光大银行张家港支行	7,800.00	2021-5-9
			8,700.00	2021-1-22
			11,300.00	2021-2-26
			3,555.00	2021-6-30
			3,555.00	2021-12-31
			17,780.00	2024-6-30
			2,445.00	2021-6-30
			2,445.00	2021-12-31
			10,732.00	2024-8-27
联峰钢铁	永钢集团	恒生银行有限公司南京分行	6,376.00	2024-8-27
			10,000.00	2021-5-12
联峰实业	永钢集团	渤海银行苏州分行	14,000.00	2021-4-16

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
联峰实业	永钢集团	交通银行南丰支行	10,000.00 9,260.00	2021-3-14 2022-12-14
联峰钢铁	永钢集团	民生银行杭州分行	14,200.00	2021-2-12
联峰实业				
能源装备				
永南投资发展				
永联投资发展				
联峰钢铁	永钢集团	浦发银行张家港支行	7,500.00 11,000.00 3,000.00	2021-5-15 2021-4-26 2021-9-17
联峰钢铁	永钢集团	建设银行南丰支行	12,000.00 10,000.00	2021-2-23 2021-5-17
联峰实业	永钢集团	华夏银行张家港支行	15,000.00	2021-3-22
永钢集团	联峰钢铁	交通银行南丰支行	22,000.00 12,600.00	2021-1-1 2022-12-14
联峰实业				
永钢集团	联峰钢铁	浦发银行张家港支行	14,000.00 10,000.00	2021-3-27 2021-8-22
永钢集团	联峰钢铁	兴业银行张家港支行	6,000.00	2021-5-15
永钢集团	联峰钢铁	中国银行张家港南丰支行	15,000.00 5,000.00 10,168.00	2021-3-30 2021-4-13 2021-1-4
联峰实业			10,168.00	2021-2-8
永钢集团	联峰钢铁	张家港农商行南丰支行	11,400.00	2021-1-3
永钢集团	联峰钢铁	江苏银行张家港支行	5,000.00 8,000.00	2021-10-20 2021-9-17
联峰实业				
联峰钢铁	联峰实业	中国银行张家港南丰支行	10,000.00 14,000.00 7,610.00 18,800.00	2021-2-1 2021-8-24 2021-2-24 2021-2-16
永钢集团	联峰实业	张家港农商行南丰支行	7,000.00	2021-1-20
永钢集团	联峰实业	建行南丰支行	10,000.00	2021-1-11
永钢集团	联峰钢铁	农业银行张家港南丰支行	9,000.00 10,000.00 10,000.00 10,000.00 10,000.00 10,000.00 3,800.00 6,200.00 10,700.00 10,000.00	2021-4-15 2021-5-5 2021-5-6 2021-2-9 2021-2-12 2021-9-27 2021-9-27 2021-9-27 2021-10-19 2021-11-2
联峰实业				

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
			10,000.00	2021-11-4
			8,000.00	2021-11-9
			10,000.00	2021-11-12
			5,000.00	2021-11-19
			10,000.00	2021-12-10
			5,000.00	2021-12-14
联峰钢铁				
联峰实业				
能源装备	联峰钢铁	民生银行杭州分行	42,800.00	2021-2-14
永南投资发展			20,000.00	2021-8-19
永联投资发展				
永钢集团				
宁波保税区永诺国际贸易	联峰实业	光大张家港支行	8,000.00	2021-2-20
			20,000.00	2021-1-13
			12,000.00	2021-2-15
联峰钢铁	比优特	农业银行张家港南丰支行	7,000.00	2021-3-8
永钢集团	金属制品	张家港农村商业银行	2,000.00	2021-6-29
永钢集团	工业装备	张家港农商行南丰支行	3,000.00	2021-6-29
			2,000.00	2021-9-24
永钢集团	工业装备	中行南丰支行	2,000.00	2021-4-14
联峰钢铁	盛泰港务	农业银行张家港南丰支行	6,000.00	2021-7-16
			7,000.00	2021-6-20
			7,000.00	2021-12-20
			700.00	2021-3-30
			300.00	2021-9-30
			700.00	2022/3/30
			300.00	2022/9/30
			700.00	2023/3/30
			300.00	2023/9/30
			700.00	2024/3/30
			500.00	2024/9/30
			1,000.00	2025/3/30
			500.00	2025/9/30
联峰实业	盛泰港务	工商银行张家港分行	1,000.00	2026/3/30
			500.00	2026/9/30
			1,000.00	2027/3/30
			500.00	2027/9/30
			1,500.00	2028/3/30
			500.00	2028/9/30
			1,500.00	2029/3/30
			500.00	2029/9/30
			1,500.00	2030/3/30
			500.00	2030/9/30
			1,500.00	2031/3/30
			500.00	2031/9/30
			1,500.00	2032/3/30
永钢集团	精筑建设	宁波银行张家港支行	5,000.00	2021-7-10

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
永钢集团	精筑建设	民生银行张家港支行	3,800.00	2021-7-16
精筑建设	江苏联卓	中国银行张家港分行	1,000.00	2021-6-17
精筑建设	江苏联卓	光大银行苏州分行	1,000.00	2021-4-25
			1,500.00	2021-7-13
精筑建设	永舟物流	农业银行张家港分行	2,500.00	2021-5-11
精筑建设	中土(苏州)	光大银行张家港支行	3,000.00	2021-10-21
永钢集团	精筑建设	农商行	2,000.00	2021-10-21
永钢集团	精筑建设	中国银行张家港分行	5,000.00	2021-8-10
			5,000.00	2021-8-11
永钢集团	精筑建设	江苏银行张家港支行	5,000.00	2021-10-14
联峰钢铁	精筑建设	苏州银行张家港支行	5,000.00	2021-11-24
永钢集团	精筑建设	交通银行张家港分行	2,600.00	2021-6-4
永钢集团	精筑建设	浦发银行张家港支行	5,000.00	2021-9-2
			5,000.00	2021-9-22
联峰实业	精筑建设	华夏银行张家港支行	2,000.00	2021-4-12
永钢集团	精筑建设	中国银行张家港支行	960.00	2021-4-2
联峰实业	联峰置业	工商银行张家港分行	1,000.00	2021/4/16
			1,000.00	2021/10/18
			1,000.00	2022/4/18
			1,000.00	2022/10/18
			1,000.00	2023/4/18
			1,000.00	2023/10/18
			1,000.00	2024/4/18
			1,000.00	2024/10/18
			1,000.00	2025/4/18
			1,000.00	2025/10/17
			1,000.00	2026/4/17
			1,000.00	2026/10/16
			1,000.00	2027/4/16
			1,000.00	2027/10/18
联峰酒店管理			1,000.00	2028/4/18
			1,000.00	2028/10/18
			1,000.00	2029/4/18
			1,000.00	2029/10/18
			1,000.00	2030/4/18
			1,000.00	2030/10/18
			1,000.00	2031/4/18
			1,000.00	2031/10/17
			1,000.00	2032/4/16
			1,000.00	2032/10/18
			1,000.00	2033/4/18
			1,000.00	2033/10/18
			1,000.00	2034/4/18
			1,000.00	2034/10/18
永钢集团	江苏象石	光大银行张家港分行	6,000.00	2021-3-6

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
小计	-	-	975,454.00	-

(2) 截止 2020 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	担保借款余额	借款到期日
联峰实业	永钢集团	交通银行 苏州分行	土地: 苏(2018) 张家港市不动产证明第 0001909 号(226213 平方米)	9,260.00 10,000.00	2022-12-14 2021-3-14
南港冶金			土地: 苏(2018) 张家港市不动产证明第 8207867 号(191877 平方米)		
联峰钢铁			34-500 立方米高炉生产线成套设备及附属设施 1 套		
宏顺码头			土地: 苏(2018) 张家港市不动产证明第 0001925 号(56967.8 平方米)		
永钢集团	永钢集团	中国银行 张家港分行	机器设备 3131 台等	8,000.00 12,000.00	2021-7-24 2021-8-6
联峰实业			土地: 苏 2018 张家港市不动产权第 0021270 号(4193.57m2)	10,000.00 20,000.00	2021-3-19 2021-2-26
				10,000.00	2021-2-19
联峰实业	永钢集团	民生银行 杭州支行	土地使用权: 苏(2018)张家港市不动产权第 0017642 号(22995.9 平方米)	14,200.00	2021-2-12
			土地使用权: 苏(2018)张家港市不动产权第 0017639 号(95304.1 平方米)		
联峰张家港			8#-1080 立方米高炉生产线成套设备及附属设施 1 套		
			9#-1080 立方米高炉生产线成套设备及附属设施 1 套		
能源装备	永钢集团		年产 80 万吨型材生产线成套设备及附属设施		
			年产 104.15 万吨钢水电炉生产线成套设备及附属设施		
永钢集团	永钢集团	光大银行 苏州分行	土地房产: 苏(2018) 张家港不动产权第 0047826 号(107012.7 平方米(房产 24329.68 平方米)	16,000.00 24,000.00	2021-8-18 2021-11-12
			土地: 张国用(2014)第 0320208 号(120344 m²)		
联峰实业			土地: 苏(2019) 张家港市不动产权第 8203022 号(28950 m²)		
			土地: 苏(2019) 张家港市不动产权第 8203019 号(56388.3 m²)		
			土地房产: 苏(2019) 张家港市不动产权第 8203540 号(107583.3 m²(房产 6,741.02 m²))		
联峰实业	联峰实业	中国银行 张家港南丰支行	房产土地: 苏(2017) 张家港市不动产权第 0003286 号(土地: 74932.90 m², 房产: 29798.03 m²)	10,000.00 14,000.00	2021-2-1 2021-8-24
			土地: 苏(2018) 张家港市不动产权第 0037720 号(222307.00 m²)	7,610.00	2021-2-24
			机器设备: 2049 台等		
宏泰码头					
	联峰实业	农业银行 张家港南丰支行		10,000.00 8,000.00	2021-1-16 2021-4-9
				10,000.00	2021-5-6
宏泰物流			设备资产: (2016) 苏张证抵押登字第 10 号	4,000.00 9,000.00	2021-10-22 2021-12-3
				9,000.00	2021-12-9
联峰实业	联峰实业	中国银行	土地: 苏(2018) 张家港市不动产证明第	18,800.00	2021-2-16

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	担保借款余额	借款到期日
		张家港分行	0011323号(222307.1㎡) 土地房产:苏(2018)张家港市不动产权证明第8209349号(74932.9㎡(房产29798.03㎡)) 楼二、楼五:苏E2-9-2018-0004		
联峰钢铁	联峰钢铁	中国银行 张家港南丰支行	机器设备45437台	15,000.00 5,000.00 10,168.00 10,168.00	2021-3-30 2021-4-13 2021-1-4 2021-2-8
宏泰码头	联峰钢铁	农业银行 张家港南丰支行	整体资产(张家港宏泰码头有限公司464米长江岸线、与码头配套的所有陆域和水域附属设施):	9,000.00	2021-4-15
宏泰物流				10,000.00	2021-2-9
				10,000.00	2021-2-12
				10,700.00	2021-10-19
				10,000.00	2021-11-2
				10,000.00	2021-11-4
				8,000.00	2021-11-9
				10,000.00	2021-11-12
				5,000.00	2021-11-19
				10,000.00	2021-12-10
				8,000.00	2021-12-14
				10,000.00	2021-5-5
				10,000.00	2021-5-6
				10,000.00	2021-9-27
				3,800.00	2021-9-27
				6,200.00	2021-9-27
联峰实业		国有工业土地:苏(2018)张家港市不动产权第0037729号、苏(2018)张家港市不动产权第0035534号(305,542.00㎡、17,905.10㎡)			
联峰钢铁		国有工业用地:苏(2017)张家港市不动产权第0100209号(87,772.7㎡)			
联峰实业	联峰钢铁	光大银行 张家港分行	土地房产:苏(2018)张家港不动产权第0047826号(107012.7㎡(房产24329.68㎡))	7,800.00	2021-5-9
能源装备	联峰钢铁	民生银行 杭州涌金支行	年产80万吨型材生产线成套设备及附属设施	20,000.00	2021-8-19
联峰实业			年产104.15万吨钢水电炉生产线成套设备及附属设施		
			土地使用权:苏(2018)张家港市不动产权第0017642号(22995.9平方米)		
			土地使用权:苏(2018)张家港市不动产权第0017639号(96304.1平方米)		
盛泰港务	盛泰港务	农业银行 张家港南丰支行	整体资产(808米长江岸线、与码头配套的所有陆域和水域附属设施):(2016)苏张证抵押登字第9号	6,000.00	2021-7-16
精筑建设	中土(苏州)	光大银行 张家港支行	房产土地	3,000.00	2021-10-21
联峰钢铁	精筑建设	中国银行 张家港分行	南丰镇永联村土地:张国用(2015)第0320173号(78728.5平方米)	5,000.00 5,000.00	2021-8-10 2021-8-11
小计	-	-	-	455,706.00	-

3. 其他或有负债及其财务影响

期末已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票详见本附注五(三)3之说明。

十、资产负债表日后非调整事项

截止财务报告批准报出日，本公司无应披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2020 年 1 月 1 日，期末系指 2020 年 12 月 31 日，本期系指 2020 年度，上年系指 2019 年度。金额单位为人民币元。

(一) 应收票据

1. 明细情况

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	-	299,237,192.19
国内信用证	199,123,481.46	216,205,473.88
账面余额小计	199,123,481.46	515,442,666.07
减：坏账准备	-	-
账面价值合计	199,123,481.46	515,442,666.07

2. 期末用于借款质押的应收票据，详见本财务报表附注九(一)1(3)之说明。

3. 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,474,041,201.45	-

(二) 应收账款

1. 明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	438,416,517.00	100.00	5,720,669.27	1.30	432,695,847.73

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	438,416,517.00	100.00	5,720,669.27	1.30	432,695,847.73

续上表:

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	258,485,409.63	100.00	9,612,759.14	3.72	248,872,650.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	258,485,409.63	100.00	9,612,759.14	3.72	248,872,650.49

2. 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	108,742,994.14	5,437,149.71	5.00
1-2年	2,781,460.57	278,146.06	10.00
2-3年	26,867.50	5,373.50	20.00
小计	111,551,322.21	5,720,669.27	5.13

2) 其他组合

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	326,863,746.79	-	-
政府组合	1,448.00	-	-
小计	326,865,194.79	-	-

3. 本期计提坏账准备金额-2,990,106.42元,本期核销的坏账准备金额901,983.45。

4. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
LIANFENG INTERNATIONAL PTE LTD	186,657,385.69	1年以内	42.58	-
张家港联峰金属制品有限公司	32,300,035.83	1年以内	7.37	-
永舟物流(张家港)有限公司	29,953,167.93	1年以内	6.83	-
HK YONGLIAN INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED	24,448,395.72	1年以内	5.58	-
张家港市联峰耐火材料有限公司	22,189,053.50	1年以内	5.06	-
小计	295,548,038.67	-	67.42	-

5. 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
LIANFENG INTERNATIONAL PTE LTD	合并关联方	186,657,385.69	42.58
张家港联峰金属制品有限公司	合并关联方	32,300,035.83	7.37
永舟物流(张家港)有限公司	合并关联方	29,953,167.93	6.83
HK YONGLIAN INTERNATIONAL GROUP CO., LIMITED	合并关联方	24,448,395.72	5.58
张家港市联峰耐火材料有限公司	合并关联方	22,189,053.50	5.06
张家港市联泰科技有限公司	合并关联方	16,159,223.72	3.69
苏州昆仑重型装备制造有限公司	非合并关联方	9,645,404.31	2.20
南京永钢物资有限公司	合并关联方	2,554,067.72	0.58
江苏联峰工业装备科技有限公司	合并关联方	1,837,873.91	0.42
江苏永钢集团上海进出口有限公司	合并关联方	939,631.46	0.21
山东恒信高科能源有限公司	非合并关联方	159,000.00	0.04
江苏永联精筑建设集团有限公司	合并关联方	8,184.00	-
张家港市南丰农村小额贷款有限公司	合并关联方	7,877.00	-
吴栋材	非合并关联方	4,446.00	-
小计	-	326,863,746.79	74.56

(三) 其他应收款

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	25,000,000.00	-	25,000,000.00	25,000,000.00	-	25,000,000.00
其他应收款	3,063,806,013.91	44,275,117.12	3,019,530,896.79	2,100,586,883.14	69,781,659.13	2,030,805,224.01
合计	3,068,806,013.91	44,275,117.12	3,044,530,896.79	2,125,586,883.14	69,781,659.13	2,055,805,224.01

2. 应收股利

项目	期末数	期初数
江苏联峰实业有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00

3. 其他应收款

(1) 明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	账面余额	比例(%)	坏账准备	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,063,806,013.91	100.00	44,275,117.12	1.45	3,019,530,896.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小计	3,063,806,013.91	100.00	44,275,117.12	1.45	3,019,530,896.79

续上表:

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,100,586,883.14	100.00	69,781,659.13	3.32	2,030,805,224.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
小计	2,100,586,883.14	100.00	69,781,659.13	3.32	2,030,805,224.01

(2) 坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的其他应收款

①账龄组合

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,715,377.41	1,585,768.87	5.00
1-2年	67,112,000.00	6,711,200.00	10.00
2-3年	1,838,014.34	367,602.87	20.00
3-4年	765,787.00	377,893.50	50.00
4-5年	23,411,146.10	18,728,916.88	80.00
5年以上	16,503,735.00	16,503,735.00	100.00
小计	141,336,059.85	44,275,117.12	31.33

②其他组合

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	2,868,126,012.57	-	-
政府组合	39,343,941.49	-	-
保证金组合	15,000,000.00	-	-
小计	2,922,469,954.06	-	-

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-13,338,986.44元，本期核销的坏账准备金额为12,167,555.57元。

(4) 期末其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
宁波保税区永瑞国际贸易有限公司	往来款	1,776,505,895.33	1年以内	57.98	-
山东恒信高科能源有限公司	往来款	340,048,641.51	注1	11.10	-
江苏永钢集团物资贸易有限公司	往来款	273,075,172.34	1年以内	8.91	-
北京凤凰祥瑞互联投资基金	往来款	67,110,000.00	1-2年	2.19	-
思锐达(香港)集团有限公司	往来款	58,303,262.19	5年以上	1.90	-
小计	-	2,515,042,971.37	-	82.08	-

注1：期末其他应收山东恒信高科能源有限公司账龄：一年以内59,005,928.88，1-2年281,042,712.63。

(5) 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
宁波保税区永诺国际贸易有限公司	合并关联方	1,776,505,895.33	57.98
江苏永钢集团物资贸易有限公司	合并关联方	273,075,172.34	8.91
山东恒信高科能源有限公司	非合并关联方	340,048,641.51	11.10
思锐达(香港)集团有限公司	合并关联方	58,303,262.19	1.90
张家港市南丰农村小额贷款有限公司	合并关联方	56,481,616.88	1.84
江西长峰实业有限公司	非合并关联方	40,047,172.38	1.31
宁波保税区宏泰投资有限公司	非合并关联方	34,200,000.00	1.12
苏州毅商股权投资合伙企业(有限合伙)	合并关联方	33,758,700.00	1.10
江苏联峰置业有限公司	合并关联方	33,343,984.77	1.09
张家港市华顺电镀有限公司	合并关联方	26,856,348.52	0.88
江苏永联精筑建设集团有限公司	合并关联方	21,000,000.00	0.69
江苏联峰金属智能科技有限公司	非合并关联方	20,000,000.00	0.65
江苏永钢集团有限公司后勤处	非合并关联方	15,948,155.04	0.52
江苏华鑫永南能源科技有限公司	非合并关联方	12,852,314.32	0.42
张家港市联峰物业经营管理有限公司	非合并关联方	11,507,789.55	0.38
江苏绿普资源利用开发有限公司	合并关联方	10,960,000.00	0.36
张家港市恒信建设工程检测有限公司	非合并关联方	10,500,000.00	0.34
张家港市永诺投资发展有限公司	非合并关联方	10,314,820.33	0.34
江苏联卓建筑科技有限公司	合并关联方	9,324,099.70	0.30
张家港市和裕投资发展有限公司	非合并关联方	8,774,600.00	0.29
江苏永联现代农业发展有限公司	非合并关联方	8,288,608.20	0.27
江苏永联小镇度假酒店有限公司	合并关联方	8,176,591.55	0.27
张家港市永诺咨询服务有限责任公司	非合并关联方	6,987,631.02	0.23
张家港市联峰物业经营管理有限公司	非合并关联方	5,871,615.40	0.19
苏州永联快捷连锁酒店有限公司	非合并关联方	4,899,472.34	0.16
张家港市永南加油站	非合并关联方	4,623,148.76	0.15
张家港市永成船务管理有限公司	合并关联方	3,773,790.87	0.12
张家港市乐欣装备科技有限公司	合并关联方	3,761,287.06	0.12
苏州永联天天鲜配送股份有限公司	非合并关联方	2,507,347.29	0.08

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例(%)
张家港市宏顺码头仓储有限公司	合并关联方	2,493,861.56	0.08
张家港市永丰码头有限公司	合并关联方	2,050,192.27	0.07
南丰镇永联村经济合作社	非合并关联方	1,977,597.48	0.06
张家港市永联菜篮农业专业合作社	非合并关联方	1,617,218.26	0.05
江苏永联小镇度假酒店有限公司	合并关联方	1,500,000.00	0.05
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	非合并关联方	1,320,641.21	0.04
张家港市永记商品混凝土有限公司	合并关联方	763,668.51	0.02
苏州绿普新材料科技有限公司	合并关联方	760,839.83	0.02
江苏永联保安服务有限公司	非合并关联方	752,332.00	0.02
苏州永联旅游管理有限公司	非合并关联方	544,666.59	0.02
江苏联耐新材料科技有限公司	合并关联方	290,317.67	0.01
苏州永润餐饮服务管理有限公司	非合并关联方	249,654.18	0.01
江苏朴晟科技投资发展有限公司	合并关联方	200,000.00	0.01
江苏永联小镇度假酒店有限公司	合并关联方	192,434.53	0.01
江苏永谊现代农业发展有限公司	非合并关联方	174,340.00	0.01
府谷县东方瑞煤电集团永旭活性炭有限公司	非合并关联方	159,000.00	0.01
江苏金城永联环保科技有限公司	非合并关联方	146,543.65	0.00
张家港市永联米业有限公司	非合并关联方	94,019.00	0.00
江苏沙洲风情餐饮服务管理有限公司	非合并关联方	65,087.56	0.00
张家港市沙洲风情传麒湾餐饮管理服务服务有限公司	合并关联方	63,740.00	0.00
苏州青朴投资管理有限公司	非合并关联方	9,889.00	0.00
张家港市永源再生资源有限公司	合并关联方	6,553.54	0.00
张家港市永联特种养殖场	非合并关联方	696.00	0.00
张家港市沙洲风情海之韵餐饮服务有限公司	非合并关联方	270.00	0.00
张家港市南丰镇永联村劳务专业合作社	非合并关联方	260.96	0.00
张家港联丰线缆科技有限公司	非合并关联方	115.32	0.00
张家港市南丰农耕园旅游品商店	非合并关联方	8.08	0.00
小计	-	2,868,126,012.57	93.60

(四) 长期股权投资

1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	6,200,748,640.00	-	6,200,748,640.00	6,100,748,640.00	-	6,100,748,640.00
对联营、合营企业投资	4,205,236,919.33	-	4,205,236,919.33	401,359,580.28	-	401,359,580.28
合计	10,405,985,559.33	-	10,405,985,559.33	6,502,108,220.28	-	6,502,108,220.28

2. 子公司情况

被投资单位名称	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
江苏联峰实业股份有限公司	5,772,200,000.00	-	-	5,772,200,000.00	-	-
张家港市南丰农村小额贷款有限公司	115,650,000.00	-	-	115,650,000.00	-	-
江苏朴晨科技投资发展有限公司	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
江苏宏泰物流有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
江苏永钢集团物资贸易有限公司	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	-	-
江苏恒创软件有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
江苏联峰建设项目管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
张家港市宏顺码头仓储有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	-
杭州永钢物资有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
江苏永钢集团上海进出口有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-
香港永联国际集团有限公司	2,588,640.00	-	-	2,588,640.00	-	-
张家港市联峰耐火材料有限公司	1,980,000.00	-	-	1,980,000.00	-	-
扬州联钢物资有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
南京永钢物资有限公司	800,000.00	-	-	800,000.00	-	-
张家港市华顺电镀有限公司	530,000.00	-	-	530,000.00	-	-
小计	6,100,748,640.00	100,000,000.00	-	6,200,748,640.00	-	-

3. 对联营、合营企业投资

被投资单位名称	期初数	本期变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动
(1) 合营企业					

被投资单位名称	期初数	本期变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益变动
江苏金城永联环保科技有限公司	-	40,000,000.00	-	-565,623.29	-
(2)联营企业					
阳光保险集团股份有限公司	-	3,551,900,000.00	-	286,263,934.00	69,211,190.76
江苏金茂融资租赁有限公司	45,782,803.92	-	-	2,799,249.18	-
张家港金陵体育产业园开发有限公司	18,782,725.41	-	-	-	-
山东恒信高科能源有限公司	249,082,779.91	-	166,055,186.61	6,142,470.23	-
江苏联城能源科技有限公司	4,000,000.00	-	-	-1,677,863.29	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	33,739,406.79	8,330,000.00	-	4,559,056.33	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	49,971,864.25	-	-	-2,571,561.72	-
中青创星科技股份有限公司	-	4,000,000.00	-	-234,326.54	-
苏州思萃熔接技术研究所有有限公司	-	3,400,000.00	-	-	-
小计	401,359,580.28	3,607,630,000.00	166,055,186.61	294,715,334.90	69,211,190.76

续上表:

被投资单位名称	本期变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或者利润	计提减值准备	其他		
(1)合营企业						
江苏金城永联环保科技有限公司	-	-	-	-	39,434,376.71	-
(2)联营企业						
阳光保险集团股份有限公司	-	-	-	-	3,907,375,124.76	-
江苏金茂融资租赁有限公司	-	1,624,000.00	-	-	46,958,053.10	-
张家港金陵体育产业园开发有限公司	-	-	-	-	18,782,725.41	-
山东恒信高科能源有限公司	-	-	-	-	89,170,063.53	-
江苏联城能源科技有限公司	-	-	-	-	2,322,136.71	-
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	-	-	-	-	46,628,463.12	-
江苏华鑫永南能源科技有限公司	-	-	-	-	47,400,302.53	-
中青创星科技股份有限公司	-	-	-	-	3,765,673.46	-
苏州思萃熔接技术研究所有有限公司	-	-	-	-	3,400,000.00	-
小计	-	1,624,000.00	-	-	4,205,236,919.33	-

(五) 营业收入/营业成本

1. 明细情况

项目	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,999,740,827.72	31,292,147,800.13	32,851,726,816.75	31,059,152,994.19
其他业务	2,134,044,863.18	1,962,102,442.80	1,811,656,522.02	1,638,492,678.59
合计	35,133,785,690.90	33,254,250,242.93	34,663,383,338.77	32,697,645,672.78

2. 主营业务收入/主营业务成本(按行业分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
钢铁行业	32,993,996,448.95	31,287,654,414.95	32,842,563,868.39	31,053,995,987.92
其他行业	5,744,378.77	4,493,385.18	9,162,948.36	5,157,006.27
小计	32,999,740,827.72	31,292,147,800.13	32,851,726,816.75	31,059,152,994.19

3. 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入总额为 8,441,657,219.22，占营业收入总额比例为 24.03%。

(六) 投资收益

1. 明细情况

项目	本期数	上年数
成本法核算的长期股权投资收益	2,048,657,700.00	9,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	294,715,334.90	-17,018,890.79
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	18,201,240.28	16,341,560.69
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生的投资收益	-1,983,738.43	611,719.82
处置可供出售金融资产产生的投资收益	419,151.76	967,813.27
处置长期股权投资产生的投资收益	13,944,813.39	-
其他投资收益	2,239,812.28	-11,093,487.08
合计	2,376,194,314.18	-1,191,284.09

2. 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年数
江苏联峰实业有限公司	2,000,000,000.00	-

被投资单位名称	本期数	上年数
张家港市联峰耐火材料有限公司	15,000,000.00	-
张家港市宏顺码头仓储有限公司	10,000,000.00	-
张家港市南丰农村小额贷款有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
江苏联卓建筑科技有限公司	5,657,700.00	-
扬州联钢物资有限公司	5,000,000.00	-
南京永钢物资有限公司	4,000,000.00	-
小计	2,048,657,700.00	9,000,000.00

3. 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上年数
阳光保险集团股份有限公司	286,263,934.00	-
山东恒信高科能源有限公司	6,142,470.23	-20,917,220.09
宝冶永联(江苏)建筑科技有限公司	4,559,056.33	419,406.79
江苏金茂融资租赁有限公司	2,799,249.18	4,000,092.11
江苏华鑫永南能源科技有限公司	-2,571,561.72	-28,135.75
江苏联城能源科技有限公司	-1,677,863.29	
江苏金城永联环保科技有限公司	-565,623.29	
中青创星科技股份有限公司	-234,326.54	
张家港金陵体育产业园开发有限公司	-	-493,033.85
小计	294,715,334.90	-17,018,890.79

4. 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。



张家港市直属公有资产经营有限公司



审计报告

00002021040115601534
报告文号：中兴华审字[2021]第020861号

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并股东权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司股东权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

审计报告

中兴华审字(2021)第 020861 号

张家港市直属公有资产经营有限公司股东:

一、审计意见

我们审计了张家港市直属公有资产经营有限公司（以下简称“直属公司”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了直属公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估直属公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算直属公司、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督直属公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，



包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2021 年 4 月 20 日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：张家港市直属国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	六.1	7,158,254,644.46	2,849,509,815.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六.2	46,299,558.96	21,073,026.42
应收账款	六.3	463,061,019.96	2,104,798,023.74
预付款项	六.4	2,973,147,893.40	3,482,202,923.04
其他应收款	六.5	9,356,925,150.05	10,159,799,571.31
存货	六.6	28,984,276,214.49	23,970,689,306.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.7	1,405,971,419.70	2,625,101,829.11
流动资产合计		150,387,935,901.02	45,213,174,495.55
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	六.8	11,475,138,555.93	9,874,184,077.14
持有至到期投资		-0.00	
长期应收款			
长期股权投资	六.9	3,285,034,390.68	2,223,613,654.62
投资性房地产	六.10	4,516,629,700.00	3,103,450,500.00
固定资产	六.11	5,801,699,028.08	5,923,242,301.02
在建工程	六.12	18,898,710,092.73	17,387,905,413.95
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六.13	2,575,366,651.99	3,384,150,049.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六.14	54,995,812.74	75,495,284.91
递延所得税资产	六.15	59,706,770.70	96,207,665.60
其他非流动资产	六.16	610,273,064.59	1,070,444,411.89
非流动资产合计		47,277,554,067.44	43,138,693,358.40
资产总计		97,665,489,968.46	88,351,867,853.95

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：张家港市直属国有资产经营有限公司

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		1,476,000,000.00	730,500,000.00
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	六.18	114,500,000.00	40,000,000.00
应付账款	六.19	2,823,259,513.80	3,963,891,668.72
预收款项	六.20	7,720,741,496.56	6,488,570,111.76
应付职工薪酬	六.21	55,301,886.76	49,635,272.28
应交税费	六.22	1,064,859,015.94	885,815,046.12
其他应付款	六.23	3,088,496,204.48	3,597,695,632.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六.24	9,889,969,894.84	3,801,168,124.89
其他流动负债	六.25	1,128,474,727.21	865,396,912.01
流动负债合计		27,361,602,739.59	20,422,672,768.21
非流动负债：			
长期借款	六.26	20,116,212,800.00	17,407,867,900.00
应付债券	六.27	18,748,637,100.16	21,279,737,316.70
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-0.00	-0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六.28	37,262,164.88	36,474,077.74
递延所得税负债	六.15	1,090,404,766.52	874,399,803.55
其他非流动负债	六.29	859,263,500.95	1,418,008,418.36
非流动负债合计		40,851,780,332.51	41,016,487,516.35
负债合计		68,213,383,072.10	61,439,160,284.56
所有者权益：			
实收资本	六.30	1,645,500,000.00	1,645,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.31	20,384,218,239.11	17,715,460,928.17
减：库存股			
其他综合收益	六.32	2,725,983,246.25	1,986,096,607.13
专项储备			
盈余公积	六.33	260,021,171.08	260,021,171.08
未分配利润	六.34	3,119,935,912.30	4,118,202,049.86
归属于母公司所有者权益合计		28,135,658,568.74	25,725,280,756.24
少数股东权益		1,316,448,327.62	1,187,426,813.15
所有者权益合计		29,452,106,896.36	26,912,707,569.39
负债和所有者权益总计		97,665,489,968.46	88,351,867,853.95

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2020年度

编制单位：张家港市直属国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六.35	5,235,750,825.75	4,588,317,777.12
其中：营业收入	六.35	5,235,750,825.75	4,588,317,777.12
二、营业总成本	六.35	5,599,056,107.57	4,996,194,487.71
其中：营业成本	六.35	4,006,582,588.76	3,483,119,759.44
税金及附加	六.36	191,363,744.14	54,070,800.82
销售费用		258,452,289.13	249,402,380.11
管理费用		489,636,731.93	531,491,636.08
研发费用			
财务费用	六.37	652,990,773.61	678,109,911.26
其中：利息费用	六.37	758,891,599.75	818,776,299.61
利息收入	六.37	108,274,641.08	148,724,588.29
加：其他收益	六.38	731,652,903.30	433,041,970.05
投资收益（损失以“-”号填列）	六.39	689,264,707.68	544,157,567.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	六.39	203,745,584.39	169,272,935.48
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六.40	6,509,100.00	5,184,800.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.41	3,012,613.21	-8,103,297.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六.42	69,051,202.98	23,498,581.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,136,185,245.35	589,902,720.62
加：营业外收入	六.43	91,625,283.80	3,109,933.48
减：营业外支出	六.44	7,874,393.27	8,655,512.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,219,936,115.88	584,357,141.97
减：所得税费用	六.45	346,258,868.65	195,184,329.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		873,677,247.23	389,172,812.26
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		873,677,247.23	389,172,812.26
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）		152,024,184.79	108,676,473.85
2. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		721,653,062.44	280,496,338.41
六、其他综合收益的税后净额		741,706,935.46	627,244,072.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		739,886,639.12	627,244,072.08
（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		739,886,639.12	627,244,072.08
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		216,735,212.68	627,244,072.08
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		523,151,426.44	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,820,296.34	
七、综合收益总额		1,615,384,182.69	1,016,416,884.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,461,539,701.56	907,740,410.49
归属于少数股东的综合收益总额		153,844,481.13	108,676,473.85

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年度

编制单位：张家港市直属公共资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,148,737,189.21	7,082,524,784.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,089,505,792.16	3,185,992,044.69
经营活动现金流入小计		11,238,242,981.37	10,268,516,829.32
购买商品、接受劳务支付的现金		8,819,118,042.41	7,294,658,297.17
支付给职工以及为职工支付的现金		351,439,144.17	340,473,651.35
支付的各项税费		451,171,586.56	571,824,838.03
支付其他与经营活动有关的现金		2,614,167,105.07	1,082,456,094.81
经营活动现金流出小计		12,235,895,878.21	9,289,412,881.36
经营活动产生的现金流量净额		-997,652,896.84	979,103,947.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,832,212,883.90	5,236,265,216.38
取得投资收益收到的现金		452,849,132.48	19,713,350.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		46,841,667.72	150,675,834.50
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		1,064,804,100.00	967,372,322.00
投资活动现金流入小计		6,396,707,784.10	6,374,026,723.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,262,509,186.49	2,274,878,240.72
投资支付的现金		5,168,884,014.81	9,691,903,380.71
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		27,021,364.06	9,054,476.13
投资活动现金流出小计		7,458,414,565.36	11,975,836,097.56
投资活动产生的现金流量净额		-1,061,706,781.26	-5,601,809,374.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		781,350,000.00	255,542,425.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		48,000,000.00	
取得借款收到的现金		18,207,693,270.33	17,017,198,034.70
收到其他与筹资活动有关的现金		983,997,855.50	908,738,264.05
筹资活动现金流入小计		19,973,041,125.83	21,167,978,723.89
偿还债务支付的现金		11,347,574,653.25	16,870,826,472.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,989,887,989.75	2,111,453,337.27
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		390,795,439.23	452,930,033.87
筹资活动现金流出小计		13,728,258,082.23	19,435,209,843.72
筹资活动产生的现金流量净额		6,244,783,043.60	1,732,768,880.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21.27	27.13
五、现金及现金等价物净增加额		4,185,423,386.77	-2,889,936,518.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,725,737,024.21	5,615,673,543.12
六、期末现金及现金等价物余额		6,911,160,410.98	2,725,737,024.21

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年度

编制单位：张家港市国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	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	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,645,500,000.00				17,715,460,928.17		1,980,096,607.13		260,021,171.08		4,118,202,049.86	25,725,280,758.24	1,187,426,813.15
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	1,645,500,000.00				17,715,460,928.17		1,980,096,607.13		260,021,171.08		4,118,202,049.86	25,725,280,758.24	1,187,426,813.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,668,757,310.94		739,886,639.12				-998,266,137.56	2,410,377,812.50	129,021,514.47
（一）综合收益总额							739,886,639.12				721,853,062.44	1,461,539,701.56	153,844,481.13
（二）所有者投入和减少资本					2,668,757,310.94							2,668,757,310.94	54,323,533.34
1、所有者投入资本													51,150,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他					2,668,757,310.94							2,668,757,310.94	3,173,533.34
（三）利润分配											-1,719,919,200.00	-1,719,919,200.00	-79,146,500.00
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配											-1,719,919,200.00	-1,719,919,200.00	-79,146,500.00
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	1,645,500,000.00				20,384,218,239.11		2,725,983,246.25		260,021,171.08		3,119,935,912.30	28,135,658,568.74	1,316,448,327.62

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



合并所有者权益变动表(续)

2020年度

编制单位: 张家港市国有资产经营有限公司

金额单位: 人民币元

上期金额														
项 目	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	小计			
		优先股	永续债											其他
一、上年年末余额	1,645,500,000.00				17,645,024,091.38		1,358,852,535.05		260,021,171.08		3,858,533,411.45	24,767,931,208.96	1,076,584,127.64	25,844,515,336.60
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	1,645,500,000.00				17,645,024,091.38		1,358,852,535.05		260,021,171.08		3,858,533,411.45	24,767,931,208.96	1,076,584,127.64	25,844,515,336.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					70,436,836.79		627,244,072.08				259,668,638.41	957,349,547.28	110,842,685.51	1,068,192,232.79
（一）综合收益总额							627,244,072.08				260,406,338.41	907,740,410.40	108,676,473.85	1,016,416,884.34
（二）所有者投入和减少资本					70,436,836.79							70,436,836.79	90,950,186.66	161,387,023.45
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					70,436,836.79							70,436,836.79	90,950,186.66	161,387,023.45
（三）利润分配											-20,827,700.00	-20,827,700.00	-88,783,075.00	-109,611,675.00
1．提取盈余公积														
2．提取一般风险准备														
3．对所有者的分配											-20,827,700.00	-20,827,700.00	-88,783,075.00	-109,611,675.00
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	1,645,500,000.00				17,715,460,928.17		1,986,096,607.13		260,021,171.08		4,118,202,049.86	25,725,200,756.24	1,167,426,813.15	26,912,707,569.39

法定代表人

山陆
印江

主管会计工作负责人

琴丁
印惠

会计机构负责人

琴丁
印惠

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：张家港市宜城国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		425,886,269.75	81,991,835.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
其他应收款	十.1	13,769,614,758.96	12,336,073,507.57
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		86,229.24	
流动资产合计		14,195,587,257.95	12,418,065,343.19
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,309,794,079.35	4,248,601,503.82
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十.2	4,813,491,532.98	4,860,171,044.42
投资性房地产			
固定资产		488,672,754.64	520,850,378.61
在建工程		1,262,800.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,135,414,875.70	1,179,956,072.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,748,636,042.67	10,809,578,999.37
资产总计		25,944,223,300.62	23,227,644,342.56

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：张家港市国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
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			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		14,099,096.19	15,901,937.04
其他应付款		2,826,263,138.25	1,523,146,813.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,003,136,791.66	194,333,333.32
其他流动负债			680,000,000.00
流动负债合计		7,843,499,016.10	2,413,382,083.37
非流动负债：			
长期借款		1,327,350,000.00	1,007,400,000.00
应付债券		9,166,351,100.22	12,953,201,175.45
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		-0.00	-0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		186,274,137.22	162,898,817.37
其他非流动负债		36,263,150.34	122,805,296.84
非流动负债合计		10,716,238,387.78	14,246,305,289.66
负债合计		18,559,737,403.88	16,659,687,373.03
所有者权益：			
实收资本		1,645,500,000.00	1,645,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,004,319,469.00	4,404,319,469.00
减：库存股			
其他综合收益		558,731,974.23	488,696,452.13
专项储备			
盈余公积		260,021,171.08	260,021,171.08
一般风险准备			
未分配利润		-84,066,717.57	-230,560,122.68
所有者权益合计		7,384,485,896.74	6,567,956,969.53
负债和所有者权益总计		25,944,223,300.62	23,227,644,342.56

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年度

编制单位：张家港市立兴国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十.3	12,721,015.71	21,598,566.55
减：营业成本	十.3	78,442.54	91,536.43
税金及附加		3,396,591.01	892,476.38
销售费用			
管理费用		79,356,219.79	124,870,183.59
研发费用			
财务费用		300,940,432.50	382,110,123.97
其中：利息费用		328,841,677.20	392,643,830.25
利息收入		28,186,106.67	11,107,861.25
加：其他收益		400,137,312.16	300,500,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十.4	120,018,162.30	180,935,588.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十.4	8,576,124.00	-7,830,083.37
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）		-6,158,257.19	-760,389.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,230,612.15	23,469,063.17
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		147,177,159.29	17,778,507.50
加：营业外收入		-0.00	5,000.00
减：营业外支出		683,754.18	1,760.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		146,493,405.11	17,781,747.43
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		146,493,405.11	17,781,747.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		146,493,405.11	17,781,747.43
（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		140,071,044.20	338,721,510.94
（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		140,071,044.20	338,721,510.94
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		70,035,522.10	
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		70,035,522.10	338,721,510.94
六、综合收益总额		286,564,449.31	356,503,258.37

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年度

编制单位：张家港市宜城国有资产经营有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,355,494.23	26,543,048.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,036,876,818.05	1,615,991,080.50
经营活动现金流入小计		1,050,232,312.28	1,642,534,129.29
购买商品、接受劳务支付的现金		1,419,551.43	3,425,492.80
支付给职工以及为职工支付的现金		2,060,841.05	1,865,304.36
支付的各项税费		4,771,832.54	2,780,408.35
支付其他与经营活动有关的现金		99,919,690.63	890,337,695.53
经营活动现金流出小计		108,171,915.65	898,408,901.04
经营活动产生的现金流量净额		942,060,396.63	744,125,228.25
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		156,376,131.96	687,790,878.40
取得投资收益收到的现金		74,653,922.30	22,835,933.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,328,678.00	148,385,276.00
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		237,358,732.26	839,012,088.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,278,300.00	
投资支付的现金		1,032,540,000.00	3,061,930,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		4,818,465.28	
投资活动现金流出小计		1,038,636,765.28	3,061,930,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-801,278,033.02	-2,222,917,911.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,000,000.00	72,532,425.14
取得借款收到的现金		2,809,388,170.33	5,409,745,833.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,123,000,000.00	408,979,205.05
筹资活动现金流入小计		4,532,388,170.33	5,891,257,463.86
偿还债务支付的现金		2,182,650,000.00	3,926,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		314,021,094.27	546,100,724.56
支付其他与筹资活动有关的现金		1,857,423,470.82	133,333,333.32
筹资活动现金流出小计		4,334,094,565.09	4,605,434,057.88
筹资活动产生的现金流量净额		198,293,605.24	1,285,823,405.98
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		339,075,968.85	-192,969,277.57
加：期初现金及现金等价物余额		81,991,835.62	274,961,113.19
六、期末现金及现金等价物余额		421,067,804.47	81,991,835.62

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2020年度

编制单位：张家港市直隸街房地产开发有限公司

金额单位：人民币元

项	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,645,500,000.00				4,404,319,469.00		488,696,452.13		260,021,171.08		-230,580,122.68	6,567,956,969.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,645,500,000.00				4,404,319,469.00		488,696,452.13		260,021,171.08		-230,580,122.68	6,567,956,969.53
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					600,000,000.00		79,035,522.10				146,493,405.11	816,528,927.21
（一）综合收益总额							79,035,522.10				146,493,405.11	216,528,927.21
（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					600,000,000.00							600,000,000.00
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					600,000,000.00							600,000,000.00
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,645,500,000.00				5,004,319,469.00		568,731,974.23		260,021,171.08		-84,086,717.57	7,384,485,896.74

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



所有者权益变动表(续)
2020年度

编制单位: 张家港市直属国有资产经营有限公司

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	一般风险准备	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	1,645,500,000.00				4,331,787,043.86		149,974,941.19		260,021,171.08		-227,534,170.11	6,159,748,986.02
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,645,500,000.00				4,331,787,043.86		149,974,941.19		260,021,171.08		-227,534,170.11	6,159,748,986.02
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					72,532,425.14		338,721,510.94				-3,045,952.57	408,207,983.51
(一) 综合收益总额							338,721,510.94				17,761,747.43	356,503,258.37
(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					72,532,425.14						-20,827,700.00	51,704,725.14
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配											-20,827,700.00	-20,827,700.00
4. 其他					72,532,425.14							72,532,425.14
(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	1,645,500,000.00				4,404,319,469.00		488,696,452.13		260,021,171.08		-230,580,122.68	6,567,956,969.53

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



张家港市直属公有资产经营有限公司 2020 年度财务报表附注

一、基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

张家港市直属公有资产经营有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称本集团或集团）系经张家港市人民政府批准设立的法人独资有限公司。企业法人营业执照注册号为 913205827115792903，注册资本为 164,550.00 万元，法定代表人：陆江山，注册地址：张家港市杨舍镇人民中路 56 号，公司类型：有限责任公司（法人独资）。

1997 年 12 月 19 日，张家港市人民政府下发《关于同意组建张家港市公有资产经营有限公司的批复》（张政组[1997]57 号），同意组建本公司。1998 年 2 月 13 日，张家港市公有资产管理委员会下发《关于授权市公有资产经营有限公司统一经营市直属公有资产的决定》（张公资委[1998]2 号），授权本公司统一经营市直属公有资产和分散在有关系统的公有资产，核定公司注册资本 10,437.00 万元。公司根据上述文件于 1998 年 4 月 16 日在苏州市张家港工商行政管理局登记注册。

2012 年 8 月 24 日，公司申请增加注册资本 15 亿元。8 月 27 日，张家港市公有资产管理委员会以货币增资 15 亿元，增资后公司注册资本变更为 160,437.00 万元，张家港市公有资产管理委员会持股 100%。该事项业经苏州天和会计师事务所以天和验字（2012）第 99 号验资报告验证。

2017 年 12 月 29 日，张家港市交通控股有限公司对公司注入资本 4,113.00 万元，增资后公司注册资本变更为 164,550.00 万元，其中：张家港市公有资产管理委员会持股 97.50%，张家港市交通控股有限公司持股 2.50%。

2020 年 8 月 7 日，张家港市交通控股有限公司将其持有的本公司 2.5% 股权全部转让给张家港市长江文化投资发展有限公司，本次股权转让后，张家港市公有资产管理委员会持股 97.50%，张家港市长江文化投资发展有限公司持股 2.50%。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

授权管理范围内公有资产经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出日为以签字人及其签字日期为准。

(四) 合并报表范围

中兴华会计师
报告

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

(一) 子公司情况

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港市金港投融资担保有限公司	杨舍镇港城大道 567 号 (金茂大厦) B2701	有限责任公司	89,885.98	融资性担保业务：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保。其它业务：诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资；投资及管理；信息咨询服务。（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）	55.00
张家港市农业融资担保有限公司	张家港市杨舍镇港城大道 567 号 (金茂大厦) B2601	有限责任公司	20,000.00	融资性担保业务：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保。其它业务：诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资。（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）	52.50
张家港市信用再担保有限公司	杨舍镇人民中路 56 号 (财税大厦 16 楼)	有限责任公司	10,000.00	融资性再担保、融资性担保。（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）	80.00
张家港市金茂科技投资管理有限公司	张家港市杨舍镇港城大道 567 号 (金茂大厦) B3201	有限责任公司	9,000.00	投资、管理、收益；项目及资产管理；信息咨询服务。（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）	61.11
张家港市长江生态保护发展有限公司	杨舍镇人民路园林大厦 6 楼	有限责任公司	72,000.00	水土资源、河道整治及水土保持项目的开发、投资、经营；实业的投资、管理和收益；房地产开发；农产品销售；土地使用权租赁。（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）	93.75
张家港市金盾保安服务有限公司	张家港市杨舍镇北二环路 (范滄村 6 号)	有限责任公司 (法人独资)	1,000.00	门卫、巡逻、守护 (含武装守护)、押运 (含武装押运)、区域秩序维护等保安服务；现金保管处理；渣分整点、清机加钞及其他金融外包服务；弱电及安全技术防范工程设计、施工、维护；安全技术防范产品及器材销售。（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）	100.00
张家港市农村产权交易中心有限公司	张家港市杨舍镇电大路 101 号报业大厦 12 楼	有限责任公司	500.00	农村土地承包经营权、林地使用权、林木所有权和山林股权、水域、滩涂养殖权、农村集体经济组织成员股权、集体资产 (不含土地) 所有权和使用权、农业设备所有权、农业类知识产权、其他依法可以交易的农村产权。（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）	95.00

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/实收资本(万元)	经营范围	本公司直接和间接持股比例 (%)
张家港市金威金融服务有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街1幢B1-409号	有限责任公司	1000.00	金库托管、现金保管处理、清分整点、清机加钞、自助设备维护及其他金融外包服务。各类凭证保管处理及配送;贵金属保管处理及配送;贵货押运、档案保管。(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)	55.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	张家港市杨舍镇永安路950号	有限责任公司(法人独资)	500,000.00	资产(资本)经营、房地产、实业投资、贸易	100.00
张家港投资产业管理有限公司	张家港市杨舍镇永安路950号	有限责任公司(法人独资)	25,000.00	投资、管理、收益;拆迁安置、旧城改造、资产管理、区域环境治理、配套设施建设、城市基础设施建设与管理、市政公用工程、物业管理	100.00
张家港市城东开发有限公司	张家港市杨舍镇永安路950号	有限责任公司(法人独资)	50,000.00	城乡一体化建设、基础设施建设、管理、实业投资、开发、收益、物业管理服务、展览展示服务	100.00
张家港置业有限公司	张家港市杨舍镇永安路950号	有限责任公司(法人独资)	150,000.00	房地产开发经营、实业投资、城乡一体化建设、安置房开发建设、建筑装饰装修工程专业承包、建筑材料、苗木购销。	100.00
张家港商业有限公司	杨舍镇沙洲西路368号	有限责任公司(法人独资)	20,000.00	许可经营项目:预包装食品、散装食品(按许可证所列食品类别)批发零售;卷烟、雪茄烟零售	100.00
张家港市沙洲投资发展有限公司	张家港市杨舍镇永安路950号	有限责任公司(法人独资)	90,000.00	基础设施建设;实业投资、开发、经营;物业管理;园林绿化工程及服务;建筑装饰装修工程专业承包;建筑材料、苗木购销。	100.00
张家港市沙洲酒店有限公司	张家港市杨舍镇一千河东路333号、335号	有限责任公司(法人独资)	10,000.00	酒店管理;住宿服务;会议服务;餐饮服务;食品销售;服装、工艺品、日用百货零售;茶水服务;棋牌服务;游泳服务;生活美容;理发服务;洗浴服务;健身服务;停车场管理服务;提供景区旅游观光服务。	100.00
张家港市给排水公司	杨舍镇长泾路8号	全民所有制	140,000.00	自来水生产与供应;各类工程建设活动;道路货物运输、检验检测服务(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:污水处理及其再生利用。	100.00
张家港市自来水公司	杨舍镇长泾路8号	全民所有制	4,000.00	管道安装、维修;管道疏通;管道检测;管道养护;地下管网探测;污水处理;市政公用工程、水利水电工程、建筑机电安装工程(凭有效资质经营);施工劳务;水表检测服务;建材、管道及配件、供水设备购销;机械设备租赁。	100.00

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/实收资本(万元)	经营范围	本公司直接和间接持股比例(%)
张家港市暨阳湖开发有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街区1号楼	有限责任公司(法人独资)	63,000.00	房地产开发经营、对建筑业、交通运输业、餐饮业、社会服务业的投资、国内贸易(国家有专项规定的除外)、事居住房地产租赁;以自有资金从事投资活动	100.00
张家港市暨阳湖大酒店有限公司	杨舍镇港城大道东侧、南二环路北侧(暨阳湖大酒店)1室	有限责任公司(法人独资)	4,000.00	餐饮服务(按许可证所列类别)经营;住宿、游泳服务;预包装食品兼散装食品批发与零售;卷烟、雪茄烟零售;商业物业供饮业。	100.00
张家港市暨阳湖商业管理有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街区10幢、11幢3楼	有限责任公司	300.00	商业管理服务;物业管理;区内居民服务(涉及行政许可项目的,取得许可后经营);下设集贸市场;房屋租赁代理服务;市场设施租赁服务;市场管理服务;会务服务;展览展示服务;组织文化艺术交流活动;广告设计、制作、发布、代理服务;企业管理咨询;企业形象策划;停车场管理;棋牌服务;面向成年人开展的培训服务(不含国家统一认可的职业资格证书类培训);餐饮服务;茶具、服装、文化用品、工艺品销售;食品销售(按许可证所列范围经营);烟草制品零售(按许可证所列范围经营)。	100.00
张家港市暨阳湖茶楼有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖大道南侧	有限责任公司(法人独资)	50.00	茶艺培训、书画培训、古琴培训、棋类培训、瑜伽培训(不含国家统一认可的职业资格证书类培训);预包装食品批发与零售;茶具购销;组织文化艺术交流活动。	100.00
张家港市产业投资有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街1号楼	有限责任公司(法人独资)	72,600.00	实业投资,股权投资,创业投资,投资管理,投资咨询,资产管理,企业管理咨询,办公服务,会议及展览服务,机构商务代理服务,商务培训服务(不含国家统一认可的职业资格证书类培训)。	100.00
上海道暨资产管理中心(有限合伙)	上海市金山区朱泾镇金龙新街528弄7115号409室F座	有限合伙企业	80,500.00	资产管理,投资管理,投资咨询(除金融、证券),实业投资,企业管理咨询,商务咨询,财务咨询(不得从事代理记账)。	99.38
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	张家港市杨舍镇永安路950号	有限责任公司	50.00	旅游资源开发和经营管理、利用自有资金对旅游项目进行投资、旅游景区管理服务;市场营销策划;广告设计、制作、发布服务;会务展览服务;组织文化艺术交流活动;旅游商品的开发、销售;旅游信息咨询。	100.00
张家港市产业投资管理有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街区1号楼	有限责任公司	1,000.00	投资管理,投资咨询(未经金融等监管部门批准,不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务)	100.00

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港产业资本投资基金(有限合伙)	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街1号楼	有限合伙企业	10,010.00	利用自有资金从事股权投资、创业投资、投资管理。	50.05
张家港市金厦房地产开发有限公司	张家港市杨舍镇沙洲东路333号	全民所有制	10,000.00	房地产开发经营；铝合金门窗、彩色钢板门窗、塑料门窗加工；购销建筑材料、木材。	100.00
张家港市金厦物业服务有限公司	张家港市杨舍镇沙洲东路138号	有限责任公司	500.00	物业管理、建材购销、市场管理（限分支机构经营）。	100.00
张家港市金厦房地产营销策划有限公司	张家港市杨舍镇沙洲东路333号	有限责任公司	50.00	房地产营销、策划、咨询服务。	100.00
张家港市金厦商业管理有限公司	张家港市杨舍镇龙源路39号	有限责任公司	100.00	酒店管理服务；物业管理；停车场管理服务；住宿服务；餐饮服务；茶水服务；理发服务；生活美容服务；预包装食品零售；卷烟、雪茄烟零售（限分支机构经营）；自有房产租赁；房产租赁代理；设计、制作、发布、代理国内各类广告。	100.00
张家港华燃气有限公司	张家港市杨舍镇农联村南桥4组	有限公司（台湾与境内合资）	10,000.00	建设和经营管道天然气，以统一管道形式输配、销售和供应天然气、液化石油气、代天然气、液化天然气或压缩天然气和其它燃气	50.00
张家港华能源科技有限公司	张家港市杨舍镇农联村南桥4组	有限责任公司	980.00	燃气经营；特种设备安装改造修理；施工专业作业；各类工程建设活动；发电、输电、供电业务（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；节能管理服务；工程管理服务；光伏设备及元器件销售；制冷、空调设备销售；合同能源管理；非电力家用器具销售；智能家居消费设备销售；科技推广和应用服务；热力生产和供应。	100.00

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/实收资本(万元)	经营范围	本公司直接和间接持股比例(%)
张家港市沙洲宾馆有限公司	杨舍镇暨阳中路170号	有限责任公司(国有控股)	50,630.00	餐饮服务经营;住宿、茶座、棋牌服务、理发、会议服务;食品销售;日用百货、五金、交电、日用杂品、建筑材料批发与零售;自有房屋租赁、汽车租赁;庆典礼仪服务。	70.61
张家港市金城创投管理有限公司	张家港市杨舍镇人民中路151号金城大厦B2301室	有限责任公司(法人独资)	10,000.00	投资、管理、收益	100.00
张家港市金通天然气有限公司	张家港市凤凰镇支山村	有限责任公司	1,000.00	燃气经营;新能源领域内的技术研发、技术咨询、技术转让及相关的技术服务;电力工程施工总承包;信息咨询服务	70.00
张家港市金城创业投资有限公司	江苏扬子江国际工业园3号	有限责任公司	10,000.00	代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务;为创业企业提供创业管理服务业务	100.00
张家港市金城物业管理有限公司	张家港市杨舍镇人民中路151号金城大厦B2301室	有限责任公司	247.28	物业管理服务及物业管理咨询服务;保洁服务;园林绿化服务;餐饮管理服务;劳务派遣经营;河道疏浚;城乡道路清扫服务;城乡垃圾清运服务;房屋、机电设备、道路维修、维护;家政服务;日用百货、劳保用品购销;外墙清洗;石材养护;会务礼仪服务;家庭病人陪护服务;有害生物防治服务;自有房屋租赁;停车场管理服务;体育场管理;信息咨询服务(不含投资咨询、金融信息咨询);设计、制作、代理、发布广告服务。	55.00
江苏联嘉资产管理有限公司	张家港市保税区纺织原料市场216-2532室	有限责任公司	50,000.00	不良资产的收购与处置;企业资产的并购、重组(法律法规禁止的除外);投资与资产管理;企业项目策划;企业上市、风险管理服务;受托管理私募股权投资基金;房屋租赁,从事投资管理及相关资讯服务业务。	80.00
张家港市金厦置业有限公司	张家港市凤凰镇金谷路	有限责任公司	20,000.00	房地产开发、基础设施建设开发、城乡一体化建设;房地产营销策划及咨询服务;物业管理;企业管理咨询服务;企业形象策划、企业营销策划。(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)	65.00
张家港市金城阳光科技发展有限公司	张家港市杨舍镇人民中路151号金城大厦21层	有限责任公司	1,000.00	教育软件开发、企业管理咨询。(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)	100.00

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/实收资本(万元)	经营范围	本公司直接和间接持股比例(%)
江苏金宏华新能源有限公司	张家港市大新镇人民桥西路28号	有限责任公司	3,000.00	对新能源产业的投资、管理、收益；天然气销售；燃气汽车加气（CNG、LNG）（按燃气经营许可证范围经营）；危险化学品经营（按许可证所列范围经营）；低温设备、燃气采暖设备、建筑材料、五金交电、仪器仪表、水暖器材、电气设备的销售、安装、维修。	51.00
张家港市金港新城新能源有限公司	张家港市大新镇人民桥西路28号	有限责任公司（系自然人投资或控股的法人独资）	1,000.00	对新能源产业的投资、管理、收益；天然气供应；燃气汽车加气（CNG、LNG）（限分支机构经营）。（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）	100.00
张家港保税区金港华新能源有限公司	张家港保税区龙港大厦601室	有限责任公司	1,000.00	对新能源产业的投资、管理、收益；燃气经营（持取得经营许可证后按许可证范围经营）。（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）	51.00
上海润港商务咨询有限公司	上海市青浦区五厍浜路203号8幢二楼C区296室	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	200.00	商务咨询，企业管理服务，财务咨询，会务服务，展览展示服务，文化艺术交流策划咨询，企业形象策划，公关活动策划，广告设计、制作、代理、发布，电脑图文设计制作，电子商务（不得从事增值电信、金融业务）。	100.00
北京兴港科技服务有限公司	北京市西城区莲花河胡同1号7幢7层703室	有限责任公司（法人独资）	200.00	技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发；设计、制作、代理、发布广告、市场调查；会议服务；经济贸易咨询；版权贸易；承办展览展示活动；企业管理、税务咨询；企业策划；电脑动画设计；健康管理（须经审批的诊疗活动除外）；健康咨询（须经审批的诊疗活动除外）；财务咨询（不得开展审计、验资、查账、评估、会计咨询、代理记账等需专项审批的业务，不得出具相应的审计报告、验资报告、查账报告、评估报告等文字材料）；物业管理、旅游信息咨询。	100.00
张家港市金兴企业管理有限公司	张家港市杨舍镇人民中路151号金城大厦B2301室	有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）	100.00	企业管理服务。	100.00

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/实收资本(万元)	经营范围	本公司直接和间接持股比例(%)
张家港市美家达物业服务有限公司	张家港市杨舍镇人民中路151号金城大厦B303室 查看地址	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	50.00	物业管理;保洁服务;家政服务;园林绿化服务;河道疏浚;城乡垃圾清运服务;家庭病人陪护服务。	100.00

(二) 本期新纳入合并范围的主体情况

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/实收资本(万元)	经营范围	本公司直接和间接持股比例(%)
张家港市金城物联智慧城市开发运营有限公司	张家港市杨舍镇人民中路151号金城大厦2107室	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	1,000.00	物联网应用服务;物联网技术服务;物联网设备销售;互联网数据服务;网络技术服务;大数据服务;软件开发;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;网络设备销售;互联网设备销售;数字视频监控系统销售;计算机软硬件及辅助设备零售;计算机软硬件及辅助设备批发;广告设计、代理;广告制作;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);停车场服务;机动车充电销售;分布式交流充电桩销售;集中式快速充电站。	100.00
张家港金源环保科技有限公司	张家港市锦丰镇厚生村	其他有限责任公司	3,000.00	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;固体废物治理;污水处理及其再生利用;环保咨询服务;资源循环利用服务技术咨询;非金属废料和碎屑加工处理;环境保护专用设备销售;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);会议及展览服务。	56.14
张家港弘甲房地产开发有限公司	苏州市张家港市塘桥镇南京路525号	有限责任公司	2,000.00	房地产开发经营(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:房地产经纪;物业管理;住房租赁。	51.00
张家港水检技术有限公司	苏州市张家港市长泾路8号	有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资)	200.00	检验检测服务(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,具体经营项目以审批结果为准)一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	100.00

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本集团自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团2020年12月31日的合并及母公司财务状况及2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

1、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合

并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）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。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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

项以及可供出售金融资产。

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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或

摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入

当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分析，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

9、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 1000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
国有、公有企业或政府部门组合	以与交易对象信誉作为信用风险特征划分组合
保证金、备用金等组合	明显不具有回收风险的应收款项等组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备
国有、公有企业或政府部门组合	不计提坏账准备
保证金、备用金等组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0	0
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
6 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

10、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括开发成本、开发产品、原材料、土地整理成本等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

11、 持有待售资产

本集团若主要通过出售（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：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。

本集团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，本集团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。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益，合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，此外，集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与

账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、投资性房地产

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团的投资性房产采用公允价值模式进行后续计量。

本集团在资产负债表日按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。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	15-30	3-5	3.17-6.47
机器设备	5-10	3-5	9.5-19.4
运输设备	5-10	3-5	9.5-19.4

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
管网设备	20-40	3-5	2.38-4.85
电子设备	5-10	3-5	9.5-19.40
专用设备	5-10	3-5	9.5-19.40
其他设备	5-10	3-5	9.5-19.40
办公设备	5-10	3-5	9.5-19.40
道路及桥梁等	20-30	0	3.33-5.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

16、借款费用

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

经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额，资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、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，本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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

22、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变

动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

23、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

24、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(5) 开发产品销售收入

已经完工并验收合格，签订了销售合同并履行了合同规定的义务，即开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；并且该项目已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

(6) 出租物业收入

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认出租物业收入的实现。

(7) 其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处

理：难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回

相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益，或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益，或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低

者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

28、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本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。

（2）套期会计

（3）回购股份

（4）资产证券化

29、重要会计政策和会计估计变更

（一）会计政策变更及影响

本报告期无会计政策变更。

（二）会计估计变更及影响

本报告期无会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本报告期无前期会计差错。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税增值税收入	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应纳营业税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
土地增值税	应税营业收入	2
房产税	租金收入、房产原值	12、1.2
土地使用税	应税面积	6
企业所得税	应纳税所得额	25

六、合并会计报表主要项目注释

以下如无特别说明,“年初”指 2020 年 1 月 1 日,“年末”指 2020 年 12 月 31 日,“本年”指 2020 年度,“上年”指 2019 年度,除另有注明外,货币单位为人民币元。

1、货币资金

(1) 货币资金余额情况

项目	期末余额	年初余额
现金	821,811.58	1,182,185.53
银行存款	6,712,181,720.74	2,721,261,692.93
其他货币资金	445,251,112.14	127,065,937.13
合计	7,158,254,644.46	2,849,509,815.59

(2) 货币资金期末使用受限制状况

项目	期末余额	受限原因
其他货币资金	92,250,000.00	银行承兑汇票保证金
其他货币资金	87,835,302.64	业务相关的保证金
其他货币资金	17,220,000.00	利率互换保证金
其他货币资金	24,788,930.84	存出投资款
银行存款	25,000,000.00	三个月以上定存
合计	247,094,233.48	

2、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	46,299,558.96	21,073,026.42
合计	46,299,558.96	21,073,026.42

注：截止资产负债表日，有 12,671,661.60 元应收票据未到期已背书转让，除此以外期末应收票据不存在质押、未到期已贴现或背书转让情况。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	463,485,046.16	100.00	424,026.20	0.09	463,061,019.96
(1)按账龄组合	403,266,233.84	87.01	424,026.20	0.09	402,842,207.64
(2)关联方组合					
(3) 政府单位组合	60,218,812.32	12.99			60,218,812.32
(4)保证金、备用金等组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	463,485,046.16	100.00	424,026.20		463,061,019.96

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，其中：	2,103,022,821.49	100.00	224,797.75	<0.01	2,104,798,023.74
(1) 按账龄组合	356,710,775.76	16.95	224,797.75	<0.01	356,485,978.01
(2) 关联方组合					
(3) 政府单位组合	1,743,312,045.73	83.05			1,743,312,045.73
(4) 保证金、备用金等组合					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	2,103,022,821.49	100.00	224,797.75		2,104,798,023.74

A、按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	401,692,004.06		0
1 至 2 年	859,145.62	42,957.28	5
2 至 3 年	152,912.64	15,291.26	10
3 至 4 年	392,787.72	196,393.86	50
5 年以上	169,383.80	169,383.80	100
合计	403,266,233.84	424,026.20	

(续)

账 龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	355,367,961.60		0
1 至 2 年	561,046.59	28,052.33	5
2 至 3 年	612,383.77	61,238.38	10
4 至 5 年	169,383.80	135,507.04	80
合计	356,710,775.76	224,797.75	

B、采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
政府单位组合	60,218,812.32			1,748,312,045.73		
合计	60,218,812.32			1,748,312,045.73		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)
张家港市三林机械臂有限公司	21,686,322.49	4.68
江苏宝田新型材料科技股份有限公司	17,997,588.36	3.88
张家港市易华通金属材料有限公司	13,534,952.67	2.92
江苏凤凰船舶装备制造有限公司	12,957,048.39	2.80
江苏瑞泰科技有限公司	10,000,000.00	2.16
合计	76,175,911.91	16.44

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	237,011,453.86	7.97	2,768,542,991.29	79.50
1 至 2 年	2,526,813,598.18	84.99	679,116,613.82	19.50
2 至 3 年	175,346,468.43	5.90	2,626,530.93	0.08
3 年以上	33,976,372.93	1.14	31,916,787.00	0.92
合 计	2,973,147,893.40	100.00	3,482,202,923.04	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合 计数的比例 (%)
百年人寿保险股份有限公司	2,416,000,000.00	81.26
张家港市双山建筑工程有限公司	190,542,559.89	6.41
江苏省电力公司张家港市供电公司	85,125,514.00	2.86
西安飞机工业铝业股份有限公司	45,573,320.37	1.53
国网江苏省电力公司张家港市供电公司	36,389,097.00	1.22
合 计	2,773,630,491.26	93.28

5、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	9,346,389,162.73	10,143,623,734.47
应收利息	4,920,549.19	10,560,398.71
应收股利	5,615,438.13	5,615,438.13
合 计	9,356,925,150.05	10,159,799,571.31

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计 提坏账准备的其他应收 账款	4,068,045.97	0.04	4,068,045.97	100.00	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款, 其中:	9,395,475,888.66	99.96	49,086,725.93	0.52	9,346,389,162.73
(1) 账龄组合	3,242,499,230.44	34.50	49,086,725.93	1.51	3,193,412,524.51

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
(2) 关联方组合	4,378,251.94	0.05			4,378,251.94
(3) 国有、公有企业或 政府部门组合	6,016,667,855.82	64.01			6,016,667,855.82
(4) 保证金、垫付的 社保组合	131,930,530.46	1.40			131,930,530.46
单项金额不重大但单项 计提坏账准备的其他应 收款					
合计	9,399,543,934.63	100.00	53,154,771.90		9,346,389,162.73

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	13,418,468.15	0.13	13,418,468.15	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款，其中：	10,186,530,624.02	99.87	42,906,889.55	0.42	10,143,623,734.47
(1) 账龄组合	4,062,396,999.21	39.83	42,906,889.55	1.06	4,019,490,109.66
(2) 关联方组合	1,149,252,270.25	11.27			1,149,252,270.25
(3) 国有、公有企业或政府部门组合	4,906,827,250.06	48.10			4,906,827,250.06
(4) 保证金、垫付的社保组合	68,054,104.50	0.67			68,054,104.50
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款					
合计	10,199,949,092.17	100.00	56,325,357.70		10,143,623,734.47

A、期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收账款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
张家港亚细亚化工有限公司	4,068,045.97	4,068,045.97	100.00	收回可能性很低
合计	4,068,045.97	4,068,045.97		

B、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,157,231,818.31		0
1至2年	5,632,157.94	281,607.90	5
2至3年	21,156,348.73	2,115,634.88	10
3至4年	23,578,884.62	11,789,442.31	50
5年以上	34,900,040.84	34,900,040.84	100
合计	3,242,499,250.44	49,086,725.93	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,870,840,191.47		0
1至2年	142,945,288.65	7,147,264.43	5
2至3年	13,710,478.25	1,371,047.83	10
3至4年	1,000.00	500.00	50
4至5年	2,559,817.77	2,047,854.22	80
5年以上	32,340,223.07	32,340,223.07	100
合计	4,062,396,999.21	42,906,889.55	

C、采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,378,251.94			1,149,252,270.25		
国有、公有企业或政府部门组合	6,016,667,855.82			4,906,827,250.06		
保证金、垫付的社保组合	131,930,530.46			68,054,104.50		
合计	6,152,976,638.22			6,124,133,624.81		

②按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
张家港市金港港投资开发有限公司	1,998,647,500.00	1-5 年	21.26
张家港市财政局	1,537,685,476.79	1-5 年	16.36
张家港市高联投资发展有限公司	1,138,363,261.94	1-3 年	12.11

债务人名称	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
张家港市金丰投资发展有限公司	1,115,921,500.00	1-5 年	11.87
张家港保税区企业管理有限公司	700,000,000.00	1-5 年	7.45
合 计	6,490,617,738.73		69.05

(2) 应收利息

应收利息分类

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	4,920,549.19	10,560,398.71
合 计	4,920,549.19	10,560,398.71

(3) 应收股利

①应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
华翔张家港百禾医药有限公司	5,615,438.13	5,615,438.13
合 计	5,615,438.13	5,615,438.13

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,871,492.48		24,871,492.48
库存商品	18,315,518.71		18,315,518.71
在产品开发成本	15,214,954,483.03		15,214,954,483.03
开发产品	5,163,888,215.13		5,163,888,215.13
土地整理成本	8,562,246,505.14		8,562,246,505.14
合 计	28,984,276,214.49		28,984,276,214.49

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,794,217.80		18,794,217.80
库存商品	18,716,317.44		18,716,317.44
在产品开发成本	13,391,426,989.76		13,391,426,989.76
开发产品	4,202,372,280.84		4,202,372,280.84
土地整理成本	6,339,379,500.50		6,339,379,500.50
合 计	23,970,689,306.34		23,970,689,306.34

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	564,160,782.20	1,206,265,000.75
预交税费	115,936,782.93	412,265,989.66
待摊费用	273,837.27	381,341.43
委托贷款	482,764,863.79	202,019,405.53
待抵扣税金	237,346,616.63	121,493,483.91
待转资产	4,581,694.00	1,323,678.98
其他	836,842.88	352,928.83
结构性存款		681,000,000.00
合计	1,405,971,419.70	2,625,101,829.11

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			年初余额		
	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	11,475,138,555.93		11,475,138,555.93	9,874,184,077.14		9,874,184,077.14
按公允价值计量	5,254,096,098.97		5,254,096,098.97	4,352,987,932.54		4,352,987,932.54
按成本计量	6,221,042,456.96		6,221,042,456.96	5,521,196,144.60		5,521,196,144.60
合计	11,475,138,555.93		11,475,138,555.93	9,874,184,077.14		9,874,184,077.14

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	期末余额	年初余额
江苏张家港农村商业银行股份有限公司	1,121,656,361.20	1,096,421,866.48
东吴证券股份有限公司	1,141,689,695.80	999,000,000.00
江苏国泰国际集团国贸股份有限公司	530,669,866.99	504,246,471.05
东吴证券库存股票	696,305.32	1,599,616.51
张家港保税区世纪联合企业管理公司	700,000.00	
张家港市金欧国际贸易有限公司	30,000,000.00	
张家港富瑞特种装备股份有限公司	2,579,055.87	1,935,244.29
江苏华金元投资	12,015,000.00	
利安达		3,964.05
侨顺环保		1,211.14
仙鹤转债		173,000.00
鸿达转债		179,000.00
木森转债		377,000.00
国轩转债		108,000.00
明阳转债		378,000.00

被投资单位名称	期末余额	年初余额
矿业转债		99,000.00
开新债	10,092.99	
浙商银行	313,986.40	313,986.40
鸿达转债		304,000.00
国轩转债		183,000.00
淮北转债		168,000.00
金城 1 号资管计划	71,110.53	
鹿港文化	53,094,691.80	63,408,049.20
富瑞转债	21,664,000.00	16,256,001.02
东华能源	212,618,782.95	237,044,392.45
紫金矿业	159,364,199.49	147,588,608.79
长江健康	19,211,016.00	18,123,600.00
江苏澳洋科技股份有限公司	4,593,429.36	5,745,627.36
张家港富瑞特种装备股份有限公司	19,600,740.95	14,707,793.80
江苏正大嘉通股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
江苏耐维思通科技股份有限公司	21,684,000.00	21,684,000.00
江苏瑞铁轨道交通装备股份有限公司	16,099,301.56	14,000,000.00
暨阳湖股票投资	1,875,764,461.76	1,198,938,500.00
合 计	5,254,096,098.97	4,352,987,932.54

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	期末余额	年初余额
张家港保税区长源热电有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
苏州亿和创业投资有限公司	2,400,000.00	2,400,000.00
苏州市农业发展集团有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00
苏州市农业担保有限公司	26,000,000.00	26,000,000.00
江苏省信用再担保有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
张家港市金茂农业开发投资有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
苏州市沿海合作开发建设投资有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
苏州市信用再担保有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
张家港市沙洲湖科创园发展公司	100,000,000.00	100,000,000.00
江苏沿江高速公路公司	445,200,000.00	445,200,000.00
苏州农村产权交易中心有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
江苏德通投资发展有限公司	163,906,278.80	163,906,278.80
中科院大连化学物理研究所张家港产业技术研究院有限公司	8,401,207.78	8,401,207.78
苏州铁路投资公司-通苏嘉铁路	372,000,000.00	372,000,000.00
张家港沙钢新能源汽车投资基金合伙企业(有限合伙)	175,000,000.00	175,000,000.00

被投资单位名称	期末余额	年初余额
苏州铁路投资公司—盐通铁路	24,400,000.00	24,400,000.00
苏州铁路投资公司—苏南沿江铁路	1,106,740,000.00	513,230,000.00
长江润发投资管理有限公司	233,330,000.00	
张家港市现代农业投资有限公司	54,843,135.44	
江苏金茂融资租赁有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
江苏金农股份有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
张家港保税区锦泰农村小额贷款有限公司（金茂集团资产管理公司代持股）	9,506,181.30	9,506,181.30
张家港以诺聚源源投资企业（有限合伙）	20,000,000.00	20,000,000.00
张家港市昶鼎基金管理有限公司	600,000.00	600,000.00
苏州金沙江联合三期股权投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
张家港市金麟阳光教育培训中心	4,834,059.70	500,000.00
张家港苏讯源投资合伙企业（有限合伙）	140,000.00	37,247,477.63
张家港苏润源投资合伙企业（有限合伙）	116,391,151.79	148,523,234.73
民生加银资管计划	10,500,000.00	10,500,000.00
张家港市金水源大酒店	340,000.00	340,000.00
苏州市集远动力科技有限公司	2,086,625.00	1,650,000.00
江苏物润船联网络股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
江苏云上电力科技有限公司	6,061,650.00	5,700,000.00
江苏古德乐环保科技有限公司	3,039,995.00	2,650,000.00
江苏清能新能源技术有限公司	2,547,343.00	2,210,000.00
苏州楷威特半导体有限公司		2,500,000.00
江苏瑞泰新能源材料有限公司	67,200,000.00	
苏州沿芯微电子科技有限公司	3,018,325.00	2,850,000.00
张家港威胜生物医药有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00
张家港保税区芯汇投资合伙企业（有限合伙）	25,000,000.00	25,000,000.00
张家港市乐鑫投资合伙企业（有限合伙）	116,070,000.00	133,570,000.00
张家港西姆智汇港城创业投资基金（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
张家港保税区金智联顺投资企业（有限合伙）	129,000,000.00	129,000,000.00
张家港富力投资企业（有限合伙）	6,066,700.00	6,066,700.00
深圳松禾创投创业投资企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
江苏华电威能发电有限公司	83,607,000.00	83,607,000.00
常熟发电有限公司	111,874,666.67	111,874,666.67
苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
张家港市四通燃气有限公司	800,000.00	800,000.00
江苏永能光伏科技有限公司	33,600,000.00	33,600,000.00
中海油张家港新能源有限公司	-	1,350,000.00
华鑫村镇银行	20,000,000.00	20,000,000.00

被投资单位名称	期末余额	年初余额
现代农业投资有限公司	23,333,331.27	19,833,331.27
张家港市燃气总公司	9,975,366.42	9,975,366.42
江科大苏州重工学院	912,328,300.00	912,328,300.00
张家港市金宏投资发展有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
大唐汇金（苏州）产业投资基金合伙企业（有	14,745,161.00	16,000,000.00
苏川资产管理有限责任公司	96,500,000.00	50,000,000.00
深圳松禾成长股权投资合伙企业	90,000,000.00	90,000,000.00
张家港市扬子江配售电有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
张家港市黄浦浦网络科技合伙企业	35,500,000.00	
苏州兴联城投资合伙企业(有限合伙)	49,000,000.00	
银行理财产品	1,100,000.00	2,820,000.00
万泰共赢金石 3 号集合资产管理计划	9,000,000.00	
张家港市旅游发展有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
苏州狮峰投资管理有限公司		800,000,000.00
苏州益发苏创科技创业投资企业（有限合伙）	41,500,000.00	20,750,000.00
张家港西桥智汇港城创业投资基金（有限合伙）	2,000,000.00	2,000,000.00
招商财富·招港 1 号专项资产管理计划	1,000,000.00	1,000,000.00
苏州上凯创业投资合伙企业（有限合伙）	83,787,878.79	70,000,000.00
苏州氢谷新能源投资中心（有限合伙）	300,000,000.00	300,000,000.00
深圳市正轩助皓志合创业科技投资合伙企业（有	13,335,700.00	6,667,000.00
张家港市东南工业区开发有限公司	160,000,000.00	160,000,000.00
江苏瑞泰新能源材料股份有限公司	67,200,000.00	
张家港博华三期股权投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	
募集专户		
张家港卓远投资合伙企业（有限合伙）	201,000,000.00	
上海临港新片区滴水一期产业资产配置股权投资	150,000,000.00	
基金合伙企业		
拉萨经济技术开发区通连投资咨询有限公司	10,000,000.00	
斐利纪源皓明创业投资合伙企业	3,090,000.00	
嘉兴先凤同启股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
广西招工服贸投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	
港华燃气有限公司	22,144,400.00	22,144,400.00
张家港华兴长城能源有限公司	100,000.00	100,000.00
张家港丰源新能源有限公司	1,500,000.00	
合计	6,221,042,456.96	5,521,196,144.60

注：参股企业中海油张家港新能源有限公司已破产，本期全额计提减值准备。

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	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
张家港市鼎信商业资产管理有限公司	10,216,385.96			-814,801.54		
张家港市现代农业投资有限公司	54,843,135.44					
华润张家港百丰医药有限公司	14,987,083.61			1,299,323.73		
张家港市保安服务公司	509,304.73			7,208,890.16		
华兴（江苏）实业有限公司	12,301,688.64			-3,810.04		
苏州锦港半导体有限公司		1,700,000.00		71,720.15		
张家港市中融金城投资管理 有限公司	3,009,998.84			22.49		
江苏宝田新型材料科技股 份有限公司	31,740,852.41	2,540,751.71		-808,743.89		
张家港锦泰金融投资管理 有限公司	1,461,111.64			1,705,721.68		
江苏富力投资管理有限公司	1,010,599.59			-509,294.92		
张家港市金城泰农村小额 贷款有限公司	111,804,763.03			7,814,848.46		
张家港沙洲电力有限公司	605,617,409.70			102,681,008.47		
江苏三吉利沙洲煤炭贸易 有限公司	2,862,532.09			-2,821.19		
江苏华兴热力有限公司	12,772,318.32			4,516,004.06		
苏州华兴电力销售有限公 司	4,818,157.50			487,391.34		
江苏苏城能源有限公司	19,800,000.00			1,357,823.09		
江苏金城永联环保科技有限公司		45,000,000.00		-636,326.20		
张家港华兴金城电力有限 公司		255,000,000.00				
江苏兴联城投资管理有限 公司		3,600,000.00		-60,641.38		
南京市莫杨餐饮管理有限 公司		6,000,000.00				
张家港金泉投资发展有 限公司	199,048,000.37			-16.18		
张家港康得新未来城投资 管理有限公司	4,956,836.56			-369,052.33		

被投资单位	年初余额	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
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业	126,990,993.52	475,000,000.00		23,702,082.37		
张家港鑫建景泰投资中心(有限合伙)	29,733,805.95			5,189,439.18		
张家港市招商产业资本投资管理有限公司	5,157,816.29			2,106,420.07		
张家港市招港股权投资合伙企业(有限合伙)	576,254,277.36			54,167,486.66		
张家港市新兴产业投资引导基金(有限合伙)	60,465,789.51	136,667,000.00		-1,164,246.23		
张家港市高铁投资发展有限公司	324,250,796.56			371,359.29		
张家港沪联城市开发建设有限公司		40,000,000.00				
江苏苏晟能源有限公司	9,000,000.00	18,000,000.00		-1,848,576.93		
合计	2,223,613,654.62	983,507,751.71		203,745,564.39		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
张家港市鼎信商业资产管理有限公司				9,401,584.42	
张家港市现代农业投资有限公司			-54,843,135.44	-	
华润张家港百乐医药有限公司				16,286,407.34	
张家港市保安服务公司	-2,000,000.00			5,718,191.89	
华兴(江苏)实业有限公司	-112,500.00			12,185,378.60	
苏州锦港半导体有限公司				1,771,720.15	
张家港市中融金城投资管理有限公司				3,010,021.53	
江苏宝田新型材料科技股份有限公司				33,472,860.23	
张家港陆泰金茂投资管理有限公司	-600,000.00			2,566,833.32	
江苏富力投资管理有限公司				501,304.67	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
张家港市金城泰农村小额贷款有限公司	-10,611,944.60			109,007,666.89	
张家港沙洲电力有限公司	-50,000,000.00			658,298,418.17	
江苏三吉利沙洲煤炭贸易有限公司				2,859,710.90	
江苏华兴热力有限公司	-3,600,000.00			13,688,322.38	
苏州华兴电力销售有限公司				5,305,548.84	
江苏苏城能源有限公司				18,442,176.91	
江苏金城永康环保科技有限公司				44,363,673.80	
张家港华兴金城电力有限公司				255,000,000.00	
江苏兴联城投投资管理有限公司				3,539,358.62	
南京市赛扬股权投资管理有限公司				6,000,000.00	
张家港市金泉投资发展有限公司				199,047,984.19	
张家港康得新未来城投资管理有限公司				4,587,784.23	
张家港弘盛产业资本母基金合伙企业				625,693,075.89	
张家港盛港景祥投资中心(有限合伙)				34,923,245.13	
张家港市招商产业资本投资管理有限公司	-4,065,000.00			3,199,236.36	
张家港市宿港股权投资合伙企业(有限合伙)				630,421,764.02	
张家港市新兴产业投资引导基金(有限合伙)				195,968,543.28	
张家港群高铁投资发展有限公司				324,622,155.85	
张家港沪铁城市开发建设有限公司				40,000,000.00	
江苏苏城能源有限公司				25,151,423.07	
合计	-70,989,444.60		-54,843,135.44	3,285,034,390.68	

10、投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、年初余额	230,667,600.00	2,872,782,900.00	3,103,450,500.00
二、本期变动	583,352,700.00	829,826,500.00	1,413,179,200.00
存货、固定资产、在建工程转入	362,549,852.72	346,585,012.02	709,134,864.74
公允价值变动（损益）	17,777,400.00	-11,268,300.00	6,509,100.00
公允价值变动（其他综合收益）	203,025,447.28	494,509,787.98	697,535,235.26
三、期末余额	814,020,300.00	3,702,609,400.00	4,516,629,700.00

注：苏州天元土地房地产评估有限公司和江苏苏信房地产评估咨询有限公司对公司投资性房地产截止 2020 年 12 月 31 日的公允价值出具了苏天元 Z 房地估（2021）第 100 号、苏天元 Z 估字（2021）第 007 号、第 008 号和苏信房地估字（2020）（张家港）第 103 号评估报告。

11、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	5,801,699,028.08	5,923,236,052.65
固定资产清理		6,248.37
合 计	5,801,699,028.08	5,923,242,301.02

(1) 固定资产

项目	房屋建筑物	运输设备	工具、器具、家俱	其他设备	电子设备
一、账面原值					
1、年初余额	5,570,156,160.55	47,486,006.82	106,495.99	815,681,837.03	57,529,724.25
2、本期增加金额	208,208,379.44	6,667,537.62		52,292,303.99	3,463,605.81
（1）外购	206,274,997.44	6,667,537.62		52,292,303.99	3,463,605.81
（2）在建工程转入	1,933,382.00				
3、本期减少金额	114,161,756.53	1,440,630.69		6,170,699.48	3,353,156.13
（1）处置或报废	16,284,174.05	1,440,630.69		1,126,133.93	628,815.00
（2）其他转出	77,877,062.48			5,044,565.55	2,924,321.13
4、期末余额	5,664,203,283.46	52,712,913.75	106,495.99	861,803,441.54	57,642,173.95
二、累计折旧					
1、年初余额	1,864,336,572.78	37,701,318.52	98,701.88	169,511,839.76	42,712,193.51
2、本期增加金额	229,617,145.31	2,784,223.99	694.34	23,148,045.51	4,751,249.61
（1）计提	229,617,145.31	2,784,223.99	694.34	23,148,045.51	4,751,249.61
3、本期减少金额	31,079,096.72	1,329,658.19		4,745,754.53	2,522,585.19
（1）处置	10,660,148.49	1,329,658.19		716,691.02	526,580.70

项目	房屋建筑物	运输设备	工具、器具、家具、器具、其他	其他设备	电子设备
(2) 其他减少	20,388,997.75			4,029,061.58	1,896,004.49
4、期末余额	2,062,874,621.57	49,558,644.37	99,396.77	187,914,130.74	44,516,357.93
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	3,611,928,681.58	14,557,219.41	1,099.27	675,889,210.51	12,501,316.37
2、年初账面价值	3,719,819,587.77	9,764,668.57	7,794.11	646,169,997.77	14,817,550.74

(续)						
项目	机器设备	专用设备	运输及其他	办公设备	管网	合计
一、账面原值						
1、年初余额	411,775,856.79	52,791,554.57	100,404,257.59	6,466,551.63	1,523,096,010.01	9,294,184,010.73
2、本期增加金额	16,463,238.39	852,929.38		2,346,723.64		290,296,419.69
(1) 外购	16,463,238.39	852,929.38		2,346,723.64		288,763,017.59
(2) 在建工程转入						1,533,402.10
3、本期减少金额	1,114,562.00	46,813,131.13	4,264,400.08	148,075.62	3,813,713.25	181,479,634.91
(1) 处置或报废	1,114,562.00		4,264,400.08	148,075.62	3,813,713.25	48,820,534.82
(2) 其他转出		46,813,131.13				132,659,100.29
4、期末余额	422,124,513.18	6,830,852.82	104,139,857.51	8,565,101.65	1,519,282,296.76	9,402,180,304.81
二、累计折旧						
1、年初余额	526,793,428.66	42,006,354.91	5,354,162.12	5,235,123.26	874,990,344.96	13,701,217,957.71
2、本期增加金额	21,453,971.59	1,462,285.81	5,972.06	2,648,751.91	32,475,692.34	318,343,073.91
(1) 计提	21,453,971.59	1,462,285.81	5,972.06	2,648,751.91	32,475,692.34	318,343,073.91
3、本期减少金额	1,381,125.14	43,137,561.37	163,347.22	117,090.84	3,810,194.86	87,989,211.56
(1) 处置	1,381,125.14		163,347.22	117,090.84	3,810,194.86	14,437,616.48
(2) 其他减少		43,137,561.37				69,551,595.10
4、期末余额	342,163,275.11	1,319,194.35	5,597,536.92	7,806,086.33	915,615,847.46	13,600,481,776.73
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						

项目	机器设备	专用设备	道路等其他	办公设备	管网	合计
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	79,961,233.00	5,511,753.27	998,547,245.61	753,914.72	415,636,454.30	5,001,699,023.08
2、年初账面价值	84,982,408.13	9,796,584.46	1,002,650,070.47	1,091,326.37	448,115,665.03	5,923,236,052.63

12、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地平整等	9,592,620.25	72	9,592,620.25	7,764,760.08	69	7,764,760.08
道路桥梁等	3,140,878,984.76		3,140,878,984.76	3,692,131,393.67		3,692,131,393.67
零星工程	259,551,649.40		259,551,649.40	163,325,283.18		163,325,283.18
建筑工程	3,064,485,555.02		3,064,485,555.02	3,082,077,555.31		3,082,077,555.31
小城镇建设	2,177,885,713.65		2,177,885,713.65	2,196,631,741.05		2,196,631,741.05
沙洲湖大厦项目	283,999,170.08		283,999,170.08	279,584,570.79		279,584,570.79
管网工程及加气站工程	172,805,037.81		172,805,037.81	146,779,583.77		146,779,583.77
人民路商务用房	65,120,425.68		65,120,425.68	62,615,203.49		62,615,203.49
三兴汽车城土地项目	1,262,800.00		1,262,800.00			
东接工程	4,404,344.09		4,404,344.09			
金水源工程	2,183,125.44		2,183,125.44			
张家港污泥干化项目	1,761,590.08		1,761,590.08			
厂站建设工程	1,692,124.64		1,692,124.64			
代建工程	130,059,320.36		130,059,320.36			
合计	18,898,710,092.73		18,898,710,092.73	17,387,905,413.95		17,387,905,413.95

13、无形资产

项目	土地使用权	财务软件及其他	商标	合计
一、账面原值				
1、年初余额	3,962,520,525.77	15,506,982.48	566,037.74	3,978,393,545.99
2、本期增加金额	4,432,886.72	948,500.24		5,381,386.96
(1) 购置	4,432,886.72	948,500.24		5,381,386.96
(2) 其他				
3、本期减少金额	614,236,469.35			614,236,469.35
(1) 处置或报废	1,135,260.00			1,135,260.00

项目	土地使用权	财务软件及其他	商标	合计
(2) 其他转出	813,101,209.35			813,101,209.35
4、期末余额	3,357,516,943.14	16,455,482.72	566,037.74	3,169,518,463.60
二、累计摊销				0.00
1、年初余额	389,272,555.99	4,857,733.21	113,207.52	594,243,496.72
2、本期增加金额	94,481,739.62	2,627,087.55	56,603.76	97,165,430.93
(1) 计提	94,481,739.62	2,627,087.55	56,603.76	97,165,430.93
(2) 企业合并增加				
3、本期减少金额	97,237,116.04			97,237,116.04
(1) 处置				
(2) 其他转出	97,237,116.04			97,237,116.04
4、期末余额	586,517,179.57	7,484,820.76	169,811.28	594,171,811.61
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	2,565,999,763.57	8,970,661.96	396,226.46	2,575,366,651.99
2、年初账面价值	3,373,047,969.78	10,649,249.21	452,830.22	3,384,150,049.21

14、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造及装修费用	7,215,042.44		2,491,812.67	4,723,229.77	-
随厅厅装饰工程款	106,091.09		106,091.09		-
改造工程		61,026.73	3,051.33		57,975.40
装修工程		330,275.23			330,275.23
装修费及其他等	2,334,220.34		681,663.89		1,652,556.46
上海久事大厦19层装修 设计		1,550,200.00	253,616.67		1,296,583.33
装修费	44,000.81	1,486,238.53	142,455.03		1,387,784.31
商业顾问策划费	1,180,000.00		590,000.00		590,000.00
江帆花园、苏华新村公租 房租金	305,969.56		107,989.26		197,980.30
软件	33,814.00		33,814.00		-
装修费（张家港市鹏达医	78,035.18		17,668.33		60,366.85

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
结构工程有限公司)					
装修费(江苏福瑞森塑木科技股份有限公司)	140,153.84		29,506.08		110,647.76
装修费(苏州创美艺照明工程有限公司)	170,326.47		58,397.76		111,928.71
装修费(张家港市永茂建筑工程有限公司)		644,471.51	128,894.28		515,577.23
装修费其他		62,503.51	62,503.51		-
酒店美化	1,709,434.36		192,702.96		1,516,731.40
影视厅装饰水电	775,359.41		55,715.04		719,644.37
酒店功能区域标识标牌	905,612.68		64,743.72		840,868.96
名酒廊及一楼门厅改造					-
16年度包厢改造	534,381.34		67,501.56		466,879.78
办公楼装修待摊费用	137,391.36		74,940.60		62,450.76
低值易耗品摊销	188,893.66		110,780.28		78,113.38
批量低值易耗品摊销	1,386,543.06		565,538.30		821,004.76
公司二楼会议室改造	245,137.55		245,137.55		-
18年管网维修	31,920,517.93		10,640,172.64		21,280,345.29
19年管网维修	25,562,938.31		5,112,587.64		20,450,350.67
装修费	522,501.74		128,656.40		393,845.34
玲珑湾及永联小镇装修款	64,996.47		64,996.47		-
东渡花园仓库装修	27,170.05		19,178.45		7,991.60
东莱办公大楼网络装修	76,169.97		50,779.95		25,389.99
东莱新墙仓库(装修)	30,570.89		12,650.04		17,920.85
东莱营业厅改造		2,478,249.46	775,699.42		1,702,550.04
合计	75,495,284.91	6,613,004.97	22,389,247.37	4,723,229.77	54,995,812.74

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	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	10,291,949.64	2,573,497.41	8,778,439.92	2,194,609.98
可供出售金融资产	19,874,864.32	4,968,716.08	376,052,322.48	94,013,055.62
递延收益	208,654,228.84	52,164,557.21		
合计	218,821,042.80	59,706,770.70	384,830,762.40	96,207,665.60

(2) 递延所得税负债明细

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
投资性房地产可抵扣折旧与摊销	69,341,200.70	276,964,834.80	65,249,528.90	260,998,115.60
投资性房地产公允价值变动（其他综合收益）	637,274,876.88	2,629,099,507.50	482,891,068.06	1,931,564,272.24
投资性房地产公允价值变动（损益）	36,343,549.89	226,194,199.56	54,921,275.23	219,685,100.93
可供出售金融资产公允价值变动	107,240,131.05	1,229,360,524.22	271,337,931.36	433,756,455.95
合 计	1,090,404,766.52	4,361,619,066.08	874,399,803.55	2,846,003,944.72

16、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
待分摊利息		88,746,021.88
委托贷款	153,760,566.88	193,500,000.00
资产包	394,983,000.00	736,470,890.30
预付工程款	61,527,497.71	51,727,497.71
合 计	610,271,064.59	1,070,444,411.89

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		43,500,000.00
抵押借款	226,000,000.00	247,000,000.00
保证借款	620,000,000.00	176,000,000.00
信用借款	610,000,000.00	264,000,000.00
抵押及保证借款	20,000,000.00	
合 计	1,476,000,000.00	730,500,000.00

18、应付票据

(1) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	114,500,000.00	40,000,000.00
合 计	114,500,000.00	40,000,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,936,495,667.03	548,881,771.45
1-2 年 (含 2 年)	234,667,020.98	635,789,098.74
2-3 年 (含 3 年)	340,042,142.12	2,530,384,607.60
3 年以上	272,054,683.07	248,836,190.93
合计	2,823,259,513.20	3,963,891,668.72

(2) 应付账款期末余额前五名的情况

项目	期末余额	款项性质
张家港市杨舍镇七里庙股份合作社	44,461,959.67	工程款
江苏港通路桥集团有限公司	30,945,909.60	工程款
江苏德丰建设集团有限公司	22,715,698.26	工程款
上海威派格智慧水务股份有限公司	20,120,647.00	工程款
江苏永联铜筑建设集团有限公司	17,161,214.80	工程款
合计	135,405,449.33	

20、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	4,304,444,691.42	2,760,837,835.83
1 至 2 年	3,016,296,805.14	2,350,362,801.80
2 至 3 年		1,374,343,962.36
3 年以上		3,025,511.77
合计	7,320,741,496.56	6,488,530,111.76

(2) 本账户期末余额中无预收持本集团 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	49,105,044.65	348,092,837.25	341,895,995.14	55,301,886.76
二、离职后福利-设定提存计划	530,227.63	9,122,748.99	9,652,976.62	
合计	49,635,272.28	357,215,586.24	351,548,971.76	55,301,886.76

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	17,206,005.11	3,003,927.24	294,758,188.23	53,267,029.59
2. 职工福利费	212,683.60	15,485,447.73	15,389,160.78	291,355.60
3. 社会保险费	217,166.21	5,162,597.04	5,670,007.17	409,149.78
其中：医疗保险费	132,545.41	4,644,343.86	4,612,553.47	409,509.80
工伤保险费	26,711.18	67,493.73	69,904.43	
生育保险费	12,509.62	54,759.91	55,549.27	219.98
4. 住房公积金	4,872.00	20,777,669.04	23,776,880.04	4,859.00
5. 工会经费和职工教育经费	1,463,134.75	5,165,516.68	5,301,752.62	1,228,592.79
6. 其他短期薪酬				
合计	49,105,044.65	148,092,817.25	341,895,588.14	15,301,286.16

(3) 设定受益计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	513,331.84	8,733,106.13	9,251,437.93	
2. 失业保险费	16,895.79	14,643.86	401,536.55	
合计	530,227.63	9,222,548.99	4,652,974.42	

22、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	735,375,157.40	401,777,094.78
企业所得税	572,363,640.04	433,683,345.44
个人所得税	136,783.09	496,610.68
城市建设维护税	24,212,130.89	23,546,522.18
房产税	1,507,397.81	1,228,425.18
土地增值税	92,064,843.83	80,481.58
印花税	964,144.69	1,523,672.61
教育费附加	22,848,925.15	18,752,301.23
土地增值税	1,343,711.32	1,738,079.34
环保税	608,970.34	153,500.57
合计	1,084,849,015.94	885,845,046.12

23、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	2,346,252,059.55	2,975,462,557.08
应付利息	692,312,445.73	621,733,079.15
应付股利		
合计	3,038,496,204.48	3,597,695,632.43

(1)其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金、保证金	383,410,423.90	46,262,204.96
代收款	116,877,101.26	28,130,126.44
往来款	654,972,769.08	2,063,089,961.41
暂收款	1,183,024,554.04	838,230,360.27
关联方往来	56,391,151.82	250,000.00
预计费用	1,576,758.65	
合计	2,396,252,758.75	2,975,962,553.08

②其他应付款期末余额前五名的情况

单位名称	金额
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	723,500,000.00
张家港市土地储备中心	382,000,000.00
江苏永钢集团有限公司	302,000,000.00
张家港市金茂农业开发投资有限公司	246,506,311.13
张家港市金茂投资发展有限公司	236,727,840.68
合计	1,890,734,151.81

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行借款利息	26,166,312.94	7,346,775.23
企业债券利息	666,077,132.39	614,386,304.12
合计	692,243,445.33	621,733,079.35

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	2,171,366,000.00	2,628,106,700.00
其中：质押借款		30,000,000.00
抵押借款	169,500,000.00	611,092,500.00
保证借款	1,234,876,000.00	1,391,654,200.00
信用借款	171,000,000.00	60,000,000.00
保证+抵押		27,900,000.00
保证+质押	495,990,000.00	492,460,000.00
保证+抵押+质押	50,000,000.00	15,000,000.00
1 年内到期的应付债券	7,585,270,561.48	539,728,091.57
1 年内到期的非流动负债	133,333,333.36	613,313,333.32
合计	9,889,969,894.84	3,801,168,124.89

25、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券及超短期融资券	950,761,805.56	680,000,000.00
担保扶持基金		1,317,695.29
预提费用	9,566,688.93	50,518,011.51
担保赔偿准备	151,098,268.56	122,135,714.59
未到期责任准备	17,047,964.16	11,405,490.62
合计	1,128,474,727.21	865,396,912.01

26、长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		170,000,000.00
抵押借款	2,513,500,000.00	1,689,592,500.00
保证借款	9,528,538,800.00	8,826,772,100.00
信用借款	1,983,350,000.00	940,000,000.00
保证+抵押	140,000,000.00	574,160,000.00
保证+质押	7,242,790,000.00	7,174,000,000.00
保证+抵押+质押	879,400,000.00	661,500,000.00
减一年内到期的长期借款	2,171,366,000.00	2,628,106,700.00
合计	20,116,212,800.00	17,407,667,900.00

27、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
14年二期债券		239,272,334.17
16年私募债券		498,273,036.18
16年私募债券		497,456,810.95
18年公司债1		497,125,906.82
18年公司债2		796,659,702.06
19年私募公司债	496,542,487.21	495,741,683.35
私募公司债5亿元（20新增）	496,221,413.68	
私募公司债8亿元（20新增）	793,512,232.10	
小公募公司债	793,429,321.89	
上海银行中期票据		298,393,439.47
上海银行中期票据	996,880,147.88	995,176,694.26

项目	期末余额	年初余额
上海银行中期票据	498,285,901.58	497,543,198.03
东吴证券公司债	528,678,053.44	528,150,890.15
东吴证券公司债2019	1,492,967,619.75	1,491,325,125.77
中信私募债2019	1,492,879,448.76	1,491,217,360.04
中信ppn10亿	996,917,070.64	
中信ppn5亿	498,318,076.86	
东吴证券公司债5亿	497,664,225.95	
交易商协会（东方花旗和东吴证券 2016年私募债）		2,078,783,810.64
交易商协会（东方花旗和东吴证券 2017年私募债）	998,279,653.04	996,715,008.41
交易商协会（浦发、民生行2017年中 期票据）	1,996,101,744.61	1,993,863,596.04
交易商协会（浦发、民生2018中票）	1,998,640,233.94	1,998,089,972.98
交易商协会（江苏、浙商2018PPN001）		998,320,896.95
交易商协会（江苏、浙商2018PPN002）		1,598,053,553.38
2019公司债（东吴证券、江海证券） 第一期	998,358,192.91	996,967,199.50
2019公司债（东吴证券、江海证券） 第二期	698,761,250.89	697,791,795.78
2019公司债（东吴证券、江海证券） 第三期	798,493,430.05	797,390,201.37
2019公司债（东吴证券、江海证券） 第四期	798,321,129.78	797,225,140.40
2020中票（浦发、民生）	879,395,440.00	
合计	13,743,637,100.16	21,279,737,316.70

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限 (年)	票面利率	发行金额
14 年二期债券	1,200,000,000.00	2014-04-28	7	6.88%	1,200,000,000.00
16 年私募债券 1	500,000,000.00	2016-03-07	5	4.44%	500,000,000.00
16 年私募债券 2	500,000,000.00	2016-07-27	5	4.60%	500,000,000.00
18 年公司债 1	500,000,000.00	2018-12-03	3	5.00%	500,000,000.00
18 年公司债 2	800,000,000.00	2018-03-28	3	6.18%	800,000,000.00
19 年私募公司债	500,000,000.00	2019-11-20	5	4.20%	500,000,000.00
私募公司债 5 亿元(20 新增)	500,000,000.00	2020-04-13	5	3.67%	500,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限 (年)	票面利率	发行金额
私募公司债 8 亿元 (20 新增)	800,000,000.00	2020-08-17	5	4.03%	800,000,000.00
小公募公司债	800,000,000.00	2020-09-10	5	4.05%	800,000,000.00
上海银行中期票据	300,000,000.00	2016-09-07	5	3.54%	300,000,000.00
上海银行中期票据	1,000,000,000.00	2017-11-17	5	6.00%	1,000,000,000.00
上海银行中期票据	500,000,000.00	2018-02-05	4	6.30%	500,000,000.00
东吴证券公司债	530,000,000.00	2018-05-29	6	6.17%	530,000,000.00
东吴证券公司债 2019	1,500,000,000.00	2019-10-21	5	4.27%	1,500,000,000.00
中信私募债 2019	1,500,000,000.00	2019-11-14	5	4.13%	1,500,000,000.00
中信 ppn10 亿	1,000,000,000.00	2020-01-06	3	4.13%	1,000,000,000.00
中信 ppn5 亿	500,000,000.00	2020-03-09	3	3.63%	500,000,000.00
东吴证券公司债 5 亿	500,000,000.00	2020-04-24	3	3.40%	500,000,000.00
交易商协会 (东方花旗和东吴证券 2016 年私募债)	3,000,000,000.00	2016-06-20	5	4.19%	3,000,000,000.00
交易商协会 (东方花旗和东吴证券 2017 年私募债)	1,000,000,000.00	2017-01-18	5	4.60%	1,000,000,000.00
交易商协会 (浦发、民生 2017 年中期票据)	2,000,000,000.00	2017-04-18	5	5.34%	2,000,000,000.00
交易商协会 (浦发、民生 2018 中票)	2,000,000,000.00	2018-04-04	5	5.30%	2,000,000,000.00
交易商协会 (江苏、浙商 2018PPN001)	1,000,000,000.00	2018-08-16	3	5.50%	1,000,000,000.00
交易商协会 (江苏、浙商 2018PPN002)	1,600,000,000.00	2018-11-14	3	5.05%	1,600,000,000.00
2019 公司债 (东吴证券、江海证券) 第一期	1,000,000,000.00	2019-02-15	3	4.40%	1,000,000,000.00
2019 公司债 (东吴证券、江海证券) 第二期	700,000,000.00	2019-03-20	3	4.70%	700,000,000.00
2019 公司债 (东吴证券、江海证券) 第三期	800,000,000.00	2019-04-18	3	4.31%	800,000,000.00
2019 公司债 (东吴证券、江海证券) 第四期	800,000,000.00	2019-06-14	3	4.65%	800,000,000.00
2020 中票 (浦发、民生)	880,000,000.00	2020-10-21	3	3.90%	880,000,000.00
小计	28,210,000,000.00				28,210,000,000.00
减: 一年内到期应分期还款额					
14 年二期债券	1,200,000,000.00	2014-04-28	7	6.33%	1,200,000,000.00
16 年私募债券 1	500,000,000.00	2016-03-07	5	4.44%	500,000,000.00
16 年私募债券 2	500,000,000.00	2016-07-27	5	4.60%	500,000,000.00
18 年公司债 1	500,000,000.00	2018-12-03	3	5.00%	500,000,000.00

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限 (年)	票面利率	发行金额
18 年公司债 2	800,000,000.00	2018-05-28	3	6.18%	800,000,000.00
上海银行中期票据	300,000,000.00	2016-09-07	5	3.54%	300,000,000.00
交易商协会（东方花旗和东吴证券 2016 年私募债）	3,000,000,000.00	2016-06-20	3	4.19%	3,000,000,000.00
交易商协会（江苏、浙商 2018PPN001）	1,000,000,000.00	2018-08-16	3	5.53%	1,000,000,000.00
交易商协会（江苏、浙商 2018PPN002）	1,600,000,000.00	2018-11-14	3	5.05%	1,600,000,000.00
合计	18,810,000,000.00				18,810,000,000.00

(续)

债券名称	年初余额	本年发行	利息调整摊销	本年偿还	年末余额
14 年二期债券	239,272,334.12		582,917.32	240,000,000.00	239,855,251.45
16 年私募债券 1	498,273,036.18		1,629,835.82		499,902,872.00
16 年私募债券 2	497,456,810.95		1,603,938.55		499,060,749.50
18 年公司债 1	497,125,906.82		1,467,436.54		498,593,343.36
18 年公司债 2	796,859,732.06		2,420,436.43		799,280,168.49
19 年私募公司债	498,741,583.35		800,000.65		499,541,584.00
私募公司债 5 亿元 （20 新增）		498,550,000.00	571,433.58		499,121,413.63
私募公司债 8 亿元 （20 新增）		797,540,000.00	432,232.90		798,072,232.90
小公募公司债		795,040,000.00	389,323.39		795,429,321.89
上海银行中期票据	298,302,430.47		944,990.47		299,247,420.94
上海银行中期票据	995,376,594.26		1,502,453.62		996,879,047.88
上海银行中期票据	497,541,798.03		742,703.55		498,284,501.58
东吴证券公司债	528,400,350.15		475,203.39		528,875,553.54
东吴证券公司债 2019	1,491,225,253.77		1,662,493.98		1,492,887,747.75
中信私募债 2019	1,491,217,360.04		1,662,048.72		1,492,879,408.76
中信 2020 亿		995,500,000.00	1,477,030.84		996,977,030.84
中信 2020 5 亿		497,150,000.00	588,016.65		497,738,016.65
东吴证券公司债 5 亿		497,600,000.00	664,225.95		498,264,225.95
交易商协会（东方花旗和东吴证券 2016 年私募债）	2,038,391,800.64		4,205,982.16		2,042,597,782.80
交易商协会（东方花旗和东吴证券	556,715,000.41		1,564,640.63		558,279,641.04

债券名称	年初余额	本年发行	利息调整摊销	本年偿还	年末余额
2017 年私募债)					
交易商协会(浦发、民生行 2017 年中期票据)	1,991,861,596.04		2,238,148.57		1,996,101,744.61
交易商协会(浦发、民生 2018 中票)	1,998,089,972.98		550,280.96		1,998,640,253.94
交易商协会(江苏、浙商 2018PPN001)	998,320,896.95		1,020,048.31		999,340,945.26
交易商协会(江苏、浙商 2018PPN002)	1,598,053,553.38		1,019,166.86		1,599,072,720.24
2019 公司债(东吴证券、江海证券)第一期	996,067,199.50		1,190,991.41		998,358,192.91
2019 公司债(东吴证券、江海证券)第二期	697,791,795.78		968,455.11		698,761,250.89
2019 公司债(东吴证券、江海证券)第三期	797,390,201.57		1,103,228.68		798,493,430.25
2019 公司债(东吴证券、江海证券)第四期	797,223,140.40		1,095,989.38		798,321,129.78
2020 中票(浦发、民生)		879,395,440.00			879,395,440.00
小 计	21,279,777,316.70	4,951,375,440.00	34,754,104.94	240,000,000.00	26,265,866,861.64
减：一年内到期部分期末余额					
14 年二期债券					239,855,251.49
16 年私募债券 1					499,902,642.00
16 年私募债券 2					499,060,749.30
18 年公司债 1					498,588,883.56
18 年公司债 2					799,080,138.49
上海银行中期票据					299,338,438.54
交易商协会(东方花旗和东吴证券 2016 年私募债)					2,082,989,792.80
交易商协会(江苏、浙商 2018PPN001)					999,340,945.26
交易商协会(江苏、浙商 2018PPN002)					1,599,072,720.24
合计	21,279,777,316.70	4,951,375,440.00	34,754,104.94	240,000,000.00	18,743,677,100.16

28、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	36,474,077.74	1,335,896.99	547,809.85	37,262,164.88
合计	36,474,077.74	1,335,896.99	547,809.85	37,262,164.88

29、其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
住房周转金	763,450.61	755,471.52
信托借款	796,836,900.00	1,233,147,700.00
中期票据承销费		6,300,000.00
光大金融租赁	36,263,150.34	122,803,296.84
私募债	5,400,000.00	
理财直融	20,000,000.00	
合计	859,263,500.95	1,418,008,418.36

30、实收资本

投资者名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
张家港市国有资产监督管理委员会	1,604,370,000.00			1,604,370,000.00
张家港市交通控股有限公司	41,130,000.00		41,130,000.00	
张家港市长江文化投资发展有限公司		41,130,000.00		41,130,000.00
合计	1,645,500,000.00			1,645,500,000.00

注：根据张国资办[2020]23号，张家港市交通控股有限公司持有的张家港市直属公有资产经营有限公司股权协议转让给张家港市长江文化投资发展有限公司。

31、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	17,715,460,928.17	3,209,165,907.34	540,408,596.4	20,384,218,239.11
合计	17,715,460,928.17	3,209,165,907.34	540,408,596.4	20,384,218,239.11

注：本期资本公积增加，其中转增资本金 1,690,000,000.00 元，货币注资 1,519,165,907.34 元，减少资本公积是子公司（沙洲宾馆）资产无偿划出。

32、其他综合收益

项目	期末余额	期初余额
存货或自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	1,971,824,630.62	1,448,673,204.18
可供出售金融资产公允价值变动	754,158,615.63	537,423,402.95
合计	2,725,983,246.25	1,986,096,607.13

33、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
盈余公积金	260,021,171.08			260,021,171.08
合计	260,021,171.08			260,021,171.08

34、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	4,118,202,049.86	3,858,533,411.45
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	4,118,202,049.86	3,858,533,411.45
加：本期归属于母公司股东的净利润	771,633,062.44	280,496,338.41
减：提取法定盈余公积		
对股东的分配	29,919,200.00	20,827,700.00
转增资本	1,690,000,000.00	
期末未分配利润	3,119,935,912.30	4,118,202,049.86

35、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
安置房销售	383,273,690.02	546,074,980.01	1,555,571,256.99	1,418,848,406.97
商品房销售	1,302,581,152.25	1,032,258,663.17	251,932,361.07	176,961,217.96
卖出标度房屋	162,735.85		48,670,622.64	50,533,333.33
公共事业收入	2,218,533,802.18	1,675,386,308.30	2,299,546,728.58	1,709,133,618.95
担保费	34,383,066.95	2,918,506.03	42,686,157.43	7,801,663.96
租赁	88,350,590.36	16,803,613.27	100,229,949.42	13,659,852.43
餐饮、服务等	162,912,220.01	56,584,166.43	128,663,461.17	45,875,178.18
拆借等其他			18,737,870.76	3,014,043.34
资产包投资	63,132,655.11	2,712,316.81	60,897,843.44	8,233,156.65
培训收入			7,997,169.89	2,568,525.00
物业管理	49,613,217.19	25,471,561.68	70,294,903.97	38,311,431.72
永箱、小卖销售收入	9,864,562.80	6,684,642.27	8,079,450.76	8,184,330.93
工程施工收入	633,912,380.70	612,038,240.34		
咨询服务收入	990,099.00			
营销代理收入	2,508,254.72			
安装、软装及其他	71,222,476.77	28,034,164.45		
服务费收入	616,921.06			
追偿收入	9,780,919.73			
利息收入	1,911,981.03	1,573,626.00		
合计	5,235,730,825.75	4,006,563,388.76	4,388,317,777.12	3,483,119,759.44

36、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	343,872.46	1,078,332.00
城建税	24,332,983.84	9,352,370.26
教育费附加	17,980,253.64	6,643,013.55
房产税	14,561,910.06	11,703,044.01
土地增值税	115,321,436.02	5,591,033.42
印花税	4,133,561.89	3,266,731.74
车船使用税	1,664,609.30	115,332.80
土地使用税	8,921,163.06	3,801,171.48
文化事业建设费	132,830.79	170,724.27
契稅		1,316,000.00
环保稅	3,971,173.08	3,331,040.29
合计	191,363,744.14	54,070,800.82

37、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	758,891,621.02	818,776,299.61
减：利息收入	108,274,641.08	148,724,568.29
加：手续费	2,373,814.94	8,048,207.07
加：汇兑损益	-21.27	-27.13
其他		
合计	652,990,773.61	678,009,911.26

38、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与日常经营相关的政府补助	730,330,275.01	432,445,696.10
增值税加计抵减	1,296,743.40	594,328.00
个税手续费返还	25,879.89	1,445.95
合计	731,652,903.30	433,041,970.05

39、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	203,745,564.39	169,272,933.43
处置长期股权投资产生的投资收益	751.46	4,538,387.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	2,827,002.67	
可供出售金融资产等取得的投资收益	119,685,673.91	230,849,599.63

项目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	341,137,214.8	97,979,506.23
持有持有至到期投资在持有期间的投资收益		-107,640.83
理财产品取得的投资收益	21,313,498.45	29,816,435.85
债权资产投资收益		11,208,343.86
合计	569,264,707.68	544,137,567.24

40、公允价值变动损益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
投资性房地产公允价值变动额	6,509,100.00	5,184,600.00
合计	6,509,100.00	5,184,600.00

41、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	4,362,613.21	-8,250,283.27
长期股权投资减值损失	-1,350,000.00	
委托贷款减值损失		146,995.32
合计	3,012,613.21	-8,103,287.95

42、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置收益合计	69,051,202.98	23,498,581.87
其中：固定资产处置收益	69,051,202.98	6,125,262.63
无形资产处置收益		17,373,319.24
合计	69,051,202.98	23,498,581.87

43、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废	374,378.06	260,478.98
罚款赔偿收入	1,999,793.18	566,165.20
与企业日常活动无关的政府补助	88,180.13	226,918.30
盘盈利得	177,326.13	179,859.75
代征手续费	368,101.28	662,707.40
无需支付款项	87,899,353.66	347,000.00
其他	717,629.36	866,803.85
合计	91,625,263.80	3,109,933.48

44、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废	742,496.25	1,738,958.18
对外捐赠	1,497,784.81	1,666,334.90
罚款、赔偿和滞纳金	3,350,293.77	3,571,043.12
处置流动资产净损失		319,875.78
其他	2,283,818.44	1,359,300.15
合计	7,874,393.27	8,655,512.13

45、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	341,018,801.28	187,770,687.48
递延所得税费用	5,240,067.37	7,413,642.23
合计	346,258,868.65	195,184,329.71

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	873,677,247.23	389,172,812.26
加：资产减值准备	-3,012,613.21	8,103,287.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	318,343,032.90	364,917,496.14
无形资产摊销	97,165,430.93	83,855,891.88
长期待摊费用摊销	22,389,247.37	17,597,624.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-69,051,202.98	-25,486,240.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	367,618.19	1,738,958.18
公允价值变动损益（收益以“-”号填列）	-6,509,100.00	-5,184,600.00
财务费用（收益以“-”号填列）	758,891,578.48	318,776,299.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-689,264,707.68	-544,157,567.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-378,887.43	65,216.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,618,954.80	7,348,406.18
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,837,614,174.99	-2,881,593,437.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,999,996,055.79	1,620,574,610.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	531,728,623.76	1,118,375,170.75
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-997,652,896.84	979,103,947.96

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,911,160,410.98	2,725,737,024.21
减：现金的期初余额	2,725,737,024.21	5,615,673,543.13
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	4,185,423,386.77	-2,889,936,518.92

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,911,160,410.98	2,725,737,024.21
其中：库存现金	821,811.58	1,182,185.53
可随时用于支付的银行存款	6,712,181,120.74	2,701,261,692.93
可随时用于支付的其他货币资金	198,156,878.66	23,293,145.75
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,911,160,410.98	2,725,737,024.21

47、截至2020年12月31日，本集团资产受限情况

项目	本期金额
受限资产	账面价值（万元）
货币资金	24,709.42
土地使用权	629,688.55
房产	159,796.57
合计	814,194.54

七、关联方关系

1、 本公司的控股股东情况

公司最终控制方为张家港市国有资产管理委员会。

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

本集团不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位	债权人	担保期间	担保类型	保证金额 (万元)
集团内:				
张家港城投置业有限公司	国家开发银行	2014.04.11-2039.11.17	保证	811,429.00
张家港城投置业有限公司	中国银行	2018.11.14-2022.11.14	保证	25,714.26
张家港城投置业有限公司	中国银行	2019.8.28-2028.2.27	保证	99,000.00
张家港城投置业有限公司	上海银行	2019.12.11-2026.12.11	保证	19,333.34
张家港城投置业有限公司	农业银行	2019.12.12-2026.6.18	保证	38,600.00
张家港城投置业有限公司	农业银行	2020.7.20-2023.11.18	保证	29,400.00
张家港城投资产管理有限公司	农业银行	2019.12.14-2028.6.18	保证	10,600.00
张家港城投资产管理有限公司	农村商业银行	2019.12.13-2026.12.1	保证	4,700.00
张家港城投资产管理有限公司	中国银行	2019.12.12-2027.12.11	保证	7,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	广发银行苏州分行	2020.10.21-2023.10.21	保证	21,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	广发银行苏州分行	2020.10.22-2023.10.22	保证	9,000.00
张家港市给排水公司	建设银行	2019.5.5-2031.4.28	保证	5,993.44
张家港市给排水公司	中国银行	2019.4.28-2031.4.28	保证	8,380.64
张家港市暨阳湖商业管理有限公司	南京银行苏州分行	2020.8.14-2021.8.13	保证	7,000.00
张家港市购物公园商业管理有限公司	兴业银行	2020.10.20-2023.10.19	保证	19,000.00
张家港市东城综合开发有限公司	工商银行	2020.12.1-2040.8.26	保证	14,000.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	工商银行	2016.6.8-2025.4.28	保证	26,600.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	农业银行	2014.1.2-2022.12.15	保证	21,000.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	建设银行	2012.5.30-2021.5.30	保证	36,700.00
张家港市金国房地产开发公司	建设银行	2019.06.28-2022.06.27	保证	4,290.00
张家港市暨阳湖大酒店有限公司	中信银行	2020.07.10-2021.07.10	保证	6,000.00
张家港市暨阳湖开发发展有限公司	建设银行	2020.09.28-2021.09.28	保证	42,000.00
张家港市直属国有资产经营有限公司	建设银行	2018.02.11-2021.10.30	保证	12,790.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	农行	2016.07.14-2024.12.18	保证	14,000.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	国开行	2017.06.23-2027.06.22	保证	16,250.00

被担保单位	债权人	担保期间	担保类型	保证金额 (万元)
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	建行	2015.06.23-2022.06.22	保证	28,550.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	宁波银行	2019.01.23-2026.01.30	保证	18,000.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	交通银行	2019.06.12-2026.12.15	保证	41,332.00
张家港市长江生态保护发展有限公司 (原沙西水道)	农行	2019.12.27-2021.12.27	保证	3,500.00
张家港市东城综合开发有限公司	农行	2019.12.1-2028.06.18	保证	11,050.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	农行	2017.04.01-2024.04.01	保证	17,900.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	农行	2020.10.15-2023.10.20	保证	20,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	中国银行	2020.09.17-2023.09.16	保证	30,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	民生银行	2020.07.01-2021.06.30	保证	5,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	交通银行	2020.01.02-2028.11.21	保证	50,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	西域信托	2020.03-2028.03	保证	86,487.77
张家港市城市投资发展集团有限公司	广盈银行	2020.10.21-2023.10.21	保证	30,000.00
张家港市城市投资发展集团有限公司	无锡农商行	2020.12.31-2025.12.31	保证	18,000.00
张家港市金城投资发展有限公司	民生银行	2019.07.17-2021.07.16	保证	31,500.00
张家港市金城投资发展有限公司	民生银行	2020.03.23-2022.03.22	保证	20,000.00
张家港市金城投资发展有限公司	中信证券	2014.04.28-2021.04.28	保证	24,000.00
张家港市给排水公司	工行	2019.06.28-2044.03.25	保证	56,400.00
张家港市给排水公司	工行	2020.12.28-2044.03.25	保证	50,000.00
小计				1,849,410.65
集团外:				
张家港市高铁投资发展有限公司	浙商银行	2020.8.4-2021.8.4	保证	10,000.00
张家港市高铁投资发展有限公司	中信银行	2019.10.28-2035.1.2	保证	50,000.00
张家港市高铁投资发展有限公司	农业银行(江苏 银行集团)	2020.1.4-2033.12.15	保证	40,000.00
张家港市高铁投资发展有限公司	江苏金茂融资 租赁公司	2019.9.26-2022.9.27	保证	29,800.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	工商银行	2018.9.5-2033.9.5	抵押+保 证	25,500.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	江苏银行张家 港支行	2020.4.13-2021.4.12	保证	5,000.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	华夏银行张家 港支行	2020.9.11-2023.9.11	保证	5,000.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	华夏银行张家 港支行	2020.2.24-2023.2.24	保证	4,900.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	江苏银行张家 港支行	2020.4.8-2021.4.7	保证	4,500.00

被担保单位	债权人	担保期间	担保类型	保证金额 (万元)
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	无锡农村商业银行苏州分行	2020.12.17-2025.10.10	保证	3,000.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	无锡农村商业银行苏州分行	2020.12.30-2025.10.10	保证	1,900.00
张家港市暨阳湖旅游发展有限公司	江苏银行张家港支行	2020.3.30-2021.3.29	保证	500.00
张家港市乐余镇乡投资发展有限公司	建设银行	2018.09.21-2021.03.20	保证	9,500.00
江苏金茂融资租赁有限公司	国开行	2018.10.22-2021.10.21	保证	1,181.00
江苏金茂融资租赁有限公司	国开行	2019.05.29-2022.01.30	保证	5,270.00
张家港市双山旅游度假开发有限公司	中国银行	2020.03.25-2027.09.25	保证	4,880.00
张家港双山宾馆有限公司	苏州银行	2015.12.25-2023.12.25	保证	8,500.00
张家港市金港镇万顷良田生态农业投资发展有限公司	工商银行	2016.06.16-2023.12.15	保证	20,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	宁波银行	2016.10.26-2027.11.29	保证	12,500.00
张家港市双山建设投资有限公司	建设银行	2019.09.30-2023.03.24	保证	58,795.00
张家港市双山综合开发有限公司	兴业银行	2017.01.19-2021.12.30	保证	12,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	中国银行	2017.04.01-2022.04.01	保证	9,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	农业银行	2017.06.19-2032.06.19	保证	12,000.00
张家港市双山旅游度假开发有限公司	渤海银行	2017.07.11-2022.07.09	保证	7,000.00
张家港市双山岛投资开发有限公司	苏州银行	2018.02.11-2031.02.10	保证	20,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	宁波银行	2019.01.17-2023.12.27	保证	20,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	中国银行	2019.03.28-2024.03.27	保证	17,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	建设银行	2019.05.17-2022.05.17	保证	17,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	融资租赁	2019.09.04-2024.07.15	保证	14,485.00
张家港市双山旅游度假开发有限公司	招商银行	2019.09.23-2021.12.31	保证	15,925.00
张家港市双山园林绿化有限公司	浙商银行	2019.12.06-2021.05.15	保证	9,500.00
张家港市双山综合开发有限公司	中国银行	2019.11.28-2022.11.28	保证	19,700.00
张家港市双山旅游度假开发有限公司	浙商银行	2020.02.27-2021.02.27	保证	5,000.00
张家港市双山园林绿化有限公司	中国银行	2020.02.26-2023.02.25	保证	9,500.00
张家港市双山综合开发有限公司	融资租赁	2020.04.01-2024.10.15	保证	27,307.00
张家港市双山综合开发有限公司	恒丰银行	2020.03.20-2021.03.19	保证	5,000.00
张家港市双山旅游度假开发有限公司	恒丰银行	2020.03.24-2021.03.24	保证	3,000.00
张家港市双山园林绿化有限公司	恒丰银行	2020.03.27-2021.03.26	保证	2,000.00
张家港市中医医院	中信	2019.12.25-2022.12.24	保证	13,500.00
张家港市交通控股公司	交行	2019.05.22-2021.09.26	保证	6,937.50
张家港市交通控股公司	交行	2019.05.06-2021.11.06	保证	4,162.50
张家港市交通控股公司	交行	2019.05.06-2021.11.06	保证	1,350.00
张家港市交通控股公司	浦发银行	2020.06.17-2022.06.17	保证	1,500.00

被担保单位	债权人	担保期间	担保类型	保证金额 (万元)
张家港市交通控股公司	中信银行	2018.06.21-2021.06.21	保证	850.00
张家港市交通控股公司	宁波银行	2020.10.30-2021.10.30	保证	10,000.00
张家港市金景投资发展有限公司	国开行	2018.01.02-2032.06.07	保证	83,500.00
张家港市金景投资发展有限公司	国开发展基金 有限公司	2016.02.29-2031.02.28	保证	4,800.00
江苏永钢集团有限公司	东吴证券发行 债券	2017.11.13-2024.11.13	保证	120,000.00
张家港市粮食购销总公司	中国银行	2019.05.20-2029.05.20	保证	2,941.00
张家港市金茂农业开发投资公司	宁波银行	2020.01.04-2023.01.03	保证	29,000.00
张家港市金茂农业开发投资公司	中国银行	2019.12.27-2022.12.26	保证	49,682.50
张家港市金茂农业开发投资公司	光大银行	2020.12.24-2021.12.24	保证	20,000.00
长江润发集团有限公司	建设银行	2020.06.29-2021.06.28	保证	7,500.00
小计				879,966.50
合计				2,729,377.15

九、资产负债表日后事项

2021年3月15日，本公司发行6亿元公司债券（21张公01），除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	13,763,999,320.83	12,330,458,069.44
应收利息		
应收股利	5,615,433.13	5,615,433.13
合计	13,769,614,753.96	12,336,073,502.57

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的： 其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的： 其他应收款	13,804,448,867.75	100.00	40,449,546.92	0.29	13,763,999,320.83
其中：账龄组合	41,737,062.72	0.31	40,449,546.92	96.92	1,287,515.80

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	4,252,110,000.00	30.80			4,252,110,000.00
政府单位组合	9,457,659,825.03	68.51			9,457,659,825.03
保证金、备用金等组合	52,941,980.00	0.38			52,941,980.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	13,804,448,867.75	100.00	40,449,546.92	0.29	13,763,999,320.83

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,364,749,359.17	100.00	34,291,289.73	0.28	12,330,458,069.44
其中：账龄组合	136,253,295.22	1.10	34,291,289.73	25.17	101,962,005.49
关联方组合	2,747,110,000.00	22.22			2,747,110,000.00
政府单位组合	9,481,384,645.95	76.68			9,481,384,645.95
保证金、备用金等组合	1,418.00	<0.01			1,418.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,364,749,359.17	100.00	34,291,289.73	0.28	12,330,458,069.44

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			0
1 至 2 年			5
2 至 3 年	1,428,906.45	142,890.65	10
3 至 4 年	3,000.00	1,500.00	50
4 至 5 年			80
5 年以上	40,305,156.27	40,305,156.27	100
合计	41,737,062.72	40,449,546.92	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	101,448,408.75		0
1 至 2 年	2,540.20	127.01	5
2 至 3 年	3,000.00	300.00	10
3 至 4 年			50
4 至 5 年	2,542,417.77	2,033,934.22	80
5 年以上	32,256,928.50	32,256,928.50	100
合计	136,253,295.22	34,291,289.73	

②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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
张家港市财政局	6,764,492,829.45	1-5 年	49.15
张家港市金安投资发展有限公司	1,115,921,500.00	1-5 年	8.11
张家港保税区企业管理有限公司	700,000,000.00	1-5 年	5.09
张家港市金茂投资发展有限公司	371,918,604.00	4-5 年	2.70
张家港市交通控股有限公司	327,073,200.00	5 年以上	2.38
合计	9,279,906,133.45		67.42

(2) 应收股利

①应收股利情况

项目 (或被投资单位)	期末余额	年初余额
华润张家港百承医药有限公司	5,615,438.13	5,615,438.13
合计	5,615,438.13	5,615,438.13

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	4,777,529,835.00		4,777,529,835.00	4,777,529,835.00		4,777,529,835.00
对联营、合营企业投资	35,961,697.98		35,961,697.98	82,641,209.42		82,641,209.42
合计	4,813,491,532.98		4,813,491,532.98	4,860,171,044.42		4,860,171,044.42

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
张家港市通州沙西水增综合整治有限公司	465,000,000.00			465,000,000.00		
张家港市金港投融资担保有限公司	417,479,835.00			417,479,835.00		
张家港市金城投资发展有限公司	3,546,500,000.00			3,546,500,000.00		
张家港市农业融资担保有限公司	105,000,000.00			105,000,000.00		
张家港市信用再担保有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
张家港市金盾保安服务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
张家港市农村产权交易中心有限公司	4,750,000.00			4,750,000.00		
张家港市沙洲宾馆有限公司	148,800,000.00			148,800,000.00		
合计	4,777,529,835.00			4,777,529,835.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	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
张家港市现代农业投资有限公司	54,843,135.44					
华润张家港百乐医药有限公司	14,987,083.61			1,299,323.73		
张家港市保安服务公司	509,301.73			7,208,890.16		
华兴（江苏）实业有限公司	12,301,688.64			-3,810.04		
苏州锦港半导体有限公司		1,700,000.00		71,720.15		
合计	82,641,209.42	1,700,000.00		8,576,124.00		

(续)

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他		
张家港市现代农业投资有限公司			-54,843,135.44		
华润张家港百乐医药有限公司				16,286,407.34	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
张家港市保安服务公司	-2,000,000.00			5,718,191.89	
华兴(江苏)实业有限公司	-112,500.00			12,185,378.60	
苏州锦港半导体有限公司				1,771,720.15	
合计	-2,112,500.00		-54,843,135.44	35,961,697.98	

3、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	12,721,015.71	78,442.54	21,598,566.55	91,536.43
合计	12,721,015.71	78,442.54	21,598,566.55	91,536.43

4、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	8,576,124.00	5,802,416.63
成本法核算的长期股权投资收益		20,827,700.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	72,541,422.30	152,404,878.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	38,437,727.65	
理财产品收益	462,888.35	2,008,233.80
持有持有至到期投资在持有期间的投资收益		-107,640.83
合计	120,018,162.30	180,935,588.00

张家港市直属公有资产经营有限公司

2021 年 4 月 20 日