



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP



审计报告

AUDIT REPORT

青岛西海岸发展（集团）有限公司
2020 年度财务报表审计



中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、审计报告	1-3 页
二、已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5 页
2. 合并利润表	6 页
3. 合并现金流量表	7 页
4. 合并所有者权益变动表	8-9 页
5. 资产负债表	10-11 页
6. 利润表	12 页
7. 现金流量表	13 页
8. 所有者权益变动表	14-15 页
9. 财务报表附注	16-137 页

审计报告

中审亚太审字（2021）020777 号

青岛西海岸发展（集团）有限公司：

一、审计意见

我们审计了青岛西海岸发展（集团）有限公司（以下简称海发集团）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于海发集团，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

海发集团管理层（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，管理层负责评估海发集团的持续经营能力，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、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海发集团的财务报告过程。

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所导致，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，就可能导致对海发集团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海发集团不能持续经营。

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

（六）就海发集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。



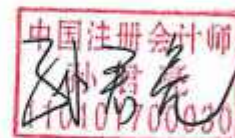
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 杨波

(签名并盖章)



中国注册会计师: 孙君亮

(签名并盖章)



中国·北京

二〇二一年四月三十日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：青岛西海岸发展（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	6.1	5,708,260,393.01	3,615,820,433.63
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6.2	975,044,810.40	43,077,370.00
衍生金融资产			
应收票据	6.3	75,865,658.89	277,867.61
应收账款	6.4	8,461,836,020.58	278,612,217.62
☆应收款项融资	6.5	1,988,651.45	
预付款项	6.6	3,897,183,781.53	46,143,540.74
其他应收款	6.7	8,716,657,101.61	1,540,079,508.55
存货	6.8	25,685,635,668.64	20,628,992,197.48
☆合同资产	6.9	524,489,072.34	
持有待售资产	6.10	573,739,467.61	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6.11	1,565,975,156.24	215,791,811.87
流动资产合计		56,186,675,782.20	26,368,794,947.50
非流动资产：			
☆债权投资			
可供出售金融资产	6.12	1,432,061,093.86	126,952,141.06
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6.13	3,243,051,658.49	664,491,448.76
☆其他权益工具投资	6.14	219,653,402.05	
☆其他非流动金融资产	6.15	132,643,300.91	
投资性房地产	6.16	7,131,688,720.00	
固定资产	6.17	3,125,450,456.30	542,667,056.26
在建工程	6.18	138,900,698.60	157,469,455.34
生产性生物资产		2,074,025.49	
油气资产			
☆使用权资产			
无形资产	6.19	813,427,573.65	19,447,942.28
开发支出			
商誉	6.20	1,086,278,242.07	310,689,034.30
长期待摊费用	6.21	62,208,808.67	11,710,957.02
递延所得税资产	6.22	282,595,398.77	21,047,869.14
其他非流动资产	6.23	366,216,449.61	1,514,290,157.98
非流动资产合计		18,036,249,828.47	3,368,766,062.14
资产总计		74,222,925,610.67	29,737,561,009.64

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：青岛西海岸发展（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	6.24	7,082,475,031.34	1,371,662,400.00
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	6.25	2,312,732,741.21	
应付账款	6.26	8,483,738,224.94	546,968,001.60
预收款项	6.27	2,131,329,298.26	219,204,541.24
☆合同负债	6.28	261,560,369.57	
应付职工薪酬	6.29	69,411,135.48	21,516,633.39
应交税费	6.30	1,542,427,279.69	910,681,353.46
其他应付款	6.31	6,293,461,154.63	5,673,147,799.94
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6.32	2,282,631,176.75	1,321,300,973.80
其他流动负债	6.33	32,572,610.20	513,091.50
流动负债合计		30,492,339,022.07	10,064,994,794.93
非流动负债：			
长期借款	6.34	11,922,503,134.32	4,196,280,000.00
应付债券	6.35	2,944,400,863.25	3,471,852,253.58
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款	6.36	1,737,050,341.93	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6.37	55,217,209.80	
递延所得税负债	6.22	634,395,879.44	22,502,339.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,293,577,427.84	7,690,634,592.95
负债合计		47,785,916,449.91	17,755,629,387.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	6.38	10,000,000,000.00	6,109,876,375.48
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6.39	4,623,098,414.63	3,420,054,986.95
减：库存股			
其他综合收益	6.40	-93,494,156.22	11,259,217.04
专项储备			
盈余公积	6.41	247,806,147.32	244,675,711.13
△一般风险准备	6.42	239,049.43	239,049.43
未分配利润	6.43	4,426,130,197.47	1,974,758,639.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,203,779,652.63	11,760,863,979.22
少数股东权益		7,233,229,508.13	221,067,642.54
所有者权益（或股东权益）合计		26,437,009,160.76	11,981,931,621.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		74,222,925,610.67	29,737,561,009.64

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：青岛西海岸发展(集团)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		14,319,222,317.93	2,061,427,848.96
其中：营业收入	6.44	14,319,222,317.93	2,061,427,848.96
二、营业总成本		13,699,841,673.98	1,703,764,393.41
其中：营业成本	6.44	13,033,802,401.26	1,505,863,799.61
税金及附加	6.45	53,604,676.73	23,336,828.69
销售费用	6.46	147,964,126.11	5,851,232.86
管理费用	6.47	315,029,920.25	147,455,213.49
研发费用	6.48	31,228,196.22	
财务费用	6.49	116,212,353.41	21,257,318.76
其中：利息费用		205,031,037.38	39,803,799.23
利息收入		57,317,466.73	42,562,284.73
加：其他收益	6.50	24,921,631.35	9,157,634.47
投资收益（损失以“-”号填列）	6.51	-48,581,010.19	27,512,766.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-9,155,773.66	-1,387,534.30
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	6.52	15,027,445.84	
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）	6.53	-111,675,151.37	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	6.54	-47,804,160.70	-10,066,174.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6.55	1,740,091.60	1,941,680.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		459,049,490.49	386,209,362.11
加：营业外收入	6.56	2,077,339,017.93	4,152,180.60
减：营业外支出	6.57	7,265,237.00	3,062,221.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,523,123,571.41	387,299,321.08
减：所得税费用	6.58	149,927,598.99	108,650,062.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,373,195,972.42	278,649,258.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,373,195,972.42	278,649,258.63
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,465,210,994.47	275,569,820.22
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-92,015,022.05	3,079,638.41
六、其他综合收益的税后净额		-119,579,131.01	16,661,937.78
（一）归属母公司所有者权益的其他综合收益的税后净额		-104,753,373.26	10,372,056.27
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-916,062.55	
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆（3）其他权益工具投资公允价值变动		-916,062.55	
☆（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-103,837,310.72	10,372,056.27
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
☆（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-89,338,344.21	
☆（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额		-14,498,966.51	10,372,056.27
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-14,825,757.75	6,289,881.51
七、综合收益总额		2,253,616,841.41	295,311,196.41
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		2,360,457,621.21	285,941,676.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-106,840,779.80	9,369,519.92

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：青岛西海岸发展(集团)有限公司

金额单位：人民币元

项	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		13,977,090,597.51	2,147,318,608.02
收回贷款收到的现金		2,769,308,442.65	87,910,000.00
收取利息、手续费及佣金的现金		117,266,517.30	15,236,695.37
收到的税费返还		117,204,768.37	
收到其他与经营活动有关的现金		5,458,025,637.78	1,390,832,581.21
经营活动现金流入小计		22,438,895,963.61	3,641,297,884.60
购买商品、接受劳务支付的现金		15,200,845,612.77	3,474,270,039.37
客户贷款支付的现金		3,684,770,524.44	121,370,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		365,679,597.99	149,267,971.83
支付的各项税费		242,064,849.49	52,783,869.80
支付其他与经营活动有关的现金		9,298,559,012.84	1,332,710,683.02
经营活动现金流出小计		28,789,919,597.53	5,130,402,564.02
经营活动产生的现金流量净额	6.59	6,351,029,833.92	-1,489,104,679.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,881,560,878.62	1,139,944,223.67
取得投资收益收到的现金		12,929,435.98	6,633,711.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,230,630.68	9,562,367.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,255,461,111.62	
投资活动现金流入小计		5,163,182,056.90	1,156,140,303.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		193,320,079.71	62,782,212.94
投资支付的现金		7,705,964,273.03	2,467,172,302.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,610,462.08	
支付其他与投资活动有关的现金		573,904,557.87	558,679.91
投资活动现金流出小计		8,525,799,372.49	2,530,513,195.35
投资活动产生的现金流量净额		-3,362,617,315.59	-1,374,372,891.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,659,680,000.00	3,066,052,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		575,000.00	34,052,500.00
取得借款收到的现金		16,860,827,503.89	2,889,309,330.00
发行债券收到的现金			2,115,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		265,298,884.54	1,084,000,000.00
筹资活动现金流入小计		20,785,806,388.43	9,135,351,830.00
偿还债务支付的现金		7,317,809,370.75	3,752,858,427.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		957,250,494.65	470,457,858.80
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		1,337,792,981.23	96,780,617.10
筹资活动现金流出小计		9,612,852,846.63	4,320,096,904.47
筹资活动产生的现金流量净额		11,172,953,541.80	4,815,254,925.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-28,716,400.43	3,957,855.16
五、现金及现金等价物净增加额	6.59	1,430,596,191.86	1,947,819,699.03
加：期初现金及现金等价物余额	6.59	3,519,707,647.53	1,571,887,948.50
六、期末现金及现金等价物余额	6.59	4,950,303,839.39	3,519,707,647.53

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

金额单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益				资本公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他权益工具 资本公积	其他							
一、上年年末余额	6,109,876,375.48	3,420,054,985.95		11,259,217.04	244,875,711.13	239,049.43	1,374,759,839.19		11,780,863,979.22	221,067,642.54	11,981,931,621.76
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	6,109,876,375.48	3,420,054,985.95		11,259,217.04	244,875,711.13	239,049.43	1,374,759,839.19		11,780,863,979.22	221,067,642.54	11,981,931,621.76
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,890,123,624.52	1,203,043,427.68		-104,753,373.26	3,130,436.19		2,451,371,568.28		7,442,915,673.41	7,012,161,895.59	14,455,077,539.00
（一）综合收益总额				-104,753,373.26			2,451,371,568.28		2,350,457,621.21	-106,940,778.80	2,253,616,841.41
1.所有者投入的普通股	3,890,123,624.52	1,203,043,427.68							5,093,187,052.20	7,119,002,645.39	12,212,189,697.59
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（二）利润分配											
1.提取盈余公积					3,130,436.19		-13,836,436.19			8,600,393,662.39	8,600,393,662.39
2.对所有者（或股东）的分配					3,130,436.19		-3,130,436.19				-10,709,000.00
3.其他											
（三）所有者权益内部结转											
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.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（四）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	10,000,000,000.00	4,623,098,414.63		-93,494,156.22	247,806,147.32	239,049.43	4,428,130,197.47		19,203,779,652.63	7,333,229,508.13	26,437,009,160.76

法定代表人，

主管会计工作负责人，

会计机构负责人，

强刘印鲁

王工印增

张平印建

巴陵金矿有限公司
2020年度合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表（续）
2020年度

编制单位：青岛海信电器股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	上年金额										所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计	
一、上年年末余额	5,077,875,375.48	143,179,500.00		887,160.77		216,777,640.47	239,049.43	1,763,325,889.63		8,202,285,615.78	6,340,514,883.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	5,077,875,375.48	143,179,500.00		887,160.77		216,777,640.47	239,049.43	1,763,325,889.63		8,202,285,615.78	6,340,514,883.74
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	3,276,875,486.95		10,372,066.27		27,898,070.66		211,432,749.66		3,550,578,363.46	3,641,416,729.02
（一）综合收益总额				10,372,066.27				275,569,620.22		285,941,676.49	285,311,106.41
（二）所有者投入和减少资本	32,000,000.00	3,276,875,486.95								3,308,875,486.95	3,382,344,341.61
1.所有者投入的普通股	32,000,000.00	3,003,060,018.00								3,035,060,018.00	3,106,526,872.68
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		273,815,468.95								273,815,468.95	273,815,468.95
（三）利润分配											
1.提取盈余公积						27,898,070.66		-64,136,870.66		-36,238,800.00	-36,238,800.00
2.对所有者（或股东）的分配						27,898,070.66		-27,898,070.66			
3.其他								-36,238,800.00		-36,238,800.00	-36,238,800.00
（四）所有者权益内部结转											
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、本年年末余额	5,109,875,375.48	3,420,054,986.95		11,259,227.04		244,675,711.13	239,049.43	1,974,758,639.12		11,760,663,979.22	11,981,931,621.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2020年12月31日

编制单位：青岛西海岸发展（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		878,376,325.97	1,019,697,079.58
☆交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
☆应收款项融资			
预付款项		20,070,500.00	99,000.00
其他应收款	14.1	15,605,221,849.73	12,546,902,600.51
存货		4,107,499,300.62	6,012,582,596.87
☆合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,611,167,976.32	19,579,281,276.96
非流动资产：			
☆债权投资			
可供出售金融资产		155,000,000.00	
☆其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	14.2	13,744,490,057.60	1,603,416,020.35
☆其他权益工具投资			
☆其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		57,390,406.92	58,808,058.66
在建工程		6,651,959.39	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,675,019.65	5,030,593.07
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		70,000,000.00	1,500,000,000.00
非流动资产合计		14,038,207,443.56	3,167,254,672.08
资产总计		34,649,375,419.88	22,746,535,949.04

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：青岛西海岸发展（集团）有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,483,000,000.00	1,000,000,000.00
☆交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,535,893.17	5,087,693.17
预收款项			
☆合同负债			
应付职工薪酬		6,718,085.49	6,565,334.85
应交税费		874,262,108.45	889,479,439.62
其他应付款		2,383,758,740.09	3,414,542,281.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,628,349,500.00	1,261,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		6,379,724,327.26	6,577,274,748.73
非流动负债：			
长期借款		9,937,743,000.00	3,631,280,000.00
应付债券		994,626,463.42	1,391,473,821.78
其中：优先股			
永续债			
☆租赁负债			
长期应付款		975,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,907,369,463.42	5,022,753,821.78
负债合计		18,287,093,790.62	11,600,028,570.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		10,000,000,000.00	6,109,876,375.48
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,888,691,844.43	2,668,815,468.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		247,806,147.32	244,675,711.13
未分配利润		2,225,783,637.51	2,123,139,822.97
所有者权益（或股东权益）合计		16,362,281,629.26	11,146,507,378.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,649,375,419.88	22,746,535,949.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王增印

张建印

张增印

张增印

利润表

2020年度

编制单位：青岛西海岸发展（集团）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	14.3	152,066,405.92	737,771,971.92
减：营业成本			313,415,854.91
税金及附加		4,624,352.07	9,461,571.36
销售费用		3,035,245.48	2,368,135.38
管理费用		45,943,389.70	65,454,734.41
研发费用			
财务费用		872,503.95	-22,609,159.17
其中：利息费用		14,603,423.91	
利息收入		13,753,816.37	26,829,682.98
加：其他收益		22,954.19	
投资收益（损失以“-”号填列）	14.4	-272,706.75	1,926,099.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
☆信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			110,130.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		97,341,162.16	371,717,065.52
加：营业外收入		2,106,603.79	3,257,210.00
减：营业外支出		2,064,218.45	3,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,383,547.50	371,974,275.52
减：所得税费用		-19,099,703.23	92,993,568.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		116,483,250.73	278,980,706.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		116,483,250.73	278,980,706.64
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
☆（3）其他权益工具投资公允价值变动			
☆（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
☆（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
☆（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
☆（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
六、综合收益总额		116,483,250.73	278,980,706.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

已审会计报表
内部审计部（财务部）

王增印

张建印

现金流量表

2020年度

编制单位：青岛西海岸发展（集团）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		15,670,619.50	803,954,462.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,934,423,211.34	3,539,176,084.20
经营活动现金流入小计		4,950,093,830.84	4,343,130,546.55
购买商品、接受劳务支付的现金		25,965,881.96	420,346,672.62
支付给职工以及为职工支付的现金		41,069,277.18	37,690,469.57
支付的各项税费		9,252,221.32	27,801,868.17
支付其他与经营活动有关的现金		9,760,184,489.19	5,671,630,827.42
经营活动现金流出小计		9,836,481,869.65	6,157,469,837.78
经营活动产生的现金流量净额		4,866,388,038.81	-1,814,339,291.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,330,000,000.00	639,800,000.00
取得投资收益收到的现金			6,633,711.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,330,000,000.00	646,433,711.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,890,345.59	1,138,266.87
投资支付的现金		6,834,096,000.00	1,508,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,837,986,345.59	1,509,138,266.87
投资活动产生的现金流量净额		-5,507,986,345.59	-862,704,555.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,162,480,000.00	3,032,000,000.00
取得借款收到的现金		11,594,710,900.00	2,245,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		74,330,690.10	1,064,000,000.00
筹资活动现金流入小计		14,831,521,590.10	6,341,500,000.00
偿还债务支付的现金		3,879,016,490.00	2,447,332,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		592,224,438.32	398,657,318.02
支付其他与筹资活动有关的现金		377,896,340.89	74,330,690.10
筹资活动现金流出小计		4,849,137,269.21	2,920,320,008.12
筹资活动产生的现金流量净额		9,982,384,320.89	3,421,179,991.88
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		-411,990,063.51	744,136,145.56
加：期初现金及现金等价物余额		945,366,389.48	201,230,243.92
六、期末现金及现金等价物余额		533,376,325.97	945,366,389.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘增印

王增印

王建印

所有者权益变动表

2020年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额						所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	
一、上年年末余额	6,109,876,375.48	2,668,815,468.95				244,675,711.13	11,146,507,378.53
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	6,109,876,375.48	2,668,815,468.95				244,675,711.13	11,146,507,378.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,890,123,624.52	1,219,876,375.48				3,130,436.19	5,215,774,250.73
（一）综合收益总额						116,483,250.73	116,483,250.73
（二）所有者投入和减少资本	3,890,123,624.52	1,219,876,375.48					5,110,000,000.00
1.所有者投入的普通股	3,890,123,624.52	1,219,876,375.48					5,110,000,000.00
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							
（三）利润分配							
1.提取盈余公积						3,130,436.19	-10,709,000.00
2.对所有者（或股东）的分配						3,130,436.19	
3.其他							
（四）所有者权益内部结转							
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	10,000,000,000.00	3,888,691,844.43				247,806,147.32	16,362,281,829.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张印建

张印建

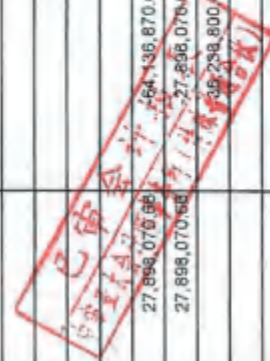


所有者权益变动表 (续)
2020年度

项		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	6,077,876,375.48								216,777,640.47	1,908,295,986.99	8,202,950,002.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	6,077,876,375.48								216,777,640.47	1,908,295,986.99	8,202,950,002.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00				2,668,815,468.95				27,898,070.66	214,843,835.98	2,943,557,375.59
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	32,000,000.00				2,668,815,468.95						
1.所有者投入的普通股	32,000,000.00				2,668,815,468.95						
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积									27,898,070.66	27,898,070.66	-36,236,800.00
2.对所有者（或股东）的分配									27,898,070.66	27,898,070.66	-36,236,800.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
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	6,109,876,375.48				2,668,815,468.95				244,675,711.13	2,123,139,822.97	11,146,507,378.53

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



青岛西海岸发展（集团）有限公司

2020 年度财务报表附注

（附注内容如无特殊说明，货币单位均为人民币元）

1、公司的基本情况

1.1 公司概况

青岛西海岸发展（集团）有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）为依照青岛市人民政府《关于组建青岛西海岸发展（集团）有限公司的通知》（青政发[2012]12 号）由青岛市人民政府国有资产监督管理委员会出资成立的国有独资有限责任公司。公司成立于 2012 年 4 月 13 日，统一社会信用代码为 91370200591292470P；注册资本人民币 1,000,000.00 万元，截止 2020 年 12 月 31 日，实收资本人民币 1,000,000.00 万元；法定代表人：刘鲁强；注册地址：山东省青岛市黄岛区滨海大道 2567 号。

公司经营范围：对基础设施建设、土地一级整理与开发，产业经济进行投资、建设管理，现代服务业的投资与运营，国家法律、法规禁止以外的其他投资活动。（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）

本财务报表业经本公司董事会决议于 2021 年 4 月 30 日批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 169 户，详见本附注“9、在其他主体中的权益”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

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。

3、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、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

4、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“4.8 金融工具”“4.24 收入”“4.28 租赁”。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（2017 年修订）（以下称“新金融工具准则”），根据新金融工具准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，鼓励企业提前执行。

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号—收入》（以下称“新收入准则”），根据新收入准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。同时，允许企业提前执行。

财政部于 2018 年颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下称“新租赁准则”），根据新租赁准则的规定，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。母公司或子公司在境外上市且按照国际财务报告准则或企业会计准则编制其境外财务报表的企业，可以提前执行本准则，但不应早于其同时执行新金融工具准则和新收入准则的日期。

根据财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号—收入〉的通知》等相关规定，母公司执行新准则、但子公司尚未执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，应当按照新准则规定调整子公司的财务报表。母公司尚未执行新准则、而子公司已执行新准则的，母公司在编制合并财务报表时，可以将子公司的财务报表按照母公司的会计政策进行调整后合并，也可以将子公司按

照新准则编制的财务报表直接合并，母公司将子公司按照新准则编制的财务报表直接合并的，应当在合并财务报表中披露该事实，并且对母公司和子公司的会计政策及其他相关信息分别进行披露。

本公司及合并范围内子公司执行新准则的情况如下：

公司名称	新金融工具准则	新收入准则	新租赁准则
青岛西海岸发展（集团）有限公司	未执行	未执行	未执行
南京三宝科技股份有限公司	2018 年 1 月 1 日起执行	2018 年 1 月 1 日起执行	2019 年 1 月 1 日起执行
其他子公司	未执行	未执行	未执行

本公司在编制合并财务报表时，将子公司南京三宝科技股份有限公司按照新准则编制的财务报表直接合并。

4.1 会计期间

本公司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。本公司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。

4.2 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。其他国家和地区的子公司适用所在国家和地区的主要币种为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4.3 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。

4.4 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。

4.4.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

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计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，被合并方采用的会计政策与公司不一致的，公司在合并日应当按照公司会计政策对被合并方的财务报表相关项目进行调整，在此基础上按照本政策规定确认。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当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，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方向处于同一最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

4.4.2 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，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“4.13 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）。

4.5 合并财务报表的编制方法

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

4.5.2 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。

同一控制下的吸收合并中,合并方在合并当期期末比较报表的编制应区别不同的情况,如果合并方在合并当期期末,仅需要编制个别财务报表、不需要编制合并财务报表的,合并方在编制前期比较报表时,无须对以前期间已经编制的比较报表进行调整;如果合并方在合并当期期末需要编制合并财务报表的,在编制前期比较合并财务报表时,应将吸收合并取得的被合并方前期有关财务状况、经营成果及现金流量等并入合并方前期合并财务报表。前期比较报表的具体编制原则比照同一控制下控股合并比较报表的编制。

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所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

子公司持有母公司的长期股权投资,视为企业集团的库存股,作为所有者权益的减项,在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减:库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资,比照母公司对子公司的股权投资的抵销方法,将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

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

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。

4.6 现金及现金等价物的确定标准

本公司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公司持有的期限短(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的现金、价值变动风险很小的投资。

4.7 外币业务和外币报表折算

4.7.1 发生外币交易时的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时,按交易日的即期汇率折算为人民币金额,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人民币金额。

4.7.2 在资产负债表日对外币货币性项目和外币非货币性项目的处理方法

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。

编制合并财务报表涉及境外经营的,如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目,因汇率变动而产生的汇兑差额,计入其他综合收益;处置境外经营时,转入处置当期损益。

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,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动(含汇率变动)处理,计入当期损益或确认为其他综合收益。

4.7.3 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

4.8 金融工具

4.8.1 尚未执行新金融工具准则的公司

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。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。

4.8.1.1 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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

4.8.1.2 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。

后续计量分类进行：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量；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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量，按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额与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。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

4.8.1.3 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。

本公司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

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。

4.8.1.4 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。

4.8.1.5 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）财务担保合同及贷款承诺

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。

4.8.1.6 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。

4.8.1.7 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。

4.8.1.8 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),减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

4.8.2 已执行新金融工具准则的公司

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。

4.8.2.1 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以摊余成本计量的金融资产:

- (1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标;
- (2) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具):

- (3) 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标;
- (4) 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资,本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。该指定在单项投资的基础上作出,且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外,本公司

将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,如果能够消除或显著减少会计错配,本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

(2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

4.8.2.2 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

4.8.2.3 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

(1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

(2) 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

(3) 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的情形)之和。

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

4.8.2.4 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

4.8.2.5 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 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, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 才使用不可观察输入值。

4.8.2.6 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司应收票据确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强
商业承兑汇票	出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险

本公司应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
非关联方工程、销售款项	类似信用风险特征
合并范围内关联方工程、销售款项	类似信用风险特征
合并范围外关联方工程、销售款项	类似信用风险特征

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的

账面余额。

4.9 应收款项

本部分应收款项会计政策适用于未执行新金融工具准则的公司，已执行新金融工具准则公司的应收款项会计政策详见本附注“4.8 金融工具”

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款等。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

4.9.1 坏账的确认标准

凡因债务人破产，依据法律清偿后确实无法收回的应收款项；债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回的应收款项；债务人逾期三年未能履行偿债义务，经股东大会或董事会批准列作坏帐的应收款项，以及其他发生减值的债权如果评估为不可收回，则对其终止确认。

4.9.2 坏账损失核算方法

本公司采用备抵法核算坏帐损失。

坏账准备的计提方法及计提比例

(1) 对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，应单项计提坏账准备。坏账准备根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提；单项金额重大主要指余额 1000 万元以上的应收账款、余额 500 万元以上的其他应收款。

(2) 对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例；

①组合 1：坏账准备组合计提比例如下：

A. 南京同仁堂药业有限责任公司及其子公司坏账准备组合计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年) 的应收款项	5.00	5.00
1—2 年 (含 2 年) 的应收款项	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年) 的应收款项	30.00	30.00
3—4 年 (含 4 年) 的应收款项	50.00	50.00
4—5 年 (含 5 年) 的应收款项	80.00	80.00
5 年以上的应收款项	100.00	100.00

B. 鑫一润供应链管理（上海）有限公司及其子公司坏账准备组合计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年) 的应收款项	0.00	0.00
1—2 年 (含 2 年) 的应收款项	1.00	1.00
2—3 年 (含 3 年) 的应收款项	5.00	5.00
3—4 年 (含 4 年) 的应收款项	20.00	20.00
4—5 年 (含 5 年) 的应收款项	50.00	50.00
5 年以上的应收款项	100.00	100.00

C. 南京三宝科技集团有限公司及其子公司（除 A、B 及已执行新金融工具准则公司）坏账准备组合计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年) 的应收款项	3.00	5.00
1—2 年 (含 2 年) 的应收款项	10.00	10.00
2—3 年 (含 3 年) 的应收款项	20.00	20.00
3—4 年 (含 4 年) 的应收款项	50.00	50.00
4—5 年 (含 5 年) 的应收款项	80.00	80.00
5 年以上的应收款项	100.00	100.00

D. 青岛西海岸发展（集团）有限公司及其子公司（A、B 和 C 三部分除外）坏账准备组合计提比例如下：

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年) 的应收款项	0.00	0.00
1—2 年 (含 2 年) 的应收款项	5.00	5.00
2—3 年 (含 3 年) 的应收款项	7.00	7.00
3 年以上的应收款项	10.00	10.00

②组合 2：本公司与关联方之间发生的应收款项，对备用金、押金、保证金、代垫工程款等在没有明显证据表明发生坏账的应收款项，不计提坏账准备。本公司与内部职工、政府部门及与同属国资委控制单位往来，坏账风险很小不计提坏账准备。

3、对于单项金额非重大，但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用单项计提坏账准备（或个别认定法计提坏账准备）。

4.10 存货

4.10.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、生产成本、建造合同形成的已完工未结算资产、开发成本等。

4.10.2 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。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

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。

4.10.3 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。存货跌价准备通常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。

4.10.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

4.10.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

4.11 合同资产

4.12.1 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条

件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

4.12.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

4.12 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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，即本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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

4.13 长期股权投资

4.13.1 初始投资成本的确定

本公司合并形成的长期股权投资，按照附注“4.4 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”确定其初始投资成本。

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

4.13.2 后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以

上主体是否对这部分投资具有重大影响,都可以对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益,并对其余部分采用权益法核算。

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(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。

取得长期股权投资后,应当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;投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的,应当按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时,应当以取得投资时对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益,按照持股比例计算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,按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益,相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。

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。

4.13.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时,已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

4.13.4 长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，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。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

4.13.5 处置长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，母公司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所有者权益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。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，应当改按权益法核算，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。

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。

4.13.6 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产

存在减值迹象,则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值,按其差额计提资产减值准备,并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

4.14 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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用公允价值模式计量,以资产负债表日该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。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为:①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时,参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格;无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的,参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格,并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计;基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变,将投资性房地产转换为自用房地产时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时,投资性房地产按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置,或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4.15 固定资产

4.15.1 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。

4.15.2 各类固定资产的折旧方法

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。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:

固定资产类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-10	3-5	9.50-31.67
办公设备	3-10	3-5	9.50-31.67

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。

4.15.3 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.20 长期资产减值”。

4.15.4 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。

4.15.5 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。

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。

4.16 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.20 长期资产减值”。

4.17 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。

4.18 无形资产

4.18.1 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分期平均摊销。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。

4.18.2 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。

4.18.3 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“4.20 长期资产减值”。

4.19 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。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

4.20 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉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。

4.21 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。

本公司短期薪酬具体包括:职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费,医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金,工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤,短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。本公司离职后福利,是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后,提供的各种形式的报酬和福利,短期薪酬和辞退福利除外。辞退福利,是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。本公司其他长期职工福利,是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

4.21.1 短期薪酬的会计处理方法

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

4.21.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 公司在职工为公司提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括如下步骤:

①根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间;

②设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值;

③期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额;

④在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

4.21.3 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入

当期损益：①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；②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。

4.21.4 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益后相关资产成本。

4.22 应付债券

本公司发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

4.23 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。

4.23.1 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。

4.23.2 重组义务

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

4.24 收入

4.24.1 尚未执行新收入准则的公司

4.24.1.1 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买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续

管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

4.24.1.2 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经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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。

4.24.1.3 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。

4.24.1.4 海事工程及服务收入

建筑服务收入会在一段时间内确认,因为本集团子公司瑞港建设控股有限公司的履约创建或强化于创建或强化时为客户所控制的资产或在建工程。其已采用投入法,根据该子公司就完成履约责任的付出或投入与完成履约责任预期总投入的比较,在一段时间内确认建筑合约的收入。该

子公司认为投入法可更好地描述期向其客户转移货品或服务控制权的履约情况。

本集团子公司瑞港建设控股有限公司提供船舶租赁及附属的海事相关服务,取得船舶租赁及附属的海事相关服务租金收入,收入于提供服务期间及客户同时收到且消耗由该子公司履约所带来的利益时确认。

本集团在编制合并财务报表时,对该子公司所执行准则的差异进行必要的调整。

4.24.1.5 使用费收入

根据有关合同或协议,按权责发生制确认收入。

4.24.1.6 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

4.24.2 已执行新收入准则的公司

4.24.2.1 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权,是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的,本公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额,不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款,结合其以往的习惯做法确定交易价格,并在确定交易价格时,考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的,本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格,并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务:

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本

金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

4.24.2.2 收入确认的具体方法

(1) 系统集成项目合同收入

系统集成项目合同业务主要属于在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度，在合同期内确认收入。本公司采用投入法，即按照累计实际发生的成本占合同预计总成本的比例确定恰当的履约进度。

(2) 商品销售收入

商品销售业务主要属于在某一时点履行的履约义务，对于不需要安装的产品，以产品交付并经客户验收后确认收入的实现；对于需要安装调试的产品，按合同约定在安装调试完成并经客户验收合格后确认收入的实现。

(3) 劳务收入

劳务收入主要为技术开发收入、维护服务收入，其中：

技术开发收入，主要属于在某一时点履行的履约义务，于技术开发项目完成并获取客户验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）后确认收入的实现。

维护服务收入，主要属于在某一时段履行的履约义务，在合同约定的提供服务期内，按照合同约定的收入总额在服务期内平均分摊确认收入的实现。

4.25 合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司先确认为一项资产，并采用与该资产相关的商

品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

维护服务收入，主要属于在某一时段履行的履约义务，在合同约定的提供服务期内，按照合同约定的收入总额在服务期内平均分摊确认收入的实现。

4.26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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(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。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。

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) 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；(2) 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；(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）。

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。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；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。

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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

4.27 递延所得税资产和递延所得税负债

4.27.1 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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

4.27.2 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

4.27.3 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。

4.27.4 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，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。

4.28 租赁

4.28.1 尚未执行新租赁准则的公司

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。

4.28.1.1 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。

4.28.1.2 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。

4.28.1.3 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。

4.28.1.4 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。

4.28.2 已经执行新租赁准则的公司

租赁,是指在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日,本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的,本公司将合同予以分拆,并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的,承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

4.28.2.1 本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括:

租赁负债的初始计量金额;

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;

本公司发生的初始直接费用;

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本,但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照本附注固定资产有关折旧政策,对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧;否则,租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日,本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括:

(1) 固定付款额(包括实质固定付款额),存在租赁激励的,扣除租赁激励相关金额;

(2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;

(3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项;

(4) 购买选择权的行权价格, 前提是公司合理确定将行使该选择权;

(5) 行使终止租赁选择权需支付的款项, 前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权;

本公司采用租赁内含利率作为折现率, 但如果无法合理确定租赁内含利率的, 则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用, 并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后, 发生下列情形的, 本公司重新计量租赁负债, 并调整相应的使用权资产, 若使用权资产的账面价值已调减至零, 但租赁负债仍需进一步调减的, 将差额计入当期损益:

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化, 本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债;

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动, 本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是, 租赁付款额的变动源自浮动利率变动的, 使用修订后的折现率计算现值。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债, 并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁, 是指在租赁期开始日, 租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁, 是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的, 原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的, 公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理:

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围;

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的, 在租赁变更生效日, 公司重新分摊变更后合同的对价, 重新确定租赁期, 并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的, 本公司相应调减使用权资产的账面价值, 并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的, 本公司相应调整使用权资产的账面价值。

4.28.2.2 本公司作为出租人

在租赁开始日, 本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁, 是指无论所有权最终是否转移, 但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁, 是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时, 基于原租赁产生的使用权资产对转租赁

进行分类。

经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

4.29 公允价值计量

4.29.1 公允价值初始计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。其他相关会计准则要求或者允许企业以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

4.29.2 公允价值的估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用多种估值技术计量公允价值时，会充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情下最能代表公允价值的金额作为公允价值。公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

4.29.3 公允价值的层次划分

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。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。

4.30 重要会计政策和会计估计变更

4.30.1 会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则解释第13号》

财政部于2019年12月10日发布了《企业会计准则解释第13号》(财会〔2019〕21号，以下简称“解释第13号”)，自2020年1月1日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第13号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位(包括母公司和子公司)的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业其他合营企业或联营企业。此外，解

释第13号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第13号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司子公司南京三宝科技股份有限公司自2020年1月1日起执行解释第13号，比较财务报表不做调整，执行解释第13号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于2019年12月16日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》(财会[2019]22号)，适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业(以下简称重点排放企业)。该规定自2020年1月1日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司子公司南京三宝科技股份有限公司自2020年1月1日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于2020年6月19日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》(财会〔2020〕10号)，自2020年6月19日起施行，允许企业对2020年1月1日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司子公司南京三宝科技股份有限公司报告期内未发生租金减让。

4.30.2 会计估计变更

本公司报告期间未发生对财务报表产生重大影响的会计估计变更事项。

5、税项

5.1 主要税种及税率

税 项	具体税率情况
增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	7%
教育费附加	3%
地方教育费附加	2%

企业所得税	25%、20%、16.5%、15%
-------	-------------------

6、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出,上年年末指 2019 年 12 月 31 日,期末指 2020 年 12 月 31 日,上期指 2019 年度,本期指 2020 年度。

6.1 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金	379,608.49	33,284.67
银行存款	3,801,635,310.24	3,615,730,403.71
其他货币资金	1,906,245,474.28	56,745.25
合 计	5,708,260,393.01	3,615,820,433.63

注:截止 2020 年 12 月 31 日,本公司因银行承兑汇票保证金而受限的其他货币资金金额为 134,300,000.00 元,因保函保证金而使用受限的货币资金金额为 10,782,841.11 元,因信用保证金而使用受限的货币资金金额为 148,190,000.00 元,因借款保证金而使用受限的货币资金金额为 102,899,248.00 元,因定期存款而使用受限的货币资金金额为 355,625,000.00 元,投标保证金使用受限的货币资金金额为 1,021,909.33 元,因工程保证金而使用受限的金额为 4,600,000.00 元,因维修基金而使用受限的货币资金金额为 537,555.18 元。

6.2 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	975,044,810.40	
其中:债务工具投资	21,764,810.40	
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	953,280,000.00	43,077,370.00
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		
其中:债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合 计	975,044,810.40	43,077,370.00

6.3 应收票据

6.3.1 分类

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------

1、未执行新金融工具准则的公司		
银行承兑汇票	66,200,120.12	
商业承兑汇票	1,027,867.61	277,867.61
小计	67,227,987.73	277,867.61
2、已执行新金融工具准则的公司		
银行承兑汇票	7,449,854.31	
商业承兑汇票	1,557,857.19	
小计	9,007,711.50	
减：坏账准备	370,040.34	
合 计	75,865,658.89	277,867.61

注：截至期末，本公司无已质押的应收票据，无终止确认的已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

6.3.2 已执行新金融工具准则的公司应收票据预期信用损失分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提预期信用损失					
按组合计提预期信用损失	9,007,711.50	100.00	370,040.34	4.00	8,637,671.16
其中：					
银行承兑汇票	7,449,854.31	82.71	307,726.05	4.00	7,142,128.26
商业承兑汇票	1,557,857.19	17.29	62,314.29	4.00	1,495,542.90
合计	9,007,711.50	100.00	370,040.34		8,637,671.16

6.4 应收账款

6.4.1 应收账款分类披露

类 别	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	7,460,234,164.58	100,450,143.27	7,359,784,021.31	286,437,494.20	7,825,276.58	278,612,217.62
已执行新金融工具准则的公司	1,393,820,765.76	291,768,766.49	1,102,051,999.27			
合 计	8,854,054,930.34	392,218,909.76	8,461,836,020.58	286,437,494.20	7,825,276.58	278,612,217.62

6.4.1.1 尚未执行新金融工具准则的公司

种类	期末数					上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	39,782,819.71	0.53	39,782,819.71	100.00	0.00					0.00

按组合计提坏账准备的应收账款	7,420,451,344.88	99.47	60,667,323.56	0.82	7,359,784,021.32	286,437,494.20	100.00	7,825,276.58	2.73	278,612,217.62
1. 按账龄分析计提坏账准备的应收账款	7,361,722,907.01	98.68	60,667,323.56	0.82	7,301,055,583.45	236,414,239.49	82.54	7,825,276.58	3.31	228,588,962.91
2. 按低风险组合计提坏账准备的应收账款	58,728,437.87	0.79			58,728,437.87	50023254.71	17.46			50,023,254.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款										
合计	7,480,234,164.58	100.00	100,450,143.28	1.35	7,359,784,021.32	286,437,494.20	100	7,825,276.58	2.73	278,612,217.62

(1) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

债务单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河北丰科城医药有限公司	39,782,819.71	39,782,819.71	100	预计无法收回
合计	39,782,819.71	39,782,819.71	—	—

(2) 按账龄分析计提坏账准备的应收款项

组合 1: 坏账准备组合计提比例如下:

账 龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内(含 1 年)	7,122,056,370.23	96.74	32,235,046.20	7,089,821,324.03	131,562,148.31	55.65		131,562,148.31
1—2 年(含 2 年)	128,619,946.79	1.75	8,379,935.07	120,240,011.72	26,340,764.96	11.14	1,317,038.26	25,023,726.70
2—3 年(含 3 年)	65,178,752.70	0.89	6,941,870.30	58,236,882.40	44,763,143.31	18.93	3,133,420.03	41,629,723.28
3—4 年(含 4 年)	37,157,167.99	0.5	5,835,196.51	31,321,971.48	33,748,182.91	14.28	3,374,818.29	30,373,364.62
4—5 年(含 5 年)	7,176,969.10	0.1	5,741,575.28	1,435,393.82				
5 年以上	1,533,700.21	0.02	1,533,700.23					
合计	7,361,722,907.01	100	60,667,323.56	7,301,055,583.45	236,414,239.49	100.00	7,825,276.58	228,588,962.91

A. 南京同仁堂药业有限责任公司及其子公司:

账 龄	期末数			
	账面余额	坏账比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内(含 1 年)的应收款项	48,314,857.29	5	2,415,732.88	45,898,924.41
1—2 年(含 2 年)的应收款项	1,715,902.41	10	171,590.24	1,544,312.17
2—3 年(含 3 年)的应收款项	1,857,785.63	30	557,335.69	1,300,449.94
3—4 年(含 4 年)的应收款项	1,219,278.00	50	609,639.00	609,639.00
4—5 年(含 5 年)的应收款项	1,922,962.87	80	1,538,370.30	384,592.57
5 年以上的应收款项	1,533,700.21	100	1,533,700.21	
合 计	56,564,286.41		6,826,368.32	49,737,918.09

B. 鑫一润供应链管理(上海)有限公司及其子公司:

账 龄	期末数			
	账面余额	坏账比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内（含 1 年）的应收款项	5,898,715,670.95			5,898,715,670.95
1—2 年（含 2 年）的应收款项		1		0.00
2—3 年（含 3 年）的应收款项		5		0.00
3—4 年（含 4 年）的应收款项		20		0.00
4—5 年（含 5 年）的应收款项		50		0.00
5 年以上的应收款项		100		0.00
合 计	5,898,715,670.95			5,898,715,670.95

C. 南京三宝科技集团有限公司及其子公司（除 A、B 及已执行新金融工具准则公司）

账 龄	期末数			
	账面余额	坏账比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内（含 1 年）的应收款项	993,977,110.53	3	29,819,313.32	964,157,797.21
1—2 年（含 2 年）的应收款项	37,538,463.72	10	3,753,846.37	33,784,617.35
2—3 年（含 3 年）的应收款项	15,015,899.31	20	3,003,179.86	12,012,719.45
3—4 年（含 4 年）的应收款项	4,079,421.27	50	2,039,710.64	2,039,710.63
4—5 年（含 5 年）的应收款项	5,254,006.23	80	4,203,204.98	1,050,801.25
5 年以上的应收款项		100		
合 计	1,055,864,901.06		42,819,255.17	1,013,045,645.89

D. 青岛西海岸发展（集团）有限公司及其子公司（A、B 和 C 三部分除外）

账 龄	期末数			
	账面余额	坏账比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内（含 1 年）的应收款项	181,048,931.46	0		181,048,931.46
1—2 年（含 2 年）的应收款项	89,365,580.66	5	4,454,498.46	84,911,082.20
2—3 年（含 3 年）的应收款项	48,305,067.76	7	3,381,354.74	44,923,713.02
3 年以上的应收款项	31,858,468.72	10	3,185,846.87	28,672,621.85
合 计	350,578,048.59		11,021,700.07	339,556,348.52

组合 2 中，按低风险组合计提坏账的应收账款

项 目	期末余额
政府及政府部门欠款	56,462,348.26
关联方欠款	572,475.13
备用金、押金、保证金、代垫款项	1,693,614.48
合 计	58,728,437.87

6.4.1.2 已执行新金融工具准则的公司

(1) 应收账款账龄：

账龄	期末余额
1 年以内	538,432,355.50
1 至 2 年	336,816,974.25
2 至 3 年	361,725,374.63
3 年以上	156,846,061.38

小计	1,393,820,765.76
减: 坏账准备	291,768,766.49
合计	1,102,051,999.27

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	572,536,440.57	41.08	66,878,250.33	22.92	505,658,190.24
按组合计提坏账准备	821,284,325.19	58.92	224,890,516.16	77.08	596,393,809.03
其中：账龄组合	821,284,325.19	58.92	224,890,516.16	77.08	596,393,809.03
余额百分比组合					
不计提坏账组合					
合计	1,393,820,765.76	100.00	291,768,766.49	100.00	1,102,051,999.27

①按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	572,536,440.57	66,878,250.33		
合计	572,536,440.57	66,878,250.33		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提原因
江苏德亚智能科技股份有限公司	26,657,617.80	26,657,617.80	100.00	预计无法收回
中航国能工程有限公司	166,643,400.00	13,331,472.00	100.00	预计无法收回
广西龙光广贺高速公路有限公司	6,920,805.80	1,720,000.00	100.00	预计无法收回
四川广甘高速公路有限责任公司	7,918,670.12	2,260,000.00	100.00	预计无法收回
四川丽攀高速公路有限公司	10,364,760.54	1,030,000.00	100.00	预计无法收回
漳州厦成高速公路有限责任公司	21,608,529.91	8,318,000.00	100.00	预计无法收回
成都龙光二环高速公路有限公司	6,643,642.95	530,000.00	100.00	预计无法收回
中煤建工集团有限公司	325,779,013.45	13,031,160.53	100.00	预计无法收回
合计	572,536,440.57	66,878,250.33		

②按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	821,284,325.19	224,890,516.16	
余额百分比组合			
不计提坏账组合			
合计	821,284,325.19	224,890,516.16	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
常州海德置业有限公司	34,370,000.00

嘉兴东兴置业有限公司	13,560,000.00
合计	47,930,000.00

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	款项是否由关联交易产生
常州海德置业有限公司		34,370,000.00	无法收回		否
嘉兴东兴置业有限公司		13,560,000.00	无法收回		否
合计		47,930,000.00			

6.4.2 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务单位名称	所欠金额	款项性质
唐山天茂实业有限公司	5,522,611,870.27	往来款
中煤建工集团有限公司	365,813,613.45	往来款
河北荣信钢铁有限公司	201,896,364.38	往来款
中机国能工程有限公司	174,526,996.14	往来款
南京思存网络科技有限公司	123,100,394.00	往来款
合计	6,387,949,238.24	

6.5 应收款项融资

6.5.1 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,988,651.45	
其中：银行承兑汇票	1,988,651.45	
合计	1,988,651.45	

6.5.2 应收款项融资减值准备

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司所持有的银行承兑汇票均为信用级别较高的商业银行，不存在重大的信用风险。

6.6 预付款项

6.6.1 预付账款按账龄列示

账 龄	期末数				上年年末数			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内 (含 1 年)	3,608,815,511.45	90.48	91,365,642.27	3,517,449,869.18	39,298,965.29	85.17		39,298,965.29
1—2 年 (含 2 年)	303,782,713.96	7.62		303,782,713.96	6,400,811.45	13.87		6,400,811.45
2—3 年 (含 3 年)	71,444,277.73	1.79		71,444,277.73	100,676.00	0.22		100,676.00
3—4 年 (含 4 年)	4,506,920.66	0.11		4,506,920.66	343,088.00	0.74		343,088.00

4 年)								
4—5 年(含 5 年)								
5 年以上								
合 计	3,988,549,423.80	100.00	91,365,642.27	3,897,183,781.53	46,143,540.74	100.00		46,143,540.74

6.6.2 截止 2020 年 12 月 31 日，主要欠款单位如下：

项目	期末金额	款项性质
南京东景隆信息科技有限公司	786,479,471.76	往来款
浙江物产金属集团有限公司	241,242,689.16	往来款
上海征舜电气有限公司	137,000,000.00	往来款
宁波鑫钢联实业股份有限公司	120,022,703.11	往来款
国家能源集团煤焦化有限责任公司	118,294,300.30	往来款
合计	1,403,039,164.33	

6.7 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	122,086,880.43	8,291,043.83
应收股利	30,657,640.00	
其他应收款	8,563,912,581.18	1,531,788,464.72
合计	8,716,657,101.61	1,540,079,508.55

6.7.1 应收利息

项 目	期末余额	上年年末余额
定期存款	2,664,205.11	8,291,043.83
债权投资	1,600,000.00	
贷款收息	45,612,972.22	
往来借款利息	1,290,333.33	
其他	70,919,369.77	
合 计	122,086,880.43	8,291,043.83

6.7.2 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
南京汽轮电机（集团）有限责任公司	30,657,640.00	
合计	30,657,640.00	

6.7.3 其他应收款

6.7.3.1 其他应收款分类披露

类 别	期末数			上年年末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
尚未执行新金融工具准则的公司	8,862,755,383.21	394,815,951.25	8,467,939,431.97	1,542,371,326.15	10,582,861.43	1,531,788,464.72

已执行新金融工具准则的公司	129,625,205.63	33,652,056.42	95,973,149.21			
合 计	8,992,380,588.84	428,468,007.67	8,563,912,581.18	1,542,371,326.15	10,582,861.43	1,531,788,464.72

6.7.3.1.1 尚未执行新金融工具准则的公司

种类	期末数					上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	198,165,814.15	2.24	198,165,814.15	50.19						
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,654,364,569.06	97.65	186,425,137.10	47.22	8,467,939,431.96	1,542,371,326.15	100	10,582,861.43	0.69	1,531,788,464.72
1. 按账龄分析计提计提坏账的其他应收款	5,443,926,210.45	61.42	186,425,137.10	47.22	5,257,501,073.35	646,445,114.42	41.91	10,582,861.43	1.64	635,862,252.99
2. 按低风险组合计提坏账的其他应收款	3,210,438,358.61	36.22			3,210,438,358.61	895,926,211.73	58.09			895,926,211.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	10,225,000.00	0.13	10,225,000.00	2.59	0.00					0.00
合 计	8,862,755,383.21	100.00	394,815,951.25	100	8,467,939,431.96	1,542,371,326.15	100	10,582,861.43	0.69	1,531,788,464.72

(1) 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
河北丰科城医药有限公司	117,662,133.06	117,662,133.06	100	预计无法收回
江苏中谡智慧城市建设有限公司	24,000,000.00	24,000,000.00	100	预计无法收回
李玟	14,954,730.00	14,954,730.00	100	预计无法收回
江苏省金陵文物有限公司	19,276,490.57	19,276,490.57	100	预计无法收回
江苏宝象科技有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	100	预计无法收回
四川南药川江医药有限公司	8,714,543.74	8,714,543.74	100	预计无法收回
南京同仁堂乐家老铺(沈阳)医药投资管理有限公司	7,557,916.78	7,557,916.78	100	预计无法收回
合 计	198,165,814.15	198,165,814.15	—	—

(2) 期末单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

债务单位名称	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏中健科信担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100	预计无法收回
优科新能源科技有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	100	预计无法收回
杭州盛久和投资管理有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100	预计无法收回
刘守明	975,000.00	975,000.00	100	预计无法收回
合 计	10,225,000.00	10,225,000.00	—	—

(3) 按账龄分析计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	期末数				上年年末数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1年以内(含1年)	4,284,576,753.70	78.70	36,761,570.77	4,247,815,182.93	434,804,491.12	67.26		434,804,491.12
1-2年(含2年)	667,239,811.87	12.26	64,233,095.42	603,006,716.45	211,624,010.00	32.74	10,581,200.50	201,042,809.50
2-3年(含3年)	460,538,511.85	8.46	64,592,329.57	395,946,182.28	13.30		0.93	12.37
3-4年(含4年)	13,605,233.04	0.25	6,020,775.13	7,584,457.91	16,600.00		1,660.00	14,940.00
4-5年(含5年)	15,742,668.99	0.29	12,594,135.19	3,148,533.80				
5年以上	2,223,231.00	0.04	2,223,231.00					
合 计	5,443,926,210.45	100.00	186,425,137.09	5,257,501,073.36	646,445,114.42	100.00	10,582,861.43	635,862,252.99

组合 1: 坏账准备组合计提比例如下:

A. 南京同仁堂药业有限责任公司及其子公司:

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账比例%	坏账准备
1年以内(含1年)的应收款项	40,000.00	5.00	2,000.00
1-2年(含2年)的应收款项		10.00	
2-3年(含3年)的应收款项	39,200.00	30.00	11,760.00
3-4年(含4年)的应收款项	190,200.00	50.00	95,100.00
4-5年(含5年)的应收款项	126,002.31	80.00	100,801.85
5年以上的应收款项		100.00	
合 计	395,402.31		209,661.85

B. 鑫一润供应链管理(上海)有限公司及其子公司:

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账比例%	坏账准备
1年以内(含1年)的应收款项	699,809,426.48		
1-2年(含2年)的应收款项		1.00	
2-3年(含3年)的应收款项		5.00	
3-4年(含4年)的应收款项		20.00	
4-5年(含5年)的应收款项		50.00	
5年以上的应收款项		100.00	
合计	699,809,426.48		

C. 南京三宝科技集团有限公司及其子公司(除A、B及已执行新金融工具准则公司)

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账比例%	坏账准备
1年以内(含1年)的应收款项	735,191,415.61	5.00	36,759,570.78
1-2年(含2年)的应收款项	617,422,096.61	10.00	61,742,209.66

2—3 年（含 3 年）的应收款项	248,800,304.33	20.00	49,761,639.05
3—4 年（含 4 年）的应收款项	11,460,429.56	50.00	5,730,214.78
4—5 年（含 5 年）的应收款项	15,616,666.68	80.00	12,493,333.34
5 年以上的应收款项	2,223,231.00	100.00	2,223,231.00
合计	1,630,714,143.79		168,710,198.61

D. 青岛西海岸发展（集团）有限公司及其子公司（A、B 和 C 三部分除外）

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账比例%	坏账准备
1 年以内（含 1 年）的应收款项	2,849,482,331.97		
1—2 年（含 2 年）的应收款项	49,817,715.25	5.00	2,490,885.76
2—3 年（含 3 年）的应收款项	211,699,007.52	7.00	14,818,930.53
3 年以上的应收款项	1,954,603.48	10.00	195,460.35
合计	3,112,953,658.22		17,505,276.64

组合 2 中，按低风险组合计提坏账的其他应收款

项 目	期末数	上年年末数
政府及政府部门欠款	2,832,073,092.40	836,017,872.60
关联方欠款	378,365,266.21	36,721,342.50
备用金、押金、保证金、代垫款项		23,186,996.63
合 计	3,210,438,358.61	895,926,211.73

6.7.3.1.2 已执行新金融工具准则的公司

(1) 其他应收款账龄：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	65,039,065.45	
1 至 2 年	43,858,205.00	
2 至 3 年	3,660,979.42	
3 年以上	17,066,955.76	
小计	129,625,205.63	
减：坏账准备	33,652,056.42	
合计	95,973,149.21	

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	24,220,310.72			24,220,310.72
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	3,128,263.40		8,000,000.00	11,128,263.40
本期转回				
本期转销	1,671,030.70			1,671,030.70
本期核销				
其他变动	25,487.00			25,487.00
2020 年 12 月 31 日余额	25,652,056.42		8,000,000.00	33,652,056.42

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,290,367.30

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	款项是否由关联交易产生
江苏省房地产发展实业有限公司	单位往来	1,290,367.30	无法收回		否
合计		1,290,367.30			

6.7.3.2 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	款项性质
青岛澳柯玛创新科技有限公司	2,750,000,000.00	往来款
一润供应链管理(上海)有限公司	680,853,088.88	往来款
南京泰创能国际贸易有限公司	297,204,607.64	往来款
Nanjing Construction Group (BVI) Limited	181,794,240.00	往来款
江苏赛瑞弘安健康产业发展有限公司	30,000,000.00	保证金
合 计	3,939,851,936.52	

6.8 存货

6.8.1 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	93,334,143.96	1,148,773.75	92,185,370.21
库存商品	124,882,562.61	15,949,937.89	108,932,624.72
生产成本	31,159,739.70		31,159,739.70
建造合同形成的已完工未结算资产	23,070,432,998.18		23,070,432,998.18
开发成本	2,191,404,269.81		2,191,404,269.81
在产品	34,589,286.27		34,589,286.27
合同履约成本	154,844,291.43	673,406.37	154,170,885.06
发出商品	2,760,494.69		2,760,494.69
合 计	25,703,407,786.65	17,772,118.01	25,685,635,668.64

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,782.05		38,782.05
库存商品	4,316,361.01		4,316,361.01
生产成本	4,950,374.18		4,950,374.18
建造合同形成的已完工未结算资产	19,665,716,749.64		19,665,716,749.64
开发成本	953,969,930.60		953,969,930.60
在产品			
合同履约成本			
发出商品			
合计	20,628,992,197.48		20,628,992,197.48

注：截至 2020 年 12 月 31 日，开发成本为土地使用权总价值 2,191,404,269.81 元。

6.8.2 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	合并转入	转回或转销	其他	
原材料			1,148,773.75			1,148,773.75
库存商品			15,949,937.89			15,949,937.89
生产成本						
建造合同形成的已完工未结算资产						
开发成本						
在产品						
合同履约成本			673,406.37			673,406.37
发出商品						
合计			17,772,118.01			17,772,118.01

6.7.3 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	28,237,358,815.41
累计已确认毛利	2,947,135,644.07
减：预计损失	
已办理结算的金额	8,114,061,461.30
建造合同形成的已完工未结算资产	23,070,432,998.18

6.9 合同资产

6.9.1 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	579,597,887.95	55,108,815.61	524,489,072.34
合计	579,597,887.95	55,108,815.61	524,489,072.34

6.9.2 本期合同资产计提减值准备情况

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提减值准备	53,056,406.35	9.15	34,047,156.35	64.17	19,009,250.00
按组合计提减值准备	526,541,481.60	90.85	21,061,659.26	4.00	505,479,822.34
其中:					
非关联方工程、销售款项	526,541,481.60	90.85	21,061,659.26	4.00	505,479,822.34
合计	579,597,887.95	100.00	55,108,815.61		524,489,072.34

(1) 按单项计提减值准备:

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
徐州智慧城市体验中心项目	40,889,565.83	21,880,315.83	53.51	预期信用损失
环保电子卡发卡点建设项目	518,982.13	518,982.13	100.00	年限较长, 预计无法收回
沿海高速公路全程监控系统项目	1,043,697.28	1,043,697.28	100.00	年限较长, 预计无法收回
广州市公安局 G2-ITMS2 第二批新型电子警察项目	260,553.24	260,553.24	100.00	年限较长, 预计无法收回
浦口公安分局省高清治安卡口维护项目	9,794.87	9,794.87	100.00	年限较长, 预计无法收回
厦门高速及车站进出口高清卡口系统项目	734,640.80	734,640.80	100.00	年限较长, 预计无法收回
江苏沿江高速公路收费系统维护及技术咨询支持项目	26,138.04	26,138.04	100.00	年限较长, 预计无法收回
滨湖新区八条道路交通信号监控系统项目	9,573,034.16	9,573,034.16	100.00	年限较长, 预计无法收回
合 计	53,056,406.35	34,047,156.35		

(2) 按组合计提减值准备:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
非关联方工程、销售款项	526,541,481.60	21,061,659.26	4.00

6.10 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产	573,739,467.51	
合计	573,739,467.51	

6.10.1 划分为持有待售的资产

类别	期末余额		
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值
迦南盱眙股权基金 1 号	428,077,500.00		428,077,500.00
徐州市九里公交首末站项目管理有限公司	66,105,300.00		66,105,300.00
徐州市杏山子公交首末站项目管理有限公司	79,556,566.51		79,556,566.51
南京红石健康产业发展有限公司	101.00		101.00
合计	573,739,467.51		573,739,467.51

6.11 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
委托贷款		100,000,000.00
小额贷款	47,544,540.93	92,170,000.00
对外保理	967,000,000.00	15,000,000.00
预缴税金	52,196,447.69	
待申报出口退税	34,849,173.45	
应退所得税	146,151.43	3,412,960.32
待抵扣和待认证进项税额	166,208,792.31	
待摊费用	5,315,763.42	
债权投资	300,000,000.00	
预交土地增值税		6,280,551.55
其他	2,859,732.42	
减：贷款减值准备	10,145,445.41	1,071,700.00
合计	1,565,975,156.24	215,791,811.87

注：减值准备金额为子公司计提的小额贷款损失准备和保理贷款损失准备。

6.12 可供出售金融资产

6.12.1 可供出售金融资产分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具			

可供出售权益工具	1,432,441,093.86	380,000.00	1,432,061,093.86
其中：按公允价值计量的	498,736,971.65		498,736,971.65
按成本计量的	933,704,122.21	380,000.00	933,324,122.21
其他			
合计	1,432,441,093.86	380,000.00	1,432,061,093.86

项目	上年年末余额		
	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	126,952,141.06		126,952,141.06
其中：按公允价值计量的			
按成本计量的	126,952,141.06		126,952,141.06
其他			
合计	126,952,141.06		126,952,141.06

6.12.2 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

被投资单位	投资成本	累计公允价值变动	合计	认缴比例（%）
BlissfulJadeMedicineFundLP 基金	42,817,101.60	-1,065,024.48	41,752,077.12	
北京京西文化旅游股份有限公司	546,323,238.74	-89,338,344.21	456,984,894.53	10.87
合计	589,140,340.34	-90,403,368.69	498,736,971.65	

6.12.3 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	投资成本	持股比例（%）	上年年末余额	本期增加	本期减少	减值准备	期末余额
深圳华大智造科技有限公司	150,000,000.00	0.75		150,000,000.00			150,000,000.00
广发银行信托贷款保障基金	5,000,000.00			5,000,000.00			5,000,000.00
青岛聚慧一号投资管理合伙企业（有限合伙）	6,000,000.00	100.00		6,000,000.00			6,000,000.00
青岛初芯海屏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	140,000,000.00	28.00		140,000,000.00			140,000,000.00
青岛数字城市投资管理合伙企业（有限合伙）	6,597,500.00	65.00		6,597,500.00			6,597,500.00
青岛智慧数科创业投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	64.00		75,000,000.00			75,000,000.00
前海方舟（青岛）创业投资基金管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	10.00		1,000,000.00			1,000,000.00
智慧互联电信方舟（深圳）创业投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	3.33		100,000,000.00			100,000,000.00

被投资单位	投资成本	持股比例 (%)	上年年末余额	本期增加	本期减少	减值准备	期末余额
万达影视传媒有限公司	126,952,141.06	1.06	126,952,141.06				126,952,141.06
南京诚鑫投资管理合伙企业（有限合伙）	10,000.00	0.07		10,000.00			10,000.00
南京市三宝科技小额贷款有限公司	50,000,000.00	50.00		50,000,000.00			50,000,000.00
航天紫金投资管理（南京）有限公司	9,909,800.00	26.11		9,909,800.00			9,909,800.00
长江日昇投资有限公司	100,127,578.75	33.33		100,127,578.75			100,127,578.75
武汉顺科股权投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	3.98		20,000,000.00			20,000,000.00
江苏省国际信托有限责任公司	500,000.00			500,000.00			500,000.00
南京三宝信息技术有限公司	20,000.00	50.00		20,000.00		20,000.00	
南京民营科技创业中心有限公司	360,000.00	7.14		360,000.00		360,000.00	
扬州运河之帆投资基金中心（有限合伙）	5,000,000.00	4.76		5,000,000.00			5,000,000.00
江苏中健科信担保有限公司股票	9,000,000.00	9.00		9,000,000.00			9,000,000.00
南京同仁堂绿金家园保健品有限公司	140,000.00	7.00		140,000.00			140,000.00
南京南医医疗投资管理有限公司	10,000,000.00	10.00		10,000,000.00			10,000,000.00
优科新能源科技有限公司	31,987,422.40	14.53		31,987,422.40			31,987,422.40
江苏省再保融资租赁有限公司	76,000,000.00	11.39		76,000,000.00			76,000,000.00
基金投资-华鼎SPC	10,099,680.00			10,099,680.00			10,099,680.00
合 计	933,704,122.21		126,952,141.06	805,951,981.15		380,000.00	933,324,122.21

6.13 长期股权投资

6.13.1 长期股权投资分类

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资	85,364,627.89	2,587,512,192.53	14,860,016.06	2,658,016,804.36
对合营企业投资	579,126,820.87	29,183,033.26		608,309,854.13
小计	664,491,448.76	2,616,695,225.79	14,860,016.06	3,266,326,658.49
减：长期股权投资减值准备		23,275,000.00		23,275,000.00
合计	664,491,448.76	2,593,420,225.79	14,860,016.06	3,243,051,658.49

6.13.2 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本期增减变动						期末余额
			增加投资	合并增加	减少投资	权益法下确 认的投资收 益	其他	宣告发放现 金股利或利 润	
一、联营企业	1,598,350,000.00	85,364,627.89	1,500,000,000.00	1,087,157,667.71	14,860,016.06	354,524.82		23,275,000.00	2,634,741,804.36
青岛董家口中法 水务有限公司	38,000,000.00	41,064,366.61				2,896,954.72			43,961,321.33
青岛东方小镇文 化旅游发展有限公 司	27,000,000.00	24,726,556.84				-9,081,185.06			15,645,371.78
青岛黄发弘睿物 业管理有限公司	4,350,000.00	3,643,109.31				-3,074,527.85			568,581.46
青岛隆辉农业开 发有限公司	29,000,000.00	15,930,595.13				-9,417,137.54			6,513,457.59
青岛城投鳌山湾 置业有限公司	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00			-272,706.75			1,499,727,293.25
南京三宝弘正视 觉科技有限公司				13,883,799.45	13,883,799.45				-
南京三宝智能科 技有限公司				150,589.04		-32,236.93			118,352.11
南京汽轮电机(集 团)有限责任公司				891,419,115.00		6,095,943.71			897,515,058.71
南京峰链科技有 限公司				2,000,000.00					2,000,000.00
南京五洲制冷集 团有限公司				154,173,983.90		13,239,420.52			167,413,404.42
Multi Fortune Mgt Ltd				537,771.00					537,771.00
南京体育集团科 技创新发展有限公 司				976,216.61	976,216.61				-
安徽省祁门“黄山 药谷”生物科技有 限公司				18,000,000.00				18,000,000.00	-

6.14 其他权益工具投资

6.14.1 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	上年末余额
江苏民营投资控股有限公司	213,480,000.00	
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司	1,173,402.05	
徐州市杏山子公交首末站项目管理有限公司		
徐州市九里公交首末站项目管理有限公司		
青岛智慧数科创业投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00	
江苏迦南投资发展有限公司(迦南盱眙股权基金1号)		
合计	219,653,402.05	

6.14.2 非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏民营投资控股有限公司		-6,520,000.00			战略投资	
江苏赛联信息产业研究院股份有限公司		-826,597.95			战略投资	
合计		-7,346,597.95				

6.15 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年末余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	119,593,500.91	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	119,593,500.91	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	13,049,800.00	
其中：债务工具投资	13,049,800.00	
权益工具投资		
行使信用风险敞口的公允价值选择权而指定的金融资产		
其他		
合计	132,643,300.91	

6.16 投资性房地产

6.16.1 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额		
其中：成本		
公允价值变动		
二、本期变动	7,131,688,720.00	7,131,688,720.00
加：外购		

存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加	7,123,945,320.00	7,123,945,320.00
减：处置		
其他转出		
公允价值变动	7,743,400.00	7,743,400.00
三、期末余额	7,131,688,720.00	7,131,688,720.00

6.17 固定资产

6.17.1 固定资产类别

项 目	上年年末余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
一、原价合计	693,836,440.54	279,591,928.72	3,091,756,246.74	96,228,756.55	3,968,955,859.45
其中：房屋及建筑物	321,268,890.26	49,663,390.15	2,318,228,665.20	1,506,120.81	2,687,654,824.80
机器设备	275,309,366.92	54,674,927.71	533,018,486.03	89,633,990.50	773,368,790.16
运输工具	27,313,018.76	1,640,067.59	35,309,857.72	1,757,300.81	62,505,643.26
电子设备	17,553,260.57	17,146,538.47	127,403,407.40	2,462,203.45	159,641,002.99
办公设备	22,109,191.61	10,875,479.26	23,016,008.78	375,430.38	55,625,249.27
其他	30,282,712.42	145,591,525.54	54,779,821.61	493,710.60	230,160,348.97
二、累计折旧合计	151,169,384.28	72,431,240.21	668,564,288.55	68,158,797.87	824,006,115.17
其中：房屋及建筑物	26,888,115.02	21,509,998.38	281,475,412.62	13,204,025.89	316,669,500.13
机器设备	86,096,289.14	27,347,795.32	236,059,026.41	51,552,870.85	297,950,240.02
运输工具	16,187,738.28	3,765,665.31	18,434,606.84	1,281,573.14	37,106,437.29
电子设备	10,005,345.15	8,371,217.18	88,828,028.47	1,831,246.32	105,373,344.48
办公设备	6,817,642.28	3,461,222.22	15,551,421.17	198,146.27	25,632,139.40
其他	5,174,254.41	7,975,341.80	28,215,793.04	90,935.40	41,274,453.85
三、固定资产减值准备累计金额合计			19,499,287.98		19,499,287.98
其中：房屋及建筑物					
机器设备			18,709,318.09		18,709,318.09
运输工具					
电子设备			789,969.89		789,969.89
办公设备					
其他					
四、固定资产账面价值合计	542,667,056.26				3,125,450,456.30
其中：房屋及建筑物	294,380,775.24				2,370,985,324.67
机器设备	189,213,077.78				456,709,232.05
运输工具	11,125,280.48				25,399,205.97
电子设备	7,547,915.42				53,477,688.62
办公设备	15,291,549.33				29,993,109.87

项 目	上年年末余额	本期增加额	合并转入	本期减少额	期末余额
其他	25,108,458.01				188,885,895.12

6.18 在建工程

6.18.1 在建工程情况：

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	138,900,698.60		138,900,698.60	157,469,455.34		157,469,455.34
工程物资						
合 计	138,900,698.60		138,900,698.60	157,469,455.34		157,469,455.34

6.18.2 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加	本期减少	其他减少	工程投入 占预算比例 (%)
农业观光园项目	100,000,000.00	138,576,607.99	9,568,499.97	124,892,179.92		
董家口人才中心项目	50,000,000.00	1,887,788.62				
青岛中心项目	70,000,000.00		71,640,772.38			
积米崖货运码头项目	70,000,000.00	9,413,931.93	1,404,728.87	101,050.00		
合计	290,000,000.00	149,878,328.54	82,614,001.22	124,993,229.92		

(续)

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
农业观光园项目	100.00				自有资金	23,252,928.04
董家口人才中心项目	3.78				自有资金	1,887,788.62
青岛中心项目	100				自有资金	71,640,772.38
积米崖货运码头项目	15.46				自有资金	10,717,610.80
合计						107,499,099.84

6.19 无形资产

6.19.1 无形资产情况：

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	24,168,561.54	869,891,543.64		894,060,105.18
其中：软件	6,467,251.54	40,876,350.44		47,343,601.98
车位使用权	5,730,000.00			5,730,000.00
土地使用权	11,971,310.00	724,252,804.13		736,224,114.13
专有技术		97,452,667.56		97,452,667.56

其他		7,309,721.51		7,309,721.51
二、累计摊销额合计	4,720,619.26	74,994,078.64		79,714,697.90
其中：软件	3,253,142.86	16,629,420.34		19,882,563.20
车位使用权	932,440.94	180,472.44		1,112,913.40
土地使用权	535,035.46	37,833,058.07		38,368,093.53
专有技术		19,108,354.10		19,108,354.10
其他		1,242,773.69		1,242,773.69
三、无形资产减值准备金额合计		917,833.63		917,833.63
其中：软件		917,833.63		917,833.63
车位使用权				
土地使用权				
其他				
四、账面价值合计	19,447,942.28			813,427,573.65
其中：软件	3,214,108.68			26,543,205.15
车位使用权	4,797,559.06			4,617,086.62
土地使用权	11,436,274.54			697,856,020.60
专有技术				78,344,313.46
其他				6,066,947.82

6.20 商誉

6.20.1 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 形成的	合并转入	其他	处置	其他	
青岛董家口新港城建设发展有限公司	1,999,492.05						1,999,492.05
瑞港建设控股有限公司	302,168,755.26						302,168,755.26
青岛虹润城物业发展有限公司	6,520,786.99						6,520,786.99
青岛东捷建设工程有限公司		13,799,021.09					13,799,021.09
鑫一淘供应链管理（上海）有限公司		79,966,146.57					79,966,146.57
南京同仁堂药业有限责任公司		663,166,699.71					663,166,699.71

南京三宝科技集团有限公司		18,657,340.40				18,657,340.40
合 计	310,689,034.30	775,589,207.77				1,086,278,242.07

6.21 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公楼装修	2,542,779.24	43,876,583.89	7,816,367.03	179,988.48	38,425,007.62	
藏马山农业蓝莓采摘管	97,893.07	467,256.64	322,973.08	50,682.44	191,494.19	
船舶管理费		145,010.32	57,006.66		88,003.66	
船舶运营资质	3,026,915.86	264,509.31	361,509.44		2,929,915.73	
大村农场土地流转费	2,708,777.76		197,074.08		2,511,703.68	
观光园蒙古包营地项目	1,745,796.28		998,928.31		746,867.97	
积米崖海鲜市场装修项目	684,318.91		123,312.00		561,006.91	
精神堡垒宣传牌费用	131,150.44		118,035.53	13,114.91		
人才中心绿化工程项目	773,325.46		441,900.24		331,425.22	
预提利息		58,138,069.42	49,645,780.25		8,492,289.17	
星智铺底物资		2,263,649.80			2,263,649.80	
星院开办会		276,594.65			276,594.65	
积米崖货运码头		330,891.11			330,891.11	
电子卡		2,182,783.12	1,016,446.42		1,166,336.70	
系统维护费		5,261,546.79	1,367,924.53		3,893,622.26	
合计	11,710,957.02	113,208,895.05	62,467,257.57	243,785.83	62,208,808.67	

6.22 递延所得税资产/递延所得税负债

6.22.1 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,043,568,143.61	224,320,182.40	17,583,489.90	4,035,449.94
预收账款预交所得税形成的可抵扣暂时性差异	89,911,704.40	22,477,926.11	18,386,504.88	4,596,626.23
可抵扣亏损	135,775,578.61	21,651,510.13	67,506,492.14	12,415,792.97
预提施工费用	84,801,464.09	12,720,219.61		
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	4,319,597.95	647,939.69		
存货跌价准备	596,617.89	89,492.68		
合同资产减值准备	2,082,190.73	312,328.61		
内部交易抵销产生的暂时性差异	2,383,577.60	357,536.64		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	110,684.24	18,262.90		
合计	1,363,549,559.12	282,595,398.77	103,476,486.92	21,047,869.14

6.22.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
加速税项折旧	159,331,792.44	30,473,546.49	122,763,271.16	22,502,339.37
非同一控制企业合并资产增值	1,098,255,243.83	258,082,225.50		
投资性房地产（公允价值与账面成本差异）	1,279,555,629.60	319,888,907.40		
固定资产加速折旧	81,107,752.00	12,034,303.51		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	7,880,645.84	1,182,096.88		
投资性房地产公允价值变动	75,106,354.26	11,265,953.14		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动	8,837,127.93	1,325,569.19		
内部交易抵销产生的暂时性差异	955,182.20	143,277.33		
合计	2,711,029,728.10	634,395,879.44	122,763,271.16	22,502,339.37

6.23 其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
股权投资款	332,900,000.00	1,500,000,000.00
股权转让款	24,006,437.50	
预付设备采购款	7,535,438.58	14,290,157.98
预付租金	1,774,573.53	
合计	366,216,449.61	1,514,290,157.98

注 1：股权投资款 62,900,000.00 元系向弘康人寿保险股份有限公司支付的股权投资款；股权投资款 200,000,000.00 元系向江苏锋晖科技发展有限公司支付的股权投资款；股权投资款 10,000,000.00 元系向青岛源水投资发展集团有限公司支付的股权投资款；股权投资款 60,000,000.00 元系向青岛青饮农业公园有限公司支付的股权投资款。

6.24 短期借款

6.24.1 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	2,430,464,101.34	44,789,000.00
抵押借款	20,000,000.00	
保证借款	3,448,110,930.00	326,873,400.00
信用借款	1,183,900,000.00	1,000,000,000.00
合 计	7,082,475,031.34	1,371,662,400.00

6.24.2 期末质押借款明细如下：

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	质押物
------	------	------	----	----	-----

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	质押物
浙商银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	293,000,000.00	4.5000%	2020/9/18-2021/3/17	资金池质押
北京银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	200,000,000.00	3.8500%	2020/12/9-2021/12/9	2.1 亿定期存单
恒生银行	香港瑞沃工程有限公司	29,457,400.00	2.1300%	2020/12/26-2021/1/31	1000 万港币
恒生银行	香港瑞沃工程有限公司	25,027,197.25	HIBOR+1.3%	2020/12/1-2021/1/21	1000 万港币
汇丰银行	香港瑞沃工程有限公司	23,523,104.09	HIBOR+3%	2020/11/9-2021/1/8	500 万港币
重庆苏宁小额贷款有限公司	南京三宝科技集团有限公司	100,000,000.00	14.0000%	2020/6/30-2021/4/20	红石国际健康产业有限公司、南京三宝数码科技有限公司、沙敏夫妇、南京三宝数码科技有限公司 50%股权质押、南京三宝科技股份有限公司 3000 万股股权质押
		20,000,000.00	14.0000%	2020/7/1-2021/4/20	
		20,000,000.00	14.0000%	2020/6/29-2021/4/20	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	南京三宝科技集团有限公司	39,806,400.00	3.8500%	2020/9/25-2021/9/25	4146.5 万元定期存单
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	南京三宝科技集团有限公司	49,980,000.00	5.1000%	2020/12/29-2021/12/17	担保人:沙敏;出质人:立创国际有限公司、质押物:南京汽轮电机(集团)有限责任公司 710 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	南京三宝数码科技有限公司	27,000,000.00	5.1000%	2020/12/23-2021/12/17	沙敏、南京三宝科技集团有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 237 万股
江苏紫金农村商业银行股份有限公司城东支行	南京三宝数码科技有限公司	40,000,000.00	4.5000%	2020/9/18-2021/9/17	红石投资持有的再保融资 7800 万元的股权质押、南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
江苏紫金农村商业银行股份有限公司城东支行	南京三宝数码科技有限公司	40,000,000.00	4.5000%	2020/9/18-2021/9/17	红石投资持有的再保融资 7800 万元的股权质押、南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
南京银行股份有限公司南京城西支行	中健之康供应链服务有限公司	40,000,000.00	5.6550%	2020/1/19-2021/1/17	保证人:南京三宝科技集团有限公司、沙敏;出质人:立创国际有限公司、质押物:南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1184 万股
南京银行股份有限公司南京城西支行	中健之康供应链服务有限公司	50,000,000.00	5.6550%	2020/2/14-2021/2/14	保证人:南京三宝科技集团有限公司、沙敏;出质人:立创国际有限公司、质押物:南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1184 万股
南京银行股份有限公司南京城西支行	中健之康供应链服务有限公司	10,000,000.00	5.6550%	2020/6/8-2021/6/5	保证人:南京三宝科技集团有限公司、沙敏;出质人:立创国际有限公司、质押物:南京汽轮电机(集团)有限责

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	质押物
					任公司 1184 万股
江苏紫金农村商业银行股份有限公司城东支行	中健之康供应链服务有限责任公司	10,200,000.00	3.8500%	2020/9/24-2021/9/23	中健之康供应链服务有限责任公司定期存单 1062.5 万元
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	南京三宝科技股份有限公司	20,500,000.00	5.0000%	2020/6/3-2021/6/5	南京三宝科技集团有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1031 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	南京三宝科技股份有限公司	45,000,000.00	5.1000%	2020/12/29-2021/12/17	南京三宝科技集团有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1031 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	南京三宝科技股份有限公司	19,500,000.00	5.1000%	2020/12/29-2021/12/17	南京三宝科技集团有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1031 万股
中国民生银行股份有限公司南京分行	南京三宝科技股份有限公司	100,000,000.00	4.1000%	2020/10/15-2021/4/15	南京三宝科技集团有限公司、南京数字城市投资建设有限公司 7000 万元股权
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	江苏智运科技发展有限公司	31,000,000.00	5.0000%	2020/4/7-2021/4/7	南京三宝科技股份有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1396 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	江苏智运科技发展有限公司	18,500,000.00	5.0000%	2020/4/7-2021/4/7	南京三宝科技股份有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1396 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	江苏智运科技发展有限公司	12,500,000.00	5.0000%	2020/4/14-2021/4/13	南京三宝科技股份有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1396 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	江苏智运科技发展有限公司	45,000,000.00	5.1000%	2020/12/25-2021/2/27	南京三宝科技股份有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1396 万股
南京银行股份有限公司鸡鸣寺支行	江苏智运科技发展有限公司	8,000,000.00	5.1000%	2020/12/25-2021/2/27	南京三宝科技股份有限公司、南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1396 万股
交通银行股份有限公司南京白下支行	江苏智运科技发展有限公司	50,000,000.00	5.0000%	2020/9/23-2021/2/21	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予江苏民营投资控股有限公司 20000 万元股权
中国民生银行股份有限公司南京分行	江苏智运科技发展有限公司	100,000,000.00	4.1000%	2020/10/13-2021/4/13	南京三宝科技集团有限公司、南京三宝科技股份有限公司、沙敏、南京数字城市投资建设有限公司 7000 万元股权
民生银行	江西中禾润贸易有限公司	30,000,000.00	3.2800%	2020/4/7-2021/4/7	保证金
民生银行	江西中禾润贸易有限公司	100,000,000.00	2.4700%	2020/1/7-2021/1/7	保证金
民生银行	江西中禾润贸易有限公司	143,350,000.00	3.5000%	2020/3/19-2021/3/19	保证金

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	质押物
江苏银行	上海中禾润供应链管理	118,190,000.00	3.6000%	2020/3/16-2021/3/16	保证金
北京银行	上海中禾润供应链管理	100,000,000.00	3.5000%	2020/1/10-2021/1/8	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	90,000,000.00	4.6000%	2020/1/14-2021/1/14	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	20,000,000.00	4.4000%	2020/4/15-2021/4/15	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	100,000,000.00	4.4000%	2020/5/6-2021/5/7	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	60,000,000.00	4.1000%	2020/6/2-2021/6/2	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	45,000,000.00	4.2000%	2020/7/20-2021/7/20	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	1,000,000.00	3.9500%	2020/8/17-2021/8/17	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	10,000,000.00	3.9500%	2020/8/19-2021/8/19	保证金
桂林银行	上海中禾润供应链管理	5,000,000.00	3.9500%	2020/8/26-2021/8/26	保证金
厦门银行	上海中禾润供应链管理	139,930,000.00	4.0400%	2020/12/24-2021/12/24	保证金
合计		2,430,464,101.34			

6.24.3 期末抵押借款明细如下:

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	抵押物
恒丰银行南京分行	南京三宝数码科技有限公司	20,000,000.00	4.7600%	2020/7/15-2021/7/14	江苏世纪运通科技有限公司、中健之康供应链服务有限公司、沙敏、杜予、南京五洲三宝企业发展集团有限公司房屋和土地
合计		20,000,000.00			

6.24.4 期末保证借款明细如下:

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
兴业银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸新区开发建设有限公司	200,000,000.00	4.3500%	2020/9/10-2021/9/10	青岛西海岸发展(集团)有限公司
北京银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸新区开发建设有限公司	300,000,000.00	3.8500%	2020/10/29-2021/10/29	青岛西海岸发展(集团)有限公司
北京银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸新区开发建设有限公司	200,000,000.00	3.8500%	2020/11/2-2021/11/2	青岛西海岸发展(集团)有限公司
兴业银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸新农村社区建设有限公司	300,000,000.00	4.3500%	2020/9/9-2021/9/9	西海岸发展(集团)有限公司
兴业银行山东路支行	青岛西海岸金融发展有限公司	49,000,000.00	4.3500%	2020/6/12-2021/6/12	青岛西海岸发展(集团)有限公司
兴业银行山东路支行	青岛西海岸金融发展有限公司	100,000,000.00	4.3500%	2020/8/4-2021/8/4	青岛西海岸发展(集团)有限公司

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
韩亚银行开发区支行	青岛西发商业保理有限公司	190,000,000.00	4.3500%	2020/7/14-2021/7/13	青岛西海岸发展(集团)有限公司
光大银行香港东路支行	青岛西发商业保理有限公司	13,000,000.00	4.2500%	2020/7/8-2021/7/2	青岛西海岸发展(集团)有限公司
北京银行青岛分行营业部	青岛西发商业保理有限公司	4,200,000.00	3.8500%	2020/12/24-2021/12/23	青岛西海岸发展(集团)有限公司
青岛农村商业银行股份有限公司市北支行	青岛西发商业保理有限公司	200,000,000.00	4.5000%	2020/12/25-2021/12/24	青岛西海岸发展(集团)有限公司
渣打银行	香港瑞沃工程有限公司	25,249,200.00	4.9393%	2020/12/27-2021/3/27	瑞港建设控股有限公司
江苏省国际信托有限责任公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	50,000,000.00	7.5000%	2019/2/1-2021/1/31	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中国进出口银行江苏省分行	江苏跨境电子商务服务有限公司	100,000,000.00	4.3500%	2019/7/30-2021/3/31	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	江苏跨境电子商务服务有限公司	10,000,000.00	5.0000%	2020/9/8-2021/9/8	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
上海浦东发展银行股份有限公司南京分行	江苏跨境电子商务服务有限公司	10,000,000.00	5.0000%	2020/9/16-2021/9/16	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
江苏紫金农村商业银行股份有限公司城东支行	江苏跨境电子商务服务有限公司	30,000,000.00	4.5000%	2020/9/22-2021/9/17	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中国民生银行股份有限公司南京城东支行	江苏跨境电子商务服务有限公司	10,000,000.00	4.1000%	2020/10/15-2020/4/15	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、江苏红石科技有限公司
中国工商银行股份有限公司南京新街口支行	江苏跨境电子商务服务有限公司	13,900,000.00	4.3500%	2020/11/20-2021/5/19	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
永丰银行(中国)股份有限公司南京分行	江苏跨境电子商务服务有限公司	10,309,342.00	4.0200%	2020/9/29-2021/1/8	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
永丰银行(中国)股份有限公司南京分行	江苏跨境电子商务服务有限公司	7,829,880.00	4.0500%	2020/10/16-2021/1/22	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
永丰银行(中国)股份有限公司南京分行	江苏跨境电子商务服务有限公司	7,960,378.00	3.7878%	2020/12/25-2021/4/1	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
中信银行股份有限公司上海路支行	南京贸互通电子商务有限公司	4,893,875.00	2.7533%	2020/10/16-2021/1/11	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予、江苏跨境电子商务服务有限公司
中信银行股份有限公司上海路支行	南京贸互通电子商务有限公司	11,744,820.00	2.7545%	2020/11/27-2021/3/5	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予、江苏跨境电子商务服务有限公司
中信银行股份有限公司上海路支行	南京贸互通电子商务有限公司	7,503,635.00	2.7638%	2020/12/28-2021/4/9	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予、江苏跨境电子商务服务有限公司
平安银行股份有限公司南京分行营业部	南京三宝科技集团有限公司	36,600,000.00	5.8000%	2020/1/14-2021/1/14	红石国际健康产业有限公司、南京三宝数码科技有限公司、沙敏、杜予

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
广发银行股份有限公司南京滨江支行	南京三宝科技集团有限公司	47,520,000.00	5.0000%	2020/8/26-2021/8/25	南京龙行天下贸易有限公司(保证金质押)、红石国际健康产业有限公司、江苏三宝控股有限公司、南京三宝企业发展有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏、杜予
交通银行股份有限公司南京白下支行	南京三宝科技集团有限公司	170,000,000.00	5.1000%	2020/12/17-2021/12/16	青岛西海岸发展(集团)有限公司
交通银行股份有限公司南京白下支行	南京三宝科技集团有限公司	50,000,000.00	5.0000%	2020/10/9-2021/3/8	南京五洲三宝企业发展集团有限公司、南京五洲制冷集团有限公司、南京三宝数码科技有限公司、红石国际健康产业有限公司、沙敏、杜予
交通银行股份有限公司南京白下支行	南京三宝科技集团有限公司	50,000,000.00	5.1000%	2020/12/18-2020/12/16	青岛西海岸发展(集团)有限公司
中国工商银行股份有限公司南京新街口支行	南京三宝科技集团有限公司	60,000,000.00	4.3500%	2020/12/21-2021/6/17	青岛西海岸发展(集团)有限公司
中信银行股份有限公司南京分行	南京三宝科技集团有限公司	30,000,000.00	4.3500%	2020/4/29-2021/4/29	沙敏、杜予
上海浦东发展银行股份有限公司南京城南支行	南京三宝科技集团有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/6/24-2021/6/24	红石国际健康产业有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏、杜予
上海浦东发展银行股份有限公司南京城南支行	南京三宝科技集团有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/6/29-2021/6/29	红石国际健康产业有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏、杜予
上海浦东发展银行股份有限公司南京城南支行	南京三宝科技集团有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/6/30-2021/6/30	红石国际健康产业有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏、杜予
中国工商银行股份有限公司南京新街口支行	南京三宝数码科技有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/8/19-2021/8/19	沙敏、杜予
华夏银行股份有限公司南京分行城南支行	南京三宝数码科技有限公司	35,000,000.00	5.0000%	2020/1/3-2021/1/3	南京三宝科技集团有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏
江苏银行股份有限公司新街口支行	南京三宝数码科技有限公司	20,000,000.00	5.0000%	2020/4/9-2021/4/8	沙敏、杜予、南京三宝科技集团有限公司
中国农业银行股份有限公司南京天福园支行	南京三宝数码科技有限公司	30,000,000.00	4.9000%	2020/9/16-2021/9/15	南京三宝科技集团有限公司、江苏红石科技有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏
上海浦东发展银行南京分行城南支行	南京三宝数码科技有限公司	24,660,000.00	5.0000%	2020/6/24-2021/6/24	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
上海浦东发展银行南京分行城南支行	南京三宝数码科技有限公司	5,340,000.00	5.0000%	2020/9/8-2021/9/8	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
上海浦东发展银行南京分行城南支行	南京三宝数码科技有限公司	50,000,000.00	5.0000%	2020/9/8-2021/9/8	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中信银行股份有限公司南京上海路支行	南京三宝数码科技有限公司	20,000,000.00	4.3500%	2020/8/18-2021/8/18	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中信银行股份有限公司南京上海路支行	南京三宝数码科技有限公司	50,000,000.00	4.3500%	2020/8/17-2021/8/17	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
江苏苏宁银行股份有限公司	南京三宝数码科技有限公司	40,000,000.00	7.9000%	2020/10/23-2021/4/22	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中国银行股份有限公司南京龙蟠中路支行	南京三宝数码科技有限公司	20,000,000.00	5.0000%	2020/10/13-2021/10/11	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
中国银行股份有限公司南京龙蟠中路支行	南京三宝数码科技有限公司	9,600,000.00	5.0000%	2020/7/30-2021/7/28	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
中国农业银行股份有限公司南京天福园支行	南京三宝数码科技有限公司	10,000,000.00	5.2200%	2020/3/6-2021/3/4	南京三宝科技集团有限公司、江苏红石科技有限公司、中健之康供应链服务有限公司、沙敏
中国工商银行股份有限公司南京汉府支行	中健之康供应链服务有限公司	30,000,000.00	4.6980%	2020/12/25-2021/6/14	南京三宝科技集团有限公司
中国光大银行股份有限公司南京东山支行	中健之康供应链服务有限公司	4,000,000.00	4.7850%	2020/3/6-2021/3/5	南京三宝科技集团有限公司
中国光大银行股份有限公司南京东山支行	中健之康供应链服务有限公司	6,250,000.00	4.7850%	2020/3/26-2021/3/25	南京三宝科技集团有限公司
中国光大银行股份有限公司南京东山支行	中健之康供应链服务有限公司	9,300,000.00	4.7850%	2020/3/24-2021/3/23	南京三宝科技集团有限公司
中国光大银行股份有限公司南京东山支行	中健之康供应链服务有限公司	9,750,000.00	4.7850%	2020/3/25-2021/3/24	南京三宝科技集团有限公司
中国光大银行股份有限公司南京东山支行	中健之康供应链服务有限公司	10,000,000.00	4.7850%	2020/3/11-2021/3/10	南京三宝科技集团有限公司
江苏银行股份有限公司新街口支行	中健之康供应链服务有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/4/13-2021/4/12	南京三宝科技集团有限公司
江苏银行股份有限公司新街口支行	中健之康供应链服务有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/4/10-2021/4/9	南京三宝科技集团有限公司
江苏银行股份有限公司新街口支行	中健之康供应链服务有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/4/14-2021/4/13	南京三宝科技集团有限公司
上海浦东发展银行股份有限公司城南支行	中健之康供应链服务有限公司	30,000,000.00	4.7850%	2020/6/2-2021/6/2	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
上海浦东发展银行股份有限公司城南支行	中健之康供应链服务有限责任公司	30,000,000.00	5.2150%	2020/6/15-2021/6/15	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中国银行股份有限公司南京城南支行	中健之康供应链服务有限责任公司	20,000,000.00	5.0000%	2020/7/28-2021/7/19	南京三宝科技集团有限公司、沙敏
江苏紫金农村商业银行股份有限公司城东支行	中健之康供应链服务有限责任公司	39,500,000.00	4.5000%	2020/10/15-2021/10/13	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
招商银行股份有限公司南京分行	南京三宝科技股份有限公司	70,000,000.00	4.5675%	2020/6/29-2021/6/27	南京三宝科技集团有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏
浙商银行股份有限公司南京分行	南京三宝科技股份有限公司	35,000,000.00	4.9600%	2020/6/11-2021/1/11	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
江苏银行股份有限公司南京新街口支行	南京三宝科技股份有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/2/18-2021/2/17	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
中国银行股份有限公司南京城南分行	南京三宝科技股份有限公司	20,000,000.00	5.0000%	2020/9/15-2021/9/8	南京三宝科技集团有限公司
中信银行股份有限公司南京分行	南京三宝科技股份有限公司	50,000,000.00	4.3500%	2020/6/2-2021/6/2	南京三宝科技集团有限公司
华夏银行股份有限公司大行宫支行	江苏智运科技发展有限公司	20,000,000.00	5.0000%	2019/10/18-2021/3/31	南京三宝科技集团有限公司、南京三宝科技股份有限公司、沙敏
招商银行股份有限公司南京长江路支行	江苏智运科技发展有限公司	10,000,000.00	5.2200%	2020/7/10-2021/7/8	南京三宝科技股份有限公司、中健之康供应链服务有限责任公司、沙敏
江苏银行股份有限公司南京新街口支行	江苏智运科技发展有限公司	40,000,000.00	5.0000%	2020/4/15-2021/4/14	南京三宝科技股份有限公司、沙敏、杜予
上海浦东发展银行南京城南支行	江苏智运科技发展有限公司	20,000,000.00	5.0025%	2020/6/10-2021/6/10	南京三宝科技股份有限公司、沙敏、杜予
招商银行股份有限公司南京分行	南京同仁堂药业有限责任公司	50,000,000.00	4.3000%	2020/5/21-2021/5/20	南京同仁堂营销有限公司
江苏紫金农村商业银行股份有限公司城东支行	三宝供应链管理(南京)有限公司	10,000,000.00	4.5000%	2020/10/15-2021/10/13	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予、郎冠楠
合计		3,448,110,930.00			

6.24.5 期末信用借款明细如下:

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限
中国农业银行股份有限公司青岛市南第三支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	500,000,000.00	4.3500%	2020/7/22-2021/2/17
中国民生银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	50,000,000.00	4.3500%	2020/9/24-2021/9/24
中国民生银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	150,000,000.00	4.2000%	2020/6/8-2021/6/8
北京银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	290,000,000.00	3.8500%	2020/12/4-2021/12/4

宁波银行股份有限公司南京分行	南京同仁堂药业有限责任公司	15,000,000.00	4.0000%	2020/6/22-2021/6/22
宁波银行股份有限公司南京分行	南京同仁堂药业有限责任公司	20,000,000.00	4.3500%	2020/9/1-2021/9/1
南京银行股份有限公司江北新区分行	南京同仁堂药业有限责任公司	50,000,000.00	4.3500%	2020/12/8-2021/12/8
中航信托股份有限公司	天津鑫润航达进出口贸易有限公司	59,400,000.00	22.00%	2020/4/23-2021/4/23
中航信托股份有限公司	天津鑫润航达进出口贸易有限公司	49,500,000.00	22.00%	2020/4/28-2021/4/28
合计		1,183,900,000.00		

6.25 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	2,179,244,987.14	
商业承兑汇票	133,487,754.07	
合计	2,312,732,741.21	

注：银行承兑汇票包含信用证金额为 550,638,987.14 元。

6.26 应付账款

6.26.1 应付账款按账龄列示：

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	7,513,656,758	469,443,195.57
1—2 年（含 2 年）	641,376,383.70	34,174,166.82
2—3 年（含 3 年）	178,021,765.60	42,185,987.21
3—4 年（含 4 年）	150,494,181.70	1,164,652.00
4—5 年（含 5 年）	70,992	
5 年以上	118,143.75	
合计	8,483,738,224.94	546,968,001.60

6.26.2 截止 2020 年 12 月 31 日，主要应付账款情况的说明：

单位名称	金额	款项性质
江西鑫润航达供应链管理有限公司	4,402,454,739.24	往来款
中机国能炼化工程有限公司	199,086,000.00	往来款
南京泰创能国际贸易有限公司	78,566,669.00	往来款
浙江物企通商贸有限公司	78,345,342.00	往来款
济南城建集团有限公司	15,837,274.59	往来款
合计	4,774,290,024.83	—

6.27 预收账款

6.27.1 预收账款列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,993,382,162.98	93,569,914.76
1—2 年（含 2 年）	746,689.67	18,580.00

2—3 年(含 3 年)	4234137.25	125,616,046.48
3—4 年(含 4 年)	125822530.4	
4—5 年(含 5 年)	339124.36	
5 年以上	84445.6	
合计	2,131,329,298.26	219,204,541.24

6.28 合同负债

6.28.1 分类

项目	期末余额	上年年末余额
销货合同相关的合同负债	169,271,756.84	
工程合同相关的合同负债	92,288,612.73	
减：计入其他非流动负债的合同负债		
合计	261,560,369.57	

6.29 应付职工薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	20,827,703.65	521,872,626.89	473,554,441.60	69,145,888.94
二、离职后福利-设定提存计划	688,929.74	11,803,446.91	12,227,130.11	265,246.54
三、辞退福利		1,118,502.22	1,118,502.22	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,516,633.39	534,794,576.02	486,900,073.93	69,411,135.48

(1) 短期薪酬

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,679,075.04	481,661,787.75	433,558,279.55	67,782,583.24
二、职工福利费		10,706,367.69	10,556,733.50	149,634.19
三、社会保险费	595.43	10,631,258.72	10,555,741.62	76,112.53
其中：医疗保险费	503.82	9,457,399.54	9,396,780.27	61,123.09
工伤保险费	5.73	552,314.23	549,477.02	2,842.94
生育保险费	85.88	621,544.95	609,484.33	12,146.50
四、住房公积金		15,180,333.10	15,170,333.30	9,999.80
五、工会经费和职工教育经费	133,272.99	3,502,864.96	3,646,635.34	-10,497.39
六、短期带薪缺勤	1,014,760.19	109,360.59	66,718.29	1,057,402.49
七、短期利润分享计划		80,654.08	-	80,654.08
合计	20,827,703.65	521,872,626.89	473,554,441.60	69,145,888.94

(2) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	168,302.38	8,051,590.00	7,994,370.64	225,521.74
2、失业保险费	40.08	215,229.89	213,570.61	1,699.36
3、企业年金缴费	520,587.28	3,536,627.02	4,019,188.86	38,025.44
合计	688,929.74	11,803,446.91	12,227,130.11	265,246.54

6.30 应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	402,195,344.95	175,978,159.36
营业税	49,765,581.96	49,952,149.36
企业所得税	1,016,413,993.96	644,950,279.57
个人所得税	2,259,819.95	556,927.47
房产税	2,807,047.80	410,922.54
印花税	3,031,375.77	505,587.80
土地使用税	1,056,131.73	1,079,407.40
城市维护建设税	37,495,318.78	21,447,392.42
教育费附加	16,158,639.03	9,195,004.08
地方教育费附加	10,629,492.44	6,135,297.89
地方水利建设基金	512,567.14	-23,037.50
残疾人保障基金		493,263.07
其他税费	101,966.18	
合 计	1,542,427,279.69	910,681,353.46

6.31 其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	116,064,692.25	77,120,526.35
应付股利		
其他应付款	6,177,396,463.38	5,596,027,273.59
合 计	6,293,461,155.63	5,673,147,799.94

6.31.1 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
应付债券利息	54,963,402.97	63,088,129.19
长期借款应付利息	41,818,902.06	12,440,730.49
短期借款应付利息	18,383,421.41	1,591,666.67
应付票据应付利息	898,965.81	
合计	116,064,692.25	77,120,526.35

6.31.2 其他应付款

6.31.2.1 其他应付款按账龄列示

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	1,931,942,749.00	
1—2 年（含 2 年）	1,635,431,412.00	
2—3 年（含 3 年）	74,029,063.41	
3—4 年（含 4 年）	2,136,228,030.00	
4—5 年（含 5 年）	381,071,887.90	
5 年以上	18,693,321.07	

合计	6,177,396,463.38	
----	------------------	--

6.31.2.2 截至 2020 年 12 月 31 日，主要其他应付款情况的说明：

单位名称	金额	款项性质
上海中禾润供应链管理有限公司	807,871,006.62	往来款
一润供应链管理（上海）有限公司	807,871,006.62	往来款
城发集团（青岛）开发投资股份有限公司	715,527,167.11	往来款
大连万达集团股份有限公司	442,474,364.10	往来款
天津鑫润航达进出口贸易有限公司	266,100,000.00	往来款
合计	3,039,843,544.45	—

6.32 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款（附注 6.34）	1,530,530,670.00	1,021,300,973.80
1 年内到期的应付债券（附注 6.35）	400,000,000.00	300,000,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注 6.36）	352,100,506.75	
合计	2,282,631,176.75	1,321,300,973.80

6.33 其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
未到期责任准备金	174,257.43	513,091.50
待转销项税额	24,333,706.72	
已背书未到期负债	8,034,523.50	
应交电影专项资金	30,122.55	
合 计	32,572,610.20	513,091.50

6.34 长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,476,139,040.95	9,263,698.12
抵押借款	213,921,000.00	
保证借款	2,185,703,763.37	794,731,580.20
信用借款	7,577,270,000.00	4,413,585,695.48
减：一年内到期的长期借款	1,530,530,670.00	1,021,300,973.80
合 计	11,922,503,134.32	4,196,280,000.00

6.34.1 质押借款明细如下：

贷款单位	借款单位	贷款金额	利率	借款期限	质押物
青岛银行股份有限公司青岛西海岸分行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	900,000,000.00	5.6000%	2020/2/28-2023/2/28	其他类应收账款区域开发资金返还
浙商银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	713,422,500.00	2.3500%	2020/4/3-2022/4/1	3500 万存单质押

恒丰银行股份有限公司青岛山东路支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	89,000,000.00	3.9000%	2020/8/3-2023/7/30	1亿元定期存单
中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	40,000,000.00	4.8020%	2020/12/1-2027/9/23	【青岛西发酒店管理有限公司】鲁(2020)青岛市黄岛区不动产权第0102738号、鲁(2020)青岛市黄岛区不动产权第0102739号、鲁(2020)青岛市黄岛区不动产权第0102771号、鲁(2020)青岛市黄岛区不动产权第0102795号、鲁(2020)青岛市黄岛区不动产权第0102794号、青岛西发酒店管理有限公司100%股权
中国工商银行股份有限公司青岛市南支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	160,000,000.00	4.8020%	2020/12/22-2027/9/23	
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	40,000,000.00	4.8020%	2020/12/1-2027/9/23	
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	160,000,000.00	4.8020%	2020/12/22-2027/9/23	
中国工商银行股份有限公司青岛市分行营业部	青岛西海岸发展(集团)有限公司	20,000,000.00	4.8020%	2020/12/1-2027/9/23	
中国工商银行股份有限公司青岛市分行营业部	青岛西海岸发展(集团)有限公司	80,000,000.00	4.8020%	2020/12/22-2027/9/23	
中国银行股份有限公司青岛西海岸新区分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	55,958,000.00	4.8020%	2020/12/3-2027/12/23	
中国银行股份有限公司青岛西海岸新区分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	223,842,000.00	4.8020%	2020/12/17-2027/12/23	
青岛银行股份有限公司青岛西海岸分行营业部	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	390,000,000.00	5.2250%	2020/1/7-2023/1/7	青岛西海岸发展(集团)有限公司、土地平衡指标款(藏马山)
南京银行股份有限公司紫金支行	南京三宝科技集团有限公司	592,000,000.00	7.5000%	2017/4/27-2022/4/27	南京三宝科技股份有限公司9000万股权 保证人:红石投资有限公司、立创国际有限公司、南京三宝企业发展有限公司、沙敏、杜予
汇丰银行	香港瑞沃工程有限公司	292,430.62	4.500%	2017/7/31-2021/1/31	保证金270万港币
汇丰银行	香港瑞沃工程有限公司	364,923.95	4.500%	2017/10/31-2021/4/31	保证金270万港币
汇丰银行	香港瑞沃工程有限公司	5,324,986.42	4.500%	2018/7/20-2021/12/20	保证金200万港币
汇丰银行	香港瑞沃工程有限公司	5,934,199.96	4.500%	2017/12/31-2021/6/30	保证金400万港币
合 计		3,476,139,040.95			

6.34.2 抵押借款明细如下:

贷款单位	借款单位	贷款金额	利率	借款期限	抵押物
交通银行股份有限公司青岛西海岸分行	青岛西海岸天泽建设发展有限公司	61,671,000.00	4.7500%	2020/7/17-2023/6/30	青岛市房地产权第201567572号及在建工程;保证人:青岛西海岸发展(集团)有限公司

南京银行股份有限公司江北新区分行	南京同仁堂药业有限责任公司	50,000,000.00	6.1750%	2018/12/20-2021/10/20	宁浦国用(2015)第 15494 号(高新区土地 77537.01 平方米)
中国工商银行股份有限公司南京新街口支行	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2021/3/16	南京市栖霞区马群大道 10 号房地产(质押物:评估价值 31066 万质押人位于栖霞区马群大道 10 号南京三宝科技园内全部 9 栋办公楼所有经营收入(包括但不限于经营收入、其他收入、资产转让收入等);保证人:南京三宝科技集团有限公司
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2021/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2022/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2022/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2023/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2023/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2024/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2024/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,700,000.00	4.4100%	2020/9/25-2025/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,700,000.00	4.4100%	2020/9/25-2025/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,700,000.00	4.4100%	2020/9/25-2026/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,700,000.00	4.4100%	2020/9/25-2026/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,700,000.00	4.4100%	2020/9/25-2027/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	3,700,000.00	4.4100%	2020/9/25-2027/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2028/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2028/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2029/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2029/9/16	

	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2030/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2030/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2030/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2031/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2032/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2032/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2033/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2033/9/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,000,000.00	4.4100%	2020/9/25-2034/3/16	
	南京三宝科技股份有限公司	4,050,000.00	4.4100%	2020/9/25-2034/9/16	
合 计		213,921,000.00			

6.34.2 保证借款明细如下：

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	5,000,000.00	4.9000%	2016/5/23-2025/12/20	青岛董家口新港城建设发展有限公司
		165,000,000.00	4.9000%	2016/10/31-2025/12/20	
青岛农村商业银行股份有限公司西海岸分行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	499,900,000.00	5.2300%	2020/1/20-2023/1/19	青岛西海岸新区开发建设有限公司
青岛农村商业银行股份有限公司西海岸分行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	149,900,000.00	5.2300%	2020/2/12-2023/2/10	青岛西海岸新区开发建设有限公司
青岛农村商业银行股份有限公司西海岸分行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	350,000,000.00	5.3000%	2020/9/25-2023/9/20	青岛西海岸新区开发建设有限公司
青岛银行股份有限公司青岛西海岸分行	青岛西海岸新区开发建设有限公司	600,000,000.00	4.7500%	2020/7/1-2023/7/1	青岛西海岸发展（集团）有限公司
青岛银行股份有限公司青岛西海岸分行	青岛东捷建设工程有限公司	38,735,333.66	LPR+0.9%	2020/9/14-2023/9/14	青岛西海岸发展（集团）有限公司
卢索国际银行有限公司	Macau River Engineering	57,198,834.95	5.2500%	2020/8/5-2021/8/10	香港瑞沃工程有限公司
交通银行股份有限公司青岛分行	青岛东捷建设工程有限公司	79,969,594.76	LPR+0.5%	2020/7/7-2021/7/7	青岛西海岸发展（集团）有限公司

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限	保证人
江苏银行新街口支行-新华信托	南京三宝科技股份有限公司	120,000,000.00	7.0000%	2018/3/30-2022/3/30	南京三宝科技集团有限公司、沙敏、杜予
富邦华一银行股份有限公司	南京三宝科技股份有限公司	120,000,000.00	5.3200%	2018/10/12-2021/10/12	南京三宝科技集团有限公司
合 计		2,185,703,763.37			

6.34.4 信用借款明细如下:

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	183,000,000.00	5.1450%	2014/5/21-2022/4/29
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	340,000,000.00	4.4500%	2019/12/9-2022/12/9
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	400,000,000.00	4.0375%	2019/12/17-2021/12/16
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	154,000,000.00	4.9000%	2015/4/3-2023/1/21
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	96,000,000.00	4.7500%	2020/1/10-2023/1/10
中国建设银行股份有限公司青岛黄岛支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	796,000,000.00	4.7975%	2020/4/28-2023/4/28
交通银行股份有限公司青岛西海岸分行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	280,000,000.00	4.9000%	2020/9/29-2027/9/28
中国农业银行股份有限公司青岛市南第二支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	1,000,000.00	4.9000%	2015/6/19-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	22,000,000.00	4.9000%	2015/6/26-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	5,100,000.00	4.9000%	2015/7/14-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	52,000,000.00	4.9000%	2015/9/7-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	76,000,000.00	4.9000%	2015/9/22-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	15,500,000.00	4.9000%	2016/1/5-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	107,000,000.00	4.9000%	2016/1/15-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	25,000,000.00	4.9000%	2016/5/12-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	57,000,000.00	4.9000%	2016/6/8-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	208,000,000.00	4.9000%	2017/7/19-2023/6/15
交通银行股份有限公司青岛经济技术开发区支行	青岛西海岸发展（集团）有限公司	40,000,000.00	4.9000%	2015/7/14-2023/6/15
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	27,030,000.00	4.9000%	2015/9/7-2023/6/8
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	40,280,000.00	4.9000%	2015/9/22-2023/6/8
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	7,700,000.00	4.9000%	2016/1/5-2023/6/8
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	56,000,000.00	4.9000%	2016/1/15-2023/6/8
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	14,000,000.00	5.1500%	2016/5/13-2023/6/8
	青岛西海岸发展（集团）有限公司	28,000,000.00	5.1500%	2016/5/7-

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限
	限公司			2023/6/8
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	116,000,000.00	4.9000%	2017/8/3-2023/6/8
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	183,100,000.00	4.9000%	2017/10/16-2023/6/8
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	220,000,000.00	4.9000%	2017/12/25-2023/6/8
青岛银行股份有限公司胶南支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	598,173.00	4.9000%	2015/6/19-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	8,901,827.00	4.9000%	2015/6/26-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	23,000,000.00	4.9000%	2015/7/14-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	19,780,000.00	4.9000%	2015/9/7-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	11,510,000.00	4.9000%	2015/9/22-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	6,500,000.00	4.9000%	2016/1/5-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	43,000,000.00	4.9000%	2016/1/18-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	11,000,000.00	4.9000%	2016/5/12-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	23,000,000.00	4.9000%	2016/6/8-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	40,000,000.00	4.9000%	2017/7/24-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	20,000,000.00	4.9000%	2017/7/31-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	12,000,000.00	4.9000%	2017/8/4-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	40,000,000.00	4.9000%	2017/10/20-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	50,000,000.00	4.9000%	2017/11/2-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	60,000,000.00	4.9000%	2017/11/16-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	45,000,000.00	4.9000%	2017/12/27-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	10,000,000.00	4.9000%	2018/1/4-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	60,000,000.00	4.9000%	2018/2/9-2023/6/15
	青岛西海岸发展(集团)有限公司	49,830,000.00	4.9000%	2018/3/23-2023/6/15
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	120,000,000.00	4.5000%	2020/8/28-2023/8/26
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	250,000,000.00	4.5000%	2020/6/30-2023/6/27
		500,000,000.00		2020/7/17-2023/5/27
		250,000,000.00		2020/7/24-2023/6/27
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	300,000,000.00	4.5570%	2020/9/18-2027/9/17
		200,000,000.00		2020/9/29-2026/10/20

贷款机构	借款单位	期末余额	利率	期限
中国工商银行股份有限公司青岛市南第四支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	83,450,000.00	4.5080%	2020/9/29-2027/9/24
		83,440,000.00		2020/9/30-2027/9/24
上海浦东发展银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	120,000,000.00	4.5125%	2020/9/2-2023/9/1
华夏银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	3,500,000.00	4.7500%	2018/1/2-2021/1/2
华夏银行股份有限公司青岛分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	445,950,000.00	4.9900%	2019/12/6-2022/12/6
中国银行股份有限公司青岛西海岸新区分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	99,000,000.00	4.7500%	2020/1/16-2023/1/16
恒丰银行股份有限公司青岛山东路支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	25,000,000.00	4.7500%	2020/6/8-2022/12/8
恒丰银行股份有限公司青岛山东路支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	25,000,000.00	4.7500%	2020/6/8-2022/6/8
恒丰银行股份有限公司青岛山东路支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	25,000,000.00	4.7500%	2020/6/8-2021/6/8
恒丰银行股份有限公司青岛山东路支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	25,000,000.00	4.7500%	2020/6/8-2021/12/8
恒丰银行股份有限公司青岛山东路支行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	125,000,000.00	4.7500%	2020/6/8-2023/6/8
广发银行股份有限公司济南分行	青岛西海岸发展(集团)有限公司	100,000,000.00	4.9875%	2020/8/25-2020/8/24
中原信托有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	475,000,000.00	4.9300%	2020/6/10-2022/6/9
日照银行股份有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	50,000,000.00	4.9875%	2020/12/25-2023/12/22
中航信托股份有限公司	江西鑫润航达供应链管理有 限公司	59,400,000	4.8000%	2018/2/5-2023/9/5
中航信托股份有限公司	江西鑫润航达供应链管理有 限公司	49,500,000	4.8000%	2018/11/12-2023/8/12
中航信托股份有限公司	江西鑫润航达供应链管理有 限公司	79,200,000	4.8000%	2020/3/25-2022/12/25
合 计		7,577,270,000.00		

6.35 应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
16 西发债 01	897,209,442.30	1,195,041,096.03
18 西发债	497,417,021.12	496,432,725.75
XI HAI AN B2211 (美元债)	1,949,774,399.83	2,080,378,431.80
减: 一年内到期部分年末余额	400,000,000.00	300,000,000.00
合 计	2,944,400,863.25	3,471,852,253.58

6.35.1 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
16 西发债 01	1,500,000,000.00	2016.6.6	7 年	1,500,000,000.00	1,195,041,096.03
18 西发债	500,000,000.00	2018.4.4	7 年	500,000,000.00	496,432,725.75
XI HAI AN B2211 (美元债)	2,115,990,000.00	2018.11.18	3 年	2,115,990,000.00	2,080,378,431.80
小 计	4,115,990,000.00			4,115,990,000.00	3,771,852,253.58
减: 一年内到期部分年末余额					300,000,000.00
合 计	4,115,990,000.00			4,115,990,000.00	3,471,852,253.58

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	汇率变动	本年偿还	期末余额
16 西发债 01		22,141,237.50	2,168,346.27		300,000,000.00	897,209,442.30
18 西发债		23,619,375.00	984,295.37			497,417,021.12
XI HAI AN B2211 (美元债)		9,202,790.47	4,785,968.03	-135,390,000.00		1,949,774,399.83
小 计		54,963,402.97	7,938,609.67	-135,390,000.00	300,000,000.00	3,344,400,863.25
减：一年内到期部分年末余额						400,000,000.00
合 计		54,963,402.97	7,938,609.67	-135,390,000.00	300,000,000.00	2,944,400,863.25

6.36 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	1,737,060,341.03	
专项应付款		
合 计	1,737,060,341.03	

6.36.1 长期应付款明细

项 目	期末余额	上年年末余额
华夏金融租赁有限公司	600,000,000.00	
平安国际融资租赁有限公司	500,000,000.00	
中国外贸金融租赁有限公司	500,000,000.00	
中民国际融资租赁股份有限公司	122,395,043.78	
吉林九银金融租赁股份有限公司	125,786,438.80	
民生金融租赁股份有限公司	57,714,601.34	
泰和融资租赁有限公司	41,354,987.41	
备付金	28,332,851.22	
West Coast Holdings (Hong Kong) Limited	84,164,000.00	
拆迁补偿款	29,412,925.23	
减：1 年内到期的长期应付款	352,100,506.75	
合 计	1,737,060,341.03	

6.37 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		23,177,607.46	396,744.45	22,780,863.01	详见下表
政策性拆迁补偿		32,907,605.93	471,259.14	32,436,346.79	拆迁补偿
合计		56,085,213.39	868,003.59	55,217,209.80	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	上年年末余额	本期增加	本期减少				期末余额
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
RFID 系统技术研究中心		440,000.00					440,000.00

建设项目政府补助						
国家科技支撑项目财政补助		1,215,235.14		202,455.56		1,012,779.58
省国际合作补助		254,999.92				254,999.92
国家自然科学基金合作协作费		392,841.81				392,841.81
基于物联网技术的城市智能交通综合监管系统应用示范项目专项补助款		17,762,575.22				17,762,575.22
基于车人协同的安全监测车端终端及云平台研发与产业化		650,000.00				650,000.00
江苏省财政厅财政支付局补助		1,000,000.00				1,000,000.00
普通货运车辆试点安装主动安全智能防控系统项目补助		601,000.00				601,000.00
宣传文化专项资金		860,955.37	194,288.89			666,666.48
合计		23,177,607.46	194,288.89	202,455.56		22,780,863.01

6.38 实收资本

投资者名称	上年末账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例%			投资金额	所占比例%
青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	6,109,876,375.48	100.00	3,890,123,624.52		10,000,000,000.00	100.00
合计	6,109,876,375.48	100.00	3,890,123,624.52		10,000,000,000.00	100.00

注 1：根据青岛市人民政府国有资产监督管理委员会文件“关于青岛西海岸发展（集团）有限公司注册资本金注入的通知，本公司收到国有注资资本 60,000,000.00 元。

注 2：根据青岛市财政局文件“关于增加国有资本金的通知”，对本公司注入国有资本金，本公司收到国有注资资本 3,830,123,624.52 元。

6.39 资本公积

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	146,239,518.00			146,239,518.00
其他资本公积	3,273,815,468.95	1,237,573,382.08	34,529,954.40	4,476,858,896.63
合 计	3,420,054,986.95	1,237,573,382.08	34,529,954.40	4,623,098,414.63

注 1：根据青岛市财政局文件“关于增加国有资本金的通知”，对本公司投入货币资金，此事项影响资本公积增加 1,219,876,375.48 元。

注 2：根据青岛市市属经营性国有资产统一监管改革工作联席会议办公室文件（青统管改【2020】11 号）“关于市文化和旅游局所属企业国有产权无偿划转的通知”、青岛市文化和旅游局与青岛西海岸发展（集团）有限公司国有产权无偿划转协议，将青岛市电影发行放映公司等企业的全部国有股权无偿划转给本公司，此事项影响资本公积减少 34,529,954.40 元。

注 3：本公司控股的子公司“青岛西海岸天泽建设发展有限公司”吸收新股东“青岛和雅置业有限公司”，根据青岛西海岸天泽建设发展有限公司股东会决议等，青岛西海岸天泽建设发展有限公司的注册资本由 10,000,000.00 元增至 12,820,513.00 元，增加的 2,820,513.00 元由青岛和雅置业有限公司认缴。青岛和雅置业有限公司向青岛西海岸天泽建设发展有限公司合计投入货币资金 25,508,983.00 元，其中 2,820,513.00 元计入实收资本，22,688,470.00 元计入资本公积，此事项影响资本公积增加 17,697,006.60 元。

6.40 其他综合收益

项 目	上年年末余额	本年发生额					年末余额
		所得税前发生额	减：前期记入其他综合收益转入收益金额	减：所得税费用	税后归属于公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	11,259,217.13	-116,003,178.25			-103,837,310.81	-16,765,243.13	-92,578,093.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益		-89,338,344.21			-89,338,344.21		-89,338,344.21
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	11,259,217.13	-26,664,834.04			-14,498,966.60	-16,765,243.13	-3,239,749.47
二、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-3,575,952.76			-916,062.55	-2,659,890.21	-916,062.55
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动		-3,575,952.76			-916,062.55	-2,659,890.21	-916,062.55
合 计	11,259,217.13	-119,579,131.01			-104,753,373.35	-19,425,133.35	-93,494,156.22

6.41 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	244,675,711.13	3,130,436.19		247,806,147.32
合计	244,675,711.13	3,130,436.19		247,806,147.32

6.42 一般风险准备

项 目	上年年末余额	本年增加	本年	年末余额	备注
-----	--------	------	----	------	----

	其中：归属于 母公司股东	其中：归属 于少数股东		减少	其中：归属于母 公司股东	其中：归属于少 数股东	
一般风险准备 金	239,049.43				239,049.43		
合 计	239,049.43				239,049.43		—

6.43 未分配利润

项目	本期	上期
本期年初余额	1,974,758,639.19	1,763,325,889.63
本期增加额	2,465,210,994.47	275,569,620.22
其中：本期净利润转入	2,465,210,994.47	275,569,620.22
其他调整因素		
本期减少额	13,839,436.19	64,136,870.66
其中：本期提取盈余公积数	3,130,436.19	27,898,070.66
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利	10,709,000.00	36,238,800.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	4,426,130,197.47	1,974,758,639.19

6.44 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计	13,918,355,994.29	12,718,280,936.19	2,020,020,569.08	1,476,619,995.75
土地/岸线整理业务	2,342,878,328.07	1,657,759,580.44	1,468,892,696.82	991,157,442.52
金融服务收入	121,136,632.23	-	17,264,203.46	110,908.00
活动策划及执行服务	18,231,490.07	18,284,084.26	32,300,881.70	27,766,582.30
门票及客运服务收入	7,488,253.43	16,270,674.93	12,838,146.67	15,864,354.84
海事工程及服务	1,302,622,436.41	1,226,749,147.01	453,535,950.49	410,759,053.26
物业服务费	30,189,581.83	27,346,520.99	25,804,561.84	25,438,609.84
信息技术服务	4,713,542.45	6,734,435.89	2,546,091.04	830,822.00
农产品销售	2,460,646.94	3,595,281.25	4,214,049.38	3,632,276.02
智能终端销售	300,878,279.47	289,049,201.10		
服务业务	51,144,847.40	40,661,254.73		
跨境贸易及服务	900,079,373.12	872,841,535.47		
经销及电商收入	1,146,808,029.42	1,145,816,018.79		
租赁收入	27,630,672.22	21,881,746.06		
药品药材销售及服务	783,806,880.40	682,548,225.50		
系统集成	384,406,304.14	307,705,939.22		
集采贸易	251,205,618.59	250,947,483.95		
酒店收入	39,925,838.56	16,647,554.42		
电影院收入	5,714,892.83	2,463,665.06		
销售商品（鑫一润）	6,192,531,265.09	6,128,319,419.40		
其他	4,503,081.62	2,659,167.72	2,623,987.68	1,059,946.97
2. 其他业务小计	400,866,323.64	315,521,465.07	41,407,279.88	29,243,803.86

租赁服务	17,736,059.76	2,186,587.44	7,513,751.96	5,441,624.99
技术服务费	4,864,249.66		452,830.20	
桥梁项目建设收入			31,718,141.52	23,155,692.21
利息收入	62,192,180.70			
VR 产业园转让	307,987,890.00	309,195,934.03		
其他	8,085,943.52	4,138,943.60	1,722,556.20	646,486.66
合计	14,319,222,317.93	13,033,802,401.26	2,061,427,848.96	1,505,863,799.61

6.45税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	19,450,927.94	9,352,742.09
教育费附加	8,552,659.14	4,007,992.71
地方教育费附加	5,153,524.42	2,671,995.16
地方水利建设基金	158,421.45	9,174.53
房产税	4,311,685.49	875,006.30
土地使用税	3,017,871.18	3,243,534.76
印花税	11,191,515.27	2,436,957.13
车船税	82,405.11	64,941.86
残疾人就业保障金	298,824.12	674,484.17
文化事业建设费		
土地增值税		
其他	1,386,842.61	
合计	53,604,676.73	23,336,828.69

6.46销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	28,415,701.57	4,041,488.18
职工薪酬	23,965,341.63	254,638.06
业务招待费	1,533,353.08	615,951.30
差旅费	4,787,188.32	938,634.32
办公费	8,813,660.96	521.00
交通费	357,901.83	
短期责任准备	-338,834.07	
工程综合费	6,323.65	
运杂费	39,242,201.95	
房租及物业费	1,346,355.82	
折旧摊销费	3,278,610.82	
市场促进费	208,715.72	
其他	8,781,367.21	
项目维护费	1,623,128.74	
技术服务费	466,037.73	
咨询服务费	25,477,071.15	
合计	147,964,126.11	5,851,232.86

6.47 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工费用	127,305,975.26	61,559,574.17
业务招待费	2,703,508.74	790,397.18
办公费	10,003,487.34	2,741,890.01
差旅费	2,440,049.84	2,190,862.00
车辆费用	2,278,882.51	1,487,778.23
租金	10,612,186.66	4,297,328.18
折旧摊销费用	67,810,006.53	13,491,935.64
低值易耗品	566,644.11	497,256.87
通讯费	671,667.02	1,158,094.32
中介机构费	43,191,098.30	21,614,991.59
维修费	2,385,495.60	1,123,845.18
水电费	3,530,942.39	1,799,319.62
人事代理费	4,798,586.61	2,923,718.24
物业费	6,912,971.38	5,538,085.52
会务费	1,766,451.13	66,059.18
诉讼费	104,839.80	9,165,416.60
其他	27,947,127.03	17,008,660.96
合计	315,029,920.25	147,455,213.49

6.48 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料费	12,006,473.89	
工资及附加	10,607,873.55	
技术服务费	1,933,113.56	
折旧费	1,123,274.15	
差旅费	34,470.37	
中介及咨询费	3,773.59	
房租及物业费	143,932.61	
业务招待费	7,618.33	
无形资产摊销	132,913.15	
水电费	102,905.64	
汽车费用	34,996.73	
其他	5,096,850.65	
合计	31,228,196.22	

6.49 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	205,031,037.38	39,803,799.23
减：利息收入	57,317,466.73	42,562,284.73
汇兑损益	-38,007,191.78	19,498,497.63
银行手续费	2,425,791.77	4,517,306.63
其他	6,080,182.77	
合计	118,212,353.41	21,257,318.76

6.50其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	18,015,042.84	8,995,968.03
代扣个人所得税手续费返回	101,119.04	
增值税加计扣除抵减金额	691,483.42	161,666.44
直接减免的增值税	2,132,802.99	
其他	3,981,183.06	
合计	24,921,631.35	9,157,634.47

与日常活动相关的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
重点产业项目落地奖励	7,562,160.00	
HKSAR 补助	3,044,799.24	
2020 年第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,000,000.00	
2020 省级底单批外贸稳中提升专项资金	87,300.00	
江宁区经开外贸稳增长高质量发展项目基金	150,000.00	
空港七月份外贸扶持基金	1,140,000.00	
2019 年度江苏省高企认定培育资金	150,000.00	
2020 年度软件人才综合补贴专项资金	3,383.00	
开发区 2019 年出口奖励	469,267.28	
发展专项资金	599,999.98	
软件谷扶持资金	1,209,133.34	
外贸发展专项资金	200,000.00	
普通货运车辆试点安装主动安全智能防控系统项目专项资金	2,399,000.00	
影视产业专项补贴资金		1,450,868.03
关于提报 2017 年下半年和 2018 年上市、新三板挂牌、规模企业改制等奖励补助		6,600,000.00
成品油价格补助专项资金		945,100.0
合计	18,015,042.84	8,995,968.03

6.51投资收益

6.51.1 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,155,773.68	-1,387,534.30
处置长期股权投资产生的投资收益	9,618,787.74	26,974,201.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-53,059,728.57	

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	380,414.12	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	5,325,090.20	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-1,689,800.00	
其他流动资产中理财产品等取得的投资收益		1,926,099.82
合计	-48,581,010.19	27,512,766.93

6.52 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
按公允价值计量的投资性房地产	7,743,400.00	
按公允价值计量的其他非流动金融资产	7,284,045.84	
其他		
合计	15,027,445.84	

6.53 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-111,675,151.37	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款减值损失		
其他流动资产减值损失		
其他		
合计	-111,675,151.37	

6.54 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-38,730,415.29	-9,459,474.86
贷款损失准备	-9,073,745.41	-606,700.00
合计	-47,804,160.70	-10,066,174.86

6.55 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	1,780,091.60	1,941,680.02
合计	1,780,091.60	1,941,680.02

6.56 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
违约赔偿收入	3,519,056.19	624,146.46
与企业日常活动无关的政府补助	6,748,319.20	3,100,000.00
非同一控制下合并	2,063,052,386.30	
无需支付的应付款	1,266,476.82	
其他	2,753,079.42	428,034.14

项目	本期发生额	上期发生额
合计	2,077,339,317.93	4,152,180.60

6.57 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	4,090,087.09	
债务重组损失		
无法收回的款项	120,660.42	
公益性捐赠支出	2,300,000.00	3,000,000.00
罚款/滞纳金	242,984.69	
赔偿支出		
其他	511,504.80	62,221.63
合计	7,265,237.00	3,062,221.63

6.58 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	178,161,703.09	112,007,614.39
递延所得税调整	-28,234,104.10	-3,357,551.94
其他		
合计	149,927,598.99	108,650,062.45

6.59 合并现金流量情况

6.59.1 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,373,195,972.42	278,649,258.63
加：信用减值损失	111,675,151.37	
资产减值准备	47,804,160.70	10,066,174.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	72,431,240.21	29,253,237.44
无形资产摊销	18,178,842.01	1,120,632.04
长期待摊费用摊销	12,821,477.32	6,158,102.18
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）	1,780,091.60	-1,941,680.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,090,087.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-15,027,445.84	
财务费用（收益以“-”号填列）	243,975,203.28	51,877,649.13
投资损失（收益以“-”号填列）	48,581,010.19	-27,512,766.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,419,501.56	-4,041,402.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	8,672,962.71	-119,392.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,674,716,012.76	-3,019,505,447.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,452,942,505.44	-18,994,749,248.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,963,928,019.08	20,181,640,204.02
其他	-2,063,052,386.30	

补充资料	本年金额	上年金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,351,023,633.92	-1,489,104,679.42
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	4,950,303,839.39	3,519,707,647.53
减: 现金的期初余额	3,519,707,647.53	1,571,887,948.50
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	1,430,596,191.86	1,947,819,699.03

6.59.2 现金和现金等价物的有关信息:

项目	本期金额	上期金额
一、现金	4,950,303,839.39	3,519,707,647.53
其中: 库存现金	379,608.49	33,284.67
可随时用于支付的银行存款	3,450,497,755.06	3,519,617,617.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,499,426,475.84	56,745.25
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	4,950,303,839.39	3,519,707,647.53
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

7、所有权或使用权受限的资产

所有权受到限制的资产类别	权利证号	期末账面价值	受限原因
一、使用权受限的长期股权投资			
南京三宝数码科技有限公司公司 50%股权		60,000,000.00	贷款质押
南京三宝科技股份有限公司 3000 万股股权		30,000,000.00	贷款质押
南京汽轮电机(集团)有限责任公司股权 710 万股股权		7,100,000.00	贷款质押
南京汽轮电机(集团)有限责任公司 237 万股股权		2,370,000.00	贷款质押
红石投资有限公司持有再保融资 7600 万股股权		88,920,000.00	贷款质押
南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1184 万股		11,840,000.00	贷款质押
南京汽轮电机(集团)有限责任公司 1031 万股		4,980,000.00	贷款质押

所有权受到限制的资产类别	权利证号	期末账面价值	受限原因
南京数字城市投资建设有限公司 7000 万元股		70,000,000.00	贷款质押
南京汽轮电机（集团）有限责任公司 1396 万股		18,940,000.00	贷款质押
南京数字城市投资建设有限公司 7000 万元股		70,000,000.00	贷款质押
青岛西发酒店管理有限公司 100%股权		10,000,000.00	贷款质押
南京三宝科技股份有限公司 9000 万股权		90,000,000.00	贷款（信托）质押
红石国际健康产业有限公司 20%股权		90,000,000.00	融资租赁质押
南京五洲三宝企业发展集团有限公司 50%股权		58,820,800.00	融资租赁质押
南京三宝数码科技有限公司 50%股权		60,000,000.00	融资租赁质押
二、使用权受限的投资性房地产			
土地使用权	宁建国用（2015）第 00422 号	343,071,187.31	贷款抵押
房权	宁房权证建转字第 491213 号		
土地使用权	宁栖国用（2011）第 15393 号		贷款抵押
房权	宁房权证栖变字第 255104 号		
土地使用权	宁栖国用（2011）第 15393 号		贷款抵押
房权	宁房权证栖变字第 255105 号		
土地使用权	宁栖国用（2011）第 15393 号		贷款抵押
房权	宁房权证栖变字第 255106 号		
土地使用权	宁栖国用（2011）第 15393 号		贷款抵押
房权	宁房权证栖变字第 259512 号		
土地使用权	宁栖国用（2011）第 15393 号		贷款抵押
房权	宁房权证栖变字第 383912 号		
土地使用权	宁栖国用（2011）第 15393 号		贷款抵押
房权	宁房权证栖变字第 487046 号		
三、使用权受限的其他货币资金			
银行承兑保证金		134,300,000.00	融资质押
保函保证金		10,782,841.11	融资质押
信用保证金		148,190,000.00	融资质押
借款保证金		102,899,248.00	融资质押
定期存款		355,625,000.00	融资质押
投标保证金		1,021,909.33	融资质押
工程保证金		4,600,000.00	融资质押
维修基金		537,555.18	融资质押
四、使用权受限的存货			
土地使用权及在建工程	青房地权市字第 201567572 号及部分在建项目		贷款抵押
五、使用受限的其他资产			
1. 船舶及机械设备		42,610,549.92	借款抵押、履约保证金

所有权受到限制的资产类别	权利证号	期末账面价值	受限原因
2.其他权益工具-江苏民营投资控股有限公司 20000 万元股权	江苏民营投资控股有限公司 20000 万元股权	213,480,000.00	贷款质押
合计		2,030,069,090.85	

8、合并范围的变更

8.1 非同一控制下企业合并

8.1.1 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	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
青岛东捷建设工程有限公司	2020.1.17	71,352,000.00	80	购买	2020.1.17	达到控制条件	655,464,458.74	11,620,685.42
南京三宝科技集团有限公司	2020.9.30	1,314,000,000.00	51	增资	2020.9.30	达到控制条件	3,294,658,019.56	-172,868,747.17
青岛西发酒店管理有限公司	2020.9.30	1,299,670,000.00	100	购买	2020.9.30	达到控制条件		-25,021,276.32
青岛西发康养医疗有限公司	2020.9.30	278,150,000.00	100	购买	2020.9.30	达到控制条件		-4,133,238.26
青岛东方影都产业控股集团有限公司	2020.9.30	1,358,940,000.00	45	购买	2020.9.30	达到控制条件	27,027,564.67	2,251,531.73
鑫一润供应链管理（上海）有限公司	2020.10.31	120,000,000.00	50	购买	2020.10.31	达到控制条件	6,192,531,265.09	10,466,065.63

注 1：根据公司与南京三宝科技集团有限公司、江苏三宝控股有限公司、沙敏四方签订的《关于南京三宝科技集团有限公司之重组协议》，本公司通过向南京三宝科技集团有限公司增资，并受让部分江苏三宝控股有限公司持有的南京三宝科技集团有限公司股权的方式取股权。本次重组完成后，公司合计持有南京三宝科技集团有限公司 51%的股权。

注 2：根据 2020 年 7 月 12 日本公司与东方影都融创投资有限公司、北京融创恒基地产有限公司三方签订的《股权收购框架协议》，本公司与东方影都融创投资有限公司、青岛西发酒店管理有限公司、北京融创恒基地产有限公司四方签订的《青岛西发酒店管理有限公司股权转让协议》，公司购买东方影都融创投资有限公司对青岛西发酒店管理有限公司 100%股权。

注 3：根据 2020 年 7 月 12 日本公司与东方影都融创投资有限公司、北京融创恒基地产有限公司三方签订的《股权收购框架协议》，本公司与东方影都融创投资有限公司、青岛西发康养医疗有限公司、北京融创恒基地产有限公司四方签订的《青岛西发康养医疗有限公司股权转让协议》，公司购买东方影都融创投资有限公司对青岛西发康养医疗有限公司 100%股权。

注 4：根据 2020 年 7 月 12 日本公司与东方影都融创投资有限公司、北京融创恒基地产有限公司三方签订的《股权收购框架协议》，本公司与东方影都融创投资有限公司、青岛东方影都产业控股集团有限公司、北京融创恒基地产有限公司、青岛东方影都文化发展有限公司五方签订的《青岛东方影都产业控股集团有限公司股权转让协议》，公司购买东方影都融创投资有限公司对青岛东方影

都产业控股集团有限公司 60%股权。截止本期末, 45%股权已经交割。

注 5: 根据 2020 年南京三宝科技集团有限公司与一润供应链管理(上海)有限公司双方签订的《股权转让合同》; 南京三宝科技集团有限公司, 一润供应链管理(上海)有限公司和鑫一润供应链管理(上海)有限公司签订的《增资协议》, 公司购买鑫一润供应链管理(上海)有限公司 50% 的股权。

8.1.2 合并成本及商誉

项目	东捷公司	三宝集团公司	酒店管理公司	康养医疗公司	影都控股集团	鑫一润
合并成本	80,186,611.35	1,314,000,000.00	1,299,670,000.00	278,150,000.00	1,358,940,000.00	120,000,000.00
减: 取得的可辨认净资产公允价值份额	66,387,590.26	1,295,342,659.60	1,571,685,826.58	510,857,406.06	2,917,269,153.66	40,033,853.43
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	13,799,021.09	18,657,340.40	-272,015,826.58	-232,707,406.06	-1,558,329,153.66	79,966,146.57

8.2 其他原因的合并范围变动

8.2.1 新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
青岛西发集采贸易有限公司	2020-4-21	200,481,424.11	433,281.70
青岛海发融资租赁有限公司	2020-12-24	299,999,998.00	
青岛东方影都影视产业管理有限公司	2020-10-30	-1,433,749.10	-1,433,749.10
青岛灵云影视传媒有限公司	2020-11-16	683,935.51	683,935.51
青岛灵江影视科技有限公司	2020-11-13	302,526.78	302,526.78
青岛西发藏马山农贸有限公司	2020-5-12	-525.00	-525.00
青岛数字西海岸科技有限公司	2020-12-21		
青岛东方时尚开发建设有限公司	2020-11-17		
青岛西发资产管理有限公司	2020-8-7	86,844,553.93	-155,446.07
青岛西海岸科创投资开发有限公司	2020-7-10	885,473,460.27	-2,026,539.73

8.2.2 本期因股权划转取得的子公司

子公司名称	股权取得方式	股权取得比例(%)	股权取得时点	股权取得时点确定依据
青岛市电影发行放映公司	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛市台东电影院	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛市红星电影院	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛市中国电影院	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛市金城电影院	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理

子公司名称	股权取得方式	股权取得比例(%)	股权取得时点	股权取得时点确定依据
青岛市东风电影院	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛艺佳圣帝亚电影城有限公司	划拨	70.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛市胜利电影院	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛市双百文化投资有限公司	划拨	90.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛新农村数字电影院线有限公司	划拨	51.5152	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛艺佳电影城有限公司	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理
青岛银星电影院线有限责任公司	划拨	100.00	2020-9-1	股权已交割、工商已登记、 掌控被投资单位生产经营管理

9、在其他主体中的权益

9.1 在子公司中的权益

9.1.1 企业集团的构成

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青岛西海岸控股发展有限公司	青岛市	青岛市	产业投资与运营、国有资源整治与开发投资	100.00		投资
青岛西发置业有限公司	青岛市	青岛市	基础设施建设、土地一级储备整理与开发、房地产开发	100.00		投资
青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛市	青岛市	基础设施建设、土地一级储备整理与开发、房地产开发		100.00	投资
青岛西海岸金融发展有限公司	青岛市	青岛市	投资与运营活动、投资咨询服务、资产管理及相关咨询服务、金融信息咨询服务	100.00		投资
青岛董家口新港城建设发展有限公司	青岛市	青岛市	基础设施建设、土地一级储备整理与开发、房地产开发		100.00	投资
青岛影都生态观光园有限公司	青岛市	青岛市	农业产业投资、园艺作物的种植、销售；林木的抚育与管理		100.00	投资
青岛西海岸文化产业投资有限公司	青岛市	青岛市	投资与管理、会展服务、文化艺术展览与交流策划	100.00		投资
青岛西海岸旅游发展有限公司	青岛市	青岛市	旅游项目开发；旅游景区配套设施设计、施工		100.00	投资
青岛大数据科技发展有限公司	青岛市	青岛市	数据的处理和存储服务、计算机系统集成工程及技术服务、开发		100.00	投资
青岛西海岸天成建设发展有限公司	青岛市	青岛市	工程项目管理；经济信息咨询；投资咨询服务		100.00	投资
青岛西海岸天星建设发展有限公司	青岛市	青岛市	工程项目管理；经济信息咨询；投资咨询服务		100.00	投资
西海岸控股（香港）有限公司	香港市	香港市	未限定		100.00	投资

青岛西海岸天和建设发展有限公司	青岛市	青岛市	工程项目管理、经济信息咨询、投资咨询服务		100.00	投资
青岛西海岸天泽建设发展有限公司	青岛市	青岛市	建筑工程施工、工程项目管理、经济信息咨询、投资咨询服务		100.00	投资
青岛西海岸新农村社区建设有限公司	青岛市	青岛市	房屋建筑业、房屋拆迁、城市基础设施建设、房地产开发与经营		100.00	投资
青岛西海岸天悦建设发展有限公司	青岛市	青岛市	工程项目管理、经济信息咨询、投资咨询服务		100.00	投资
青岛西海岸天德建设发展有限公司	青岛市	青岛市	工程项目管理、经济信息咨询、投资咨询服务		100.00	投资
青岛西海岸天正建设发展有限公司	青岛市	青岛市	工程项目管理、经济信息咨询、投资咨询服务		100.00	投资
青岛融富汇金资产管理有限公司	青岛市	青岛市	资产管理、自有资金对外投资、财务管理咨询、房地产开发		100.00	投资
青岛聚富汇银资产管理有限公司	青岛市	青岛市	资产管理、投资管理		100.00	投资
青岛招商汇智发展有限公司	青岛市	青岛市	航运业、物流业、国内货运代理	100.00		投资
青岛西海岸旅游客运有限公司	青岛市	青岛市	旅游项目开发、旅游景区配套设施设计、施工		100.00	投资
青岛西海岸天工绿化工程有限公司	青岛市	青岛市	园林绿化工程施工、服务、园林设计、建筑安装工程施工		100.00	投资
青岛西海岸小额贷款有限公司	青岛市	青岛市	青岛市区域内各项小额贷款、小企业发展、管理、财务等咨询业务		100.00	投资
青岛西海岸融资担保有限公司	青岛市	青岛市	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		100.00	投资
青岛积米崖港务有限公司	青岛市	青岛市	码头和其他港口设施经营、货物装卸、驳运、仓储经营		100.00	投资
青岛西海岸环球旅游会展有限公司	青岛市	青岛市	国内旅游业务、旅游信息咨询、票务代订服务、会展服务		100.00	投资
青岛大数据交易中心有限公司	青岛市	青岛市	大数据交易中心项目筹建		80.00	投资
青岛大数据信息技术服务有限公司	青岛市	青岛市	数据集成服务,数据存储服务,数据处理分析服务,数据安全服务		60.00	投资
西海岸投资(香港)有限公司	香港市	香港市	未限定		100.00	投资
青岛西海岸控股(国际)有限公司	维京群岛	维京群岛	未限定		100.00	投资
瑞港建设控股有限公司	维京群岛	维京群岛	投资控股公司		82.25	购买
香港瑞沃工程有限公司	香港	香港	提供工程及建筑业务		100.00	购买
海广有限公司	香港	香港	出租船舶及船舶维修服务		100.00	购买
PT.Indonesia River Engineering	印度尼西亚	印度尼西亚	提供工程及建筑工程		100.00	购买
香港瑞沃(澳门)工程有限公司	澳门	澳门	提供工程及建筑工程		100.00	购买

Creator Pacific(M) SDN. BHD	马来西亚	马来西亚	提供工程及建筑工程		100.00	购买
West Coast Development (International)Limited	维京群岛	维京群岛	投资控股公司		100.00	购买
West Coast Development (Hong Kong)Limited	香港	香港	投资控股公司		100.00	购买
青岛西海岸瑞海资产发展 有限公司	青岛	青岛	投资控股公司		100.00	购买
天河船舶設備有限公司	香港	香港	未定		100.00	
天工船舶設備有限公司	香港	香港	未定		100.00	
青岛西发天清建设有限公 司	青岛市	青岛市	建筑工程施工、房地产 开发		100.00	投资
青岛西发物业发展有限公 司	青岛市	青岛市	物业管理与服务		54.00	购买
青岛水灵山水陆交通有限 公司	青岛市	青岛市	积米崖港至灵山岛码 头陆岛往返客运		100.00	购买
青岛影都电影博物馆有限 公司	青岛市	青岛市	展览展示服务、会务服 务、电影摄制、电影放 映		100.00	投资
青岛城维运营管理有限公司	青岛市	青岛市	企业管理咨询;安防工 程		60.00	投资
青岛西发建设开发(集团) 有限公司	青岛市	青岛市	基础设施建设、土地一 级储备整理与开发	100.00		投资
青岛西海岸天资建设发展 有限公司	青岛市	青岛市	建筑工程施工;工程项 目管理		85.00	投资
青岛海发文化会展(集团) 有限公司	青岛市	青岛市	旅游项目开发;旅游景 区配套设施设计、施工	100.00		投资
青岛西发天创建设有限公 司	青岛市	青岛市	建筑工程施工、房地产 开发		100.00	投资
青岛西发天瑞建设发展有 限公司	青岛市	青岛市	建筑工程施工;房地产 开发经营		100.00	投资
西海岸 2019 有限公司	维京群岛	维京群岛	未限定		100.00	投资
青岛西发投资有限公司	青岛市	青岛市	投资与资产管理,社会 经济咨询服务		100.00	投资
青岛西发商业保理有限公 司	青岛市	青岛市	保理融资;销售分户 (分类)帐管理;应收 账款催收		100.00	投资
青岛西发文化科技有限公 司	青岛市	青岛市	多媒体领域内的技术 研发;广播、电影、电 视节目制作		80.00	投资
青岛西发智造数字科技有 限公司	青岛市	青岛市	软件和信息技术服务 业		80.00	投资
青岛西发广电传媒科技有 限公司	青岛市	青岛市	多媒体领域内的技术 研发,互联网信息服务	80.00		投资
青岛西发藏马山建设开发 集团有限公司	青岛市	青岛市	土木工程建筑业	100.00		划转
青岛西发藏马山农业发展 有限公司	青岛市	青岛市	种植、销售农产品;从 事农业领域内的技术 服务		100.00	划转
青岛藏马山置业有限公司	青岛市	青岛市	房地产开发经营、物业 管理		100.00	划转
青岛藏马山科技服务有限 公司	青岛市	青岛市	其他科技推广服务业		100.00	划转
青岛藏马山泊车管理有限 公司	青岛市	青岛市	商务服务业,泊车服 务、停车场建设与管理		100.00	划转
青岛藏马山物业管理有限	青岛市	青岛市	物业管理,房地产中介		100.00	划转

公司			服务			
青岛西发藏马山基础设施 建设投资有限公司	青岛市	青岛市	商务服务业,工程及工 工程项目管理		100.00	划转
青岛西发藏马山置地开发 有限公司	青岛市	青岛市	房地产开发经营,物业 管理		100.00	划转
青岛市电影发行放映公司	青岛市	青岛市	电影发行		100.00	划转
青岛市台东电影院	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛市红星电影院	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛市中国电影院	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛市金城电影院	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛市东风电影院	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛艺佳圣帝亚电影城有 限公司	青岛市	青岛市	电影放映		70.00	划转
青岛市胜利电影院	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛市双百文化投资有限 公司	青岛市	青岛市	电影放映		90.00	划转
青岛新农村数字电影院线 有限公司	青岛市	青岛市	电影放映		51.52	划转
青岛艺佳电影城有限公司	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛银星电影院线有限责 任公司	青岛市	青岛市	电影放映		100.00	划转
青岛西发集采贸易有限公 司	青岛市	青岛市	贸易经纪		100.00	设立
青岛海发融资租赁有限公 司	青岛市	青岛市	融资租赁业务		100.00	设立
青岛东方影都影视产业管 理有限公司	青岛市	青岛市	电视剧制作		100.00	设立
青岛灵云影视传媒有限公 司	青岛市	青岛市	电视剧制作		100.00	设立
青岛灵江影视科技有限公 司	青岛市	青岛市	电视剧制作		100.00	设立
青岛西发藏马山农贸有限 公司	青岛市	青岛市	农副产品销售		100.00	设立
青岛数字西海岸科技有限 公司	青岛市	青岛市	技术服务、技术开发		100.00	投资
青岛东方时尚开发建设有 限公司	青岛市	青岛市	房地产开发经营		50.00	投资
青岛东捷建设工程有限公司	青岛市	青岛市	房屋建筑工程施工		80.00	购买
青岛西发酒店管理有限公司	青岛市	青岛市	酒店管理;住宿服务	100.00		购买
青岛西发康养医疗有限公 司	青岛市	青岛市	医疗项目投资	100.00		购买
青岛东方影都产业控股集 团有限公司	青岛市	青岛市	电影发行;电视剧发行	45.00		购买
青岛东方影都文化发展有 限公司	青岛市	青岛市	电影发行;电视剧发行		100.00	购买
鑫一润供应链管理(上海) 有限公司	上海市	上海市	供应链管理		50.00	购买
江西鑫润航达供应链管理 有限公司	南昌市	南昌市	供应链管理服务		100.00	购买
天津鑫润航达进出口贸易 有限公司	天津市	天津市	货物进出口		100.00	购买
鹰潭鑫润航达供应链管理 有限公司	鹰潭市	鹰潭市	供应链管理服务		100.00	购买

唐山鑫润航达供应链管理有限公司	唐山市	唐山市	供应链管理服务		100.00	购买
浙江鑫润航达供应链服务有限公司	宁波市	宁波市	供应链管理服务		100.00	购买
上海鑫润航达企业发展有限公司	上海市	上海市	企业管理咨询服务		100.00	购买
上海鑫润航达供应链管理有限公司	上海市	上海市	供应链管理服务		100.00	购买
江西汇添富商贸有限公司	赣江新区	赣江新区	国内贸易		100.00	购买
江西鑫润航达企业管理有限公司	南昌区	南昌区	企业管理；贸易咨询服务		60.00	购买
上海鑫起成实业有限公司	上海市	上海市	再生资源回收		100.00	购买
鑫润航达再生资源（安徽）有限公司	安庆市	安庆市	再生资源回收		100.00	购买
航鑫环嘉（大连）实业有限公司	大连市	大连市	再生资源回收		55.00	购买
江西中禾润贸易有限公司	赣江新区	赣江新区	农作物种子经营		70.00	购买
上海中禾润供应链管理有限公司	上海市	上海市	食品经营		100.00	购买
山东中禾润供应链管理有限公司	潍坊市	潍坊市	供应链管理服务		100.00	购买
安徽中禾润供应链管理有限公司	淮北市	淮北市	供应链管理服务		100.00	购买
广西中禾润供应链管理有限公司	南宁市	南宁市	供应链管理服务		100.00	购买
南京三宝科技集团有限公司	南京市	南京市	专业技术服务业、高新技术产业投资、开发；项目投资、咨询服务、资产管理；各类商品及技术的进出口、销售、房屋租赁、供应链管理服务	51.00		购买
江苏跨境电子商务服务有限公司	南京市	南京市	商务服务业、货运代理服务、软件开发及销售、供应链管理服务、进出口业务		84.62	购买
南京币鑫数据科技有限公司	南京市	南京市	数据处理和存储服务；软件和信息技术服务业		100.00	购买
南京贸互易信息科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、供应链管理服务、企业管理服务、销售、进出口业务		100.00	购买
南京贸互加信息科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、供应链管理、企业管理服务、房地产开发、国际运输代理业务		100.00	购买
南京贸互达科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、供应链管理服务、企业管理服务、销售、进出口业务		100.00	购买
南京贸互通电子商务有限公司	南京市	南京市	电商平台建设及维护、软件和信息技术服务业、销售、供应链管理与企业管理服务、进出口业务		100.00	购买

江苏跨境电子商务服务(香港)有限公司	深圳	香港	自营进出口及代理业务等		100.00	购买
南京海贸鑫信息科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、供应链管理、国际运输代理与进出口业务		100.00	购买
南京三宝科技股份有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业;自动化与安防工程的设计及安装维护;产品销售;智能交通的基础信息采集技术及设备的研制开发		50.23	购买
江苏智运科技发展有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、智能运输系统及网络工程建设与维护;道路照明工程施工;产品研制与销售		100.00	购买
南京三宝物流科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、系统集成与工业自动化工程设计;产品开发、销售		100.00	购买
徐州三宝智能科技发展有限公司	南京市	南京市	科学研究与技术服务业、智能运输系统工程设计、施工与服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务		100.00	购买
南京物联网研究院发展有限公司	南京市	南京市	物联网研究与技术服务业、计算机网络、工业自动化工程设计、安装。		100.00	购买
南京城市智能交通股份有限公司	南京市	南京市	城市智能交通系统开发与咨询服务;增值电信业务;软件和信息技术服务业;停车场管理;智能化工程		65.00	购买
南京三宝链式数据技术有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业;培训服务;货运代理;仓储服务;国际货物运输代理;进出口业务		100.00	购买
连云港海国贸信息技术有限公司	连云港	连云港	软件和信息技术服务业;进出口业务;进出口货物的国际运输代理业务;商务咨询;仓储服务。		100.00	购买
南京数字城市投资建设有限公司	南京市	南京市	商务服务业;实业投资,市政管网、公用设施、网络数据库的投资、建设、运营等;软件和信息技术服务		70.00	购买
三宝科技(香港)有限公司	香港市	香港市	软件和信息技术服务;智能交通基础信息采集技术及设备的研发;电子产品、射频技术等相关产品销售		100.00	购买
永鸿国际企业有限公司	香港市	香港市	RFID 电子标签及其产业化应用		100.00	购买

江苏瑞福智能科技有限公司	南京市	南京市	软件和信息技术服务业、工业自动化系统研发及生产;产品开发与制造;销售及售后服务;进出口业务		100.00	购买
南京三宝数码科技有限公司	南京市	南京市	产品批发与销售;软件和信息技术服务;进出口业务		100.00	购买
中健之康供应链服务有限责任公司	南京市	南京市	供应链管理;产品批发与销售;软件和信息技术服务;企业信用评估;咨询、会展、货物运输服务		100.00	购买
南京三宝企业发展有限公司	南京市	南京市	企业管理咨询;商务信息咨询;办公设备、网络设备、机械设备、建筑材料销售。		90.47	购买
红石投资有限公司	香港市	香港市	投资类公司		100.00	购买
立创国际有限公司	香港市	香港市	投资类公司		100.00	购买
南京承一新能源科技有限公司	南京市	南京市	技术开发信息咨询;制冷空调设备及配件加工和相关电子产品的销售		72.00	购买
红石国际健康产业有限公司	南京市	南京市	技术服务、产品批发与零售;动植物养殖;资产、物业、投资管理;租赁、会展服务;进出口业务		100.00	购买
南京长源健康产业有限公司	南京市	南京市	技术的研发与咨询;产品批发与销售;动植物养殖;资产、物业管理;租赁、会展服务;进出口业务		100.00	购买
江苏红石医药管理服务有限公司	南京市	南京市	医药管理、项目策划、软件和信息技术服务;会展服务;企业信用评估服务;网络工程设计、施工;		100.00	购买
浙江红石医药管理服务有限公司	杭州市	杭州市	供应链管理;投资管理;软件和信息技术服务;医药信息、企业管理、投资咨询;会展服务		65.00	购买
南京红石健康产业发展有限公司	南京市	南京市	健康管理咨询;物业、停车场管理;房屋、工程设备租赁;日用百货销售;花卉、中药材的种植、销售		96.00	购买
黄山灵台兰室中药材科技有限公司	歙县	歙县	石斛兰种植、研发、销售;石斛兰种植管理咨询;中药材、花卉、苗木种植、销售。批发与零售产品		100.00	购买
南京启愚商贸有限公司	南京市	南京市	销售化工产品、原料、纺织原料、农产品等;商务信息、企业管理、财务咨询;会务服务;进口业务		100.00	购买

南京红石企业管理有限公司	南京市	南京市	商务服务业、企业管理与咨询；商务信息咨询。		100.00	购买
中健之康生命科学技术(南京)有限公司	南京市	南京市	医疗服务；医疗器械生产与销售；信息技术、大数据服务；企业管理；医学研究和试验发展		100.00	购买
南京同仁堂药业有限责任公司	南京市	南京市	药品、食品销售；中药、卫生用品等研发生产与销售；进出口业务；知识产权、企业管理、租赁服务		55.00	购买
南京同仁堂医药营销有限公司	南京市	南京市	药品、食品批发；产品销售；进出口业务；咨询服务；企业策划；房屋租赁。		100.00	购买
南京同仁堂乐家老铺投资股份有限公司	南京市	南京市	商务服务业。医药、食品领域的投资管理；实业投资；社会经济咨询		80.00	购买
南京同仁堂国医馆有限公司	南京市	南京市	食品经营与销售；医疗用品、日用百货等批发与零售；投资活动；养生保健、健康咨询、技术服务		100.00	购买
南京同仁堂养生馆有限公司	南京市	南京市	食品经营与销售；农副产品、医疗用品、化妆品、日用品等销售；养生保健、健康咨询、技术服务		100.00	购买
南京同仁堂大药房有限公司	南京市	南京市	药品、保健食品、医疗用品、化妆品、日用百货等销售；保健按摩服务。		100.00	购买
南京同春中医诊所有限公司	南京市	南京市	诊疗服务。		100.00	购买
南京同仁堂乐家老铺大药房有限公司	南京市	南京市	药品、医疗用品、日用百货、化妆品零售；养生保健、健康咨询服务；食品经营与销售		100.00	购买
南京同仁堂乐家老铺中医诊所有限公司	南京市	南京市	中医科、内科		100.00	购买
南京同乐中医诊所有限公司	南京市	南京市	中医科、诊疗服务		100.00	购买
南京五洲三宝企业发展集团有限公司	南京市	南京市	制冷空调设备制造、加工、销售；物业管理；农技推广服务；旅游项目开发；种植、销售农产品		50.00	购买
南京五洲制冷集团空调工程有限公司	南京市	南京市	建筑安装业，冷冻空调设备销售安装与售后服务		90.00	购买
南京寻蜜旅游开发有限公司	南京市	南京市	旅游项目、工艺品、房地产开发；园林设计及施工；食品销售；票务代理；酒店管理；租赁、广告服务		100.00	购买

三宝供应链管理（南京）有限公司	南京市	南京市	商务服务业，供应链管理，信息技术服务；通信设备租赁；道路货物运输；数据处理；会展服务		80.00	购买
南京宝供企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	南京市	南京市	商务服务业，企业管理咨询		65.00	购买
西藏三宝隆高创业投资有限责任公司	拉萨市	拉萨市	创业投资与咨询；企业管理、经济信息、财务、商务信息咨询；会展服务；企业形象策划		100.00	购买
江苏三宝金山供应链管理有限公司	南京市	南京市	商务服务业，供应链管理、技术开发与咨询、道路运输运输、仓储、租赁、广告、会展服务；销售。		100.00	购买
三宝国际（香港）有限公司	香港市	香港市	技术开发信息咨询、制冷空调设备及配件加工和相关电子产品的销售		100.00	购买
三宝金山控股有限公司	南京市	南京市	商务服务业，投资管理；实业投资；软件和信息技术服务；国际货运代理服务；供应链管理服务；销售		100.00	购买
南京森远胜商务信息咨询合伙企业（有限合伙）	南京市	南京市	商务服务业，商务信息咨询。		75.00	购买
南京盛冠商务信息咨询中心（有限合伙）	南京市	南京市	租赁和商务服务业，商务信息咨询。		54.55	购买
江苏驭道数据科技有限公司	南京市	南京市	数据处理；增值电信业务；软件和信息技术服务；道路运输、测绘、仓储、培训、广告、供应链管理服务		70.00	购买
青岛西发资产管理有限公司	青岛市	青岛市	以自有资金从事投资活动	100.00		设立
青岛西海岸科创投资开发有限公司	青岛市	青岛市	建筑工程施工；工程项目管理；经济信息咨询		45.00	设立

9.2 在合营企业或联营企业中的权益

9.2.1 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛董家口中法水务有限公司	青岛市	青岛市	污水处理、中水回用、海水淡化处理		50.00	权益法
青岛东方小镇文化旅游发展有限公司	青岛市	青岛市	文化旅游项目开发及运营、酒店管理		35.00	权益法
青岛黄发隆辉农业开发有限公司	青岛市	青岛市	农业技术研发、水果、坚果等培育、种植、销售		29.00	权益法
青岛和发文化传媒有限公司	青岛市	青岛市	设计、制作、代理、发布广告业务		35.00	权益法
青岛融创西发文化发展有限公司	青岛市	青岛市	文化产业园区管理；图文设计		35.00	权益法
青岛西海岸健康生态谷开发有限公司	青岛市	青岛市	健康信息咨询、养生保健服务、保健品批发		50.00	权益法

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
青岛西发弘睿物业管理有限公司	青岛市	青岛市	停车场经营、房屋修缮		43.50	权益法
青岛城投鳌山湾置业有限公司	青岛市	青岛市	房地产开发、投资		42.83	权益法
南京三宝智能科技有限公司	南京市	南京市	计算机网络技术研发、技术服务		10.00	权益法
南京汽轮机（集团）有限责任公司	南京市	南京市	燃气轮机、汽轮机、发电机、联合循环电站设备及电动机的科研、开发设计、制造、工程成套销售		26.00	权益法
南京蜂链科技有限公司	南京市	南京市	供应链管理区块链技术、物联网技术研发		40.00	权益法
南京五洲制冷集团有限公司	南京市	南京市	制冷空调设备及配件制造、加工，相关制冷工程设计		49.00	权益法
南京同仁堂绿金家园保健品有限公司	南京市	南京市	保健用品、卫生用品、消毒产品的研发、销售		10.00	权益法

10、关联方及关联交易

10.1 本公司的母公司情况

母公司名称	归属地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）
青岛市人民政府国有资产监督管理委员会	山东青岛市	国有资产管理	100.00	100.00

10.2 本公司的子公司情况

详见附注“9.1 在子公司中的权益”。

10.3 本公司联营和合营企业情况

本公司重要的联营和合营企业详见附注“9.2 在合营企业或联营企业中的权益”。

11、承诺及或有事项

11.1 重大承诺事项

1、本公司子公司南京三宝科技股份有限公司以拥有的南京市栖霞区马群大道10号房地产为抵押物，向中国工商银行南京新街口支行借款人民币10,225.00万元，其中房产抵押总面积为39,075.32平方米，土地抵押总面积为78,731.00平方米，截至2020年12月31日，抵押物账面价值为343,071,187.31元。

2、公司以持有的江苏民营投资控股有限公司20,000万元股权为质押物，向交通银行南京白下支行借款人民币5,000.00万元，截至2020年12月31日，质押物账面价值为213,480,000.00元。

3、截至2020年12月31日，本公司子公司南京三宝科技股份有限公司开具的保函金额合计21,741,049.30元。

11.2 或有事项

11.2.1 对集团内、集团外贷款担保情况

单位：人民币万元

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	担保金额	担保主业务余额
		名称	企业性质					
	一、对集团内							
1	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	14,000.00	14,000.00
2	南京三宝数码科技有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	14,000.00	14,000.00
3	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,700.00	2,700.00
4	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	8,000.00	8,000.00
5	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
6	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
7	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
8	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,050.00	2,050.00
9	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,500.00	4,500.00
10	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,950.00	1,950.00
11	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
12	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,100.00	3,100.00
13	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,850.00	1,850.00
14	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,250.00	1,250.00
15	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,500.00	4,500.00
16	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	800.00	800.00

17	南京三宝科技集团有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
18	南京三宝科技集团有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
19	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
20	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
21	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
22	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	30,000.00	30,000.00
23	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
24	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新农村社区建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	30,000.00	30,000.00
25	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸金融发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,900.00	4,900.00
26	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸金融发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
27	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	19,000.00	19,000.00
28	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,300.00	1,300.00
29	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	420.00	420.00
30	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	20,000.00	20,000.00
31	瑞港建设控股有限公司	香港瑞沃工程有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,524.92	2,524.92
32	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
33	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00
34	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
35	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
36	南京三宝科技集团	江苏跨境电子商务	有限责	连带责	贷款担	无	3,000.00	3,000.00

	团有限公司	务服务有限公司	任公司	任保证担保	保			
37	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
38	南京三宝科技集团有限公司、	江苏跨境电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,390.00	1,390.00
39	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,030.93	1,030.93
40	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	782.99	782.99
41	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	796.04	796.04
42	南京三宝科技集团有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	489.37	489.37
43	江苏跨境电子商务有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	489.37	489.37
44	南京三宝科技集团有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,174.48	1,174.48
45	江苏跨境电子商务有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,174.48	1,174.48
46	南京三宝科技集团有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	750.36	750.36
47	江苏跨境电子商务有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	750.36	750.36
48	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,660.00	3,660.00
49	南京三宝数码科技有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,660.00	3,660.00
50	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,752.00	4,752.00
51	南京三宝企业发展有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,752.00	4,752.00
52	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,752.00	4,752.00
53	青岛西海岸发展(集团)有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	17,000.00	17,000.00
54	南京五洲三宝企业发展集团有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
55	南京三宝数码科技有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00

				担保				
56	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
57	青岛西海岸发展(集团)有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
58	青岛西海岸发展(集团)有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	6,000.00	6,000.00
59	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
60	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
61	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
62	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
63	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
64	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
65	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,500.00	3,500.00
66	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,500.00	3,500.00
67	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
68	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
69	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
70	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,466.00	2,466.00
71	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	553.40	553.40
72	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
73	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
74	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00

75	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
76	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
77	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	960.00	960.00
78	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
79	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
80	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
81	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	400.00	400.00
82	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	625.00	625.00
83	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	930.00	930.00
84	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	975.00	975.00
85	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
86	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
87	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
88	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
89	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
90	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
91	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
92	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,950.00	3,950.00
93	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	7,000.00	7,000.00
94	中健之康供应链	南京三宝科技股	有限责	连带责	贷款担	无	7,000.00	7,000.00

	服务有限责任公	份有限公司	任公司	任保证	保			
	司			担保				
95	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,500.00	3,500.00
96	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
97	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
98	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
99	南京三宝科技集团有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
100	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
101	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
102	中健之康供应链服务有限责任公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
103	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,000.00	4,000.00
104	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
105	南京同仁堂营销有限公司	南京同仁堂药业有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
106	南京三宝科技集团有限公司	三宝供应链管理(南京)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
107	青岛西海岸旅游发展有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	77,980.00	77,980.00
108	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	40,000.00	39,000.00
109	红石投资有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	60,000.00	59,200.00
110	立创国际有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	60,000.00	59,200.00
111	南京三宝企业发展有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	60,000.00	59,200.00
112	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸天津建设发展有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	10,000.00	6,167.10
113	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证	贷款担保	无	10,225.00	10,225.00

				担保				
114	青岛董家口新港城建设发展有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	50,000.00	17,000.00
115	青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	50,000.00	49,990.00
116	青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	50,000.00	14,990.00
117	青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛西海岸发展(集团)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	35,000.00	35,000.00
118	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	60,000.00	60,000.00
119	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛东捷建设工程有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,873.53	3,873.53
120	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛东捷建设工程有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	8,000.00	7,996.96
121	香港瑞沃工程有限公司	Macau River Engineering	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5719.88	5,719.88
122	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	15,000.00	12,000.00
123	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	20,000.00	12,000.00
124	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	50,000.00	50,000.00
125	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	15,000.00	12,578.64
126	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	20,000.00	5,771.46
127	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	20,000.00	4,135.50
128	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	4,311.49	4,311.49
129	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	2,870.04	2,870.04
130	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	2,781.08	2,781.08
131	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	337.29	337.29
132	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	427.49	427.49

133	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	225.06	225.06
	二、对集团外							
1	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛公共住房建设投资有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	201,430.00	128,330.00
2	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸健康生态谷开发有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	17,500.00	12,860.19
3	南京三宝科技集团有限公司	江苏世纪运通科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,000.00	1,000.00
4	南京三宝科技集团有限公司	江苏世纪运通科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,750.00	1,750.00
5	南京三宝科技集团有限公司	江苏世纪运通科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
6	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
7	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
8	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	3,000.00	3,000.00
9	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,750.00	1,750.00
10	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	质押担保	无	17,600.00	17,600.00
11	南京三宝科技集团有限公司	南京吴灵乐电子贸易有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	5,000.00	5,000.00
12	南京三宝科技集团有限公司	南京乐凯斯电子科技有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	1,500.00	1,500.00
13	南京三宝科技集团有限公司	南京五洲制冷集团有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	500.00	500.00
14	南京三宝科技集团有限公司	南京市三宝科技小额贷款有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	2,000.00	2,000.00
15	南京三宝科技集团有限公司	南京赛雅悦翔商贸实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	4,200.00	4,200.00
16	南京三宝科技集团有限公司	南京赛雅悦翔商贸实业有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	317.00	317.00
17	南京三宝科技集团有限公司	南京市科技创新融资担保管理有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	有	500.00	500.00
18	南京三宝科技集团有限公司	南京市科技创新融资担保管理有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	有	500.00	500.00

19	南京三宝科技集团有限公司	南京市科技创新融资担保管理有限责任公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	有	300.00	300.00
20	南京三宝科技集团有限公司	江苏三宝控股有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	贷款担保	无	50,000.00	50,000.00
21	南京三宝科技集团有限公司	建赢三宝高成长基金	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	45,000.00	45,000.00
22	瑞港建设控股有限公司	澳门特别行政区政府-建设发展办公室	政府部门	连带责任保证担保	融资担保	无	1,939.87	1,939.87
23	瑞港建设控股有限公司	青建发展(柬埔寨)有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	151.88	151.88
24	瑞港建设控股有限公司	得宝国际有限公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	216.29	216.29
25	瑞港建设控股有限公司	澳门电力公司	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	5,783.07	5,783.07
26	瑞港建设控股有限公司	中国土木工程集团有限公司/中国铁建大桥工程局集团有限公司/澳马建筑工程有限公司合作经营	有限责任公司	连带责任保证担保	融资担保	无	2,750.75	2,750.75

(续)

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
	一、对集团内								
1	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
2	南京三宝数码科技有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
3	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
4	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
5	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
6	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
7	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
8	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
9	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
10	南京三宝科技集	南京三宝科技股	有限责	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
	团有限公司	份有限公司	任公司						
11	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
12	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
13	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
14	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
15	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
16	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
17	南京三宝科技集团有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
18	南京三宝科技集团有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
19	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
20	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
21	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
22	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
23	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
24	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸新农村社区建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
25	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸金融发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
26	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西海岸金融发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
27	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
28	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
29	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
30	青岛西海岸发展(集团)有限公司	青岛西发商业保理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
31	瑞港建设控股有限公司	香港瑞沃工程有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
32	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
33	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
34	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
35	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
36	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
37	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
38	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
39	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
40	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
41	南京三宝科技集团有限公司	江苏跨境电子商务服务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
42	南京三宝科技集团有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
43	江苏跨境电子商务服务有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
44	南京三宝科技集团有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
45	江苏跨境电子商务服务有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
46	南京三宝科技集团有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
47	江苏跨境电子商务服务有限公司	南京贸互通电子商务有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
48	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
49	南京三宝数码科技有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
50	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
51	南京三宝企业发展有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
52	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
53	青岛西海岸发展(集团)有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
54	南京五洲三宝企业发展集团有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
55	南京三宝数码科技有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
56	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
57	青岛西海岸发展（集团）有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
58	青岛西海岸发展（集团）有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
59	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
60	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
61	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
62	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
63	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
64	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
65	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
66	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
67	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
68	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
69	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
70	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
71	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
72	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
73	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
74	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
75	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
76	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
77	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
78	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
79	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝数码科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
80	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
81	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
82	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
83	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
84	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
85	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
86	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
87	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
88	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
89	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
90	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
91	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
92	南京三宝科技集团有限公司	中健之康供应链服务有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
93	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
94	中健之康供应链服务有限责任公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
95	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
96	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
97	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
98	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
99	南京三宝科技集团有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
100	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
101	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
102	中健之康供应链服务有限责任公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
103	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
104	南京三宝科技股份有限公司	江苏智运科技发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
105	南京同仁堂营销有限公司	南京同仁堂药业有限责任公司	有限责任公司	良好	否	否			
106	南京三宝科技集团有限公司	三宝供应链管理（南京）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
107	青岛西海岸旅游发展有限公司	青岛西海岸发展（集团）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
108	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
109	红石投资有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
110	立创国际有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
111	南京三宝企业发展有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
112	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西海岸天津建设发展有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
113	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
114	青岛董家口新港城市建设发展有限公司	青岛西海岸发展（集团）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
115	青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛西海岸发展（集团）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
116	青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛西海岸发展（集团）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
117	青岛西海岸新区开发建设有限公司	青岛西海岸发展（集团）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
118	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
119	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛东捷建设工程有限公司	有限责任公司	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
120	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛东捷建设工程有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
121	香港瑞沃工程有限公司	Macau River Engineering	有限责任公司	良好	否	否			
122	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
123	南京三宝科技集团有限公司	南京三宝科技股份有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
124	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
125	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
126	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
127	红石国际健康产业有限公司	南京三宝科技集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
128	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
129	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
130	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
131	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
132	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
133	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西海岸新区开发建设有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
	二、对集团外								
1	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛公共住房建设投资有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
2	青岛西海岸发展（集团）有限公司	青岛西海岸健康生态谷开发有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
3	南京三宝科技集团有限公司	江苏世纪运通科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
4	南京三宝科技集团有限公司	江苏世纪运通科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
5	南京三宝科技集团有限公司	江苏世纪运通科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
6	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
7	南京三宝科技集团	江苏红石科技实	有限责	良好	否	否			

序号	担保单位	担保对象		担保对象现状	是否逾期	是否被诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中:本期已计入预计负债金额
		名称	企业性质						
	团有限公司	业有限公司	任公司						
8	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
9	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
10	南京三宝科技集团有限公司	江苏红石科技实业有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
11	南京三宝科技集团有限公司	南京吴灵乐电子贸易有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
12	南京三宝科技集团有限公司	南京乐凯斯电子科技有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
13	南京三宝科技集团有限公司	南京五洲制冷集团有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
14	南京三宝科技集团有限公司	南京市三宝科技小额贷款有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
15	南京三宝科技集团有限公司	南京赛雅悦翔商贸实业有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
16	南京三宝科技集团有限公司	南京赛雅悦翔商贸实业有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
17	南京三宝科技集团有限公司	南京市科技创新融资担保管理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
18	南京三宝科技集团有限公司	南京市科技创新融资担保管理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
19	南京三宝科技集团有限公司	南京市科技创新融资担保管理有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
20	南京三宝科技集团有限公司	江苏三宝控股有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
21	南京三宝科技集团有限公司	建赢三宝高成长基金	有限责任公司	良好	否	否			
22	瑞港建设控股有限公司	澳门特别行政区政府-建设发展办公室	政府部门	良好	否	否			
23	瑞港建设控股有限公司	青建发展（柬埔寨）有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
24	瑞港建设控股有限公司	得宝国际有限公司	有限责任公司	良好	否	否			
25	瑞港建设控股有限公司	澳门电力公司	有限责任公司	良好	否	否			
26	瑞港建设控股有限公司	中国土木工程集团有限公司/中国铁建大桥工程局集团有限公司/澳门建筑工程有限公司合作经营	有限责任公司	良好	否	否			

12、资产负债表日后事项

12.1 重要的非调整事项

根据2021年2月2日青岛市人民政府国有资产监督管理委员会文件【青国资委（2021）12号】“关于青岛澳柯玛控股集团有限公司国有产权无偿划转的通知”，青岛市人民政府国有资产监督管理委员会将持有的青岛澳柯玛控股集团有限公司100%产权无偿划转给本公司。2021年3月31日，已经完成相应工商变更登记。

13、其他重要事项

2020年3月19日，本公司子公司南京三宝科技股份有限公司（以下简称三宝股份）与中海外开发建设集团有限公司（以下称中海外）签署《股权转让协议》，双方约定将三宝股份持有的南京动邦装备有限公司43,800.00万元股权（占该公司注册资本60.33%）作价43,802.75万元转让给中海外。同时签订《基金份额转让协议》，约定将南京动邦装备有限公司持有的迦南盱眙股权基金1号全部份额作价4.5亿人民币转让给中海外，同时为中海外提供选择权，即：在《股权收购及项目合作协议》生效后90天内（以下简称：选择期限），中海外有权决定《基金份额转让协议》是否生效。中海外有意向继续通过南京动邦持有盱眙基金，鉴于基金的规模较大，中海外表示需要更多时间对收购基金事项进行内部评估，以形成最终决策，截至审计报告日，中海外尚未执行上述选择权。

14、公司财务报表主要项目注释

14.1 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	48,277,177.33	8,291,043.83
应收股利		
其他应收款	15,556,944,672.40	12,538,611,556.68
合计	15,605,221,849.73	12,546,902,600.51

14.1.1 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
银行定期存款利息	2,664,205.11	8,291,043.83
贷款收息	45,612,972.22	
合 计	48,277,177.33	8,291,043.83

14.1.2 其他应收款

14.1.2.1 其他应收款分类

种类	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	15,556,944,672.40	100.00			12,538,611,556.68	100.00		

种类	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 按账龄分析计提坏账的其他应收款					370,737,636.37	2.96		
2. 按低风险组合计提坏账的其他应收款	15,556,944,672.40	100.00			12,167,873,920.31	97.04		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	15,556,944,672.40	100.00			12,538,611,556.68	100.00		
净额	15,556,944,672.40				12,538,611,556.68			

14.2 长期股权投资

14.2.1 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动			期末余额
			新增投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	
一、子企业	12,212,762,764.35	1,601,416,020.35	10,641,346,744.00	30,000,000.00		12,212,762,764.35
青岛西发建设开发（集团）有限公司	5,928,010,084.40	344,600,551.40	5,583,409,533.00			5,928,010,084.40
青岛西海岸控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00
青岛西发置业有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00				100,000,000.00
青岛西海岸金融发展有限公司	990,000,000.00	690,000,000.00	300,000,000.00			990,000,000.00
青岛西海岸文化产业投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00				50,000,000.00
青岛大数据科技发展有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
青岛西发藏马山建设开发集团有限公司	1,502,656,679.95	273,815,468.95	1,228,841,211.00			1,502,656,679.95
青岛招商汇智发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00				5,000,000.00
青岛西发广电传媒科技有限公司	10,200,000.00	8,000,000.00	2,200,000.00			10,200,000.00
青岛西发资产管理有限公司	87,000,000.00		87,000,000.00			87,000,000.00
南京三宝科技集团有限公司	1,314,000,000.00		1,314,000,000.00			1,314,000,000.00
青岛西发康养医疗有限公司	278,150,000.00		278,150,000.00			278,150,000.00
青岛西发酒店管理有限公司	1,299,670,000.00		1,299,670,000.00			1,299,670,000.00
青岛东方影都产业控股集团有限公司	548,076,000.00		548,076,000.00			548,076,000.00
二、合营、联营	1,531,727,293.25	2,000,000.00	1,530,000,000.00		-272,706.75	1,531,727,293.25

被投资单位	投资成本	上年年末余额	本期增减变动			期末余额
			新增投资	减少投资	权益法下确认的投资收益	
企业						
中健人寿保险股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00
青岛城投鳌山湾置业有限公司	1,499,727,293.25		1,500,000,000.00		-272,706.75	1,499,727,293.25
青岛大数据科技发展有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00			30,000,000.00
合 计	13,744,490,057.60	1,603,416,020.35	12,171,346,744.00	30,000,000.00	-272,706.75	13,744,490,057.60

14.3 营业收入与营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1. 主营业务小计			736,492,900.00	313,009,482.50
土地/岸线整理收入			736,492,900.00	313,009,482.50
2. 其他业务小计	152,066,405.92		1,279,071.92	406,372.41
贷款利息收入	49,339,973.80		1,279,071.92	406,372.41
管理服务收入	102,726,432.12			
合 计	152,066,405.92		737,771,971.92	313,415,854.91

14.4 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
其他流动资产中理财产品等取得的投资收益		1,926,099.82
权益法核算的长期股权投资收益	-272,706.75	
合 计	-272,706.75	1,926,099.82

（本页无内容，为青岛西海岸发展（集团）有限公司 2020 年度财务报表盖章页）

青岛西海岸发展（集团）有限公司





营业执照

统一社会信用代码

91110108061301173Y



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

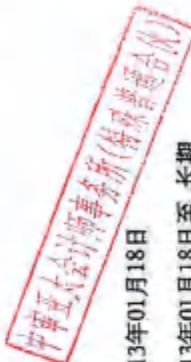
(副本) (6-1)

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 王增明, 刘宗义, 陈吉先, 冯建江, 曾云

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



成立日期 2013年01月18日

合伙期限 2013年01月18日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206



登记机关

2021年01月11日

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

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 000401

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 郝树平

仅供报告使用

证书号: 22

发证时间:

证书有效期至: 二〇二一年一月二十日





会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

证书序号：0014490

发证机关：



二〇一二年十二月四日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 110101700030
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名: 孙君亮
Name: SUN JUNLIANG

证件编号: 110101700030

4

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名: 孙君亮
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1983-07-08
Date of birth

工作单位: 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit

身份证号码: 3707861983070866012
Identity card No.

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101700030
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 12 月 14 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

4

5