江苏双溪实业有限公司

审计报告

00002021040122002362
报告文号：中兴华审字[2021]第021310号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

目　　录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表

2. 合并利润表

3. 合并现金流量表

4. 合并所有者权益变动表

5. 母公司资产负债表

6. 母公司利润表

7. 母公司现金流量表

8. 母公司所有者权益变动表

9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件

2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件

3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件

4. 注册会计师执业证书复印件

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 021310 号

江苏双溪实业有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏双溪实业有限公司（以下简称“双溪实业”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了双溪实业 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

双溪实业管理层（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，管理层负责评估双溪实业的持续经营能力，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双溪实业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督双溪实业的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对双溪实业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双溪实业不能持续经营。

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

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

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

（此页无正文，为江苏双溪实业有限公司2020年度财务报表审计报告的签字盖章页）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2021年4月26日

合并资产负债表

2020年12月31日

单位名称：江苏双汇实业有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,401,888,579.04	576,562,544.00
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	2	297,179,476.79	433,525,265.90
预付款项	3	1,027,574,971.63	605,414,224.06
其他应收款	4	2,358,822,878.18	2,430,069,010.17
存货	5	14,686,888,668.51	9,403,429,251.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	80,883,158.70	87,440,212.06
流动资产合计		19,053,237,732.85	13,534,440,507.27
非流动资产：			
可供出售金融资产	7	257,133,642.87	74,763,642.87
持有至到期投资			
发放贷款及垫款	8	52,618,021.38	31,868,100.00
长期应收款			
长期股权投资	9	2,502,871,043.39	2,522,626,119.44
投资性房地产	10	619,406,200.00	
固定资产	11	359,848,068.21	329,196,711.75
在建工程	12	394,725,466.20	112,378,398.11
生产性生物资产	13	434,515,027.89	439,518,709.89
油气资产			
无形资产	14	1,362,151,787.35	1,045,628,379.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	1,768,593.35	127,087.38
递延所得税资产	16	5,074,792.71	2,324,382.02
其他非流动资产	17	54,339,042.75	20,541,497.35
非流动资产合计		6,044,451,686.10	4,558,973,028.57
资产总计		25,097,689,418.95	18,093,413,535.84

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

单位名称：江苏双鹏实业有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	附注六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	18	378,500,000.00	234,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19	309,000,000.00	153,100,000.00
应付账款	20	208,018,384.29	128,827,656.33
预收款项	21	742,120,382.11	400,935,417.66
应付职工薪酬		2,745,132.51	1,038,202.43
应交税费	22	185,712,861.53	163,353,246.29
其他应付款	23	3,237,018,515.48	2,974,367,099.19
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	24	322,919,092.00	267,047,140.97
其他流动负债	25	110,245,000.00	79,230,000.00
流动负债合计		5,496,280,367.92	4,411,798,762.87
非流动负债：			
长期借款	26	2,603,316,963.75	2,009,186,830.83
应付债券	27	777,251,306.03	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	28	1,159,600,836.43	516,979,264.70
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	16		
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,540,169,106.21	2,526,166,095.53
负债合计		10,036,449,474.13	6,937,964,858.40
所有者权益：			
实收资本	29	800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30	13,373,568,227.80	9,568,287,574.05
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	31	50,235,934.85	39,962,802.64
未分配利润	32	557,651,802.21	480,914,427.43
归属于母公司所有者权益合计		14,781,455,964.86	10,889,164,803.92
少数股东权益		279,783,979.96	266,283,873.52
所有者权益合计		15,061,239,944.82	11,155,448,677.44
负债和所有者权益总计		25,097,689,418.95	18,093,413,535.84

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国　　会计机构负责人：刘亚莉

合并利润表

2020年度

单位名称：江苏双属实业有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,258,897,079.12	2,118,018,513.60
其中：营业收入	31	3,258,897,079.12	2,118,018,513.60
二、营业总成本		3,295,675,213.08	2,103,573,154.41
其中：营业成本	33	3,102,190,427.92	1,999,686,090.62
税金及附加	34	5,858,355.64	3,943,257.52
销售费用		5,427,234.58	3,181,926.78
管理费用		137,305,425.44	76,774,090.79
研发费用			
财务费用	35	24,693,769.50	20,187,788.70
其中：利息费用	35	26,828,819.03	26,019,556.78
利息收入	35	5,475,779.75	17,050,634.21
加：　其他收益	36	191,672,701.07	117,651,595.41
投资收益（损失以"-"号填列）	37	-18,406,326.89	-10,913,431.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,755,026.05	-11,220,862.13
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）			
资产减值损失（损失以"-"号填列）	38	-11,001,642.68	-1,079,245.61
资产处置收益（损失以"-"号填列）	39		-528.53
三、营业利润（亏损以"-"号填列）		125,486,597.54	119,503,750.95
加：营业外收入	40	4,026,325.43	697,652.60
减：营业外支出	41	13,634,270.84	1,308,508.88
四、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		115,878,645.13	118,893,094.67
减：所得税费用	42	9,911,500.75	16,949,180.50
五、净利润（净亏损以"-"号填列）		105,967,142.38	101,943,914.17
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		105,967,142.38	101,943,914.17
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		92,510,507.19	71,966,047.98
2、少数股东损益		13,456,635.19	29,977,866.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、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			
2、将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（4）现金流量套期损益的有效部分			
（5）外币财务报表折算差额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		105,967,142.38	101,943,914.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		92,510,507.19	71,966,047.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额		13,456,635.19	29,977,866.19

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国　　会计机构负责人：刘亚莉

合并现金流量表

2020年度

单位名称：江苏双溪实业有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注六	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		4,091,959,384.11	2,630,021,609.84
收到的税费返还		597,357.85	270,860.28
收到其他与经营活动有关的现金		1,264,920,696.54	1,544,337,669.79
经营活动现金流入小计		5,357,477,438.50	4,174,630,139.91
购买商品、接受劳务支付的现金		4,891,132,592.08	3,354,643,643.11
支付给职工以及为职工支付的现金		55,438,971.61	23,877,567.79
支付的各项税费		56,704,902.77	17,387,254.88
支付其他与经营活动有关的现金		870,936,149.17	127,649,777.09
经营活动现金流出小计		5,874,212,415.63	3,523,558,242.87
经营活动产生的现金流量净额		-516,734,977.13	651,071,897.04
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		58,887,201.27	26,490,000.00
取得投资收益收到的现金		1,348,749.16	307,430.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		66,158.73	4,841.47
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		37,300,000.00	602,418.45
投资活动现金流入小计		97,602,109.16	27,404,690.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		883,870,430.72	916,486,974.68
投资支付的现金		265,216,717.82	237,201,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,149,087,148.54	1,153,688,174.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,051,485,039.38	-1,126,283,484.14
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000.00	
取得借款收到的现金		3,675,679,943.74	1,787,424,126.16
收到其他与筹资活动有关的现金		435,000,000.00	150,100,000.00
筹资活动现金流入小计		4,110,779,943.74	1,937,524,126.16
偿还债务支付的现金		1,195,376,470.35	1,107,235,812.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		244,930,309.47	171,371,971.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		438,225,419.45	
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		1,878,532,199.27	1,278,607,783.51
筹资活动产生的现金流量净额		2,232,247,744.47	658,916,342.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-18,192.92	3,950.99
五、现金及现金等价物净增加额		664,009,535.04	183,708,706.54
加：期初现金及现金等价物的余额		450,562,544.00	266,853,837.46
六、期末现金及现金等价物的余额		1,114,572,079.04	450,562,544.00

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国　　会计机构负责人：刘亚莉

合并所有者权益变动表

2020年度

单位名称：江苏双星实业有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	800,000,000.00				9,548,297,274.60				39,942,802.44	480,014,427.45	10,869,184,804.93	266,283,873.52	11,135,468,677.44
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	800,000,000.00				9,548,297,274.60				39,942,802.44	480,014,427.45	10,869,184,804.93	266,283,873.52	11,135,468,677.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					3,805,280,653.75				10,273,132.41	76,737,334.70	3,892,291,120.86	13,500,130.44	3,905,791,251.30
（一）综合收益总额										92,010,907.19	92,010,907.19	13,436,858.19	105,447,765.38
（二）所有者投入和减少资本					3,805,280,653.75						3,805,280,653.75	153,471.25	3,805,434,125.00
1、所有者投入资本												100,000.00	100,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					3,805,280,653.75						3,805,280,653.75	53,471.25	3,805,334,125.00
（三）利润分配									10,273,132.41	-15,272,572.49	-5,000,000.00	+119,000.00	-5,119,000.00
1、提取盈余公积									10,273,132.41	-10,273,132.41			
2、对所有者的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00	+119,000.00	-5,119,000.00
3、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				13,353,577,928.35				50,215,934.85	557,651,802.15	14,761,445,864.86	279,783,979.96	15,041,229,844.82

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维

主管会计工作负责人：李国

会计机构负责人：刘亚莉

合并所有者权益变动表(续)

2020年度

单位名称：江苏亚振实业有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	800,000,000.00				3,833,381,201.30				50,283,744.51	423,627,427.20	4,897,192,383.19	165,724,329.90	5,247,916,713.09
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	800,000,000.00				3,833,381,201.30				50,283,744.51	423,627,427.20	4,897,192,383.19	165,724,329.90	5,247,916,713.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,715,006,372.75				9,679,057.83	57,284,950.00	2,781,970,380.58	155,559,543.42	2,937,529,924.00
（一）综合收益总额										71,964,847.98	71,964,847.98	29,077,866.19	101,042,714.17
（二）所有者投入和减少资本					2,715,006,372.75						2,715,006,372.75	71,681,677.43	2,786,688,050.18
1、所有者投入资本													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他					2,715,006,372.75						2,715,006,372.75	71,681,677.43	2,786,688,050.18
（三）利润分配									9,679,057.83	-14,679,897.83	-5,000,000.00	-100,000.00	-5,100,000.00
1、提取盈余公积									9,679,057.83	-9,679,057.83			
2、对所有者的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00	-100,000.00	-5,100,000.00
3、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	800,000,000.00				6,548,387,574.05				59,962,802.44	480,914,427.63	7,889,264,803.93	244,283,872.32	8,133,548,677.44

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维

主管会计工作负责人：李国

会计机构负责人：刘亚莉

资产负债表

2020年12月31日

单位名称：江苏双溪实业有限公司　　单位：人民币元

资 产	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		204,554,900.22	37,725,870.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		539,014,861.74	515,573,945.00
其他应收款	1	1,959,333,982.75	811,649,936.27
存货		3,708,400,111.30	2,466,348,775.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,565,940.46	38,419,349.26
流动资产合计		6,464,869,796.47	3,869,517,876.75
非流动资产：			
可供出售金融资产		122,370,000.00	72,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	10,379,570,927.80	10,163,771,518.14
投资性房地产		619,406,200.00	
固定资产		76,005,946.72	64,823,378.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,032.45	191,307,925.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		151,909.19	127,087.38
递延所得税资产		1,578,209.63	767,093.67
其他非流动资产		10,000,000.00	5,000,000.00
非流动资产合计		11,209,084,225.79	10,497,797,002.94
资产总计		17,673,954,022.26	14,367,314,879.69

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国　　会计机构负责人：刘亚莉

资产负债表（续）

2020年12月31日

单位名称：江苏双溪实业有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	附注十二	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		169,000,000.00	159,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		240,000,000.00	100,000,000.00
应付账款		45,004,038.42	18,001,145.00
预收款项		693,869,634.16	382,474,902.38
应付职工薪酬		26,980.33	60,200.00
应交税费		11,497,714.40	12,117,800.63
其他应付款		3,101,067,623.83	2,469,658,902.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,244,711.11	14,446,186.67
其他流动负债			
流动负债合计		4,282,710,702.25	3,155,759,137.46
非流动负债：			
长期借款		877,400,000.00	610,000,000.00
应付债券	4	777,251,306.03	
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		438,114,121.78	25,215,374.09
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		2,092,765,427.81	635,215,374.09
负债合计		6,375,476,130.06	3,790,974,511.55
所有者权益：			
实收资本		800,000,000.00	800,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,006,618,543.78	9,381,712,343.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		50,235,934.85	39,962,802.44
未分配利润		441,623,413.57	354,665,221.92
所有者权益合计		11,298,477,892.20	10,576,340,368.14
负债和所有者权益总计		17,673,954,022.26	14,367,314,879.69

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国印　　会计机构负责人：刘亚莉印

利润表

2020年度

单位名称：江苏双狮实业有限公司　　单位：人民币元

项　目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	5	451,502,935.73	426,187,231.07
减：营业成本	5	408,342,970.88	387,055,592.96
税金及附加		2,313,241.21	886,896.76
销售费用		28,336.63	
管理费用		56,106,353.69	23,892,119.15
研发费用			
财务费用		-98,131.60	-2,360,820.74
其中：利息费用			
利息收入		252,419.21	2,376,005.62
加：其他收益		145,031,810.94	95,010,781.39
投资收益（损失以"-"号填列）	6	-12,979,880.33	-10,189,752.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-11,330,590.34	-10,189,752.99
公允价值变动收益（损失以"-"号填列）			
资产减值损失（损失以"-"号填列）		-3,244,463.84	-1,168,969.02
资产处置收益（损失以"-"号填列）			
二、营业利润（亏损以"-"号填列）		113,617,631.69	100,365,502.32
加：营业外收入		4,434.50	458,521.00
减：营业外支出		11,701,858.09	40,000.00
三、利润总额（亏损总额以"-"号填列）		101,920,208.10	100,784,023.32
减：所得税费用		-811,115.96	3,993,444.07
四、净利润（净亏损以"-"号填列）		102,731,324.06	96,790,579.25
（一）持续经营净利润（净亏损以"-"号填列）		102,731,324.06	96,790,579.25
（二）终止经营净利润（净亏损以"-"号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		102,731,324.06	96,790,579.25

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国　　会计机构负责人：刘亚莉

现金流量表

2020年度

单位名称：江苏双汇实业有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注十二	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		803,818,408.30	730,907,578.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		990,567,960.44	1,364,602,255.44
经营活动现金流入小计		1,794,386,368.74	2,095,509,834.26
购买商品、接受劳务支付的现金		1,232,389,870.62	1,865,027,736.39
支付给职工以及为职工支付的现金		10,318,207.59	8,040,624.59
支付的各项税费		35,976,183.62	886,896.76
支付其他与经营活动有关的现金		1,448,539,547.69	351,381,161.83
经营活动现金流出小计		2,727,223,809.52	2,225,336,419.57
经营活动产生的现金流量净额		-932,837,440.78	-129,826,585.31
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,710.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,710.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,610,021.64	159,516,812.62
投资支付的现金		279,200,000.00	418,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		301,810,021.64	577,816,812.62
投资活动产生的现金流量净额		-301,759,311.63	-577,816,812.62
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,651,673,458.80	886,295,689.58
收到其他与筹资活动有关的现金		245,500,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,897,173,458.80	986,295,689.58
偿还债务支付的现金		177,646,186.67	277,638,666.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		218,101,490.44	128,809,811.65
支付其他与筹资活动有关的现金		240,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		635,747,677.11	406,448,478.31
筹资活动产生的现金流量净额		1,261,425,781.69	579,847,211.27
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,829,029.28	-127,796,186.66
加：期初现金及现金等价物的余额		37,725,870.94	165,522,057.60
六、期末现金及现金等价物的余额		64,554,900.22	37,725,870.94

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维　　主管会计工作负责人：李国　　会计机构负责人：刘亚莉

所有者权益变动表

2024年度

单位名称：江苏双星实业有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	800,000,000.00				9,581,712,343.78				39,982,802.44	314,665,221.92	10,576,360,368.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	800,000,000.00				9,581,712,343.78				39,982,802.44	314,665,221.92	10,576,360,368.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					624,906,200.00				10,273,132.41	88,958,191.65	722,137,524.06
（一）综合收益总额										102,711,324.06	102,711,324.06
（二）所有者投入和减少资本					624,906,200.00						624,906,200.00
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他					624,906,200.00						624,906,200.00
（三）利润分配									10,273,132.41	-13,753,132.41	-3,500,000.00
1、提取盈余公积									10,273,132.41	-10,273,132.41	
2、对所有者的分配										-3,500,000.00	-3,500,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	800,000,000.00				10,206,618,543.78				50,255,934.85	403,623,413.57	11,290,477,892.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维

主管会计工作负责人：李国

会计机构负责人：刘亚东

所有者权益变动表

2024年度

单位名称：江苏双凤实业有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	800,000,000.00				2,723,890,568.83				30,283,344.51	272,553,700.60	3,826,728,613.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00				2,723,890,568.83				30,283,344.51	272,553,700.60	3,826,728,613.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,657,821,774.95				9,679,057.93	81,111,521.32	6,748,612,354.20
（一）综合收益总额										96,790,579.25	96,790,579.25
（二）所有者投入和减少资本					6,657,821,774.95						6,657,821,774.95
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他					6,657,821,774.95						6,657,821,774.95
（三）利润分配									9,679,057.93	-14,679,057.93	-5,000,000.00
1、提取盈余公积									9,679,057.93	-9,679,057.93	
2、对所有者的分配										-5,000,000.00	-5,000,000.00
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（五）专项储备											
四、本期期末余额	800,000,000.00				9,381,712,343.78				39,962,402.44	354,645,221.92	10,576,349,968.14

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：王维

主管会计工作负责人：李国

会计机构负责人：刘亚莉

江苏双溪实业有限公司

2020年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏双溪实业有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）成立于2014年5月29日，系经徐州市睢宁县市场监督管理局批注成立。统一社会信用代码：91320324302147139F；法定代表人：王维；注册资本80,000.00万元；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：睢宁县双沟镇农业技术推广服务中心院内。

公司最早系由睢宁县双沟镇农业技术推广服务中心于2014年5月29日出资组建的有限责任公司，成立时注册资本为人民币3,000.00万元，其中：睢宁县双沟镇农业技术推广服务中心以货币出资3,000.00万元人民币，占注册资本的100.00%。

2014年5月，根据公司股东会决议，睢宁县双沟镇农业技术推广服务中心与睢宁县预算外资金管理局签订股权转让协议，将睢宁县双沟镇农业技术推广服务中心持有的公司股权3,000.00万元以人民币1万元的价格转让给睢宁县预算外资金管理局。

2016年6月，根据股东会决议，公司增资27,000.00万元，注册资本从3,000.00万元变更为30,000.00万元。睢宁县预算外资金管理局以货币形式出资27,000.00万元，认缴出资共计30,000.00万元，持股比例100%。

2016年7月，根据股东会决议，公司增资20,000.00万元，注册资本从30,000.00万元变更为50,000.00万元。睢宁县预算外资金管理局以货币形式出资20,000.00万元，认缴出资共计50,000.00万元，持股比例100%。

2016年12月，根据股东会决议，公司增资30,000.00万元，注册资本从50,000.00万元变更为80,000.00万元。睢宁县预算外资金管理局以货币形式出资30,000.00万元，认缴出资共计80,000.00万元，持股比例100%。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司经营范围：服装制造、销售；房地产开发、销售；土石方工程施工；房屋拆迁安置服务（爆破拆除除外）；蔬菜种植、销售；建筑工程机械及设备租赁、销售；建筑材料销售；商务信息技术咨询服务；土地开发服务；房屋建筑、土木工程建筑、铁路工程建筑、公路工程建筑、市政道路工程建筑、隧道和桥梁工程建筑施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2021年4月26日决议批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司纳入合并范围子公司共46户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加7户，减少4户。详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

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公司的合并及母公司财务状况及合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

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。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。

(二)营业周期

正常营业周期是指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。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。

(三)记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

(四)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

（1）公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

（2）合并成本分别以下情况确定：

一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方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与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

（3）公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

（4）企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

公司对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差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

3、公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

（1）公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

（2）公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

（3）公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

(五)合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

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

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

2、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

3、子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

4、报告期内增减子公司的处理

（1）报告期内增加子公司的处理

报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(六)合营安排分类及共同经营会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(七)现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

(八)外币业务和外币报表折算

1、外币业务的核算方法

（1）外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

（2）资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处

外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算。对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

2、外币报表折算的会计处理方法

（1）公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

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

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

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目的"其他综合收益"项目列示。

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

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

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

（3）公司在处置境外经营时，将合并资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按照处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九)金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

（1）金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

（2）金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）金融工具的确认依据

公司在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。

（2）金融工具的计量方法

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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；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，公司采用实质重于形式的原则。

（2）金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益，并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，公司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，并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益，同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）转入当期损益。

（3）金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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、金融负债终止确认条件

（1）金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；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，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

（2）公司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。

（3）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。

（4）公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和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。

5、金融工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的金融资产或金融负债，按照计量日活跃市场上的未经调整的报价确定其公允价值。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

6、金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

（1）持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

（2）可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中"严重下跌"是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；"非暂时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

7、将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

(十)应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在500.00万元以上的应收款项。

（2）单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照类似信用风险特征组合计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

2、按类似信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据

账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

其他组合

应收关联方、政府部门、政府部门控制的关联融资平台、国有企业为其他组合。

（2）按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	1.00	1.00
1～2年	3.00	3.00
2～3年	5.00	5.00
3～4年	10.00	10.00
4～5年	30.00	30.00
5年以上	50.00	50.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在500.00万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

(十一)存货

1、存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料、库存商品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

发出原材料、库存商品采用加权平均法核算，结转开发成本采用个别认定法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

（1）存货可变现净值的确定依据

库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

（2）存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

(十二)持有待售资产

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

1、具体标准为同时满足以下条件：

（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；

（3）预计出售将在一年内完成。

其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

2、会计处理方法和列报

公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称"持有待售准则"）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。

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

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

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

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

（2）可收回金额。

(十三)长期股权投资

1、长期股权投资初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注四之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

（1）采用成本法核算的长期股权投资

公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（2）采用权益法核算的长期股权投资

公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资，对于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初始投资成本。

取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照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盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业

(十四)、投资性房地产

1、投资性房地产的范围

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、能够单独计量和出售的房地产。公司投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用

2、投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

（1）与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；

（2）该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

3、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

（1）选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

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。

（2）投资性房地产的公允价值的确定

在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格,并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

（3）对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十五)固定资产

1、固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧

（1）除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

（2）公司固定资产从其达到预定可使用状态次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产成本或当期损益。

（3）固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50	3-5	1.90-4.85
机器设备	5-15	3-5	6.33-19.40
运输设备	5-12	3-5	7.92-19.40
办公及电子设备	3-10	3-5	9.50-32.33

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

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

（5）融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

（1）融资租入固定资产的认定依据

在租赁期开始日，公司将满足融资租赁标准的租入固定资产确认为融资租入固定资产。

（2）融资租入固定资产的计价方法

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者和发生的初始直接费用作为融资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，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。未确认融资费用在租赁期的各个期间内采用实际利率法进行分摊。

（3）融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

(十六)在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十七)借款费用

1、借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

2、借款费用的确认原则

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

符合资本化条件的资产，包括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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

3、借款费用资本化期间的确定

（1）借款费用开始资本化时点的确定

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

（2）借款费用暂停资本化时间的确定

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

（3）借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

4、借款费用资本化金额的确定

（1）借款利息资本化金额的确定

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

（2）借款辅助费用资本化金额的确定

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

（3）汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

(十八)生物资产

1、生物资产的分类

生物资产，是指有生命的动物和植物。公司的生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性性生物资产。

2、生物资产的确认条件

公司对于同时满足下列条件的生物资产，才能予以确认：

（1）公司因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；

（2）与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；

（3）该生物资产的成本能够可靠的计量。

3、生产性生物资产的折旧

公司对达到预定生产经营目的的生产性生物资产计提折旧，并根据其性质、使用情况和所包含经济利益的预期实现方式，合理确定其使用寿命、预计净残值和折旧方法。

已计提减值准备的生产性生物资产在计提折旧时，公司按照该项生产性生物资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

公司定期对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，使用寿命或预计净残值的预期数与原先估计数有差异的，或者包含的经济利益预期实现方式有重大改变的，作为会计估计变更处理。

(十九)无形资产

1、无形资产的初始计量

（1）外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

2、无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

（1）使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	净残值率（%）	年摊销率(%)
土地使用权	权证登记的使用年限		
软件	3-5		20-33.33

资产负债表日，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。

（2）使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

3、无形资产使用寿命的估计

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

（2）合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限

（3）按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

（1）研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动阶段

（2）开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

6、土地使用权的处理

（1）公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

（2）公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

（3）外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

(二十)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

公司对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十)长期待摊费用

1、长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

2、长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

3、长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

(二十二)职工薪酬

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。

1、短期薪酬

短期薪酬，是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

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。

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

2、离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：

企业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。

（1）企业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）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本。

（2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

（3）重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

(二十三)预计负债

1、预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符

（1）该义务是公司承担的现时义务；

（2）该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

（1）所需支出存在一个连续范围且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

（2）在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定

(二十四)收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

1、销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2、提供劳务收入的确认原则

（1）提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

（2）提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收

如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认原则

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(二十五)政府补助

1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

（1）公司能够满足政府补助所附条件；

（2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、政府补助的计量

（1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

（2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

4、政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（5）企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况，分别下列情况处理：

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

①以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②以借款公允价值作为借款入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

企业选择了上述两种方法之一后，应当一致地运用，不得随意变更。

（6）财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

（7）已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十六)递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1、递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）公司在取得资产、负债时确定其计税基础，公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

（2）递延所得税资产的确认依据

公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

2、递延所得税资产或递延所得税负债的计量

（1）资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

（2）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

（3）公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

（4）公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(二十七)重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

2、重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

五、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	194,135.15	196,055.76
银行存款	1,126,377,942.89	450,366,487.24
其他货币资金	275,316,501.00	126,000,001.00
合计	1,401,888,579.04	576,562,544.00

[注]2020年末其他货币资金275,316,500.00元、银行存款12,000,000.00用于借款质押、承兑汇票保证金等；除此之外，无抵押、冻结等对变现有限制和存放在境外或有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	297,472,901.81	100.00	293,425.02	0.10	297,179,476.79
其中：账龄分析法组合	19,593,161.53	6.59	293,425.02	1.50	19,299,736.51
无风险组合	277,879,740.28	93.41			277,879,740.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	297,472,901.81	/	293,425.02	/	297,179,476.79

（续表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	433,653,291.74	100.00	128,025.84	0.03	433,525,265.90
其中：账龄分析法组合	8,400,814.70	1.94	128,025.84	1.52	8,272,788.86
无风险组合	425,252,477.04	98.06			425,252,477.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	433,653,291.74	/	128,025.84	/	433,525,265.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,739,981.35	157,399.82	1.00	6,720,655.14	67,206.55	1.00
1-2年	3,304,205.62	99,126.17	3.00	1,159,434.56	34,783.04	3.00
2-3年	359,968.56	17,998.43	5.00	520,725.00	26,036.25	5.00
3-4年	189,006.00	18,900.60	10.00			
合计	19,593,161.53	293,425.02	1.50	8,400,814.70	128,025.84	

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额165,399.18元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

（3）本期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
睢宁县双沟镇财政所	132,551,259.79	44.56	
睢宁县交通运输局	125,348,592.28	42.14	
广州龙腾金属科技有限公司	6,571,050.53	2.21	65,710.51
英克电气股份有限公司	1,580,741.00	0.53	15,807.41
徐州宁泰交通安全设施有限公司	1,380,000.00	0.46	13,800.00
合计	267,431,643.60	89.90	95,317.92

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	507,795,753.72	49.42	593,241,749.28	98.31
1-2年	511,171,083.49	49.75	9,671,492.78	1.60
2-3年	8,107,152.42	0.79		
3年以上	500,982.00	0.05	500,982.00	0.08
合计	1,027,574,971.63	100.01	603,414,224.06	99.99

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
江苏海实建设有限公司	155,000,200.00	15.08
徐州琼宇建设工程有限公司	120,000,000.00	11.68
徐州锦业建设工程有限公司	104,000,000.00	10.12
江苏君铄建设工程有限公司	101,350,000.00	9.86
广东中远海运物流有限公司	100,710,497.72	9.80
合计	581,060,697.72	56.55

4、其他应收款

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	269,201.85	138,319.75
应收股利		
其他应收款	2,158,553,676.33	2,429,930,690.42
合计	2,158,822,878.18	2,430,069,010.17

（2）应收利息

1）应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
其他债权投资利息	269,201.85	138,319.75

（4）其他应收款

1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,178,027,926.72	100.00	19,474,250.39	0.89	2,158,553,676.33
其中：账龄分析法组合	491,228,530.76	22.55	19,474,250.39	3.96	471,754,280.37
无风险组合	1,686,799,395.96	77.45			1,686,799,395.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,178,027,926.72	/	19,474,250.39	/	2,158,553,676.33

（续表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,438,778,292.48	100.00	8,847,602.06	0.36	2,429,930,690.42
其中：账龄分析法组合	267,759,774.53	10.98	8,847,602.06	3.30	258,912,172.47
无风险组合	2,171,018,517.95	89.02			2,171,018,517.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,438,778,292.48	/	8,847,602.06	/	2,429,930,690.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	261,273,911.14	2,612,739.12	1.00	77,751,012.19	777,510.12	1.00
1-2年	40,303,385.80	1,209,101.58	3.00	79,977,864.81	2,399,335.96	3.00
2-3年	79,791,161.79	3,989,558.09	5.00	106,646,675.55	5,332,333.78	5.00
3-4年	106,475,850.05	10,647,585.01	10.00	3,384,221.98	338,422.20	10.00
4-5年	3,384,221.98	1,015,266.59	30.00			
合计	491,228,530.76	19,474,250.39	3.96	267,759,774.53	8,847,602.06	3.30

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额10,626,648.33元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3）本期无实际核销的其他应收款。

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
睢宁拓邦建设工程有限公司	往来	375,643,499.34	1年以内、2-3年	17.25	
江苏宁通投资发展集团有限公司	往来	182,843,150.78	1年以内	8.39	
睢宁新溪商贸有限公司	往来	150,236,500.00	1年以内	6.90	
中交一公局集团有限公司	往来	144,810,000.00	1年以内	6.65	1,448,100.00
徐州盛田园林工程有限公司	往来	130,000,600.00	1年以内	5.97	
合计		983,533,750.12		45.16	1,448,100.00

5、存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,371,388.46		1,371,388.46	3,630,121.82		3,630,121.82
开发成本	4,442,838,731.92		4,442,838,731.92	2,915,590,341.35		2,915,590,341.35
工程施工	220,381,688.00		220,381,688.00	224,646,542.86		224,646,542.86
周转材料	2,215,988.68		2,215,988.68	2,510,881.10		2,510,881.10
库存商品	26,581,967.09		26,581,967.09	18,386,973.84		18,386,973.84
消耗性生物资产	9,393,498,904.36		9,393,498,904.36	6,238,664,390.11		6,238,664,390.11
合计	14,086,888,668.51		14,086,888,668.51	9,403,429,251.08		9,403,429,251.08

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交及待抵扣税金	80,883,158.70	55,640,212.06
理财产品		31,800,000.00
合计	80,883,158.70	87,440,212.06

7、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具投资	257,133,642.87		257,133,642.87	74,763,642.87		74,763,642.87
其中：按成本计量的权益工具	257,133,642.87		257,133,642.87	74,763,642.87		74,763,642.87

（2）期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
徐州淮海国际陆港运营有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
江苏聚发复合新材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
江苏未名华芯半导体有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00		80,000,000.00

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
徐州空港生物医疗科技合伙企业（有限合伙）募集专户		4,000,000.00		4,000,000.00
徐州中交建筑科技有限公司		3,370,000.00		3,370,000.00
徐州市航空材料研究院有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
睢宁县鸿发客运有限公司	2,763,642.87			2,763,642.87
中航迈特粉冶科技（徐州）有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00
徐州翼凌航空科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
浩德重工科技（江苏）有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
江苏高格芯微电子有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00
江苏朗鹏洁净技术有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00
江苏富港智能科技有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00
徐州威凤飞机技术有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00
江苏迪纳科精细材料股份有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00
合计	74,763,642.87	182,370,000.00		257,133,642.87

（续表）

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
徐州淮海国际陆港运营有限公司					30.00	
江苏聚发复合新材料有限公司					10.00	
江苏未名华芯半导体有限公司					19.00	
徐州空港生物医疗科技合伙企业（有限合伙）					40.00	
徐州中交建筑科技有限公司					20.00	
徐州市航空材料研究院有限公司					30.00	
睢宁县鸿发客运有限公司					52.15	
中航迈特粉冶科技（徐州）有限公司					6.00	
徐州翼凌航空科技有限公司					17.80	
浩德重工科技（江苏）有限公司					18.99	

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
江苏高格芯微电子有限公司					20.00	
江苏朗鹏洁净技术有限公司					30.00	
江苏富港智能科技有限公司					20.00	
徐州威凤飞机技术有限公司					15.00	
江苏迪纳科精细材料股份有限公司					13.04	
合计					/	

公司对上述持股比例超过20%的公司未委派董事、管理人员，公司不能对其施加重大影响，不能影响其财务和生产经营。

8、发放贷款及垫款

项目	期末余额	期初余额
农户贷款	13,740,038.05	15,170,000.00
农业经济组织贷款	39,409,478.50	17,020,000.00
减：贷款损失准备	531,495.17	321,900.00
合计	52,618,021.38	31,868,100.00

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏汉通航空有限公司	629,052,025.78			-302,575.31		
睢宁拓邦建设工程有限公司	890,422,718.38			-10,607,590.20		
睢宁润溪商贸有限公司	799,220,054.45			-927,925.13		
华亚航空有限公司	97,835,842.88			-7,218,275.35		
江苏巨电新能源股份有限公司	59,270,585.48			-700,468.13		
徐州中交徐盐高铁客运枢纽公司	46,824,492.47			1,758.07		
合计	2,522,626,119.44			-19,755,076.05		

（续表）

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
联营企业					
江苏汉通航空有限公司				628,749,450.47	
睢宁拓邦建设工程有限公司				879,815,128.18	
睢宁润溪商贸有限公司				798,292,129.32	
华亚航空有限公司				90,617,567.53	
江苏巨电新能源股份有限公司				58,570,517.35	

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
联营企业					
徐州中交徐盐高铁客运枢纽公司				46,826,250.54	
合计				2,502,871,043.39	

10、投资性房地产

采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额				
二、本期变动	619,406,200.00			619,406,200.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
政府划拨	619,406,200.00			619,406,200.00
减：处置				
其他转出				
加：公允价值变动				
三、期末余额	619,406,200.00			619,406,200.00

11、固定资产

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	359,848,068.21	329,196,711.75
固定资产清理		
合计	359,848,068.21	329,196,711.75

（2）固定资产

1）明细情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备		合计
一、账面原值						
1.期初余额	240,832,361.30	28,831,503.65	88,911,579.33	25,740,534.29		384,315,978.57
2.本期增加金额	3,489,177.80	29,628,744.56	15,759,029.04	10,960,579.31		59,837,530.71
(1)购置	2,041,207.80	29,628,744.56	15,759,029.04	10,960,579.31		58,389,560.71
(2)在建工程转入	1,447,970.00					1,447,970.00
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				19,710.00		19,710.00
(1)处置或报废				19,710.00		19,710.00
(2)处置子公司						
4.期末余额	244,321,539.10	58,460,248.21	104,670,608.37	36,681,403.60		444,133,799.28
二、累计折旧						
1.期初余额	36,832,682.01	6,016,209.35	5,832,633.60	6,437,741.86		55,119,266.82
2.本期增加金额	7,757,056.15	7,818,784.90	9,001,781.04	4,594,459.42		29,172,081.51
(1)计提	7,757,056.15	7,818,784.90	9,001,781.04	4,594,459.42		29,172,081.51
(2)企业合并增加						
3.本期减少金额				5,617.26		5,617.26

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备		合计
(1)处置或报废				5,617.26		5,617.26
(2)处置子公司						
4.期末余额	44,589,738.16	13,834,994.25	14,834,414.64	11,026,584.02		84,285,731.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	199,731,800.94	44,625,253.96	89,836,193.73	25,654,819.58		359,848,068.21
2.期初账面价值	203,999,679.29	22,815,294.30	83,078,945.73	19,302,792.43		329,196,711.75

12、在建工程

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	394,725,466.20	112,378,398.11
工程物资		
合计	394,725,466.20	112,378,398.11

（2）在建工程

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
粮库建造工程	2,513,639.00		2,513,639.00	2,513,639.00		2,513,639.00
检测站设施	14,623,807.82		14,623,807.82	8,607,614.11		8,607,614.11
正天飞机建设项目	38,793,957.80		38,793,957.80	689,620.00		689,620.00
标准厂房建设项目	326,444,851.58		326,444,851.58	100,567,525.00		100,567,525.00
一分田智慧农业平台	270,960.00		270,960.00			
陈王蔬菜基地扩建项目	1,581,650.00		1,581,650.00			
官路小区农业园项目	10,496,600.00		10,496,600.00			
合计	394,725,466.20		394,725,466.20	112,378,398.11		112,378,398.11

13、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
一、账面原值					
1.期初余额			419,518,709.89		419,518,709.89
2.本期增加金额			25,484,285.75		25,484,285.75
(1)外购					
(2)自行培育					
(3)企业合并增加			25,484,285.75		25,484,285.75
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)企业合并减少					

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
4.期末余额			445,002,995.64		445,002,995.64
二、累计折旧					
1.期初余额					
2.本期增加金额			10,487,967.75		10,487,967.75
(1)计提			10,487,967.75		10,487,967.75
(2)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)企业合并减少					
4.期末余额			10,487,967.75		10,487,967.75
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值			434,515,027.89		434,515,027.89
2.期初账面价值			419,518,709.89		419,518,709.89

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,066,692,946.51			1,066,692,946.51
2.本期增加金额	525,233,216.79		1,769.91	525,234,986.70
(1)外购	525,233,216.79		1,769.91	525,234,986.70
(2)内部研发				
(3)企业合并增加				
3.本期减少金额	196,861,180.29			196,861,180.29
(1)处置及报废	196,861,180.29			196,861,180.29
(2)处置子公司				
4.期末余额	1,395,064,983.01		1,769.91	1,395,066,752.92
二、累计摊销				
1.期初余额	21,064,566.75			21,064,566.75
2.本期增加金额	17,402,916.44		737.46	17,403,653.90
(1)计提	17,402,916.44		737.46	17,403,653.90
(2)企业合并增加				
3.本期减少金额	5,553,255.08			5,553,255.08
(1)处置及报废	5,553,255.08			5,553,255.08
(2)处置子公司				
4.期末余额	32,914,228.11		737.46	32,914,965.57
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

项目	土地使用权	专利技术	软件	合计
3、本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,362,150,754.90		1,032.45	1,362,151,787.35
2.期初账面价值	1,045,628,379.76			1,045,628,379.76

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	127,087.38	100,776.40	75,954.59		151,909.19
其他		1,207,808.56	113,477.73		1,094,330.83
财产保险费		562,320.00	39,966.67		522,353.33
合计	127,087.38	1,870,904.96	229,398.99		1,768,593.35

16、递延所得税资产/递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
计提的资产减值准备	20,299,170.81	5,074,792.71	9,297,527.90	2,324,382.02

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
徐州市亚东中等职业学校	10,000,000.00	5,000,000.00
公益性生物资产	19,679,042.75	15,541,497.35
睢宁县金城街道土地预付款	6,660,000.00	
睢宁县天安公共交通有限责任公司收购款	18,000,000.00	
合计	54,339,042.75	20,541,497.35

18、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	348,500,000.00	184,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	378,500,000.00	214,000,000.00

19、应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	289,000,000.00	163,100,000.00
商业承兑汇票	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	309,000,000.00	183,100,000.00

20、应付账款

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
1年以内	135,833,095.50	120,115,165.88
1-2年	70,659,387.88	8,204,490.45
2-3年	1,053,900.91	459,000.00

项目	期末余额	期初余额
3年以上	472,000.00	49,000.00
合计	208,018,384.29	128,827,656.33

（2）按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

项目	期末余额	款项性质
王保庆	93,437,816.82	工程款
中交一分局集团有限公司	15,000,000.00	工程款
徐州经济技术开发区诚意商品混凝土有限公司铜山分公司	12,917,768.40	工程款
江苏海实建设有限公司纪湾分公司	10,172,500.00	工程款
中国二十冶集团有限公司	5,951,548.90	工程款
合计	137,479,634.12	

21、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	353,343,888.03	291,916,015.24
1-2年	281,484,364.38	22,117,854.42
2-3年	20,390,581.70	86,901,548.00
3年以上	86,901,548.00	
合计	742,120,382.11	400,935,417.66

（2）按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

项目	期末余额	占期末预收款项总额的比例
纪湾小区预收售房款	223,477,288.13	0.30
官路小区三期预收售房款	174,164,558.16	0.23
水木清华预收售房款	98,041,729.34	0.13
官路小区二期预收售房款	96,696,548.70	0.13
盘王小区预收售房款	19,622,048.20	0.03
合计	612,002,172.53	0.82

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	71,067,392.84	58,892,546.74
应交城市维护建设税	6,893,274.93	6,416,584.22
应交教育费附加	5,596,017.75	5,119,327.06
应交企业所得税	101,959,478.47	92,768,111.67
应交房产税	27,769.72	27,769.72
应交土地使用税	33,406.86	17,822.28
应交印花税	24,205.28	57,837.21
应交其他税费	11,977.84	11,977.84
应交个人所得税	100,337.84	41,269.55
合计	185,713,861.53	163,353,246.29

23、其他应付款

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	31,064,260.28	

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	3,205,954,255.20	2,974,267,099.19
合计	3,237,018,515.48	2,974,267,099.19

（2）应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	31,064,260.28	

（4）其他应付款

1）其他应付款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	2,353,591,796.34	2,630,237,582.28
1-2年	640,499,816.48	292,084,453.48
2-3年	141,691,038.69	19,986,780.94
3年以上	70,171,603.69	31,958,282.49
合计	3,205,954,255.20	2,974,267,099.19

2）按应付对象归集的期末余额前五名的其他应付款情况

项目	期末余额	款项性质
睢宁县交通运输局	1,013,471,810.16	往来
徐州琼宇建筑工程有限公司	418,109,000.00	往来
徐州航苏实业有限公司	360,599,547.23	往来
睢宁拓邦建设工程有限公司	349,196,975.84	往来
徐州盛鸿建筑工程有限公司	148,000,000.00	往来
合计	2,289,377,333.23	/

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	252,669,867.08	241,899,329.38
一年内到期的长期应付款	70,249,224.92	25,147,811.59
合计	322,919,092.00	267,047,140.97

25、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
富瑞11.资产交易计划江苏空港开发区基建项目产品	110,245,000.00	79,230,000.00

26、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	1,878,916,963.75	1,559,186,830.83
抵押借款	209,400,000.00	
质押借款	515,000,000.00	450,000,000.00
合计	2,603,316,963.75	2,009,186,830.83

27、应付债券

（1）应付债券

项目	期末余额	期初余额
20双溪01	198,024,172.97	

项目	期末余额	期初余额
20双溪02	197,868,232.05	
20双溪03	217,542,739.29	
20睦专01	163,816,161.72	
合计	777,251,306.03	

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
20双溪01	200,000,000.00	2020/1/20	5年	200,000,000.00	
20双溪02	200,000,000.00	2020/6/9	5年	200,000,000.00	
20双溪03	220,000,000.00	2020/9/10	5年	220,000,000.00	
20睦专01	165,000,000.00	2020/9/17	5年	165,000,000.00	
合计	/	/	/	785,000,000.00	

（续表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	利息调整	本期偿还	期末余额
20双溪01	200,000,000.00		-1,975,827.03		198,024,172.97
20双溪02	200,000,000.00		-2,131,767.95		197,868,232.05
20双溪03	220,000,000.00		-2,457,260.71		217,542,739.29
20睦专01	165,000,000.00		-1,183,838.28		163,816,161.72
合计	785,000,000.00		-7,748,693.97		777,251,306.03

28、长期应付款

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,036,487,018.03	177,630,628.59
专项应付款	123,113,818.40	339,348,636.11
合计	1,159,600,836.43	516,979,264.70

（2）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
借款	1,036,487,018.03	177,630,628.59

（3）专项应付款

项目	期末余额	期初余额
104国道睦宁南段改扩建工程拨款		61,048,636.11
农路提档升级专项拨款	23,113,818.40	
沙集码头建设资金		240,000,000.00
151县道高铁下穿公路建设资金		38,300,000.00
高速高铁经济林建设项目资金	100,000,000.00	
合计	123,113,818.40	339,348,636.11

29、实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
睦宁县预算外资金管理局	800,000,000.00	100.00%			800,000,000.00	100.00%

30、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	9,568,287,574.05	3,805,280,653.75		13,373,568,227.80
合计	9,568,287,574.05	3,805,280,653.75		13,373,568,227.80

根据睢宁县政府国有资产监督管理委员会2019年第1号文《睢宁县国有资产监督管理委员会林业资产整合会议纪要》，2020年子公司江苏润林发展有限公司收到政府划拨的流转合同涉及的地上林木资产所有权及使用权，增加资本公积3,180,318,800.00元。

2020年睢宁县双沟镇政府注入公司5处标准厂房等投资性房地产，增加资本公积619,406,200.00元

31、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,962,802.44	10,273,132.41		50,235,934.85

32、未分配利润

项目	期末余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	480,914,427.43	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	480,914,427.43	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,510,507.19	——
减：提取法定盈余公积	10,273,132.41	
应付普通股股利	5,500,000.00	
期末未分配利润	557,651,802.21	

33、营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,245,730,627.72	3,098,144,251.80	2,110,890,676.90	1,998,207,823.89
其他业务	13,166,451.40	4,046,176.12	7,127,838.70	1,478,266.73
合计	3,258,897,079.12	3,102,190,427.92	2,118,018,515.60	1,999,686,090.62

（2）主营业务分产品

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	1,012,008,771.75	897,276,178.49	786,740,163.06	697,512,909.14
客运、货运	26,583,231.71	20,029,829.60	18,006,018.65	8,653,677.21
汽车检测修理	12,970,998.57	5,780,670.03	11,949,081.28	4,442,926.63
物资贸易销售	2,102,318,006.23	2,096,509,058.22	1,256,981,070.07	1,253,772,020.67
农业销售	33,430,966.09	30,778,192.47	29,336,448.03	32,205,174.11
租赁	579,184.49	200,247.60		
餐饮服务	493,609.70	489,899.03	691,713.49	410,309.82
其他	57,345,859.18	47,080,176.36	7,186,182.32	1,210,806.31
合计	3,245,730,627.72	3,098,144,251.80	2,110,890,676.90	1,998,207,823.89

34、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	811,425.95	1,223,352.94
教育费附加	765,096.70	993,048.07

项目	本期金额	上期金额
土地使用税	1,980,662.82	123,417.41
其他	2,301,170.17	1,403,439.10
合计	5,858,355.64	3,743,257.52

35、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	26,828,819.03	36,019,556.78
利息收入	3,475,379.75	17,050,634.21
汇兑损失	18,192.92	-3,950.99
银行结算手续费	413,217.93	1,222,817.12
借款及发债等筹资费用	908,919.45	
合计	24,693,769.58	20,187,788.70

36、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	191,672,701.07	117,651,595.41

37、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-19,755,076.05	-11,220,862.13
处置股权投资产生的投资收益	-296.05	
其他投资收益	1,349,045.21	307,430.62
合计	-18,406,326.89	-10,913,431.51

38、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-10,792,047.51	-1,357,345.61
持有至到期投资减值损失	-209,595.17	-321,900.00
合计	-11,001,642.68	-1,679,245.61

39、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益		-528.53

40、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
捐赠利得	498,649.00	
违约金收入	2,164,965.90	41,300.00
非流动资产毁损报废利得	52,084.77	4,730.00
其他	1,310,625.76	651,622.60
合计	4,026,325.43	697,652.60

41、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
捐赠支出	1,561,618.00	80,301.70
非常损失	630,970.02	4,000.00
经营性罚款、行政罚款、税收滞纳金	9,781,705.81	34,946.38
亏损合同/重组义务	21,622.91	

项目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	18.78	1,114,729.22
其他	1,638,344.32	74,331.58
合计	13,634,279.84	1,308,308.88

42、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税	12,661,911.44	17,368,991.93
当期递延所得税资产减少	-2,750,410.69	-419,811.43
合计	9,911,500.75	16,949,180.50

43、合并现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	105,967,142.38	101,943,914.17
加：资产减值准备	11,001,642.68	1,679,245.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,660,049.26	11,756,446.80
无形资产摊销	17,403,653.90	17,293,089.33
长期待摊费用摊销	229,398.99	
固定资产、无形资产和其他长期资产的报废损失	-52,065.99	1,109,999.22
财务费用（收益以"-"号填列）	27,755,931.40	36,015,605.79
投资损失（收益以"-"号填列）	18,406,326.89	10,913,431.51
公允价值变动损失（收益以"-"号填列）		
资产处置损失（收益以"-"号填列）		528.53
递延所得税资产减少（增加以"-"号填列）	-2,750,410.69	-419,811.43
递延所得税负债增加（减少以"-"号填列）		
存货的减少（增加以"-"号填列）	-1,092,329,921.22	-896,408,150.54
经营性应收项目的减少（增加以"-"号填列）	-66,083,467.88	-829,328,580.88
经营性应付项目的增加（减少以"-"号填列）	424,056,743.15	2,196,516,178.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-516,734,977.13	651,071,897.04
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	1,114,572,079.04	450,562,544.00
减：现金的期初余额	450,562,544.00	266,853,837.46
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	664,009,535.04	183,708,706.54

（4）现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,114,572,079.04	450,562,544.00

项目	本期金额	上期金额
其中：库存现金	194,135.15	196,055.76
可随时用于支付的银行存款	1,114,377,942.89	450,366,487.24
可随时用于支付的其他货币资金	1.00	1.00
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	1,114,572,079.04	450,562,544.00

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	287,316,500.00	保证金
存货	176,950,523.66	抵押
无形资产	602,747,311.89	抵押
合计	1,067,014,335.55	/

七、合并范围的变更

公司新设徐州嘉春园物业管理有限公司、睢宁秋尚商贸有限公司、徐州臻园酒店管理有限公司、徐州孝慈殡葬服务有限公司、徐州慈恩养老服务有限公司、睢宁金垦农资有限公司，2020年4月28日以零元收购未实际经营的江苏鲤鱼山文化旅游有限公司，2020年将上述公司纳入合并范围。

2020年度注销徐州漫云网络科技有限公司、徐州空港飞机工程有限公司、徐州筑祥房地产开发有限公司，2020年度不再将上述公司纳入合并范围。

2020年度将未实际经营的睢宁兴运企业管理有限公司无偿转让给江苏宁通投资发展集团有限公司，2020年度不再将其纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
徐州汉通航空开发有限公司	徐州	徐州	航空领域内的技术开发、技术咨询等	100.00		设立
江苏爱特莱实业有限公司	徐州	徐州	建筑工程施工等	100.00		划拨
江苏新视界文化传媒有限公司	徐州	徐州	广播电视节目制作、发行等		100.00	设立
徐州温沛实业有限公司	徐州	徐州	服装制造;建筑工程、市政工程		100.00	设立
徐州百茂建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程、装饰装潢工程施工		100.00	设立
徐州淳智实业有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理		100.00	设立
徐州弘百亚建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程、装饰装潢工程施工		100.00	设立
徐州盛勋实业有限公司	徐州	徐州	服装制造;建筑工程、市政工程		100.00	设立
徐州赵杭置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理		100.00	设立
徐州鑫德置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理		100.00	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
徐州绿溪置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理		100.00	设立
徐州凯源建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程、装饰装潢工程施工		100.00	设立
徐州嘉泰园物业管理有限公司	徐州	徐州	住宅室内装饰装修；住宿服务		100.00	设立
江苏鲟鱼山文化旅游有限公司	徐州	徐州	游览景区管理；休闲观光活动		100.00	收购
睢宁秋歌农业发展有限公司	徐州	徐州	中药材种植销售，农业技术研发	100.00		划拨
睢宁秋农商贸有限公司	徐州	徐州	日用百货销售等		100.00	设立
睢宁秋尚商贸有限公司	徐州	徐州	日用百货销售等		100.00	设立
徐州孝意殡葬服务有限公司	徐州	徐州	殡葬服务；骨灰安放服务		100.00	设立
徐州意思养老服务有限公司	徐州	徐州	养老服务		100.00	设立
徐州小山羊餐饮服务有限公司	徐州	徐州	餐饮服务等		100.00	设立
江苏赛诚极云网络科技有限公司	徐州	徐州	计算机网络技术服务	66.67		设立
江苏白塘河湿地建设发展有限公司	徐州	徐州	湿地景观施工;房屋建筑工程施工等	100.00		划拨
睢宁县金通投资有限公司	徐州	徐州	道路工程施工等	51.00		划拨
睢宁县纯达汽车检测有限公司	徐州	徐州	汽车综合性能检测等		97.50	划拨
睢宁县公共交通有限公司	徐州	徐州	旅客运输		100.00	设立
睢宁县鑫运汽车销售有限公司	徐州	徐州	汽车及配件销售		100.00	设立
睢宁宏晟交通工程有限公司	徐州	徐州	公路、桥梁工程施工及养护		100.00	设立
江苏沙集港务有限公司	徐州	徐州	港口、码头设施建设、运营管理		100.00	设立
睢宁金垦农资有限公司	徐州	徐州	肥料销售；非主要农作物种子生产		100.00	设立
睢宁县乐信农村小额贷款有限公司	徐州	徐州	面向"三农"、中小企业发放贷款等	100.00		设立
徐州纽泰克供应链有限公司	徐州	徐州	供应链管理服务	80.00		设立
江苏飞港建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程等	100.00		收购
徐州瑞港建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程、市政公用工程		100.00	设立
徐州新晨建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建设工程		100.00	设立
徐州盛弘建设工程有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理	100.00		设立
徐州聚溪企业管理有限公司	徐州	徐州	企业管理服务等	100.00		设立
徐州未名电子新材料有限公司	徐州	徐州	电子新材料技术研发、销售等	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
徐州空港倩达创业投资有限公司	徐州	徐州	创业投资、创业投资咨询服务	100.00		设立
徐州凯佳建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程、装饰装潢工程施工	100.00		设立
徐州中益航空设备有限公司	徐州	徐州	航空座椅生产、销售;厂房租赁	100.00		设立
徐州安广置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理	100.00		设立
徐州富泰新材料有限公司	徐州	徐州	新材料研发;光电子产品制造	100.00		设立
徐州荣杭建设工程有限公司	徐州	徐州	房屋建筑工程、装饰装潢工程施工	100.00		设立
徐州中久置业有限公司	徐州	徐州	房地产开发、销售;物业管理	100.00		设立
徐州空港航空产业投资合伙企业（有限合伙）	徐州	徐州	对航空产业投资	99.00		设立
江苏新林林业发展有限公司	徐州	徐州	林木培育、种植、销售	100.00		无偿划转

（2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
睢宁县金通投资有限公司	49.00%	14,373,375.53		279,271,103.66

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏汉通航空有限公司	徐州	徐州	国内航空旅客运输业务等	44.00	5.00	权益法
睢宁拓邦建设工程有限公司	徐州	徐州	建筑工程、农贸市场、公路工程、市政工程施工等	44.00	5.00	权益法
睢宁润溪商贸有限公司	徐州	徐州	建材、钢材、钢材、百货、五金、农业机械销售。	44.00	5.00	权益法
华亚航空有限公司	徐州	徐州	国际航空客货运输业务等	33.33		权益法
江苏巨电新能源股份有限公司	徐州	徐州	锂离子电池及配件、电池生产设备技术研发、制造、销售	30.00		权益法
徐州中交徐盐高铁客运枢纽有限公司	徐州	徐州	项目投资、建设	20.00		权益法

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
睢宁县预算外资金管理局	徐州	——	——	100.00	100.00	睢宁县人民政府

2、本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见八之1。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八之2。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏聚发复合新材料有限公司	参股公司

4、关联交易情况

截止资产负债表日，本公司作为担保方，共计为关联方提供担保869,000,000.00元。

截止资产负债表日，本公司作为被担保方，关联方为本公司提供担保共计448,800,000.00元。

5、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	睢宁润溪商贸有限公司	150,236,500.00		39,722,500.00	
其他应收款	睢宁拓邦建设工程有限公司	375,643,499.34		305,016,416.00	
应收账款	徐州赛诚网络服务有限公司	567,500.00		2,430,000.00	
应收账款	睢宁县鸿发客运有限公司	129.00			
其他应收款	睢宁县鸿发客运有限公司	1,676,791.87		3,074,578.07	
其他应收款	江苏聚发复合新材料有限公司	383,869.40		157,860.28	
合计	/	528,508,289.61		350,401,354.35	

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	江苏汉通航空有限公司	36,930,816.67	40,640,816.67
其他应付款	睢宁润溪商贸有限公司	54,632,000.00	37,847,000.00
其他应付款	徐州赛诚网络服务有限公司		524,000.00
其他应付款	睢宁县鸿发客运有限公司	1,246,000.00	1,246,000.00
其他应付款	睢宁拓邦建设工程有限公司	349,196,975.84	
合计	/	442,005,792.51	80,257,816.67

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

资产负债表日公司不存在需要披露的重要承诺。

2、或有事项

截止资产负债表日，本公司作为担保方共计担保1,663,317,800.00元。

除上述对外担保事项外，公司不存在其他需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止报告报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

（1）明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,959,333,982.75	811,649,936.27
合计	1,959,333,982.75	811,649,936.27

（2）其他应收款

1）其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,965,646,821.23	100.00	6,312,838.48	0.32	1,959,333,982.75
其中：账龄分析法组合	120,416,890.37	6.13	6,312,838.48	5.24	114,104,051.89
无风险组合	1,845,229,930.86	93.87			1,845,229,930.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,965,646,821.23	/	6,312,838.48	/	1,959,333,982.75

（续表）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	814,718,310.91	100.00	3,068,374.64	0.38	811,649,936.27
其中：账龄分析法组合	95,661,240.49	11.74	3,068,374.64	3.21	92,592,865.85
无风险组合	719,057,070.42	88.26			719,057,070.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	814,718,310.91	/	3,068,374.64	/	811,649,936.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额			期初金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	25,241,789.00	252,417.89	1.00	26,878,639.12	268,786.39	1.00
1~2年	26,590,500.00	797,715.00	3.00	31,977,090.89	959,312.73	3.00
2~3年	31,915,090.89	1,595,754.54	5.00	36,805,510.48	1,840,275.52	5.00
3~4年	36,669,510.48	3,666,951.05	10.00			
合计	120,416,890.37	6,312,838.48	5.24	95,661,240.49	3,068,374.64	3.21

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额3,244,463.84元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3）本期无实际核销的其他应收款。

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备金额
江苏爱特莱实业有限公司	往来款	541,181,764.64	1年以内	27.53	
徐州绿溪置业有限公司	往来款	477,929,377.90	3年以内	24.31	
徐州盛弘建设工程有限公司	往来款	133,549,205.07	2年以内	6.79	
徐州中益航空设备有限公司	往来款	127,402,972.80	2年以内	6.48	
徐州纽泰克供应链有限公司	往来款	131,849,444.44	2年以内	6.71	
合计		1,411,912,764.85		71.82	-

2、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,311,782,142.07		8,311,782,142.07	8,084,652,142.07		8,084,652,142.07
对联营、合营企业投资	2,067,788,785.73		2,067,788,785.73	2,079,119,376.07		2,079,119,376.07
合计	10,379,570,927.80		10,379,570,927.80	10,163,771,518.14		10,163,771,518.14

（1）对子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
睢宁县金通投资有限公司	358,158,627.83			358,158,627.83		
睢宁秋歌农业发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏爱特莱实业有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
徐州空港航空产业投资合伙企业（有限合伙）		9,900,000.00		9,900,000.00		
江苏白塘河湿地建设发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
徐州汉通航空开发有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州纽泰克供应链有限公司	35,000,000.00	20,000,000.00		55,000,000.00		
江苏飞港建设工程有限公司	8,000,000.00	38,000,000.00		46,000,000.00		
徐州空港飞机工程有限公司	700,000.00		700,000.00			
睢宁县乐信农村小额贷款有限公司	40,000,000.00	15,000,000.00		55,000,000.00		
江苏赛诚极云网络科技有限公司	19,671,739.29			19,671,739.29		
徐州盛弘建设工程有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
徐州中久置业有限公司	104,300,000.00			104,300,000.00		
徐州富泰新材料有限公司	50,000,000.00	40,000,000.00		90,000,000.00		
江苏新视界文化传媒有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
江苏润林林业发展有限公司	6,657,821,774.95			6,657,821,774.95		
徐州聚溪企业管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
徐州空港信达创业投资有限公司		82,430,000.00		82,430,000.00		
徐州凯源建设工程有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
徐州荣抗建设工程有限公司		11,500,000.00		11,500,000.00		
合计	8,084,652,142.07	228,830,000.00	1,700,000.00	8,311,782,142.07		

（2）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏汉通航空有限公司	529,148,757.85			-271,700.28		
睢宁润溪商贸有限公司	699,299,640.73			-833,238.89		
睢宁建溪建设工程有限公司	791,399,992.01			-9,525,183.04		
江苏巨电新能源股份有限公司	59,270,985.48			-700,468.13		
合计	2,079,119,376.07			-11,330,590.34		

（续表）

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
联营企业					
江苏汉通航空有限公司				528,877,057.57	
睢宁润溪商贸有限公司				698,466,401.84	

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	期末余额	减值准备期末余额
联营企业					
睢宁建振建设工程有限公司				781,874,808.97	
江苏巨电新能源股份有限公司				58,570,517.35	
合计				2,067,788,785.73	

5、营业收入和营业成本

（1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	449,551,894.54	408,342,970.88	426,097,799.88	387,038,834.88
其他业务	1,951,041.19		89,431.19	16,758.08
合计	451,502,935.73	408,342,970.88	426,187,231.07	387,055,592.96

（2）主营业务分产品

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
工程施工	449,551,894.54	408,342,970.88	426,097,799.88	387,038,834.88

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,330,590.34	-10,189,752.99
处置股权投资产生的投资收益	-1,649,289.99	
合计	-12,979,880.33	-10,189,752.99

江苏双彩实业有限公司

2021 年 4 月 26 日

姓　　名 汪军
Full name
性　　别 男
Sex
出生日期 1978-05-02
Date of birth
工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Working unit
身份证号码 320829197805021611
Identity card No.

320000610002

江苏省注册会计师协会

2020 年 11 月 30 日

2021 07 09

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书在检验合格一次有效有效一年。
This certificate is valid for another year after

汪军(320000610002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

年　月　日

姓　　名 邵帅
Full name
性　　别 男
Sex
出生日期 198[illegible]
Date of Birth
工作单位 [illegible]
Working unit
身份证号 [illegible]
Identity card No.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，有效期一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

邵帅(110001673933)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

（副 本）(5-1)

名　　称　中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李尊农

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11月04日

合伙期限　2013年11月04日至 长期

主要经营场所　北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

报告审讫章（1）

登记机关

2021年02月26日

仅作为报告附件使用

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年　二月　九日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000368

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中兴华会计师事务所（特殊普通会伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农

证书号：24　　发证时间：二〇一九年十二月九日

证书有效期至：二〇二一年十二月八日

睢宁县润企投资有限公司

审计报告

000020210401227741 21
报告文号：中兴华审字[2021]第021262号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（Add）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
F15,Sichuan Building East,No.1 Fu Wai Da Jie,Xicheng District, Beijing,China

审 计 报 告

中兴华审字（2021）第 021262 号

睢宁县润企投资有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了睢宁县润企投资有限公司（以下简称“润企投资”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度、2019 年度、2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了润企投资 2020 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2020 年度、2019 年度、2018 年度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，我们独立于润企投资，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

润企投资管理层（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，管理层负责评估润企投资的持续经营能力，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润企投资、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润企投资的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致润企投资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润企投资不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，

包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2021年4月25日

合并资产负债表

编制单位：睢宁县润企投资有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	附注六	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金	(一)	2,286,389,799.62	3,676,985,533.06	2,322,587,553.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)			92,400,000.00
衍生金融资产				
应收票据	(三)	205,559,984.62	146,000,000.00	1,500,000.00
应收账款	(四)	158,350,541.23	3,054,131,400.65	3,010,119,700.69
预付款项	(五)	2,049,463,564.30	2,506,277,343.95	2,172,552,971.87
其他应收款	(六)	7,535,773,029.92	6,749,906,631.05	6,683,392,184.80
存货	(七)	19,971,725,368.71	14,526,764,777.82	12,634,713,732.69
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	(八)	416,945,946.02	209,890,538.86	524,444,274.44
流动资产合计		31,624,208,234.42	30,871,958,225.58	27,421,710,318.38
非流动资产：				
可供出售金融资产	(九)	285,213,038.51	303,016,966.03	415,818,959.27
持有至到期投资				
长期应收款				3,200,000.00
长期股权投资	(十)	229,805,954.66	54,966,697.22	52,033,213.68
投资性房地产	(十一)	5,319,111,000.00	4,992,947,364.00	4,181,184,148.00
固定资产	(十二)	738,101,940.19	635,118,376.04	655,695,021.75
在建工程	(十三)	310,760,504.04	142,804,437.37	166,262,373.91
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	(十四)	281,462,484.48	66,365,994.66	118,013,211.73
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		42,321,815.92	9,052,937.08	
递延所得税资产	(十五)	42,556,116.39	35,255,981.41	30,773,693.27
其他非流动资产	(十六)	137,445,110.09	137,445,110.09	35,045,110.09
非流动资产合计		7,365,777,964.28	6,376,973,883.90	5,658,025,731.70
资　产　总　计		39,009,986,198.70	37,248,932,109.48	33,079,736,050.08

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：[illegible]

金额单位：人民币元

项　目	附注六	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款	[illegible]	315,363,000.00	207,726,800.00	531,134,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	[illegible]	315,900,000.00	383,000,000.00	255,000,000.00
应付账款	[illegible]	358,111,038.03	250,619,240.83	218,746,548.08
预收款项	[illegible]	3,003,356,070.02	1,968,923,486.09	1,139,162,926.91
合同负债				
应付职工薪酬		5,807,072.24	3,720,448.17	2,902,565.54
应交税费	[illegible]	229,109,146.01	195,244,828.31	183,506,082.81
其他应付款	[illegible]	2,025,470,030.06	4,047,905,069.30	3,809,054,149.80
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	[illegible]	3,641,643,819.66	3,179,643,262.52	2,220,260,000.00
其他流动负债		40,490,000.00	21,510,000.00	
流动负债合计		9,936,470,676.12	10,278,192,984.22	8,339,506,293.94
非流动负债：				
长期借款	[illegible]	10,683,165,271.98	10,287,435,765.55	9,097,895,221.54
应付债券	[illegible]	2,789,735,165.95	2,355,648,883.47	2,898,143,065.43
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款	[illegible]	1,562,374,727.04	404,837,442.26	241,978,680.00
预计负债				
递延收益	[illegible]	57,391,905.86	25,256,750.00	27,179,910.12
递延所得税负债	[illegible]	304,643,631.63	226,413,135.07	120,232,527.07
其他非流动负债				
非流动负债合计		15,397,303,701.80	13,779,789,076.35	12,385,429,408.16
负 债 合 计		25,333,771,377.93	24,057,982,060.57	20,724,929,702.10
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本	[illegible]	1,160,000,000.00	1,160,000,000.00	1,160,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	[illegible]	8,278,844,332.50	9,294,802,348.63	6,864,020,361.09
减：库存股				
其他综合收益	[illegible]	85,294,160.00	99,647,124.54	-27,236,712.32
专项储备				
盈余公积	[illegible]	218,054,177.33	186,610,516.90	158,224,705.21
未分配利润	[illegible]	3,900,605,157.22	2,440,000,574.50	2,127,531,302.44
归属于母公司所有者权益合计		13,640,797,831.05	13,140,060,564.57	12,312,539,856.41
少数股东权益		35,416,989.72	50,929,504.24	42,206,491.57
所有者权益合计		13,676,214,820.77	13,190,990,068.81	12,354,806,347.98
负债和所有者权益总计		39,009,986,198.70	37,248,972,129.48	33,079,736,050.08

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

合并利润表

编制单位：

金额单位：人民币元

	附注六	2020年度	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,864,458,996.68	1,829,852,886.67	1,707,336,568.64
其中：营业收入	（六十三）	1,864,458,996.68	1,829,852,886.67	1,707,336,568.64
二、营业总成本		1,580,139,838.68	1,555,178,853.87	1,390,415,168.19
减：营业成本	（六十四）	1,324,140,576.22	1,312,784,620.05	1,140,569,015.33
税金及附加		62,008,373.95	30,595,777.18	47,268,987.30
销售费用		45,489,084.81	43,321,418.62	25,878,316.18
管理费用		76,377,179.40	66,631,332.39	62,972,023.00
研发费用				
财务费用	（六十六）	172,110,448.34	200,845,705.48	483,007,845.89
其中：利息费用		263,805,343.55	380,617,332.59	581,756,172.89
利息收入		196,514,671.26	204,992,427.11	98,836,452.41
加：其他收益	（六十八）	281,980,545.31	318,699,295.55	437,164,175.49
投资收益（损失以“-”号填列）	（六十七）	16,220,155.43	14,219,581.05	32,556,726.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				33,213.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	（六十八）	312,921,899.24	271,783,218.00	105,803,487.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（六十九）	-13,197,745.14	-20,488,987.16	-2,009,563.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（七十）	47,861.18	-325,544.39	-374,544.77
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		992,991,264.32	488,608,595.83	331,116,223.71
加：营业外收入	（七十一）	8,818,854.17	1,743,448.71	3,470,899.89
减：营业外支出	（七十二）	4,913,245.12	4,800,078.83	3,556,095.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		804,008,973.30	486,548,975.71	331,030,967.96
减：所得税费用	（七十三）	105,724,057.49	105,947,576.44	85,061,736.96
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		498,282,915.87	355,999,399.27	255,969,231.00
（一）按经营持续性分类：				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		498,282,915.87	355,999,399.27	255,969,231.00
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,234,672.62	-1,199,122.29	-13,309,438.39
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		492,048,243.25	356,799,521.56	269,278,669.39
六、其他综合收益的税后净额		-13,352,860.64	125,683,836.86	-65,967,606.96
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-13,352,860.64	125,683,836.86	-65,967,606.96
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划变动额				
2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-13,352,860.64	125,683,836.86	-65,967,606.96
1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-13,352,860.64	-797,191.88	-65,967,606.96
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、投资性房地产			126,681,028.54	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		484,929,955.23	481,683,236.13	190,001,624.04
归属于母公司所有者的综合收益总额		478,695,282.61	482,682,358.42	203,311,062.40
归属于少数股东的综合收益总额		6,234,672.62	-1,199,122.29	-13,309,438.39

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：[illegible]

金额单位：人民币元

项　　目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		3,103,120,888.40	2,705,276,167.37	1,108,489,736.52
收到的税费返还		10,071,395.71	8,769,878.98	
收到其他与经营活动有关的现金		1,399,595,348.06	1,593,300,501.42	730,828,923.56
经营活动现金流入小计		4,512,787,629.17	4,307,397,567.77	1,839,314,659.08
购买商品、接受劳务支付的现金		5,587,248,897.30	3,998,038,673.40	2,793,752,642.27
支付给职工以及为职工支付的现金		82,653,038.69	21,848,553.37	30,255,979.62
支付的各项税费		101,505,149.75	48,035,104.88	74,032,756.89
支付其他与经营活动有关的现金		880,866,290.93	709,986,291.85	42,488,032.76
经营活动现金流出小计		6,652,273,376.67	4,778,908,723.51	2,940,529,410.54
经营活动产生的现金流量净额		-2,139,764,547.45	-471,511,155.74	-1,061,214,751.46
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			7,750,000.00	229,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,760,868.00	17,586,107.59	13,100,215.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		48,019.00	27,277.03	50,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		3,042,311.32	113,675,947.05	
投资活动现金流入小计		21,851,226.31	134,089,332.57	233,200,215.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		61,100,509.95	58,059,864.43	206,321,647.47
投资支付的现金		176,380,200.00	1,200,000.00	892,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		127,119,695.28		50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		5,167,898.96	13,724,363.09	
投资活动现金流出小计		369,768,234.19	73,583,227.52	1,148,821,647.47
投资活动产生的现金流量净额		-347,917,007.88	60,506,105.05	-915,621,432.02
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		6,290,000.00	4,500,000.00	719,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		5,347,657,000.00	4,662,542,400.00	1,983,134,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,122,134,827.17	835,130,000.00	582,380,000.00
筹资活动现金流入小计		5,476,081,827.17	5,502,172,400.00	3,284,514,000.00
偿还债务所支付的现金		4,211,983,257.18	2,701,537,915.99	2,925,900,778.40
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		967,418,547.20	782,542,962.29	673,238,913.78
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		691,000,000.00	499,400,000.00	345,780,000.00
筹资活动现金流出小计		5,870,391,804.38	3,983,480,878.28	4,044,919,692.24
筹资活动产生的现金流量净额		607,700,022.79	1,518,691,521.72	-760,405,692.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-994,202.66	2,211,508.12	
五、现金及现金等价物净增加额		-1,880,975,733.43	1,109,897,979.15	-2,737,241,875.72
加：期初现金及现金等价物余额		3,257,585,533.05	2,117,587,553.89	4,854,829,429.61
六、期末现金及现金等价物余额		1,376,599,799.62	3,257,585,533.05	2,117,587,553.89

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

合并所有者权益变动表

编制单位：

单位：人民币元

项目	2020年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,100,000,000.00				9,254,602,548.89		88,647,124.54		180,510,319.90	2,440,050,374.50	13,140,060,564.67	50,829,534.24	13,190,890,098.91
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,100,000,000.00				9,254,602,548.89		88,647,124.54		180,510,319.90	2,440,050,374.50	13,140,060,564.67	50,829,534.24	13,190,890,098.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					22,041,883.97		-15,362,958.64		31,443,885.43	600,604,882.82	668,727,288.48	-7,612,514.83	661,224,751.95
（一）综合收益总额							-15,362,958.64			482,048,243.25	478,685,284.61	8,224,572.52	484,909,857.13
（二）所有者投入和减少资本					22,041,883.97						22,041,883.97	-21,797,187.19	244,696.72
1.所有者投入的普通股					3,280,000.00						3,280,000.00	8,000,000.00	8,280,000.00
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					18,761,883.97						18,761,883.97	-21,797,187.19	-3,035,303.22
（三）利润分配									31,443,885.43	-31,443,885.43			
1.提取盈余公积									31,443,885.43	-31,443,885.43			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
四、本年年末余额	1,100,000,000.00				9,276,644,332.86		85,284,165.90		211,954,205.33	3,040,655,257.32	13,714,538,061.09	43,216,819.41	13,757,754,880.50

（以下无正文）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：

单位：人民币元

项目	2022年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,100,000,000.00				6,884,020,561.08		-27,295,713.33		169,224,705.31	3,137,331,302.44	11,313,280,855.51	49,280,491.57	11,362,561,347.08
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,100,000,000.00				6,884,020,561.08		-27,295,713.33		169,224,705.31	3,137,331,302.44	11,313,280,855.51	49,280,491.57	11,362,561,347.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					370,781,787.55		535,865,880.99		18,585,611.80	912,468,272.08	827,033,796.15	6,865,612.56	833,193,722.83
（一）综合收益总额							535,865,880.99			300,796,021.08	836,662,302.42	-1,130,112.38	835,532,190.13
（二）所有者投入和减少资本					370,781,787.55					24,056,982.16	394,838,969.72	8,865,724.94	403,704,694.76
1.股东投入的普通股					4,000,000.00						4,000,000.00		
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					366,781,787.55					24,056,982.16	390,838,769.72	8,865,724.94	
（三）利润分配									18,585,611.80	-18,585,611.80			
1.提取盈余公积									18,585,611.80	-18,585,611.80			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.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）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
四、本年年末余额	1,100,000,000.00				7,254,802,348.63		85,667,124.34		187,810,317.11	3,449,800,574.52	12,140,080,364.60	56,920,904.24	12,196,999,268.91

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：[illegible]　　单位：人民币元

项目	2023年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,180,000,000.00				6,894,133,000.00		38,730,894.64		145,936,513.09	1,797,734,230.96	10,056,533,737.79	62,736,257.18	10,119,269,994.97
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年年初余额	1,180,000,000.00				6,894,133,000.00		38,730,894.64		145,936,513.09	1,797,734,230.96	10,056,533,737.79	62,736,257.18	10,119,269,994.97
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-80,639.00		-65,967,695.96		23,380,182.12	229,797,011.66	186,516,118.82	-41,409,969.81	144,841,383.01
（一）综合收益总额							-65,967,695.96			365,278,869.30	303,311,062.46	-13,509,139.18	169,801,923.04
（二）所有者投入和减少资本					-80,639.00					52,804,094.22	52,725,096.35	-28,159,227.25	24,540,728.97
1.股东投入的普通股					110,000,000.00						710,000,000.00		710,000,000.00
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					-710,080,639.00					52,804,094.22	-657,276,544.78	-28,159,227.25	-685,435,772.03
（三）利润分配									22,389,182.12	-22,380,182.12			
1.提取盈余公积									22,389,182.12	-22,389,182.12			
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.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.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备提取和使用													
1.提取专项储备													
2.使用专项储备													
四、本年年末余额	1,180,000,000.00				6,894,053,361.00		-27,236,712.32		169,316,695.21	2,027,531,302.44	10,243,049,946.41	21,326,287.37	10,264,376,233.78

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司资产负债表

编制单位：[illegible]

金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：				
货币资金		152,004,352.54	1,070,592,634.08	783,359,908.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				92,400,000.00
衍生金融资产				
应收票据			130,000,000.00	
应收账款		160,833.33	935,587,953.19	840,340,134.97
预付款项		91,747,111.91	80,640,049.27	104,127,694.27
其他应收款	(一)	10,230,694,291.85	8,840,094,420.10	8,501,710,866.19
存货		3,228,755,017.65	2,425,286,991.55	2,900,473,145.78
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		8,354,556.92	9,154,556.92	909,904,958.92
流动资产合计		13,711,726,365.95	13,489,356,097.09	13,782,316,906.65
非流动资产：				
可供出售金融资产		60,516,000.00	28,516,000.00	28,516,000.00
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	(二)	4,470,197,488.94	3,769,331,682.95	3,262,332,669.61
投资性房地产		3,584,607,600.00	3,379,384,164.00	2,704,293,394.00
固定资产		54,969,655.11	56,085,368.68	53,650,987.46
在建工程				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产			49,903.38	217,750.27
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		5,137,384.68	5,921,473.24	4,819,684.57
其他非流动资产		92,400,000.00	92,400,000.00	
非流动资产合计		8,276,828,128.93	7,331,698,570.15	6,053,930,885.91
资　产　总　计		21,987,554,494.88	20,821,054,667.24	19,836,147,792.56

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司资产负债表（续）

编制单位：

金额单位：人民币元

项　　目	附注十二	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：				
短期借款				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				40,000,000.00
应付账款		22,561,187.50	17,738,331.50	17,209,852.75
预收款项		92,000,000.23	39,620,160.00	2,115,052.00
合同负债				
应付职工薪酬		957,191.91	641,074.59	375,307.00
应交税费		63,757,681.27	65,307,125.06	49,089,865.18
其他应付款		7,785,080,715.95	6,509,222,939.30	5,217,094,520.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		924,058,491.49	1,209,000,000.00	990,000,000.00
其他流动负债		80,000,000.00		
流动负债合计		8,967,979,099.35	7,846,529,430.75	6,561,779,985.21
非流动负债：				
长期借款		1,760,000,000.00	1,980,000,000.00	2,090,500,000.00
应付债券		2,491,488,840.04	2,484,074,643.21	2,219,069,748.75
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		34,310,000.00	34,310,000.00	84,310,000.00
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		205,150,282.70	153,346,823.70	77,844,721.69
其他非流动负债				
非流动负债合计		4,490,949,122.74	4,662,231,566.91	4,227,164,466.44
负 债 合 计		13,458,928,188.09	12,618,851,697.66	11,808,944,483.69
所有者权益				
实收资本		1,160,000,000.00	1,160,000,000.00	1,160,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		4,007,795,499.34	5,005,505,499.34	5,131,044,304.08
减：库存股				
其他综合收益		165,411,923.18	165,411,923.18	36,730,894.04
专项储备				
盈余公积		218,034,177.33	186,810,516.99	166,224,705.21
未分配利润		1,977,887,906.50	1,694,674,830.16	1,529,202,574.94
所有者权益合计		8,529,329,506.35	8,212,202,869.58	8,027,305,108.87
负债和所有者权益总计		21,987,554,854.34	20,831,054,567.24	19,836,147,592.56

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：

金额单位：人民币元

项目	附注十二	2023年度	2022年度	2021年度
一、营业收入	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
减：营业成本	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
税金及附加		2,506,177.56	2,173,006.18	13,561,461.00
销售费用		484,104.53	2,004,240.00	3,940,299.13
管理费用		16,593,667.79	12,125,748.61	12,430,789.36
研发费用				
财务费用		85,831,818.98	92,960,273.40	480,530,790.14
其中：利息费用		144,901,736.70	228,650,665.99	246,934,352.47
利息收入		94,512,460.93	152,047,130.16	82,748,258.47
加：其他收益		166,300,000.00	96,268,800.00	525,540,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		2,917,718.04	5,105,870.75	4,574,114.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-863,627.96	1,139,188.08	22,213.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		205,210,438.05	135,102,770.00	69,574,064.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,136,353.43	-4,406,354.67	-1,143,064.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）				
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		387,226,288.63	218,831,231.41	840,958,891.09
加：营业外收入		945,215.34	10,240.02	402,787.68
减：营业外支出		1,648,131.83	2,214,783.70	2,310,868.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		386,524,369.63	216,626,729.74	843,755,894.09
减：所得税费用		72,087,447.34	10,073,033.93	20,898,573.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		314,436,936.27	186,696,109.81	322,861,321.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		314,436,936.27	186,696,109.81	322,861,321.24
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
五、其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1、重新计量设定受益计划变动额				
2、权益法下不能转损益的其他综合收益				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1、权益法下可转损益的其他综合收益				
2、可供出售金融资产公允价值变动损益				
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
4、现金流量套期损益的有效部分				
5、外币财务报表折算差额				
6、其他综合收益			136,691,005.64	
六、综合收益总额		314,436,936.27	310,530,140.40	322,861,321.24

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金重量表

编制单位：

金额单位：人民币元

项目	附注	2020年度	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金		601,705,707.87	470,930,941.62	249,441,500.00
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		1,588,202,757.16	854,046,892.10	494,413,484.35
经营活动现金流入小计		1,989,908,464.83	1,324,977,833.72	742,855,284.35
购买商品、接受劳务支付的现金		1,107,735,137.57	245,125,904.60	566,801,362.99
支付给职工以及为职工支付的现金		7,975,446.49	1,362,240.70	3,002,991.77
支付的各项税费		1,770,469.17	99,467.08	28,012,922.28
支付其他与经营活动有关的现金		192,643,304.85	253,147,397.48	122,137,851.12
经营活动现金流出小计		1,310,124,357.08	499,685,010.76	720,954,948.16
经营活动产生的现金流量净额		679,784,107.75	825,292,822.96	21,900,336.19
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金			750,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,695,392.09	4,566,481.67	4,640,900.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额				
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金		800,000.00		
投资活动现金流入小计		7,495,392.09	5,316,481.67	24,640,900.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		159,644.00	3,729,779.94	1,069,240.00
投资支付的现金		743,643,500.00	635,300,000.00	1,508,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		743,803,344.00	639,029,779.94	1,509,069,240.00
投资活动产生的现金流量净额		-736,307,951.95	-633,721,298.27	-1,484,428,339.62
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		2,290,000.00	4,500,000.00	719,000,000.00
取得借款所收到的现金		940,000,000.00	993,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		80,000,000.00		697,437,820.85
筹资活动现金流入小计		1,022,290,000.00	997,600,000.00	1,416,437,820.85
偿还债务所支付的现金		1,566,000,000.00	660,000,000.00	639,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		316,354,427.52	341,934,807.15	367,695,165.50
支付其他与筹资活动有关的现金				213,749,738.67
筹资活动现金流出小计		1,894,354,427.52	901,934,807.15	1,220,944,903.97
筹资活动产生的现金流量净额		-862,064,427.52	95,665,192.85	195,492,916.88
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		-918,588,271.72	287,232,717.54	-1,267,035,286.55
加：期初现金及现金等价物余额		1,070,592,624.06	783,359,906.52	2,050,395,193.07
六、期末现金及现金等价物余额		152,004,352.34	1,070,592,624.06	783,359,906.52

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：[illegible]

单位：人民币元

项目	2020年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,160,000,000.00				5,006,505,499.34		165,411,923.18		186,610,516.50	1,894,074,930.15	8,212,202,869.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,160,000,000.00				5,006,505,499.34		165,411,923.18		186,610,516.50	1,894,074,930.15	8,212,202,869.65
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,290,000.00				31,443,660.43	282,992,975.84	316,726,636.27
（一）综合收益总额										314,436,636.27	314,436,636.27
（二）所有者投入和减少资本					2,290,000.00						2,290,000.00
1.所有者投入的普通股					2,290,000.00						2,290,000.00
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									31,443,660.43	-31,443,660.43	
1.提取盈余公积									31,443,660.43	-31,443,660.43	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.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）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	1,160,000,000.00				5,007,795,499.34		165,411,923.18		218,054,177.33	1,977,067,906.00	8,528,329,505.92

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：[illegible]

主管会计工作负责人：[illegible]

会计机构负责人：[illegible]

母公司所有者权益变动表

编制单位：南宁轻轨企业投资有限公司　　单位：人民币元

项目	2019年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,160,000,000.00				5,151,044,904.09		58,730,894.64		168,224,700.21	1,329,202,624.94	8,027,203,123.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,160,000,000.00				5,151,044,904.09		58,730,894.64		168,224,700.21	1,329,202,624.94	8,027,203,126.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-125,539,404.74		126,681,028.54		16,365,811.69	185,472,305.22	184,009,740.71
（一）综合收益总额							126,681,028.54			183,808,116.91	310,389,145.45
（二）所有者投入和减少资本					-125,539,404.74						-125,539,404.74
1.所有者投入的普通股					4,500,000.00						4,500,000.00
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					-130,039,404.74						-130,039,404.74
（三）利润分配									16,365,811.69	-16,365,811.69	
1.提取盈余公积									16,365,811.69	-16,365,811.69	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.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.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	1,160,000,000.00				5,005,505,499.34		185,411,923.18		186,610,510.90	1,514,674,930.16	8,212,202,869.58

（后附财务报表附注为本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

编制单位：

单位：人民币元

项目	2019年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,160,000,000.00				4,916,836,717.36		38,730,894.64		145,938,513.09	1,328,626,856.82	7,590,133,021.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,160,000,000.00				4,916,836,717.36		38,730,894.64		145,938,513.09	1,328,626,856.82	7,590,133,021.91
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					214,208,188.12				22,286,192.12	300,875,729.12	537,370,107.36
（一）综合收益总额										322,861,921.24	322,861,921.24
（二）所有者投入和减少资本					214,208,188.12						214,208,188.12
1.所有者投入的普通股					214,208,188.12						214,208,188.12
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									22,286,192.12	-22,286,192.12	
1.提取盈余公积									22,286,192.12	-22,286,192.12	
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.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.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5.其他											
（五）专项储备提取和使用											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	1,160,000,000.00				5,131,044,905.48		38,730,894.64		168,224,705.21	1,629,202,824.94	8,027,203,128.87

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

睢宁县润企投资有限公司
2018-2020 年度财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

睢宁县润企投资有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系经徐州市睢宁工商行政管理局登记注册的有限公司。公司成立于 2006 年 4 月 7 日，现注册资本为人民币 116,000.00 万元，企业法人营业执照统一社会信用代码 913203247876734358；公司住所：睢宁县红叶北路（财政局办公楼三楼）；法定代表人：邢学钊；企业类型：有限公司（法人独资）内资。

2006 年 4 月 4 日经睢宁县正兴联合会计师事务所出具睢正会验字【2006】第 014 号《验资报告》，截至 2006 年 4 月 3 日止，已收到睢宁县预算外资金管理局以货币形式缴纳的注册资本 1,000.00 万元，实收资本占注册资本的 100%，2006 年 4 月 7 日公司取得徐州市睢宁工商行政管理局核发的 3203241102044 号《企业法人营业执照》。

2006 年 4 月 8 日公司股东作出股东决定，将原注册资本 1,000.00 万元人民币变更为 3,800.00 万元人民币，增加注册资本为人民币 2,800.00 万元，其中 150.00 万元为货币出资，2,650.00 万元为房产和土地出资，增加的 2,800.00 万元以法定验资额为准，并相应修改公司章程。徐州华信房地产咨询评估有限公司、徐州市苏北房地产咨询评估有限公司也分别为其出具了:徐华信房估（2006）字第 06 号房地产评估报告书、徐苏北估睢 B（2006）字第 A1-007 号、A1-008 号土地评估报告。2006 年 4 月 13 日睢宁县正兴联合会计师事务所出具睢正会验字（2006）第 021 号《验资报告》，截至 2006 年 4 月 13 日止，收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本为人民币 2,802.66 万元，其中土地使用权出资 2,572.76 万元，货币出资 150.00 万元，房产出资 79.90 万元，变更后累计注册资本实收金额为人民币 3,802.66 万元，公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2008 年 3 月 21 日公司股东作出股东会决定，将原注册资本 3,802.66 万元人民币变更为 4,802.66 万元人民币，增加注册资本额为 1,000.00 万元，出资方式为货币，并相应修改公司章程。2008 年 3 月 25 日徐州仁和会计师事务所有限公司为其出具了徐仁会验字（2008）第 012 号《验资报告》，截至 2008 年 3 月 24 日止，已收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本为人民币 1,000.00 万元，变更后累计注册资本为人民币 4,802.66 万元，实收资本为人民币 4,802.66 万元。公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2008 年 8 月 22 日公司股东作出股东会决定，将原注册资本 4,802.66 万元人民币变更为 22,500.00 万元人民币，新增加的注册资本为 17,697.34 万元，其中土地使用权出资 12,897.34 万元，货币出资 4,800.00 万元，并相应修改公司章程。徐州通联房地产评估事务所于 2008 年 8 月 22 日出具了徐通估睢 B（2008）8-32 号、徐通估睢 B（2008）8-33 号房地产评估报告书。2008 年 8 月 26 日睢宁县正兴联合会计师事务所出具睢正会验字（2008）第 121 号《验资报

告》，截至 2008 年 8 月 26 日止，收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本为人民币 17,697.34 万元，变更后累计注册资本为人民币 22,500.00 万元。公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2012 年 12 月 6 日公司股东作出股东会决定，公司注册资本由 22,500.00 万元增加到 34,986.00 万元，增加的 12,486.00 万元由股东以货币的方式认缴，同时修改公司章程。2012 年 12 月 7 日徐州一鸣会计师事务所出具《验资报告》（徐鸣会所验字【2012】第 S459 号）验证，截至 2012 年 12 月 6 日，公司已收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本 12,486.00 万元，变更后发行人注册资本为 34,986.00 万元。公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2012 年 12 月 26 公司股东作出股东会决定，公司注册资本由 34,986.00 万元增加到 43,986.00 万元，新增的 9,000.00 万元由股东以货币的方式认缴，同时修改公司章程。2012 年 12 月 27 日徐州一鸣会计师事务所出具《验资报告》（徐鸣会所验字【2012】第 S475 号）验证，截至 2012 年 12 月 26 日，公司已收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本 9,000.00 万元，公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2012 年 12 月 31 公司股东作出股东决定，公司注册资本由 43,986.00 万元增加到 66,000.00 万元，新增的 22,014.00 万元由股东以货币的方式认缴，同时修改公司章程。2012 年 12 月 31 日徐州一鸣会计师事务所出具《验资报告》（徐鸣会所验字【2012】第 S476 号）验证，截至 2012 年 12 月 31 日，公司已收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本 22,014.00 万元，公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2017 年公司股东作出决定，公司注册资本由 66,000.00 万元增加到 116,000.00 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，公司已收到睢宁县预算外资金管理局缴纳的新增注册资本 50,000.00 万元，公司就前述事项办理了工商登记变更手续。

2013 年 1 月 21 日经江苏睢宁工商行政管理局核准，公司的经营范围变更为：对市政工程、土地开发项目、房地产业、建筑业、农副产品批发及加工项目、农贸市场建设项目、饮料制造业、木材加工业、城市公共基础设施、水利设施、交通设施建设项目的投资；经济贸易及投资管理的信息咨询；房屋租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；对旅游项目的开发；旅游景区的管理。

(二)公司的业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务行业，经营范围：许可经营项目：无；一般经营项目：对市政工程、土地开发项目、房地产业、建筑业、农副产品批发及加工项目、农贸市场建设项目、饮料制造业、木材加工业、城市公共基础设施、水利设施、交通设施建设项目的投资；经济贸易及投资管理的信息咨询；房屋租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；对旅游项目的开发；旅游景区的管理。

(三)财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年4月25日决议批准报出。

(四)合并报表范围

本公司合并范围变更情况详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

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，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年12月31日、2019年12月31日和2020年12月31日的合并及母公司财务状况及2018、2019、2020年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

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。

2、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。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权

时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本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现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，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记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，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。

（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，采用交易发生日的即期汇率/折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；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，采用现金流量发生日的即期汇率/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。

期初数和上期实际数按照上期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，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

9、金融工具

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。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

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

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

③贷款和应收款项

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

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不

能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本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

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中"严重下跌"是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；"非暂时性下跌"是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

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

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

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

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（5）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

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

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

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

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

10、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合
政府单位及政府融资平台组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	公司对期末关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
政府单位及政府融资平台组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00	5.00
2-3 年	20.00	20.00	20.00
3 年以上	50.00	50.00	50.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

（3）坏账准备的转回

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

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、开发产品和待开发土地使用权等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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。

12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含

分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称"持有待售准则"）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9"金融工具"。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易

分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营

出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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计入当期损益。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-50	3.00-5.00	1.90-4.85
机器设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	5-8	3.00-5.00	11.88-19.40
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0-5.00	19.00-33.33
其他设备	年限平均法	5-10	3.00-5.00	9.50-19.40

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

（3）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四、20“长期资产减值”。

（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。

（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。

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

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

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四、20“长期资产减值”。

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。

18、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

（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。

（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四、20“长期资产减值”。

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。

20、长期资产减值

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

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利等。其中：

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

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

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

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

时，计入当期损益（辞退福利）。

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

22、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

23、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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。

（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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分

和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

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）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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

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

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

根据财政部 2019 年 4 月发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），本集团经执行董事会议批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法。2018 年度的财务报表列报项目调整如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	3,011,619,700.69	应收票据	1,500,000.00
		应收账款	3,010,119,700.69
应付票据及应付账款	473,746,548.88	应付票据	255,000,000.00
		应付账款	218,746,548.88
资产减值损失	2,009,063.58	资产减值损失	-2,009,063.58

（2）会计估计变更

本报告期，本公司及子公司无重大会计估计变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%、3%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
房产税	按房产原值、房产租金收入的1.2%、12%计缴。

2、税收优惠及批文

根据财税[1999]98号文《财政部、国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知》，对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。江苏省睢宁粮食储备直属库及下属7家粮管所享受上述税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，对从事蔬菜、谷物、薯类、油料、豆类、棉花、麻类、糖料、水果、坚果的种植，林木的培育和种植免征企业所得税，对从事花卉、茶以及其他饮料作物和香料作物的种植减半征收企业所得税；根据《中华人民共和国增值税暂行条例》，农业生产者销售的自产农产品免征增值税。睢宁县张圩林场享受上述税收优惠政策。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，货币单位为人民币元。

（一）货币资金

（1）货币资金余额情况

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
库存现金	1,096,490.88	483,862.47	400,220.79
银行存款	1,324,834,541.98	3,252,101,670.57	2,117,187,333.10
其他货币资金	960,458,766.76	424,400,000.01	205,000,000.00
合计	2,286,389,799.62	3,676,985,533.05	2,322,587,553.89

（2）货币资金 2020 年末使用受限制状况

项目	金额	使用受限制的原因
其他货币资金	684,300,000.00	票据质押
其他货币资金	225,500,000.00	银行存单
合计	909,800,000.00	

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

（1）分类

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
交易性金融资产			92,400,000.00
其中：江苏银行信托认购			92,400,000.00
合计			92,400,000.00

（三）应收票据

（1）应收票据分类

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		146,000,000.00	1,500,000.00
商业承兑汇票	205,559,984.62		

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合计	205,559,984.62	146,000,000.00	1,500,000.00

注：期末不存在已背书贴现未到期情况

（四）应收账款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
应收账款	158,350,541.23	3,054,131,400.85	3,010,119,700.69
合计	158,350,541.23	3,054,131,400.85	3,010,119,700.69

（1）应收账款

①应收账款分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	161,142,965.56	100.00	2,792,424.33	1.73	158,350,541.23
其中：账龄组合	70,763,717.09	43.91	2,792,424.33	3.95	67,971,292.76
政府单位及政府融资平台组合	90,379,248.47	56.09			90,379,248.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	161,142,965.56	100.00	2,792,424.33	1.73	158,350,541.23

（续）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	3,059,023,327.66	100.00	4,891,926.81	0.16	3,054,131,400.85

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
应收款项					
其中：账龄组合	99,168,982.61	3.24	4,891,926.81	4.93	94,277,055.80
政府单位及政府融资平台组合	2,959,854,345.05	96.76			2,959,854,345.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,059,023,327.66	100.00	4,891,926.81	0.16	3,054,131,400.85

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	3,011,081,813.97	100.00	962,113.28	0.03	3,010,119,700.69
其中：账龄组合	104,547,140.53	3.47	962,113.28	0.92	103,585,027.25
政府单位及政府融资平台组合	2,906,534,673.44	96.53			2,906,534,673.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	3,011,081,813.97	100.00	962,113.28	0.03	3,010,119,700.69

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	53,833,561.96		
1 至 2 年	8,332,181.20	416,609.06	5.00

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
2 至 3 年	6,410,572.35	1,282,114.48	20.00
3 年以上	2,187,401.58	1,093,700.79	50.00
合计	70,763,717.09	2,792,424.33	

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	21,016,033.73		0
1 至 2 年	75,965,547.30	3,798,277.36	5.00
2 至 3 年	171.18	34.24	20.00
3 年以上	2,187,230.40	1,093,615.21	50.00
合计	99,168,982.61	4,891,926.81	

（续）

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	100,432,317.35		0
1 至 2 年	1,811,045.32	90,552.27	5.00
2 至 3 年	934,426.40	186,885.28	20.00
3 年以上	1,369,351.46	684,675.73	50.00
合计	104,547,140.53	962,113.28	

②按欠款方归集的 2020 年 12 月 31 日余额较大的应收账款情况

债务人名称	2020 年 12 月 31 日余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备 2020 年 12 月 31 日余额
睢宁县财政局	31,369,996.74	19.47	0.00
睢宁县人民政府	29,764,779.21	18.47	0.00
扬州绿工建材有限公司	16,717,556.44	10.37	0.00
睢宁县粮食局	8,109,440.00	5.03	0.00
国网江苏省电力有限公司	7,816,072.00	4.85	0.00
合计	93,777,844.39	58.19	0.00

（五）预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,512,194,564.19	73.79	762,282,301.53	30.39	1,784,090,512.21	82.12
1 至 2 年	272,812,449.96	13.31	1,478,143,975.77	58.93	275,585,929.95	12.68
2 至 3 年	64,175,562.52	3.13	184,565,279.39	7.36	98,803,912.44	4.55
3 年以上	200,280,987.63	9.77	83,285,787.26	3.32	14,072,517.27	0.65
合计	2,049,463,564.30	100.00	2,508,277,343.95	100.00	2,172,552,871.87	100.00

（2）按预付对象归集的 2020 年 12 月 31 日余额前五名的预付款情况

单位名称	2020 年 12 月 31 日	占预付账款 2020 年 12 月 31 日余额合计数的比例（%）
睢宁县自然资源和规划局	1,425,573,069.06	69.56
北京市第五建筑工程有限公司徐州分公司	167,370,157.87	8.17
南京碧林环保科技有限公司	11,400,000.00	0.56
福建省第五建筑工程公司	10,085,642.50	0.49
中国二十冶集团有限公司	10,000,000.00	0.49
合计	1,624,428,869.43	79.27

（六）其他应收款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	7,535,773,029.92	6,749,908,631.05	6,663,392,184.80
应收利息			
应收股利			
合计	7,535,773,029.92	6,749,908,631.05	6,663,392,184.80

（1）其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,596,381,392.11	100.00	60,608,362.19	0.80	7,535,773,029.92
其中：账龄组合	697,492,571.46	9.18	60,608,362.19	8.69	636,884,209.27
政府单位及政府融资平台组合	6,898,888,820.65	90.82			6,898,888,820.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,595,058,459.51	100.00	60,608,362.19	0.80	7,535,773,029.92

（续）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,797,020,898.36	100.00	47,112,267.31	0.69	6,749,908,631.05
其中：账龄组合	565,373,112.71	8.32	47,112,267.31	8.33	518,260,845.40
政府单位及政府融资平台组合	6,231,647,785.65	91.68			6,231,647,785.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,797,020,898.36	100.00	47,112,267.31	0.69	6,749,908,631.05

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,697,568,035.32	100.00	34,175,850.52	0.51	6,663,392,184.80
其中：账龄组合	708,031,518.40	10.57	34,175,850.52	4.83	673,855,667.88
政府单位及政府融资平台组合	5,989,536,516.92	89.43			5,989,536,516.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	6,697,568,035.32	100.00	34,175,850.52	0.51	6,663,392,184.80

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	432,494,157.15		
1 至 2 年	94,787,526.60	4,739,376.33	5.00
2 至 3 年	97,454,859.97	19,490,971.99	20.00
3 至以上	72,756,027.74	36,378,013.87	50.00
合计	697,492,571.46	60,608,362.19	

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	357,158,787.86		
1 至 2 年	124,562,806.30	6,228,140.32	5.00
2 至 3 年	3,138,774.29	627,754.86	20.00
3 至以上	80,512,744.26	40,256,372.13	50.00
合计	565,373,112.71	47,112,267.31	

（续）

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	527,304,710.30		
1 至 2 年	79,619,606.00	3,980,980.30	5.00

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
2 至 3 年	67,862,436.10	13,572,487.22	20.00
3 至以上	33,244,766.00	16,622,383.00	50.00
合计	708,031,518.40	34,175,850.52	

②按欠款方归集的 2020 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2020 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 2020 年 12 月 31 日余额比例（%）	坏账准备 2020 年余额
睢宁县城市建设指挥部	往来款	2,419,342,463.78	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	31.85	0.00
睢宁县姚集镇财政所	往来款	655,860,000.00	1 年以内、1-2 年	8.64	0.00
睢宁经济开发区财政局	往来款	571,659,362.32	3 年以上	7.53	0.00
徐州楚岳商业管理有限公司	往来款	320,000,000.00	1-2 年	4.21	0.00
睢宁县物资站	往来款	227,700,000.00	1 年以内	3.00	0.00
合计	—	4,194,561,626.10	—	55.23	0.00

（七）存货

（1）存货分类

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,961,065.49		1,961,065.49
库存商品	597,393,650.27		597,393,650.27
工程施工	78,562,006.43		78,562,006.43
开发成本	13,856,109,038.89		13,856,109,038.89
待开发土地使用权	4,437,699,607.63		4,437,699,607.63
合计	18,971,725,368.71		18,971,725,368.71

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	116,243.67		116,243.67
库存商品	616,937,757.52		616,937,757.52
工程施工	64,458,881.25		64,458,881.25

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	10,200,021,206.73		10,200,021,206.73
待开发土地使用权	3,645,230,688.65		3,645,230,688.65
合计	14,526,764,777.82		14,526,764,777.82

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	375,053.17		375,053.17
库存商品	951,317,469.08		951,317,469.08
周转材料	8,000.00		8,000.00
工程施工	56,574,443.99		56,574,443.99
开发成本	7,349,478,105.67		7,349,478,105.67
待开发土地使用权	4,276,960,660.78		4,276,960,660.78
合计	12,634,713,732.69		12,634,713,732.69

注：截至 2020 年末存货年末受限资产为 1, 882, 819, 894. 41 元

（八）其他流动资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
预交税费	408,590,987.10	200,735,579.94	14,539,315.52
委托贷款	8,354,958.92	9,154,958.92	9,904,958.92
民生银行结构性存款			500,000,000.00
合计	416,945,946.02	209,890,538.86	524,444,274.44

（九）可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

项目	2020 年 12 月 31 日			2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	285,213,038.51		285,213,038.51	303,016,986.03		303,016,986.03
其中：按公允价值计量的	90,614,120.96		90,614,120.96	108,418,068.48		108,418,068.48
按成本计量的	194,598,917.55		194,598,917.55	194,598,917.55		194,598,917.55
合计	285,213,038.51		285,213,038.51	303,016,986.03		303,016,986.03

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	303,016,986.03		303,016,986.03	415,818,959.27		415,818,959.27
其中：按公允价值计量的	108,418,068.48		108,418,068.48	109,480,990.72		109,480,990.72
按成本计量的	194,598,917.55		194,598,917.55	306,337,968.55		306,337,968.55
合计	303,016,986.03		303,016,986.03	415,818,959.27		415,818,959.27

（2）2020 年 12 月 31 日按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本	197,437,800.00		197,437,800.00
公允价值	-106,823,679.04		-106,823,679.04
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-80,117,759.28		-80,117,759.28

（3）报告期内按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				2019 年现金红利
	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日	
徐州市观音机场有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00					
睢宁宝源新能源发电有限公司	13,016,000.00			13,016,000.00					
睢宁润城港华管输天然气有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					
江苏睢宁农村商业银行股份有限公司	140,500,000.00			140,500,000.00					
徐州德建置业有限公司	111,739,051.00		111,739,051.00						
江苏星爵实业有限公司	25,582,917.55			25,582,917.55					
合计	306,337,968.55		111,739,051.00	194,598,917.55					

（续）

被投资单位	账面余额				减值准备				2020 年现金红利
	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日	
徐州市观音机场有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00					
睢宁宝源新能源发电有限公司	13,016,000.00			13,016,000.00					
睢宁润城港华管输天然气有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					
江苏睢宁农村商业银行股份有限公司	140,500,000.00			140,500,000.00					
江苏星爵实业有限公司	25,582,917.55			25,582,917.55					
合计	194,598,917.55			194,598,917.55					

（十）长期股权投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	2019 年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏宝润建筑科技有限公司	28,049,489.27					
睢宁润港新能源有限公司	4,001,166.81			-71,245.38		
江苏中博致信金融服务外包有限公司	19,982,557.60			1,809,643.46		
徐州中雅致诚服务外包有限公司		800,000.00		1,399.64		
江苏润腾物业管理有限公司		400,000.00		-6,314.18		
合计	52,033,213.68	1200,000.00		1,733,483.54		

（续）

被投资单位	2019 年增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备 2019 年 12 月 31 日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏宝润建筑科技有限公司				28,049,489.27	
睢宁润港新能源有限公司				3,929,921.43	
江苏中博致信金融服务外包有限公司				21,792,201.06	
徐州中雅致诚服务外包有限公司				801,399.64	

江苏润腾物业发展有限公司				393,685.82	
合计				54,966,697.22	

（续）

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2020 年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏宝润建筑科技有限公司	28,049,489.27	1,800,000.00		-1,665,640.82		
睢宁润港新能源有限公司	3,929,921.43			-271,282.68		
江苏中博致信金融服务外包有限公司	21,792,201.06		2,113,846.05	1,273,095.54		
徐州中雅致诚服务外包有限公司	801,399.64			163,920.90		
江苏润腾物业管理有限公司	393,685.82			72,491.88		
江苏祥凌农业技术服务有限公司		5,000,000.00				
江苏润诚文旅发展有限公司		160,000,000.00		400.06		
徐州市融晟翔房地产开发有限公司		9,580,000.00		118.61		
合计	54,966,697.22	176,380,000.00	2,113,846.05	-426,896.51		

（续）

被投资单位	2020 年增减变动			2020 年 12 月 31 日	减值准备 2020 年 12 月 31 日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

联营企业					
江苏宝润建筑科技有限公司				28,183,848.45	
睢宁润港新能源有限公司				3,658,638.75	
江苏中博致信金融服务外包有限公司				20,951,450.55	
徐州中雅致诚服务外包有限公司				965,320.54	
江苏润腾物业发展有限公司				466,177.70	
江苏祥凌农业技术服务有限公司				5,000,000.00	
江苏润诚文旅发展有限公司				160,000,400.06	
徐州市融晟翔房地产开发有限公司				9,580,118.61	
合计				228,805,954.66	

（十一）投资性房地产

（1）采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、2018 年 12 月 31 日余额	113,206,464.00	4,067,977,684.00	4,181,184,148.00
二、2019 年变动			
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入	540,000,000.00		540,000,000.00

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
企业合并增加			
减：处置			
其他转出			
公允价值变动	81,099,500.00	190,663,716.00	271,763,216.00
三、2019 年 12 月 31 日余额	734,305,964.00	4,258,641,400.00	4,992,947,364.00
四、2020 年变动			
加：外购	13,241,649.76		13,241,649.76
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
减：处置			
其他转出			
公允价值变动	68,535,186.24	244,386,800.00	312,921,986.24
五、2020 年 12 月 31 日余额	816,082,800.00	4,503,028,200.00	5,319,111,000.00

注：1、截至 2020 年底投资性房地产受限资产为 4, 044, 409, 800. 00 元

2、投资性房地产期末余额公允价值依据北京华亚正信资产评估有限责任公司出具的华亚正信评报字[2021]第 B12-0077 号资产评估报告确认。

（十二）固定资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
固定资产	738,101,940.19	635,118,376.04	655,695,021.75
固定资产清理			
合计	738,101,940.19	635,118,376.04	655,695,021.75

（1）固定资产

①固定资产情况

项目	机器设备	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1、2018 年 12 月 31 日余额	37,928,227.00	713,502,543.91	15,816,092.75	72,971,628.58	840,218,492.24
2、2019 年增加金额	1,559,998.74	15,381,469.39	2,216,874.23	29,828,441.73	48,986,784.09
（1）购置	1,559,998.74	15,372,022.79	650,379.65	29,728,663.76	47,311,064.94
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加		9,446.60	1,566,494.58	99,777.97	1,675,719.15
3、2019 年减少金额	20,203,892.24	27,992,322.84	9,814,954.77	1,281,982.00	59,293,151.85
（1）处置或报废	630,613.81	511,974.58			1,142,588.39
（2）企业合并减少	19,573,278.43	27,480,348.26	9,814,954.77	1,281,982.00	58,150,563.46
4、2019 年 12 月 31 日余额	19,284,333.50	700,891,690.46	8,218,012.21	101,518,088.31	829,912,124.48
5、2020 年增加金额	43,659,220.72	83,379,997.71	3,026,662.17	5,245,957.04	135,311,837.64
（1）购置	3,552,128.84	23,792,999.36	3,001,650.20	4,490,491.61	34,837,270.01
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加	40,107,091.88	59,586,998.35	25,011.97	755,465.43	100,474,567.63
6、2020 年减少金额	375,361.81		552,444.66		927,806.47
（1）处置或报废	375,361.81		552,444.66		927,806.47
（2）企业合并减少					
7、2020 年 12 月 31 日余额	62,568,192.41	784,271,688.17	10,692,229.72	106,764,045.35	964,296,155.65
二、累计折旧					

项目	机器设备	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
1、2018 年 12 月 31 日余额	16,228,133.81	105,374,227.31	4,402,058.22	58,519,051.15	184,523,470.49
2、2019 年增加金额	2,098,494.24	17,067,965.32	1,135,102.32	16,174,783.11	36,476,344.99
（1）计提	2,098,494.24	17,060,736.05	893,471.18	16,099,313.56	36,152,015.03
（2）企业合并增加		7,229.27	241,631.14	75,469.55	324,329.96
3、2019 年减少金额	11,378,131.51	12,664,835.63	1,372,908.01	790,191.89	26,206,067.04
（1）处置或报废	448,500.64	222,272.62			670,773.26
（2）企业合并减少	10,929,630.87	12,442,563.01	1,372,908.01	790,191.89	25,535,293.78
4、2019 年 12 月 31 日余额	6,948,496.54	109,777,357.00	4,164,252.53	73,903,642.37	194,793,748.44
5、2020 年增加金额	5,063,818.29	19,490,018.42	1,773,547.44	5,525,367.53	31,852,751.68
（1）计提	3,157,034.37	17,583,234.50	1,764,456.96	5,013,537.71	27,518,263.54
（2）企业合并增加	1,906,783.92	1,906,783.92	9,090.48	511,829.82	4,334,488.14
6、2020 年减少金额		97,800.00	354,484.66		452,284.66
（1）处置或报废		97,800.00	354,484.66		452,284.66
（2）企业合并减少					
7、2020 年 12 月 31 日余额	12,012,314.83	129,169,575.42	5,583,315.31	79,429,009.90	226,194,215.46
三、减值准备					
1、2018 年 12 月 31 日余额					
2、2019 年增加金额					
（1）计提					
3、2019 年减少金额					
（1）处置或报废					
4、2019 年 12 月 31 日余额					

项目	机器设备	房屋建筑物	运输设备	办公及电子设备	合计
5、2020 年增加金额					
（1）计提					
6、2020 年减少金额					
（1）处置或报废					
7、2020 年 12 月 31 日余额					
四、账面价值					
1、2020 年 12 月 31 日	50,555,877.58	655,102,112.75	5,108,914.41	27,335,035.45	738,101,940.19
2、2019 年 12 月 31 日	12,335,836.96	591,114,333.46	4,053,759.68	27,614,445.94	635,118,376.04
3、2018 年 12 月 31 日	21,700,093.19	608,128,316.60	11,414,034.53	14,452,577.43	655,695,021.75

（十三）在建工程

（1）在建工程情况

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
粮库工程	14,890,725.17		14,890,725.17
睢城街道工业园、厂房	155,579,893.36		155,579,893.36
电商物流园	4,360,435.00		4,360,435.00
街坊中心（农贸市场）	14,482,289.60		14,482,289.60
五保养老升级改造项目	1,500,000.00		1,500,000.00
家具生产项目	18,881,331.16		18,881,331.16
生态农业示范园工程	2,500,000.00		2,500,000.00
热电联产工程	98,534,329.75		98,534,329.75
其他零星工程	31,500.00		31,500.00
合计	310,760,504.04		310,760,504.04

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
粮库工程	3,299,763.49		3,299,763.49
睢城街道工业园、厂房	124,331,791.88		124,331,791.88
电商物流园	4,360,435.00		4,360,435.00
街坊中心（农贸市场）	10,780,947.00		10,780,947.00
其他零星工程	31,500.00		31,500.00
合计	142,804,437.37		142,804,437.37

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
粮库工程	2,563,926.49		2,563,926.49
睢城街道工业园、厂房	48,099,196.31		48,099,196.31
标准厂房东区	61,762,488.00		61,762,488.00
抚平厂房项目	4,119,357.41		4,119,357.41
电商物流园	9,492,803.51		9,492,803.51
和平多层厂房	6,044,804.33		6,044,804.33
沙集高铁电子商务厂区	8,572,362.86		8,572,362.86
街坊中心（农贸市场）	25,575,935.00		25,575,935.00
其他零星工程	31,500.00		31,500.00
合计	166,262,373.91		166,262,373.91

（十四）无形资产

（1）无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	资质	特许经营权	合计
一、账面原值							
1、2018 年 12 月 31 日余额	121,680,071.13		25,000.00	961,404.97			122,666,476.10
2、2019 年增加金额	44,980,100.00				490,000.00		45,470,100.00
（1）购置	44,980,100.00				490,000.00		45,470,100.00
（2）企业合并增加							
3、2019 年减少金额	99,386,361.20						99,386,361.20
（1）处置							
（2）收回							
（3）企业合并减少	99,386,361.20						99,386,361.20
4、2019 年 12 月 31 日余额	67,273,809.93		25,000.00	961,404.97	490,000.00		68,750,214.90
5、2020 年增加金额	11,225,314.83	195,595.00			3,857,303.52	216,818,564.46	232,096,777.81
（1）购置	6,075,314.83	195,595.00			3,857,303.52	3,414,721.99	13,542,935.34
（2）企业合并增加	5,150,000.00					213,403,842.47	218,553,842.47
6、2020 年减少金额							
（1）处置							
（2）收回							
（3）企业合并减少							
7、2020 年 12 月 31 日余额	78,499,124.76	195,595.00	25,000.00	961,404.97	4,347,303.52	216,818,564.46	300,846,992.71

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	资质	特许经营权	合计
二、累计摊销							
1、2018 年 12 月 31 日余额	3,945,421.64			707,842.73			4,653,264.37
2、2019 年增加金额	1,031,526.40			169,545.00			1,201,071.40
（1）计提	1,031,526.40			169,545.00			1,201,071.40
3、2019 年减少金额	3,470,115.53						3,470,115.53
（1）处置							
（2）企业合并减少	3,470,115.53						3,470,115.53
4、2019 年 12 月 31 日余额	1,506,832.51			877,387.73			2,384,220.24
5、2020 年增加金额	2,947,760.68		25,000.00	49,903.38	2,173,651.76	11,803,972.17	17,000,287.99
（1）计提	2,859,119.32		25,000.00	49,903.38	2,173,651.76	2,791,709.76	7,899,384.22
（2）合并增加	88,641.36					9,012,262.41	9,100,903.77
6、2020 年减少金额							
（1）处置							
（2）企业合并减少							
7、2020 年 12 月 31 日余额	4,454,593.19		25,000.00	927,291.11	2,173,651.76	11,803,972.17	19,384,508.23
三、减值准备							
1、2018 年 12 月 31 日余额							
2、2019 年增加金额							
3、2019 年减少金额							
4、2019 年 12 月 31 日余额							

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	资质	特许经营权	合计
5、2020 年增加金额							
6、2020 年减少金额							
7、2020 年 12 月 31 日余额							
四、账面价值							
1、2020 年 12 月 31 日	74,044,531.57	195,595.00		34,113.86	2,173,651.76	205,014,592.29	281,462,484.48
2、2019 年 12 月 31 日	65,766,977.42		25,000.00	84,017.24	490,000.00		66,365,994.66
3、2018 年 12 月 31 日	117,734,649.49		25,000.00	253,562.24			118,013,211.73

（十五）递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产明细

项目	2020 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,400,786.52	15,850,196.63
可供出售金融资产公允价值变动	106,823,679.04	26,705,919.76
合计	170,224,465.56	42,556,116.39

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	52,004,194.12	13,001,048.53
可供出售金融资产公允价值变动	89,019,731.52	22,254,932.88
合计	141,023,925.64	35,255,981.41

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,137,963.80	8,784,490.95
可供出售金融资产公允价值变动	87,956,809.28	21,989,202.32
合计	123,094,773.08	30,773,693.27

（2）未经抵销的递延所得税负债明细

项目	2020 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	1,218,574,526.52	304,643,631.63
合计	1,218,574,526.52	304,643,631.63

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性	递延所得税

	差异	负债
投资性房地产公允价值变动	905,652,540.28	226,413,135.07
合计	905,652,540.28	226,413,135.07

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	480,930,108.28	120,232,527.07
合计	480,930,108.28	120,232,527.07

（十六）其他非流动资产

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
粮食政策性挂账	35,045,110.09	35,045,110.09	35,045,110.09
江苏国际信托理财产品	102,400,000.00	102,400,000.00	
合计	137,445,110.09	137,445,110.09	35,045,110.09

（十七）短期借款

（1）短期借款分类

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款			190,000,000.00
抵押借款		10,000,000.00	
保证借款	210,000,000.00	152,530,000.00	234,500,000.00
信用借款	105,383,000.00	45,196,800.00	106,634,000.00
合计	315,383,000.00	207,726,800.00	531,134,000.00

（十八）应付票据

种类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	256,500,000.00	290,000,000.00	255,000,000.00
商业承兑汇票	60,400,000.00	93,000,000.00	
合计	316,900,000.00	383,000,000.00	255,000,000.00

（十九）应付账款

（1）应付账款列示

种类	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
工程款	332,954,131.18	162,232,247.91	127,437,794.39
货款	25,156,906.85	88,386,993.02	91,308,754.49
合计	358,111,038.03	250,619,240.93	218,746,548.88

（二十）预收款项

（1）预收款项列示

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
售房款	2,617,662,472.37	1,737,037,724.10	845,811,986.90
工程款	294,488,269.91	221,515,070.99	292,350,940.01
收入款	91,205,327.75	30,270,700.00	
合计	3,003,356,070.03	1,988,823,495.09	1,138,162,926.91

（二十一）应交税费

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
增值税	123,223,138.10	106,788,999.62	86,353,126.91
土地增值税	9,363,908.46	9,354,364.57	9,256,839.75
企业所得税	81,812,576.28	65,025,831.11	57,096,120.91
城市维护建设税	7,311,894.50	7,006,253.52	5,264,131.62
房产税	44,282.59	23,053.68	80.40
土地使用税	177,187.25	48,560.79	26,167.35
个人所得税	261,730.84	215,050.98	160,121.33
教育费附加	6,291,862.89	6,520,480.69	5,268,636.23
印花税	561,336.87	257,760.37	227,144.57
环境保护税	43,150.73		
其他	18,077.50	4,272.98	3,713.74
合计	229,109,146.01	195,244,628.31	163,656,082.81

（二十二）其他应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应付款	1,938,018,908.91	3,966,024,745.57	3,741,850,351.31
应付利息	87,451,121.15	81,840,343.73	67,803,798.49
应付股利			
合计	2,025,470,030.06	4,047,865,089.30	3,809,654,149.80

（1）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证金、押金、意向金	102,123,670.99	81,961,265.50	96,108,254.05
往来款	1,835,863,352.03	3,883,375,373.17	3,643,868,056.41
代收款	31,885.89	688,106.90	1,874,040.85

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
合计	1,938,018,908.91	3,966,024,745.57	3,741,850,351.31

②其他应付款前五名

项目	2020 年 12 月 31 日余额	款项性质
姚集镇土地增减挂钩建设指挥部	528,751,161.52	往来款
睢宁县财政局	396,025,873.14	往来款
古邳土地增减挂钩指挥部	253,772,085.58	往来款
江苏佳盛源农业发展有限公司	162,400,000.00	往来款
睢宁县凌城镇财政所	142,313,376.03	往来款
合计	1,483,262,496.27	

（2）应付利息

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
分期付息到期还本的长期借款利息	22,966,507.80	18,611,128.10	12,409,114.30
企业债券利息	64,288,603.65	63,061,007.30	54,120,748.68
短期借款应付利息	196,009.70	168,208.33	1,273,935.51
合计	87,451,121.15	81,840,343.73	67,803,798.49

（二十三）一年内到期的非流动负债

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
1 年内到期的长期借款（附注六、24）	2,518,113,576.94	2,101,095,400.00	1,030,250,000.00
1 年内到期的应付债券（附注六、25）	1,047,848,756.90	1,053,000,000.00	1,190,000,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注六、26）	36,881,485.82	25,547,862.52	
1 年内到期的其他非流动负债	39,000,000.00		
合计	3,641,843,819.66	3,179,643,262.52	2,220,250,000.00

（二十四）长期借款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
质押借款	1,435,300,000.00	1,240,372,400.00	3,259,000,000.00
抵押借款	3,556,405,771.38	2,851,058,765.55	2,482,600,000.00

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
保证借款	8,209,573,076.94	8,297,100,000.00	4,381,000,000.00
信用借款			5,545,221.54
减：一年内到期的长期借款（附注六、23）	2,518,113,576.94	2,101,095,400.00	1,030,250,000.00
合计	10,683,165,271.38	10,287,435,765.55	9,097,895,221.54

（二十五）应付债券

（1）应付债券

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
债券本金	3,857,000,000.00	3,910,000,000.00	4,120,000,000.00
利息调整	-19,416,077.15	-21,154,016.53	-31,856,930.57
减：一年内到期的应付债券（附注六、23）	1,047,848,756.90	1,053,000,000.00	1,190,000,000.00
合计	2,789,735,165.95	2,835,845,983.47	2,898,143,069.43

（2）应付债券的增减变动

债券名称	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018 年 12 月 31 日余额
项目收益债券	1,150,000,000.00	2016/10/21	5 年	1,150,000,000.00	1,143,133,322.64
非公开公司债券 1	360,000,000.00	2016/5/17	3 年	360,000,000.00	30,000,000.00
企业债 1	1,200,000,000.00	2014/6/30	7 年	1,200,000,000.00	720,000,000.00
企业债 2	1,500,000,000.00	2015/11/25	7 年	1,500,000,000.00	1,200,000,000.00
企业债 3	840,000,000.00	2017/11/2	7 年	840,000,000.00	835,009,746.79
睢宁特色小镇 2017	80,000,000.00	2017/7/24	2 年	80,000,000.00	80,000,000.00
睢宁特色小镇 2017	80,000,000.00	2017/9/14	2 年	80,000,000.00	80,000,000.00
非公开公司债券 1(博融)	300,000,000.00	2020/12/4	3 年	300,000,000.00	
18 润企投资 MTN001	350,000,000.00	2019/1/2	3 年	350,000,000.00	
19 润企投资 MTN001	650,000,000.00	2019/8/29	3 年	650,000,000.00	
20 苏润企投资 ZR001	300,000,000.00	2020/3/30	3 年	300,000,000.00	
20 苏润企投资 ZR002	400,000,000.00	2020/3/30	3 年	400,000,000.00	

债券名称	债券面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018 年 12 月 31 日余额
小计	7,210,000,000.00			7,210,000,000.00	4,088,143,069.43
减：一年内到期应付债券（附注六、23）					1,190,000,000.00
合计	7,210,000,000.00			7,210,000,000.00	2,898,143,069.43

（续）

债券名称	2019 年发行	利息调整	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日余额
项目收益债券		3,638,017.62	460,000,000.00	686,771,340.26
非公开公司债券 1			30,000,000.00	
企业债 1		-4,664,298.00	240,000,000.00	475,335,702.00
企业债 2		-2,747,789.25	300,000,000.00	897,252,210.75
企业债 3		1,208,020.30		836,217,767.09
睢宁特色小镇 2017			80,000,000.00	
睢宁特色小镇 2017			80,000,000.00	
18 润企投资 MTN001	350,000,000.00	-888,162.40		349,111,837.60
19 润企投资 MTN001	650,000,000.00	-5,842,874.23		644,157,125.77
小计	1, 000,000,000.00	-9,297,085.96	1,190,000,000.00	3,888,845,983.47
减：一年内到期应付债券（附注六、23）				1,053,000,000.00
合计	1, 000,000,000.00	-9,297,085.96	1,190,000,000.00	2,835,845,983.47

（续）

债券名称	2020 年发行	利息调整	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日余额
项目收益债券		1,988,925.19	345,000,000.00	343,760,265.45
企业债 1		752,789.45	240,000,000.00	236,088,491.45
企业债 2		1,512,455.72	300,000,000.00	598,764,666.47
企业债 3		1,249,962.91	168,000,000.00	669,467,730.00
非公开公司债券 1(博融)	300,000,000.00	-1,753,674.09		298,246,325.91
18 润企投资		173,600.03		349,285,437.63

债券名称	2020 年发行	利息调整	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日余额
MTN001				
19 润企投资 MTN001		5,873.25		644,162,999.02
20 苏润企投资 ZR001	300,000,000.00	-1,147,345.03		298,852,654.97
20 苏润企投资 ZR002	400,000,000.00	-1,044,648.05		398,955,351.95
小计	1,000,000,000.00	1,737,939.38	1,053,000,000.00	3,837,583,922.85
减：一年内到期应付债券（附注六、23）				1,047,848,756.90
合计	1,000,000,000.00	1,737,939.38	1,053,000,000.00	2,789,735,165.95

（二十六）长期应付款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
华融金融租赁股份有限公司	91,818,886.69	129,592,043.52	157,889,152.52
江苏金融租赁股份有限公司	91,862,118.00		9,595,151.00
睢宁县睢城街道红叶社区居民委员会	11,810,000.00	11,810,000.00	11,810,000.00
祥福 11•定向融资工具		101,350,000.00	26,430,000.00
广州越秀融资租赁有限公司	124,452,137.48	150,000,000.00	
中航国际租赁有限公司	190,000,000.00		
上海元晟融资租赁有限公司	200,000,000.00		
浙江浙银金融租赁股份有限公司	100,000,000.00		
久实融资租赁有限公司	150,000,000.00		
徽银金融租赁股份有限公司	91,384,949.65		
远东宏信融资租赁有限公	221,760,000.00		
长江联合金融租赁有限公司	150,000,000.00		
苏银金融租赁股份有限公司	129,500,000.00		
专项应付款	46,668,121.04	37,633,261.26	36,254,376.48
减：一年内到期的长期应付款（附注六、23）	36,881,485.82	25,547,862.52	
合计	1,562,374,727.04	404,837,442.26	241,978,680.00

其中，专项应付款情况如下：

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
财政拨款	22,500,000.00			22,500,000.00
林场防护、改造	11,954,376.48	478,884.78		12,433,261.26
鲍庙粮库工程款	1,800,000.00	900,000.00		2,700,000.00
合计	36,254,376.48	1,378,884.78		37,633,261.26

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
财政拨款	22,500,000.00			22,500,000.00
林场防护、改造	12,433,261.26	4,301,559.78		16,734,821.04
鲍庙粮库工程款	2,700,000.00	4,733,300.00		7,433,300.00
合计	37,633,261.26	9,034,859.78		46,668,121.04

（二十七）递延收益

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
粮库建设、迁建补助	25,903,910.12		647,160.12	25,256,750.00
沙河湾网事补贴	1,270,000.00		1,270,000.00	
合计	27,173,910.12		1,917,160.12	25,256,750.00

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
粮库建设、迁建补助	25,256,750.00		3,443,750.00	21,813,000.00
迁建项目省级补贴		7,224,750.00		7,224,750.00
政府补贴		28,344,155.80		28,344,155.80
合计	25,256,750.00	35,568,905.80	3,443,750.00	57,381,905.80

（二十八）实收资本

投资者名称	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
睢宁县预算外资金管理局	1,160,000,000.00			1,160,000,000.00
合计	1,160,000,000.00			1,160,000,000.00

（续）

投资者名称	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
睢宁县预算外资金管理局	1,160,000,000.00			1,160,000,000.00

投资者名称	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
合计	1,160,000,000.00			1,160,000,000.00

（二十九）资本公积

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日
拨款转入	1,909,258,400.00			1,909,258,400.00
其他资本公积	6,974,762,161.08	404,500,000.00	33,718,212.45	7,345,543,948.63
合计	8,884,020,561.08	404,500,000.00	33,718,212.45	9,254,802,348.63

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日
拨款转入	1,909,258,400.00	2,290,000.00		1,911,548,400.00
其他资本公积	7,345,543,948.63	19,751,983.87		7,365,295,932.50
合计	9,254,802,348.63	22,041,983.87		9,276,844,332.50

注：1、睢宁县财政局于 2012 年 8 月 7 日出具了《关于同意预算外资金管理局对睢宁县润企投资有限公司追加资本性投入的批复》（睢财预【2012】6 号），决定由预算外资金管理局对公司追加资本性投资 2,113.84 万元，公司增加资本公积金 2,113.84 万元；睢宁县财政局 2012 年 10 月 15 日出具了《睢宁县财政局关于明确返还睢宁县润企投资有限公司希尔顿北侧地块 7,600.00 万元土地出让金拨款用途的批复》（睢财预【2012】8 号），该文明确将希尔顿北侧地块 7,600.00 万元土地出让金返还给公司，其中 2,600.00 万元用于弥补公司代财政支付的大方置业工程款、5,000.00 万元作为国有资本金投入，公司按其要求增加资本公积金 5,000.00 万元；睢宁县财政局 2012 年 11 月 13 日出具了《关于明确财政拨款用途的批复》（睢财预【2012】10 号），该文明确将 2012 年 11 月 8 日-12 日累计支付给公司的 41,396.00 万元财政拨款作为对公司的资本性投资，公司按其要求增加了资本公积金 41,396.00 万元。

2、根据睢宁县人民政府 2011 年 12 月 9 日出具的睢政复【2011】64 号文，城建公司 2011 年将政府注入的位于睢宁县睢城镇花园社区居委会西拧巷国有土地资产（约 46.52 亩）按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 5,194.41 万元；根据睢宁县人民政府 2011 年 12 月 14 日出具的睢政复【2011】66 号文，公司全资子公司江苏博融农业发展有限公司（以下简称“博融公司”）2011 年将政府注入的位于睢宁县城青年西路南侧、睢河南路西侧等 2 宗国有土地资产（约 237.04 亩）按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 26,469.48 万元。上述土地资产业经宿迁公兴资产评估有限公司评估，并出具了宿公评咨报字[2012]12-3 号资产评估报告。

3、根据睢宁县人民政府 2012 年 12 月 3 日出具的睢政复【2012】61 号文，博融公司 2012 年政府注入的位于睢宁县元府西街 46 号等 5 宗国有土地资产（约 13.15 亩）按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 1,667.42 万元；根据睢宁县人民政府 2012 年 12 月 3 日出具的睢政复【2012】62 号文，博融公司 2012 年将政府注入的睢宁县元府西路 262 号等 3 房产（约

8,805.09 ㎡）按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 41,932.58 万元。根据睢宁县人民政府 2012 年 12 月 3 日出具的睢政复【2012】63 号文，公司 2012 年将政府注入的位于睢宁县睢城镇中山南路东侧等 12 处房产（约 5,548.64 ㎡）按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 2,963.40 万元；根据睢宁县人民政府 2012 年 12 月 20 日出具的睢政复【2012】63 号文，公司 2012 年将政府注入的位于睢宁县永安路南、永昌路西的国有土地资产（约 251.53 亩）按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 28,171.96 万元。上述土地资产和房产业经宿迁公兴资产评估有限公司评估，并出具了宿公评咨报字[2013]012 号资产评估报告。

4、2013 年资本公积增加的原因：根据睢宁县人民政府 2013 年 7 月 30 日出具的睢政发（2013）93 号文，博融公司将政府投入的位于睢宁县天虹大道两宗的两宗国有土地（约 250.66 亩）的土地使用权按评估价值入账，并按要求增加了资本公积金 23,539.50 万元，润企公司五宗土地使用权改变持有意图转换为“投资性房地产”核算，转换日公允价值大于账面价值部分增加了资本公积 1,067.06 万元。博融公司收到财政拨入的沙集物流园项目资本金 5,600.00 万元，增加了资本公积 5,600.00 万元。

5、2013 年资本公积减少的原因：根据睢宁县人民政府 2013 年 2 月 27 日出具的《县政府关于收回睢宁县润企投资有限公司两宗土地使用权的通知》（睢政发（2013）29 号），睢宁县人民政府将原划拨给公司的两宗分别位于睢宁县城青年路南侧地块 86.93 亩（土地证编号：睢土国用（2010）第 100912 号）和睢宁县城中山南路西侧、青年中路南侧地块 30.94 亩（土地证编号：睢土国用（2010）第 100677 号）土地使用权收回，上述两宗土地使用权的账面价值为 13,201.90 万元，公司调减资本公积 13,201.90 万元。根据睢宁县人民政府 2013 年 3 月 27 日出具的《县政府关于收回睢宁县城市建设工程总公司土地使用权的通知》（睢政发（2013）46 号），睢宁县人民政府将原划拨给公司位于睢宁县城青年路南侧地块约 95.32 亩（土地证编号：睢土国用（2010）第 101065 号）土地使用权收回，上述两宗土地使用权的账面价值为 10,676.55 万元，城建公司调减资本公积 10,676.55 万元。

6、2014 年资本公积增减变动的原因：2014 年资本公积增加主要系睢宁县政府土地出让金返还；减少的资本公积主要系睢宁县政府收回红叶路 325 号(环保局房产)房屋产权。

7、2015 年资本公积增减变动的原因：2015 年资本公积增加主要系睢宁县政府土地出让金返还；睢宁县人民政府将江苏禹盛水利工程建设有限公司、江苏翔博建设发展有限公司无偿划拨至睢宁县润企投资有限公司。

8、2016 年资本公积增减变动的原因：2016 年资本公积增加主要系睢宁县政府土地出让金返还，睢宁县人民政府将睢宁县东城投资开发有限公司、江苏丰成实业有限公司、江苏融威实业有限公司划拨至睢宁县润企投资有限公司；2017 年资本公积减少主要系政府收回一块土地及政府要求睢宁县润企投资有限公司免除其对相关公司的债权。

9、2017 年资本公积增减变动的原因：2017 年资本公积增加主要系睢宁县政府土地出让金返还，睢宁县人民政府将江苏有线网络发展有限责任公司的部分股权划入集团下属公司睢宁

县广播电视网络有限公司名下；2017 年资本公积减少主要系政府收回睢宁县润企投资有限公司名下四块土地。

10、2018年资本公积增减变动的原因：2018年资本公积增加主要系睢宁县政府拨入的7.19亿资本金；2018 年资本公积减少主要系政府收回睢宁县润企投资有限公司和江苏润企万国实业有限公司名下的 5.72 亿公益性土地和收回江苏博融农业发展有限公司睢土国用（2013）第130791 号土地以及政府将江苏翔博建设发展有限公司股权收回。

11、2019 年资本公积增减变动的原因：2019 资本公积增加主要系睢宁县政府拨入 0.045 亿至睢宁县润企投资有限公司；睢宁县政府拨入 4 亿至江苏润企万国实业有限公司；2019 年资本公积减少为睢宁县人民政府将睢宁县东城投资开发有限公司从睢宁县润企投资有限公司划离和合并徐州德建置业有限公司导致。

12、2020 年资本公积增减变动的原因：2020 资本公积增加主要系睢宁县政府拨入 229 万至睢宁县润企投资有限公司、无偿划拨徐州盛鸿新能源有限公司增加资本公积 1,467,902.03 元、收购宝源新能源发电有限公司收购款与净资产差异增加资本公积 18,284,081.84 元。

（三十）其他综合收益

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年发生金额			2019 年 12 月 31 日
		2019 年所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					
二、将重分类进损益的其他综合收益	-27,236,712.32	167,845,115.81	41,961,278.95	125,883,836.86	98,647,124.54
可供出售金融资产公允价值变动损益	-65,967,606.96	-1,062,922.24	-265,730.56	-797,191.68	-66,764,798.64
投资性房地产计量模式变更	38,730,894.64	168,908,038.05	42,227,009.51	126,681,028.54	165,411,923.18
合计	-27,236,712.32	167,845,115.81	41,961,278.95	125,883,836.86	98,647,124.54

（续）

项目	2019年12月31日	2020 年发生金额			2020 年 12 月 31 日
		2020 年所得税前发生额	减:所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益					
二、将重分类进损益的	98,647,124.54	-17,803,947.52	-4,450,986.88	-13,352,960.64	85,294,163.90

项目	2019年12月31日	2020年发生金额			2020年12月31日
		2020年所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
其他综合收益					
可供出售金融资产公允价值变动损益	-66,764,798.64	-17,803,947.52	-4,450,986.88	-13,352,960.64	-80,117,759.28
投资性房地产计量模式变更	165,411,923.18				165,411,923.18
合计	98,647,124.54	-17,803,947.52	-4,450,986.88	-13,352,960.64	85,294,163.90

（三十一）盈余公积

项目	2018年12月31日	2019年增加	2019年减少	2019年12月31日
法定盈余公积	168,224,705.21	18,385,811.69		186,610,516.90
任意盈余公积				
合计	168,224,705.21	18,385,811.69		186,610,516.90

（续）

项目	2019年12月31日	2020年增加	2020年减少	2020年12月31日
法定盈余公积	186,610,516.90	31,443,660.43		218,054,177.33
任意盈余公积				
合计	186,610,516.90	31,443,660.43		218,054,177.33

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

（三十二）未分配利润

项目	2020年12月31日	2019年12月31日	2018年12月31日
调整前上年末未分配利润	2,440,000,574.50	2,127,531,302.44	1,797,734,230.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	2,440,000,574.50	2,127,531,302.44	1,797,734,230.98
加：本年归属于母公司股东的净利润	492,048,243.25	306,798,521.56	269,278,669.36
其他转入		24,056,562.18	82,804,594.22
减：提取法定盈余公积	31,443,660.43	18,385,811.69	22,286,192.12

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
年末未分配利润	2,900,605,157.32	2,440,000,574.50	2,127,531,302.44

（三十三）营业收入和营业成本

项目	2020 年金额	
	收入	成本
主营业务	1,692,709,595.89	1,417,624,128.22
其他业务	191,749,401.09	106,516,451.00
合计	1,884,458,996.98	1,524,140,579.22

（续）

项目	2019 年金额	
	收入	成本
主营业务	1,505,271,213.68	1,280,755,965.25
其他业务	324,581,674.99	232,028,654.80
合计	1,829,852,888.67	1,512,784,620.05

（续）

项目	2018 年金额	
	收入	成本
主营业务	1,700,237,527.05	1,339,901,263.12
其他业务	7,099,061.59	666,747.21
合计	1,707,336,588.64	1,340,568,010.33

（1） 主营业务

业务名称	2020 年金额	
	收入	成本
基础设施建设	429,933,282.54	378,905,210.95
商品销售	123,744,715.07	121,095,935.91
工程施工	210,481,079.31	183,330,178.90
其他收入	9,308,356.14	344,070.03
房地产销售	732,542,568.64	561,772,069.66

业务名称	2020 年金额	
	收入	成本
有线电视	10,818,554.20	4,807,348.95
租金	10,382,812.40	8,189,546.69
材料销售	83,326,872.41	77,800,431.63
粮食销售	69,271,657.95	68,228,868.87
供热	12,899,697.23	13,150,466.63
合计	1,692,709,595.89	1,417,624,128.22

（续）

业务名称	2019 年金额	
	收入	成本
基础设施建设	210,591,013.94	195,148,798.54
粮食销售	142,182,974.22	136,957,979.36
工程施工	204,383,293.21	181,739,707.53
有线电视	16,151,699.00	8,967,866.43
其他收入	35,464,961.75	15,613,206.69
房地产销售	837,704,223.27	684,540,944.84
木方销售	58,793,048.29	57,787,461.86
合计	1,505,271,213.68	1,280,755,965.25

（续）

业务名称	2018 年金额	
	收入	成本
基础设施建设	513,723,045.56	461,519,423.54
粮食销售	48,926,216.20	48,169,437.92
工程施工	175,444,607.51	153,897,030.85
有线电视	8,368,965.09	
其他收入	16,671,635.32	9,655,723.73
房地产销售	937,103,057.37	666,659,647.08
木方销售		
合计	1,700,237,527.05	1,339,901,263.12

（2） 其他业务

业务名称	2020 年金额	
	收入	成本
咨询服务	81,663,441.35	33,990,594.65
出售工程项目	30,250,320.07	36,113,527.32
开发服务费	67,824,082.72	31,428,561.07
租金	5,684,459.30	
安置房	3,730,793.00	3,194,001.86
其他收入	2,596,304.65	1,789,766.10
合计	191,749,401.09	106,516,451.00

（续）

业务名称	2019 年金额	
	收入	成本
担保费收入	5,050,000.00	
转让土地使用权	141,849,353.03	154,615,794.79
开发服务费	163,754,000.00	74,849,161.41
租金	11,842,192.16	881,801.01
其他收入	2,086,129.80	1,681,897.59
合计	324,581,674.99	232,028,654.80

（续）

业务名称	2018 年金额	
	收入	成本
担保费收入	3,900,000.00	
转让土地使用权		
开发服务费		
租金		
其他收入	3,199,061.59	666,747.21
合计	7,099,061.59	666,747.21

（三十四）财务费用

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
利息支出	263,063,342.55	385,617,932.99	581,756,172.89
减：利息收入	166,514,671.76	204,992,427.11	98,838,452.41
加：金融手续费	59,010,673.36	19,093,364.00	690,120.40
加：汇兑损失	994,202.86		

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
减：汇兑收益		2,213,694.03	
加：其他费用（财务顾问费）	15,562,893.37	12,340,529.64	
合计	172,116,440.38	209,845,705.49	483,607,840.88

（三十五）资产减值损失

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
坏账损失	-13,197,745.14	-24,488,987.16	-2,009,063.58
合计	-13,197,745.14	-24,488,987.16	-2,009,063.58

（三十六）其他收益

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
与企业日常活动相关的政府补助	281,989,545.31	213,666,295.55	457,164,175.48
合计	281,989,545.31	213,666,295.55	457,164,175.48

（三十七）投资收益

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-426,896.51	1,733,483.54	33,213.68
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	11,413,726.12	7,688,431.84	13,150,215.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益			19,375,300.00
理财收益	5,233,326.82	4,897,675.65	
合计	16,220,156.43	14,319,591.03	32,558,729.13

（三十八）公允价值变动收益

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
按公允价值计量的投资性房地产	312,921,986.24	271,763,216.00	106,855,497.00
合计	312,921,986.24	271,763,216.00	106,855,497.00

（三十九）资产处置收益

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
出售持有待售资产的收益			
非流动资产处置收益合计	47,961.16	-325,544.39	-374,544.77

项目	2020年金额	2019年金额	2018年金额
其中：固定资产处置收益	47,961.16	-325,544.39	-374,544.77
在建工程处置收益			
合计	47,961.16	-325,544.39	-374,544.77

（四十）营业外收入

项目	2020年金额	2019年金额	2018年金额
赔偿款	32,647.60		
罚没收入	4,504,152.45	1,084,849.10	845,000.00
工程物资处置		410,000.00	97,358.26
税收减免	374,513.98	64,866.90	
捐赠利得	5,200.00		7,580.00
稳岗补贴	772,366.72		
其他	930,073.42	183,732.71	2,520,901.63
合计	6,618,954.17	1,743,448.71	3,470,839.89

（四十一）营业外支出

项目	2020年金额	2019年金额	2018年金额
公益性捐赠支出	1,433,879.25	510,623.26	621,339.79
罚没、滞纳金	2,438,084.27	2,022,085.07	2,844,268.85
赔偿损失		2,179,351.44	24,200.00
非流动资产毁损报废损失	61,227.96	22,530.18	49,087.00
诉讼赔偿	446,643.08		
其他	533,410.57	70,488.88	17,200.00
合计	4,913,245.13	4,805,078.83	3,556,095.64

（四十二）所得税费用

（1）所得税费用表

项目	2020年金额	2019年金额	2018年金额
当期所得税费用	34,793,695.91	38,607,959.85	38,850,128.60
递延所得税费用	70,930,361.58	62,339,616.59	26,211,608.36
合计	105,724,057.49	100,947,576.44	65,061,736.96

（四十三）现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2020年金额	2019年金额	2018年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			

补充资料	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
净利润	498,282,915.88	305,599,399.27	255,969,231.00
加：资产减值准备	13,197,745.14	24,488,987.16	2,009,063.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,862,498.00	36,152,015.03	32,690,588.79
无形资产摊销	7,899,384.22	1,201,071.40	2,991,795.69
长期待摊费用摊销	22,750,024.85	259,046.78	
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）	-47,961.16	325,544.39	374,544.77
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			49,087.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-312,921,986.24	-271,763,216.00	-106,855,497.00
财务费用（收益以“-”号填列）	263,063,342.55	417,051,826.63	581,756,172.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,986,829.61	-14,319,591.03	-32,558,729.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,849,148.10	-43,840,991.41	-502,265.89
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	78,230,496.56	106,180,608.00	26,713,874.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,790,605,386.24	-1,485,126,015.83	-2,760,777,415.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	105,320,656.36	-313,065,113.23	368,637,208.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	962,019,700.31	805,445,273.10	568,287,590.12
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-2,139,784,547.48	-431,411,155.74	-1,061,214,751.46
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			

补充资料	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
况：			
现金的期末余额	1,376,589,799.62	3,257,585,533.05	2,117,587,553.89
减：现金的期初余额	3,257,585,533.05	2,117,587,553.89	4,854,829,429.61
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	-1,880,995,733.43	1,139,997,979.16	-2,737,241,875.72

（4）现金及现金等价物的构成

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
一、现金	1,376,589,799.62	3,257,585,533.05	2,322,587,553.89
其中：库存现金	1,096,490.88	483,862.47	400,220.79
可随时用于支付的银行存款	1,324,834,541.98	3,252,101,670.57	2,117,187,333.10
可随时用于支付的其他货币资金	50,658,766.76	5,000,000.01	205,000,000.00
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	1,376,589,799.62	3,257,585,533.05	2,322,587,553.89
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			

七、合并范围的变更

1、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
江苏融威实业有限公司	0.00	100.00	无偿划拨	2019-12-31	国资委批复	24,056,562.18
睢宁县东城投资开发有限公司	0.00	100.00	无偿划拨	2019-01-28	工商信息	8,269,404.74
江苏盛鸿兴实业有限公司	0.00	100.00	无偿划拨	2020-09-10	工商信息变更	1,467,902.03

2、收购子公司

2020 年收购睢宁宝源新能源发电有限公司

3、其他原因的合并范围变动

（1）江苏万国实业有限公司对徐州德建置业有限公司虽一直持股 51%，但在 2019 年 11 月之前江苏万国实业有限公司均为只享受权益不承担义务，以前年度放可供出售金融资产处理，

2019 年 11 月开始更改股东会决议，由江苏万国实业有限公司行使控制权力，以前年度投资款进行清算处理，2019 年 11 月重新开始投资，作为长期股权投资处理。

（2）2019 年新设江苏中林润宁实业发展有限公司，江苏润企恒力建设工程有限公司由一级子公司变为三级子公司。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）截止 2020 年 12 月 31 日企业集团的一级子公司和重要二级子公司构成：

子公司名称	级次	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
					直接	间接	
江苏博融农业发展有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	农业相关	100.00		设立
江苏绿润置业有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	房地产	100.00		设立
江苏润企万国实业有限公司	二级	江苏徐州	江苏徐州	房地产		100.00	设立
江苏润文文化产业发展有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	文化产业	100.00		划拨
江苏润钰创业投资有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	资本市场服务	100.00		设立
江苏省睢宁粮食储备直属库	二级	江苏徐州	江苏徐州	粮食储备和销售		100.00	划拨
江苏禹盛水利工程建设有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	土木工程建筑	100.00		设立
睢宁润鑫物业有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	物业管理	100.00		设立
睢宁润盈资产管理有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	商务服务	100.00		设立
睢宁县广播电视网络有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	电信、广播电视和卫星传输服务	100.00		划拨
睢宁县润诚投资有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	商务服务	100.00		设立
睢宁县水利工程建筑安装公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	建筑安装	100.00		划拨
睢宁润河经济发展有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	土木工程建筑	60.00		投资
江苏八里物流企业管理有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	商务服务	100.00		收购
江苏润森进出口贸易有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	批发和零售	100.00		设立
江苏中林润宁实业发展有限公司	一级	江苏徐州	江苏徐州	批发和零售	86.36		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1）截止 2020 年 12 月 31 日重要的联营企业：

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	
江苏宝润建筑科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	建筑技术服务	35.00		权益法
睢宁润港新能源有限公司	江苏徐州	江苏徐州	能源开发	40.00		权益法
江苏中博致信金融服务外包有限公司	江苏徐州	江苏徐州	商务服务	20.00		权益法
徐州中雅致诚服务外包有限公司	江苏徐州	江苏徐州	批发和零售		40.00	权益法
江苏润腾物业管理有限公司	江苏徐州	江苏徐州	房地产		40.00	权益法
江苏祥凌农业技术服务有限公司	江苏徐州	江苏徐州	农业		41.67	权益法
江苏润诚文旅发展有限公司	江苏徐州	江苏徐州	零售业	10.00	30.00	权益法
徐州市融晟翔房地产开发有限公司	江苏徐州	江苏徐州	房地产业		40.00	权益法

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东及最终控制方况

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	控股股东对本公司的持股比例（%）	控股股东对本公司的表决权比例（%）
睢宁县预算外资金管理局	江苏徐州	—	—	100.00	100.00

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

十、承诺及或有事项

截止 2020 年 12 月 31 日，为其他单位提供债务担保金额为 646,686.78 万元。

十一、资产负债表日后事项

截止财务报表批准报出日，本公司无其他重要的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）其他应收款

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
其他应收款	10,230,684,291.85	8,840,094,420.10	8,501,710,866.19
应收利息			
应收股利			
合计	10,230,684,291.85	8,840,094,420.10	8,501,710,866.19

（1）其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	2020 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,250,558,933.36	100.00	19,874,641.51	0.19	10,230,684,291.85
其中：账龄组合	40,278,650.42	0.39	19,874,641.51	49.34	20,404,008.91
政府单位及政府融资平台组合	10,210,280,282.94	99.61			10,210,280,282.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	10,250,558,933.36	100.00	19,874,641.51	0.19	10,230,684,291.85

（续）

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,859,656,210.69		19,561,790.59	0.22	8,840,094,420.10
其中：账龄组合	40,291,266.76	0.45	19,561,790.59	48.55	20,729,476.17
政府单位及政府融资平台组合	8,819,364,943.93	99.55			8,819,364,943.93

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,859,656,210.69	100.00	19,561,790.59	0.22	8,840,094,420.10

（续）

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,520,315,506.45	100.00	18,604,640.26	0.2	8,501,710,866.19
其中：账龄组合	75,863,282.60	0.89	18,604,640.26	24.52	57,258,642.34
政府单位及政府融资平台组合	8,444,452,223.85	99.11			8,444,452,223.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,520,315,506.45	100.00	18,604,640.26	0.22	8,501,710,866.19

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2020 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	220,756.41		0.00
1 至 2 年	330,073.11	16,503.66	5.00
2 至 3 年	19,242.00	3,848.40	20.00
3 至以上	39,708,578.90	19,854,289.45	50.00
合计	40,278,650.42	19,874,641.51	

（续）

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	529,721.11		0.00

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	52,966.75	2,648.34	5.00
2 至 3 年	983,824.00	196,764.80	20.00
3 至以上	38,724,754.90	19,362,377.45	50.00
合计	40,291,266.76	19,561,790.59	

（续）

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	99,353.25		0.00
1 至 2 年	28,987,637.40	1,449,381.87	5.00
2 至 3 年	20,776,291.95	4,155,258.39	20.00
3 年以上	26,000,000.00	13,000,000.00	50.00
合计	75,863,282.60	18,604,640.26	

（二）长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,417,403,551.19		4,417,403,551.19
对联营企业投资	52,793,937.75		52,793,937.75
合计	4,470,197,488.94		4,470,197,488.94

（续）

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,715,560,051.19		3,715,560,051.19
对联营企业投资	53,771,611.76		53,771,611.76
合计	3,769,331,662.95		3,769,331,662.95

（续）

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,210,299,455.93		3,210,299,455.93
对联营企业投资	52,033,213.68		52,033,213.68
合计	3,262,332,669.61		3,262,332,669.61

（2）对子公司投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日	2019 年计提减值准备	减值准备 2019 年 12 月 31 日余额
江苏润企恒力建设工程有限公司	121,770,000.00		121,770,000.00			
江苏博融农业发展有限公司	1,886,761,500.00	335,000,000.00		2,221,761,500.00		2,221,761,500.00
睢宁县广播电视网络有限公司	19,446,890.70			19,446,890.70		19,446,890.70
睢宁县水利工程建筑安装公司	35,805,660.49			35,805,660.49		35,805,660.49
江苏禹盛水利工程建设有限公司	204,520,000.00			204,520,000.00		204,520,000.00
睢宁润鑫物业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
睢宁县润诚投资有限公司	770,000,000.00			770,000,000.00		770,000,000.00
江苏润钰创业投资有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
睢宁县东城投资开发有限公司	8,269,404.74		8,269,404.74			
睢宁润河经济发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00
江苏八里物流企业管理有限公司	93,726,000.00			93,726,000.00		93,726,000.00
江苏润森进出口贸易有限公司		150,000,000.00		150,000,000.00		150,000,000.00

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	2019 年增加	2019 年减少	2019 年 12 月 31 日	2019 年计提减值准备	减值准备 2019 年 12 月 31 日余额
江苏润创置业有限公司		132,300,000.00		132,300,000.00		132,300,000.00
江苏中林润宁实业发展有限公司		18,000,000.00		18,000,000.00		18,000,000.00
合计	3,210,299,455.93	635,300,000.00	130,039,404.74	3,715,560,051.19		3,715,560,051.19

（续）

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日	2020 年计提减值准备	减值准备 2020 年 12 月 31 日余额
江苏博融农业发展有限公司	2,221,761,500.00	531,843,500.00		2,753,605,000.00		2,753,605,000.00
睢宁县广播电视网络有限公司	19,446,890.70			19,446,890.70		19,446,890.70
睢宁县水利工程建筑安装公司	35,805,660.49			35,805,660.49		35,805,660.49
江苏禹盛水利工程建设有限公司	204,520,000.00			204,520,000.00		204,520,000.00
睢宁润鑫物业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
睢宁县润诚投资有限公司	770,000,000.00			770,000,000.00		770,000,000.00
江苏润钰创业投资有限公司	30,000,000.00	170,000,000.00		200,000,000.00		200,000,000.00
睢宁县东城投资开发有限公司						
睢宁润河经济发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		30,000,000.00

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2020 年增加	2020 年减少	2020 年 12 月 31 日	2020 年计提减值准备	减值准备 2020 年 12 月 31 日余额
江苏八里物流企业管理有限公司	93,726,000.00			93,726,000.00		93,726,000.00
江苏润森进出口贸易有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		150,000,000.00
江苏润创置业有限公司	132,300,000.00			132,300,000.00		132,300,000.00
江苏中林润宁实业发展有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00		18,000,000.00
合计	3,715,560,051.19	701,843,500.00		4,417,403,551.19		4,417,403,551.19

（3）对联营企业投资

被投资单位	2018 年 12 月 31 日	2019 年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业：						
江苏宝润建筑科技有限公司	28,049,489.27					
睢宁润港新能源有限公司	4,001,166.81			-71,245.38		
江苏中博致信金融服务外包有限公司	19,982,557.60			1,809,643.46		
合计	52,033,213.68			1,738,398.08		

（续）

被投资单位	2019 年增减变动			2019 年 12 月 31 日	减值准备 2019 年 12 月 31 日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
江苏宝润建筑科技有限公司				28,049,489.27	
睢宁润港新能源有限公司				3,929,921.43	
江苏中博致信金融服务外包有限公司				21,792,201.06	
合计				53,771,611.76	

（续）

被投资单位	2019 年 12 月 31 日	2020 年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业：						
江苏宝润建筑科技有限公司	28,049,489.27	1,800,000.00		-1,665,640.82		
睢宁润港新能源有限公司	3,929,921.43			-271,282.68		
江苏中博致信金融服务外包有限公司	21,792,201.06		2,113,846.05	1,273,095.54		
合计	53,771,611.76	1,800,000.00	2,113,846.05	-663,827.96		

（续）

被投资单位	2020 年增减变动			2020 年 12 月 31 日	减值准备 2020 年 12 月 31 日余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：					
江苏宝润建筑科技有限公司				28,183,848.45	
睢宁润港新能源有限公司				3,658,638.75	
江苏中博致信金融服务外包有限公司				20,951,450.55	
合计				52,793,937.75	

（三）营业收入、营业成本

项目	2020 年金额	
	收入	成本
主营业务	415,046,794.83	366,735,696.00
其他业务	81,861,056.03	33,990,594.65
合计	496,907,850.86	400,726,290.65

（续）

项目	2019 年金额	
	收入	成本
主营业务	422,001,802.13	391,587,257.83
其他业务	96,068,434.29	41,618,504.50
合计	518,070,236.42	433,205,762.33

（续）

项目	2018 年金额	
	收入	成本
主营业务	462,841,987.62	308,826,349.00
其他业务	147,550,000.00	141,642,528.05
合计	610,391,987.62	450,468,877.05

（1） 主营业务

业务名称	2020 年金额	
	收入	成本
基础设施建设	415,046,794.83	366,735,696.00
合计	415,046,794.83	366,735,696.00

（续）

业务名称	2019 年金额	
	收入	成本
房地产销售	422,001,802.13	391,587,257.83
合计	422,001,802.13	391,587,257.83

（续）

业务名称	2018 年金额	
	收入	成本
基础设施建设	273,333,333.33	246,213,855.19
房地产销售	189,508,654.29	59,401,325.81

业务名称	2018 年金额	
	收入	成本
其他收入		3,211,168.00
合计	462,841,987.62	308,826,349.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

睢宁县润企投资有限公司

2021年4月25日

统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

（副 本）(5-1)

名　　称　中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　李尊农

经营范围　审查企业资产、负债、损益的验证报告，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11月04日

合伙期限　2013年11月04日至 长期

主要经营场所　北京市丰台区东管头1号院3号楼2048 62

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

报告审计章（1）

登记机关　北京市丰台区市场监督管理局

2021 年 02 月 [illegible] 日

仅为报告附件使用

http://www.gsxt.gov.cn

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

会计师事务所

执业证书

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审定章（1）

名　　称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经 营 场 所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼31层

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号 0000056

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、变造、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八年　二月　九日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000368

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农

证书号：24　　发证时间：二〇一五年十二月九日

证书有效期至：二〇二〇年十二月八日

仅作为备案附件使用

姓　　名 赵海啸
Full name

性　　别 女
Sex

出生日期 1981-04-04
Date of birth

工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Work unit

身份证号码 [illegible]198104048245
Identity card No.

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
150102017369

年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书编号：110001673745
No. of Certificate

批准注册协会：江苏省注册会计师协会
Institute of CPA

发证日期：2019 年 11 月 20 日
Date of Issuance

赵海啸(110001673745)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会

赵海啸(110001673745)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

0262021040026DB
报告文号：苏公W[2021]A613号

江苏省信用再担保集团有限公司

审计报告（合并）

2020 年度

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP
中国，江苏，无锡 Wuxi, Jiangsu, China
电话：86（510）68798988 Tel：86（510）68798988
传真：86（510）68567788 Fax：86（510）68567788
电子信箱：mail@gztycpa.cn E-mail：mail@gztycpa.cn

审计报告

苏公 W[2021]A613 号

江苏省信用再担保集团有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了江苏省信用再担保集团有限公司（以下简称“江苏省再保集团公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了江苏省再保集团公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

江苏省再保集团公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括江苏省再保集团公司2020年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督江苏省国保集团公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控

制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

（此页无正文，为江苏省信用再担保集团有限公司苏公W[2021]A613号审计报告签字盖章页）

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·无锡

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2021 年 4 月 16 日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：[illegible]

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,213,167,953.99	5,275,143,691.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	62,832,065.24	20,969,608.61
衍生金融资产			
应收票据	五、3	111,000.00	50,000.00
应收账款	五、4	25,075,559.74	5,978,191.59
应收代位追偿款	五、5	505,779,835.89	451,224,139.23
预付款项	五、6	19,064,618.69	19,938,805.05
其他应收款	五、7	69,383,124.69	61,383,739.31
存出保证金			
存货	五、8	4,188,308.33	4,095,932.83
抵债资产	五、9	6,820,000.00	6,820,000.00
发放贷款及垫款	五、10	2,006,247,404.00	1,323,730,840.24
短期贷款			
应计投保联动资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、11	2,060,027,422.73	1,027,000,000.00
其他流动资产	五、12	3,302,117,393.04	1,440,448,340.04
流动资产合计		14,361,785,287.14	9,633,939,188.70
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、13	1,860,097,577.22	1,980,485,807.58
持有至到期投资	五、14	650,000,000.00	250,000,000.00
应收款项类投资	五、15	751,000,000.00	300,000,000.00
长期应收款	五、16	3,668,663,113.85	4,088,599,482.12
长期股权投资	五、17	42,476,413.85	43,046,290.37
投资性房地产			
固定资产	五、18	685,237,470.87	699,087,955.44
在建工程	五、19	23,846,628.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、20	22,703,103.67	19,434,831.74
开发支出			
商誉	五、21	38,827,237.42	38,827,237.42
长期待摊费用	五、22	3,699,147.31	4,994,059.58
递延所得税资产	五、23	93,855,143.41	76,690,139.43
其他非流动资产	五、24	166,640,878.58	82,676,222.58
非流动资产合计		7,978,644,114.18	7,882,642,324.26
资产总计		22,340,399,401.32	17,216,781,512.96

后附报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(1)

合并资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：江西省信用再担保集团有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、25	1,571,048,409.00	600,173,500.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	五、26	1,043,013.82	
衍生金融负债			
应付票据	五、27	40,000,000.00	
应付账款	五、28	248,211,689.68	87,464,980.80
预收款项	五、29	253,311,604.92	131,841,205.68
应付职工薪酬	五、30	149,103,857.33	130,155,446.64
应交税费	五、31	148,126,225.47	68,170,498.43
其他应付款	五、32	676,944,274.53	554,656,283.68
担保赔偿准备金	五、33	1,570,885,927.31	1,414,709,874.00
未到期责任准备金	五、33	619,051,050.61	541,591,648.32
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、34	1,115,615,893.80	985,989,699.62
存入保证金			
应计担保赔偿收益			
其他流动负债	五、35		30,570,000.00
流动负债合计		6,412,942,943.37	4,561,363,334.67
非流动负债：			
长期借款	五、36		4,083,044,143.87
应付债券	五、37	393,610,620.79	500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、38	613,870,652.01	597,070,057.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	五、23	17,884,482.65	53,071,152.85
其他非流动负债	五、39	102,232,283.10	
非流动负债合计		2,291,747,137.63	2,203,253,354.56
负债合计		8,704,689,681.00	6,764,616,689.13
所有者权益：			
实收资本	五、40	8,816,718,460.00	7,813,099,051.00
其他权益工具	五、41	2,500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积	五、42	330,479,076.41	129,479,435.58
减：库存股			
其他综合收益	五、43	73,967,824.33	187,415,352.01
专项储备			
盈余公积	五、44	253,062,408.45	198,634,707.74
一般风险准备			
未分配利润	五、45	890,506,167.80	827,279,610.83
归属于母公司所有者权益合计		12,864,833,936.99	9,845,908,247.76
少数股东权益		770,885,784.23	606,257,676.07
所有者权益合计		13,635,709,720.32	10,452,165,923.83
负债和所有者权益总计		22,340,399,401.32	17,216,781,612.96

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

2020年度

编制单位：江苏省信用再担保集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、46	2,157,332,018.52	1,826,362,610.29
其中：担保收入		958,043,859.17	788,749,356.47
再担保收入		180,702,740.14	238,867,108.59
二、营业总成本		1,322,845,379.54	1,149,289,306.97
其中：营业成本	五、46	659,712,370.54	365,129,187.63
其中：担保赔偿支出		357,539,995.87	120,152,712.10
提取担保赔偿准备金净额	五、47	164,876,053.31	211,618,270.08
提取未到期责任准备金净额	五、47	77,450,208.29	197,301,346.31
税金及附加	五、48	19,565,873.22	13,972,654.94
销售费用	五、49	228,727,550.61	208,510,474.97
管理费用	五、50	183,416,923.31	141,600,185.54
研发费用			
财务费用	五、51	-1,912,639.74	10,957,187.50
其中：利息费用		20,144,987.50	24,709,000.00
利息收入		29,506,581.76	18,242,589.29
加：其他收益	五、52	3,389,311.87	2,179,087.89
投资收益（损失以“-”号填列）	五、53	59,066,204.09	92,150,556.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,097,123.48	3,037,433.20
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、54	1,252,719.62	2,936.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、55	-90,286,815.31	-129,167,204.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、56	134,412.03	180,957.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		807,042,331.28	842,419,539.02
加：营业外收入	五、57	3,365,837.65	2,491,666.12
减：营业外支出	五、58	3,563,835.20	5,818,030.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		806,844,333.73	839,093,174.62
减：所得税费用	五、59	261,530,333.30	159,211,280.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		547,314,000.03	680,681,953.96
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		547,314,000.03	680,681,953.96
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		510,030,998.74	636,676,915.76
2.少数股东损益		37,283,001.29	44,003,038.20
六、其他综合收益的税后净额		-111,730,039.66	83,456,190.93
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-113,447,518.28	80,666,945.72
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,234,460.88	7,724,205.74
1.重新计定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-11,734,198.82	-324,289.16
3.其他		5,499,737.94	8,048,494.90
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-107,213,057.40	72,942,739.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-107,213,057.40	72,942,739.98
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,707,878.62	2,789,245.21
七、综合收益总额		435,574,360.37	564,138,144.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		396,583,480.46	517,345,861.48
归属于少数股东的综合收益总额		38,990,879.91	46,792,283.41
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附相依所注为本财务报表的组成部分

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年度

编制单位：江苏省国信资产管理集团有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,160,104,538.39	1,613,670,884.52
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		257,747.18	12,671,932.12
收到其他与经营活动有关的现金	五、60	760,189,873.80	847,439,838.89
经营活动现金流入小计		2,865,532,149.13	2,473,090,655.54
购买商品、接受劳务支付的现金		484,579,690.24	307,816,385.39
客户贷款及垫款净增加额		2,694,104,938.78	1,114,700,665.90
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		253,729,918.12	933,342,032.01
支付的各项税费		297,406,753.67	281,678,705.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、60	2,603,344,431.49	1,037,979,103.16
经营活动现金流出小计		6,603,135,730.30	3,665,612,942.01
经营活动产生的现金流量净额		-3,802,613,577.17	-891,622,286.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		480,544,397.29	412,676,559.45
取得投资收益收到的现金		63,884,748.50	82,192,791.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		199,225.16	934,710.80
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	五、60	100,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		644,628,370.95	505,803,059.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,169,174.54	85,856,930.54
投资支付的现金		667,122,986.48	345,908,032.43
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		772,312,161.02	431,765,962.97
投资活动产生的现金流量净额		-127,683,790.07	74,037,126.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,702,550,000.00	412,010,129.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200,000,000.00	74,010,129.60
取得借款收到的现金		2,898,819,366.67	1,367,011,000.00
发行债券收到的现金		1,897,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、60	711,769,239.94	596,570,000.00
筹资活动现金流入小计		7,209,838,606.61	3,370,591,129.60
偿还债务支付的现金		2,903,505,403.24	1,188,822,479.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		429,299,538.61	50,768,426.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,841,419.81	28,273,162.60
支付其他与筹资活动有关的现金	五、60	135,482,703.39	193,303,188.53
筹资活动现金流出小计		3,468,286,695.23	1,432,414,093.77
筹资活动产生的现金流量净额		3,801,551,911.38	1,944,177,035.83
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		871,254,574.14	1,436,591,876.11
加：期初现金及现金等价物余额		5,199,499,041.31	3,762,907,165.20
六、期末现金及现金等价物余额		6,070,753,615.45	5,199,499,041.31

后附报表附注为本财务报表的组成部分。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：陈晓红

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(1)

合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：[illegible]

单位：人民币元

项目	本期发生额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
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、本期期初余额	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
（一）综合收益总额							[illegible]				[illegible]	[illegible]	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]		-	-	-	-	-	[illegible]	[illegible]
1.股东投入的普通股	[illegible]				[illegible]							[illegible]	[illegible]
2.其他权益工具持有者投入资本			[illegible]										
3.股份支付计入所有者权益的金额													-
4.其他					[illegible]							[illegible]	[illegible]
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.提取盈余公积									[illegible]		[illegible]		-
2.提取一般风险准备													-
3.对所有者的分配											[illegible]	[illegible]	[illegible]
4.其他											[illegible]		[illegible]
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-						-	-	-
1.资本公积转增资本													-
2.盈余公积转增资本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取													-
2.本期使用													-
（六）其他													-
四、本期期末余额	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：陈晓红

[illegible]
查验专用章[1]

合并所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：[illegible]

单位：人民币元

项目	上期发生额												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	[illegible]				[illegible]		[illegible]		[illegible]		[illegible]	[illegible]	[illegible]
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、本期年初余额	[illegible]	-	-	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
（一）综合收益总额							[illegible]				[illegible]	[illegible]	[illegible]
（二）所有者投入和减少资本	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]		-	-	-	-	-	[illegible]	[illegible]
1.所有者投入的普通股	[illegible]				[illegible]							[illegible]	[illegible]
2.其他权益工具持有者投入资本			[illegible]										[illegible]
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他					[illegible]							[illegible]	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]
1.提取盈余公积									[illegible]				-
2.提取一般风险准备													-
3.对所有者的分配												[illegible]	[illegible]
4.其他											[illegible]		[illegible]
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-						-	-	-
1.资本公积转增资本					-								-
2.盈余公积转增资本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他											-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取													-
2.本期使用													-
（六）其他													-
四、本期期末余额	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	-	[illegible]	[illegible]	[illegible]

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：江苏省信用再担保集团有限公司　　单位：人民币元

资　产	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		3,733,136,617.81	2,333,233,908.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000,000.00	20,009,600.61
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	13,922,773.85	4,141,420.08
应收代偿追偿款		66,976,632.81	53,104,354.52
预付款项		16,813,375.83	17,101,814.13
其他应收款	十四、2	26,912,057.25	623,930,033.97
存货			
抵债资产		5,620,000.00	5,620,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		350,500,000.00	1,250,000,000.00
其他流动资产		2,358,035,038.93	1,181,323,657.35
流动资产合计		6,894,146,500.48	5,473,714,447.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,707,214,034.53	1,853,162,707.54
持有至到期投资		94,000,000.00	
应收款项类投资		499,000,000.00	290,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	5,576,830,470.58	4,577,248,855.79
投资性房地产			
固定资产		646,709,264.30	689,700,209.82
在建工程		23,846,028.60	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,332,824.95	17,293,382.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,290,000.57	2,637,949.13
递延所得税资产		46,578,852.45	42,909,297.50
其他非流动资产			30,200,344.60
非流动资产合计		8,618,261,475.44	7,509,212,907.01
资产总计		15,212,407,981.92	12,982,927,354.18

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

会证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
业务专用章（1）

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：[illegible]　　单位：人民币元

项目	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		299,121,703.63	97,377,179.35
预收款项		225,346,292.49	118,738,257.28
应付职工薪酬		55,693,429.01	49,129,927.58
应交税费		78,327,380.81	34,811,768.01
其他应付款		553,364,678.10	1,115,211,432.01
担保赔偿准备金		1,015,362,467.43	1,229,435,935.00
未到期责任准备金		385,655,867.39	302,822,920.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
存入保证金			
其他流动负债			
流动负债合计		2,614,581,838.83	3,018,816,761.55
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			500,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		58,317,390.00	46,637,190.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		17,012,683.39	32,751,003.36
其他非流动负债		147,541.65	
非流动负债合计		75,477,615.04	599,388,193.36
负债合计		2,690,059,353.87	3,618,204,954.91
所有者权益：			
实收资本		8,816,718,469.00	7,513,099,651.00
其他权益工具		2,500,000,000.00	1,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		2,500,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积		319,579,479.39	120,648,886.39
减：库存股			
其他综合收益		51,037,750.14	158,250,807.54
专项储备			
盈余公积		253,003,408.45	186,634,797.74
一般风险准备			
未分配利润		581,950,530.07	384,388,864.00
所有者权益合计		12,522,348,628.05	9,363,022,406.27
负债和所有者权益总计		15,212,407,981.92	12,982,927,354.18

会证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章（1）

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

利润表

2020年度

编制单位：[illegible]

单位：人民币元

项　　目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、4	1,186,300,330.50	1,019,914,641.85
减：营业成本	十四、4	578,501,605.56	301,003,699.44
提取担保赔偿准备金净额		-214,003,468.67	177,459,713.70
提取未到期责任准备金净额		-7,767,033.33	161,286,010.65
税金及附加		11,657,862.14	8,713,313.74
销售费用		41,635,256.55	40,152,980.81
管理费用		176,824,877.38	138,141,960.55
研发费用			
财务费用		16,017,379.62	22,931,302.58
其中：利息费用		25,144,987.50	34,750,000.00
利息收入		9,854,437.08	6,118,632.12
加：其他收益		433,211.01	15,213.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	194,740,947.93	202,307,114.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,049,813.70	5,038,019.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,930.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,998,019.81	-75,000,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		84,000.47	81,298.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		776,144,650.75	397,712,165.88
加：营业外收入		210,342.37	1,200.81
减：营业外支出		3,461,454.91	1,555,403.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		772,902,538.21	396,157,990.67
减：所得税费用		128,626,431.07	59,313,977.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		644,276,107.14	336,844,013.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		644,276,107.14	336,844,013.29
（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		-107,213,057.40	72,942,739.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-107,213,057.40	72,942,739.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-107,213,057.40	72,942,739.98
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		537,063,049.74	409,786,753.27
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

会证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(1)

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：[illegible]　主管会计工作负责人：[illegible]　会计机构负责人：[illegible]

现金流量表

2020年度

编制单位：江苏省信用再担保集团有限责任公司　　单位：人民币元

项目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,005,979,851.96	811,045,554.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		485,968,216.36	654,142,865.12
经营活动现金流入小计		1,651,948,068.32	1,465,188,419.75
购买商品、接受劳务支付的现金		325,014,324.71	191,098,415.21
支付给职工以及为职工支付的现金		116,196,623.83	120,027,658.72
支付的各项税费		111,349,069.60	137,119,942.86
支付其他与经营活动有关的现金		700,411,646.82	492,604,273.32
经营活动现金流出小计		1,252,969,663.76	940,850,290.01
经营活动产生的现金流量净额		398,981,404.56	524,338,129.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,531,654.39	631,859,823.14
取得投资收益收到的现金		194,342,466.00	202,049,094.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		125,426.13	107,487.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		225,999,546.52	1,134,016,404.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,579,151.53	79,354,605.74
投资支付的现金		1,124,467,331.71	2,417,721,564.23
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,227,042,493.24	2,497,076,169.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,001,042,944.72	-1,363,059,765.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,502,550,000.00	338,500,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金		1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,002,550,000.00	1,338,500,000.00
偿还债务支付的现金		500,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		304,821,874.80	24,750,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,000,000.00	4,500,000.00
筹资活动现金流出小计		900,821,874.80	29,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		2,101,728,125.20	1,309,250,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,499,666,585.04	470,528,364.17
加：期初现金及现金等价物余额		2,233,233,908.61	1,862,705,544.44
六、期末现金及现金等价物余额		3,732,900,493.65	2,333,233,908.61

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
审验专用章(1)

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：陈晓红

所有者权益变动表

2020年度

编制单位：[illegible]

单位：人民币元

项目	本期发生额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,913,699,851.00	-	1,000,000,000.00	-	120,646,888.39	-	158,260,807.54	-	388,434,797.74	584,388,864.60	5,365,432,409.27
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本期年初余额	3,913,699,851.00	-	1,000,000,000.00	-	120,646,888.39	-	158,260,807.54	-	388,434,797.74	584,388,864.60	5,365,432,409.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,393,615,416.00	-	1,500,000,000.00	-	135,930,582.00	-	-107,223,407.40	-	64,427,618.71	187,561,865.47	3,157,306,218.78
（一）综合收益总额							-107,223,407.40			844,275,197.14	837,051,789.74
（二）所有者投入和减少资本	1,393,615,416.00	-	1,500,000,000.00	-	256,930,582.00		-	-	-	-	3,150,545,998.00
1.股东投入普通股	1,393,615,416.00				256,930,582.00						1,650,545,998.00
2.其他权益工具持有者投入资本			1,500,000,000.00								1,500,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-	-	64,427,618.71	-656,713,441.67	-592,285,822.96
1.提取盈余公积									64,427,618.71	-64,427,618.71	-
2.对所有者的分配										-592,285,822.96	-592,285,822.96
3.其他										-592,285,822.96	-592,285,822.96
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本											-
2.盈余公积转增资本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	5,307,315,267.00	-	2,500,000,000.00	-	256,576,470.39	-	51,037,399.14	-	452,862,416.45	771,950,730.07	8,488,741,227.27

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
审验专用章(12)

所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：[illegible]　　单位：人民币元

项目	上期发生额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,207,621,000.00				2,615,939.39		85,308,867.56		154,999,396.41	85,138,436.72	5,699,624,824.08
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本期年初余额	5,207,621,000.00	-	-	-	2,615,939.39	-	85,308,867.56	-	154,999,396.41	85,138,436.72	5,699,624,824.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,295,468,001.00	-	1,000,000,000.00	-	120,831,945.00	-	72,942,789.98	-	32,884,891.33	200,269,438.88	2,722,397,375.19
（一）综合收益总额							72,942,789.98			336,810,813.29	409,753,703.27
（二）所有者投入和减少资本	1,295,468,001.00	-	1,000,000,000.00	-	120,831,945.00		-	-	-	-	2,416,299,946.00
1.普通股投入的资本或股	1,295,468,001.00				120,831,945.00						1,416,299,946.00
2.其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00								1,000,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额											-
4.其他											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-	-	32,884,891.33	-41,540,975.41	-8,656,084.08
1.提取盈余公积									32,884,891.33	-32,884,891.33	-
2.对所有者的分配										-8,656,084.08	-8,656,084.08
3.其他											-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本					-						-
2.盈余公积转增资本											-
3.盈余公积弥补亏损											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益											-
5.其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取											-
2.本期使用											-
（六）其他											-
四、本期期末余额	6,503,089,001.00	-	1,000,000,000.00	-	120,840,888.39	-	158,251,657.54	-	187,884,287.74	285,408,894.60	8,255,022,499.27

[illegible]公司董事会十届第九次临时会议决议

审批专用章(1)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

后附重要财务报表附注为本财务报表的组成部分

江苏省信用再担保集团有限公司
2020年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

江苏省信用再担保集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于2009年12月18日，为有限责任公司。本公司2020年8月18日换取江苏省市场监督管理局核发的统一社会信用代码91320000076993255531L号《企业法人营业执照》，注册资本为865,994.7772万元，由江苏省财政厅等41家单位出资。法定代表人：程为民，注册地址：南京市建邺区庐山路240号金融城3号楼。企业住所：南京市建邺区庐山路240号金融城3号楼。

2008年12月23日，江苏省人民政府印发《省政府关于成立江苏省信用再担保有限公司的通知》（苏政发〔2008〕100号），决定成立本公司，并批复本公司注册资本100,000.00万元，其中江苏省财政出资60,000.00万元，由江苏省国资委派驻省政府出资人代表股东，江苏省国信资产管理集团有限公司出资40,000.00万元。

2009年12月18日，江苏省人民政府金融工作办公室下发《关于同意省信用再担保有限公司调整注册资本的批复》（苏金融办复〔2009〕187号），同意本公司调整注册资本为人民币300,000.00万元，其中省政府认缴160,000.00万元，占注册资本比例为53.33%，由江苏省国资委派驻省政府出资人代表股东；江苏省国信资产管理集团有限公司（以下简称“江苏省国信集团”）认缴40,000.00万元，占注册资本比例为13.33%；江苏乾明投资有限公司（以下简称“乾明公司”）认缴50,000.00万元，占注册资本比例为16.67%；波司登股份有限公司（以下简称“波司登公司”）认缴30,000.00万元，占注册资本比例为10.00%；江苏雨润食品产业集团有限公司（以下简称“雨润集团”）认缴20,000.00万元，占注册资本比例为6.67%。

2009年12月16日，江苏天华大彭会计师事务所有限公司出具《验资报告》（苏天会验〔2009〕25号），确认截至2009年12月16日，本公司已收到江苏省政府、江苏省国信集团、乾明公司、波司登公司首次缴纳的注册资本（实收资本）合计180,000.00万元，各股东均以货币出资。

2009年12月17日，本公司召开股东会，审议通过了《江苏省信用再担保有限公司章程》与《股东认缴出资协议书》；选举产生了公司第一届董事会、第一届监事会。

2009年12月18日，公司取得江苏省工商行政管理局核发的编号为320000000000804-1/6号《企业法人营业执照》。

2010年3月，乾明公司将所持公司5,000.00万元股权转让给江苏沙钢国际集团有限公司（以下简称沙钢集团）。

2010年10月，乾明公司将所持公司4,000.00万元股权转让给江苏省盐业集团有限责任公司（以

下简称鼎业集团）。

2010年11月，经股东会决议，公司将所持有的13,000.00万元股权分别转让给红豆集团有限公司（以下简称红豆集团）5,000.00万元、江苏省丝绸集团有限公司（以下简称丝绸集团）5,000.00万元和江苏省农垦集团有限公司（以下简称农垦集团）3,000.00万元。

2010年12月根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司增加注册资本人民币310,000.00万元，并增加张家港市市属国有资产经营有限公司（以下简称张家港市属公司）为公司股东。同时，规定各股东首次出资于2010年12月10日前缴纳，其中张家港市属公司于2010年底前出资5,000.00万元，2011年6月30日前再出资5,000.00万元，其余出资由各股东于公司成立后两年内缴足。

2011年5月江苏宏业股份有限公司（以下简称宏业股份）受让股东公司部分认缴的股权成为新增股东。

2011年5月江苏凤凰出版传媒集团有限公司（以下简称凤凰集团）受让股东公司部分认缴的股权成为新增股东。

2011年7月雄发集团有限公司（以下简称雄发集团）受让股东公司部分认缴的股权成为新增股东。

2011年12月江苏紫阳投资管理有限公司（以下简称紫阳投资）受让股东公司部分认缴的股权成为新增股东，江湾集团受让股东公司部分认缴的股权，江苏雅迪科技发展有限公司（以下简称雅迪科技），无锡市银亿投资有限公司（以下简称银亿投资），江苏省海外企业集团有限公司（以下简称"海外集团"）受让南洋集团部分认缴的股权成为新增股东，江苏红石科技实业有限公司（以下简称红石科技），中健之康供应链服务有限责任公司（以下简称中健之康），德基集团有限公司（以下简称德基集团）和江苏沃得集团有限公司（以下简称沃得集团）受让液可登公司部分认缴的股权成为新增股东，江苏交通控股有限公司（以下简称交通控股）分别受让液可登公司、南洋集团认缴的部分股权成为新增股东。

2011年12月根据公司股东会决议和修改后的章程规定，决定增加注册资本人民币381,600.00万元，新增注册资本381,600.00万元由原股东首次应缴认缴。

2012年10月16日常州市武进国有资产投资经营公司（以下简称武进国资）出资人民币31,230.00万元，以公司2012年3月末经审计评估的每一元注册资本对应的股权价格1.041元计算，增加注册资本30,000.00万元成为公司新股东，其余1,230.00万元作为资本公积-资本溢价处理。

2012年10月16日，股东首次应缴出资根据苏财会[2012]128号文件规定，将2011年度首次应缴出资分红款3,213.00万元全额返还，其中50%部分专项用于2011年度公司注资股东分红，其余50%部分即1,606.50万元用于首次应缴增资。截止到2012年12月31日，公司注册资本为3663,206.50万元，实收资本为3663,206.50万元。

2013年4月，根据公司增资扩股协议，决定增加注册资本5,000.00万元，由江苏海洋湾发展集

团有限公司（以下简称海州资集团）于2013年4月30日前缴付。

上述实收资本业经江苏日月星会计师事务所有限公司审验，并于2013年5月31日出具了苏日月星会验（2013）003号验资报告。

2013年8月，根据股权转让协议，东台市人民政府受让南通国集团5,000.00万股股权和德发集团5,000.00万股股权成为新增股东，出资10,000.00万元。

2013年9月，根据股权转让协议，宜兴市银亿商贸发展有限公司（以下简称银亿商贸）受让银亿投资持有的本公司3,000.00万股股权成为新增股东。同月，根据江苏省苏豪控股集团有限公司与江苏苏豪投资集团有限公司签订的《国有法人股权变更协议》，江苏省苏豪控股集团有限公司将其持有的本公司5,000.00万元出资额转让给江苏苏豪投资集团有限公司。

2013年10月31日，根据苏财金[2013]47号文件规定，股东省政府将2012年度省政府分红款3,648.00万元全额返还，其中1,781.00万元专项用于补贴社会股东分红，其余1,867.00万元用于省政府增资，折合注册资本1,793.50万元，其余73.50万元作为资本公积-资本溢价处理。

2013年11月，根据股权转让协议，武进国资以其持有的本公司30,000.00万股股权作为出资的一部分与常州市武进经济发展集团有限公司共同成立江苏武进国经投资发展有限公司，股权转让后江苏武进国经投资发展有限公司成为新增股东，持有本公司30,000.00万股股权。

2013年11月26日，根据股权转让协议，丹阳市人民政府分别受让锡阳投资持有的公司4,000.00万股股权、银亿商贸持有的公司3,000.00万股股权、雅迪科技持有的公司6,000.00万股股权、中健之康持有的公司4,000.00万股股权、德发集团持有的公司1,000.00万股股权，成为公司新股东，受让后丹阳市人民政府持有公司20,000.00万股股权。2014年4月28日，以上变更已经江苏省工商行政管理局登记备案。

2014年12月29日，根据江苏省财政厅苏财工贸[2014]252号，关于拨付2014年第一批省级国有资本经营预算项目资金的通知，江苏省财政厅拨付3,668.00万元投资款，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第004号评估报告），每股作价1.0934元，其中3,354.00万元元计入公司注册资本，314.00万元计入资本公积-资本溢价。

2015年1月，根据增资协议，扬州市邗江区人民政府国有资产监督管理办公室对公司以货币增资20,000.00万元，公司收到投资款21,868.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第004号评估报告），每股作价1.0934元，其中20,000.00万元计入公司注册资本，1,868.00万元计入资本公积-资本溢价。

2015年3月，依据江苏省人民政府国有资产监督管理委员会文件苏国资复[2014]123号文件，同意股东江苏新华国际集团有限公司将所持公司5,000.00万股股权转让给江苏苏豪资产管理有限公司。

2015年4月，根据增资协议，常州市新北区人民政府对公司以货币增资30,000.00万元，公司收

到投资款32,802.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中30,000.00万元计入公司注册资本，2,802.00万元计入资本公积-资本溢价。

2015年5月，根据股权转让协议，股东扬子集团、江汽集团、红豆科技分别将所持公司3,000.00万、5,000.00万、2,000.00万股股权转让给镇江中圆中凤资产经营管理委员会。

2015年8月，被司法公司将持有的公司10,000.00万股股权转让给上海被司资投资管理有限公司（以下简称"被司投资公司"）。

2015年11月，根据增资协议，江苏省句容经济开发区管委会对公司以货币增资10,000.00万元。公司收到投资款10,934.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，934.00万元计入资本公积-资本溢价。

2015年12月，根据股权转让协议，股东弦明投资所持公司10,000.00万股股权转让给东台市投资发展有限公司。

2015年12月，根据增资协议，建湖县人民政府对公司以货币增资10,000.00万元。公司收到投资款10,934.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，934.00万元计入资本公积-资本溢价。

2015年12月，根据增资协议，扬州广陵区人民政府国有资产监督管理办公室对公司以货币增资20,000.00万元，公司收到投资款21,868.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中20,000.00万元计入公司注册资本，1,868.00万元计入资本公积-资本溢价。

2015年12月29日，根据江苏省财政厅苏财工贸[2015]196号，关于拨付2015年第一批省级国有资本经营预算项目资金的通知，江苏省财政厅拨付1,700.00万元投资款，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中1,554.00万元计入公司注册资本，146.00万元计入资本公积-资本溢价。

2016年1月，根据增资协议，如皋市人民政府对公司以货币增资20,000.00万元。公司收到投资款21,868.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中20,000.00万元计入公司注册资本，1,868.00万元计入资本公积-资本溢价。

2016年1月，根据增资协议，常州市钟楼区人民政府对公司以货币增资30,000.00万元。公司收到投资款21,868.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第0004号评估报告），每股作价1.0934元，其中20,000.00万元计入公

司注册资本，1,868.00万元计入资本公积（资本溢价）。

2016年1月，根据增资协议，扬州经济技术开发区开发总公司对公司以货币增资20,000.00万元。公司收到投资款21,868.00万元，按公司2014年11月30日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2015）第004号评估报告），每股作价1.0934元，其中增20,000.00万元计入公司注册资本，1,868.00万元计入资本公积（资本溢价）。

2016年5月，根据增资协议，淮安市淮安区国有资产监督管理办公室对公司以货币增资10,000.00万元。公司收到投资款11,387.00万元，按公司2015年12月31日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2016）第043号评估报告），每股作价1.1387元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，1,387.00万元计入资本公积（资本溢价）。

2016年9月，根据增资协议，江苏海州湾发展集团有限公司对公司以货币增资5,000.00万元。公司收到投资款5,693.50万元，按公司2015年12月31日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2016）第043号评估报告），每股作价1.1387元，其中5,000.00万元计入公司注册资本，693.50万元计入资本公积-资本溢价。

2016年10月，根据财政部《财办[2016]38号文件，徐州市铜山风景名胜区管理委员会将其持有的10,000.00万股股权无偿划转给徐州铜山银山资本投资运营有限公司。

2016年11月，根据增资协议，后朱国有资产投资控股有限公司对公司以货币增资30,000.00万元。公司收到投资款34,161.00万元，按公司2015年12月31日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2016）第043号评估报告），每股作价1.1387元，其中30,000.00万元计入公司注册资本，4,161.00万元计入资本公积（资本溢价）。

2016年11月，公司召开2016年第六次临时股东会，为进一步提升品牌实力，更好发挥协同效应，增强服务实体经济和中小微企业的能力，本次会议同意将公司名称变更为“江苏省信用再担保集团有限公司”。

2016年12月，根据增资协议，江苏省人民政府对公司以货币增资3,513.00万元。公司收到投资款4,000.00万元，按公司2015年12月31日经评估后净资产为作价依据（江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2016）第043号评估报告），每股作价1.1387元，其中3,513.00万元计入公司注册资本，487.00万元计入资本公积（资本溢价）。

2016年12月，股东江苏武进国经投资发展有限公司变更名称为江苏国经控股集团有限公司。

2017年1月4日，江苏省工商局向公司出具了《公司准予变更登记通知书》，核准了上述名称变更事项。

2017年12月，股东江苏苏豪资产管理有限公司变更为江苏苏豪国际集团股份有限公司，所持股份及比例不变。

2018年4月，经股东会批准，公司资本公积、未分配利润转增资本57,342.10万元，其中资本公积转增资本22,707.00万元，未分配利润转增资本34,635.10万元。

2018年12月，经股东会批准，淮安高新技术产业开发区管理委员会以非公开协议方式向公司增资9,174.31万元，每股作价1.09元，公司收到投资款10,000.00万元，其中9,174.31万元计入公司注册资本，825.69万元计入资本公积-资本溢价；江苏裕华投资开发集团有限公司以非公开协议方式向公司增资10,000.00万元，每股作价1.09元，公司收到投资款10,900.00万元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，900.00万元计入资本公积-资本溢价；徐州市和城资产经营集团有限公司以非公开协议方式向公司增资10,000.00万元，每股作价1.09元，公司收到投资款10,900.00万元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，900.00万元计入资本公积-资本溢价；新沂市人民政府以非公开协议方式向公司增资10,000.00万元，每股作价1.09元，公司收到投资款10,900.00万元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，900.00万元计入资本公积-资本溢价；宿迁市人民政府以非公开协议方式向公司增资27,522.94万元，每股作价1.09元，公司收到投资款30,000.00万元，其中27,522.94万元计入公司注册资本，2,477.06万元计入资本公积-资本溢价；徐州市贾汪城市建设投资有限公司以非公开协议方式向公司增资10,000.00万元，每股作价1.00元，公司收到投资款10,900.00万元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，900.00万元计入资本公积-资本溢价；扬州市邗江控股金融投资有限公司以非公开协议方式向公司增资20,000.00万元，每股作价1.09元，公司收到投资款21,800.00万元，其中20,000.00万元计入公司注册资本，1,800.00万元计入资本公积-资本溢价。

2019年1月，经股东会批准，股东常州市钟楼区人民政府变更为常州市钟楼新城投资建设有限公司，所持股份及比例不变。

2019年6月，经股东会批准，扬州市广陵区人民政府国有资产监督管理办公室将其股份无偿转让给扬州市广陵区国有资产管理中心，所持股份及比例不变。

2019年8月，经股东会批准，扬州市广陵区国有资产管理中心将其股份无偿转让给扬州广陵国有资产投资运营有限公司，所持股份及比例不变。

2019年12月，经股东会批准，股东江苏省人民政府变更为江苏省财政厅，所持股份及比例不变。股东上海浦东引导投资管理有限公司变更为江苏淮安经济开发区管理委员会，所持股份及比例不变。

2019年12月，经股东会批准，根据增资协议，南京溧水国资经营集团有限公司对公司以货币增资10,000.00万元，公司收到投资款11,300.00万元。根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2019）第034号评估报告，以公司2018年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.13元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，1,300.00万元计入资本公积-资本溢价。

2020年1月17日，经股东会批准，根据增资协议，确认泰州医药高新技术产业投资发展有限公司在2019年12月31日前增资8,849.5575万元，公司收到投资款10,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2019）第034号评估报告，以公司2018年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.13元，其中8,849.5575万元计入公司注册资本，1,150.4425万元计入资本

公积-资本溢价。确认金湖县金宇资产经营管理有限公司在2019年12月31日前增资5,000.00万元，公司收到投资款5,650.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2019）第034号评估报告，以公司2018年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.13元，其中5,000.00万元计入公司注册资本，650.00万元计入资本公积-资本溢价。

2020年2月，金湖县金宇资产经营管理有限公司对公司以货币增资5,650.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2019）第034号评估报告，以公司2018年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.13元，其中5,000.00万元计入公司注册资本，650.00万元计入资本公积-资本溢价。

2020年6月，经过股东会批准，根据增资协议，江苏东和投资集团有限公司对公司以货币增资20,000.00万元，公司收到投资款23,070.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中20,000.00万元计入公司注册资本，3,070.00万元计入资本公积-资本溢价；如皋海宇建设发展有限公司对公司以货币增资8,669.2674万元，公司收到投资款10,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中8,669.2674万元计入公司注册资本，1,330.7326万元计入资本公积-资本溢价；江苏金信金融控股集团有限公司对公司以货币增资17,338.5348万元，公司收到投资款20,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中17,338.5348万元计入公司注册资本，2,661.4652万元计入资本公积-资本溢价；无锡惠翼投资管理有限公司对公司以货币增资34,677.0698万元，公司收到投资款40,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中34,677.0698万元计入公司注册资本，5,322.9302万元计入资本公积-资本溢价；股东淮安市淮安区人民政府国有资产监督管理办公室变更为淮安市淮安区市政有限公司，所持股份及比例不变；股东常州市新北区人民政府变更为常州新集团有限公司，所持股份及比例不变。

2020年11月，根据增资协议，江苏金信金融控股集团有限公司对公司以货币增资8,669.2674万元，公司收到投资款10,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中8,669.2674万元计入公司注册资本，1,330.7326万元计入资本公积-资本溢价；江苏省交建投资集团有限公司以货币增资8,669.2674万元，公司收到投资款10,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中8,669.2674万元计入公司注册资本，1,330.7326万元计入资本公积-资本溢价；

2020年12月，根据增资协议，江苏金福润担保有限公司以货币增资10,000.00万元，公司收到投资款11,535.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中10,000.00万元计入公司注册资本，1,535.00万元计入资本公积-资本溢价；泰州市国盛发展投资有限公司以货币增资17,338.5349万元，公司收到投资款20,000.00万元，根据江苏富华资产评估有限公司出具苏富评报字（2020）第035号评估报告，以公司2019年12月31日经评估后净资产为作价依据，每股作价1.1513元，其中17,338.5349万元计入公司注册资本，2,661.4651万元计入资本公积-资本溢价。

本公司属商务服务业，经营范围主要包括：再担保业务，担保业务，投资和资产管理，财务顾问，市场管理，商务服务，社会经济咨询，资产评估，设备及房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司营业期限自2000年12月18日至无固定期限。

本公司的控股股东及最终控制方为江苏省财政厅。

2、本年度合并财务报表范围

本公司2020年度纳入合并范围的子公司（含结构化主体）共17户，详见本附注七、"在其他主体中的权益"，本公司本年度合并范围比上年度增加3户，详见本附注六"合并范围的变更"。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经公司评价自报告期末起12个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

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、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价），资本公积（资本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资、在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方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，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方为支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止纳入合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报

表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致的，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵销。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

编制各次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，但与其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中属于一项交易分别按照前述进行会计处理；若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。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（一）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同所承担的负债；（二）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向其共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由其共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自其共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对其共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，因产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关

交易费用计入初始确认金额。

(3)金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

(4)金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%（50%）；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过6（12）个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(5)金融资产终止确认

当收取金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转

本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②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负债，相关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。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

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，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格，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。

11、应收款项

公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致资产面临在可预见的时间内无法偿还债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

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

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过100万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提

方法	坏账准备

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
关联方	以应收款项与交易对象的关系为信用风险特征划分组合
押金、保证金、职工备用金等	以应收款项的款项性质为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方	不计提坏账准备
押金、保证金、职工备用金等	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	0.00	0.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

（4）公司对长期应收款采用余额百分比法计提坏账，计提比例为长期应收款余额0.50%。

12、存货

（1）本公司存货包括库存商品、低值易耗品等。

（2）库存商品发出时采用个别计价法核算。

（3）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

（4）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（5）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（6）公司对取得的符合资产定义和资产确认条件的动产等实物商品，按照《企业会计准则第1号——存货》的规定进行会计处理，并在资产负债表的“存货”项目中“库存商品”列示；对于取得的符合资产定义和资产确认条件的股权、票据等金融资产等实物商品，公司通过设置“交易性金融资产”、“可供出售金融资产”、“持有至到期投资”、“应收票据”等科目，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。实物商品发生减值的，公司按照新会计准则的要求确认相应的资产减值损失。存货等实物商品的处置通过“其他业务收入”等科目进行会计处理；金融工具等实物商品的处置通过“投资收益”等科目进行会计处理；应当退还资产或向资产追索的款项通过“其他应付款”或“其他应收款”等科目进行会计处理。

13、担保联动担保产品

公司在担保主业拓展过程中，按照一定条件筛选出具有一定成长性目标客户，签订相关补充协议，适当降低当前收益，公司将预期长期提供的担保、融资、财务顾问等服务形成的收益转化为应收账款、股权、股票期权、虚拟股票、股票增值权等形式进行补偿，以换取更大的未来收益。担保联动担保产品按公允价值进行初始计量，无法确定公允价值的，按担保条件下没有担保联动产品的担保与有联动产品的担保之间的差额的现值进行计量。难以获取同类担保等相关信息的，公司对于补偿收益能够确定上限的项目（如按实现利润的一定比例计算补偿金与最低固定金额孰高原则确定补偿收益），按上限金额确认与计量，以后年度按实际收到金额确认担保费收入和相关资产等，同时冲回原确认的应计和预计收益；对于金额不能确定的项目（如期权或增资扩股时优先认购的股权），按1元的名义金额确认与计量，以后按实际收益确认相关股权、期股等和担保费收入。公司对应计收益计入“应计担保联动资产”科目，并按照担保项目进行明细核算；对回报确认的预计收益计入“预计担保联动收益”科目，并按担保项目进行明细核算。

14、发放贷款及垫款

（1）公司对于发放的委托本金，分别设置“质押贷款”和“抵押贷款”二级科目进行核算，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定进行会计处理。年末公司对单笔存在客观证据表明发放的贷款已经发生减值损失进行检查。其中，对单笔重大贷款单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。对单笔非重大贷款按情况进行逐笔检查或进行组合检查。如果没有客观证据表明进行逐笔检查的贷款存在减值情况，无论该贷款是否重大，公司按年末发放贷款及垫款余额的1%计提贷款损失准备。

（2）公司对面向科技型中小企业发放的贷款，以实际发放的金额入账，贷款持有期间利息收入按实际利率计算。年末公司对是否存在客观证据表明发放的贷款已经发生减值损失进行检查。

（3）单项金额重大并单项计提坏账准备的发放贷款及垫款

单项金额重大的发放贷款及垫款的确认标准：年末单项金额达到该类别款项余额10%以上（含

10%）的发放贷款及垫款。

单项金额重大的发放贷款及垫款坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

(2)按组合计提坏账准备的发放贷款及垫款

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

风险特征	计提比例(%)
正常	1.00
关注	2.00
次级	25.00
可疑	50.00
损失	100.00

(3)单项金额虽不重大单项计提坏账准备的发放贷款及垫款

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

(4)发放贷款及垫款的核销

当公司已经进行了所有必要的法律或其他程序后，贷款仍然不可收回时，公司核销贷款并冲销相应的损失准备。核销后又收回的贷款金额，计入当期损益。

15、持有待售资产

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：

（一）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；

（二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

16、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

(1)本公司结合以下情形综合考虑其是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权力机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

(2)若本公司与其他参与方自愿是合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。本公司判断对该项合营安排具有

共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得新增股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价）、资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注……核进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3)对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分享的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定。对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不一致的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵销。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4)处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取

得时即采用权益法核算并予调整。如管理剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

17、固定资产

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

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	预计使用寿命（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-30	5	3.17-4.75
办公设备	3-5	0	20.00-33.33
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	3-5	0	20.00-33.33

本公司至少在每年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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

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

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产的可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

18、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以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

19、借款费用

（1）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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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计算确定。

20、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年摊销率（%）
软件	2-10		10.00-50.00
土地使用权	30		3.33

本公司在每个年度年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

(3)划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工艺等。

(4)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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式，以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比例，按比例抵减其他各项资产的账面价值。在抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置

处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

22、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

23、职工薪酬

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。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

24、担保准备金

根据《融资性担保公司管理暂行办法》（中国银监会等7部委2010年第3号令）规定，公司担保准备金提取方法如下：

（1）担保赔偿准备金提取方法：按季计提，年末清算。即每个季末按照当期担保和担保责任余额的一定比例计提担保赔偿准备，年末时将累计提取数与按规定比例计算的应提取数比较，实行差额提取。

（2）担保赔偿准备金提取比例：担保业务按期末担保责任余额的1.00%提取，再保业务按期末再担保责任余额的1.00%提取。

（3）未到期责任准备金提取方法：按季差额计提，即每个季末按实现的保费收入的一定比例提取，年末时将累计提取数与按规定比例计算的应提取数比较，实行差额提取。

（4）未到期责任准备金提取比例：按当期实现的担保收入和再担保收入的50.00%差额提取。

25、应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入当期损益。债券发行价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按符合资本化的处理原则处理。

26、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

27、收入

本公司的营业收入主要包括担保业务收入、再担保业务收入、让渡资产使用权收入、典当利息收入、融资租赁收入、贷款利息收入、提供劳务收入等。收入确认原则如下：

（1）再担保收入的确认

同时满足下列条件的，公司确认再担保收入：

①再担保合同成立并承担相应担保责任；

②与再担保合同相关的经济利益能够流入；

③与再担保合同相关的收入能够可靠地计量；

担保收入的确认条件与上述一致。

（2）特殊形式的收入确认

①兑收方式和分期收款方式下的收入确认

A、对于兑收的再担保费和分期收款的再担保费，只要同时符合上述收入确认的三项基本确认条件，一次性确认为收入。

B、对于兑收的一年以上再担保周期的再担保费，其收入与风险成本的配比可以通过未到期责任准备金来体现，只是未到期责任准备金转回周期应当与再担保周期相适应。

C、对于分期收款的再担保费，其对应的应收再担保费可能出现收不到来的风险，可以通过提取坏账准备来解决。

②预收再担保费的确认

再担保合同成立并开始承担担保责任前，公司收到的被担保公司交纳的再担保费，确认为负

债，作为预收再担保费处理；在符合上述第二条规定的基本确认条件时，确认为再担保费收入。再担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保公司提前清偿被担保的主债务而解除公司的再担保责任，按再担保合同规定向被担保公司退还部分再担保费的，公司按实际退还的再担保费金额冲减当期的再担保费收入。

提供联合再担保业务的确认

公司与其他企业共同承担担保责任的联合再担保业务，在符合上述规定的确认条件时，按照担保合同确定的总的担保费和承担再担保责任的比例计算公司应分得的再担保费，确认为再担保费收入。

资产负债表日以前承担的再担保责任，在资产负债表日至财务报表批准报出日之间发生的退还再担保费，作为资产负债表日后调整事项进行处理。

上述特殊形式的担保收入确认条件与上述一致。

（3）让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

（4）典当利息收入

公司对于发生和收回的典当款在同一报告期的业务，按照实际所占用资金的时间和实际费率或利率计算确认利息收入；对于发放和收回的典当款在不同报告期内的业务，按权责发生制分期确认利息收入。公司对于逾期发放的贷款和垫款不按照逾期天数确认利息收入，而是在实际收到时计入当期损益。

（5）融资租赁收入的确认

租赁期开始日的处理在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

未实现融资收益的分配：未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。实际利率是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与公司发生的初始直接费用之和的折现率。

未担保余值发生变动时的处理：在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

或有租金的处理：公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

（6）贷款利息收入

公司根据与客户签定的借款合同或协议，在借款已经发放、公司收取利息或取得收取利息的权利时，根据借款合同或协议约定的借款利率和借款本金按照归属于本期的借款期间确认发放贷款利

息收入。

（7）提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占预计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

28、担保赔偿损失核算方法

按担保合同约定到期后被担保人不能归还本息时，公司代为履行责任支付的代偿款，先通过“应收代位追偿款”核算，收到被担保人赔偿或抵押、质押物变卖收入时，冲抵“应收代位追偿款”，如处理完毕，冲抵后不足的，再用已提取的“担保赔款准备金”抵冲，仍不足部分时，计入“担保赔偿支出”。

29、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，不包括政府作为所有者投入的资本。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，则按照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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照平均年限为法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外、当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定。按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认所形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结效方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体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；

（2）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。

31、租赁

（1）经营租赁

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生

的初始直接费用，直接计入当期损益，或者租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

租入资产

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。或者租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

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。或者租金于实际发生时计入当期损益。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

报告期内公司无需要说明的会计政策变更事项。

（2）重要会计估计变更

报告期内公司无需要说明的会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额-可抵扣进项税额	6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（1）根据财税[2016]36号文，经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人，提供融资租赁服务，以取得的全部价款和价外费用，扣除支付的借款利息（包括外汇借款和人民币借款利息）、发行债券利息和车辆购置税后的余额为销售额。

2．税收优惠

根据财政部、国家税务总局财税〔2017〕90号第六条规定，自2018年1月1日至2019年12月31日，纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款，发行债券取得的融资担保取得的担保收入，以及为上述融资担保（以下称"原担保"）提供再担保取得的再担保收入，免征增值税。再担保合同对应多个原担保合同的，原担保合同应全部适用免征增值税政策。否则，再担保合同应按规定缴纳增值税。依据《财政部、国家税务总局关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》，上述税收优惠政策实施期限延长至2023年12月31日。

五、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，"期初"系指2019年12月31日，"期末"系指2020年12月31日，"本期"系指2020年1月1日至12月31日，"上期"系指2019年1月1日至12月31日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

1、货币资金

（1）明细项目

项目	期末余额	期初余额
库存现金	390,893.42	360,681.12
银行存款	6,068,310,680.22	5,198,584,181.41
其他货币资金	154,796,384.26	76,198,628.76
合计	6,213,107,963.90	5,275,143,591.29

（2）因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的货币资金

项目	期末余额	受限原因
银行存款	238,124.16	用于代偿项目
其他货币资金	152,534,614.74	质押、保理、贴管等
合计	152,772,738.90	

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	期初余额
交易性金融资产	632,832,005.24	20,009,608.61
其中：权益工具投资	12,832,005.24	9,608.61
其他[注]	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	632,832,005.24	20,009,608.61

注：系江苏省大学生科创"创业富民、附加有利"工程扶持基金。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,600.00	50,000.00
商业承兑汇票		
合计	111,600.00	50,000.00

（2）期末公司已质押的应收票据金额

无。

（3）期末已背书或贴现且在资产负债表日的未到期的应收票据

无。

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

4、应收账款

（1）应收账款分类

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	223,075,559.74	100.00			223,075,559.74
其中：账龄组合	178,884.16	0.78			178,884.16
关联方组合	222,896,675.58	99.922			222,896,675.58
押金、保证金、职工备用金等					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	223,075,559.74	100.00			223,075,559.74

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,078,191.50	100.00			5,078,191.50
其中：账龄组合	138,740.33	2.73			138,740.33

关联方组合	4,930,442.17	97.27			4,930,442.17
押金、保证金、厂服、备用金等					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,078,191.50	100.00			5,078,191.50

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	178,884.16		
合计	178,884.16		

（3）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

（4）本报告期实际核销的应收账款情况

无。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额5,078,191.50元，占应收账款期末余额合计数的比例99.99%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

5、应收代位追偿款

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
江苏瑞和建设有限公司	12,131,729.86		3,060,643.89	9,071,085.97	注1
南京恒辉混凝土有限公司	4,697,922.13	73,268.17	75,276.56	4,695,913.74	注2
江苏龙源融资担保有限公司	478,325.43		336,387.56	141,937.87	注3
江苏中基集团有限公司	338,542.00			338,542.00	注4
江苏格发高科技发展有限公司	2,400,000.00	26,000.00		2,426,000.00	注5
海外国际东达尼亚制造有限公司	28,089,488.00	180,000.00	240,000.00	28,029,488.00	注6
丁长青	4,775.00			4,775.00	注7
苏州本投矿产资源有限公司	450,000.00			450,000.00	注8
徐州中力生物流有限公司	273,250.85		273,250.85		
江苏第六通道科技发展有限公司	150,000.00			150,000.00	注9
盐城市东明纺织有限公司		800,000.00	640,000.00	160,000.00	注10

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
上海		3,994,534.82	3,994,534.82		
泰邮电子（苏州）有限公司		1,189,402.41	966,389.46	223,012.95	注11
淮安市淮安区联众羽绒制品厂		750,000.00	300,000.00	450,000.00	注12
苏州秘宇医学信息技术有限公司		3,739,602.75		3,739,602.75	注13
潘志冬		1,000,000.00		1,000,000.00	注14
常州益标物资有限公司	4,676,786.07		200,000.00	4,476,786.07	注15
江苏奥邦科技发展有限公司		1,350,000.00		1,350,000.00	注16
李云雷		1,000,000.00		1,000,000.00	注17
淮安市中鑫融资担保有限公司		180,000.00	9,000.00	171,000.00	注18
江苏亿大融资担保有限公司		427,400.00		427,400.00	注19
苏州市融资再担保有限公司	649,824.29			649,824.29	注20
苏州市农业融资担保有限公司	109,500.50		284.82	109,215.68	注21
苏州高新区中小企业融资担保有限公司	50,000.00	150,000.00	150,000.00	50,000.00	注22
苏州市苏阳融资担保有限公司	19,480.56			19,480.56	注23
沛县诚和融资担保有限公司		313,023.70		313,023.70	注24
无锡市新区创友融资担保有限公司	540,000.00			540,000.00	注25
无锡滨湖融资担保有限公司		972,000.00		972,000.00	注26
江阴市南闸融资担保有限公司		840,000.00		840,000.00	注27
海门市信用融资担保有限责任公司	960,000.00			960,000.00	注28
沭阳县发利亚木业制品厂		761,606.00		761,606.00	注29
江苏建湖权信融资担保有限公司	950,000.00	604,000.00		1,554,000.00	注30
射阳县金诚融资担保有限公司		475,200.00		475,200.00	注31
东海县民生融资担保有限责任公司		1,009,200.00	85,587.70	1,013,612.30	注32

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
扬州宝粮融资担保有限公司		640,000.00		640,000.00	注33
江苏省农业融资担保有限责任公司		5,601,568.67	193,571.54	5,407,997.13	注34
中国石化有限公司	63,600,908.96			63,600,908.96	注35
昆山华润建筑装饰工程有限公司	61,789,980.23		638,819.57	61,151,160.66	注36
仪征方华商贸有限公司	60,393,300.00	50,000.00	19,800.00	60,383,500.00	注37
江苏扬天海运集团有限公司	26,192,990.83			26,192,990.83	注38
上海吉天实业有限公司	22,092,141.89			22,092,141.89	注39
江苏宁融汇节能服务有限公司	19,710,560.00	56,586,024.28	79,283.00	76,217,301.28	注40
江苏能源环保节能科技有限公司	9,401,162.01	129,843.74	504,919.74	9,026,085.01	注41
江苏爱心农业服务有限公司	2,876,743.02	110,610.30	2,817,437.15	169,917.07	注42
南京润鑫园林科技有限公司	2,038,840.00	20,000.00	16,920.00	2,041,920.00	注43
南京化工术业有限公司	979,939.44	87,811.00	250,811.22	816,939.22	注44
江苏茂源建设集团有限公司	843,906.80			843,906.80	注45
环球生态环境建设集团有限公司	6,496,299.25	98,432.00		6,594,731.25	注46
江苏菲克勒斯新材料科技有限公司		340,602.17	8,571.43	332,030.74	注47
江苏拓大金属材料有限公司		1,639,200.00	9,600.00	1,629,600.00	注48
南京能动设计电科技发展有限公司		8,370,725.36	10,000.00	8,360,725.36	注49
江苏特尔维斯智能科技有限公司		2,174,968.00		2,174,968.00	注50
江苏铁一电力科技有限公司		1,600,000.00		1,600,000.00	注51
南京佳盛建筑工程有限公司		25,000,000.00	25,000,000.00		
徐州市水宁汽车城管理有限公司	10,003,036.25	632,832.00	10,035,868.25		
南京莱斯康智能装备有限公司		8,124,805.27	8,124,805.27		
淮海国际国际酒		4,072,017.65	4,072,017.65		

单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
店有限公司					
江苏东运物流有限公司		61,310.00	61,310.00		
江苏华艾时装有限公司	5,174,618.36	123,354.39	1,235,429.38	3,950,543.37	注52
江苏苏能特变变压器有限公司	873,574.00			873,574.00	注53
江苏恒发机械制造有限公司	19,676,874.10		7,072,216.89	12,604,657.21	注54
江苏晶诺电子科技有限公司	1,990,734.23		1,990,734.23		
常州希望粮食购销有限公司	1,263,989.71			1,263,989.71	注55
江苏天发动力科技有限公司	8,190,000.00	180,000.00	8,370,000.00		
常州天发动力总成制造有限公司	8,017,722.57	148,569.00	1,750,000.00	6,416,291.57	注56
常州敏迪德科精密科技有限公司		2,407,656.00		2,407,656.00	注57
南京今维宁投资发展有限公司	29,740,799.70	100,000.00		29,840,799.70	注58
徐州市汉邦石油化工有限公司	17,321,740.84			17,321,740.84	注59
江苏澳伦特种钢器材有限公司	15,325,301.00	30,000.00		15,355,301.00	注60
合计	451,224,139.23	137,474,167.58	82,918,870.92	505,779,435.89	

注1：2012年7月，公司为江苏瑞如建设有限公司（下称瑞如建设）向苏州银行最高额50,000,000.00元借款提供担保，借款期限为2012年7月10日至2013年7月9日。该项担保方式为：瑞如建设的两家关联企业江苏省新农村经济发展科技股份公司（下称新农村公司）和江苏恒达建地机械楼王有限公司（下称楼王公司）以其房地产提供抵押反担保，其中，新农村公司土地使用权抵押面积90,610.00平方米，房屋建筑物抵押面积39,263.24平方米；楼王公司土地使用权抵押面积65,638.00平方米，房屋建筑物抵押面积23,011.91平方米。同时，新农村公司、申融信住、瑞如建设的法定代表人刘建军及其配偶、股东王宏及其配偶提供连带责任保证反担保。2012年12月，苏州银行认为瑞如建设违约，宣布债务提前到期。因瑞如建设未力还款，公司累计代偿52,826,147.48元，并采取诉讼手段追偿，已进入执行程序，具体详见诉讼表。律师费486,621.00元。

2014年至2015年间，瑞如建设、新农村公司、楼王公司先后进入破产程序，公司向申报破产债权。

截至2018年12月31日，公司累计收到瑞如建设破产财产分配款32,736,038.65元。破产管理人正以公开拍卖的方式对新农村公司和楼王公司相关资产进行处置（其中绝大部分已抵押给公司）。

2019年12月，公司收到瑞阳建设破产财产分配款8,400,000.00元。

2020年6月，扣除管理人报酬350,000.00元后，公司收到瑞阳建设破产财产分配款2,700,643.89元。

注2：2012年1月，公司为南京恒基混凝土有限公司（下称恒基公司）向交通银行江苏省分行20,000,000.00元借款提供担保，借款期限为2012年1月19日至2013年1月18日。该项目反担保方式为江苏百诚担保有限公司、张健、谭振国、南京宁峰水泥粉体有限公司提供信用反担保；恒基公司及其关联企业南京恒建混凝土有限公司、南京新誉恒基混凝土有限公司、南京恒俊运输有限公司以其评估总价30,192,000.00元的车辆及设备提供抵押反担保，非关联方的住宅商品房（总面积438.08平方米），1套门面房（面积386.23平方米）提供抵押反担保。贷款到期后恒基公司未履行全部还款义务，公司根据合同约定支付代偿款6,000,000.00元。

公司于2013年采取诉讼追偿手段并已进入执行程序，其支付诉讼费、律师费、评估费164,337.00元。2013年9月，恒基公司及其关联企业进入破产程序，公司已申报破产债权。2016年10月，根据（2014）栖执字第5884号裁定书裁定重庆房屋冲抵债务2,820,000.00元；截止2018年12月31日，通过法院强制执行，公司实偿现金2,845,000.00元，破产分配受偿现金4,650,361.76元。

2019年2月，公司收到恒基公司破产财产分配款150,558.12元。

2020年1月，公司收到恒基公司破产财产分配款75,276.06元，2020年12月，公司支付律师费78,268.17元。

注3：2009年11月2日，江苏龙诚融资担保有限公司（以下简称龙诚担保公司）向公司报告，再担保项目江都市都市饭庄和家俱厂（以下简称和家俱厂）1,000,000.00元流动资金担保贷款发生代偿。并向公司提出代偿申请。和家俱厂1,000,000.00元流动资金担保贷款项目担保期限为2009年4月30日至2009年10月30日止，该款银行为江都市农村信用合作社宜武信用社，项目反担保措施为：（1）保证金人民币80,000.00元；（2）江都市诚意玩具配件厂连带责任保证；（3）和家俱厂法人代表万广居夫妇无限连带责任保证。由于和家俱厂未按期偿还债务，龙诚担保公司于2009年11月21日代为偿还，本息合计1,086,650.85元。扣除和家俱厂交存的保证金80,000.00元，实际代偿损失为1,006,650.85元。根据公司与龙诚担保公司签订的《再担保合作合同》约定，公司再担保代偿金额为实际代偿损失的50%，即478,325.43元人民币。公司于2009年11月23日向龙诚担保公司支付了再担保代偿金478,325.43元。

公司已派出调查小组赴龙诚担保公司和和家俱厂展开调查，已由龙诚担保公司启动向到和家俱厂的所有资产执行，同时向江都市人民法院申请强制执行，同时积极争取与反担保企业江都市诚意玩具配件厂达成《执行和解协议》，要求江都市诚意玩具配件厂履行反担保义务，分期偿还代偿资金，配合龙诚担保公司对和家俱厂进行追偿。了解到和家俱厂有可供追偿的资产，如位于江都市都市工业园区的10.3亩土地，该土地的未取得土地使用权，但已向江都市都市工业园开发建设有限公司缴纳土地出让金500,000.00元整。

2020年6月，公司收到龙城担保公司代偿追偿款336,387.50元。

注4：2014年6月17日，公司为江苏中显集团有限公司（下称中显公司）发行的“2014年扬州市中小企业集合债券”40,000,000.00元提供增信担保，发行期限为“3+3”。中显公司提供的反担保措施为：（1）该公司实际控制人袁长胜夫妇信用反担保；（2）该公司高管信用反担保；（3）扬州经济技术开发区担保有限公司12,000,000.00元信用反担保；（4）该公司土地（面积为51,358.80平方米）及厂房抵押反担保；（5）该公司应收账款质押反担保。

鉴于中显公司经营发生重大异常，丧失按期兑付债券能力，公司行使担保人统借统还代偿权，并于2017年6月14日代偿债券本息及服务费43,394,169.60元。

2017年10月31日，扬州市中级人民法院判决中显公司及其实际控制人等被告人犯非法发行债券罪和非法吸收公众存款罪罪名成立，法院冻结的债券专户资金24,590,000.00元返还受害单位，并继续追缴余款，公司对该部分款项享有优先受偿权，被告人就非法吸收公众存款罪提起上诉，案件进入二审程序。2018年3月22日，江苏省高级人民法院判决驳回被告人上诉，维持原判。2018年，公司收回代偿款43,394,169.00元。 系扣扬州市中级人民法院的案件受理费169,271.00元。

2019年，扬州市中级人民法院将该案件退给扬州市邗江区人民法院受理，由于两个法院收费系统的原因，公司于2019年12月向扬州市邗江区人民法院支付案件受理费169,271.00元，预计以后年度将收回。

注5：2017年7月江苏格美高科技发展有限公司（以下简称江苏格美公司）向江苏银行申请办理广3,000,000.00元“人才保”贷款，公司为江苏格美公司向江苏银行提供连带责任保证，2018年8月贷款到期后江苏格美公司未能还款，公司代为偿还2,560,000.00元。

2019年1月，公司收到江苏格美公司归还代偿款150,000.00元。

2020年4月，公司支付诉讼费256,000.00元。

注6：2014年6月17日，公司为扬州赛尔达汽车制造有限公司（下称赛尔达公司）发行的“2014年扬州市中小企业集合债券”30,000,000.00元提供增信担保，发行期限为“3+3”。赛尔达公司向公司提供以下反担保措施：1、法人大股东具有的位于宝应县宝平国际5,144.8平米的房产抵押给公司拟；2、张爱平夫妇信用反担保；3、关联企业宝应润信大酒店、扬州华美达房地产公司提供信用反担保；4、收取赛尔达公司发行金额5%保证金。2017年6月12日该公司向公司出具书面函告公司无力偿还债务请求公司为其进行代偿，2017年6月14日公司为赛尔达公司代偿本金30,000,000.00元，利息2,544,000.00元，兑付服务费1,627.20元。抵押房产宝应县宝平国际当时评估价值60,060,000.00元。目两个反担保企业经营正常。

代偿后，公司于2017年6月20日向宝应县人民法院起诉，6月22日立案庭正式予以立案，公司支付诉讼费用220,801.00元。一审判决与出具，因宝应不动产登记中心工作人员失误将1套抵押债权金额1,470,000.00元登记为147,000.00元，判决仅支持在147,000.00元金额内优先受偿，现经过取证其与宝应不动产登记中心协调，宝应不动产登记中心核实并更正了其他项权证债权金额。2018年3

月20日，江苏省扬州市中级人民法院判决公司对抵押担保的债权在优先受偿额范围内具有优先受偿权。2018年公司支付案件受理费22,1609.00元，收回代偿款3,877,388.98元。

2019年8月，公司收到宝应县人民法院分给公司的赛尔达公司执行款830,162.32元。

2020年5月，公司支付司法评估费180,000.00元，2020年11月，公司收到宝应县人民法院分给公司的赛尔达公司执行款240,000.00元。

注7：2012年3月31日，公司与徐州经济开发区金桥农村小额贷款有限公司（简称金桥公司）签订了《江苏省大学生村官“创业富民、阳光育才”工程扶持基金委托贷款合作协议》，约定公司委托金桥公司向大学生村官发放贷款。同日，金桥公司与王长宏签订《借款合同》，约定金桥公司向其提供200,000.00元的贷款，借款用途为大学生村官创业，借款期限自2012年3月31日至2013年3月30日，贷款利率为年利率6.56%。

在借款期内，王长宏累计偿还借款本金50,000.00元，借款利息12,992.00元。2015年2月24日，王长宏出具还款承诺书一份，承诺对尚未归还的款项自2015年3月1日起在2018年2月28日止分期还款，并于2015年3月25日偿还2,000.00元，剩余款项一次性本偿还。

2018年7月12日，公司就逾期本金、利息等对王长宏等债务人提起诉讼要求还款。截止2020年12月31日，该案件进入执行阶段。

注8：苏州木屋子家具有限公司于2018年5月10日向公司申请3,000,000.00元“信保贷”产品放款，该笔业务到期日为2018年11月18日，企业逾期本金3,000,000.00元。反担保方式为法定代表人顾倩、实际控制人张守伟及其妻子杨佩连带担保。公司根据基金监管委员会出具的《贷款尽职审查意见书》，公司于2019年6月25日代偿逾期本金的80.00%，共计2,400,000.00元。信保基金托管机构苏州再担保于2019年7月10日向公司划转补偿款1,950,000.00元（逾期本金的65.00%）。根据公司与江苏银行股份有限公司苏州工业园区支行签订的《关于信保贷业务苏州木屋子家具有限公司的追偿案》，待取得追偿所得后，按照公司80%、江苏银行苏州工业园区支行20%进行分配。

注9：2018年9月19日江苏第六通道科技发展有限公司向中行盐城北都支行贷款500,000.00元，期限10个月，由公司提供担保。到期后该公司未按期偿还，中行申请列为代偿。根据与中行签订的《“增保贷”业务合作协议》及其补充协议和《“增保贷”业务项目担保函》约定，公司于2019年9月13日履行了代偿责任，金额150,000.00元。根据双方协议约定，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止到2020年12月，代偿项目暂无回收。

注10：2019年4月，盐城市东纺纺织有限公司（以下简称“市东纺织”）向中国银行借款2,000,000.00元，以市东纺织名下专利权（专利号分别为：ZL201410265801.5；ZL201621471405.4；ZL201621471406.9）提供质押，市东纺织股东张开达夫妇、何红夫妇提供连带责任保证，江苏通下纺织有限公司及其法定代表人胡国文夫妇提供连带责任保证。

2020年3月，市东纺织该借款逾期，公司于2020年4月向中国银行履行代偿责任，金额800,000.00元。2020年7月，公司收到国家融资担保基金有限责任公司（以下简称国担基金）补偿

款400,000.00元。2020年10月，公司收到江苏省财政厅补偿款240,000.00元。

注11：2018年9月，泰鹏电子（苏州）有限公司（以下简称泰鹏电子）向中国建设银行借款2,000,000.00元，2019年9月，该笔借款逾期，逾期金额1,486,753.01元。公司于2020年6月向中国建设银行履行代偿责任，金额1,189,402.41元。2020年7月，公司收到苏州市信用再担保有限公司信保基金补偿款966,380.46元。

注12：2019年8月，淮安市淮安区联众担保制品厂（以下简称联众制品）向中国银行借款1,500,000.00元，2020年8月，该笔借款逾期，逾期金额1,500,000.00元。公司于2020年11月向中国银行履行代偿责任，金额750,000.00元。2020年12月，公司收到国担基金补偿款300,000.00元。

注13：2020年4月，苏州畅行医学信息技术有限公司（以下简称畅行医学）向中国农业银行借款9,200,000.00元，2020年8月，该笔借款逾期，逾期金额9,349,006.88元。公司于2020年12月向中国农业银行履行代偿责任，金额3,739,602.75元。

注14：2018年4月，潘志玲向江苏扬州农村商业银行借款2,500,000.00元，2020年9月，该笔借款逾期，逾期金额2,500,000.00元。公司于2020年12月向江苏扬州农村商业银行履行代偿责任，金额1,000,000.00元。

注15：公司于2016年7月2013为常州岳标物资有限公司（以下简称“岳标物资”）800.00万元中国民生银行股份有限公司借款提供担保，并签订了担保合同。由于该公司经营周转资金暂断裂，无法归还该笔800.00万元贷款，2017年2月3日公司履行代偿责任，代偿本金及利息3,016,653.07元。

反担保措施为：1、江苏苏信特变变压器有限公司提供全额连带责任反担保；2、刘建中提供全额连带责任反担保；3、关联企业保义中电变压器有限公司提供全额连带责任反担保。

公司与实际控制人刘建中达成分期还款协议，2017年收回400,000.00元，2018年收回1,083,767.00元，2019年贴现承兑或用物资抵账250,000.00元，用风险准备金抵减1,605,100.00元，2020年收回200,000.00元。

注16：2020年7月，江苏奥邦科技发展有限公司（以下简称奥邦科技）向中国银行借款2,700,000.00元，2020年7月，该笔借款逾期，逾期金额2,700,000.00元。公司于2020年9月向中国银行履行代偿责任，金额1,350,000.00元。

注17：2020年3月，李云向江苏江阳农村商业银行借款2,500,000.00元，2020年11月，该笔借款逾期，逾期金额2,500,000.00元。公司于2020年12月向江苏江南农村商业银行履行代偿责任，金额1,000,000.00元。

注18，淮安市中鑫融资担保有限公司（以下简称中鑫担保）向公司提出的比例再担保同步代偿项目，再担保责任分担比例为担保本金的50%。代偿项目如下：淮安市苏银米业有限公司，担保金额150万元，担保期限12个月（2019年1月30日至2020年1月30日），贷款银行为苏州银行淮安分行，担保金额152.13万元，代偿时间为2019年6月25日。该项目经公司再担保代偿评审小组审议，

符合代偿条件，公司于2020年4月向中鑫担保代偿75.00万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为18.00万元。根据比例再担保合同中追偿约定，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自比例进行分配。该项目中鑫担保收取了淮安市苏福米业有限公司7.50万元保证金，按照合同约定中鑫担保于2020年10月向公司支付3.75万元，其中归属公司金额9,000.00元。

注19：江苏亿人融资担保有限公司（以下简称“亿人担保”）与公司于2018年4月签订《比例再担保合同》及补充协议，年再担保费率为0.4%。2020年8月，亿人担保为南京梵澜科技文化有限公司（以下简称“梵澜科技”）贷款担保500万元代偿项目向公司提出再担保代偿补偿申请。

该笔代偿项目的未清偿本金为500万元，按50%的比例分担责任公司应代偿补偿250万元，但根据亿人担保与公司签订的《比例再担保合同》及补充协议约定，公司于2020年9月首次向亿人担保代偿206.85万元。对于该笔项目，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的30%，公司承担剩余金额的12%，金额42.74万元。

注20：2013年，苏州市融资再担保有限公司（以下简称苏州再担保）向公司申报6笔同生代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的45.00%，再担保代偿合计530,8888.00元。代偿项目如下：1、江苏力能环保水处理工程有限公司，担保金额280.00万元，担保期限6个月（2017年3月30日-2017年9月28日），贷款银行为上海银行，出险金额2,650,212.24元，代偿时间2017年12月27日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州再担保代偿132,810.61元。2、苏州华翔箱包制造有限公司，担保金额200.00万元，担保期限12个月（2017年6月28日-2018年6月27日），贷款银行为江苏银行，出险金额2,000,000.00元，代偿时间2018年6月6日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州再担保代偿100,000.00元。3、苏州世德物流股份有限公司，担保金额200.00万元，担保期限10个月（2017年3月17日-2018年1月16日），贷款银行为招商银行，出险金额1,616,796.09元，代偿时间2018年8月23日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州再担保代偿280,838.80元。4、苏州世德物流股份有限公司，担保金额300.00万元，担保期限10个月（2017年3月21日-2018年1月20日），贷款银行为招商银行，出险金额2,425,323.04元，代偿时间2018年8月21日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州再担保代偿121,266.15元。5、市油亚电科技有限公司，担保金额200.00万元，担保期限12个月（2016年3月31日-2017年3月31日），贷款银行为苏州银行，出险金额919,346.84元，代偿时间2018年8月30日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州再担保代偿46,967.34元。6、市迪光电科技有限公司，担保金额100.00万元，担保期限12个月（2016年8月8日-2017年8月5日），贷款银行为苏州银行，出险金额1,000,000.00元，代偿时间2018年8月30日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州再担保代偿50,000.00元。

2019年，苏州市汇用再担保有限公司向公司申报1笔同生代偿项目，再担保责任分摊比例为担

保本金的5.00%。代偿项目情况如下：苏州顺发达模具有限公司，担保金额300.00万元，担保期限12个月（2017年9月13日-2018年9月12日），贷款银行为招商银行，出险金额2,378,807.39元，代偿时间2019年3月6日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州市担保代偿118,940.39元。

根据再担保合同中追偿约定，以上7笔项目追偿由苏州再担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止到2020年12月，公司累计向苏州市融资再担保有限公司代偿649,824.29元，代偿项目均未回收。

注21：2018年，苏州市农业融资担保有限公司（以下简称苏州农保）向公司申报1笔同步代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的5.00%。代偿项目如下：苏州鼎秀纺织品有限公司，担保金额400.00万元，担保期限6个月（2016年10月26日-2017年4月25日），贷款银行为苏州银行，出险金额3,974,000.00元，代偿时间2018年6月16日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州农保代偿198,700.00元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由苏州农保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。2019年，法院执行担保借款人和担保人的全部财产，苏州农保追偿部分款项，扣除相关追偿费用后，公司按比例分配89,199.50元。

2020年，苏州农保追偿部分款项，扣除相关追偿费用后，公司按比例分配284.82元。

注22：2018年，苏州高新区中小企业融资担保有限公司（以下简称新区中小担保）向公司申报1笔同步代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的5.00%。代偿项目如下：江苏三掌信息科技有限公司，担保金额100.00万元，担保期限12个月（2016年11月18日-2017年11月18日），贷款银行为中信银行，出险金额1,000,000.00元，代偿时间2019年9月26日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏州高新中小担保代偿50,000.00元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由苏州高新中小担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。

2020年1月，公司向新区中小担保履行代偿责任，金额150,000.00元，代偿项目如下：苏州锦华仪控股份有限公司，担保金额300.00万元。2020年10月，公司收回代偿补偿款150,000.00元。

注23：2019年，苏州市苏园融资担保有限公司（以下简称苏园担保）向公司申报1笔同步代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的5.00%。代偿项目如下：博和模具（昆山）有限公司，担保金额150.00万元，担保期限12个月（2017年6月23日-2018年6月22日），贷款银行为苏州银行，出险金额388,611.12元，代偿时间2019年4月15日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向苏园担保代偿19,430.56元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由苏园担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止到2020年12月，代偿项目暂未回收。

注24：2020年，沛县诚和融资担保有限公司（以下简称，沛县诚和）向公司申报1笔比例再担

保代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的50.00%。代偿项目如下：徐州泓乐纺织有限公司，担保金额800.00万元，担保期限36个月（2019年7月30日-2022年7月18日），贷款银行为徐州农商行西城支行，出险金额2,608,530.88元，代偿时间2020年4月30日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向徐州泓和代偿1,304,265.44元。其中国担基金承担本清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为313,023.70元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由徐州泓和负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止到2020年12月，代偿项目尚未回收。

注25：2019年11月，无锡市新区创友融资担保有限公司（以下简称创友担保）向公司申请2笔比例再担保代偿项目，分险分担比例为担保金额的50.00%。代偿项目如下：创友担保为无锡知音网络科技有限公司（以下简称知音网络）担保的项目分别于2019年1月和2月向公司备案，金额分别为300.00万元和150万元，担保期限为12个月，担保期限分别是2018年12月12日-2019年12月11日、2019年01月28日-2020年01月27日，贷款银行为中国农业银行无锡科技支行。2019年7月17日中国农业银行无锡科技支行以知音网络违约为由，宣布创友担保的两笔贷款合计450.00万元均提前到期，要求创友担保履行担保责任，创友担保于2019年8月29日履行代偿责任，支付两笔代偿款合计450.00万元。该项目经公司代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向创友担保代偿225.00万元，其中国担基金承担本清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为54.00万元。根据再担保合同中追偿约定，以上2笔项目追偿由创友担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止2020年12月31日，暂未回收款。

注26：2019年11月，无锡滨湖融资担保有限公司（以下简称“滨湖担保”）向公司申请2笔比例再担保代偿项目，分险分担比例为担保金额的50.00%。代偿项目如下：滨湖担保分别于2019年5月22日和2019年7月15日为无锡市欣明换热新材料科技有限公司（以下简称“欣明科技”）在苏州银行无锡分行提供两笔贷款担保合计900万元，其中一笔5月22日担保的450万元项目担保期限为12个月（2019年05月22日-2020年05月20日），另外一笔7月15日担保的450万元项目担保期限为6个月（2019年07月15日-2020年01月14日），担保项目符合小微标准。因受环保评级及中美贸易战影响，该企业经营仍在生产经营，但无力继续偿还贷款利息，苏州银行无锡分行于2019年10月14日以违约为由宣布贷款提前到期，要求滨湖担保履行担保责任，滨湖担保于2019年11月13日履行代偿责任，支付两笔代偿款合计900万元。目前滨湖担保已委托律师处理该两笔追偿。该项目经公司代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向滨湖担保代偿405万元（因当时滨湖担保收取企业保证金90万元，公司认定代偿金额为810万元），其中国担基金承担本清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为97.20万元。根据再担保合同中追偿约定，以上2笔项目追偿由滨湖担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止2020年12月31日，暂未回收款。

注27：2019年12月江阴市朝阳融资担保有限公司（以下简称“朝阳担保”）向公司提出担保贷

款700万元代偿项目再担保代偿，分险分担比例为担保金额的50.00%。代偿项目如下：朝阳担保于2019年6月20日为江阴市红旗商贸有限公司（以下简称“红旗商贸”）在交通银行无锡分行的700万元贷款提供担保，担保期限为6个月。红旗商贸受担保圈影响，经营市场不振气，企业融资周转困难，后又未融到新的资金，因而无力偿还于2019年12月19日到期的交通银行700万元贷款。交通银行无锡分行于2019年12月19日以红旗商贸违约为由要求朝阳担保履行担保责任，朝阳担保于2019年12月19日为其代偿本金700万元及利息。目前朝阳担保正在通过法律等途径追偿此笔代偿款。该项目经公司代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向朝阳担保代偿350万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为84.00万元。根据再担保合同中追偿约定，以上项目追偿由朝阳担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止2020年12月31日，追偿回收款。

注28：2019年，东台市信用融资担保有限责任公司（以下简称东台担保）向公司申报1笔比例再担保代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的50.00%。代偿项目如下：东台市东宇环保设备厂、担保金额800.00万元、担保期限9个月（2018年12月4日-2019年9月10日），贷款银行为苏州银行东台支行，出险金额824.77万元，代偿时间2019年11月8日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向东台担保代偿400.00万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为96.00万元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由东台担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。截止到2020年12月31日，代偿项目暂无回收。

注29：2019年12月，公司为沭阳昊美利亚木业制品厂（以下简称“昊美利亚木业”）向江苏沭阳农村商业银行股份有限公司桑墟支行（以下简称“农商行桑墟支行”）的200万元借款提供连带责任保证担保，借款期限为1年。受疫情影响，昊美利亚木业销售款回笼不及时，导致资金紧张，贷款到期，昊美利亚木业有1,523,212.98元无力偿还，公司根据协议约定，于2020年12月29日向农商行桑墟支行支付代偿款761,606.00元。

注30：2019年，江苏建湖权信融资担保有限公司（以下简称权信担保）向公司申报1笔比例再担保代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的50.00%。代偿项目如下：江苏东林电子有限公司、担保金额800.00万元、担保期限10个月（2018年12月4日-2019年9月10日），贷款银行为江南农村商业银行，出险金额800.00万元，代偿时间2019年5月20日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向权信担保代偿400.00万元，其中国担基金承担本清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为96.00万元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由权信担保负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。

2020年，江苏广通物流集团有限公司，担保金额495.00万元、担保期限12个月（2018年12月27日-2019年12月4日），贷款银行为江苏银行，出险金额4,950,000.00元，代偿时间2019年6月29

日，该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向担保代偿247.50万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为59.40万元。截止到2020年12月，代偿项目暂无回收。

注31：2020年，射阳县金融融资担保有限公司（以下简称"金诚担保"）向公司申报1笔比例再担保代偿补偿项目，根据合作协议，公司分担原担保本金的50%风险责任，金诚担保代偿396万元，公司补偿50%即198万元。具体代偿补偿明细如下：借款人：江苏晓红太阳能科技有限公司；债权人：江苏射阳农村商业银行股份有限公司；贷款本金：396万元（共3笔，分别为37万元、135万元、224万元）；担保期限：2019年7月31日-2020年6月25日；代偿金额：396万元；代偿日期：2020年6月30日。该项目经公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向金诚担保代偿补偿198万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为47.52万元。

注32：2020年，宝应县民生融资担保有限责任公司（以下简称宝应民生）向本公司申请再担保同步代偿项目，再担保责任分摊比例为贷款本金的50%，代偿项目情况如下：代偿企业宝应县华宏机动车驾驶员培训学校，担保金额240万元，贷款银行江苏锦程村镇银行，担保期限2019年01月10日-2020年01月09日，代偿金额247.1150412万元，代偿时间2020年1月14日，按照宝应民生与公司签订的再担保合同及补充协议，经再担保业务代偿评审会审议通过，公司向宝应民生支付贷款本金50%代偿款120万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为28.80万元。

2020年，宝应县民生融资担保有限责任公司（以下简称宝应民生）向本公司申请2笔再担保同步代偿项目，代偿企业均为江苏宝杰降噪绒制品有限公司，分担风险比例均为贷款本金50%，代偿项目情况如下：第一笔江苏宝应锦程村镇银行股份有限公司300万元，担保期限2019年04月26日-2020年04月25日，代偿时间2020年6月10日；第二笔南京银行宝应支行400万元，担保期限2019年09月30日-2020年09月28日，代偿时间2020年9月29日，宝应民生扣除收取24万元保证金后，实际为两笔贷款共向银行支付代偿款676万元。2020年7月16日、2020年11月27日各再担保业务代偿评审会审议通过，分别向宝应民生支付代偿款150万元和188万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余金额的12%，金额为81.12万元。2020年7月30日宝应民生退回12.8824万元代偿款，按担保50%分担比例上缴本公司损益85,587.70元。

注33：2020年，扬州江都融资担保有限公司（以下简称江都担保）向本公司申请再担保同步代偿项目，再担保责任分摊比例为贷款本金的50%，代偿项目情况如下：代偿企业江苏银灿羊绒制品有限公司，贷款金额500万元，贷款银行南京银行宝应支行，贷款期限2019年06月24日-2020年06月22日，代偿时间2020年6月27日，宝根担保扣除1%收取5万元保证金后，向南京银行宝应支行支付了代偿款450万元，2020年6月18日经再担保业务代偿评审会审议通过，公司向宝根担保支付代偿款225万元，其中国担基金承担未清偿金额的50%，江苏省财政厅承担剩余金额的60%，公司承担剩余

金额的12%，金额为64.00万元。截止2020年12月，暂无回收款。

注34：2020年，江苏省农业融资担保有限责任公司（以下简称省农担）向公司申报4笔同担代偿项目，申担保责任分担比例为银行实际本息的10%。经过公司再担保代偿评审小组讨论，符合代偿条件，向省农业担保公司代偿5,601,568.67元。根据再担保合同中追偿约定，以上38笔项目追偿由省农业担保公司负责，追偿所得扣除追偿费用后，按照各自分担比例进行分配。2020年收回193,571.54元。

注35：2018年2月，公司为中国石化有限公司（以下简称“中国石化”）向兴业银行股份有限公司南京洪武支行借款6000万元提供担保，该笔贷款于2019年2月23日到期，因中国石化未能按期支付银行借款利息，公司分别于2018年6月20日、2018年9月20日和2018年12月20日向兴业银行股份有限公司南京洪武支行支付利息866.71万元、866.71万元和865.7675万元，合计2599.1875万元。

项目2019年2月23日到期后，公司于2月25日代偿剩余本金56,062,205万元。本项目合计代偿金额为60,321,395万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）华信国合控股有限公司提供连带责任保证；

（2）上海华信国际集团有限公司提供连带责任保证。

公司已于2018年10月向南京市玄武区人民法院对公司代偿的第二年度利息提起诉讼，该案件2019年3月判决，目前案件在执行中。

2019年5月公司代偿本金及剩余利息后，在南京市中级人民法院提起诉讼，目前该案件已经过两次开庭审判。后因华信集团破产清算，案件被移送至上海金融法院，目前该案件等待开庭审理。

2019年12月公司收到上海法院指定的反担保企业上海华信国际集团有限公司破产裁定，我司已申报债权，目前华信集团破产清算中。

注36：2017年6月，公司为昆山华鸿钢铁装饰工程有限公司（以下简称“昆山华鸿”）向江苏银行苏州新区支行借款6000万元提供担保，该笔贷款于2018年6月27日到期。公司于2018年9月29日收到昆山华鸿利息6万元。后因昆山华鸿未能按期归还借款本息，公司于2018年8月14日向江苏银行苏州分行支付本息合计60,406,806.73元，实际公司承担60,406,806.73元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）昆山美占特贸业有限公司提供连带责任保证；

（2）中科建飞投资控股集团有限公司提供连带责任保证；

（3）中保上林以房代表人许杰承担个人连带责任保证；

（4）昆山美占特贸业有限公司的法人代表许斌为项目提供连带保证责任；

（5）后追加上海盘邦贸业有限公司位于上海的收房产抵押。

该项目公司代偿后，公司于2018年8月向南京市中级人民法院提起诉讼，并于2019年7月一审判决。一审判决后公司申请强制执行，目前该案件在强制执行中。2020年6月公司收到执行法院

28,316857万元执行款。

2019年12月上海铁路法院受理抵押人上海意邦置业有限公司破产清算案件，我司已申报债权。

注37：2018年3月，公司为昆山万华国贸有限公司（以下简称“昆山万华”）向南京银行借款6000万元提供担保。公司2019年3月17日到期，昆山万华未履行还款义务，公司代偿6000万元整。2020年度收到执行法院执行款1.06万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）昆山美占洋置业有限公司提供连带责任保证；

（2）中科建飞投资控股集团有限公司提供连带责任保证；

（3）中科建飞投资控股集团有限公司开具面额为7500万元商票，质押率不高于80%；

（4）中科建设开发总公司对中科建飞投资控股集团有限公司开具面额为7500万元的票据提供保兑；

（5）许斌、许继新、顾宏雷提供连带保证责任。

该案件公司已于2019年3月向南京市中级人民法院提起诉讼，该案件经过两次开庭审理，2020年做出判决、判决生效后，我司向法院申请强制执行。目前案件处于强制执行中。

2019年上海市第一中级人民法院受理反担保企业中科建发总公司破产重整案，我司已经申报债权。

注38：2012年5月，公司为江苏顺天海运集团有限公司（以下简称“顺天海运”）向江苏银行贷款2500.00万元提供担保，该笔贷款于2013年5月29日到期。贷款到期后顺天海运未能按时还款，公司于2013年2月21日、2月22日、2月24日分四笔向江苏银行支付本金2,500.00万元，利息301,582.80元，合计代偿金额为2580.15028万元。

公司对该项目采取的反担保措施：江苏长城物资集团有限公司、江苏苏港船舶有限公司、中融信住投资担保股份有限公司、被保证提供信用反担保。

公司在2013年3月向南京市建邺区人民法院起诉并立案。

2014年5月，法院裁定反担保人之一苏港船舶进入破产清算程序，公司在获悉相关破产公告后，于2014年10月向苏港船舶破产管理人申报了债权，并参加了第一次债权人大会。2017年1月31日南京市中级人民法院裁定受理反担保人之一江苏长城物资集团有限公司破产清算一案，公司向破产管理人如申报债权。南京市中院2019年2月受理顺天海运公司强制清算一案，2020年6月南京市中院裁定，以无法全面清算为由终结强制清算程序。

注39：2018年5月公司与上海百天实业、中建材通用技术有限公司签订《委托担保合同》，公司为百天公司出具开承兑的商业承兑汇票提供担保。2018年6月公司向中建材公司出具《商业承兑汇票保函》，承诺就该笔商业承兑汇票提供保证担保，并在收到中建材发出的索赔通知后7支付3000万元。后上海百天不能履行商票支付义务，公司于2018年12月7日代偿，代偿金额人民币2,156,574万元。中国国际经济贸易仲裁委员会武汉分会就此已开庭，并保全了申保人及反担保人相关资产，发生诉讼

财，保全费等共58.64万元。公司实际应收代偿款3989.21万元。

反担保措施：

（1）冠福股份（002102）提供反担保；

（2）冠福股份董事长林文昌先生提供个人连带责任反担保；

公司起诉后查封上海五天及冠福股份银行账户22余户、林文昌个人持有冠福股份的股票、上海五天名下的“中国梦谷”产业园区土地、冠福股份持有智米信息、能特科技的股权。该案件2019年6月法院作出一审判决，因一审判决冠福股份不承担反担保责任公司向南京市中级人民法院提起上诉，2020年10月，中法院判决冠福股份承担上海五天不能清偿部分三分之一责任。一审判决后，我司已向南京市中级人民法院申请强制执行，目前该案件强制执行中。

注40：2017年11月公司为江苏宇融汇智能服务有限公司（以下简称“宇融汇”）向通汇融资租赁公司融资租赁660万元提供担保，到期日为2023年11月；2017年12月公司为江苏宇融汇智能服务有限公司向通汇融资租赁公司融资租赁6700万元万元提供担保，到期日为2023年12月。2019年3月21日公司代偿金额881.927894万元，2019年5月15日代偿33.713608万元，2019年6月19日代偿347.252886万元，2019年11月776.419936万元，企业偿还6万元，2019年12月公司收到执行款72.6979万元。2020年3月我司代偿所有剩余租金及利息合计4614.966728万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）申保企业实际控制人及其父母、关联企业江苏宇恒智能科技有限公司连带责任担保；

（2）在与国网系统内签署的《租赁合同》中约定监管账户，且账户不可变更，同时与公司签署《应收账款质押合同》；

（3）申保企业的股权质押；

（4）出租设产购买保险，保险受益人为公司；

（5）2019年3月追加内蒙古智慧能源科技有限公司、安徽友阳太阳能发电有限公司、衡水中兆融新能源科技有限公司提供反担保。

a.660万元项目，公司2019年5月5日代偿的62.797317万元6月向南京市玄武区人民法院提起诉讼，并于2019年9月一审判决，判决生效后公司向法院申请强制执行，目前该案件公司已执行到72.69万元到法院账户，该笔款项法院已经支付给公司。

660万元项目，公司2019年11月代偿的81.947216万元和2020年3月代偿的481.031682万元，向玄武区人民法院提起诉讼，玄武法院2020年做出判决，判决生效后我司申请强制执行，目前该案件强制执行中。

b.6700万元项目，公司2019年3月代偿852.804185万元，就该代偿款公司向玄武法院提起诉讼，并于2019年9月一审判决，判决生效后被告上诉，目前该案件上诉至南京市中院，2020年南京市中级人民法院做出二审判决，我司已向法院申请强制执行。

6700万元项目，公司2019年4月代偿的347.252886万元，11月代偿的694.505772万元和2020年3月

代偿5133.934046万元，代偿后在南京市中级人民法院提起诉讼，目前该案件经过二审审理，等待判决中。

注41：2018年公司为江苏能瑞环保节能科技有限公司（以下简称："能瑞"）向华夏银行1000万元借款提供担保，贷款到期日为2019年9月28日到期700万元，2019年12月1日到期300万元。到期后，能瑞公司未能按约履行还款义务，公司分别于9月28日649.0051万元、12月1日代偿300.7117万元。2019年底至2020年上半年，能瑞公司偿还55万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）刘锋名下位于下关区五塘新村58号房产抵押，梁大杰名下位于钟山花园城一期雅居2幢804室房产抵押。并办理强制执行公证。

（2）实际控制人刘锋立及其母亲刘曦提供反担保。

案件已申请强制执行，目前正处置抵押物阶段。

注42：2017年2月24日，公司为江苏爱心企业服务有限公司（以下简称"爱心企业"）向中国银行股份有限公司南京城镇支行借款300万元提供担保，该笔贷款于2018年2月28日到期，企业与银行达成分期支付约定，爱心企业支付一部分后因爱心企业未能按期归还借款本息，公司于2018年9月13日向中国银行股份有限公司南京城镇支行支付本金2,767,630.34元，利息70,469.58元，合计2,838,099.92元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）法定代表人尤建军、蒋秀丽夫妇及儿子尤铮承担个人无限连带责任；

（2）苏（2017）宁栖不动产权第0002586号：坐落于栖霞区经济技术开发区力枪河路9号；建筑面积27084.51平方米。土地占用面积17431.09平方米，以上房产、土地均为二押。

现此业务公司已委托江苏易律律师事务所向玄武区法院提起诉讼，经过多次开庭，本案于2019年10月判决，判决后申请强制执行，2020年收回处置抵押物和执行款合计281.7437万元。

注43：2018年6月，公司为南京信泉园农林科技有限公司向中国银行借款200万元提供担保，该笔贷款2019年6月12日到期，到期后公司代偿200万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）法定代表人张卫东提供反担保；

（2）实际控制人王鸿飞提供反担保；

（3）南京旧门酒店管理有限公司提供反担保；

（4）南京新城盛象房地产集团有限公司提供反担保；

（5）南京旧门酒店管理有限公司位于南京市六合区大厂街道雄州路490号101、102等房产二押。

本项目公司代偿后已提起诉讼，2020年在法院作出调解，因被告未履行调解书义务，我司申请强制执行，目前案件处于强制执行中。

注44：2006年11月2011，南京亿丰木业有限公司（以下简称亿丰木业）与工商银行南京城南支

行签订了编号为2006年城南借字第0210号的《流动资金借款合同》，借款金额为500万元，借款期限为2006年11月20日至2007年8月17日，公司为该笔贷款提供担保。由于亿丰木业未能按期全部偿还上述借款本息，根据南京市中级人民法院（下称南京中院）民事判决书（2007）宁民二初字第240号，公司承担连带保证责任，代偿本金4,490,207.50元，贷款利息153,408.54元，合计4,643,616.44元。扣除亿丰木业交存的保证金50万元，应收代偿追偿款4,143,616.44元。2019年10月22日公司收到申款297万元。2020年公司收到破产分配财产25.081122万元。

2、公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）亿丰木业提供50.00万元保证金（已冲抵应收代偿追偿款）；

（2）亿丰木业用地处金牛湖的厂房、土地按抵押权利300.00万元办理抵押；

（3）亿丰木业的机器设备按抵押权利150.00万元办理抵押；

（4）两个自然人保证（亿丰木业的法定代表人），张庆玉（亿丰木业总经理）及其配偶（保建配偶刘利，张庆玉配偶吴文利）提供不可撤销信用反担保。

2015年8月25日江苏银茂控股（集团）有限公司向南京市中级人民法院申请亿丰木业破产清算，2015年12月15日南京市中级人民法院同意亿丰木业进入破产清算程序。公司分别于2016年8月24日和2017年2月13日申报了债权。2016年3月14日、2018年4月27日，召开了第一次和第二次债权人会议。2019年10月22日，亿丰木业管理人向公司分配抵押房地产优先债权297万元。2020年收到破产分配款项25.081122万元。破产终结后，2020年我司就剩余个人反担保人提起诉讼，目前案件经法庭开庭审理等待法院判决。

注45：2017年12月，公司为江苏保源建设集团有限公司（以下简称“保源”）向中国银行借款500.00万元提供担保，该笔贷款于2019年3月17日到期。贷款到期后因企业未履行还款义务，公司通过执行应收账款企业申请部分款项，尚有283.050068万元于2019年3月代偿。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）法定代表人无偿提供信用反担保；

（2）建湖县住建局出具回款账户确认函，确定将工程款支付给公司监管的中国银行账户。

代偿后公司补充办理应收账款质押手续。并提起诉讼，诉讼后查封被告财产，因被告还款意愿较强与被告在法院达成调解协议。后被告按照调解协议还款100万元。目前该案件尚有70万元代偿债权。

该案件公司已通过法院保全建湖县住建局的该笔应收账款，预计本项目无损失。

注46：2018年1月公司为环保生态环境建设集团有限公司（以下简称：“环保”）向浦发银行1000万元借款提供担保，2019年1月贷款到期后展期，展期至2019年10月29日，并要求企业每月还款50万元本金。2019年10月29日贷款到期，企业还款困难，尚余600万元本金及利息未还。公司于2019年12月6日代偿，代偿金额为604.622096万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）关联企业南京森城园林建设发展有限公司提供反担保；

（2）实际控制人万成英、杨*夫妇提供反担保；

（3）法定代表人万成明、徐明芳夫妇提供反担保；

（4）南京汤泉温泉旅游开发有限公司约定回款专用发银行贷款账户，与浦发银行签订账户监管协议，约定资金支付至约定的回款账户；

（5）南京汤泉温泉旅游开发有限公司的汤泉街道九龙湖二期管理权益应收账款质押。

公司2019年12月代偿，代偿后提起诉讼，2020年法院做出判决，我司与申请强制执行，并保全应收账款。

注47：2019年江苏菲戈勒斯新材料科技有限公司（以下简称“菲戈勒斯”）向中国银行申请200万元贷款，根据我司与中国银行、淮安高新技术产业开发区管委会签订《淮安高区“政银保”小微贷款风险分担合作协议》规定，我司承担菲戈勒斯不能清偿贷款本息15%。贷款逾期后，按照合作协议，公司先行代偿不能清偿部分85%（171.0408万元），其中包含管委会承担的70%（140.8571万元），代偿后向开发区申请开发区应承担部分责任。截止到2020年底，我司代偿余额为30.1836万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）公司与淮安高新区管委会、中国银行签订了政银担风险分担协议，高新区管委会承诺对此项目承担70%的风险；公司承担15%风险，邮储银行承担15%风险；

（2）江大潘红玲提供连带责任担保；

（3）孔亚林提供连带责任担保。

公司代偿后向法院提起诉讼，并于2020年判决，现判决已生效，案件处于强制执行中。

注48：2019年9月公司为江苏振天金属材料有限公司（以下简称：“振天金属”）向江苏银行200万元借款中160万元本金贷款提供担保，2020年6月江苏银行通知我司代偿，我司于2020年6月12日向江苏银行代偿160万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）企业实际控制人陈友山、郭乃凤夫妇，股东陈红华、智和源夫妇提供个人连带责任保证；

（2）企业提供1项实用新型专利质押担保（专利号：ZL201620924747.X，名称：一种环保型防火彩钢板）。

公司代偿后提起诉讼，2020年法院做出判决，目前该案件处于强制执行中。

注49：（1）2019年2月公司为南京伟易达机电科技发展有限公司（以下简称：“伟易达”）在小微中心300万元贷款提供担保，2020年贷款到期，伟易达还款困难，公司于2020年9月代偿21.9万元。我司代偿后伟易达归还1万元。

该项目在小微中心贷款采取的反担保措施为：企业实际控制人林建刚、曾春华夫妇提供个人连

借款担保业。

小微中心项目我司已提起诉讼，目前案件在等待开庭审理中。

（2）2020年3月公司为南京伟易达新电科技发展有限公司（以下简称：“伟易达”）在江苏银行800万元贷款提供担保，贷款到期日为2020年9月1日。贷款到期，伟易达还款困难，公司于2020年7月代偿21.90万元，同月收回代偿款1.00万元，2020年9月代偿807.32880386万元。

该项目在江苏银行贷款采取的反担保措施为：企业实际控制人林建州、徐家玲夫妇提供个人连带责任保证；企业土地抵押。

伟易达江苏银行项目，公司代偿后提起诉讼，目前该案件已开庭审理，等待法院判决。

伟易达项目期末合计代偿余额为828.22880386万元。

注50：2019年3月公司为江苏特尔维斯智能科技有限公司（以下简称：“特尔维斯”）在小微中心200万元借款提供担保，2020年9月贷款到期企业未按合同规行还款义务，公司于2020年9月代偿211.45万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）企业实际控制人张行广夫妇提供信用反担保；

（2）法定代表人张金妹夫妇提供信用反担保。

公司代偿后提起诉讼，并于2020年11月在法院达成调解，因企业未按调解书履行还款义务，我司于2021年1月向邮区人民法院申请强制执行，目前该案件处于强制执行中。

注51：2019年12月公司为江苏秋一电力科技有限公司（以下简称：“秋一电力”）在兴业银行500万元借款中160万元本金提供担保，2020年12月贷款到期企业未按合同履行还款义务，公司于2020年12月25日代偿160万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）企业实际控制人吴为夫妇、郭松夫妇以及法人代表张晖提供连带责任担保；

（2）企业实用新型专利质押担保（专利号ZL201720583419.8，名称：一种线路感应取电装置）；

（3）追加江苏麟派电力科技股份有限公司连带责任反担保。

公司代偿后立即启动追偿程序，目前该案件法院立案中。

注52：2018年1月25日，公司为江苏华艾时装有限公司（以下简称“华艾时装”）向江苏银行股份有限公司如皋支行500.00万元贷款提供担保，该笔贷款于2019年1月到期，华艾时装未能按期归还借款本息，公司于2019年2月向江苏银行代偿本金500.00万元、利息13.31388136万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：（1）如皋市千帆轴工业园区开发有限公司提供反担保；（2）关联企业上海慈瑞实业有限公司提供反担保；（3）法定代表人的指定、前海个人发提供反担保；（4）法定代表人夫妻双方名下位于如皋住宅房产抵押（房产面积70.19平米）。

公司起诉华艾时装，反担保企业及连带责任自然人开胜协，支付诉讼保全费24.1482万元，律师

被2,235,429万元，通过司法拍卖房产追回15,723,628万元，通过执行反担保企业如皋市江海创业园区开发有限公司账户追回7,8193万元，目前账面金额305,154,337万元。

注53：公司于2013年11月27日为江苏苏能特变变压器有限公司（以下简称“苏能特变”）700.00万元中国民生银行常州支行借款提供担保，并签订了担保合同。2015年3月30日借款到期，苏能特变无力偿还，公司履行代偿责任，代偿本金及利息700.00万元。

反担保措施为：1、苏能特变法定代表人刘奇提供名下房地别墅及其家属名下2套房产抵押给公司；2、苏能特变法定代表人刘奇、刘建中提供全额连带责任反担保；3、常州市远方电子有限公司提供全额连带责任反担保；4、关联企业红头中电变压器有限公司提供全额连带责任反担保。

公司于2015年9月16日对苏能特变提起诉讼。由于苏能特变法定代表人刘奇下落不明，无法签收相关诉讼材料，常州中级人民法院按照公告送达流程，于2015年6月18日开庭判决并下达了判决书。判决书于2015年9月20日生效，现已进入强制执行阶段。截止2020年12月31日，尚有873,574.00元未收回，其中：本金及利息873,574.00元。该项目已与刘建中达成分期还款协议与常州益株物资有限公司代偿项目合并还款。该项目预计损失较小。

注54：公司于2017年3月13日为江苏中宏机械制造有限公司（以下简称中宏机械）向中国光大银行股份有限公司常州支行借款1,400.00万元提供担保并签订了担保合同；2017年8月10日，公司就中宏机械向中国邮政储蓄银行股份有限公司常州市分行借款1,480.00万元提供担保并签订了担保合同。由于经营不善，资金链断裂，中宏机械未能按期偿还借款，公司履行代偿2,912.84万元。

反担保措施为：1、凯茂石化公司、中宏科技公司、叶子宏、陆亚新、叶美珍提供全部连带责任的反担保；2、中宏机械以其名下的债权（青海盐湖海虹化工股份有限公司（以下简称海虹化工）应收账款9,378,570.80元）质和反担保责任；3、中宏机械公司以其名下的机器设备对公司承担反担保责任；4、2017年9月12日，中宏机械公司以其名下的专利作为质押。同日，凯茂石化公司以其名下的专利作为质押，保证上述两笔借款按时还款。

公司于2017年11月24日诉至武进区人民法院，起诉中宏机械、第三人海虹化工质押合同纠纷，2018年12月4日判决结案，公司于2019年2月向法院申请强制执行。鉴于青海盐湖海虹化工股份有限公司已宣告破产，公司申报的债权待破产重组或清算结果再行分配。

公司于2019年2月9日诉至武进区人民法院，诉中宏机械、凯茂石化公司、中宏科技公司、叶子宏、陆亚新、叶美珍追偿权纠纷，2018年12月18日判决完毕，2019年1月向法院申请强制执行。因案外人提出执行异议而终止。

该项应收代偿追偿款2018年和2020年已收到反映的专项风险补偿资金13,531,000.00元，用押金抵偿和法院拍卖款共收回2,9932,716.89元。

截止2020年12月31日，尚有12,604,657.21元未收回。

注55：2017年11月7日，公司为常州市恒顺粮食购销有限公司向中国银行股份有限公司常州天宁支行借款460.00万元提供担保并签订了担保合同，因常州市恒顺粮食购销有限公司未能按期偿还，公

司于2018年12月20日支付代偿款1,363,939.71元，2019年收回100,000.00元。

反担保措施为：1、刘益民夫妇提供全额连带反担保。

该项目与刘益民、兴化市老干部福利基金管理所达成还款协议，因未按协议约定还款，我公司已向法院申请对反担保人申请执行。

注56：2018年11月30日，公司为常州天发动力总成制造有限公司向江苏江阴农村商业银行股份有限公司常州分行借款800.00万元提供担保并签订了担保合同。因江苏天发动力总成制造有限公司未能按期偿还，公司于2019年12月4日支付代偿款8,017,722.57元，公司共发生代偿费用支出148,569.00元。

反担保措施为：1、自然人段亚军、蒋娟芳、段益锋以名下房产提供抵押。该项目本公司反担保措施为全额资产抵押，可执行资产按为东分。

公司在该项目代偿后，积极与反担保人沟通，并于2020.4月达成相关还款协议，截止到2020年末已回收代偿款175万元，但由于协议方未能于2020年8月起按约还款，本公司已2020年12月末向法院申请恢复执行，对抵押于本公司的一处房产予以拍卖。

截止2020年12月31日，尚有6,416,291.57元未收回（其中本金及利息6,267,722.57元，垫付费用148,569.00元），该项目预计损失金额较小。

注57：2019年10月31日，公司为常州敏证德利精密科技有限公司向中国建设银行常州市武进支行借款250.00万元提供担保并签订了担保合同，因常州敏证德利精密科技有限公司未能按期偿还，公司于2020年12月7日支付代偿款2,407,656.00元。

反担保措施为：1、自然人姜根良提供全额连带责任保证反担保。2、由湖塘镇紫荆城8幢1001室作为抵押物，面积142.14平方米，评估价199.5万元。我公司已向法院提出立案申请。

截止2020年12月31日，尚有2,407,656.00元未收回。

注58：2017年4月，公司为南京维宇投资发展有限公司向浙商银行借款3,000.00万元提供担保，该笔借款2019年4月22日到期，后展期至2019年4月22日。因维宇到期未按期还款，公司于2019年4月代偿3,050,72万元，2020年支付评估费100,000.00元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）南京江山房地产开发有限公司位于浦口区新世纪花园东侧，发展大厦综合楼的1-3层的商业用房（房产面积合计5,206.73平方米）抵押；

（2）法人代表姜延志个人及成年子女连带责任保证；

（3）展期时补充追加南京雅东房地产开发有限公司提供反担保。

代偿后公司提起诉讼，并于2019年8月判决，判决后公司申请强制执行已收回100.00万元款项。目前该案件在评估抵押物阶段，因该抵押物位置较好，该项目预计无损失。

注59：2018年7月，公司为东海县双环石油化工有限公司向江苏银行借款1,700.00万元提供担保，该笔贷款2019年7月13日到期，公司于2019年8月30日代偿1,719.18万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）泰州市财政局将对资产经营有限公司提供连带责任反担保；

（2）泰州市海陵区易阳润滑油厂提供连带责任反担保；

（3）刘庆辉夫妇、刘建波夫妇提供连带责任反担保。

公司代偿后，立即提起诉讼，并向法院申请保全被告财产，目前该案件等待法院开庭。

注60：2018年6月，公司为江苏澳伦特印刷器材有限公司（以下简称“澳伦特”）向民生银行借款1,500.00万元提供担保，该笔贷款2019年8月23日到期，公司于2019年11月7日代偿1,520.63625万元，2020年支付律师费30,000.00元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）江苏临港经济综合开发有限公司提供全额信用反担保，并出具放款用款说明；

（2）泰州市高港区临港经济园管委会出具政府购买服务审批流转文件；

（3）泰州澳振投资有限公司提供全额信用反担保。

（4）江苏润世源投资开发有限公司提供全额信用反担保。

（5）法人代表潘钧生夫妇、高斌夫妇、高翔个人提供连带责任反担保。

该案件公司已向法院申请立案。

6、预付款项

（1）预付款项按账龄列为：

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	10,0858,8765.31	57.54	19,8228,3238.961	99.30
1—2年	8,0896,7432.388	42.46	1386,4664.654	0.468
2—3年			4,1032.07	0.022
合计	19,0654,6198.698	100.00	19,9680,8605.187	100.00

（2）预付款项金额前五名单位情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为14,9742,2223.48元，占预付账款年末余额合计数的比例为78.54%。

7、其他应收款

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	47,817,4669.21	385,9008,3904.72
应收股利		
其他应收款	21,1035,6516.395	24,9155,3491.159
合计	69,3853,1241.559	61,3053,7389.31

（2）应收利息

①应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
信托、委托贷款等利息	47,817,403.21	366,908,303.72

（3）其他应收款

①其他应收款分类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,159,205.77	99.80	3,593,550.39	14.28	21,565,655.38
其中：账龄组合	13,759,325.35	54.61	3,593,550.39	26.12	9,165,774.96
关联方	5,607,240.98	22.25			5,607,240.98
押金、保证金、职工备用金等	6,892,639.44	27.34			6,892,639.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.20	50,000.00	100.00	
合计	25,209,205.77	100.00	3,643,550.39	14.45	21,565,655.38

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,151,387.04	99.82	2,695,041.45	9.93	24,455,345.59
其中：账龄组合	15,518,968.85	57.06	2,695,041.45	17.37	12,823,927.41
关联方	4,478,366.79	16.46			4,478,366.79
押金、保证金、职工备用金等	7,154,051.39	26.30			7,154,051.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	50,000.00	0.18	50,000.00	100.00	
合计	27,201,387.04	100.00	2,745,041.45	10.10	24,455,345.59

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由

南京紫金资产管理有限公司	50,000,000	50,000,000	100.00%	预计无法收回
合计	50,000,000	50,000,000		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,786,475,353		
1至2年	7,9284,3412,852	7932,8234,328	10.00
2至3年	199,234,000	39,846,800	20.00
3至4年	166,817,000	33,4084,50	50.00
4至5年	3854,1076,97	2003,981,58	80.00
5年以上	2,2223,479,223	2,5234,479,228	1000.00
合计	12,7569,3225,365	3,5933,5866,389	288.16

(2)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2020年其他应收款计提坏账准备897,5088.94元。

(3)本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
预付款	500,000,00	500,000,00
代垫款	9,8873,4499,06	11,4590,3441,93
押金、保证金	6,5112,3779,03	5,9455,7135,71
职工备用金	430,2060,41	1,2418,3387,68
债权转让收益	7,6000,0000,00	7,6000,0000,00
其他	253,0637,27	4168,9500,67
合计	25,2009,2065,77	27,2013,3837,04

(5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
财政局资管理投资有限公司	债券转让	7,6000,0000,00	1-2年	30.15	760,0000,00
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	4,3860,0000,00	1年以内	16.90	
江苏省财政厅	代垫款	5,5607,2400,98	1年以内	21.85	
国家融资担保基金有限公司	代垫款	1,2551,3112,06	1年以内	4.96	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省台州市椒江区人民法院	保证金	760,000.00	1-2年	2.78	
合计		19,3133,5553.94		76.64	760,000.00

8、存货

（1）存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,160,662.33	202,354.00	1,188,308.33	1,324,906.83	228,973.00	1,095,932.83
合计	1,460,662.33	202,354.00	1,188,308.33	1,324,906.83	228,973.00	1,095,932.83

（2）存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
存货跌价准备	228,973.00	33,381.00			262,354.00
合计	228,973.00	33,381.00			262,354.00

注：公司存货系子公司江苏再保典当有限公司的绝当物品。

9、抵债资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面原值	减值准备	账面价值	账面原值	减值准备	账面价值
抵债房屋	5,8220,000.00		5,8220,000.00	5,8220,000.00		5,8220,000.00

10、发放贷款及垫款

(1) 发放贷款及垫款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面原值	减值准备	账面价值	账面原值	减值准备	账面价值
其中公司发放贷款及垫款	131,928,959.88	60,963,738.95	70,965,220.93	157,854,815.00	33,993,939.20	124,060,875.80
小额贷公司发放贷款及垫款	2,061,529,333.36	26,247,090.20	2,035,282,243.16	1,238,563,648.88	8,979,984.44	1,229,583,964.44
合计	2,193,458,293.24	87,210,829.15	2,106,247,464.09	1,396,218,463.88	42,481,923.64	1,353,736,840.24

(2) 发放贷款及垫款减值准备情况

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额		期末金额
			转回	转销	
其中公司发放贷款及垫款	33,961,939.20	27,961,799.75			60,963,738.95
小额贷公司发放贷款及垫款	8,979,984.44	18,745,072.90		1,477,967.14	26,247,090.20
合计	42,481,923.64	46,706,872.65		1,477,967.14	87,210,829.15

（3）本公司子公司江苏再保典当有限公司的发放贷款及垫款如下

项目	期末余额		
	金额	贷款损失准备	账面价值
发放贷款及垫款	131,928,969.88	60,963,738.95	70,965,230.93
合计	131,928,969.88	60,963,738.95	70,965,230.93

（续）

项目	期初余额		
	金额	贷款损失准备	账面价值
发放贷款及垫款	157,654,815.00	33,601,939.20	124,052,875.80
合计	157,654,815.00	33,601,939.20	124,052,875.80

(1)按担保物分类列示如下

项目	期末余额		
	金额	贷款损失准备	账面价值
动产质押贷款	35,393,633.74	21,388,498.47	14,005,135.27
财产权利质押贷款	29,748,597.10	24,529,642.53	5,218,954.66
房地产抵押贷款	66,786,818.95	15,045,597.95	51,741,221.00
合计	131,928,969.88	60,963,738.95	70,965,230.93

（续）

项目	期初余额		
	金额	贷款损失准备	账面价值
动产质押贷款	33,654,815.00	5,957,348.00	27,677,467.00
财产权利质押贷款	74,230,000.00	15,541,740.00	58,688,260.00
房地产抵押贷款	49,790,000.00	12,102,851.20	37,687,148.80
合计	157,654,815.00	33,601,939.20	124,052,875.80

(2)发放贷款及垫款的逾期情况

项　目	期末余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
动产质押贷款	2,859,205.00	4,569,200.00	7,252,222.01	12,102,900.00	26,923,527.01
财产权利质押贷款	200,000.00	670,400.00	1,800,000.00	15,694,535.00	18,364,935.00
房地产抵押贷款	17,900,000.00	15,119,310.77	2,198,529.30	21,626,913.55	56,744,353.62
合计	20,959,205.00	20,359,510.77	11,250,751.31	49,424,348.55	101,833,815.63

（续）

项　目	期初余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计

项　目	期初金额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期90天至360天（含360天）	逾期360天至3年（含3年）	逾期3年以上	合计
动产质押贷款	44,800.00	4,499,212.00	8,898,872.31	6,213,000.00	19,265,884.31
财产权利质押贷款	3,000,000.00	100,000.00	1,966,477.80	16,339,180.00	21,405,657.80
房地产抵押贷款	3,188,000.00	3,328,084.50	6,000,000.00	19,202,301.05	29,718,435.55
合计	6,232,800.00	7,927,296.50	14,865,350.20	41,754,581.05	70,389,977.75

(5)发放贷款及垫款损失准备情况

项目	期末金额			
	金额	比例（%）	贷款损失准备	净值
单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	65,447,190.55	49.61	60,3338,9330.55	5,148,200.00
按正常业务组合计提的贷款损失准备的发放贷款及垫款	66,481,839.33	50.39	664,818.40	65,817,020.93
合计	131,928,959.88	100.00	60,9663,7238.95	70,965,220.93

（续）

项目	期初金额			
	金额	比例（%）	贷款损失准备	净值
单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	37,250,000.00	23.63	32,3897,8991.05	4,852,108.95
按正常业务组合计提的贷款损失准备的发放贷款及垫款	120,404,815.00	76.37	1,204,048.15	119,200,766.85
合计	157,654,815.00	100.00	33,6011,9339.20	124,052,875.80

其中：期末单项金额中大于单独进行减值测试的发放贷款及垫款列示如下

单位名称	发放贷款及垫款本金	已收回的款项	预计能收回的款项	计提的损失准备	计提比例（%）
无锡长江投资发展有限公司	1,000,000.00	776.70		999,223.30	100.00
钟客宇	3,000,000.00			3,000,000.00	100.00
周勇	6,500,000.00	1,005,8412.20		5,494,157.80	100.00
蒋杰	2,2350,0000.00	6206,6663.66	1,3061,6000.00	2057,7336.34	10.49
无锡金韩机械设备有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	100.00
无锡市通液压气动设备有限公司	2,0000,0000.00	138,3000.00		1,9861,7000.00	100.00
无锡市发精长科技有限公司	1,0000,0000.00	132,0000.00		9868,0000.00	100.00
顾永新	1,2000,0000.00	5000,0000.00		3000,0000.00	100.00
常州用通制造有限公司	2,8000,0000.00			2,8000,0000.00	100.00
钱军	1,9000,0000.00			1,9000,0000.00	100.00

单位名称	发放贷款及垫款本金	已收回的款项	预计能收回的款项	计提的损失准备	计提比例（%）
邮电	1,100,000.00		370,000.00	730,000.00	66.36
常州新区新杰电器有限公司	7,250,000.00			7,250,000.00	100.00
陆铁波	500,000.00			500,000.00	100.00
薛忠娜	2,500,000.00	1,040,302.67	300,000.00	1,153,697.33	79.36
合计	2,000,000.00	498,400.00		1,501,600.00	100.00
周宝春	300,000.00	2,501.22		297,498.78	100.00
无锡市恒晓塑料科技有限公司	280,000.00	1,965.00		278,035.00	100.00
无锡市新特贸易有限公司	3,000,000.00	95,000.00		2,905,000.00	100.00
邓本军	7,330,000.00	1,433,200.00		5,896,800.00	100.00
江苏美嘉大酒店有限公司	3,800,000.00	952,600.00	1,300,000.00	1,847,400.00	108.70
南京融资担保科技有限公司	100,000.00			100,000.00	100.00
无锡市东华汽车向阳有限公司	2,400,000.00	1,716,000.00	102,600.00	581,400.00	85.00
张晓民	2,000,000.00		300,000.00	1,700,000.00	85.00
孙卿君	4,150,000.00	1,800.00		4,148,200.00	100.00
门市部	150,000.00		120,000.00	30,000.00	20.00
丁敏	3,000,000.00		1,000,000.00	2,000,000.00	66.67
陈祥红	7,800,000.00	1,528.00		7,798,472.00	100.00
徐国伟	670,000.00		150,000.00	520,000.00	77.61
仁风等	1,590,000.00		150,000.00	1,440,000.00	90.57
合计	73,480,000.00	8,052,879.45	6,148,200.00	60,298,920.55	102.13

（4）本公司子公司江苏信保科技小额贷款股份有限公司的发放贷款及垫款如下

(1)发放贷款及垫款按风险特征分类

项目	期末余额			期初余额		
	余额	比例%	贷款损失准备	余额	比例%	贷款损失准备
正常	1,061,005,000.03	97.10		1,145,350,000.00	94.77	
关注	8,400,000.00	0.41	168,000.00	17,348,000.00	3.32	946,000.00
次级						
可疑	51,134,300.33	2.49	36,079,090.20	15,805,048.88	1.71	7,932,924.44
损失						
合计	3,051,539,300.36	100.00	36,247,090.20	1,208,503,048.88	100.00	8,878,924.44

(8)发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
保证贷款	842,385,000.00	41.00	184,148,000.00	15.24
抵押贷款	1,166,284,333.33	56.75	1,001,915,848.88	82.90
质押贷款	22,350,000.00	1.09	21,500,000.00	1.78
信用贷款	20,510,000.03	1.00	1,000,000.00	0.08
合计	2,051,529,333.36	100.00	1,208,563,848.88	100.00

(9)发放贷款及垫款按发布地域分布情况

项目	品种	期末余额	年初余额
保证贷款	企业贷款	838,900,000.00	183,648,000.00
	个人贷款	3,485,000.00	500,000.00
小计		842,385,000.00	184,148,000.00
抵押贷款	企业贷款	1,040,734,333.33	920,615,848.88
	个人贷款	125,550,000.00	81,300,000.00
小计		1,166,284,333.33	1,001,915,848.88
质押贷款	企业贷款	22,350,000.00	21,500,000.00
	个人贷款		
小计		22,350,000.00	21,500,000.00
信用贷款	企业贷款		
	个人贷款	20,510,000.03	1,000,000.00
小计		20,510,000.03	1,000,000.00
合计		2,051,529,333.36	1,208,563,848.88

(10)逾期贷款的逾期期限分析

项目	期末余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期1天至180天（含180天）	逾期180天至3年	逾期3年以上	合计
保证贷款	400,000.00				400,000.00
抵押贷款	8,000,000.00		51,134,333.33		59,134,333.33
质押贷款					
信用贷款					
合计	8,400,000.00		51,134,333.33		59,534,333.33

项目	期初余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期1天至180天（含180天）	逾期180天至3年	逾期3年以上	合计
保证贷款	2,348,000.00				2,348,000.00
抵押贷款	45,000,000.00				45,000,000.00

项目	期初余额				
	逾期1天至90天（含90天）	逾期1天至180天（含180天）	逾期180天至3年	逾期3年以上	合计
质押贷款			15,8665,848,888		15,8665,848,888
信用贷款					
合计	47,348,000.00		11,8665,848,888		63,3213,848,888

(5)本报告期实际核销的发放贷款及垫款

单位名称	发放贷款及垫款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南京银鑫商贸发展有限公司[注]	抵押、保证	9,731,515.55	无法追索清收	经审会会议通过	否
合计		9,731,515.55			

注：根据《关于印发<江苏省普惠金融发展专项资金管理暂行办法>的通知》（苏财规[2017]33号），公司本年将收到的省财政普惠金融发展专项资金56,354,648.41元用于代偿此项目。

11、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
信托产品	462,500,000.00	877,000,000.00
委托贷款		50,000,000.00
资管计划		100,000,000.00
一年内到期的长期应收款	1,597,527,422.73	
合计	2,160,027,422.73	1,027,000,000.00

12、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,864,000,000.00	1,148,200,000.00
短期信托	250,000,000.00	50,000,000.00
理财产品	1,146,9000,000.00	200,000,000.00
税金	283,2905,1695.89	11,7095,291.52
托管资金	10,416,3990.46	630,048.59
结构性存款		
保理资产转让	10,000,000.00	
收购的不良债权	60,5004,3907.60	30,000,000.00
合计	3,3021,1173,3834.94	1,440,4418,340.04

13、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	50,000,300.00		50,300,000.00	50,000,300.00		50,000,300.00
可供出售权益工具	1,819,182,364.38	9,084,787.16	1,810,097,577.22	1,982,583,107.58	2,097,600.00	1,980,485,507.58
其中：按公允价值计量的权益工具	923,458,954.34		923,458,954.34	1,066,409,697.54		1,066,409,697.54
按成本计量的权益工具	895,723,410.04	9,084,787.16	886,638,622.88	869,173,410.04	2,097,600.00	864,075,810.04
合计	1,869,182,364.38	9,084,787.16	1,860,097,577.22	1,982,583,107.58	2,097,600.00	1,980,485,507.58

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具
权益工具的成本	555,408,690.81
公允价值	923,458,954.34
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	81,037,780.11

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位名称	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	期末	期初	本期增减	期末		
南京市高淳区隆兴农村小额贷款有限公司	20,381,147.84		20,381,147.84		6,987,187.16	6,987,187.16	9.54	
利安人寿保险股份有限公司	350,000,000.00		350,000,000.00				4.37	
淮安市信用再担保有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00				10.00	

被投资单位名称	账面余额			减值准备		在被投资单位持股比例（%）	本期现金红利
	期初	本期增减	期末	期初	本期增减	期末		
开鑫金融科技服务江苏有限公司	48,353,100.00		48,353,100.00				13.50	1,450,486.17
江苏省农业融资担保有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00				3.57	
江苏毫山农村商业银行股份有限公司	168,400,000.00		168,400,000.00				2.47	3,400,000.00
江苏省联合征信有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00				6.00	
南京昌润国信智芯投资投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00				4.35	
宿迁市知产医院有限公司[注1]	5,945,000.00		5,945,000.00				1.35	
江苏高投发展创业投资有限公司	45,136,562.50		45,136,562.50				14.14	
南京高产实业企业管理中心（有限合伙）[注2]	5,000,000.00		5,000,000.00				28.36	
江苏高信投资管理有限公司	450,000.00	-450,000.00						
南京科匠创业投资有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	200,000.00		400,000.00	12.50	
江苏高投科贷创业投资有限合伙企业	10,000,000.00		10,000,000.00				7.34	
江苏科技担保有限公司	297,600.00		297,600.00	297,600.00		297,600.00	2.00	
江苏高茂科创科技有限公司	1,200,000.00		1,800,000.00	1,600,000.00		1,800,000.00	3.10	
合计	868,173,412.04	29,550,000.00	895,723,412.04	2,097,600.00	6,387,187.18	9,084,787.18		8,850,486.17

注1：宿迁市财产监督有限公司于2017年12月8日召开2017年第四次股东会决议（第二次），同意公司对持有宿迁市妇产医院有限公司的股权在江苏产权交易所对外公开转让，评估价值不低于1,047.71万元；公司于2018年2月8日与江苏省产权交易所签订企业产权转让委托书，约定转让合法持有宿迁市妇产医院有限公司的股权；2018年6月19日，公司与江苏生元伟业投资控股有限公司签订国有产权转让合同，转让价格1,047.71万元，截止2020年12月31日，公司收到江苏省产权交易所股权转让款1,483,237.00元，其余款项转让款尚未收到。

注2：本公司对南京高产实业管理中心（有限合伙）的持股比例虽超过50.00%，但公司作为有限合伙人不执行合伙事务，无外派有表决权，本参与被投资单位的财务和经营政策制定过程，也未向被投资单位派与管理人员，对被投资单位不具有重大影响。

14、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	期末余额	减值准备	账面价值	期末余额	减值准备	账面价值
债券投资	650,000,000.00		650,000,000.00	2250,0000,000.00		2250,0000,000.00
合计	650,0000,0000.00		650,000,000.00	2250,0000,0000.00		2250,0000,0000.00

15、应收款项类投资

（1）应收款项类投资项目

项目	期末余额	期初余额
信托产品	751,600,000.00	300,000,000.00
合计	751,600,000.00	300,000,000.00

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	6,123,300,0982.74	98,200,0028.09	6,025,100,0954.65
其中：未实现融资收益	-758,910,518.08		-758,910,518.08
减：分类至一年内到期的非流动资产	1,300,555,198.72	8,027,775.00	1,597,527,422.78
合计	3,7958,8304,3805.94	90,172,2502.09	3,6688,6032,1138.85

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	4,3885,6557,9514.32	71,3778,0800.26	4,6114,2779,8714.06
其中：未实现融资收益	-5325,6800,3888.94		-5325,6800,3888.94
合计	4,1163,9777,5625.38	71,3778,0800.26	4,0888,5999,4825.12

（2）长期应收款坏账准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			转回	重分类至一年内到期	
融资租赁	71,3778,0800.26	26,8221,9447.82		8,027,775.09	90,172,2252.09
合计	71,3778,0800.26	26,8221,9447.82		8,027,7775.09	90,172,2252.09

注：公司与山东宏宇临矿有限公司、徐州金翔矿业有限公司、辽宁合众凯达新型电工材料有限公司1、辽宁合众凯达新型电工材料有限公司2、江阴市博格机械制冷设备有限公司、无锡风峰制膜有限公司、江阴市恒基特石油钻探设备制造有限公司、扬州市新威汽车部件有限公司等担保纠纷案件，经法院审理终结判决该等公司给付剩余租金、手续费、违约金及相关诉讼费用，担保担保人承担连带责任，目前尚处于执行阶段。

17、长期股权投资

被投资单位	持股比例（%）	期初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业							
江苏金农股份有限公司	38.71	42,760,6306.03			1,0459,613.79		
江苏省征信有限公司	20.00	2985,654.34			-17,5009.69		
合计		43,0446,2960.37			1,0837,1238.48		

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
江苏金农股份有限公司	1,6038,0000.00			42,1412,3949.82	
江苏省征信有限公司				3003,1064.03	
小　计	1,6038,0000.00			42,4715,4113.85	

18、固定资产

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6561,2337,4703.87	6999,0887,9553.41
固定资产清理		
合计	6561,2337,4703.87	6999,0887,9553.41

（2）固定资产情况

项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	713,821,110.38	11,9565,2304.64	13,9011,7113.80	7,1522,0653.28	247,2003,7111.80
2.本期增加金额	19,7111,7708.82	2,6312,9308.03	13,5653,6107.98	6,3938,1688.08	44,1720,4432.86
（1）购置	19,7111,7708.82	3,0179,9386.03	13,5653,6107.98	6,3938,1688.08	44,1720,4432.86
（2）在建工程转入					
3.本期减少金额	30,4301,3773.55	1,6018,7712.16	814,3611.27	2892,0056.43	28,6038,4103.11
（1）处置或报废		1,6018,7712.16	2911,0732.00	2889,8772.14	1,6029,6516.30

项目	房屋、建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
（2）其他减少	36,436,273.85		33,329.27	9,184.29	26,468,787.14
4.期末余额	707,069,115.65	13,520,460.51	29,140,620.23	13,515,054.91	763,275,751.30
二、累计折旧					
1.期初余额	35,193,699.19	7,331,700.51	12,234,065.40	3,307,314.71	48,115,753.41
2.本期增加金额	45,466,266.14	1,265,057.05	8,901,319.35	4,801,706.08	60,434,348.62
（1）计提	45,466,266.14	1,265,057.05	8,901,319.35	4,801,706.08	60,434,348.62
3.本期减少金额		996,221.30	289,323.30	286,322.00	1,571,866.60
（1）处置或报废		996,221.30	289,323.30	286,322.00	1,571,866.60
4.期末余额	80,659,965.33	7,600,536.26	20,846,061.45	7,822,698.79	107,039,261.83
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	626,409,150.32	5,919,924.25	8,294,559.18	5,692,356.12	656,236,470.87
2.期初账面价值	688,642,812.19	6,024,454.14	16,907,248.56	6,154,238.67	699,997,103.44

（3）期末暂时闲置的固定资产情况

无。

（4）期末通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

（5）期末通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

（6）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	19,711,778.82	正在办理中
合计	19,711,778.82	

19、在建工程

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	273,845,028.00	
工程物资		
合计	273,845,028.00	

（2）在建工程

（3）在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
人才贷款	23,8446,0284.00		23,8446,0284.00			
合计	23,8446,0284.00		23,8446,0284.00			

③在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
人才公寓			23,548,025.35			23,548,025.35						自筹
合计			23,548,025.35			23,548,025.35						

20、无形资产

（1）无形资产情况

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	15,702,184.27	15,088,714.29	30,787,898.56
2.本期增加金额	8,927,204.72		8,927,204.72
（1）购置	8,927,204.72		8,927,204.72
3.本期减少金额		5553,604.20	5553,604.20
（1）其他减少		5553,604.20	5553,604.20
4.期末余额	24,629,388.99	14,532,110.09	39,161,499.08
二、累计摊销			
1.期初余额	11,017,828.72	3335,238.10	11,353,066.82
2.本期增加金额	4,471,759.35	6333,569.24	5,105,328.59
（1）计提	4,471,759.35	6333,569.24	5,105,328.59
3.本期减少金额			
4.期末余额	15,489,588.07	9668,807.34	25,458,395.41
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	9,139,800.92	13,5653,302.75	322,7033,103.67
2.期初账面价值	4,684,355.55	14,7550,476.19	19,4334,831.74

（2）本期计提金额5,105,328.59元。

21、商誉

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
江苏省信用再担保有限责任公司	38,8527,237.42			38,8527,237.42	

注：该商誉由江苏省国信集团有限公司以持有的江苏省信用再担保有限责任公司的股权对公司增资形成，对合并成本高于合并日可辨认净资产公允价值的差额在合并报表上面确认为商誉。

期末公司根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定对商誉进行了减值测试，不存在减值情况。

22、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	4,980,975.88	1,071,901.18	2,359,493.79		3,693,383.27

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少额	期末余额
软件使用权	13,686.70		7,919.66		5,764.04
合计	4,994,659.58	1,071,901.19	2,367,413.45		3,699,147.31

23、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	291,916,369.98	72,989,127.50	239,200,207.23	59,800,051.82
纳税调增的专项应付款	863,173,100.00	215,793,275.00	63,270,900.00	15,817,725.00
非同一控制企业合并资产评估增值累计折旧	2889,450.43	722,362.61	2889,450.43	722,362.61
交易性金融资产公允价值变动	1,613.21	378.30		
合计	3275,480,533.62	953,850,143.41	3032,760,557.66	75,630,139.43

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	68,050,353.53	17,012,588.39	211,001,076.73	52,750,269.19
非同一控制企业合并资产评估增值	2889,450.43	722,362.60	1,288,597.47	320,149.49
交易性金融资产公允价值变动	3,198,146.54	799,536.63	2,936.67	734.17
合计	71,537,930.60	17,884,482.65	212,284,611.37	53,071,152.85

24、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付款		36,260,341.00
委托贷款	100,000,000.00	
资管计划	30,000,000.00	
抵债资产[注]	16,415,878.58	16,415,878.58
委贷款	225,000.00	
信托受益权	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	166,640,878.58	82,676,222.58

注1：该项目为担保公司通过抵债方式取得，原所有权属于扬州市林科技开发有限公司。根据南京市玄武区人民法院下达的（2014）玄执字2666号，2666号执行裁定书，公司依法取得该抵债的所有权，并于2015年11月办理完土地使用权证过户手续。

20、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	1,021,720,000.00	473,263,500.00
信用借款	386,000,000.00	83,000,000.00
质押借款	163,538,400.00	152,970,000.00
合计	1,571,043,400.00	609,173,500.00

注：上述子公司保证借款的保证人是本公司

25、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,943,913.82	
其中：衍生金融负债	1,943,913.82	
合计	1,943,913.82	

27、应付票据

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	40,000,000.00	
银行承兑汇票		
合计	40,000,000.00	

28、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,000,473.04	72,031,324.56
担保费	2243,884,580.97	14,850,000.00
家具款	190,466.67	521,150.24
租金	63,759.00	62,580.00
合计	2248,211,689.68	87,464,930.80

29、预收款项

（1）预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收担保费	2251,6300,9227.02	131,376,206.68
预收融资租赁收入	11,371,577.00	4665,000.00
合计	2263,311,504.02	131,841,206.68

（2）重要的账龄超过1年的预收账款

无。

30、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	119,898,433.04	256,608,976.11	239,777,972.86	136,729,437.19
二、离职后福利-设定提存计划	9,257,012.70	16,862,077.80	13,744,870.46	12,374,220.04
三、辞退福利		410,553.12	410,553.12	
四、一年内到期的其他福利				
合计	129,155,445.64	273,881,607.03	253,933,396.44	149,103,657.23

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,902,990.52	212,033,020.93	195,046,865.27	119,889,056.18
二、职工福利费		4,985,797.50	4,985,797.50	
三、社会保险费	1,290.78	7,312,508.37	7,313,794.15	
其中：1、医疗保险费	1,095.94	6,568,451.03	6,569,546.97	
2、工伤保险费	97.42	79,607.00	79,604.42	
3、生育保险费	97.42	674,549.34	674,642.76	
四、住房公积金		14,336,910.50	14,336,910.50	
五、工会经费和职工教育经费	2,846,707.73	7,098,112.53	6,247,821.11	3,696,999.15
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、补充医疗保险	14,147,411.91	10,842,126.28	11,863,784.33	13,125,785.86
合计	119,898,433.04	256,608,976.11	239,777,972.86	136,729,437.19

（3）设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	1,948.36	1,139,393.96	1,121,342.32	
二、失业保险费	60.88	36,126.19	36,186.07	
三、补充养老保险	9,255,003.46	15,706,558.65	12,587,342.07	12,374,220.04
四、其他				
合计	9,257,012.70	16,862,077.80	13,744,870.46	12,374,220.04

31、应交税费

项目	期末余额	期初余额
税费	1,402,291.65	17,017,965.71

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,913,965.76	11,682,758.32
企业所得税	125,600,184.02	35,270,892.86
个人所得税	1,085,156.34	881,672.02
城市维护建设税	1,125,113.71	822,139.72
房产税	1,401,348.66	1,433,238.10
土地使用税	37,051.62	35,964.40
教育费附加	815,648.51	589,127.06
印花税	741,463.30	436,742.24
合计	148,120,225.47	68,170,498.43

32、其他应付款

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	422,888.89	4,909,880.56
应付股利	26,889,146.24	11,859,434.08
其他应付款	649,632,239.40	537,886,968.04
合计	676,944,274.53	554,656,282.68

（2）应付利息

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	422,888.89	4,909,880.56
合计	422,888.89	4,909,880.56

（3）应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
普通股股利	9,151,612.00	3,960,256.00
划分为权益工具的优先股永续债股利	17,737,534.24	7,899,178.08
合计	26,889,146.24	11,859,434.08

（4）其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
收到投资款	100,000,000.00	
旅游风险金	43,119,257.57	42,220,917.34
风险补偿金	122,148,105.50	109,378,000.89
年审风险金	30,313,088.29	14,131,906.86
代收代付款	6,138,421.41	5,444,775.37
保证金	75,403,156.89	41,077,430.23

项目	期末余额	期初余额
其他	1,557,294.31	1,568,810.62
往来款	130,106,407.12	60,314,442.76
融资款	135,268,310.71	246,887,917.87
收回的保款本金		11,562,597.26
暂收股权转让款	7,480,237.00	6,500,000.00
合计	649,632,239.40	537,885,969.04

(2)账龄超过1年的重要其他应付款

无。

33、担保合同准备金

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	1,579,585,927.31	1,414,709,874.00
未到期责任准备金	619,051,056.61	541,591,848.32
合计	2,198,636,983.92	1,956,301,722.32

34、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,055,738,370.16	985,029,696.02
一年内到期的长期应付款	44,181,000.00	
一年内到期的其他非流动负债	17,606,523.64	
合计	1,115,613,893.80	985,029,696.02

注：上述子公司保证借款的保证人是本公司。

35、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
江苏小微企业融资产品交易中心有限责任公司		20,570,000.00
江苏省金融资产交易中心有限公司		10,000,000.00
合计		30,570,000.00

36、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	675,108,982.10	320,910,016.07
信用借款	82,100,000.00	174,200,000.00
质押借款	396,811,110.40	528,351,699.20
合计	1,161,137,092.50	1,062,511,115.27

注：上述子公司保证借款的保证人为本公司。

37、应付债券

（1）应付债券列示

项目	期末余额	期初余额
应付债券	3993,6146,6226.79	5000,0000,0000.00
合计	3993,6146,6226.79	5000,0000,0000.00

（2）应付债券的增减变动

债券名称	面值	利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额
江苏省信用再担保集团有限公司2017年公开发行公司债券（第一期）	100元	4.95	2017年10月23日	5年	5000,0000,0000.00
南京证券-江苏再保科贷第1期资产支持专项计划	100元	3.50	2020年6月15日	3年	2000,0000,0000.00
南京证券-江苏再保科贷第2期资产支持专项计划	100元	4.50	2020年10月27日	3年	2000,0000,0000.00
合计					9000,0000,0000.00

（续）

期初余额	本期发行	本期按面值计提利息	溢折价摊销及其他	本期偿还	期末余额
5000,0000,0000.00		24,7500,0000.00		5241,7500,0000.00	
	2000,0000,0000.00	3,6434,7411.93	-1,5400,3882.50	3,3432,9200.00	1995,8950,0330.72
	2000,0000,0000.00	1,5466,0022.47	-3,7158,6351.40	1,0030,7160.00	1997,7961,3887.07
5000,0000,0000.00	4000,0000,0000.00	29,9900,9434.39	-7,2958,0237.90	9529,0231,9760.00	3993,6146,6226.79

38、长期应付款

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	485,1650,3852.01	501,4759,2557.84
专项应付款	128,7077,3000.00	86,1900,8000.00
合计	613,8726,6852.01	587,6660,0557.84

（2）长期应付款

①长期应付款列示

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	114,2360,1360.71	201,1388,4711.27
融资款	370,9132,7011.30	300,0000,0000.00
其他		340,7288.57

项目	期末余额	期初余额
合计	485,1189,3862.00	501,4729,2957.84

（3）专项应付款明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财政担保金融业创新发展专项引导资金	32,3883,000.00	2,400,700.00		34,7883,700.00
省级金融机构普惠金融发展专项资金	28,0158,100.00	151,040,400.00		47,0998,500.00
绿色金融奖补资金	300,000.00	300,000.00		600,000.00
市级融资担保专项资金	10,2237,500.00	7,6226,900.00		17,8654,400.00
苏区服务业专项引导资金	50,000.00			50,0000.00
中小企业发展专项资金	9,421,800.00	5,9117,100.00		15,3338,900.00
小微企业融资担保降费奖补资金	1,140,400.00	6,8231,400.00		7,3271,800.00
风险专项资金	4,000,000.00			4,000,000.00
支持金融业和企业上市发展专项资金		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	86,190,800.00	42,5116,500.00		128,707,300.00

39、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
苏州市相城融金商业保理有限公司	119,840,278.89	
减：一年内到期的非流动负债	17,0905,5023.05	
未到责备付金	888,1227.95	
合计	1022,2282,2283.19	

40、实收资本

股东名称	期初余额		本期增减	期末余额	
	金额	比例（%）		金额	比例（%）
江苏省财政厅	2,127,631,000.00	28.31910		2,127,631,000.00	21.1318
江苏省国信集团有限公司	440,000,000.00	5.85564		440,000,000.00	4.36905
江苏国信资产管理集团有限公司	330,000,000.00	4.39923		330,000,000.00	3.27429
第六师五家渠北区人民政府	330,000,000.00	4.39923	330,000,000.00		
北京首农集团有限公司			330,000,000.00	330,000,000.00	3.27429
江苏国信资产管理集团有限公司	330,000,000.00	4.39923		330,000,000.00	3.27429

股东名称	期初余额		本期增减	期末余额	
	金额	比例（%）		金额	比例（%）
宿迁市人民政府	275,229,357.00	3.66833		275,229,357.00	3.12117
盐城市人民政府	220,000,000.00	2.93282		220,000,000.00	2.49693
扬州市邗江区人民政府国有资产监督管理办公室	220,000,000.00	2.93282		220,000,000.00	2.49693
扬州产投国有资产投资运营有限公司	220,000,000.00	2.93282		220,000,000.00	2.49693
如皋市人民政府	220,000,000.00	2.93282		220,000,000.00	2.49693
常州市钟楼新城投资建设有限公司	220,000,000.00	2.93282		220,000,000.00	2.49693
扬州经济技术开发区开发（集团）有限公司	220,000,000.00	2.93282		220,000,000.00	2.49693
海门市国有控股金融投资有限公司	200,000,000.00	2.66301		200,000,000.00	2.26994
江苏海安经济开发区管理委员会	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
张家港市资产经营有限公司	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
江苏交通控股有限公司	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
江苏海门经济发展集团有限公司	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
东台市人民政府	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
江苏银山投资发展有限公司	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
东台市投资发展有限公司	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
江苏省宝应经济开发区管理委员会	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
溧阳市资产经营有限公司	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
徐州市人民政府	110,000,000.00	1.46641		110,000,000.00	1.24796
江苏润城资产经营管理集团有限公司	100,000,000.00	1.33310		100,000,000.00	1.13542
泰州市人民政府	100,000,000.00	1.33310		100,000,000.00	1.13542
常州市智汇城市建设投资有限公司	100,000,000.00	1.33310		100,000,000.00	1.13542
江苏精华投资开发集团有限公司	100,000,000.00	1.33310		100,000,000.00	1.13542
溧阳高新技术产业开发区管理委员会	91,243,119.00	1.21611		91,243,119.00	1.04004
江苏省广电国际集团股份有限公司	55,000,000.00	0.73321		55,000,000.00	0.62698
江苏苏豪投资集团有限公司	55,000,000.00	0.73321		55,000,000.00	0.62698
江苏省水利投资有限公司	55,000,000.00	0.73321		55,000,000.00	0.62698
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	55,000,000.00	0.73321		55,000,000.00	0.62698

股东名称	期初余额		本期增减	期末余额	
	金额	比例（%）		金额	比例（%）
江苏省交通控股有限公司	44,000,000,000.00	0.5868		44,000,000,000.00	0.4991
江苏省国信集团有限公司	335,000,000.00	0.4467		335,000,000.00	0.0038
江苏省港口集团有限公司	34,000,000.00	0.0453		34,000,000.00	0.0039
南京滨水国资经营集团有限公司	100,000,000.00	1.3340		100,000,000.00	1.1342
泰州医药高新技术产业投资发展有限公司	88,405,575.00	1.1789		88,405,575.00	1.0027
金湖县金宁资产经营管理有限公司	50,000,000.00	0.6670	50,000,000.00	100,000,000.00	1.1342
江苏省相投资集团有限公司			200,000,000.00	200,000,000.00	2.2684
江苏连海生态设备发展有限公司			86,6932,674.00	86,6932,674.00	0.9833
江苏金融租赁股份有限公司			260,078,023.00	260,078,023.00	2.9495
无锡都市发展管理有限公司			346,770,698.00	346,770,698.00	3.9331
江苏众安建设投资集团有限公司			86,6932,674.00	86,6932,674.00	0.9833
江苏金福铁建设有限公司			100,000,000.00	100,000,000.00	1.1342
泰州市国鑫发展投资有限公司			173,385,349.00	173,385,349.00	1.9668
合计	7,503,089,031.00	100.00	1,313,618,418.00	8,816,718,469.00	100.00

41、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

2019年10月，本公司在上海证券交易所发行2019年公开发行可续期公司债券，金额为10.00亿元。

2020年11月，本公司在上海证券交易所发行2020年公开发行可续期公司债券（第一期），金额为15.00亿元。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外金融工具	期初余额		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年公开发行可续期公司债券	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2020年公开发行可续期公司债券（第一期）			15,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	10,000,000.00	1,000,000,000.00	15,000,000.00	1,500,000,000.00

（续）

项目	本期减少		期末余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年公开发行可续期公司债券			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2020年公开发行可续期公司债券（第一期）			15,000,000.00	1,500,000,000.00
合计			25,000,000.00	2,500,000,000.00

相关会计处理依据：上述永续债权没有明确的到期期限，在本公司行使赎回权之前可以长期存续，本公司拥有递延支付本金及递延支付利息的权利，因此根据《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会【2014】23号）以及《关于印发<金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定>的通知》（财会【2014】13号）相关规定，本公司将该永续债权计入其他权益工具。

12、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1286,8662,4106.10	2000,0000,6440.83		3287,8662,1337.02
其他资本公积	2,6145,9289.39			2,6145,9289.39
合计	1289,4721,9395.49	2000,0000,6440.83		3290,4721,0776.41

43、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	23,164,545.07	-4,296,852.26			-3,234,460.89	1,737,378.63	22,930,084.18
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	11,784,196.32	-13,422,800.00			-11,734,198.92	-1,952,901.08	
其他	17,380,348.75	8,696,217.74			5,499,737.94	3,296,479.60	23,930,084.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	138,260,807.54	-142,950,743.20		-35,737,685.80	-107,213,057.40		31,047,750.14
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	138,260,807.54	-142,950,743.20		-35,737,685.80	-107,213,057.40		31,047,750.14
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							
其他综合收益合计	161,425,352.61	-147,247,595.46		-35,737,685.80	-110,447,518.29	1,737,378.63	73,977,834.32

44、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1888,634,797.74	64,427,610.71		2253,062,408.45
任意盈余公积				
合计	1888,634,797.74	64,427,610.71		2253,062,408.45

45、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	8227,279,610.83	
调整期初未分配利润合计数（调减+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8227,279,610.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	510,030,998.74	
减：提取法定盈余公积	64,427,610.71	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	330,048,474.80	
应付划分为权益工具的优先股永续债股利	52,238,356.16	
转作股本的普通股股利		
提取职工奖励及福利基金		
期末未分配利润	890,595,167.90	

46、营业收入、营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,111,452,545.34	1,786,179,011.43
其他业务收入	46,379,477.18	40,183,498.77
合计	2,157,832,022.52	1,826,362,510.20
主营业务成本	642,987,627.45	362,203,339.62
其他业务成本	7,724,1038.09	2,886,848.01
合计	650,712,370.54	365,1270,187.63

（2）主营业务——按业务类型分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
担保业务	180,702,740.14	404,600,736.18	3238,867,108.58	192,641,009.08
担保业务	958,903,850.17	167,707.52	785,740,356.17	534,398.96
利息	538,215,268.13	30,280,932.20	1223,251,337.01	8,8184,850.11
融资租赁	433,102,275.67	215,454,497.58	338,320,874.33	159,1069,234.34
其他	189,3916.23	1,0884,905.67	3,5333,5385.04	766,787.13

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	2,111,452,549.34	642,987,677.45	1,786,129,011.43	362,293,339.69

（3）其他业务——按业务类型分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
咨询	45,363,018.89	158,415.84	15,917,686.72	14,917.74
各类货价	67,062.94		86,107.82	
经营溢价	1,490,296.53	1,814,568.50	2,453,749.31	2,158,136.50
租赁收入	430,275.19		358,715.60	
基金管理	341,597,300.16		28,527,735.85	
手续费及佣金	2099,976.38	5,290,430.20	917,694.34	76,019.81
其他	2,547,543.09	2,961,288.55	921,959.13	592,775.96
合计	45,871,473.18	7,724,698.09	40,383,408.77	2,835,848.01

（4）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一名	21,258,402.57	0.99
第二名	15,090,339.68	0.70
第三名	9,886,184.60	0.46
第四名	9,056,605.76	0.42
第五名	8,962,264.18	0.42
合计	64,257,794.81	2.99

47、提取担保合同准备金净额

项目	本期发生额	上期发生额
提取担保赔偿准备金	164,876,053.31	211,818,270.06
提取未到期责任准备金	77,459,208.29	197,301,346.31
合计	242,335,261.60	409,119,616.39

48、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,735,739.71	5,432,011.97
教育费附加	1,866,087.10	3,1008,163.51
土地使用税	156,400.31	141,197.82
房产税	5,975,553.05	3,120,458.43
车船税	11,115.00	8,0[illegible].00
印花税	1,813,863.06	830,810.84

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,512.00	241,529.37
合计	19,569,873.22	13,979,654.94

49、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	177,492,281.17	160,467,687.94
租赁费用	11,407,124.61	10,439,883.31
物管及能源费	4,523,837.80	3,623,693.76
汽车营运费	2,273,719.87	2,217,577.73
折旧费和摊销费用	5,487,583.48	4,175,501.35
差旅费	3,214,131.31	3,419,950.52
法律及诉讼费用	6,141,288.10	3,838,929.29
业务招待费	8,376,715.83	6,966,257.25
其他	10,810,508.04	13,288,993.92
合计	328,727,590.61	208,510,474.07

50、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	916,380,325.46	933,683,565.20
租赁费用	1,032,946.37	2,417,578.53
社会中介及咨询费	11,448,004.05	2,185,687.05
业务招待费	361,661.90	1,023,350.34
差旅费	550,961.34	1,225,047.51
汽车营运费	364,492.59	527,209.01
物管及能源费	9,018,588.52	4,339,227.72
折旧费用及摊销费	62,479,347.18	21,734,136.10
办公费用	4,333,932.50	6,851,467.18
其他	5,828,463.50	7,613,016.60
合计	1,013,400,323.41	1,141,600,185.54

51、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,144,987.50	24,750,000.00
减：利息收入	29,566,581.76	18,242,589.29
加：汇兑损失	1,040,807.77	
加：手续费	1,908,146.73	4,442,778.79
合计	1,912,630.74	10,950,189.50

52、其他收益

（1）其他收益明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与企业日常活动相关的政府补助	3,203,369.51	2,122,854.76	与收益相关
个税手续费返还	179,942.36	161,233.13	与收益相关
合计	3,383,311.87	2,179,087.89	

（2）政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	204,747.65	44,154.76
金融创新奖		488,000.00
2017年度市级现代服务业发展政策兑现资金		200,000.00
补充注册资本奖励		400,000.00
农业奖励补贴	1,030,000.00	207,200.00
普惠金融补贴	187,500.00	783,500.00
融资担保支持小微企业、三农发展奖补资金	356,900.00	
金融机构集聚奖励款	100,000.00	
服务业发展政策兑现资金	400,000.00	
融资担保奖励	90,300.00	
税收奖励	147,8652.20	
税费返还	15,2459.25	
合计	3,2262,3569.51	2,1222,8854.76

53、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,0377,1228.48	3,0377,4336.20
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	6383,4778.45	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	45,0933,3779.94	41,0221,3555.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-27,0000.00	31,4103,9230.81
理财产品收益	9,3328,7688.49	16,5332,4773.72
持有短券资金理财资金期间取得的收益	1432,6088.07	1438,3776.324
债务重组利得	3897,9095.46	
合计	58,0666,2864.09	92,1503,6538.224

54、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,1301,6633.44	2,9386,107

项目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-1,943,013.82	
合计	1,352,719,62	2,936,67

55、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
信托产品减值损失		-85,000,000.00
贷款减值损失	466,106,872.05	-10,463,635.33
融资租赁减值损失	8,374,245.28	8,009,433.96
农业基金减值损失	521,972.46	2,6369,466.98
存货跌价损失	-33,381.00	50,520.00
应收款项减值损失	-897,508.04	-158,680.48
长期应收款减值损失	-326,821,947.82	-20,799,887.81
可供出售金融资产减值损失	6,987,197.16	2,097,600.00
应收利息减值损失	5454,700.00	
合计	-80,286,815.31	-129,167,204.56

56、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	134,412.03	180,957.10
合计	134,412.03	180,957.10

57、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
出险项目追偿款	4,984,715.39	
违约金等	219,329.00	
储权转让收入	100,000.00	2,409,326.14
无法支付的款项		15,723.32
其他	61,593.06	66,617.66
合计	5,365,637.45	2,491,666.12

58、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失	2,037.67	4,012.12
对外捐赠	5,540,000.00	1,583,000.00
罚款滞纳金	6,7382.32	11,6883.14
其他	8,995.11	419,329.25
储权转让损失		3,000,000.00
合计	5,563,835.40	5,018,060.52

59、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	278,896,584.79	202,956,500.20
递延所得税费用	-17,366,201.43	-43,748,279.54
合计	261,530,383.36	159,208,220.66

60、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	313,374,779.63	247,574,466.55
政府补贴等	45,905,811.87	34,402,454.76
往来及其他	398,881,774.54	532,622,897.58
受限现金收回	1,997,507.16	
收回理财、信托产品等本金		512,750,000.00
合计	760,159,873.56	847,439,538.89

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	247,959.39	204,493.77
营业外支出	3,561,777.73	4,506,493.50
付现费用及往来	85,968,187.71	268,456,449.08
委托贷款发放净额	1,005,800,000.00	201,200,000.00
支付信托、理财产品等本金	1,280,000,000.00	
支付应收代位追偿款	61,735,696.06	233,521,716.80
支付债券本金	160,000,000.00	300,000,000.00
合计	2,603,314,431.49	1,057,929,153.15

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资管计划	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

（4）收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非银行机构借款	711,769,238.94	505,570,000.00
合计	711,769,238.94	505,570,000.00

（5）支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非银行机构借款	129,482,758.30	188,888,189.51

项目	本期金额	上期金额
发行永续债手续费	6,000,000.00	4,500,000.00
合计	130,482,753.38	193,383,188.53

61、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	547,314,000.03	480,681,053.96
加：资产减值准备	332,622,076.91	538,286,820.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	60,494,388.62	22,717,190.15
无形资产摊销	5,105,328.59	1,747,582.46
长期待摊费用摊销	2,367,413.45	1,423,062.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	134,412.03	180,957.60
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	341.65	4,012.12
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	1,3252,719.02	2,9336.47
财务费用（收益以“-”填列）	27,346,172.63	28,995,202.02
投资损失（收益以“-”填列）	58,0136,264.03	92,150,578.39
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	18,1635,0033.08	43,749,013.71
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	298,802.49	734.17
存货的减少（增加以“-”填列）	1225,7155.59	9080,901.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	4,9337,4561,781.84	1,9144,3811,5588.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,2387,5837,8936.52	425,9552,5779.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,8032,6133,5777.17	581,0222,3886.47
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,0060,3837,3225.00	1,1998,1050,1932.79
减：现金的期初余额	1,1998,1050,1932.79	3,7930,1031,3098.28
加：现金等价物的期末余额	10,4116,3949.45	5389,0418.132
减：现金等价物的期初余额	5391,0418.132	2,1065,2566.932
现金及现金等价物净增加额	871,2354,5774.141	1,1336,5931,8761.11

（22）现金及现金等价物构成

项目	期末余额	期初余额
现金	6, 0860, 3347, 2225. 00	5, 1595, 0159, 9932. 79
其中：库存现金	290, 8953. 42	3660, 5381. 12
可随时用于支付的银行存款	6, 0858, 0880, 5662. 06	5, 1598, 5884, 1801. 41
可随时用于支付的其他货币资金	1, 9666, 7669. 52	11, 2330. 26
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		
现金等价物	10, 4116, 3900. 45	5389, 0418. 52
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保证金		
随时支取的存管资金	10, 4116, 3900. 45	5389, 0418. 52
期末现金及现金等价物余额	6, 070, 753, 6125. 45	5, 1953, 4559, 0441. 31

62、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
货币资金	152, 770, 7338. 00	质押、保理、监管、备付金等
发放贷款及垫款	210, 000, 0000. 00	南京证券-江苏再保担保第 1 期资产支持专项计划资金池项目
发放贷款及垫款	192, 700, 0000. 00	南京证券-江苏再保担保第 2 期资产支持专项计划资金池项目
一年内到期非流动资产	2, 2415, 2133, 8410. 78	借款质押、保理等
长期应收款		
合计	2, 8000, 6854, 5483. 68	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、本期合并财务报表合并范围的变动

（1）本期公司新增的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式	备注
				直接	间接		
江苏省江信用融资担保有限公司	江苏省内	江苏省内	担保业务		65.67	设立	二级子公司

（2）本期公司新增纳入合并范围的结构化主体

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	期末资产总额	期末负债总额
财通资管安吉1083号单一资产管理计划	满足企业会计准则“控制”定义的结构化主体	10,878,409,96	12,758.12
华泰资管-华安信增汇利1号单一资产管理计划	满足企业会计准则“控制”定义的结构化主体	32,576,976.30	125,098.77

（3）本期无不再纳入合并范围的公司。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式	备注
				直接	间接		
江苏省信用融资担保有限责任公司	江苏南京	江苏南京	担保业务	100.00		非同一控制下合并	一级子公司
江苏省信用再担保集团投资有限公司	江苏南京	江苏南京	实业投资	90.00	10.00	设立	一级子公司
江苏省再保融资租赁有限公司	江苏南京	江苏南京	融资租赁	74.22		设立	一级子公司
江苏信保科技小额贷款股份有限公司	江苏南京	江苏南京	放贷担保	61.82		设立	一级子公司
江苏再保典当有限公司	江苏无锡	江苏无锡	典当	73.59		非同一控制下合并	一级子公司
江苏再保资产管理有限公司	江苏南京	江苏南京	资产管理	100.00		设立	一级子公司
江苏武进信用融资担保有限公司	江苏常州	江苏常州	担保业务	100.00		设立	一级子公司
江苏再保金融信息服务股份有限公司	江苏南京	江苏南京	金融信息服务	57.14	28.57	设立	一级子公司
江苏常州高新信用融资担保有限公司	江苏常州	江苏常州	担保业务	80.00		设立	一级子公司
江苏再保南通信用融资担保有限公司	江苏南通	江苏南通	担保业务	100.00		设立	一级子公司
江苏省融资再担保有限责任公司	江苏南京	江苏南京	再担保业务	100.00		设立	一级子公司
江苏扬州信用融资担保有限公司	江苏扬州	江苏扬州	担保业务		100.00	设立	一级子公司

江苏镇江信用融资担保有限公司	江苏镇江	江苏镇江	担保业务		66.67	设立	二级子公司
江苏再保创业投资有限公司	江苏南京	江苏南京	创业投资		100.00	设立	二级子公司
常州市信保科技小额贷款有限公司	江苏常州	江苏常州	放贷担保		58.73	设立	二级子公司

（2）纳入合并范围的结构化主体

主体名称	纳入/不再纳入合并范围的原因	期末资产总额	期末负债总额
财通基金安吉108号单一资产管理计划	满足企业会计准则“控制”定义的结构化主体	10,887,801.65	12,758.12
华泰资管-淳实增利1号单一资产管理计划	满足企业会计准则“控制”定义的结构化主体	32,770,976.30	125,098.77

（3）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
江苏省再保融资租赁有限公司	25.7778	22,514,960.08	12,040,000.00	216,836,932.66
江苏信保科技小额贷款股份有限公司	38.1789	323,371,244.80	20,161,419.81	329,081,994.45
合计		345,886,204.88	32,161,419.81	545,918,927.11

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏省国信融资租赁有限公司	1,935,916,588.19	3,729,258,340.01	5,665,174,929.20	3,302,369,239.36	1,732,800,200.24	5,764,884,439.60
江苏省国信小额贷款股份有限公司	3,145,756,502.50	44,179,853.72	3,190,936,356.22	811,011,963.73	393,616,626.74	1,204,627,590.47

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏省国信融资租赁有限公司	359,926,900.82	4,138,895,431.99	4,498,822,333.81	2,137,132,960.24	1,565,940,401.71	3,703,179,491.95
江苏省国信小额贷款股份有限公司	1,354,115,561.91	20,190,049.21	1,374,305,611.12	400,412,536.15		400,412,536.15

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏省国信融资租赁有限公司	433,469,338.61	87,342,445.74	87,342,445.74	-1,395,583,403.36
江苏省国信小额贷款股份有限公司	189,697,041.31	60,923,562.33	60,923,562.33	-743,252,037.56

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏省国信融资租赁有限公司	331,888,850.08	65,730,471.57	65,730,471.57	-742,425,888.91
江苏省国信小额贷款股份有限公司	197,136,791.39	52,651,791.36	52,651,791.36	-219,891,335.74

8、在联营企业中的权益

（1）重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏金农股份有限公司	江苏南京	江苏南京	资本信息	32.71		权益法

（2）重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	江苏金农股份有限公司	江苏金农股份有限公司
流动资产	141,567,925.71	128,300,583.53
非流动资产	40,513,727.84	56,071,397.05
资产合计	194,081,653.55	184,371,980.58
流动负债	65,247,381.23	53,646,567.08
非流动负债		
负债合计	65,247,381.23	53,646,567.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	128,834,270.32	130,725,413.50
按持股比例计算的净资产份额	42,142,249.82	42,760,636.03
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值	42,142,249.82	42,760,636.03
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	55,373,494.76	58,882,347.21
净利润	3,208,845.82	9,287,740.51
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,208,845.82	9,287,740.51
本期收到的来自联营企业的股利	1,368,000.00	3,780,000.00

（3）本公司重要联营企业的主要信息：

项目 联营企业	期末余额 / 本期发生额 江苏商泰信息技术有限公司	期初余额 / 上期发生额 江苏商泰信息技术有限公司
投资账面价值合计	383,164.03	285,654.34
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	237,548.46	2,933.60
其他综合收益		
综合收益总额	237,548.46	2,933.60

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资、长期应收款、长期股权投资、短期借款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款、长期借款、应付债券、长期应付款等。各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对该风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要是外汇借款，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。该等外币金额的负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，本公司目前采取锁汇措施规避外汇风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于长短期借款。公司通过与多家良好的银企关系、对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计、保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、可供出售金融资产的权益在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行交易而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司所担保的担保责任，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动性风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	42,832,005.24		20,000,000.00	62,832,005.24
1.交易性金融资产	42,832,005.24		20,000,000.00	62,832,005.24
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	42,832,005.24			42,832,005.24
（3）衍生金融资产				
（4）其他			20,000,000.00	20,000,000.00
（二）可供出售金融资产	923,458,954.34			923,458,954.34
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	923,458,954.34			923,458,954.34
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总额	966,290,959.58		20,000,000.00	986,290,959.58
（二）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,043,913.82		1,043,913.82
其中：发行的交易性债券				

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债		1,943,913,882		1,943,913,882
其他				
持续以公允价值计量的负债总额		1,943,913,882		1,943,913,882

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司将集中交易系统上市的股票、债券、基金等能在计量日取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价金融工具作为第一层次公允价值计量项目，其公允价值根据交易场所或清算机构公布的收盘价或结算价确定。活跃市场，是指相关资产或者负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债中的其他事项的公允价值采用相关银行的报价。相关银行报价在形成报价过程中采用了反应市场状况的可观察输入值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中非上市的其他投资，本公司根据投资额及预计收益确定公允价值。

被投资企业江苏省太平生利管理合伙企业目前对外已经处于停业状态，由于净额为负，公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

5、未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司未以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收账款、可供出售金融资产、持有至到期投资、长期应收款、长期股权投资、短期借款、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、应付账款、长期借款、应付债券、长期应付款等。

2020 年 12 月 31 日，本公司未以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十一、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
江苏省财政厅	国家机关	江苏南京	政府机关	24.13118	24.13118

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注十二、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注十二、2。

4、其他关联方情况

无。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏金农股份有限公司	培训费等	256,997.31	1,356,144.53

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏省财政厅	管理服务	34,591,300.16	294,527,735.85
江苏金农股份有限公司	劳务费	2,173,816.60	

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	江苏省财政厅	21,773,684.34	4,993,442.17
应收账款	江苏金农股份有限公司	1,132,791.24	
其他应收款	江苏金农股份有限公司		871,923.87
其他应收款	江苏省财政厅	5,507,240.08	3,600,000.00
合计		28,413,715.66	9,465,366.04

（2）应付项目

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	江苏省财政厅	43,119,257.67	45,632,047.34
合计		43,119,257.67	45,632,047.34

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

无。

2、或有事项

（1）担保形成的或有负债

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司以担保形式形成的或有负债 8,137,765.50 万元。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司以再保形式形成的或有负债 2,025,861.18 万元。

截止2020年12月31日，本公司子公司江苏省融资担保有限责任公司以再保形式形成的或有负债3,398,707.93万元

截止2020年12月31日，本公司子公司江苏省信用融资担保有限责任公司以再保形式形成的或有负债1,575,974.09万元。

截止2020年12月31日，本公司子公司江苏武进信用融资担保有限公司以再保形式形成的或有负债259,730.00万元。

截止2020年12月31日，本公司子公司江苏常州高新信用融资担保有限公司以再保形式形成的或有负债201,603.11万元。

截止2020年12月31日，本公司孙公司江苏扬州信用融资担保有限公司以再保形式形成的或有负债110,172.90万元。

截止2020年12月31日，本公司子公司江苏再保内通信用融资担保有限公司以直保形式形成的或有负债86,650.00万元。

（2）应收代偿追偿款相关的诉讼事项详见附注五、15。

（3）本公司子公司江苏信保科技小额贷款股份有限公司（以下简称"信保科贷"）诉讼事项如下：

1）与江苏科捷锂电池有限公司贷款诉讼

信保科贷向江苏科捷锂电池有限公司（以下简称"科捷"）借出3000万元授信，上述授信项下担保措施为：

A、王辉、王毅母子为上述借款提供连带保证责任。

B、王辉名下位于镇江市天桥北路10号3幢603室【镇房权证润字第00028529号、镇国用（2011）第81107号】房产提供抵押担保。

C、王辉以其拥有的江苏科捷锂电池有限公司4638万元股权、林坚拥有的江苏科捷锂电池有限公司900万元股权、广州嘉拥有的江苏科捷锂电池有限公司1.4万元股权提供质押担保。

上述授信项下贷款到期后，科捷尚有2230万元贷款本金未按约归还。2018年3月5日，信保科贷向南京市江宁区人民法院提起诉讼，要求上述借款人及担保人承担相应还款责任，法院受理了信保科贷的诉讼并于2018年5月18日出具民事调解书，调解书生效后被告王辉有债权35.94万元，其中本金20万元，后借款人及担保人未按调解书要求履行义务，信保科贷向法院申请强制执行，目前该案在执行阶段。截至报告日，2020年5月，信保科贷收到法院执行款74,9862.00元，截至报告日，又收回执行款60.21万元，分配执行款后科金贷款本金为150.19万元。已按照相关规定进行核销。

2）与南京小皇帝饮服务有限公司贷款诉讼

信保科贷向南京小皇帝餐饮服务有限公司（以下简称"小皇帝餐饮"）提供200万元授信，上述授信项下担保措施为：

A、南京古泉餐饮服务有限公司名下位于江宁区汤山街道古泉村依家塘228号金峰温泉山庄17幢114室和117室的房产作抵押担保。

B、江苏沃阁文化旅游集团有限公司提供连带责任保证担保。

C、程剑凯、肖忠提供个人连带责任保证担保。

D、南京古泉餐饮服务有限公司缴纳20万元保证金。

2018年5月30日，信保科贷与古泉餐饮签订了《授信额度合同》及其他相关法律文件，授信合同编号为：南保科贷授字（2018）第006号，在落实放款条件后信保科贷于2018年12月7日依约向古泉餐饮发放贷款200万元，借款期限自2018年12月7日至2019年5月29日。上述授信项下贷款到期后，古泉餐饮尚有贷款本金193.43万元未按约归还。后信保科贷针对上述逾期事项将古泉餐饮以及其他关联方诉至江宁经济技术开发区人民法院，于2020年1月7日开庭审理。截至报告日，尚有193.43万元贷款本金未归还。目前该案在执行阶段，将于法期进入司法拍卖程序后，后续拟通过抵押物拍卖实现债权，截至报告日，抵押物房产已注销，将于近期开拍。

3）与南京祥凯餐饮服务有限公司贷款诉讼

信保科贷向南京祥凯餐饮服务有限公司（以下简称“祥凯餐饮”）提供220万元授信，上述授信项下担保措施为：

A、南京古泉餐饮服务有限公司提供其名下的位于江宁区汤山街道古泉村依家塘228号金峰温泉山庄17幢315室和317室的房产作抵押担保。

B、南京古泉餐饮服务有限公司、江苏沃阁文化旅游集团有限公司提供连带责任保证担保。

C、程剑凯、肖忠夫妇提供个人连带责任保证担保。

2018年9月27日，信保科贷与祥凯餐饮签订了《授信额度合同》及其他相关法律文件，授信合同编号为：南保科贷授字（2018）第015号，在落实放款条件后信保科贷于2018年9月29日依约向祥凯餐饮发放贷款220万元，借款期限自2018年9月29日至2019年9月26日。上述授信项下贷款到期后，祥凯餐饮尚有贷款本金220万元未按约归还。后信保科贷针对上述逾期事项将祥凯餐饮以及其他关联方诉至江宁经济技术开发区人民法院，于2020年1月7日开庭审理。截至报告日，尚有220万元贷款本金未归还。目前该案在执行阶段，截至报告日，抵押物房产已注销，将于近期开拍。

4）与南京金纽带贸易有限公司、施应明、陈海洋联合授信项目贷款诉讼

信保科贷向南京金纽带贸易有限公司、施应明、陈海洋联合授信项目提供5000万元授信，上述授信项下担保措施为：

A、南京金纽带贸易有限公司和自然人施应明、陈海洋相成联保体。

B、施应明指有的南京金纽带贸易有限公司全部股权质押担保；

C、南京瑞邦申贸易有限公司和自然人黄敏、钱星约提供连带责任保证担保；

D、南京金纽带贸易有限公司提供其名下位于广州部和29号一层房产作抵押担保（评估价值

10650万元、第一顺位抵押于我公司5500万元）。

贷款到期后，金纽带未按约履行还本付息义务，信保科贷将金纽带及其关联方诉至江宁经济技术开发区人民法院。。截至报告日，本案尚在审理阶段。

6）与连云港西诺农产种业有限公司贷款诉讼

信保科贷向连云港西诺农产种业有限公司（农业基金项目）（以下简称“西诺农产”）提供1000万元授信，上述授信项下担保措施为：

A、钱振权、魏艳为上述借款提供连带保证责任。

B、由江苏省农业融资担保有限责任公司（以下简称“农担公司”）提供连带责任保证担保。

2017年4月28日，信保科贷与西诺农产签订了合同编号为再保科贷授字（农业基金2017）第001号授信额度合同，授信金额1000万元，授信期限为2017年4月28日至2020年4月27日。2017年5月3日，信保科贷按约向西诺农产发放1000万元贷款，到期日为2018年4月27日，但贷款到期后西诺农产没有按照合同约定偿还贷款本金，信保科贷于2018年5月18日向南京市江宁区人民法院提起诉讼，法院已判决生效判决，2018年6月4日收到农担公司代偿款100万元，2018年12月14日收到农担公司代偿款822.79万元。截至报告日，尚有77.21万元本金未归还。剩余未清偿款项，信保科贷已要求农担公司代为清偿，目前农担公司已与在执行抵押土地，预计执行款项可覆盖剩余未清偿款项。

6）与江苏富安海洋科技有限公司贷款诉讼

信保科贷向江苏富安海洋科技有限公司（农业基金项目）（以下简称“富安海洋”）提供300万元授信（授信期限：2017年6月20日-2020年6月19日），担保措施为：江苏省农业融资担保有限责任公司、实际控制人夫妇提供连带责任保证担保，以及第三方提供名下两处房产做抵押担保。江苏省农业融资担保有限责任公司已于2020年8月7日代偿271.6万元，信保科贷已于2020年9月将富安海洋以及其他关联方诉至江宁经济技术开发区人民法院。截至报告日，本案债权已全部回收。

（4）本公司子公司江苏再保典当有限公司（以下简称“再保典当”）诉讼事项如下：

1）与常州旧邦铜业有限公司典当纠纷一案

再保典当与常州旧邦铜业有限公司典当纠纷一案，借款本金280万元，常州市新北区人民法院（下简称新北法院）出具（2013）新商初字第315号民事调解书，债务人承诺分期归还再保典当债务，如不按承诺履行，再保典当可以申请强制执行，目前债务人开始还款可供执行，法院已终本，该项目预计无法再回收。

2）与常州新区新杰电器有限公司典当纠纷一案

再保典当与常州新区新杰电器有限公司借款纠纷一案，本金725万元，江苏省常州市新北区人民法院出具（2014）新商初字第270号民事判决书，判决常州新区新杰电器有限公司于生效日起十日内归还再保典当本金725万元及2012年12月31日起至判决生效确定的给付之日止按中国人民银

行同期贷款基准利率的四倍计算的利息。宋体码、常州豪杰电器有限公司对于该债务在1000万元额度内承担连带清偿责任；江苏佳信电子有限公司对于该债务在500万元额度内负连带清偿责任。豪杰电器厂场的拍卖程序于2015年10月结束，因拍卖款项尚不能清偿优先债权人，经法院调解，再保典当作为普通债权人，仅获还诉讼费数万元。担保人江苏佳信电子有限公司也已完成破产清算程序，再保典当未能受偿。目前债务人无可供执行资产，法院已终本，该项目预计无款项回收。

3）与无锡市通液压气动设备有限公司、顾荣娟典当纠纷一案

再保典当与无锡市通液压气动设备有限公司典当纠纷一案，本金200万元，再保典当已向无锡市滨湖区人民法院提起诉讼，法院于2017年8月18日立案受理，案号（2017）苏0213民初7590号，后法院缺席判决支持公司诉讼请求，目前在执行程序，无可供执行财产，后再保典当通过向法院申请强制清算来追究其股东责任，一审判决其股东应对债务承担连带清偿责任，判决文书（2019）苏0213民初8875号，后被告提起上诉，二审判决再保典当胜诉，但执行回3.83万元款项后，由于无进一步可供执行财产，法院已终本；再保典当与顾荣娟典当纠纷一案，借款本金120万元，目前本金余额80万元，再保典当已向无锡市滨湖区人民法院提起诉讼，法院于2017年8月18日立案受理，案号（2017）苏0213民初7591号，后法院缺席判决支持公司诉讼请求，之后被告向无锡中院申请再审，无锡中院下达（2019）苏02民再15号，支持了被告的诉讼请求。此两案被告为关联方，预计无款项回收。

4）与金叶典当纠纷一案

再保典当与金叶典当纠纷一案，借款本金2000万元，目前本金余额151万，经无锡市滨湖区人民法院审理，于2017年11月10日出具（2016）苏0211民初6038号民事判决书，判决借款人金叶偿还再保典当借款2000万元，后再保典当申请执行，但借款人无有效可执行资产，法院已终本，预计不会有款项回收。

5）与无锡金特机械设备有限公司典当纠纷一案

再保典当与无锡金特机械设备有限公司保证纠纷一案，本金150万元，经无锡市北塘区人民法院调解，法院出具（2017）北商初字第561号，债务人同意偿付本金、利息和其他相关的违约费用，担保人也予以了保证。后债务人及担保人均未履行，再保典当公司向法院申请了强制执行，由于无可供执行财产，法院已终本，预计无款项回收。

6）与徐惠娜典当纠纷一案

再保典当与徐惠娜典当纠纷一案，本金2580万元，徐惠娜于2014年5月以房地产抵押，以公司担保方式向再保典当借款2580万元，后逾期，再保典当于2018年6月提起诉讼，常州中级法院于2018年9月作出（2018）苏04初字第81号《民事调解书》，担保人位于武进区湖塘镇延政中路88号A1幢601、603号，6022-6023号，5间面积共计478.41平米的房产，本次部分由江苏省住房和城乡建设厅会计核算中心管理公司偿还，目前再保典当在执行抵押房产，已拍卖回款1061万元，尚有一套房产可供处置，预计回款30万元。

7）与周某典当纠纷一案

再保典当与周某、胡明安典当纠纷一案，本金合计650万元，目前余额549万元。无锡市锡山区法院（下简称南长法院）于2013年3月20日立案，同日南长法院出具（2013）南商初字第454号、（2013）南商初字第455号民事裁定书，查封了周某、胡明安名下的位于长江路12-8-2501的房产，位于通扬新村12号502房产，位于无锡尚城路锦园20-2-601房产，车牌号为苏B8U03R的车辆。南长法院于2013年3月27日开庭审理此案，审理过程中再保典当与债务人达成调解协议，南长法院出具（2013）南商初字第454号、（2013）南商初字第455号民事调解书，债务人承诺分期归还本再保典当债务，如未按承诺履行，再保典当可以申请强制执行。后再保典当申请执行位于通扬新村12号502房产，取得分配款100.68万元，借款人名下尚有一套房产，申请再保典当无处置权，其名下无可供执行财产，预计无款项回收，法院已终本。

8）与邵某典当纠纷一案

再保典当与邵某典当纠纷一案，本金110万元，经江苏省常州市新北区人民法院审理终结并于2014年4月11日出具[2014]新商初字第147号民事判决书，判决邵某于生效日起十日内归还再保典当本金110万元及2014年1月27日起至判决生效确定的给付之日止按月利率1.2%计算的利息。若不履行，则再保典当有权对邵某在常州申锡勤丰装饰材料有限公司处的9%股权（常州工商局登记号：320400000032051）享有优先受偿权。钱军、常州申锡勤丰装饰材料有限公司、江苏保利新材料科技有限公司对该债务承担连带清偿责任。再保典当查封邵某名下坐落于新世界花苑13幢甲单元1601号房产，目前在执行中，预计会回款37万元。

9）与钱军典当纠纷一案

再保典当与钱军典当纠纷一案，本金190万元，经江苏省常州市新北区人民法院审理终结并于2014年4月11日出具[2014]新商初字第161号民事调解书，与钱军达成协议：于2014年4月15日前归还本金29万元、于2014年5月至2015年8月每月归还10万元本金，与2015年8月30日前向再保典当支付自2014年1月30日起至本金付清之日止按月费率1.2%计算的利息。若不履行，则再保典当有权对钱军在江苏保利新材料科技有限公司处的70%股权（常州工商新北分局登记号：320400700001145）享有优先受偿权。邵某、常州申锡勤丰装饰材料有限公司、江苏保利新材料科技有限公司对该债务承担连带清偿责任。后再保典当向法院申请强制执行，由于无可供执行财产，法院已终本，预计无款项回收。

10）与陈洪波典当纠纷一案

再保典当与借款人陈洪波典当纠纷一案，本金50万元，借款人逾期后公司向法院提起诉讼，2015年3月4日常州新北法院出具（2015）新商初第143号《民事调解书》，债务人及担保人承诺偿还所欠债务，后未履行，再保典当向法院申请强制执行，查无可供执行资产，法院已终本，预计本金存款项回收。

11）与无锡市发指针科技有限公司典当纠纷一案

再保典当与无锡市发精铸科技有限公司典当纠纷一案，本金150万元，目前余额100万元。无锡市北塘区法院出具（2017）北商初字第194号民事调解书，由发精铸、顾岩军、谢静华承诺分期偿还再保典当借款本息。后债务人未履行，再保典当向法院申请强制执行，由于无可供执行财产，法院已终本，预计本金存款项回收。

132）与吴秀敏典当纠纷一案

再保典当与吴秀敏典当纠纷一案，借款本金300万元，担保方式为二套住宅抵押及应收账款质押，逾期后，再保典当向法院提起诉讼，并取得（2017）号苏0213民初8245号判决书，目前在申请执行中，预计本金产生亏损。

133）与江苏海之缘食品有限公司典当纠纷一案

再保典当与江苏海之缘食品有限公司典当纠纷一案，本金800万元，无锡市锡山区法院于2016年4月28日出具（2015）锡商初字第905号民事调解书，债务人承诺分期偿还债务，再保典当对抵押房产具有顺位优先权，但债务人并未实际履行，后经协调，再保典当将债权转让给射阳润海投资有限公司，已收回部分债权转让款200万元，其余款项受让方承诺陆续支付。

134）与蒋杰典当纠纷一案

再保典当与蒋杰典当纠纷一案，本金322万元，一审再保典当胜诉，后蒋杰提出上诉，经江苏省高级人民法院终审判决，判定支付款项交付给张强应得到蒋杰的授权，故涉案款项及相应综合费用由张强承担，蒋杰不承担还款责任，再保典当在向张强追偿，已拍卖张强名下房产一套，执行回款62.66万元，张强名下尚有房产一套，但目前不具备处置条件，现已终本。

135）与无锡市莱特贸易有限公司典当纠纷一案

再保典当与无锡市莱特贸易有限公司典当纠纷一案，本金300万元，本金余额290.6万元，经无锡市梁溪区人民法院调解并出具（2016）苏0213民初001号民事调解书，借款人承诺偿还再保典当本息，担保人无锡市莱特房地产开发有限公司、张存凤、王森和承担连带偿还责任，但是借款人及担保人均未履行，后再保典当向法院申请强制执行，执行过程中，无锡市锡山区人民法院出具（2017）苏0205破申10号民事裁定书，裁定莱特公司破产，目前破产程序已经结束，但无财产可分配，再保典当作为普通债权人，未能分得款项，预计本金再存款项回收。

136）与江苏玉都大酒店有限公司典当纠纷四案

再保典当与江苏玉都大酒店有限公司典当纠纷四案，本金合计3880万元，目前本金余额3104万元，无锡市梁溪区人民法院于2017年2月3日出具（2016）苏0213民初103号、（2016）苏0213民初1231号、（2016）苏0213民初1341号判决书，判决借款人向再保典当偿还借款本息，再保典当对抵押房产具有优先权，担保人承担连带偿还责任，后借款人及担保人均未偿还，再保典当向法院申请强制执行，已拍卖一套抵押物取得执行款65万元，在执行过程中，锡山区人民法院裁定江苏玉都房地产开发有限公司破产，再保典当进行了债权申报，目前在破产重整程序中，仍未达成重整方案。

17）与朱某明典当纠纷一案

再保典当与朱某明典当纠纷一案，本金100万元，经无锡市梁溪区人民法院立案调解，取得（2018）苏0213民初635号调解书，约定债务人于2018年7月30日前偿还债务，后未履行，再保典当向法院申请强制执行，目前在执行程序中，抵押物质本起拍，预计不会产生为损。

18）与周文伟典当纠纷一案

再保典当与周文伟典当纠纷一案，本金30万元，经常州市新北区人民法院《（2017）苏0411民初6373号》判决，支持再保典当本金、利息诉求，后债务人未能履行，再保典当申请法院强制执行，由于无可供执行财产，法院已终本，预计不会有款项回收。

19）与张剑鹤典当纠纷一案

再保典当与张剑鹤典当纠纷一案，本金为90万元和10万元，经无锡市梁溪区人民法院立案调解，取得（2018）苏0213民初2924号、（2018）苏0213民初2929号调解书，约定债务人于2018年7月30日前偿还债务，后未履行，再保典当向法院申请强制执行，后法院终本，担保人名下有政府结欠的应收账款，目前在申请恢复执行。

20）与张帆典当纠纷一案

再保典当与张帆典当纠纷一案，本金40万元，经无锡市梁溪区人民法院立案调解，取得（2018）苏0213民初2926号调解书，约定债务人于2018年7月30日前偿还债务，后未履行，再保典当向法院申请强制执行，后法院终本，担保人名下有政府结欠的应收账款，目前在申请恢复执行。

21）与孙维君典当纠纷一案

再保典当与孙维君典当纠纷一案，本金40.5万元，经无锡市梁溪区人民法院立案调解，取得（2017）苏0213民初8246号、（2017）苏0213民初8247号、（2018）苏0213民初2931号调解书，约定债务人分期偿还债务，后未履行，再保典当向法院申请强制执行，后法院终本，借款人名下有政府结欠的应收账款，目前在申请恢复执行。

22）与无锡市晟晗塑料制品有限公司典当纠纷一案

再保典当与无锡市晟晗塑料有限公司典当纠纷一案，目前本金余额29万元，经无锡市梁溪区人民法院审理，于2020年10月出具（2020）苏0213民初4878号调解书，借款人及担保人承诺分期还款，后未完全履行承诺，预计会产生大部分损失。

23）与无锡东菱汽车附件有限公司、张晓民典当纠纷五案

再保典当与无锡东菱汽车附件有限公司、张晓民典当纠纷五案，本金分别为60万元、140万元、30万元、150万元、60万元，经无锡市梁溪区人民法院立案调解，取得（2018）苏0213民初8715号、（2018）苏0213民初8713号、（2018）苏0213民初8790号、（2018）苏0213民初8719号、（2018）苏0213民初8717号调解书，约定债务人于2019年2月底偿还借款，如不履行，再保典当可以申请强制执行，后再保典当向法院申请强制执行，拍卖其房产取得执行回款171

方。目前东华公司在破产重整，简本出具重整方案。

24）与恒宝融祥环保科技有限公司典当纠纷一案

再保典当与南京融祥环保科技有限公司典当纠纷一案，本金10万元，再保典当向无锡市锡澄开发区人民法院起诉后，经开庭审理，法院出具（2019）苏0213民初1733号民事判决书，判决债务人及担保人于判决生效后10日内归还再保典当借款，后均未履行，再保典当在向法院申请强制执行中，由于无可供执行财产，法院已终本，预计不会有款项回收。

25）公司与江阴创胜食品商贸有限公司典当纠纷一案

再保典当与江阴创胜食品商贸有限公司典当纠纷一案，本金2000万元，经发现抵押物，回款167万元，剩余款项，再保典当向无锡市锡澄开发区人民法院提起诉讼，起诉担保人，法院下达（2019）苏0213民初2977号民事判决书，判决担保人承担还款责任，目前仍申请法院强制执行中。

26）与孙岩平、无锡长江投资发展有限公司典当纠纷一案

2007年8月14日无锡长江投资发展有限公司向再保典当借款500万元，2007年9月29日孙岩平向再保典当借款300万元，2008年3月28日无锡长江投资发展有限公司向再保典当申请借款150万元，合计950万元，抵押物为响水县小尖镇204国道东侧的土地使用权，长江投资实际控制人为孙岩平，主要从事不良资产业务，后由于涉及民间借贷金额巨大，资金链断裂，经再保典当催讨，借款人于2011年8月处置了抵押房产，归还再保典当借款300万元，2012年10月再次归还再保典当借款50万元，后借款人无力支付，经反复催讨未果后向再保典当于2014年1月向法院提起诉讼，后于2014年2月开庭调解并结案，借款人长江投资和孙岩平同意分期偿还再保典当债务，后未履行，向保典当向法院申请强制执行，由于无有效财产可供执行，法院已终本，预计不会有款项回收。

27）与张洁典当纠纷一案

再保典当与张洁典当纠纷一案，原借款金额600万元，经无锡市锡澄开发区人民法院审理，于2020年3月出具（2020）苏0213民初1110号调解书，借款人及担保人承诺分期还款，后未完全履行承诺，再保典当向法院申请强制执行并拍卖处置了抵押房产，目前本金余额50.85万元，预计不会产生损失。

28）与金旋典当纠纷一案

再保典当与金旋典当纠纷一案，借款本金80万元，经无锡市锡澄开发区人民法院审理，于2020年10月出具（2020）苏0213民初3913号调解书，借款人承诺于2020年底还款，后未履行承诺，现向法院申请强制执行，抵押房产目前评估中，预计不会产生损失。

29）与刘浩典当纠纷一案

再保典当与刘浩典当纠纷一案，借款本金90万元，经无锡市锡澄开发区人民法院审理，于2020年12月出具（2020）苏0213民初1033号调解书，借款人承诺于2021年3月24日前还款，后未履

行政诉、将向法院申请强制执行、抵押房产目前评估是值、预计不会产生损失。

十一、资产负债表日后事项

1、本公司子公司江苏常州高新信用融资担保有限公司本年度新增实收资本48,999,544.07元由国家融资担保基金有限责任公司投入，已于2021年3月15日完成工商变更登记。

2、2021年03月15日，...级子公司常州市再保科技小额贷款有限公司名称变更为常州市信保科技小额贷款有限公司。

十二、其他重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,922,773.85	100.00			13,922,773.85
其中：账龄组合	178,884.16	1.28			178,884.16
关联方组合	13,743,889.69	98.72			13,743,889.69
押金、保证金、员工备用金等					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	13,922,773.85	100.00			13,922,773.85

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,111,320.08	100.00			1,111,320.08
其中：账龄组合	138,749.33	12.37			138,749.33
关联方组合	972,570.75	87.63			972,570.75

押金、保证金、职工备用金等					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,111,420.08	100.00			4,111,420.08

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	178,884.16		

（2）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额13,125,604.41元，占应收账款期末余额合计数的比例94.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额0.00元。

2、其他应收款

（1）分类情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,739,855.35	13,658,628.69
应收股利		
其他应收款	14,202,211.90	610,301,025.18
合计	26,942,067.25	623,959,653.87

（2）应收利息

①应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行、委贷、信托等利息	12,739,855.35	13,658,628.69

（3）其他应收款

①其他应收款按种类披露

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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,202,211.90	100.00			14,202,211.90
其中：账龄组合	1,248,600.35	8.79			1,248,600.35
关联方组合	12,251,054.24	86.26			12,251,054.24
押金、保证金、职工备用金等	702,548.31	4.95			702,548.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	14,202,211.90	100.00			14,202,211.90

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	610,301,025.18	100.00			610,301,025.18
其中：账龄组合	4,100,000.00	0.67			4,100,000.00
关联方组合	604,563,485.43	99.06			604,563,485.43
押金、保证金、职工备用金等	1,637,539.75	0.27			1,637,539.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	610,301,025.18	100.00			610,301,025.18

(2)组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,248,600.35		
1至2年			
2至3年			
3年以上			
3至4年			
4至5年			
合计	1,248,600.35		

(3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(4)本期实际核销的其他应收款情况

注：

(5)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	433,113.99	427,698.71
职工备用金	269,434.32	1,199,841.04
代垫款	13,490,663.59	8,663,485.43
暂付增资款		600,000,000.00
合计	14,193,211.90	610,291,025.18

(6)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏省财政厅	代垫款	5,507,240.98	1年以内	38.78	
国家融资担保基金有限公司	代垫款	1,251,312.06	1年以内	8.81	
江苏省融资再担保有限责任公司	代垫款	3,240,788.85	1年以内	22.83	
江苏省信用融资担保有限责任公司	代垫款	1,317,609.17	1年以内	9.28	
江苏省信用再担保集团有限责任公司	代垫款	815,868.30	1年以内	5.74	
合计		12,131,819.36		85.49	

3、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,554,486,220.76		5,554,486,220.76	4,534,488,220.76		4,534,488,220.76
对联营企业投资	42,142,249.82		42,142,249.82	42,760,635.03		42,760,635.03
合计	5,576,630,470.58		5,576,630,470.58	4,577,248,855.79		4,577,248,855.79

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额	宣告发放现金股利或利润
江苏省信用再担保有限责任公司	1,049,386,000.00			1,049,386,000.00			52,469,300.00
江苏省小微企业融资担保有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00			9,000,000.00
江苏再保金融信息服务有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00			
江苏再保普惠信息咨询有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00			6,000,000.00
江苏省再保融资租赁有限公司	514,380,000.00			514,380,000.00			24,668,800.00
江苏信保科技小额贷款股份有限公司	486,650,720.76			486,650,720.76			32,439,369.78
江苏省信用再担保集团投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00			450,000.00
江苏再保资产管理有限公司	87,857,500.00			87,857,500.00			
江苏再保资产管理有限公司	495,670,000.00			495,670,000.00			9,035,000.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额	宣告发放现金股利或利润
江苏省担保融资再担保有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00			9,000,000.00
江苏省融资再担保基金有限责任公司	3,000,000,000.00	1,000,000,000.00		4,000,000,000.00			
合计	3,334,438,220.76	1,000,000,000.00		4,334,438,220.76			146,005,769.79

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
江苏金农投资有限公司	42,760,632.03			1,049,613.79		
合　计	42,760,632.03			1,049,613.79		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
江苏金农股份有限公司	-1,660,000.00			42,142,245.82	
合　计	-1,660,000.00			42,142,245.82	

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,171,621,060.48	1,013,949,006.85
其他业务收入	14,869,280.02	5,965,581.00
合计	1,186,490,340.50	1,019,914,641.85
主营业务成本	567,710,897.98	197,303,151.24
其他业务成本	10,790,607.58	3,700,538.20
合计	578,501,505.56	201,003,689.44

（2）主营业务——按业务类型分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
再担保业务	256,472,747.14	566,165,703.00	279,674,436.95	195,502,398.04
担保业务	630,992,956.59	1,545,194.98	505,971,404.48	1,800,753.20
利息收入	284,155,346.75		228,303,215.42	
合计	1,171,621,050.48	567,710,897.98	1,013,949,056.85	197,303,151.24

（3）其他业务——按业务类型分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租赁收入	7,8446,7280.91	6,8802,3451.983	5,2683,6279.31	3,0226,1488.39
咨询费收入	4,4721,5341.89			
其他	2,5417,0241.22	2,9660,7355.65	3697,7365.88	
手续费及佣金		937,5228.10	3297,1650.81	74,3869.81
合计	14,8691,2800.02	10,7906,0697.58	5,9655,5815.00	3,7005,5388.20

（4）前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例（%）
第一名	45,5011,3089.85	3.84
第二名	38,9921,5015.61	3.286
第三名	30,9905,3611.19	2.61
第四名	27,7557,0384.34	2.34
第五名	21,2556,4022.57	1.79
合计	164,4134,3177.60	13.864

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	146,0603,7693.78	126,8336,3138.06

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,049,613.79	3,038,019.92
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	633,133.68	
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	45,993,379.94	41,021,355.28
处置可供出售金融资产取得的投资收益	1,057,650.74	31,410,920.81
合计	194,740,547.93	202,307,114.01

江苏省信用再担保集团有限公司

2021年4月16日

姓名 Full name 张静 性别 Sex 女 出生年月 Date of birth 1984-07-24 工作单位 Working unit 江苏天业会计师事务所 身份证号码 Identity card No. 320104640724112X

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.

张静(320100020016)
经江苏省注册会计师协会
2020年年检

证书编号 No. of Certificate 320100020016

会员证书持有人 Authorized Holder of CPA's 江苏省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 1998 年 7 月 3 日

2007 年 6 月 30 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

江苏金天业

转出会计师事务所名称(章)
Stamp of the transfer-out Institute of CPA's

2013 年 12 月 9 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏公证天业[illegible]

转入会计师事务所名称(章)
Stamp of the transfer-in Institute of CPA's

2013 年 12 月 9 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名 [redacted]
Full name

性别 [redacted]
Sex

出生日期 [redacted]
Date of birth

工作单位 [redacted]
Work unit

[redacted]

[redacted]

[redacted]

编号 320200000000210225000221

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

营业执照

（副本）

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

名　　称　公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　张彩斌

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、[illegible]报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；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。（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）

成立日期　2013年09月18日

合伙期限　2013年09月18日至******

主要经营场所　无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

登记机关　无锡市行政审批局

2021 年 02 月 26 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

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

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：张彩斌

经营场所：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：32020028

批准执业文号：苏财会[2013]36号

批准执业日期：2013年09月12日

证书序号：0001561

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇二一　年　三　月　五　日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000403

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张彩斌

证书号：39　　发证时间：二〇一一年八月　五日

证书有效期至：二〇二一年八月　五日