

镇江市丹徒区建设投资有限公司

审计报告

上会师报字(2021)第 4909 号

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 上海

财务报表审计报告



防伪编码： 31000008202106438U

被审计单位名称： 镇江市丹徒区建设投资有限公司

审计期间： 2020

报告文号： 上会师报字（2021）第4909号

签字注册会计师： 程俊平

注师编号： 320000050012

签字注册会计师： 胡晋

注师编号： 320000340039

事务所名称： 上会会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-52920000

事务所地址： 上海市静安区威海路755号25层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

审计报告

上会师报字(2021)第 4909 号

镇江市丹徒区建设投资有限公司董事会:

一、审计意见

我们审计了镇江市丹徒区建设投资有限公司(以下简称“建投公司”)的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了建投公司 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及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,我们独立于建投公司,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

建投公司管理层对其他信息负责。其他信息包括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。



上海会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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

建投公司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，管理层负责评估建投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建投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督建投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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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，就可能导致对建投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建投公司不能持续经营。

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

6、就建投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，以对合并报表发表审计意见。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。



上会会计师事务所(特殊普通合伙)

Shanghai Certified Public Accountants (Special General Partnership)

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。

上会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 上海

中国注册会计师

(项目合伙人)

程俊平



中国注册会计师

胡晋



二〇二一年四月十五日

合并利润表

单位：元

2020年度

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司



项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	六、29	864,243,318.86	2,058,281,932.60	六、其他综合收益的税后净额			
二、营业总成本		812,719,411.14	1,955,701,914.04	归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
其中：营业成本	六、29	784,888,425.26	1,921,814,372.23	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
税金及附加	六、30	1,918,104.85	10,385,727.03	1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用				2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
管理费用		19,151,163.70	16,895,823.82	(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
研发费用				1、权益法下可转损益的其他综合收益			
财务费用	六、31	6,761,717.33	6,605,990.96	2、可供出售金融资产公允价值变动			
其中：利息费用		16,540,822.85	8,123,303.61	3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
利息收入		11,774,903.13	25,015,792.11	4、现金流量套期损益的有效部分			
加：其他收益	六、32	201,833,334.09		5、外币财务报表折算差额			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、33	2,740,685.90	3,213,934.92	6、其他			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,218,694.12	213,934.92	归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、34	11,893,500.00	-4,729,700.00	七、综合收益总额		280,618,292.26	248,857,057.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	49,774,906.01	-9,270,437.68	归属于母公司所有者的综合收益总额		280,476,048.42	248,123,446.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、36		-50,695.31	归属于少数股东的综合收益总额		142,243.84	733,611.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		317,766,333.72	91,743,120.49	八、每股收益：			
加：营业外收入		1,369,599.40	200,053,470.51	(一) 基本每股收益（元/股）			
减：营业外支出	六、37	6,746,816.14	4,708,700.89	(二) 稀释每股收益（元/股）			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	六、38	312,389,116.98	287,087,890.11				
减：所得税费用	六、39	31,770,824.72	19,002,313.26				
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,618,292.26	268,085,576.85				
(一) 按经营持续性分类							
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		280,618,292.26	268,085,576.85				
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							
(二) 按所有权归属分类							
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		280,476,048.42	267,351,965.00				
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		142,243.84	733,611.25				



会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

合并现金流量表

单位：元

2020年度

编制单位：镇江丹徒区建设投资有限公司



项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,430,944,682.60	746,658,246.64	吸收投资收到的现金			442,370,000.00
收到的税费返还				其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
收到其他与经营活动有关的现金	六、40	21,499,716,321.95	13,544,247,005.27	取得借款收到的现金		2,497,580,002.74	2,934,144,004.01
经营活动现金流入小计		22,930,661,004.55	14,290,905,251.91	收到其他与筹资活动有关的现金	六、40	3,765,148,192.35	2,284,040,000.00
购买商品、接受劳务支付的现金		1,741,815,093.74	2,380,126,914.66	筹资活动现金流入小计		6,262,728,195.09	6,360,554,004.01
支付给职工以及为职工支付的现金		9,139,877.75	8,734,684.26	偿还债务支付的现金		3,930,006,670.48	2,768,985,032.80
支付的各项税费		35,333,181.92	30,488,270.87	分配股利、利润或偿付利息支付的现金		994,749,752.41	471,299,295.29
支付其他与经营活动有关的现金	六、40	19,164,684,538.27	11,279,496,131.17	其中：子公司支付给少数股东的股利利润			
经营活动现金流出小计		20,956,972,691.68	13,698,846,000.96	支付其他与筹资活动有关的现金	六、40	4,007,437,378.73	2,779,978,322.25
经营活动产生的现金流量净额		1,973,688,312.87	592,059,250.95	筹资活动产生的现金流量净额		8,952,193,801.62	6,320,262,650.34
二、投资活动产生的现金流量：				筹资活动现金流出小计		-2,669,465,696.53	340,291,353.67
收回投资收到的现金		80,000,000.00	129,000,000.00	筹资活动产生的现金流量净额			
取得投资收益收到的现金		3,960,000.00	6,257,600.00	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额				五、现金及现金等价物净增加额	六、41	-642,799,319.56	481,284,158.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				加：期初现金及现金等价物余额	六、41	829,200,281.47	347,916,122.68
收到其他与投资活动有关的现金	六、40	100,000,000.00	480,689.17	六、期末现金及现金等价物余额	六、41	186,400,961.91	829,200,281.47
投资活动现金流入小计		183,960,000.00	135,738,289.17				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		718,860.45	134,735.00				
投资支付的现金		136,263,165.45	586,670,000.00				
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		136,982,025.90	586,804,735.00				
投资活动产生的现金流量净额		46,977,974.10	-451,066,445.83				

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

单位：元

2020年度



编制单位：镇江丹徒区建设投资有限公司

项目	归属于母公司所有者权益										所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	其他		小计	
		优先股	永续债										其他
一、上年年末余额	1,000,000,000.00			7,818,418,451.70		1,861,223,594.72		247,156,589.10	2,391,860,287.62		13,318,658,923.14	14,365,554.49	13,333,244,477.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年初余额	1,000,000,000.00			7,818,418,451.70		1,861,223,594.72		247,156,589.10	2,391,860,287.62		13,318,658,923.14	14,365,554.49	13,333,244,477.63
三、本年年末余额													
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对所有者(或股东)的分配													
3、其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本(或股本)													
2、盈余公积转增资本(或股本)													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	1,000,000,000.00			7,818,418,451.70		1,861,223,594.72		274,899,859.39	2,245,203,065.75		13,199,334,971.56	14,527,798.33	13,213,862,769.89

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表(续)

单位:元

2020年度



编制单位:镇江丹徒区建设投资有限公司

项目	上年金额													
	实收资本 (或股本)	资本公积	其他权益工具 优先股	其他	资本公积	库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数股东 权益	所有者权益 合计
一、上年年末余额	1,000,000,000.00	7,734,271,555.22			7,734,271,555.22		1,840,452,113.97		224,307,469.95	2,867,557,448.17		13,606,588,580.31	13,651,943.24	13,620,240,523.55
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	1,000,000,000.00	7,734,271,555.22			7,734,271,555.22		1,840,452,113.97		224,307,469.95	2,867,557,448.17		13,606,588,580.31	13,651,943.24	13,620,240,523.55
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)		84,146,896.48			84,146,896.48		-19,228,519.25		23,049,119.15	224,392,446.49		312,270,342.83	733,611.25	313,003,954.08
(一)综合收益总额							-19,228,519.25		23,049,119.15	224,392,446.49		287,163,046.39	733,611.25	287,896,657.64
(二)所有者投入和减少资本							-19,228,519.25					64,918,377.23		64,918,377.23
1.所有者投入的普通股														
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							-19,228,519.25					64,918,377.23		64,918,377.23
(三)利润分配														
1.提取盈余公积									23,049,119.15	-43,049,119.15		64,918,377.23		64,918,377.23
2.对所有者(或股东)的分配									23,049,119.15	-23,049,119.15		-20,000,000.00		-20,000,000.00
3.其他										-20,000,000.00		-20,000,000.00		-20,000,000.00
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本年年末余额	1,000,000,000.00	7,818,418,451.70			7,818,418,451.70		1,861,223,594.72		247,356,589.10	2,391,869,287.62		13,318,858,923.14	14,305,554.49	13,333,244,477.63

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

法定代表人:



母公司资产负债表

单位：元

2020年12月31日



项目	附注	期末余额	上年年末余额	项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动资产：			
货币资金		56,247,127.04	78,914,642.08	短期借款			62,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		49,860,000.00	29,330,000.00
应收账款	十三、1	860,233,358.29	1,251,778,195.59	应付账款		387,670,166.52	383,218,089.92
预付款项		678,934,669.93	552,348,732.81	预收款项		22,201,714.30	21,436,280.95
其他应收款	十三、2	4,348,704,411.46	5,160,721,374.76	应付职工薪酬			
其中：应收利息				应交税费		106,404,105.05	109,853,455.93
应收股利				其他应付款		10,700,270,871.99	10,456,406,781.21
存货		4,679,548,622.14	5,159,350,354.45	其中：应付利息		20,166.67	21,915,068.50
持有待售资产				应付股利			
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		1,293,950,434.96	1,293,954,498.49	一年内到期的非流动负债		616,809,153.15	1,100,953,213.58
流动资产合计		11,919,628,614.82	13,597,077,798.38	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		11,945,156,011.01	12,151,207,821.59
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			70,269,153.14
长期应收款				应付债券		853,127,939.10	1,433,550,587.24
长期股权投资	十三、3	5,295,461,882.20	4,571,237,410.66	其中：优先股			
投资性房地产		8,301,195,000.00	8,489,301,500.00	永续债			
固定资产		697,284.29	452,987.36	长期应付款			
在建工程				长期应付职工薪酬			
生产性生物资产				预计负债			
油气资产				递延收益			
无形资产				递延所得税负债			
开发支出				其他非流动负债		755,828,464.89	752,955,089.89
商誉				非流动负债合计			
长期待摊费用				负债合计		1,608,956,403.99	2,256,674,830.27
递延所得税资产				所有者权益（或股东权益）：		13,554,112,415.00	14,407,882,651.86
其他非流动资产				实收资本（或：股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非流动资产合计		29,109,913.21	40,460,502.05	其他权益工具			
				其中：优先股			
				永续债			
				资本公积		7,309,714,380.89	7,309,714,380.89
				减：库存股			
				其他综合收益		1,861,223,594.72	1,861,223,594.72
				专项储备			
				盈余公积		274,489,839.39	247,356,589.10
				未分配利润		2,028,052,414.52	2,183,852,981.88
				所有者权益（或股东权益）合计		12,473,480,249.52	12,602,147,546.59
				负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,027,592,664.52	27,000,030,198.45

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

单位：元

2020年度

编制单位：镇江市丹徒区建设投资有限公司



项目	附注	本期金额	上期金额	项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	653,745,403.98	649,381,530.56	五、其他综合收益的税后净额			-19,228,519.25
减：营业成本	十三、4	594,959,238.82	582,255,474.07	(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
税金及附加		725,114.42	269,014.87	1、重新计量设定受益计划变动额			
销售费用				2、权益法下不能转损益的其他综合收益			-19,228,519.25
管理费用		10,621,043.70	10,423,473.99	(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
研发费用				1、权益法下可转损益的其他综合收益			
财务费用		5,078,004.04	10,606,620.92	2、可供出售金融资产公允价值变动			
其中：利息费用		5,277,137.90	6,214,935.13	3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
利息收入		311,884.34	412,219.13	4、现金流量套期损益的有效部分			
加：其他收益		200,010,923.88		5、外币财务报表折算差额			
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	3,401,441.54	4,593,799.26	6、其他		271,332,702.93	-19,228,519.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				六、综合收益总额			211,262,672.22
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		11,893,500.00	-4,729,700.00	七、每股收益：			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		45,402,355.34	-6,720,898.31	(一) 基本每股收益（元/股）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-50,695.31	(二) 稀释每股收益（元/股）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		303,070,223.76	38,919,452.35				
加：营业外收入		631,904.07	200,000,000.00				
减：营业外支出		6,707,442.90	341,341.45				
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		296,994,684.93	238,578,110.90				
减：所得税费用		25,661,982.00	8,086,919.43				
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		271,332,702.93	230,491,191.47				
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		271,332,702.93	230,491,191.47				
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）							

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

会企03表

2020年度

单位：元

项目	上期金额	本期金额	附注	项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：				三、筹资活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,047,788,465.62	1,047,788,465.62		吸收投资收到的现金	153,129,406.74	259,400,001.01
收到的税费返还				取得借款收到的现金	465,800,000.00	137,430,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15,177,395,029.56	15,177,395,029.56		收到其他与筹资活动有关的现金	618,929,408.74	396,830,001.01
经营活动现金流入小计	16,225,183,595.18	16,225,183,595.18		筹资活动现金流入小计	1,275,552,622.31	1,585,470,619.80
购买商品、接受劳务支付的现金	237,291,358.03	237,291,358.03		偿还债务支付的现金	583,290,796.22	172,306,870.97
支付给职工以及为职工支付的现金	5,026,704.91	5,026,704.91		分配股利、利润或偿付利息支付的现金	465,000,000.00	137,430,000.00
支付的各项税费	29,625,638.12	29,625,638.12		支付其他与筹资活动有关的现金	2,324,643,418.53	1,895,209,490.77
支付其他与经营活动有关的现金	14,121,407,377.36	14,121,407,377.36		筹资活动现金流出小计	-1,705,714,009.79	-4,498,379,489.76
经营活动现金流出小计	14,393,351,078.42	14,393,351,078.42		筹资活动产生的现金流量净额	-20,667,515.04	19,986,642.17
经营活动产生的现金流量净额	1,831,832,516.76	1,831,832,516.76		四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
二、投资活动产生的现金流量：				五、现金及现金等价物净增加额	78,914,642.08	58,927,999.91
收回投资收到的现金	80,000,000.00	80,000,000.00		加：期初现金及现金等价物余额	58,247,127.04	78,914,642.08
取得投资收益收到的现金	3,960,000.00	3,960,000.00		六、期末现金及现金等价物余额		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额						
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额						
收到其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	100,000,000.00				
投资活动现金流入小计	183,960,000.00	183,960,000.00				
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	383,022.01	383,022.01				
投资支付的现金	330,563,000.00	330,563,000.00				
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	330,746,022.01	330,746,022.01				
投资活动产生的现金流量净额	-146,786,022.01	-146,786,022.01				

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

会企04表

2020年度

单位：元

项目	本年金额						所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益		
		优先股	永续债					其他
一、上年年末余额	1,000,000,000.00			7,309,714,380.89		1,861,223,594.72	2,183,852,981.88	12,602,147,546.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,000,000,000.00			7,309,714,380.89		1,861,223,594.72	2,183,852,981.88	12,602,147,546.59
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）								
（一）综合收益总额								
（二）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入的普通股								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配								
1、提取盈余公积								
2、对所有者（或股东）的分配								
3、其他								
（四）所有者权益内部结转								
1、资本公积转增资本（或股本）								
2、盈余公积转增资本（或股本）								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	1,000,000,000.00			7,309,714,380.89		1,861,223,594.72	2,028,052,414.52	12,473,480,249.52

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(续)

会企04表

2020年度

单位:元

项目	上年金额						所有者权益合计				
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减:库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				7,346,992,255.22		1,880,452,113.97		224,307,469.95	1,996,410,909.56	12,448,162,748.70
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				7,346,992,255.22		1,880,452,113.97		224,307,469.95	1,996,410,909.56	12,448,162,748.70
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					-37,277,874.33		-19,228,519.25		23,049,119.15	187,442,072.32	153,984,797.89
(一)综合收益总额							-19,228,519.25			230,491,191.47	210,491,191.47
(二)所有者投入和减少资本					-37,277,874.33						-37,277,874.33
1.所有者投入的普通股											
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					-37,277,874.33		-19,228,519.25		23,049,119.15	-43,049,119.15	-20,000,000.00
1.提取盈余公积									23,049,119.15	-23,049,119.15	
2.对所有者(或股东)的分配										-20,000,000.00	-20,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				7,309,714,380.89		1,861,223,594.72		247,356,589.10	2,183,852,981.88	12,602,147,546.59

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



一、公司基本情况

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

2009年4月22日,本公司召开股东会议并形成决议:镇江市丹徒区长山投资有限公司将其持有本公司的2,700万元股权转让给镇江市丹徒区资产经营公司。据此,双方签署了《股权转让协议》。2009年4月23日,镇江同泰会计师事务所出具了同泰验字(2009)第3971号《验资报告》,报告确认本公司15,000万元注册资本已经出资到位。本公司依法办理了工商变更登记。本次转让完成后,镇江市丹徒区资产经营公司持有本公司98%的股权,镇江市丹徒区长山投资有限公司持有本公司2%的股权。

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

2009年9月24日,镇江市丹徒区资产经营公司以现金18,150万元、土地使用权作价33,538.50万元对本公司进行了增资,江苏立信会计师事务所对此进行了验资并出具了苏立信所验字(2009)第244号《验资报告》,报告确认本公司新增注册资本已经出资到位。本公司依法办理了工商变更登记。本次增资完成后,本公司注册资本增加至66,683.50万元。

2010年11月11日,镇江市丹徒区资产经营公司以现金21,000万元对本公司进行了增资,江苏恒正会计师事务所有限公司对此进行了验资并出具了苏恒正验(2010)第1095号《验资报告》,报告确认本公司新增注册资本已经出资到位。公司依法进行了工商变更登记。本次增资完成后,本公司注册资本增加至87,683.50万元。

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

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

3、本公司的母公司为镇江市丹徒区资产经营公司。

1、本财务报表于 2021 年 4 月 15 日业经公司董事会批准对外报出。

二、本年度合并财务报表范围

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

三、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

四、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

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

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权,在合并财务报表中,因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

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

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

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

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

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法:

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

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

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

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

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

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

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

10、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产;

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

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类:

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债;
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额, 相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息, 单独确认为应收项目。

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

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

④ 持有至到期投资

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

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

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定, 在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的, 也可按票面利率计算利息收入, 计入投资收益。)

处置持有至到期投资时, 应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 贷款和应收款项

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

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

⑥ 可供出售金融资产

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

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

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

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

⑦ 其他金融负债

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

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。终止确认, 是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的, 应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

① 所转移金融资产的账面价值;

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

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

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

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

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场,是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款,有客观证据表明其发生了减值的,应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下,如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,可以认定该可供出售金融资产已发生减值,应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的,在确认减值损失时,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,计入减值损失。

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

11、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准: 单项金额在 1,000 万元(含 1,000 万元)以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 如有客观证据表明其已发生减值, 确认减值损失, 计提坏账准备, 经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项, 归类为组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据:

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

按组合计提坏账准备的计提方法:

账龄分析组合: 账龄分析法;

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法: 单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(4) 应收票据的坏账准备计提方法

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

银行承兑汇票组合: 承兑人为银行

商业承兑汇票组合: 承兑人为银行以外的企业

按组合计提坏账准备的计提方法:

综合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险, 银行承兑汇票不计提坏账准备; 商业承兑汇票, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

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

12、存货

(1) 存货的分类

存货包括库存商品、工程施工、开发成本、开发产品、土地、低值易耗品等。

(2) 工程成本的计价方法

工程成本的计价方法按个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

各类存货可变现净值的确定依据如下:

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用定期盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

13、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

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

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

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

(2) 会计处理方法

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

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

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

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

14. 长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

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

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

(2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

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

确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时, 考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响, 包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

15、投资性房地产

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

(1) 采用公允价值模式的

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

- ① 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场;
- ② 企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧:

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据:实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁,具体认定依据为符合下列一项或数项条件的:

- ① 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人;
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权,所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值,因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权;
- ③ 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分;
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值;
- ⑤ 租赁资产性质特殊,如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

(4) 固定资产后续支出

① 资本化的后续支出

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

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

② 费用化的后续支出

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

17、在建工程

(1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出,该项支出包含工程物资;

(2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

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

(2) 借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

① 资产支出已发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

② 借款费用已经发生;

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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

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

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

19、无形资产

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

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素:

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

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

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

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	30	0%

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

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出, 包括研究阶段支出与开发阶段支出, 其中:

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

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

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产非使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 应当证明其有用性;
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产, 公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的, 则估计其可收回金额, 进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额计提减值准备并计入减值损

失,可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬,是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴,职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费,住房公积金、工会经费和职工教育经费,短期带薪缺勤、短期利润分享计划,非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

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

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

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

于报告期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

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

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本,上述第①项和第②项应计入当期损益;第③项应计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下,在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

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

在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

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

公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬,包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外,按照设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

23、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的,予以确认:

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;
- ③ 收入的金额能够可靠地计量;
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业;
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

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

确定提供劳务交易的完工进度, 选用下列方法:

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

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

(4) 让渡资产使用权收入的确认

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

- ① 相关的经济利益很可能流入企业;
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额:

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

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

① 固定造价合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

② 成本加成合同的结果能够可靠估计, 是指同时满足下列条件:

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

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

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

24、政府补助

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

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与资产相关的政府补助, 应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的,应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助,在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认;政府补助为非货币性资产的,应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,应当减记递延所得税资产的账面价值。

26、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

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

终止经营的会计处理方法参见本附注四、13“划分为持有待售资产”相关描述。

27、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

公司本报告期主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

公司本报告期主要会计估计未发生变更。

28、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 收入确认—建造合同

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

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

(2) 租赁的归类

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

(3) 坏账准备计提

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

(4) 存货跌价准备

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

(5) 金融工具公允价值

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

(6) 持有至到期投资

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

(7) 持有至到期投资减值

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

(8) 可供出售金融资产减值

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

(9) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

(10) 折旧和摊销

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

(11) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(12) 所得税

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

(13) 公允价值计量

公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。公司的董事会已成立估价委员会(该估价委员会由公司的首席财务官领导)，以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧

镇江市丹徒区建设投资有限公司
2023年度合并财务报表附注
(除特别说明外，货币单位均为人民币元)

密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向公司董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注中披露。

五、税项

1、主要税种及税率

(1) 母公司

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

(2) 本公司的子公司

① 镇江华建置业有限公司

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

② 镇江市丹徒区华建建设投资有限公司

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

③ 镇江市丹徒区华建交通投资有限公司

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

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

④ 镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司

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

⑤ 镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司

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

⑥ 镇江市丹徒区华建资产投资有限公司

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

⑦ 镇江市丹徒区华建资产运营有限公司

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

⑧ 镇江市丹徒区华建农业综合开发有限公司

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

⑨ 镇江市丹徒区渡口管理所

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

2、税收优惠及批文

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

六、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,873.59	23,064.99
银行存款	186,374,088.32	829,177,216.48
其他货币资金	1,274,962,378.73	1,032,673,192.35
合计	1,461,363,340.64	1,861,873,473.82

其他货币资金主要为保证金。

2、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,228,027,240.95	100.00%	-	-	2,228,027,240.95
其中:					
账龄分析组合	-	-	-	-	-
关联方、政府部门往来组合	2,228,027,240.95	100.00%	-	-	2,228,027,240.95
合计	2,228,027,240.95	100.00%	=	=	2,228,027,240.95

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

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,790,422,527.99	100.00%	3,300.00	0.01%	2,790,419,227.99
其中:					
账龄分析组合	22,000.00	0.01%	3,300.00	15.00%	18,700.00
关联方、政府部门往来组合	2,790,400,527.99	99.99%	-	-	2,790,400,527.99
合计	2,790,422,527.99	100.00%	3,300.00	0.01%	2,790,419,227.99

(2) 坏账准备的情况

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本公司报告期内无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
镇江市丹徒区房屋拆迁安置事务所	非关联方	1,106,656,061.21	-	1-2年	49.61%
镇江市丹徒区财政局	非关联方	639,460,740.09	-	1年以内; 3年以上	28.70%
镇江市丹徒区住房和城乡建设局	非关联方	323,393,567.34	-	1-2年; 2-3年	14.51%
镇江市丹徒区荣垦盐资源区管理委员会	非关联方	58,172,664.33	-	1-2年	2.61%
镇江市丹徒区拆迁管理办公室	非关联方	36,352,578.56	=	3年以上	2.53%
合计		2,184,035,611.53	=		98.02%

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

3、预付款项

(1) 按账龄列示预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	182,870,830.29	24.56%	11,227,527.91	1.98%
1至2年	9,909,527.91	1.33%	6,035,207.35	1.07%
2至3年	5,783,583.74	0.78%	114,907,211.27	20.28%
3年以上	545,959,020.82	73.33%	434,394,298.30	76.67%
合计	744,522,962.76	100.00%	566,564,244.83	100.00%

(2) 账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

预付工程款涉及的工程尚未达到结算状态。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本报告期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 513,695,804.60 元,占预付款项期末余额合计数的比例 69.00%。

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
镇江市丹徒新区市政建设工程有限公司	非关联方	248,000,000.00	-	1年以内; 3年以上	33.31%
镇江市丹徒区拆迁管理办公室	非关联方	90,149,489.00	-	1年以内; 3年以上	12.11%
镇江市丹徒区各阳镇财政所	非关联方	70,475,000.00	-	1年以内	9.46%
镇江市自然资源和规划局丹徒分局	非关联方	53,500,000.00	-	1年以内	7.19%
镇江市丹徒区上党镇财政所	非关联方	51,571,315.60	-	3年以上	6.93%
合计		513,695,804.60	-		69.00%

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	6,823,042,785.31	8,026,994,000.61
合计	6,823,042,785.31	8,026,994,000.61

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

(1) 其他应收款

① 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	412,864,037.44	5.95%	106,898,846.21	25.89%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	6,528,801,071.00	94.05%	11,723,526.92	0.18%	6,517,077,544.08
其中:					
账龄分析组合	136,813,413.84	1.97%	11,723,526.92	8.57%	125,089,886.92
关联方、政府部门往来组合	6,391,987,657.16	92.08%	-	-	6,391,987,657.16
合计	6,941,665,138.44	100.00%	118,622,373.13	1.71%	6,823,042,785.31

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	421,864,037.44	5.15%	115,898,846.21	27.47%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	7,773,523,892.30	94.85%	52,495,132.92	0.68%	7,721,028,759.38
其中:					
账龄分析组合	1,505,470,752.86	18.37%	52,495,132.92	3.49%	1,452,975,629.94
关联方、政府部门往来组合	6,268,053,129.44	76.48%	-	-	6,268,053,129.44
合计	8,195,387,979.74	100.00%	168,393,979.13	2.05%	8,026,994,000.61

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			计提理由
	期末余额	坏账准备	计提比例	
沃得重工(中国)有限公司	382,456,351.54	76,491,310.31	20.00%	发生纠纷,已按约定分期归还,仍有发生坏账的可能,按20%计提坏账准备
江苏申华置业有限公司	30,407,535.90	30,407,535.90	100.00%	款项预计无法收回,全额计提坏账准备
合计	412,864,037.44	106,898,846.21		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	39,404,873.14	394,048.73	1.00%
1至2年	2,406,000.00	2,120,300.00	3.00%
2至3年	17,913,299.44	1,791,329.94	10.00%
3年以上	37,089,241.26	7,417,848.25	20.00%
合计	136,813,413.84	11,723,526.92	8.57%

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

② 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	115,898,846.21	-	9,000,000.00	-	-	106,898,846.21
按组合计提坏账准备	52,495,132.93	231,713.91	41,003,319.92	-	-	11,723,526.92
合计	168,393,979.14	231,713.91	50,003,319.92	-	-	118,622,373.13

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
				期末余额合计 数的比例	期末余额
镇江市丹徒区财政局	往来款	671,944,593.70	1年以内; 2-3年 ; 3年以上	12.56%	-
镇江市丹徒区建祥水利 工程投资有限公司	往来款	463,281,992.00	1年以内; 1-2年	6.67%	-
镇江市丹徒区资产经营 公司	往来款	396,257,751.13	1年以内; 1-2年 2-3年; 3年以上	5.71%	-
镇江市丹徒区新农村发 展建设有限公司	往来款	390,853,581.00	1年以内; 1-2年	5.63%	-
沃得重工(中国)有限公司	往来款	382,456,551.54	2-3年	5.51%	76,491,310.31
合计		2,504,794,469.37		36.08%	76,491,310.31

3、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品	187,411,775.00	-	187,411,775.00	56,420,875.00	-	56,420,875.00
工程施工	11,175,587,409.32	-	11,175,587,409.32	11,428,887,559.63	-	11,428,887,559.63
开发成本	3,011,250,767.36	-	3,011,250,767.36	2,166,340,125.55	-	2,166,340,125.55
低值易耗品	115,029.22	-	115,029.22	109,789.22	-	109,789.22
合计	14,374,364,980.90	-	14,374,364,980.90	13,651,758,349.40	-	13,651,758,349.40

(2) 存货跌价准备

截至期末存货不存在减值情形,未计提存货跌价准备。

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

6、一年内到期的非流动资产

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

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	1,969,478,912.74	1,969,545,161.99
合计	1,969,478,912.74	1,969,545,161.99

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具: 487,500,000.00			487,500,000.00	431,500,000.00		431,500,000.00
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的 487,500,000.00			487,500,000.00	431,500,000.00		431,500,000.00
其他	=	=	=	=	=	=
合计	487,500,000.00	=	487,500,000.00	431,500,000.00	=	431,500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	101,500,000.00	-	-	101,500,000.00
新华日报合益1号私募投资基金	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
新华日报丹徒区文化旅游产业发展系列基金第一期	180,000,000.00	-	80,000,000.00	100,000,000.00
新华日报启信4号私募投资基金	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业	20,000,000.00	80,000,000.00	-	100,000,000.00
汇添富稳健汇盈一年持有混合基金	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00
承仁2号集合资金信托	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
镇江华建置业有限公司2019年度第一期资产支持票据计划	100,000,000.00	=	=	100,000,000.00
合计	421,500,000.00	136,000,000.00	80,000,000.00	487,500,000.00

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

(续上表)

被投资单位	在被投资单位持股比例	本期现金红利
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	-	3,000,000.00
新华日报合盈 1 号私募投资基金	-	-
新华日报丹徒区文化旅游产业发展系列基金第一期	-	-
新华日报启信 4 号私募投资基金	-	-
上海金浦临港智能科技股权投资基金合伙企业	-	-
汇添富稳健汇盈一年持有混合基金	-	-
承仁 2 号集合资金信托	-	-
镇江华建置业有限公司 2019 年度第一期资产支持票据计划	-	-
合计	=	<u>3,000,000.00</u>

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
(1) 联营企业						
镇江市丹徒区建祥水利 工程投资有限公司	172,375,487.75	-	-	-152,995.01	-	-
镇江市高校园区小额贷款 有限公司	23,331,437.10	-	-	347,136.77	-	-
镇江智能汽车产业投资 发展有限公司	- 444,420,000.00	-	-	207,299.78	-	-
镇江市丹徒区绿建房产 开发有限公司	1,620,135.66	-	-	-1,620,135.66	-	-
小计	<u>157,327,060.49</u>	<u>444,420,000.00</u>	=	<u>-1,218,694.12</u>	-	=
合计	<u>157,327,060.49</u>	<u>444,420,000.00</u>	=	<u>-1,218,694.12</u>	=	=

(续上表)

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		
(1) 联营企业					
镇江市丹徒区建祥水利工程 投资有限公司	-	-	-	172,223,492.72	-
镇江市高校园区小额贷款 有限公司	960,000.00	-	-	22,718,573.87	-
镇江智能汽车产业投资发展 有限公司	-	-	-	444,627,299.78	-

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

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
镇江市丹徒区绿建房产 开发有限公司	-	-	-	-	-
小计	960,000.00	-	-	639,568,366.37	-
合计	960,000.00	-	-	639,568,366.37	-

10、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
① 期初余额	83,399,900.00	8,405,501,600.00	8,489,301,500.00
② 本期变动	261,300.00	11,632,200.00	11,893,500.00
加：外购	-	-	-
存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-
减：处置	-	-	-
其他转出	-	-	-
公允价值变动	261,300.00	11,632,200.00	11,893,500.00
③ 期末余额	83,661,200.00	8,417,533,800.00	8,501,195,000.00

11、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	27,050,745.29	134,558,467.72
固定资产清理	-	-
合计	27,050,745.29	134,558,467.72

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
账面原值						
期初余额	116,270,502.00	1,452,237.80	422,517.50	18,624,615.92	15,179,463.01	151,949,336.23
本期增加金额	-	372,330.01	-	-	349,824.10	722,154.11
其中：购置	-	372,330.01	-	-	349,824.10	722,154.11
企业合并增加	-	-	-	-	-	-
其他转入	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	105,990,900.00	-	-	-	-	105,990,900.00
其中：处置或报废	-	-	-	-	-	-
其他转出	105,990,900.00	-	-	-	-	105,990,900.00
期末余额	10,279,602.00	1,824,567.81	422,517.50	18,624,615.92	15,529,287.11	46,680,590.34

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

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公设备	运输工具	其他设备	合计
累计折旧						
期初余额	3,552,381.72	1,162,882.40	398,051.28	8,131,969.84	4,145,583.27	17,390,868.51
本期增加金额	405,156.12	134,386.55	-	893,210.75	806,223.14	2,238,976.54
其中:计提	405,156.12	134,386.55	-	893,210.75	806,223.14	2,238,976.54
企业合并增加	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中:处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末余额	3,957,537.84	1,297,268.95	398,051.28	9,025,180.59	4,951,806.41	19,629,845.05
减值准备						
期初余额	-	-	-	-	-	-
本期增加金额	-	-	-	-	-	-
其中:计提	-	-	-	-	-	-
本期减少金额	-	-	-	-	-	-
其中:处置或报废	-	-	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-	-	-
账面价值						
期末账面价值	6,322,064.16	327,298.88	24,466.22	9,599,435.33	10,577,480.70	27,050,745.29
期初账面价值	112,718,120.28	289,355.40	24,466.22	10,492,646.08	11,033,879.74	134,558,467.72

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	118,622,373.13	29,655,593.28	168,397,279.13	42,099,319.80
合计	118,622,373.13	29,655,593.28	168,397,279.13	42,099,319.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	3,023,313,859.57	755,828,464.89	3,011,420,359.57	752,855,089.89
合计	3,023,313,859.57	755,828,464.89	3,011,420,359.57	752,855,089.89

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

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	291,650,594.00	114,000,000.00
抵押借款	30,000,000.00	-
保证借款	241,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	9,800,000.00	173,404,003.00
抵押并担保借款	100,000,000.00	-
质押并担保借款	12,000,000.00	-
合计	684,450,594.00	537,404,003.00

短期借款分类的说明:

① 质押借款

借款单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司	定期存单	华夏银行股份有限公司镇江分行	90,000,000.00
镇江华建置业有限公司	应收账款权益	南京鑫欣商业保理有限公司	201,650,594.00
合计			291,650,594.00

② 抵押借款

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

③ 保证借款

借款单位	保证人	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	招商银行股份有限公司南京分行	50,000,000.00
镇江市丹徒区华建建	镇江市华建置业有限公司	营业部	
设投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	恒丰银行南京分行营业部	95,000,000.00
镇江市丹徒区华建建	镇江市丹徒区建设投资有限公司	华夏银行镇江分行营业部	30,000,000.00
设投资有限公司	镇江市文化广电产业集团有限公司		
镇江市丹徒区华建交	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行股份有限公司	50,000,000.00
通投资有限公司		江苏省分行	
镇江市丹徒区华建交	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒蒙银村镇银行股份	5,000,000.00
通投资有限公司		有限公司	
镇江市丹徒区建泰水	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒蒙银村镇银行股份	5,000,000.00
利建设有限公司		有限公司	

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

借款单位	保证人	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒蒙银村镇银行股份有限公司	1,000,000.00
镇江市丹徒区渡口管理所	镇江市丹徒区华建融资担保有限公司	南京银行镇江分行	5,000,000.00
合计			241,000,000.00

④ 信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	江苏银行股份有限公司镇江丹徒支行	5,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	江苏银行股份有限公司镇江丹徒支行	4,800,000.00
合计		9,800,000.00

⑤ 抵押、保证借款

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

⑥ 质押、保证借款

借款单位	质押物	保证单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	应收账款 权益	镇江市金信融资担保有限公司	南京银行股份有限公司镇江分行	12,000,000.00
合计				12,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末不存在已逾期未偿还短期借款。

14、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	79,500,000.00	219,330,000.00
银行承兑汇票	974,000,000.00	334,000,000.00
合计	1,053,500,000.00	553,330,000.00

本期末不存在已到期未支付的应付票据。

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

15、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	82,595,906.38	73,564,708.83
1至2年	17,973,988.88	61,890,093.33
2至3年	19,200,839.68	59,824,910.96
3年以上	393,623,219.88	384,021,358.75
合计	<u>513,393,954.82</u>	<u>579,301,071.87</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

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

16、预收款项

(1) 按账龄列示预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,491,487.05	5,560,089.52
1至2年	5,348,480.57	21,436,280.95
2至3年	20,000,000.00	-
3年以上	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	<u>43,839,967.62</u>	<u>41,996,370.47</u>

(2) 重要的账龄超过1年的预收账款

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

17、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
短期薪酬	-	9,069,039.74	5,069,039.74	-
离职后福利-设定提存计划	-	70,838.01	70,838.01	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	=	=	=	=
合计	=	<u>9,139,877.75</u>	<u>5,139,877.75</u>	=

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

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	7,131,769.03	7,101,769.03	-
职工福利费	-	700,101.85	700,101.85	-
社会保险费	-	307,403.08	307,403.08	-
其中:医疗保险费	-	235,081.42	235,081.42	-
工伤保险费	-	2,465.34	2,465.34	-
生育保险费	-	19,856.32	19,856.32	-
住房公积金	-	862,272.00	862,272.00	-
工会经费和职工教育经费	-	97,493.78	97,493.78	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	=	=	=	=
合计	=	<u>9,069,039.74</u>	<u>9,069,039.74</u>	=

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	69,260.72	69,260.72	-
失业保险费	=	<u>1,577.29</u>	<u>1,577.29</u>	=
合计	=	<u>70,838.01</u>	<u>70,838.01</u>	=

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	79,309,150.78	89,028,638.97
企业所得税	145,666,200.40	136,775,795.56
个人所得税	41,408.12	40,195.87
城市维护建设税	5,310,500.20	6,002,985.69
教育费附加	2,373,272.41	2,669,977.56
地方教育费附加	1,542,484.81	1,740,260.78
土地使用税	329,152.63	-
印花税	1,361,192.52	1,358,192.52
综合基金	38,682.12	363,286.33
应交合并征收基金	2,568,885.28	2,568,885.28
契税	<u>38,259,858.36</u>	<u>38,234,151.48</u>
合计	<u>276,800,887.63</u>	<u>278,842,369.44</u>

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

19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,159,349.50	28,804,590.51
应付股利	-	-
其他应付款	<u>12,948,332,659.81</u>	<u>12,756,639,824.58</u>
合计	<u>12,966,492,009.31</u>	<u>12,785,444,415.09</u>

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	16,822,624.63	23,645,336.49
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	<u>1,336,724.67</u>	<u>5,159,254.02</u>
合计	<u>20,159,349.50</u>	<u>28,804,590.51</u>

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	12,916,782,678.24	12,739,070,163.48
押金	31,510,793.32	11,450,044.35
代扣代缴保险费公积金及其他	<u>39,138.25</u>	<u>6,119,616.75</u>
合计	<u>12,948,332,659.81</u>	<u>12,756,639,824.58</u>

② 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	7,892,257,516.04	10,197,050,939.31
1至2年	3,149,538,911.81	716,576,218.15
2至3年	288,153,444.51	1,179,687,659.70
3年以上	<u>1,618,342,787.45</u>	<u>463,325,007.42</u>
合计	<u>12,948,332,659.81</u>	<u>12,756,639,824.58</u>

③ 重要的账龄超过1年的其他应付款

项目	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
镇江生态汽车产业园发展有限公司	1,835,816,754.50	1年以内; 1-2年	企业未催收
镇江市兴宜水利建设有限公司	1,823,130,397.49	1年以内; 1-2年	企业未催收
镇江华建资产管理有公司	<u>1,197,622,097.21</u>	1年以内; 1-2年	企业未催收
合计	<u>4,856,569,249.20</u>		

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

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,272,809,153.15	1,334,163,213.58
一年内到期时应付债券	580,000,000.00	580,000,000.00
一年内到期的长期应付款	54,413,633.24	16,212,678.61
合计	<u>1,907,222,787.09</u>	<u>1,930,375,892.19</u>

21、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	120,000,000.00	-
保证借款	2,532,500,000.00	2,605,500,000.00
信用借款	25,940,001.02	559,400,001.01
质押借款	1,144,769,152.13	1,421,772,365.71
质押并保证借款	2,117,000,000.00	2,397,000,000.00
抵押并保证借款	55,990,000.00	65,990,000.00
质押、抵押并保证借款	88,500,000.00	135,500,000.00
小计	5,084,699,153.15	7,186,162,366.72
减：一年内到期的长期借款	<u>1,272,809,153.15</u>	<u>1,334,163,213.58</u>
合计	<u>4,611,890,000.00</u>	<u>5,851,999,153.14</u>

长期借款分类的说明:

① 长期借款截至期末截止明细情况

贷款单位	贷款期限	利率	余额	类别
日立商业保理(中国)有限公司	2017/3/23-2021/3/23	4.51%	10,869,152.13	质押
杭州政金通资产管理有限公司	2019/8/2-2021/12/20	浮动利率	25,940,001.02	信用
国家开发银行江苏省分行	2016/2/23-2026/2/22	浮动利率	230,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2017/5/8-2032/5/7	5.30%	362,000,000.00	质押并保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2015/11/17-2022/11/16	5.145%	88,500,000.00	质押、抵押 并保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2018/7/30-2038/7/29	5.047%	293,900,000.00	质押
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2019/2/2-2038/7/29	5.047%	100,000,000.00	质押
中国光大银行股份有限公司镇江分行	2018/8/29-2022/8/28	6.175%	97,500,000.00	保证
江苏银行镇江丹徒新区支行	2019/11/22-2024/11/21	7.30%	50,000,000.00	保证
中国光大银行股份有限公司镇江分行	2017/2/8-2021/12/31	5.70%	165,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2016/1/7-2025/12/23	5.194%	90,000,000.00	质押并保证

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

贷款单位	贷款期限	利率	金额	类别
国家开发银行江苏省分行	2016/1/27-2025/12/23	5.194%	150,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2017/3/9-2025/12/23	5.194%	10,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2017/5/3-2022/2/8	4.75%	30,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/1/2-2027/3/21	4.90%	7,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/5/2-2027/3/21	5.488%	50,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/5/31-2027/3/21	5.4880%	1,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/7/3-2027/3/21	5.488%	100,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2019/2/1-2027/3/21	4.90%	682,000,000.00	质押并保证
德邦证券股份有限公司	2017/1/20-2024/1/19	7.10%	700,000,000.00	保证
华夏银行股份有限公司镇江丹徒支行	2020/3/13-2023/3/11	6.00%	29,000,000.00	保证
中国建设银行股份有限公司镇江丹徒行	2020/1/14-2026/12/31	4.75%	285,000,000.00	保证
江苏银行股份有限公司镇江分行	2017/5/16-2023/5/10	5.68%	195,000,000.00	保证
中国光大银行股份有限公司镇江分行	2020/8/28-2023/8/20	5.30%	50,000,000.00	保证
国家开发银行江苏省分行	2016/9/22-2026/5/24	4.50%	30,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2017/3/3-2026/5/24	4.50%	100,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/4/2-2026/5/24	5.488%	60,000,000.00	质押并保证
国家开发银行江苏省分行	2018/5/2-2026/5/24	5.488%	50,000,000.00	质押并保证
中国民生银行股份有限公司镇江支行	2016/8/16-2025/12/20	5.4625%	55,950,000.00	抵押并保证
兴业银行股份有限公司镇江分行	2016/1/25-2024/1/24	6.3728%	260,000,000.00	保证
中国光大银行股份有限公司镇江分行	2020/11/5-2028/11/4	5.88%	120,000,000.00	抵押
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2019/6/25-2031/6/24	5.39%	216,000,000.00	保证
中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	2020/1/19-2028/1/18	5.34%	350,000,000.00	保证
苏州国发商业保理有限公司	2020/11/13-2023/11/13	4.50%	40,000,000.00	质押
新华日报丹徒区文化旅游产业发展基金	2016/12/30-2021/12/30	11.50%	300,000,000.00	保证
紫金信托有限责任公司	2019/12/19-2021/2/27	5.50%	200,000,000.00	质押
紫金信托有限责任公司	2019/12/19-2022/2/27	6.00%	500,000,000.00	质押
合计			<u>6,084,699,153.15</u>	

② 信用借款

借款单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	杭州政会诚资产管理有限公司	25,940,001.02
合计		<u>25,940,001.02</u>

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

③ 保证借款

借款单位	保证人	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建建设投资 有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司 镇江市丹徒区新农村发展建设 有限公司	中国光大银行股份有限公司 镇江分行	97,500,000.00
镇江市丹徒区华建建设 投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏银行镇江丹徒新区支行	50,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通 投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	德邦证券股份有限公司	700,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通 投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	华夏银行股份有限公司 镇江丹徒支行	29,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通 投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司 镇江市兴直水利建设有限公司	中国建设银行股份有限公司镇江丹 徒支行	285,000,000.00
镇江市丹徒区建泰水利 建设有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏银行股份有限公司镇江分行	195,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利 投资有限公司	镇江市丹徒区建设投资有限公司	中国光大银行股份有限公司 镇江分行	50,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利 投资有限公司	镇江国有投资控股集团有限公司 镇江市丹徒区建设投资有限公司	兴业银行股份有限公司镇江分行	260,000,000.00
镇江华建置业有限公司	镇江国有投资控股集团有限公司	中国农业发展银行 镇江市丹徒区支行	216,000,000.00
镇江华建置业有限公司	镇江国有投资控股集团有限公司	中国农业发展银行 镇江市丹徒区支行	350,000,000.00
镇江华建置业有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设 有限公司	新华日报丹徒区文化旅游产业发展 系列基金	300,000,000.00
合计			<u>2,532,500,000.00</u>

④ 抵押借款

借款单位	抵押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建农业综合开发有限公司	土地使用权	中国光大银行股份有限公司 镇江分行	<u>120,000,000.00</u>
合计			<u>120,000,000.00</u>

⑤ 质押借款

借款单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建设投资有限公司	应收账款权益	日信商业保理(中国)有限公司	10,859,152.13
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	中国农业发展银行镇江市 丹徒区支行	293,900,000.00

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

借款单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	中国农业发展银行镇江市丹徒区支行	100,000,000.00
镇江华建置业有限公司	应收账款权益	紫金信托有限责任公司	200,000,000.00
镇江华建置业有限公司	应收账款权益	紫金信托有限责任公司	500,000,000.00
镇江华建置业有限公司	应收账款权益	苏州国发商业保理有限公司	40,000,000.00
合计			1,144,769,152.13

⑥ 质押、保证借款

借款单位	质押物	保证单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	230,000,000.00
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	362,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	中国光大银行股份有限公司镇江分行	165,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	90,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	150,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	10,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	30,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	7,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	50,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	1,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	100,000,000.00
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	682,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	30,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	100,000,000.00

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

借款单位	质押物	保证单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	60,000,000.00
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	应收账款权益	镇江市丹徒区建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	50,000,000.00
合计				<u>2,117,000,000.00</u>

⑦ 抵押、保证借款

借款单位	抵押物	保证单位	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	房屋所有权 土地使用权	镇江市丹徒区建设投资有限公司	中国民生银行股份有限公司 镇江支行	55,590,000.00
合计				<u>55,590,000.00</u>

⑧ 抵押、保证并质押借款

借款单位	抵押物	保证单位	质押物	借款银行	借款金额
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	土地使用权	镇江市丹徒区建设投资有限公司	应收账款 权益	中国农业发展银行 镇江市丹徒区支行	83,500,000.00
合计					<u>83,500,000.00</u>

22、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
2014年镇江市丹徒区建设投资有限公司公司债券	314,053,111.70	614,531,573.54
2017年镇江市丹徒区建设投资有限公司绿色专项债券	1,119,074,827.40	1,399,019,013.70
小计	1,433,127,939.10	2,013,550,587.24
减:一年内到期的应付债券	580,000,000.00	580,000,000.00
合计	<u>853,127,939.10</u>	<u>1,433,550,587.24</u>

(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
2014年镇江市丹徒区建设投资有限公司公司债券	1,500,000,000.00	2014-11-05	7年	1,500,000,000.00	614,531,573.54
2017年镇江市丹徒区建设投资有限公司绿色专项债券	1,400,000,000.00	2017-11-03	7年	1,400,000,000.00	1,399,019,013.70

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

(续上表)

债券名称	本期 发行	按面值 计提利息	溢折价 摊销	本期偿还	利息调整	期末余额
2014年镇江市丹徒区建设投资有限公司公司债券	-	32,290,109.59	-	335,340,000.00	2,571,428.57	314,053,111.70
2017年镇江市丹徒区建设投资有限公司绿色专项债券	-	80,875,813.70	-	363,720,000.00	2,900,000.00	1,119,074,827.40

23、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	177,073,653.89	157,310,476.39
专项应付款	<u>26,286,900.00</u>	<u>26,286,900.00</u>
合计	<u>203,360,553.89</u>	<u>183,597,376.39</u>

(1) 长期应付款

① 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
江苏金融租赁股份有限公司	63,558,980.00	81,023,155.00
苏州金融租赁股份有限公司	76,287,321.39	92,500,000.00
长江联合金融租赁有限公司	91,640,986.44	=
小计	231,487,287.83	173,523,155.00
减：一年内到期的长期应付款	<u>54,413,633.94</u>	<u>16,212,678.61</u>
合计	<u>177,073,653.89</u>	<u>157,310,476.39</u>

(2) 专项应付款

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

24、实收资本

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

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

25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	7,818,418.451.70	=	=	7,818,418.451.70
合计	7,818,418.451.70	=	=	7,818,418.451.70

26、其他综合收益

项目	期初余额 (A)	本期发生金额		
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
其中:重新计算设定受益计划变动额	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	1,361,223,594.72	-	-	-
其中:权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
投资性房地产转换日公允价值变动收益	1,361,223,594.72	=	=	=
(3) 其他综合收益合计	1,361,223,594.72	=	=	=

(续上表)

项目	本期发生金额			期末余额 (C)=(A)+(B)
	减:所得税费用	税后归属于母公司(B)	税后归属于少数股东	
(1) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
其中:重新计算设定受益计划变动额	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-
(2) 将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	1,361,223,594.72
其中:权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
投资性房地产转换日公允价值变动收益	=	=	=	1,361,223,594.72
(3) 其他综合收益合计	=	=	=	1,361,223,594.72

27、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	247,356,589.10	27,133,270.29	=	274,489,859.39
合计	247,356,589.10	27,133,270.29	=	274,489,859.39

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

28、未分配利润

项目	本期	上期	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,391,860,287.62	2,167,557,441.17	-
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-	-	-
调整后期末未分配利润	2,391,860,287.62	2,167,557,441.17	-
加:本期归属于母公司所有者的净利润	280,476,048.42	267,351,965.60	-
减:提取法定盈余公积	27,133,270.29	23,049,119.15	10%
对所有者(或股东)的分配	400,000,000.00	20,000,000.00	-
期末未分配利润	2,245,203,065.75	2,391,860,287.62	-

29、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	861,384,707.84	784,888,425.26	2,043,444,761.34	1,921,814,372.23
其他业务	2,858,611.02	-	14,837,171.26	-
合计	<u>864,243,318.86</u>	<u>784,888,425.26</u>	<u>2,058,281,932.60</u>	<u>1,921,814,372.23</u>

30、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	174,343.92	3,086,057.60
教育费附加	124,531.38	3,632,898.29
印花税	538,296.02	35,349.70
房产税	249,541.95	86,348.64
城镇土地税	540,405.37	1,392,418.31
土地增值税	90,986.21	152,654.49
合计	<u>1,918,104.85</u>	<u>10,385,727.03</u>

31、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,540,822.85	8,123,303.61
减:利息收入	11,774,903.13	25,015,792.11
手续费	1,995,797.61	23,498,479.46
合计	<u>6,761,717.33</u>	<u>6,605,990.96</u>

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

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴	201,800,360.00	-
增值税减免	15,146.43	-
附加税减免	142.03	-
稳岗补贴	15,014.74	-
其他	2,670.89	-
合计	<u>201,833,334.09</u>	-

33、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	-1,218,694.12	213,934.92
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,000,000.00	3,000,000.00
处置子公司取得的投资收益	<u>959,380.02</u>	-
合计	<u>2,740,685.90</u>	<u>3,213,934.92</u>

34、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,893,500.00	-4,729,700.00
其中:按公允价值计量的投资性房地产	<u>11,893,500.00</u>	<u>-4,729,700.00</u>
合计	<u>11,893,500.00</u>	<u>-4,729,700.00</u>

35、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-49,774,906.01	9,270,437.68
合计	<u>-49,774,906.01</u>	<u>9,270,437.68</u>

36、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	-	-50,695.31
合计	-	<u>-50,695.31</u>

37、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	-	200,000,000.00	-
违约赔偿及罚款收入	1,149,997.73	-	1,149,997.73
其他	<u>219,601.67</u>	<u>33,470.51</u>	<u>219,601.67</u>
合计	<u>1,369,599.40</u>	<u>200,033,470.51</u>	<u>1,369,599.40</u>

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

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
财政补贴	= 200,000,000.00		收益
合计	= 200,000,000.00		

38、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
滞纳金	5,856,139.91	2,457,115.89	5,856,139.91
对外捐赠	844,800.00	200,000.00	844,800.00
其他	45,876.23	2,051,585.00	45,876.23
合计	6,746,816.14	4,708,700.89	6,746,816.14

39、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,353,723.20	21,815,193.81
递延所得税费用	15,417,101.52	-2,842,880.55
合计	31,770,824.72	19,002,313.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	312,389,116.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	78,097,279.25
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	79,107.53
非应税收入的影响	-63,310,609.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,187,945.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,417,101.52
所得税费用	31,770,824.72

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	202,972,787.04	200,063,470.51
其中:政府补助	200,000,000.00	200,000,000.00
利息收入	11,774,903.13	25,015,792.11
其他往来款	21,284,968,631.78	13,319,177,742.65
合计	21,499,716,321.95	13,544,247,005.27

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

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	1,995,797.61	23,498,479.46
期间费用支出	7,772,309.41	7,432,035.22
营业外支出	6,711,450.72	4,708,700.89
其他往来款	19,148,204,940.53	11,243,636,915.60
合计	19,164,684,538.27	11,279,696,131.17

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业合并增加	-	480,689.17
收回委托贷款	100,000,000.00	-
合计	100,000,000.00	480,689.17

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款保证金	3,765,148,192.35	2,984,040,000.00
合计	3,765,148,192.35	2,984,040,000.00

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款保证金	4,007,437,378.73	2,779,978,322.25
合计	4,007,437,378.73	2,779,978,322.25

41、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的情况

项目	本期金额	上期金额
① 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	280,618,292.26	268,085,576.85
加: 资产减值准备	-49,774,906.01	9,270,437.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,238,976.54	528,824.34
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-	30,695.51
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	11,893,500.00	4,729,700.00

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

项目	本期金额	上期金额
财务费用(收益以“-”号填列)	16,540,822.85	8,123,303.51
投资损失(收益以“-”号填列)	-2,740,685.90	-3,213,934.92
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	12,443,726.52	-2,381,845.39
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	2,973,375.00	-7,591,931.42
存货的减少(增加以“-”号填列)	-722,606,631.50	-537,873,215.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,991,200,423.09	-3,629,265,506.14
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	460,688,420.02	4,481,597,146.16
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,979,688,312.87	592,059,250.95
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	186,400,961.91	829,200,281.47
减: 现金的期初余额	829,200,281.47	347,916,122.68
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	-642,799,319.56	481,284,158.79

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
① 现金	186,400,961.91	829,200,281.47
其中: 库存现金	26,873.59	23,064.99
可随时用于支付的银行存款	186,374,088.32	829,177,216.48
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
② 现金等价物	-	-
其中: 3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	186,400,961.91	829,200,281.47
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	-	-

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

42、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,274,962,378.73	质押
投资性房地产	5,246,712,700.00	抵押
应收账款	1,160,695,555.21	质押
存货	98,545,800.00	抵押
固定资产	4,340,462.74	抵押
合计	7,785,256,896.68	

43、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
补贴收入	201,800,360.00	其他收益	201,800,360.00
合计	201,800,360.00		201,800,360.00

七、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

2、其他原因的合并范围变动

根据镇江市丹徒区政府国有资产监督管理办公室《关于转让镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司股权的批复》，将镇江市丹徒区建设投资有限公司持有的镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司股权转让至镇江市丹徒区资产经营公司，本公司自2020年10月1日起将镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司划出合并范围。

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	注册资本 (万元)	期末实际出资 (万元)	持股比例		表决权比例
					直接	间接	
镇江华建置业有限公司	镇江	镇江	24,000.00	24,000.00	98.33%	-	98.33%
镇江市丹徒区华建建设投资 有限公司	镇江	镇江	30,000.00	30,000.00	100.00%	-	100.00%
镇江市丹徒区华建交通投 资有限公司	镇江	镇江	60,000.00	60,000.00	100.00%	-	100.00%

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

子公司名称	主要经营地	注册地	注册资本 (万元)	期末实际出资 (万元)	持股比例		表决权比例
					直接	间接	
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	镇江	镇江	27,000.00	27,000.00	100.00%	-	100.00%
镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司	镇江	镇江	13,500.00	13,500.00	100.00%	-	100.00%
镇江市丹徒区华建资产投资有限公司	镇江	镇江	20,000.00	20,000.00	100.00%	-	100.00%
镇江市丹徒区华建资产运营有限公司	镇江	镇江	500.00	-	100.00%	-	100.00%
镇江市丹徒区华建农业综合开发有限公司	镇江	镇江	15,000.00	5,000.00	100.00%	-	100.00%
镇江市丹徒区渡口管理所	镇江	镇江	363.30	363.30		98.33%	98.33%

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的 持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
镇江华造置业有限公司	1.67%	142,243.84	-	14,527,798.33

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇江市高校园区科技小额贷款有限公司	联营企业
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	联营企业
镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	联营企业
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	联营企业

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

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
镇江市丹徒区交通投资有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒区兴城建设开发有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒区兴城物业管理有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒区华建融资担保有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒区城建投资有限公司	受同一方最终控制
镇江创景绿化工程有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒共新建筑工程有限公司	受同一方最终控制
镇江市丹徒区业创建设管理有限公司	受同一方最终控制
镇江文化产业投资有限公司	受同一方最终控制
镇江宜游旅行社有限公司	受同一方最终控制
镇江文化产业融资担保有限公司	受同一方最终控制

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

① 本公司作为担保方

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	保证	人民币	100,000.00	43,616.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江创景绿化工程有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	保证	人民币	30,000.00	20,100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	保证	人民币	25,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江创景绿化工程有限公司	保证	人民币	500.00	100.00

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

(2) 关联方应收应付款项

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
镇江市丹徒区资产经营公司	母公司	396,257,751.13	-	396,257,027.43	-
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	联营企业	463,281,992.00	-	313,611,591.00	-
镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	联营企业	170,712,170.76	-	148,561,355.76	-
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	联营企业	346,986,222.23	-	218,712,000.00	-
镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司	受同一方最终控制	400,000.00	-	4,033,770.00	-
镇江市丹徒区华建融资担保有限公司	受同一方最终控制	1,750,000.00	-	3,800,000.00	-
镇江市丹徒区城建投资有限公司	受同一方最终控制	170,330,000.00	-	170,330,000.00	-
镇江文化产业融资担保有限公司	受同一方最终控制	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	联营企业	463,203,700.00	413,723,700.00
镇江市丹徒区兴城建设开发有限公司	受同一方最终控制	120,000,000.00	120,000,000.00
镇江市丹徒区华建文化旅游产业发展有限公司	受同一方最终控制	2,843,054.20	-
镇江市丹徒区华建融资担保有限公司	受同一方最终控制	811,359.45	2,012,359.45
镇江市丹徒区城建投资有限公司	受同一方最终控制	8,500,000.00	8,500,000.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
无。

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

2、对外担保

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	保证	人民币	100,000.00	43,616.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	保证	人民币	11,100.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	保证	人民币	3,500.00	3,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	990.00	990.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	185,000.00	19,100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	50,000.00	36,100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	保证	人民币	46,049.03	27,274.18
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	20,000.00	19,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	45,000.00	40,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	40,000.00	40,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	23,301.26	16,666.67
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	12,298.10	9,173.06
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	保证	人民币	9,500.00	9,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江生态汽车产业园发展有限公司	保证	人民币	5,000.00	500.00

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	保证	人民币	40,000.00	28,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	4,452.00	3,739.68
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	20,160.00	16,934.40
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	17,388.00	14,041.44
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	3,500.00	3,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区大港汽车轮渡管理处	保证	人民币	3,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	2,850.00	2,850.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	2,545.26	1,162.44
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥自来水厂	保证	人民币	2,100.00	1,300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市金谷创业服务有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	2,000.00	1,332.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市金谷创业服务有限公司	保证	人民币	2,000.00	1,990.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	1,930.00	1,930.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	保证	人民币	1,690.00	1,690.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合骨病医院	保证	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江丹投能源化工有限公司	保证	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江恒华彩印包装有限责任公司	保证	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区大港汽车轮渡管理处	保证	人民币	1,000.00	1,000.00

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥粮油管理所	保证	人民币	300.00	300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区谷阳粮油管理所	保证	人民币	300.00	300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江高桥市政投资建设有限公司	保证	人民币	3,500.00	3,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒新区市政建设工程有限公司	保证	人民币	3,300.00	3,300.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏春和景明工程科技有限公司	保证	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区中西医结合肾病医院	保证	人民币	2,000.00	1,950.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江鱼装产业园开发有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	2,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	保证	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省大港中学	保证	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	保证	人民币	1,000.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建筑工程质量检测中心	保证	人民币	800.00	800.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江宝堰古镇文化旅游发展有限公司	保证	人民币	750.00	650.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区上党建筑工程公司	保证	人民币	700.00	600.00

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额	借款余额
				(万元)	(万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区公路养护处	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江谷阳文化旅游发展有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化旅游管理有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区辛丰投资有限公司	保证	人民币	650.00	50.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	辛丰粮油管理所	保证	人民币	400.00	400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江恒华彩印包装有限责任公司	保证	人民币	400.00	400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	8,000.00	6,612.48
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	上党生态汽配套发展有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	3,000.00	2,970.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	2,400.00	2,400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区大港汽车轮渡管理处	保证	人民币	1,500.00	1,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江重装产业园开发有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	保证	人民币	2,350.00	2,200.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区丹润市政工程有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区旭日军粮供应站	保证	人民币	300.00	300.00

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	3,292.82	6,100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	3,342.11	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	6,816.75	4,900.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒新区市政建设工程有限公司	保证	人民币	5,300.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏文广朱雀进出口贸易有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏博硕高新技术产业投资发展有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江重装产业园开发有限公司	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	3,000.00	3,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏丹徒氢能产业园投资发展有限公司	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	1,000.00	668.30
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	25,500.00	25,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	10,000.00	9,171.19
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	10,000.00	10,000.30
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	保证	人民币	7,000.00	7,000.30
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区新市镇建设投资开发有限公司	保证	人民币	6,000.00	6,000.30

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	5,500.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区长山文化产业发展有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	20,000.00	20,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江文化广电产业集团有限公司	保证	人民币	20,000.00	14,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区人民医院	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市高校投资建设发展集团有限公司	保证	人民币	35,003.27	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市高校投资建设发展集团有限公司	保证	人民币	10,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	4,500.00	4,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江创景绿化工程有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	40,000.00	36,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	20,000.00	20,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	20,000.00	19,400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	24,644.35	13,864.65
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	保证	人民币	30,000.00	18,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥自来水厂	保证	人民币	11,500.00	10,781.25
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区高桥自来水厂	保证	人民币	500.00	468.75

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额 (万元)	借款余额 (万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	保证	人民币	35,000.00	26,800.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市高校投资建设发展集团有限公司	保证	人民币	10,000.00	10,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	保证	人民币	30,000.00	20,100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴立水利建设有限公司	保证	人民币	27,000.00	18,600.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	保证	人民币	15,000.00	9,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	8,500.00	8,400.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	9,974.10	7,347.34
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	7,000.00	7,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区丹润市政工程有限公司	保证	人民币	7,000.00	6,900.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区绿建房产开发有限公司	保证	人民币	25,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设有限公司	保证	人民币	30,000.00	12,406.95
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴立水利建设有限公司	保证	人民币	6,000.00	6,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	7,250.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	保证	人民币	5,000.00	5,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市广播电视台	保证	人民币	4,000.00	4,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建筑工程质量检测中心	保证	人民币	1,800.00	1,350.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江润扬交通工程处	保证	人民币	1,000.00	1,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江丹投能源化工有限公司	保证	人民币	1,000.00	1,000.00

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额	借款余额
				(万元)	(万元)
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市金谷创业服务有限公司	保证	人民币	500.00	900.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒新区市政建设工程公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	丹徒新区建设发展公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区科创建设有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江创景绿化工程有限公司	保证	人民币	500.00	100.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建筑安装工程公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区城建投资有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区兴城建设开发有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区龙翔市政配套工程公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区辛丰中心卫生院	保证	人民币	2,000.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	江苏省丹徒经济开发区给排水总厂	保证	人民币	7,250.00	2,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江恒华彩印包装有限责任公司	保证	人民币	1,500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区建筑安装工程公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市广播电视台	保证	人民币	3,500.00	3,500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区世业洲新农村发展建设有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市兴宣水利建设有限公司	保证	人民币	500.00	500.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	抵押物担保	人民币	30,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团有限公司	抵押物担保	人民币	15,000.00	10,500.00

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

担保单位	被担保单位	担保类型	担保币种	担保金额	借款余额
				(万元)	(万元)
镇江市丹徒区建设投资 有限公司	镇江市丹徒区恒瑞高新产业集团 有限公司	抵押物 担保	人民币	30,000.00	25,000.00
镇江市丹徒区建设投资 有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设 有限公司	抵押物 担保	人民币	15,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资 有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	抵押物 担保	人民币	25,500.00	25,500.00
镇江市丹徒区建设投资 有限公司	镇江市兴宜水利建设有限公司	抵押物 担保	人民币	15,000.00	15,000.00
镇江市丹徒区建设投资 有限公司	镇江市丹徒区新农村发展建设 有限公司	抵押物 担保	人民币	90,000.00	48,500.00

十一、资产负债表日后事项

本公司无应予披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

本公司无应予披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	860,233,358.29	100.00%	-	-	860,233,358.29
其中:					
账龄分析组合	-	-	-	-	-
关联方、政府部门往来组合	860,233,358.29	100.00%	-	-	860,233,358.29
合计	860,233,358.29	100.00%	-	-	860,233,358.29

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,251,778,195.59	100.00%	-	-	1,251,778,195.59

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

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

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占总金额比例
镇江市丹徒区财政局	非关联方	432,453,988.81	-	1年以内	50.27%
镇江市丹徒区住房和城乡建设局	非关联方	323,393,567.34	-	1-2年; 2-3年	37.59%
镇江市丹徒区荣炳盐资源区管理委员会	非关联方	58,172,664.33	-	1-2年	6.76%
镇江市丹徒区公安局	非关联方	35,339,475.82	-	1年以内	4.11%
镇江市丹徒高新技术产业园管理委员会	非关联方	8,560,577.43	=	1-2年	1.00%
合计		857,920,273.73	=		99.73%

2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,348,704,411.46	5,160,721,374.96
合计	4,348,704,411.46	5,160,721,374.96

(1) 其他应收款

① 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	412,864,087.44	9.25%	106,898,846.23	25.89%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	4,052,279,976.90	90.75%	9,540,806.67	0.24%	4,042,739,170.23
其中:					
账龄分析组合	83,712,788.90	1.87%	9,540,806.67	11.40%	74,171,982.23
关联方、政府部门往来组合	3,968,567,188.00	88.88%	=	-	3,968,567,188.00
合计	4,465,144,064.34	100.00%	116,439,652.83	2.61%	4,348,704,411.46

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

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
按单项计提坏账准备	421,864,087.44	7.93%	115,898,846.21	27.47%	305,965,241.23
按组合计提坏账准备	4,900,699,295.74	92.07%	45,943,162.01	0.94%	4,854,756,133.73
其中:					
账龄分析组合	1,216,477,939.67	22.86%	45,943,162.01	3.78%	1,170,534,777.66
关联方、政府部门往来组合	3,684,221,356.07	69.21%	-	-	3,684,221,356.07
合计	5,322,563,383.18	100.00%	161,842,008.22	3.04%	5,160,721,374.96

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			
	期末余额	坏账准备	计提比例	计提理由
沃得重工(中国)有限公司	382,456,551.54	76,491,310.31	20.00%	发生纠纷,已按约定分期归还,仍有发生坏账的可能,按20%计提坏账准备
江苏中孚置业有限公司	30,407,535.90	30,407,535.90	100.00%	款项预计无法收回,全额计提坏账准备
合计	412,864,087.44	106,898,846.21		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:账龄分析组合

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	24,944,848.20	249,448.48	1.00%
1至2年	5,806,000.00	290,300.00	5.00%
2至3年	15,913,299.44	1,591,329.94	10.00%
3年以上	37,048,641.26	7,409,728.25	20.00%
合计	63,712,788.90	9,540,806.67	

② 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	115,898,846.21	-	9,000,000.00	-	-	106,898,846.21
按组合计提坏账准备	45,943,162.01	=	36,402,355.34	=	=	9,540,806.67
合计	161,842,008.22	=	45,402,355.34	=	=	116,439,652.88

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

③ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
沃得重工(中国)有限公司	往来款	382,456,551.54	2-3年	8.57%	76,491,310.31
镇江市丹徒区财政局	往来款	380,721,461.24	1年以内	8.53%	-
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	往来款	346,966,322.23	1年以内	7.77%	-
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	往来款	335,781,992.00	1年以内； 1-2年	7.52%	-
镇江市丹徒区资产经营公司	往来款	321,659,738.70	1年以内； 1-2年；2-3年	7.20%	-
合计		1,757,605,965.71		39.59%	76,491,310.31

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,655,893,485.83	-	4,655,893,485.83	4,375,530,485.83	-	4,375,530,485.83
对联营、合营企业投资	639,568,366.37	=	639,568,366.37	191,706,924.83	=	191,706,924.83
合计	5,295,461,852.20	=	5,295,461,852.20	4,571,237,410.66	=	4,571,237,410.66

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
镇江华建置业有限公司	1,672,693,728.04	-	-	1,672,693,728.04	-	-
镇江市丹徒区华建建设投资有限公司	412,279,357.79	-	-	412,279,357.79	-	-
镇江市丹徒区华建交通投资有限公司	1,301,557,400.00	-	-	1,301,557,400.00	-	-
镇江市丹徒区华建资产投资有限公司	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00	-	-
镇江市丹徒区建宜水利投资有限公司	654,000,000.00	-	-	654,000,000.00	-	-
镇江市丹徒区建泰水利建设有限公司	135,000,000.00	-	-	135,000,000.00	-	-
镇江市丹徒区华建农业综合开发有限公司	=	280,363,000.00	=	280,363,000.00	=	=
合计	4,375,530,485.83	280,363,000.00	=	4,655,893,485.83	=	=

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

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
① 联营企业						
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	172,375,487.73	-	-	152,995.01	-	-
镇江市高校园区科技小额贷款有限公司	23,331,437.10	-	-	347,136.77	-	-
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	- 444,420,000.00	-	-	207,299.78	-	-
小计	<u>155,706,924.83</u>	<u>444,420,000.00</u>	=	<u>401,441.54</u>	=	=
合计	<u>155,706,924.83</u>	<u>444,420,000.00</u>	=	<u>401,441.54</u>	=	=

(续上表)

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		
① 联营企业					
镇江市丹徒区建祥水利工程投资有限公司	-	-	-	172,222,492.72	-
镇江市高校园区科技小额贷款有限公司	960,000.00	-	-	22,718,573.87	-
镇江智能汽车产业投资发展有限公司	-	-	-	444,627,299.78	-
小计	<u>960,000.00</u>	=	=	<u>639,568,366.37</u>	=
合计	<u>960,000.00</u>	=	=	<u>639,568,366.37</u>	=

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	652,722,271.71	594,959,238.82	636,907,918.27	582,255,474.07
其他业务	<u>1,023,132.27</u>	=	<u>12,473,612.39</u>	=
合计	<u>653,745,403.98</u>	<u>594,959,238.82</u>	<u>649,381,530.56</u>	<u>582,255,474.07</u>

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

5、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	401,441.54	1,593,799.26
可供出售金融资产等取得的投资收益	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,401,441.54	4,593,799.26

镇江市丹徒区建设投资有限公司

二〇二一年四月十五日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310106086242261L

证照编号: 06000000202102230068



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 上海会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

张健, 张晓荣, 耿磊, 巢序, 沈佳云, 朱清滨, 杨滢

成立日期 2013年12月27日

合伙期限 2013年12月27日 至 2033年12月26日

主要经营场所 上海市静安区威海路755号25层



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。
【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】

登记机关



2021年02月23日

本复印件已审核与原件一致



025202104002508

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

总机: 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再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再保集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏省再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，就可能对江苏省再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再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) 就江苏省再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)



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：江苏省信用再担保集团有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	6,213,107,963.90	5,275,143,591.29
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	62,832,005.24	20,009,608.61
衍生金融资产			
应收票据	五、3	111,600.00	50,000.00
应收账款	五、4	23,075,559.74	5,078,191.50
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	19,968,805.65
其他应收款	五、7	69,383,124.59	61,363,739.31
存出保证金			
存货	五、8	4,188,308.33	4,095,932.83
抵债资产	五、9	5,820,000.00	5,820,000.00
发放贷款及垫款	五、10	2,096,247,464.09	1,323,736,840.24
短期贷款			
应计投保联动资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、11	2,060,027,422.73	1,027,000,000.00
其他流动资产	五、12	3,302,117,383.94	1,440,448,340.04
流动资产合计		14,361,755,287.14	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	1,980,485,507.58
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	751,600,000.00	300,000,000.00
长期应收款	五、16	3,668,662,113.85	4,088,599,482.12
长期股权投资	五、17	42,475,413.85	43,046,290.37
投资性房地产			
固定资产	五、18	656,237,470.87	699,087,953.44
在建工程	五、19	23,846,028.00	
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	4,994,659.58
递延所得税资产	五、23	93,855,143.41	75,690,139.43
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	7,582,842,324.26
资产总计		22,340,399,401.32	17,216,781,512.96

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：

梁明民

主管会计工作负责人：

孙宝成

会计机构负责人：

陈晓红



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	1,826,362,510.20
其中：担保收入		958,943,859.17	785,740,356.47
再担保收入		180,702,746.14	238,867,108.58
二、营业总成本		1,322,845,379.54	1,149,289,306.97
其中：营业成本	五、46	650,712,370.54	365,129,187.63
其中：担保赔偿支出		357,538,995.87	129,152,712.10
提取担保赔偿准备金净额	五、47	164,876,053.31	211,818,270.08
提取未到期责任准备金净额	五、47	77,459,208.29	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	228,727,590.61	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	24,750,000.00
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	58,066,264.09	92,150,558.29
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）		807,042,531.28	642,419,539.02
加：营业外收入	五、57	5,985,637.45	2,491,666.12
减：营业外支出	五、58	3,563,835.00	5,018,030.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		809,464,333.73	639,893,174.62
减：所得税费用	五、59	261,530,333.30	159,211,220.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		547,934,000.43	480,681,953.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		547,934,000.43	480,681,953.96
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	436,678,915.76
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		-111,739,639.66	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		-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		436,194,360.77	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			

后附报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈晓红



合并现金流量表

2020年度

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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,100,104,528.39	1,613,678,884.52
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	12,671,932.13
收到其他与经营活动有关的现金	五、60	760,159,873.56	847,439,838.89
经营活动现金流入小计		2,860,522,149.13	2,473,990,655.54
购买商品、接受劳务支付的现金		454,579,696.24	367,816,385.39
客户贷款及垫款净增加额		2,054,104,932.78	1,114,796,665.90
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		253,729,912.12	233,342,032.07
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	2,603,314,431.49	1,657,979,153.15
经营活动现金流出小计		5,663,135,726.30	3,055,612,942.01
经营活动产生的现金流量净额		-2,802,613,577.17	-581,622,286.47
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	412,675,559.45
取得投资收益收到的现金		63,884,748.50	92,192,791.47
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	934,718.80
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	505,803,069.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		105,189,174.54	65,856,930.54
投资支付的现金		667,122,956.48	345,908,992.43
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		772,312,131.02	431,765,942.97
投资活动产生的现金流量净额		-127,683,760.07	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		1,762,550,000.00	412,510,129.60
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		260,000,000.00	74,010,129.60
取得借款收到的现金		2,898,519,366.67	1,367,511,000.00
发行债券收到的现金		1,697,000,000.00	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		7,269,838,606.61	3,376,591,129.60
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		429,298,538.61	50,208,426.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		32,541,419.81	28,273,182.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、60	135,482,753.38	193,383,188.53
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			
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

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：

合并所有者权益变动表

2020年度

单位：人民币元

项目	本期发生额											
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	7,513,099,051.00	-	1,000,000,000.00	-	129,479,435.58	-	187,415,352.61	188,634,797.74	-	827,279,610.83	606,257,576.07	10,452,165,823.83
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	7,513,099,051.00	-	1,000,000,000.00	-	129,479,435.58	-	187,415,352.61	188,634,797.74	-	827,279,610.83	606,257,576.07	10,452,165,823.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,303,619,418.00	-	1,500,000,000.00	-	200,999,640.83	-	-113,447,518.28	64,427,610.71	-	63,316,557.07	164,038,188.16	3,183,543,896.49
（一）综合收益总额							-113,447,518.28			510,030,998.74	38,990,879.91	435,574,360.37
（二）所有者投入和减少资本	1,303,619,418.00	-	1,500,000,000.00	-	200,999,640.83	-	-	-	-	-	158,178,728.06	3,102,797,786.89
1. 股东投入的普通股	1,303,619,418.00	-	1,500,000,000.00	-	198,909,582.00	-	-	-	-	-	160,000,000.00	3,482,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 盈余公积转入所有者权益的金额												
4. 其他					2,069,058.83	-	-	64,427,610.71	-	-46,714,441.67	-32,541,419.81	-474,828,250.77
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
2. 盈余公积转增资本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	8,816,718,469.00	-	2,500,000,000.00	-	330,479,076.41	-	73,967,834.33	253,062,408.45	-	890,596,167.90	770,885,764.23	13,635,709,720.32

中汇天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 审验专用章(1)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（手书）

（手书）

陈晓红



合并所有者权益变动表 (续)

2020年度

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						
	实收资本	其他权益工具 资本溢价	其他	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		
一、上年年末余额	6,307,631,000.00			2,616,539.39		106,748,406.89		154,860,396.41		432,194,274.48	522,558,892.25	7,536,689,909.42
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	6,307,631,000.00			2,616,539.39		106,748,406.89		154,860,396.41		432,194,274.48	522,558,892.25	7,536,689,909.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,205,468,051.00			126,862,496.19		80,668,945.72		33,684,401.33		395,095,336.35	83,698,682.82	2,925,475,914.41
(一) 综合收益总额						80,668,945.72				430,678,915.76	96,792,283.41	564,138,144.89
(二) 所有者投入和减少资本	1,205,468,051.00			126,862,496.19							65,179,582.41	2,397,510,129.60
1. 股东投入的普通股	1,205,468,051.00			118,031,949.00							74,010,129.60	1,397,510,129.60
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积				8,830,547.19				33,684,401.33		-41,563,579.41	-26,273,182.00	-26,172,360.08
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本												
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	7,513,099,051.00			3,843,035.58		187,417,352.61		188,544,797.74		827,279,610.24	606,257,576.07	10,452,165,823.83

中证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 审计专用章(1)

法定代表人:

(Handwritten Signature)

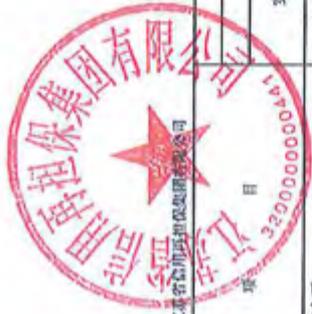
主管会计工作负责人:

(Handwritten Signature)

会计机构负责人:

陈晓红

本期财务报表由本财务报表编制人编制





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

	注释	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	20,009,608.61
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十四、1	13,922,773.85	4,111,420.08
应收代位追偿款		68,976,632.81	53,104,354.52
预付款项		16,823,375.83	17,151,844.13
其他应收款	十四、2	26,942,067.25	623,959,653.87
存货			
抵债资产		5,820,000.00	5,820,000.00
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		350,500,000.00	1,235,000,000.00
其他流动资产		2,358,025,038.93	1,181,323,657.35
流动资产合计		6,594,146,506.48	5,473,714,447.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,707,214,034.53	1,853,162,797.54
持有至到期投资		94,000,000.00	
应收款项类投资		499,600,000.00	290,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	5,576,630,470.58	4,577,248,856.79
投资性房地产			
固定资产		646,769,264.39	689,700,299.82
在建工程		23,846,028.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		21,332,824.92	17,293,362.23
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			36,260,344.00
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：

资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：江苏鑫信再担保集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		299,121,703.63	87,377,179.35
预收款项		225,346,292.40	118,738,267.28
应付职工薪酬		55,003,429.01	49,129,227.58
应交税费		78,327,380.81	24,811,788.61
其他应付款		555,364,678.16	1,115,211,432.01
担保赔偿准备金		1,016,362,467.43	1,230,425,936.00
未到期责任准备金		385,055,887.39	392,822,920.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
存入保证金			
其他流动负债			
流动负债合计		2,614,581,838.83	3,018,516,751.55
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		17,012,583.39	52,751,003.36
其他非流动负债		147,541.65	
非流动负债合计		75,477,515.04	599,388,193.36
负债合计		2,690,059,353.87	3,617,904,944.91
所有者权益：			
实收资本		8,816,718,469.00	7,513,099,051.00
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		319,579,470.39	120,648,888.39
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		253,062,408.45	188,634,797.74
一般风险准备			
未分配利润		581,950,530.07	384,388,864.60
所有者权益合计		12,522,348,628.05	9,365,022,409.27
负债和所有者权益总计		15,212,407,981.92	12,982,927,354.18

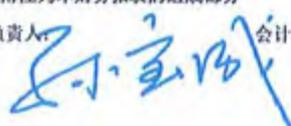
公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 审验专用章(1)

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



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、营业收入	十四、4	1,186,390,330.50	1,019,914,641.85
减：营业成本	十四、4	578,501,505.56	201,003,689.44
提取担保赔偿准备金净额		-214,063,468.57	177,459,713.70
提取未到期责任准备金净额		-7,767,033.33	161,206,010.63
税金及附加		11,657,862.14	8,713,313.74
销售费用		41,635,256.55	40,152,989.81
管理费用		176,524,577.38	138,141,960.55
研发费用			
财务费用		16,017,379.62	22,931,362.58
其中：利息费用		20,144,987.50	24,750,000.00
利息收入		9,854,437.05	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	194,740,547.93	202,307,114.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,049,613.79	3,038,019.92
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			2,936.67
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）		84,660.47	81,298.01
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		776,144,650.75	397,712,163.88
加：营业外收入		219,342.37	1,290.51
减：营业外支出		3,461,454.91	1,555,463.72
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			

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：

梁 明 民

主管会计工作负责人：

孙 宝 刚

会计机构负责人：

陈晓红



现金流量表

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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,065,979,851.96	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		1,551,948,068.32	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		116,196,623.63	120,027,658.72
支付的各项税费		111,344,068.60	137,119,942.86
支付其他与经营活动有关的现金		700,411,646.82	492,604,273.22
经营活动现金流出小计		1,252,966,663.76	940,850,290.01
经营活动产生的现金流量净额		298,981,404.56	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	931,859,823.14
取得投资收益收到的现金		194,342,468.00	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		225,999,548.52	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		102,575,161.53	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		394,821,874.80	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			
加：期初现金及现金等价物余额		2,333,233,908.61	1,862,705,544.44
六、期末现金及现金等价物余额		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：



所有者权益变动表

2020年度

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	7,513,699,051.00	-	1,000,000,000.00	-	120,648,888.39	-	158,250,807.54	-	188,634,797.74	384,388,864.60	9,365,022,409.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	7,513,699,051.00	-	1,000,000,000.00	-	120,648,888.39	-	158,250,807.54	-	188,634,797.74	384,388,864.60	9,365,022,409.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,303,619,418.00	-	1,500,000,000.00	-	198,930,582.00	-	-107,213,057.40	-	64,427,610.71	197,561,665.47	3,157,326,218.78
（一）综合收益总额							-107,213,057.40			64,427,610.71	537,063,049.74
（二）所有者投入和减少资本	1,303,619,418.00	-	1,500,000,000.00	-	198,930,582.00	-	-	-	-	-	3,002,550,000.00
1. 股东投入的普通股	1,303,619,418.00				198,930,582.00						1,502,550,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											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											
1. 提取盈余公积									64,427,610.71	-446,714,441.67	-382,286,830.96
2. 对所有者的分配									64,427,610.71	-64,427,610.71	-
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、本年年末余额	8,816,718,469.00	-	2,500,000,000.00	-	319,579,470.39	-	51,037,750.14	-	253,062,408.45	581,950,530.07	12,522,348,628.05

天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重要组成部分

陈晓红

审计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

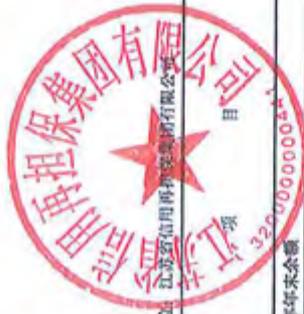
孙宝刚

所有者权益变动表(续)

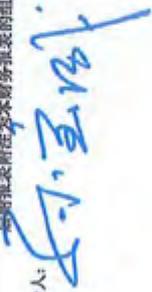
2020年度

编制单位: 江苏亚细亚信用再担保集团有限公司 目	上期发生额										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		所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,307,631,000.00				2,616,939.39		85,308,067.56		154,950,396.41	89,128,430.72	6,639,634,834.08	
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	6,307,631,000.00				2,616,939.39		85,308,067.56		154,950,396.41	89,128,430.72	6,639,634,834.08	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,205,468,051.00				118,031,949.00		72,942,739.98		33,684,401.33	295,260,433.88	2,725,387,575.19	
(一) 综合收益总额							72,942,739.98			336,844,013.29	409,786,753.27	
(二) 所有者投入和减少资本	1,205,468,051.00				118,031,949.00						2,323,500,000.00	
1. 股东投入的普通股	1,205,468,051.00				118,031,949.00						1,323,500,000.00	
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											1,000,000,000.00	
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积									33,684,401.33	-41,583,579.41	-7,899,178.08	
2. 对所有者分配									33,684,401.33	-33,684,401.33		
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	7,513,099,051.00				120,648,888.39		158,250,807.54		188,634,797.74	384,388,864.60	9,365,022,409.27	

单位: 人民币元



法定代表人:  陈晓红

主管会计工作负责人:  陈晓红

会计师事务所(特殊普通合伙): 天业会计师事务所(普通合伙) 审计专用章(1)

后附报表附注为本财务报表的重要组成部分

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91320000699323653L号《企业法人营业执照》,注册资本为836,994.7772万元,由江苏省财政厅等45家单位出资。法定代表人:瞿为民,注册地址:南京市建邺区庐山路246号金融城3号楼。企业住所:南京市建邺区庐山路246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〕109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,由江苏省国资委承担省政府出资人代表职责;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%,由江苏省国资委承担省政府出资人代表职责;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130,000.00万元,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320000000084465号《企业法人营业执照》。

2010年3月,乾明公司将所持公司3,030.00万元股权转让给江苏汇鸿国际集团有限公司(以下简称汇鸿集团)。

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

以下简称盐业集团)。

2010年11月,乾明公司将所持公司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)3,000.00万元、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,公司增加注册资本至人民币310,000.00万元,并增加张家港市直属公有资产经营有限公司(以下简称张家港直属公司)为公司股东。同时,规定各股东首次出资于2010年1月10日前缴纳,其中张家港直属公司于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月江苏弘业股份有限公司(以下简称弘业股份)受让乾明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)受让乾明公司部分认缴的股权成为新增股东。

2011年7月盛友集团有限公司(以下简称盛友集团)受让乾明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)受让乾明公司部分认缴的股权成为新增股东;汇鸿集团受让乾明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”)受让雨润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)、德兰集团有限公司(以下简称德兰集团)和江苏沃得集团有限公司(以下简称沃得集团)受让波司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)分别受让波司登公司、雨润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,决定增加注册资本至人民币331,600.00万元,新增注册资本21,600.00万元由原股东省政府认缴。

2012年10月16日常州市武进国有资产投资经营公司(以下简称武进投资)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,股东省政府根据苏财金[2012]28号文件规定,将2011年度省政府分红款3,213.00万元全额返还,其中50%部分专项用于2011年度公司社会股东分红,其余50%部分即1,606.50万元用于省政府增资。截止到2012年12月31日,公司注册资本为363,206.50万元,实收资本为363,206.50万元。

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,由江苏海澜湾发展集

团有限公司（以下简称海州湾集团）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3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雨润集团5,000.00万股股权和磨友集团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，无锡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，江苏省政府将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，武进同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6日，根据股权转让协议，丹阳市人民政府分别受让紫阳投资持有的公司3,000.00万股股权、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、德兰集团持有的公司4,000.00万股股权，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]232号，关于拨付2014年第二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[2015年]123号文件，同意股东江苏汇鸿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汇资产管理有限公司。

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004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,股东沃得集团、红豆集团、红石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市盩山风景名胜区管理委员会。

2015年6月,波司登公司将持有的公司10,000.00万股股权转让给上海波司登投资管理有限公司(以下简称“波司登投资公司”)。

2015年11月,根据增资协议,江苏省阜宁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004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,股东乾明投资所持公司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004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年第二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004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。

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。

2016年1月, 根据增资办议, 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, 其中资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, 根据镇新国资办[2016]38号文件, 镇江市润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至镇江银山资本投资运营有限公司。

2016年11月, 根据增资协议, 启东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, 股东江苏苏汇资产管理有限公司变更为江苏汇鸿国际集团股份有限公司, 所持股份及比例不变。

2018年6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；邳州市润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1.09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；扬州市龙川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。股东上海波司登投资管理有限公司变更为江苏灌云经济开发管理委员会，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8,849.5577万元，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8,849.5576万元计入公司注册资本，1,150.4425万元计入资本

公积-资本溢价。确认金湖县金宁资产管理集团有限公司在2019年12月31日前增资5,300.00万元，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，金湖县金宁资产管理集团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；沛县海宁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；无锡惠开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局办公室变更为淮安市宏运市政有限公司，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高新集团有限公司，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；江苏众安建设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，江苏金福港建设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；泰州市国鑫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2009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包含于合并财务报表中。

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时，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消。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，则不予抵消。

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，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。

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，对其中每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；

(二) 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；(三) 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共同经营其他参与方的部分。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共同经营其他参与方的部分。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，所产生的折算差额，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

当收取某项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时，

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停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务；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账款

确定组合的依据	
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
关联方	以应收账款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	以应收账款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账款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账款

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账款
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绝当物品，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、票据等金融资产类绝当物品，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。绝当物品发生减值的，公司按照新会计准则的要求确认相应的资产减值损失。存货类绝当物品的处置通过“其他业务收入”等科目进行会计处理；金融工具类绝当物品的处置通过“投资收益”等科目进行会计处理；应当退还当户或向当户追索的款项通过“其他应付款”或“其他应收款”等科目进行会计处理。

13、投保联动担保产品

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，以谋求更大的未来收益。投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，按同类条件下没有投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下限的项目（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），按下限金额确认与计量，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“应计投保联动资产”科目，并按照担保项目进行明细核算；对同步确认的预计收益计入“预计投保联动收益”科目，并按担保项目进行明细核算。

14、发放贷款及垫款

(1) 公司对于发放的典当本金，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。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。

① 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。

① 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	
关注	2.00
次级	25.00
可疑	50.00
损失	100.00

③ 单项金额虽不重大但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利机构中派有代表；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均受某合营安排的约束，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股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），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三、5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。

②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得的部分，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同的，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消。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进行调整。处置后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尚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
车位使用权	50		3.33

本公司至少于每年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

①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、产品或获得新工序等。

②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、完成该无形资产以便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重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置

费用后的净额（如可确定的）、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。即每个季末按照再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80.00%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。债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

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趸收方式和分期收款方式下的收入确认

A、对于趸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3项基本确认条件，一次性确认为收入。

B、对于趸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回来的风险，可以通过计提坏账准备来解决。

②顶收再担保费的确认

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缴纳的再担保费，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。

③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，按再担保合同确定的总再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，按照实际所占月货币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，已经发生的成本占估计总成本的比例。

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

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算方式，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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

租入资产

于租赁期开始时，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

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。或有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、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，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费收入，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	290,893.42	360,581.12
银行存款	6,068,316,686.22	5,198,584,181.41
其他货币资金	154,500,384.26	76,198,828.76
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	236,124.16	用于代偿项目
其他货币资金	152,534,614.74	质押、保理、监管等
合计	152,770,738.90	

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	62,832,005.24	20,009,608.61
其中：权益工具投资	42,832,005.24	9,608.61
其他[注]	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	62,832,005.24	20,009,608.61

注：系江苏省大学生村官“创业富民、阳光育才”工程扶持基金。

3、应收票据

(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尚未到期的应收票据

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	23,075,559.74	100.00			23,075,559.74
其中：账龄组合	178,884.16	0.78			178,884.16
关联方组合	22,896,675.58	99.22			22,896,675.58
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	23,075,559.74	100.00			23,075,559.74

(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	138,749.33	2.73			138,749.33

关联方组合	4,939,442.17	97.27			4,939,442.17
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	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23,073,734.74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
江苏瑞娟建设有限公司	12,131,729.86		3,056,643.89	9,075,085.97	注1
南京恒基混凝土有限公司	4,597,922.13	73,268.17	75,276.56	4,695,913.74	注2
江苏龙诚融资担保有限公司	478,325.43		336,387.56	141,937.87	注3
江苏中显集团有限公司	338,542.00			338,542.00	注4
江苏格美高科技发展有限公司	2,400,000.00	26,000.00		2,426,000.00	注5
扬州赛尔达尼龙制造有限公司	28,089,488.90	180,000.00	240,000.00	28,029,488.90	注6
王长亮	4,775.00			4,775.00	注7
苏州木屋了家具有限公司	450,000.00			450,000.00	注8
徐州同丰物流有限公司	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
盐城雪尔纺织有限公司		800,000.00	643,000.00	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
丁波		3,994,534.82	3,994,534.82		
泰邨电子(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
苏州敏行医学信息技术有限公司		3,739,602.75		3,739,602.75	注13
潘志玲		1,000,000.00		1,000,000.00	注14
常州益桥物资有限公司	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
江苏亿人融资担保有限公司		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
苏州市苏园融资担保有限公司	19,430.56			19,430.56	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
江阴市朝阳融资担保有限公司		840,000.00		840,000.00	注27
东台市信用融资担保有限责任公司	960,000.00			960,000.00	注28
沐阳县美利亚木业制品厂		761,606.00		761,606.00	注29
江苏建湖双信融资担保有限公司	960,000.00	594,000.00		1,554,000.00	注30
邳州市全诚融资担保有限公司		475,200.00		475,200.00	注31
宝应县民生融资担保有限责任公司		1,098,200.00	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		540,000.00		540,000.00	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
昆山华鸿建筑装饰工程有限公司	61,789,980.73		638,219.57	61,151,761.16	注 36
昆山万华商贸有限公司	60,353,300.00	50,000.00	19,800.00	60,383,500.00	注 37
江苏顺天海运集团有限公司	26,192,390.83			26,192,390.83	注 38
上海五天实业有限公司	22,092,141.89			22,092,141.89	注 39
江苏宇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
江苏能瑞节能环保科技有限公司	9,401,132.01	129,843.74	504,919.74	9,026,056.01	注 41
江苏爱心企业服务有限公司	2,376,745.92	110,610.30	2,317,437.15	169,917.07	注 42
南京清紫园农林科技有限公司	2,028,840.00	20,000.00	16,920.00	2,031,920.00	注 43
南京亿丰木业有限公司	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	843,905.80			843,905.80	注 45
环绿生态环保建设集团有限公司	6,496,299.26	98,432.00		6,594,731.26	注 46
江苏菲戈勒斯新材料科技有限公司		350,602.17	8,571.43	342,030.74	注 47
江苏拓天金属材料有限公司		1,639,200.00	9,600.00	1,629,600.00	注 48
南京伟易达机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
南京庄盛建筑工程有限公司		25,000,000.00	25,000,000.00		
徐州市永宁汽车城管理有限公司	10,003,036.29	62,832.00	10,065,368.29		
南京莱赛康智能装备有限公司		8,124,805.27	8,124,805.27		
滨海丽锦国际酒		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					
江苏东迈物流有限公司		61,310.00	61,310.00		
江苏华文时装有限公司	5,174,618.36	12,354.29	1,235,429.28	3,951,543.37	注 52
江苏苏能特变压器有限公司	873,574.00			873,574.00	注 53
江苏恒茂机械制造有限公司	19,676,874.10		7,072,216.89	12,604,657.21	注 54
江苏晶浩中子科技有限公司	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	8,490,000.00	180,000.00	8,670,000.00		
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
常州敏速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
泰州市汉邦石油化工有限公司	17,321,740.84			17,321,740.84	注 59
江苏澳伦特印刷器材有限公司	15,325,301.00	30,000.00		15,355,301.00	注 60
合计	451,224,139.23	137,474,567.58	82,918,870.92	505,779,835.89	

注1：2012年7月，公司为江苏瑞姬建设有限公司（下称瑞姬建设）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。该项目反担保方式为：瑞姬建设的两家关联企业江苏省新农村经济发展科技股份有限公司（下称新农村公司）和江苏悦达盐拖机械楼下有限公司（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9,263.24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23,011.51平方米。同时，新农村公司、中融信佳、瑞姬建设的法定代表人刘建军及其配偶、股东王京及其配偶提供连带责任保证反担保。2012年12月，苏州银行认定瑞姬建设违约，宣布债务提前到期。因瑞姬建设无力还款，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，共支付诉讼费、律师费486,621.00元。

2014年至2015年间，瑞姬建设、新农村公司、楼王公司先后进入破产程序，公司已申报破产债权。

截至2018年12月31日，公司累计收到瑞姬建设破产财产分配款32,756,638.62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，公司收到瑞娟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，公司收到瑞娟建设破产财产分配款2,706,643.89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30,000,000.00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信诚担保有限公司、张健、谭影图、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、南京新善恒基混凝土有限公司、南京恒俊达实业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4套商品房（总面积428.08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15,000,000.00元。

公司于2013年采取诉讼追偿手段并已进入执行程序，共支付诉讼费、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，公司以申报破产债权。2016年10月，根据（2014）栖执字第584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，公司受偿现金2,845,000.00元，破产分配受偿现金4,656,361.75元。

2019年2月，公司收到恒基公司破产财产分配款150,553.12元。

2020年1月，公司收到恒基公司破产财产分配款75,276.56元；2020年12月，公司支付律师费73,268.17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，再担保项目江都市邵伯镇天和家俱厂（以下简称天和家俱厂）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。天和家俱厂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，贷款银行为江都市农村信用合作社真武信用社，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）天和家俱厂法人代表万兰居夫妇无限连带责任保证。由于天和家俱厂未能按期偿还债务，龙诚担保公司于2009年11月2日代为偿还，本息合计1,036,650.85元，扣除天和家俱厂交存的保证金80,000.00元，实际代偿损失为956,650.85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天和家俱厂展开调查，已由龙诚担保公司启动查封天和家俱厂的所有资产程序，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天和家俱厂进行追偿。了解到天和家俱厂有可供追偿的资产，如位于江都市邵伯工业园区的11.1亩土地，该土地尚未取得土地使用权，但已向江都市邵伯工业开发建设有限公司缴纳土地出让金500,000.00元整。

2020年5月，公司收到龙诚担保公司代偿追偿款336,387.56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，公司督促投资人选择回售权，并于2017年6月14日代偿债券本息及服务费用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欺诈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26,390,000.00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23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43,394,169.60元，支付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划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，预计以后年度将收可。

注5：2017年7月江苏格美科技发展有限公司（以下简称江苏裕美公司）向江苏银行申请办理3,000,000.00元“人才保”贷款，公司为江苏裕美公司向江苏银行提供连带责任保证，2018年8月贷款到期后江苏裕美公司未能还款，公司代为偿还2,550,000.00元。

2019年1月，公司收到江苏裕美公司归还代偿款150,000.00元。

2020年4月，公司支付诉讼费20,000.00元。

注6：2014年6月17日，公司为扬州赛尔达尼龙制造有限公司（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、法人夫妇共有的位于宝应县京华国际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、关联企业宝应润荷大酒店、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1%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。抵押房产宝应县京华国际当时评估价值60,080,000.00元，且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，公司支付追偿费用225,801.00元，一审判决已出具。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，现经过取证并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代偿数额范围内具有优先受偿权。2018年公司支付案件受理费22,609.00元，收回代偿款3,874,385.98元。

2019年8月，公司收到宝应县人民法院汇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汇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，金桥公司与王长亮签订《借款合同》，约定金桥公司向王提供200,000.00元的贷款，贷款用途为大学生村官创业，贷款期限自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，王长亮累计偿还贷款本金50,000.00元，借款利息12,962.00元。2015年2月24日，王长亮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日起至2018年2月28日止分期还款，并于2015年3月25日偿还2,600.00元，剩余款项一直未偿还。

2018年7月12日，公司就逾期本金、利息等对王长亮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19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颜倩、实际控制人张守供及其妻子杨佩连带担保。公司依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8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盐都支行贷款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，中行申请同步代偿。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12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，代偿款项暂无回收。

注10：2019年4月，盐城雪尔纺织有限公司（以下简称雪尔纺织）向中国银行借款2,000,000.00元。以雪尔纺织名下专利权（专利号分别为：ZL201110253304.5；ZL201621471405.4；ZL201621471406.9）提供质押，雪尔纺织股东惠开兵夫妇、包行夫妇提供连带责任保证；江苏惠丰纺织有限公司及其法定代表人惠刚夫妇提供连带责任保证。

2020年3月，雪尔纺织该借款逾期，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,泰邮电子(苏州)有限公司(以下简称泰邮电子)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966,389.46元。

注12:2019年8月,淮安市淮安区联众羽绒制品厂(以下简称联众羽绒)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,苏州敏行医学信息技术有限公司(以下简称敏行医学)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28日为常州益栋物资有限公司(以下简称“益栋物资”)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链断裂,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8,015,653.07元。

反担保措施为:1、江苏苏能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、关联企业包头中电变压器有限公司提供全额连带责任反担保。

公司已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年陆续还款或用物资抵账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,李云雀向江苏江南农村商业银行借款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,再担保责任分摊比例为担保本金的50%。代偿项目如下:淮安市苏粮米业有限公司,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,出险金额152.53万元,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，其中国恒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南市苏粮米业有限公司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11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，亿人担保为南京梵润科技文化有限公司（以下简称“梵润科技”）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月先行向亿人担保代偿206.85万元。对于该笔项目，其中国恒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42.74万元。

注20：2018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笔同步代偿项目，再担保责任分摊比例为担保本金的5.00%，再担保代偿合计530,883.90元，代偿项目如下：1、江苏立能环保水处理工程有限公司，担保金额280.00万元，担保期限5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2,356,212.24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、苏州世德堂物流股份有限公司，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2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80,839.80元。4、苏州世德堂物流股份有限公司，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2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、出迪光电科技有限公司，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45,967.34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，苏州市信后再担保有限公司向公司申报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%。代偿项目情况如下：苏州颐来达模具有限公司，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2,378,807.89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，同意向苏州再担保代偿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。截至到2020年12月，公司累计向苏州市融资再担保有限公司代偿649,324.29元，代偿项目均无回收。

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26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，法院执行拍卖借款人和担保人的全部房产，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2018年9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，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：苏州赛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：博程模具（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，代偿项目暂无回收。

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300.00万元，担保期限36个月（2019年7月30日-2022年7月18日），贷款银行为沛县农商行乔城支行，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，同意向沛县诚和代偿1,304,265.44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313,025.70元。根据再担保合同中追偿约定，以上1笔项目追偿由沛县诚和负责，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，代偿项目暂无回收。

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：创友担保为无锡知谷网络科技有限公司（以下简称知谷网络）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谷网络违约为由，宣布创友担保的两笔贷款合计450.00万元提前到期，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，暂无回收款。

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，该企业尽管仍在生产经营，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，暂无回收款。

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日为江阴市巨莱商贸有限公司（以下简称“巨莱商贸”）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。巨莱商贸受担保圈影响，经济市场不景气，企业融资周转困难，后又未融到新的资金，因故无力偿还于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日以巨莱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，暂无回收款。

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：东台市东宁环保设备厂，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50%，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，公司为沭阳县美利亚木业制品厂（以下简称“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，美利亚木业销售款回笼不及时，导致资金紧张，贷款到期，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），贷款银行为昆山农村商业银行，出险金额800.00万元，代偿时间2019年5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，同意向权信担保代偿400.00万元，其中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，江苏三航物流集团有限公司，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5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，同意向权信担保代偿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69.40万元。截止到2020年12月，代偿项目暂无回收。

注31：2020年，射阳县金诚融资担保有限公司（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。具体代偿补偿事项如下：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3日-2020年6月23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：代偿企业宝应县平安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16日-2020年01月09日，代偿金额247.115042万元，代偿时间2020年1月14日，按照宝应民生与集团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隆羽绒制品有限公司，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11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日经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31.12万元。2020年7月30日宝应民生追回12.88246万元代偿款，按照50%分担比例已向本公司划转85,587.70元。

注33：2020年，扬州宝粮融资担保有限公司（以下简称宝粮担保）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：代偿企业江苏建伟羽绒制品有限公司，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05月24日-2020年05月22日，代偿时间2020年5月27日，宝粮担保扣除已收取50万元保证金后，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，公司向宝粮担保支付代偿款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54.60万元。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44笔同步代偿项目，再担保责任分摊比例为银行未受偿本息的10%。经过公司再担保代偿评审小组审议，符合代偿条件，同意向省农业担保公司代偿3,601,568.67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，公司为中阔石化有限公司（以下简称“中阔石化”）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，因中阔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86.71万元、86.71万元和85.7675万元，合计259.1875万元。

项目2019年2月23日到期后，公司于2月25日代偿剩余本息6,062.205万元。本项目合计代偿金额为6,321.395万元。

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季度利息提起法律诉讼，该案件2019年3月判决，目前案件在执行中。

2019年2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出具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，公司为昆山华鸿建筑装饰工程有限公司（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60,465,806.73元，实际公司承担60,405,806.73元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

- （1）昆山美吉特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）申保主体法定代表人许杰承担个人连带责任保证；
- （4）昆山美吉特置业有限公司的法人代表许斌夫妇提供连带保证责任。
- （5）后追加上海点邦置业有限公司位于上海商业房产抵押。

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法律诉讼，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5月公司收到执行法院

28.316357万元执行款。

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，公司为昆山万华奇贸有限公司（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年底收到执行法院执行款1.98万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

(1) 昆山美吉特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7500万元商票提供承兑；

(5) 许斌、许晓娟、陈宗谁提供连带保证责任。

该案件公司已于2019年3月向南京市中级人民法院提起法律诉讼，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年上海市第三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801,582.83元，合计代偿金额为2580.158283万元。

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、江苏苏港造船有限公司、中融信佳投资担保股份有限公司、濮锦道提供信用反担保。

公司已于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造船进入破产清算程序，公司在获悉相关破产公告后，于2014年10月向苏港造船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3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，公司向破产管理人员申报债权。南京市中院2019年2月受理顺天海运公示强制清算一案，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月公司与上海五天实业、中建材通用技术有限公司签订《委托担保合同》，公司为五天公司出具并承兑的商业承兑汇票提供履约担保。2018年6月公司向中建材公司出具《商业承兑汇票保函》，承诺就涉案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支付3000万元。后上海五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。同时向玄武区法院提起了诉讼，并保全了申保人及反担保人相关资产，发生诉讼

费，保全费等共52.64万元，公司实际应收代偿款2209.21万元。

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、冠福股份持有塑米信息、能特科技的股权。该案件2019年5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月二审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。二审判决后，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节能服务有限公司（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节能服务有限公司向通汇融资租赁公司融资租赁6700万元提供担保，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347.25286万元，2019年11月776.452936万元，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5814.965728万元。

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、关联企业江苏宇标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，且账户不再变更，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) 出租资产购买保险，保险受益人为公司；

(5) 2019年3月追加内蒙古智盟能源科技有限公司、安徽天高太阳能光伏发电有限公司、衡水市光露新能源科技有限公司提供反担保。

a. 660万元项目，公司2019年3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至公司。

660万元项目，公司2019年11月代偿的81.9472.6万元和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852.844185万元，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6月代偿的347.25286万元、11月代偿的694.50572万元和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，目前该案件经过开庭审理，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300.711万元。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) 刘嵘名下位于下关区五塘新村58号房产抵押，梁人杰名下位于钟山花园城-博雅居2幢804室房产抵押。并办理强制执行公证。

(2) 实际控制人刘智文及其母亲刘嵘提供反担保。

案件已申请强制执行，目前在处置拍卖抵押物阶段。

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鼓楼支行借款300万元提供担保，该笔贷款于2018年2月20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金，公司于2018年9月13日向中国银行股份有限公司南京鼓楼支行支付本金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) 法定代表人尤建华、蒋秀丽夫妇及儿子尤睿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刀枪河路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、土地均为二期。

现此业务公司已委托江苏马健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281.743715万元。

注43：2018年6月，公司为南京清紫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) 法定代表人张勇夫妻提供反担保；

(2) 实际控制人王鸿飞提供反担保；

(3) 南京旺腾酒店管理有限公司提供反担保；

(4) 南京新城意象房地产集团有限公司提供反担保；

(5) 南京旺腾酒店管理有限公司位于南京市六合区大厂园西路490号101、102室房产抵押。

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20日，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年城南信字第0210号的《流动资金借款合同》，借款金额为500万元，借款期限为2005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4,490,207.90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，应收代位追偿款4,143,616.44元。2019年10月22日公司收到回款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（已冲抵应收代位追偿款）；

（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）两个自然人侯建（亿丰木业的法定代表人）、张庆兵（亿丰木业总经理）及其配偶（侯建配偶刘莉、张庆兵配偶吴文莉）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2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，目前案件经过开庭审理等待法院判决。

注45：2017年12月，公司为江苏茂源建设集团有限公司（以下简称“茂源”）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归还部分款项，尚有233.05058万元于2019年3月代偿。

公司对该项目采取的反担保措施为：

（1）法定代表人夫妻提供信用反担保；

（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160万元。目前该案件尚有73万元代偿债权。

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月公司为环绿生态环境建设集团有限公司（以下简称：“环绿”）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40万元本金。2019年10月29日贷款到期，企业还款困难，尚余640万元本金及利息未还，公司于2019年12月6日代偿，代偿金额为649.629926万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

(1) 关联企业南京春城园林建设发展有限公司提供反担保；

(2) 实际控制人万成兴、杨兰夫妇提供反担保；

(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至浦发银行贷款账户，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景观改造应收账款质押。

公司2019年12月代偿，代偿后提起诉讼，2020年法院做出判决，我司已申请强制执行，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200万元借款，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%（171.040817万元），其中包含管委会承担的70%（140.857143万元），代偿后向开发区申请开发区所承担部分责任。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) 法人潘建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月公司为江苏拓天金属材料有限公司（以下简称：“拓天金属”）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，股东陈江华、智恒翠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：ZL201820924747.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7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7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州、曾素珍夫妇提供个人连

带责任保证；

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机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807.328935万元。

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、曾素珍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828.228936万元。

注50：2019年9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履行还款义务，公司于2020年9月代偿214.6万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：

- (1) 企业实际控制人蔡行广夫妻提供信用反担保；
- (2) 法定代表人蔡金妹夫妻提供信用反担保。

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月向建邺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月公司为江苏铁一电力科技有限公司（以下简称：“铁一电力”）在兴业银行200万元借款中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琳提供连带责任担保；
- (2) 企业实用新型专利质押担保（专利号ZL201720683419.3，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23日，公司为江苏华文时装有限公司（以下简称“华文时装”）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，华文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13.319836万元。

公司对该项目采取的反担保措施为：(1) 如皋市白蒲镇工业园区开发有限公司提供反担保；(2) 关联企业上海范烁文服装有限公司提供反担保；(3) 法定代表人范培兵、俞海兰夫妻提供反担保；(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）。

公司起诉华文时装、反担保企业及连带责任自然人并胜诉，支付诉讼保全费4.42万元，律师

费2,235,429万元,通过司法拍卖房产追回1,672,362.8万元,通过执行反担保企业如皋市白蒲镇工业园区开发有限公司账户追回7,819.3万元,目前账面余额395,154,337万元。

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1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2套别墅及其家属名下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、常州市远方电气有限公司提供全额连带责任反担保;4、关联企业包头中山变压器有限公司提供全额连带责任反担保。

公司于2015年2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砾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日为江苏恒茂机械制造有限公司(以下简称恒茂机械)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,公司就恒茂机械向中国邮政储蓄银行股份有限公司常州市分行借款1,485.00万元提供担保并签订了担保合同。由于经营不善,资金链断裂,恒茂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、恒茂科技公司、叶子茂、陆亚娟、叶美玲提供全部连带责任的反担保;2、恒茂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)承担反担保责任;3、恒茂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,恒茂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,起诉恒茂机械、第三人海虹化工质押合同纠纷,2018年12月4日判决完毕,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2018年2月9日诉至武进区人民法院,诉恒茂机械、凯茂石化公司、恒茂科技公司、叶子茂、陆亚娟、叶美玲追偿权纠纷,2018年12月8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年已收到区政府专项风险补偿资金13,531,000.00元。质押金抵债和法院拍卖款共收回2,992,716.89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,公司为常州希望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450.00万元提供担保并签订了担保合同,因常州希望粮食购销有限公司未能按期偿还,公

公司于2018年12月20日支付代偿款1,363,989.71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。

该项目已与刘益民、兴化市老圩粮油经营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、自然人裴亚平、蒋娟芳、裴益玲以七名下房产提供抵押,该项目本公司反担保措施为全额资产抵押,可执行资产较为充分。

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,截止至2020年末已回收代偿款175万元,但由于协议方未能在2020年8月起按约还款,本公司已于2020年12月末向法院申请恢复执行,对抵押于本公司的二处房产予以拍卖。

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,追偿费用148,569.00元),该项目预计损失金额较小。

注57:2019年10月31日,公司为常州敏速德科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,因常州敏速德科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、白沈清和夫妻提供全额连带责任保证反担保。2、山湖塘镇莱蒙城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1月,公司为南京今维宁投资发展有限公司向浙商银行借款3,000.00万元提供担保,该笔贷款2019年1月22日到期,后展期至2019年4月22日。因今维宁到期未按期还款,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)南京江正房地产开发有限公司位于宿迁市新世纪花园东侧,发展大道综合楼的1-3层的商业用房(房产面积合计5,206.73平方米)抵押;

(2)法人代表姜远志个人及成年子女傅浩程个人无限连带责任;

(3)展期时补充连云港东亚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,公司为泰州市汉邦石油化工有限公司向江苏银行借款,700.00万元提供担保,该笔贷款2019年7月1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) 泰州市海润国有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) 刁庆辉夫妇、刁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8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1,520.6625万元，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) 江苏临港经济园投资开发有限公司提供全额信用反担保，并出具实际用款说明；
- (2) 泰州市高港区临港经济园管委会出具政府债务审批流转文件；
- (3) 泰州顺康投资有限公司提供全额信用反担保。
- (4) 江苏凯世源投资开发有限公司提供全额信用反担保。
- (5) 法人代表潘鹤生夫妇、芮斌夫妇、芮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) 预付款项按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,968,876.31	57.54	19,828,238.94	99.30
1-2年	8,095,742.38	42.46	136,464.64	0.68
2-3年			4,102.07	0.02
合计	19,064,618.69	100.00	19,968,805.65	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14,974,222.48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	47,817,469.21	36,908,393.72
应收股利		
其他应收款	21,565,655.38	27,455,345.59
合计	69,383,124.59	64,363,739.31

(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	47,877,469.21	36,908,393.72

(3) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	25,159,205.77	99.80	3,593,550.39	14.28	21,565,655.38
其中：账龄组合	12,759,325.35	50.61	3,593,550.39	28.16	9,165,774.96
关联方	5,507,240.98	21.85			5,507,240.98
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项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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	27,151,387.04	99.82	2,696,041.45	9.93	24,455,345.59
其中：账龄组合	15,518,966.86	57.06	2,696,041.45	17.37	12,822,927.41
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	2,746,041.45	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	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	50,000.00	50,000.00	--	--

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	1,786,475.33		
1至2年	7,928,342.82	792,834.28	10.00
2至3年	199,234.00	39,846.80	20.00
3至4年	66,817.00	33,408.50	50.00
4至5年	254,976.97	203,981.58	80.00
5年以上	2,523,479.23	2,523,479.23	100.00
合计	12,759,325.35	3,593,550.39	28.16

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897,508.94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
顾问费	500,000.00	500,000.00
代垫款	9,873,499.06	11,438,344.98
押金、保证金	6,512,379.03	5,955,713.71
职工备用金	430,260.41	1,248,337.68
债权转让收益	7,600,000.00	7,600,000.00
其他	293,067.27	458,990.57
合计	25,209,206.77	27,201,387.04

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
射阳县沿海投资有限公司	债券转让	7,600,000.00	1-2年	33.15	760,000.00
平安国际融资租赁(天津)有限公司	保证金	4,260,000.00	1年以内	16.90	
江苏省财政厅	代垫款	5,507,240.98	1年以内	21.85	
匡家融资担保基金有限公司	代垫款	1,251,312.96	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
南京市玄武区人民法院	保证金	700,000.00	1-2年	2.78	
合计		13,318,653.94	--	76.64	750,000.00

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	4,450,662.33	262,354.00	4,188,308.33	4,324,905.83	228,973.00	4,095,932.83
合计	4,450,662.33	262,354.00	4,188,308.33	4,324,905.83	228,973.00	4,095,932.83

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末金额
			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	5,820,000.00		5,820,000.00	5,820,000.00		5,820,000.00

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
典当公司发放贷款及垫款	131,928,959.88	60,963,733.95	70,965,220.30	137,634,815.00	33,601,939.20	124,052,875.80
小额贷款公司发放贷款及垫款	2,051,529,333.56	26,247,050.20	2,025,282,243.16	1,208,563,843.88	8,879,881.44	1,199,883,964.44
合计	2,183,458,293.24	87,210,829.15	2,095,247,464.39	1,366,218,663.88	42,481,823.64	1,323,736,840.24

(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	转回	转销	
典当公司发放贷款及垫款	33,601,939.20		27,361,739.75			60,963,738.95
小额贷款公司发放贷款及垫款	8,879,884.44	18,745,072.90		1,377,867.14		26,247,090.20
合计	42,481,823.64	46,106,872.65		1,377,867.14		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	131,928,959.88	60,963,738.95	70,965,220.93
合计	131,928,959.88	60,963,738.95	70,965,220.93

(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	35,893,633.74	21,388,498.47	14,505,135.27
财产权利质押贷款	29,748,507.19	24,529,642.53	5,218,864.66
房地产抵押贷款	56,286,818.95	15,045,597.95	51,241,221.00
合计	131,928,959.88	60,963,738.95	70,965,220.93

(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	33,634,815.00	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	期末金额				合计
	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	
动产质押贷款	2,899,205.00	4,569,200.00	7,252,222.61	12,102,360.00	26,823,527.01
财产权利质押 贷款	200,000.00	670,400.00	1,800,000.00	15,594,535.00	18,264,935.00
房地产抵押贷 款	17,900,000.00	15,119,910.77	2,198,529.30	21,526,913.55	56,745,353.62
合计	20,999,205.00	20,359,510.77	11,250,751.91	49,224,808.55	101,833,815.63

(续)

项目	期初金额				合计
	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	
动产质押贷款	2,899,205.00	4,569,200.00	7,252,222.61	12,102,360.00	26,823,527.01
财产权利质押 贷款	200,000.00	670,400.00	1,800,000.00	15,594,535.00	18,264,935.00
房地产抵押贷 款	17,900,000.00	15,119,910.77	2,198,529.30	21,526,913.55	56,745,353.62
合计	20,999,205.00	20,359,510.77	11,250,751.91	49,224,808.55	101,833,815.63

项目	期初金额				合计
	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	
动产质押贷款	41,800.00	4,499,212.00	8,498,872.31	6,213,000.00	19,255,884.31
财产权利质押 贷款	3,000,000.00	103,000.00	1,966,477.89	16,339,180.00	21,405,657.89
房地产抵押贷 款	3,183,000.00	3,323,084.50	4,000,000.00	19,202,351.05	29,718,435.55
合计	6,232,800.00	7,927,296.50	14,465,350.20	41,754,531.05	70,379,977.75

③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	65,447,120.55	49.61	60,298,920.55	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	60,963,738.95	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	32,397,891.05	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	33,601,939.20	124,052,875.80

其中：期末单项金额重大并单独进行减值测试的发放贷款及垫资款列示如下

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
孙治平	3,000,000.00			3,000,000.00	100.00
周英	6,500,000.00	1,005,842.20		5,494,157.80	100.00
蒋杰	2,250,000.00	626,663.66	1,355,600.00	257,735.34	16.49
无锡金符机械设 备有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00	100.00
无锡石通液压气 动设备有限公司	2,000,000.00	38,300.00		1,961,700.00	100.00
无锡山发精铸科 技有限公司	1,000,000.00	12,000.00		988,000.00	100.00
顾素娟	1,200,000.00	900,000.00		300,000.00	100.00
常州邦迪铝业有 限公司	2,800,000.00			2,800,000.00	100.00
钱军	1,900,000.00			1,900,000.00	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(%)
邱璞	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
陆洪波	500,000.00			500,000.00	100.00
徐惠娜	2,500,000.00	1,046,302.67	300,000.00	1,153,697.33	79.36
金叶	2,000,000.00	488,400.00		1,511,600.00	100.00
周文伟	300,000.00	2,501.22		297,498.78	100.00
无锡市晟晓塑料母粒有限公司	290,000.00	11,965.00		278,035.00	100.00
无锡市莱特贸易有限公司	3,000,000.00	95,000.00		2,905,000.00	100.00
邓小军	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	652,500.00	1,300,000.00	1,847,400.00	58.70
南京融祥环保科技有限公司	100,000.00			100,000.00	100.00
无锡市东华汽车配件有限公司	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
孙维君	4,550,000.00	1,300.00		4,548,200.00	100.00
肖玉顺	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
谈祥仁	7,800,000.00	1,528.00		7,798,472.00	100.00
谈国阔	670,000.00		150,000.00	520,000.00	77.61
王凤翠	1,500,000.00		150,000.00	1,440,000.00	96.00
合计	73,480,000.00	8,032,879.45	5,148,200.00	60,298,920.55	92.13

(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	1,992,995,000.03	97.10		1,145,350,000.00	94.77	
关注	8,400,000.00	0.41	168,000.00	47,348,000.00	3.92	946,960.00
次级						
可疑	51,134,333.33	2.49	56,079,090.20	15,865,848.88	1.31	7,832,924.44
损失						
合计	2,051,529,333.36	100.00	26,247,090.20	1,209,563,848.88	100.00	8,878,884.44

②发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项目	期末余额		年初金额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
保证贷款	842,385,000.00	41.06	184,148,000.00	15.24
抵押贷款	1,166,284,333.33	56.85	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

③发放贷款及垫款按发布投向分布情况

项目	品种	期末金额	年初金额
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		2,061,529,333.36	1,208,563,848.88

④已逾期贷款的逾期期限分析

项目	期末金额				合计
	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	
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	期初金额				合计
	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	
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	期初金额				合计
	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	
质押贷款			15,865,848.88		15,865,848.88
信用贷款					
合计	47,348,000.00		15,865,848.88		63,213,848.88

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	贷委会会议通过	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），公司本年将收到的江苏省普惠金融发展专项资金8,353,648.41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	2,060,027,422.73	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	1,804,000,000.00	1,148,200,000.00
短期信托	250,000,000.00	50,000,000.00
理财产品	1,146,900,000.00	200,000,000.00
税金	20,296,595.89	11,709,291.52
托管资金	10,416,390.45	539,048.52
结构性存款		
保理资产转让	10,000,000.00	
收购的不良债权	60,504,397.60	30,000,000.00
合计	3,302,117,383.94	1,440,448,340.04

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	减值准备
可供出售债务工具	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00
可供出售权益工具	1,819,182,364.58	9,084,787.16	1,810,097,577.22	2,097,600.00
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
按成本计量的权益工具	895,723,410.04	9,084,787.16	886,638,622.88	2,097,600.00
合计	1,869,182,364.38	9,084,787.16	1,860,097,577.22	2,097,600.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售金融资产分类
权益工具的成本	855,408,620.81
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	51,037,750.14

(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	本期增减	期初	本期增减		
南京市高淳区隆兴农村小额贷款有限公司	20,991,147.54			6,997,187.16	9.54	
利安人寿保险股份有限公司	350,000,000.00				4.37	
淮安市信託再担保有限公司	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	4,450,486.17
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	
江苏昆山农村商业银行股份有限公司	168,400,000.00		168,400,000.00				2.17	4,400,000.00
江苏省联合征信有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00				8.00	
南京国湖园信智芯股权投资合伙企业(有限合伙)	40,000,000.00	30,000,000.00	70,000,000.00				4.33	
宿迁市妇产医院有限公司 [注1]	5,945,000.00		5,945,000.00				1.08	
江苏高投发展创业投资有限公司	45,136,562.50		45,136,562.50				14.14	
南京高产共利企业管理中心(有限合伙) [注2]	3,000,000.00		3,000,000.00				28.30	
江苏高保投资管理有限公司	450,000.00	-450,000.00						
南京叁征创业投资有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	200,000.00		200,000.00	12.50	
江苏高投科技创业投资有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00				7.34	
江苏和捷锂电有限公司	297,600.00		297,600.00	297,600.00		297,600.00	2.00	
江苏凯茂石化科技有限公司	1,600,000.00		1,600,000.00			1,600,000.00	1.10	
合计	866,173,410.04	29,350,000.00	895,723,410.04	2,097,600.00	6,987,187.16	9,084,787.16		8,850,486.17

注 1：宿迁市妇产医院有限公司于 2017 年 12 月 8 日召开 2017 年临时股东会决议（第二次），同意公司对持有宿迁市妇产医院有限公司的股权转让在江苏产权交易所对外公开转让，价格不低于 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，公开转让受让委托书，公开转让受让持有宿迁市妇产医院有限公司的股权；2018 年 6 月 19 日，公司与江苏华世伟业投资股份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 7,480,237.00 元，剩余股权转让款尚未收到。

注 2：本公司对南京高利企业管理中心（有限合伙）的持股比例虽超过 20.00%，但公司作为有限合伙人并不执行合伙事务，对外不具有代表权，未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出管理人员，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	250,000,000.00		250,000,000.00
合计	650,000,000.00		650,000,000.00	250,000,000.00		250,000,000.00

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	6,123,300,082.74	98,200,028.03	6,025,100,054.56
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	1,605,555,198.72	8,027,775.99	1,597,527,422.73
合计	3,758,834,365.94	90,172,252.09	3,668,662,113.85

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	4,685,657,951.32	71,378,080.26	4,614,279,871.06
其中：未实现融资收益	-625,680,388.94		-625,680,388.94
合计	4,159,977,562.38	71,378,080.26	4,088,599,482.12

(2) 长期应收款坏账准备

项目	期初金额	本期增加额	本期减少额		期末金额
			转回	重分类至一年内到期	
融资租赁	71,378,080.26	26,821,947.82		8,027,775.99	90,172,252.09
合计	71,378,080.26	26,821,947.82		8,027,775.99	90,172,252.09

注：公司与山东富宇蓝石轮胎有限公司、徐州金舞杆塔有限公司、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、江阴博格机械制冷技术有限公司、无锡岚峰制膜有限公司、江阴市佩尼特石油钻探设备制造有限公司、丹阳市新威汽车零部件有限公司等租金纠纷案件，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，相应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	32.71	42,760,636.03			1,049,613.79		
江苏商泰信信息技术有限公司	20.00	235,654.34			47,509.69		
合计		43,046,290.37			1,097,123.48		

(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	-1,668,000.00			42,142,249.32	
江苏商泰信信息技术有限公司				333,164.03	
小 计	-1,668,000.00			42,475,413.35	

18、固定资产

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	656,237,470.87	699,087,953.44
固定资产清理		
合计	656,237,470.87	699,087,953.44

(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	713,824,110.38	11,956,234.64	13,501,313.55	7,522,053.28	747,203,711.85
2. 本期增加金额	19,711,778.82	2,612,938.03	15,553,667.95	6,292,058.06	44,170,442.86
(1) 购置	19,711,778.82	2,612,938.03	15,553,667.95	6,292,058.06	44,170,442.86
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额	26,436,573.55	1,048,712.16	314,561.27	299,056.43	28,098,403.41
(1) 处置或报废		1,048,712.16	291,032.00	269,872.14	1,629,616.30

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	26,456,273.55		53,359.27	9,184.29	26,468,787.11
4. 期末余额	707,099,616.65	13,520,460.51	29,140,620.23	13,515,054.91	763,275,751.30
三、累计折旧					
1. 期初余额	25,182,098.19	7,331,780.51	12,234,065.00	3,367,814.71	48,115,758.41
2. 本期增加金额	43,466,266.14	1,265,097.05	8,961,319.35	4,801,706.08	60,494,388.62
(1) 计提	45,466,266.14	1,265,097.05	8,961,319.35	4,801,706.08	60,494,388.62
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	73,548,364.33	7,600,656.26	20,906,061.05	7,883,198.79	107,038,280.43
四、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					
五、账面价值					
1. 期末账面价值	636,451,251.32	5,919,804.25	8,234,559.18	5,631,856.12	656,237,470.87
2. 期初账面价值	688,642,012.19	4,624,454.13	1,667,348.55	4,154,238.57	699,087,053.44

(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	23,846,028.00	
工程物资		
合计	23,846,028.00	

(2) 在建工程

①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
人才公寓	23,846,028.00		23,846,028.00			
合计	23,846,028.00		23,846,028.00			

②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			23,846,028.00			23,846,028.00						自筹
合计			23,846,028.00			23,846,028.00						

20、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	车位使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	15,702,184.27	10,085,714.29	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		553,604.20	553,604.20
(1) 其他减少		553,604.20	553,604.20
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	355,238.10	11,353,066.82
2. 本期增加金额	4,471,759.35	633,569.24	5,105,328.59
(1) 计提	4,471,759.35	633,569.24	5,105,328.59
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	15,489,588.07	968,807.34	16,458,395.41
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	13,563,302.75	22,703,103.67
2. 期初账面价值	4,684,355.55	14,750,476.19	19,434,831.74

(2) 本期摊销金额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
江苏省信用融资担保有限责任公司	38,827,237.42			38,827,237.42	

注：该商誉由江苏省国信集团有限公司持有的江苏省信用融资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层面确认为商誉。

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	本期摊销额	其他减少额	期末余额
软件使用权	13,683.70		7,919.66		5,764.04
合计	4,994,659.58	1,071,901.18	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	291,956,509.98	72,989,127.50	239,200,207.23	59,800,051.82
纳税调增的专项应付款	83,173,100.00	20,793,275.00	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	289,450.43	72,362.61	289,450.43	72,362.61
交易性金融资产公允价值变动	1,513.21	378.30		
合计	375,420,573.62	93,855,143.41	302,760,557.65	75,690,139.43

(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	68,050,333.53	17,012,583.39	211,001,076.73	52,750,269.19
非同一控制企业合并资产评估增值	289,450.43	72,362.60	1,280,597.97	320,149.49
交易性金融资产公允价值变动	3,198,146.64	799,536.66	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
购房款		36,260,044.00
委托贷款	100,000,000.00	
资管计划	20,000,000.00	
抵债资产[注]	16,415,878.58	16,415,878.58
装修款	225,000.00	
信托受益权	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	166,640,878.58	82,675,922.58

注1：该项目为担保公司通过拍卖方式取得，原所有权属于债务人扬州正林科技开发有限公司。根据南京市鼓楼区人民法院下达的（2014）鼓执字2665号、2666号执行裁定书，公司依法取得该拍项的所有权，并于2015年11月办理完土地使用权证过户手续。

25、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	1,021,520,000.00	473,203,500.00
信用借款	386,000,000.00	83,000,000.00
质押借款	163,528,400.00	52,970,000.00
合计	1,571,048,400.00	609,173,500.00

注：上述子公司保证借款的保证人是本公司

26、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	4,096,673.04	72,031,324.56
担保费	243,884,590.97	14,850,050.00
家具款	166,666.67	521,156.24
租金	63,759.00	62,500.00
合计	248,211,689.68	87,464,980.80

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	251,939,927.92	131,376,206.68
预收融资租赁收入	11,371,577.00	485,000.00
合计	263,311,504.92	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	119,898,433.94	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	129,155,446.64	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	102,902,930.52	212,033,526.93	195,043,865.27	119,892,652.18
二、职工福利费		4,985,797.50	4,985,797.50	
三、社会保险费	1,290.78	7,312,503.37	7,315,794.15	
其中：1. 医疗保险费	1,095.94	6,558,451.03	6,559,546.97	
2. 工伤保险费	97.42	79,507.00	79,604.42	
3. 生育保险费	97.42	674,545.34	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	14,147,444.91	10,842,125.28	11,849,784.33	13,139,785.86
合计	119,898,433.94	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	1,119,393.96	1,121,342.32	
二、失业保险费	60.83	36,251.19	36,186.97	
三、补充养老保险	9,255,003.48	15,796,553.65	12,587,342.37	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
契税	1,402,291.65	17,017,963.71

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,913,966.76	11,682,758.32
企业所得税	125,600,184.92	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	599,127.06
印花税	745,463.30	426,742.24
合计	148,126,225.47	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	537,886,969.04
合计	676,944,274.53	554,656,283.68

(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或永续债股利	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	43,119,257.67	41,220,947.34
风险补偿金	122,148,105.50	109,378,080.89
年度风险金	30,313,088.79	14,131,966.80
代收代付款	4,538,421.41	5,444,775.27
保证金	75,601,116.89	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	139,106,407.12	60,314,442.76
融资款	125,768,310.71	246,687,917.87
收回的贷款本金		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	637,886,969.04

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	1,053,738,370.16	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	17,696,523.64	
合计	1,115,615,893.80	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	期末金额	期初金额
江苏小微企业融资产品交易中心有限责任公司		29,570,000.00
江苏开金互联网金融资产交易中心有限公司		10,000,000.00
合计		39,570,000.00

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	675,165,982.59	359,916,455.67
信用借款	92,160,000.00	174,200,000.00
质押借款	396,811,110.40	526,394,688.20
合计	1,164,137,092.99	1,062,511,143.87

注：上述子公司保证借款的保证人是本公司。

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	393,616,626.79	500,000,000.00
合计	393,616,626.79	500,000,000.00

(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	500,000,000.00
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	200,000,000.00
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	200,000,000.00
合计					900,000,000.00

(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
500,000,000.00		24,750,000.00		524,750,000.00	
	200,000,000.00	3,643,741.92	-1,540,882.20	3,242,920.00	195,859,939.72
	200,000,000.00	1,546,092.67	-2,758,655.40	1,030,750.00	197,756,687.07
500,000,000.00	400,000,000.00	29,939,834.39	-7,299,537.60	529,023,670.00	393,616,626.79

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	485,169,352.01	501,479,257.84
专项应付款	128,707,300.00	86,130,800.00
合计	613,876,652.01	587,610,057.84

(2) 长期应付款

○长期应付款列示

项目	期末余额	期初余额
融资租赁保证金	114,256,650.71	201,138,471.27
融资款	370,912,701.30	300,000,000.00
其他		34,786.57

项目	期末余额	期初余额
合计	485,169,552.01	501,479,257.84

(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
财政促进金融业创新发展专项引导资金	32,383,000.00	2,409,700.00		34,783,700.00
省级金融机构普惠金融发展专项资金	28,658,100.00	19,040,400.00		47,698,500.00
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	10,237,500.00	7,626,900.00		17,864,400.00
景区服务业专项引导资金	50,000.00			50,000.00
中小企业发展专项资金	9,421,800.00	5,917,100.00		15,338,900.00
小微企业融资担保降费奖补资金	1,140,400.00	6,231,400.00		7,371,800.00
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	86,130,800.00	42,616,500.00		128,707,300.00

39、其他非流动负债

项目	期末金额	期初金额
苏州市相城融金商业保理有限公司	119,870,278.89	
减去：分类到一年内到期的非流动负债	17,696,525.65	
总对总备付金	68,527.95	
合计	102,232,283.19	

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	28.3190		2,127,631,000.00	24.1318
江苏省国信集团方表公司	440,000,000.00	5.8564		440,000,000.00	4.9905
江苏国经控股集团股份有限公司	330,000,000.00	4.3923		330,000,000.00	3.7429
常州市新北区人民政府	330,000,000.00	4.3923	330,000,000.00		
常高新集团有限公司			330,000,000.00	330,000,000.00	3.7429
启东国有资产投资控股有限公司	330,000,000.00	4.3923		330,000,000.00	3.7429

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	3.6633		275,229,357.00	3.1217
丹阳市人民政府	220,000,000.00	2.9282		220,000,000.00	2.4953
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	2.9282		220,000,000.00	2.4953
扬州广陵国有资产投资运营有限公司	220,000,000.00	2.9282		220,000,000.00	2.4953
如皋市人民政府	220,000,000.00	2.9282		220,000,000.00	2.4953
常州钟楼新城投资建设有限公司	220,000,000.00	2.9282		220,000,000.00	2.4953
扬州经济技术开发区开发(集团)有限公司	220,000,000.00	2.9282		220,000,000.00	2.4953
扬州龙川控股金融投资有限公司	200,000,000.00	2.6630		200,000,000.00	2.2684
江苏淮云经济开发区管理委员会	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
张家港市直属国有资产经营有限公司	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
江苏交通控股有限公司	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
江苏海州湾发展集团有限公司	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
东台市人民政府	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
江苏亿山投资发展有限公司	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
东台市投资发展有限公司	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
江苏省阜宁经济开发区管理委员会	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
淮安市宏运市政有限公司	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
建湖县人民政府	110,000,000.00	1.4641		110,000,000.00	1.2476
江苏海城资产经营集团有限公司	100,000,000.00	1.3310		100,000,000.00	1.1342
新沂市人民政府	100,000,000.00	1.3310		100,000,000.00	1.1342
徐州市贾汪城市建设投资有限公司	100,000,000.00	1.3310		100,000,000.00	1.1342
江苏裕华投资开发集团有限公司	100,000,000.00	1.3310		100,000,000.00	1.1342
淮安高新技术产业开发区管理委员会	91,743,119.00	1.2211		91,743,119.00	1.0406
江苏汇鸿国际集团股份有限公司	55,000,000.00	0.7321		55,000,000.00	0.6238
江苏苏豪投资集团有限公司	55,000,000.00	0.7321		55,000,000.00	0.6238
江苏弘业股份有限公司	55,000,000.00	0.7321		55,000,000.00	0.6238
江苏凤凰出版传媒集团有限公司	55,000,000.00	0.7321		55,000,000.00	0.6238

股东名称	期初余额		本期增减	期末余额	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)
江苏省盐业集团有限责任公司	44,000,000.00	0.5856		44,000,000.00	0.4991
江苏省农垦集团有限公司	33,000,000.00	0.4392		33,000,000.00	0.3743
江苏省海外企业集团有限公司	33,000,000.00	0.4392		33,000,000.00	0.3743
南京溧水园资经营集团有限公司	100,000,000.00	1.3310		100,000,000.00	1.1342
泰州医药高新技术产业投资发展有限公司	88,495,575.00	1.1779		88,495,575.00	1.0037
金湖县金宁资产经营管理有限公司	50,000,000.00	0.6655	50,000,000.00	100,000,000.00	1.1342
江苏东和投资集团有限公司			200,000,000.00	200,000,000.00	2.2681
沛县海宇建设发展有限公司			86,692,674.00	86,692,674.00	0.9833
江苏金信金融控股集团有限公司			260,078,023.00	260,078,023.00	2.9498
无锡崇开投资管理集团有限公司			346,770,693.00	346,770,693.00	3.9331
江苏众安建设投资集团有限公司			86,692,674.00	86,692,674.00	0.9833
江苏金福港建设有限公司			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	1.9666
合计	7,513,099,051.00	100.00	1,303,619,418.00	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年公开发行永续期公司债券，金额为10.00亿元。

2020年1月，本公司在上海证券交易所发行2020年公开发行永续期公司债券（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

项目	期初余额		本期增加	
	数量	账面价值	数量	账面价值
2019年公开发行永续期公司债券	10,000,000.00	1,000,000,000.00		
2020年公开发行永续期公司债券（第一期）			15,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	15,000,000.00	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年公开发行永续期公司债券			10,000,000.00	1,000,000,000.00
2020年公开发行永续期公司债券（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。

42、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	126,862,496.19	200,999,640.83		327,862,137.02
其他资本公积	2,616,939.39			2,616,939.39
合计	129,479,435.58	200,999,640.83		330,479,076.41

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	税后归属于母公司少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	29,154,545.07	-4,526,582.26			-6,234,460.88	22,930,084.19
其中：重新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	11,734,198.82	-13,423,800.00			-11,734,198.82	-1,688,601.18
其他	17,430,346.25	8,896,217.74			5,499,737.94	22,930,084.19
二、将重分类进损益的其他综合收益	158,250,807.54	-142,950,743.20		-35,737,685.80	-107,213,057.40	51,037,750.14
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	158,250,807.54	-142,950,743.20		-35,737,685.80	-107,213,057.40	51,037,750.14
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	187,415,352.61	-147,477,325.46		35,737,685.80	-113,447,518.28	73,967,834.53

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	188,634,797.74	64,427,610.71		253,062,408.45
任意盈余公积				
合计	188,634,797.74	64,427,610.71		253,062,408.45

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	827,279,610.83	--
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	827,279,610.83	--
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或永续债股利	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	890,596,167.90	

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	2,111,452,646.34	1,786,179,011.43
其他业务收入	45,879,473.18	40,183,498.77
合计	2,157,332,018.52	1,826,362,510.20
主营业务成本	642,987,677.45	362,293,339.62
其他业务成本	7,724,693.09	2,835,848.01
合计	650,712,370.54	365,129,187.63

(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
再担保业务	180,702,746.14	404,590,736.48	238,867,108.58	192,641,009.08
担保业务	958,943,859.17	567,707.52	785,740,356.47	531,398.96
利息	538,215,268.13	20,289,832.20	423,754,137.01	8,884,850.11
融资租赁	433,402,275.67	215,454,495.58	334,283,874.33	159,469,294.54
其他	188,396.25	1,084,905.67	3,533,535.04	706,787.13

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	2,111,452,545.34	642,987,677.45	1,786,179,011.43	362,293,339.62

(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	6,363,018.89	158,415.84	6,917,636.72	13,917.74
名义货价	67,062.94		86,107.82	
绝当溢价	1,490,296.53	1,314,563.59	2,453,749.31	2,153,136.50
租赁收入	430,275.19		358,715.60	
基金管理	34,591,300.16		28,527,735.65	
手续费及佣金	389,970.38	3,290,430.20	917,594.34	76,019.81
其他	2,547,543.09	2,961,283.55	921,959.13	592,773.96
合计	45,879,473.18	7,724,693.09	40,183,408.77	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	21,258,492.57	0.99
第二名	15,094,339.68	0.70
第三名	9,386,184.60	0.46
第四名	9,056,603.78	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	21,818,270.08
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	5,422,011.97
教育费附加	4,366,637.19	3,908,561.51
土地增值税	156,400.31	141,197.82
房产税	5,975,553.05	3,420,458.43
车船税	11,115.00	8,086.00
印花税	1,813,865.96	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	19,565,873.22	13,972,654.94

49、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	177,492,281.57	160,467,687.94
租赁费用	11,407,524.61	10,499,883.21
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	3,214,137.31	3,419,950.52
法律及诉讼费用	5,141,288.10	3,838,929.29
业务招待费	3,376,715.83	6,983,257.25
其他	10,870,508.04	13,283,993.92
合计	228,727,690.61	208,510,474.97

50、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	96,389,325.46	93,683,565.20
租赁费用	1,032,946.27	2,417,578.53
社会中介及咨询费	2,448,004.05	2,185,687.05
业务招待费	961,661.90	1,023,350.34
差旅费	559,961.34	1,225,047.51
汽车营运费	364,492.59	527,209.91
物管及能源费	9,018,588.52	4,339,227.72
折旧费用及摊销费	62,479,547.48	21,734,135.50
办公费用	4,333,932.50	6,851,467.18
其他	5,828,463.50	7,613,016.60
合计	183,416,923.31	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	29,506,581.76	18,242,589.29
加：汇兑损失	1,540,807.77	
加：手续费	5,908,146.75	4,449,776.79
合计	1,912,639.74	10,957,187.50

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	3,232,559.51	2,122,854.76	与收益相关
个税手续费返还	156,752.36	56,233.13	与收益相关
合计	3,389,311.87	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	704,747.56	44,154.76
金融创新奖		488,000.00
2017年度常州市新北区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	556,900.00	
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	147,862.70	
税费返还	15,249.25	
合计	3,232,559.51	2,122,854.76

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	1,097,123.48	3,037,435.20
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	633,478.45	
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	-27,000.00	31,410,920.81
理财产品收益	9,328,768.49	16,532,473.77
持有统筹资金池资金所获取的收益	142,608.07	148,375.23
债务重组利得	897,905.66	
合计	58,066,264.09	92,150,578.29

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	3,196,633.44	2,936.67

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	-1,943,913.82	
合计	1,252,719.62	2,933.67

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	45,106,872.65	-10,463,655.33
旅游基金减值损失	-8,374,245.28	-8,009,433.96
农业基金减值损失	-521,572.46	-2,688,466.98
存货跌价损失	-33,381.00	50,520.00
应收款项减值损失	-897,508.94	-158,680.48
长期应收款减值损失	-26,821,947.82	-20,799,887.81
可供出售金融资产减值损失	-6,987,187.16	-2,097,600.00
应收利息减值损失	-543,700.00	
合计	-90,286,815.31	-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	180,967.50
合计	134,412.03	180,967.50

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	
债权转让收入	100,000.00	2,409,325.14
无需支付的款项		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	2,057.67	4,012.12
对外捐赠	3,546,000.00	1,583,000.00
罚款滞纳金	6,732.32	11,639.14
其他	8,995.41	419,329.26
债权转让损失		3,000,000.00
合计	3,563,835.40	5,018,030.52

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	278,896,534.79	202,959,500.20
递延所得税费用	-17,366,201.49	-43,748,279.54
合计	261,530,333.30	159,211,220.66

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	247,574,486.55
政府补贴等	45,905,811.87	34,492,454.76
往来及其他	398,881,774.51	62,622,897.58
受限现金收回	1,997,507.55	
收回理财、信托产品等本金		512,760,000.00
合计	760,169,873.56	847,439,838.89

(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	247,769.39	204,493.77
营业外支出	3,561,777.73	4,596,493.50
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	251,200,000.00
支付信托、理财产品等本金	1,286,000,000.00	
支付应收代位追偿款	61,736,696.66	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	1,057,979,163.15

(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	711,769,239.94	596,570,000.00
合计	711,769,239.94	596,570,000.00

(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	129,482,763.38	188,883,188.63

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	135,482,753.38	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	480,681,953.96
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	22,717,590.55
无形资产摊销	5,105,328.59	1,747,562.46
长期待摊费用摊销	2,367,413.45	1,423,082.73
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）	-154,412.03	-180,957.50
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）	-1,252,719.62	-2,936.67
财务费用（收益以“-”填列）	27,346,172.63	28,995,283.02
投资损失（收益以“-”填列）	-58,066,254.09	-92,150,558.29
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-18,165,003.98	-43,749,013.71
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	798,802.49	734.17
存货的减少（增加以“-”填列）	-125,758.50	-966,901.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-4,937,455,781.84	-1,944,381,536.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	1,236,537,836.52	425,952,579.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,802,613,577.17	-581,622,286.47
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	6,060,337,225.00	5,198,959,992.79
减：现金的期初余额	5,198,959,992.79	3,760,801,908.28
加：现金等价物的期末余额	10,415,390.45	539,048.52
减：现金等价物的期初余额	539,048.52	2,105,256.92
现金及现金等价物净增加额	871,254,574.14	1,436,591,876.11

(2) 现金及现金等价物构成

项目	期末余额	期初余额
现金	6,060,337,225.00	5,198,959,992.79
其中：库存现金	290,893.42	380,581.12
可随时用于支付的银行存款	6,058,080,562.06	5,198,584,181.41
可随时用于支付的其他货币资金	1,965,769.52	15,230.26
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	10,416,390.45	539,048.52
其中：三个月内到期的债券投资		
三个月内到期的保证金		
随时支取的托管资金	10,416,390.45	539,048.52
期末现金及现金等价物余额	6,070,753,615.45	5,199,499,041.31

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	152,770,738.90	质押、保理、监管、总对总备付金等
发放贷款及垫款	216,000,000.00	南京证券-江苏再保科贷第1期资产支持专项计划资金池项目
发放贷款及垫款	192,700,000.00	南京证券-江苏再保科贷第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	2,245,213,810.78	借款质押、保理等
长期应收款		
合计	2,806,684,549.68	

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	一级子公司

(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
财通基金安吉109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	10,878,409.55	12,758.12
华泰资管尊享定增汇利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	50.00	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	85.96		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	二级子公司

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109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	10,878,409.55	12,758.12
华泰资管尊享定增汇利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) 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	22,514,930.98	12,040,000.00	215,836,932.66
江苏信保科技小额贷款股份有限公司	38.1789	23,371,244.80	20,501,419.81	379,681,994.45
合计		45,886,205.78	32,541,419.81	595,518,927.11

2、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	咨询信息	52.71		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	144,567,923.71	128,300,583.53
非流动资产	49,513,727.84	56,071,397.05
资产合计	194,081,651.55	184,371,980.58
流动负债	65,247,381.23	53,646,557.08
非流动负债		
负债合计	65,247,381.23	53,646,557.08
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	128,834,270.32	130,725,423.50
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	35,373,494.76	58,882,817.21
净利润	3,208,816.82	9,287,740.51
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,208,816.82	9,287,740.51
本期收到的来自联营企业的股利	1,668,000.00	2,780,000.00

(3) 不重要联营企业的汇总信息:

项目	期末余额 / 本期发生额 江苏商泰信信息技术有限 公司	期初余额 / 上期发生额 江苏商泰信信息技术有限 公司
联营企业		
投资账面价值合计	333,164.03	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。本公司管理层对这些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。该等外币余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，公司通过建立良好的银企关系，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投资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义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的担保责任，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			合计
	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	
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		1,943,913.82		1,943,913.82
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债		1,943,913.82		1,943,913.82
其他				
持续以公允价值计量的负债总额		1,943,913.82		1,943,913.82

2、持续和非持续第一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。

被投资企业江苏省大学生村官基金目前对外已经暂停业务，出于谨慎考虑，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、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	24.1318	24.1318

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、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七、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	256,987.31	1,358,144.53

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	28,527,735.85
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	21,773,884.34	4,939,442.17
应收账款	江苏金农股份有限公司	1,122,791.24	
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	5,507,240.98	3,690,000.00
合计		28,403,916.56	9,501,366.04

(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，本公司以直保形式形成的或有负债8,137,763.50万元。

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再担保有限责任公司以再保形式形成的或有负债3,398,707.92万元。

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直保形式形成的或有负债4,575,274.08万元。

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直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直保形式形成的或有负债201,692.11万元。

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直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南通信用融资担保有限公司以直保形式形成的或有负债86,658.00万元。

(2) 应收代位追偿款相关的诉讼事项详见附注五、5。

(3) 本公司子公司江苏信保科捷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”）提供300万元授信，上述授信项下担保措施为：

A、王辉、王毅梅为上述借款提供连带保证责任。

B、赵冬冬、王辉以其名下位于镇江市天桥支路10号3幢603室【镇房权证润字第90022529号、镇国用（2011）第8167号】房屋提供抵押担保。

C、王辉以其拥有的江苏科捷锂电池有限公司68万元股权、林坚拥有的江苏科捷锂电池有限公司96万元股权、王可嘉拥有的江苏科捷锂电池有限公司14.4万元股权提供质押担保。

上述授信项下贷款到期后，科捷尚有230万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，法院支持了信保科贷的诉请并于2018年5月18日出具民事调解书，调解书生效后被告已履行债权35.97万元，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78,982.00元，截至报告日，又收回执行款60.21万元，分配执行款后剩余贷款本金为156.19万元，已按照相关规定进行核销。

2) 与南京古泉餐饮服务有限公司贷款诉讼

信保科贷向南京古泉餐饮服务有限公司（以下简称“古泉餐饮”）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侯家塘228号金岭温泉山庄17幢114室和517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、肖艺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6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：再保科贷授字（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183.43万元未按时归还。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183.43万元贷款本金未归还。目前该案在执行阶段，将于近期进入司法拍卖程序，后续拟通过抵押物拍卖实现债权，截至报告日，抵押物房产已挂网，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侯家塘228号金岭温泉山庄17幢315室和511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、肖艺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：再保科贷授字（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220万元未按时归还。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，抵押物房产已挂网，将于近期开拍。

4) 与南京金纽带贸易有限公司、鹿应明、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、鹿应明、陈海洋联合授信项目提供5500万元授信，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鹿应明、陈海洋组成联保体。

B、鹿应明所有的南京金纽带贸易有限公司全部股权质押担保；

C、南京瑞寿恒贸易有限公司和自然人黄敏、钱艾红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户部街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，金纽带系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。

5) 与连云港西诺花卉种业有限公司贷款诉讼

信保科贷向连云港西诺花卉种业有限公司（农业基金项目）（以下简称“西诺花卉”）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24日，信保科贷与西诺花卉签订了合同编号为再保科贷授字（农业基金2017）第031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2日，信保科贷按约向西诺花卉发放1000万元贷款，到期日为2018年4月27日，但贷款到期后西诺花卉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，法院已进行民事判决。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，信保科贷已委托农担公司代为追偿，目前农担公司已在执行抵押土地，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”）涉诉事项如下：

1) 与常州邦迪铜业有限公司典当纠纷一案

再保典当与常州邦迪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（以下简称新北法院）出具（2013）新高初字第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，目前债务人并无资产可供执行，法院已终本，该项目预计无款项回收。

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贷款纠纷一案，本金725万元，经江苏省常州市新北区人民法院出具[2014]新高初字第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。宋伟鸣、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；江苏伟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。豪杰电器厂房的拍卖程序于2016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，仅退还诉讼费数万元。担保人江苏伟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) 与无锡石通液压气动设备有限公司、顾素娟典当纠纷二案

再保典当与无锡石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梁溪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；再保典当与顾素娟典当纠纷一案，借款本金120万元，目前本金余额30万元，再保典当已向无锡市梁溪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200万元，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200万元，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贷款纠纷一案，本金150万元，经无锡市北塘区人民法院调解，法院出具(2011)北商初字第561号，债务人同意偿付本金、利息和其他相关的法律费用，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250万元，徐惠娜于2011年5月以房地产抵押、以公司担保方式向再保典当借款250万元，后逾期，再保典当于2012年6月提起诉讼，常州中级法院于2012年9月作出(2012)常商初字第81号《民事调解书》，拍卖位于武进区湖塘镇长虹路88号A1幢601-603号、622-623号，5间面积共计472.41平米的房产，不足部分由江苏华宝建设工程有限公司常州分公司偿还，目前再保典当在执行抵押房产，已拍卖回款307万元，尚有一套房产可供处置，预计回款30万元。

7) 与质英典当纠纷二案

再保典当与质英、浦明安典当纠纷二案，本金合计 650 万元，目前余额 549 万元，无锡市南长区法院（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 454 号民事裁定书，查封了周英、浦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、位于无锡尚城绿园 20-2401 房产、车牌号为苏 B999X8 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 454 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。后再保典当申请执行拍卖了通扬新村 12 号 502 房产，取得分配款 100.53 万元，借款人名下尚有一套房产，但再保典当无处置权，其它无可供执行财产，预计无款项回收，法院已终本。

8) 与邱璞典当纠纷一案

再保典当与邱璞典当纠纷一案，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 1 日出具[2014]新商初字第 147 号民事判决书，判决邱璞于生效日起十日归还再保典当本金 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，则再保典当有权对邱璞在常州中铝勤丰装饰材料有限公司处的 95% 股权（常州工商局登记号：320400000281）享有优先受偿权，钱军、常州中铝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，并已查封邱璞名下坐落于新世界花园 13 幢甲单元 1601 号房产，目前正在执行中，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 1 日出具[2014]新商初字第 151 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 28 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 26 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：320407000145）享有优先受偿权，邱璞、常州中铝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) 与陆洪波典当纠纷一案

再保典当与借款人陆洪波典当纠纷一案，本金 50 万元，借款人逾期后公司向法院提起诉讼，2015 年 2 月 4 日常州新北法院出具（2015）新商初字第 143 号《民事调解书》，债务人及担保人承诺偿还债务，后未履行，再保典当向法院申请强制执行，但无可供执行资产，法院已终本，预计不会有款项回收。

11) 与无锡山发精铸科技有限公司典当纠纷一案

再保典当与无锡山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，无锡市北塘区人民法院出具（2012）北商初字第194号民事调解书，山发精铸、唐浩军、谢静华承诺分期偿还再保典当借款本金，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，预计不会有款项回收。

12) 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，目前正在申请执行中，预计不会产生亏损。

13) 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，无锡市南长区人民法院于2016年4月28日出具（2015）南商初字第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沿海投资有限公司，已收到部分债权转让款200万元，其它款项受让方承诺陆续支付。

14) 与蒋杰典当纠纷一案

再保典当与蒋杰典当纠纷一案，本金225万元，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，法院已终本。

15) 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290.5万元，经无锡市梁溪区人民法院调解并出具（2016）苏0213民初904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、董春风、茅森和承担连带清偿责任，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，目前破产程序已结束，优先债权未能全额受偿，再保典当作为普通债权人，未能分得款项，预计不会再有款项回收。

16) 与江苏美嘉大酒店有限公司典当纠纷四案

再保典当与江苏美嘉大酒店有限公司典当纠纷四案，本金合计330万元，目前本金余额314万元，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123号、（2016）苏0213民初134号判决书，判决借款人向再保典当偿还借款本金、再保典当对抵押房产具有优先权，担保人承担连带清偿责任，后借款人及担保人均未清偿，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，镇江句容法院裁定江苏美嘉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) 与朱夏明典当纠纷一案

再保典当与朱夏明典当纠纷一案，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625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，抵押物基本足值，预计不会产生亏损。

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，预计不会有款项回收。

19) 与张剑鹤典当纠纷二案

再保典当与张剑鹤典当纠纷二案，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2925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) 与孙维君典当纠纷三案

再保典当与孙维君典当纠纷三案，本金455万元，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) 与无锡市晨晓塑料母粒有限公司典当纠纷一案

再保典当与无锡市晨晓塑料母粒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) 与无锡东华汽车附件有限公司、张晓民典当纠纷五案

再保典当与无锡东华汽车附件有限公司、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8712号、（2018）苏0213民初8720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，尚未出具重整方案。

24) 与南京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，再保典当向无锡市梁溪区人民法院起诉后，经开庭审理，法院出具（2019）苏0213民初11753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) 公司与丹阳创胜食品商贸有限公司典当纠纷一案

再保典当与丹阳创胜食品商贸有限公司典当纠纷一案，本金200万元，经变卖质押物，回款167万元，剩余款项，再保典当向无锡市梁溪区人民法院提起诉讼，起诉担保人，法院下达（2019）苏0213民初2972号民事判决书，判决担保人承担还款责任，目前在申请法院强制执行中。

26) 与孙治平、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日孙治平向再保典当借款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治平，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500万元，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治平同意分期偿还再保典当债务，后未履行，再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) 与张雷典当纠纷一案

再保典当与张雷典当纠纷一案，原借款金额600万元，经无锡市梁溪区人民法院审理，于2020年3月出具（2020）苏0213民初110号调解书，借款人及担保人承诺分期付款，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50.86万元，预计不会产生损失。

28) 与金龙典当纠纷一案

再保典当与金龙典当纠纷一案，借款本金60万元，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8912号调解书，借款人承诺于2020年底还款，后未履行承诺，将向法院申请强制执行，抵押房产目前评估足值，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，经无锡市梁溪区人民法院审理，于2020年12月出具（2020）苏0213民初10382号调解书，借款人承诺于2021年2月24日前还款，后未履

行承诺，将向法院申请强制执行，抵押房产目前评估足值，预计不会产生损失。

十二、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48,999,534.67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，二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。

十三、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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
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、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	13,922,773.85	100.00			13,922,773.85

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,111,420.08	100.00			4,111,420.08
其中：账龄组合	138,749.33	3.37			138,749.33
关联方组合	3,972,670.75	96.63			3,972,670.75

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	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13,126,504.41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	14,202,211.00	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
信托、委贷、债券等利息	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				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

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	1,248,609.35	8.79			1,248,609.35
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项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项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	1,248,609.35		
1至2年			
2至3年			
3至4年			
4至5年			
合计	1,248,609.35		

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

无。

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	437,698.71
职工备用金	269,434.32	1,199,841.04
代垫款	13,499,663.59	8,663,485.43
暂付增资款		500,000,000.00
合计	14,202,211.90	610,301,025.18

(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
江苏省财政厅	代垫款	5,597,240.98	1年以内	38.78	
国家融资担保基金有限公司	代垫款	1,251,312.96	1年以内	8.81	
江苏省融资再担保有限责任公司	代垫款	3,249,788.88	1年以内	22.88	
江苏省信用融资担保有限责任公司	代垫款	1,317,609.97	1年以内	9.28	
江苏省信用再担保集团投资有限公司	代垫款	815,869.30	1年以内	5.74	
合计		12,141,822.06		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		账面价值	减值准备	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备	账面价值
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备							
对子公司投资	5,534,488,220.76		5,534,488,220.76		5,534,488,220.76		4,534,488,220.76		4,534,488,220.76		4,534,488,220.76
对联营企业投资	42,142,219.80		42,142,249.82		42,142,249.82		42,760,636.03		42,142,249.82		42,760,636.03
合计	5,576,630,470.58		5,576,630,470.58		5,576,630,470.58		4,577,248,856.79		4,577,248,856.79		4,577,248,856.79

(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
江苏省信用融资担保有限责任公司	1,049,000,000.00			1,049,000,000.00			52,450,000.00
江苏常州高新信用融资担保有限公司	500,000,000.00			300,000,000.00			9,000,000.00
江苏再保金融信息服务股份有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00			
江苏再保南通信用融资担保有限公司	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			34,566,800.00
江苏仁保科技小额贷款股份有限公司	486,850,720.76			486,850,720.76			32,433,969.78
江苏省信同再担保集团投资有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00			450,000.00
江苏再保典当有限公司	87,387,500.00			87,387,500.00			
江苏再保资产管理股份有限公司	495,070,000.00			495,070,000.00			2,000,000.00

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
江苏武进信同融资担保有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00			9,000,000.00
江苏省融资再担保有限责任公司	1,000,000,000.00	1,300,000,000.00		2,300,000,000.00			
合计	1,534,488,220.76	1,300,000,000.00	5,534,488,220.76				146,000,763.78

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				其他综合收益调整	其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益			
一、联营企业							
江苏金农股份有限公司	42,760,638.03			1,049,613.79			
合计	42,760,638.03			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		
一、联营企业		其他		
江苏金农股份有限公司	-1,658,000.00		42,142,249.82	
合计	-1,658,000.00		42,142,249.82	

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	1,171,521,050.48	1,013,949,055.85
其他业务收入	14,869,280.02	5,955,585.00
合计	1,186,390,330.50	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	284,055,346.75		228,303,215.42	
合计	1,171,521,050.48	567,710,897.98	1,013,949,055.85	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	7,846,720.91	6,892,345.93	5,260,679.31	3,626,168.39
咨询费收入	4,475,534.89			
其他	2,547,024.22	2,960,733.55	307,735.88	
手续费及佣金		937,528.10	337,169.81	74,369.81
合计	14,869,280.02	10,790,607.58	5,955,585.00	3,700,538.20

(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	45,501,309.85	3.84
第二名	33,921,205.55	2.86
第三名	30,995,361.19	2.61
第四名	27,757,038.34	2.34
第五名	21,258,402.57	1.79
合计	159,433,317.50	13.44

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	146,006,769.78	126,836,818.00

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



姓名: 张铭
 Full name: 张铭
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1964-07-24
 Date of birth: 1964-07-24
 工作单位: 江苏天业会计师事务所
 Working unit: 江苏天业会计师事务所
 身份证号码: 320104640724122
 Identity card No.: 320104640724122



证书编号: 320100020016
 No. of Certificate: 320100020016

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 1998 年 7 月 3 日
 Date of Issuance: 1998 年 7 月 3 日

2007 年 4 月 30 日

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.



张铭(320100020016)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

月 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

江苏天业 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2013 年 12 月 9 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

江苏公信天业南京事务所 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2013 年 12 月 9 日

11



姓名 陈江飞
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-09-22
 Date of birth
 工作单位 江苏公证天业会计师事务所(普通合伙)南京分所
 Working unit
 身份证号码 350122198809222518
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 320200281628
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 01 月 20 日
 Date of issuance 年 月 日

陈江飞(320200281628)
 您已通过2020年年检
 江苏省注册会计师协会

月 日
 /m /d



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:

二〇二一

年五月五日

中华人民共和国财政部制



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:

张彩斌

主任会计师:

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: 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: 二〇一三年八月五日

证书有效期至:

镇江交通产业集团有限公司



审计报告

00002021040118334553
报告文号：中兴华审字[2021]第021450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 (location): 北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话 (tel): 010-51423818 传真 (fax): 010-51423816

审计报告

中兴华审字（2021）第 021450 号

镇江交通产业集团有限公司公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了镇江交通产业集团有限公司公司（以下简称“镇江交通集团”）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，公允反映了镇江交通集团 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，我们独立于镇江交通集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估镇江交通集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算镇江交通集团、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督镇江交通集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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，就可能导致对镇江交通集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致镇江交通集团不能持续经营。

（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）就镇江交通集团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。



中国注册会计师：



赵永强

中国注册会计师：



唐成亮

2021年4月28日

合并资产负债表

2020年12月31日

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	八、（一）	16,772,734,853.61	15,416,093,232.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	八、（二）	36,487,000.00	70,011,900.00
衍生金融资产			
应收票据	八、（三）	225,205,421.71	270,051,554.67
应收账款	八、（四）	1,945,049,715.31	5,241,981,770.11
预付款项	八、（五）	825,664,282.93	267,103,731.55
其他应收款	八、（六）	5,019,263,446.24	3,401,154,018.63
存货	八、（七）	61,588,231,088.25	57,596,429,678.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八、（八）	987,736,252.70	1,244,301,315.00
流动资产合计		87,400,372,060.75	83,507,127,200.48
非流动资产：			
可供出售金融资产	八、（九）	915,020,870.64	155,890,870.64
持有至到期投资	八、（十）	161,761,900.00	11,750,000.00
长期应收款	八、（十一）	3,902,250,362.19	3,887,593,497.63
长期股权投资	八、（十二）	358,173,330.49	934,146,189.23
投资性房地产	八、（十三）	26,836,679,933.63	26,260,428,650.55
固定资产	八、（十四）	1,441,705,326.52	1,374,455,410.11
在建工程	八、（十五）	81,226,380.81	93,353,060.55
生产性生物资产	八、（十六）	7,397,889.61	7,397,889.61
油气资产			
无形资产	八、（十七）	180,857,422.25	8,729,053.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八、（十八）	9,188,042.02	11,525,323.98
递延所得税资产	八、（十九）	42,269,162.57	48,635,233.59
其他非流动资产	八、（二十）	141,356,573.92	112,856,736.90
非流动资产合计		34,077,887,194.65	32,906,761,916.59
资产总计		121,478,259,255.40	116,413,889,117.07

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

编制单位: 镇江交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	A、(二十一)	6,238,399,690.99	6,210,977,237.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	A、(二十二)	8,986,232,010.00	9,203,318,920.00
应付账款	A、(二十三)	1,499,932,831.34	551,131,956.20
预收款项	A、(二十四)	443,368,402.18	84,425,658.76
应付职工薪酬	A、(二十五)	32,679,530.10	17,797,137.03
应交税费	A、(二十六)	728,456,245.16	689,839,197.18
其他应付款	A、(二十七)	3,908,889,104.97	3,371,572,791.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	A、(二十八)	11,304,548,976.93	10,862,733,213.98
其他流动负债	A、(二十九)	4,531,221,231.54	4,521,851,412.29
流动负债合计		37,673,728,023.21	35,513,647,524.09
非流动负债:			
长期借款	A、(三十)	26,736,097,900.00	26,627,215,000.00
应付债券	A、(三十一)	6,445,723,517.30	4,596,026,663.14
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	A、(三十二)	2,470,349,532.13	3,050,386,551.92
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		35,652,170,949.43	34,273,628,215.06
负债合计		73,325,898,972.64	69,787,275,739.15
所有者权益:			
实收资本	A、(三十三)	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	A、(三十四)	26,306,446,437.63	25,261,991,547.02
减: 库存股			
其他综合收益	A、(三十五)	11,476,588,506.27	11,423,609,873.08
专项储备		3,652,535.47	1,501,294.71
盈余公积	A、(三十六)	572,259,381.39	490,629,753.94
未分配利润	A、(三十七)	5,037,218,085.95	4,358,629,993.02
归属于母公司所有者权益合计		44,396,164,946.71	42,536,362,461.77
少数股东权益		3,756,195,336.05	4,090,250,916.15
所有者权益合计		48,152,360,282.76	46,626,613,377.92
负债和所有者权益总计		121,478,259,255.40	116,413,889,117.07

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

根余
印国

主管会计工作负责人:

根余
印国

会计机构负责人:

明刘
印冬

合并利润表

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	八、(三十八)	8,131,154,525.05	7,038,008,906.15
其中：营业收入		8,131,154,525.05	7,038,008,906.15
二、营业总成本		7,794,011,133.84	6,604,812,377.76
其中：营业成本	八、(三十八)	7,420,189,353.55	6,313,680,389.56
税金及附加	八、(三十九)	25,437,924.11	38,536,059.94
销售费用	八、(四十)	49,885,286.45	47,415,918.58
管理费用	八、(四十一)	244,643,545.39	178,979,810.42
研发费用			613,207.54
财务费用	八、(四十二)	53,855,024.34	25,586,991.72
其中：利息费用		63,066,436.57	45,703,983.82
利息收入		17,097,221.75	26,989,920.19
加：其他收益	八、(四十三)	418,319,184.85	310,980,919.62
投资收益（损失以“-”号填列）	八、(四十四)	4,069,628.84	55,095,419.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-15,978,272.24	-5,860,405.99
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八、(四十五)	100,573,715.18	55,735,076.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八、(四十六)	18,357,387.76	990,525.24
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八、(四十七)	24,271,091.46	-13,542.20
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		902,734,399.30	855,984,927.57
加：营业外收入	八、(四十八)	3,958,932.66	4,635,902.43
减：营业外支出	八、(四十九)	17,129,661.53	9,760,070.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		889,563,670.43	850,860,759.06
减：所得税费用	八、(五十)	67,281,249.27	34,899,896.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		822,282,421.16	815,960,862.08
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		822,282,421.16	815,960,862.08
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		768,326,247.02	774,191,541.63
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		53,956,174.14	41,769,320.45
六、其他综合收益的税后净额		52,978,633.19	-157,024,700.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		52,978,633.19	-157,024,700.00
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		52,978,633.19	-157,024,700.00
（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		52,978,633.19	-157,024,700.00
（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		875,261,054.35	658,936,162.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬



合并现金流量表

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,839,384,675.93	9,335,732,528.12
收到的税费返还		1,153,243.21	
收到其他与经营活动有关的现金	八、(四十七)	4,533,393,685.83	4,182,454,521.65
经营活动现金流入小计		18,373,931,604.97	13,518,187,049.77
购买商品、接受劳务支付的现金		13,899,334,094.62	10,403,868,814.02
支付给职工以及为职工支付的现金		388,784,321.36	313,488,323.29
支付的各项税费		90,506,337.00	115,144,801.63
支付其他与经营活动有关的现金	八、(四十七)	2,838,547,720.44	1,677,208,908.65
经营活动现金流出小计		17,217,172,473.42	12,509,710,847.59
经营活动产生的现金流量净额		1,156,759,131.55	1,008,476,202.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		301,523,760.94	
取得投资收益收到的现金		14,522,516.12	66,341,201.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,481,960.47	1,133,258.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,278,799.27	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		387,807,036.80	67,474,460.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,130,496.96	863,096,300.01
投资支付的现金		136,309,500.00	129,011,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		215,319,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		657,758,996.96	992,108,200.01
投资活动产生的现金流量净额		-269,951,960.16	-924,633,739.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,900,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	
取得借款收到的现金		34,686,461,983.41	31,533,239,036.29
收到其他与筹资活动有关的现金		1,320,909,833.50	1,110,290,759.00
筹资活动现金流入小计		36,012,271,816.91	32,643,529,795.29
偿还债务支付的现金		30,432,624,193.06	29,982,870,240.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,263,684,639.53	2,856,376,595.38
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		989,727,981.71	359,268,834.15
筹资活动现金流出小计		34,686,036,814.30	33,198,515,670.18
筹资活动产生的现金流量净额		1,326,235,002.61	-554,985,874.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,213,042,174.00	-471,143,412.21
加：期初现金及现金等价物余额		2,949,760,257.44	3,420,903,669.65
六、期末现金及现金等价物余额		5,162,802,431.44	2,949,760,257.44

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额											
	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				25,261,991,547.02	11,423,609,873.08	1,501,294.71	490,629,753.94	4,358,629,993.02	42,536,362,461.77	4,090,250,916.15	46,626,613,377.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,000,000,000.00				25,261,991,547.02	11,423,609,873.08	1,501,294.71	490,629,753.94	4,358,629,993.02	42,536,362,461.77	4,090,250,916.15	46,626,613,377.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,044,454,890.61	52,978,633.19	2,151,240.76	81,629,627.45	678,588,092.93	1,859,802,484.94	-334,055,580.10	1,525,746,904.84
（一）综合收益总额						52,978,633.19			768,326,247.02	821,304,880.21	53,956,174.14	875,261,054.35
（二）所有者投入和减少资本					1,044,454,890.61					1,044,454,890.61	-379,008,900.12	665,445,990.49
1、所有者投入资本											139,051,091.27	139,051,091.27
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					1,044,454,890.61					1,044,454,890.61	-518,059,991.39	526,394,899.22
（三）利润分配							108,526.64	81,629,627.45	-89,738,154.09	-8,000,000.00	-9,002,854.12	-17,002,854.12
1、提取盈余公积								81,629,627.45	-81,629,627.45			
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配									-8,000,000.00	-8,000,000.00	-9,002,854.12	-17,002,854.12
4、其他							108,526.64		-108,526.64			
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备							2,042,714.12			2,042,714.12		2,042,714.12
1、本期提取							2,582,986.13			2,582,986.13		2,582,986.13
2、本期使用							540,272.01			540,272.01		540,272.01
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				26,306,446,437.63	11,476,588,506.27	3,652,535.47	572,259,381.39	5,037,218,085.95	44,396,164,946.71	3,756,195,336.05	48,152,360,282.76

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

	上期金额											
	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	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				24,562,386,246.25	11,580,634,573.08	1,501,294.71	411,880,722.89	3,663,187,482.44	41,219,590,319.37	4,181,777,541.35	45,401,367,860.72
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000,000.00				24,562,386,246.25	11,580,634,573.08	1,501,294.71	411,880,722.89	3,663,187,482.44	41,219,590,319.37	4,181,777,541.35	45,401,367,860.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					699,605,300.77	-157,024,700.00		78,749,031.05	695,442,510.58	1,316,772,142.40	-91,526,625.20	1,225,245,517.20
（一）综合收益总额						-157,024,700.00			774,191,541.63	617,166,841.63	41,769,320.45	658,936,162.08
（二）所有者投入和减少资本					699,605,300.77					699,605,300.77	-132,180,756.63	567,424,544.14
1、所有者投入资本					716,099,028.36					716,099,028.36	-132,180,756.63	583,918,271.73
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					-16,493,727.59					-16,493,727.59		-16,493,727.59
（三）利润分配								78,749,031.05	-78,749,031.05		-1,115,189.02	-1,115,189.02
1、提取盈余公积								78,749,031.05	-78,749,031.05			
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配											-1,115,189.02	-1,115,189.02
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本												
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				25,261,991,547.02	11,423,609,873.08	1,501,294.71	490,629,753.94	4,358,629,993.02	42,536,362,461.77	4,090,250,916.15	46,626,613,377.92

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

资产负债表

2020年12月31日

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		6,465,358,282.25	6,945,309,550.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			70,011,900.00
衍生金融资产			
应收票据		5,000,000.00	
应收账款	十二、1	615,738,436.64	4,664,108,893.63
预付款项		225,153,134.30	
其他应收款	十二、2	7,003,554,294.06	6,803,759,043.53
存货		57,910,880,039.36	54,150,039,350.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		804,618,626.64	943,991,921.08
流动资产合计		73,030,302,813.25	73,577,220,658.71
非流动资产：			
可供出售金融资产		847,690,870.64	100,190,870.64
持有至到期投资		161,761,900.00	11,750,000.00
长期应收款		3,902,250,362.19	3,887,593,497.63
长期股权投资	十二、3	4,434,877,724.29	3,666,481,058.00
投资性房地产		24,758,963,354.32	25,438,908,358.03
固定资产		356,214,988.23	613,579,343.77
在建工程			6,447,928.24
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		452,810.38	548,138.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,966,362.54	43,077,294.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		34,499,178,372.59	33,768,576,489.52
资产总计		107,529,481,185.84	107,345,797,148.23

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2020年12月31日

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,492,350,000.00	2,858,620,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,055,100,000.00	4,337,550,000.00
应付账款		69,625,220.83	1,638,922.06
预收款项		115,050,000.00	
应付职工薪酬			
应交税费		686,730,890.64	662,609,203.09
其他应付款		17,251,295,844.51	19,089,424,756.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,274,049,315.95	10,372,182,347.75
其他流动负债		4,500,000,000.00	4,489,566,666.67
流动负债合计		38,444,201,271.93	41,811,591,895.79
非流动负债：			
长期借款		22,241,009,900.00	21,088,260,000.00
应付债券		6,094,063,517.30	4,179,706,663.14
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		1,993,364,198.59	2,459,205,133.44
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,328,437,615.89	27,727,171,796.58
负债合计		68,772,638,887.82	69,538,763,692.37
所有者权益：			
实收资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,233,837,695.36	20,017,858,379.96
减：库存股			
其他综合收益		10,437,390,098.73	11,511,856,846.51
专项储备			
盈余公积		572,259,381.39	490,629,753.94
未分配利润		5,513,355,122.54	4,786,688,475.45
所有者权益合计		38,756,842,298.02	37,807,033,455.86
负债和所有者权益总计		107,529,481,185.84	107,345,797,148.23

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	1,952,228,332.37	3,029,494,355.34
减：营业成本	十二、4	1,636,975,523.91	2,572,885,423.76
税金及附加		11,860,807.63	27,691,454.48
销售费用		15,749,538.77	16,742,274.68
管理费用		25,180,714.04	21,509,205.34
研发费用			
财务费用		302,915.52	132,419.96
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		400,000,000.00	300,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	55,116,463.97	56,953,759.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,169,266.29	-3,905,936.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		103,979,233.69	54,357,503.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		24,443,727.22	-8,653,555.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		845,698,257.38	793,191,284.12
加：营业外收入		307,651.28	3,888,680.76
减：营业外支出		589,044.54	1,248,866.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		845,416,864.12	795,831,098.28
减：所得税费用		29,120,589.58	8,340,787.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		816,296,274.54	787,490,310.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		816,296,274.54	787,490,310.50

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬



现金流量表

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,154,739,393.42	3,704,648,526.18
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		668,312,331.45	3,095,968,501.62
经营活动现金流入小计		6,823,051,724.87	6,800,617,027.80
购买商品、接受劳务支付的现金		3,100,579,822.43	4,854,303,022.10
支付给职工以及为职工支付的现金		17,945,460.40	16,538,284.33
支付的各项税费		10,618,007.08	19,526,840.38
支付其他与经营活动有关的现金		1,947,582,324.50	552,777,903.97
经营活动现金流出小计		5,076,725,614.41	5,443,146,050.78
经营活动产生的现金流量净额		1,746,326,110.46	1,357,470,977.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			200,000.00
取得投资收益收到的现金		53,886,766.12	60,859,696.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,752,031.56	153,159.82
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		76,638,797.68	61,212,856.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,934,486.54	165,816,362.40
投资支付的现金		820,419,000.00	735,748,044.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		832,353,486.54	901,564,406.40
投资活动产生的现金流量净额		-755,714,688.86	-840,351,550.35
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		25,462,129,000.00	25,499,421,463.14
收到其他与筹资活动有关的现金		2,333,433,332.32	4,071,066,666.67
筹资活动现金流入小计		27,795,562,332.32	29,570,488,129.81
偿还债务支付的现金		20,603,482,600.00	25,159,293,717.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,452,058,810.27	2,610,672,611.56
支付其他与筹资活动有关的现金		2,887,583,612.49	1,280,457,696.80
筹资活动现金流出小计		26,943,125,022.76	29,050,424,025.46
筹资活动产生的现金流量净额		852,437,309.56	520,064,104.35
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		1,843,048,731.16	1,037,183,531.02
加：期初现金及现金等价物余额		2,361,309,550.08	1,324,126,019.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,204,358,281.24	2,361,309,550.08

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

所有者权益变动表

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,000,000,000.00				20,017,858,379.96		11,511,856,846.51		490,629,753.94	4,786,688,475.45	37,807,033,455.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,000,000,000.00				20,017,858,379.96		11,511,856,846.51		490,629,753.94	4,786,688,475.45	37,807,033,455.86
三、本期增减变动金额（减少以“ 号填列）					1,215,979,315.40		-1,074,466,747.78		81,629,627.45	726,666,647.09	949,808,842.16
（一）综合收益总额							-1,074,466,747.78			816,296,274.54	-258,170,473.24
（二）所有者投入和减少资本					1,215,979,315.40						1,215,979,315.40
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					1,215,979,315.40						1,215,979,315.40
（三）利润分配									81,629,627.45	-89,629,627.45	-8,000,000.00
1、提取盈余公积									81,629,627.45	-81,629,627.45	
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				21,233,837,695.36		10,437,390,098.73		572,259,381.39	5,513,355,122.54	38,756,842,298.02

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）

2020年度

编制单位：镇江交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	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、上年年末余额	1,000,000,000.00				19,248,600,301.86		11,511,856,846.51		411,880,722.89	4,077,947,196.00	36,250,285,067.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	1,000,000,000.00				19,248,600,301.86		11,511,856,846.51		411,880,722.89	4,077,947,196.00	36,250,285,067.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					769,258,078.10				78,749,031.05	708,741,279.45	1,556,748,388.60
（一）综合收益总额										787,490,310.50	787,490,310.50
（二）所有者投入和减少资本					710,254,386.51						710,254,386.51
1、所有者投入资本					710,254,386.51						710,254,386.51
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									78,749,031.05	-78,749,031.05	
1、提取盈余公积									78,749,031.05	-78,749,031.05	
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他					59,003,691.59						59,003,691.59
四、本年年末余额	1,000,000,000.00				20,017,858,379.96		11,511,856,846.51		490,629,753.94	4,786,688,475.45	37,807,033,455.86

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

根余
印国

主管会计工作负责人：

根余
印国

会计机构负责人：

明刘
印冬

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

镇江交通产业集团有限公司（以下简称本集团）成立于 1992 年 11 月 5 日，为有限责任公司。本公司于 2016 年 11 月 24 日取得镇江市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91321100141392052J 号营业执照，注册资本为 100,000.00 万元，其中：镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司 55% 的股权；镇江国有投资控股集团有限公司持有公司 45 % 的股权。法定代表人：余国根，注册地址：镇江市润州区官塘桥路 200 号，企业住所：镇江市润州区官塘桥路 200 号。

公司原注册资本为人民币 21,006.00 万元，已经镇江恒正会计师事务所有限公司苏恒正会验（2002）字第 340 号验资报告审验，镇江市资产经营公司（镇江市国有资产监督管理委员会全资企业）出资 19,130.00 万元，占公司注册资本的 91.07%；镇江市交通运输局出资 1,876.00 万元，占公司注册资本的 8.93%。

2011 年 3 月 18 日，公司申请增加注册资本人民币 30,000.00 万元，由新股东昆仑信托有限公司以货币资金一次性出资，变更后的累计注册资本为人民币 51,006.00 万元，按照公司章程规定，其中：镇江市资产经营公司（镇江市国有资产监督管理委员会全资企业）出资 19,130.00 万元，控股 71.94%；镇江市交通运输局出资 1,876.00 万元，持股 7.06 %；昆仑信托有限公司出资 30,000.00 万元，持股 21%。上述增资事项，已经镇江恒正会计师事务所有限公司苏恒正会验（2011）字第 ZZ-024 号验资报告审验。

2013 年 7 月 25 日，公司申请增加注册资本人民币 40,000.00 万元，由股东昆仑信托有限公司以货币资金一次性出资，变更后的累计注册资本为人民币 91,006.00 万元，按照公司章程规定，其中：镇江市资产经营公司（镇江市国有资产监督管理委员会全资企业）出资 19,130.00 万元，控股 46.45%；镇江市交通运输局出资 1,876.00 万元，持股 4.55 %；昆仑信托有限公司出资 70,000.00 万元，持股 49%。上述增资事项，已经江苏公证天业会计师事务所有限公司镇江分所苏公 Z[2013]B002 号验资报告审验。

2015 年 5 月 24 日，公司申请增加注册资本人民币 8,994.00 万元，由公司净资产转增资本，变更后的累计注册资本为人民币 100,000.00 万元，按照公司章程规定，其中：镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司 28.05% 的股权；镇江国有投资控股集团有限公司持有公司 22.95 % 的股权；昆仑信托有限责任公司出资持有公司 49% 的股权。同时，公司名称由原镇江市交通投资建设发展公司变更为镇江交通产业集团有限公司。

2016 年 7 月 22 日，昆仑信托有限责任公司与江苏瀚瑞投资控股有限公司签订《股权转让协议》，约定昆仑信托有限责任公司将其持有的 49% 股权其中 28% 的股权按出资原值 4 亿元的价格转让给江苏瀚瑞投资控股有限公司，转让后公司的注册资本为 100,000 万元，其中镇江国有投资控股集团有限公司持有公司 22.95% 的股权，镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司 28.05% 的股权，昆仑信托有限责任公司出资持有公司 21% 的股权，江苏瀚瑞投资控股有限公司持有公司 28% 的股权。

2016年9月23日，江苏瀚瑞投资控股有限公司与镇江市人民政府国有资产监督管理委员会签订《股权转让协议》，约定江苏瀚瑞投资控股有限公司将其持有的28%股权按出资原值4亿元的价格转让给镇江市人民政府国有资产监督管理委员会；转让后公司的注册资本为100,000万元，其中镇江国有投资控股集团有限公司持有公司22.95%的股权，镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司56.05%的股权，昆仑信托有限责任公司出资持有公司21%的股权。该项股权转让已经镇江市人民政府国有资产管理委员会下发镇国资产[2016]31号文《关于同意江苏瀚瑞投资控股有限公司协议转让交通集团公司股权的批复》同意。

2016年11月24日，镇江市工商行政管理局核准股东变更，并作出（11000274）公司变更[2016]第11230001号《公司准予变更登记通知书》。同时公司变更法人为余国根。

2017年8月17日，昆仑信托有限责任公司与江苏瀚瑞投资控股有限公司、镇江市人民政府国有资产监督管理委员会签订《股权转让协议》，约定昆仑信托有限责任公司将其持有的21%股权按出资原值3亿元的价格转让给镇江市人民政府国有资产监督管理委员会；转让后公司的注册资本为100,000万元，其中镇江国有投资控股集团有限公司持有公司22.95%的股权，镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司77.05%的股权。

2017年11月15日，镇江市工商行政管理局核准股东变更，并作出（11000323）公司变更[2017]第11150003号《公司准予变更登记通知书》。

2018年1月8日，公司召开临时股东会会议，一致同意将镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司77.05%的股权调整为55%，镇江国有投资控股集团有限公司持有公司22.95%的股权调整为45%，调整后公司的注册资本为100,000万元，其中镇江国有投资控股集团有限公司持有公司45%的股权，镇江市人民政府国有资产监督管理委员会持有公司55%的股权。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属基础投资建设行业，经营范围主要包括：公路交通建设项目的投资、建设施工和配套项目的开发；交通工程的技术咨询；设计、制作、发布路牌灯箱、霓虹灯、礼品、横（条）幅、展牌、样本画册、展场布置广告；代理国内同类广告及影视、广播、报纸广告业务；土地整理开发；工程项目代建管理；水利工程投资、水利工程施工。

（三）母公司以及集团总部的名称

本集团的控股股东为镇江市人民政府国有资产监督管理委员会，本集团最终控制人为镇江市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司设有董事会、监事会和财务总监，由总经理负责公司的经营管理工作，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

（四）财务报告的批准报出

本集团财务报告的批准报出者为余国根，批准报出日为 2021 年 4 月 28 日。

（五）营业期限

公司营业期限自 1992 年 11 月 5 日起。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

（二）持续经营

本集团自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和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

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（二）记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

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

(四) 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）。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

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

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

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

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

本集团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，如果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投资损益。

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，其余继续冲减少数股东权益。

（六）合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

（七）外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

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

2. 外币财务报表的折算

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

（九）金融资产和金融负债

1. 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本集团将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本集团将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的

现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(1) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(2) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

应根据公司的实际情况，明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准，其中，对于权益工具投资，还应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、年末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本集团已持有的

金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本集团拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本集团有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融负债终止确认条件

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

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

(十) 应收款项

本集团将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过 5 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本集团按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1000 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
无风险组合	应收政府单位款项、关联方款项、保证金、权益性应收款项

(2) 具体组合及坏账准备的计提方法

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	个别认定

(3) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	1%	1%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、开发产品和处在开发过程中的开发成本等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价, 对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因, 预计其成本不可收回的部分, 提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取; 其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定; 用于生产而持有的材

料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

（十二）持有待售的非流动资产和处置组

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

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

（十三）长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本集团长期股权投资主要包括本集团持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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

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

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本集团一方面会考虑本集团直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本集团和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本集团对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

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

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

本集团对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余

股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十四) 投资性房地产

本集团投资性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和已出租的房屋建筑物。

本集团投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本集团对投资性房地产采用公允模式进行后续计量。投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；本集团能够从房地产交易市场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进行估计的依据。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，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，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面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的金额计入当期损益。

(十五) 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2000 元的有形资产。

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

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20-50		2-5
2	运输工具	6-8		12.5-16.67
3	机器设备	8-12		8.33-12.5
4	办公设备	3-5		20-33.33

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：
 ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
 ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
 ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
 ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
 ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。
 融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价

值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十七) 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

(十八) 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(十九) 研究与开发

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。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：

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. 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；
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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(二十) 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的装修费、租赁费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(二十二) 非金融长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本集团将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十三） 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本集团的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本集团的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本集团提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本集团根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本集团以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本集团解除劳动合同，但未来不再为本集团提供服务，不能为本集团带来经济利益，本集团承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本集团向职工提供辞退福利的，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本集团确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本集团选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

3. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本集团按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计人当期损益或相关资产成本。

(二十四) 应付债券

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

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

(二十五) 预计负债

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

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

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

(二十七) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括交通综合开发经营收入、监理费收入、土地使用权综合开发收入、房屋拆除服务费、房屋销售收入、物管及广告等收入、运输收入、物资销售收入等。

1、本集团对物资销售收入的确认原则主要是已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本集团既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

房屋销售收入确认原则为销售合同已经签订；收取预收款项并已办理相关手续，房屋达到销售条件，该项销售的成本能够可靠地计量。

2、本集团对外提供劳务收入在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本集团、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。劳务完成进度按已完工作的测量来确定。

3、其他营业收入的确认原则为与交易相关的经济利益很可能流入本集团、收入的金额能够可靠地计量时，按权责发生制确认收入。

（二十八） 建造合同

本集团在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本集团、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本集团于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

（二十九） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政

部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

（2）递延所得税资产的确认依据

①本公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

②对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 递延所得税负债的确认依据

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

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(三十一) 融资租赁和经营租赁

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

见附注四之（十五）固定资产中融资租入固定资产的有关规定。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(三十二) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本集团对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市

市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本集团根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十三) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十四) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部，是指集团内同时满足下列条件的组成部分：该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

1、重要会计政策变更

本集团 2020 年无重要的会计政策变更。

2、会计估计变更及影响

本集团 2020 年无重要的会计估计变更及影响。

(二) 重要前期差错更正及影响

本集团 2020 年无前期会计差错更正。

六、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；营改增前开工的工程施工项目按照 3%征收率征收增值税	5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	5%
所得税税率	应纳税所得额	25%

2、税收优惠及批文

公司除根据财税[2011]70 号文的规定，对于符合文件规定的专项财政补贴收入按不征税收入处理外，公司及子公司执行《中华人民共和国企业所得税法》，企业所得税率为 25%。

本公司对来源于政府收入形成的利润按不征税收入处理。

本公司及控股子公司的企业所得税均以主管税务机关的核定数为准。

七、合并范围

集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

(一) 子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本(万元)	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额(万元)
1	镇江市红星置业有限公司	1	1	镇江	镇江	房地产	19000	52.63	52.63	100900
2	镇江市红星工程建设有限公司	1	1	镇江	镇江	建筑	19000	52.63	52.63	19000
3	镇江红星文化产业投资股份有限公司	1	1	镇江	镇江	开发、广告	9000	90.00	100.00	18216.17
4	镇江市红星土地整理开发有限公司	1	1	镇江	镇江	开发、建筑	76000	73.68	73.68	56000
5	镇江市轨道交通投资建设有限公司	1	1	镇江	镇江	投资、建筑	2000	90.00	100.00	1800
6	镇江市城镇化建设有限公司	1	1	镇江	镇江	投资、建筑	8000	100.00	100.00	2100
7	镇江市国际物流快速通道建设有限公司	1	1	镇江	镇江	投资、建筑	10000	90.00	100.00	9000
8	江苏瀚通物贸有限公司(原镇江市交通汽贸投资有限公司)	1	1	镇江	镇江	投资、建筑	5000	90.00	100.00	4500
9	镇江市绿色能源发展有限公司	2	1	镇江	镇江	投资、建筑	8400	59.52	59.52	5000
10	镇江红星欣农科技发展有限公司	1	1	镇江	镇江	商贸业	500	100.00	100.00	500
11	镇江生态新城投资建设有限公司	1	1	镇江	镇江	投资	14000	78.43	78.43	10000
12	镇江市公共交通有限公司	1	1	镇江	镇江	服务	30000	100.00	100.00	30000
13	云神科技投资股份有限公司	1	1	镇江	镇江	服务	10000	55.00	55.00	5500
14	镇江城际商业有限公司	1	1	镇江	镇江	服务业	200	60.00	60.00	120
15	镇江红星投资有限公司	1	1	镇江	镇江	投资	5000	60.00	100.00	4187.56
16	镇江润星置业有限公司	2	1	镇江	镇江	房地产	4500	100.00	100.00	4500
17	镇江城际资产管理有限公司	1	1	镇江	镇江	服务业	1000	100.00	100.00	1000
18	镇江悦泰酒店管理有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	500	100.00	100.00	500
19	镇江龙门港务有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	8000	100.00	100.00	8000
20	镇江润港港务有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	8000	100.00	100.00	8000
21	镇江市水上过驳管理有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	8000	100.00	100.00	8000
22	镇江红星紫勋置业有限公司	2	1	镇江	镇江	房地产	3800	52.63	52.63	2000
23	镇江惠生活电子商务有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	100	100.00	100.00	100
24	江苏广通广告传媒有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	5000	100.00	100.00	5000
25	镇江航天科普教育园投资有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	1000	60.00	60.00	600
26	镇江鹤林烟雨建设开发有限公司	1	1	镇江	镇江	开发建设	5000	100.00	100.00	5000
27	江苏红星创业投资有限公司	1	1	镇江	镇江	投资	3000	100.00	100.00	3000
28	镇江吉通物产有限公司	2	1	镇江	镇江	商贸业	800	51.00	51.00	408

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

29	镇江开利车联汽车销售有限公司	1	1	镇江	镇江	商贸业	3000	51.00	51.00	1530
30	镇江开利广联汽车销售有限公司	2	1	镇江	镇江	商贸业	1000	99.00	99.00	990
31	镇江开利威联汽车销售有限公司	2	1	镇江	镇江	商贸业	500	99.00	99.00	495
32	镇江红星市场投资经营管理有限公司	1	1	镇江	镇江	投资	5000	100.00	100.00	5000
33	镇江中设工程咨询有限公司	1	1	镇江	镇江	服务业	600	51.00	51.00	306
34	上海浩帆融资租赁有限公司	1	1	上海	上海	服务业	53.61	75.00	75.00	53.61
35	镇江市亿丰科技小额贷款有限公司	1	2	镇江	镇江	金融业	10000	55.00	55.00	5500
36	镇江南山创意产业园发展有限公司	1	1	镇江	镇江	开发建设	5000	100.00	100.00	5000
37	镇江市港口发展集团有限公司	1	1	镇江	镇江	开发建设	34615	49.546	49.546	15500
38	镇江市汽车综合性能检测站	2	1	镇江	镇江	服务业	10	100.00	100.00	387.53
39	镇江畅行交通科技有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	100	51.00	51.00	51
40	镇江装饰城	2	1	镇江	镇江	服务业	2000	100.00	100.00	2000
41	镇江装饰城置业有限公司	2	1	镇江	镇江	服务业	3400	100.00	100.00	3400
42	江苏路桥工程有限公司	1	1	镇江	镇江	开发建设	21531.90	100.00	100.00	21531.90
43	镇江新通科技有限公司	3	1	镇江	镇江	服务业	3991.22	80.00	80.00	3192.98
44	镇江市港发新材料有限公司	3	1	镇江	镇江	制造业	9600.00	50.00	50.00	4800.00
45	镇江市港发大路新材料有限公司	3	1	镇江	镇江	制造业	500.00	100.00	100.00	500.00
46	镇江市环宇集装箱有限责任公司	2	1	镇江	镇江	服务业	30.00	100.00	100.00	30.00
47	镇江市港发绿色资源有限公司	3	1	镇江	镇江	服务业	5646.64	49.00	49.00	3046.64

注：企业类型：1. 境内非金融子企业，2. 境内金融子企业，3. 境外子企业，4. 事业单位，5. 基建单位。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 6 户，减少 8 户。

(二) 本年新纳入合并范围的主体情况

名称	变更原因
镇江市港发绿色资源有限公司	投资设立
镇江市港发新材料有限公司	投资设立
镇江市港发大路新材料有限公司	投资设立
镇江市环宇集装箱有限责任公司	投资设立

(三) 本年度发生的非同一控制下企业合并情况

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

被购买方名称	股权取得成本(万元)	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏路桥工程有限公司	21,531.90	100	股权转让	2020.3.31	控制权转移	1,373,512,619.97	16,553,638.88
镇江新通科技有限公司	3,192.98	80	股权转让	2020.11.30	控制权转移	0.00	-56,555.53

2. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	江苏路桥工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	234,981,757.56	234,981,757.56
应收票据	13,300,000.00	13,300,000.00
应收款项	341,760,132.48	341,760,132.48
预付账款	187,193,934.36	187,193,934.36
存货	387,469,875.04	387,230,159.60
其他应收款	867,918,131.99	867,918,131.99
其他流动资产	27,484,643.87	27,484,643.87
长期股权投资	31,730,000.00	31,730,000.00
固定资产	49,462,500.00	35,423,538.30
在建工程	73,171,600.00	73,171,600.00
无形资产	32,308,193.48	7,170,924.37
减：借款	517,000,000.00	517,000,000.00
应付票据	204,000,000.00	204,000,000.00
应付账款	573,990,374.09	573,990,374.09
预收款项	276,737,735.65	276,737,735.65
其他应付款	421,647,510.48	421,647,510.48
应付职工薪酬	22,021,142.82	22,021,142.82
应交税费	5,884,988.83	5,884,988.83
长期应付款	10,180,000.00	10,180,000.00
递延所得税负债	-	-
净资产	215,319,016.91	175,903,070.66
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	215,319,016.91	175,903,070.66

项目	镇江新通科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	369,545.23	369,545.23
应收票据	-	-
应收款项	-	-
预付账款	5,629.43	5,629.43
存货	-	-
其他应收款	15,000,001.10	15,000,001.10
其他流动资产	-	-

长期股权投资	-	-
固定资产	-	-
在建工程	100,555,500.00	83,978,440.86
无形资产	-	-
减：借款	70,000,000.00	70,000,000.00
应付票据	-	-
应付账款	-	-
预收款项	-	-
其他应付款	5,907,213.00	5,907,213.00
应付职工薪酬	-	-
应交税费	111,247.53	111,247.53
长期应付款	-	-
递延所得税负债	-	-
净资产	39,912,215.23	23,335,156.09
减：少数股东权益	7,982,443.046	4,667,031.22
取得的净资产	31,929,772.184	18,668,124.87

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本期非同一控制下合并企业 2 家，公司对购买日的可辨认资产、负债进行评估，以评估值作为确认可辨认资产、负债的公允价值。

（四）本年减少合并范围的主体情况

名称	变更原因
镇江市交通规划设计院	改制转让
镇江美通规划设计有限公司	改制转让
镇江国泰能源发展有限公司	股权转让
镇江城际物业管理有限公司	协议解散
镇江惠出行停车管理有限公司	协议解散
镇江数学公园开发建设有限公司	协议解散
镇江乐途旅行社有限公司	协议解散
江苏九润国际投资发展有限公司	协议解散

八、合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2020 年 1 月 1 日，“年末”系指 2020 年 12 月 31 日，“本年”系指 2020 年度，“上年”系指 2019 年度，除另有注明外，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	年末余额	年初余额
现金	68,851.44	120,777.04
银行存款	7,655,803,762.00	1,939,347,248.37
其他货币资金	9,116,862,240.17	13,476,625,207.03
合计	16,772,734,853.61	15,416,093,232.44

2. 货币资金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	8,342,774,438.37	票据、贷款保证金
银行存款	3,267,157,983.80	质押
合计	11,609,932,422.17	-

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产小计	36,487,000.00	70,011,900.00
其中：债务工具投资	-	70,011,900.00
权益工具投资	36,487,000.00	-
合计	36,487,000.00	70,011,900.00

(三) 应收票据

① 类别明细情况

票据种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	225,205,421.71	267,632,084.05
商业承兑汇票	-	2,419,470.62
合计	225,205,421.71	270,051,554.67

② 年末无质押的应收票据

③ 年末无未到期已背书或贴现的票据

(四) 应收账款

① 应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	70,393,091.72	3.61	3,677,712.47	5.22	66,715,379.25
组合 2: 无风险组合	1,878,334,336.06	96.39	-	-	1,878,334,336.06
组合小计	1,948,727,427.78	100.00	3,677,712.47	0.19	1,945,049,715.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,948,727,427.78	100.00	3,677,712.47	0.19	1,945,049,715.31

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	159,568,252.55	3.04	3,775,341.47	2.37	155,792,911.08
组合 2: 无风险组合	5,086,188,859.03	96.96	-	-	5,086,188,859.03
组合小计	5,245,757,111.58	100.00	3,775,341.47	0.07	5,241,981,770.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	5,245,757,111.58	100.00	3,775,341.47	0.07	5,241,981,770.11

②按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

A 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	57,620,425.93	576,204.27	1.00%
1-2 年	10,056,186.13	1,005,618.62	10.00%
2-3 年	886,557.26	265,967.18	30.00%
3 年以上	1,829,922.40	1,829,922.40	100.00%

合计	70,393,091.72	3,677,712.47
----	---------------	--------------

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	155,771,819.89	1,557,718.20	1.00%
1-2 年	1,751,432.66	175,143.27	10.00%
2-3 年	3,600.00	1,080.00	30.00%
3 年以上	2,041,400.00	2,041,400.00	100.00%
合计	159,568,252.55	3,775,341.47	

B 采用他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	1,878,334,336.06	—	-	5,086,188,859.03	—	-
合计	1,878,334,336.06	—	-	5,086,188,859.03	—	-

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
镇江市财政局	非关联方	575,800,000.00	1 年以内	30.65
镇江市住房和城乡建设局	非关联方	304,988,911.67	1 年以内	16.24
常熟市交通工程管理处	非关联方	212,420,986.84	1 年以内	11.31
镇江市风景旅游发展有限责任公司	非关联方	81,870,151.71	1 年以内	4.36
镇江市润州区新农村发展实业有限公司	非关联方	40,529,532.00	1 年以内	2.16
合计		1,215,609,582.22		64.72

(五) 预付款项

1. 按账龄列示的预付款项

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	807,946,685.42	97.85	-	260,701,525.09	97.60	-
1-2 年	12,734,519.42	1.54	-	6,378,306.46	2.39	-
2-3 年	4,983,078.09	0.61	-	23,900.00	0.01	-
合计	825,664,282.93	100.00	-	267,103,731.55	100.00	-

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	款项性质	账面余额	占预付款项总额的比例(%)
镇江康华汇利房地产有限公司	工程款	212,420,986.84	25.73
重庆钢铁股份有限公司	购货款	190,807,929.04	23.11
连云港港口物流有限公司	购货款	88,909,663.46	10.77
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	购货款	26,843,912.04	3.25
五矿营口中板有限责任公司	购货款	23,240,000.00	2.81
合计		542,222,491.38	65.67

(六)其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	4,949,760,081.23	3,394,625,398.63
应收利息	69,503,365.01	6,528,620.00
合计	5,019,263,446.24	3,401,154,018.63

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	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					
组合 1: 账龄组合	892,810,942.80	17.47	159,655,909.63	17.88	733,155,033.17
组合 2: 无风险组合	4,216,605,048.06	82.53	-	-	4,216,605,048.06
组合小计	5,109,415,990.86	100.00	159,655,909.63	3.12	4,949,760,081.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	5,109,415,990.86	100.00	159,655,909.63	3.12	4,949,760,081.23

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单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					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合 1: 账龄组合	976,412,622.07	27.33	177,915,668.39	18.22	798,496,953.68
组合 2: 无风险组合	2,596,128,444.95	72.67	-	-	2,596,128,444.95
组合小计	3,572,541,067.02	100.00	177,915,668.39	4.98	3,394,625,398.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	3,572,541,067.02	100.00	177,915,668.39	4.98	3,394,625,398.63

A 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	662,070,982.32	6,620,709.82	1.00
1-2 年	14,654,262.48	1,465,426.25	10.00
2-3 年	92,165,606.34	27,649,681.90	30.00
3 年以上	123,920,091.66	123,920,091.66	100.00
合计	892,810,942.80	159,655,909.63	

账龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	538,233,257.77	5,382,332.58	1.00
1-2 年	214,887,060.27	21,488,706.04	10.00
2-3 年	103,210,963.23	30,963,288.97	30.00
3 年以上	120,081,340.80	120,081,340.80	100.00
合计	976,412,622.07	177,915,668.39	

B 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	4,216,605,048.06	-	-	2,596,128,444.95	-	-
合计	4,216,605,048.06	-	-	2,596,128,444.95	-	-

②按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例 (%)
镇江铁路投资发展有限公司	非关联方	1,756,229,233.98	1 年以内	34.37
江苏瀚瑞投资控股有限公司	非关联方	939,957,222.23	1 年以内	18.4
镇江市人民政府国有资产监督管	关联方	540,800,000.00	1 年以内	10.58

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款 总额的比例(%)
理委员会				
镇江市城市建设投资集团公司	非关联方	190,000,000.00	1 年以内	3.72
镇江市润州区土地房屋开发有限 公司	非关联方	120,800,000.00	1 年以内	2.36
合计		3,547,786,456.21		69.43

(七) 存货

1. 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	1,258,096,187.59	-	1,258,096,187.59	1,342,021,777.81	-	1,342,021,777.81
开发成本	60,327,575,767.35	-	60,327,575,767.35	56,240,885,988.61	-	56,240,885,988.61
原材料	2,559,133.31	-	2,559,133.31	2,962,921.37	-	2,962,921.37
其他	-	-	-	10,558,990.29	-	10,558,990.29
合计	61,588,231,088.25	-	61,588,231,088.25	57,596,429,678.08	-	57,596,429,678.08

(八) 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预交及待抵扣税费	210,953,397.35	174,405,171.14
信托保障产品	350,847,055.26	516,865,509.62
融资租赁保证金	382,706,001.00	516,206,001.00
对外贷款	30,659,002.36	36,824,633.24
其他	12,570,796.73	-
合计	987,736,252.70	1,244,301,315.00

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权 益工具						
按成本计量	915,020,870.64	-	915,020,870.64	155,890,870.64	-	155,890,870.64
合计	915,020,870.64	-	915,020,870.64	155,890,870.64	-	155,890,870.64

2. 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	2019 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2020 年 12 月 31 日

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

镇江市金融产业发展有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
镇江金山焦山北固山旅游发展股份有限公司	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00
镇江交产华信股权投资基金企业(有限合伙)	-	747,500,000.00	-	747,500,000.00
镇江交产华信建设发展有限公司	1,071,931.60	-	-	1,071,931.60
江苏铁科新材料股份有限公司	49,300,000.00	-	-	49,300,000.00
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	42,318,939.04	-	-	42,318,939.04
江苏润通项目管理有限公司	100,000.00	-	100,000.00	-
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00
江苏全真光学科技股份有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00
镇江铭城置业有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-
江苏公共交通一卡通有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00
浙江三水六旗有限公司	-	31,730,000.00	-	31,730,000.00
合计	155,890,870.64	779,230,000.00	20,100,000.00	915,020,870.64

(十)持有至到期投资

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
镇江客运中心债权投资款	11,750,000.00	-	11,750,000.00	11,750,000.00	-	11,750,000.00
公交资产证券化支持专项计划 06 档证券	150,011,900.00	-	150,011,900.00	-	-	-
合计	161,761,900.00	-	161,761,900.00	11,750,000.00	-	11,750,000.00

(十一)长期应收款

项目	年末余额	年初余额
应收代垫财政工程款	3,902,250,362.19	3,887,593,497.63
合计	3,902,250,362.19	3,887,593,497.63

(十二)长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对合营企业投资	749,250,000.00	-	749,250,000.00	-
对联营企业投资	185,049,694.11	189,255,413.50	15,978,272.24	358,326,835.37
减: 长期股权投资减值准备	153,504.88	-	-	153,504.88

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合计	934,146,189.23	189,255,413.50	765,228,272.24	358,173,330.49

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资比例	年初余额	本年增减变化								年末余额
			新增投资	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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
一、合营企业					-	-	-	-	-	-	-
镇江交产创信股权投资基金企业(有限合伙)	50.00%	1,250,000.00	-	1,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-
镇江交产华信股权投资基金企业(有限合伙)	29.90%	747,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-747,500,000.00	-
镇江交产创信建设发展有限公司	50.00%	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	749,250,000.00	-	1,750,000.00	-	-	-	-	-	-747,500,000.00	-
二、联营企业			-	-	-	-	-	-	-	-	-
镇江诚基房地产开发有限公司	40.00%	55,882,557.99	-	-	-	-	-	-	-	-	55,882,557.99
远洋地产镇江有限公司	45.00%	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
镇江公用新能源有限公司	49.00%	10,205,306.65	-	-	453,375.16	-	-	-	-	-	10,658,681.81
镇江红星石化有限公司	46.00%	2,043,211.11	-	-	910.56	-	-	-	-	-	2,044,121.67
镇江公路客运中心有限公司	40.00%	1,356,466.86	-	-	-	-	-	-	-	-	1,356,466.86
镇江好产品电力科技有限公司	40.00%	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
镇江领军人才创新创业股权投资有限公司	40.00%	26,868,222.61	-	-	-101,681.62	-	-	-	-	-	26,766,540.99

镇江智慧停车有限公司	-	39,200,000.00	-	-	194,215.32	-	-	-	-	-	39,394,215.32
镇江星安置业有限公司	40.00%	23,075,768.96	-	-	-317,576.49	-	-	-	-	-	22,758,192.47
江苏益邦置业有限公司	20.00%	26,264,655.05	126,455,413.50	-	-14,570,397.05	-	-	-	-	-	138,149,671.50
台江弈利科技(镇江)有限公司	30.00%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金信资产经营有限公司	25%	-	50,000,000.00	-	622,446.87	-	-	-	-	-	50,622,446.87
镇江茂星置业有限公司	15%	-	3,000,000.00	-	-2,259,564.99	-	-	-	-	-	740,435.01
镇江高新环境有限公司	-	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-	-	-	9,800,000.00
小计	-	184,896,189.23	189,255,413.50	-	-15,978,272.24	-	-	-	-	-	358,173,330.49
合计	-	934,146,189.23	189,255,413.50	1,750,000.00	-15,978,272.24	-	-	-	-	-747,500,000.00	358,173,330.49

(十三) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	待售土地使用权	房屋、建筑物	合计
一、年初余额	25,615,685,070.69	644,743,579.86	26,260,428,650.55
二、本年变动			
加：外购或固定资产转入		1,674,384,675.59	1,674,384,675.59
减：其他减少	1,203,209,609.40		1,203,209,609.40
公允价值变动	104,473,808.69	602,408.20	105,076,216.89
三、年末余额	24,516,949,269.98	2,319,730,663.65	26,836,679,933.63

注 1、公司选取了与房地产所处地区相近，结构及用途相同的房地产，参照镇江市房地产交易市场上 2020 年 12 月的平均销售价格，结合周边市场信息和自有房产的特点，并依据上海申威资产评估有限公司 2021 年 4 月 19 日出具的“沪申威评报字（2021）第 1331 号”资产评估报告书，确定该投资性房地产的公允价值；

注 2、该投资性房地产的公允价值变动，使公司 2020 年度的利润总额增加 105,076,216.89 元。

2、本公司期末投资性房地产用于抵押借款的账面净值为 15,398,509,774.30 元。

土地权证编号	土地位置	用地性质	土地用途	评估价值
苏（2018）镇江市不动产权第 9000029 号	林隐路	出让	综合用地	161,678,192.40
镇国用（2016）第 494 号	林隐路	出让（资产注入）	综合用地	141,214,885.20
镇国用（2015）第 6097 号	镇江市丁卯开发区张许村	出让	城镇住宅用地	165,390,976.80
镇国用（2015）第 6102 号	镇江市东吴路 180 号	出让	城镇住宅用地	145,600,837.60
苏（2016）镇江市不动产权第 9000026 号	镇江市丹徒区高速铁路北侧、镇荣路西侧	出让	城镇住宅用地	507,911,669.50
镇国用（2015）第 6515 号	镇江市丹徒区高速铁路北侧、镇荣路西侧	出让	城镇住宅用地	400,457,832.80
苏（2017）镇江市不动产权第 000021 号	官塘桥	出让	城镇住宅用地	1,113,259,173.90
镇国用（2015）第 9035 号	官塘桥	出让	城镇住宅用地	221,418,757.20
苏（2019）镇江市不动产权第 9000024 号	官塘桥	出让	城镇住宅用地	328,898,639.40
苏（2019）镇江市不动产权第 9000017 号	镇江市官塘桥 1-3 号	出让	城镇住宅用地	179,904,864.40

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

镇国用（2015）第 6488 号	镇江市官塘桥 1-3 号	出让	城镇住宅用地	157,947,163.20
苏（2018）镇江市不动产权第 9000003 号	润州区蒋乔镇官塘桥村	出让	城镇住宅用地	927,177,071.10
苏（2020）镇江市不动产权第 9000007 号	润州区蒋乔镇官塘桥村	出让	城镇住宅用地	164,045,059.40
镇国用（2015）第 6483 号	润州区蒋乔镇平山村	出让	城镇住宅用地	1,572,150,234.20
苏（2019）镇江市不动产权第 9000031 号	润州区蒋乔镇秀山村	出让	城镇住宅用地	630,586,204.30
镇国用（2015）第 6510 号	润州区蒋乔镇秀山村	出让	城镇住宅用地	237,961,215.70
苏（2016）镇江市不动产权第 9000011 号	润州区蒋乔镇秀山村	出让	城镇住宅用地	245,390,121.60
镇国用（2016）第 470 号	润州区蒋乔镇秀山村	出让（委托收储）	城镇住宅、商务金融、批发零售用地	272,033,472.10
镇国用（2015）第 6833 号	润州区蒋乔镇秀山村	出让（委托收储）	城镇住宅用地	153,930,073.00
镇国用（2015）第 6502 号	健康路西延段西侧	出让	城镇住宅用地	71,752,020.20
镇国用（2015）第 8414 号	城际铁路北侧	其他（政府储备）	城镇住宅用地	349,653,783.80
镇国用（2015）第 6473 号	城际铁路北侧	出让	城镇住宅用地	81,236,792.00
镇国用（2015）第 6478 号	城际铁路北侧	出让	城镇住宅用地	164,922,334.40
苏（2020）镇江市不动产权第 9000005 号	谷阳大道、312 国道交叉口西侧	出让	商务金融用地	250,993,490.40
镇国用（2015）第 6832 号	润州区官塘新城 61 号地块	出让（委托收储）	城镇住宅用地	121,262,707.80
苏（2016）镇江市不动产权第 9000018 号	润州区官塘新城 57 号地块	出让	城镇住宅用地	50,949,108.00
镇国用（2016）第 1504 号	润州区官塘新城 5 号地块	出让（委托收储）	城镇住宅用地、批发零售用地	163,912,261.20
苏（2019）镇江市不动产权第 9000021 号	润州区官塘新城 7 号地块	出让	城镇住宅用地	12,395,346.20
苏（2019）镇江市不动产权第 9000022 号	润州区官塘新城 7 号地块	出让	城镇住宅用地	826,617,850.88
镇国用（2015）第 10248 号	润州区官塘新城 56 号地块	出让	批发零售用地	198,371,693.00
苏（2016）镇江市不动产权第 9000020 号	润州区官塘新城 51 号地块	出让	城镇住宅用地	73,236,327.80
镇国用（2016）第 1097 号	润州区官塘新城 50 号地块	出让（委托收储）	批发零售、城镇住宅用地	58,944,947.10

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

镇国用（2016）第 1499 号	润州区官塘新城 48 号地块	出让（委托收储）	批发零售、城镇住宅用地	42,614,385.90
镇国用（2015）第 10253 号	润州区官塘新城 47 号地块	出让	批发零售用地	37,902,507.50
苏（2016）镇江市不动产权第 9000028 号	润州区官塘新城 46 号地块	出让	城镇住宅用地	214,471,483.20
苏（2019）镇江市不动产权第 9000070 号	润州区官塘新城 43 号地块	出让	城镇住宅用地	239,326,021.60
苏（2016）镇江市不动产权第 9000009 号	润州区官塘桥 18 号地块	出让	城镇住宅用地	50,629,878.00
苏（2017）镇江市不动产权第 000011 号	润州区官塘新城 40 号地块	出让	城镇住宅用地	106,427,025.60
苏（2018）镇江市不动产权第 9000002 号	润州区官塘新城 31 号地块	出让	城镇住宅用地	52,445,232.60
苏（2020）镇江市不动产权第 9000009 号	润州区官塘新城 27 号地块	出让	城镇住宅用地	318,860,402.60
苏（2019）镇江市不动产权第 9000080 号	润州区官塘新城 53 号地块	出让	国有土地	730,489,965.42
苏（2017）镇江市不动产权第 000009 号	润州区官塘桥 22 号地块	出让	城镇住宅用地	115,869,849.00
苏（2017）镇江市不动产权第 000006 号	润州区官塘桥 25 号地块	出让	城镇住宅用地	67,314,966.00
镇国用（2015）第 11252 号	官塘桥	出让	城镇住宅用地	885,285,680.40
苏（2017）镇江市不动产权第 000037 号	官塘桥 29 号地块	出让	城镇住宅用地	68,727,381.40
苏（2018）镇江市不动产权第 9000006 号	润州区官塘桥 3 号地块	出让	城镇住宅用地	209,677,358.00
镇国用（2015）第 6504 号	润州区官塘桥 28 号地块	出让	城镇住宅用地	206,552,451.00
苏（2016）镇江市不动产权第 9000021 号	官塘新城 15 号地块	出让	城镇住宅用地	85,374,888.00
镇国用（2015）第 10222 号	官塘新城 35 号地块	出让	批发零售用地	24,510,687.50
苏（2016）镇江市不动产权第 9000022 号	官塘桥 41 号地块	出让	城镇住宅用地	146,132,616.00
苏（2017）镇江市不动产权第 000005 号	官塘新城 42 号地块	划拨	城镇住宅用地	173,869,861.20
镇国用（2015）第 10234 号	官塘新城 70 号地块	出让	批发零售用地	27,173,289.00
苏（2017）镇江市不动产权第 000047 号	官塘新城 72 号地块	出让	城镇住宅用地	34,007,040.00

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

镇国用(2016)第312号	林隐路25号(公交总公司)	出让(委托收储)	批发零售、城镇住宅用地	41,151,954.60
镇国用(2015)第13825号	韦岗6号地块	出让	城镇住宅用地	9,942,433.20
镇国用(2015)第13823号	韦岗7号地块	出让	城镇住宅用地	9,766,373.40
镇国用(2016)第1506号	韦岗8号地块	出让(委托收储)	城镇住宅用地、商务金融用地	19,278,406.80
镇国用(2016)第1515号	韦岗11-2号地块	出让(委托收储)	城镇住宅用地、商务金融用地	70,173,819.00
镇国用(2016)第1508号	韦岗10号地块	出让(委托收储)	城镇住宅用地、商务金融用地	29,606,697.70
镇国用(2015)第6497号	镇江市官塘新城105号地块	出让	城镇住宅用地	436,580,691.20
镇国用(2016)第323号	镇江市官塘新城104号地块	出让	商务金融用地、城镇住宅用地	255,820,018.80
镇国用(2015)第9079号	丹徒区长山煤矿	出让	城镇住宅用地	80,970,966.50
镇国用(2015)第9081号	丹徒区长山煤矿	出让	城镇住宅用地	46,106,651.20
苏(2020)镇江市不动产权第9000011号	蒋乔乔家门社区	出让	城镇住宅用地	319,950,544.00
苏(2016)镇江市不动产权第9000017号	润州区官塘新城9号地块	出让	城镇住宅用地	90,293,141.40
合计				15,398,509,774.30

(十四) 固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	1,441,705,326.52	1,370,161,405.64
固定资产清理	-	4,294,004.47
合计	1,441,705,326.52	1,374,455,410.11

1. 固定资产增减变动情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	931,515,476.44	135,651,596.13	891,364,386.03	24,241,342.88	1,982,772,801.48
2. 本期增加金额	367,038,510.78	202,347,200.55	159,525,076.39	11,500,665.36	740,411,453.08
(1) 外购	97,085,597.06	14,152,835.46	141,019,312.68	3,429,105.59	255,686,850.79
(2) 在建工程转入	29,414,773.15	1,856,311.37	-	-	31,271,084.52

(3) 企业合并增加	105,951,499.39	115,854,626.77	17,664,098.09	7,605,114.87	247,075,339.12
(4) 其他增加	134,586,641.18	70,483,426.95	841,665.62	466,444.90	206,378,178.65
3. 本期减少金额	473,782,701.57	14,082,664.20	21,459,857.28	5,047,180.65	514,372,403.70
(1) 处置或报废	18,011,559.24	6,894,271.02	20,072,509.98	2,796,056.59	47,774,396.83
(2) 其他转出	455,771,142.33	7,188,393.18	1,387,347.30	2,251,124.06	466,598,006.87
4. 期末余额	824,771,285.65	323,916,132.48	1,029,429,605.14	30,694,827.59	2,208,811,850.86
二、累计折旧					
1. 期初余额	163,695,300.62	93,011,011.13	342,358,895.00	13,546,189.09	612,611,395.84
2. 本期增加金额	53,407,241.60	103,889,218.82	133,618,010.34	9,916,697.23	300,831,167.99
(1) 本期计提金额	28,788,136.19	13,153,052.39	119,657,002.43	3,704,890.14	165,303,081.15
(2) 本期合并增加	23,570,032.24	90,595,895.33	13,961,007.91	6,211,807.09	134,338,742.57
(3) 本期其他增加	1,049,073.17	140,271.10	-	-	1,189,344.27
3. 本期减少金额	118,735,552.21	6,526,705.01	18,372,195.83	2,701,586.44	146,336,039.49
(1) 处置或报废	6,275,316.72	6,386,433.91	17,439,447.82	777,061.85	30,878,260.30
(2) 其他减少	112,460,235.49	140,271.10	932,748.01	1,924,524.59	115,457,779.19
4. 期末余额	98,366,990.01	190,373,524.94	457,604,709.51	20,761,299.88	767,106,524.34
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	726,404,295.64	133,542,607.54	571,824,895.63	9,933,527.71	1,441,705,326.52
2. 期初账面价值	767,820,175.82	42,640,585.00	549,005,491.03	10,695,153.79	1,370,161,405.64

(十五) 在建工程

1. 在建工程情况

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
办公楼装修	4,963,475.57		4,963,475.57	4,888,475.57	-	4,888,475.57
广告牌	-	-	-	75,000.00	-	75,000.00
预付车辆款	-	-	-		-	
设备	-	-	-	602,285.31	-	602,285.31
工程预付款	59,286,410.75	-	59,286,410.75	40,034,709.78	-	40,034,709.78
大港赵声路枢纽站	-	-		1,351,772.96	-	1,351,772.96
大学城公交枢纽站	65,107.47	-	65,107.47	65,107.47	-	65,107.47
龙门港码头工程	708797.86	-	708797.86	600,094.33	-	600,094.33
信息系统建设	-	-	-	399,000.00	-	399,000.00
润港码头工程	1,310,276.89	-	1,310,276.89	38,888,686.89	-	38,888,686.89
官塘公交停保场 LNG 加气站	-	-	-	6,447,928.24	-	6,447,928.24
城际南北广场工程	2,747,765.23	-	2,747,765.23	-	-	-
绿资项目	12,144,547.04	-	12,144,547.04	-	-	-
合计	81,226,380.81	-	81,226,380.81	93,353,060.55	-	93,353,060.55

(十六) 生物性资产

项目	年末余额	年初余额
茶苗	7,397,889.61	7,397,889.61
合计	7,397,889.61	7,397,889.61

(十七) 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	19,364,960.13	-	19,364,960.13
2. 本期增加金额	635,404.14	195,410,182.35	196,045,586.49
(1) 购置	515,871.27	-	515,871.27
(2) 合并增加	119,532.87	70,833,400.71	70,952,933.58
(3) 其他增加	-	124,576,781.64	124,576,781.64
3. 本期减少金额	1,570,364.12	16,033,677.40	17,604,041.52
(1) 处置	310,212.31	16,033,677.40	16,343,889.71
(2) 其他转出	1,260,151.81	-	1,260,151.81
4. 期末余额	18,430,000.15	179,376,504.95	197,806,505.10
二、累计摊销			

1. 期初余额	10,635,906.33	-	10,635,906.33
2. 本期增加金额	1,666,333.24	5,828,351.62	7,494,684.86
(1) 计提	1,666,333.24	2,904,824.00	4,571,157.24
(2) 其他增加	-	2,923,527.62	2,923,527.62
3. 本期减少金额	334,784.46	846,723.88	1,181,508.34
(1) 处置	94,100.99	846,723.88	940,824.87
(2) 其他转出	240,683.47	-	240,683.47
4. 期末余额	11,967,455.11	4,981,627.74	16,949,082.85
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,462,545.04	174,394,877.21	180,857,422.25
2. 期初账面价值	8,729,053.80	-	8,729,053.80

(十八) 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
装修费	8,813,386.12	571,594.82	3,765,227.02	-	5,619,753.92
其他	2,711,937.86	3,523,586.79	2,667,236.55	-	3,568,288.10
合计	11,525,323.98	4,095,181.61	6,432,463.57	-	9,188,042.02

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	42,269,162.57	169,076,650.28	45,422,752.47	181,691,009.86
其他	-	-	3,212,481.12	12,849,924.48

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得 税资产/负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得 税资产/负债	可抵扣暂/应纳税 时性差异
合计	42,269,162.57	169,076,650.28	48,635,233.59	194,540,934.34

(二十)其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
小贷公司对外贷款	141,356,573.92	112,856,736.90
合计	141,356,573.92	112,856,736.90

(二十一)短期借款

1. 短期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	3,839,440,000.00	3,278,993,600.00
抵押借款	637,500,000.00	895,000,000.00
保证借款	1,663,359,690.99	1,814,983,637.00
信用借款	98,100,000.00	222,000,000.00
合计	6,238,399,690.99	6,210,977,237.00

2. 本集团 2020 年无逾期未偿还的短期借款情况

(二十二)应付票据

类别	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,140,602,010.00	7,423,268,920.00
商业承兑汇票	1,645,630,000.00	1,280,050,000.00
信用证	200,000,000.00	500,000,000.00
合计	8,986,232,010.00	9,203,318,920.00

年末无已到期未支付的应付票据。

(二十三)应付账款

①应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
应付采购及劳务款项	1,448,391,734.00	501,163,448.43
应付工程款	51,541,097.34	49,968,507.77
合计	1,499,932,831.34	551,131,956.20

②本账户期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

③本账户期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(二十四) 预收账款

1. 预收账款列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	442,000,964.14	84,372,200.84
1 年以上	1,367,438.04	53,457.92
合计	443,368,402.18	84,425,658.76

2. 本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3. 无账龄超过 1 年的重要预收账款。

(二十五) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
短期薪酬	17,747,181.95	365,364,480.53	351,636,465.29	31,475,197.19
离职后福利-设定提存计划	49,955.08	38,302,233.90	37,147,856.07	1,204,332.91
合计	17,797,137.03	403,666,714.43	388,784,321.36	32,679,530.10

2. 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	17,710,738.99	304,145,845.82	290,454,762.13	31,401,822.68
职工福利费	-	11,422,050.75	11,395,750.75	26,300.00
社会保险费	-	20,968,140.30	20,968,140.30	-
其中：医疗保险费	-	19,691,007.66	19,691,007.66	-
工伤保险费	-	225,262.83	225,262.83	-
生育保险费	-	1,051,869.81	1,051,869.81	-
其他	-	-	-	-
住房公积金	-	20,699,826.50	20,699,826.50	-
工会经费和职工教育经费	36,442.96	7,366,594.94	7,355,963.39	47,074.51
其他短期薪酬	-	762,022.22	762,022.22	-
合计	17,747,181.95	365,364,480.53	351,636,465.29	31,475,197.19

3. 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
基本养老保险费	49,955.08	37,321,107.05	36,166,729.22	1,204,332.91
失业保险费	-	981,126.85	981,126.85	-
合计	49,955.08	38,302,233.90	37,147,856.07	1,204,332.91

(二十六) 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	13,895,657.38	4,019,842.01
企业所得税	689,022,556.53	660,372,686.36
城建税	850,650.42	501,917.14
个人所得税	321,445.55	265,162.48
土地税	17,689,257.80	17,558,385.45
教育费附加	2,376,726.54	694,925.99
综合基金	3,657,059.58	3,657,059.58
其他		16,395.00
印花税	136,824.56	55,556.24
房产税	506,066.80	2,697,266.93
合计	728,456,245.16	689,839,197.18

(二十七) 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
其他应付款	3,442,507,355.91	3,034,330,744.65
应付利息	466,381,749.06	337,242,047.00
合计	3,908,889,104.97	3,371,572,791.65

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
各项保证金及押金	21,472,016.70	7,287,655.84
单位往来款	3,398,983,043.92	3,008,128,977.77
其他暂收暂付款	22,052,295.29	18,914,111.04
合计	3,442,507,355.91	3,034,330,744.65

②其他应付款账龄情况

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	2,179,715,191.01	1,925,907,702.48
1-2 年	542,284,172.16	479,362,907.64
2-3 年	307,110,045.24	208,252,276.46
3 年以上	413,397,947.50	420,807,858.07
合计	3,442,507,355.91	3,034,330,744.65

③期末无应付持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或关联方款项

(2) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	131,275,772.93	72,522,747.27
企业债券利息	313,459,180.05	222,454,961.44
短期借款应付利息	5,161,836.17	7,628,576.39
长期应付款需计提利息数	16,484,959.91	34,635,761.90
合计	466,381,749.06	337,242,047.00

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	9,176,327,500.00	7,573,390,000.00
一年内到期的应付债券	1,697,525,000.00	1,698,950,080.00
一年内到期的长期应付款	430,696,476.93	1,590,393,133.98
合计	11,304,548,976.93	10,862,733,213.98

(二十九) 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
短期融资券	4,500,000,000.00	4,489,566,666.67
预提车辆事故处理费	1,118,554.88	1,975,207.88
其他	30,102,676.66	30,309,537.74
合计	4,531,221,231.54	4,521,851,412.29

(三十) 长期借款

1. 长期借款分类

借款类别	年末余额	年初余额
质押借款	2,719,080,000.00	4,203,825,000.00
抵押借款	11,833,480,000.00	10,367,990,000.00
保证借款	11,155,819,900.00	11,795,400,000.00
信用借款	1,027,718,000.00	260,000,000.00
合计	26,736,097,900.00	26,627,215,000.00

(三十一) 应付债券

1. 应付债券分类

项目	年末余额	年初余额
企业债券	6,445,723,517.30	4,596,026,663.14
合计	6,445,723,517.30	4,596,026,663.14

2. 应付债券的期末余额（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

序号	债券种类	发行日期	到期日期	应付债券-面值 (美元)	应付债券-面值(人 民币)	应付债券 -利息调整	应付债券	利率
1	海外债	2019/11/28	2022/11/28	220,000,000.00	1,435,478,000.00	-5,613,399.26	1,429,864,600.74	7.00%
2	中期票据	2019/6/6	2022/6/6	-	500,000,000.00	-1,416,666.73	498,583,333.27	6.60%
3	私募债	2019/12/24	2021/12/24	-	1,000,000,000.00	-20,759,416.71	979,240,583.29	4.93%
4	中期票据	2020/1/22	2023/1/22	-	500,000,000.00	-3,125,000.00	496,875,000.00	6.50%
5	中期票据	2020/2/21	2022/2/21	-	1,000,000,000.00	-3,500,000.00	996,500,000.00	5.50%
6	中期票据	2020/3/26	2022/3/26	-	1,200,000,000.00	-4,500,000.00	1,195,500,000.00	6.00%
7	中期票据	2020/8/18	2022/8/18	-	500,000,000.00	-2,500,000.00	497,500,000.00	5.45%
8	公交资产证券化	2016/9/12	2024/9/12	-	351,660,000.00	-	351,660,000.00	7.55%
合计				220,000,000.00	6,487,138,000.00	-41,414,482.70	6,445,723,517.30	

(三十二) 长期应付款

项目	年末余额	年初余额
长期应付款	2,470,334,532.13	3,046,545,351.92
专项应付款	15,000.00	3,841,200.00
合计	2,470,349,532.13	3,050,386,551.92

A 长期应付款明细

项目	年末余额	年初余额
远东国际租赁有限公司	111,100,000.00	182,600,000.00
中航国际租赁有限公司	67,108,416.95	208,220,694.09
航天科工金融租赁有限公司	144,065,952.33	144,065,952.33
广州越秀融资租赁有限公司	174,393,904.20	174,393,904.20
平安国际融资租赁有限公司	20,000,000.00	64,000,000.00
国泰租赁有限公司	100,693,350.01	210,120,181.52
如通(天津)融资租赁有限公司	8,342,581.44	14,590,563.28
镇江兴镇城镇化一号基金(有限合伙)	1,015,300,000.00	1,015,300,000.00
华运金融租赁股份有限公司	-	33,793,306.74
永赢金融租赁有限公司	-	60,000,000.00
交银金融租赁有限责任公司	-	200,691,490.54
上海国金租赁有限公司	43,941,753.21	120,553,434.45
徽银金融租赁有限公司	225,730,821.45	242,824,750.65
农商行解放桥支行	-	64,529,694.82
农银金融租赁	211,170,670.58	159,622,528.43
招银金融租赁有限公司	104,466,810.34	151,238,850.87
江苏金融租赁股份有限公司	203,018,454.96	-
浦银金融租赁	41,001,816.66	-
合计	2,470,334,532.13	3,046,545,351.92

B 专项应付款

项目/类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
城镇保障性安居工程专项资金	3,826,200.00	-	3,826,200.00	-
补贴资金	15,000.00	-	-	15,000.00
合计	3,841,200.00	-	3,826,200.00	15,000.00

(三十三) 实收资本

投资者名称	年末余额		年初余额	
	投资金额	所占比例	投资金额	所占比例
镇江国有投资控股集团有限公司	450,000,000.00	45.00%	450,000,000.00	45.00%
镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	550,000,000.00	55.00%	550,000,000.00	55.00%
合计	1,000,000,000.00	100.00%	1,000,000,000.00	100.00%

(三十四) 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他资本公积	25,261,991,547.02	1,044,454,890.61		26,306,446,437.63
合计	25,261,991,547.02	1,044,454,890.61		26,306,446,437.63

本年其他资本公积增加主要系政府无偿划拨资产导致增加。

(三十五) 其他综合收益

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
其他综合收益	11,423,609,873.08	1,256,188,242.59	1,203,209,609.40	11,476,588,506.27
合计	11,423,609,873.08	1,256,188,242.59	1,203,209,609.40	11,476,588,506.27

本年其他综合收益增加 125,618.82 万元，主要系固定资产转换为投资性房地产转换日公允价值大于账面价值；本年减少 12,032.10 万元，系投资性房地产减少同时转出相应的其他综合收益。

(三十六) 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积金	490,629,753.94	81,629,627.45	-	572,259,381.39
合计	490,629,753.94	81,629,627.45		572,259,381.39

法定盈余公积增加额系按照当年净利润的 10.00% 计提的盈余积。

(三十七) 未分配利润

项目	本年金额	上年金额
本年年初余额	4,358,629,993.02	3,663,187,482.44
本年增加	768,326,247.02	774,191,541.63
其中：本年归属于母公司所有者的净利润转入	768,326,247.02	774,191,541.63
本年减少	89,738,154.09	78,749,031.05
其中：本年提取盈余公积数	81,629,627.45	78,749,031.05
本年提取一般风险准备数	108,526.64	-
本年分配现金股利数	8,000,000.00	-
其他减少	-	-

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
本年年末余额	5,037,218,085.95	4,358,629,993.02

(三十八) 营业收入、营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	7,916,220,145.45	7,300,909,999.17	6,824,691,408.92	6,263,492,954.41
交通综合开发经营收入	2,400,236,484.88	2,124,159,177.74	2,008,881,467.38	1,715,482,051.65
土地整理收入	538,249,375.00	438,132,831.00	901,072,972.10	830,131,778.37
房屋装修、拆除等收入	38,459,801.79	21,638,278.98	47,686,275.36	42,897,838.89
房屋销售收入			314,107,497.99	306,119,842.31
运输收入	81,537,047.04	57,088,021.30	84,011,654.40	53,778,628.91
物管及广告等收入	75,259,800.33	52,760,247.61	64,649,583.98	39,460,222.55
物资销售收入	4,256,318,724.65	4,209,741,760.28	3,038,403,240.32	3,019,252,522.90
汽车销售收入	205,954,953.30	194,715,608.20	130,886,986.69	122,763,910.46
港口收入	271,062,140.93	162,771,406.43	196,630,084.58	109,150,979.54
苗木收入	49,141,817.53	39,902,667.63	38,361,646.12	24,455,178.83
(2) 其他业务小计	214,934,379.60	119,279,354.38	213,317,497.23	50,187,435.15
公交卡及培训收入	13,446,719.72	4,597,479.91	30,553,662.70	9,956,057.26
设计费等收入			12,102,331.15	4,202,867.20
小贷公司	18,703,522.98	2,980,252.80	16,117,514.76	2,912,371.78
房租收入	49,517,020.69	16,681,562.42	46,252,850.43	3,959,422.94
利息收入	50,865,794.51	31,727,560.90	35,391,393.10	11,664,437.11
其他	82,401,321.70	63,292,498.35	72,899,745.09	17,492,278.86
合计	8,131,154,525.05	7,420,189,353.55	7,038,008,906.15	6,313,680,389.56

(三十九) 税金及附加

项目	本年金额	上年金额
营业税	-	18,000,000.00
城建税	5,339,148.57	8,185,427.43
教育费附加	4,110,530.90	5,849,148.52
土地使用税	3,495,244.07	369,512.65
印花税	2,189,130.91	240,695.19
房产税	8,138,096.83	4,933,243.17
其他	2,165,772.83	958,032.98
合计	25,437,924.11	38,536,059.94

(四十)销售费用

项目	本年金额	上年金额
办公费用	4,125,716.20	1,497,854.06
人员费用	19,334,668.77	22,226,917.09
折旧费	1,643,119.08	1,539,117.10
广告费	5,081,588.01	3,190,309.41
其它	19,700,194.39	18,961,720.92
合计	49,885,286.45	47,415,918.58

(四十一)管理费用

项目	本年金额	上年金额
人员费用	172,534,807.32	138,704,486.07
折旧费	20,090,470.81	13,083,402.75
长期资产摊销	4,750,034.15	682,574.48
汽车费用	2,531,822.56	796,263.25
租赁费	2,974,979.68	2,062,056.38
办公费用	10,271,656.77	4,645,548.45
水电费	6,690,344.72	3,618,081.98
业务招待费	2,850,762.24	2,197,031.88
修理费	1,058,489.17	305,696.27
审计咨询费	4,134,831.76	3,790,930.57
装修费	1,697,010.18	2,929.00
宣传费	1,122,263.64	713,364.40
劳动保护费	4,913,581.77	419,083.06
党建费	997,707.01	962,069.76
其他费用	8,024,783.61	6,996,292.12
合计	244,643,545.39	178,979,810.42

(四十二)财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	63,066,436.57	45,703,983.82
减: 利息收入	17,097,221.75	26,989,920.19
加: 手续费等支出	7,885,809.52	6,872,928.09
合计	53,855,024.34	25,586,991.72

(四十三) 其他收益

项目	本年金额	上年金额
专项项目补贴	413,996,445.19	310,980,919.62
公交线路补贴	3,169,496.45	
税收返还	1,153,243.21	
合计	418,319,184.85	310,980,919.62

(四十四) 投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-15,978,272.24	-5,860,405.99
处置长期股权投资产生的投资收益	1,718,193.67	-71,276.12
持有持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,609,706.08	1,236,367.81
其他投资收益	12,720,001.33	59,790,734.09
合计	4,069,628.84	55,095,419.79

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-4,502,501.71	-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-
按公允价值计量的投资性房地产	105,076,216.89	55,735,076.73
合计	100,573,715.18	55,735,076.73

(四十六) 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	18,357,387.76	1,005,149.20
长期资产减值准备	-	-14,623.96
合计	18,357,387.76	990,525.24

(四十七) 资产处置收益

项目	本年金额	上年金额
固定资产处置收益	24,271,091.46	-13,542.20
合计	24,271,091.46	-13,542.20

(四十八) 营业外收入

项目	本年金额	上年金额
各项奖励资助经费等其他收入	1,324,125.51	4,635,902.43
无法支付的应付款项	2,455,467.15	
罚款收入	179,340.00	
合计	3,958,932.66	4,635,902.43

(四十九) 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失	8,254,763.18	4,560,330.10
各项罚款违约支出	1,927,523.17	2,264,007.42
对外捐赠	600,000.00	22,000.00
非常损失	4,023,000.00	
其他	2,324,375.18	2,913,733.42
合计	17,129,661.53	9,760,070.94

(五十) 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	60,915,178.25	39,867,749.49
递延所得税调整	6,366,071.02	-4,967,852.51
合计	67,281,249.27	34,899,896.98

(五十一) 合并现金流量表相关事项说明

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,048,460,258.54	3,828,161,047.98
利息收入	17,097,221.75	21,854,463.12
政府补助	418,319,184.85	312,207,119.07
租金收入	49,517,020.69	20,231,891.48
合计	4,533,393,685.83	4,182,454,521.65

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,754,486,179.21	1,597,357,647.38
付现费用	76,175,731.71	72,755,289.10
手续费支出	7,885,809.52	7,095,972.17
合计	2,838,547,720.44	1,677,208,908.65

3. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	822,282,421.16	815,960,862.08
加：资产减值准备	-18,357,387.76	-990,525.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	165,303,081.15	129,762,941.42
无形资产摊销	4,571,157.24	2,200,949.03
长期待摊费用摊销	6,432,463.57	6,591,348.17
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）	-24,271,091.46	13,542.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,254,763.18	4,437,986.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-100,573,715.18	-55,735,076.73
财务费用（收益以“-”号填列）	53,855,024.34	45,703,983.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,069,628.84	-55,095,419.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,366,071.02	-4,967,852.51
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）	-1,908,098,667.02	-4,847,472,287.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,403,800,234.20	2,493,230,496.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,258,735,594.05	2,474,835,254.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,156,759,131.55	1,008,476,202.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	5,162,802,431.44	2,949,760,257.44
减：现金的期初余额	2,949,760,257.44	3,420,903,669.65
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,213,042,174.00	-471,143,412.21

4. 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
现金	5,162,802,431.44	2,949,760,257.44

项目	本年金额	上年金额
其中：库存现金	68,851.44	120,777.04
可随时用于支付的银行存款	4,388,645,778.20	2,939,347,248.37
可随时用于支付的其他货币资金	774,087,801.80	10,292,232.03
现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
期末现金及现金等价物余额	5,162,802,431.44	2,949,760,257.44

九、或有事项的说明

(一) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况

被担保人	担保金额 (万元)
对外担保	
镇江城市建设产业集团有限公司	551,842.72
镇江市公共住房投资建设有限公司	45,000.00
镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	17,203.00
江苏朱方建设有限公司	25,000.00
镇江文化旅游产业集团有限责任公司	393,999.15
镇江市水务投资有限公司	29,960.00
镇江市风景旅游发展有限责任公司	104,400.00
镇江金山焦山北固山旅游发展股份有限公司	11,900.00
镇江市绿城园林建设有限公司	12,000.00
江苏瀚瑞投资控股有限公司	589,340.00
江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司	23,150.00
镇江新农发展投资有限公司	8,000.00
镇江新区新市镇建设有限公司	42,000.00
镇江新区绿化园林工程公司	61,000.00
镇江新区兴港水利发展有限公司	55,330.92
镇江新区市政公用事业公司	55,550.00
镇江出口加工区城投物资开发有限公司	48,380.00
镇江新区城市建设投资有限公司	9,245.00
江苏瀚瑞铁路投资发展有限公司	19,800.00
江苏瑞盛供应链管理有限公司	18,000.00
江苏圃山农业科技有限公司	10,000.00
江苏瀚瑞资产经营有限公司	20,000.00
镇江国有投资控股集团有限公司	3,000.00
江苏恒顺集团有限公司	21,000.00
江苏索普(集团)有限公司	4,000.00
镇江文化广电产业集团有限公司	23,000.00
江苏省交通工程集团有限公司	102,322.28
镇江市润州区新农村发展实业有限公司	78,000.00
镇江市德润建材贸易有限公司	5,000.00

镇江市润州区新城镇发展有限公司	29,600.00
镇江市高校投资建设发展（集团）有限公司	10,000.00
江苏丰鲜季语食品供应链有限责任公司	5,000.00
镇江五洲实业发展有限公司	40,000.00
镇江高新资产运营管理有限公司	10,000.00
镇江铁路投资发展有限公司	41,000.00
小计	2,523,023.07

(二) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况

无。

(三) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团其它事项形成的或有负债情况

无。

(四) 截至 2020 年 12 月 31 日，本集团或有资产的情况

无。

(五) 除存在上述或有事项外，截至 2020 年 12 月 31 日，本集团无其他重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

本公司无其他应披露而未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	镇江	行政机关	55.00	100.00

2. 子企业

本集团子企业有关信息详见本附注七（一）合并范围披露相关信息。

3. 合营企业及联营企业

本集团的合营企业、联营企业有关信息详见本附注八（十）长期股权投资披露的相关信息。

4. 其他关联方

关联关系类型	关联方名称	主要交易内容
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	-	-
(2) 共同控制的投资方	-	-
(3) 有重大影响的投资方	镇江国有投资控股集团有限公司	往来
(4) 其他关联关系方	-	-

(二) 关联交易

销售商品

关联方类型及关联方名称	本年		上年	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
控股股东及最终控制方				
合营及联营企业			6,030,865.48	
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业				
共同控制的投资方				
有重大影响的投资方				
其他关联关系方				
合计			6,030,865.48	

(三) 关联方往来余额

1. 关联方应收账款

关联方 (项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方		
合营企业及联营企业		6,030,865.48
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
共同控制的投资方		
其他关联关系方		
合计		6,030,865.48

2. 关联方其他应收款

关联方 (项目)	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方	540,800,000.00	540,800,000.00

关联方（项目）	年末余额	年初余额
合营企业及联营企业	107,960,000.00	334,690,030.91
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
共同控制的投资方		
有重大影响的投资方		129,314,984.70
其他关联关系方		
合计	648,760,000.00	1,004,805,015.61

3. 关联方其他应付款

关联方（项目）	年末余额	年初余额
控股股东及最终控制方		
合营企业及联营企业	220,873,186.80	388,221,700.00
受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业		
共同控制的投资方		
有重大影响的投资方		
其他关联关系方		
合计	220,873,186.80	388,221,700.00

十二、母公司主要财务报表项目注释

1、应收账款

①应收账款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2：无风险组合	615,738,436.64	100.00	-	-	615,738,436.64
组合小计	615,738,436.64	100.00	-	-	615,738,436.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的	-	-	-	-	-

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收款项					
合计	615,738,436.64	100.00	-	-	615,738,436.64

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 无风险组合	4,664,108,893.63	100.00	-	-	4,664,108,893.63
组合小计	4,664,108,893.63	100.00	-	-	4,664,108,893.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	4,664,108,893.63	100.00	-	-	4,664,108,893.63

无风险组合的应收账款

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	615,738,436.64	-	-
合计	615,738,436.64	-	-

②按欠款方归集的期末余额应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
镇江市财政局	行政机关	575,800,000.00	3 年以上	93.51
路天	非关联方	39,938,436.64	1 年以内	6.49
合计		615,738,436.64		100.00

2、其他应收款

项目	年末余额	年初余额
其他应收款	6,966,040,436.83	6,803,759,043.53

项 目	年末余额	年初余额
应收利息	37,513,857.23	-
合计	7,003,554,294.06	6,803,759,043.53

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	797,090,733.92	11.20	147,865,450.16	18.55	649,225,283.76
组合 2: 无风险组合	6,316,815,153.07	88.80	-	-	6,316,815,153.07
组合小计	7,113,905,886.99	100.00	-	2.34	6,966,040,436.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	7,113,905,886.99	100.00	147,865,450.16	2.34	6,966,040,436.83

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 账龄组合	813,569,936.96	11.66	172,309,177.38	21.18	641,260,759.58
组合 2: 无风险组合	6,162,498,283.95	88.34	-	-	6,162,498,283.95
组合小计	6,976,068,220.91	100.00	172,309,177.38	2.47	6,803,759,043.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	6,976,068,220.91	100.00	172,309,177.38	2.47	6,803,759,043.53

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	591,263,979.70	5,912,639.80	1.00
1-2 年	6,704,632.07	670,463.21	10.00
2-3 年	82,628,250.00	24,788,475.00	30.00
3 年以上	116,493,872.15	116,493,872.15	100.00
合计	797,090,733.92	147,865,450.16	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	397,890,672.07	3,978,906.72	1.00
1-2 年	195,411,786.15	19,541,178.62	10.00
2-3 年	102,111,981.00	30,633,594.30	30.00
3 年以上	118,155,497.74	118,155,497.74	100.00
合计	813,569,936.96	172,309,177.38	

B、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
无风险组合	6,316,815,153.07	-	-
合计	6,316,815,153.07	-	-

④其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额
单位往来款	7,113,905,886.99
合计	7,113,905,886.99

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	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
镇江铁路投资发展 有限公司	往来	1,756,229,233.98	1 年以内	24.69	-
江苏瀚瑞投资控股 有限公司	往来	939,957,222.23	1 年以内	13.21	-
镇江市国际物流快 速通道建设有限公 司	往来	901,297,657.05	1 年以内	12.67	-
镇江红星文化产业 投资股份有限公司	往来	804,997,175.66	1 年以内	11.32	-
镇江惠生活电子商 务有限公司	往来	759,700,604.00	1 年以内	10.68	-
合计		5,162,181,892.92		72.57	-

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,248,353,144.73	-	4,248,353,144.73	2,781,875,744.73	-	2,781,875,744.73
对联营、合营企业投资	186,524,579.56	-	186,524,579.56	884,605,313.27	-	884,605,313.27
合计	4,434,877,724.29	-	4,434,877,724.29	3,666,481,058.00	-	3,666,481,058.00

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动				年末余额
			追加投资	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、子公司							
镇江红星置业有限公司	1,009,000,000.00	349,000,000.00	660,000,000.00	-	-	-	1,009,000,000.00
镇江市红星工程建设有限公司	190,000,000.00	100,000,000.00	90,000,000.00	-	-	-	190,000,000.00
镇江市红星土地整理开发有限公司	560,000,000.00	560,000,000.00	-	-	-	-	560,000,000.00
镇江红星文化产业投资股份有限公司	182,161,680.62	182,161,680.62	-	-	-	-	182,161,680.62
镇江城际资产管理有限公司	800,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00	-	-	-	800,000,000.00
镇江市公共交通有限公司	512,296,076.93	512,296,076.93	-	-	-	-	512,296,076.93
镇江市交通规划设计院	3,000,000.00	3,000,000.00	-3,000,000.00	-	-	-	-
镇江国泰能源发展有限公司	20,941,600.00	20,941,600.00	-20,941,600.00	-	-	-	-
江苏红星创业投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-	-	-	30,000,000.00
镇江红星欣农科技发展有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	-	5,000,000.00
江苏瀚通物贸有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	-	-	-	-	45,000,000.00
云神科技投资股份有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00	-	-	-	-	55,000,000.00
上海浩帆融资租赁有限公司	536,144.00	536,144.00	-	-	-	-	536,144.00
镇江红星投资有限公司	41,875,643.18	41,875,643.18	-	-	-	-	41,875,643.18

镇江市国际物流快速通道建设有限公司	90,000,000.00	90,000,000.00	-	-	-	-	-	90,000,000.00
镇江市城镇化建设有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00	-	-	-	-	-	21,000,000.00
镇江市轨道交通投资建设有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-	-	-	-	18,000,000.00
镇江生态新城投资建设有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	-	-	-	-	-	100,000,000.00
镇江市亿丰科技小额贷款有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00	-	-	-	-	-	55,000,000.00
镇江南山创意产业园发展有限公司	44,804,600.00	44,804,600.00	-	-	-	-	-	44,804,600.00
镇江红星市场投资经营管理有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-	-	-	50,000,000.00
镇江中设工程咨询有限公司	3,060,000.00	3,060,000.00	-	-	-	-	-	3,060,000.00
镇江开利车联汽车有限公司	15,300,000.00	10,200,000.00	5,100,000.00	-	-	-	-	15,300,000.00
镇江市港口发展集团有限公司	155,000,000.00	135,000,000.00	20,000,000.00	-	-	-	-	155,000,000.00
江苏省镇江市路桥工程总公司	215,319,000.00	-	215,319,000.00	-	-	-	-	215,319,000.00
镇江鹤林烟雨建设开发+有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-	-	-	50,000,000.00
小计	4,272,294,744.73	2,781,875,744.73	1,466,477,400.00	-	-	-	-	4,248,353,144.73
二、合营企业								
镇江交产创信股权投资基金企业（有限合伙）	1,250,000.00	1,250,000.00	-1,250,000.00	-	-	-	-	-
镇江交产华信股权投资基金企业（有限合伙）	747,500,000.00	747,500,000.00	-747,500,000.00	-	-	-	-	-
镇江交产创信建设发展有限公司	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	-	-	-	-	-
小计	749,250,000.00	749,250,000.00	-749,250,000.00	-	-	-	-	-
三、联营企业								
镇江诚基房地产	40,000,000.00	55,882,557.99	-	-	-	-	-	55,882,557.99
远洋地产镇江有限公司	22,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
镇江红星石化有限公司	1,840,000.00	1,842,759.16	-	910.56	-	-	-	1,843,669.72
镇江公路客运中心有限公司	1,200,000.00	1,356,466.86	-	-	-	-	-	1,356,466.86
镇江领军人才创新创业股权投资有限公司	20,000,000.00	26,868,222.61	-	-101,681.62	-	-	-	26,766,540.99
镇江公用新能源有限公司	9,800,000.00	10,205,306.65	-	453,375.16	-	-	-	10,658,681.81
镇江智慧停车有限公司	39,200,000.00	39,200,000.00	-	194,215.32	-	-	-	39,394,215.32
金信资产经营有限公司	50,000,000.00	-	50,000,000.00	622,446.87	-	-	-	50,622,446.87
小计	134,540,000.00	135,355,313.27	50,000,000.00	1,169,266.29	-	-	-	186,524,579.56
合计	5,156,084,744.73	3,666,481,058.00	767,227,400.00	1,169,266.29	-	-	-	4,434,877,724.29

4.营业收入及成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
(1) 主营业务小计	1,828,511,888.72	1,575,377,096.66	2,732,665,631.75	2,368,669,612.4
开发经营收入	931,926,768.73	778,963,050.59	1,831,592,659.65	1,538,537,834.1
土地使用权综合开发收入	538,249,375.00	375,286,212.33	901,072,972.10	830,131,778.37
物资销售收入	358,335,744.99	358,281,215.07		
(2) 其他业务小计	123,716,443.65	61,598,427.25	296,828,723.59	204,215,811.29
利息	56,331,649.18	31,727,560.90	216,549,023.11	204,215,811.29
房租	12,377,925.42	1,169,957.53	8,450,483.07	
其他	55,006,869.05	28,700,908.82	71,829,217.41	
合计	1,952,228,332.37	1,636,975,523.91	3,029,494,355.34	2,572,885,423.7

5.投资收益

1. 投资收益来源

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,169,266.29	-3,905,936.93
处置长期股权投资产生的投资收益	60,431.56	-10,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		1,236,367.81
持有持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	5,609,706.08	11,687,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他投资收益	48,277,060.04	47,946,328.42
合计	55,116,463.97	56,953,759.30

2. 本集团不存在投资收益汇回有重大限制的情形。

6.母公司现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	816,296,274.54	787,490,310.50
加: 资产减值准备	-24,443,727.22	8,653,555.71

镇江交通产业集团有限公司 2020 年度财务报表附注

项目	本年金额	上年金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,506,020.56	16,629,635.21
无形资产摊销	95,328.48	127,104.64
长期待摊费用摊销	-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		1,037,361.84
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-103,979,233.69	-54,357,503.41
财务费用（收益以“-”填列）		
投资损失（收益以“-”填列）	-55,116,463.97	-56,953,759.30
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	6,110,931.81	-2,163,388.93
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,997,511,849.58	-2,771,606,653.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	3,650,663,478.22	2,642,185,504.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-565,294,648.69	786,428,810.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,746,326,110.46	1,357,470,977.02
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,204,358,281.24	2,361,309,550.08
减：现金的期初余额	2,361,309,550.08	1,324,126,019.06
现金及现金等价物净增加额	1,843,048,731.16	1,037,183,531.02





统一社会信用代码

91110102082881146K

营业执照

(副本) (5-1)



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 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 李辉

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





证书序号: 000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

仅作公告附件使用

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：二〇一九年十二月八日

证书有效期至：二〇二一年十二月八日



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）





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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审讫章（一）



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



姓名: 赵永强
 Full name: 赵永强
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-01-17
 Date of birth: 1973-01-17
 工作单位: 江苏立信会计师事务所
 Working unit: 江苏立信会计师事务所
 身份证号码: 32110273011785
 Identity card No.: 32110273011785

证书编号: 321100020027
 No. of Certificate: 321100020027

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会

发证日期: 2004年 5月 14日
 Date of Issuance: 2004 /y 5 /m 14 /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入
 Agree the holder to be transferred from

年度
 Annual

本证书
 This certificate
 一年后
 one year after
 有效
 is valid



赵永强(321100020027)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



赵永强(321100020027)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会



赵永强(321100020027)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



赵永强(321100020027)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会



转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2017年 12月 06日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2017年 12月 06日
 /y /m /d



姓名: 唐成亮
 Full name: Tang Chengliang
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1953-12-15
 Date of birth: 1953-12-15
 工作单位: 江苏立信会计师事务所
 Working unit: Jiangsu Lixin CPAs
 身份证号码: 3211025312151
 Identity card No: 3211025312151

证书编号: 321100020026
 No. of Certificate: 321100020026

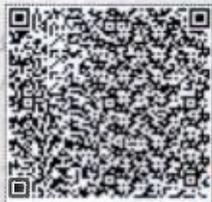
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Institute of CPAs

发证日期: 2003年9月25日
 Date of Issuance: 2003/9/25



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



唐成亮(321100020026)
 您已通过2019年年检
 江苏省注册会计师协会

继续有效一年
 for another year after



唐成亮(321100020026)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



唐成亮(321100020026)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

