

连云港市金融控股集团有限公司公司债券半年度报告 (2021 年)

2021 年 08 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司 2021 年半年度财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”。

目录

重要提示	2
重大风险提示	3
释义	5
第一节 公司基本情况	6
一、公司基本信息	6
二、信息披露事务负责人基本信息	6
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况	7
四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况	7
五、公司独立性情况	7
六、公司合规性情况	9
七、公司业务及经营情况	10
第二节 公司信用类债券基本情况	13
一、公司信用类债券基本信息	13
二、公司债券募集资金使用情况	17
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况	18
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况	18
五、增信措施情况	18
第三节 报告期内重要事项	19
一、审计情况	19
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	19
三、合并报表范围变化情况	19
四、报告期内亏损情况	19
五、资产受限情况	19
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况	20
七、资金占款情况	20
八、有息负债逾期和变动情况	20
九、对外担保情况	21
十、重大未决诉讼情况	21
十一、信息披露事务管理制度变更情况	21
第四节 创新债券特别事项	22
一、发行人为可交换债券发行人	22
二、发行人为绿色公司债券发行人	22
三、发行人为永续期公司债券发行人	22
四、发行人为扶贫公司债券发行人	22
五、发行人为一带一路公司债券发行人	22
第五节 向普通投资者披露的信息	23
第六节 财务报告	24
一、财务报表	24
第七节 发行人认为应当披露的其他事项	41
第八节 备查文件	42
附件一、发行人财务报告	44

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2021 年 1-6 月
半年报/半年度报告/本报告	指	连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
上海新世纪	指	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
会计师事务所	指	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
元	指	人民币元（有特殊说明情况的除外）

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	连云港市金融控股集团有限公司
中文简称	连金控
外文名称（如有）	Lianyungang Financial Holding Group
外文名称缩写（如有）	LFHG
法定代表人	陆普桂
注册资本（万元）	498,869
实缴资本（万元）	493,700
注册地址	连云港市海州区朝阳东路 32—7 号 2601 室
办公地址	连云港市海州区朝阳东路 32—7 号金海财富中心 23 层
邮政编码	222000
公司网址（如有）	http://www.lygfhg.com/
电子信箱	LYGFHG@LYGFHG.COM

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	延立强
职位	总会计师
联系地址	江苏省连云港市海州区朝阳东路 32 号金海财富中心 23 层
电话	0518-81166097
传真	0518-81166166
电子信箱	1398107029@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：江苏金海投资有限公司

报告期末实际控制人姓名/名称：连云港市人民政府国有资产监督管理委员会

(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员未发生变更。

五、公司独立性情况

(一) 关联方独立性情况

发行人依据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面与关联方相互独立，具有完整、独立的公司治理体系，具备向市场独立经营的能力。

1、资产方面

发行人拥有经营所需的独立的营运资产和配套设施，包括机器设备、房屋建筑物等固定资产以及土地使用权等无形资产，资产产权清晰，管理有序。

2、人员方面

发行人设立了独立的劳动人事职能部门，建立了独立的劳动、人事及工资管理等系统。

3、机构方面

公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司设置了健全的组织机构体系，公司的管理部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。

4、财务方面

发行人设立独立的财务管理部门，建立独立的财务核算体系，执行规范、独立的财务会计制度。发行人在银行开设独立账户，独立依法纳税。

5、业务经营方面

发行人拥有独立的业务，建有完整的经营体系，自主经营，自负盈亏。在业务洽谈、合同签订及履行各项业务活动中，均由发行人业务人员以发行人名义办理相关事宜。

（二）关联交易决策

1、决策权限

（1）公司拟与关联人发生的交易金额在 300 万元以上，或占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5% 以上的关联交易（公司提供担保除外），需提交董事会审议批准后方可实施。

（2）公司为关联人提供担保的，或交易（公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）金额在 3,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的重大关联交易，需由董事会审议通过并经股东批准后方可实施。

（3）应由董事会、股东审议通过的关联交易以外的其他关联交易，由公司总经理办公会审议通过。

2、决策程序

（1）按规定将关联交易事项提交董事会或股东审议。

(2) 严格按照监管要求和公司章程规定，执行关联交易回避表决机制。董事会审议有关关联交易事项时，有关关联关系的董事回避表决。董事与决议事项所涉及的企业有关关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

3、定价机制

公司关联交易按照公允原则定价，主要按照下列原则执行：

(1) 交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；

(2) 交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；

(3) 除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；

(4) 关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；

(5) 既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

(三) 关联交易的信息披露安排

发行人将于审计报告中对关联方及关联交易进行完整披露。

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

1、经营范围

发行人经营范围为：金融及金融服务性机构的投资与运营、资产管理；股权投资及资本经营；证券及基金投资；小额贷款、融资性担保和再担保、投融资的项目策划与咨询服务；经政府及有关监管机构批准的其他金融产品及其衍生品的投资与运营；从事黄金的批发业务（限交易所交易，不含期货交易）。（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）***

2、主营业务板块及经营模式

发行人主营业务板块主要分为投资管理业务、金融类业务和经营性业务。其中，投资管理业务主要系对公司所持有的金融资产处置及管理，该类业务由发行人集团本部直接开展；发行人金融类业务板块主要包括融资租赁业务、股权及债权投资业务、小贷及担保业务、典当业务等，其中融资租赁业务由发行人子公司上海连瑞融资租赁有限公司（以下简称“连瑞租赁”）开展，股权及债权投资业务由发行人子公司连云港金海创业投资有限公司（以下简称“金海创投”）开展，金融及担保业务主要涉及发行人子公司连云港市连云区融鼎农村小额贷款有限公司（以下简称“融鼎小贷”），典当业务主要涉及发行人子公司连云港市安德典当有限责任公司（以下简称“安德典当”）开展。

除上述投资及金融类业务外，发行人还存在押运、物业管理及商品销售等经营性业务。其中，押运业务由连云港市保安服务总公司（以下简称“安保公司”）负责开展，物业管理业务由江苏信和物业服务有限公司（以下简称“信和物业”）负责实施，商品销售业务主要由连云港市投资公司（以下简称“市投资公司”）负责实施。报告期内主营业务数据如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-6 月			2020 年 1-6 月		
	收入	成本	收入占比 (%)	收入	成本	收入占比 (%)
押运收入	4,475.34	3,246.03	8.85	3,940.13	2,934.06	7.74

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

商品销售	8,030.20	7,852.72	15.88	8,393.41	8,326.75	16.49
金融担保业收入	1,741.65	32.04	3.44	1,286.02	18.16	2.53
典当、佣金等其他收入	1,034.17	0.00	2.05	691.38	0.00	1.36
物业管理等服务收入	3,097.39	2,494.04	6.13	2,903.86	2,230.79	5.70
委托贷款利息收入	1,907.76	0.00	3.77	1,813.98	0.00	3.56
融资租赁收入	4,349.79	490.45	8.60	5,397.02	1,539.10	10.60
保理、保证金等服务收入	376.46	129.61	0.74	45.19	0.00	0.09
债权和收益权处置收入	250.00	180.00	0.49	0.00	0.00	0.00
金融资产处置收入	458.59	0.00	0.91	15,895.07	0.00	31.22
金融资产持有期间收入	22,182.86	0.00	43.88	9,882.53	0.00	19.41
人事代理和派遣等服务性收入	1,418.58	13.80	2.81	259.30	0.00	0.51
印刷收入	211.99	154.57	0.42	172.84	129.26	0.34
咨询收入	1,021.22	5.95	2.02	230.47	3.71	0.45
合计	50,555.99	14,599.20	100.00	50,911.19	15,181.82	100.00

(二) 公司业务发展目标

公司于 2015 年 8 月 1 日挂牌成立，注册资本 498,869.00 万元。将以金融控股集团为平台，积极介入各金融业态，控股地方商业银行，发起设立金控投资基金。通过完善金融产业布局，打造苏北地区的金控航母，推动国有金融资产保值增值和效益提升。

(1) 经营发展高质量

一方面确保企业发展规模和经营效益高效增长。另一方面努力提升管理水平，打造国企示范标杆。建设并完善内控管理信息化平台，实现内控管理高效化；打造企业文化，树立“金控清风”廉洁文化品牌，打造国企示范标杆。

(2) 金融服务高质量

不断提升金控集团支持实体经济能力和水平，努力以高质量金融服务助推全市发展大局。

(三) 报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于投资管理业务板块，占比 44.78%，为本公司主要经营业务。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司信用类债券基本信息

债券简称	21 连云金控 MTN001
债券代码	102100564. IB
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2021 年度第一期中期票据
发行日	2021 年 03 月 24 日
起息日	2021 年 03 月 26 日
最近回售日	
到期日	2024 年 03 月 26 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	5.4
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司, 交通银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内未触发其他特殊条款
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21 连云金控 CP001
债券代码	042100030. IB
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2021 年度第一期短期融资券
发行日	2021 年 01 月 13 日
起息日	2021 年 01 月 15 日
最近回售日	
到期日	2022 年 01 月 15 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4.8
还本付息方式	到期一次还本付息
最新主体评级	AA+
最新债项评级	A-1
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	招商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内未触发其他特殊条款
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 连云金控 MTN001
债券代码	102002308. IB
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2020 年度第一期中期票据
发行日	2020 年 12 月 15 日
起息日	2020 年 12 月 17 日
最近回售日	
到期日	2023 年 12 月 17 日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	5.3
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国银行股份有限公司,交通银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	无
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内未触发其他特殊条款
适用的交易机制	其他
	不适用
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20 连金 01
债券代码	149175.SZ
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2020 年 07 月 23 日
起息日	2020 年 07 月 27 日
最近回售日	2023 年 07 月 27 日
到期日	2025 年 07 月 27 日
债券余额 (亿元)	10
票面利率 (%)	4.9

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰君安证券股份有限公司, 南京证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰君安证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内未触发调整票面利率选择权
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内未触发回售选择权
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内未触发赎回选择权
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不适用
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	报告期内未触发其他特殊条款
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	20 连金 01
债券代码	149175. SZ
募集资金总额（亿元）	10
募集资金计划用途	用于补充流动资金与偿还借款等用途

已使用金额（亿元）	10
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作良好
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

适用 不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

适用 不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

适用 不适用

五、增信措施情况

适用 不适用

第三节 报告期内重要事项

一、审计情况

本公司 2021 年半年度财务报告未经审计。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）

本公司于 2021 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则，金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，并对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产、可供出售金融资产、长期股权投资、持有至到期投资等金融资产重新分类为交易性金融资产、其他权益工具、债权投资、其他非流动金融资产等科目，对前期可供出售金融资产累积的其他综合收益调整了当年年初留存收益。公司对 2021 年 1 月 1 日期初报表项目进行追溯调整，不追溯调整上期比较报表。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为 530,492.26 万元，占报告期末净资产比例为 35.42%，具体如下：

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
恒瑞医药股票 7,488,000 股	50,894.94	3.4%
恒瑞医药股票 8,640,000 股	58,726.08	3.92%
恒瑞医药股票 10,800,000 股	73,407.6	4.9%

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

恒瑞医药股票 9,600,000 股	65,251.2	4.36%
恒瑞医药股票 15,120,000 股	102,770.64	6.86%
恒瑞医药股票 12,600,000 股	85,642.2	5.72%
恒瑞医药股票 8,280,000 股	56,279.16	3.76%
恒瑞医药股票 5,520,000 股	37,519.44	2.51%

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、资金占款情况

报告期内，公司是否发生非经营性往来占款或资金拆借

是 否

报告期内，公司是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为 6,655.1 万元，占上年末公司净资产比例为 0.44%，未超过 10%。

八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为 842,597.11 万元，同比变动 34.52%，超过 30%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

	一年以内	一年到三年	三年到五年	五年以上
银行贷款	213,240	17,049		
公司信用类债券		275,000		
信托借款	134,700			
融资租赁款				
其他	202,608.11			

九、对外担保情况

截至报告期末，公司不存在对外担保。

十、重大未决诉讼情况

适用 不适用

十一、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 创新债券特别事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为扶贫公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为一带一路公司债券发行人

适用 不适用

第五节 向普通投资者披露的信息

适用 不适用

第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	否	已审计报告期	

一、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,517,266,739.37	1,576,432,367.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	3,835,028,435.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		869,084,967.9
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	652,306,592.51	515,477,341.68
应收款项融资	17,730,000	
预付款项	20,641,713.64	7,999,202.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	298,750,740.43	273,279,689.67

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,848,811.96	2,868,031.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	548,833,978.28	885,119,886.94
流动资产合计	6,893,407,011.3	4,130,261,487.94
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	1,527,514,457.43	
可供出售金融资产		22,520,998,185
其他债权投资		
持有至到期投资		1,425,856,786.94
长期应收款	1,493,652,812.86	1,367,863,681.57
长期股权投资	452,180,789.74	523,663,131.91
其他权益工具投资	15,515,350,338.91	
其他非流动金融资产	1,484,609,163.35	
投资性房地产		
固定资产	217,376,589.09	222,058,889.66
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

无形资产	3,847,552.43	4,383,139.14
开发支出	139,622.64	139,622.64
商誉		
长期待摊费用	2,147,992.69	1,577,438.38
递延所得税资产	19,461,750.44	17,951,942.69
其他非流动资产	7,642,360	7,642,360
非流动资产合计	20,723,923,429.58	26,092,135,177.93
资产总计	27,617,330,440.88	30,222,396,665.87
流动负债：		
短期借款	2,132,400,000	2,090,320,000
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,452,062.3	1,629,782.13
预收款项		18,896,016.29
合同负债	2,493,242.42	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,288,089.42	16,127,280.78
应交税费	13,872,366.61	65,724,175.12
其他应付款	308,345,075.54	292,155,531.32

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,347,000,000	1,118,000,000
其他流动负债	2,536,672,746.98	506,360,070.6
流动负债合计	6,350,523,583.27	4,109,212,856.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	170,490,000	269,250,000
应付债券	2,250,000,000	1,500,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	851,204,095.63	1,628,557,125.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,019,342,200.75	4,303,733,383.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,291,036,296.38	7,701,540,508.69
负债合计	12,641,559,879.65	11,810,753,364.93
所有者权益：		
实收资本（或股本）	4,937,000,000	4,937,000,000

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	239,116,523.3	241,231,494.03
减：库存股		
其他综合收益	8,644,362,409.78	12,440,263,269.29
专项储备		
盈余公积	54,964,996.3	28,513,123.21
一般风险准备	4,570,877.45	4,570,877.45
未分配利润	1,095,503,486.06	736,989,337.54
归属于母公司所有者权益合计	14,975,518,292.89	18,388,568,101.52
少数股东权益	252,268.34	23,075,199.42
所有者权益合计	14,975,770,561.23	18,411,643,300.94
负债和所有者权益总计	27,617,330,440.88	30,222,396,665.87

法定代表人：陆普桂主管会计工作负责人：延立强主管会计工作负责人：张春秋

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	802,985,780.28	511,068,568.83
交易性金融资产	3,273,361,643.82	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		858,236,063.08
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

应收款项融资		
预付款项	5,566,132.36	
其他应收款	1,516,561,829.04	1,353,094,051.92
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		846,000
流动资产合计	5,598,475,385.5	2,723,244,683.83
非流动资产：		
债权投资	279,800,000	
可供出售金融资产		20,459,757,557.08
其他债权投资		
持有至到期资产		569,000,000
长期应收款		
长期股权投资	3,979,608,958.2	3,771,598,058.2
其他权益工具投资	14,009,201,346.91	
其他非流动金融资产	619,000,000	
投资性房地产		
固定资产	122,381,179.08	124,109,288.02
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

使用权资产		
无形资产	2,381,200.39	2,722,461.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,016,729.3	1,165,518.98
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	19,013,389,413.88	24,928,352,884.26
资产总计	24,611,864,799.38	27,651,597,568.09
流动负债：		
短期借款	2,002,400,000	1,989,000,000
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,995,182.45	4,750,665.41
应交税费	651,604.01	28,366,615.39
其他应付款	333,414,421.45	302,648,957.48
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,347,000,000	1,118,000,000
其他流动负债	2,526,081,116.42	496,193,602.04

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

流动负债合计	6,212,542,324.33	3,938,959,840.32
非流动负债：		
长期借款	28,000,000	160,000,000
应付债券	2,250,000,000	1,500,000,000
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	0	790,000,000
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	2,650,671,537.21	4,010,082,499.71
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,928,671,537.21	6,460,082,499.71
负债合计	11,141,213,861.54	10,399,042,340.03
所有者权益：		
实收资本（或股本）	4,937,000,000	4,937,000,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	147,626,352.95	147,626,352.95
减：库存股		
其他综合收益	8,053,522,940.13	12,030,247,499.17
专项储备		
盈余公积	54,964,996.3	28,513,123.21

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

未分配利润	277,536,648.46	109,168,252.73
所有者权益合计	13,470,650,937.84	17,252,555,228.06
负债和所有者权益总计	24,611,864,799.38	27,651,597,568.09

(三) 合并利润表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入	508,528,779.34	511,412,569.94
其中：营业收入	508,528,779.34	511,412,569.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	381,676,940.33	331,480,696.51
其中：营业成本	145,992,020.3	151,850,441.1
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,044,233.93	3,889,192.53
销售费用	288,389.65	71,807.6
管理费用	60,671,627.9	47,238,381.06
研发费用		
财务费用	167,680,668.55	128,430,874.22

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

其中：利息费用	167,982,930.63	139,929,388.89
利息收入	4,736,718.34	12,038,595.9
加：其他收益	3,010,422.9	113,543.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-115,354.81	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	128,937,120.21	-1,751,594.1
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,438,969	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-215,018
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-33.08	6,271.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	255,245,025.23	178,085,075.61
加：营业外收入	26,187,201.12	652,427.73
减：营业外支出	137,245.03	652,316.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	281,294,981.32	178,085,187.01
减：所得税费用	62,541,634.43	49,404,680.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	218,753,346.89	128,680,506.38
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	218,753,346.89	128,680,506.38
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	218,731,515.33	128,226,950.06
2. 少数股东损益	21,831.56	453,556.32
六、其他综合收益的税后净额	-3,856,049,590.06	2,273,914,159.25
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,856,049,590.06	2,273,914,159.25

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-3,856,049,590.06	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-3,856,049,590.06	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0	2,273,914,159.25
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		106,456.25
7. 其他		2,273,807,703
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	-3,637,296,243.17	2,402,594,665.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,637,318,074.73	2,402,141,109.31
归属于少数股东的综合收益总额	21,831.56	453,556.32
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陆普桂 主管会计工作负责人：延立强 会计机构负责人：张春秋

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	155,873,070.57	223,822,125.46
减：营业成本	0	0
税金及附加	5,045,108.41	2,361,310.3
销售费用		
管理费用	12,236,538.08	14,002,699.03
研发费用		
财务费用	164,009,992.45	135,613,234.79
其中：利息费用	164,662,056.68	138,574,998.37
利息收入	4,836,713.58	3,429,660.57
加：其他收益	19,921.85	29,423.19
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	105,421,307.06	-3,368,907.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,022,637.08	68,505,397.44
加：营业外收入	10,000	23
减：营业外支出	23,594	416,364
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,009,043.08	68,089,056.44

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

减：所得税费用		33,483,977.88
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,009,043.08	34,605,078.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,009,043.08	34,605,078.56
（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	-4,061,968,397.56	2,383,854,440.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-4,061,968,397.56	0
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-4,061,968,397.56	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	2,383,854,440.15
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他	0	2,383,854,440.15
六、综合收益总额	-3,981,959,354.48	2,418,459,518.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,156,814,164.03	3,169,189,827.29
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,293.68	0
收到其他与经营活动有关的现金	72,683,727.18	483,317,704.76
经营活动现金流入小计	4,229,499,184.89	3,652,507,532.05
购买商品、接受劳务支付的现金	5,572,156,178.67	4,686,007,544.08
客户贷款及垫款净增加额		
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		
拆出资金净增加额		
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	55,693,881.29	58,794,487.96
支付的各项税费	123,661,952.86	88,754,871.25

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

支付其他与经营活动有关的现金	116,737,185.47	528,126,311.91
经营活动现金流出小计	5,868,249,198.29	5,361,683,215.2
经营活动产生的现金流量净额	-1,638,750,013.4	-1,709,175,683.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,445.49	39,590
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	22,445.49	39,590
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,886,318.2	676,236.03
投资支付的现金	435,252,500.19	116,380,000
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	438,138,818.39	117,056,236.03
投资活动产生的现金流量净额	-438,116,372.9	-117,016,646.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	978,260,000	2,592,600,000
发行债券收到的现金	750,000,000	0
收到其他与筹资活动有关的现金	2,029,887,514.38	312,500,000
筹资活动现金流入小计	3,758,147,514.38	2,905,100,000
偿还债务支付的现金	1,595,940,000	1,680,200,000

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,296,672.3	155,826,724.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	660,000	660,000
支付其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流出小计	1,758,236,672.3	1,836,026,724.08
筹资活动产生的现金流量净额	1,999,910,842.08	1,069,073,275.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	-76,955,544.22	-757,119,053.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,570,138,757.59	1,576,755,821.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,493,183,213.37	819,636,768.33

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,052,818,011.37	1,791,705,000.49
收到的税费返还	0	0
收到其他与经营活动有关的现金	4,866,635.43	3,459,106.76
经营活动现金流入小计	3,057,684,646.8	1,795,164,107.25
购买商品、接受劳务支付的现金	4,264,017,097.06	1,765,585,830.93
支付给职工以及为职工支付的现金	7,932,490.57	7,365,551.39
支付的各项税费	60,024,644.01	60,295,042.71
支付其他与经营活动有关的现金	166,081,955.07	480,096,872.86
经营活动现金流出小计	4,498,056,186.71	2,313,343,297.89
经营活动产生的现金流量净额	-1,440,371,539.91	-518,179,190.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		

连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2021 年半年度报告

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,504.95	49,054.88
投资支付的现金	208,010,900	216,380,000
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	208,030,404.95	216,429,054.88
投资活动产生的现金流量净额	-208,030,404.95	-216,429,054.88
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,552,400,000	2,469,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	2,029,887,514.38	312,500,000
筹资活动现金流入小计	3,582,287,514.38	2,781,500,000
偿还债务支付的现金	1,482,000,000	1,591,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	159,968,358.07	152,219,958.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,641,968,358.07	1,743,219,958.39
筹资活动产生的现金流量净额	1,940,319,156.31	1,038,280,041.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	291,917,211.45	303,671,796.09
加：期初现金及现金等价物余额	511,068,568.83	504,456,738.69
六、期末现金及现金等价物余额	802,985,780.28	808,128,534.78

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

适用 不适用

第八节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息
5	其他备查文件

备查文件查阅

备查文件置备地点	连云港市金融控股集团有限公司
具体地址	江苏省连云港市海州区朝阳东路 32 号金海财富中心 23 层
查阅网站	http://www.szse.cn/

(以上无正文，为连云港市金融控股集团有限公司关于《连云港市金融控股集团有限公司公司债券2021年半年度报告》的盖章页)

连云港市金融控股集团有限公司



2021年8月31日

附件一、发行人财务报告

合并资产负债表

2021年6月30日

会合01表

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

单位：元

资产	附注五	2021年6月30日	2020年12月31日	负债和所有者权益	附注五	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,517,266,739.37	1,576,432,367.59	短期借款	20	2,132,400,000.00	2,090,320,000.00
交易性金融资产	2	3,835,028,435.11		交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			869,084,967.90	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			
应收账款	3	652,306,592.51	515,477,341.68	应付账款	21	1,452,062.30	1,629,782.13
应收款项融资	4	17,730,000.00		预收款项			18,896,016.29
预付款项	5	20,641,713.64	7,999,202.42	合同负债	22	2,493,242.42	
其他应收款	6	298,750,740.43	273,279,689.67	应付职工薪酬	23	8,288,089.42	16,127,280.78
存货	7	2,848,811.96	2,868,031.74	应交税费	24	13,872,366.61	65,724,175.12
合同资产				其他应付款	25	308,345,075.54	292,155,531.32
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	26	1,347,000,000.00	1,118,000,000.00
其他流动资产	8	548,833,978.28	885,119,886.94	其他流动负债	27	2,536,672,746.98	506,360,070.60
流动资产合计		6,893,407,011.30	4,130,261,487.94	流动负债合计		6,350,523,583.27	4,109,212,856.24
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资	9	1,527,514,457.43		长期借款	28	170,490,000.00	269,250,000.00
可供出售金融资产			22,520,998,185.00	应付债券	29	2,250,000,000.00	1,500,000,000.00
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资			1,425,856,786.94	永续债			
长期应收款	10	1,493,652,812.86	1,367,863,681.57	租赁负债			
长期股权投资	11	452,180,789.74	523,663,131.91	长期应付款	30	851,204,095.63	1,628,557,125.22
其他权益工具投资	12	15,515,350,338.91		预计负债			
其他非流动金融资产	13	1,484,609,163.35		递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债	18	3,019,342,200.75	4,303,733,383.47
固定资产	14	217,376,589.09	222,058,889.66	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计		6,291,036,296.38	7,701,540,508.69
生产性生物资产				负债合计		12,641,559,879.65	11,810,753,364.93
油气资产				所有者权益(或股东权			
使用权资产				实收资本(或股本)	31	4,937,000,000.00	4,937,000,000.00
无形资产	15	3,847,552.43	4,383,139.14	其他权益工具			
开发支出	16	139,622.64	139,622.64	其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用	17	2,147,992.69	1,577,438.38	资本公积	32	239,116,523.30	241,231,494.03
递延所得税资产	18	19,461,750.44	17,951,942.69	减：库存股			
其他非流动资产	19	7,642,360.00	7,642,360.00	其他综合收益		8,644,362,409.78	12,440,263,269.29
非流动资产合计		20,723,923,429.58	26,092,135,177.93	专项储备			
				盈余公积	33	54,964,996.30	28,513,123.21
				一般风险准备	34	4,570,877.45	4,570,877.45
				未分配利润	35	1,095,503,486.06	736,989,337.54
				归属于母公司所有者权益		14,975,518,292.89	18,388,568,101.52
				少数股东权益		252,268.34	23,075,199.42
				所有者权益合计		14,975,770,561.23	18,411,643,300.94
资产总计		27,617,330,440.88	30,222,396,665.87	负债和所有者权益总计		27,617,330,440.88	30,222,396,665.87

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2021年度1-6月

会合02表

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

单位：元

项目	附注五	2021年度1-6月	2020年度1-6月
一、营业收入	36	508,528,779.34	511,412,569.94
减：营业成本	36	145,992,020.30	151,850,441.10
税金及附加	37	7,044,233.93	3,889,192.53
销售费用		288,389.65	71,807.60
管理费用		60,671,627.90	47,238,381.06
研发费用			
财务费用	38	167,680,668.55	128,430,874.22
其中：利息费用		167,982,930.63	139,929,388.89
利息收入		4,736,718.34	12,038,595.90
加：其他收益	39	3,010,422.90	113,543.02
投资收益（损失以“-”号填列）	40	-115,354.81	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	41	128,937,120.21	-1,751,594.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	42	-3,438,969.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	43		-215,018.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	44	-33.08	6,271.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		255,245,025.23	178,085,075.61
加：营业外收入	45	26,187,201.12	652,427.73
减：营业外支出	46	137,245.03	652,316.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		281,294,981.32	178,085,187.01
减：所得税费用	47	62,541,634.43	49,404,680.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		218,753,346.89	128,680,506.38
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		218,753,346.89	128,680,506.38
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		218,731,515.33	128,226,950.06
2.少数股东损益		21,831.56	453,556.32
五、其他综合收益的税后净额	44	-3,856,049,590.06	2,273,914,159.25
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,856,049,590.06	2,273,914,159.25
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-3,856,049,590.06	-
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-3,856,049,590.06	
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	2,273,914,159.25
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			2,273,807,703.00
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			106,456.25
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-3,637,296,243.17	2,402,594,665.63
归属于母公司所有者权益的综合收益总额		-3,637,318,074.73	2,402,141,109.31
归属于少数股东权益的综合收益总额		21,831.56	453,556.32
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并现金流量表

2021年度1-6月

会合03表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项 目	附注五	2021年度1-6月	2020年度1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,156,814,164.03	3,169,189,827.29
收到的税费返还		1,293.68	
收到其他与经营活动有关的现金		72,683,727.18	483,317,704.76
经营活动现金流入小计		4,229,499,184.89	3,652,507,532.05
购买商品、接受劳务支付的现金		5,572,156,178.67	4,686,007,544.08
支付给职工以及为职工支付的现金		55,693,881.29	58,794,487.96
支付的各项税费		123,661,952.86	88,754,871.25
支付其他与经营活动有关的现金		116,737,185.47	528,126,311.91
经营活动现金流出小计		5,868,249,198.29	5,361,683,215.20
经营活动产生的现金流量净额		-1,638,750,013.40	-1,709,175,683.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,445.49	39,590.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		22,445.49	39,590.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,886,318.20	676,236.03
投资支付的现金		435,252,500.19	116,380,000.00
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		438,138,818.39	117,056,236.03
投资活动产生的现金流量净额		-438,116,372.90	-117,016,646.03
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		978,260,000.00	2,592,600,000.00
发行债券收到的现金		750,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		2,029,887,514.38	312,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,758,147,514.38	2,905,100,000.00
偿还债务支付的现金		1,595,940,000.00	1,680,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		162,296,672.30	155,826,724.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		660,000.00	660,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,758,236,672.30	1,836,026,724.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,999,910,842.08	1,069,073,275.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-76,955,544.22	-757,119,053.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,570,138,757.59	1,576,755,821.59
六、期末现金及现金等价物余额		1,493,183,213.37	819,636,768.33

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

2021年度1-6月

会计04表
单位：元

项目	2021年度1-6月										所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	
一、上年年末余额	4,937,000,000.00		241,231,494.03		12,440,263,889.29		28,513,123.21	4,570,877.45	756,989,337.54	23,075,199.42	18,411,643,300.94
加：会计政策变更					60,148,730.55				-60,148,730.55		
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年初余额	4,937,000,000.00		241,231,494.03		12,500,411,999.84		28,513,123.21	4,570,877.45	676,840,606.99	23,075,199.42	18,411,643,300.94
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-2,114,970.73		-3,856,049,590.06		26,451,873.09		418,662,879.07	-22,822,931.08	-3,435,872,739.71
(一) 综合收益总额					-3,596,251,353.23				218,731,515.33	21,831.56	-3,377,498,006.34
(二) 所有者投入和减少资本			-2,114,970.73							-22,844,762.64	-24,959,733.37
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			-2,114,970.73							-22,844,762.64	-24,959,733.37
(三) 利润分配									-33,887,049.40		-33,415,000.00
1.提取盈余公积							472,049.40				
2.提取一般风险准备							472,049.40				
3.对所有者(或股东)的分配									-472,049.40		
4.其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益					-259,798,236.83		25,979,823.69				
6.其他											
(五) 专项储备											
1.提取专项储备											
2.使用专项储备											
四、本年年末余额	4,937,000,000.00		239,116,523.30		8,644,362,409.78		54,964,996.30	4,570,877.45	1,095,503,486.06	252,268.34	14,975,770,561.23

法定代表人：

陆普印
3207051913132

主管会计工作负责人：

陆普印

会计机构负责人：

陆普印

资产负债表

2021年6月30日

会企01表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

资产	附注十五	2021年6月30日	2020年12月31日	负债和所有者权益 (或股东权益)	附注十五	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		802,985,780.28	511,068,568.83	短期借款		2,002,400,000.00	1,989,000,000.00
交易性金融资产		3,273,361,643.82		交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			858,236,063.08	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			
应收账款				应付账款			
应收账款融资				预收款项			
预付款项		5,566,132.36		合同负债			
其他应收款		1,516,561,829.04	1,353,094,051.92	应付职工薪酬		2,995,182.45	4,750,665.41
存货				应交税费		651,604.01	28,366,615.39
合同资产				其他应付款		333,414,421.45	302,648,957.48
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		397,000,000.00	1,118,000,000.00
其他流动资产			846,000.00	其他流动负债		2,526,081,116.42	496,193,602.04
流动资产合计		5,598,475,385.50	2,723,244,683.83	流动负债合计		5,262,542,324.33	3,938,959,840.32
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		279,800,000.00		长期借款		188,000,000.00	160,000,000.00
可供出售金融资产			20,459,757,557.08	应付债券		2,250,000,000.00	1,500,000,000.00
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期资产			569,000,000.00	永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资		3,979,608,958.20	3,771,598,058.20	长期应付款		790,000,000.00	790,000,000.00
其他权益工具投资		14,009,201,346.91		预计负债			
其他非流动金融资产		619,000,000.00		递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债		2,650,671,537.21	4,010,082,499.71
固定资产		122,381,179.08	124,109,288.02	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计		5,878,671,537.21	6,460,082,499.71
生产性生物资产				负债合计		11,141,213,861.54	10,399,042,340.03
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产				实收资本(或股本)		4,937,000,000.00	4,937,000,000.00
无形资产		2,381,200.39	2,722,461.98	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		1,016,729.30	1,165,518.98	资本公积		147,626,352.95	147,626,352.95
递延所得税资产				减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益		8,053,522,940.13	12,030,247,499.17
非流动资产合计		19,013,389,413.88	24,928,352,884.26	专项储备			
				盈余公积		54,964,996.30	28,513,123.21
				一般风险准备			
				未分配利润		277,536,648.46	109,168,252.73
				所有者权益(或股东权益)合计		13,470,650,937.84	17,252,555,228.06
资产总计		24,611,864,799.38	27,651,597,568.09	负债和所有者权益(或股东权益)总计		24,611,864,799.38	27,651,597,568.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2021年度1-6月

会企02表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项目	附注十五	2021年度1-6月	2020年度1-6月
一、营业收入		155,873,070.57	223,822,125.46
减：营业成本			
税金及附加		5,045,108.41	2,361,310.30
销售费用			
管理费用		12,236,538.08	14,002,699.03
研发费用			
财务费用		164,009,992.45	135,613,234.79
其中：利息费用		164,662,056.68	138,574,998.37
利息收入		4,836,713.58	3,429,660.57
加：其他收益		19,921.85	29,423.19
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		105,421,307.06	-3,368,907.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-23.46	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,022,637.08	68,505,397.44
加：营业外收入		10,000.00	23.00
减：营业外支出		23,594.00	416,364.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		80,009,043.08	68,089,056.44
减：所得税费用			33,483,977.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,009,043.08	34,605,078.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,009,043.08	34,605,078.56
（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		-4,061,968,397.56	2,383,854,440.15
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,061,968,397.56	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-4,061,968,397.56	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			2,383,854,440.15
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			2,383,854,440.15
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		-3,981,959,354.48	2,418,459,518.71
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2021年度1-6月

会企03表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项 目	注释	2021年度1-6月	2020年度1-6月
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,052,818,011.37	1,791,705,000.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,866,635.43	3,459,106.76
经营活动现金流入小计		3,057,684,646.80	1,795,164,107.25
购买商品、接受劳务支付的现金		4,264,017,097.06	1,765,585,830.93
支付给职工以及为职工支付的现金		7,932,490.57	7,365,551.39
支付的各项税费		60,024,644.01	60,295,042.71
支付其他与经营活动有关的现金		166,081,955.07	480,096,872.86
经营活动现金流出小计		4,498,056,186.71	2,313,343,297.89
经营活动产生的现金流量净额		-1,440,371,539.91	-518,179,190.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,504.95	49,054.88
投资支付的现金		208,010,900.00	216,380,000.00
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		208,030,404.95	216,429,054.88
投资活动产生的现金流量净额		-208,030,404.95	-216,429,054.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,552,400,000.00	2,469,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,029,887,514.38	312,500,000.00
筹资活动现金流入小计		3,582,287,514.38	2,781,500,000.00
偿还债务支付的现金		1,482,000,000.00	1,591,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,968,358.07	152,219,958.39
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,641,968,358.07	1,743,219,958.39
筹资活动产生的现金流量净额		1,940,319,156.31	1,038,280,041.61
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		511,068,568.83	504,456,738.69
六、期末现金及现金等价物余额			
		802,985,780.28	808,128,534.78

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

2021年度1-6月

会企04表
单位：元

项目	2021年度1-6月				专项储备	盈余公积	未分配利润	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				
一、上年年末余额	4,937,000,000.00		147,626,352.95			28,513,123.21	109,168,252.73	17,252,555,228.06
加：会计政策变更							-85,243,838.52	
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	4,937,000,000.00		147,626,352.95			28,513,123.21	23,924,414.21	17,252,555,228.06
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）						26,451,873.09	253,612,234.25	-3,781,904,290.22
（一）综合收益总额							53,680,870.51	-3,748,489,290.22
（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						472,049.40	-33,887,049.40	-33,415,000.00
1.提取盈余公积						472,049.40	-472,049.40	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（四）所有者权益内部结转						25,979,823.69	233,818,413.14	
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						25,979,823.69	233,818,413.14	
（五）专项储备								
1.提取专项储备								
2.使用专项储备								
四、本年年末余额	4,937,000,000.00		147,626,352.95			54,964,996.30	277,536,648.46	13,470,650,937.84

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司



法定代表人：

桂陆印普
3207051913132

主管会计工作负责人：JG119

会计机构负责人：

洪利

连云港市金融控股集团有限公司 2021 年度 1-6 月财务报表附注



附注一、公司基本情况

一、公司概况

连云港市金融控股集团有限公司（以下简称本公司）由江苏金海投资有限公司出资组建的有限责任公司（法人独资），于2015年7月23日取得连云港市工商行政管理局颁发的注册号320700000198396企业法人营业执照，2016年5月11日更换营业执照，统一社会信用代码为91320700346369008K。依据连云港市人民政府的连政复【2015】26号和36号文规定，将江苏信和物业服务有限责任公司、连云港市信和保安服务有限公司、连云港金海创业投资有限公司、连云港市投资有限公司、连云港市蔬菜冷藏加工厂、连云港华威电子有限公司、深圳吉成投资有限公司、旺德融（香港）集团有限公司以投资入股方式、连云港市保安服务总公司以资本注入方式进入连云港市金融控股集团有限公司。公司注册资本498869万元人民币，实收资本493700万元人民币。公司注册地：连云港市海州区朝阳东路32-7号2601室；法定代表人：陆普桂；营业期限：2015年7月23日至*****。

本公司主要经营范围包括：金融及金融服务性机构的投资与运营、资产管理；股权投资及资本经营；证券及基金投资；小额贷款、融资性担保和再担保、投融资的项目策划与咨询服务；经政府及有关监管机构批准的其他金融产品及其衍生品的投资与运营；从事黄金的批发业务（限交易所交易，不含期货交易）。（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）。

二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1本公司的子公司情况”。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经

营成果、所有者（股东）权益变动和现金流量等有关信息。

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、营业周期

公司营业周期为12个月。

四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

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

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

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

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

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，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

六、合并财务报表的编制方法

(一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

(二) 合并财务报表的编制方法

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

(三) 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。

(四) 报告期内增减子公司的处理

1. 报告期内增加子公司的处理

(1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

(2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

2. 报告期内处置子公司的处理

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

七、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

(一) 合营安排的分类

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

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

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

1. 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
2. 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
3. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营的会计处理

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

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

八、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

九、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

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

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

（1）外币货币性项目的会计处理原则

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

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

（二）外币报表折算的会计处理方法

1. 公司按照下列方法对境外经营的财务报表进行折算：

（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者采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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

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

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

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

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

十、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2.金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售产品或提供劳务而产生的的应收账款或应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

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。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，其他金融负

债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 简化处理方法

对于应收账款及与收入相关的应收票据,未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的,公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率,则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加,如果合同付款逾期超过(含)30日,则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加,除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息,证明即使逾期超过30日,信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外,公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计,来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如:与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时,公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

科目名称	组合名称	计提方法
应收票据	组合1: 银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险,不计提坏账准备
	组合2: 商业承兑汇票组合	对于划分为商业承兑汇票的组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。
应收账款、长期应收款	组合1: 余额组合-应收账款	对于划分为余额组合和金融组合的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。
	组合2: 余额组合-应收代偿、保理款	
	组合3: 金融组合	
其他应收款	信用风险特征组合	公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具,公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

十一、存货

(一) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料(包括低值易耗品)、库存商品等。

(二) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算。

(三) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

1. 存货可变现净值的确定依据

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

2. 存货跌价准备的计提方法

(1) 公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

(2) 对于数量繁多、单价较低的存货,公司按照存货类别计提存货跌价准备。

(四) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制,并定期进行实地盘点。

(五) 周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用五五摊销法进行摊销。

十二、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资,其初始投资成本的确认详见本附注三之五同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

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

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资,公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始投资成本。

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

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

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

(二) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面

价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

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

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

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
土地			
房屋建筑物	40	5	2.375
运输设备	5-10	5	9.5-19
机器设备	5	5	19

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	3-5	5	19-31.67

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

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

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

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1. 融资租入固定资产的认定依据

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

2. 融资租入固定资产的计价方法

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

3. 融资租入固定资产的折旧方法

采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

十四、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态

之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按照估计价值确定其成本,转入固定资产,并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧;待办理竣工决算后,再按照实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

十五、借款费用

(一) 借款费用的范围

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

(二) 借款费用的确认原则

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

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

(三) 借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

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

(四) 借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

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

（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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（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，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）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。

（2）一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

十六、无形资产

（一）无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

（二）无形资产的后继计量

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

1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	商业用地 40 年、工业用地 50 年	0	2.5%-2%
软件	3-5	0	20%-33.33%

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

（三）无形资产使用寿命的估计

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

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

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

（四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

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

2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

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

（六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

十七、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

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

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十九、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支

付款项孰早时点,将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

二十、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。

(一) 短期薪酬

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

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

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

(二) 离职后福利——设定提存计划

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

(三) 辞退福利

辞退福利,是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(四) 其他长期职工福利

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

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

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。

二十一、预计负债

(一) 预计负债的确认原则

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

符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （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。

二十二、收入

（一）收入确认的原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、金融利息收入、金融资产分红收入和金融资产处置收入，其具体确认方法如下：

1. 销售商品收入

公司产品销售收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已取得相关商品控制权，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

2. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务的结果能够可靠估计的，同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济

利益很可能流入公司、交易的进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量，确认提供劳务收入。

3. 金融利息收入

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认利息收入的实现。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。

4. 金融资产分红收入

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认分红收入的实现。分红收入的金额，按照被投资方股东会宣告分派现金股利或利润时的金额确定。

5. 金融资产处置收入

公司金融资产处置收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将金融资产交付给客户且客户已取得相关金融资产控制权，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

二十三、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十四、政府补助

（一）政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在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，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- （1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- （2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- （3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 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

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。

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十五、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。

(一) 经营租赁的会计处理

作为承租人,对于经营租赁的租金,在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益;发生的初始直接费用,计入当期损益;或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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；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进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

二十六、重要会计政策和会计估计的变更

（一）会计政策变更

1. 本公司自2021年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。

2. 2017年7月5日，财政部发布修订的《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

（二）会计估价变更

公司在本会计年度内重要的会计政策变更没有发生。

（三）首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

1. 本公司于2021年1月1日首次执行新金融工具准则，金融资产减值损失准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，并对金融资产进行了重分类，将前期划分为其他流动资产、可供出售金融资产、长期股权投资、持有至到期投资等金融资产重新分类为交易性金融资产、其他权益工具、债权投资、其他非流动金融资产等科目，对前期可供出售金融资产累积的其他综合收益调整了当年年初留存收益。公司对2021年1月1日期初报表项目进行追溯调整，不追溯调整上期比较报表。

2. 本公司于2021年1月1日首次执行新收入准则，公司对2021年1月1日期初报表项目进行追溯调整，不追溯调整上期比较报表。

（四）首次执行新金融工具准则和新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表项目

项目	2020年12月31日 (上年年末余额)	2021年1月1日 (期初余额)	调整数
交易性金融资产		1,693,184,737.34	1,693,184,737.34
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	869,084,967.90		-869,084,967.90
其他流动资产	885,119,886.94	550,183,886.94	-334,936,000.00
债权投资		1,408,431,786.92	1,408,431,786.92
可供出售金融资产	22,520,998,185.00		-22,520,998,185.00
持有至到期投资	1,425,856,786.94		-1,425,856,786.94
长期股权投资	523,663,131.91	417,936,144.55	-105,726,987.36
其他权益工具投资		20,884,845,460.08	20,884,845,460.08
其他非流动金融资产		1,270,140,942.86	1,270,140,942.86
预收款项	18,896,016.29		-18,896,016.29
合同负债		18,896,016.29	18,896,016.29
其他综合收益	12,440,263,269.29	12,500,411,999.84	60,148,730.55
未分配利润	736,989,337.54	676,840,606.99	-60,148,730.55

母公司资产负债表项目

项目	2020年12月31日 (上年年末余额)	2021年1月1日 (期初余额)	调整数
交易性金融资产		1,246,584,742.08	1,246,584,742.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	858,236,063.08		-858,236,063.08
其他流动资产	846,000.00		-846,000.00
债权投资		369,000,000.00	369,000,000.00
可供出售金融资产	20,459,757,557.08		-20,459,757,557.08
持有至到期投资	569,000,000.00		-569,000,000.00
长期股权投资	3,771,598,058.20	3,771,598,058.20	-
其他权益工具投资		19,653,254,878.08	19,653,254,878.08
其他非流动金融资产		619,000,000.00	619,000,000.00
其他综合收益	12,030,247,499.17	12,115,491,337.69	85,243,838.52
未分配利润	109,168,252.73	23,924,414.21	-85,243,838.52

附注四、税项

一、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	3%, 5%, 13%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%, 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%，融德公司按小微企业计税

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	65,106.48	64,388.40
银行存款	1,438,420,218.47	1,541,663,339.88
其他货币资金	78,781,414.42	34,704,639.31
合计	1,517,266,739.37	1,576,432,367.59

其他货币资金说明：

项目	期末余额	期初余额
股票交易账户余额	78,781,414.42	34,704,639.31
合计	78,781,414.42	34,704,639.31

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,835,028,435.11	1,693,184,737.34
其中：债务工具投资	1,031,093,506.99	466,166,580.92
权益工具投资	2,382,444,928.12	892,082,156.42
理财产品	421,490,000.00	334,936,000.00
其他		
合计	3,835,028,435.11	1,693,184,737.34

3. 应收账款

(1) 按坏账计提方法分类披露

种类	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	675,494,883.77	100.00	23,188,291.26	3.43	652,306,592.51
其中：余额组合--应收账款	264,965,388.90	39.24	1,324,826.94	0.50	263,640,561.96
余额组合--应收代偿、保理款	16,481,434.34	2.44	329,628.69	2.00	16,151,805.65

种类	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 (%)	
金融组合	394,048,060.53	58.33	21,533,835.63	5.46	372,514,224.90
合计	675,494,883.77	100.00	23,188,291.26	3.43	652,306,592.51

续上表

种类	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					
按组合计提坏账准备的应收账款	541,451,620.35	100.00	25,974,278.67	4.80	515,477,341.68
其中：余额组合—应收账款	218,924,868.35	40.43	1,094,624.35	0.50	217,830,244.00
余额组合—应收代偿、保理款	16,481,434.34	3.04	329,628.69	2.00	16,151,805.65
金融组合	306,045,317.66	56.52	24,550,025.63	8.02	281,495,292.03
合计	541,451,620.35	100.00	25,974,278.67	4.80	515,477,341.68

按单项计提坏账准备：无

1.组合中，按余额组合计提坏账准备的应收账款

账龄结构	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
未逾期	243,691,177.19	1,218,455.89	0.50	161,735,281.32	808,676.41	0.50
逾期 1 年以内	16,587,134.38	82,935.67	0.50	52,759,681.57	263,798.41	0.50
逾期 1-2 年	391,890.86	1,959.45	0.50	389,000.00	1,945.00	0.50
逾期 2 年以上	4,295,186.47	21,475.93	0.50	4,040,905.46	20,204.53	0.50
合计	264,965,388.90	1,324,826.94	0.50	218,924,868.35	1,094,624.35	0.50

2.组合中，按余额组合计提坏账准备的应收代偿、保理款

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
应收代偿款组合	16,481,434.34	329,628.69	2.00

合计		16,481,434.34	329,628.69	2.00		
3.组合中，按金融组合计提坏账准备的应收账款						
贷款分类	期末余额			期初余额		
	贷款余额	坏账准备	计提比例 (%)	贷款余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常	307,629,791.91			199,589,709.04		
关注	47,100,000.00	942,000.00	2.00	59,980,000.00	1,199,600.00	2.00
次级	22,375,000.00	5,593,750.00	25.00	30,000,000.00	7,500,000.00	25.00
可疑	3,890,365.99	1,945,183.00	50.00	1,250,365.99	625,183.00	50.00
损失	13,052,902.63	13,052,902.63	100.00	15,225,242.63	15,225,242.63	100.00
合计	394,048,060.53	21,533,835.63	5.46	306,045,317.66	24,550,025.63	8.02

(2) 应收账款前五名列示

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
响水县正创贸易有限公司	非关联方	40,000,000.00	1 年以内	5.92
江苏省再保融资租赁有限公司	非关联方	35,520,000.00	1 年以内	5.26
江苏广晟健发再生资源有限公司	非关联方	22,875,000.00	1 年以内	3.39
连云港市交控物流集团有限公司	非关联方	19,624,001.62	1 年以内	2.91
江苏齐天铁塔制造有限公司	非关联方	10,198,228.11	1 年以内	1.51
合计		128,217,229.73		18.99

4. 应收款项融资

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,730,000.00	
合计	17,730,000.00	

5. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	20,531,382.01	99.46	7,891,666.79	98.66
1-2 年	22,000.00	0.11	19,204.00	0.24
2-3 年	84,874.00	0.41	84,874.00	1.06
3 年以上	3,457.63	0.02	3,457.63	0.04
合计	20,641,713.64	100.00	7,999,202.42	100.00

账龄超过1年的重要预付款项：无

6. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息	527,349.01	963,765.60
应收股利	17,990,457.86	

其他应收款	280,232,933.56	272,315,924.07
合计	298,750,740.43	273,279,689.67

(2) 应收利息

借款单位名称	期末余额	期初余额
小额贷款利息	527,349.01	963,765.60
金融产品利息		
合计	527,349.01	963,765.60

(3) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	149,177,130.88	144,396,565.91
1-2年	79,100,116.67	75,286,971.97
2-3年	2,076,222.52	996,325.25
3年以上	68,184,669.19	69,901,482.67
合计	298,538,139.26	290,581,345.80
减：坏账准备	18,305,205.70	18,265,421.73
净额	280,232,933.56	272,315,924.07

②单项金额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			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏中鹏新材料股份有限公司	9,500,000.00	9,500,000.00	100.00	款项无法收回
东海县飞亚电光源有限公司	7,397,000.00	7,397,000.00	100.00	款项无法收回
合计	16,897,000.00	16,897,000.00	100.00	

③坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	721,982.83	646,438.90	16,897,000.00	18,265,421.73
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	23,902.82	15,881.15		39,783.97
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	745,885.65	662,320.05	16,897,000.00	18,305,205.70

(i)于2021年6月30日，处于第一阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

种类	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	149,177,130.88	100.00	745,885.65	0.50	148,431,245.23
合计	149,177,130.88	100.00	745,885.65	0.50	148,431,245.23

(ii) 于2021年6月30日，处于第二阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

种类	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(%)	
按单项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	132,464,008.38	100.00	662,320.05	0.50	131,801,688.33
合计	132,464,008.38	100.00	662,320.05	0.50	131,801,688.33

(iii) 于2021年6月30日，处于第三阶段的其他应收款的坏账准备分析如下：

种类	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(%)	
按单项计提坏账准备的其他应收款	16,897,000.00	100.00	16,897,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
合计	16,897,000.00	100.00	16,897,000.00	100.00	

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额账面余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
连云港市住房保障中心	保证金	64,433,235.40	1-2年	21.58
江苏资产管理有限公司	关联方往来款	50,000,000.00	1年以内	16.75
江苏海州湾发展集团有限公司	借款	50,000,000.00	1年以内	16.75
江苏大陆桥国际商务投资发展有限公司	关联方往来款	43,237,020.52	3年以上	14.48
江苏中鹏新材料股份有限公司	借款	9,500,000.00	3年以上	3.18
合计		217,170,255.92		72.74

7. 存货

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	405,053.23		405,053.23	384,545.05		384,545.05
库存商品	2,443,758.73		2,443,758.73	2,483,486.69		2,483,486.69
合计	2,848,811.96		2,848,811.96	2,868,031.74		2,868,031.74

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
代理业务资产	48,698,188.63	48,718,188.63
委托贷款	500,000,000.00	500,000,000.00
待抵扣增值税	135,789.65	1,465,698.31
合计	548,833,978.28	550,183,886.94

9. 债权投资

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
安徽国元信托	18,100,000.00		18,100,000.00			
光大兴陇信托有限公司	3,400,000.00		3,400,000.00	3,400,000.00		3,400,000.00
华鑫信托有限公司				24,900,000.00		24,900,000.00
江苏信托睿质 17 号单一资金信托				2,600,000.00		2,600,000.00
创元 2 号债券投资集合资金信托计划				18,100,000.00		18,100,000.00
湖南财信信托湘信鹏盈 2020-20 号集合资金信托计划	16,400,000.00		16,400,000.00			
华鑫信托华旭 128 号集合资金信托计划	4,900,000.00		4,900,000.00			
华鑫信托华盈 3 号集合资金信托计划	10,000,000.00		10,000,000.00			
华鑫信托鑫宏 43 号集合资金信托计划	20,000,000.00		20,000,000.00			
华鑫信托鑫投 102 号集合资金信托计划	20,000,000.00		20,000,000.00			
江苏福如东海发展集团有限公司	150,000,000.00		150,000,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00

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
挂牌融资项目						
江苏海州发展集团有限公司挂牌融资项目				150,000,000.00		150,000,000.00
陆家嘴信托-信合10号集合资金信托计划	17,000,000.00		17,000,000.00			
紫金信托资金计划	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
江苏香如生物科技股份有限公司				4,800,000.00		4,800,000.00
江苏鼎味泰食品有限公司				4,800,000.00		4,800,000.00
江苏圣达石英制品有限公司				4,800,000.00		4,800,000.00
江苏道众能源科技有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏德发房车科技有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
江苏东海老淮猪产业发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
江苏丰诺供应链管理集团有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
江苏海福特海洋科技股份有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏海州湾旅游发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
江苏红香溢酒业有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
江苏金鸽网络科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00
江苏金垦现代农业投资有限公司	900,000.00		900,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
江苏锦之捷国际货运代理有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏晶瑞石英工业开发研究院有	3,000,000.00		3,000,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00

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
限公司						
江苏丽莎菌业股份有限公司	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00
江苏铭朗环境科技有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏品品鲜生物科技有限公司	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00
江苏齐天铁塔制造有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏齐天铁塔制造有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
江苏奇星流体设备有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
江苏润美新材料	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00
江苏润睿生物科技有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏盛世节能科技股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
江苏泰格油墨有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏天福莱集团有限公司	9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
江苏天缘物流集团有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
江苏同德信息科技有限公司	1,500,000.00		1,500,000.00	1,500,000.00		1,500,000.00
连云港大吉塑业有限公司	13,975,000.00		13,975,000.00	13,975,000.00		13,975,000.00
连云港富安紫菜机械有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
连云港高品再生资源有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
连云港古淳仓储管理有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
连云港国鑫食用菌成套设备有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
连云港海州湾健康产业发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
连云港美步家居	2,700,000.00		2,700,000.00	8,800,000.00		8,800,000.00

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
有限公司						
连云港森呼吸食品有限公司	8,000,000.00		8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00
连云港神汇硅材料科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
连云港市德邦精细化工有限公司	4,800,000.00		4,800,000.00	4,800,000.00		4,800,000.00
连云港市弘扬石英制品有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
连云港顺腾农业发展有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
连云港瀛洲水务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
连云港月牙岛旅游开发有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
灌云县清源水务有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
东海自来水有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
淮安市宏信国有资产投资管理有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第二期）				10,000,000.00		10,000,000.00
紫金信托·恒居 71 号集合资金信托计划				7,970,000.00		7,970,000.00
五矿信托-恒信国兴 202 号-永融 22 号集合资金信托计划				10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·鑫苏 145 号集合资金信托计划				4,900,000.00		4,900,000.00
华鑫信托·鑫盛 5 号集合资金信托计划				50,000,000.00		50,000,000.00
创元行稳致远固收 1 号单一资产管理计划（资固）	30,000,000.00		30,000,000.00			
大业信托·优债 24 号集合资金信	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

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
托计划（证固）						
大业信托·优债 27 号集合资金信托计划（证固）	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
光信·光鑫·锦程 4 号集合资金信托计划（证固）	21,000,000.00		21,000,000.00	21,000,000.00		21,000,000.00
光信·光鑫·优债 152 号集合资金信托计划（证固）	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00
国元信托·江苏省连云港市灌云县连云港祥云投资有限公司股权受益权集合资金信托计划（资固）	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
国元信托·江苏省镇江市丹徒区镇江市恒瑞高新产业集团有限公司股权受益权集合资金信托计划（资固）	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
国元信托·泰州市中天新能源产业发展有限公司债权投资集合资金信托计划（资固）	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
国元信托·元盈 2 号债券投资集合资金信托计划（资固）	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
湖南信托·东晋古镇项目集合资金信托计划（证固）	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00
湖南信托·湘信沪盈 2019-25 号集合资金信托计划（证固）	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00

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
湖南信托-湘信沪盈 2020-01 号集合资金信托计划(证固)	9,500,000.00		9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
华鑫信托·华盈 3 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·民安 67 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·顺鑫 81 号集合资金信托计划(资固)	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
华鑫信托·顺鑫 91 号集合资金信托计划(资固)	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
华鑫信托·鑫宏 43 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·鑫宏 46 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·鑫苏 124 号集合资金信托计划(证固)	9,500,000.00		9,500,000.00	9,500,000.00		9,500,000.00
华鑫信托·鑫苏 129 号集合资金信托计划(证固)	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
华鑫信托·鑫苏 162 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·鑫苏 193 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·鑫苏 248 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00			
华鑫信托·鑫投 102 号集合资金信托计划(资固)	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
华鑫信托·鑫投 79 号集合资金信	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00

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
托计划（证固）						
淮安市宏信国有资产投资管理有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第二期）（资固）	400,000.00		400,000.00			
江苏双溪实业有限公司 2021 年非公开发行项目收益专项公司债券（第一期）（资固）	230,000.00		230,000.00			
江苏瀛洲发展集团有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具（资固）	150,000,000.00		150,000,000.00			
金谷·汇银 61 号集合资金信托计划（证固）	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
金谷·玉兰 6 号集合资金信托计划（资固）	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
连云港市工业投资集团有限公司 2020 年度第一期中期票据（资固）	45,000,000.00		45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00
山西信托·信瑞 13 号集合资金信托计划（资固）	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
射阳县沿海投资有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）（资固）	304,000.00		304,000.00			
中粮信托·华景 8 号兖州惠民集合资金信托计划（证固）	6,800,000.00		6,800,000.00	6,800,000.00		6,800,000.00
中粮信托·靖江北辰集合资金信	4,900,000.00		4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00

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
托计划（证固）						
中粮信托·泰州高港东方明珠集合资金信托计划（证固）	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
中粮信托·盐都1号股权收益权集合资金信托计划（证固）	9,000,000.00		9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00
紫金信托-恒居83号集合资金信托计划				9,910,672.88		9,910,672.88
华鑫信托-民安67号集合资金信托计划	9,900,000.00		9,900,000.00	10,103,099.18		10,103,099.18
紫金信托-恒居80号集合资金信托计划				4,900,000.00		4,900,000.00
小微融债券SY2020052501-01				5,209,109.59		5,209,109.59
20 实业小微融06180102				7,775,732.88		7,775,732.88
20 实业小微融03170201				10,214,794.54		10,214,794.54
20 实业小微融03170101				10,214,794.54		10,214,794.54
20 实业小微融05250306	10,000,000.00		10,000,000.00			
20 实业小微融08120101	10,000,000.00		10,000,000.00	10,247,041.10		10,247,041.10
20 实业小微融08190106	10,000,000.00		10,000,000.00	10,221,666.72		10,221,666.72
21 实业小微融02020108	10,000,000.00		10,000,000.00			
19 建设小微融J002-34	10,000,000.00		10,000,000.00			
20 实业小微融03170101	10,000,000.00		10,000,000.00			
20 实业小微融03170201	10,000,000.00		10,000,000.00			
财信信托寿光项	9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00

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
目						
华鑫信托-鑫盛17号集合资金信托集合	4,900,000.00		4,900,000.00	10,086,065.75		10,086,065.75
鑫盛5号集合资金信托计划				1,900,539.48		1,900,539.48
江苏海州湾发展集团有限公司2020年度第一期定向债务融资工具				106,999,999.98		106,999,999.98
连云港市工业投资集团有限公司2020年度第一期中期票据(疫情防控债)				47,187,000.00		47,187,000.00
连云港祥云投资有限公司01收益权计划				1,900,738.31		1,900,738.31
20海州湾PPN01	100,000,000.00		100,000,000.00			
工投2020年度第一期中期票据	45,000,000.00		45,000,000.00			
国元信托-江苏省连云港市灌云县连云港祥云投资有限公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,001,175.35		3,001,175.35
华鑫信托-华盈3号	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
华鑫信托-顺鑫53号	1,900,000.00		1,900,000.00	1,902,317.11		1,902,317.11
华鑫信托-顺鑫67号	1,900,000.00		1,900,000.00	1,902,375.93		1,902,375.93
华鑫信托-顺鑫91号	1,900,000.00		1,900,000.00	1,901,572.42		1,901,572.42
华鑫信托-鑫宏46号	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
华鑫信托-鑫苏162号	10,000,000.00		10,000,000.00	10,005,918.94		10,005,918.94
华鑫信托-鑫投102号	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
开源证券-20淮宏02	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

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
五矿信托-恒信国兴 202 号-永融 22 号	10,000,000.00		10,000,000.00	10,002,770.18		10,002,770.18
五矿信托-恒信国兴 436 号-鑫宸 158 号	10,000,000.00		10,000,000.00			
信瑞 13 号	9,000,000.00		9,000,000.00	9,003,319.26		9,003,319.26
粤财信托-盐高新集团	1,900,000.00		1,900,000.00	1,900,526.35		1,900,526.35
中航信托-天启(2019) 517 号	49,900,000.00		49,900,000.00	49,900,000.00		49,900,000.00
20 实业小微融 05250102				5,211,054.79		5,211,054.79
20 实业小微融 004D01				5,089,448.77		5,089,448.77
20 实业小微融 06180101				7,778,650.68		7,778,650.68
19 建设小微融 01712	5,000,000.00		5,000,000.00	10,201,369.86		10,201,369.86
20 实业小微融 03170102	5,000,000.00		5,000,000.00	10,218,630.14		10,218,630.14
20 实业小微融 03170202	5,000,000.00		5,000,000.00	10,218,630.14		10,218,630.14
20 实业小微融 05250208	10,000,000.00		10,000,000.00			
20 实业小微融 05250307	5,000,000.00		5,000,000.00			
20 实业小微融 08120102	5,000,000.00		5,000,000.00	10,250,931.51		10,250,931.51
20 实业小微融 08190105	5,000,000.00		5,000,000.00	10,222,465.75		10,222,465.75
20 实业小微融 08260101	4,000,000.00		4,000,000.00	4,081,315.07		4,081,315.07
20 实业小微融 09220201	2,000,000.00		2,000,000.00	7,126,191.78		7,126,191.78
21 实业小微融 04200104	5,000,000.00		5,000,000.00			
财信信托寿光项目	9,900,000.00		9,900,000.00	9,900,000.00		9,900,000.00
华鑫信托-民安 67 号集合资金信托计划	9,900,000.00		9,900,000.00	10,107,004.93		10,107,004.93

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
华鑫信托-鑫盛17号集合资金信托计划	9,900,000.00		9,900,000.00	10,089,863.01		10,089,863.01
灌云县清源水务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
华鑫信托·鑫盛17号	5,000,000.00		5,000,000.00			
连云港卓途实业有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
射阳港市政工程建设有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
泰州市姜堰区环城自来水有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
泰州市智谷软件园有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
小微融-江苏洪泽大酒店项目	5,000,000.00		5,000,000.00			
小微融-射阳晟泰供热项目	5,000,000.00		5,000,000.00			
小微融-射阳新晨污水项目	5,000,000.00		5,000,000.00			
小微融-中城建十三局项目	5,000,000.00		5,000,000.00			
盐城新洋物流港务有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
应计利息	19,705,457.43		19,705,457.43			
合计	1,527,514,457.43		1,527,514,457.43	1,408,431,786.92		1,408,431,786.92

10. 长期应收款

(1) 按类别列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	1,698,473,505.26	25,761,874.19	1,672,711,631.07	1,566,787,292.76	17,901,601.76	1,548,885,691.00
减：未	179,058,818.21		179,058,818.21	181,022,009.43		181,022,009.43

实现 融资 收益						
合计	1,519,414,687.0	25,761,874.1	1,493,652,812.8	1,385,765,283.3	17,901,601.7	1,367,863,681.5
	5	9	6	3	6	7

按金融组合计提坏账准备的应收账款

贷款分类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常	1,497,006,714.48	7,485,033.56	0.50	1,363,357,310.76	6,816,786.55	0.50
关注						
次级				14,102,053.72	4,230,616.12	30.00
可疑	10,327,829.89	6,196,697.93	60.00	3,629,299.40	2,177,579.64	60.00
损失	12,080,142.68	12,080,142.68	100.00	4,676,619.45	4,676,619.45	100.00
合计	1,519,414,687.05	25,761,874.17	1.70	1,385,765,283.33	17,901,601.76	1.29

(2) 长期应收款前五名列示

单位名称	期末余额	账龄	占长期应收款 总额比例 (%)	业务内容
江苏省连云港汽车运输有限公司	113,116,379.68	1 年以内	7.44	应收融资租赁款
东海县农村供水有限公司	85,486,372.11	1 年以内	5.63	应收融资租赁款
江苏方洋集团有限公司	85,147,572.58	1 年以内	5.60	应收融资租赁款
连云港市赣榆客运有限公司	83,322,648.29	1 年以内	5.48	应收融资租赁款
江苏省再保融资租赁有限公司	79,314,610.68	1 年以内	5.22	应收融资租赁款
合计	446,387,583.34		29.37	

11. 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
对联营、合营企业 投资	452,180,789.74		452,180,789.74	417,936,144.55		417,936,144.55
合计	452,180,789.74		452,180,789.74	417,936,144.55		417,936,144.55

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投 资	其他		
(1)合营企业						
小计						
(2)联营企业						
上海样榕投资管	3,157,460.40			-177,744.64	2,979,715.76	

理有限公司					
上海源时股权投资基金管理有限公司	1,102,447.29			62,389.83	1,164,837.12
连云港科创科技小额贷款有限公司	21,000,000.00				21,000,000.00
连云港金联能源投资有限公司	392,676,236.86	34,360,000.00			427,036,236.86
小计	417,936,144.55	34,360,000.00		-115,354.81	452,180,789.74
合计	417,936,144.55	34,360,000.00		-115,354.81	452,180,789.74

12. 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
江苏恒瑞医药股份有限公司	13,731,115,405.21	19,399,004,874.24
交通银行股份有限公司	278,085,941.70	254,250,003.84
远大控股股份有限公司	1,506,148,992.00	1,231,590,582.00
合计	15,515,350,338.91	20,884,845,460.08

13. 其他非流动金融资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,484,609,163.35	1,270,140,942.86
其中：一年以上定期理财产品		
其他	1,484,609,163.35	1,270,140,942.86
合计	1,484,609,163.35	1,270,140,942.86

(2) 期末按其他公允价值计量的其他非流动金融资产

被投资单位	账面余额			期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少	
江苏连云港国际物流园投资有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00
江苏东海张农村镇银行有限责任公司	9,000,000.00			9,000,000.00
江苏省联合征信有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
连云港盛虹炼化产业基金合伙企业	300,000,000.00			300,000,000.00
Alson International Investment Limited	2.51			2.51

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
南京毅达天富股权投资合伙企业	44,223,731.52			44,223,731.52
江苏高投中小企业创业投资公司	6,896,194.44			6,896,194.44
中信资本股权投资(天津)股份有限公司	32,900,000.00			32,900,000.00
上海芮昱投资中心	105,726,987.36	154,524,260.00		260,251,247.36
扬州龙川产业转型投资中心	29,090,169.16			29,090,169.16
东海源福股权投资基金合伙企业(有限合伙)	19,500,000.00			19,500,000.00
连云港金源股权投资基金合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00
连云港医药人才创投基金	54,000,000.00	36,000,000.00		90,000,000.00
江苏同益国际物流股份有限公司	4,900,000.00			4,900,000.00
江苏润普食品科技股份有限公司	19,300,000.00			19,300,000.00
江苏中鹏新材料股份有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00
连云港金麦特精密机械有限公司	3,900,000.00			3,900,000.00
江苏金鸽网络科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
东海县飞亚电光源有限公司	3,600,000.00			3,600,000.00
江苏天福莱集团有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00
江苏香如生物科技股份有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00
连云港大吉塑业有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00
中金佳泰贰期(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)		23,943,960.49		23,943,960.49
新海电厂	250,751,957.87			250,751,957.87
农副产品批发市场分红	7,050,000.00			7,050,000.00
江苏国信连云港发电有限公司	101,900.00			101,900.00
合计	1,270,140,942.86	214,468,220.49		1,484,609,163.35

14. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	217,376,589.09	222,058,889.66
固定资产清理		
合计	217,376,589.09	222,058,889.66

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、 账面原							

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
值:							
1. 期初余额	228,592,047.78	4,360,000.00	5,058,190.09	39,783,592.69	9,321,479.15	4,177,565.29	291,292,875.00
2. 本期增加金额			20,996.68	790,247.79	360,351.21	140,074.01	1,311,669.69
(1) 购置			20,996.68	790,247.79	360,351.21	140,074.01	1,311,669.69
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他							
3. 本期减少金额			64,601.77	607,449.00	10,720.00	5,230.32	688,001.09
(1) 处置或报废			64,601.77	607,449.00	10,720.00	5,230.32	688,001.09
(2) 企业合并减少							
(3) 其他							
4. 期末余额	228,592,047.78	4,360,000.00	5,014,585.00	39,966,391.48	9,671,110.36	4,312,408.98	291,916,543.60
二、累计折旧							
1. 期	32,960,237.60		2,285,558.42	24,491,230.59	5,730,800.67	3,766,158.06	69,233,985.34

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
初余额							
2. 本期增加金额	2,885,040.12		147,063.57	2,222,662.24	360,038.88	306,182.39	5,920,987.20
(1) 计提	2,885,040.12		147,063.57	2,222,662.24	360,038.88	306,182.39	5,920,987.20
(2)							
企业合并增加							
(3) 其他							
3. 本期减少金额				607,449.00	5,194.44	2,374.59	615,018.03
(1) 处置或报废				607,449.00	5,194.44	2,374.59	615,018.03
(2)							
企业合并减少							
(3) 其他							
4. 期末余额	35,845,277.72		2,432,621.99	26,106,443.83	6,085,645.11	4,069,965.86	74,539,954.51
三、账面价值							
1. 期末余额	192,746,770.06	4,360,000.00	2,581,963.01	13,859,947.65	3,585,465.25	242,443.12	217,376,589.09
2. 期初余额	195,631,810.18	4,360,000.00	2,772,631.67	15,292,362.10	3,590,678.48	411,407.23	222,058,889.66

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
面价值							

15. 无形资产

(1) 无形资产明细情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额余额	5,495,849.46	5,495,849.46
2. 本期增加金额		
(1)购置		
(2)内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4)其他		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
(3)其他		
4. 期末余额余额	5,495,849.46	5,495,849.46
二、累计摊销		
1. 期初余额余额	1,112,710.32	1,112,710.32
2. 本期增加金额	535,586.71	535,586.71
(1)计提	535,586.71	535,586.71
(2) 企业合并增加		
(3)其他		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
(2)企业合并减少		
(3)其他		
4. 期末余额余额	1,648,297.03	1,648,297.03
三、账面价值		
1. 期末余额账面价值	3,847,552.43	3,847,552.43
2. 期初余额账面价值	4,383,139.14	4,383,139.14

16. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
中小企业融资平台建设	139,622.64					139,622.64

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
合计	139,622.64					139,622.64

连云港市金融控股集团有限公司委托江苏金鸽网络科技有限公司进行中小企业融资平台建设。

17、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额	其他减少的原因
			摊销额	其他减少额		
装修费用	1,047,139.67	937,865.97	283,157.56		1,701,848.08	
软件维护费用	42,298.71		20,154.10		22,144.61	
车位费	488,000.00		64,000.00		424,000.00	
合计	1,577,438.38	937,865.97	367,311.66		2,147,992.69	

18. 递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

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	67,255,371.15	16,813,842.79	61,641,302.16	15,410,325.54
未到期责任准备	2,362,014.90	590,503.73	1,936,852.90	484,213.23
担保赔偿准备	8,229,615.66	2,057,403.92	8,229,615.66	2,057,403.92
公允价值变动损失				
合计	77,847,001.71	19,461,750.44	71,807,770.72	17,951,942.69

(2) 已确认的递延所得税负债

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
其他权益工具投资公允价值变动	12,027,125,661.08	3,006,781,415.27	16,040,329,998.88	4,010,082,499.72
交易性金融资产公允价值变动	50,243,141.92	12,560,785.48	1,174,603,535.00	293,650,883.75
合计	12,077,368,803.00	3,019,342,200.75	17,214,933,533.88	4,303,733,383.47

19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产	7,642,360.00	7,642,360.00
合计	7,642,360.00	7,642,360.00

20. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	722,400,000.00	889,000,000.00
抵押借款		
保证借款	190,000,000.00	221,320,000.00
质押借款	1,220,000,000.00	980,000,000.00
合 计	2,132,400,000.00	2,090,320,000.00

21. 应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	287,748.11	19.82	645,457.24	39.61
1-2 年	64,250.00	4.42	83,996.15	5.15
2-3 年			27,080.51	1.66
3 年以上	1,100,064.19	75.76	873,248.23	53.58
合 计	1,452,062.30	100.00	1,629,782.13	100.00

(2) 账龄超过1年的重要预付款项: 无

22. 合同负债

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	2,280,264.03	91.46	18,759,016.29	99.27
1-2 年	75,978.39	3.05	137,000.00	0.73
2-3 年	137,000.00	5.49		
3 年以上				
合 计	2,493,242.42	100.00	18,896,016.29	100.00

(2) 账龄超过1年的重要合同负债: 无

23. 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	16,100,001.10	42,490,496.83	50,352,401.58	8,238,096.35
二、离职后福利—设定提存计划	27,279.68	4,322,768.19	4,300,054.80	49,993.07
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	16,127,280.78	46,813,265.02	54,652,456.38	8,288,089.42

(2) 短期薪酬列示

短期薪酬项目	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	15,632,531.30	34,909,845.60	42,761,645.93	7,780,730.97
二、职工福利费		1,436,042.15	1,436,042.15	
三、社会保险费	-680.43	2,173,789.19	2,149,212.10	23,896.66
其中：1. 医疗保险费	-15,743.55	1,921,207.90	1,901,906.49	3,557.86
2. 工伤保险费	-269.64	71,131.55	69,852.68	1,009.23
3. 生育保险费	15,332.76	181,449.74	177,452.93	19,329.57
四、住房公积金	46,882.78	3,030,034.75	3,060,930.15	15,987.38
五、工会经费和职工教育经费	315,953.14	914,829.22	918,615.33	312,167.03
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	105,314.31	25,955.92	25,955.92	105,314.31
合计	16,100,001.10	42,490,496.83	50,352,401.58	8,238,096.35

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费	-3,591.98	2,863,447.08	2,827,677.48	32,177.62
二、失业保险费	1,388.86	89,383.64	89,145.89	1,626.61
三、企业年金缴费	29,482.80	1,369,937.47	1,383,231.43	16,188.84
合计	27,279.68	4,322,768.19	4,300,054.80	49,993.07

24. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	4,458,527.09	12,990,046.69
城市维护建设税	167,559.33	785,780.06
教育费附加	119,144.35	560,942.94
土地使用税	14,342.57	46,599.44
房产税	642,728.29	479,465.95
企业所得税	7,860,770.02	49,851,884.36
印花税	3,609.70	161,894.28
代扣代缴个人所得税	605,685.26	847,561.40
合计	13,872,366.61	65,724,175.12

25. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	81,578,420.79	43,469,722.18
应付股利		
其他应付款	226,766,654.75	248,685,809.14
合计	308,345,075.54	292,155,531.32

(2) 其他应付款

①按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额

	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	86,742,813.28	38.25	76,571,251.63	30.78
1-2 年	7,004,378.06	3.09	9,467,066.70	3.81
2-3 年	103,818.94	0.05	1,057,060.66	0.43
3 年以上	132,915,644.47	58.61	161,590,430.15	64.98
合计	226,766,654.75	100.00	248,685,809.14	100.00

②其他应付款前五名列示

单位名称	与本公司关系	期末余额账面金额	账龄	占其他应付款总额比例 (%)	业务内容
江苏金海投资有限公司	关联方	115,859,560.65	3 年以上	51.09	往来款
连云港市公安局	非关联方	5,300,000.00	3 年以上	2.34	场地费
连云港融嘉技术咨询合伙企业 (有限合伙)	非关联方	18,000,000.00	1 年以内	7.94	预收土地使用权转让保证金
东耘纺织有限公司	非关联方	11,800,628.00	1 年以内	5.20	预收土地使用权转让保证金
徐淑彩	非关联方	9,897,000.00	1 年以内	4.36	预收土地使用权转让保证金
合计		160,857,188.65		70.93	

26. 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	557,000,000.00	668,000,000.00
一年内到期的应付债券		450,000,000.00
一年内到期的长期应付款	790,000,000.00	
合计	1,347,000,000.00	1,118,000,000.00

27. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
华泰联合证券有限责任公司	754,477,116.42	241,042,602.04
中信建投证券股份有限公司	1,271,604,000.00	255,151,000.00
计提未到期责任准备	2,362,014.90	1,936,852.90
计提担保赔偿准备	8,229,615.66	8,229,615.66
短融 21 连云金控 CR001	500,000,000.00	
合计	2,536,672,746.98	506,360,070.60

28. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	170,490,000.00	77,160,000.00
质押借款		192,090,000.00
合计	170,490,000.00	269,250,000.00

29. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
面值	2,250,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	2,250,000,000.00	1,500,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
20 连金 01	1,000,000,000.00	2020-7-27	3+2 年	1,000,000,000.00
20 连云金控 MTN001	500,000,000.00	2020-12-17	3 年	500,000,000.00
江苏银行债权融资计划	500,000,000.00	2021-2-25	2 年	500,000,000.00
21 连云金控 MTN001	500,000,000.00	2021-3-26	3 年	500,000,000.00
合计	2,500,000,000.00			2,500,000,000.00

(续表)

债券名称	期初余额	本期发行	本期减少	期末余额
20 连金 01	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
20 连云金控 MTN001	500,000,000.00			500,000,000.00
江苏银行债权融资计划		250,000,000.00	-	250,000,000.00
21 连云金控 MTN001		500,000,000.00		500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00	750,000,000.00		2,250,000,000.00

30. 长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	851,204,095.63	1,628,557,125.22
专项应付款		
合计	851,204,095.63	1,628,557,125.22

(2) 长期应付款

①按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
连云港市投资管理办公室	44,772,396.20	44,772,396.20
商品房质量保证金	708,248,758.91	697,086,870.38
融资租赁保证金	98,182,940.52	96,697,858.64
安徽国元信托有限公司		500,000,000.00
陆家嘴国际信托有限公司		290,000,000.00
合计	851,204,095.63	1,628,557,125.22

31. 实收资本

股东	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	所占比例 (%)			金额	所占比例 (%)
江苏金海投资有限公司	4,937,000,000.00	100.00			4,937,000,000.00	100.00
合计	4,937,000,000.00	100.00			4,937,000,000.00	100.00

32. 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	181,231,494.03		2,114,970.73	179,116,523.30
其他	60,000,000.00			60,000,000.00
合计	241,231,494.03		2,114,970.73	239,116,523.30

本期收购江苏联港资产管理公司少数股东股权减少资本公积2,114,970.73元。

33. 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	28,513,123.21	26,451,873.09		54,964,996.30
合计	28,513,123.21	26,451,873.09		54,964,996.30

34. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	4,570,877.45			4,570,877.45
合计	4,570,877.45			4,570,877.45

35. 未分配利润

项目	本期发生额
调整前上年末未分配利润	736,989,337.54
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-60,148,730.55
其中：会计政策变更	-60,148,730.55
调整后年初未分配利润	676,840,606.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	218,731,515.33
其他综合收益结转留存收益	233,818,413.14
减：提取法定盈余公积	472,049.40
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	33,415,000.00
转作股本的普通股股利	
其他	
期末未分配利润	1,095,503,486.06

36. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	505,559,855.19	145,992,020.30	509,111,850.94	151,818,233.20
其他业务	2,968,924.15		2,300,719.00	32,207.90
合计	508,528,779.34	145,992,020.30	511,412,569.94	151,850,441.10

(2) 主营业务收入情况(分行业)

行业名称	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
押运收入	44,753,364.87	32,460,268.82	39,401,277.77	29,340,551.36
商品销售	80,301,974.08	78,527,205.44	83,934,073.22	83,267,505.92
金融担保业收入	17,416,488.16	320,362.35	12,860,180.90	181,614.83
典当、佣金等其他收入	10,341,746.53		6,913,770.26	
物业管理等服务收入	30,973,863.11	24,940,421.13	29,038,550.02	22,307,893.76
委托贷款利息收入	19,077,568.13		18,139,764.46	
融资租赁收入	43,497,855.03	4,904,495.37	53,970,178.38	15,391,039.31
保理、保证金等服务收入	3,764,611.57	1,296,072.64	451,879.12	
债权和收益权处置收入	2,500,000.00	1,800,000.00		
金融资产处置收入	4,585,880.60		158,950,702.14	
金融资产持有期间收入	221,828,619.43		98,825,264.67	
人事代理和派遣等服务性收入	14,185,772.64	137,953.98	2,593,023.12	
印刷收入	2,119,923.46	1,545,703.47	1,728,437.59	1,292,559.63
咨询收入	10,212,187.58	59,537.10	2,304,749.29	37,068.39
合计	505,559,855.19	145,992,020.30	509,111,850.94	151,818,233.20

(3) 其他业务收入情况

其他业务类别/产品类别	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
租金收入	371,757.53		304,569.05	2,272.00
其他	2,597,166.62		1,996,149.95	29,935.90
合计	2,968,924.15		2,300,719.00	32,207.90

37. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,403,363.23	1,323,532.91
教育费附加	1,872,933.19	1,012,046.69
印花税	1,347,093.58	407,413.96
房产税	1,359,675.55	929,709.41
土地使用税	57,537.98	213,129.56
车船使用税	2,520.00	3,360.00
其他	1,110.40	
合计	7,044,233.93	3,889,192.53

38. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	167,982,930.63	139,929,388.89
减：利息收入	4,736,718.34	12,038,595.90

加：汇兑损失（减收益）		
加：手续费支出	4,434,456.26	540,081.23
加：票据贴现支出		
加：现金折扣		
加：其他		
合计	167,680,668.55	128,430,874.22

39. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助计入	3,010,422.90	113,543.02	3,010,422.90
政府补助退回			
合计	3,010,422.90	113,543.02	3,010,422.90

40. 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-115,354.81	
其他投资收益		
合计	-115,354.81	

41. 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
交易性金融资产	128,937,120.21	-1,751,594.10
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	128,937,120.21	-1,751,594.10

42. 信用减值损失(损失以“-”列示)

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,461,087.40	
其他应收款坏账损失	-39,783.97	
长期应收款减值损失	-7,860,272.43	
合计	-3,438,969.00	

43. 资产减值损失(损失以“-”列示)

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

坏账损失		-1,199,733.79
长期应收款减值损失		984,715.79
合计		-215,018.00

44. 资产处置收益

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
固定资产处置利得或损失	-33.08	6,271.26	-33.08
合计	-33.08	6,271.26	-33.08

45. 营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 政府补助		465,211.28
2. 其他	26,187,201.12	187,216.45
合计	26,187,201.12	652,427.73

(2) 其他明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
1. 不需支付的应付款项	26,007,168.28	
2. 其他	180,032.84	187,216.45
合计	26,187,201.12	187,216.45

46. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
1. 捐赠支出	43,594.00	431,364.00
2. 罚款和滞纳金支出		217,582.45
3. 其他	93,651.03	3,369.88
合计	137,245.03	652,316.33

47. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	57,204,462.10	49,737,140.19
递延所得税费用	5,337,172.33	-332,459.56
合计	62,541,634.43	49,404,680.63

