

# 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：盐城高新区投资集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 附注七  | 期末余额                     | 期初余额                     |
|------------------------|------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                          |                          |
| 货币资金                   | (一)  | 17,187,782,428.59        | 14,553,513,302.77        |
| 交易性金融资产                |      |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | (二)  | 70,953,829.42            | 70,953,829.42            |
| 衍生金融资产                 |      |                          |                          |
| 应收票据                   | (三)  | 117,751,000.00           | 403,468,054.63           |
| 应收账款                   | (四)  | 412,272,148.29           | 427,039,297.09           |
| 应收款项融资                 |      |                          |                          |
| 预付款项                   | (五)  | 1,574,531,924.24         | 1,523,358,830.74         |
| 其他应收款                  | (六)  | 10,156,817,588.98        | 11,674,062,472.65        |
| 买入返售金融资产               |      |                          |                          |
| 存货                     | (七)  | 25,334,390,378.32        | 22,358,960,283.98        |
| 合同资产                   |      |                          |                          |
| 持有待售资产                 |      |                          |                          |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                          |                          |
| 其他流动资产                 | (八)  | 2,693,765,502.48         | 2,168,687,502.82         |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>57,548,264,800.32</b> | <b>53,180,043,574.10</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                          |                          |
| 债权投资                   |      |                          |                          |
| 可供出售金融资产               |      |                          |                          |
| 其他债权投资                 |      |                          |                          |
| 持有至到期投资                |      |                          |                          |
| 长期应收款                  | (九)  | 1,628,391,871.96         | 1,628,391,871.96         |
| 长期股权投资                 | (十)  | 1,143,100,834.77         | 1,113,019,628.37         |
| 其他权益工具投资               | (十一) | 2,537,578,217.39         | 2,322,280,917.39         |
| 其他非流动金融资产              |      |                          |                          |
| 投资性房地产                 | (十二) | 7,056,713,243.67         | 7,056,713,243.67         |
| 固定资产                   | (十三) | 872,795,966.37           | 819,019,877.67           |
| 在建工程                   | (十四) | 3,042,587,809.12         | 2,270,297,717.57         |
| 生产性生物资产                |      |                          |                          |
| 油气资产                   |      |                          |                          |
| 无形资产                   | (十五) | 106,995,723.94           | 105,874,864.31           |
| 开发支出                   |      |                          |                          |
| 商誉                     |      |                          |                          |
| 长期待摊费用                 | (十六) | 6,573,146.02             | 7,019,307.57             |
| 递延所得税资产                | (十七) | 31,250,543.08            | 30,880,056.20            |
| 其他非流动资产                | (十八) | 527,208,467.95           | 580,345,603.24           |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>16,953,195,824.27</b> | <b>15,933,843,087.95</b> |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>74,501,460,624.59</b> | <b>69,113,886,662.05</b> |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

金徐根

主管会计工作负责人：

徐娟

会计机构负责人：

王怡

(承上页)

## 合并资产负债表(续)

2021年6月30日

编制单位:盐城高新区投资集团有限公司

金额单位:人民币元

| 项 目                    | 附注七   | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|-------|-------------------|-------------------|
| 流动负债:                  |       |                   |                   |
| 短期借款                   | (十九)  | 3,526,400,000.00  | 4,455,008,054.63  |
| 交易性金融负债                |       |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |       |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |       |                   |                   |
| 应付票据                   | (二十)  | 327,000,000.00    | 1,060,080,000.00  |
| 应付账款                   | (二十一) | 228,213,664.91    | 465,597,015.62    |
| 预收款项                   |       |                   |                   |
| 合同负债                   | (二十二) | 53,215,406.11     | 34,664,304.88     |
| 应付职工薪酬                 |       | 334,148.49        | 23,994.17         |
| 应交税费                   | (二十三) | 719,405,037.92    | 729,175,289.37    |
| 其他应付款                  | (二十四) | 812,977,269.31    | 1,028,649,785.09  |
| 持有待售负债                 |       |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债            | (二十五) | 10,325,506,705.30 | 8,771,391,193.26  |
| 其他流动负债                 |       |                   |                   |
| 流动负债合计                 |       | 15,993,052,232.04 | 16,544,589,637.02 |
| 非流动负债:                 |       |                   |                   |
| 长期借款                   | (二十六) | 14,602,722,000.00 | 14,912,603,000.00 |
| 应付债券                   | (二十七) | 15,782,155,121.20 | 12,292,620,743.04 |
| 其中:优先股                 |       |                   |                   |
| 永续债                    |       |                   |                   |
| 长期应付款                  | (二十八) | 4,694,262,570.66  | 3,012,066,191.46  |
| 长期应付职工薪酬               |       |                   |                   |
| 预计负债                   |       |                   |                   |
| 递延收益                   |       | 3,118,633.01      | 3,118,633.01      |
| 递延所得税负债                | (十七)  | 602,767,396.00    | 602,767,396.00    |
| 其他非流动负债                |       |                   |                   |
| 非流动负债合计                |       | 35,685,025,720.87 | 30,823,175,963.51 |
| 负债合计                   |       | 51,678,077,952.91 | 47,367,765,600.53 |
| 所有者权益:                 |       |                   |                   |
| 实收资本                   | (二十九) | 2,680,000,000.00  | 2,680,000,000.00  |
| 其他权益工具                 |       |                   |                   |
| 其中:优先股                 |       |                   |                   |
| 永续债                    |       |                   |                   |
| 资本公积                   | (三十)  | 10,711,600,931.12 | 9,911,600,931.12  |
| 减:库存股                  |       |                   |                   |
| 其他综合收益                 | (三十一) | 1,480,817,493.78  | 1,480,817,493.78  |
| 专项储备                   |       |                   |                   |
| 盈余公积                   | (三十二) | 22,554,047.08     | 22,554,047.08     |
| 未分配利润                  | (三十三) | 2,936,671,061.76  | 2,659,894,159.52  |
| 归属于母公司所有者权益合计          |       | 17,831,643,533.74 | 16,754,866,631.50 |
| 少数股东权益                 |       | 4,991,739,137.94  | 4,991,254,430.02  |
| 所有者权益合计                |       | 22,823,382,671.68 | 21,746,121,061.52 |
| 负债和所有者权益总计             |       | 74,501,460,624.59 | 69,113,886,662.05 |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

金徐根

主管会计工作负责人:

徐娟

会计机构负责人:

王怡



# 合并利润表

编制单位：盐城高新区投资集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                        | 附注七   | 2021年1-6月        | 2020年1-6月        |
|----------------------------|-------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                    | (三十四) | 1,323,556,269.50 | 1,059,424,015.44 |
| 其中：营业收入                    | (三十四) | 1,323,556,269.50 | 1,059,424,015.44 |
| 二、营业总成本                    |       | 1,177,037,788.33 | 931,996,787.32   |
| 其中：营业成本                    | (三十四) | 1,049,701,564.65 | 822,009,317.15   |
| 税金及附加                      |       | 42,041,789.75    | 32,399,776.23    |
| 销售费用                       |       |                  | 447,433.97       |
| 管理费用                       |       | 75,915,501.61    | 67,934,725.09    |
| 研发费用                       |       |                  |                  |
| 财务费用                       | (三十五) | 9,378,932.32     | 9,205,534.88     |
| 其中：利息费用                    |       | 26,675,614.99    | 52,096,620.32    |
| 利息收入                       |       | 18,700,700.72    | 48,652,330.63    |
| 加：其他收益                     | (三十六) | 157,000,000.00   | 135,000,000.00   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | (三十七) | 18,598,709.76    | 15,476,102.71    |
| 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         |       |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |       |                  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | (三十八) | -1,481,947.51    | -6,223,618.66    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |       |                  |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |       | 320,635,243.42   | 271,679,712.17   |
| 加：营业外收入                    | (三十九) | 451,354.03       | 424,268.18       |
| 减：营业外支出                    | (四十)  | 836,525.57       | 1,149,255.36     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |       | 320,250,071.88   | 270,954,724.99   |
| 减：所得税费用                    | (四十一) | 42,988,461.72    | 26,713,235.18    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |       | 277,261,610.16   | 244,241,489.81   |
| （一）按经营持续性分类：               |       |                  |                  |
| 1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |       | 277,261,610.16   | 244,241,489.81   |
| 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） |       | 276,776,902.24   | 243,814,642.55   |
| 2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |       | 484,707.92       | 426,847.26       |
| 六、其他综合收益的税后净额              |       |                  |                  |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |       |                  |                  |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益         |       |                  |                  |
| （1）重新计量设定受益计划变动额           |       |                  |                  |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益        |       |                  |                  |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动          |       |                  |                  |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动          |       |                  |                  |
| （5）其他                      |       |                  |                  |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益          |       |                  |                  |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益         |       |                  |                  |
| （2）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          |       |                  |                  |
| （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              |       |                  |                  |
| （9）其他                      |       |                  |                  |
| （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                   |       | 277,261,610.16   | 244,241,489.81   |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额        |       | 276,776,902.24   | 243,814,642.55   |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额          |       | 484,707.92       | 426,847.26       |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

编制单位：盐城高新区投资集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                       | 2021年1-6月                | 2020年1-6月                |
|---------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                          |                          |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 1,449,245,853.14         | 996,429,781.21           |
| 收到的税费返还                   |                          |                          |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 4,820,197,172.92         | 4,847,423,807.16         |
| 经营活动现金流入小计                | <b>6,269,443,026.06</b>  | <b>5,843,853,588.37</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,124,090,370.92         | 2,326,549,564.64         |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 13,122,260.81            | 14,726,749.19            |
| 支付的各项税费                   | 96,185,436.55            | 178,163,933.11           |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,985,855,394.28         | 3,287,554,082.97         |
| 经营活动现金流出小计                | <b>6,219,253,462.56</b>  | <b>5,806,994,329.91</b>  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <b>50,189,563.50</b>     | <b>36,859,258.46</b>     |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                          |                          |
| 收回投资收到的现金                 |                          |                          |
| 取得投资收益收到的现金               | 8,517,503.36             | 7,793,605.12             |
| 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            | 480,000,000.00           |                          |
| 投资活动现金流入小计                | <b>488,517,503.36</b>    | <b>7,793,605.12</b>      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,117,884,539.25         | 1,294,463,375.93         |
| 投资支付的现金                   | 235,297,300.00           |                          |
| 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            | 702,838,781.75           | 200,000,000.00           |
| 投资活动现金流出小计                | <b>2,056,020,621.00</b>  | <b>1,494,463,375.93</b>  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | <b>-1,567,503,117.64</b> | <b>-1,486,669,770.81</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                          |                          |
| 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                 | 11,022,469,000.00        | 8,850,458,521.02         |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,988,743,537.22         | 2,932,716,080.67         |
| 筹资活动现金流入小计                | <b>14,011,212,537.22</b> | <b>11,783,174,601.69</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 6,516,150,000.00         | 5,455,875,500.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 1,426,584,883.25         | 1,321,097,793.46         |
| 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            | 2,621,854,411.57         | 2,573,455,935.05         |
| 筹资活动现金流出小计                | <b>10,564,589,294.82</b> | <b>9,350,429,228.51</b>  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | <b>3,446,623,242.40</b>  | <b>2,432,745,373.18</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |                          |                          |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | <b>1,929,309,688.26</b>  | <b>982,934,860.83</b>    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 5,464,665,698.82         | 4,430,639,028.12         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | <b>7,393,975,387.08</b>  | <b>5,413,573,888.95</b>  |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

金徐根

主管会计工作负责人：

徐娟

会计机构负责人：

王怡



# 资产负债表

2021年6月30日

编制单位：盐城高新区投资集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                    | 附注十二 | 期末余额              | 期初余额              |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |      |                   |                   |
| 货币资金                   |      | 7,734,834,905.94  | 4,531,347,044.11  |
| 交易性金融资产                |      |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   |      |                   |                   |
| 应收账款                   |      |                   |                   |
| 应收款项融资                 |      |                   |                   |
| 预付款项                   |      | 386,343,476.85    | 365,087,791.24    |
| 其他应收款                  |      | 12,400,798,833.88 | 12,549,386,855.15 |
| 存货                     |      | 10,690,866,185.49 | 9,161,896,968.21  |
| 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                 |      | 1,165,953,392.84  | 634,630,262.56    |
| 流动资产合计                 |      | 32,378,796,795.00 | 27,242,348,921.27 |
| 非流动资产：                 |      |                   |                   |
| 债权投资                   |      |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |      |                   |                   |
| 其他债权投资                 |      |                   |                   |
| 持有至到期投资                |      |                   |                   |
| 长期应收款                  |      | 857,128,796.54    | 857,128,796.54    |
| 长期股权投资                 | (一)  | 6,230,705,769.74  | 6,007,293,118.06  |
| 其他权益工具投资               |      | 2,044,286,386.00  | 2,028,989,086.00  |
| 其他非流动金融资产              |      |                   |                   |
| 投资性房地产                 |      | 2,897,200,817.00  | 2,897,200,817.00  |
| 固定资产                   |      | 23,836,902.72     | 24,446,647.70     |
| 在建工程                   |      | 2,689,710,142.03  | 2,084,564,646.80  |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 无形资产                   |      | 480,243.35        | 500,907.07        |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |      | 4,007,705.53      | 4,452,857.13      |
| 递延所得税资产                |      | 5,878,004.11      | 5,878,004.11      |
| 其他非流动资产                |      | 3,000,000.00      | 3,000,000.00      |
| 非流动资产合计                |      | 14,756,234,767.02 | 13,913,454,880.41 |
| 资产总计                   |      | 47,135,031,562.02 | 41,155,803,801.68 |

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

金根徐

主管会计工作负责人：

徐娟

会计机构负责人：

王怡



(承上页)

## 资产负债表(续)

2021年6月30日

编制单位:盐城高新区投资集团有限公司

金额单位:人民币元

| 项 目                    | 期末余额                     | 期初余额                     |
|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| <b>流动负债:</b>           |                          |                          |
| 短期借款                   | 1,189,000,000.00         | 2,347,000,000.00         |
| 交易性金融负债                |                          |                          |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                          |                          |
| 衍生金融负债                 |                          |                          |
| 应付票据                   | 457,000,000.00           | 850,080,000.00           |
| 应付账款                   | 30,321,994.00            | 229,797,338.32           |
| 预收款项                   |                          |                          |
| 合同负债                   |                          |                          |
| 应付职工薪酬                 |                          |                          |
| 应交税费                   | 3,984,793.95             | 1,248,379.01             |
| 其他应付款                  | 758,542,525.98           | 957,761,255.90           |
| 持有待售负债                 |                          |                          |
| 一年内到期的非流动负债            | 7,532,991,503.92         | 5,833,820,446.49         |
| 其他流动负债                 |                          |                          |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>9,971,840,817.85</b>  | <b>10,219,707,419.72</b> |
| <b>非流动负债:</b>          |                          |                          |
| 长期借款                   | 11,189,350,000.00        | 10,117,450,000.00        |
| 应付债券                   | 15,245,217,095.27        | 11,756,999,002.43        |
| 其中:优先股                 |                          |                          |
| 永续债                    |                          |                          |
| 长期应付款                  | 1,594,784,679.82         | 501,133,652.69           |
| 长期应付职工薪酬               |                          |                          |
| 预计负债                   |                          |                          |
| 递延收益                   |                          |                          |
| 递延所得税负债                | 153,214,871.99           | 153,214,871.99           |
| 其他非流动负债                |                          |                          |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>28,182,566,647.08</b> | <b>22,528,797,527.11</b> |
| <b>负债合计</b>            | <b>38,154,407,464.93</b> | <b>32,748,504,946.83</b> |
| <b>所有者权益:</b>          |                          |                          |
| 实收资本                   | 2,680,000,000.00         | 2,680,000,000.00         |
| 其他权益工具                 |                          |                          |
| 其中:优先股                 |                          |                          |
| 永续债                    |                          |                          |
| 资本公积                   | 5,514,449,973.66         | 5,014,449,973.66         |
| 减:库存股                  |                          |                          |
| 其他综合收益                 | 409,822,275.17           | 409,822,275.17           |
| 专项储备                   |                          |                          |
| 盈余公积                   | 22,554,047.08            | 22,554,047.08            |
| 未分配利润                  | 353,797,801.18           | 280,472,558.94           |
| <b>所有者权益合计</b>         | <b>8,980,624,097.09</b>  | <b>8,407,298,854.85</b>  |
| <b>负债和所有者权益总计</b>      | <b>47,135,031,562.02</b> | <b>41,155,803,801.68</b> |

(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

编制单位：盐城高新区投资集团有限公司

金额单位：人民币元

| 项 目                      | 注释 | 2021年1-6月      | 2020年1-6月      |
|--------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                   |    | 208,897,636.04 | 114,310,629.36 |
| 减：营业成本                   |    | 118,806,705.64 | 18,252,131.14  |
| 税金及附加                    |    | 16,958,842.99  | 15,924,008.46  |
| 销售费用                     |    |                |                |
| 管理费用                     |    | 13,640,554.04  | 24,905,106.65  |
| 研发费用                     |    |                |                |
| 财务费用                     |    | 4,641,237.73   | 3,745,206.09   |
| 加：其他收益                   |    | 28,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）          |    | 4,117,556.67   | 2,313,473.80   |
| 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       |    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）       |    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |    |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）        |    |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）        |    |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）        |    |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）        |    | 86,967,852.31  | 63,797,650.82  |
| 加：营业外收入                  |    | 93,804.87      | 97.42          |
| 减：营业外支出                  |    |                | 94,786.17      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）      |    | 87,061,657.18  | 63,702,962.07  |
| 减：所得税费用                  |    | 13,736,414.94  | 8,256,999.42   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）        |    | 73,325,242.24  | 55,445,962.65  |
| （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      |    |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |    |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |    |                |                |
| 5. 其他                    |    |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益        |    |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |    |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |    |                |                |
| 3. 可供出售金融资产投资公允价值变动      |    |                |                |
| 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            |    |                |                |
| 9. 其他                    |    |                |                |
| 六、综合收益总额                 |    | 73,325,242.24  | 55,445,962.65  |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

11

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

编制单位：盐城高新区投资集团有限公司

金额单位：人民币元

| 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            | 217,842,381.24           | 43,973,174.12           |
| 收到的税费返还                   |                          |                         |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,159,278,519.26         | 2,232,474,472.14        |
| 经营活动现金流入小计                | <b>2,377,120,900.50</b>  | <b>2,276,447,646.26</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 1,146,494,292.23         | 1,065,548,764.96        |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 3,861,325.12             | 3,345,557.42            |
| 支付的各项税费                   | 61,234,721.34            | 117,528,657.62          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,153,723,607.69         | 945,587,770.27          |
| 经营活动现金流出小计                | <b>2,365,313,946.38</b>  | <b>2,132,010,750.27</b> |
| 经营活动产生的现金流量净额             | <b>11,806,954.12</b>     | <b>144,436,895.99</b>   |
| 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               | 3,520,904.99             | 773,171.51              |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                          |                         |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                          |                         |
| 投资活动现金流入小计                | <b>3,520,904.99</b>      | <b>773,171.51</b>       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 601,984,557.65           | 683,500,906.04          |
| 投资支付的现金                   | 238,113,300.00           |                         |
| 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            | 550,000,000.00           | 200,000,000.00          |
| 投资活动现金流出小计                | <b>1,390,097,857.65</b>  | <b>883,500,906.04</b>   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | <b>-1,386,576,952.66</b> | <b>-882,727,734.53</b>  |
| 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                 | 9,435,250,000.00         | 7,659,030,000.00        |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,928,711,423.00         | 1,255,036,758.72        |
| 筹资活动现金流入小计                | <b>11,363,961,423.00</b> | <b>8,914,066,758.72</b> |
| 偿还债务支付的现金                 | 5,045,350,000.00         | 4,271,714,500.00        |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 989,658,488.44           | 796,419,794.54          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 1,560,545,074.19         | 1,330,992,797.95        |
| 筹资活动现金流出小计                | <b>7,595,553,562.63</b>  | <b>6,399,127,092.49</b> |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | <b>3,768,407,860.37</b>  | <b>2,514,939,666.23</b> |
| 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            | 2,393,637,861.83         | 1,776,648,827.69        |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,790,197,044.11         | 1,230,656,642.88        |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | <b>5,183,834,905.94</b>  | <b>3,007,305,470.57</b> |

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

金徐根

主管会计工作负责人：

徐娟

会计机构负责人：

王怡

# 盐城高新区投资集团有限公司

## 2021年1-6月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

#### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

盐城高新区投资集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由盐城市人民政府根据其出具的《盐城市人民政府关于成立盐城风电装备产业投资发展有限公司的通知》(盐政发[2009]162号)设立的有限公司(国有独资), 现注册资本: 300,000.00 万元, 实收资本: 268,000.00 万元, 出资方式为货币出资, 企业统一社会信用代码为 913209006945497342。

公司住所: 江苏省盐城市盐都区振兴路 1 号;

法定代表人: 徐金根;

#### (二) 公司的业务性质和主要经营活动

经营范围: 授权范围内的国有资产经营管理; 高新技术产业投资和运营; 园区基础设施配套设施及市政公用设施投资、建设、运营; 土地开发经营; 房屋租赁; 物业管理; 建筑材料、电子产品批发、零售。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### (三) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为徐金根, 批准报出日为 2021 年 8 月 10 日。

#### (四) 营业期限

公司营业期限自 2009 年 9 月 23 日至无固定期限。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础



本公司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及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制，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。

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

## （二）持续经营

本公司自本报告期末至少 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。

## 四、重要会计政策和会计估计

### （一）会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### （二）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、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）合并财务报表的编制方法

#### 1. 同一控制下的合并

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中

发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

#### （五）合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围的确定原则

本公司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，以不早于本公司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、负债并入本公司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，本公司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公司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公司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，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。

本公司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。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，其余额冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额继续冲减少数股东权益。

### (六) 合营安排分类及共同经营的会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司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) 金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计



量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## （2）金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

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

在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

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

### （3）金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。



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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （5）金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### （十）应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。本公司通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可收回金额，合理估计坏账准备并计入当期损益。

##### 1. 坏账准备的确认标准



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

## 2. 坏账准备的计提方法

### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收账款，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。单项测试已确认减值损失的应收款项，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### ②按组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

#### A. 确认组合的依据

##### 1) 账龄组合

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

##### 2) 其他组合

同属城市建设借款性质、关联方往来、政府部门、政府部门下的关联融资平台、个人备用金、保证金以及国有控股单位。

#### B. 按组合计提坏账准备的计提方法

##### 1) 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%       | 0%        |
| 1-2年 | 1%       | 1%        |
| 2-3年 | 10%      | 10%       |
| 3年以上 | 20%      | 20%       |

2) 其他组合：公司对应收关联方、应收政府部门、政府部门下的关联融资平台、个人备用金、保证金以及国有控股单位款项不计提坏账准备，但存在证据证明该应收款项发生减值的除外。

#### (十一) 存货

本公司存货分为开发成本、工程施工、原材料、低值易耗品及库存商品等存货。

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。低值易耗品和包装物采用一次转销进行摊销

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 and 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) 持有待售资产

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

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以



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

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

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

### （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

本公司长期股权投资主要包括本公司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。

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

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。重大影响的确凿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；本公司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，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司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。

本公司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，按照本公司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。

本公司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

本公司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。

本公司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。

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

##### 1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

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

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

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

##### 2. 投资性房地产的公允价值的确定

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

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

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

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



的差额计入当期损益。

#### (十五) 固定资产

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

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

2. 固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备，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。

3. 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，本公司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。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

| 类别      | 预计使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率         |
|---------|--------|--------|--------------|
| 房屋建筑物   | 20-50年 | 3-5%   | 1.90-4.85%   |
| 机器设备    | 5-10年  | 3-5%   | 9.50-19.40%  |
| 运输设备    | 5-8年   | 3-5%   | 11.88-19.40% |
| 办公及电子设备 | 3-6年   | 0-5%   | 15.83-33.33% |

4. 本公司于每年年度终了，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。

#### 5. 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

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，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

本公司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

本公司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)的装修费用、其他费用，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) 职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本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，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、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，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司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。



本公司在职工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，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，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。

本公司的设定提存计划，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，在职工为本公司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。

本公司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，本公司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。

3. 辞退福利，是指本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。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司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。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司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，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

4. 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。

本公司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。本公司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，本公司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：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。总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十三) 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。

### (二十四) 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，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；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。

### (二十五) 收入确认原则

#### 1、收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司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



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。

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

## 2. 建造合同

本公司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公司、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/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，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。

本公司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。

## (二十六) 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或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；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。

与资产相关的政府补助，于所建造或购买的资产投入使用或获得有关部门验收报告时确认。

与收益相关的政府补助，于补助资金收到时确认。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的确认为递延收益，并在确认成本费用或者损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用

或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## （二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### 1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

（1）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。

## (二十八) 融资租赁和经营租赁

本公司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。

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。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司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，本公司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。

## (二十九) 公允价值计量

### 1. 公允价值初始计量

本公司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

本公司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

本公司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）重要会计政策和会计估计变更

### 1.重要会计政策变更

#### （1）会计政策变更

##### 1) 执行新收入准则导致的会计政策

##### ①新收入准则

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初之前或 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。

执行新收入准则的对本公司财务报表影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本公司将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

##### ②新金融工具准则



财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。经本公司董事会决议通过，本公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，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。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

### ③非货币性资产交换准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 17 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知（财会〔2019〕8 号），要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

### ④债务重组准则的修订

财政部于 2019 年 5 月 30 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知（财会〔2019〕9 号），要求企业对 2019 年 1 月 1 日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

### ⑤租赁准则

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了关于印发修订《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知（财会〔2018〕35 号），要求其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行，本公司根据该准则进行追溯调整。

2021 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则、新收入准则等调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

|          |                  |                  |                   |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| 可供出售金融资产 |                  | 2,322,280,917.39 | -2,322,280,917.39 |
| 其他权益工具投资 | 2,322,280,917.39 |                  | 2,322,280,917.39  |
| 预收款项     |                  | 34,664,304.88    | -34,664,304.88    |
| 合同负债     | 34,664,304.88    |                  | 34,664,304.88     |

## 2. 会计估计变更及影响

本公司在本报告期内重要会计估计未发生变更。

### （三十一）重大会计判断和估计

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

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值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。

#### （2）存货跌价准备



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

### （3）持有至到期投资

本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本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，本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），如果本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，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （4）持有至到期投资减值

本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，本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。

### （5）可供出售金融资产减值

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

### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本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。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）递延所得税资产

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

#### （9）所得税

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

### 五、税项

#### （一）主要税种和税率

| 税种      | 计税依据          | 税率            |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 销项税额扣减可抵扣进项税额 | 3%、5%、9%、13%、 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额        | 7%、5%         |
| 教育费附加   | 应纳流转税额        | 5%            |



| 税种    | 计税依据           | 税率       |
|-------|----------------|----------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额         | 25%      |
| 房产税   | 租金收入/房产原值的 70% | 12%/1.2% |

## （二）税收优惠

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70号《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对公司从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，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税收入。

## 六、合并范围

本公司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                 | 企业类型 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质                                                                                                                                            | 注册资本<br>(万元) | 持股比例<br>(%) | 享有的<br>表决权<br>(%) | 投资额(万元)    | 取得<br>方式 |
|-----|----------------------|------|-----|-------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------|------------|----------|
| 1   | 盐城咏恒<br>投资发展<br>有限公司 | 1    | 盐城市 | 盐城市   | 经营授权范围内的国有资产、基础设施投资、建设、管理,对外投资,水利水电工程施工,文化产业项目的投资与管理;房地产开发与经营,房屋建筑工程施工;自有房屋出租。                                                                  | 108,000.00   | 100.00      | 100.00            | 108,000.00 | 出资<br>设立 |
| 1.1 | 盐城捷恒<br>仓储有限<br>公司   | 1    | 盐城市 | 盐城市   | 普通货物仓储服务,普通货物装卸服务,海上、航空、陆路国际货运代理,普通货物运输代理,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)。                                                           | 5,000.00     | 100.00      | 100.00            | 5,000.00   | 出资<br>设立 |
| 1.2 | 盐城恒茂<br>园林绿化<br>有限公司 | 1    | 盐城市 | 盐城市   | 园林绿化工程设计、施工,基础设施投资、经营、管理,政府授权的国有资产的经营与管理,土地开发经营,实业投资,基础设施开发建设,物业管理,房屋拆除,市政公用工程、建筑装饰施工、园林绿化工程设计、施工,城市及道路照明工程、水利水电工程、土石方工程施工,水电安装(除供电受电设施)、空调安装,土 | 2,200.00     | 100.00      | 100.00            | 2,200.00   | 出资<br>设立 |



|     |                           |   |     |     |     |                                                                                                                                                          |            |        |        |            |          |
|-----|---------------------------|---|-----|-----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|------------|----------|
| 1.3 | 盐城恒远<br>投资发展<br>有限公司      | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 地整理,市政设施管理、维护,建<br>筑材料、钢材批发、零售,花<br>草、树木销售。<br>实业投资,自有房屋出租,停车场<br>管理服务,农产品种植、销售,农<br>村基础设施项目的投资和管理,<br>汽车配件、汽车销售,绿化<br>工程、水利水电工程施工,文化<br>产业项目的投资和管理。     | 5,000.00   | 100.00 | 100.00 | 2,000.00   | 出资<br>设立 |
| 1.4 | 盐城咏恒<br>物业管理<br>有限公司      | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 物业管理,花木种植、养护,小区<br>内道路绿化、修缮,室内外建筑<br>装饰工程设计、施工,室内水电<br>安装,室内管线铺设,汽车租赁,餐<br>饮服务,食品(按《食品经营许可<br>证》核定的范围经营)、日用品<br>(除电动三轮车)销售。                              | 2,200.00   | 100.00 | 100.00 | 50.00      | 出资<br>设立 |
| 1.5 | 盐城盐高<br>保障房建<br>设有限公<br>司 | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 保障性住房建筑工程施工,保障<br>性住房开发,经营授权范围内的<br>国有资产、基础设施投资、建<br>设、管理,对外投资,水利水电工<br>程施工,文化产业项目的投资与<br>管理,自有房屋及场地租赁,室内<br>水电安装,房屋建筑工程、园林<br>绿化工程、建筑装饰装修工程施<br>工,物业管理。 | 2,000.00   | 100.00 | 100.00 | 2,000.00   | 出资<br>设立 |
| 1.6 | 盐城藤咏<br>建设有限<br>公司        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 市政公用工程、地基与基础工<br>程、建筑装饰装修工程、园林绿<br>化工程、城市及道路照明工程、<br>水利水电工程、土石方工程施<br>工,土地开发整理,基础设施开发<br>建设,物业管理,房屋拆除,水电安<br>装、空调安装,市政设施管理、                              | 204,000.00 | 49.02  | 49.02  | 100,000.00 | 出资<br>设立 |

|         |                              |   |      |      |                                                                                                                                                                           |           |        |        |           |          |
|---------|------------------------------|---|------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|-----------|----------|
|         |                              |   |      |      | 维护。                                                                                                                                                                       |           |        |        |           |          |
| 1.7     | 江苏盐城<br>龙湖文化<br>产业发展<br>有限公司 | 1 | 盐城市  | 盐城市  | 文化与艺术交流活动策划,礼仪、庆典、企业形象设计,经营授权范围内的国有资产、基础设施投资、建设、管理,对外投资,水利水电工程施工;房屋租赁,物业管理,房屋建筑工程、市政公用工程、地基与基础工程、钢结构工程、园林绿化工程、土石方工程、建筑装饰工程、建筑幕墙工程、消防设施工程、建筑防水工程、建筑智能化工程施工,室内水、电安装,建筑劳务分包。 | 62,000.00 | 80.65  | 80.65  | 50,000.00 | 出资<br>设立 |
| 1.7.1   | 东麟香港<br>有限公司                 | 3 | 中国香港 | 中国香港 | 基础设施投资、建设、管理,对外投资,水利水电工程施工,文化产业项目的投资与管理;房地产开发与经营,房屋建筑工程施工;对外贸易。                                                                                                           | 62,700.00 | 100.00 | 100.00 | 31,000.00 | 设立       |
| 1.7.1.1 | 盐城平坦<br>基础设施<br>建设有限公司       | 1 | 盐城市  | 盐城市  | 地基与基础工程施工,房屋建筑工程,市政公用工程施工,机电安装工程,土石方工程施工,建筑装饰工程施工,建筑幕墙工程施工,钢结构工程施工,消防设施工程施工,建筑防水工程施工,防腐保温工程施工,投资管理。                                                                       | 65,000.00 | 100.00 | 100.00 | 65,000.00 | 设立       |
| 1.8     | 盐城恒茂<br>花木市场<br>管理有限公司       | 1 | 盐城市  | 盐城市  | 林木种子生产经营;旅游业务<br>(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)<br>一般项目:园区管理服务;企业                                                                                             | 25,000.00 | 51.00  | 51.00  | 12,750.00 | 出资<br>设立 |









|      |                     |   |     |     |     |                                                                                                                      |            |        |        |            |      |
|------|---------------------|---|-----|-----|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|------------|------|
| 7.1  | 盐城创咏加氢站管理服务有限公司     | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 文化产业项目的投资与管理,光伏设备及元器件、电线电缆的销售,自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外)。                                                | 1,200.00   | 55.00  | 55.00  | 660.00     | 出资设立 |
| 8    | 盐城新咏投资发展有限公司        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 加氢站和充电站的设计、施工、管理、建设咨询服务,制储氢和加注氢设备的研发、销售和技术咨询,制储氢和加注氢产品零部件的研发、销售和技术咨询。                                                | 180,000.00 | 100.00 | 100.00 | 180,000.00 | 出资设立 |
| 9    | 盐城中咏投资发展有限公司        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 基础设施投资、建设、管理,对外投资,水利水电工程施工,文化产业项目的投资与管理。                                                                             | 20,000.00  | 100.00 | 100.00 | 20,000.00  | 出资设立 |
| 10   | 盐城盐高市政工程有限公司        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 基础设施投资、建设、管理,对外投资,水利水电工程施工,文化产业项目的投资与管理,房地产开发经营,房屋建筑工程施工。                                                            | 10,000.00  | 100.00 | 100.00 | 10,000.00  | 出资设立 |
| 11   | 盐城市盐龙湖生态风景保护区开发有限公司 | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 土地开发经营,基础设施投资建设管理,实业投资,集体资产经营管理,现代高效农作物推广、种植、销售,现代高效农业项目开发,建筑材料、钢材批发、零售,花草、树木销售,水利工程、市政公用工程、道路工程、建筑装饰装修工程施工,房屋及场地出租。 | 200,000.00 | 100.00 | 100.00 | 200,000.00 | 划拨   |
| 11.1 | 徐州中国矿业大学科技大学        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 科技园区管理服务,高新技术项目的开发、转让及技术服务,科技项目开发、销售、租赁,非学                                                                           | 500.00     | 51.00  | 51.00  | 255.00     | 划拨   |

|        | 园(盐都)有限公司        |   |     |     |  | 历职业技能培训。                                                                         |           |        |        |           |      |
|--------|------------------|---|-----|-----|--|----------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|-----------|------|
| 11.2   | 盐城市盐都区园林绿化有限公司   | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 园林绿化工程、园林古建筑工程、园林景观工程、市政公用工程、土石方工程设计与施工,花草、树木种植及销售,花木养护,花木出租,花木批发及零售。            | 30,000.00 | 100.00 | 100.00 | 30,000.00 | 划拨   |
| 11.3   | 盐城盐龙湖创业投资有限公司    | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 创业投资,企业管理策划,实业投资,对外投资,资产管理,非证券类业务投资的管理咨询,文化产业项目的投资与管理,经营授权范围内的国有资产、基础设施投资、建设、管理。 | 60,000.00 | 100.00 | 100.00 | 60,000.00 | 划拨   |
| 11.3.1 | 射阳县龙翔农产品有限公司     | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 菊花种植;菊花、其他农产品购销(国家有专项规定的除外)。(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)                         | 198.00    | 99.00  | 99.00  | 196.02    | 划拨   |
| 11.4   | 盐城市盐都区龙冈水务有限公司   | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 为盐城市汇津水务有限公司供应生活饮用水,自来水配件销售,自来水管道路维修,水利工程、供水管道工程、排水管道工程、市政公用工程施工。                | 5,800.00  | 51.72  | 51.72  | 3,000.00  | 划拨   |
| 11.5   | 盐城弘文物业有限公司       | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 物业管理服务,城市生活垃圾清理、收集,道路保洁,河道保洁,绿化养护服务,家政服务,下水道清淤,建筑劳务分包,土石方工程施工,建材销售,建筑装饰装饰设计、施工。  | 19,000.00 | 100.00 | 100.00 | 19,000.00 | 划拨   |
| 11.5.1 | 盐城市盐都区龙韵新城物业管理有限 | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 建设工程设计;各类工程建设活动;公路管理与养护;一般项目:物业管理;专业保洁、清洗、消毒服务;建筑物清洁服                            | 10.00     | 100.00 | 100.00 | 10.00     | 出资设立 |



|      | 公司           |   |     |     |  |                                                                                                                             |           |        |        |           |    |
|------|--------------|---|-----|-----|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|-----------|----|
|      |              |   |     |     |  | 务；住宅水电安装维护服务；园林绿化工程施工；城市绿化管理；花卉绿植租借与代管理；花卉种植；园艺产品种植；树木种植经营                                                                  |           |        |        |           |    |
| 11.6 | 盐城龙湖污水处理有限公司 | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 污水处理工程、环保工程施工，污水处理技术研发。                                                                                                     | 3,000.00  | 100.00 | 100.00 | 3,000.00  | 划拨 |
| 11.7 | 盐城瑞阳科技有限公司   | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 新能源技术研发,建材、钢材、混凝土、金属材料、大理石、花岗岩、五金产品、电子产品、电气设备、通用设备、塑料制品、日用品(除电动三轮车)、仪器仪表、阀门、化工产品(除农药及其它危险化学品)、纺织品、床上用品、家用电器、装潢材料(除危险化学品)销售。 | 12,000.00 | 100.00 | 100.00 | 12,000.00 | 划拨 |
| 11.8 | 盐城永安科技有限公司   | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 新能源技术研发,建材、钢材、混凝土、金属材料、大理石、花岗岩、五金产品、电子产品、电气设备、通用设备、塑料制品、日用品(除电动三轮车)、仪器仪表、阀门、化工产品(除农药及其它危险化学品)、纺织品、床上用品、家用电器、装潢材料(除危险化学品)销售。 | 12,000.00 | 100.00 | 100.00 | 12,000.00 | 划拨 |
| 11.9 | 盐城龙湖置业有限公司   | 1 | 盐城市 | 盐城市 |  | 房地产开发与经营,土地开发经营,基础设施投资、建设,现代高效农作物推广、种植、销售,现代高效农业项目开发,建筑材料、钢材批发、零售,花草、树木销售。                                                  | 5,800.00  | 100.00 | 100.00 | 5,800.00  | 划拨 |

|       |                   |   |     |     |                                                                                                                                                                        |           |        |        |           |      |
|-------|-------------------|---|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|-----------|------|
| 11.10 | 盐城市凤园科技发展有限公司     | 1 | 盐城市 | 盐城市 | IT 软件开发与技术咨询,实业投资,投资咨询,建筑工程,环保环卫工程领域内的设计、施工,环保、环卫设备的研究、销售、安装、调试、技术服务,室内装潢,市政工程,园林绿化设计、施工及技术服务。                                                                         | 15,000.00 | 100.00 | 100.00 | 15,000.00 | 划拨   |
| 11.11 | 盐城景泽地产置业有限公司      | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 房地产开发与经营,物业管理服务,市政工程、园林绿化工程、地基与基础工程、房屋建筑工程设计、施工,小区绿化养护。(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)                                                                                    | 5,426.053 | 100.00 | 100.00 | 5,426.053 | 出资设立 |
| 12    | 盐城高新区创业投资有限公司     | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 创业投资、创业投资咨询服务、企业管理服务,房屋拆除,基础设施建设和相关服务,绿化工程设计、施工。                                                                                                                       | 60,000.00 | 100.00 | 100.00 | 60,000.00 | 出资设立 |
| 12.1  | 盐城吉大智能终端产业研究院有限公司 | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 智能终端设备、通信设备、宽带多媒体设备、电源、电子产品、软件、计算机及配套设备、通用机械设备和通信信息产品的研发、销售、检测、技术服务、技术咨询,信息系统设计、集成、运行维护,集成电路设计、研发;无线数据产品(不含限制项目)的研发、销售,能源相关产品的研发、销售,大数据产品、物联网及通信相关领域产品的研发、销售,知识产权代理服务。 | 900.00    | 100.00 | 100.00 | 900.00    | 出资设立 |
| 12.2  | 深圳远致富海高新投资企业      | 1 | 深圳市 | 深圳市 | 一般经营项目是:高新产业投资、投资兴办实业(具体项目另行申报)。(法律、行政法规、                                                                                                                              | 50,000.00 | 98.00  | 98.00  | 49,000.00 | 购买   |



|      | (有限合<br>伙)                   |   |     |     |                                                                                                                                                                                    |           |        |        |           |          |
|------|------------------------------|---|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------|--------|-----------|----------|
| 13   | 江苏帆顺<br>旅游开发<br>有限公司         | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 国务院决定禁止的项目除外, 限制的项目须取得许可后方可经营), 许可经营项目是: 无<br>生态旅游项目开发, 生态农业观光服务, 体育健身中心配套设施开发, 乡村旅游接待、咨询、服务, 旅游用品销售, 园林景观工程施工, 绿化养护, 花卉、树木、应时鲜果的种植及销售, 水产品养殖及销售, 租赁期限内的鱼塘、藕塘租赁, 房屋建筑工程施工, 基础设施建设。 | 20,000.00 | 100.00 | 100.00 | 20,000.00 | 划拨       |
| 13.1 | 盐城市泽<br>兴水利工<br>程管护有<br>限公司  | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 小型水利工程管理, 灌排泵站、圩堤、圩口闸、小沟及以上配套建筑物(桥、涵、闸、渡槽)的维护保养和管理。                                                                                                                                | 2,000.00  | 100.00 | 100.00 | 2,000.00  | 划拨       |
| 13.2 | 江苏臻鑫<br>环境科技<br>有限公司         | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 环保设备研发、制造、销售, 环境工程设计、施工, 水泥生产线设备设计和制造, 电力设备、矿山机械、建筑材料生产专用设备、化工生产专用设备制造及销售。                                                                                                         | 1,080.00  | 100.00 | 100.00 | 1,080.00  | 划拨       |
| 13.3 | 盐城市盐<br>都区楼王<br>绿化管护<br>有限公司 | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 绿化管理、绿化养护, 园林绿化工程施工, 花卉出租, 花草、树木种植及销售。                                                                                                                                             | 1,000.00  | 100.00 | 100.00 | 1,000.00  | 出资<br>设立 |
| 13.4 | 盐城市裕<br>丰生态农<br>业发展有<br>限公司  | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 生态农业种植, 农业项目实业投资, 农业观光项目开发, 农业采摘、观光服务, 池塘垂钓休闲服务, 生态农业技术研发、技术推广服务, 植保技术服务, 农业机械维修及技术咨询服务, 水产品养                                                                                      | 1,000.00  | 100.00 | 100.00 | 1,000.00  | 出资<br>设立 |

|    |                    |   |     |     |     |                                                                                                                                                                                                      |            |        |        |           |    |
|----|--------------------|---|-----|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|-----------|----|
| 14 | 盐城龙湖啤酒有限公司         | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 酒;农副产品初加工;渔塘租赁;基础设施开发、建设;食品、旅游用品销售;常规农作物原包装种子、化肥、农膜、农药零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                                | 8,000.00   | 100.00 | 100.00 | 8,000.00  | 购买 |
| 15 | 盐城国创创业投资合伙企业(有限合伙) | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 啤酒及原料制造,酒精饮料、非酒精饮料销售;啤酒设备、啤酒副产品、玻璃瓶销售,提供与啤酒相关的技术服务,纺织品、服装、日用品、文体用品(除图书及射击器材)、五金、交电、电子产品销售,旧啤酒瓶回收(在公司住所处不得贮存)。                                                                                        | 100,000.00 | 80.00  | 80.00  | 80,000.00 | 购买 |
| 16 | 盐城市盐龙水务有限公司        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 盐城市 | 盐都区盐龙街道区域内二次供水,农村污水处理,消防设施工程的设计、施工,水卫器材销售,自来水管道的安装、维修,水表安装,园林绿化工程设计、施工,基础设施投资、经营、管理,政府授权的国有资产的经营与管理,土地开发经营,实业投资,基础设施开发建设,物业管理,房屋拆除,市政公用工程、建筑装饰工程、城市及道路照明工程、水利工程、土石方工程施工,建筑材料、钢材批发、零售,土地整理,市政设施管理、维护。 | 5,000.00   | 100.00 | 100.00 | 5,000.00  | 划拨 |



|    |                        |   |     |     |                                                                                                                                               |            |        |        |           |      |
|----|------------------------|---|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------|--------|-----------|------|
| 17 | 盐城智创文化特色小镇有限公司         | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 智能终端文化特色小镇项目开发、建设、运营管理。(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)                                                                                           | 60,000.00  | 100.00 | 100.00 | 60,000.00 | 出资设立 |
| 18 | 盐城国智产业基金有限公司           | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 投资管理、股权投资、投资咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)                                                                                                   | 100,000.00 | 80.00  | 80.00  | 40,000.00 | 出资设立 |
| 19 | 盐城国达产业投资基金合伙企业(有限合伙)   | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 股权投资业务,创业投资业务。(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)                                                                                                    | 50,100.00  | 80.00  | 80.00  | 40,080.00 | 出资设立 |
| 20 | 盐城高新区咏恒转贷服务有限公司        | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 为小微企业提供转贷资金服务;小额贷款业务;小额贷款业务(主要面向科技型中小微企业);小额贷款业务(主要面向“三农”、中小微企业)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)                                    | 20,000.00  | 100.00 | 100.00 | 10,000.00 | 出资设立 |
| 21 | 盐城国泰君安致远一号股权投资中心(有限合伙) | 1 | 盐城市 | 盐城市 | 证券投资咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准);以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动(须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动);社会经济咨询服务(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动) | 50,000.00  | 100.00 | 79.80  | 39,900.00 | 出资设立 |

注 1：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。

(二) 本年度有新纳入合并范围的主体。

报告期内合并范围内新增的工商具体情况如下：

| 序号 | 企业名称                   | 合并理由       |
|----|------------------------|------------|
| 1  | 盐城国泰君安致远一号股权投资中心（有限合伙） | 2021 年出资设立 |
| 2  | 盐城恒茂花木市场管理有限公司         | 2021 年出资设立 |

(二) 本年度合并范围内无减少的子公司。



## 七、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，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 6 月 30 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，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     | 期末余额              | 期初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 现金     | 120.91            | 184.91            |
| 银行存款   | 7,393,975,266.17  | 5,464,665,513.91  |
| 其他货币资金 | 9,793,807,041.51  | 9,088,847,603.95  |
| 合计     | 17,187,782,428.59 | 14,553,513,302.77 |

## 2. 货币资金 2021 年 6 月 30 日使用受限制状况

| 项目     | 金额               | 使用受限制的原因   |
|--------|------------------|------------|
| 其他货币资金 | 9,793,807,041.51 | 存单质押及票据保证金 |
| 合计     | 9,793,807,041.51 |            |

## (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      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 理财产品    | 15,500,000.00 | 15,500,000.00 |
| 交易性债券投资 | 55,453,829.42 | 55,453,829.42 |
| 合计      | 70,953,829.42 | 70,953,829.42 |

## (三) 应收票据

## 1、应收票据分类

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 51,470,000.00  | 51,470,000.00  |
| 商业承兑汇票 | 66,281,000.00  | 351,998,054.63 |
| 合计     | 117,751,000.00 | 403,468,054.63 |

2、本期应收票据中无已质押的应收票据。

3、本期不存在已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

#### (四) 应收账款

##### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

| 类别                     | 期末余额           |           |              |           |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|-----------|
|                        | 账面余额           |           | 坏账准备         |           |
|                        | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |           |              |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |                |           |              |           |
| 组合 1: 账龄组合             | 401,157,433.15 | 95.90     | 6,026,482.02 | 1.50      |
| 组合 2: 其他组合             | 17,141,197.16  | 4.10      |              |           |
| 小计                     | 418,298,630.31 | 100.00    | 6,026,482.02 | 1.44      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |           |              |           |
| 合计                     | 418,298,630.31 | 100.00    | 6,026,482.02 |           |

续:

| 类别                     | 期初余额           |           |              |           |
|------------------------|----------------|-----------|--------------|-----------|
|                        | 账面余额           |           | 坏账准备         |           |
|                        | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款   |                |           |              |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款   |                |           |              |           |
| 组合 1: 账龄组合             | 405,271,895.84 | 93.80     | 5,032,975.40 | 1.24      |
| 组合 2: 其他组合             | 26,800,376.65  | 6.20      |              |           |
| 小计                     | 432,072,272.49 | 100.00    | 5,032,975.40 | 1.16      |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 |                |           |              |           |



| 类别 | 期初余额           |        |              |        |
|----|----------------|--------|--------------|--------|
|    | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|    | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 合计 | 432,072,272.49 | 100.00 | 5,032,975.40 | 1.16   |

(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    | 期末余额           |        |              | 期初余额           |        |              |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|       | 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 | 204,028,336.53 | 50.86  |              | 352,569,727.15 | 87.00  |              |
| 1-2 年 | 152,285,821.71 | 37.96  | 1,522,858.31 | 2,793,819.83   | 0.69   | 27,938.20    |
| 2-3 年 | 44,650,312.64  | 11.13  | 4,465,031.26 | 49,766,325.65  | 12.28  | 4,976,632.56 |
| 3 年以上 | 192,962.27     | 0.05   | 38,592.45    | 142,023.21     | 0.04   | 28,404.64    |
| 合计    | 401,157,433.15 | 100.00 | 6,026,482.02 | 405,271,895.84 | 100.00 | 5,032,975.40 |

(3) 期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称             | 期末余额           | 账龄           |
|-------------------|----------------|--------------|
| 盐城桃花源旅游开发有限公司     | 138,209,739.14 | 1 年以内, 1-2 年 |
| 江苏柚尊家居制造有限公司      | 40,469,001.31  | 1-2 年, 2-3 年 |
| 江苏盐龙湖农业发展投资有限公司   | 34,998,462.76  | 1 年以内, 1-2 年 |
| 盐城市双新建设投资有限公司     | 36,330,000.00  | 1 年以内        |
| 中铁广州工程局集团第三工程有限公司 | 27,443,133.66  | 1 年以内, 1-2 年 |
| 合计                | 277,450,336.87 |              |

(4) 本年度无实际核销的应收账款

(五) 预付款项

1. 按账龄列示的预付款项

| 账龄    | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|
|       | 金额             | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 746,761,765.21 | 47.43  | 716,713,652.81 | 47.05  |
| 1-2 年 | 269,907,095.49 | 17.14  | 259,441,384.71 | 17.03  |

| 账龄    | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|-------|------------------|--------|------------------|--------|
|       | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 2-3 年 | 452,798,304.59   | 28.76  | 448,159,131.95   | 29.42  |
| 3 年以上 | 105,064,758.95   | 6.67   | 99,044,661.27    | 6.50   |
| 合计    | 1,574,531,924.24 | 100.00 | 1,523,358,830.74 | 100.00 |

## 2. 按预付对象归集的期末余额主要的预付账款情况

| 单位名称              | 期末余额             | 年限                      |
|-------------------|------------------|-------------------------|
| 江苏金贸建设集团有限公司      | 443,397,626.21   | 1 年以内、1-2 年             |
| 盐城市盐都区住宅建设有限公司    | 341,337,862.08   | 1 年以内                   |
| 盐城住友房地产开发有限公司     | 183,225,108.59   | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上 |
| 盐城市健源置业房地产有限公司    | 167,639,302.39   | 1 年以内、1-2 年、2-3 年       |
| 盐城市中小企业创业投资实业有限公司 | 35,267,162.94    | 1 年以内                   |
| 合计                | 1,170,867,062.21 |                         |

## (六) 其他应收款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 其他应收款 | 10,154,713,988.98 | 11,656,308,323.65 |
| 应收利息  | 2,103,600.00      | 17,754,149.00     |
| 应收股利  |                   |                   |
| 合计    | 10,156,817,588.98 | 11,674,062,472.65 |

## 1. 其他应收款

## 其他应收款分类披露

| 类别                      | 期末余额              |        |                |        |
|-------------------------|-------------------|--------|----------------|--------|
|                         | 账面余额              |        | 坏账准备           |        |
|                         | 金额                | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                   |        |                |        |
| 按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              | 3,331,043,778.01  | 32.42  | 118,975,690.30 | 3.57   |
| 组合 2: 其他组合              | 6,942,645,901.27  | 67.58  |                |        |
| 小计                      | 10,273,689,679.28 | 100.00 | 118,975,690.30 | 1.16   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 |                   |        |                |        |



|    |                   |        |                |
|----|-------------------|--------|----------------|
| 合计 | 10,273,689,679.28 | 100.00 | 118,975,690.30 |
|----|-------------------|--------|----------------|

续上表

| 类别                      | 期初余额              |        |                |        |
|-------------------------|-------------------|--------|----------------|--------|
|                         | 账面余额              |        | 坏账准备           |        |
|                         | 金额                | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   |                   |        |                |        |
| 按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              | 3,437,483,543.78  | 29.19  | 116,087,249.38 | 3.38   |
| 组合 2: 其他组合              | 8,334,912,029.25  | 70.79  |                |        |
| 小计                      | 11,772,395,573.03 | 99.98  | 116,087,249.38 | 0.99   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 2,400,000.00      | 0.02   | 2,400,000.00   | 100.00 |
| 合计                      | 11,774,795,573.03 | 100.00 | 118,487,249.38 | 1.01   |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

a. 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末余额             |        |                | 期初余额             |        |                |
|-------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|
|       | 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 | 1,954,550,842.02 | 58.68  |                | 2,082,980,972.55 | 60.60  |                |
| 1-2 年 | 653,481,286.49   | 19.62  | 6,534,812.86   | 663,025,780.23   | 19.29  | 6,630,257.81   |
| 2-3 年 | 321,614,524.65   | 9.66   | 32,161,452.47  | 288,383,666.21   | 8.39   | 28,838,366.62  |
| 3 年以上 | 401,397,124.85   | 12.05  | 80,279,424.97  | 403,093,124.79   | 11.73  | 80,618,624.95  |
| 合计    | 3,331,043,778.01 | 100.00 | 118,975,690.30 | 3,437,483,543.78 | 100.00 | 116,087,249.38 |

(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           | 期末余额             | 账龄                   | 款项性质 |
|-----------------|------------------|----------------------|------|
| 华都森林公园公司        | 1,564,434,101.44 | 1 年以内、1-3 年, 及 3 年以上 | 往来款  |
| 江苏盐龙湖农业发展投资有限公司 | 1,319,546,748.81 | 1 年以内、1-2 年          | 往来款  |
| 盐城易贝特汽配有限公司     | 946,744,410.98   | 1 年以内、1-2 年          | 往来款  |

|              |                  |                      |     |
|--------------|------------------|----------------------|-----|
| 盐城市盐都区龙冈镇财政所 | 812,728,695.69   | 1 年以内、1-3 年, 及 3 年以上 | 往来款 |
| 盐城元创金属材料有限公司 | 768,959,778.62   | 1 年以内、1-2 年          | 往来款 |
| 合计           | 5,412,413,735.54 |                      |     |

(3) 本年度无实际核销的其他应收款。

### (七) 存货

存货分类如下:

| 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              |
| 工程施工    | 23,694,975,020.66 |      | 23,694,975,020.66 | 20,728,059,529.15 |      | 20,728,059,529.15 |
| 待开发土地成本 | 1,557,385,884.66  |      | 1,557,385,884.66  | 1,557,385,884.66  |      | 1,557,385,884.66  |
| 原材料     | 23,300,669.41     |      | 23,300,669.41     | 17,998,239.40     |      | 17,998,239.40     |
| 库存商品    | 44,291,776.73     |      | 44,291,776.73     | 41,881,515.83     |      | 41,881,515.83     |
| 低值易耗品   | 5,159.04          |      | 5,159.04          | 4,532.80          |      | 4,532.80          |
| 消耗性生物资产 | 14,431,867.82     |      | 14,431,867.82     | 13,630,582.14     |      | 13,630,582.14     |
| 合计      | 25,334,390,378.32 |      | 25,334,390,378.32 | 22,358,960,283.98 |      | 22,358,960,283.98 |

### (八) 其他流动资产

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 预缴税款 | 209,765,502.48   | 234,687,502.82   |
| 短期债权 | 2,484,000,000.00 | 1,934,000,000.00 |
| 合计   | 2,693,765,502.48 | 2,168,687,502.82 |

### (九) 长期应收款

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 长期债权 | 1,628,391,871.96 | 1,628,391,871.96 |
| 合计   | 1,628,391,871.96 | 1,628,391,871.96 |

### (十) 长期股权投资

#### 1. 长期股权投资分类

| 项目            | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额             |
|---------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 长期股权投资        |                  |               |      |                  |
| 1. 对合营企业投资    |                  |               |      |                  |
| 2. 对联营企业投资    | 1,113,019,628.37 | 30,081,206.40 |      | 1,143,100,834.77 |
| 减: 长期股权投资减值准备 |                  |               |      |                  |



|          |                  |               |                  |
|----------|------------------|---------------|------------------|
| 长期股权投资净额 |                  |               |                  |
| 合计       | 1,113,019,628.37 | 30,081,206.40 | 1,143,100,834.77 |

2. 长期股权投资明细:

| 被投资单位名称                   | 期初余额          | 本期增加额 | 本期减少额 | 权益法下确认的投资损益 | 宣告发放现金股利或利润 | 期末余额          | 本期计提减值准备 | 持股比例 (%) |
|---------------------------|---------------|-------|-------|-------------|-------------|---------------|----------|----------|
| 一、合营企业                    |               |       |       |             |             |               |          |          |
| 二、联营企业                    |               |       |       |             |             |               |          |          |
| 盐城金科咏恒物业服务有限公<br>司        | 7,830,356.37  |       |       | 800,267.26  |             | 8,630,623.63  |          | 49.00    |
| 盐城高新水务有限公司                | 22,563,515.53 |       |       | -205,165.84 |             | 22,358,349.69 |          | 35.00    |
| 盐城市安芙兰科创投资合伙企<br>业 (有限合伙) | 9,011,236.16  |       |       | 1,550.25    |             | 9,012,786.41  |          | 30.00    |
| 江苏吉恒投资管理有限公司              | 9,922,729.07  |       |       | -6,111.36   |             | 9,916,617.71  |          | 20.00    |
| 盐城市盐都区盐龙农村小额贷<br>款有限公司    | 60,379,767.86 |       |       | 413,979.58  |             | 60,793,747.44 |          | 49.52    |
| 盐城市盐都莘庄工业园投资管<br>理有限公司    | 20,000,000.00 |       |       |             |             | 20,000,000.00 |          | 40.00    |
| 江苏腾果网络技术有限公司              | 4,068,471.39  |       |       | 4,278.85    |             | 4,072,750.24  |          | 30.00    |
| 盐城慕名搜索网络技术有限公<br>司        | 1,065,113.36  |       |       | 4,205.06    |             | 1,069,318.42  |          | 30.00    |
| 西锐三维打印科技盐城有限公<br>司        | 5,000,000.00  |       |       |             |             | 5,000,000.00  |          | 28.57    |



|                        |                |  |  |  |              |  |  |                |  |       |
|------------------------|----------------|--|--|--|--------------|--|--|----------------|--|-------|
| 江苏赛博宇华科技有限公司           | 83,209,328.76  |  |  |  | 445,498.26   |  |  | 83,654,827.02  |  | 47.06 |
| 江苏巨匠智能系统有限公司           | 20,000,000.00  |  |  |  |              |  |  | 20,000,000.00  |  | 20.00 |
| 江苏泰盟科技有限公司             | 29,653,848.84  |  |  |  | 112,669.76   |  |  | 29,766,518.60  |  | 30.00 |
| 江苏群力技术有限公司             | 99,832,747.67  |  |  |  | 3,279,637.02 |  |  | 103,112,384.69 |  | 47.62 |
| 盐城中科高通量计算研究院有限公司       | 2,573,217.58   |  |  |  | -403,448.41  |  |  | 2,169,769.17   |  | 35.00 |
| 盐城大学科技园有限公司            | 2,531,977.61   |  |  |  | -76,871.20   |  |  | 2,455,106.41   |  | 40.90 |
| 江苏中科兆能新能源科技有限公司        | 3,857,288.29   |  |  |  | -7,387.36    |  |  | 3,849,900.93   |  | 40.00 |
| 江苏乐芯智能科技有限公司           | 100,000,000.00 |  |  |  |              |  |  | 100,000,000.00 |  | 49.00 |
| 联想新视界（江苏）设备服务有限公司      | 8,150,000.00   |  |  |  |              |  |  | 8,150,000.00   |  | 22.15 |
| 聚力成半导体（盐城）有限公司         | 40,000,000.00  |  |  |  |              |  |  | 40,000,000.00  |  | 30.30 |
| 深圳华麟电路技术有限公司           | 130,000,000.00 |  |  |  |              |  |  | 130,000,000.00 |  | 49.00 |
| 盐城黄海旅游产业投资基金合伙企业（有限合伙） | 392,335,756.77 |  |  |  | 6,309,848.16 |  |  | 398,645,604.93 |  | 22.84 |

|                |                  |               |  |  |               |  |                  |  |       |
|----------------|------------------|---------------|--|--|---------------|--|------------------|--|-------|
| 中健（盐城）康复医院有限公司 | 1,469,059.74     |               |  |  | -538,225.28   |  | 930,834.46       |  | 20.00 |
| 江苏蓝玻特玻璃仪器有限公司  | 50,042,448.58    |               |  |  | 38,907.93     |  | 50,081,356.51    |  | 48.54 |
| 江苏赐福科技有限公司     | 9,522,764.79     |               |  |  | -92,426.28    |  | 9,430,338.51     |  | 33.33 |
| 江苏普亚能源科技有限公司   |                  | 20,000,000.00 |  |  |               |  | 20,000,000.00    |  | 20.00 |
| 合计             | 1,113,019,628.37 | 20,000,000.00 |  |  | 10,081,206.40 |  | 1,143,100,834.77 |  |       |



## (十一) 其他权益工具投资

## 1. 其他权益工具投资分类

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 可供出售权益工具： | 2,493,078,217.39 | 2,302,780,917.39 |
| 可供出售债务工具： | 44,500,000.00    | 19,500,000.00    |
| 合计        | 2,537,578,217.39 | 2,322,280,917.39 |

## 2. 权益性投资明细如下：

| 被投资单位名称                 | 股权比例 (%) | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             | 本期分红 |
|-------------------------|----------|------------------|------|------|------------------|------|
| 江苏汉印机电科技股份有限公司          | 6.25     | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |      |
| 江苏中色锐毕利实业有限公司           | 10.00    | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |      |
| 江苏中恒宠物用品有限公司            | 12.00    | 6,000,000.00     |      |      | 6,000,000.00     |      |
| 盐城平衡创业投资基金中心（有限合伙）      | 9.80     | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |      |
| 鹰潭市锦盐智产投资基金（有限合伙）       | 23.08    | 1,300,000,000.00 |      |      | 1,300,000,000.00 |      |
| 江苏金惠甫山软件科技有限公司          | 15.00    | 5,000,000.00     |      |      | 5,000,000.00     |      |
| 盐城高新投资基金（有限合伙）          | 20.00    | 150,000,000.00   |      |      | 150,000,000.00   |      |
| 数字鹰科技盐城有限公司             | 16.67    | 5,000,000.00     |      |      | 5,000,000.00     |      |
| 江苏数字鹰科技发展有限公司           | 7.14     | 15,000,000.00    |      |      | 15,000,000.00    |      |
| 江苏维尔思环境工程有限公司           | 12.00    | 6,000,000.00     |      |      | 6,000,000.00     |      |
| 江苏射阳农村商业银行股份有限公司        | 2.00     | 18,849,600.00    |      |      | 18,849,600.00    |      |
| 江苏盐城农村商业银行股份有限公司        | 2.00     | 100,000,000.00   |      |      | 100,000,000.00   |      |
| 盐城尚顺王狮汽车后市场产业投资基金（有限合伙） | 3.15     | 3,087,031.39     |      |      | 3,087,031.39     |      |
| 江苏峰汇智联科技有限公司            | 6.25     | 10,000,000.00    |      |      | 10,000,000.00    |      |
| 上海玖道信息科技有限公司            | 8.87     | 19,700,000.00    |      |      | 19,700,000.00    |      |
| 盐城明匠智能产业投资基金中心（有限合伙）    | 33.00    | 4,804,800.00     |      |      | 4,804,800.00     |      |
| 江苏威马悦达智能装备有限公司          | 7.00     | 3,239,486.00     |      |      | 3,239,486.00     |      |
| 北京燕东微电子有限公司             | 7.91     | 400,000,000.00   |      |      | 400,000,000.00   |      |

|                      |       |                  |                |  |                  |  |
|----------------------|-------|------------------|----------------|--|------------------|--|
| 南京宇都通讯科技有限公司         | 5.00  | 15,000,000.00    |                |  | 15,000,000.00    |  |
| 南京晟芯半导体有限公司          | 17.86 | 10,000,000.00    |                |  | 10,000,000.00    |  |
| 吉研智能科技产业有限公司         | 2.00  | 200,000.00       |                |  | 200,000.00       |  |
| 中建智云网络通信有限公司         | 10.00 | 10,000,000.00    |                |  | 10,000,000.00    |  |
| 江苏斯瑞达材料科技股份有限公司      | 6.00  | 15,000,000.00    |                |  | 15,000,000.00    |  |
| 江苏涛声生物科技有限公司         | 15.25 | 19,000,000.00    |                |  | 19,000,000.00    |  |
| 聚力成半导体（上海）有限公司       | 6.57  | 70,000,000.00    |                |  | 70,000,000.00    |  |
| 上海蛮酷科技有限公司           | 9.01  | 20,000,000.00    |                |  | 20,000,000.00    |  |
| 无锡邑文电子科技有限公司         | 3.33  | 5,000,000.00     |                |  | 5,000,000.00     |  |
| 江苏恒隆通新材料科技有限公司       | 1.30  | 5,000,000.00     |                |  | 5,000,000.00     |  |
| 深圳市威兆半导体有限公司         | 3.37  | 17,000,000.00    |                |  | 17,000,000.00    |  |
| 深圳市易飞扬通信技术有限公司       | 14.29 | 25,000,000.00    | 25,000,000.00  |  | 50,000,000.00    |  |
| 盐城康盐信息产业投资合伙企业（有限合伙） | 14.90 | 14,900,000.00    | 15,297,300.00  |  | 30,197,300.00    |  |
| 悦虎晶芯电路（苏州）股份有限公司     | 0.08  |                  | 100,000,000.00 |  | 100,000,000.00   |  |
| 杭州旭航网络科技有限公司         | 0.02  |                  | 50,000,000.00  |  | 50,000,000.00    |  |
| 合 计                  |       | 2,302,780,917.39 | 190,297,300.00 |  | 2,493,078,217.39 |  |

注：对鹰潭市锦盐智产投资基金（有限合伙）、盐城高新投资基金（有限合伙）、盐城明匠智能产业投资基金中心（有限合伙）这 3 家公司的股权比例虽然超过 20%，但本公司并没有实际参与其管理经营，因此对其无重大影响。



(十二) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

| 项目             | 房屋、建筑物           | 土地使用权            | 合计               |
|----------------|------------------|------------------|------------------|
| 一、年初余额         | 5,420,636,939.95 | 1,636,076,303.72 | 7,056,713,243.67 |
| 二、本期变动         |                  |                  |                  |
| 加：外购           |                  |                  |                  |
| 存货\固定资产\在建工程转入 |                  |                  |                  |
| 企业合并增加         |                  |                  |                  |
| 减：处置           |                  |                  |                  |
| 其他转出           |                  |                  |                  |
| 公允价值变动         |                  |                  |                  |
| 三、期末余额         | 5,420,636,939.95 | 1,636,076,303.72 | 7,056,713,243.67 |

## (十三) 固定资产

## 1. 固定资产增减变动情况

|            | 房屋建筑物          | 机器设备           | 运输设备         | 办公及电子设备       | 合计               |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值     |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额     | 810,232,348.22 | 164,344,188.64 | 6,837,762.33 | 17,391,660.16 | 998,805,959.35   |
| 2.本期增加金额   | 74,230,685.76  | 2,477,951.37   | 356,151.22   | 1,317,294.94  | 78,382,083.29    |
| (1) 外购     | 74,230,685.76  | 2,477,951.37   | 356,151.22   | 1,317,294.94  | 78,382,083.29    |
| (2) 在建工程转入 |                |                |              |               |                  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置或报废  |                |                |              |               |                  |
| (2) 其他转出   |                |                |              |               |                  |
| 4.期末余额     | 884,463,033.98 | 166,822,140.01 | 7,193,913.55 | 18,708,955.10 | 1,077,188,042.64 |
| 二、累计折旧     |                |                |              |               |                  |
| 1.期初余额     | 52,095,434.04  | 109,844,353.23 | 4,515,451.74 | 13,330,842.67 | 179,786,081.68   |
| 2.本期增加金额   | 11,572,055.12  | 10,529,731.91  | 334,662.07   | 2,169,545.49  | 24,605,994.59    |
| (1) 计提     | 11,572,055.12  | 10,529,731.91  | 334,662.07   | 2,169,545.49  | 24,605,994.59    |
| (2) 企业合并增加 |                |                |              |               |                  |
| 3.本期减少金额   |                |                |              |               |                  |
| (1) 处置     |                |                |              |               |                  |
| (2) 其他转出   |                |                |              |               |                  |
| 4.期末余额     | 63,667,489.16  | 120,374,085.14 | 4,850,113.81 | 15,500,388.16 | 204,392,076.27   |
| 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   | 820,795,544.82 | 46,448,054.87  | 2,343,799.74 | 3,208,566.94  | 872,795,966.37   |
| 2.期初账面价值   | 758,136,914.18 | 54,499,835.41  | 2,322,310.59 | 4,060,817.49  | 819,019,877.67   |



## 2. 期末固定资产用于抵押的资产详见“附注九、所有权或使用权受限制的资产”。

## (十四) 在建工程

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 工程项目 | 3,042,587,809.12 | 2,270,297,717.57 |
| 合计   | 3,042,587,809.12 | 2,270,297,717.57 |

## (十五) 无形资产

| 项目             | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           |
|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 无形资产账面原价合计 | 125,906,894.46 | 2,170,584.03 |              | 128,077,478.49 |
| 其中：土地使用权       | 124,009,089.68 | 2,170,584.03 |              | 126,179,673.71 |
| 技术使用权          | 1,261,220.71   |              |              | 1,261,220.71   |
| 软件             | 636,584.07     |              |              | 636,584.07     |
| (2) 累计摊销合计     | 20,032,030.15  | 1,049,724.40 |              | 21,081,754.55  |
| 其中：土地使用权       | 19,461,055.15  | 968,250.64   |              | 20,429,305.79  |
| 技术使用权          | 435,298.00     | 54,810.00    |              | 490,108.00     |
| 软件             | 135,677.00     | 26,663.76    |              | 162,340.76     |
| (3) 无形资产账面净值合计 | 105,874,864.31 | 2,170,584.03 | 1,049,724.40 | 106,995,723.94 |
| 其中：土地使用权       | 104,548,034.53 | 2,170,584.03 | 968,250.64   | 105,750,367.92 |
| 技术使用权          | 825,922.71     |              | 54,810.00    | 771,112.71     |
| 软件             | 500,907.07     |              | 26,663.76    | 474,243.31     |

## (十六) 长期待摊费用

| 项目     | 期初余额         | 本期增加       | 本期摊销       | 其他减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------------|------------|------|--------------|
| 企业债增进费 | 4,452,857.13 |            | 371,071.44 |      | 4,081,785.69 |
| 装修费    | 2,566,450.44 | 281,884.87 | 356,974.98 |      | 2,491,360.33 |
| 合计     | 7,019,307.57 | 281,884.87 | 728,046.42 |      | 6,573,146.02 |

## (十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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      | 期末余额          |                | 期初余额          |                |
|---------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 递延所得税资产/负债    | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产/负债    | 可抵扣暂时性差异       |
| 递延所得税资产 |               |                |               |                |
| 坏账准备    | 31,250,543.08 | 125,002,172.32 | 30,880,056.20 | 123,520,224.80 |
| 小计      | 31,250,543.08 | 125,002,172.32 | 30,880,056.20 | 123,520,224.80 |

| 项目                                            | 期末余额           |                  | 期初余额           |                  |
|-----------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|
|                                               | 递延所得<br>税资产/负债 | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得<br>税资产/负债 | 可抵扣暂时<br>性差异     |
| 递延所得税负债                                       |                |                  |                |                  |
| 投资性房地产在<br>转换日公允价值<br>大于账面价值部<br>分及公允价值变<br>动 | 602,767,396.00 | 2,411,069,583.98 | 602,767,396.00 | 2,411,069,583.98 |
| 小计                                            | 602,767,396.00 | 2,411,069,583.98 | 602,767,396.00 | 2,411,069,583.98 |

## (十八) 其他非流动资产

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 理财投资 | 527,208,467.95 | 580,345,603.24 |
| 合计   | 527,208,467.95 | 580,345,603.24 |

## (十九) 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 | 1,977,300,000.00 | 3,218,800,000.00 |
| 质押借款 | 775,200,000.00   | 592,200,000.00   |
| 抵押借款 | 296,000,000.00   | 296,000,000.00   |
| 信用借款 | 477,900,000.00   | 20,000,000.00    |
| 票据融资 |                  | 328,008,054.63   |
| 合计   | 3,526,400,000.00 | 4,455,008,054.63 |

## (二十) 应付票据

| 类别     | 期末余额           | 期初余额             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 327,000,000.00 | 1,060,080,000.00 |
| 合计     | 327,000,000.00 | 1,060,080,000.00 |

## (二十一) 应付账款

## 1. 应付账款

## (1) 应付账款列示

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 12,835,756.09 | 43,061,269.77 |



| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1-2 年（含 2 年） | 98,240,480.27  | 188,329,520.97 |
| 2-3 年（含 3 年） | 109,910,679.42 | 228,312,813.48 |
| 3 年以上        | 7,226,749.13   | 5,893,411.40   |
| 合计           | 228,213,664.91 | 465,597,015.62 |

（2）本账户期末余额中不存在应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（3）期末应付账款前五名往来单位情况：

| 债权单位名称             | 期末余额          | 账龄          | 性质  |
|--------------------|---------------|-------------|-----|
| 江苏华悦建设集团有限公司高新区分公司 | 30,000,000.00 | 1-2 年       | 工程款 |
| 庐山市清源水利工程有限公司      | 8,268,179.77  | 1-2 年、2-3 年 | 工程款 |
| 江苏康杰机械股份有限公司       | 5,305,834.84  | 1-2 年       | 工程款 |
| 江苏安正光电科技有限公司       | 4,177,460.95  | 1-2 年       | 工程款 |
| 江西晶科电子设计有限公司       | 3,276,103.70  | 1-2 年       | 工程款 |
| 合计                 | 51,027,579.26 |             |     |

## （二十二）合同负债

### 1. 合同负债列示

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 25,274,422.13 | 26,601,257.94 |
| 1-2 年（含 2 年） | 26,226,593.20 | 6,647,641.18  |
| 2-3 年（含 3 年） | 1,598,419.80  | 1,301,895.16  |
| 3 年以上        | 115,970.98    | 113,510.60    |
| 合计           | 53,215,406.11 | 34,664,304.88 |

### 2、期末合同负债前五名往来单位情况：

| 债权单位名称        | 期末余额          | 账龄          | 性质 |
|---------------|---------------|-------------|----|
| 江苏德联达智能科技有限公司 | 20,486,384.79 | 1 年以内、1-2 年 | 货款 |
| 盐城峰汇智能科技有限公司  | 8,538,869.42  | 1 年以内、1-2 年 | 货款 |
| 杭州普拉多丝网贸易有限公司 | 5,890,450.00  | 1 年以内       | 货款 |
| 江苏聚泰科技有限公司    | 4,742,982.46  | 1 年以内、1-2 年 | 货款 |

|               |               |             |    |
|---------------|---------------|-------------|----|
| 兴化市宝鼎建材有限责任公司 | 1,646,056.20  | 1 年以内、1-2 年 | 货款 |
| 合计            | 41,304,742.87 |             |    |

## (二十三) 应交税费

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 企业所得税   | 542,061,823.56 | 526,721,373.34 |
| 增值税     | 147,976,684.87 | 168,040,171.81 |
| 房产税     | 10,885,104.37  | 13,645,574.28  |
| 土地使用税   | 796,050.77     | 641,807.00     |
| 城市维护建设税 | 10,191,917.25  | 11,602,214.44  |
| 教育费附加   | 7,472,135.46   | 8,506,085.34   |
| 印花税     | 21,206.17      | 17,793.29      |
| 个人所得税   | 115.47         | 269.87         |
| 合计      | 719,405,037.92 | 729,175,289.37 |

## (二十四) 其他应付款

| 项目    | 期末余额           | 期初余额             |
|-------|----------------|------------------|
| 其他应付款 | 421,019,461.09 | 433,621,609.74   |
| 应付利息  | 391,957,808.22 | 595,028,175.35   |
| 合计    | 812,977,269.31 | 1,028,649,785.09 |

## 1. 应付利息

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 借款利息 | 391,957,808.22 | 595,028,175.35 |
| 合计   | 391,957,808.22 | 595,028,175.35 |

## 2. 其他应付款

## (1) 其他应付款按账龄列示

| 账龄            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 157,981,660.77 | 191,845,330.73 |
| 1-2 年 (含 2 年) | 127,172,134.22 | 142,500,506.54 |
| 2-3 年 (含 3 年) | 57,460,434.66  | 23,678,835.29  |
| 3 年以上         | 78,405,231.44  | 75,596,937.18  |
| 合计            | 421,019,461.09 | 433,621,609.74 |



(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) 期末其他应付款金额主要单位往来情况：

| 债权单位名称           | 期末余额           | 账龄          | 性质    |
|------------------|----------------|-------------|-------|
| 盐城市丁马港旅游建设投资有限公司 | 89,170,267.17  | 1 年以内       | 经营性往来 |
| 江苏大吉发电有限公司       | 66,083,637.00  | 2-3 年、3 年以上 | 经营性往来 |
| 盐城浩然科技有限公司       | 47,660,921.42  | 1 年以内、1-2 年 | 经营性往来 |
| 盐城市金业房地产发展有限公司   | 31,200,000.00  | 1 年以内       | 经营性往来 |
| 江苏日益红科技有限公司      | 20,427,116.19  | 1 年以内       | 经营性往来 |
| 合计               | 254,541,941.78 |             |       |

(二十五) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分类

| 借款类别  | 期末余额              | 期初余额             |
|-------|-------------------|------------------|
| 长期借款  | 9,044,100,000.00  | 6,095,750,000.00 |
| 长期应付款 | 497,406,705.30    | 1,891,641,193.26 |
| 应付债券  | 784,000,000.00    | 784,000,000.00   |
| 合计    | 10,325,506,705.30 | 8,771,391,193.26 |

(二十六) 长期借款

长期借款分类

| 借款类别 | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 信用借款 | 2,045,500,000.00  | 1,115,500,000.00  |
| 保证借款 | 8,389,619,000.00  | 10,155,800,000.00 |
| 抵押借款 | 2,375,250,000.00  | 1,953,950,000.00  |
| 质押借款 | 1,792,353,000.00  | 1,687,353,000.00  |
| 合计   | 14,602,722,000.00 | 14,912,603,000.00 |

(二十七) 应付债券

1. 应付债券分类

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 15 盐高新债        | 398,705,280.56 | 398,072,410.81 |
| 17 中票 01       | 268,511,593.80 | 268,350,095.48 |
| 17 中票 02       | 499,171,170.30 | 498,954,681.89 |
| 18 盐城高新 PPN001 | 499,908,212.84 | 499,819,547.73 |
| 18 盐城高新 PPN002 | 499,925,391.57 | 499,836,284.65 |
| 19 盐城高新 PPN001 | 498,933,577.04 | 498,147,356.67 |
| 19 盐城高新 PPN002 | 499,943,368.51 | 499,547,775.07 |
| 19 盐城高新 PPN003 | 498,939,803.07 | 498,157,957.01 |
| 19 盐城高新 PPN004 | 498,469,912.24 | 497,882,427.60 |
| 19 盐城高新 PPN005 | 499,381,384.72 | 499,173,884.12 |
| 19 盐高新         | 398,473,483.32 | 397,475,573.11 |
| 19 盐高新 02      | 500,304,915.34 | 499,452,197.23 |
| 19 盐高新 03      | 529,873,302.97 | 528,982,904.05 |
| 19 盐城高新 MTN001 | 499,731,642.51 | 499,467,660.43 |
| 20 盐高新 PPN01   | 499,284,163.53 | 498,646,103.32 |
| 20 盐高新 PPN02   | 499,565,700.75 | 499,182,397.94 |
| 20 盐高新 PPN03   | 995,377,176.97 | 994,252,080.21 |
| 20 盐高新 PPN04   | 498,899,142.48 | 498,661,021.94 |
| 20 盐城高新 MTN001 | 498,348,692.28 | 497,993,344.66 |
| 20 盐城高新 MTN002 | 697,038,484.66 | 696,423,230.20 |



| 项目           | 期末余额              | 期初余额              |
|--------------|-------------------|-------------------|
| 20 盐高新 01    | 664,304,880.55    | 663,697,686.07    |
| 20 盐高新 02    | 825,297,418.73    | 824,822,382.25    |
| 19 盐湖 01     | 244,937,180.10    | 244,366,761.08    |
| 20 盐湖 01     | 292,000,845.83    | 291,254,979.52    |
| 21 盐高 01     | 1,986,201,508.80  |                   |
| 21 盐高 02     | 992,729,744.45    |                   |
| 21 盐高新 PPN01 | 497,897,143.29    |                   |
| 合计           | 15,782,155,121.20 | 12,292,620,743.04 |

2. 应付债券的增减变动

| 债券名称           | 面值总额             | 债券期限                  | 年利率   | 期初金额           | 本期发行 | 利息调整 | 本期偿还 | 溢折价摊销      | 期末余额           |
|----------------|------------------|-----------------------|-------|----------------|------|------|------|------------|----------------|
| 15 盐高新债        | 1,000,000,000.00 | 2015/12/14-2022/12/14 | 3.90% | 398,072,410.81 |      |      |      | 632,869.74 | 398,705,280.55 |
| 17 中票 01       | 500,000,000.00   | 2017/7/21-2022/7/21   | 5.52% | 268,350,095.48 |      |      |      | 161,498.32 | 268,511,593.80 |
| 17 中票 02       | 500,000,000.00   | 2017/8/30-2022/8/30   | 6.14% | 498,954,661.89 |      |      |      | 216,488.41 | 499,171,170.30 |
| 18 盐城高新 PPN001 | 500,000,000.00   | 2018/10/11-2021/10/11 | 7.50% | 499,819,547.73 |      |      |      | 88,665.11  | 499,908,212.84 |
| 18 盐城高新 PPN002 | 500,000,000.00   | 2018/12/20-2021/12/20 | 7.30% | 499,836,284.65 |      |      |      | 89,106.92  | 499,925,391.57 |
| 19 盐城高新 PPN001 | 500,000,000.00   | 2019-3-15-2022-3-15   | 6.69% | 498,147,356.67 |      |      |      | 786,220.37 | 498,933,577.04 |
| 19 盐城高新 PPN002 | 500,000,000.00   | 2019-8-21-2021-8-21   | 6.80% | 499,547,775.07 |      |      |      | 395,593.44 | 499,943,368.51 |
| 19 盐城高新 PPN003 | 500,000,000.00   | 2019-5-8-2022-5-8     | 5.95% | 499,157,957.01 |      |      |      | 781,846.05 | 498,939,803.06 |
| 19 盐城高新 PPN004 | 500,000,000.00   | 2019-10-17-2022-10-17 | 6.50% | 497,882,427.60 |      |      |      | 587,484.64 | 498,469,912.24 |

|                   |                  |                           |       |                |                  |  |  |               |              |                  |
|-------------------|------------------|---------------------------|-------|----------------|------------------|--|--|---------------|--------------|------------------|
| 19 盐城高新<br>PPN005 | 500,000,000.00   | 2019-12-12-<br>2022-12-12 | 6.80% | 499,173,884.12 |                  |  |  |               | 207,500.61   | 499,381,384.73   |
| 19 盐城高新           | 400,000,000.00   | 2019-4-12-<br>2022-4-12   | 6.99% | 397,475,573.11 |                  |  |  |               | 997,910.21   | 398,473,483.32   |
| 19 盐城高新 02        | 500,000,000.00   | 2019-5-7-2021-<br>5-17    | 6.60% | 499,452,197.23 |                  |  |  |               | 852,718.11   | 500,304,915.34   |
| 19 盐城高新 03        | 530,000,000.00   | 2019-8-26-<br>2021-8-26   | 6.80% | 528,982,904.05 |                  |  |  |               | 890,398.93   | 529,873,302.98   |
| 19 盐城高新<br>MTN001 | 500,000,000.00   | 2019-1-25-<br>2022-1-25   | 6.50% | 499,467,660.43 |                  |  |  |               | 263,982.09   | 499,731,642.52   |
| 20 盐城高新<br>PPN01  | 500,000,000.00   | 2020/1/20-<br>2022/1/20   | 6.50% | 498,646,103.32 |                  |  |  |               | 638,060.21   | 499,284,163.53   |
| 20 盐城高新<br>PPN02  | 500,000,000.00   | 2020/1/22-<br>2022/1/22   | 7.00% | 499,182,397.94 |                  |  |  |               | 383,302.81   | 499,565,700.75   |
| 20 盐城高新<br>PPN03  | 1,000,000,000.00 | 2020/6/5-<br>2023/6/5     | 6.30% | 994,252,080.21 |                  |  |  |               | 1,125,096.76 | 995,377,176.97   |
| 20 盐城高新<br>PPN04  | 500,000,000.00   | 2020/8/28-<br>2023/8/28   | 6.10% | 498,661,021.94 |                  |  |  |               | 238,120.54   | 498,899,142.48   |
| 20 盐城高新<br>MTN001 | 500,000,000.00   | 2020/8/26-<br>2023/8/26   | 6.90% | 497,993,344.66 |                  |  |  |               | 355,347.62   | 498,348,692.28   |
| 20 盐城高新<br>MTN002 | 700,000,000.00   | 2020/9/30-<br>2023/9/30   | 5.58% | 696,423,230.20 |                  |  |  |               | 615,254.46   | 697,038,484.66   |
| 20 盐城高新 01        | 670,000,000.00   | 2020/9/1-<br>2027/9/1     | 6.00% | 663,697,686.07 |                  |  |  |               | 607,194.48   | 664,304,880.55   |
| 20 盐城高新 02        | 830,000,000.00   | 2020/11/14-<br>2027/11/10 | 6.00% | 824,822,382.25 |                  |  |  |               | 475,036.48   | 825,297,418.73   |
| 19 盐湖 01          | 250,000,000.00   | 2019/7/11-<br>2024-7-11   | 7.00% | 244,366,761.08 |                  |  |  |               | 570,419.02   | 244,937,180.10   |
| 20 盐湖 01          | 300,000,000.00   | 2020/1/14-<br>2025/1/14   | 7.00% | 291,254,979.52 |                  |  |  |               | 745,866.30   | 292,000,845.82   |
| 21 盐城 01          | 2,000,000,000.00 | 2021/1/14-<br>2024/1/19   | 6.48% |                | 2,000,000,000.00 |  |  | 15,000,000.00 | 1,201,508.80 | 1,986,201,508.80 |
| 21 盐城 02          | 1,000,000,000.00 | 2021/4/28-<br>2026/4/28   | 5.80% |                | 1,000,000,000.00 |  |  | 7,500,000.00  | 229,744.45   | 992,729,744.45   |



|                 |                   |                         |       |                   |                  |              |  |               |                   |
|-----------------|-------------------|-------------------------|-------|-------------------|------------------|--------------|--|---------------|-------------------|
| 21 盐高新<br>PPN01 | 500,000,000.00    | 2021/4/15-<br>2024/4/15 | 6.20% |                   | 500,000,000.00   | 2,250,000.00 |  | 147,143.29    | 497,897,143.29    |
| 合计              | 16,680,000,000.00 |                         |       | 12,292,620,743.04 | 3,500,000,000.00 | 24750,000.00 |  | 14,284,378.17 | 15,782,155,121.21 |

## (二十八) 长期应付款

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 长期融资借款 | 4,694,262,570.66 | 3,012,066,191.46 |
| 合计     | 4,694,262,570.66 | 3,012,066,191.46 |

## (二十九) 实收资本

| 投资者名称   | 期初余额             |          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |          |
|---------|------------------|----------|------|------|------------------|----------|
|         | 投资金额             | 所占比例 (%) |      |      | 投资金额             | 所占比例 (%) |
| 盐城市人民政府 | 2,680,000,000.00 | 100.00   |      |      | 2,680,000,000.00 | 100.00   |
| 合计      | 2,680,000,000.00 | 100.00   |      |      | 2,680,000,000.00 | 100.00   |

## (三十) 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   | 282,053,200.00   |                |      | 282,053,200.00    |
| 其他资本公积 | 9,629,547,731.12 | 800,000,000.00 |      | 10,429,547,731.12 |
| 合计     | 9,911,600,931.12 | 800,000,000.00 |      | 10,711,600,931.12 |

注：本期增加主要为政府拨款转入。



(三十一) 其他综合收益

| 项目                       | 期初余额             | 本期发生额         |                        |             |              |               | 期末余额             |
|--------------------------|------------------|---------------|------------------------|-------------|--------------|---------------|------------------|
|                          |                  | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计入其他综合<br>收益当期转入损益 | 减：所得税费<br>用 | 税后归属于母<br>公司 | 税后归属于<br>少数股东 |                  |
| 一、以后不能重分类进损益的其<br>他综合收益  |                  |               |                        |             |              |               |                  |
| 其中：其他（投资性房地产按公<br>允价值转换） | 1,480,817,493.78 |               |                        |             |              |               | 1,480,817,493.78 |
| 合计                       | 1,480,817,493.78 |               |                        |             |              |               | 1,480,817,493.78 |

## (三十二) 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 | 22,554,047.08 |      |      | 22,554,047.08 |
| 合计     | 22,554,047.08 |      |      | 22,554,047.08 |

## (三十三) 未分配利润

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 本年年初余额                | 2,659,894,159.52 | 2,201,730,896.01 |
| 年初未分配利润调整数:           |                  |                  |
| 本年增加                  | 276,776,902.24   | 471,638,247.33   |
| 其中: 本年归属于母公司所有者的净利润转入 | 276,776,902.24   | 471,638,247.33   |
| 本年减少                  |                  | 13,474,983.82    |
| 其中: 本年提取盈余公积数         |                  | 13,474,983.82    |
| 本年提取一般风险准备数           |                  |                  |
| 本年分配现金股利数             |                  |                  |
| 转增资本                  |                  |                  |
| 其他减少                  |                  |                  |
| 本年年末余额                | 2,936,671,061.76 | 2,659,894,159.52 |

## (三十四) 营业收入、营业成本

## 营业收入及成本

| 项目         | 本期金额             |                  | 上期金额             |                |
|------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
|            | 收入               | 成本               | 收入               | 成本             |
| (1) 主营业务小计 | 1,195,774,275.64 | 1,018,325,959.39 | 867,227,990.11   | 793,861,803.80 |
| (2) 其他业务小计 | 127,781,993.86   | 31,375,605.26    | 192,196,025.33   | 28,147,513.35  |
| 合计         | 1,323,556,269.50 | 1,049,701,564.65 | 1,059,424,015.44 | 822,009,317.15 |

## (三十五) 财务费用

| 项目       | 本期金额          | 上期金额          |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 26,675,614.99 | 52,096,620.32 |
| 减: 利息收入  | 18,700,700.72 | 48,652,330.63 |
| 加: 银行手续费 | 1,404,018.05  | 5,761,245.19  |
| 合计       | 9,378,932.32  | 9,205,534.88  |



## (三十六) 其他收益

| 项 目    | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 财政补助资金 | 157,000,000.00 | 135,000,000.00 |
| 合计     | 157,000,000.00 | 135,000,000.00 |

## (三十七) 投资收益

| 项 目              | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算长期股权投资取得的收益 | 10,081,206.40 | 7,682,497.59  |
| 理财产品收益           | 8,517,503.36  | 7,793,605.12  |
| 合计               | 18,598,709.76 | 15,476,102.71 |

## (三十八) 资产减值损失

| 项目   | 本期金额         | 上期金额         |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 1,481,947.51 | 6,223,618.66 |
| 合计   | 1,481,947.51 | 6,223,618.66 |

## (三十九) 营业外收入

| 项目       | 本期金额       | 上期金额       |
|----------|------------|------------|
| 赔偿款      | 7,647.21   |            |
| 其他       | 159,760.75 | 424,258.18 |
| 税金及滞纳金退款 | 256,660.22 |            |
| 奖金       | 7,500.00   | 10.00      |
| 稳岗补贴     | 19,785.85  |            |
| 合计       | 451,354.03 | 424,268.18 |

## (四十) 营业外支出

| 项目       | 本期金额       | 上期金额         |
|----------|------------|--------------|
| 赔偿金及罚款支出 | 93,808.09  | 1,840.60     |
| 滞纳金      | 497,840.65 | 1,144,551.94 |
| 捐赠支出     | 219,360.21 |              |
| 非常损失     | 21,271.24  | 2,862.82     |
| 其他       | 4,245.38   |              |
| 合计       | 836,525.57 | 1,149,255.36 |

## (四十一) 所得税费用

## 所得税费用明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| 项目                 | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 43,358,948.60 | 28,269,139.86 |
| 递延所得税调整            | -370,486.88   | -1,555,904.68 |
| 合计                 | 42,988,461.72 | 26,713,235.18 |

## (四十二) 合并现金流量表补充资料

## 1. 净利润调节为经营活动现金流量的信息

| 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                              | 277,261,610.16    | 244,241,489.81    |
| 加：资产减值准备                         | 1,481,947.51      | 6,223,618.66      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 24,605,994.59     | 17,399,280.32     |
| 无形资产摊销                           | 1,049,724.40      | 1,611,023.95      |
| 长期待摊费用摊销                         | 728,046.42        | 698,236.99        |
| 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） |                   |                   |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |                   |                   |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |                   |                   |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 26,675,614.99     | 52,096,620.32     |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -18,598,709.76    | -15,476,102.71    |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -370,486.88       | -1,555,904.68     |
| 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）                 | -2,146,349,315.83 | -1,412,808,954.20 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | 1,352,946,547.82  | 2,156,646,940.95  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 530,758,590.08    | -1,012,216,990.95 |
| 其他                               |                   |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 50,189,563.50     | 36,859,258.46     |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                   |                   |
| 债务转为资本                           |                   |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                   |                   |
| 融资租入固定资产                         |                   |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情                  |                   |                   |



|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 况            |                  |                  |
| 现金的期末余额      | 7,393,975,387.08 | 5,413,573,888.95 |
| 减：现金的期初余额    | 5,464,665,698.82 | 4,430,639,028.12 |
| 加：现金等价物的期末余额 |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,929,309,688.26 | 982,934,860.83   |

## 2. 现金和现金等价物

| 项目             | 本期金额             | 上期金额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 现金             | 7,393,975,387.08 | 5,413,573,888.95 |
| 其中：库存现金        | 120.91           | 120.91           |
| 可随时用于支付的银行存款   | 7,393,975,266.17 | 5,413,573,768.04 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  |                  |
| 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   | 7,393,975,387.08 | 5,413,573,888.95 |

## 八、或有事项的说明

截止2021年6月30日，本公司对外担保金额为1,282,209.46 万元。

## 九、所有权或使用权受限制的资产：

| 项目     | 期末余额              | 受限原因                      |
|--------|-------------------|---------------------------|
| 货币资金   | 9,793,807,041.51  | 定期存单质押贷款、质押担保、票据保证金及其他保证金 |
| 固定资产   | 36,131,386.43     | 抵押借款                      |
| 无形资产   | 16,640,324.36     | 抵押借款、对外担保                 |
| 存货     | 850,146,136.86    | 抵押借款                      |
| 投资性房地产 | 3,220,337,608.00  | 抵押借款、对外担保                 |
| 在建工程   | 1,210,774,094.82  | 抵押借款                      |
| 合计     | 15,127,836,591.98 |                           |

## 十、资产负债表日后事项

无。

## 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

| 母公司名称   | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|---------|----------|-----------|
| 盐城市人民政府 | 100.00   | 100.00    |

## 2. 子企业

本集团子企业有关信息详见本附注六、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七（十一）长期股权投资披露的相关信息。

## 4. 关联方余额

| 关联方名称           | 关联关系    | 科目    | 期末余额             |
|-----------------|---------|-------|------------------|
| 盐城华都森林公园有限公司    | 同一最终控制人 | 其他应收款 | 1,564,434,101.44 |
| 盐城桃花源旅游开发管理有限公司 | 同一最终控制人 | 其他应收款 | 59,000,000.00    |
| 盐城桃花源旅游开发管理有限公司 | 同一最终控制人 | 应收账款  | 138,209,739.14   |

## 十二、母公司主要财务报表项目注释

## (一) 长期股权投资

## 1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|--------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 长期股权投资       |                  |                |      |                  |
| 其中：对子公司的投资   | 5,967,888,010.00 | 222,816,000.00 |      | 6,190,704,010.00 |
| 对合营企业的投资     |                  |                |      |                  |
| 对联营企业的投资     | 39,405,108.06    | 596,651.68     |      | 40,001,759.74    |
| 小计           | 6,007,293,118.06 | 223,412,651.68 |      | 6,230,705,769.74 |
| 减：长期股权投资减值准备 |                  |                |      |                  |
| 合计           | 6,007,293,118.06 | 223,412,651.68 |      | 6,230,705,769.74 |



## 2. 长期股权投资明细

| 被投资单位                | 投资比例<br>(%) | 投资成本<br>(万元) | 期初余额<br>(万元) | 本期增减变动    |      |                     |                  |            | 期末余额<br>(万元) |
|----------------------|-------------|--------------|--------------|-----------|------|---------------------|------------------|------------|--------------|
|                      |             |              |              | 追加投资      | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他权<br>益变动 |              |
| 一、对子公司的投资            |             |              |              |           |      |                     |                  |            |              |
| 盐城咏恒投资发展有限公司         | 100.00      | 108,000.00   | 108,000.00   |           |      |                     |                  |            | 108,000.00   |
| 盐城创咏新能源投资有限公司        | 100.00      | 16,000.00    | 16,000.00    |           |      |                     |                  |            | 16,000.00    |
| 盐城中咏投资发展有限公司         | 100.00      | 20,000.00    | 20,000.00    |           |      |                     |                  |            | 20,000.00    |
| 盐城新咏投资发展有限公司         | 100.00      | 20,000.00    | 20,000.00    |           |      |                     |                  |            | 20,000.00    |
| 盐城高新区中小企业融资担保有限公司    | 100.00      | 20,000.00    | 50,000.00    |           |      |                     |                  |            | 50,000.00    |
| 盐城咏创建设发展有限公司         | 100.00      | 20,000.00    | 20,000.00    |           |      |                     |                  |            | 20,000.00    |
| 盐城利之咏贸易有限公司          | 51.00       | 20,000.00    | 20,000.00    |           |      |                     |                  |            | 20,000.00    |
| 盐城龙湖啤酒有限公司           | 100.00      | 2,900.00     | 2,900.00     |           |      |                     |                  |            | 2,900.00     |
| 盐城市盐龙湖生态风景保护区开发有限公司  | 100.00      | 100,000.00   | 200,000.00   |           |      |                     |                  |            | 200,000.00   |
| 江苏帆顺旅游开发有限公司         | 100.00      | 17,000.00    | 19,000.00    |           |      |                     |                  |            | 19,000.00    |
| 盐城高新区创业投资有限公司        | 100.00      | 60,000.00    | 60,000.00    |           |      |                     |                  |            | 60,000.00    |
| 盐城市盐龙水务有限公司          | 100.00      | 5,000.00     | 5,000.00     |           |      |                     |                  |            | 5,000.00     |
| 盐城国创业投资合伙企业(有限合伙)    | 80.00       | 9,600.00     | 8,000.00     | 1,600.00  |      |                     |                  |            | 9,600.00     |
| 盐城国达产业投资基金合伙企业(有限合伙) | 80.00       | 1,603.20     | 1,603.20     |           |      |                     |                  |            | 1,603.20     |
| 盐城国智产业基金有限公司         | 80.00       | 36,285.60    | 36,285.60    | 10,701.60 |      |                     |                  |            | 46,987.20    |
| 盐城高新区咏恒转贷服务有限公司      | 100.00      | 10,000.00    | 10,000.00    |           |      |                     |                  |            | 10,000.00    |

| 被投资单位                   | 投资比例 (%) | 投资成本 (万元)  | 期初余额 (万元)  | 本期增减变动    |      |             |          | 期末余额 (万元)   |
|-------------------------|----------|------------|------------|-----------|------|-------------|----------|-------------|
|                         |          |            |            | 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 | 宣告发放现金股利或利润 |
| 司                       |          |            |            |           |      |             |          |             |
| 盐城国泰君安致远一号股权投资中心 (有限合伙) |          | 7,980.00   |            | 7,980.00  |      |             |          | 7,980.00    |
| 二、对联营企业的投资              |          |            |            |           |      |             |          |             |
| 盐城金科咏恒物业服务公司            | 49.00    | 98.00      | 783.04     |           |      | 80.03       |          | 863.07      |
| 盐城高新水务有限公司              | 35.00    | 2,453.50   | 2,256.35   |           |      | -20.52      |          | 2,235.83    |
| 盐城市安芙兰科创投资合伙企业 (有限合伙)   | 30.00    | 900.00     | 901.12     |           |      | 0.16        |          | 901.28      |
| 江苏普亚能源科技有限公司            | 20.00    | 2,000.00   |            | 2,000.00  |      |             |          | 2,000.00    |
| 合计                      |          | 479,820.30 | 600,729.31 | 22,281.60 |      | 59.67       |          | 623,070.58  |

金徐根

法定代表人:

徐娟

主管会计工作负责人:

王怡

会计机构负责人:



盐城高新区投资集团有限公司

2021年8月10日