



合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、（一）	2,930,129,792.00	2,915,721,399.87
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	六、（二）	12,345,257,759.86	11,314,298,116.20
应收款项融资			
预付款项	六、（三）	4,542,545.63	7,137,232.12
其他应收款	六、（四）	5,565,410,646.80	5,701,978,988.14
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、（五）	33,224,913,876.01	31,531,888,588.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		-	-
流动资产合计		54,070,254,620.30	51,471,024,324.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、（六）	79,117,807.17	79,117,807.17
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	六、（七）	1,271,484,232.05	1,271,484,232.05
投资性房地产	六、（八）	3,643,924,000.00	3,643,924,000.00
固定资产	六、（九）	6,154,887,205.17	6,289,074,735.91
在建工程	六、（十）	1,048,694,919.27	1,045,303,432.28
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、（十一）	60,407,674.57	61,392,304.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、（十二）	805,452.24	1,273,346.51
递延所得税资产	六、（十三）	8,612,198.88	8,612,198.88
其他非流动资产			50,000,000.00
非流动资产合计		12,267,933,489.35	12,450,182,057.49
资产总计		66,338,188,109.65	63,921,206,382.06

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2024年6月30日

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	六、（十四）	5,677,492,400.00	4,198,602,400.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（十五）	819,575,626.89	387,000,000.00
应付账款	六、（十六）	378,757,922.64	658,759,448.35
预收款项	六、（十七）	9,563,451.66	12,862,930.11
合同负债	六、（十八）	1,511,169.73	2,041,404.17
应付职工薪酬		1,408,557.60	2,707,778.32
应交税费	六、（十九）	1,618,001,622.91	1,610,754,325.15
其他应付款	六、（二十）	533,729,302.03	840,727,070.91
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、（二十一）	7,777,857,849.47	7,626,732,295.36
其他流动负债	六、（二十二）	1,381,002,398.42	1,890,149,963.28
流动负债合计		18,198,900,301.35	17,230,337,615.65
非流动负债：			
长期借款	六、（二十三）	13,053,458,300.00	12,851,595,502.14
应付债券	六、（二十四）	7,660,000,000.00	6,970,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、（二十五）	1,978,274,038.75	1,558,554,873.04
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（十三）	388,279,179.86	388,279,179.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		23,080,011,518.61	21,768,429,555.04
负债合计		41,278,911,819.96	38,998,767,170.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、（二十六）	3,154,000,000.00	3,154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（二十七）	11,689,166,864.36	11,689,166,864.36
减：库存股			
其他综合收益	六、（二十八）	1,311,176,026.87	1,311,176,026.87
专项储备			
盈余公积	六、（二十九）	26,687,246.86	26,687,246.86
未分配利润	六、（三十）	1,721,558,836.89	1,631,047,084.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		17,902,588,974.98	17,812,077,222.77
少数股东权益		7,156,687,314.71	7,110,361,988.60
所有者权益（或股东权益）合计		25,059,276,289.69	24,922,439,211.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		66,338,188,109.65	63,921,206,382.06

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		546,533,098.69	385,563,782.51
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		16,742.55	2,080,827.64
其他应收款		13,005,776.193.29	12,325,012,293.71
其中：应收利息			
应收股利			
存货		6,837,048,273.27	6,524,590,638.16
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		20,389,374,307.80	19,237,247,542.02
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		8,824,089,734.51	8,824,089,734.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,651,407,055.77	1,688,492,398.94
在建工程		477,547,344.21	476,002,470.29
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,127.51	9,127.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,953,053,262.00	10,988,593,731.25
资产总计		31,342,427,569.80	30,225,841,273.27

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

2024年6月30日

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		557,330,000.00	695,690,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
应付账款		140,094.11	125,441.10
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		115,216,182.17	111,601,688.97
其他应付款		193,480,355.77	232,398,575.73
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,315,038,281.15	1,256,268,738.32
其他流动负债		1,380,000,000.00	1,890,000,000.00
流动负债合计		5,571,204,913.20	4,196,084,444.12
非流动负债：			
长期借款		5,125,594,000.00	6,760,290,000.00
应付债券		6,450,000,000.00	5,030,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		256,019,254.32	322,611,482.63
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,831,613,254.32	12,112,901,482.63
负债合计		17,402,818,167.52	16,308,985,926.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,154,000,000.00	3,154,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,426,936,934.51	10,426,936,934.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		26,687,246.86	26,687,246.86
未分配利润		331,985,220.91	309,231,165.15
所有者权益（或股东权益）合计		13,939,609,402.28	13,916,855,346.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,342,427,569.80	30,225,841,273.27

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表
2024年1-6月

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,168,617,713.94	2,291,859,270.98
其中：营业收入	六、（三十一）	2,168,617,713.94	2,291,859,270.98
二、营业总成本		1,994,660,036.01	2,106,028,112.16
其中：营业成本	六、（三十一）	1,788,006,909.88	1,909,812,390.80
税金及附加		18,420,435.30	16,588,648.88
销售费用		10,604,281.24	12,301,651.41
管理费用		78,912,366.18	69,818,043.19
研发费用			
财务费用		98,716,043.41	97,507,377.88
其中：利息费用		105,785,839.04	105,645,783.79
利息收入		12,079,617.97	14,086,487.63
加：其他收益			9,569,204.58
投资收益（损失以“－”号填列）			15,819,966.71
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			
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		173,957,677.93	211,220,330.11
加：营业外收入		246,591.33	63,589.54
减：营业外支出		212,383.59	1,118,819.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		173,991,885.67	210,165,100.04
减：所得税费用		37,154,807.35	50,148,973.87
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		136,837,078.32	160,016,126.17
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		136,837,078.32	160,016,126.17
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		90,511,752.21	112,529,356.06
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		46,325,326.11	47,486,770.11
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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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		136,837,078.32	160,016,126.17
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		90,511,752.21	112,529,356.06
（二）归属于少数股东的综合收益总额		46,325,326.11	47,486,770.11

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

2024年1-6月

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		72,289,863.98	68,847,489.51
减：营业成本		33,029,555.67	33,029,555.67
税金及附加		433,739.19	413,084.94
销售费用			
管理费用		4,696,411.57	4,597,769.40
研发费用			
财务费用		3,791,416.54	4,204,105.95
其中：利息费用		4,509,892.32	4,684,885.51
利息收入		734,535.52	509,822.33
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			6,909,462.53
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）		30,338,741.01	33,512,436.08
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,338,741.01	33,512,436.08
减：所得税费用		7,584,685.25	8,378,109.02
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		22,754,055.76	25,134,327.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		22,754,055.76	25,134,327.06
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	
六、综合收益总额		22,754,055.76	25,134,327.06

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2024年1-6月

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,119,644,458.35	1,337,896,182.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,148,894,550.64	1,574,880,404.85
经营活动现金流入小计		2,268,539,008.99	2,912,776,587.17
购买商品、接受劳务支付的现金		2,324,439,871.49	832,823,886.58
支付给职工以及为职工支付的现金		37,955,153.15	43,314,912.64
支付的各项税费		36,202,500.97	18,157,277.52
支付其他与经营活动有关的现金		1,155,421,492.57	370,502,374.36
经营活动现金流出小计		3,554,019,018.18	1,264,798,451.10
经营活动产生的现金流量净额		-1,285,480,009.19	1,647,978,136.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			15,819,966.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		50,000,000.00	15,819,966.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,985,007.44	12,533,114.44
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,985,007.44	12,533,114.44
投资活动产生的现金流量净额		46,014,992.56	3,286,852.27
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,358,890,000.00	11,908,333,350.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,477,085,626.89	1,334,820,840.44
筹资活动现金流入小计		12,835,975,626.89	13,243,154,190.44
偿还债务支付的现金		8,927,292,482.32	11,093,651,005.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,439,861,735.81	2,226,849,606.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,194,013,626.89	662,001,000.00
筹资活动现金流出小计		11,561,167,845.02	13,982,501,612.68
筹资活动产生的现金流量净额		1,274,807,781.87	-739,347,422.24
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		35,342,765.24	911,917,566.10
加：期初现金及现金等价物余额		1,535,441,399.87	1,346,047,276.97
六、期末现金及现金等价物余额		1,570,784,165.11	2,257,964,843.07

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司现金流量表

2024年1-6月

编制单位：江苏创鸿资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		208,734,535.52	1,933,324,273.46
经营活动现金流入小计		208,734,535.52	1,933,324,273.46
购买商品、接受劳务支付的现金		209,961,116.79	659,797,550.34
支付给职工以及为职工支付的现金			73,098.20
支付的各项税费		105,025.00	114,616.01
支付其他与经营活动有关的现金		434,296,847.31	498,848,167.18
经营活动现金流出小计		644,362,989.10	1,158,833,431.73
经营活动产生的现金流量净额		-435,628,453.58	774,490,841.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,544,873.92	968,092.19
投资支付的现金			1,000,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,544,873.92	1,000,968,092.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,544,873.92	-1,000,968,092.19
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		2,685,500,000.00	6,323,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,685,500,000.00	6,323,400,000.00
偿还债务支付的现金		1,556,378,685.48	4,971,583,202.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		530,978,670.84	626,736,120.73
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,087,357,356.32	5,598,319,323.41
筹资活动产生的现金流量净额		598,142,643.68	725,080,676.59
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		160,969,316.18	498,603,426.13
加：期初现金及现金等价物余额		375,563,782.51	110,807,090.45
六、期末现金及现金等价物余额		536,533,098.69	609,410,516.58

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



江苏创鸿资产管理有限公司

2024年1-6月财务报表附注

(金额单位：人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式、总部地址

江苏创鸿资产管理有限公司（前身为泰州市高港区公有资产管理中心）（以下简称“本公司”或“公司”）于2010年8月13日出资成立，并于2010年8月13日领取了注册号为321203000041960的营业执照。公司目前股东为泰州市政府国有资产监督管理委员会，公司类型有限责任公司，注册资本315,400.00万元，公司法人李旻，公司注册地址为泰州市高港区泰高公路西侧。

(二) 经营范围

从事政府授权范围内的国有资产经营、资产运作；房屋建筑工程施工；房地产开发经营；城市基础设施建设工程施工；土地管理；旅游景点经营管理。（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）

(三) 历史沿革

公司设立时注册资本人民币400.00万元，其中泰州市港城建设投资发展中心于2010年8月9日以货币出资400.00万元，占注册资本的100%，已经由南京益诚会计师事务所出具宁益诚验字（2010）tz-064号验资报告验证。公司成立时的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	股权比例（%）
泰州市港城建设投资发展中心	400.00	400.00	100.00

2011年10月17日，经泰高政发[2010]135号决定，将泰州市港城建设投资发展中心持有的本公司400.00万元国有股权无偿划拨给江苏望涛投资建设有限公司。此次变更后公司股东及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	股权比例（%）
江苏望涛投资建设有限公司	400.00	400.00	100.00

2013年3月8日，根据修改后的公司章程规定，公司增加注册资本15,000.00万元，增加后注册资本为15,400.00万元，由江苏望涛投资建设有限公司于2013年3月8日之前缴足，截止2013年3月8日，公司已累计收到新增注册资本15,400.00万元，累计实收资本为15,400.00万元，新增注册资本业经苏州万隆永鼎会计师事务所出具的苏万隆验字（2013）G第053号验资报告验证。此次变更后公司股东及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	股权比例（%）
江苏望涛投资建设有限公司	15,400.00	15,400.00	100.00

2015 年 12 月 29 日，经泰高政复[2015]23 号文决定，公司股东由江苏望涛投资建设有限公司变更为泰州市高港区国有资产管理中心。此次变更后公司股东及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	股权比例（%）
泰州市高港区国有资产管理中心	15,400.00	15,400.00	100.00

2017 年 8 月，根据修改后的公司章程规定，公司名称由泰州市高港区公有资产管理中心变更为江苏创鸿资产管理有限公司，已完成工商变更登记。

2019 年 8 月 8 日，经工商变更登记，公司股东由泰州市高港区国有资产管理中心变更为泰州市政府国有资产监督管理委员会，同时注册资本由 15,400.00 万元变更为 315,400.00 万元。此次变更后公司股东及股权比例如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	股权比例（%）
泰州市政府国有资产监督管理委员会	315,400.00	15,400.00	100.00

2022 年 4 月，根据股东会决议和章程修正案，申请变更法定代表人，由原来的杨金龙变更为李巧荣。

2023 年 3 月，根据股东会决议和章程修正案，申请变更法定代表人，由原来的李巧荣变更为李旻。

截至 2024 年 6 月 30 日，实缴出资额为 315,400.00 万元。公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实际出资额（万元）	股权比例（%）
泰州市政府国有资产监督管理委员会	315,400.00	315,400.00	100.00

(四) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 26 日批准报出。

二、本年度合并财务报表范围

本期纳入合并范围的一级子公司包括 7 家，具体见本附注“七、在其他主体中的权益”。

三、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以

下简称“企业会计准则”)的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自本报告年末起 12 个月具有持续经营能力。

四、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）在合并财务报表中，

对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，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。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表年初数；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，购买方按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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

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

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，应当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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。（4）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

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

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币

资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以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

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1、减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2、信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3、以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

4、金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备

的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

5、各类金融资产信用损失的确定方法

(1) 应收票据

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同

(2) 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
低风险组合（关联方、政府、政府直接持股的国企单位）	本组合以交易对象信誉为信用风险特征。
账龄组合（押金和其他款项）	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

(3) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
低风险组合（关联方、政府、政府直接持股的国企单位和保证金）	本组合以交易对象信誉为信用风险特征。
账龄组合（押金和其他款项）	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

(4) 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

(5) 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预

期信用损失的金额计量减值损失。

(6) 长期应收款（重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：库存商品、拟开发土地和合同履约成本。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按加权平均计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

年末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方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。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、(六)；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、(七)。

2、长期股权投资初始成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司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。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重

大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。

本公司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施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。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

1、投资性房地产的初始计量

本公司投资性房地产为持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

（1）选择公允价值模式计量的依据

公司采用公允价值模式计量投资性房地产，应当同时满足以下两个条件：

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。

本公司目前投资性房地产项目主要位于泰州市高港区核心区，主要为商业和住宅用地，有较为活跃的房地产交易市场，可以取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，采用公允价值对投资性房地产进行后续计量具有可操作性。

（2）公允价值确定原则

公司针对不同物业市场交易情况，采用以下不同的估价方法：

①公司投资性房地产本身有交易价格时，以公司投资性房地产管理部门商业物业经营部提供的同期成交价格或报价为基础，确定其公允价值。

②公司投资性房地产本身无交易价格时，由公司投资性房地产管理部门商业物业经营部进行市场调研，并出具市场调研报告，以市场调研报告的估价结论确定其公允价值。必要时，公司聘请具有相关资质的评估机构，对本公司投资性房地产采用收益法并参考公开市场价格进行公允价

值评估，以其评估金额作为本公司投资性房地产的公允价值。

③公司估价时，应从投资性房地产所在城市的政府房地产管理部门、权威机构，或具有相关资质的房地产中介服务机构获取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做出合理的估计。

④对本身无交易价格的投资性房地产，参照市场上至少三个以上类似可比项目物业的交易价格，并按照影响标的物业价值的相关因素进行价格修正，以此为基础，最终确定标的物业的公允价值。公司对可比项目估价时应编制调整因素标准表，根据投资性房地产的类型，分别商圈位置、周边交通便捷度、商业繁华度、房屋状况、设备及装修、交易时间、交易方式、所在楼层、地理位置、人文价值、周边环境等确定调整系数范围。

(3) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素

①假设投资性房地产在公开市场上进行交易且将按现有用途继续使用；

②国家宏观经济政策和所在地区社会经济环境、税收政策、信贷利率、汇率等未来不会发生重大变化；

③无可能对企业经营产生重大影响的其他不可抗力及不可预见因素。

(4) 对投资性房地产的公允价值的年末确认及会计核算处理程序

①投资性房地产公允价值的首次确认：

对于公司自行建造、外购、自用房地产等首次转换为投资性房产的，首次转换日公允价值小于账面价值的差额，借记公允价值变动损益，公允价值大于账面价值的差额贷记其他综合收益。

②转换日后投资性房地产公允价值的后续计量：

采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销。公司以单项投资性房地产为基础估计其年末公允价值。对于单项投资性房地产的年末公允价值发生大幅变动时，以资产负债表日单项投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，单项投资性房地产的年末公允价值与年初公允价值之间的差额计入当期损益，同时考虑递延所得税资产或递延所得税负债的影响。

(十五) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、办公设备、运输设备、机械设备。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企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20-30	5.00	4.75-3.17
机械设备	直线法	10	5.00	9.50
运输设备	直线法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	直线法	3-5	5.00	31.67-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

融资租赁方式租入的固定资产，能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

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十八）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70 年	土地使用权证

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（十九）长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（二十）长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十一）附回购条件的资产转让

销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议

条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬是指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。

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告年末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告年末，将其他长期职工福利中的服务成本、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示

(二十五) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承

诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（二十六）收入

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2、可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4、应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5、交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6、主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7、特定交易的收入处理原则

（1）附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

（2）附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

（3）附有客户额外购买选择权的销售合同

公司评估该选择权是否向客户提供了一项重大权利。提供重大权利的，则作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，则综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

（4）向客户授予知识产权许可的合同

评估该知识产权许可是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的，则进一步确定其是在某一时段内履行还是在某一时点履行。向客户授予知识产权许可，并约定按客户实际销售或使用情况收取特许权使用费的，则在下列两项孰晚的时点确认收入：客户后续销售或使用行为实际发生；公司履行相关履约义务。

（5）售后回购

1）因与客户的远期安排而负有回购义务的合同：这种情况下客户在销售时点并未取得相关商品控制权，因此作为租赁交易或融资交易进行相应的会计处理。其中，回购价格低于原售价的视为租赁交易，按照企业会计准则对租赁的相关规定进行会计处理；回购价格不低于原售价的视为融资交易，在收到客户款项时确认金融负债，并将该款项和回购价格的差额在回购期间内确认为利息费用等。公司到期未行使回购权利的，则在该回购权利到期时终止确认金融负债，同时确认收入。

2）应客户要求产生的回购义务的合同：经评估客户具有重大经济动因的，将售后回购作为租赁交易或融资交易，按照本条 1）规定进行会计处理；否则将其作为附有销售退回条款的销售交易进行处理。

8、收入确认的具体方法

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

（1）工程建设收入合同

工程建设收入合同主要采用与发包方签订《总承包协议》，约定根据相关合作协议，本公司负责项目的投融资、工程招标等任务，在工程建设全程中承担项目施工的组织、施工单位的监督工作。本公司按照工程进度与发包方确认工程成本，并根据已确认工程成本加成比例确认工程代建收入。

（2）租赁合同、委托经营合同

本公司按照租赁合同、委托经营合同确认收入，租出资产、委托经营资产所产生的收入会在期内按直线法确认为收入。

（二十七）政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款

抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

（二十九）租赁

1、租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：（1）承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；（2）该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3、本公司作为承租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(2) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

4、本公司作为出租人

(1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

(2) 租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(3) 作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

(4) 作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“四、（十）金融工具”及“四、（十一）金融工具减值”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“四、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

5、售后租回交易

本公司按照“附注四、（二十六）”评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

(1) 本公司作为卖方及承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本附注“四、（十）金融工具”对该金融负债进行会计处理。

(2) 本公司作为买方及出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“4.本公司作为出租人”的规定对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照本附注“四、（十）金融工具”对该金融资产进行会计处理。

（三十）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（三十一）重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

本公司报告期适用的税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税或增值税小规模纳税人按征收率征收	适用税率
城市维护建设税	实缴流转税	7.00、5.00
教育费附加	实缴流转税	3.00
地方教育费附加	实缴流转税	2.00
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.20
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为为计税依据	12.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 税收优惠及批文

公司根据财政部、国家税务总局《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70 号），企业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，符合文件规定条件的，当年作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（包括母公司财务报表主要项目注释）金额单位若未特别注明者均为人民币元；除非特别指出，“期末”指 2024 年 6 月 30 日，“期初”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,783.34	234,246.14
银行存款	1,570,690,381.77	1,535,207,153.73
其他货币资金	1,359,345,626.89	1,380,280,000.00
合计	2,930,129,792.00	2,915,721,399.87

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	700,000,000.00	902,010,000.00
用于担保的定期存款或通知存款	659,345,626.89	478,270,000.00
合计	1,359,345,626.89	1,380,280,000.00

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	4,431,335,032.33	3,177,665,712.98
1 至 2 年	3,605,814,539.93	3,605,814,539.93
2 至 3 年	2,647,508,533.53	2,647,508,533.53
3 至 4 年	628,547,817.37	628,547,817.37
4 至 5 年	1,032,536,453.34	1,255,246,129.03
小计	12,345,742,376.50	11,314,782,732.84
减：坏账准备	484,616.64	484,616.64
合计	12,345,257,759.86	11,314,298,116.20

2、应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用 损失的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	30,808,232.34	0.25	484,616.64	1.57	30,323,615.70
低风险组合	12,314,934,144.16	99.75	--	--	12,314,934,144.16
小计	12,345,742,376.50	100.00	484,616.64	0.00	12,345,257,759.86
合计	12,345,742,376.50	100.00	484,616.64	0.00	12,345,257,759.86

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项计提预期信用 损失的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提预期信用损失的应收账款					
其中：账龄组合	23,367,222.04	0.21	484,616.64	2.07	22,882,605.40
低风险组合	11,291,415,510.80	99.79	--	--	11,291,415,510.80
小计	11,314,782,732.84	100.00	484,616.64	0.00	11,314,298,116.20
合计	11,314,782,732.84	100.00	484,616.64	0.00	11,314,298,116.20

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
泰州医药高新技术产业开发区(泰州市高港区)住房和城乡建设局	关联方	7,258,677,959.89	58.79
江苏泰州港经济开发区管理办公室	关联方	4,200,979,746.11	34.03

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款总额的比例(%)
泰州医药高新技术产业开发区(泰州市高港区)农业农村局	非关联方	374,111,999.06	3.03
泰州兴港国际汽车产业园开发建设有限公司	非关联方	181,311,326.00	1.47
泰州市锦润污水处理有限公司	非关联方	96,862,500.00	0.78
合计	--	12,111,943,531.06	98.10

(三) 预付款项

1、 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	3,913,862.66	86.16	6,258,744.03	87.69
1 至 2 年	41,798.09	0.92	41,798.09	0.59
2 至 3 年	586,884.88	12.92	836,690.00	11.72
合计	4,542,545.63	100.00	7,137,232.12	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	未结算原因
泰州市远东建设工程有限公司	非关联方	1,699,863.86	1 年以内	未完成
中安建设安装集团有限公司江阴分公司	非关联方	1,310,510.96	3 年以内	未完成
泰州市四顺建设工程有限公司	非关联方	599,690.00	1 年以内	未完成
泰州金泰环保热电有限公司	非关联方	543,299.06	1 年以内	未完成
泰州市丰凯空调设备有限公司	非关联方	500,000.00	1 年以内	未完成
合计	--	4,653,363.88	--	--

(四) 其他应收款

1、 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	5,565,410,646.80	5,701,978,988.14
合计	5,565,410,646.80	5,701,978,988.14

2、 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,715,931,421.81	3,791,900,119.25
1 至 2 年	300,156,224.06	260,629,107.56
2 至 3 年	796,377,925.31	839,399,025.77
3 至 4 年	362,690,066.06	395,027,152.75
4 至 5 年	478,722,690.64	503,491,263.89
5 年以上	--	--
小计	5,653,878,327.88	5,790,446,669.22

账龄	期末余额	期初余额
减：坏账准备	88,467,681.08	88,467,681.08
合计	5,565,410,646.80	5,701,978,988.14

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
泰州市凯城建设有限公司	非关联方	650,837,507.12	11.51
江苏瑞鸿基金管理有限公司	非关联方	600,000,000.00	10.61
泰州市凯明城市建设有限公司	非关联方	448,512,697.87	7.93
泰州市江润水利建设有限公司	非关联方	349,500,000.00	6.18
泰州万泰物资商贸有限公司	非关联方	348,184,166.65	6.16
合计	--	2,397,034,371.64	42.39

(五) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
拟开发土地	3,516,040,000.00	--	3,516,040,000.00
合同履约成本	29,547,896,802.06	--	29,547,896,802.06
库存商品	160,977,073.95	--	160,977,073.95
合计	33,224,913,876.01	--	33,224,913,876.01

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
拟开发土地	3,486,790,000.00	--	3,486,790,000.00
合同履约成本	27,884,316,611.05	--	27,884,316,611.05
库存商品	160,781,977.19	--	160,781,977.19
合计	31,531,888,588.24	--	31,531,888,588.24

2、 权属受限存货

见附注六、(三十二) 所有权或使用权受限制的资产

(六) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

被投资单位	期初账面价值	本期增减变动				其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	
一、合营企业	--	--	--	--	--	
无	--	--	--	--	--	
小计	--	--	--	--	--	
二、联营企业	--	--	--	--	--	
泰州港口建设发展有限公司	39,970,515.68	--	--	--	--	
江苏华照节能服务有限公司	27,104,659.91	--	--	--	--	
泰州诚大建设开发有限公司	4,160,396.27	--	--	--	--	
泰州衡麓投资管理有限公司	3,257,694.31	--	--	--	--	
泰州市金控工程建设有限公司	4,624,541.00	--	--	--	--	
小计	79,117,807.17	--	--	--	--	
合计	79,117,807.17	--	--	--	--	

续表

被投资单位	本期增减变动			期末账面价值	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	--	--	--	--	--
无	--	--	--	--	--
小计	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--
泰州港口建设发展有限公司	--	--	--	39,970,515.68	--
江苏华照节能服务有限公司	--	--	--	27,104,659.91	--
泰州诚大建设开发有限公司	--	--	--	4,160,396.27	--
泰州衡麓投资管理有限公司	--	--	--	3,257,694.31	--

被投资单位	本期增减变动			期末账面价值	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
泰州市金控工程建设有限公司	--	--	--	4,624,541.00	--
小计	--	--	--	79,117,807.17	--
合计	--	--	--	79,117,807.17	--

(七) 其他非流动金融资产

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他长期投资	1,271,484,232.05	1,271,484,232.05

2、其他长期投资明细

被投资单位	期末余额	期初余额
泰州市绿鼎农副产品交易市场有限公司	941,900.00	941,900.00
泰州市好民智农贸市场管理有限公司	6,484,000.00	6,484,000.00
泰州市川裕农贸市场有限公司	2,499,600.00	2,499,600.00
泰州市振兴路农副产品交易市场有限公司	3,693,400.00	3,693,400.00
江苏泰州瑞鸿汽车产业投资基金（有限合伙）	551,000,000.00	551,000,000.00
中交泰州投资建设有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
泰州市永安邻里中心农贸市场管理股份有限公司	1,838,300.00	1,838,300.00
泰州市海诞农贸市场管理有限公司	881,300.00	881,300.00
泰州高港华设港城环境治理有限责任公司	6,651,140.00	6,651,140.00
泰州市高港区刁铺明发智慧农贸市场有限公司	3,689,800.00	3,689,800.00
泰州市鑫港投资集团有限公司	158,578,236.71	158,578,236.71
江苏泰州港核心港区投资有限公司	296,565,627.64	296,565,627.64
泰州市临江港口开发有限公司	55,636,927.70	55,636,927.70
江苏华衡兴产业投资有限公司	2,574,000.00	2,574,000.00
泰州市万厦市政工程有限公司	36,000,000.00	36,000,000.00
江苏港城污水处理有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
泰州市高港区凯璞庭产业投资基金合伙企业（有限合伙）	16,000,000.00	16,000,000.00
江苏百宁盈创医疗科技有限公司	4,950,000.00	4,950,000.00
泰州润信产业投资基金合伙企业（有限合伙）	50,400,000.00	50,400,000.00
泰州市润信水汇智造股权投资合伙企业（有限合伙）	3,100,000.00	3,100,000.00
江苏华建联盟投资管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	1,271,484,232.05	1,271,484,232.05

注:本集团投资上述有限合伙企业，公司为有限合伙人，不具有控制、共同控制或重大影响，本公司将以上投资作为其他非流动金融资产核算。由于公司被投资公司采用公允价值计量不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、投资者之间转让认缴份额等可作为确定公允价值的参考依据，公司管理层认为可用成本作为公允价值最佳估计。

(八) 投资性房地产

1、以公允价值模式计量

项目	投资性房地产
一、期初余额	3,643,924,000.00
二、本期变动	--
加：外购	--
固定资产转入	--
公允价值变动	--
减：处置	--

项目	投资性房地产
其他转出	--
三、期末余额	3,643,924,000.00

2、权属受限投资性房地产

见附注六、（三十二）所有权或使用权受限制的资产

（九）固定资产

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	6,154,887,205.17	6,289,074,735.91
固定资产清理	--	--
合计	6,154,887,205.17	6,289,074,735.91

2、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：	--	--	--	--
1.期初余额	7,948,090,878.06	16,636,949.45	72,159,012.56	8,036,886,840.07
2.本期增加金额	--	--	593,520.45	593,520.45
其中：购置	--	--	593,520.45	593,520.45
在建工程转入	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
其中：处置	--	--	--	--
4.期末余额	7,948,090,878.06	16,636,949.45	72,752,533.01	8,037,480,360.52
二、累计折旧	--	--	--	--
1.期初余额	1,665,763,954.97	10,411,810.93	71,636,338.26	1,747,812,104.16
2.本期增加金额	129,703,953.12	4,676,265.84	400,832.23	134,781,051.19
其中：计提	129,703,953.12	4,676,265.84	400,832.23	134,781,051.19
3.本期减少金额	--	--	--	--
其中：处置	--	--	--	--
4.期末余额	1,795,467,908.09	15,088,076.77	72,037,170.49	1,882,593,155.35
三、减值准备	--	--	--	--
1.期初余额	--	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--	--
4.期末余额	--	--	--	--
四、账面价值	--	--	--	--
1.期末账面价值	6,152,622,969.97	1,548,872.68	715,362.52	6,154,887,205.17
2.期初账面价值	6,282,326,923.09	6,225,138.52	522,674.30	6,289,074,735.91

3、权属受限固定资产

见附注六、（三十二）所有权或使用权受限制的资产

（十）在建工程

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,048,694,919.27	1,045,303,432.28
工程物资	--	--
合计	1,048,694,919.27	1,045,303,432.28

2、在建工程

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
雕花楼水景街区二期项目	477,547,344.21	--	477,547,344.21
水景街区综合项目	571,147,575.06	--	571,147,575.06
合计	1,048,694,919.27	--	1,048,694,919.27

续表

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
雕花楼水景街区二期项目	476,002,470.29	--	476,002,470.29
水景街区综合项目	569,300,961.99	--	569,300,961.99
合计	1,045,303,432.28	--	1,045,303,432.28

3、权属受限在建工程

见附注六、（三十二）所有权或使用权受限制的资产

（十一）无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值	--	--	--
1.期初余额	76,028,032.61	1,030,531.67	77,058,564.28
2.本期增加金额	--	--	--
其中：购置	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	76,028,032.61	1,030,531.67	77,058,564.28
二、累计摊销	--	--	--
1.期初余额	15,060,003.52	606,256.07	15,666,259.59
2.本期增加金额	939,436.53	45,193.59	984,630.12
其中：计提	939,436.53	45,193.59	984,630.12
3.本期减少金额			-
4.期末余额	15,999,440.05	651,449.66	16,650,889.71
三、减值准备	--	--	--
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
3.本期减少金额	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值	--	--	--
1.期末账面价值	60,028,592.56	379,082.01	60,407,674.57
2.期初账面价值	60,968,029.09	424,275.60	61,392,304.69

2、权属受限无形资产

见附注六、（三十二）所有权或使用权受限制的资产

（十二）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	期末余额
装修费	1,273,346.51	--	467,894.27	805,452.24

（十三）递延所得税资产/递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,448,795.52	8,612,198.88	34,448,795.52	8,612,198.88

2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产 转换及公允价值 变动	1,553,116,719.44	388,279,179.86	1,553,116,719.44	388,279,179.86

（十四）短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	255,550,000.00	403,200,000.00
保证借款	5,421,942,400.00	3,795,402,400.00
合计	5,677,492,400.00	4,198,602,400.00

（十五）应付票据

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	100,000,000.00	10,000,000.00
银行承兑汇票	700,000,000.00	367,000,000.00
信用证	19,575,626.89	10,000,000.00
合计	819,575,626.89	387,000,000.00

（十六）应付账款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
工程款	365,008,848.81	643,867,322.81
其他	13,749,073.83	14,892,125.54
合计	378,757,922.64	658,759,448.35

2、年末主要大额应付账款情况：

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例（%）
泰州宝厦建设工程有限公司	324,863,667.77	85.77
江苏安泰输变电工程有限公司	6,340,128.52	1.67

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例（%）
江苏中瑞污水处理有限公司	4,012,112.29	1.06
泰州时代建设工程有限公司	1,197,313.66	0.32
南京鼎翼第商贸有限公司	1,010,929.14	0.27
合计	337,424,151.38	89.09

（十七）预收款项

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
租金	9,563,451.66	12,862,930.11

2、年末主要的大额预收款项如下：

单位名称	期末余额	占预收账款期末余额合计数的比例（%）
大泗医疗器械物流有限公司	908,472.85	9.50
统之幸食品（江苏）有限公司	878,101.26	9.18
高港区佳林大酒店	955,634.27	9.99
江苏维骏工业设备有限公司	420,000.00	4.39
泰州市弘信盛邦建筑装饰有限公司	320,000.00	3.35
合计	3,482,208.38	36.41

（十八）合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约款	1,511,169.73	2,041,404.17

（十九）应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	742,186,514.57	705,031,707.22
增值税	792,642,073.34	809,721,437.64
房产税	10,722,652.53	10,722,652.53
城建税	43,013,159.79	50,156,277.52
教育费附加	29,340,584.18	34,290,475.38
其他税费	96,638.50	831,774.86
合计	1,618,001,622.91	1,610,754,325.15

（二十）其他应付款

1、项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	533,729,302.03	840,727,070.91
合计	533,729,302.03	840,727,070.91

2、其他应付款

（1）按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	467,814,726.05	774,812,494.93
1 至 2 年	15,592,097.95	15,592,097.95
2 至 3 年	8,947,854.00	8,947,854.00
3 至 4 年	1,374,624.03	1,374,624.03
4 至 5 年	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	533,729,302.03	840,727,070.91

(2) 按债权方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应付款余额合计数的比例 (%)
江苏临港经济园投资开发有限公司	非关联方	216,000,000.00	40.47
国家能源集团泰州发电有限公司	非关联方	94,200,000.00	17.65
泰州市鑫港投资集团有限公司	关联方	74,300,000.00	13.92
泰州通泰投资有限公司	非关联方	50,000,000.00	9.37
泰州港口建设发展有限公司	非关联方	40,000,000.00	7.49
合计	--	474,500,000.00	88.90

(二十一) 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,289,471,773.00	4,777,525,654.00
一年内到期的应付债券	1,760,000,000.00	2,150,000,000.00
一年内到期的长期应付款	728,386,076.47	699,206,641.36
合计	7,777,857,849.47	7,626,732,295.36

2、 其他说明

截至资产负债表日一年内到期的非流动负债，为长期有息负债中在未来一年内即将到期金额重分类而来，包括一年内到期的长期借款、一年内到期的应付债券和一年内到期的长期应付款，具体明细详见“六、(二十三) 长期借款”、“六、(二十四) 应付债券”和“六、(二十五) 长期应付款”。

(二十二) 其他流动负债

1、 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,380,000,000.00	1,890,000,000.00
其中：短期融资券 CP	--	--
超短期融资券 SCP	420,000,000.00	930,000,000.00
短期公司债	960,000,000.00	960,000,000.00
短期定向债务融资工具	--	--
待转销项税额	1,002,398.42	149,963.28
合计	1,381,002,398.42	1,890,149,963.28

(二十三) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	79,950,000.00	89,950,000.00
保证借款	15,185,906,723.00	14,387,137,806.14
信用借款	430,000,000.00	470,000,000.00
抵押借款	878,600,000.00	567,550,000.00
保证、质押借款	147,700,000.00	--
保证、抵押借款	1,209,773,350.00	1,668,483,350.00
保证、抵押、质押借款	411,000,000.00	446,000,000.00
小计	18,342,930,073.00	17,629,121,156.14
减：一年内到期的长期借款	5,289,471,773.00	4,777,525,654.00
合计	13,053,458,300.00	12,851,595,502.14

（二十四）应付债券

1、 应付债券分类

项目	期末余额	期初余额
中期票据 MTN	1,950,000,000.00	1,000,000,000.00
定向债务融资工具 PPN	310,000,000.00	310,000,000.00
公司债	7,160,000,000.00	7,160,000,000.00
企业债	--	300,000,000.00
资产支持证券 ABS	--	350,000,000.00
小计	9,420,000,000.00	9,120,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	1,760,000,000.00	2,150,000,000.00
合计	7,660,000,000.00	6,970,000,000.00

（二十五）长期应付款

1、 项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,978,274,038.75	1,558,554,873.04
专项应付款	--	--
合计	1,978,274,038.75	1,558,554,873.04

2、 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款项	2,706,660,115.22	2,257,761,514.40
减：一年内到期的长期应付款	728,386,076.47	699,206,641.36
合计	1,978,274,038.75	1,558,554,873.04

（二十六）实收资本

1、 实收资本增减变动情况

所有者名称	期初余额	比例 (%)	本期增减额	期末余额	比例 (%)
泰州市政府国有资产监督管理委员会	3,154,000,000.00	100.00	--	3,154,000,000.00	100.00

2、 其他说明

详见历史沿革

(二十七) 资本公积

1、 资本公积明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	11,689,166,864.36	--	--	11,689,166,864.36

(二十八) 其他综合收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、以后将重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--
其中：存货、固定资产等转换为以公允价值计量的投资性房地产	1,311,176,026.87	--	--	1,311,176,026.87
合计	1,311,176,026.87	--	--	1,311,176,026.87

(二十九) 盈余公积

1、 盈余公积明细

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	26,687,246.86	--	--	26,687,246.86

(三十) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,631,047,084.68	1,678,803,533.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	1,631,047,084.68	1,678,803,533.12
加：本年归属于母公司所有者的净利润	90,511,752.21	300,323,553.23
减：提取法定盈余公积	--	5,325,771.52
上交国有资本收益	--	342,754,230.15
年末未分配利润	1,721,558,836.89	1,631,047,084.68

(三十一) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	2,168,617,713.94	1,788,006,909.88	2,291,859,270.98	1,909,812,390.80
其他业务	--	--	--	--
合计	2,168,617,713.94	1,788,006,909.88	2,291,859,270.98	1,909,812,390.80

2、 主营业务收入和主营业务成本明细表

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工	1,060,543,228.80	922,211,503.30	1,174,809,367.48	1,021,573,363.03
园区经营	402,349,183.09	361,432,317.01	502,496,811.83	451,395,441.14
国有资产经营	243,636,416.10	99,923,268.61	247,583,381.15	105,974,810.75
热力业务	108,052,604.75	88,098,468.70	146,249,015.73	124,254,792.81
土地改造	317,883,825.67	285,556,656.96	181,681,019.87	163,204,983.93

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
酒店服务	16,726,509.51	17,227,010.98	16,625,971.05	19,852,993.91
绿化服务	5,212,964.14	2,506,482.07	8,860,006.19	14,952,381.48
驾校培训	--	--	5,678,717.69	1,094,489.77
房屋销售	8,108,272.06	7,722,163.87	7,874,979.99	7,509,133.98
其他业务	6,104,709.82	3,329,038.38	--	--
合计	2,168,617,713.94	1,788,006,909.88	2,291,859,270.98	1,909,812,390.80

(三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

1、截至资产负债表日，对外抵押情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,359,345,626.89	票据保证金、存单质押等
存货	3,516,040,000.00	融资抵押
投资性房地产	902,603,900.00	融资抵押
固定资产	914,447,301.63	融资抵押
在建工程	777,993,073.24	融资抵押
无形资产	56,019,300.00	融资抵押
合计	7,526,449,201.76	--

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	子公司级次	注册资本(万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
江苏大江建设工程有限公司	一级	25,037.00	泰州	建筑工程	100.00	--	划拨
江苏江福农业发展有限公司	一级	1,000.00	泰州	农业	100.00	--	划拨
泰州市华融城镇建设有限公司	一级	220,900.00	泰州	城镇建设	100.00	--	划拨
江苏登盛商贸有限公司	一级	6980.00	泰州	贸易	100.00	--	转让
江苏揽胜商贸有限公司	一级	980.00	泰州	贸易	100.00	--	转让
泰州江东热力有限公司	一级	4,000.00	泰州	热汽供应	51.00	--	划拨
泰州市港城资产投资管理有限公司	一级	10,000.00	泰州	投资与资产管理	100.00	--	划拨

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	地址	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
泰州市政府国有资产监督管理委员会	泰州	政府部门	无	100.00	100.00

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七。

(三) 其他主要关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
泰州市鑫港投资集团有限公司	重要参股公司
江苏泰州港核心港区投资有限公司	重要参股公司
泰州市临江港口开发有限公司	重要参股公司
江苏泰州港经济开发区管理办公室	重要子公司的少数股东
泰州医药高新技术产业开发区（泰州市高港区）住房和城乡建设局	重要子公司的少数股东

注：报告仅列式与公司有交易往来的主要关联方，其他关联方不尽列式。

(四) 主要关联方交易情况

1、销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏泰州港经济开发区管理办公室	园区经营	402,349,183.09	502,496,811.83
江苏泰州港经济开发区管理办公室	土地改造	317,883,825.67	181,681,019.87
江苏泰州港经济开发区管理办公室	安置房销售	8,108,272.06	7,874,979.99
泰州医药高新技术产业开发区（泰州市高港区）住房和城乡建设局	工程建设	1,060,543,228.80	1,009,665,050.27

九、承诺及或有事项

(一) 截至资产负债表日，对外担保明细情况

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州三福重工集团有限公司	20,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市建设开发有限公司	30,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市润泰园林绿化工程有限公司	2,610.19
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市建设开发有限公司	5,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市建设开发有限公司	5,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市建设开发有限公司	10,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	7,300.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市旺迪装饰有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏晨鸣商贸有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	6,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州瑞马城市建设开发有限公司	5,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	4,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市高港区新街新农村建设服务有限公司	2,708.94
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市高港区新街新农村建设服务有限公司	2,708.94
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市江润水利建设有限公司	5,417.88
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	6,222.15
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏港城污水处理有限公司	2,400.17
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏港城污水处理有限公司	2,400.17
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州国际集装箱码头有限公司	3,825.74

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州东方中国医药城控股集团有限公司	20,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州医药高新技术产业投资发展有限公司	38,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	50,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏凯润高新投资有限公司	14,400.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏凯润高新投资有限公司	9,600.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏凯润高新投资有限公司	7,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏凯润高新投资有限公司	2,400.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	7,150.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	50,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市嘉木园林绿化有限公司	6,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市润农农业发展有限公司	4,900.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市润农农业发展有限公司	1,750.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	23,900.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	6,100.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯城建设有限公司	6,167.46
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯城建设有限公司	4,074.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯城建设有限公司	3,758.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	20,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	94.60
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	9,231.70
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	2,033.63
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市旺迪装饰有限公司	890.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万厦市政工程有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏港城污水处理有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	8,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	2,755.14
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	1,595.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	7,281.90
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	2,650.18
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯城建设有限公司	4,845.75
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	18,800.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	8,700.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏凯润高新投资有限公司	8,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	12,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏星火商贸有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州东方中国医药城控股集团有限公司	20,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	5,700.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	6,000.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州鑫发资产管理服务有限公司	9,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	16,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	4,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	8,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	4,650.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	4,650.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市旺迪装饰有限公司	2,900.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市四叶草园林绿化有限公司	475.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市博超商贸有限公司	870.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏港城污水处理有限公司	950.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	950.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	8,786.90
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏港城污水处理有限公司	13,125.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	17,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	18,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市江润水利建设有限公司	3,950.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	2,440.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市锦润污水处理有限公司	3,190.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州港城投资集团有限公司	12,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州港城投资集团有限公司	8,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州港城投资集团有限公司	14,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	7,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	6,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	5,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	5,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市润农农业发展有限公司	7,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市润农农业发展有限公司	3,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏凯润高新投资有限公司	10,000.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州国控投资集团有限公司	16,666.67
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	10,096.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	3,470.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	2,760.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	7,300.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	2,810.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	2,800.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	3,450.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	120.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	5,226.44
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	5,226.44
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	1,427.65
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	1,142.77
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	1,040.20
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	979.80
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	917.14
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	619.84
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	570.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	172.19
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏华为医药物流有限公司	121.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	44,170.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	19,630.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	16,331.45
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	24,980.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市新滨江科技发展有限公司	12,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市新滨江科技发展有限公司	8,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市新滨江科技发展有限公司	5,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	15,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	2,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	7,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州华信药业投资有限公司	3,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市润农农业发展有限公司	5,200.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	6,666.67
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	5,833.33
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州泗成城市开发建设有限公司	4,490.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏港城污水处理有限公司	2,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	10,100.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	1,930.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	1,530.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,910.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,330.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	320.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	16,220.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	2,450.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,060.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	1,910.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	550.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	7,610.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	1,480.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	1,890.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	2,030.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	3,500.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	1,490.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	6,160.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	4,880.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	3,170.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	2,300.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	1,730.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	1,220.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	580.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市江润水利建设有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市旺迪装饰有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏晨鸣商贸有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市博超商贸有限公司	1,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	15,000.00
江苏创鸿资产管理有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	10,150.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	29,000.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	10,000.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	10,480.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	9,000.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	9,910.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	3,430.00
泰州市华融城镇建设有限公司	泰州市永发农业发展有限公司	800.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市高港自来水有限公司	3,800.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏泰园城市发展有限公司	5,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州睿赢商贸有限公司	2,500.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏港城污水处理有限公司	6,836.39
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市锦润污水处理有限公司	500.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏临港经济园投资开发有限公司	12,600.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市兴业绿化工程有限公司	8,120.54
江苏望涛投资建设有限公司	泰州明洲港口开发有限公司	2,750.96
江苏望涛投资建设有限公司	泰州富众建设开发有限公司	4,071.43
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	5,500.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市江润水利建设有限公司	4,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市锦润污水处理有限公司	5,400.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	5,400.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市博超商贸有限公司	5,200.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏晨鸣商贸有限公司	3,900.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市润田水利工程有限公司	3,800.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市旺迪装饰有限公司	2,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市港城农业发展有限公司	13,750.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏港城污水处理有限公司	4,834.76
江苏望涛投资建设有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	5,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州国际集装箱码头有限公司	1,651.19
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市旺迪装饰有限公司	940.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏港城污水处理有限公司	950.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	950.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	915.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	2,745.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	4,575.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	1,830.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州瑞马城市开发建设有限公司	3,660.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	900.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	3,570.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	2,680.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	2,680.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	2,670.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏泰州港核心港区投资有限公司	8,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏泰州港核心港区投资有限公司	12,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏泰州港核心港区投资有限公司	10,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	30,000.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	7,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	6,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	5,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	2,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市博超商贸有限公司	945.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	1,727.77
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	1,727.77
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市锦润污水处理有限公司	1,743.52
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	6,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	3,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州引江城市开发建设有限公司	3,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	江苏港城污水处理有限公司	5,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市江润水利建设有限公司	1,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	2,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市永发农业发展有限公司	2,900.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市润农农业发展有限公司	2,900.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市万泉农业发展有限公司	1,333.33
江苏望涛投资建设有限公司	泰州富众建设开发有限公司	1,430.50
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	15,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	9,515.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市凯明城市建设有限公司	4,525.00
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市锦润污水处理有限公司	3,816.04
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州春江投资有限公司	2,600.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州市春港市政工程有限公司	2,600.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州市高港自来水有限公司	1,700.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州市润田水利工程有限公司	4,900.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	江苏港城污水处理有限公司	950.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	950.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	江苏临港经济园投资开发有限公司	3,500.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州市临江港口开发有限公司	13,500.00
泰州市港城建设投资发展有限公司	泰州市润洲园林绿化有限公司	10,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州引江城市开发建设有限公司	18,728.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎驰供应链管理有限公司	7,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鑫泰集团有限公司	48,600.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市平安市政工程有限公司	49,500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏鼎实供应链管理有限公司	6,000.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
公司		
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏鼎铨通信科技有限公司	800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏临港工索具有限公司	800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰乐智工程技术有限公司	2,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎发投资管理有限公司	2,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市振发钢结构有限公司	2,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	1,100.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市振发船舶修理有限公司	1,100.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市万厦市政工程有限公司	2,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州引江城市开发建设有限公司	14,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州克莱德机械有限公司	490.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	10,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏鼎实供应链管理有限公司	900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州华诚医学投资集团有限公司	10,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州华诚医学投资集团有限公司	10,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州华诚医学投资集团有限公司	20,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市高港自来水有限公司	3,500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市格润园林绿化工程有限公司	5,500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰乐智工程技术有限公司	1,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎发投资管理有限公司	2,500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏鼎实供应链管理有限公司	1,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏池远生态文化旅游发展有限公司	2,450.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	3,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰乐智工程技术有限公司	950.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏华衡兴产业投资有限公司	940.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏华创医药研发平台管理有限公司	8,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州东方小镇商务管理有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市振发船舶修理有限公司	4,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯源投资开发有限公司	3,800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏池远生态文化旅游发展有限公司	1,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏日晖虹雨化工有限公司	4,800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	10,500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州安力昂生物制药有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯城建设有限公司	4,300.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州国泰会展管理有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	27,667.58
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州引江城市开发建设有限公司	20,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	20,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	8,870.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	8,210.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	7,880.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	7,420.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	2,460.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	340.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏太平洋港务有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州国际集装箱码头有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯城建设有限公司	5,555.92
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏日晖虹雨化工有限公司	3,600.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市润泰园林绿化工程有限公司	4,717.89
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	3,730.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏临港工索具有限公司	500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏日晖虹雨化工有限公司	490.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	9,800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	9,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	7,240.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	6,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯源投资开发有限公司	5,950.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯城建设有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市自来水有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏鼎铨通信科技有限公司	5,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯城建设有限公司	4,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	3,500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯城建设有限公司	3,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎驰供应链管理有限公司	3,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	2,950.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市万厦市政工程有限公司	2,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市润泰园林绿化工程有限公司	2,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	2,700.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰乐智工程技术有限公司	2,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市凯城建设有限公司	2,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎驰供应链管理有限公司	1,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰乐智工程技术有限公司	1,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市振发船舶修理有限公司	3,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市万厦市政工程有限公司	2,000.00

担保主体	被担保人名称	担保余额 (万元)
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎发投资管理有限公司	1,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市润泰园林绿化工程有限公司	1,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	1,580.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	3,000.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	8,550.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市润泰园林绿化工程有限公司	945.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏鼎铨通信科技有限公司	940.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市高港区口岸农贸有限公司	800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏临港物流有限公司	800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州临港物业管理有限公司	800.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州鼎发投资管理有限公司	2,900.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	750.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏凯润高新投资有限公司	500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	500.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市振发船舶修理有限公司	490.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	泰州市振发钢结构有限公司	490.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏日晖虹雨化工有限公司	490.00
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	江苏泰园城市发展有限公司	330.00
合计	--	2,034,794.62

