

# 合并资产负债表

2018年6月30日

会合01表

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,340,156,342.24	1,012,867,733.70	短期借款		837,482,342.20	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据			557,285.92	应付票据		67,114,442.43	5,000,000.00
应收账款		130,715,186.39	70,973,683.21	应付账款		185,049,280.71	155,840,782.98
预付款项		133,432,214.75	162,289,463.45	预收款项		4,695,777,561.76	2,327,072,571.52
应收利息				应付职工薪酬		39,149.59	394,447.28
应收股利				应交税费		6,921,850.04	23,657,518.55
其他应收款		6,768,280,867.03	4,674,815,914.55	应付利息		31,473,265.11	81,111,246.58
存货		4,925,333,698.42	4,586,770,952.65	应付股利			
持有待售资产		85,100,000.00		其他应付款		3,968,575,204.11	2,618,795,170.43
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		637,077,449.61	240,962,798.55	一年内到期的非流动负债		480,000,000.00	380,000,000.00
				其他流动负债		400,000,000.00	400,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>14,020,095,758.44</b>	<b>10,749,237,832.03</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>10,672,433,095.95</b>	<b>6,051,871,737.34</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		635,909,647.91	661,909,647.91	长期借款		1,549,354,799.94	330,000,000.00
持有至到期投资				应付债券		1,070,000,000.00	1,390,000,000.00
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资		1,031,553,691.35	197,689,256.69	永续债			
投资性房地产		273,850,918.56	277,314,243.93	长期应付款			
固定资产		84,783,088.88	54,999,848.51	专项应付款			
在建工程		35,680,126.88	107,574.00	预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>2,619,354,799.94</b>	<b>1,720,000,000.00</b>
无形资产		7,170,867,806.46	6,058,645,513.78	<b>负债合计</b>		<b>13,291,787,895.89</b>	<b>7,771,871,737.34</b>
开发支出		77,600.00	77,600.00	所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)		6,055,310,000.00	6,055,310,000.00
长期待摊费用		6,277,608.05	3,164,532.07	其他权益工具			
递延所得税资产		22,653,434.69	22,653,434.69	其中：优先股			
其他非流动资产		738,249,503.84		永续债			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,999,903,426.62</b>	<b>7,276,561,651.58</b>	资本公积		3,524,280,674.43	2,929,900,244.94
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		175,476,290.88	175,476,290.88
				一般风险准备			
				未分配利润		797,547,463.60	892,783,692.18
				归属于母公司所有者权益合计		10,552,614,428.91	10,053,470,228.00
				少数股东权益		175,596,860.26	200,457,518.27
				<b>所有者权益合计</b>		<b>10,728,211,289.17</b>	<b>10,253,927,746.27</b>
<b>资产总计</b>		<b>24,019,999,185.06</b>	<b>18,025,799,483.61</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>24,019,999,185.06</b>	<b>18,025,799,483.61</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



# 合并利润表

2018年1-6月

会合02表

单位：元

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		303,233,247.20	191,212,476.42
减：营业成本		278,537,100.00	177,413,873.43
税金及附加		4,986,081.19	4,367,942.50
销售费用		798,227.88	3,917,445.25
管理费用		74,021,487.72	62,371,002.07
财务费用		16,699,300.28	-3,137,863.59
资产减值损失		406,488.70	1,939,600.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		4,098,293.22	8,403,362.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-433,269.81	489,902.62
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-68,550,415.16	-46,766,257.82
加：营业外收入		34,377.48	11,881,282.62
减：营业外支出		711,591.70	935,461.66
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-69,227,629.38	-35,820,436.86
减：所得税费用		3,559,522.58	8,672,304.65
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,787,151.96	-44,492,741.51
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,787,151.96	-44,492,741.51
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）		-75,196,228.58	-42,564,896.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,409,076.62	-1,927,845.34
五、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		-72,787,151.96	-44,492,741.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		-75,196,228.58	-42,564,896.17
归属于少数股东的综合收益总额		2,409,076.62	-1,927,845.34
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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

法定代表人：

主管会计工作负责人 **朱夏**

会计机构负责人：

**周琴亚**



# 合并现金流量表

2018年1-6月

会合03表

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,812,347,531.48	732,334,777.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,910,163,493.33	1,725,603,661.91
经营活动现金流入小计		3,722,511,024.81	2,457,938,439.17
购买商品、接受劳务支付的现金		396,919,656.91	273,410,228.29
支付给职工以及为职工支付的现金		8,522,318.41	9,317,522.45
支付的各项税费		25,281,272.28	22,044,619.63
支付其他与经营活动有关的现金		795,429,173.39	697,885,777.51
经营活动现金流出小计		1,226,152,420.99	1,002,658,147.88
经营活动产生的现金流量净额		2,496,358,603.82	1,455,280,291.29
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	744,874.83
取得投资收益收到的现金		5,630,460.45	9,658,421.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,192.69	34,240,198.37
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		30,830,653.14	44,643,494.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,251,550,867.06	737,436.49
投资支付的现金		835,256,180.00	19,000,000.00
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		2,086,807,047.06	19,737,436.49
投资活动产生的现金流量净额		-2,055,976,393.92	24,906,058.09
<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		865,420,539.48	350,864,284.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		865,420,539.48	350,864,284.40
偿还债务支付的现金		814,287,067.06	1,558,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		164,227,073.78	150,267,914.97
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			
筹资活动现金流出小计		978,514,140.84	1,708,267,914.97
筹资活动产生的现金流量净额		-113,093,601.36	-1,357,403,630.57
<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>		327,288,608.54	122,782,718.81
加：期初现金及现金等价物余额		1,012,867,733.70	471,151,077.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,340,156,342.24	593,933,796.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：**朱夏**

会计机构负责人：

**周琴亚**



# 合并所有者权益变动表

2018年1-6月

单位：元

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司  
 15851954932  
 太仓市城市建设投资集团有限公司  
 05851954932

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	6,055,310,000.00				2,929,900,244.94				175,476,290.88		892,783,692.18	200,457,518.27	10,253,927,746.27
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	6,055,310,000.00				2,929,900,244.94				175,476,290.88		892,783,692.18	200,457,518.27	10,253,927,746.27
三、本年年增减变动金额（减少以“-”号填列）					594,380,429.49						-95,236,228.58	-24,860,658.01	474,283,542.90
（一）综合收益总额											-75,196,228.58	2,409,076.62	-72,787,151.96
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入资本													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配					594,380,429.49						-20,040,000.00	-27,269,734.63	547,070,694.86
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配											-20,040,000.00	-2,200,000.00	-22,240,000.00
4.其他					594,380,429.49							-25,069,734.63	569,310,694.86
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
（五）专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	6,055,310,000.00				3,524,280,674.43				175,476,290.88		797,547,463.60	175,596,860.26	10,728,211,289.17

法定代表人：  
 主管会计工作负责人：  
 会计机构负责人：

朱

周琴亚

印 320582016754

# 合并所有者权益变动表 (续)

2018年1-6月

单位: 元

编制单位: 长沙市城市建设投资集团有限公司



项目	上期										所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备		未分配利润	
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	6,050,300,000.00								167,603,804.40		834,089,064.58	370,867,704.88	10,353,390,970.12
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	6,050,300,000.00								167,603,804.40		834,089,064.58	370,867,704.88	10,353,390,970.12
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1.所有者投入资本													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三) 利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.其他													
(五) 专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
四、本年年末余额	6,050,300,000.00								167,603,804.40		777,534,168.41	365,436,724.63	10,290,592,554.02

法定代表人: 周琴亚

主管会计工作负责人: 朱夏

会计机构负责人:

# 资产负债表

2018年6月30日

会企01表

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

单位：元

资产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		800,871,025.80	328,420,183.20	短期借款		300,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		314,442.43	
应收账款		620,000.00		应付账款		24,531,177.87	25,582,268.59
预付款项		80,403,388.42	106,897,930.42	预收款项		4,676,427,329.95	2,306,228,259.61
应收利息				应付职工薪酬			112,973.28
应收股利				应交税费		6,135,875.45	18,371,580.51
其他应收款		6,975,565,131.05	6,838,535,537.34	应付利息		18,086,589.05	81,111,246.58
存货		2,554,088,542.25	2,543,286,098.30	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		3,162,703,289.08	3,443,900,412.90
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		311,242,727.13	654,274.39	一年内到期的非流动负债		480,000,000.00	380,000,000.00
				其他流动负债		400,000,000.00	400,000,000.00
<b>流动资产合计</b>		<b>10,722,790,814.65</b>	<b>9,817,794,023.65</b>	<b>流动负债合计</b>		<b>9,068,198,703.83</b>	<b>6,655,306,741.47</b>
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		613,032,405.29	613,032,405.29	长期借款		470,000,000.00	280,000,000.00
持有至到期投资				应付债券		1,070,000,000.00	1,390,000,000.00
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资		4,002,093,048.32	2,649,557,476.66	永续债			
投资性房地产		25,112,036.79	25,540,158.87	长期应付款			
固定资产		4,535,052.25	5,289,946.33	专项应付款			
在建工程				预计负债			
工程物资				递延收益			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				<b>非流动负债合计</b>		<b>1,540,000,000.00</b>	<b>1,670,000,000.00</b>
无形资产		5,218,857,778.77	5,260,033,409.59	<b>负债合计</b>		<b>10,608,198,703.83</b>	<b>8,325,306,741.47</b>
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本（或股本）		6,055,310,000.00	6,055,310,000.00
长期待摊费用		3,473,586.69	1,905,188.70	其他权益工具			
递延所得税资产		20,510,082.50	20,510,082.50	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
<b>非流动资产合计</b>		<b>9,887,613,990.61</b>	<b>8,575,868,667.94</b>	资本公积		2,930,553,041.31	2,930,553,041.31
				减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		175,476,290.88	175,476,290.88
				一般风险准备			
				未分配利润		840,866,769.24	907,016,617.93
				<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>10,002,206,101.43</b>	<b>10,068,355,950.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>20,610,404,805.26</b>	<b>18,393,662,691.59</b>	<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>20,610,404,805.26</b>	<b>18,393,662,691.59</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



朱义

周琴亚

# 利润表

2018年1-6月

会企02表

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		9,027,306.69	12,338,223.38
减：营业成本		8,839,546.90	9,500,224.61
税金及附加		3,359,585.64	2,496,248.01
销售费用		9,696.79	276,555.00
管理费用		46,784,166.73	48,262,476.48
财务费用		19,649.27	26,421.25
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		4,800,000.00	9,140,069.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-380,953.88	489,902.62
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-45,566,292.52	-38,593,730.13
加：营业外收入			
减：营业外支出		543,556.17	930,793.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-46,109,848.69	-39,524,523.64
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,109,848.69	-39,524,523.64
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-46,109,848.69	-39,524,523.64
（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）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-46,109,848.69	-39,524,523.64
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人



朱夏

周琴亚

# 现金流量表

2018年1-6月

会企03表

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,035,063,205.58	376,640,602.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,272,330,793.09	2,009,407,615.81
经营活动现金流入小计		2,307,393,998.67	2,386,048,218.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,215,347.93	16,483,516.72
支付给职工以及为职工支付的现金		3,440,436.54	4,146,678.32
支付的各项税费		17,954,847.03	4,681,106.63
支付其他与经营活动有关的现金		630,636,048.09	724,293,087.95
经营活动现金流出小计		653,246,679.59	749,604,389.62
经营活动产生的现金流量净额		1,654,147,319.08	1,636,443,828.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	744,874.83
取得投资收益收到的现金		6,191,745.34	9,140,069.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,256.12	70,893.27
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		31,271,001.46	9,955,837.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,980,083.52	454,322.16
投资支付的现金		1,378,927,317.00	9,000,000.00
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		1,380,907,400.52	9,454,322.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,349,636,399.06	501,515.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		600,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		600,000,000.00	
偿还债务支付的现金		330,000,000.00	1,558,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,060,077.42	138,498,700.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		432,060,077.42	1,696,498,700.63
筹资活动产生的现金流量净额		167,939,922.58	-1,696,498,700.63
<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>		472,450,842.60	-59,553,356.76
加：期初现金及现金等价物余额		328,420,183.20	67,493,604.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		800,871,025.80	7,940,248.21

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3205852015754

朱夏

周琴亚

# 所有者权益变动表

2018年1-6月

会企04表  
单位：元

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

本期

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	6,055,310,000.00				2,930,553,041.31				175,476,290.88		907,016,617.93	10,068,355,950.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	6,055,310,000.00				2,930,553,041.31				175,476,290.88		907,016,617.93	10,068,355,950.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配												
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	6,055,310,000.00				2,930,553,041.31				175,476,290.88		840,866,769.24	10,002,206,101.43

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

朱震

周琴亚



# 所有者权益变动表 (续)

2018年1-6月

单位：元

编制单位：太仓市城市建设投资集团有限公司

项目	上期				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		其他								
		优先股	永续债									
一、上年年末余额	6,050,300,000.00				2,930,553,041.31				167,603,804.40		850,154,239.57	9,998,611,085.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年初余额	6,050,300,000.00				2,930,553,041.31				167,603,804.40		850,154,239.57	9,998,611,085.28
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额											-53,514,523.64	-53,514,523.64
(二) 所有者投入和减少资本											-39,524,523.64	-39,524,523.64
1.所有者投入资本												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配											-13,990,000.00	-13,990,000.00
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者 (或股东) 的分配											-13,990,000.00	-13,990,000.00
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本 (或股本)												
2.盈余公积转增资本 (或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	6,050,300,000.00				2,930,553,041.31				167,603,804.40		796,639,715.93	9,945,096,561.64

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



朱发

周琴亚

# 太仓市城市建设投资集团有限公司

## 2018年1-6月度财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

太仓市城市建设投资集团有限公司（以下简称为公司或本公司）前身为太仓市规划局下属企业太仓建设控股有限公司，成立于1998年11月5日，注册资本人民币5,100.00万元。2007年10月，公司吸收合并原太仓市城市建设投资有限公司，注册资本增加至人民币8亿元。根据2007年12月10日太仓市人民政府太政复[2007]60号《关于同意组建太仓市城市建设投资集团的批复》的文件批准，公司更名为太仓市城市建设投资集团有限公司，并于2008年1月8日取得由苏州市太仓工商行政管理局颁发的91320585713215538B号的企业法人营业执照。

2008年12月28日经太仓市国有资产监督管理委员会批准，公司注册资本由人民币8亿元增加至人民币12亿元。2010年7月2日经公司股东会决议通过，增加中诚信托有限责任公司为新的投资人，公司注册资本由人民币12亿元增加至人民币17亿元。2011年6月21日太仓市国有资产监督管理委员会以货币增资1.08亿元，以土地使用权增资41.92亿元，变更后公司注册资本为60.00亿元，其中太仓市国有资产监督管理委员会出资55亿元，占注册资本的91.67%；中诚信托有限责任公司出资人民币5亿元，占注册资本的8.33%。2014年12月30日中诚信托有限责任公司股权转让与太仓市资产经营投资有限公司，变更后公司注册资本为60亿元；其中太仓市国有资产监督管理委员会出资55亿元，占注册资本的91.67%；太仓市资产经营投资有限公司出资人民币5亿元，占注册资本的8.33%。2015年12月30日太仓市资产经营投资有限公司股权转让与太仓市国有资产监督管理委员会；同时太仓市国有资产监督管理委员会以货币增资0.3349亿元，变更后公司注册资本为60.3349亿元，全部由太仓市国有资产监督管理委员会出资；2016年12月30日太仓市国有资产监督管理委员会以货币增资0.1681亿元，2017年11月太仓市国有资产监督管理委员会以货币增资0.0501亿元，变更后公司注册资本为60.5531亿元。

公司住所：太仓市科教新城文治路51号；法定代表人：宣峰；公司经营范围：在授权范围内资产经营管理；承包政府发包或委托并由财政资金投资的市政公用设施建设，投资经营有收益权的市政公用设施，投资经营与市政公用设施相关的土地开发，水利工程建筑；房地产综合开发业务。

#### 二、合并财务报表范围

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

### 附注二、财务报表的编制基础

#### 一、编制基础

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

## 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

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

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

### 四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

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

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

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

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

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

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### (一) 统一会计政策和会计期间

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

### (二) 合并财务报表的编制方法

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

### (三) 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

### (四) 报告期内增减子公司的处理

#### 1. 报告期内增加子公司的处理

##### (1) 报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

##### (2) 报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

#### 2. 报告期内处置子公司的处理

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

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

## 七、应收款项

### (一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

#### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

### (二) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1. 确定组合的依据

##### 账龄组合

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

##### 其他组合

公司与关联方、政府部门、国资公司之间发生的应收款项，以及其他无坏账风险的款项组合。

#### 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收款项计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00	1.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	20.00	20.00
3~4 年	50.00	50.00
4~5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

### (三) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

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

## 八、存货

### （一）存货的分类

存货是指公司在开发经营过程中持有以备出售，或者仍然处在开发过程，或者在开发过程中将消耗的各种资产，包括委托开发及自营开发成本等。

### （二）发出存货的计价方法

结转发出存货成本采用个别认定法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，公司的存货按照成本与可变现净值孰低计价，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## 九、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

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

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

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

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价

值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

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

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

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

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

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 十、投资性房地产

### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权。

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

#### 1. 投资性房地产的折旧或摊销方法

(1) 采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。

(2) 采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

#### 2. 投资性房地产减值准备的计提依据

公司在资产负债表日对投资性房地产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的部分计提投资性房地产减值准备。

投资性房地产减值准备按照单项投资性房地产的账面价值高于其可收回金额的差额确定。

### 十一、固定资产

#### (一) 固定资产的确认条件

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

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

#### (二) 固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外，公司对所有固定资产计提折旧。

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

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15~45	5.00	2.11~6.33
机器设备	10~20	5.00	4.75~9.50
运输设备	4~15	5.00	6.33~23.75
电子设备	3~6	5.00	15.83~31.67
办公设备及其他	5~10	5.00	9.50~19.00

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

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

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

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

### （三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

#### 1. 融资租入固定资产的认定依据

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

#### 2. 融资租入固定资产的计价方法

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

#### 3. 融资租入固定资产的折旧方法

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

### （四）固定资产的后续支出

1. 与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除。

2. 与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

## 十二、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并

按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 十三、无形资产

#### （一）无形资产的初始计量

##### 1. 外购无形资产的初始计量

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

##### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

#### （二）无形资产的后续计量

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

##### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	40~70		1.43~2.50

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

##### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

#### （三）无形资产使用寿命的估计

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

出大额成本的，续约期计入使用寿命。

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

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

#### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

##### 1. 研究阶段

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

##### 2. 开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

#### （六）土地使用权的处理

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

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

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

## 十五、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **十六、长期待摊费用**

### **（一）长期待摊费用的范围**

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

### **（二）长期待摊费用的初始计量**

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### **（三）长期待摊费用的摊销**

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## **十七、职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### **（一）短期薪酬**

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

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

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

#### （二）离职后福利——设定提存计划

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

#### （三）辞退福利

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

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

#### （四）其他长期职工福利

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十八、借款费用

#### （一）借款费用的范围

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

#### （一）借款费用的确认原则

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

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

## （二）借款费用资本化期间的确定

### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

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

### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

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

### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

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

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

## （三）借款费用资本化金额的确定

### 1. 借款利息资本化金额的确定

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

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

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

## 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

## 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

## 十九、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

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

### (二) 预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- (1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- (2) 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 二十、收入

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

### (一) 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能

流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

公司工程项目建设收入主要采用成本加成的形式确认，即在工程项目建设成本的基础上加上一定毛利确认为收入。工程项目完工，经过结算审核并经太仓市人民政府确认后，公司确认工程项目建设收入。

公司房产销售收入在满足以下条件时确认收入：

房地产开发项目已经竣工并验收合格，达到合同约定的移交条件；销售合同已经签订，履行了销售合同规定的主要义务；价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回；已按合同约定办理完商品房实物移交手续。

## （二）提供劳务收入的确认原则

### 1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

### 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

## （三）让渡资产使用权收入的确认原则

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

租赁收入确认方法：按租赁协议约定的承租期限与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时，按照直线法在租赁期内确认。

## 二十一、政府补助

### （一）政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

## （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

## （三）政府补助的计量

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

## （四）政府补助的会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

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

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

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

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 二十二、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

#### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

#### 2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

#### 3. 递延所得税负债的确认依据

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

#### （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

### 附注四、税项

#### 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	简易征收	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%或5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	69,647.94	20,474.79
银行存款	1,329,872,251.87	1,006,255,514.21
其他货币资金[注]	10,214,442.43	6,591,744.70
合计	1,340,156,342.24	1,012,867,733.70

[注]其他货币资金期末余额10,214,442.43元，其中银行承兑汇票保证金9,214,442.43元，信用证保证金1,000,000.00元。

2. 应收票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		557,285.92

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,541,232.33	100.00	826,045.94	0.63	130,715,186.39
其中：账龄组合	71,746,851.09	54.54	826,045.94	1.15	70,920,805.15
其他组合	59,794,381.24	45.46			59,794,381.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	131,541,232.33	100.00	826,045.94	0.63	130,715,186.39

(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	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,799,729.15	100.00	826,045.94	1.15	70,973,683.21
其中：账龄组合	71,746,851.09	99.93	826,045.94	1.15	70,920,805.15
其他组合	52,878.06				52,878.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	71,799,729.15	100.00	826,045.94	1.15	70,973,683.21

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	70,540,435.21	705,404.35	1.00	70,540,435.21	705,404.35	1.00
1~2年	1,206,415.88	120,641.59	10.00	1,206,415.88	120,641.59	10.00
合计	71,746,851.09	826,045.94	1.15	71,746,851.09	826,045.94	1.15

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其他	59,794,381.24		

(2) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
太仓市强益对外贸易发展有限公司	62,092,500.00	1年以内	47.20
江苏香塘集团进出口有限公司	23,127,499.98	1年以内	17.58
太仓定准电子科技有限公司	14,657,923.73	1年以内 12,284,290.00 元; 1~2年 2,373,633.73 元	11.14
江苏睿昕联合汽车科技集团有限公司	13,586,504.13	1年以内	10.33
ASIA AUTOPARTES Y COMPLEMENTOS SA DE CV	5,346,728.03	1年以内 1,691,006.06 元; 1~2年 3,655,721.97 元	4.06
合计	118,811,155.87		90.31

4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	33,712,360.21	25.27	36,108,018.95	22.25
1~2 年	1,215,619.78	0.91	1,235,999.34	0.76
2~3 年	20,379.10	0.02	6,083.32	0.01
3 年以上	98,483,855.66	73.80	124,939,361.84	76.98
合计	133,432,214.75	100.00	162,289,463.45	100.00

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
苏州兆元置地有限公司	49,545,372.70	37.13
上海渥尔夫电子技术有限公司	13,731,900.00	10.29
溧阳市新金峰水泥有限公司	12,000,000.00	8.99
太仓市振峰纺织品有限公司	10,000,000.00	7.49
上海隆建贸易有限公司	8,000,000.85	6.00
合计	93,277,273.55	69.90

## 5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	98,253,358.48	1.43	98,253,358.48	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,768,280,867.03	98.54			6,768,280,867.03
其中：账龄组合					
其他组合	6,768,280,867.03	98.54			6,768,280,867.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,856,875.86	0.03	1,856,875.86	100.00	
合计	6,868,391,101.37	100.00	100,110,234.34	1.46	6,768,280,867.03

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	80,183,453.98	1.69	80,183,453.98	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,674,815,914.55	98.27			4,674,815,914.55

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
备的其他应收款					
其中：账龄组合					
其他组合	4,674,815,914.55	98.27			4,674,815,914.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,856,875.86	0.04	1,856,875.86	100	
合计	4,756,856,244.39	100	82,040,329.84	1.72	4,674,815,914.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
原太仓建设控股有限公司	80,183,453.98	80,183,453.98	100.00	[注]
太仓造船厂	9,660,417.89	9,660,417.89	100.00	预计无法收回
太仓市正华钢构有限公司	1,800,525.80	1,800,525.80	100.00	预计无法收回
太仓市先行交通有限公司	1,710,817.00	1,710,817.00	100.00	预计无法收回
太仓市万顺交通有限公司	1,314,844.32	1,314,844.32	100.00	预计无法收回
太仓市润华交通有限公司	1,266,209.49	1,266,209.49	100.00	预计无法收回
太仓市港监（海事处）	650,000.00	650,000.00	100.00	预计无法收回
太仓市金城房产	534,200.00	534,200.00	100.00	预计无法收回
太仓市路桥工程有限公司	500,000.00	500,000.00	100.00	预计无法收回
太仓市交通物资有限公司	432,890.00	432,890.00	100.00	预计无法收回
太仓市联运客货运输有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	98,253,358.48	98,253,358.48		

[注]公司“其他应收款-原太仓建设控股有限公司”项目余额80,183,453.98元，系公司前身太仓建设控股有限公司遗留下的无法追偿的款项，经董事会决议将上述应收款项全额计提坏账准备。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方	1,565,531,306.02		
政府部门及国资公司	4,939,732,405.71		
其他	263,017,155.30		
合计	6,768,280,867.03		

## (2) 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
太仓市交通建设指挥部	往来款	1,734,807,299.83	1年以内 60,429,999.55元; 1~2年 1,191,342,867.51元; 2~3年 483,034,432.77元;	25.26
太仓市交通发展有限公司	往来款	750,000,000.00	1年以内	10.92
太仓市润丰农业科技有限公司	往来款	661,300,000.00	1年以内	9.63
太仓市城乡建设投资发展有限公司	往来款	334,580,000.00	1年以内 179,000,000.00元; 1~2年 22,650,000.00元; 2~3年 132,930,000.00元	4.87
太仓市城镇化建设发展有限公司	往来款	282,420,000.00	1年以内	4.11
合计		3,763,107,299.83		54.79

## 6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	4,843,741,102.59		4,843,741,102.59	4,513,722,911.74		4,513,722,911.74
库存商品	81,592,595.83		81,592,595.83	73,048,040.91		73,048,040.91
合计	4,925,333,698.42		4,925,333,698.42	4,586,770,952.65		4,586,770,952.65

## 7. 持有代售资产

## (1) 持有待售资产分类

类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	与之相关的其他综合收益累计金额
处置组	85,100,000.00			
其中：专为转售而取得的持有待售的子公司	85,100,000.00			

## 8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	540,000,000.00	150,000,000.00
待抵扣增值税	18,970,606.43	8,820,042.20
预缴营业税	280,447.89	
预缴教育费附加	401,989.56	
预缴土地增值税	686,260.45	812,756.35
预缴其他税费	120,145.28	
贷款	88,454,488.70	92,760,000.00

项目	期末余额	期初余额
贷款损失准备	-11,836,488.70	-11,430,000.00
合计	637,077,449.61	240,962,798.55

## 9. 可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	635,909,647.91		635,909,647.91	661,909,647.91		661,909,647.91
其中：按成本计量的权益工具	635,909,647.91		635,909,647.91	661,909,647.91		661,909,647.91
合计	635,909,647.91		635,909,647.91	661,909,647.91		661,909,647.91

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
太仓市城乡建设投资发展有限公司	500,472,405.29			500,472,405.29
苏州香塘担保有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
太仓市娄江农村小额贷款有限公司	7,877,242.62			7,877,242.62
苏州海特比奥有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	
太仓金茂生物医药创业投资企业	20,000,000.00		20,000,000.00	
江苏高投科贷创业投资企业(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00
太仓衍盈壹号投资管理中心(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00
苏州衍盈投资管理有限公司	60,000.00			60,000.00
太仓浙通名力房地产开发有限公司	22,500,000.00			22,500,000.00
苏州中誉赢嘉健康投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00
合计	661,909,647.91		26,000,000.00	635,909,647.91

### (续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
太仓市城发建设配套有限公司					10.00	
太仓市城乡建设投资发展有限公司					10.86	
苏州香塘担保有限公司					20.00	3,000,000.00

被投资单位	减值准备				在被投资单位持 股比例 (%)	本期现金红利
	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
太仓市娄江农村小额贷款 有限公司					7.50	
苏州海特比奥有限公司					19.35	
太仓金茂生物医药创业投 资企业					13.30	
江苏高投科贷创业投资企 业（有限合伙）					3.45	
太仓衍盈壹号投资管理中 心（有限合伙）					15.00	
苏州衍盈投资管理有限公 司					2.00	
太仓浙通名力房地产开发 有限公司					15.00	
苏州中誉赢嘉健康投资合 伙企业（有限合伙）					9.88	
合计						

### 10. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备		
联营企业										
苏州天穗新能源 科技有限公司	13,224,886.29									13,224,886.29
苏州香塘溁华担 保有限公司	39,793,463.39									39,793,463.39
太仓中蓝环保科 技服务有限公司	9,518,501.47	15,130,000.00								24,648,501.47
太仓建发投资管 理有限公司	27,536,099.93						-1,347,500.00			26,188,599.93
苏州香塘溁华科 技发展有限公司	97,928,246.55									97,928,246.55
太仓中油城投能 源有限公司	9,688,059.06						-44,245.34			9,643,813.72
太仓市文化教育 投资发展有限公 司		20,000,000.00								20,000,000.00
太仓市路桥工程 有限公司		8,000,000.00								8,000,000.00
太仓市汽车轮渡 有限公司		5,000,000.00								5,000,000.00
苏州市鸿鑫汽车 工贸有限公司		2,500,000.00								2,500,000.00
苏州沪通铁路投 资有限公司		727,136,180.00								727,136,180.00
苏州沪通大桥投 资有限公司		57,490,000.00								57,490,000.00
合计	197,689,256.69	835,256,180.00					-1,391,745.34			1,031,553,691.35

## 11. 投资性房地产

采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	259,732,975.84	40,444,563.00	300,177,538.84
2. 本期增加金额	919,988.75		919,988.75
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	260,652,964.59	40,444,563.00	301,097,527.59
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	17,361,421.33	5,501,873.58	22,863,294.91
2. 本期增加金额	3,937,010.84	446,303.28	4,383,314.12
计提或摊销	3,937,010.84	446,303.28	4,383,314.12
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	21,298,432.17	5,948,176.86	27,246,609.03
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	239,354,532.42	34,496,386.14	273,850,918.56
2. 期初账面价值	242,371,554.51	34,942,689.42	277,314,243.93

## 12. 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	75,147,243.47	2,698,038.37	5,594,766.13	2,411,455.98	3,217,903.22	89,069,407.17
2. 本期增加金额	26,587,360.83	14,852,087.94		11,881.97	425,543.90	41,876,874.64
(1)购置		2,600.00		11,881.97	135,748.03	150,230.00
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加	26,587,360.83	14,849,487.94			289,795.87	41,726,644.64
3. 本期减少金额			691,399.00		537,710.00	1,229,109.00
(1)处置或报废			435,039.00		537,710.00	972,749.00
(2)企业合并减少			256,360.00			256,360.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
4. 期末余额	101,734,604.30	17,550,126.31	4,903,367.13	2,423,337.95	3,105,737.12	129,717,172.81
二、累计折旧						
1. 期初余额	26,847,386.13	1,782,552.88	2,876,807.36	1,175,973.31	1,386,838.98	34,069,558.66
2. 本期增加金额	6,301,951.64	4,528,829.77	229,042.68	107,328.74	317,163.48	11,484,316.31
(1)计提	1,180,920.96	86,587.60	229,042.68	107,328.74	166,807.77	1,770,687.75
(2)企业合并增加	5,121,030.68	4,442,242.17			150,355.71	9,713,628.56
3. 本期减少金额			542,291.04		77,500.00	619,791.04
(1)处置或报废			409,838.58		77,500.00	487,338.58
(2)企业合并减少			132,452.46			132,452.46
4. 期末余额	33,149,337.77	6,311,382.65	2,563,559.00	1,283,302.05	1,626,502.46	44,934,083.93
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	68,585,266.53	11,238,743.66	2,339,808.13	1,140,035.90	1,479,234.66	84,783,088.88
2. 期初账面价值	48,299,857.34	915,485.49	2,717,958.77	1,235,482.67	1,831,064.24	54,999,848.51

### 13. 在建工程

#### (1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
浏河套闸加固工程	12,658,919.56		12,658,919.56	107,574.00		107,574.00
客运站	11,017,404.82		11,017,404.82			
交通大厦在建工程	9,387,428.73		9,387,428.73			
安检车间工程	2,616,373.77		2,616,373.77			
合计	35,680,126.88		35,680,126.88	107,574.00		107,574.00

#### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转入固定资产	其他减少	
浏河套闸加固工程	107,574.00	12,551,345.56			12,658,919.56
客运站		11,017,404.82			11,017,404.82
交通大厦在建工程		9,387,428.73			9,387,428.73
安检车间工程		2,616,373.77			2,616,373.77
合计	107,574.00	35,572,552.88			35,680,126.88

#### 14. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	6,610,060,000.00	151,880.34	6,610,211,880.34
2. 本期增加金额	1,169,435,534.15	89,622.64	1,169,525,156.79
(1)购置		89,622.64	89,622.64
(2)企业合并增加	1,169,435,534.15		1,169,435,534.15
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	7,779,495,534.15	241,502.98	7,779,737,037.13
二、累计摊销			
1. 期初余额	551,558,772.54	7,594.02	551,566,366.56
2. 本期增加金额	57,284,688.65	18,175.46	57,302,864.11
(1)计提	56,223,234.90	18,175.46	56,241,410.36
(2)企业合并增加	1,061,453.75		1,061,453.75
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)企业合并减少			
4. 期末余额	608,843,461.19	25,769.48	608,869,230.67
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			

项目	土地使用权	软件	合计
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,170,652,072.96	215,733.50	7,170,867,806.46
2. 期初账面价值	6,058,501,227.46	144,286.32	6,058,645,513.78

#### 15. 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
浏河港口线上E站 通APP软件开发	77,600.00					77,600.00

#### 16. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修装饰工程	1,553,652.07	2,705,334.00	543,218.02		3,715,768.05
新天地广场商业运营管理费	1,610,880.00	950,960.00			2,561,840.00
合计	3,164,532.07	3,656,294.00	543,218.02		6,277,608.05

#### 17. 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	82,866,375.78	20,716,593.99	82,866,375.78	20,716,593.99
可抵扣亏损		1,936,840.70		1,936,840.70
合计	82,866,375.78	22,653,434.69	82,866,375.78	22,653,434.69

#### 18. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
交发公益性资产	738,249,503.84	

#### 19. 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	837,482,342.20	60,000,000.00

#### 20. 应付票据

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	67,114,442.43	5,000,000.00

#### 21. 应付账款

(1) 按账龄列示的应付账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	83,201,034.15	44.96	75,589,729.30	48.50
1~2 年	78,453,813.16	42.40	68,964,550.24	44.25
2~3 年	14,069,996.41	7.60	1,110,963.10	0.71
3 年以上	9,324,436.99	5.04	10,175,540.34	6.54
合计	185,049,280.71	100.00	155,840,782.98	100.00

(2) 应付账款金额前五名情况

单位名称	期末数	欠款年限
太仓振辉化纤有限公司	23,126,500.00	1 年以内
苏州第一建筑集团有限公司	22,700,700.80	1 年以内
浙江省建设投资集团股份有限公司	16,331,609.23	1~2 年 14,000,000.00 元； 2~3 年 2,331,609.23 元；
太仓市市政工程有限公司	8,306,326.44	1 年以内 6,179,618.75 元； 1~2 年 1,236,833.39 元； 2~3 年 889,874.30 元；
苏州市鑫泰建筑装饰有限公司	6,394,225.56	1 年以内
合计	76,859,362.03	

## 22. 预收款项

(1) 按账龄列示的预收账款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,707,029,352.05	57.65	816,283,521.64	35.08
1~2 年	796,968,164.70	16.97	1,441,456,432.79	61.94
2~3 年	1,117,377,611.92	23.80	42,000.00	0.01
3 年以上	74,402,433.09	1.58	69,290,617.09	2.97
合计	4,695,777,561.76	100.00	2,327,072,571.52	100.00

(2) 预收款项金额前五名情况

项目	期末数	欠款年限
工程回购预收款	2,441,595,438.06	1 年以内 1,983,797,317.00 元； 1~2 年 425,956,021.00 元； 2~3 年 31,842,100.06 元
科教新城预收款	2,168,060,161.45	1 年以内 712,169,264.44 元； 1~2 年 370,355,385.15 元； 2~3 年 1,085,535,511.86 元
太仓睿聚房地产开发有限公司	6,500,000.00	1 年以内

太仓市娄城房屋拆迁有限公司	4,000,000.00	3年以上
苏州环奥实业有限公司	2,396,189.88	1年以内
合计	4,622,551,789.39	

## 23. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	394,447.28	7,429,022.90	7,784,320.59	39,149.59
二、离职后福利—设定提存计划		737,997.82	737,997.82	
合计	394,447.28	8,167,020.72	8,522,318.41	39,149.59

### (2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	260,000.00	5,869,442.63	6,129,442.63	
二、职工福利费		530,182.63	505,335.40	24,847.23
三、社会保险费		316,284.78	316,284.78	
其中：1. 医疗保险费		253,027.82	253,027.82	
2. 工伤保险费		52,714.13	52,714.13	
3. 生育保险费		10,542.83	10,542.83	
四、住房公积金		541,299.00	541,299.00	
五、工会经费和职工教育经费	134,447.28	171,813.86	291,958.78	14,302.36
合计	394,447.28	7,429,022.90	7,784,320.59	39,149.59

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费		685,283.69	685,283.69	
2、失业保险费		52,714.13	52,714.13	
合计		737,997.82	737,997.82	

## 24. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	582,341.32	12,461,485.27
企业所得税	591,472.71	4,232,671.74
房产税	344,427.21	940,341.50
印花税	4,307,788.56	3,505,929.16
城市维护建设税	25,240.28	863,968.48
教育附加费	69,097.92	438,183.06

项目	期末余额	期初余额
综合基金	35,760.42	35,760.42
代扣代缴个人所得税	2,325.35	11,678.37
土地使用税	938,940.57	1,167,500.55
土地增值税	24,455.70	
合计	6,921,850.04	23,657,518.55

## 25. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,328,433.06	
企业债券利息	18,086,589.05	81,111,246.58
短期借款应付利息	58,243.00	
合计	31,473,265.11	81,111,246.58

## 26. 其他应付款

### (1) 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,649,281,672.81	41.56	1,607,422,620.37	61.38
1~2年	1,056,404,047.57	26.62	313,079,721.65	11.96
2~3年	362,373,207.42	9.13	104,555,136.73	3.99
3年以上	900,516,276.31	22.69	593,737,691.68	22.67
合计	3,968,575,204.11	100.00	2,618,795,170.43	100.00

### (2) 其他应付款金额前五名情况

债权人(项目)名称	期末数	欠款年限
太仓铭证投资有限公司	956,166,250.23	1年以内 271,423,979.00 元; 1~2年 684,742,271.23 元
太仓市财政局	465,000,000.00	1~2年
太仓市城厢镇财政分局	247,305,600.00	2~3年
太仓市国有资产监督管理委员会	207,730,710.18	1~2年 140,650,000.00 元; 3年以上 67,080,710.18 元
苏州中元建设开发有限公司	30,000,000.00	3年以上
合计	1,906,202,560.41	

## 27. 一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的长期负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	60,000,000.00

一年内到期的应付债券	320,000,000.00	320,000,000.00
合计	480,000,000.00	380,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	70,000,000.00	
保证借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	160,000,000.00	60,000,000.00

28. 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
17 太仓城投 CP001	400,000,000.00	400,000,000.00

短期应付债券的增减变动

短期融资券名称	面值	发行日期	期限	期初余额	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	期末余额
17 太仓城投 CP001	400,000,000.00	2017-8-29	365 天	400,000,000.00				400,000,000.00

29. 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	410,000,000.00	70,000,000.00
抵押借款	562,300,000.00	50,000,000.00
保证借款	577,054,799.94	210,000,000.00
合计	1,549,354,799.94	330,000,000.00

30. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
13 太仓城投债	320,000,000.00	640,000,000.00
15 太仓城投 MTN001	150,000,000.00	150,000,000.00
17 太仓城投 MTN001	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,070,000,000.00	1,390,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
13 太仓城投债	1,600,000,000.00	2013-01-17	7 年	1,600,000,000.00
15 太仓城投 MTN001	150,000,000.00	2015-11-12	5 年	150,000,000.00
17 太仓城投 MTN001	600,000,000.00	2017-09-04	5 年	600,000,000.00

合计	2,350,000,000.00			2,350,000,000.00
----	------------------	--	--	------------------

(续上表)

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	一年内到期	期末余额
13 太仓城投债	640,000,000.00			320,000,000.00	320,000,000.00
15 太仓城投 MTN001	150,000,000.00				150,000,000.00
17 太仓城投 MTN001	600,000,000.00				600,000,000.00
合计	1,390,000,000.00			320,000,000.00	1,070,000,000.00

### 31. 实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例			投资金额	比例
太仓市国有资产监督管理委员会	6,055,310,000.00	100.00			6,055,310,000.00	100.00

### 32. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	2,929,900,244.94	594,380,429.49		3,524,280,674.43

[注]本期资本公积增加为子公司太仓市交通发展集团有限公司本期新纳入合并所致。

### 33. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	175,476,290.88			175,476,290.88

### 34. 未分配利润

项目	金额
调整前上期末未分配利润	892,783,692.18
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	892,783,692.18
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-75,196,228.58
减:提取法定盈余公积	
应付普通股股利	20,040,000.00
期末未分配利润	797,547,463.60

### 35. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	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	302,931,286.62	278,498,315.41	191,212,476.42	177,413,873.43
其他业务	301,960.58	38,784.59		
合计	303,233,247.20	278,537,100.00	191,212,476.42	177,413,873.43

## (2) 主营业务（分行业）

行业名称	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
商品销售	263,217,774.68	260,021,280.71	157,840,161.98	154,227,396.70
安置房销售	5,500,000.00	8,362,270.00	7,934,526.19	8,799,076.72
商品房销售	681,249.53	573,905.64	7,628,287.55	8,492,174.00
贷款利息	5,128,040.36		5,094,362.07	
租赁	15,178,207.41	7,263,811.82	12,551,319.81	4,933,010.37
码头船舶停靠业务	10,535,907.66	931,036.36	163,818.82	962,215.64
劳务费	628,597.65	191,004.59		
服务费	2,061,509.33	1,155,006.29		
合计	302,931,286.62	278,498,315.41	191,212,476.42	177,413,873.43

## 36. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		176,893.30
城市建设维护税	86,010.14	98,921.28
教育费附加	68,633.43	75,343.90
土地增值税	38,080.69	153,621.20
房产税	1,105,689.04	1,554,252.63
土地使用税	2,458,608.83	2,293,649.22
印花税	1,084,380.25	15,260.97
车船税	360.00	
其他	144,318.81	
合计	4,986,081.19	4,367,942.50

## 37. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,673,585.63	396,133.09
减：利息收入	8,899,475.78	4,057,903.20

加：汇兑损失（减收益）	-175,229.07	311,100.77
加：手续费支出	100,419.50	212,805.75
合计	16,699,300.28	-3,137,863.59

### 38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
贷款减值损失	406,488.70	1,939,600.00

### 39. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	4,695,194.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-140,421.89	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,000,000.00	3,000,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		-1,255,125.17
其他投资收益	38,715.11	1,963,293.58
合计	4,098,293.22	8,403,362.80

### 40. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-433,269.81	489,902.62

### 41. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助		11,700,000.00
赔偿款	2,800.00	
其他	31,577.48	181,282.62
合计	34,377.48	11,881,282.62

### 42. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
捐赠支出	447,273.35	
税收滞纳金、罚款支出	108,134.04	3,129.50
罚款支出	6,025.57	
其他	150,158.74	932,332.16
合计	711,591.70	935,461.66

### 43. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,559,522.58	8,672,304.65

本财务报告业经公司董事会批准报出。

