

合并资产负债表

编制单位：常州市金坛区建设资产经营有限公司

会企01表
单位：人民币元

资 产			2018年6月30日	2017年12月31日	负 债 和 股 东 权 益			2018年6月30日	2017年12月31日
行次	注释				行次	注释			
流动资产：					流动负债：				
1	8.1	货币资金	1,861,718,549.74	1,628,649,799.11	68	8.14	短期借款	45,000,000.00	45,000,000.00
2		短期投资			69	8.15	应付票据		50,000,000.00
3	8.3	应收票据	935,000.00	3,030,000.00	70	8.16	应付账款	286,218,256.15	462,892,198.09
4		应收股利			71	8.17	预收账款	372,626,292.03	355,080,427.82
5		应收利息			72		应付工资		1,068,956.00
6	8.4	应收账款	601,177,413.02	600,550,547.04	73		应付福利费		
7	8.5	其他应收款	8,658,753,553.64	8,712,998,070.06	74		应付股利		
8	8.6	预付账款	265,938,112.15	135,504,854.01	75	8.18	应交税金	269,938,030.48	261,841,583.30
9		应收补贴款			80	8.19	其他应交款	220,275.84	158,488.28
10	8.7	存货	19,929,528,350.19	20,202,127,324.56	81	8.20	其他应付款	14,902,266,965.42	14,947,530,486.00
11	8.8	待摊费用	1,224,835.71	42,585.67	82	8.21	预提费用	112,233,412.92	119,680,373.62
21		一年内到期的长期债权投资			83		预计负债		
24	8.2	其他流动资产	90,000,000.00	30,000,000.00	86	8.22	一年内到期的长期负债	69,974,652.04	666,432,428.51
25					90		其他流动负债	4,445,030.18	3,545,030.18
26									
31		流动资产合计	31,409,275,814.45	31,312,903,180.45	100		流动负债合计	16,062,922,915.05	16,913,229,971.80
长期投资：					长期负债：				
32	8.9	长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00	101	8.23	长期借款	1,536,000,000.00	1,860,500,000.00
33	8.10	长期债权投资	20,000.00	20,000.00	102	8.24	应付债券	1,600,000,000.00	1,100,000,000.00
34		其中：合并价差			103	8.25	长期应付款	1,158,130,000.00	458,130,000.00
38		长期投资合计	20,020,000.00	20,020,000.00	106	8.26	专项应付款	565,429,848.00	565,429,848.00
固定资产：					108	8.27	其他长期负债	62,123,995.24	50,740,416.17
39	8.11	固定资产原价	540,844,580.15	539,204,243.34	110		长期负债合计	4,921,683,843.24	4,034,800,264.17
40		减：累计折旧	269,480,484.48	256,434,258.51	递延税项：				
41		固定资产净值	271,364,095.67	282,769,984.83	111		递延税款贷项		
42		减：固定资产减值准备			负债合计			20,984,606,758.29	20,948,030,235.97
43		固定资产净额	271,364,095.67	282,769,984.83	114		少数股东权益	55,136,393.46	55,136,735.97
44		工程物资			所有者权益：				
45	8.12	在建工程	462,561.93	298,987.07	115	8.28	实收资本	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
46		固定资产清理			116		减：已归还投资		
50		固定资产合计	271,826,657.60	283,068,971.90	117		实收资本净额	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
无形资产及其他资产：					118	8.29	资本公积	6,734,996,869.68	6,734,996,869.68
51	8.13	无形资产	59,866,054.51	60,507,463.31	119	8.30	盈余公积	194,446,492.37	194,446,492.37
52		长期待摊费用	1,542,360.88	1,542,360.88	120	8.31	未分配利润	1,799,266,322.68	1,751,353,591.59
53		其他长期资产			121		减：累计未确认的投资损失	5,921,949.04	5,921,949.04
60		无形资产及其他资产合计	61,408,415.39	62,049,824.19	122		外币报表折算差额(合并报表填列)		
递延税项：					123		所有者权益合计	10,722,787,735.69	10,674,875,004.60
61		递延税款借项			资产总计			31,762,530,887.44	31,678,041,976.54
67		资产总计	31,762,530,887.44	31,678,041,976.54	135		负债和所有者权益总计	31,762,530,887.44	31,678,041,976.54

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

编制单位：常州市金坛区建设资产经营有限公司

会企02表
单位：人民币元

项 目	行次	注释	2018年1-6月	2017年1-6月
一、主营业务收入	1	8.32	695,553,466.26	555,845,378.77
减：主营业务成本	2	8.32	617,967,265.73	478,607,531.82
税金及附加	3	8.33	21,293,019.65	17,526,202.01
二、主营业务利润(亏损以“—”号填列)	4		56,293,180.88	59,711,644.94
加：其他业务利润(亏损以“—”号填列)	5	8.34	5,207,928.67	
减：营业费用	6		12,468,889.27	14,646,747.89
管理费用	7		20,568,386.47	19,689,619.45
财务费用	8	8.35	-1,011,282.04	-2,466,349.86
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	9		29,475,115.85	27,841,627.46
加：投资收益(损失以“—”号填列)	10	8.36	2,842,191.78	1,762,528.77
补贴收入	11	8.37	30,000,000.00	80,006,000.00
营业外收入	12	8.38	230,078.82	288,521.38
减：营业外支出	13	8.39	4,277,354.12	1,139,051.21
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	14		58,270,032.33	108,759,626.40
减：所得税	15	8.40	10,357,643.75	7,823,963.90
减：少数股东损益(合并报表填列、亏损以“—”号填列)	16		-342.51	7,932.40
加：本期未确认的投资损失	17			
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	18		47,912,731.09	100,927,730.10
加：期初未分配利润	19		1,751,353,591.59	1,621,325,682.36
其他转入	20			
六、可供分配的利润(亏损以“—”号填列)	21		1,799,266,322.68	1,722,253,412.46
减：提取法定盈余公积	22			
职工奖励及福利基金	23			
提取储备基金	24			
提取企业发展基金	25			
利润归还投资	26			
七、可供投资者分配的利润(亏损以“—”号填列)	27		1,799,266,322.68	1,722,253,412.46
减：应付优先股股利	28			
提取任意盈余公积	29			
应付普通股股利	30			
转作股本的普通股股利	31			
八、未分配利润(未弥补亏损以“—”号填列)	32		1,799,266,322.68	1,722,253,412.46

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：常州市金坛区建设资产经营有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	行次	注释	2018年1-6月	2017年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1		772,934,047.71	437,931,415.33
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8		1,255,090,657.77	1,894,110,419.85
现金流入小计	9		2,028,024,705.48	2,332,041,835.18
购买商品、接受劳务支付的现金	10		692,475,491.44	489,589,234.11
支付给职工以及为职工支付的现金	12		13,004,247.78	12,945,868.24
支付的各项税费	13		58,892,791.43	46,082,238.99
支付的其他与经营活动有关的现金	18		1,076,652,974.89	412,423,126.54
现金流出小计	20		1,841,025,505.54	961,040,467.88
经营活动产生的现金流量净额	21		186,999,199.94	1,371,001,367.30
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	22		362,000,000.00	429,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23		2,842,191.78	1,762,528.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	25			
收到的其他与投资活动有关的现金	28			
现金流入小计	29		364,842,191.78	430,762,528.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30		1,803,911.67	359,464.89
投资所支付的现金	31		422,000,000.00	20,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	35			
现金流出小计	36		423,803,911.67	20,359,464.89
投资活动产生的现金流量净额	37		-58,961,719.89	410,403,063.88
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	38			
借款所收到的现金	40		1,295,000,000.00	832,250,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43			
现金流入小计	44		1,295,000,000.00	832,250,000.00
偿还债务所支付的现金	45		935,957,776.47	1,880,380,179.94
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		258,882,718.16	261,761,641.98
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			
现金流出小计	53		1,194,840,494.63	2,142,141,821.92
筹资活动产生的现金流量净额	54		100,159,505.37	-1,309,891,821.92
四、汇率变动对现金的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56		228,196,985.42	471,512,609.26

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

会企01表
单位:人民币元

编制单位:常州市金坛区建设资产经营有限公司

资 产	行次	注释	2018年6月30日	2017年12月31日	负 债 和 股 东 权 益	行次	注释	2018年6月30日	2017年12月31日
流动资产:					流动负债:				
货币资金	1	9.1	206,502,365.54	247,134,368.41	短期借款	68			
短期投资	2				应付票据	69			
应收票据	3				应付账款	70			
应收股利	4				预收账款	71			
应收利息	5				应付工资	72			
应收账款	6		67,843,324.87	61,909,909.75	应付福利费	73			
其他应收款	7	9.2	1,944,028,157.74	2,019,060,770.96	应付股利	74			
预付账款	8				应交税金	75		96,046,297.54	93,318,047.22
应收补贴款	9				其他应交款	80		758,887.33	744,760.15
存货	10		6,188,508,636.15	6,129,174,484.94	其他应付款	81	9.4	1,737,119,835.65	1,589,960,271.21
待摊费用	11				预提费用	82		52,610,000.00	66,436,777.78
一年内到期的长期股权投资	21				预计负债	83			
其他流动资产	24		50,000,000.00		一年内到期的长期负债	86			481,250,000.00
	25				其他流动负债	90			
	26								
流动资产合计	31		8,456,882,484.30	8,457,279,534.06	流动负债合计	100		1,886,535,020.52	2,231,709,856.36
					长期负债:				
长期投资:					长期借款	101			162,500,000.00
长期股权投资	32	9.3	6,183,770,053.10	6,143,135,108.09	应付债券	102		1,600,000,000.00	1,100,000,000.00
长期债权投资	34				长期应付款	103		430,000,000.00	430,000,000.00
长期投资合计	38		6,183,770,053.10	6,143,135,108.09	专项应付款	106			
固定资产:					其他长期负债	108			
固定资产原价	39		121,110.00	121,110.00	长期负债合计	110		2,030,000,000.00	1,692,500,000.00
减: 累计折旧	40		121,110.00	121,110.00	递延税项:				
固定资产净值	41				递延税款贷项	111			
减: 固定资产减值准备	42				负债合计	112		3,916,535,020.52	3,924,209,856.36
固定资产净额	43				少数股东权益	113			
工程物资	44				所有者权益:				
在建工程	45				实收资本	115		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
固定资产清理	46				减: 已归还投资	116			
固定资产合计	50				实收资本净额	117		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
无形资产及其他资产:					资本公积	118		6,731,756,507.51	6,731,756,507.51
无形资产	51				盈余公积	119		194,446,492.37	194,446,492.37
长期待摊费用	52				未分配利润	120		1,797,914,517.00	1,750,001,785.91
其他长期资产	53				减: 累计未确认的投资损失	121			
无形资产及其他资产合计	60				外币报表折算差额(合并报表填列)	122			
递延税项:					所有者权益合计	123		10,724,117,516.88	10,676,204,785.79
递延税款借项	61					124			
资产总计	67		14,640,652,537.40	14,600,414,642.15	负债和所有者权益总计	135		14,640,652,537.40	14,600,414,642.15

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司利润表

会企02表

编制单位：常州市金坛区建设资产经营有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	注释	2018年1-6月	2017年1-6月
一、主营业务收入	1	9.5	5,650,871.54	6,513,400.08
减：主营业务成本	2			
税金及附加	3		33,905.23	41,034.42
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	4		5,616,966.31	6,472,365.66
加：其他业务利润(亏损以“-”号填列)	5			
减：营业费用	6			
管理费用	7		641,369.75	736,500.20
财务费用	8	9.6	-1,885,926.43	-1,530,008.98
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	9		6,861,522.99	7,265,874.44
加：投资收益(损失以“-”号填列)	10		43,477,136.79	45,478,324.27
补贴收入	11			50,000,000.00
营业外收入	12			
减：营业外支出	13			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	14		50,338,659.78	102,744,198.71
减：所得税	15		2,425,928.69	1,816,468.61
减：少数股东损益(合并报表填列、亏损)	16			
加：本期未确认的投资损失	17			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	18		47,912,731.09	100,927,730.10
加：期初未分配利润	19		1,750,001,785.91	1,618,644,095.49
其他转入	20			
六、可供分配的利润(亏损以“-”号填列)	21		1,797,914,517.00	1,719,571,825.59
减：提取法定盈余公积	22			
提取法定公益金	23			
职工奖励及福利基金	24			
提取储备基金	25			
提取企业发展基金	26			
利润归还投资	27			
七、可供投资者分配的利润(亏损以“-”号填列)	28		1,797,914,517.00	1,719,571,825.59
减：应付优先股股利	29			
提取任意盈余公积	30			
应付普通股股利	31			
转作股本的普通股股利	32			
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	33		1,797,914,517.00	1,719,571,825.59

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：常州市金坛区建设资产经营有限公司

会企03表
单位：人民币元

项 目	行次	注释	2018年1-6月	2017年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1			
收到的税费返还	3			
收到的其他与经营活动有关的现金	8		803,051,768.57	1,352,740,633.89
现金流入小计	9		803,051,768.57	1,352,740,633.89
购买商品、接受劳务支付的现金	10			
支付给职工以及为职工支付的现金	12			
支付的各项税费	13			
支付的其他与经营活动有关的现金	18		579,615,034.23	61,609,280.67
现金流出小计	20		579,615,034.23	61,609,280.67
经营活动产生的现金流量净额	21		223,436,734.34	1,291,131,353.22
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金	22		300,000,000.00	296,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	23		2,842,191.78	1,722,476.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收到的其他与投资活动有关的现金	25			
现金流入小计	29		302,842,191.78	297,722,476.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的投资所支付的现金	30			
现金流出小计	31		350,000,000.00	
支付的其他与投资活动有关的现金	35			
现金流出小计	36		350,000,000.00	
投资活动产生的现金流量净额	37		-47,157,808.22	297,722,476.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金	38			
借款所收到的现金	40		500,000,000.00	200,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	43			
现金流入小计	44		500,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务所支付的现金	45		643,750,000.00	1,484,825,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	46		73,160,928.99	155,521,889.65
支付的其他与筹资活动有关的现金	52			
现金流出小计	53		716,910,928.99	1,640,346,889.65
筹资活动产生的现金流量净额	54		-216,910,928.99	-1,440,346,889.65
四、汇率变动对现金的影响	55			
五、现金及现金等价物净增加额	56		-40,632,002.87	148,506,940.28

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2018年6月

单位：人民币元

编制单位：贵州南铝铝业股份有限公司

项 目	本期数											上期数												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者
	实收资本 (或股本)	资本公积	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	其他	权益合计			实收资本 (或股本)	资本公积	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	其他	权益合计		
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	6,734,996,859.88	0.00	0.00	0.00	194,446,492.37	0.00	1,745,431,042.57		10,675,875,395.82		2,000,000,000.00	7,657,276,454.29	0.00	0.00	0.00	179,851,193.43	0.00	1,618,644,095.49		11,455,771,743.21			
加：会计政策变更																						0.00		
前期差错更正																						0.00		
其他																						0.00		
二、本年期初余额	2,000,000,000.00	6,734,996,859.88				194,446,492.37		1,745,431,042.57		10,675,875,395.82		2,000,000,000.00	7,657,276,454.29	0.00	0.00	0.00	179,851,193.43	0.00	1,618,644,095.49		11,455,771,743.21			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		0.00				0.00		47,912,731.09		47,912,731.09		0.00	-922,279,584.61	0.00	0.00	0.00	14,095,298.94	0.00	12,787,947.66		-780,896,706.61			
（一）综合收益总额								47,912,731.09		47,912,731.09										141,382,816.00		141,382,816.00		
（二）所有者投入和减少资本			0.00							0.00		0.00	-922,279,584.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		-922,279,584.61		
1. 所有者投入资本										0.00												0.00		
2. 前期计入所有者权益的金额																						0.00		
3. 其他													-922,279,584.61									-922,279,584.61		
（三）利润分配								0.00				0.00	0.00	0.00	14,595,298.94	0.00	-14,095,298.94	0.00	-14,095,298.94		0.00			
1. 提取盈余公积								0.00							14,595,298.94		-14,095,298.94		-14,095,298.94		0.00			
2. 提取一般风险准备																						0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配																						0.00		
4. 其他																						0.00		
四、所有者权益内部结转																						0.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）																						0.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						0.00		
3. 盈余公积弥补亏损																						0.00		
4. 其他																						0.00		
五、专项储备																						0.00		
1. 本期提取																						0.00		
2. 本期使用																						0.00		
六、其他																						0.00		
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	6,734,996,859.88				194,446,492.37		1,793,343,773.66		10,722,787,735.91		2,000,000,000.00	6,734,916,859.68	0.00	0.00	0.00	194,446,492.37	0.00	1,745,431,042.57		10,675,875,031.60			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2019年

会计期间

单位：人民币元

母公司：江苏南大光电科技股份有限公司

项 目	本期数										上期数															
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	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)	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	其他	实收资本 (或股本)			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	其他						
一、上年年末余额	2,000,000,000.00	6,731,756,307.51	0.00	0.00	0.00	194,446,492.37	0.00	1,750,001,785.91			10,676,204,785.79	2,000,000,000.00	7,607,276,454.29	0.00	0.00	179,801,193.43	0.00	1,618,644,045.49			11,402,771,743.21			11,402,771,743.21		
二、会计政策变更																									0.00	
三、前期差错更正																									0.00	
四、其他																									0.00	
二、本年年初余额	2,000,000,000.00	6,731,756,307.51				194,446,492.37		1,750,001,785.91			10,676,204,785.79	2,000,000,000.00	7,607,276,454.29	0.00	0.00	179,801,193.43	0.00	1,618,644,045.49			11,402,771,743.21			11,402,771,743.21		
三、本年年末余额																										
(一) 综合收益总额								47,912,731.09			47,912,731.09	0.00	-925,519,946.78	0.00	0.00	0.00	0.00	14,595,298.94	0.00	131,957,830.42			145,952,069.36		-759,568,557.42	
(二) 所有者投入和减少资本			0.00							0.00	0.00	-925,519,946.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			0.00			-925,519,946.78	
1. 所有者投入资本										0.00	0.00														0.00	
2. 新增发行计入所有者权益的金额																										0.00
3. 其他												-925,519,946.78														-925,519,946.78
(三) 利润分配						0.00		0.00				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,595,298.94	0.00	-14,595,298.94					0.00	
1. 提取盈余公积								0.00										14,595,298.94		-14,595,298.94					0.00	
2. 提取一般风险准备																										0.00
3. 对所有者(或股东)的分配																										0.00
4. 其他																										0.00
(四) 所有者权益内部结转																										0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)																										0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)																										0.00
3. 盈余公积弥补亏损																										0.00
4. 其他																										0.00
(五) 专项储备																										0.00
1. 本期提取																										0.00
2. 本期使用																										0.00
(六) 其他																										0.00
四、本期期末余额	2,000,000,000.00	6,731,756,307.51				194,446,492.37		1,797,914,517.00			10,724,117,516.88	2,000,000,000.00	6,731,756,307.51	0.00	0.00	0.00	0.00	14,595,298.94	0.00	1,750,001,785.91			11,676,204,785.79			11,676,204,785.79

法定代表人



主管会计工作的负责人



会计机构负责人



常州市金坛区建设资产经营有限公司

2018 年 1-6 月财务报表附注

附注 1 基本情况

1.1 公司基本情况

常州市金坛区建设资产经营有限公司（以下简称公司或本公司）成立于 2002 年 5 月 31 日，企业法人统一社会信用代码：913204137382945438；法定代表人：黄国忠；注册资本：200000 万元；公司类型：有限责任公司(国有独资)；公司住所：常州市金坛区华城中路 11 号；公司经营范围：投资、经营、管理建设公有资产。

1.2 历史沿革

公司系根据常州市金坛区公有资产管理委员会坛公资发（2002）第 1 号文批准设立，初始注册资本 50 万元，其中常州市金坛区建设局出资 40 万元，占注册资本的 80%，常州市金坛区房地产管理处出资 10 万元，占注册资本的 20%。该出资业经常州华瑞会计师事务所有限公司出具验资报告（常华会证[2002]157 号）验证。

2002 年 12 月，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 950 万元，变更后的注册资本为 1000 万元，其中常州市金坛区建设局出资 900 万元，占注册资本的 90%，常州市金坛区房地产管理处出资 100 万元，占注册资本的 10%。该出资业经常州新华瑞联合会计师事务所出具验资报告（常新华瑞验[2003]005 号）验证。

2007 年 12 月，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 11000 万元，由常州市金坛区建设局认缴，变更后的注册资本为 12000 万元。其中常州市金坛区建设局出资 11900 万元，占注册资本的 99.17%，常州市金坛区房地产管理处出资 100 万元，占注册资本的 0.83%。该出资业经常州延陵会计师事务所有限公司出具验资报告（常延陵验[2007]0359 号）验证。

2008 年 11 月 6 日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，公司申请增加注册资本 10000 万元，由常州市金坛区建设局认缴，变更后的注册资本为 22000 万元。其中常州市金坛区建设局出资 21900 万元，占注册资本的 99.55%，常州市金坛区房地产管理处出资 100 万元，占注册资本的 0.45%。该出资业经常州延陵会计师事务所有限公司出具验资报告（常延陵验（2008）第 0337 号）验证。

2008 年 12 月，根据常州市金坛区人民政府《关于无偿划拨金坛市房产公司等 9 家公司国有资产的通知》（坛政发[2008]103 号）和常州市金坛区公有资产管理委员会《关于无偿划拨金坛市房产公司等 9 家公司国有资产的通知》（坛公资委发[2008]29 号），将常州市金坛区房产公司、常州市金坛自来水公司、常州市金坛区城市建设开发总公司、常州金坛新城建设投资发展有限公司、常州市金坛区交通建设发展有限公司、常州市金坛区交通资产经营有限公司、金坛市水利资

产经营有限公司、常州市金坛开发区强鑫房地产开发有限公司、常州市金坛区洮湖水资源综合利用开发有限公司等 9 家国有公司资产整体无偿划拨到常州市金坛区建设资产经营有限公司。常州市金坛区建设资产经营有限公司作为政府平台，负责市政府授权范围内国有资产的投资、经营、管理。以上国有股权变更已于 2009 年 5 月 27 日办妥工商变更登记手续。

2009 年 5 月，根据常州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意将金坛市建设资产经营有限公司变更为国有独资公司的函》（常国资函[2009]2 号），同意将本公司原股东股权划转给常州市金坛区人民政府，授权常州市金坛区人民政府对本公司履行出资人职责，本公司变更为国有独资公司，并已办妥工商变更登记手续。

2015 年 7 月 29 日，公司经常州市金坛区市场监督管理局核准，更名为“常州市金坛区建设资产经营有限公司”。

2015 年公司增加注册资本 178000 万元，变更后的注册资本为 200000 万元。该出资业经常州恒盛会计师事务所有限公司出具验资报告（常恒会验(2015)第 089 号）验证。

附注 2 财务报表的编制基础

本财务报表以公司持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则和《企业会计制度》及其相关补充规定编制。

附注 3 重要会计政策、会计估计的说明

3.1 会计制度

公司执行中华人民共和国企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

3.2 会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 记账本位币

以人民币为记账本位币。

3.4 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，各项财产物资按取得时的实际成本计价。

3.5 外币业务核算方法

对所发生的非记账本位币经济业务，均采用业务发生日的市场汇价折合为记账本位币记账，期末，外币账户余额按当日中国人民银行公布的基准汇价进行调整，除其中属于为购建固定资产而借入的专门外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理外，其余作为汇兑损益，计入当期损益。

3.6 外币会计报表的折算方法

资产负债表中所有项目中的资产负债类项目，均按期末市场汇率折算为本位币金额；所有者权益中，“股本”项目按照投入时的市场汇率折算，“资本公积”和“盈余公积”项目按照形成时的市场汇率折算，“未分配利润”项目以折算后利润分配表中该项目的本位币金额列示。折

算后资产类项目合计数与负债类项目和股东权益类项目合计数之间的差额，作为“外币报表折算差额”在“未分配利润”项目后单独列示。

利润及利润分配表中有关反映发生额的项目，按期末市场汇率折算为本位币金额。“净利润”项目，按折算后利润表各项目的本位币数额计算列示；“年初未分配利润”项目以上一年度折算后的期末“未分配利润”项目的本位币数额列示。

现金流量表中所有项目，均按期末市场汇率折算为本位币金额，由于汇率变动对现金的影响，作为调节项目列示于现金流量表中。

3.7 现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资。

3.8 短期投资的核算方法

短期投资是指本公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资，包括各种股票、债券、基金等。

短期投资按取得时的实际成本计价。投资成本是指公司取得各种股票、债券、基金时实际支付的价款或者放弃的非现金资产的账面价值。如取得短期投资实际支付的价款中包含已宣告发放但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，不构成投资成本。短期投资持有期间收到的现金股利或利息，于实际收到时，冲减短期投资的账面价值。处置短期投资时，按所获得的价款减去短期投资账面价值以及未收到的已计入应收项目的股利、利息等后的余额，确认为投资收益。

期末，短期投资采用成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备系按单项投资的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的短期投资跌价损失计入当年度损益类账项。

3.9 坏账核算方法

对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项和因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征表明无法收回的应收款项确认为坏账损失。

坏账损失采用备抵法核算，坏账准备采用账龄分析与个别认定相结合的方法确定具体计提标准。

在同一会计期间内运用个别认定法的应收款项不再纳入在用其他方法计提坏账准备的应收款项中。

公司的预付账款，如有确凿证据表明其不符合预付账款性质，或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的，将原计入预付账款的金额转入其他应收款，并按规定计提坏账准备。

公司持有的未到期应收票据，如有确凿证据证明不能够收回或收回的可能性不大时，将其账面余额转入应收账款，并计提相应的坏账准备。

(1) 采用个别认定法计提坏账准备的，将视以下情况而定：

① 对本公司应收非关联方款项，金额较大（达到或超过 100 万元）、收回有困难的，本公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量等相关信息计提坏账准备。除有确凿证据

表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外（如债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等导致停产而在短时间内无法偿还债务等，以及 3 年以上的应收款项），下列情况不能全额计提坏账准备：

- A、当年发生的应收款项；
- B、计划对应收款项进行重组；
- C、其他已逾期，但无确凿证据表明不能收回的应收款项。

②对本公司应收关联方款项，分析其可收回性，并预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备。与关联方之间发生的应收款项一般不全额计提坏账准备，如有确凿证据表明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或其他收回方式的，则对预计无法收回的应收关联方的款项全额计提坏账准备。

③对本公司应收政府部门（单位）款项，一般不计提坏账准备。

(2)采用账龄分析时，本公司应收款项各账龄段的计提比例为：

账龄区间	计提比例
一年以内	0%
一年至二年	5%
二年至三年	20%
三年至五年	50%
五年以上	100%

3.10 存货核算方法

存货是指本公司在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，或者为了出售仍然处在生产过程中的在产品，或者将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料物料等。本公司将存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、开发成本、土地储备等类别。各种存货均按取得时的实际成本记账。

公司对政府投入、购买并拟开发的土地使用权直接计入土地储备成本。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

本公司的存货盘存采用永续盘存制，公司对存货作定期盘点。

期末，存货按成本与可变现净值孰低计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计量成本与可变现净值。预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

3.11 长期投资核算方法

(1)长期股权投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。

①若本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响，则采用成本法核算。

②若本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，或对其他单位的

投资虽占该单位有表决权资本总额不足 20%，但具有重大影响，则采用权益法核算。

③若本公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 50%以上（不含 50%），或虽不足 50%，但具有实质性控制权的，编制合并财务报表。

④股权投资差额的核算。采用权益法核算的长期股权投资，取得时的初始投资成本与在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，作为股权投资差额，调整初始投资成本。股权投资差额分别情况进行会计处理：初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，计入“长期股权投资—股权投资差额”科目，并按合同规定的投资期限摊销进入损益，合同没有规定投资期限的，按不超过 10 年的期限摊销；初始投资成本小于应享有在被投资单位所有者权益中所占份额的差额，计入“资本公积—股权投资准备”明细账项。

(2) 长期债权投资：

①债券投资按取得时的实际成本作为初始投资成本入账。公司购入的长期债券，初始投资成本减去相关费用及尚未到期的债券利息，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价，在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时采用直线法摊销；债券投资按期计提利息，应计的债券投资利息收入，经摊销债券溢价或折价后，计入当期投资收益；

②其他债权投资按取得时实际成本作为初始投资成本入账；按期计提应计利息，计入当期投资收益。

(3) 长期投资减值准备的确认标准和计提方法：

期末，本公司对长期投资的账面价值逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复时，按预计可收回金额低于其账面价值的差额计提长期投资减值准备，预计的长期股权投资减值损失计入当年度损益类账项。

3.12 固定资产计价和折旧方法

本公司的固定资产是指使用年限在一年以上，单位价值在 2000 元以上的实物资产。固定资产以实际成本计价。固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限和估计残值确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	3%-5%	2.38-4.85%
运输设备	8-10	3%-5%	9.50-12.13%
机器设备	8-18	3%-5%	5.28-12.13%
办公设备	5	3%-5%	19.00-19.40%
其他设备	5-16	3%-5%	5.94-19.40%
供水管网	30	3%-5%	3.17-3.23%

期末，本公司对固定资产因技术陈旧、损坏、长期闲置等原因表明固定资产已经发生了减值，按单项固定资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当年度损

益类账项。

3.13 在建工程核算方法

在建工程按实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息支出和外汇折算差额，在工程达到预定可使用状态前，计入该项工程的成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

期末，本公司对在建工程因三年长期停建、性能及技术业已落后等原因表明其已经发生了减值，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备，并计入当年度损益类账项。

3.14 借款费用核算方法

(1)借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。除购建固定资产的专门借款所发生的借款费用按以下原则资本化外，其他借款费用均于发生当期计入当期损益类账项。

(2)借款费用资本化的原则：当同时满足资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始等三个条件时，为购建固定资产的专门借款所发生的利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额开始资本化，计入所购建固定资产的成本；每一会计期间资本化金额按至当期末购建固定资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。如果购建资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。但如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为损益。

(3)专门借款的借款费用资本化金额的确定方法：

每一会计期间利息的资本化金额=至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数×借款加权平均利率。

(4)为购建固定资产的专门借款发生的辅助费用，属于在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，以后发生的辅助费用于发生当期确认为费用；如果辅助费用较小，也于发生当期确认为费用。

3.15 无形资产计价和摊销方法

本公司将无形资产分为土地使用权、工业产权及专有技术、商标权等大类，对无形资产按形成或取得时发生的实际成本计价，并在受益期内或法律规定的有效年限内采用直线法平均摊销。

期末，本公司对无形资产因市价持续下跌、已被其他新技术所替代或超过法律保护期限等原因表明无形资产已经发生了减值，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提无形资产减值准备，并计入当年度损益类账项。

3.16 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按受益期采用直线法平均摊销。

开办费在公司成立开始生产经营当月一次计入当期损益。

3.17 预计负债的核算方法

本公司不确认或有负债和或有资产。如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其作为负债，在资产负债表中作为预计负债项目单独反映：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 该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。

预计负债金额的确认：

- (1) 预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数；
- (2) 如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；
- (3) 如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：
 - ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
 - ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(4) 如果清偿符合上述确认条件的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认，但确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

3.18 收入确认原则

销售商品。本公司销售商品，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量，确认收入实现。

提供劳务。在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日对收入分别以下情况予以确认和计量：（一）如果已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；（二）如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本，作为当期费用，确认的金额小于已经发生的劳务成本的差额，作为当期损失；（三）如果已经发生的劳务成本全部不能得到补偿，按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

利息收入的确认方法。当相关的经济利益能够流入公司，并且收入的金额能够可靠地计量时确认利息收入，利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定金额。

3.19 所得税的会计处理方法

本公司按应付税款法核算企业所得税。

附注 4 重要会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正的说明

4.1 会计政策变更

(1) 根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财会【2016】36 号) 的规定, 自 2016 年 5 月 1 日起, 在全国范围内全面推开营业税改征增值税(以下称营改增) 试点, 建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人, 纳入试点范围, 由缴纳营业税改为缴纳增值税。

(2) 根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知(财会【2016】22 号, 下文简称“本规定”) 的规定, 自 2016 年 12 月 3 日起, “营业税金及附加” 科目名称调整为“税金及附加” 科目, 该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费; 利润表中的“营业税金及附加” 项目调整为“税金及附加” 项目。

(3) 根据财政部会计司印发《关于《增值税会计处理规定》有关问题的解读》的规定, 对于 2016 年 5 月 1 日至本规定施行之间发生的交易由于本规定而影响资产、负债和损益等财务报表列报项目金额的, 应按本规定调整; 对于 2016 年 1 月 1 日至 4 月 30 日期间发生的交易, 不予追溯调整; 对于 2016 年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。故本财务报表未追溯重述 2016 年度 1-4 月、2015 年度财务报表中原在管理费用项目核算的房产税、土地使用税、印花税等税费。

4.2 会计估计变更

本公司报表期间未发生会计估计变更事项。

4.3 重大会计差错更正

本公司报表期间未发生重大会计差错更正事项。

附注 5 税项

5.1 流转税

自来水销售业务的增值税税率为 3%、其他销售商品、提供劳务业务的增值税税率为 17%; 营业税按应税收入的 5% 计算缴纳, 2016 年 5 月 1 日后实行营改增, 代建管理费、销售自行开发的房地产老项目, 选择适用简易计税方法按照 5% 的征收率计税; 城市维护建设税按应纳流转税额的 7% 计算缴纳; 教育费附加按应纳流转税额的 5% 计算缴纳。

5.2 企业所得税

公司执行《中华人民共和国企业所得税法》, 企业所得税率为 25%。

5.3 房产税

房产税按房产原值的 70% 为纳税基准, 税率为 1.2%; 出租房产以房产租金收入为计税依据, 税率为 12%。

5.4 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

5.5 其他税费

其他税费按国家或地方有关规定执行。

附注 6 合并财务报表的编制说明

6.1 合并财务报表的编制依据和方法

本公司合并财务报表以本公司和纳入合并范围的子公司的财务报表以及其他有关资料为依据，合并各项目数额予以编制。

本公司在编制合并利润及利润分配表时，是以本公司的子公司于本年度计提的法定盈余公积金、任意盈余公积金中相对于本公司投资收益部分提取的数额，对本公司本年度提取的法定盈余公积金、任意盈余公积金予以调整。

少数股东权益的数额系根据本公司以外的第三者在本公司各子公司的净资产中所占的份额计算确定。少数股东损益系根据本公司以外的第三者在本公司各子公司应分得的利润(或应承担的亏损)计算确定。

本公司与子公司之间的重大交易和往来款项均在财务报表合并时予以抵销。

根据财政部《关于印发〈关于执行企业会计制度和相关会计准则有关问题解答〉的通知》(财会[2002]18号)的规定，公司在报告期内出售、购买子公司，期末编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。在报告期内出售子公司(包括减少投资比例，以及将所持股份全部出售)，期末在编制合并利润表时，将子公司期初至出售日止的相关收入、成本、利润纳入合并利润表；在报告期内购买子公司，则将购买日起至报告期末该子公司的相关收入、成本、利润纳入合并利润表。

6.2 合并范围的确定原则

本公司财务报表的合并范围以控制为基础确定。

6.3 子公司概况

序号	子公司名称	持股比例	是否合并	注释
1	常州金坛新城建设投资发展有限公司	100%	是	6.3.1
2	常州市金坛区交通建设发展有限公司	100%	是	6.3.2
3	常州市金坛区交通资产经营有限公司	100%	是	6.3.3
4	常州市金坛区水利资产经营有限公司	100%	是	6.3.4
5	常州市金坛区城市建设开发有限公司	100%	是	6.3.5
6	常州市金坛开发区强鑫房地产开发有限公司	100%	是	6.3.6
7	常州市金坛自来水有限公司	100%	是	6.3.7
8	常州市金坛区房产有限公司	100%	是	6.3.8
9	常州市金坛区洮湖水资源综合利用开发有限公司	100%	是	6.3.9
10	江苏金坛科技担保有限公司	62.50%	是	6.3.10

序号	子公司名称	持股比例	是否合并	注释
11	常州市金坛区金房物业有限公司	100%	是	6.3.11

6.3.1 常州金坛新城建设投资发展有限公司（以下简称新城建设公司）系常州市金坛区人民政府（坛政发[2006]38号文）批准设立，成立于2006年5月26日。企业法人营业执照统一社会信用代码：91320413788388716U；法定代表人：滕荣国；注册资本67510万元，本公司出资占注册资本的100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：常州市金坛区东环一路669号；经营范围：投资开发建设水利、市政、园林、土地整理、现代生态农业工程项目；城乡基础设施工程、环境工程、旧城改造工程的建设投资；管理建设公有资产；经营建筑工程材料。

6.3.2 常州市金坛区交通建设发展有限公司（以下简称交通建设公司）系常州市金坛区人民政府批准组建，成立于2002年1月18日。企业法人营业执照注册号：320482000004216；法定代表人：徐正平；注册资本：63789.239万元，本公司出资占注册资本的100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：常州市金坛区金坛大道618号；经营范围：交通、市政建设资金的管理和使用；资产的经营与管理；道路地基与基础工程、市政工程、建筑工程的施工与维护；道路与园林的绿化养护；金属材料、建筑材料、机电产品、纺织品的销售。

6.3.3 常州市金坛区交通资产经营有限公司（以下简称交通资产公司）系常州市金坛区人民政府批准组建，成立于2001年6月6日。企业法人营业执照注册号：320482000004056；法定代表人：徐正平；注册资本：58723.80万元，本公司出资占注册资本的100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：常州市金坛区金坛大道618号；经营范围：投资、经营、管理交通公有资产。

6.3.4 常州市金坛区水利资产经营有限公司（以下简称水利资产公司）系常州市金坛区人民政府批准组建，成立于2004年11月12日。企业法人营业执照注册号：320482000004976；法定代表人：姜玮；注册资本：17775.77万元，本公司出资占注册资本的100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：金坛市金城镇市场路59号；经营范围：投资、经营管理水利公有资产。

6.3.5 常州市金坛区城市建设开发有限公司（以下简称城建开发公司）系常州市金坛区人民政府批准组建，成立于1992年10月5日。2017年12月26日，公司经常州市金坛区市场监督管理局核准，更名为“常州市金坛区城市建设开发有限公司”。企业法人营业执照统一社会信用代码：91320413086927746W；法定代表人：吴小艺；注册资本：30000万元，本公司出资占注册资本的100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：常州市金坛区金城镇东门大街98号；经营范围：房地产开发；房屋销售；旧城改造；危旧房翻建；房屋出租；金属材料（不含贵重稀有金属），建筑材料的销售。

6.3.6 常州市金坛开发区强鑫房地产开发有限公司（以下简称强鑫房地产公司）成立于2001年8月2日。企业法人营业执照统一社会信用代码：913204137301193530；法定代表人：朱红兵；

注册资本：10000 万元，本公司出资占注册资本的 100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：金坛市华城中路 168 号；经营范围：房地产开发。

6.3.7 常州市金坛自来水有限公司（以下简称自来水公司）于成立于 1989 年 7 月 2 日。企业法人营业执照统一社会信用代码：9132041313739053X3；法定代表人：滕荣国；注册资本：6400 万元，本公司出资占注册资本的 100%；经济性质：全民所有制；公司住所：常州市金坛区金城镇东环一路 555 号；经营范围：自来水供应；水、电、煤、卫、暖气管道的安装和设备维修及其需配件的销售。

6.3.8 常州市金坛区房产有限公司（以下简称房产公司）成立于 1993 年 11 月 19 日。2017 年 12 月 26 日，公司经常州市金坛区市场监督管理局核准，更名为“常州市金坛区房产有限公司”。企业法人营业执照统一社会信用代码：91320413137423936L；法定代表人：吴小艺；注册资本：20080 万元，本公司出资占注册资本的 100%；经济性质：有限责任公司（法人独资）；公司住所：常州市金坛区西门大街 29 号；经营范围：房地产开发；房屋销售；旧城改造；危旧房翻建；房屋租赁服务。

6.3.9 常州市金坛区洮湖水资源综合利用开发有限公司（以下简称洮湖水资源公司）成立于 2008 年 7 月 24 日，企业法人营业执照注册号 320482000056160；法定代表人：黄国忠；注册资本：50000 万元，本公司出资占注册资本的 100%；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住所：常州市金坛区华城中路 11 号；经营范围：水资源的保护、开发；渔业信息的服务、技术培训；湖区管理、湖区防洪。

6.3.10 江苏金坛科技担保有限公司（以下简称金坛科技公司）成立于 2010 年 10 月 13 日，本公司出资 10000 万元，占注册资本的 100%，经江苏省经济和信息化委员会（苏经信担保[2010]830 号文）批准设立。企业法人营业执照统一社会信用代码：9132041356298331XP；法定代表人：张国庆；2015 年 12 月 30 日，常州金沙科技投资有限公司对金坛科技公司增资 6000 万元，增资事项已经金坛金信会计师事务所出具坛信会验【2015】第 28 号文验证，金坛科技公司在 2016 年 5 月 25 日完成了工商变更登记，变更后的注册资本为 16000 万元，本公司占注册资本的 62.50%，常州金坛科技投资有限公司占注册资本的 37.5%。经济性质：有限责任公司；公司住所：常州市金坛区金坛大道 88 号；经营范围：融资性担保业务：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保。其他业务：诉讼保全担保、投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资。

6.3.11 常州市金坛区金房物业有限公司（以下简称金房物业公司）系常州市金坛区房产公司投资的全资子公司，注册资本为 300 万元。2017 年 12 月 29 日，公司经常州市金坛区市场监督管理局核准，更名为“常州市金坛区金房物业有限公司”。企业法人营业执照统一社会信用代码：913204131374256753；法定代表人：叶小珍；住所：常州市金坛区金城镇西门大街 29 号；

经营范围：物业管理服务；房屋修缮；水电安装维修；共用事业设施部位维修；建筑材料、摩托车及配件、针纺织品、日用品销售。

6.4 合并范围变更

本期合并范围未发生变更。

附注 7 利润分配方法

本公司税后净利润按如下顺序分配：

弥补公司以前年度亏损。弥补亏损后，如果可供分配的利润为负数，则不能进行后续分配；如果可供分配的利润为正数，则按下列方法确定利润分配基数：

按利润分配基数的 10%提取法定盈余公积金。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的可不再提取；

公司弥补亏损和提取公积金后所余利润，按照公司年度财务预算、决算和投资经营方案分配使用。

附注 8 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初数”系指 2017 年 12 月 31 日，“期末数”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期数”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期数”系指 2017 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，除另有注明外，货币单位为人民币元。

8.1 货币资金

货币资金明细项目列示如下：

项目	期初数	期末数
现金	61,691.59	31,843.17
银行存款	1,270,370,072.24	1,496,647,026.29
其他货币资金	358,218,035.28	365,039,680.28
合计	1,628,649,799.11	1,861,718,549.74

备注：期末其他货币资金 365,039,680.28 元为开具的银行承兑汇票及借款保证金，不能随时用于支付，未被认定为现金流量表中的现金及现金等价物。

8.2 其他流动资产

项目	期初数	期末数
银行理财产品	30,000,000.00	90,000,000.00
合计	30,000,000.00	90,000,000.00

8.3 应收票据

项目	期初数	期末数
银行承兑汇票	3,030,000.00	935,000.00
商业承兑汇票		
合计	3,030,000.00	935,000.00

8.4 应收账款

8.4.1 分类情况

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 (%)	
一、个别认定法	521,985,107.66	86.83			521,985,107.66
二、账龄分析法	79,206,178.21	13.17	13,872.85	100	79,192,305.36
合计	601,191,285.87	100	13,872.85	100	601,177,413.02

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
一、个别认定法	515,990,392.54	85.92			515,990,392.54
二、账龄分析法	84,574,027.35	14.08	13,872.85	100.00	84,560,154.50
合计	600,564,419.89	100.00	13,872.85	100.00	600,550,547.04

8.4.2 按个别认定法计提坏账准备的应收账款情况

类别	期末余额	
	应收账款	坏账准备
政府及相关部门	521,985,107.66	
合计	521,985,107.66	

本公司与政府部门、关联方之间的应收账款，发生坏账的可能性很小，不计提坏账准备。

8.4.3 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
一年以内	79,192,305.36		79,192,305.36
一年至二年			
二年至三年			
三年至五年			
五年以上	13,872.85	13,872.85	
合计	79,206,178.21	13,872.85	79,192,305.36

8.4.4 期末应收账款中无应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位

的款项。

8.4.5 期末应收账款主要客户明细如下：

单位名称	金额	备注
常州宏泰置业有限公司	321,774,600.00	土地转让款
常州市金坛区财政局	200,210,507.66	工程施工收入
合计	521,985,107.66	

8.5 其他应收款

8.5.1 分类情况

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(%)	
一、个别认定法	6,298,195,173.37	71.75	7,000,000.00	5.86	6,291,195,173.37
二、账龄分析法	2,479,982,814.52	28.25	112,424,434.25	94.14	2,367,558,380.27
合计	8,778,177,987.89	100	119,424,434.25	100	8,658,753,553.64

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
一、个别认定法	6,298,195,173.37	71.31	7,000,000.00	5.86	6,291,195,173.37
二、账龄分析法	2,534,227,330.94	28.69	112,424,434.25	94.14	2,421,802,896.69
合计	8,832,422,504.31	100.00	119,424,434.25	100.00	8,712,998,070.06

8.5.2 按个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
非关联方	43,840,000.00	7,000,000.00	36,840,000.00
政府及相关部门	6,251,855,173.37		
保证金	2,500,000.00		
合计	6,298,195,173.37	7,000,000.00	6,291,195,173.37

政府及相关部门、关联方、保证金一般不计提坏账。

8.5.3 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	期末余额		
一年以内	2,173,491,587.61		2,173,491,587.61
一年至二年	99,882,784.76	4,994,139.24	94,888,645.52
二年至三年	68,404,929.52	13,680,985.90	54,723,943.62
三年至五年	88,908,407.10	44,454,203.58	44,454,203.52
五年以上	49,295,105.53	49,295,105.53	0.00
合 计	2,479,982,814.52	112,424,434.25	2,367,558,380.27

8.5.4 期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

8.5.5 期末其他应收款主要客户明细如下：

单位名称	金额	备注
常州市金坛区住房和城乡建设局	1,458,201,846.30	往来
常州市金坛区诚华商贸有限公司	830,450,000.00	往来
常州市金坛区财政局	638,880,104.37	往来
金坛市公有资产管理委员会办公室	600,000,000.00	往来
合 计	3,527,531,950.67	

8.6 预付账款

8.6.1 预付账款账龄分析如下：

账 龄	期初数		期末数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	1,361,603.40	1.00%	131,794,861.54	49.56%
一至两年	15,240,732.01	11.25%	15,240,732.01	5.73%
两至三年	54,918,070.90	40.53%	54,918,070.90	20.65%
三至五年	3,848,763.52	2.84%	3,848,763.52	1.45%
五年以上	60,135,684.18	44.38%	60,135,684.18	22.61%
合 计	135,504,854.01	100.00%	265,938,112.15	100.00%

8.6.2 预付账款期末余额中无预付持公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

8.6.3 期末预付账款主要客户明细如下：

单位名称	金额	备注
上海公路桥梁(集团)有限公司	130,869,163.54	预付工程款
常州金坛金能电力有限公司	55,632,098.95	预付工程款

常州市金坛区人民政府房屋征收与补偿办公室	10,159,033.53	拆迁房过度费
江苏省电力公司金坛供电公司	9,436,658.25	预付电费
常州金坛腾远电力建设有限公司	5,286,742.77	预付电费
小计	211,383,697.04	

8.7 存货

8.7.1 存货分类列示如下:

项 目	期初数		
	金额	跌价准备	净值
原材料	4,747,599.30		4,747,599.30
开发产品	1,185,746,839.83		1,185,746,839.83
开发成本	2,610,405,896.82		2,610,405,896.82
土地资产	6,341,686,449.64		6,341,686,449.64
工程施工	36,227,888.48		36,227,888.48
低值易耗品	379,407.16		379,407.16
市政公用工程	4,920,626,983.22		4,920,626,983.22
污水管网及泵站等工程	3,834,953,900.31		3,834,953,900.31
洮湖、长荡湖围网治理工程	643,955,616.05		643,955,616.05
西部水源及引水工程	623,396,743.75		623,396,743.75
合 计	20,202,127,324.56		20,202,127,324.56

(续)

项目	期末数		
	金额	跌价准备	净值
原材料	5,433,554.69		5,433,554.69
开发产品	1,545,147,886.44		1,545,147,886.44
开发成本	1,749,172,401.91		1,749,172,401.91
土地资产	6,341,686,449.64		6,341,686,449.64
工程施工	42,682,249.61		42,682,249.61
低值易耗品	373,576.16		373,576.16
市政公用工程	4,975,664,505.25		4,975,664,505.25
污水管网及泵站等工程	3,981,287,588.91		3,981,287,588.91
洮湖、长荡湖围网治理工程	664,683,393.83		664,683,393.83
西部水源及引水工程	623,396,743.75		623,396,743.75
合 计	19,929,528,350.19		19,929,528,350.19

8.7.2 土地资产主要系公司购买及政府投入待开发的土地使用权等。

8.8 待摊费用

项目名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
------	-----	------	------	-----

订阅报刊杂志费	13,733.40			13,733.40
零星工程	11,244.38			11,244.38
车辆费用	13,181.70	3,000.00	4,083.30	12,098.40
办公楼负控装置费	4,426.19			4,426.19
长荡湖水厂供配电设备运行维护费		1,420,000.00	236,666.66	1,183,333.34
合计	42,585.67	1,423,000.00	240,749.96	1,224,835.71

8.9 长期股权投资

8.9.1 分类情况

类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
子公司				
合营企业及联营企业				
参股企业	20,000,000.00			20,000,000.00
合并价差				
减：长期投资减值准备				
合计	20,000,000.00			20,000,000.00

8.9.2 长期股权投资明细

被投资公司名称	初始投资成本	期初数		本年增加	本年减少	期末数	
		金额	股权比例			金额	股权比例
常州宏泰置业有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	20%			20,000,000.00	20%
合计	20,000,000.00	20,000,000.00				20,000,000.00	

8.10 长期债权投资

债券名称	期初数	本年增加	本年减少	期末数
江苏省金坛热电厂能源债券	20,000.00			20,000.00
合计	20,000.00			20,000.00

8.11 固定资产及其累计折旧

固定资产原值及其累计折旧明细项目列示如下：

类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
固定资产原价				
房屋及建筑物	318,422,179.06			318,422,179.06
运输设备	6,359,264.36	1,434,170.09		7,793,434.45
机器设备	24,255,814.91			24,255,814.91
办公设备	6,712,632.44	206,166.72		6,918,799.16
其他设备	4,257,209.70			4,257,209.70
土地	5,261,356.80			5,261,356.80
供水管网	173,935,786.07			173,935,786.07

类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
合计	539,204,243.34	1,640,336.81	0.00	540,844,580.15
累计折旧:				
房屋及建筑物	119,504,976.52	3,577,593.80		123,082,570.32
运输设备	3,544,474.54	244,464.99		3,788,939.53
机器设备	19,608,833.69	135,479.48		19,744,313.17
办公设备	5,714,776.41	170,412.75		5,885,189.16
其他设备	2,186,586.85	140,212.40		2,326,799.25
土地		0		0.00
供水管网	105,874,610.50	8,778,062.57		114,652,673.07
合计	256,434,258.51	13,046,225.98	0.00	269,480,484.49
固定资产净值	282,769,984.83			271,364,095.67

8.12 在建工程

项目	期初数	本年增加	本期减少	期末数
自来水供水管道工程	256,360.89	163,574.86		419,935.75
办公楼	42,626.18			42,626.18
合计	298,987.07			462,561.93

8.13 无形资产

项目名称	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数
土地使用权	60,397,199.58			738,405.88	59,658,793.70
软件	110,263.73	139,814.14		42,817.06	207,260.81
合计	60,507,463.31	139,814.14	0.00	781,222.94	59,866,054.51

8.14 短期借款

其明细按借款条件列示如下:

项目	期初数	期末数
信用借款		
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
质押借款		
合计	45,000,000.00	45,000,000.00

8.15 应付票据

项目	期初数	期末数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	50,000,000.00	0.00
合计	50,000,000.00	0.00

8.16 应付账款

8.16.1 应付账款账龄分析如下:

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	226,571,845.12	48.95%	120,567,479.96	42.13%
一至两年	193,261,417.13	41.75%	122,591,840.35	42.83%
两至三年	25,600,464.49	5.53%	25,600,464.49	8.94%
三年至五年	10,268,915.44	2.22%	10,268,915.44	3.59%
五年以上	7,189,555.91	1.55%	7,189,555.91	2.51%
合计	462,892,198.09	100.00%	286,218,256.15	100.00%

8.16.2 应付账款期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

8.16.3 期末应付账款主要明细如下:

单位名称	金额	备注
常州市金坛区住房和城乡建设局	149,725,926.35	工程款(新城)
江苏水北建设工程有限公司	11,142,798.63	工程款(房产)
常州市金坛区第一建筑公司	10,750,086.88	工程款(城开)
常州市金坛区华城建筑公司	10,280,317.41	工程款(城开)
上海公路桥梁(集团)有限公司	6,228,197.19	工程款(城开)
常州市金坛区城东建设有限公司	5,058,315.55	工程款(城开)
江苏丰润建设工程有限公司	6,505,888.95	工程款(房产)
合计	199,691,530.96	

8.17 预收账款

8.17.1 预收账款账龄分析如下:

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	99,521,166.04	28.03%	117,067,030.25	31.42%
一至两年	61,025,405.54	17.19%	61,025,405.54	16.38%
两至三年	35,543,958.96	10.00%	35,543,958.96	9.54%
三年至五年	104,921,420.22	29.55%	104,921,420.22	28.16%
五年以上	54,068,477.06	15.23%	54,068,477.06	14.51%
合计	355,080,427.82	100.00	372,626,292.03	100.00

8.17.2 预收账款期末余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

8.17.3 期末预收账款主要为预收房款。

8.18 应交税金

税种	期初数	期末数
增值税	3,323,737.93	3,472,567.76

税种	期初数	期末数
营业税	4,240,722.92	4,613,545.12
城建税	485,137.92	563,154.81
房产税	1,529,924.87	1,580,256.86
土地使用税	5,599,969.32	6,200,227.87
企业所得税	269,194,040.43	273,262,078.17
个人所得税	-89.49	-47.49
土地增值税	-21,898,915.48	-19,249,079.56
其他税金	-632,945.12	-504,673.06
合计	261,841,583.30	269,938,030.48

8.19 其他应交款

税种	期初数	期末数
教育费附加	99,929.83	161,945.96
其他	58,558.45	58,329.88
合计	158,488.28	220,275.84

8.20 其他应付款

8.20.1 其他应付款账龄分析如下：

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	6,518,417,855.96	43.61%	6,473,154,335.37	43.44%
一至两年	4,021,923,762.43	26.91%	4,021,923,762.43	26.99%
两至三年	1,531,138,651.76	10.24%	1,531,138,651.76	10.27%
三至五年	2,067,107,466.71	13.83%	2,067,107,466.71	13.87%
五年以上	808,942,749.15	5.41%	808,942,749.15	5.43%
合计	14,947,530,486.01	100.00%	14,902,266,965.42	100.00%

8.20.2 其他应付款期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

8.20.3 期末其他应付款主要明细如下：

单位名称	金额	备注
常州市金坛区建设产业集团有限公司	3,873,443,895.57	往来款
常州市金坛区财政局	1,167,973,908.40	往来款
江苏金坛国发国际投资发展有限公司	895,953,570.97	往来款
江苏省城乡建设投资有限公司	804,000,000.00	借款
常州市金坛经济开发区经济实业有限公司	755,147,699.00	往来款
小计	7,496,519,073.94	

8.21 预提费用

项目	期初数	期末数
----	-----	-----

利息支出	66,436,777.78	52,610,000.00
工程安装成本	53,243,595.84	59,623,412.92
其他		
合计	119,680,373.62	112,233,412.92

8.22 一年内到期的长期负债

借款类别	期初数	期末数
信用借款	16,000,000.00	16,000,000.00
保证借款	48,000,000.00	41,500,000.00
质押借款	81,250,000.00	
抵押借款	121,182,428.51	12,474,652.04
应付债券	400,000,000.00	
合计	666,432,428.51	69,974,652.04

注：一年内到期的长期负债具体说明见附注 8.24 长期借款，统计分类口径截止时间为 2018 年 12 月 31 日。

8.23 长期借款

长期借款明细项目列示如下

借款类别	期初数	期末数
信用借款	476,000,000.00	476,000,000.00
保证借款（注 1）	190,500,000.00	190,500,000.00
质押借款（注 2）	162,500,000.00	
抵押借款（注 3）	1,031,500,000.00	869,500,000.00
合计	1,860,500,000.00	1,536,000,000.00

注 1、保证借款明细如下：

自来水公司于 2015 年 5 月 28 日向华泰证券借入 15000 万元，7000 万元已偿还。2018 年计划还款 4500 万元，截止 2018 年 6 月 30 日已还 500 万元，余款 4000 万元在一年内到期的长期负债中列示，2019 年计划还款 3500 万元。固定利率 8.5%，由本公司提供保证。

自来水公司于 2017 年 1 月 12 日向浙商银行常州分行借入 5000 万元，于 2017 年 2 月 13 日向浙商银行常州分行借入 7500 万元，100 万元已偿还。2018 年计划还款 200 万元，已在一年内到期的长期负债中列示，2019 年计划还款 200 万元，2020 年计划还款 7500 万元。固定利率 5.225%，由本公司提供保证。

自来水公司于 2017 年 2 月 21 日向大唐财富管理有限公司借入 8000 万元，50 万元已偿还。2018 年计划还款 100 万元，已在一年内到期的长期负债中列示，2019 年计划还款 100 万元，2020 年计划还款 7750 万元。固定利率 5.6%，由本公司和常州市金坛区城市污水处理有限公司提供保证。

注 2、质押借款明细如下：

本公司于 2011 年 1 月 28 日向邮政储蓄银行借入 40625 万元，16250 万元已偿还。2018 年至 2020 年每年计划还款 8125 万元，合计 24375 万元。其中 2018 年计划还款的 8125 万元已在一年内到期的长期负债中列示。截止 2018 年 6 月 30 日公司已提前还清上述全部借款。

注 3、抵押借款明细如下：

交通建设公司于 2015 年 10 月向顺泰融资租赁股份有限公司借入 5000 万元，3231.76 万元已偿还。2018 年计划还款 1768.24 万元，截止 2018 年 6 月 30 日已还 8707776.47 元，余款 8974652.04 元在一年内到期的长期负债中列示。该借款由金宜线及道路两侧苗木作为抵押物；

除上述借款外，本公司其他借款均为合并范围内公司拥有的土地抵押借入。

8.24 应付债券

种类	期限	面值	期初数	期末数
2012 年公司债券	7 年	1,000,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
2013 年公司债券	7 年	1,000,000,000.00	400,000,000.00	400,000,000.00
2018 年度第一期债权融资计划	3 年	1,000,000,000.00	500,000,000.00	1,000,000,000.00
合计		3,000,000,000.00	1,100,000,000.00	1,600,000,000.00

注：根据国家发展和改革委员会“关于江苏金坛市建设资产经营有限公司发行 2012 年公司债券核准的批复”（发改财金[2012]512 号），2012 年度公司发行债券 10 亿元。2015 年到期已还本金 2 亿元，2016 年已还本金 2 亿元，2017 年已还本金 2 亿元，2018 年应归还本金 2 亿元。

根据国家发展和改革委员会“关于江苏金坛市建设资产经营有限公司发行 2013 年公司债券核准的批复”（发改财金[2013]755 号），2013 年度公司发行债券 10 亿元。2016 年已还本金 2 亿元，2017 年已还本金 2 亿元，2018 年应归还本金 2 亿元。

根据北京金融资产交易所《接受备案通知书》债权融资计划[2017]第 0125 号及《常州市金坛区建设资产经营有限公司 2017 年度第一期债权融资计划募集说明书》，备案金额人民币 10 亿元。

8.25 长期应付款

项目	期初数	期末数
应付融资租赁款		700,000,000.00
水库建设基金	28,130,000.00	28,130,000.00
政府置换债券	430,000,000.00	430,000,000.00
合计	458,130,000.00	1,158,130,000.00

8.26 专项应付款

项目	期初数	期末数
九洲里花园一期棚户资金	564,532,908.00	564,532,908.00
财政配套资金		

专项拨款	765,800.00	765,800.00
人才引进资金	131,140.00	131,140.00
合计	565,429,848.00	565,429,848.00

8.27 其他长期负债

项目	期初数	期末数
二次供水递延收益	50,740,416.17	62,123,995.24
合计	50,740,416.17	62,123,995.24

8.28 实收资本

项目	期初数	期末数
常州市金坛区人民政府	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00

8.29 资本公积

项目	期初数	期末数
资本（股本）溢价	5,601,093,061.28	5,601,093,061.28
股权投资准备	1,133,903,808.40	1,133,903,808.40
其他资本公积		
合计	6,734,996,869.68	6,734,996,869.68

8.30 盈余公积

项目	期初数	期末数
法定盈余公积	194,446,492.37	194,446,492.37
任意盈余公积		
合计	194,446,492.37	194,446,492.37

8.31 未分配利润

项目	期初数	期末数
净利润	144,623,208.17	47,912,731.09
加：期初未分配利润	1,621,325,682.36	1,751,353,591.59
其他转入		
可供分配的利润	1,765,948,890.53	1,799,266,322.68
减：提取法定盈余公积金	14,595,298.94	
提取任意盈余公积金		
应付普通股股利		
期末未分配利润	1,751,353,591.59	1,799,266,322.68

8.32 主营业务收入与成本

类别	上期数		
	主营业务收入	主营业务成本	销售毛利率
自来水销售收入	89,943,018.46	75,880,940.86	15.63%

代建收入	47,119,416.92		
保障性住房收入	672,468,083.73	628,148,765.71	6.59%
房屋销售收入	142,964,527.85	123,297,129.07	13.76%
担保费收入	3,562,660.35	1,681,480.10	52.80%
物管收入	2,953,639.73	5,097,824.91	-72.59%
合计	959,011,347.04	834,106,140.65	13.02%

(续)

类别	本期数		
	主营业务收入	主营业务成本	销售毛利率
自来水销售收入	43,398,755.67	38,226,210.89	11.92%
代建收入	19,645,794.26		
房屋销售收入(保障性住房收入)	628,928,762.84	575,284,951.49	8.53%
担保费收入	427,641.50		
物管收入	3,152,511.99	4,456,103.35	-41.35%
合计	695,553,466.26	617,967,265.73	11.15%

8.33 税金及附加

项目	上期数	本期数
营业税	875,488.37	262,790.35
城建税	3,470,361.65	2,047,382.89
教育费附加	2,137,179.05	1,462,204.46
土地使用税	8,574,082.72	3,846,701.46
土地增值税	10,229,235.51	13,085,942.45
房产税	775,532.70	483,123.15
印花税	198,818.26	100,310.69
车船使用税	8,425.38	4,564.20
其他费用	178,979.17	
合计	26,448,102.81	21,293,019.65

8.34 其他业务利润

类别	上期数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	8,745,874.17	4,122,694.42	4,623,179.75
工程安装收入	71,977,135.08	55,843,739.51	16,133,395.57
材料销售			
其他收入	3,141,497.20	3,146,983.04	-5,485.84
合计	83,864,506.45	63,113,416.97	20,751,089.48
类别	本期数		
	其他业务收入	其他业务支出	其他业务利润
租金收入	3,763,318.71	1,272,343.91	2,490,974.80

工程安装收入	18,527,097.80	9,659,898.16	8,867,199.64
材料销售			
其他收入	1,298,493.40	7,448,739.17	-6,150,245.77
合计	23,588,909.91	18,380,981.24	5,207,928.67

8.35 财务费用

项目	上期数	本期数
利息支出	18,201,995.56	24,860,578.95
减：利息收入	17,371,201.02	-25,962,937.00
手续费及其他	2,274,889.65	91,076.01
合计	3,105,684.19	-1,011,282.04

8.36 投资收益

项目	上期数	本期数
一、短期投资收益		2,842,191.78
1、处置短期投资收益		2,842,191.78
2、短期投资跌价准备		
二、长期股权投资收益	3,047,694.65	
1、成本法核算的长期股权投资收益		
2、权益法核算的长期股权投资收益	3,547,169.82	
3、股权投资处置收益	-499,475.17	
4、股权投资差额摊销		
三、长期债权投资收益		
1、债券利息收益		
2、债券投资处置收益		
合计	3,047,694.65	2,842,191.78

8.37 补贴收入

项目	上期数	本期数
财政补贴	143,469,300.00	
洮湖水资源保护项目资金		
污水管网等补贴	40,040,000.00	30,000,000.00
合计	183,509,300.00	30,000,000.00

8.38 营业外收入

项目	上期数	本期数
固定资产清理净收益	90,387.24	
固定资产盘盈收入		
处置无形资产净收益		
赔偿金收入	102,189.89	
税金退还	1,976,846.67	
其他收入	660,570.28	230,078.82
合计	2,829,994.08	230,078.82

8.39 营业外支出

项目	上期数	本期数
地方基金		
固定资产清理净损失	1,128,639.59	
罚款支出	11,250.00	
捐赠支出	558,600.00	
滞纳金	219,496.62	
金坛市钢材物流城有限公司破产清算	25,413,000.00	
其他支出	1,560,233.82	4,277,354.12
合计	28,891,220.03	4,277,354.12

8.40 所得税

项目	上期数	本期数
企业所得税	11,556,292.49	10,357,643.75

附注 9 本公司财务报表主要项目注释

9.1 货币资金

项目	期初数	期末数
现金		
银行存款	217,134,368.41	176,502,365.54
其他货币资金	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	247,134,368.41	206,502,365.54

9.2 其他应收款

9.2.1 分类情况

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 (%)	
一、个别认定法	1,642,494,663.54	79.53%	7,000,000.00	15.16%	1,635,494,663.54
二、账龄分析法	422,743,614.47	20.47%	39,177,507.05	84.84%	383,566,107.42
合计	2,065,238,278.01	100.00%	46,177,507.05	100.00%	2,019,060,770.96

(续)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
一、个别认定法	1,642,494,663.54	79.53%	7,000,000.00	15.16%	1,635,494,663.54
二、账龄分析法	347,711,001.25	16.84%	39,177,507.05	84.84%	308,533,494.20
合计	2,065,238,278.01	100.00%	46,177,507.05	100.00%	1,944,028,157.74

9.2.2 按个别认定法计提坏账准备的其他应收款情况

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
非关联方	43,840,000.00	7,000,000.00	36,840,000.00
政府及相关部门	1,421,654,663.54		1,421,654,663.54
关联方	177,000,000.00		177,000,000.00
合计	1,642,494,663.54	7,000,000.00	1,635,494,663.54

政府单位具有偿还能力，一般不计提坏账。

9.2.3 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
一年以内	301,835,653.45		301,835,653.45
一年至二年	287,651.00	14,382.55	273,268.45
二年至三年	59,296.00	11,859.20	47,436.80
三年至五年	12,754,271.00	6,377,135.50	6,377,135.50
五年以上	32,774,129.80	32,774,129.80	0.00
合计	347,711,001.25	39,177,507.05	308,533,494.20

9.2.4 期末其他应收款中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

9.3 长期股权投资

9.3.1 分类情况

类别	期初数	本年增加	本年减少	期末数
子公司	6,143,135,108.09	51,710,568.24	11,075,623.23	6,183,770,053.10
合营企业				
联营企业				
减：长期投资减值准备				
合计	6,143,135,108.09	51,710,568.24	11,075,623.23	6,183,770,053.10

9.3.2 权益法核算的长期股权明细

被投资公司名称	股权比例	初始投资成本	期初数	本年增加	本年减少	期末数
新城建设公司	100%	1,745,469,454.99	1,068,002,559.74	38,070,161.98		1,106,072,721.72
交通资产公司	100%	262,236,965.15	315,492,560.99		1,320,573.92	314,171,987.07

水利资产公司	100%	274,547,460.63	736,204,319.57		290,447.43	735,913,872.14
交通建设公司	100%	964,279,007.53	864,056,627.91	43,585.46		864,100,213.37
洮湖水资源公司	100%	436,912,290.55	1,089,436,162.60	7,662.39		1,089,443,824.99
自来水公司	100%	89,842,357.13	189,704,527.83		6,316,551.74	183,387,976.09
房产公司	100%	52,540,897.03	232,552,638.80	12,307,402.52		244,860,041.32
城建开发公司	100%	205,379,425.84	1,434,799,121.16	1,281,755.89		1,436,080,877.05
强鑫房地产公司	100%	-7,883,040.00	114,613,147.93		3,147,479.29	111,465,668.64
金坛科技公司	100%	100,000,000.00	98,273,441.56		570.85	98,272,870.71
合计			6,143,135,108.09	51,710,568.24	11,075,623.23	6,183,770,053.10

9.4 其他应付款

9.4.1 其他应付款账龄分析如下：

账龄	期初数		期末数	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	517,392,390.00	32.54%	664,551,954.44	38.25%
一至两年	480,295,052.86	30.21%	480,295,052.86	27.65%
两至三年	63,769,541.33	4.01%	63,769,541.33	3.67%
三年至五年	472,950,000.02	29.75%	472,950,000.02	27.23%
五年以上	55,553,287.00	3.49%	55,553,287.00	3.20%
合计	1,589,960,271.21	100.00%	1,737,119,835.65	100.00%

9.4.2 其他应付款期末余额中无应付持公司 5%(含 5%) 以上股份的股东款项。

9.5 主营业务收入

项目	上期数	本期数
代建收入	16,470,228.96	5,650,871.54
合计	16,470,228.96	5,650,871.54

9.6 财务费用

项目	上期数	本期数
利息支出		
减：利息收入	1,129,993.89	1,892,204.13
汇兑损益		
手续费及其他	5,640.20	6,277.70
合计	-1,124,353.69	-1,885,926.43

9.7 投资收益

项 目	上期数	本期数
一、短期投资收益		2,842,191.78
1、处置短期投资收益		2,842,191.78
二、长期股权投资收益	39,027,100.43	40,634,945.01
1、成本法核算的长期股权投资收益		
2、权益法核算的长期股权投资收益	39,027,100.43	40,634,945.01
3、股权投资处置收益		
4、股权投资差额摊销		
合 计	39,027,100.43	43,477,136.79

附注 10 关联方关系及关联方交易

10.1 关联方关系

(1) 公司实际控制人:常州市金坛区人民政府。

(2) 公司的子公司情况

详见附注6.2。

(3) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

单位: 万元

企业名称	期初余额		本期增加数	本期减少数	期末余额	
	金额	持股比例%	金额	金额	金额	持股比例%
新城建设公司	67,510.00	100			67,510.00	100
交通建设公司	63,789.24	100			63,789.24	100
交通资产公司	58,723.80	100			58,723.80	100
水利资产公司	17,775.77	100			17,775.77	100
洮湖水资源公司	50,000.00	100			50,000.00	100
城建开发公司	30,000.00	100			30,000.00	100
自来水公司	6,400.00	100			6,400.00	100
房产公司	20,080.00	100			20,080.00	100
强鑫房地产公司	10,000.00	100			10,000.00	100
金坛科技公司	16,000.00	62.50			16,000.00	62.50
金房物业公司	300.00	100			300.00	100

(4) 不存在控制关系的关联方

单位名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	法定代表人
常州宏泰置业有限公司	常州市金坛区东门大街 98 号	房地产开发、房屋销售、旧城改造、危旧房翻建、房屋出租、金属材料（不含贵重稀有金属）、建筑材料的销售	子公司的参股企业	陈苏粤
常州金沙科技投资有限公司	常州市金坛区金坛大道 88 号	科技产业项目的投资经营；股权投资；项目管理；投资管理；投资咨询；科技产业园区基础设施开发；计算机技术咨询服务；泵站主机及附属设备和水电（泵）站电气设备安装工程施工；	子公司的少数股东	张国庆

10.2 关联方交易

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无重大应披露的关联方交易。

附注 11 或有事项

11.1 未决诉讼

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无重大应披露的未决诉讼事项。

附注 12 重大承诺事项

本公司无其他需要披露的重大承诺事项。

附注 13 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

附注 14 其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

常州市金坛区建设资产经营有限公司

二〇一八年七月二十七日

