

合并资产负债表

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,184,494,221.53	630,671,876.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		28,432,424.05	5,350,000.00
应收账款		1,097,257,061.46	850,905,531.22
预付款项		193,434,882.99	171,614,812.57
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,105,704,211.01	4,028,906,942.30
存货		2,676,335,680.15	2,488,993,465.07
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		9,285,658,481.19	8,176,442,627.62
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,055,969,000.00	718,534,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产		934,413,446.56	928,222,885.00
固定资产		284,973,723.83	260,217,880.63
在建工程		4,250,176,840.92	4,776,665,053.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		119,202,201.19	109,945,215.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,668,637.57	13,425,878.08
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,889,427,200.00	1,889,427,200.00
非流动资产合计		8,543,831,050.07	8,696,438,111.87
资产总计		17,829,489,531.26	16,872,880,739.49

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		110,000,000.00	59,100,000.00
应付账款		160,217,095.24	251,576,216.57
预收款项		12,103,005.03	8,137,421.40
应付职工薪酬		77,294.71	78,206.95
应交税费		-12,881,824.17	27,808,738.08
应付利息		74,036,658.76	54,372,941.82
应付股利			
其他应付款		1,744,434,794.96	1,812,795,782.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,142,000,000.00	548,000,000.00
其他流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		4,229,987,024.53	3,261,869,307.09
非流动负债：			
长期借款		1,848,000,000.00	1,345,000,000.00
应付债券		1,600,000,000.00	2,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		5,600,000.00	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		170,033,436.43	170,033,436.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,623,633,436.43	3,715,033,436.43
负债合计		7,853,620,460.96	6,976,902,743.52
所有者权益：			
实收资本		1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,898,479,249.54	6,808,479,249.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		110,534,233.48	110,534,233.48
一般风险准备			
未分配利润		1,186,972,359.11	1,196,411,410.18
归属于母公司所有者权益合计		9,895,985,842.13	9,815,424,893.20
少数股东权益		79,883,228.17	80,553,102.77
所有者权益合计		9,975,869,070.30	9,895,977,995.97
负债和所有者权益总计		17,829,489,531.26	16,872,880,739.49

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

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		779,246,292.47	486,713,456.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,032,424.05	5,350,000.00
应收账款			
预付款项		32,068,368.75	32,647,350.75
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,831,338,649.71	4,452,903,266.53
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,656,685,734.98	4,977,614,073.59
非流动资产：			
可供出售金融资产		906,825,000.00	682,250,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,002,271,065.33	2,002,271,065.33
投资性房地产			
固定资产		282,759,414.62	259,688,113.60
在建工程		3,767,664,605.54	4,194,590,455.21
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		104,220,656.85	94,708,303.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,442,124.00	9,846,882.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,889,427,200.00	1,889,427,200.00
非流动资产合计		8,960,610,066.34	9,132,782,019.70
资产总计		14,617,295,801.32	14,110,396,093.29

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（续）

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年6月30日

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		110,000,000.00	40,000,000.00
应付账款		55,804,871.24	47,886,493.43
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		-34,240.73	369,532.88
应付利息		74,036,658.76	54,372,941.82
应付股利			
其他应付款		1,898,298,961.73	2,095,905,895.27
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		992,000,000.00	440,000,000.00
其他流动负债		1,000,000,000.00	500,000,000.00
流动负债合计		4,130,106,251.00	3,178,534,863.40
非流动负债：			
长期借款		422,000,000.00	290,000,000.00
应付债券		1,600,000,000.00	2,200,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,022,000,000.00	2,490,000,000.00
负债合计		6,152,106,251.00	5,668,534,863.40
所有者权益：			
实收资本		1,700,000,000.00	1,700,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,573,634,274.77	5,573,634,274.77
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		109,618,557.62	109,618,557.62
一般风险准备			
未分配利润		1,081,936,717.93	1,058,608,397.50
所有者权益合计		8,465,189,550.32	8,441,861,229.89
负债和所有者权益总计		14,617,295,801.32	14,110,396,093.29

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：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业总收入		448,495,480.00	368,061,890.12
其中：营业收入		448,495,480.00	368,061,890.12
二、营业总成本		464,886,212.10	423,949,398.97
其中：营业成本		352,768,641.60	333,094,958.20
税金及附加		9,066,347.13	10,768,302.25
销售费用		-	-
管理费用		20,983,985.75	20,482,876.98
财务费用		82,067,237.62	59,603,261.54
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）		6,577,777.78	-
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）		-	-
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-9,812,954.32	-55,887,508.85
加：营业外收入		476,042.23	3,352,357.31
减：营业外支出		310.00	67,097.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,337,222.09	-52,602,248.72
减：所得税费用		771,703.58	402,995.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,108,925.67	-53,005,244.46
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,108,925.67	-53,005,244.46
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.少数股东损益		-669,874.60	-697,782.67
2.归属于母公司股东的净利润		-9,439,051.07	-52,307,461.79
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属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		-	-
其中：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		-	-
其中：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			
七、综合收益总额		-10,108,925.67	-53,005,244.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-9,439,051.07	-52,307,461.79
归属于少数股东的综合收益总额		-669,874.60	-697,782.67
八、每股收益：			
基本每股收益			
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：



母公司利润表

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入		86,401,311.75	29,266,741.29
减：营业成本		-	-
税金及附加		4,004,130.77	3,496,587.64
销售费用			
管理费用		15,831,925.02	15,287,514.10
财务费用		49,441,287.56	24,128,663.87
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）		6,577,777.78	-
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）			-
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,701,746.18	-13,646,024.32
加：营业外收入		100,750.00	2,540,000.00
减：营业外支出			65,197.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,802,496.18	-11,171,221.44
减：所得税费用		474,175.75	396,266.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,328,320.43	-11,567,488.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,328,320.43	-11,567,488.26
（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		-	-
其中：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		-	-
其中：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		23,328,320.43	-11,567,488.26
七、每股收益：			
基本每股收益			
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：



合并现金流量表

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,428,718.10	941,854,243.83
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,985,665,929.65	3,765,223,887.44
经营活动现金流入小计		3,055,094,647.75	4,707,078,131.27
购买商品、接收劳务支付的现金		193,851,712.28	1,666,761,113.34
支付给职工以及为职工支付的现金		179,244.02	-
支付的各项税费		63,581,072.49	40,319,169.18
支付其他与经营活动有关的现金		2,139,496,784.16	2,035,747,013.16
经营活动现金流出小计		2,397,108,812.95	3,742,827,295.68
经营活动产生的现金流量净额		657,985,834.80	964,250,835.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		106,804,857.63	263,069,494.69
投资支付的现金		324,575,000.00	47,600,000.00
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		431,379,857.63	310,669,494.69
投资活动产生的现金流量净额		-431,379,857.63	-310,669,494.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款所收到的现金		723,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		90,000,000.00	-
筹资活动现金流入小计		813,000,000.00	500,000,000.00
偿还债务所支付的现金		325,500,000.00	1,092,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		100,283,632.10	127,252,773.83
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		425,783,632.10	1,219,752,773.83
筹资活动产生的现金流量净额		387,216,367.90	-719,752,773.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		570,671,876.46	461,269,566.76
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,184,494,221.53	395,098,133.83

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：江苏省张家港经济开发区实业总公司

2018年1-6月

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	本期发生额	上年同期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		756,111.41	29,266,741.29
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,249,889,802.48	4,150,823,908.88
经营活动现金流入小计		3,250,645,913.89	4,180,090,650.17
购买商品、接收劳务支付的现金			20,547,145.72
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		5,903,300.62	3,252,652.36
支付其他与经营活动有关的现金		2,610,114,567.11	3,097,821,679.97
经营活动现金流出小计		2,616,017,867.73	3,121,621,478.05
经营活动产生的现金流量净额		634,628,046.16	1,058,469,172.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		95,009,818.42	211,852,835.59
投资支付的现金		224,575,000.00	47,600,000.00
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		319,584,818.42	259,452,835.59
投资活动产生的现金流量净额		-319,584,818.42	-259,452,835.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款所收到的现金		300,000,000.00	400,000,000.00
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		300,000,000.00	400,000,000.00
偿还债务所支付的现金		216,000,000.00	945,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		66,510,391.58	91,487,025.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		282,510,391.58	1,036,487,025.02
筹资活动产生的现金流量净额		17,489,608.42	-636,487,025.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		446,713,456.31	153,533,984.47
六、期末现金及现金等价物余额		779,246,292.47	316,063,295.98

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

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2018年1-6月											
	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	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	未分配利润		
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,700,000,000.00				6,808,479,249.54				110,534,233.48	1,196,411,410.18	80,553,102.77	9,895,977,995.97
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、本年期初余额	1,700,000,000.00				6,808,479,249.54				110,534,233.48	1,196,411,410.18	80,553,102.77	9,895,977,995.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					90,000,000.00					-9,439,051.07	-669,874.60	79,891,074.33
（一）综合收益总额										-9,439,051.07	-669,874.60	-10,108,925.67
（二）所有者投入和减少资本					90,000,000.00					-	-	90,000,000.00
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					90,000,000.00							90,000,000.00
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者的分配												
3. 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												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,700,000,000.00				6,898,479,249.54				110,534,233.48	1,186,972,359.11	79,883,228.17	9,975,869,070.30

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

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年1-6月											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	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、上年期末余额	1,700,000,000.00	-	-	-	6,807,829,249.54	-	-	-	110,534,233.48	-	1,123,005,722.29	64,384,315.58	9,805,753,520.89
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、本年期初余额	1,700,000,000.00	-	-	-	6,807,829,249.54	-	-	-	110,534,233.48	-	1,123,005,722.29	64,384,315.58	9,805,753,520.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					650,000.00				-		-63,490,448.29	-410,534.18	-63,250,982.47
（一）综合收益总额											-52,307,461.79	-697,782.67	-53,005,244.46
（二）所有者投入和减少资本					650,000.00						-11,182,986.50	287,248.49	-10,245,738.01
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					650,000.00						-11,182,986.50	287,248.49	-10,245,738.01
（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													
2.盈余公积转增资本													
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													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,700,000,000.00				6,808,479,249.54				110,534,233.48		1,059,515,274.00	63,973,781.40	9,742,502,538.42

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2018年1-6月										
	实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,700,000,000.00				5,573,634,274.77				109,618,557.62	1,058,608,397.50	8,441,861,229.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,700,000,000.00				5,573,634,274.77				109,618,557.62	1,058,608,397.50	8,441,861,229.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-					23,328,320.43	23,328,320.43
（一）综合收益总额										23,328,320.43	23,328,320.43
（二）所有者投入和减少资本					-						-
1. 股东投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者的分配											
3. 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											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,700,000,000.00				5,573,634,274.77				109,618,557.62	1,081,936,717.93	8,465,189,550.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏省张家港经济开发区实业总公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2017年1-6月										
	实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,700,000,000.00	-	-	-	5,572,984,274.77	-	-	-	109,618,557.62	1,085,431,445.95	8,468,034,278.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,700,000,000.00				5,572,984,274.77				109,618,557.62	1,085,431,445.95	8,468,034,278.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					650,000.00				-	-11,567,488.26	-10,917,488.26
（一）综合收益总额										-11,567,488.26	-11,567,488.26
（二）所有者投入和减少资本					650,000.00						650,000.00
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					650,000.00						650,000.00
（三）利润分配									-	-	-
1.提取盈余公积										-	-
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本											
2.盈余公积转增资本											
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											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,700,000,000.00				5,573,634,274.77				109,618,557.62	1,073,863,957.69	8,457,116,790.08

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



江苏省张家港经济开发区实业总公司2018年度1-6月合并财务报表附注

2018年度1-6月合并财务报表附注

合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	6,146.71	6146.71
银行存款	1,184,488,074.82	570,665,729.75
其他货币资金		60,000,000.00
合计	1,184,494,221.53	630,671,876.46

注：其他货币资金为承兑汇票保证金。

2、应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	28,432,424.05	5,350,000.00
合计	28,432,424.05	5,350,000.00

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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,097,257,061.46	100	0	0	1,097,257,061.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,097,257,061.46	100	0	0	1,097,257,061.46

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	850,905,531.22	100	0	0	850,905,531.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	850,905,531.22	100	0	0	850,905,531.22

组合中，采用无坏账风险计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
开发区财政局	1,007,431,228.11	0	0	806,951,887.43	0	0
张家港杨舍镇开发建设有限公司	27,812,266.19	0	0	27,812,266.19	0	0
开发区管委会	45,911,865.56	0	0			
杨舍镇汤联村经济合作社	6,459,492.60	0	0	6,459,492.60	0	0
杨舍镇农义股份合作社	4,252,512.00	0	0	4,252,512.00	0	0
杨舍镇双鹿股份合作社	3,816,882.00	0	0	3,816,882.00	0	0
杨舍镇西闸村经济合作社	1,424,841.00	0	0	1,424,841.00	0	0
其他零星款项 (租金等)	147,974.00	0	0	187,650.00	0	0
合计	1,097,257,061.46	0	0	850,905,531.22	0	0

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款

单位名称	款项的性质	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
开发区财政局	项目款	1,007,431,228.11	2年以内	91.81	0
开发区管委会	项目款	45,911,865.56	1年以内	4.18	0
张家港杨舍镇开发建设有限公司	项目款	27,812,266.19	1-2年	2.53	0
杨舍镇汤联村经济合作社	项目款	6,459,492.60	1-2年	0.59	0
杨舍镇农义股份合作社	项目款	4,252,512.00	1-2年	0.39	0
合计	/	1,091,867,364.46	/	99.51	0

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	58,773,932.78	21.53	36,953,862.36	21.53
1至2年	69,086,989.55	40.26	69,086,989.55	40.26
2至3年	55,854,318.12	32.55	55,854,318.12	32.55
3年以上	9,719,642.54	5.66	9,719,642.54	5.66
合计	193,434,882.99	—	171,614,812.57	—

(3) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
江苏金厦建设集团有限公司宿迁分公司	非关联方	71,489,392.12	3年以内	未到结算期

张家港市供电公司	非关联方	38,150,199.87	1年以内、2-4年	未到结算期
中国对外建设有限公司	非关联方	21,909,021.96	3年以内	未到结算期
张家港市给排水公司	非关联方	7,727,550.00	2年以内	未到结算期
南宝国际贸易有限公司	非关联方	8,908,200.00	1-3年	未到结算期
合计		148,184,363.95		

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,107,507,759.05		1,803,548.04		4,105,704,211.01
其中：账龄分析法	5,631,601.50	0.14	1,803,548.04	32.03	3,828,053.46
无坏账风险	4,101,876,157.55				4,101,876,157.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,107,507,759.05		1,803,548.04		4,105,704,211.01

(续)

类别	年初余额				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,030,710,490.34	100	1,803,548.04	0.04	4,028,906,942.30
其中：账龄分析法	5,631,601.50	0.14	1,803,548.04	32.03	3,828,053.46
无坏账风险	4,025,078,888.84	99.86			4,025,078,888.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,030,710,490.34	100	1,803,548.04	0.04	4,028,906,942.30

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,051,601.50	91,548.04	3	3,051,601.50	91,548.04	3
1至2年						
2至3年	490,000.00	147,000.00	30	490,000.00	147,000.00	30

3至4年	1,050,000.00	525,000.00	50	1,050,000.00	525,000.00	50
4至5年						
5年以上	1,040,000.00	1,040,000.00	100	1,040,000.00	1,040,000.00	100
合计	5,631,601.50	1,803,548.04		5,631,601.50	1,803,548.04	

②组合中，采用无坏账风险组合计提坏账准备的大额其他应收款

项目	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
开发区财政局	1,845,480,311.54	0	0	1,001,704,780.01	0	0
张家港市杨舍镇资产经营公司	951,865,890.95	0	0	694,977,672.82	0	0
张家港经济技术开发区管理委员会	70,600,000.00	0	0	549,841,771.49	0	0
张家港骏马涤纶制品有限公司	49,894,736.95	0	0	150,000,000.00	0	0
张家港华夏新能源科技有限公司	139,311,000.00	0	0	139,311,000.00	0	0
苏州晶台光电有限公司	109,502,000.00	0	0	109,502,000.00	0	0
张家港华夏再制造产业投资发展有限公司	99,500,000.00	0	0	99,500,000.00	0	0
江苏省张家港高新技术产业开发区管理委员会	105,500,000.00	0	0	50,000,000.00	0	0
其他往来款项	730,222,218.11	0	0	1,230,241,664.52	0	0
合计	4,101,876,157.55	0	0	4,025,078,888.84	0	0

6、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程项目	2,676,335,680.15		2,676,335,680.15
库存商品			
合计	2,676,335,680.15		2,676,335,680.15

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
工程项目	2,488,993,465.07		2,488,993,465.07
库存商品			
合计	2,488,993,465.07		2,488,993,465.07

7、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			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	1,055,969,000.00		1,055,969,000.00	718,534,000.00		718,534,000.00
其他						
合计	1,055,969,000.00		1,055,969,000.00	718,534,000.00		718,534,000.00

(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				期末减值准备
	年初	本期增加	本期减少	期末	
张家港清研首创再制造科技有限公司	3,250,000.00			3,250,000.00	
张家港智能电力研究院有限公司	45,500,000.00			45,500,000.00	
张家港市农联城乡一体化发展有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
张家港中科长江创业投资有限公司	34,000,000.00			34,000,000.00	
彩虹(张家港)平板显示有限公司	9,200,000.00			9,200,000.00	
张家港市海纳电子商务产业园管理有限公司	500,000.00			500,000.00	
张家港同创富瑞新能源产业投资基金	45,000,000.00			45,000,000.00	
张家港市金泉投资发展有限公司	24,110,000.00	12,860,000.00		36,970,000.00	
江苏邦丰融资担保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00	
江苏能华微电子科技发展有限公司	42,174,000.00			42,174,000.00	
大唐汇金(苏州)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	30,400,000.00			30,400,000.00	
张家港涌源铨能股权投资合伙企业(有限合伙)	12,500,000.00	12,500,000.00		25,000,000.00	
张家港清研检测技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00	
张家港爱康新能源产业并购基金(有限合伙)	400,000,000.00			400,000,000.00	
张家港市悦丰金创投资有限公司	20,900,000.00	212,075,000.00		232,975,000.00	
张家港市沙洲湖创业投资有限公司		100,000,000.00		100,000,000.00	
张家港金睿企业管理企业(有限合伙)	7,000,000.00			7,000,000.00	
合计	718,534,000.00	337,435,000.00	0.00	1,055,969,000.00	

8、投资性房地产

项目	馨苑度假村	宿迁经营用房	合计
一、年初余额	923,217,200.00	5,005,685.00	928,222,885.00
二、本期变动			
加：外购			

0.00

公允价值变动			
三、期末余额	923,217,200.00	5,005,685.00	928,222,885.00

9、固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	301,123,812.19	78,589,074.83	1,042,461.32	8,712,045.63	389,467,393.97
2、本期增加金额	33,957,851.47	1,865,726.49	0.00	3,196.58	35,826,774.54
(1) 购置	33,957,851.47	1,865,726.49		3,196.58	35,826,774.54
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	335,081,663.66	80,454,801.32	1,042,461.32	8,715,242.21	425,294,168.51
二、累计折旧					
1、年初余额	88,681,833.79	31,792,655.70	682,485.43	8,092,538.42	129,249,513.34
2、本期增加金额	7,247,324.58	3,613,616.73	55,963.81	154,026.22	11,070,931.34
(1) 计提	7,247,324.58	3,613,616.73	55,963.81	154,026.22	11,070,931.34
(2) 其他					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	95,929,158.37	35,406,272.43	738,449.24	8,246,564.64	140,320,444.68
三、减值准备					
1、年初余额					
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	239,152,505.29	45,048,528.89	304,012.08	468,677.57	284,973,723.83
2、年初账面价值	212,441,978.40	46,796,419.13	359,975.89	619,507.21	260,217,880.63

10、在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
代建工程	4,125,623,596.84		4,125,623,596.84	4,680,482,888.95		4,680,482,888.95
张家港大厦	124,553,244.08		124,553,244.08	96,182,164.05		96,182,164.05
合计	4,250,176,840.92		4,250,176,840.92	4,776,665,053.00		4,776,665,053.00

11、无形资产

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1、年初余额	126,372,223.51			126,372,223.51
2、本期增加金额	10,441,783.42			10,441,783.42
(1) 购置	10,441,783.42			10,441,783.42
3、本期减少金额				
4、期末余额	136,814,006.93	0.00	0.00	136,814,006.93
二、累计摊销				
1、年初余额	16,427,008.35			16,427,008.35
2、本期增加金额	1,184,797.39	0.00	0.00	1,184,797.39
(1) 计提	1,184,797.39			1,184,797.39
3、本期减少金额				
4、期末余额	17,611,805.74	0.00	0.00	17,611,805.74
三、减值准备				
1、年初余额				
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	119,202,201.19	0.00	0.00	119,202,201.19
2、年初账面价值	109,945,215.16			109,945,215.16

12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
12张经开发债承销费用	2,146,038.00		571,428.00		1,574,610.00
16张经开发债承销费用	3,661,396.00		349,998.00		3,311,398.00
16张家经开PPN001承销费用	1,172,500.00		450,000.00		722,500.00
16张经01承销费用	1,944,448.00		583,332.00		1,361,116.00
中期票据承销费用	922,500.00		450,000.00		472,500.00
线路改造工程	3,578,996.08		1,352,482.51		2,226,513.57
合计	13,425,878.08	0.00	3,757,240.51	0.00	9,668,637.57

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税负债明细

期末余额	年初余额
------	------

项目	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值调整	680,133,745.72	170,033,436.43	680,133,745.72	170,033,436.43
合计	680,133,745.72	170,033,436.43	680,133,745.72	170,033,436.43

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,803,548.04	1,803,548.04
可抵扣亏损		
合计	1,803,548.04	1,803,548.04

14、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
暂未取得产权资产	1,889,427,200.00	1,889,427,200.00
其中：房屋建筑物	1,551,540,900.00	1,551,540,900.00
土地使用权	337,886,300.00	337,886,300.00
合计	1,889,427,200.00	1,889,427,200.00

15、应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	110,000,000.00	59,100,000.00
合计	110,000,000.00	59,100,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	93,314,530.77	75,502,982.34
1年以上	66,902,564.47	176,073,234.23
合计	160,217,095.24	251,576,216.57

(2) 重要应付账款

项目	期末余额	偿还或结转的原因
苏州市苏城建筑安装工程有限责任公司	35,761,567.50	未到结算期
江苏兴港建设集团有限公司	14,231,011.41	未到结算期
张家港市乐余建筑工程有限公司	13,626,000.00	未到结算期
张家港市南城建筑工程有限公司	10,740,840.00	未到结算期
江苏永联精筑建设集团有限公司	19,049,171.23	未到结算期
合计	93,408,590.14	

17、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	3,974,598.03	9,014.40
1年以上	8,128,407.00	8,128,407.00
合计	12,103,005.03	8,137,421.40

(2) 重要预收款项

项目	期末余额	偿还或结转的原因
彩虹苑门面房	8,078,000.00	尚未结转
江苏能华微电子科技发展有限公司	3,777,875.00	尚未结转 1年以内
新泾公寓	50,407.00	尚未结转
合计	11,906,282.00	

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,206.95	150,841.74	151,753.98	77,294.71
二、离职后福利-设定提存计划		27,490.05	27,490.05	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	78,206.95	178,331.78	179,244.02	

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	57,177.00	109,679.34	109,679.34	57,177.00
2、职工福利费				
3、社会保险费		32,243.40	32,243.40	
4、住房公积金		8,919.00	8,919.00	
5、工会经费和职工教育经费	21,029.95		912.24	20,117.71
6、短期带薪缺勤				
合计	78,206.95	150,841.74	151,753.98	77,294.71

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		27,490.05	27,490.05	
2、失业保险费				
3、企业年金缴费				
合计		27,490.05	27,490.05	

20、应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,670,047.44	680,025.00
企业债券利息和短期应付债券利息	72,366,611.32	53,692,916.82
合计	74,036,658.76	54,372,941.82

21、其他应付款

(1) 列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,356,592,586.35	1,224,953,573.66
1年以上	387,842,208.61	587,842,208.61
合计	1,744,434,794.96	1,812,795,782.27

(3) 金额较大的其他应付款:

单位名称	性质或内容	金额
张家港市杨舍镇新型城镇化建设投资有限公司	往来款	861,803,665.00
张家港华夏再制造产业投资发展有限公司	往来款	52,480,559.23
张家港宿豫园区管委会	往来款	169,413,900.86
杨舍镇财政所	往来款	270,000,000.00
张家港市教育局	代收款	32,365,261.85
合计		1,386,063,386.94

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款(附注六、24)	342,000,000.00	348,000,000.00
1年内到期的应付债券(附注六、25)	800,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,142,000,000.00	548,000,000.00

23、其他流动负债

0.00

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券	1,000,000,000.00	500,000,000.00
合计	1,000,000,000.00	500,000,000.00

其中:短期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
17张家经开CP001	100	2017/11/2	1年	500,000,000.00
18张家经开SCP001	100	2018/6/28	1年	500,000,000.00
合计				

(续)

债券名称	年初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
17张家经开CP001	500,000,000.00			500,000,000.00
18张家经开SCP001		500,000,000.00		500,000,000.00
合计	500,000,000.00	500,000,000.00		1,000,000,000.00

24、长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款		245,000,000.00
抵押借款	375,000,000.00	170,000,000.00
保证借款	1,815,000,000.00	1,278,000,000.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款（附注六、22）	342,000,000.00	348,000,000.00
合计	1,848,000,000.00	1,345,000,000.00

1. 抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
中国工商银行	145,000,000.00	度假村房产
建设银行	220,000,000.00	土地
中国工商银行	10,000,000.00	商务区土地
合计	375,000,000.00	--

3. 保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
中国工商银行	200,000,000.00	张家港市直属公有资产经营有限
华夏银行	96,000,000.00	江苏省张家港经济开发区实业总
中国建设银行	487,500,000.00	江苏省张家港经济开发区实业总
中国农业银行	200,000,000.00	江苏省张家港经济开发区实业总
江苏银行	100,000,000.00	张家港市悦丰投资开发建设有限
交通银行	75,000,000.00	张家港市杨舍镇资产经营公司
苏州银行	199,500,000.00	江苏省张家港经济开发区实业总
建设银行	294,000,000.00	张家港市悦丰投资开发建设有限

中国银行	83,000,000.00	江苏省张家港经 济开发区实业总
浦发银行	80,000,000.00	江苏省张家港经 济开发区实业总
合计	1,815,000,000.00	--

25、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
12张经开发债	200,000,000.00	200,000,000.00
16张经开发债	700,000,000.00	700,000,000.00
16张家经开PPN001		300,000,000.00
16张经01公司债	500,000,000.00	500,000,000.00
16张家经开MTN001		300,000,000.00
17张家经开MTN001	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	1,600,000,000.00	2,200,000,000.00

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12张经开发债	100	2012/11/23	7年	1,000,000,000.00
16张经开发债	100	2016/3/24	7年	700,000,000.00
16张家经开PPN001	100	2016/4/19	3年	300,000,000.00
16张经01公司债	100	2016/8/30	3年	500,000,000.00
16张家经开MTN001	100	2016/1/7	3年	300,000,000.00
17张家经开MTN001	100	2017/11/6	3年	200,000,000.00
小计				3,000,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额（附注六、22）				
合计				

(续)

债券名称	年初余额	本期发行	本期偿还	期末余额
12张经开发债	400,000,000.00			400,000,000.00
16张经开发债	700,000,000.00			700,000,000.00
16张家经开PPN001	300,000,000.00			300,000,000.00
16张经01公司债	500,000,000.00			500,000,000.00
16张家经开MTN001	300,000,000.00			300,000,000.00
17张家经开MTN001	200,000,000.00			200,000,000.00

小计	2,400,000,000.00		2,400,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额（附注六、22）	200,000,000.00		800,000,000.00
合计	2,200,000,000.00		1,600,000,000.00

27、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
合计	1,700,000,000.00	100			1,700,000,000.00	100
其中：张家港经济技术开发区管理委员会	1,700,000,000.00	100			1,700,000,000.00	100

28、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价				
其他资本公积	6,808,479,249.54	90,000,000.00		6,898,479,249.54
合计	6,808,479,249.54	90,000,000.00		6,898,479,249.54

29、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,534,233.48			110,534,233.48
合计	110,534,233.48			110,534,233.48

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

30、未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	1,196,411,410.18	1,123,005,722.29
加：本期归属于母公司股东的净利润	-9,439,051.07	85,238,674.39
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
其他		11,832,986.50
期末未分配利润	1,186,972,359.11	1,196,411,410.18

31、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务：	356,408,188.89	351,101,989.17	1,152,328,605.03	1,146,093,456.52
其中：土地整理				

安置房	356,408,188.89	351,093,289.17	1,152,302,040.93	1,146,075,702.36
商贸		8,700.00	26,564.10	17,754.16
其他业务：	92,087,291.11	1,666,652.43	54,175,056.24	5,191,642.97
其中：利息收入	75,146,542.73		20,685,305.56	
租金	11,007,881.75	442,666.12	24,572,791.03	1,840,539.06
管理费	1,079,528.27		1,401,252.80	
水电费	3,674,199.68	1,223,986.31	4,244,317.19	3,350,452.46
服务费	1,021,809.43		2,097,254.28	
其他	157,329.25		1,174,135.38	651.45
合计	448,495,480.00	352,768,641.60	1,206,503,661.27	1,151,285,099.49

33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	77,127,349.00	56,616,671.35
利息收入	-2,947,993.92	-4,536,259.56
手续费	2,970,624.54	213,591.94
其他	4,917,258.00	4,871,171.00
合计	82,067,237.62	57,165,174.73

34、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	0.00	-400,299.73
存货跌价损失		
可供出售金融资产减值损失		
其他		
合计	0.00	-400,299.73

35、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
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		
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	2,997,200.00
合计	0.00	2,997,200.00

36、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,577,777.78	
合计	6,577,777.78	

37、资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置收益	0.00	-59,080.04
合计	0.00	-59,080.04

38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废利得		
债务重组利得		
接受捐赠		
与企业日常活动无关的政府补助	100,000.00	188,002,915.64
租赁违约金		
工作奖励		
其他	376,042.23	23,200.00
合计	476,042.23	188,026,115.64

39、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失		
债务重组损失		
对外捐赠支出		
滞纳金		6,117.08
其他	310.00	1,900.06
合计	310.00	8,017.14

江苏省张家港经济开发区实业总公司




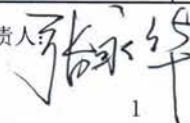



合并资产负债表
2018年6月30日

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	6,371,694,683.04	6,068,162,848.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	八（二）	29,166,151.68	21,048,749.14
应收账款	八（三）	3,416,453,786.32	3,294,714,394.37
预付款项	八（四）	1,255,901,209.20	1,046,710,575.70
应收利息	八（五）	4,864,689.28	2,652,081.03
应收股利			
其他应收款	八（六）	3,614,701,589.43	3,396,241,589.85
存货	八（七）	13,073,544,560.78	12,362,495,182.21
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	八（八）	332,679,393.58	591,092,588.78
流动资产合计		28,099,006,063.31	26,783,118,009.23
非流动资产：			
可供出售金融资产	八（九）	3,981,551,279.75	3,852,290,847.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	八（十）	1,382,651,549.71	1,164,755,776.72
投资性房地产	八（十一）	3,114,035,248.64	3,109,255,100.00
固定资产	八（十二）	4,653,287,180.30	4,759,729,089.26
在建工程	八（十三）	19,325,527,911.22	17,696,514,381.70
工程物资	八（十四）	20,891.15	20,552.05
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	八（十五）	1,899,838,524.29	1,912,588,047.20
开发支出			
商誉	八（十六）	10,299,858.83	10,299,858.83
长期待摊费用	八（十七）	49,421,843.64	26,833,340.10
递延所得税资产	八（十八）	76,403,720.86	11,601,489.77
其他非流动资产	八（十九）	467,870,319.40	641,243,848.03
非流动资产合计		34,960,908,327.79	33,185,132,331.56
资产总计		63,059,914,391.10	59,968,250,340.79

法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



合并资产负债表 (续)

2018年6月30日

编制单位: 张家港市金城投资发展有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款	八(二十)	1,034,000,000.00	1,032,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	八(二十一)	82,700,000.00	9,700,000.00
应付账款	八(二十二)	4,522,332,893.70	4,556,962,735.92
预收款项	八(二十三)	5,231,490,725.05	4,111,878,968.76
应付职工薪酬	八(二十四)	10,968,107.22	27,005,306.63
应交税费	八(二十五)	575,186,165.55	583,173,941.76
应付利息	八(二十六)	251,683,493.74	218,685,768.47
应付股利(利润)	八(二十七)	90,000,000.00	
其他应付款	八(二十八)	3,560,470,384.07	3,715,708,605.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	八(二十九)	4,785,662,626.63	3,511,056,199.37
其他流动负债			
流动负债合计		20,144,494,395.96	17,766,171,526.00
非流动负债:			
长期借款	八(三十)	13,695,100,000.20	14,066,475,000.00
应付债券	八(三十一)	6,169,683,438.57	5,525,006,090.29
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款	八(三十二)		
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八(十八)	615,048,543.18	630,406,441.14
其他非流动负债	八(三十三)	1,793,812,428.37	2,235,270,828.37
非流动负债合计		22,273,644,410.32	22,457,158,359.80
负债合计		42,418,138,806.28	40,223,329,885.80
所有者权益(或股东权益):			
实收资本	八(三十四)	1,500,000,000.00	900,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	八(三十五)	12,552,464,932.76	11,982,584,441.14
减: 库存股			
其他综合收益	八(三十六)	1,285,196,569.43	1,536,340,709.15
专项储备			
盈余公积	八(三十七)	122,272,555.07	122,272,555.07
未分配利润	八(三十八)	4,720,565,890.03	4,697,523,457.08
归属于母公司所有者权益合计		20,180,499,947.29	19,238,721,162.44
少数股东权益		461,275,637.53	506,199,292.55
所有者权益合计		20,641,775,584.82	19,744,920,454.99
负债和所有者权益总计		63,059,914,391.10	59,968,250,340.79

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

(Signature)

(Signature)

(Signature)



合并利润表

2018年1-6月

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		2,235,052,859.99	1,842,528,907.80
其中：营业收入	八（三十九）	2,235,052,859.99	1,842,528,907.80
二、营业总成本		2,150,637,152.29	1,886,226,634.85
其中：营业成本	八（三十九）	1,804,477,787.14	1,620,179,577.74
税金及附加	八（四十）	31,883,700.59	1,755,138.58
销售费用		77,912,790.24	77,598,556.11
管理费用		166,078,478.22	143,218,465.70
财务费用	八（四十一）	69,564,869.10	43,452,276.96
资产减值损失	八（四十二）	719,527.00	22,619.76
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	八（四十三）	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十四）	78,549,199.44	89,196,324.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		254,612.93	
其他收益	八（四十五）	8,341,221.24	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		171,560,741.31	45,498,597.28
加：营业外收入	八（四十六）	2,343,604.79	6,640,673.87
减：营业外支出	八（四十七）	9,120,036.93	2,431,993.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		164,784,309.17	49,707,277.44
减：所得税费用	八（四十八）	88,060,851.23	47,702,985.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		76,723,457.94	2,004,291.75
其中：归属于母公司所有者的净利润		29,147,112.96	-48,471,154.70
少数股东损益		47,576,344.98	50,475,446.45
其中：1. 归属于母公司所有者持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）		29,147,112.96	-48,471,154.70
2. 归属于母公司所有者终止经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-251,144,139.72	96,670,274.90
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-251,144,139.72	96,670,274.90
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：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		-251,144,139.72	96,670,274.90
其中：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享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-251,144,139.72	96,670,274.90
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. 外币报表折算差额			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-174,420,681.78	98,674,566.65
归属于母公司所有者的综合收益总额		-221,997,026.76	48,199,120.20
归属于少数股东的综合收益总额		47,576,344.98	50,475,446.45
八、每股收益：			
基本每股收益			
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：



合并现金流量表

2018年1-6月

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	3,503,423,812.79	3,441,279,326.71
收到的税费返还	3		-
收到其他与经营活动有关的现金	4	1,546,162,458.35	1,125,043,521.04
经营活动现金流入小计	5	5,049,586,271.14	4,566,322,847.75
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,846,842,694.32	2,673,704,447.29
支付给职工以及为职工支付的现金	7	178,893,938.72	149,649,658.92
支付的各项税费	8	257,552,569.48	196,999,616.37
支付其他与经营活动有关的现金	9	660,055,380.81	247,749,318.82
经营活动现金流出小计	10	3,943,344,583.33	3,268,103,041.40
经营活动产生的现金流量净额	11	1,106,241,687.81	1,298,219,806.35
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	733,717,471.55	831,329,349.22
取得投资收益收到的现金	14	162,364,720.97	51,011,372.31
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	15	7,858.82	646,763.44
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		-
收到其他与投资活动有关的现金	17	443,455,507.22	938,216,526.56
投资活动现金流入小计	18	1,339,545,558.56	1,821,204,011.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	1,847,700,069.59	1,020,292,065.36
投资支付的现金	20	1,022,555,404.00	921,141,223.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		-
支付其他与投资活动有关的现金	22	-	41,104.85
投资活动现金流出小计	23	2,870,255,473.59	1,941,474,393.84
投资活动产生的现金流量净额	24	-1,530,709,915.03	-120,270,382.31
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	605,000,000.00	67,830,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		
取得借款所收到的现金	28	2,562,000,000.00	2,120,000,000.00
发行债券收到的现金	29	1,817,925,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	30	-	85,000,000.00
筹资活动现金流入小计	31	4,984,925,000.00	2,272,830,000.00
偿还债务所支付的现金	32	3,678,313,499.90	4,547,873,590.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	33	596,611,437.99	587,733,598.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	34		
支付其他与筹资活动有关的现金	35	27,500,000.00	34,000,000.00
筹资活动现金流出小计	36	4,302,424,937.89	5,169,607,188.41
筹资活动产生的现金流量净额	37	682,500,062.11	-2,896,777,188.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	38		
五、现金及现金等价物净增加额	39	258,031,834.89	-1,718,827,764.37
加：期初现金及现金等价物余额	40	6,063,162,848.15	5,648,275,854.98
六、期末现金及现金等价物余额	41	6,321,194,683.04	3,929,448,090.61

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

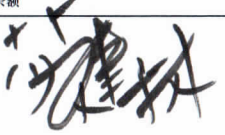
合并所有者权益变动表
2018年1-6月

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

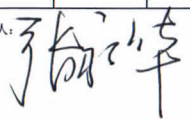
单位：人民币元

项	行次	本期金额										少数股东权益	所有者 权益合计
		归属于母公司所有者权益											
		实收资本	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	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	900,000,000.00	-	-	-	11,982,584,441.14	-	1,536,340,709.15	-	122,272,555.07	4,697,523,457.08	506,199,292.55	19,744,920,454.99
加：会计政策变更													-
前期差错更正	3												-
其他	4												-
二、本年初余额	5	900,000,000.00	-	-	-	11,982,584,441.14	-	1,536,340,709.15	-	122,272,555.07	4,697,523,457.08	506,199,292.55	19,744,920,454.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	600,000,000.00	-	-	-	569,880,491.62	-	-251,144,139.72	-	23,042,432.95	23,042,432.95	-44,923,655.02	896,855,129.83
（一）综合收益总额	7							-251,144,139.72		29,147,112.96	29,147,112.96	47,576,344.98	-174,420,681.78
（二）所有者投入和减少资本	8	600,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,000,000.00	605,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9	600,000,000.00										5,000,000.00	605,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												-
4. 其他	12												-
（三）利润分配	13	-	-	-	-	569,880,491.62	-	-	-	-6,104,680.01	-6,104,680.01	-97,500,000.00	466,275,811.61
1. 提取盈余公积	14												-
2. 提取一般风险准备	15												-
3. 对所有者（或股东）的分配	16											-97,500,000.00	-97,500,000.00
4. 其他	17					569,880,491.62				-6,104,680.01	-6,104,680.01		563,775,811.61
（四）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	19												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	20												-
3. 盈余公积弥补亏损	21												-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	22												-
5. 其他	23												-
（五）专项储备提取和使用	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	25												-
2. 使用专项储备	26												-
四、本年年末余额	27	1,500,000,000.0000	-	-	-	12,552,464,932.76	-	1,285,196,569.43	-	122,272,555.07	4,720,565,890.03	461,275,637.53	20,641,775,584.82

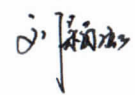
法定代表人：



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(续)

2017年度

编制单位: 张家港市金城投资发展有限公司

单位: 人民币元

项目	行次	本期金额										少数股东权益	所有者权益合计
		归属于母公司所有者权益							专项储备	盈余公积	未分配利润		
		实收资本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益					
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额	1	800,000,000.00				11,622,654,441.14		1,372,903,667.51	-	122,272,555.07	4,516,441,679.71	275,240,209.80	18,709,512,553.23
加: 会计政策变更	2												-
前期差错更正	3												-
其他	4												-
二、本年初余额	5	800,000,000.00	-	-	-	11,622,654,441.14	-	1,372,903,667.51	-	122,272,555.07	4,516,441,679.71	275,240,209.80	18,709,512,553.23
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6	100,000,000.00	-	-	-	359,930,000.00	-	163,437,041.64	-	-	181,081,777.37	230,959,082.75	1,035,407,901.76
(一) 综合收益总额	7										236,433,977.37	99,814,284.96	336,248,262.33
(二) 所有者投入和减少资本	8	100,000,000.00	-	-	-	359,930,000.00	-	163,437,041.64	-	-	-55,352,200.00	131,144,797.79	699,159,639.43
1. 股东投入的普通股	9	100,000,000.00										50,000,000.00	150,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	10												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	11												-
4. 其他	12					359,930,000.00		163,437,041.64			-55,352,200.00	81,144,797.79	549,159,639.43
(三) 利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	14												-
2. 对所有者(或股东)的分配	15												-
3. 其他	16												-
(四) 所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	18												-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	19												-
3. 盈余公积弥补亏损	20												-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	21												-
5. 其他	22												-
(五) 专项储备提取和使用	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取专项储备	24												-
2. 使用专项储备	25												-
四、本年年末余额	26	900,000,000.00	-	-	-	11,982,584,441.14	-	1,536,340,709.15	-	122,272,555.07	4,697,523,457.08	506,199,292.55	19,744,920,454.99

法定代表人:

何建林

主管会计工作负责人:

张瑜华

会计机构负责人:

刘颖如

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

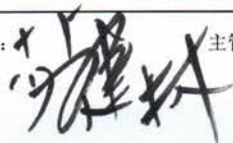
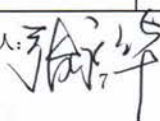
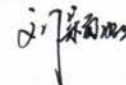
单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		895,569,991.02	434,495,718.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	480,772.00	561,396.00
预付款项		32,373,044.98	34,608,044.98
应收利息		-	
应收股利			
其他应收款	十二（二）	2,696,526,346.42	2,530,813,540.84
存货		142,484,009.88	139,780,545.76
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		17,000,000.00	130,000,000.00
流动资产合计		3,784,434,164.30	3,270,259,246.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		1,548,860,032.10	1,590,507,224.28
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	4,554,614,959.90	3,928,885,703.32
投资性房地产			
固定资产		83,933,786.69	86,020,395.43
在建工程		2,641,471,836.14	2,538,305,005.84
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		819,600,093.36	825,990,089.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		100,573.37	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,648,581,281.56	8,969,708,417.94
资产总计		13,433,015,445.86	12,239,967,664.40

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 (续)

2018年6月30日

编制单位: 张家港市金城投资发展有限公司

单位: 人民币元

项 目	附注	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		23,000,000.00	72,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		512,728.00	2,045,044.99
预收款项		1,000,000.00	8,706,031.74
应付职工薪酬		894,848.99	1,002,263.65
应交税费		91,601,137.45	91,739,590.53
应付利息		140,764,715.05	166,207,783.55
应付股利			
其他应付款		2,354,224,600.28	2,036,566,790.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		940,000,000.00	319,981,099.27
其他流动负债			
流动负债合计		3,551,998,029.77	2,698,248,604.28
非流动负债:			
长期借款		101,050,000.00	784,275,000.00
应付债券		2,561,100,080.21	2,245,619,921.16
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		19,951,341.93	39,363,139.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,682,101,422.14	3,069,258,061.14
负 债 合 计		6,234,099,451.91	5,767,506,665.42
所有者权益			
实收资本		1,500,000,000.00	900,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		4,670,252,389.16	4,588,722,389.16
减: 库存股			
其他综合收益		59,854,025.81	118,089,419.94
专项储备			
盈余公积		122,272,555.07	122,272,555.07
未分配利润		846,537,023.91	743,376,634.81
所有者权益合计		7,198,915,993.95	6,472,460,998.98
负债和所有者权益总计		13,433,015,445.86	12,239,967,664.40

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

张建华

张建华

刘福如



母公司利润表

2018年1-6月

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	69,695,540.19	58,677,250.20
减：营业成本	十二（四）	3,918,631.59	42,068,722.15
税金及附加		6,337,001.97	1,938,123.07
销售费用		246,608.48	234,773.57
管理费用		14,663,726.56	14,109,251.90
财务费用		66,969,590.61	22,034,383.23
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）	十二（五）	152,300,062.74	129,511,288.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,860,043.72	107,803,285.01
加：营业外收入		808,893.83	562,360.00
减：营业外支出		2,759,039.83	168,209.27
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		127,909,897.72	108,197,435.74
减：所得税费用		24,749,508.62	11,157,286.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		103,160,389.10	97,040,149.34
（一）持续经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）		103,160,389.10	97,040,149.34
（二）终止经营净利润（净亏损总额以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-58,235,394.13	159,464,477.94
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
其中：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		-58,235,394.13	159,464,477.94
其中：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享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-58,235,394.13	159,464,477.94
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.外币报表折算差额			
六、综合收益总额		44,924,994.97	256,504,627.28
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：

母公司现金流量表

2018年1-6月

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

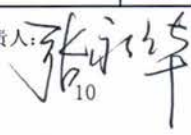
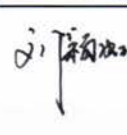
单位：人民币元

项 目	行次	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	10,943,100.85	47,147,936.60
收到的税费返还	3		-
收到其他与经营活动有关的现金	4	351,555,111.04	909,229,708.14
经营活动现金流入小计	5	362,498,211.89	956,377,644.74
购买商品、接受劳务支付的现金	6	8,221,796.01	9,994,892.38
支付给职工以及为职工支付的现金	7	5,198,609.83	4,438,068.50
支付的各项税费	8	35,010,114.62	8,745,578.14
支付其他与经营活动有关的现金	9	51,918,562.87	624,903,246.40
经营活动现金流出小计	10	100,349,083.33	648,081,785.42
经营活动产生的现金流量净额	11	262,149,128.56	308,295,859.32
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资收到的现金	13	113,000,000.00	768,713,485.03
取得投资收益收到的现金	14	130,350,806.16	105,379,075.00
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	15	-	646,241.44
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额	16		-
收到其他与投资活动有关的现金	17	81,530,000.00	-
投资活动现金流入小计	18	324,880,806.16	874,738,801.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	98,192,991.07	31,945,191.80
投资支付的现金	20	733,585,705.00	502,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	21		-
支付其他与投资活动有关的现金	22	-	41,104.85
投资活动现金流出小计	23	831,778,696.07	534,186,296.65
投资活动产生的现金流量净额	24	-506,897,889.91	340,552,504.82
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资收到的现金	26	600,000,000.00	8,030,000.00
取得借款所收到的现金	27	-	-
发行债券收到的现金	28	793,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	29	-	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	30	1,393,000,000.00	28,030,000.00
偿还债务所支付的现金	31	592,225,000.00	993,225,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	94,951,966.51	84,228,750.00
支付其他与筹资活动有关的现金	33	-	-
筹资活动现金流出小计	34	687,176,966.51	1,077,453,750.00
筹资活动产生的现金流量净额	35	705,823,033.49	-1,049,423,750.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	36		
五、现金及现金等价物净增加额	37	461,074,272.14	-400,575,385.86
加：期初现金及现金等价物余额	38	434,495,718.88	747,799,053.63
六、期末现金及现金等价物余额	39	895,569,991.02	347,223,667.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表
2018年1-6月

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

单位：人民币元

项目	行次	实收资本	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	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	1	900,000,000.00	-	-	-	4,588,722,389.16	-	118,089,419.94	-	122,272,555.07	743,376,634.81	6,472,460,998.98
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3											-
其他	4											-
二、本年初余额	5	900,000,000.00	-	-	-	4,588,722,389.16	-	118,089,419.94	-	122,272,555.07	743,376,634.81	6,472,460,998.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	600,000,000.00	-	-	-	81,530,000.00	-	-58,235,394.13	-	-	103,160,389.10	726,454,994.97
（一）综合收益总额	7							-58,235,394.13			103,160,389.10	44,924,994.97
（二）所有者投入和减少资本	8	600,000,000.00	-	-	-	81,530,000.00	-	-	-	-	-	681,530,000.00
1.所有者投入的普通股	9	600,000,000.00										600,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12					81,530,000.00						81,530,000.00
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	14											-
2.提取一般风险准备	15											-
3.对所有者（或股东）的分配	16											-
4.其他	17											-
（四）所有者权益内部结转	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	19											-
2.盈余公积转增资本（或股本）	20											-
3.盈余公积弥补亏损	21											-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	22											-
5.其他	23											-
（五）专项储备提取和使用	24	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	25											-
2.使用专项储备	26											-
四、本年年末余额	27	1,500,000,000.00	-	-	-	4,670,252,389.16	-	59,854,025.81	-	122,272,555.07	846,537,023.91	7,198,915,993.95

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表（续）

2017年度

编制单位：张家港市金城投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	行次	本期金额									所有者权益合计	
		实收资本	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		未分配利润
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额		800,000,000.00				4,578,792,389.16				122,272,555.07	807,693,007.08	6,308,757,951.31
加：会计政策变更	2											-
前期差错更正	3											-
其他	4											-
二、本年初余额	5	800,000,000.00	-	-	-	4,578,792,389.16	-	-	-	122,272,555.07	807,693,007.08	6,308,757,951.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	100,000,000.00	-	-	-	9,930,000.00	-	118,089,419.94	-		-64,316,372.27	163,703,047.67
（一）综合收益总额	7							118,089,419.94			-8,964,172.27	109,125,247.67
（二）所有者投入和减少资本	8	100,000,000.00	-	-	-	9,930,000.00	-	-	-	-	-	109,930,000.00
1.所有者投入的普通股	9	100,000,000.00										100,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10											-
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12					9,930,000.00						9,930,000.00
（三）利润分配	13	-	-	-	-	-	-	-	-		-55,352,200.00	-55,352,200.00
1.提取盈余公积	14											-
2.对所有者（或股东）的分配	15										-55,352,200.00	-55,352,200.00
3.其他	16											-
（四）所有者权益内部结转	17	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	18											-
2.盈余公积转增资本（或股本）	19											-
3.盈余公积弥补亏损	20											-
4.结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	21											-
5.其他	22											-
（五）专项储备提取和使用	23	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取专项储备	24											-
2.使用专项储备	25											-
四、本年年末余额	26	900,000,000.00	-	-	-	4,588,722,389.16	-	118,089,419.94	-	122,272,555.07	743,376,634.81	6,472,460,998.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张家港市金城投资发展有限公司
2018 年 1-6 月财务报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

张家港市金城投资发展有限公司（以下简称本公司或公司）前身系张家港市能源投资发展有限公司、张家港市能源发展中心，为张家港市直属国有资产经营有限公司（以下简称张家港直属公司）投资的全资子公司。统一社会信用代码为 91320582251530372C。法定代表人：蔡建林。注册地：张家港市杨舍镇人民中路 151 号金城中银大厦 B2201 室、B2301 室、B2401 室。公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）。

1995 年 2 月 9 日，张家港市第三产业办公室下发《关于同意建办“张家港市能源发展中心”的批复》（张三企[1995]28 号），同意成立张家港市能源发展中心。1995 年 8 月 29 日，注册资本增至 10,044.00 万元。1998 年 10 月 26 日，根据中共张家港市委委员会、张家港市人民政府关于组建张家港市能源投资发展有限公司的指示及张家港市能源发展中心股东会决议组建有限责任公司，组建后注册资本为 11,052.80 万元，其中：张家港直属公司出资 10,500.00 万元，占注册资本的 95%；张家港市电力供应有限责任公司出资 552.80 万元，占注册资本的 5%。该出资业经张家港市审计事务所以张审所验字（1998）第 233 号验资报告验证。

2000 年 11 月 21 日，根据公司股东会决议和章程修正案的规定，增加公司注册资本 8,507.20 万元。增资后，公司注册资本为 19,560.00 万元，其中张家港直属公司出资 19,007.20 万元，占注册资本的 97.17%；张家港市电力供应有限责任公司出资 552.80 万元，占注册资本的 2.83%。该出资业经张家港市华景会计师事务所以张华会验字（2000）第 738 号验资报告验证。

2006 年 10 月 16 日，张家港市电力供应有限公司将其所持有的全部股份转让给张家港直属公司，公司成为张家港直属公司的全资子公司。2006 年 10 月 19 日，经张家港市国有资产监督管理委员会张国资办（2006）2 号文批准，根据公司股东会决议及章程修正案的规定，张家港市能源投资发展有限公司更名为张家港市金城投资发展有限公司，同时，公司以资本

公积、任意盈余公积、未分配利润转增注册资本 18,440.00 万元，增资后注册资本 38,000.00 万元。该出资业经苏州天和会计师事务所以天和验字（2006）第 420 号验资报告验证。

2013 年 9 月 5 日，根据公司股东会决议及章程修正案的规定，公司以资本公积转增注册资本 42,000.00 万元，增资后注册资本 80,000.00 万元。该出资业经苏州天和会计师事务所以天和验字（2013）第 91 号验资报告验证。

2016 年 12 月，根据张家港市政府、国资办批复，公司拟增资 40,000.00 万元，增资后注册资本 120,000.00 万元。2018 年 5 月，根据公司股东会决议及章程修正案的规定，公司拟增资 60,000.00 万元，增资后注册资本 180,000.00 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已收到张家港市直属公有资产经营有限公司货币出资 70,000.00 万元。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

经批准的经营范围：授权范围内的国有资产经营管理，基础设施和公共设施（交通道路、水电气、市政设施）投资（涉及行政许可的，取得许可后方可经营）；房地产开发、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为蔡建林，批准报出日为以签字人及其签字日期为准。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制，并基于本附注四“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和估计编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产、投资性房地产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

1. 同一控制下的合并

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

2. 非同一控制下的合并

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

(五) 合并财务报表的编制方法

1. 合并范围的确定原则

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

2. 合并财务报表编制的原则、程序及方法

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

3. 子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余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。

(六) 外币业务和外币报表折算

1. 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在所有者权益“其他综合收益”项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金流量表之现金等价物系指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

(八) 金融资产和金融负债

1. 金融资产

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

(3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

2. 金融负债

(1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出价和要价的，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

(2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(九) 应收款项

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单

位逾期未履行偿债义务超过 X 年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项金额超过 500 万元的应收账款及单项金额超过 500 万元的其他应收款视为重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
关联方组合	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合	不计提坏账准备
国有、公有企业或政府部门组合	以与交易对象信誉为信用风险特征划分组合	不计提坏账准备
保证金、备用金等组合	明显不具有回收风险的应收款项等组合	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0	0
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(十) 存货

本公司存货主要包括低值易耗品、开发产品和处在开发过程中的开发成本等。

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品，在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地和开发产品，意图出售而暂时出租的开发产品、周转房、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本等。

2. 发出存货采用加权平均法。

3. 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本；开发间接费用按项目的预计投入分摊计入项目的开发成本。

4. 发出开发产品按可售建筑面积平均法核算。

5. 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

6. 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际开发成本分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

7. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

8. 存货的盘存制度为永续盘存制。

9. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

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

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确凿依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持

有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

同一控制下的企业合并：公司按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份

额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

3. 长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司的投资性房产采用公允价值模式进行后续计量。

本公司在资产负债表日按投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(十三) 固定资产

1. 本公司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。

2. 固定资产包括房屋及建筑物、管网设备、运输设备、电子设备、办公设备、电力通道等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

3. 与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

4. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类 别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	15-30	3-5	3.17-6.47

机器设备	5-10	3-5	9.5-19.4
运输设备	5-10	3-5	9.5-19.4
管网设备	20-40	3-5	2.38-4.85
电子设备	5-10	3-5	9.5-19.4
其他设备	5-10	3-5	9.5-19.4
办公设备	5-10	3-5	9.5-19.4
道路及桥梁等	20-30	0	3.33-5

5. 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

6. 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(十四) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装

费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

(十五) 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(十六) 生物资产

公司生物资产分为消耗性生物资产和生产性生物资产。

生物资产按照成本进行初始计量。外购生物资产的成本，包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出；自行繁殖或养殖的消耗性生物资产（育肥畜）的成本包括出售前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出；自行繁殖的生产性生物资产（产畜）的成本，包括达到预定生产经营目的（成龄）前发生的饲料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出（达到预定生产经营目的，是指生产性生物资产进入正常生产期，可以多年连续稳定产出产品、提供劳务或出租）；计入生物资产成本的借款费用，按照借款费用的相关规定处理；投资者投入生物资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；生物资产在达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

公司于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不再转回。

对于消耗性生物资产，在出售时，按照其账面价值结转成本，结转成本的方法为加权平均法（或其他方法）；生物资产改变用途后的成本，按照改变用途时的账面价值确定；生物资产出售、盘亏或死亡、毁损时，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的余额计入当期损益。

（十七）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

（十八）研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

(十九) 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 商誉

商誉为股权投资成本或非同一控制下企业合并成本超过应享有的或企业合并中取得的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

(二十一) 非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。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，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

2. 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；

3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十二）职工薪酬

本公司的职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司的短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入当期损益或相关资产成本。短期薪酬为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2. 离职后福利，是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与本公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。

本公司的设定提存计划，是指按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险以及企业年金等，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3. 辞退福利，是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。对于职工虽然没有与本公司解除劳动合同，但未来不再为本公司提供服务，不能为本公司带来经济利益，本公司承诺提供实质上具有辞退福利性质的经济补偿的，如发生“内退”的情况，在其正式退休日期之前应当比照辞退福利处理，在其正式退休日期之后，按照离职后福利处理。

本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

对于辞退福利预期在年度报告期间期末后十二个月内不能完全支付的辞退福利，实质性辞退工作在一年内实施完毕但补偿款项超过一年支付的辞退计划，本公司选择恰当的折现率，以折现后的金额计量应计人当期损益的辞退福利金额。

4. 其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定受益计划条件的，本公司按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十三) 股份支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(二十四) 应付债券

本公司应付债券初始确认时按公允价值计量，相关交易费用计入初始确认金额。后续按摊余成本计量。

债券支付价格与债券面值总额的差额作为债券溢价或折价，在债券存续期间内按实际利率法于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

(二十五) 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

(二十六) 优先股、永续债等其他金融工具

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

(二十七) 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品（产品）收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入和建造合同收入。

1. 收入确认原则如下：

(1) 本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

(2) 本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的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；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

(二十八) 建造合同

本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。采用完工百分比法时，合同完工进度根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

本公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

(二十九) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司的政府补助区分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。本公司已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（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余额，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。

（三十）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

（2）递延所得税资产的确认依据

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

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

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

（3）递延所得税负债的确认依据

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

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

(3) 本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

(三十一) 融资租赁和经营租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

2. 本公司作为承租人

见附注四之（十四）固定资产中融资租入固定资产的有关规定。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(三十二) 公允价值计量

1. 公允价值初始计量

本公司对于以公允价值进行计量的资产和负债，考虑该资产或负债的特征，采用市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格

计量公允价值。以公允价值计量相关资产或负债时，市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行；采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

2. 估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，在应用估值技术时，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

3. 公允价值层次划分

本公司根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定公允价值计量结果所属的层次：第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(三十三) 金融资产转移和非金融资产证券化业务的会计处理方法

金融资产发生转移的，根据相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的转移情况进行判断：已经全部转移的，终止确认相应的金融资产；没有转移且保留了相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不予终止确认；既没有转移也没有保留相关金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，根据对该项金融资产控制的涉及程度决定是否终止确认：放弃了对该项金融资产控制的，终止确认该项金融资产；未放弃对该项金融资产控制的，按照对其继续涉入该项金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产符合整体终止确认的，转移所收到的对价与相应的账面价值的差额，计入当期损益，原直接计入所有者权益的相关金融资产的公允价值累积变动额，也一并转入当期损益；满足部分转移终止确认条件的，将涉及转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分与未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，以分摊后的账面价值作为基础比照整体转移对部分转移的部分进行处理。不符合终止确认条件的，将收到的对价确认为一项金融负债。

(三十四) 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；② 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

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

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(三十五) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司

五、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 会计政策变更及影响

1. 本公司编制2018年半年度报表执行财政部于2017年5月10日颁布的《企业会计准则第16号——政府补助》（2017），修改了政府补助会计处理方法及列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。2017年1月1日起未来适用，不需对比较信息追溯调整。

2. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

3. 本公司编制2018年半年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。

(二) 会计估计变更及影响

本报告期无会计估价变更。

(三) 重要前期差错更正及影响

本报告期无重要前期会计差错。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税增值税收入	3、5、6、11、13、17
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应纳营业税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
土地增值税	应税营业收入	2
房产税	租金收入、房产原值	12、1.2
土地使用税	应税面积	6 元
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

无。

七、企业合并及合并财务报表

集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

(一)子企业情况：

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港市城市 投资发展集团 有限公司	张家港市杨舍镇永 安路 950 号	有限责 任公 司 (法 人独 资)	260,000.00	资产 (资本) 经营、 房地产、实业投资、 贸易	100.00
张家港城投资产 管理有限公司	张家港市杨舍镇永安 路 950 号	有限责 任公 司 (法 人独 资)	25,000.00	投资、管理、收益；拆 迁安置、旧城改造、资 产管理、区域环境治 理、配套基础设施建 设、城市基础建设与管理、市政公用工程、物 业管理	100.00
张家港市东城综 合开发有限公司	张家港市杨舍镇永安 路 950 号	有限责 任公 司 (法 人独 资)	50,000.00	城乡一体化建设，基础 设施建设、管理，实业 投资、开发、收益，物 业管理服务，展览展示 服务	100.00

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港城投置业有限公司	张家港市杨舍镇永安路 950 号	有限责任公司 (法人独资)	150,000.00	房地产开发经营; 实业投资、城乡一体化建设、安置房开发建设。	100.00
张家港购物公园商业管理有限公司	张家港市杨舍镇永安路 950 号	有限责任公司 (法人独资)	20,000.00	许可经营项目: 预包装食品、散装食品 (按许可证所列食品列别) 批发零售; 卷烟、雪茄烟零售	100.00
张家港市沙洲湖建设投资发展有限公司	张家港市杨舍镇永安路 950 号	有限责任公司 (法人独资)	90,000.00	基础设施建设, 实业投资、开发、经营; 物业管理; 园林绿化工程及服务	100.00
张家港市沙洲湖酒店有限公司	张家港市杨舍镇永安路 950 号	有限责任公司 (法人独资)	10,000.00	预包装食品批发与零售, 酒店管理服务; 服装、工艺品零售。	100.00
张家港市给排水公司	杨舍镇长泾路 88 号	全民所有制	2,809.00	自来水供应、纯水生产、销售, 给排水管道安装, 市政污水处理及设施维护管理。	100.00
张家港市自来水管道安装公司	杨舍镇长泾路 8 号	全民所有制	40,000.00	管道安装、维修。建筑五金、水暖管道零件、铸件及通用零部件购销。	100.00
张家港市自来水物资经营部	杨舍镇长泾路 8 号	全民所有制	30.00	建筑材料、水暖器材、工业管道、阀门、泵、饮水机、化工原料及产品 (不含危险品)、纺织原料购销, 纯净水供应。	100.00
张家港市暨阳湖开发发展有限公司	杨舍镇南苑路一村 15 幢	有限责任公司 (法人独资)	63,000.00	房地产开发经营。对建筑业、交通运输业、餐饮业、社会服务业的投资、国内贸易 (国家有专项规定的除外)	100.00
张家港市暨阳湖大酒店有限公司	杨舍镇港城大道东侧、南二环路北侧 (暨阳湖大酒店) 1 室	有限责任公司 (法人独资)	4,000.00	餐饮服务 (按许可证所列类别) 经营; 住宿、游泳服务; 预包装食品兼散装食品批发与零售; 卷烟、雪茄烟零售。商业物资供销业。	100.00
张家港市暨阳湖商业管理有限公司	杨舍镇东湖苑小区菜场三楼	有限责任公司 (法人独资)	300.00	商业管理服务; 物业管理、区内居民服务 (涉及行政许可项目的, 取得许可后经营); 下设集贸市场; 房屋租赁代理服务; 市场设施租赁服务; 市场管理服务; 会展服务; 组织文化艺术交流活动; 广告设计、制作、发布、代理服务; 企业管理咨询; 企业形象策划。	100.00

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港市暨阳湖茶楼有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖大道南侧	有限责任公司 (法人独资)	50.00	茶艺培训、书画培训、古琴培训、棋类培训、瑜伽培训 (不含国家统一认可的职业资格证书类培训); 预包装食品批发与零售; 茶具购销; 组织文化艺术交流活动。	100.00
张家港产业资本投资有限公司	张家港市杨舍镇暨阳湖商业街 1 号楼	有限责任公司 (法人独资)	72,600.00	实业投资, 股权投资, 创业投资, 投资管理, 投资咨询, 资产管理, 企业管理咨询, 办公服务、会议及展览服务, 机构商务代理服务, 商务培训服务 (不含国家统一认可的职业资格证书类培训)。	100.00
上海道暨资产管理中心 (有限合伙)	上海市金山区朱泾镇金龙新街 528 弄 7115 号 409 室 F 座	有限合伙企业	80,500.00	资产管理, 投资管理, 投资咨询 (除金融、证券), 实业投资, 企业管理咨询, 商务咨询, 财务咨询 (不得从事代理记账)。	98.64
张家港市金厦房地产开发有限公司	张家港市杨舍镇沙洲东路 333 号	全民所有制	10,000.00	房地产开发经营。铝合金门窗、彩色钢板门窗、塑料门窗加工。购销建筑材料、木材	100.00
张家港市金厦物业服务有限公司	张家港市杨舍镇沙洲东路 138 号	有限责任公司	500.00	物业管理、建材购销、市场管理 (限分支机构经营)。	100.00
张家港市金厦房地产营销策划有限公司	张家港市杨舍镇沙洲东路 333 号	有限责任公司	50.00	房地产营销、策划、咨询服务。	100.00
张家港市金厦商业管理有限公司	张家港市杨舍镇龙潭路 39 号	有限责任公司	100.00	酒店管理服务; 物业管理; 住宿服务, 餐饮服务, 茶水服务, 理发服务, 生活美容服务, 预包装食品零售, 卷烟、雪茄烟零售 (限分支机构经营); 自有房屋租赁; 房屋租赁代理; 设计、制作、发布、代理国内各类广告。	100.00
张家港港华燃气有限公司	张家港市杨舍镇农联村南桥 4 组	有限责任公司 (台港澳与境内合资)	10,000.00	建设和经营管道天然气, 以统一管道形式输配、销售和供应天然气、液化石油气、代天然气、液化天然气或压缩天然气和其它燃气	50.00

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港市金城港华天然气利用有限公司	张家港市杨舍镇农联村南桥 4 组	有限责任公司	2,000.00	对天然气项目的投资；企业管理服务	75.50
张家港市沙洲宾馆	杨舍镇暨阳中路 170 号	全民所有制	37,738.00	餐饮服务经营；住宿、茶座、理发、会议服务；预包装食品兼散装食品批发与零售	100.00
张家港市金城融创投资管理有限公司	张家港市杨舍镇人民西路国脉大厦 18 楼	有限责任公司（法人独资）	10,000.00	投资、管理、收益	100.00
张家港金通天然气有限公司	张家港市凤凰早支山村	有限责任公司	1,000.00	燃气经营项目建设（不得从事生产经营活动）	41.20
张家港市金城融创创业投资有限公司	江苏扬子江国际冶金工业园锦绣路 3 号	有限责任公司	10,000.00	代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资业务；为创业企业提供创业管理服务业务	100.00
张家港市金城物业管理有限公司	张家港市杨舍镇人民西路国脉大厦 18 楼	有限责任公司	247.28	物业管理服务（凭资质经营）、保洁服务、酒店管理服务	55.00
江苏联嘉资产管理咨询有限公司	张家港保税区三力大厦 409A 室	有限责任公司	50,000.00	不良资产的收购与处置；企业资产的并购、重组（法律法规禁止的除外）；投资与资产管理；企业项目策划；企业上市、风险管理服务；受托管理私募股权投资基金；从事投资管理及相关资讯服务业务	80.00
张家港市金厦置业有限公司	张家港市凤凰镇金谷路	有限责任公司	20,000.00	房地产开发，基础设施建设开发、城乡一体化建设；房地产营销策划及咨询服务；物业管理；企业管理咨询；企业形象策划、企业营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	65.00
张家港金城阳光教育科技有限公司	张家港市杨舍镇人民中路 151 号金城中银大厦 21 层	有限责任公司	100.00	教育软件开发、企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

子公司名称	注册地址	子公司类型	注册资本/ 实收资本 (万元)	经营范围	本公司直接 和间接持股 比例 (%)
张家港市金城阳光教育培训中心有限公司	张家港市杨舍镇人民中路 151 号金城中银大厦 21 层	有限责任公司	80.00	中小学远程网络教育培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00
江苏金宏华新能源有限公司	张家港市大新镇人民桥西路 28 号	有限责任公司	3,000.00	对新能源产业的投资、管理、收益;天然气销售,燃气汽车加气(CNG、LNG);危险化学品经营(按许可证所列范围经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	51.00
张家港市金港城新能源有限公司	杨舍镇人民中路 43 号	有限责任公司(法人独资)	1,000.00	对新能源产业的投资、管理、收益;天然气供应,燃气汽车加气(CNG、LNG)(限分支机构经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	100.00
张家港保税区金港华新能源有限公司	张家港保税区龙港大厦 601 室	有限责任公司	1,000.00	对新能源产业的投资、管理、收益;燃气经营(待取得经营许可证后按许可证范围经营)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	51.00

(二) 本期新纳入合并范围的主体情况

无

八、合并财务报表重要项目的说明

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

(一) 货币资金

1. 货币资金余额情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
现金	749,222.63	1,050,439.08
银行存款	6,320,307,748.32	6,062,014,696.98
其他货币资金	50,637,712.09	5,097,712.09
合计	6,371,694,683.04	6,068,162,848.15

2. 货币资金期末使用受限制状况

项目	金额
银行承兑汇票保证金	50,500,000.00
合计	50,500,000.00

(二) 应收票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	29,166,151.68	21,048,749.14
合计	29,166,151.68	21,048,749.14

(三) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,416,584,586.16	100.00	130,799.84	<0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	3,416,584,586.16	100.00	130,799.84	

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,294,845,194.21	99.99	130,799.84	<0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	22,619.76	<0.01	22,619.76	100.00
合计	3,294,867,813.97	100.00	153,419.60	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	148,242,561.24	99.80	-	164,350,019.11	99.82	
1 至 2 年	784.00	0.00	39.20	784.00	0.01	39.20
2 至 3 年	174,696.40	0.12	17,469.64	174,696.40	0.10	17,469.64
3 年以上	113,291.00	0.08	113,291.00	113,291.00	0.07	113,291.00
合计	148,531,332.64	100.00	130,799.84	164,638,790.51	100.00	130,799.84

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合				1,844,430.37		
国有、公 企业或政府 部门组合	3,268,053,253.52			3,128,361,973.33		
保证金、备用 金等组合						
合计	3,268,053,253.52			3,130,206,403.70		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

项目名称	金额
安置房七里庙	736,374,756.11
安置房湖东城中村北庄村	441,084,787.93
城北新村改造民房合力	291,131,707.63
安置房西扩七里庙二期民房	206,707,283.29
人民路北侧 1 合力	189,395,106.71
合计	1,864,693,641.67

(四) 预付款项

1. 按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	683,871,042.90	54.45	568,633,845.03	54.33
1-2 年	309,928,029.08	24.68	216,160,506.00	20.65
2-3 年	161,265,269.86	12.84	161,060,557.31	15.39
3 年以上	100,836,867.36	8.03	100,855,667.36	9.63
合计	1,255,901,209.20	100.00	1,046,710,575.70	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	金额
张家港市双山建筑工程有限公司	335,081,537.60
江苏德丰建设集团有限公司	306,333,937.87

单位名称	金额
预付拆迁款	220,359,469.94
西安飞机工业铝业股份有限公司	70,970,000.00
江苏兴安建设集团有限公司	49,875,117.45
合计	982,620,062.86

(五) 应收利息

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,864,689.28	2,652,081.03
合计	4,864,689.28	2,652,081.03

(六) 其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,620,293,176.97	100.00	5,591,587.54	0.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,620,293,176.97	100.00	5,591,587.54	

(续)

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,401,833,650.39	100.00	5,592,060.54	0.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,401,833,650.39	100.00	5,592,060.54	

1. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,557,512,832.56	99.44		1,880,538,488.72	99.26	
1-2 年	5,906,136.63	0.23	295,306.21	5,915,584.26	0.30	295,779.21
2-3 年	3,284,480.65	0.13	328,448.06	3,284,480.65	0.17	328,448.06

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3-4 年	559,760.64	0.02	279,880.32	559,760.64	0.03	279,880.32
4-5 年	-	-	-			
5 年以上	4,687,952.95	0.18	4,687,952.95	4,687,952.95	0.24	4,687,952.95
合计	2,571,951,163.43	100.00	5,591,587.54	1,894,986,267.22	100.00	5,592,060.54

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	189,000,000.00			616,031,835.62		
国有、公有企业或政府部门组合	386,399,577.78			413,601,187.59		
保证金、备用金等组合	472,942,435.76			477,214,359.96		
合计	1,048,342,013.54			1,506,847,383.17		

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	金额
张家港市金海港投资开发有限公司	2,470,000,000.00
张家港市双山综合开发有限公司	330,000,000.00
张家港市金城泰农村小额贷款有限公司	189,000,000.00
江苏金厦建设集团有限公司	100,000,000.00
江苏兴安建设集团有限公司	100,000,000.00
合计	3,189,000,000.00

(七) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	23,968,373.92		23,968,373.92	17,649,876.29		17,649,876.29
库存商品	55,568,670.12		55,568,670.12	31,359,639.78		31,359,639.78
在产品						
低值易耗品						
开发产品	5,683,414,832.37		5,683,414,832.37	5,587,495,990.63		5,587,495,990.63
开发成本	7,310,592,684.37		7,310,592,684.37	6,725,989,675.51		6,725,989,675.51
合计	13,073,544,560.78		13,073,544,560.78	12,362,495,182.21		12,362,495,182.21

2. 说明：经减值测试，期末存货无需计提跌价准备

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	34,500,000.00	310,120,000.00
预交税费	6,296,516.06	78,415.07
待摊费用	223,216,359.54	174,813,982.45
待抵扣税金	47,796,631.43	25,216,222.19
待分摊利息	397,918.58	397,918.58
委托借款	20,000,000.00	80,000,000.00
其他	471,967.97	466,050.49
合计	332,679,393.58	591,092,588.78

(九) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

被投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动				
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合营、联营企业							
江苏三吉利沙洲煤炭贸易有限公司	30.00	2,868,691.09			-1,144.25		
张家港市金城泰农村小额贷款有限公司	35.00	112,177,612.39			2,055,281.17		
张家港沙洲电力有限公司	20.00	630,755,086.99			20,511,503.35		
江苏华兴热力有限公司	20.00	9,808,925.71			1,372,386.83		
苏州华兴电力销售有限公司	20.00	4,105,152.83			60,498.18		
张家港威胜生物医药有限公司	23.15	16,787,981.06			439,462.39		
张家港市东南工业区开发有限公司	50.00	159,031,339.53			-401,950.61		
张家港市金泉投资发展有限公司	41.43	187,141,522.36			-43,421.54		
江苏宝田新材料科技股份有限公司	19.95	39,076,853.91			-229,944.79		
张家港市中植金城投资管理有限公司	30.00	3,002,610.85			4,557.01		
张家港富力投资企业(有限合伙)	46.67		6,066,700.00		4,032.56		
张家港保税区金锦联城投资企业(有限合伙)	20.00		79,000,000.00		-205,671.77		
张家港市乐鑫投资合伙企业(有限合伙)	34.00		105,820,000.00		-93,782.50		
江苏苏城能源有限公司	21.00		3,780,000.00		-449,268.70		
张家港康得新未来城投资管理有限公司	25.00		2,500,000.00		-693,464.34		

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

被投资单位	持股比例 (%)	期初余额	本期增减变动				其他权益变动
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
合计		1,164,755,776.72	197,166,700.00		22,329,072.99		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
合营、联营企业				
江苏三吉利沙洲煤炭贸易有限公司				2,867,546.84
张家港市金城泰农村小额贷款有限公司				114,232,893.56
张家港沙洲电力有限公司				651,266,590.34
江苏华兴热力有限公司	- 1,600,000.00			9,581,312.54
苏州华兴电力销售有限公司				4,165,651.01
张家港威胜生物医药有限公司				17,227,443.45
张家港市东南工业区开发有限公司				158,629,388.92
张家港市金泉投资发展有限公司				187,098,100.82
江苏宝田新型材料科技股份有限公司				38,846,909.12
张家港市中植金城投资管理有限公司				3,007,167.86
张家港富力投资企业(有限合伙)				6,070,732.56
张家港保税区金锦联城投资企业(有限合伙)				78,794,328.23
张家港市乐鑫投资合伙企业(有限合伙)				105,726,217.50
江苏苏城能源有限公司				3,330,731.30
张家港康得新未来城投资管理有限公司				1,806,535.66
合计	- 1,600,000.00			1,382,651,549.71

(十) 投资性房地产

1. 按公允价值计量的投资性房地产

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	决算价的调整	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
成本合计	952,201,128.19		4,780,148.64				956,981,276.83
房屋、建筑物	684,756,334.63		4,780,148.64				689,536,483.27
土地使用权	267,444,793.56						267,444,793.56
公允价值变动合计	2,157,053,971.81						2,157,053,971.81
房屋、建筑物	1,163,923,163.68						1,163,923,163.68
土地使用权	993,130,808.13						993,130,808.13

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	决算价的调整	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
账面价值合计	3,109,255,100.00		4,780,148.64				3,114,035,248.64
房屋、建筑物	1,848,679,498.31		4,780,148.64				1,853,459,646.95
土地使用权	1,260,575,601.69						1,260,575,601.69

注：上述投资性房地产均系城投公司所有。苏州天元土地房地产评估有限公司对投资性房地产截止2017年12月31日的公允价值出具了苏天元估（字）（2018）第7013号、第7014号、第7015号；苏房地估价（2018）第7258号、第7259号、第7260号评估报告。

（十一） 固定资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值				
房屋建筑物及构筑物	3,586,088,328.42	17,982,308.28	9,763,038.04	3,594,307,598.66
机器设备	389,109,172.07	6,265,261.42	1,753,158.76	393,621,274.73
运输设备	41,082,019.67	644,999.22	66,000.00	41,661,018.89
电子设备	46,606,329.34	866,823.82	21,050.00	47,452,103.16
专用设备	51,057,497.57	-	-	51,057,497.57
其他设备	683,384,335.41	229,438.05	4,203.94	683,609,569.52
办公设备	4,461,335.81	250,443.05	-	4,711,778.86
管网设备	1,329,912,192.79	-	-	1,329,912,192.79
道路及其他	1,052,461,730.23	4,834,550.00	-	1,057,296,280.23
合计	7,184,162,941.31	31,073,823.84	11,607,450.74	7,203,629,314.41
二、累计折旧				
房屋建筑物及构筑物	1,230,944,564.80	71,736,415.29	5,146,535.64	1,297,534,444.45
机器设备	303,010,164.76	13,104,676.60	427,895.04	315,686,946.32
运输设备	32,769,428.25	1,933,891.17	62,700.00	34,640,619.42
电子设备	32,155,803.89	2,185,992.53	20,872.10	34,320,924.32
专用设备	40,252,735.12	-	-	40,252,735.12
其他设备	114,927,063.96	1,387,225.25	845.12	116,313,444.09
办公设备	3,147,718.51	275,140.51	-	3,422,859.02
管网设备	661,587,339.58	40,754,740.89	-	702,342,080.47
道路及其他	5,639,033.18	189,047.72	-	5,828,080.90
合计	2,424,433,852.05	131,567,129.96	5,658,847.90	2,550,342,134.11
三、账面净值	4,759,729,089.26			4,653,287,180.30
四、减值准备				
五、账面价值				

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋建筑物及构筑物	2,355,143,763.62			2,296,773,154.21
机器设备	86,099,007.31			77,934,328.41
运输设备	8,312,591.42			7,020,399.47
电子设备	14,450,525.45			13,131,178.84
专用设备	10,804,762.45			10,804,762.45
其他设备	568,457,271.45			567,296,125.43
办公设备	1,313,617.30			1,288,919.84
管网设备	668,324,853.21			627,570,112.32
道路及其他	1,046,822,697.05			1,051,468,199.33
合计	4,759,729,089.26	-	-	4,653,287,180.30

(十二) 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地整理	11,325,929,830.31		11,325,929,830.31	11,282,630,333.02		11,282,630,333.02
道路桥梁等	3,511,789,013.57		3,511,789,013.57	1,157,960,937.68		1,157,960,937.68
零星工程	44,814,884.54		44,814,884.54	104,949,119.30		104,949,119.30
建筑工程	1,690,721,292.91		1,690,721,292.91	2,432,388,168.89		2,432,388,168.89
小城河建设	2,380,651,884.79		2,380,651,884.79	2,299,102,984.06		2,299,102,984.06
沙洲湖大厦项目	260,819,951.35		260,819,951.35	239,202,021.78		239,202,021.78
管网工程及加气站工程	110,801,053.75		110,801,053.75	180,280,816.97		180,280,816.97
合计	19,325,527,911.22		19,325,527,911.22	17,696,514,381.70		17,696,514,381.70

(十三) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程物资	20,891.15		20,891.15	20,552.05		20,552.05
合计	20,891.15		20,891.15	20,552.05		20,552.05

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,134,171,582.53	6,321,760.01	566,037.74	2,141,059,380.28

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

2. 本期增加金额	9,970,000.00	327,597.87		10,297,597.87
(1) 购置	9,970,000.00	327,597.87		10,297,597.87
(2) 其他				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	2,144,141,582.53	6,649,357.88	566,037.74	2,151,356,978.15
二、累计摊销				
1. 期初余额	226,164,398.43	2,306,934.65		228,471,333.08
2. 本期增加金额	22,369,980.65	677,140.13		23,047,120.78
(1) 计提	22,369,980.65	677,140.13		23,047,120.78
(2) 企业合并增加				-
3. 本期减少金额				-
4. 期末余额	248,534,379.08	2,984,074.78		251,518,453.86
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,895,607,203.45	3,665,283.10	566,037.74	1,899,838,524.29
2. 期初账面价值	1,908,007,184.10	4,014,825.36	566,037.74	1,912,588,047.20

(十五) 商誉

1. 商誉原值

被投资单位名称或形成商誉事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
张家港市金厦置业有限公司	10,299,858.83			10,299,858.83
合计	10,299,858.83			10,299,858.83

2017 年 7 月，本公司以 1.1969 亿元的价格对张家港市金厦置业有限公司增资。购买日被合并方——张家港市金厦置业有限公司的可辨认净资产公允价值与本公司支付合并成本的差额 10,299,858.83 元，确认为商誉。

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	1,614,999.50	6,459,998.01	1,436,370.05	5,745,480.20
可供出售金融资产公允价值变动	74,788,721.36	299,154,885.42	10,165,119.72	40,660,478.88
合计	76,403,720.86	305,614,883.43	11,601,489.77	46,405,959.08
递延所得税负债				
投资性房地产可抵扣折旧与摊销	55,488,540.47	221,954,161.88	51,779,808.21	207,119,232.84
投资性房地产公允价值变动	539,263,492.95	2,157,053,971.80	539,263,492.95	2,157,053,971.80

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣暂/应纳税暂时性差异
可供出售金融资产公允价值变动	20,296,509.76	81,186,039.05	39,363,139.98	157,452,559.92
合计	615,048,543.18	2,460,194,172.73	630,406,441.14	2,521,625,764.56

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
待分摊融资费		
债权资产	354,749,908.74	592,401,510.77
待分摊利息	113,120,410.66	48,842,337.26
合计	467,870,319.40	641,243,848.03

(十八) 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	385,000,000.00	340,000,000.00
保证借款	513,000,000.00	492,000,000.00
抵押借款	136,000,000.00	200,000,000.00
质押借款		
合计	1,034,000,000.00	1,032,000,000.00

(十九) 应付票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,700,000.00	9,700,000.00
合计	82,700,000.00	9,700,000.00

(二十) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	3,166,530,342.54	3,973,285,567.92
1-2 年 (含 2 年)	884,252,461.84	70,195,259.50
2-3 年 (含 3 年)	67,323,842.43	177,067,248.02
3 年以上	404,226,246.89	336,414,660.48
合计	4,522,332,893.70	4,556,962,735.92

2. 期末应付账款余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或本公司的实际控制人往来款。

3. 应付账款期末余额前五名的情况

项目名称	金额
------	----

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

范庄段 (2010-A03)	1,700,682,284.03
小城河改造	461,840,309.43
湖东花苑 ((2006-A37)	429,736,280.00
城北新村 (2010-A24)	340,656,701.34
界泾河两侧陆港巷	179,155,754.18
合计	3,112,071,328.98

(二十一) 预收账款

1. 预收账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,670,364,820.84	2,994,823,188.62
1 至 2 年	1,508,467,989.38	1,098,510,248.93
2 至 3 年	49,931,055.26	9,878,267.64
3 年以上	2,726,859.57	8,667,263.57
合计	5,231,490,725.05	4,111,878,968.76

2. 期末预收款项余额中无持有本公司 5%(含 5%)以上股份的股东单位或实际控制本公司的实际控制人往来款。

(二十二) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	97,072,360.55	74,606,832.55
城市建设维护费	21,091,645.16	19,653,971.07
土地增值税	-	27,000.00
教育费附加	13,388,688.80	12,484,731.57
企业所得税	238,943,037.44	271,424,274.68
个人所得税	2,595,345.64	494,843.56
房产税	2,404,229.63	3,488,899.57
土地使用税	829,725.00	1,193,436.71
印花税	464,080.27	1,395,345.86
营业税	198,368,165.02	198,368,165.02
其他	28,888.04	36,441.17
合计	575,186,165.55	583,173,941.76

(二十三) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	2,969,702.02	7,117,765.74
债券利息	248,713,791.72	211,568,002.73

项目	期末余额	期初余额
合计	251,683,493.74	218,685,768.47

(二十四) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
应付股利	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

(二十五) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	35,509,696.80	16,604,381.88
代收款	17,330,084.20	2,931.44
往来款	3,347,630,603.07	3,539,101,291.77
暂借款	160,000,000.00	160,000,000.00
合计	3,560,470,384.07	3,715,708,605.09

2. 其他应付款期末余额前五名的情况

单位名称	金额
财政局	2,174,385,040.02
给排水分公司(其他)水费	112,342,102.32
张家港市燃气总公司	101,930,917.65
污水运营费	68,701,635.62
张家港市金茂创业投资有限公司	61,400,000.00
合计	2,518,759,695.61

(二十六) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		
其中：保证借款	2,223,720,000.00	1,678,975,100.10
抵押借款	185,000,000.00	210,000,000.00
信用借款		
质押借款	430,000,000.00	380,000,000.00
保证+抵押	410,000,000.00	617,000,000.00
保证+质押	598,200,000.00	325,100,000.00
保证+抵押+质押		
一年内到期的应付债券	938,742,626.63	299,981,099.27
合计	4,785,662,626.63	3,511,056,199.37

(二十七) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	740,000,000.00	890,000,000.00
抵押借款	545,000,000.00	640,000,000.00
保证借款	3,601,250,000.20	5,206,300,000.00
信用借款		
保证+抵押	838,050,000.00	1,101,275,000.00
保证+质押	7,860,800,000.00	6,118,900,000.00
保证+抵押+质押	110,000,000.00	110,000,000.00
合计	13,695,100,000.20	14,066,475,000.00

(二十八) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
二期债券[注 1]	477,645,873.19	956,905,958.58
私募债券 1[注 2]	495,967,231.49	495,233,274.67
私募债券 2[注 3]	495,179,275.67	494,472,144.96
私募债券 3[注 4]	1,294,354,850.86	1,292,422,018.41
私募债券 4[注 5]	-	697,729,181.09
中期票据[注 6]	297,036,873.48	296,607,844.90
金城 2017 年 PPN1[注 7]	299,177,288.90	299,008,542.95
上海银行中期票据[注 8]	993,284,541.19	992,627,124.73
金城 2018 年公司债券(第一期)[注 9]	793,130,410.96	
上海银行中期票据[注 10]	496,513,555.10	
城投 2018 年公司债券(第一期)[注 11]	527,393,537.73	
合计	6,169,683,438.57	5,525,006,090.29

[注 1]: 根据国家发展和改革委员会发改财金[2014]562 号文, 2014 年度公司发行企业债券 120,000.00 万元, 根据募集说明书, 本期债券为 7 年期固定利率债券, 从债券存续期的第三年末开始, 逐年分别按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。

[注 2]: 2016 年度公司发行私募债券 50,000.00 万元, 根据募集说明书, 本期债券为 5 年期固定利率债券, 票面利率为 4.44%。

[注 3]: 2016 年度公司发行私募债券 50,000.00 万元, 根据募集说明书, 本期债券为 5 年期固定利率债券, 票面利率为 4.60%。

[注 4]: 2016 年度公司发行私募债券 130,000.00 万元, 根据募集说明书, 本期债券为 3 年期固定利率债券, 票面利率为 3.97%。

[注 5]: 2016 年度公司发行私募债券 70,000.00 万元, 根据募集说明书, 本期债券为 3 年期固定利率债券, 票面利率为 4.60%。

[注 6]: 2016 年度公司发行中期票据 30,000.00 万元, 期限为 5 年, 利率为 3.54%。

[注 7]: 2017 年度公司发行私募债 PPN1, 票面金额 30,000.00 万元, 期限为 3 年, 利率为 5.58%。

[注 8]: 2017 年度公司上海银行中期票据, 票面金额 100,000.00 万元, 期限为 5 年, 利率为 6.00%。

[注 9]: 2018 年度公司发行公司债券 80,000.00 万元, 期限为 5 年, 利率为 6.18%。

[注 10]: 2018 年度公司发行中期票据 50,000.00 万元, 期限为 5 年, 利率为 6.3%。

[注 11]: 2018 年度公司发行公司债券 53,000.00 万元, 期限为 5 年, 利率为 6.17%。

(二十九) 其他非流动负债

项目/类别	期末余额	期初余额
住房周转金	739,728.37	739,728.37
信托借款	1,788,147,700.00	2,224,931,100.00
中期票据承销费	4,925,000.00	9,600,000.00
合计	1,793,812,428.37	2,235,270,828.37

(三十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
张家港市直属国有资产经营有限公司	900,000,000.00	100.00	600,000,000.00		1,500,000,000.00	100.00
合计	900,000,000.00	100.00	600,000,000.00		1,500,000,000.00	100.00

(三十一) 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	11,982,584,441.14	569,880,491.62		12,552,464,932.76
合计	11,982,584,441.14	569,880,491.62		12,552,464,932.76

(三十二) 其他综合收益

项目	期末余额	期初余额
存货或自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得和损失	1,448,673,204.18	1,448,673,204.18
可供出售金融资产公允价值变动	-163,476,634.75	87,667,504.97
合计	1,285,196,569.43	1,536,340,709.15

(三十三) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	122,272,555.07			122,272,555.07
合计	122,272,555.07			122,272,555.07

(三十四) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
本期期初余额	4,697,523,457.08	4,516,441,679.71
加：年初未分配利润调整数		
其中：会计政策变更		
重要前期差错更正		
同一控制合并范围变更		
其他调整因素		
调整后本期期初未分配利润	4,697,523,457.08	4,516,441,679.71
本期增加	29,147,112.96	236,433,977.37
其中：本期归属于母公司所有者的净利润转入	29,147,112.96	236,433,977.37
其他调整因素		
本期减少	6,104,680.01	55,352,200.00
其中：本期提取盈余公积数		
本期提取一般风险准备数		
本期分配现金股利数	6,104,680.01	55,352,200.00
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	4,720,565,890.03	4,697,523,457.08

(三十五) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
土地整理及安置房代建商品房销售等	1,073,740,285.64	977,149,590.39	866,676,414.82	1,023,184,065.97
天然气销售	740,370,861.42	600,052,960.45	584,243,148.64	443,345,804.48
自来水销售	140,256,072.70	93,986,322.59	197,874,204.82	63,183,860.18
租赁	26,785,294.69	212,717.51	18,581,249.80	39,023.38
安装、报装及其他	185,253,272.48	110,138,517.47	108,234,244.20	67,721,055.58
餐饮、住宿	68,647,073.06	22,937,678.73	66,919,645.52	22,705,768.15
合计	2,235,052,859.99	1,804,477,787.14	1,842,528,907.80	1,620,179,577.74

(三十六) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	92,360,227.10	54,859,277.90
减：利息收入	26,970,932.20	12,305,992.81
加：手续费	3,707,246.54	884,912.01
加：汇兑损失	834.31	-
加：其他支出	467,493.35	14,079.86
合计	69,564,869.10	43,452,276.96

(三十七) 其他收益

补助项目	本期金额	上期金额
2017 年度张家港市建筑节能和绿色建筑专项引导资金	120,000.00	
2017 年林业有害生物监测点补助金 (张家港市林业站)	10,000.00	
工业污水退税	348,934.17	
阳光绿城土增税清算退税	4,686,561.37	
财政局补助宴杨楼改造	1,200,000.00	
企业所得税返还	1,821,000.00	
棚改小区 17 年减免退税	154,725.70	
合计	8,341,221.24	

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废	-	724.00
与日常经营活动相关的政府补助		2,803,038.67
盘盈利得		
罚没收入	843,668.57	658,492.35
接受捐赠		
退休补贴		
废品收入	984,601.95	
代征手续费	12,093.88	
其他	503,240.39	3,178,418.85
合计	2,343,604.79	6,640,673.87

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废	4,662,319.17	139,278.76
对外捐赠	946,000.00	899,390.40
滞纳金、赔偿款	2,929,446.67	63,732.23
防洪保安、残疾人基金		
慰问金	23,400.00	
盘亏损失	21,149.13	
处置流动资产净损失	140,874.56	
其他	396,847.40	1,329,592.32
合计	9,120,036.93	2,431,993.71

(四十) 所得税费用

1. 所得税费用明细表

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

张家港市金城投资发展有限公司 2018 年 1-6 月财务报表附注

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	84,350,748.42	43,993,622.48
递延所得税费用	3,710,102.81	3,709,363.21
合计	88,060,851.23	47,702,985.69

张家港市金城投资发展有限公司



2018年8月30日