

泰州市交通产业集团有限公司

2018 年年度报告

### 重要提示

本公司承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性、完整性、及时性承担法律责任。

2019 年 4 月

（此页无正文，仅为《泰州市交通产业集团有限公司 2018 年年度报告》之盖章页）



泰州市交通产业集团有限公司

2019 年 4 月 29 日

---

## 目 录

释 义.....	2
第一章：报告期内企业主要情况.....	3
一、企业基本情况.....	3
二、募集资金使用情况.....	4
第二章 财务报告.....	5

---

## 释 义（如有）

在本报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

## 第一章：报告期内企业主要情况

### 一、企业基本情况

公司中文名称	泰州市交通产业集团有限公司
公司中文简称	泰州交产集团
公司英文名称	
公司英文名称缩写（如有）	无
公司注册资本	人民币 800,000.00 万元
公司法定代表人	许向前
公司注册地址	泰州市海陵区青年北路 103 号
公司办公地址	泰州市海陵区青年北路 103 号
公司办公地址邮政编码	225300
公司网址	<a href="http://jtgs.taizhou.gov.cn/">http://jtgs.taizhou.gov.cn/</a>
公司联系人	张锦瑞
公司联系地址	泰州市海陵区青年北路 103 号
公司联系电话	0523-86889326
公司传真	0523-86889856
公司电子邮箱	371166079@qq.com

## 二、募集资金使用情况

截至 2018 年年度报告披露日公司存续的非金融企业债务融资工具募集资金使用情况：

序号	债券代码	债券简称	金额 (亿)	到期兑 付日	期限	已使用 金额 (亿)	未使用 金额 (亿)	已使用募集资金用途(由于需列示明 细,请参照募集说明书中披露口径与 规范进行列示)	是否 已变 更	变更 是否 已经 披露	变更后的 用途是否 符合国家 法律法规 及政策要 求
1	101800 277	18 泰交 通 MTN00 1	9	2021-3- 26	3	9	0	偿还交产集团金融机构借款(偿还中 信银行借款 0.3 亿,浦发银行 17 泰交 通 CP001 4 亿,交通银行 15 泰交通 PPN003 4.7 亿)	是	是	是
2	01180 1520	18 泰交 通 SCP001	5	2019-0 5-10	270 天	5	0	用于偿付直接债务融资工具(17 泰交 通 CP001)	否	否	否
3	01180 1522	18 泰交 通 SCP002	3	2019-0 5-10	270 天	3	0	1 亿元用于偿付直接债务融资工具,2 亿元用于归还债务融资工具利息	否	否	否

---

## 第二章 财务报告

泰州市交通产业集团有限公司  
2018 年度合并及母公司财务报表  
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

邮编：100037

# 目 录

---

## 一、审计报告

## 二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司所有者权益变动表
9. 财务报表附注

## 三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP  
地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层  
F15, Sichuan Building East, No. 1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

# 审计报告

中兴华审字（2019）第 021094 号

泰州市交通产业集团有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了泰州市交通产业集团有限公司（以下简称“泰州交产集团”）2018年度财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰州交产集团2018年12月31日合并及母公司的财务状况以及2018年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰州交产集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估泰州交产集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰州交产集团、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督泰州交产集团的财务报告过程。

#### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰州交产集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致泰州交产集团不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就泰州交产集团实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，



包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

（以下无正文）

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年4月26日

# 合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

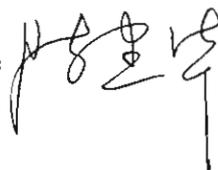
项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	附注六（一）	4,581,380,004.24	4,920,827,528.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注六（二）	757,724,645.32	204,207,701.94
预付款项	附注六（三）	387,319,172.31	73,078,549.79
其他应收款	附注六（四）	3,384,597,504.59	3,248,063,308.40
存货	附注六（五）	19,232,174,834.07	12,984,637,797.47
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注六（六）	1,692,937,849.40	1,165,680,414.64
流动资产合计		30,036,134,009.93	22,596,495,300.70
非流动资产：			
可供出售金融资产	附注六（七）	895,080,243.67	563,294,758.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注六（八）	591,861,539.43	589,911,254.60
投资性房地产	附注六（九）	147,241,410.39	
固定资产	附注六（十）	1,372,193,278.24	1,061,181,726.23
在建工程	附注六（十一）	305,432,686.90	318,811,983.74
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注六（十二）	260,208,666.67	266,016,310.49
开发支出			
商誉	附注六（十三）	30,322,506.62	
长期待摊费用	附注六（十四）	13,069,311.49	10,435,990.02
递延所得税资产	附注六（十五）	4,484,861.58	5,200,127.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,619,894,494.99	2,805,752,151.29
资产总计		33,656,028,504.92	25,402,247,451.99

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

# 合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注六（十七）	896,000,000.00	426,800,000.00
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			
应付票据及应付账款	附注六（十八）	803,965,424.61	469,365,486.13
预收款项	附注六（十九）	598,352,073.07	35,639,848.36
应付职工薪酬	附注六（二十）	31,088,715.38	28,364,291.96
应交税费	附注六（二十一）	300,436,159.70	256,034,267.50
其他应付款	附注六（二十二）	1,816,457,404.42	1,643,041,312.25
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注六（二十二）	1,831,836,202.57	2,788,928,717.98
其他流动负债	附注六（二十四）	2,111,276,948.25	908,292,893.68
<b>流动负债合计</b>		<b>8,389,412,928.00</b>	<b>6,556,466,817.86</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	附注六（二十五）	821,897,647.72	1,170,382,049.28
应付债券	附注六（二十六）	12,057,851,982.67	9,232,949,422.69
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注六（二十七）	255,054,044.06	55,552,005.12
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	附注六（二十八）	67,386,897.42	73,653,283.69
递延所得税负债	附注六（十五）	4,637,073.84	5,470,236.19
其他非流动负债	附注六（二十九）		641,000,000.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>13,206,827,645.71</b>	<b>11,179,006,996.97</b>
<b>负债合计</b>		<b>21,596,240,573.71</b>	<b>17,735,473,814.83</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	附注六（三十）	4,299,189,713.14	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注六（三十一）	5,841,421,211.11	4,502,845,957.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	附注六（三十二）	2,418,710.78	1,047,844.83
盈余公积	附注六（三十三）	43,524,084.27	36,758,667.00
一般风险准备			1,492,215.03
未分配利润	附注六（三十四）	1,276,198,707.44	1,142,708,406.20
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>11,462,752,426.74</b>	<b>7,184,853,090.64</b>
少数股东权益		597,035,504.47	481,920,546.52
<b>所有者权益合计</b>		<b>12,059,787,931.21</b>	<b>7,666,773,637.16</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>33,656,028,504.92</b>	<b>25,402,247,451.99</b>

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并利润表

## 2018年度

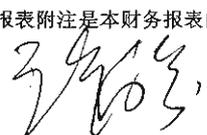
编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

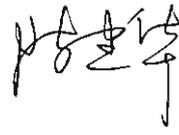
项 目	注释	2018年度	2017年度
一、营业总收入	附注六（三十五）	1,961,633,661.82	1,075,391,869.16
其中：营业收入	附注六（三十五）	1,961,633,661.82	1,075,391,869.16
二、营业总成本		2,074,711,796.35	1,126,877,471.56
其中：营业成本	附注六（三十五）	1,804,743,054.26	878,040,353.59
税金及附加	附注六（三十六）	21,644,616.08	18,364,327.00
销售费用		6,072,716.44	13,397,379.85
管理费用		196,616,934.79	171,916,103.28
研发费用			
财务费用	附注六（三十七）	32,846,366.15	43,031,412.45
其中：利息费用		34,633,087.60	47,801,493.69
利息收入		2,176,609.15	5,539,933.64
资产减值损失	附注六（三十八）	12,788,108.63	2,127,895.39
加：其他收益	附注六（三十九）	331,517,186.27	275,148,926.14
投资收益（损失以“-”号填列）	附注六（四十）	42,684,712.64	-9,236,308.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	附注六（四十）	-25,111,623.80	-14,787,398.77
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注六（四十一）	1,706,414.26	117,693,330.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		262,830,178.64	332,120,345.46
加：营业外收入	附注六（四十二）	10,602,165.99	10,206,133.03
减：营业外支出	附注六（四十三）	13,206,132.73	23,808,004.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		260,226,211.90	318,518,473.63
减：所得税费用	附注六（四十四）	59,565,686.51	54,703,971.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		200,660,525.39	263,814,501.77
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		200,660,525.39	263,814,501.77
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（净亏损以“-”号填列）		53,904,806.88	3,074,062.62
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		146,755,718.51	260,740,439.15
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）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、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		200,660,525.39	263,814,501.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,755,718.51	260,740,439.15
归属于少数股东的综合收益总额		53,904,806.88	3,074,062.62

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并现金流量表

## 2018年度

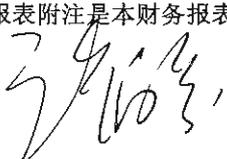
编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

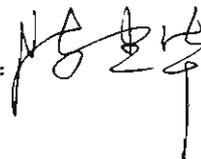
项 目	注释	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,292,606,015.25	1,185,058,840.85
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,519,393,330.68	1,111,730,223.06
经营活动现金流入小计		<b>3,811,999,345.93</b>	<b>2,296,789,063.91</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		6,889,001,460.60	1,735,129,608.73
支付给职工以及为职工支付的现金		338,081,520.50	291,412,555.59
支付的各项税费		142,653,093.08	67,546,115.29
支付其他与经营活动有关的现金		1,067,294,102.26	744,931,211.82
经营活动现金流出小计		<b>8,437,030,176.44</b>	<b>2,839,019,491.43</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-4,625,030,830.51</b>	<b>-542,230,427.52</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,930,410,000.00	220,960,000.00
取得投资收益收到的现金		36,517,833.73	17,127,673.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,096,403.39	31,901,680.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,494,403.21
投资活动现金流入小计		<b>1,970,024,237.12</b>	<b>271,483,757.01</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		290,228,037.22	398,022,101.89
投资支付的现金		2,646,715,442.35	667,336,401.41
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		104,805,524.91	6,641,995.54
投资活动现金流出小计		<b>3,041,749,004.48</b>	<b>1,072,000,498.84</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-1,071,724,767.36</b>	<b>-800,516,741.83</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		4,047,010,613.14	369,040,542.50
取得借款收到的现金		1,409,600,000.00	3,570,300,000.00
发行债券收到的现金		6,043,100,000.00	6,838,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		17,066,964.31	350,010,855.56
筹资活动现金流入小计		<b>11,516,777,577.45</b>	<b>11,128,191,398.06</b>
偿还债务支付的现金		5,260,412,561.34	5,682,706,760.99
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		912,319,473.17	627,446,825.52
支付其他与筹资活动有关的现金		18,320,134.45	3,047,487.55
筹资活动现金流出小计		<b>6,191,052,168.96</b>	<b>6,313,201,074.06</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>5,325,725,408.49</b>	<b>4,814,990,324.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		371,030,189.38	3,472,243,164.66
加：期初现金及现金等价物余额		4,886,866,993.62	1,414,623,838.97
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		<b>4,515,836,804.24</b>	<b>4,886,866,993.62</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

## 2018年度

金额单位：人民币元

编制单位：泰州交通产业集团有限公司

项 目	本期金额											
	归属母公司所有者权益											
	实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	资本公积	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,500,000,000.00			4,502,845,957.58		1,047,844.83	36,758,667.00	1,492,215.03	1,142,738,455.20	7,184,853,090.64	481,920,546.52	7,666,773,637.16
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	1,500,000,000.00			4,502,845,957.58		1,047,844.83	36,758,667.00	1,492,215.03	1,142,738,455.20	7,184,853,090.64	481,920,546.52	7,666,773,637.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,799,189,713.14			1,338,575,253.53		1,370,865.95	6,765,417.27	-	133,490,351.24	4,277,899,336.10	115,114,957.95	4,393,014,294.05
（一）综合收益总额									146,755,713.51	146,755,713.51	53,904,906.88	200,660,620.39
（二）所有者投入和减少资本	2,799,189,713.14			1,339,682,308.50						1,467,557,105.10	68,869,762.77	4,207,741,784.41
1、所有者投入资本	2,799,189,713.14			1,339,682,308.50						1,467,557,105.10	68,869,762.77	4,207,741,784.41
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							6,765,417.27		-13,255,417.27	-6,500,000.00	-9,062,900.00	-15,562,900.00
1、提取盈余公积							6,765,417.27		-6,755,417.27			
2、提取一般风险准备												
3、对所有者的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
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、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
（五）专项储备						841,772.49				841,772.49	1,050,559.33	1,892,331.82
1、本期提取						1,049,607.76				1,049,607.76	1,540,410.21	2,590,017.97
2、本期使用						207,835.27				207,835.27	489,850.88	697,686.15
（六）其他						529,093.46				529,093.46	352,728.97	1,171,447.57
四、本年年末余额	4,299,189,713.14			5,841,421,211.11		2,418,710.78	43,524,084.27	-1,492,215.03	1,276,198,777.44	11,462,752,426.74	597,035,504.47	12,059,787,931.21

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人





# 合并所有者权益变动表 (续)

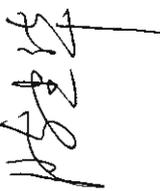
2018年度

金额单位: 人民币元

项 目	上期金额											
	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	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	永续债										
一、上年年末余额	222,292,272.01			5,847,729,286.61		894,486.46	35,307,363.47	343,801.14	890,367,684.47	6,996,934,894.16	473,870,118.22	7,470,805,012.38
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年初余额	222,292,272.01			5,847,729,286.61		894,486.46	35,307,363.47	343,801.14	890,367,684.47	6,996,934,894.16	473,870,118.22	7,470,805,012.38
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,277,707,727.99			-1,344,883,329.03		153,356.37	1,451,303.53	1,148,413.89	252,340,721.73	187,918,196.48	8,050,428.30	195,968,624.78
(一) 综合收益总额									260,740,439.15	280,740,439.15	3,074,062.62	263,814,501.77
(二) 所有者投入和减少资本				-67,175,601.04						-67,175,601.04	29,512,129.47	-37,663,471.57
1、所有者投入资本				25,463,268.71						25,463,268.71	54,634,700.00	80,097,968.71
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				-92,638,869.75						-92,638,869.75	-25,122,570.53	-117,761,440.28
(三) 利润分配							1,451,303.53	1,148,413.89	-8,399,717.42	-5,800,000.00	-24,893,600.00	-30,693,600.00
1、提取盈余公积							1,451,303.53		-451,303.53			
2、提取一般风险准备								1,148,413.89	-148,413.89			
3、对所有者的分配									-5,800,000.00	-5,800,000.00	-24,893,600.00	-30,693,600.00
4、其他												
(四) 股东权益内部结转	1,277,707,727.99			-1,277,707,727.99								
1、资本公积转增资本	1,277,707,727.99			-1,277,707,727.99								
2、盈余公积转增资本												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他												
(五) 专项储备						153,356.37				153,356.37	367,836.21	511,194.58
1、本期提取						245,255.90				245,255.90	572,263.78	817,519.68
2、本期使用						91,897.53				91,897.53	214,427.57	306,325.10
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,500,000,000.00			4,502,845,957.58		1,047,844.83	36,758,667.00	1,492,215.03	1,142,708,406.20	7,184,853,090.64	481,920,546.52	7,666,773,637.16

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

# 资产负债表

2018年12月31日

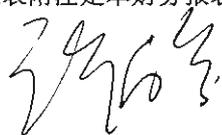
编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

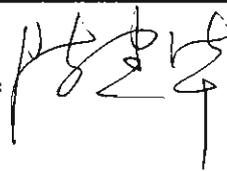
项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		2,432,543,659.99	2,684,343,255.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	附注十三（一）	26,995,109.84	16,304,000.00
预付款项			
其他应收款	附注十三（二）	18,011,160,424.68	12,008,569,858.53
存货	附注十三（三）	57,273,102.09	57,273,102.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		720,000,000.00	270,000,000.00
流动资产合计		21,247,972,296.60	15,036,490,215.87
非流动资产：			
可供出售金融资产	附注十三（四）	620,992,500.00	336,300,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十三（五）	1,811,023,607.22	1,526,444,707.22
投资性房地产			
固定资产		540,982.75	25,900,360.95
在建工程		18,748,242.53	913,690.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		643,005.75	8,286,359.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,451,948,338.25	1,897,845,118.46
资产总计		23,699,920,634.85	16,934,335,334.33

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

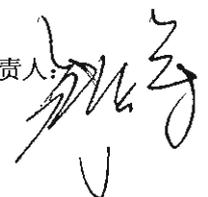
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 资产负债表(续)

2018年12月31日

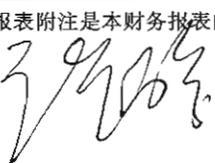
编制单位: 泰州市交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

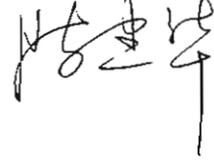
项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:			
短期借款		730,000,000.00	600,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注十三(六)	19,411,869.14	17,879,971.72
预收款项			30,000,000.00
应付职工薪酬		1,831,379.09	1,032,043.60
应交税费		103,395,389.90	78,982,778.85
其他应付款	附注十三(七)	800,143,695.81	497,377,875.55
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,786,695,073.75	2,410,490,982.20
其他流动负债		2,110,531,948.25	898,246,849.32
流动负债合计		5,552,009,355.94	4,534,010,501.24
非流动负债:			
长期借款		522,000,000.00	687,000,000.00
应付债券		12,057,851,982.67	9,232,949,422.69
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		18,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			328,400,000.00
非流动负债合计		12,597,851,982.67	10,248,349,422.69
负债合计		18,149,861,338.61	14,782,359,923.93
所有者权益:			
实收资本		4,299,189,713.14	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		896,059,076.54	366,319,076.54
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,524,084.27	36,758,667.00
未分配利润		311,286,422.29	256,897,666.86
所有者权益合计		5,550,059,296.24	2,151,975,410.40
负债和所有者权益总计		23,699,920,634.85	16,934,335,334.33

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

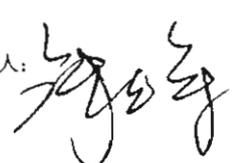
法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



# 利润表

2018年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度
一、营业收入		48,547,742.36	29,824,196.43
减：营业成本			
税金及附加		2,042,274.78	695,735.61
销售费用			
管理费用		15,931,179.23	7,940,532.00
研发费用			
财务费用		46,388.40	153,547.59
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		-2,025,543.68	7,239.61
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		58,069,432.26	161,019.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			161,019.87
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		189,158.86	25,084.55
营业外收入		0.50	
减：营业外支出		1,795,840.23	1,432,980.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		89,016,195.02	19,780,265.76
减：所得税费用		21,362,022.32	5,267,230.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,654,172.70	14,513,035.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,654,172.70	14,513,035.31
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、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		67,654,172.70	14,513,035.31

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 现金流量表

2018年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

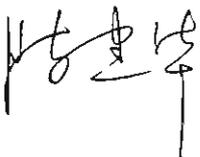
项 目	注释	2018年度	2017年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		40,771,445.08	15,011,076.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,068,031,089.14	39,898,392.40
经营活动现金流入小计		<b>2,108,802,534.22</b>	<b>54,909,468.65</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		42,471.27	
支付给职工以及为职工支付的现金		12,150,296.38	2,384,393.24
支付的各项税费		323,597.42	551,457.09
支付其他与经营活动有关的现金		6,898,703,029.98	2,595,208,353.42
经营活动现金流出小计		<b>6,911,219,395.05</b>	<b>2,598,144,203.75</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>-4,802,416,860.83</b>	<b>-2,543,234,735.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		398,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,037,279.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		191,461.60	30,027,278.77
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>406,228,741.23</b>	<b>280,027,278.77</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,979,066.11	904,358.50
投资支付的现金		1,357,158,900.00	110,308,700.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>1,373,137,966.11</b>	<b>111,213,058.50</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-966,909,224.88</b>	<b>168,814,220.27</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		3,336,929,713.14	63,670,000.00
取得借款收到的现金		1,238,000,000.00	3,004,000,000.00
发行债券收到的现金		6,043,100,000.00	6,838,840,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			300,000,855.56
筹资活动现金流入小计		<b>10,618,029,713.14</b>	<b>10,206,510,855.56</b>
偿还债务支付的现金		4,286,000,000.00	4,906,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		812,206,349.23	479,041,428.58
支付其他与筹资活动有关的现金		6,796,873.46	2,904,280.00
筹资活动现金流出小计		<b>5,105,003,222.69</b>	<b>5,388,845,708.58</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>5,513,026,490.45</b>	<b>4,817,665,146.98</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		-256,299,595.26	2,443,244,632.15
加：期初现金及现金等价物余额		2,684,343,255.25	241,098,623.10
六、期末现金及现金等价物余额		<b>2,428,043,659.99</b>	<b>2,684,343,255.25</b>

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

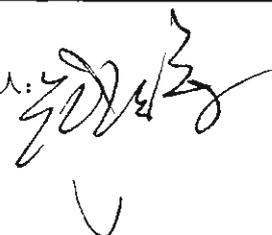
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

## 2018年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

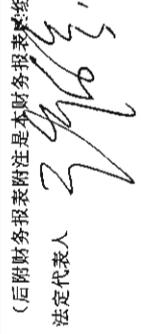
项 目	实收资本	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债						
一、上年年末余额	1,500,000,000.00			358,319,076.54			36,758,657.00	256,897,666.86	2,151,975,410.40
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	1,500,000,000.00			358,319,076.54			36,758,657.00	256,897,666.86	2,151,975,410.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,799,189,713.14			537,740,000.00			6,765,417.27	54,388,755.43	3,398,083,885.84
（一）综合收益总额								67,654,172.70	67,654,172.70
（二）所有者投入和减少资本	2,799,189,713.14			537,740,000.00					3,336,929,713.14
1、所有者投入资本	2,799,189,713.14			537,740,000.00					3,336,929,713.14
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							6,755,417.27	-13,265,417.27	-6,500,000.00
1、提取盈余公积							6,755,417.27	-6,765,417.27	
2、提取一般风险准备									
3、对所有者的分配								-6,500,000.00	-6,500,000.00
4、其他									
（四）股东权益内部结转									
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、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他									
（五）专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
（六）其他									
四、本年年末余额	4,259,189,713.14			896,059,076.54			43,524,064.27	311,286,422.29	5,550,059,296.24

（后附财务报表附注是本财务报表的重要组成部分）

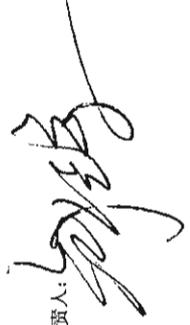
法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人







# 所有者权益变动表 (续)

2018年度

编制单位: 泰州市交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具		资本公积	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						
一、上年年末余额	222,292,272.01			970,321,675.79			35,337,363.47	249,635,935.08	1,477,557,246.35
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	222,292,272.01			970,321,675.79			35,337,363.47	249,635,935.08	1,477,557,246.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,277,707,727.99			-612,002,589.25			1,-451,303.53	7,261,731.78	674,418,164.05
(一) 综合收益总额								14,513,035.31	14,513,035.31
(二) 所有者投入和减少资本				665,705,128.74					665,705,128.74
1、所有者投入资本				60,467,058.17					60,467,058.17
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				605,238,070.57					605,238,070.57
(三) 利润分配							1,451,303.53	-7,251,303.53	-5,800,000.00
1、提取盈余公积							1,451,303.53	-1,451,303.53	
2、提取一般风险准备									
3、对所有者的分配								-5,800,000.00	-5,800,000.00
4、其他									
(四) 股东权益内部结转	1,277,707,727.99			-1,277,707,727.99					
1、资本公积转增资本 (或股本)	1,277,707,727.99			-1,277,707,727.99					
2、盈余公积转增资本 (或股本)									
3、盈余公积弥补亏损									
4、设定受益计划变动额结转留存收益									
5、其他									
(五) 专项储备									
1、本期提取									
2、本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	1,500,000,000.00			358,319,076.54			36,758,667.00	256,897,666.86	2,151,975,410.40

(后附财务报表附注是财务报表的重要组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:





## 一、公司的基本情况

### (一) 公司注册地、组织形式和总部地址

泰州市交通产业集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，在包含子公司时统称“本集团”）成立于 1996 年 10 月 28 日，公司类型为有限责任公司（国有独资），统一社会信用代码：91321200141940813E。本公司注册资本：800000 万元，法定代表人：许向前；注册地址：泰州市海陵区青年北路 103 号。

本公司原名称为泰州市金通公路投资有限公司，系根据泰州市政府批准，于 1996 年 10 月 28 日成立，由泰州市、靖江市、泰兴市、姜堰市、兴化市公路管理站各出资 15 万元，合计 75 万元。

1997 年 5 月 16 日，根据《泰州市金通公路建设有限公司一届二次股东会临时会议决议》，公司吸收泰州市交通运输局为公司新股东，公司注册资本增加 7425 万元，全部由泰州市交通运输局认缴，变更后的注册资本为 7500 万元。其中：泰州市交通运输局出资 7425 万元，占公司注册资本的 99.00%；泰州、姜堰、泰兴、靖江、兴化五市公路站各出资 15 万元，共占注册资本的 1.00%。

1998 年 8 月 28 日，根据《泰州市金通公路建设有限公司三届二次股东会决议》，公司增加注册资本 14729.227201 万元，全部由泰州市交通运输局认缴，变更后的注册资本为 22229.227201 万元。其中：泰州市交通运输局出资 22154.227201 万元，占注册资本的 99.66%，泰州、姜堰、泰兴、靖江、兴化五市公路站各出资 15 万元，共占注册资本的 0.34%。该出资已经泰州会计师事务所出具泰会验(1998)第 30 号验资报告验证。

2011 年 3 月，根据泰州市人民政府《关于泰州市金通公路投资有限公司股权变更等事项的批复》(泰政复[2011]29 号)，同意将泰州市金通公路投资有限公司原股东泰州市交通运输局所持有的本公司的 99.66% 注册资本，出资额为 22154.227201 万元的股权无偿划转给泰州市政府国有资产监督管理委员会持有；同意将本公司原股东江苏省泰州市、靖江市、泰兴市、姜堰市、兴化市公路管理站各 15 万元股权按原价转让给泰州市政府国有资产监督管理委员会，同意将本公司名称变更为泰州市交通产业集团有限公司。至此，泰州市政府国有资产监督管理委员会在本公司的出资额为 22229.227201 万元，占本公司注册资本的 100.00%。公司于 2011 年 4 月 1 日完成了工商变更登记手续。

2017 年 8 月 25 日，根据公司股东决议，增加注册资本 127,770.772799 万元，全部以资本公积转增资 127,770.772799 万元，变更后注册资本为 150,000 万元人民币，增资后股权结构为：泰州市政府国有资产监督管理委员会在本公司的出资额为 150,000 万元，占本公司注册资本的 100.00%。公司于 2017 年 8 月 30 日完成了工商变更登记手续。

2017 年 11 月 29 日，根据公司股东决议，公司注册资本变更为 800,000 万元人民币，增资后股权结构为：泰州市政府国有资产监督管理委员会认缴出资额为 800,000 万元，占本公司注册资本的 100.00%。公司于 2017 年 12 月 11 日完成工商变更登记手续。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：从事授权范围内国有资产的经营和资本运作,包括项目投资和管理、资产收益管理、产权监管、资产重组和经营；棚户区改造。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本集团的控股股东为泰州市国有资产监督管理委员会，本集团最终控制人为泰州市人民政府。本集团设有董事会，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(四) 财务报告的批准报出

本集团财务报告经董事会批准报出。

(五) 营业期限

公司营业期限自 1996 年 10 月至 2060 年 10 月。

(六) 本年度合并财务报表范围

本公司本年度纳入合并范围的子公司详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围变化情况详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本集团以持续经营为基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（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。

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

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团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

本集团会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(二) 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本集团会计核算以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

#### (四) 企业合并

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

##### 2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则

解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注四、(五)、2),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注四、(十三)“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (五) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

##### 2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的所有者权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权

益及少数股东损益在合并财务报表中所有者权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置了对公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、（十三））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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损益。

#### （六）合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出

份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 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。

#### (九) 金融工具

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

##### 1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经

调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## 2、金融资产的分类、确认和计量

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

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

### ②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### ③贷款和应收款项

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

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

### ④可供出售金融资产

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

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

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

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在所有者权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### 3、金融资产减值

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

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

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

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### 5、金融负债的分类和计量

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

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ②其他金融负债

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

#### 6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 7、衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍

生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 8、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### 9、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

#### (十) 应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

##### 1、坏账准备的确认标准

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

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，年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。

##### 2、坏账准备计提方法：

###### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过 300 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

###### (2) 按信用风险组合组合计提坏账准备应收款项

公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试（单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试）。这些信用风险通常反映债务人偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合的确定依据及坏账准备的计提方法：

确定组合的依据	
政府单位及平台公司应收款项组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合
关联方应收款项组合	以与交易对象关系为信用风险特征划分组合
待结算工程代扣代缴款及保证金、押金组合	以应收款项的交易保障措施为信用风险特征划分组合
购买日前工程结算应收款项组合[注]	以应收款项回收责任为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收款项的账龄为风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
政府单位及平台公司应收款项组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
关联方应收款项组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
待结算工程代扣代缴款及保证金、押金组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
购买日前工程结算应收款项组合	根据会议纪要及协议约定，本公司不承担回收应收账款责任，不计提坏账准备
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

注：购买日前工程结算应收款项为子公司泰政交投公司<sup>1</sup> 2018 年度购买子公司江苏金领建设发展有限公司（以下简称金领建发公司）股权，购买日前金领建发公司进行工程结算确认的应收款项。根据 2018 年 8 月 23 日会议纪要精神，该款项由金领建发公司代收代付，回收责任主体为金领建发公司分立后新成立的泰州联泽建设工程有限公司，金领建发公司负责协助但不承担追缴应收账款责任，并依据与客户的协议约定按时支付已收到的相应款项，即金领建发公司实际收到该类款项时支付给泰州联泽建设工程有限公司。

①采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0	0

<sup>1</sup> 泰政交投公司即泰州市泰政交通投资有限公司，下同。

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1-2 年	5	5
2-3 年	10	10
3-4 年	20	20
4-5 年	50	50
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

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(十一) 存货

本集团存货主要包括原材料及备品配件、低值易耗品、库存商品、代建工程、工程施工、开发成本、开发产品等。

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。存货实行永续盘存制。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。工程施工、库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。开发产品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(十二) 持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出

售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

### （十三）长期股权投资

#### 1、确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

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支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益

性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

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。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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；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资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（五）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所

有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

#### (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“长期资产减值”。

当投资性房地产的用途改变为自用时，则自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，则自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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。

#### (十五) 固定资产

##### 1、固定资产确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

## 2、各类固定资产的折旧方法

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：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑及构筑物	20-50	0%-5%	1.9%-5%
工程施工及机器设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
运输设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
办公及电子设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
其他设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%

## 3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“长期资产减值”。

## 4、融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式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取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 5、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

## (十六) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十一)“长期资产减值”。

## (十七) 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## (十八) 无形资产

本公司无形资产指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、其他无形资产等，按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“长期资产减值”。

#### (十九) 长期待摊费用

本集团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) 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将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。

#### (二十一) 职工薪酬

本集团的职工薪酬是指本集团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、离职后福利等。本集团提供给职工配偶、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,是指本集团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。本集团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、非货币性福利以及其他短期薪酬。

本集团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，是指本集团为获得职工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，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。

本集团的设定提存计划，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，在职工为本集团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。

#### (二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1)该义务是本公司承担的现时义务；(2)履行该义务很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

#### (二十三) 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期的利润分配，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。

#### (二十四) 收入确认原则

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、租赁收入、利息收入和其他业务收入。收入确认原则如下：

##### 1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

##### 2、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### 3、运输收入

本公司的运输收入主要是泰州市长运汽车运输有限公司的旅客运输收入、泰州市公共交通有限公司的公共交通运行收入及出租车营运收入等，按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认运输收入的实现。

### 4、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### 5、租赁收入

按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在相关租金已经收到或取得了收款的证据时确认租赁收入的实现。

## 6、利息收入

按相关借款协议约定的使用本公司货币资金的时间和约定利率计算确定，在相关收入金额已经收到或取得了收款的证据时确认利息收入的实现。

## 7、其他业务收入

按相关合同、协议的约定，与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入金额能够可靠计量，与收入相关的已发生或将发生成本能够可靠地计量时，确认其他业务收入的实现。

## (二十五) 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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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。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；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。

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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1、当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规

定计算的预期应缴纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### (二十七) 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

1、本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

3、本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

4、本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(二十八) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二十九) 重要会计政策、会计估计的变更及会计差错更正

1、会计政策变更及影响

根据财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本集团经董事会批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2017 年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元 币种：人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	17,203,317.75	应收票据及应收账款	204,207,701.94
应收账款	187,004,384.19		
应收利息	26,152.33	其他应收款	3,248,063,308.40
其他应收款	3,248,037,156.07		
应付票据	29,249,900.00	应付票据及应付账款	469,365,486.13
应付账款	440,115,586.13		
应付利息	383,985,871.32	其他应付款	1,643,041,312.25
应付股利	24,486,848.52		
其他应付款	1,234,568,592.41		
专项应付款	55,552,005.12	长期应付款	55,552,005.12

## 2、重要会计估计变更及影响

本公司报表期间未发生会计估计变更事项。

## 3、重要前期差错更正及影响

本公司报表期间未发生会计差错更正事项。

## 五、税项

本集团适用的主要税种及税率如下：

税项	计税基础	税率
增值税[注 1]	营业收入	17%(16%)、11%(10%)、6%、5%、3%
城市维护建设税	应交增值税	7%、5%
教育费附加	应交增值税	5%
企业所得税[注 2]	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值×(1-30%)	1.2%
	房屋租金收入	12%
土地使用税	土地使用权面积	一等地 16 元/平方米、二等地 12 元/平方米 三等地 8 元/平方米、四等地 5 元/平方米 五等地 3 元/平方米

[注 1]：根据国家税务总局《关于纳税人投资政府土地改造项目有关营业税问题的公告》（国家税务总局公告 2013 年第 15 号）文件精神，公司的土地整理业务符合该公告精神，属投资行为，公司收到的土地整理收入未计提营业税（营改增后相关业务性质未发生变化，也未计提增值税）。

[注 2]：公司主要从事授权范围内国有资产的经营和资本运作，包括项目投资和管理、资产收益管理、产权监管、资产重组和经营，泰州市政府国有资产监督管理委员会为公司唯一股东。从 2008 年至今，泰州市财政局每年均拨入一定的财政拨款，包括交通基础设施建设专项补助、收费站撤站补助等。经泰州市财政局认定，以上财政专项补贴符合《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70 号）文件规定，不作应税收入处理。同时，在历年的税收征管工作中，主管税务部门未对公司取得的以上收入征收企业所得税。因此，公司在财务报表编制时，对公司取得的以上政府补助收入未计提企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

（一）货币资金

1、货币资金余额情况

项 目	期末余额	期初余额
现 金	179,084.35	420,445.16
银行存款	4,515,657,719.89	4,886,446,548.46
其他货币资金	65,543,200.00	33,960,534.84
合 计	4,581,380,004.24	4,920,827,528.46

2、货币资金明细及使用受限制状况

单 位	项目	期末余额	使用受限制的原因
本公司	保证金	4,500,000.00	借款保证金
泰州市飞鹿国际旅行社有限公司	保证金	226,250.00	旅游局限制动用
泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司	保证金	53,833,950.00	应付票据保证金
泰州市海阳实业有限公司	保证金	263,000.00	保函保证金
江苏金领建设发展有限公司	保证金	6,720,000.00	应付票据保证金
合 计		65,543,200.00	

（二）应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	8,174,176.28	17,203,317.75
应收账款	749,550,469.04	187,004,384.19
合 计	757,724,645.32	204,207,701.94

1、应收票据

（1）应收票据分类

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,174,176.28	17,203,317.75
减：应收票据坏账准备		
合 计	8,174,176.28	17,203,317.75

（2）截至 2018 年 12 月 31 日，年末已贴现未到期的应收票据 17,260,788.94 元；

（3）截至 2018 年 12 月 31 日，不存在用于质押的银行承兑汇票；

（4）截至 2018 年 12 月 31 日，年末已背书未到期的应收票据 28,906,294.19 元；

（5）截至 2018 年 12 月 31 日，不存在因出票人未履约转为应收账款的票据。

2、应收账款

(1) 应收账款分类:

类 别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
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	759,339,897.08	100.00%	9,789,428.04	749,550,469.04
其中：政府单位及平台公司应收款项组合	256,111,180.37	33.73%		256,111,180.37
关联方应收款项组合	5,492,278.48	0.72%		5,492,278.48
购买日前工程结算应收款项组合	111,241,589.59	14.65%		111,241,589.59
账龄组合	386,494,848.64	50.90%	9,789,428.04	376,705,420.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	759,339,897.08	100.00%	9,789,428.04	749,550,469.04

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
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	194,170,096.48	100.00%	7,165,712.29	187,004,384.19
其中：政府单位及平台公司应收款项组合	68,606,110.64	35.33%		68,606,110.64
关联方应收款项组合	4,033,061.42	2.08%		4,033,061.42
购买日前工程结算应收款项组合				
账龄组合	121,530,924.42	62.59%	7,165,712.29	114,365,212.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	194,170,096.48	100.00%	7,165,712.29	187,004,384.19

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	359,109,945.20		0%
1-2 年	6,229,154.54	311,457.73	5%
2-3 年	6,683,538.66	668,353.87	10%

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3-4 年	816,293.68	163,258.74	20%
4-5 年	10,019,117.72	5,009,558.86	50%
5 年以上	3,636,798.84	3,636,798.84	100%
合 计	386,494,848.64	9,789,428.04	

续

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	90,084,032.99		0%
1-2 年	12,090,395.54	604,519.78	5%
2-3 年	2,430,866.22	243,086.62	10%
3-4 年	12,687,029.52	2,537,405.90	20%
4-5 年	915,800.32	457,900.16	50%
5 年以上	3,322,799.83	3,322,799.83	100%
合 计	121,530,924.42	7,165,712.29	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款:

欠款单位	金 额	占期末余额百分比
江苏省交通工程集团有限公司	93,880,720.32	12.36%
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	87,936,129.34	11.58%
浙江远邦石油化工有限公司	66,461,681.95	8.75%
泰州鑫泰集团有限公司	65,084,989.07	8.57%
泰州市姜堰城市建设投资发展有限公司	41,716,941.55	5.49%
合 计	355,080,462.23	46.75%

(三) 预付款项

1、预付款项账龄分析如下:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	324,200,276.96	83.71%	62,695,437.32	85.79%
1 至 2 年	62,639,712.51	16.17%	10,379,862.47	14.20%
2 至 3 年	237,144.85	0.06%	3,250.00	0.01%
3 年以上	242,037.99	0.06%		
合 计	387,319,172.31	100.00%	73,078,549.79	100.00%
坏账准备				
账面价值	387,319,172.31		73,078,549.79	

2、期末余额中无预付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

3、期末余额中主要客户明细如下:

欠款单位	金额	占余额的百分比
预付泰州市海陵资产经营有限公司土地征收款	100,000,000.00	25.82%
预付江苏金领投资管理有限公司购买聚丰园商业办公楼房款	59,047,200.00	15.25%
预付泰州市第一汽车运输有限公司物流资产款	50,000,000.00	12.91%
预付江苏恒佳置业有限公司 购买江苏沃宸住宅工业有限公司股权款	18,000,000.00	4.65%
预付江苏港通路桥集团有限公司工程款	16,751,084.19	4.32%
合 计	243,798,284.19	62.95%

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	10,296.54	26,152.33
应收股利		
其他应收款	3,384,587,208.05	3,248,037,156.07
合 计	3,384,597,504.59	3,248,063,308.40

1、其他应收款分类披露：

类 别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	账面价值
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	3,415,403,389.97	100.00%	30,816,181.92	3,384,587,208.05
其中：政府单位及平台公司应收款项组合	3,259,627,233.14	95.44%		3,259,627,233.14
关联方应收款项组合	51,684,413.00	1.51%		51,684,413.00
账龄组合	104,091,743.83	3.05%	30,816,181.92	73,275,561.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	3,415,403,389.97	100.00%	30,816,181.92	3,384,587,208.05

(续)

类 别	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	账面价值
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	3,280,820,341.68	100.00%	32,783,185.61	3,248,037,156.07
其中：政府单位及平台公司应收款项组合	3,161,966,612.89	96.38%		3,161,966,612.89
关联方应收款项组合	11,548,598.84	0.35%		11,548,598.84
账龄组合	107,305,129.95	3.27%	32,783,185.61	74,521,944.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合 计	3,280,820,341.68	100.00%	32,783,185.61	3,248,037,156.07

2、组合中，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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	41,038,382.21		0%
1-2 年	9,366,644.61	468,332.23	5%
2-3 年	17,296,129.83	1,729,612.98	10%
3-4 年	8,502,481.74	1,700,496.35	20%
4-5 年	1,940,730.16	970,365.08	50%
5 年以上	25,947,375.28	25,947,375.28	100%
合 计	104,091,743.83	30,816,181.92	

续

账 龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	33,411,107.79		0%
1-2 年	25,938,165.84	1,296,908.29	5%
2-3 年	12,540,173.06	1,254,017.31	10%
3-4 年	5,667,336.87	1,133,467.37	20%
4-5 年	1,299,107.51	649,553.76	50%
5 年以上	28,449,238.88	28,449,238.88	100%
合 计	107,305,129.95	32,783,185.61	

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

欠款单位	金 额	占期末余额的百分比
泰州市交通运输局	2,486,988,243.22	72.82%
江苏宁靖盐高速公路有限公司	195,321,490.00	5.72%
泰州市宁启铁路建设指挥部	131,150,000.00	3.84%
泰州市财政局	83,016,108.00	2.43%
泰镇高速公路建设指挥部	80,728,427.00	2.36%
合 计	2,977,204,268.22	87.17%

(五) 存货

项 目	期末余额	期初余额
原材料及备品配件	38,831,416.10	3,851,873.95
低值易耗品	2,121,335.89	267,641.02
库存商品	27,354,345.92	9,331,281.29
代建工程	8,055,829,892.48	7,197,386,152.48
开发成本	10,612,543,735.91	5,153,230,539.11

项 目	期末余额	期初余额
开发产品	200,512,869.26	579,939,490.16
工程施工	294,981,238.51	40,630,819.46
合 计	19,232,174,834.07	12,984,637,797.47
减：存货减值准备		
账面价值	19,232,174,834.07	12,984,637,797.47

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
结构性存款	1,150,000,000.00	570,000,000.00
理财产品	6,360,000.00	68,910,000.00
委托贷款	270,000,000.00	300,000,000.00
预缴税金	139,701,721.69	152,559,879.56
增值税进项留抵税额	126,384,855.50	21,710,535.08
增值税待抵扣进项税额	491,272.21	
小额贷款		52,500,000.00
合 计	1,692,937,849.40	1,165,680,414.64

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
可供出售权益工具	563,294,758.67	333,885,485.00	2,100,000.00	895,080,243.67
其中：按成本计量的可供出售权益工具	563,294,758.67	319,370,700.00	2,100,000.00	880,565,458.67
其他		14,514,785.00		14,514,785.00
减：可供出售金融资产减值准备				
合 计	563,294,758.67	333,885,485.00	2,100,000.00	895,080,243.67

2、按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位名称	期初余额		本年增减		期末余额		本年度 分红
	余 额	股权比例	初始投资成本	其他变动	余 额	股权比例	
江苏宁靖盐高速公路有限公司	336,300,000.00	7.86%			336,300,000.00	7.86%	
江苏快鹿汽车运输股份有限公司	5,064,000.00	3.37%			5,064,000.00	3.37%	
江苏城铁物流有限公司	130,000.00	6.50%			130,000.00	6.50%	
江苏长运交通运输有限公司	1,200,000.00	6.00%			1,200,000.00	6.00%	
泰州远东国际船舶代理有限公司	708,045.85	15.00%			708,045.85	15.00%	
江苏泰州港宝丰钢铁有限公司	1,000,000.00	10.00%			1,000,000.00	10.00%	
江苏太平洋港务有限公司	1,500,000.00	5.00%	-1,500,000.00				
江苏交通一卡通有限公司	600,000.00	6.00%	-600,000.00				
泰州国际集装箱码头有限公司	20,000,000.00	10.00%			20,000,000.00	10.00%	

被投资单位名称	期初余额		本年增减		期末余额		本年度 分红
	余 额	股 权 比 例	初 始 投 资 成 本	其 他 变 动	余 额	股 权 比 例	
长运巴达（苏州）投资有限公司	586,854.46	6.76%			586,854.46	6.76%	
江苏省港口集团有限公司	195,905,858.36	0.70%			195,905,858.36	0.70%	
泰州苏中港口经营管理有限公司	300,000.00	30.00%			300,000.00	30.00%	
泰州市金融控股集团有限公司			297,300,700.00		297,300,700.00	8.68%	
江苏常泰大桥有限公司			21,570,000.00		21,570,000.00	9.95%	
江苏中道长运旅游发展股份有限公司			500,000.00		500,000.00	5.00%	
合 计	563,294,758.67		317,270,700.00		880,565,458.67		

注：（1）子公司泰州市港务集团有限公司持有泰州苏中港口经营管理有限公司 30%股权，但因无法对其实施重大影响，公司计入可供出售金融资产科目核算。

（八）长期股权投资

1、分类情况

类 别	期初余额	本年增减		期末余额
		初始投资成本	损益调整 其他变动	
联营企业	589,911,254.60	40,340,000.00	-25,111,523.80	591,861,539.43
减：长期投资减值准备				
合 计	589,911,254.60	40,340,000.00	-25,111,523.80	591,861,539.43

## 2、联营企业

被投资单位名称	期初余额		初始投资成本	本年增减			期末余额	
	余额	股权比例		损益调整	其他变动	余额	股权比例	
江苏泰高高速公路有限公司	151,784,467.13	20.00%		-22,380,067.42		129,404,399.71	20.00%	
江苏兴泰高速公路有限公司	307,350,683.53	30.00%		-21,310,256.26		286,040,427.27	30.00%	
江苏长运交通运输泰州有限公司	1,394,937.49	30.00%		-7.27		1,394,930.22	30.00%	
泰州中理外轮理货有限公司	1,245,155.79	45.00%	540,000.00	373,142.61	-225,000.00	1,933,298.40	45.00%	
泰州中联理货有限公司	302,505.71	35.00%		138,455.28	-63,901.17	377,059.82	35.00%	
泰州海泰油品装卸有限公司	19,197,339.11	25.00%		5,955,788.14	-5,000,000.00	20,153,127.25	25.00%	
泰州港丰物流有限公司	18,568,615.58	20.00%		4,950,000.00	-4,950,000.00	18,568,615.58	20.00%	
泰州市高港区泰港力达集装箱服务有限公司	406,565.24	45.00%		208,077.56	-91,599.61	523,043.19	45.00%	
泰州港盛船务有限公司	2,715,865.55	39.00%		3,191,617.62		5,907,483.17	39.00%	
泰州港明船务有限公司	2,694,736.86	39.00%		2,341,726.40	-2,215,430.59	2,821,032.67	39.00%	
泰州高港港务有限公司	65,301,952.79	25.00%		2,183,364.52		67,485,317.31	25.00%	
泰州交通港华燃气有限公司	6,863,889.88	40.00%		376,174.02	-240,000.00	7,000,063.90	40.00%	
泰州中燃清洁能源有限公司	7,446,599.96	40.00%		-340,717.12		7,105,882.84	40.00%	
泰州市晟通新能源科技有限公司	4,637,939.98	49.00%		-530,612.76	-492,160.00	3,615,167.22	49.00%	
泰州中建材光电材料有限公司			35,000,000.00	-89,974.23		34,910,025.77	50.00%	
江苏交安汽车科技有限公司			4,300,000.00	-178,334.89		4,621,665.11	24.00%	
合 计	589,911,254.60		40,340,000.00	-25,111,623.80	-13,278,091.37	591,861,539.43		

(九) 投资性房地产

1、采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋建筑物	合 计
一、账面原值		
1、期初余额		
2、本期增加金额	152,918,578.45	152,918,578.45
(1) 外购	29,915,106.43	29,915,106.43
(2) 政府无偿划拨	106,943,698.00	106,943,698.00
(3) 房屋建筑物改变用途	16,059,774.02	16,059,774.02
3、本期减少金额		
4、期末余额	152,918,578.45	152,918,578.45
二、累计折旧和累计摊销		
1、期初余额		
2、本期增加金额	5,677,168.06	5,677,168.06
(1) 计提或摊销	1,020,526.26	1,020,526.26
(2) 房屋建筑物改变用途	4,656,641.80	4,656,641.80
3、本期减少金额		
4、期末余额	5,677,168.06	5,677,168.06
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	147,241,410.39	147,241,410.39
2、期初账面价值		

2、期末公司不存在投资性房地产对外抵押事项。

3、未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因：

项目名称	账面价值	未办妥产权证书原因
泰州市人民路 3 号楼 08、09 室	3,082,064.00	政府无偿划拨，相关权证变更正在办理中

## (十) 固定资产及其累计折旧

## 1、固定资产原值及其累计折旧明细项目列示如下:

项 目	房屋建筑及构筑物	工程施工及机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	820,032,286.17	164,514,080.41	658,526,576.96	41,948,575.02	53,623,012.10	1,738,624,530.66
2、本期增加金额	258,969,264.69	140,101,367.66	167,216,736.97	3,161,234.58	15,545,903.25	584,994,507.15
(1) 外购	3,035,577.50	26,052,941.38	164,541,556.76	1,760,490.76	1,880,096.74	197,270,663.14
(2) 在建工程转入	201,142,457.13			85,994.40	1,518,188.35	212,726,639.88
(3) 新增合并	54,791,230.06	114,048,426.28	2,675,180.21	1,314,749.42	2,147,618.16	174,977,204.13
3、本期减少金额	42,534,385.37	4,892,927.06	88,170,424.19	9,212,305.54	1,201,166.18	146,011,208.34
(1) 处置或报废	26,474,611.35	4,892,927.06	87,627,334.11	4,056,198.11	1,116,141.18	124,166,911.81
(2) 合并范围变化			543,390.08	5,156,107.43	85,025.00	5,764,522.51
(3) 转投资性房地产	16,059,774.02					16,059,774.02
4、期末余额	1,036,467,165.49	299,722,521.01	737,572,889.74	35,897,504.06	67,967,749.17	2,177,627,829.47
二、累计折旧						
1、期初余额	184,807,313.17	110,346,881.47	332,798,580.80	21,162,368.34	28,347,050.65	677,462,804.43
2、本期增加金额	47,001,303.14	77,193,463.82	88,801,219.11	5,301,243.36	7,460,096.09	225,757,325.52
(1) 计提	36,086,478.29	16,678,334.74	86,940,723.51	4,299,265.34	5,994,590.03	149,999,391.91
(2) 新增合并增加	10,914,824.85	60,515,129.08	1,860,485.60	1,001,978.02	1,465,506.06	75,757,933.61
3、本期减少金额	8,564,343.50	5,289,161.83	79,142,162.83	3,673,170.13	1,116,740.43	97,785,578.72
(1) 处置或报废	3,907,701.70	5,289,161.83	78,961,275.22	1,434,770.23	1,064,837.65	90,657,746.63
(2) 合并范围变化			180,887.61	2,238,399.90	51,902.78	2,471,190.29
(3) 转投资性房地产	4,656,641.80					4,656,641.80
4、期末余额	223,244,872.81	182,251,183.46	342,457,547.08	22,790,441.57	34,690,406.31	805,434,551.23

项 目	房屋建筑及构筑物	工程施工及机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合 计
三、减值准备						
1、期初余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期初账面价值	635,224,373.00	54,167,198.94	325,727,986.16	20,786,206.68	25,275,961.45	1,061,181,726.23
2、期末账面价值	813,222,292.68	117,471,337.55	395,115,242.66	13,107,062.49	33,277,342.86	1,372,193,278.24

2、年末，本集团不存在重大暂时闲置的固定资产；不存在通过经营租赁租出的固定资产；不存在年末持有待售的固定资产。

3、固定资产对外抵押情况详见附注六（十七）短期借款、（二十五）长期借款。

（十一） 在建工程

项目名称	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			结转固定资产或投资性房地产	其他减少	
加油站、加气站建设工程	14,511,107.38	3,372,988.03			18,384,095.41
新西站建设工程	133,901,861.93	19,355,903.67			153,257,765.60
高港站建设工程	60,790,494.87	49,209,505.13	110,000,000.00		
公交设施建设工程	18,735,495.01	14,365,599.63	13,344,388.67		19,756,705.97
港口其他工程	1,195,371.71	20,376,813.66	20,754,172.15	818,013.22	
泰州市停车场建设工程	73,873,376.37	46,584,193.14	54,264,685.35		66,192,884.16
滨江新厂基建		33,088,290.99			33,088,290.99
泰州祥和场料仓大棚		8,128,279.64			8,128,279.64
新能源汽车充电站建设项目	15,804,276.47	4,976,242.37	14,383,393.71		6,397,125.13
其他工程		227,540.00			227,540.00
合 计	318,811,983.74	200,185,356.26	212,745,639.88	818,013.22	305,432,686.90

(十二) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	出租车营运权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	276,851,159.39	6,305,314.45	19,656,000.00	302,812,473.84
2.本期增加	22,613,198.13	1,788,825.86		24,402,023.99
(1) 购置	2,767,491.38	1,682,545.86		4,450,037.24
(2) 合并范围变化	19,845,706.75	106,280.00		19,951,986.75
3.本期减少	10,162,483.99	2,689,354.27		12,851,838.26
(1) 处置资产	8,722,483.99			8,722,483.99
(2) 合并范围变化		2,689,354.27		2,689,354.27
(3) 其他	1,440,000.00			1,440,000.00
4.期末余额	289,301,873.53	5,404,786.04	19,656,000.00	314,362,659.57
二、累计摊销				
1.期初余额	27,585,009.19	3,732,954.16	14,578,200.00	45,896,163.35
2.本期增加	7,136,615.78	759,576.24	1,965,600.00	9,861,792.02
(1) 计提	5,164,158.21	686,951.57	1,965,600.00	7,816,709.78
(2) 合并范围变化	1,972,457.57	72,624.67		2,045,082.24
3.本期减少	523,349.04	1,080,603.43		1,603,952.47
(1) 处置资产	523,349.04			523,349.04
(2) 合并范围变化		1,080,603.43		1,080,603.43
4.期末余额	34,198,275.93	3,411,926.97	16,543,800.00	54,154,002.90
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加				
3.本期减少				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期初账面价值	249,266,150.20	2,572,360.29	5,077,800.00	256,916,310.49
2.期末账面价值	255,103,597.60	1,992,859.07	3,112,200.00	260,208,656.67

注：无形资产对外抵押情况详见附注六、（十七）短期借款（二十五）长期借款。

## (十三) 商誉

## 1、商誉账面原值

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
泰州市鑫通项目管理 有限公司	365,632.96			365,632.96
泰州利源建设工程有 限公司		318,413.07		318,413.07
江苏金领建设发展有 限公司		19,542,876.99		19,542,876.99
兴化市周奋加油站有 限公司		22,503,509.05		22,503,509.05
合计	365,632.96	42,364,799.11		42,730,432.07

## 2、商誉减值准备

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
泰州市鑫通项目管理 有限公司	365,632.96			365,632.96
泰州利源建设工程有 限公司		318,413.07		318,413.07
江苏金领建设发展有 限公司				
兴化市周奋加油站有 限公司		11,723,879.42		11,723,879.42
合计	365,632.96	12,042,292.49		12,407,925.45

## 3、商誉形成及减值准备说明

(1) 经公司董事会会议审议通过，本公司以现金方式向郭素萍、郭素英二自然人购买合计持有泰州利源建设工程有限公司（以下简称利源建设公司）100%股权，交易总额为人民币 250,000 元。2018 年 2 月 1 日，本次交易全部完成，公司持有利源建设公司 100%股权。公司收购利源建设公司是因为利源建设公司具有建筑工程施工总承包三级资质，收购后公司可拓展新的业务增长点。根据《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》和《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》有关规定，公司本次购买利源建设公司 100%股权的合并成本为 250,000 元，利源建设公 100%股权在购买日账面可辨认净资产的公允价值为-68,413.07 元，故形成合并商誉 318,413.07 元。公司收购利源建设公司的目的是拥有建筑总承包二级资质后可积极参与市场竞争，但截止本期末，利源建设公司实际经营中仅仅为集团内部的江苏顺通混凝土制品有限公司建设了实验室，未能按预期实现市场化运营。同时利源建设公司的相关建设业务也未能与集团其他业务板块形成协同效应。

资产负债表日，公司对收购利源建设公司形成的商誉进行减值测试。根据减值测试的结果，公司管理层确定收购利源建设公司形成的商誉发生了减值，本期一次性计提商誉减值准备 318,413.07 元。

(2) 经公司董事会会议审议通过，本公司以现金方式向拉萨爱领商贸中心购买合计持有江苏金领建设发展有限公司（以下简称金领建设公司）51%股权，交易总额为人民币 103,530,000

元。2018年8月31日,本次交易全部完成,公司持有金领建设公司51%股权。根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第33号—合并财务报表》有关规定,公司本次购买金领建设公司51%股权的合并成本为103,530,000元,金领建设公司51%股权在购买日账面可辨认净资产的公允价值为83,987,123.01元,故形成合并商誉19,542,876.99元。

资产负债表日,公司对收购金领建设公司形成的商誉进行减值测试,资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。计算上述资产组的预计未来现金流量现值的关键假设及其依据如下:

未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定,并采用14.81%的折现率。资产组超过5年的现金流量按照2023年的净现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有:基于历史经验和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。

根据减值测试的结果,公司管理层确定收购金领建设公司形成的商誉本期未发生减值。

(3)经公司董事会会议审议通过,本公司以现金方式向浙江天宏文化发展有限公司购买持有兴化市周奋加油站有限公司(以下简称周奋加油站)100%股权,交易总额为人民币28,000,000元。2018年10月31日,本次交易全部完成,公司持有周奋加油站100%股权。根据《企业会计准则第2号—长期股权投资》和《企业会计准则第33号—合并财务报表》有关规定,公司本次购买周奋加油站100%股权的合并成本为28,000,000元,周奋加油站100%股权在购买日账面可辨认净资产的公允价值为5,496,490.95元,故形成合并商誉22,503,509.05元。

资产负债表日,公司对收购周严加油站形成的商誉进行减值测试,资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。计算上述资产组的预计未来现金流量现值的关键假设及其依据如下:

未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定,并采用12.43%的折现率。资产组超过5年的现金流量按照2023年的净现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有:基于历史经验和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。

根据减值测试的结果,公司管理层确定收购周奋加油站形成的商誉发生了减值,本期计提商誉减值准备11,723,879.42元。

#### (十四) 长期待摊费用

项 目	办公楼装修	临时设施	其他	合 计
一、账面原值				
1.期初余额	12,284,393.28		1,831,631.64	14,116,024.92
2.本期增加	4,996,748.25	1,727,454.00	495,646.07	7,219,848.32
(1) 购置	4,996,748.25	1,727,454.00	495,646.07	7,219,848.32
3.本期减少	748,150.42		804,977.29	1,553,127.71
(1) 合并范围变化	748,150.42		247,777.29	995,927.71
(2) 其他			557,200.00	557,200.00
4.期末余额	16,532,991.11	1,727,454.00	1,522,300.42	19,782,745.53
二、累计摊销				
1.期初余额	3,259,494.60		420,540.30	3,680,034.90

项 目	办公楼装修	临时设施	其他	合 计
2.本期增加	3,158,628.27	187,464.65	586,450.87	3,932,543.79
(1) 计提	3,158,628.27	187,464.65	586,450.87	3,932,543.79
3.本期减少	198,391.45		700,753.20	899,144.65
(1)合并范围变化	198,391.45		143,553.20	341,944.65
(2) 其他			557,200.00	557,200.00
4.期末余额	6,219,731.42	187,464.65	306,237.97	6,713,434.04
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加				
3.本期减少				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期初账面价值	9,024,898.68		1,411,091.34	10,435,990.02
2.期末账面价值	10,313,259.69	1,539,989.35	1,216,062.45	13,069,311.49

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产				
资产减值准备	4,484,861.58	17,939,446.32	5,200,127.54	20,800,510.16
合 计	4,484,861.58	17,939,446.32	5,200,127.54	20,800,510.16

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	22,666,163.64	19,148,387.74
合 计	22,666,163.64	19,148,387.74

3、递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	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				
非同一控制下企业合并资产评估增值	4,637,073.84	18,548,295.33	5,470,236.19	21,880,944.73
合 计	4,637,073.84	18,548,295.33	5,470,236.19	21,880,944.73

(十六) 资产减值准备

项 目	期初余额	本年增加		本年减少		期末余额
		计提	新增合并	转回	其他转出	
应收款项 坏账准备	39,948,897.90	745,816.14			89,104.08	40,605,609.96
商誉减值 准备	365,632.96	12,042,292.49				12,407,925.45
合 计	40,314,530.86	12,788,108.63			89,104.08	53,013,535.41

(十七) 短期借款

1、其明细按借款条件列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	796,000,000.00	306,800,000.00
抵押借款		20,000,000.00
合 计	896,000,000.00	426,800,000.00

1、信用借款明细如下：

借款单位	贷款单位	借款余额	借款日期	还款日期	利率
本公司	浙商银行泰州分行	100,000,000.00	2018/11/16	2019/11/15	5.40%
	合 计	100,000,000.00			

2、保证借款明细如下：

借款单位	贷款单位	借款余额	借款日期	还款日期	利率	保证人
本公司	江苏银行泰州分行	450,000,000.00	2018/6/26	2019/6/25	6.80%	本公司提供 450 万元保证金作为保证担保
本公司	招商银行泰州分行	180,000,000.00	2018/5/24	2019/5/23	5.50%	江苏望溪投资建设有限公司提供保证担保
港久货运公司 <sup>2</sup>	泰州农村商业银行口岸支行	1,000,000.00	2018/12/11	2019/7/21	7.83%	泰州港务集团有限公司、泰州市振荣装运有限公司提供保证担保
新能源汽车公司 <sup>3</sup>	南京银行泰州分行	10,000,000.00	2018/9/25	2019/8/22	5.22%	本公司提供保证担保
亨海交通公司 <sup>4</sup>	江苏银行泰州分行	20,000,000.00	2018/10/25	2019/10/24	6.09%	本公司提供保证担保
亨海交通公司	江苏银行泰州分行	25,000,000.00	2018/8/12	2019/1/1	5.6550%	本公司提供保证担保
亨海交通公司	交通银行新区支行	20,000,000.00	2018/6/28	2019/6/3	5.92%	本公司提供保证担保
亨海交通公司	农商行泰州金鑫支行	10,000,000.00	2018/1/22	2019/1/21	5.60%	本公司提供保证担保
亨海交通公司	农商行泰州金鑫支行	10,000,000.00	2018/1/29	2019/1/25	5.60%	本公司提供保证担保
亨海交通公司	农商行泰州金鑫支行	10,000,000.00	2018/1/29	2019/1/22	5.60%	本公司提供保证担保
海阳园林绿化公司 <sup>5</sup>	江苏银行海陵支行	5,000,000.00	2018/11/5	2019/11/1	6.3075%	本公司提供保证担保
海阳交通设施公司 <sup>6</sup>	江苏银行海陵支行	5,000,000.00	2018/8/16	2019/8/9	6.3075%	泰州市鑫通投资担保有限公司提供保证担保
公交公司 <sup>7</sup>	江苏银行泰州分行	50,000,000.00	2018/1/2	2019/1/1	基准上浮 30%	本公司提供保证担保
	合 计	796,000,000.00				

2 港久货运公司即泰州港久货运有限公司，下同。

3 新能源汽车公司即泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司，下同。

4 亨海交通公司即江苏亨海交通工程有限公司，下同。

5 海阳园林绿化公司即泰州市海阳园林绿化工程有限公司，下同。

6 海阳交通设施公司即泰州市海阳交通设施工程有限公司，下同。

7 公交公司即泰州市公共交通有限公司，下同。

(十八) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	60,553,950.00	29,249,900.00
应付账款	743,411,474.61	440,115,586.13
合 计	803,965,424.61	469,365,486.13

1、应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	60,553,950.00	29,249,900.00
商业承兑汇票		
合计	60,553,950.00	29,249,900.00

(1) 应付票据账龄分析如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	60,553,950.00	100.00%	29,249,900.00	100.00%
合 计	60,553,950.00	100.00%	29,249,900.00	100.00%

(2) 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东票据。

(3) 期末应付票据余额中主要明细如下：

债权单位	金 额	占期末余额百分比
扬州亚星客车股份有限公司	53,833,950.00	88.90%
合 计	53,833,950.00	88.90%

2、应付账款

(1) 应付账款账龄分析如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	475,911,342.61	64.02%	266,785,127.84	60.62%
1 至 2 年	126,520,141.68	17.02%	51,916,251.37	11.80%
2 至 3 年	24,284,558.00	3.26%	1,750,445.62	0.40%
3 年以上	116,695,432.32	15.70%	119,663,761.30	27.18%
合 计	743,411,474.61	100.00%	440,115,586.13	100.00%

(2) 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(3) 期末应付账款余额中主要明细如下：

债权单位	金 额	占期末余额百分比
扬州亚星客车股份有限公司	214,555,250.00	28.86%
黄扣红	43,269,043.73	5.82%
东营科力化工有限公司	24,720,306.38	3.33%
江苏煜峰建设工程有限公司	21,439,637.66	2.88%
姜家升	21,060,770.21	2.83%
合 计	325,045,007.98	43.72%

(十九) 预收款项

1、预收款项账龄分析如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	596,838,206.14	99.74%	34,416,871.01	96.57%
1 至 2 年	837,535.33	0.14%	617,977.35	1.73%
2 至 3 年	96,418.40	0.02%	605,000.00	1.70%
3 年以上	579,913.20	0.10%		
合 计	598,352,073.07	100.00%	35,639,848.36	100.00%

2、期末余额中无预收持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

3、期末余额中主要明细如下：

债权单位	金 额	占期末余额百分比
预收鑫福源一期商品房销售款	568,707,734.18	95.05%
预收凤凰佳园房款	15,813,458.60	2.64%
中石化华东石油工程有限公司扬州基础建设分公司	2,655,277.65	0.44%
泰州市金宝物资有限公司	2,003,593.40	0.33%
徐州市公路工程总公司	2,000,000.00	0.33%
合 计	591,180,063.83	98.79%

(二十) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本年计提	本年支付	期末余额
短期薪酬	17,266,511.09	301,080,970.80	296,418,775.31	21,928,706.58
离职后福利-设定提存计划	11,097,780.87	39,889,444.03	41,827,216.10	9,160,008.80
合 计	28,364,291.96	340,970,414.83	338,245,991.41	31,088,715.38

2、短期薪酬

项 目	期初余额	本年计提	本年支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,137,390.47	242,104,566.61	238,098,924.05	20,143,033.03
职工福利费		16,020,305.47	15,957,580.84	62,724.63
社会保险费	384.89			384.89
其中：医疗保险费	316.41	16,465,660.62	16,056,531.08	409,445.95
工伤保险费	45.64	1,763,110.06	1,720,043.79	43,111.91
生育保险费	22.84	91,941.01	91,952.75	11.10
住房公积金	1,027,605.95	16,200,596.28	16,090,295.10	1,137,907.13
工会经费和职工教育经费	101,129.78	3,251,356.08	3,220,013.03	132,472.83
企业年金		5,183,434.67	5,183,434.67	
合 计	17,266,511.09	301,080,970.80	296,418,775.31	21,928,706.58

3、设定提存计划

项 目	期初余额	本年计提	本年支付	期末余额
基本养老保险费	11,095,058.78	38,423,747.14	40,404,585.48	9,114,220.44
失业保险费	2,722.09	1,465,696.89	1,422,630.62	45,788.36
合 计	11,097,780.87	39,889,444.03	41,827,216.10	9,160,008.80

(二十一) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
应交增值税	30,685,128.51	17,036,367.44
应交营业税	18,646,589.91	18,655,378.35
应交城市维护建设税	2,667,162.86	2,048,494.27
应交教育费附加	1,678,796.26	1,237,180.60
应交企业所得税	234,240,439.39	206,562,168.00
应交房产税	4,576,385.48	3,954,721.34
应交土地使用税	4,581,366.55	4,193,428.68
应交印花税	2,325,999.38	673,695.74
应交环境保护税	29,168.00	
代扣代缴个人所得税	252,026.88	30,865.54
应交其他税金	753,096.48	1,641,967.54
合 计	300,436,159.70	256,034,267.50

(二十二) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	447,023,545.25	383,985,871.32
应付股利	3,137,648.52	24,486,848.52
其他应付款	1,366,296,210.65	1,234,568,592.41
合 计	1,816,457,404.42	1,643,041,312.25

1、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
应付债券利息	447,023,545.25	383,985,871.32
合 计	447,023,545.25	383,985,871.32

2、应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
泰州市城市建设投资集团有限公司	1,074,748.52	1,074,748.52
WILMAR CHINA NEW INVESTMENTS PTE.LTD (丰益中国新投资私人有限公司)		23,412,100.00
中国石化销售有限公司	2,062,900.00	
合 计	3,137,648.52	24,486,848.52

3、其他应付款

(1) 其他应付款账龄分析如下：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	951,876,043.58	69.67%	449,197,783.86	36.39%
1 至 2 年	196,251,667.99	14.36%	81,184,176.51	6.58%
2 至 3 年	24,720,578.38	1.81%	384,112,796.55	31.11%
3 年以上	193,447,920.70	14.16%	320,073,835.49	25.92%
合 计	1,366,296,210.65	100.00%	1,234,568,592.41	100.00%

(2) 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(3) 期末余额中其他应付款主要明细如下：

债权单位	金 额	占期末余额的百分比
泰州联泽建设工程有限公司	344,953,135.73	25.25%
泰州市建业投资建设集团有限公司	316,796,966.00	23.19%
港务集团职工筹借款	81,854,155.50	5.99%
拉萨爱领商贸中心	70,262,066.67	5.14%
泰州市城市建设投资集团有限公司	61,013,375.06	4.47%
合 计	874,879,698.96	64.04%

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
银行借款	675,141,128.82	532,037,735.78
应付债券	1,156,695,073.75	2,155,890,982.20
政府债券		101,000,000.00
合 计	1,831,836,202.57	2,788,928,717.98

注：详见附注六（二十五）、（二十六）。

(二十四) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
短期融资券	898,579,726.03	898,246,849.32
超短期融资券	799,422,222.22	
短期美元债券	412,530,000.00	
担保公司未到期责任准备金		1,577,044.36
担保公司担保赔偿准备金		4,004,000.00
小贷公司贷款损失准备		3,720,000.00
其他	745,000.00	745,000.00
合 计	2,111,276,948.25	908,292,893.68

注：（1）公司于 2018 年 6 月 26 日发行短期美元债券，简称“project tai”，面值 6000 万美元，票面利率 6.00%，到期日为 2019 年 6 月 20 日。

（2）公司于 2018 年 7 月 9 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年第一期短期融资券”，简称“18 泰交通 CP001”，面值 90000 万元，票面利率 5.40%，兑付日为 2019 年 7 月 11 日。

（3）公司于 2018 年 8 月 10 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年第一期超短期融资券”，简称“18 泰交通 SCP001”，面值 50000 万元，票面利率 4.40%，兑付日为 2019 年 5 月 10 日。2018 年 8 月 10 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年第二期超短期融资券”，简称“18 泰交通 SCP002”，面值 30000 万元，票面利率 4.40%，兑付日为 2019 年 5 月 10 日。

(二十五) 长期借款

1、项目列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	700,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	64,072,761.53	708,789,823.13
抵押借款	57,824,886.19	226,592,226.15
质押借款		35,000,000.00
合 计	821,897,647.72	1,170,382,049.28

2、信用借款明细如下：

借款单位	贷款单位	借款余额	其中：一年内到期	借款日期	还款日期	利率
本公司	兴业银行泰州分行	100,000,000.00		2018/1/24	2021/1/23	5.80%
本公司	兴业银行泰州分行	400,000,000.00		2018/2/9	2020/2/8	6.80%
泰政交投公司	苏州银行泰州分行	200,000,000.00		2017/4/1	2020/3/31	5.50%
	合 计	700,000,000.00				

3、保证借款明细如下：

借款单位	贷款单位	借款余额	其中：一年内到期	借款日期	还款日期	利率	保证人
本公司	南京银行泰州分行	15,000,000.00	15,000,000.00	2016/2/2	2019/2/1	6.175%	泰州鑫泰集团有限公司提供保证担保
本公司	南京银行泰州分行	15,000,000.00	15,000,000.00	2016/3/7	2019/3/7	6.175%	泰州鑫泰集团有限公司提供保证担保
本公司	南京银行泰州分行	30,000,000.00	30,000,000.00	2016/11/23	2019/11/21	5.60%	泰州鑫泰集团有限公司提供保证担保
本公司	南京银行泰州分行	112,000,000.00	90,000,000.00	2017/6/15	2020/6/13	5.80%	泰州市城市建设投资集团有限公司提供保证担保
本公司	中信银行泰州分行	180,000,000.00	180,000,000.00	2016/11/1	2019/11/24	5.60%	泰政交投公司提供保证担保
本公司	交银国际信托有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2017/7/18	2019/7/17	5.80%	泰政交投公司提供保证担保
永安港务公司 <sup>8</sup>	江西金融租赁股份有限公司	56,789,823.13	14,717,061.60	2017/12/15	2022/12/18	实际利率 9.10%	港务集团公司及蔡年生、周悦提供保证担保
	合计	708,789,823.13	644,717,061.60				

8 永安港务公司即泰州永安港务有限公司，下同。

4、抵押借款明细如下：

借款单位	贷款单位	借款余额	其中：一年内到期	借款日期	还款日期	利率	抵押物
港务集团公司 <sup>9</sup>	上海电气租赁有限公司	8,959,925.36	5,139,592.62	2015/11/6	2020/11/5	实际利率 7.84%	港务集团公司以土地使用权（泰州国用 2010 第 12805 号）提供抵押担保，同时本公司、蔡年生、蔡志国提供保证担保
港务集团公司	上海电气租赁有限公司	1,793,427.91	1,027,526.62	2015/11/27	2020/11/26	实际利率 7.85%	
港务集团公司	上海电气租赁有限公司	7,173,484.14	4,110,552.53	2015/11/27	2020/11/26	实际利率 7.85%	
港务集团公司	上海电气租赁有限公司	10,733,462.83	6,171,236.63	2015/11/18	2020/11/17	实际利率 7.81%	港务集团公司以泰国用（2009）第 19 号土地使用权，以及泰房权证高字第 506019 号房产进行抵押担保
港务集团公司	江苏泰州农村商业银行新港支行	29,000,000.00		2017/8/18	2020/8/2	6.30%	
永安港务公司	上海电气租赁有限公司	7,550,452.10	3,606,134.33	2016/4/25	2021/4/25	实际利率 7.37%	以设备及码头售后回租名义借款，无其他增信措施
永安港务公司	上海电气租赁有限公司	16,161,895.64	7,360,719.34	2016/4/25	2021/4/25	实际利率 8.39%	
永安港务公司	上海电气租赁有限公司	6,876,305.43	3,008,205.15	2016/4/25	2021/4/25	实际利率 8.36%	
	合计	88,248,953.41	30,424,067.22				

<sup>9</sup> 港务集团公司即泰州港务集团有限公司，下同。

(二十六) 应付债券

1、应付债券明细如下：

债券名称	期末余额	期初余额
企业债券-13 泰交债	159,668,035.20	318,877,147.47
私募债券-16 泰州交通 PPN001		993,891,050.03
公司债券-16 泰交债	1,980,814,010.59	1,972,932,352.24
私募债券-17 泰州交通 PPN001	498,357,337.60	496,861,892.56
公司债券-17 泰交 01	1,974,856,656.53	1,968,458,743.66
公司债券-17 泰交 02	992,270,033.77	990,463,227.89
17 苏泰交通 ZR001、17 苏泰交通 ZR002、17 苏泰交通 ZR003	1,994,067,506.89	1,991,865,008.84
2017 年度第四期债权融资计划	499,600,000.00	499,600,000.00
中期票据-18 泰交通 MTN001	898,634,689.62	
理财直融-18 泰州交产 01、02	478,804,602.36	
公司债券-18 泰交 01、02	2,282,494,092.76	
定向融资工具-18 泰交通 PPN001	298,285,017.35	
合 计	12,057,851,982.67	9,232,949,422.69

2、各债券详细情况如下：

(1) 公司于 2013 年 3 月 11 日发行了 2013 年泰州市交通产业集团有限公司公司债券，简称“13 泰交债”，代码 1380108；2013 年 6 月 27 日于上海证券交易所上市，简称“13 泰交债”，代码 124199。证券面值 80000 万元，票面利率为 6.15%。本年债券期限 7 年，附设提前还本条款，即在债券存续期后 5 年，逐年分别按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。本年债券由泰州鑫泰集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。截止 2018 年 12 月 31 日，证券面值 32000 万元，其中一年内到期债券本金 16000 万元。

(2) 公司于 2016 年 1 月 13 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具”，简称“16 泰州交通 PPN001”，面值 100000 万元，票面利率 4.45%，期限 3 年，兑付日为 2019 年 1 月 13 日。本债券已调整至一年内到期非流动负债科目核算。

(3) 公司于 2016 年 3 月 30 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2016 年非公开发行公司债”，简称“16 泰交债”，面值 200000 万元，票面利率 4.80%，期限 5 年，兑付日为 2021 年 3 月 30 日。

(4) 公司于 2017 年 1 月 16 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年度非公开定向债券融资工具”，简称“17 泰州交通 PPN001”，面值 50000 万元，票面利率 4.89%，期限 3 年，兑付日为 2020 年 1 月 16 日。

(5) 公司于 2017 年 6 月 23 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年非公开发行公司债”，简称“17 泰交 01”，面值 200000 万元，票面利率 5.99%，期限 5 年，附第 3 年末投资者回售选择权和发行人上调利率选择权，兑付日为 2022 年 6 月 23 日。2017 年 9 月 28 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年非公开发行公司债”，简称“17 泰交 02”，面值 100000 万

元，票面利率 5.60%，期限 5 年，附第 3 年末投资者回售选择权和发行人上调利率选择权，兑付日为 2022 年 9 月 27 日。

(6) 公司于 2017 年 3 月 24 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年度第一期债权融资计划”，简称“17 苏泰交通 ZR001”，面值 20000 万元，票面利率 5.52%，期限 3 年，兑付日为 2020 年 3 月 24 日。2017 年 5 月 17 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年度第二期债权融资计划”，简称“17 苏泰交通 ZR002”，面值 80000 万元，票面利率 5.60%，期限 3 年，兑付日为 2020 年 5 月 17 日。

(7) 公司于 2017 年 11 月 15 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年度第三期债权融资计划”，简称“17 苏泰交通 ZR003”，面值 100000 万元，票面利率 6.20%，期限 3 年，兑付日为 2020 年 11 月 15 日。

(8) 公司于 2017 年 11 月 30 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2017 年度第四期债权融资计划”，面值 50000 万元，票面利率 6.20%，期限 3 年，兑付日为 2020 年 11 月 30 日。

(9) 公司于 2018 年 3 月 22 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年度第一期中期票据”，简称“18 泰交通 MTN001”，面值 90000 万元，票面利率 5.70%，期限 3 年，兑付日为 2021 年 3 月 26 日。

(10) 公司于 2018 年 2 月 5 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年度第一期理财直接融资工具”，简称“18 泰州交产 01”，面值 28000 万元，票面利率 6.20%，期限 2 年，兑付日为 2020 年 2 月 5 日。

(11) 公司于 2018 年 5 月 29 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年非公开发行公司债（第一期）”，简称“18 泰交 01”，面值 95000 万元，票面利率 6.40%，期限 5 年，附第 2 年末和第 4 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，兑付日为 2023 年 5 月 29 日。公司于 2018 年 12 月 11 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年非公开发行公司债（第二期）”，简称“18 泰交 02”，面值 135000 万元，票面利率 5.50%，期限 5 年，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权，兑付日为 2023 年 12 月 11 日。

(12) 公司于 2018 年 8 月 22 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年度第二期理财直接融资工具”，简称“18 泰州交产 02”，面值 20000 万元，票面利率 6.80%，期限 2 年，兑付日为 2020 年 8 月 23 日。

(13) 公司于 2018 年 11 月 6 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2018 年度第一期定向债务融资工具”，简称“18 泰交通 PPN001”，面值 30000 万元，票面利率 5.99%，期限 3 年，兑付日为 2021 年 11 月 5 日。

## （二十七） 长期应付款

### 1、长期应付款明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,902,929.94	
专项应付款	251,151,114.12	55,552,005.12
合 计	255,054,044.06	55,552,005.12

2、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,902,929.94	
合 计	3,902,929.94	

3、专项应付款

项 目	期末余额	期初余额
长运公司 <sup>10</sup> 客站基建拨款	36,400,000.00	28,400,000.00
公交公司上级拨款	27,152,005.12	27,152,005.12
泰州港互通连接线建设专项资金	1,000,000.00	
城镇保障性安居工程专项资金	17,000,000.00	
土地收储债专项基金	69,599,109.00	
城市建设专项资金	100,000,000.00	
合 计	251,151,114.12	55,552,005.12

(二十八) 递延收益

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
政府补助	73,653,283.69	11,707,800.00	17,974,186.27	67,386,897.42
合 计	73,653,283.69	11,707,800.00	17,974,186.27	67,386,897.42

其中：与资产相关的政府补助：

政府补助种类	期初余额	年末账面余额		计入当年损益金额	本年退还金额	退还原因
	列入递延收益金额	列入其他流动负债金额	列入递延收益金额			
新能源汽车购车补助	64,057,875.00		55,832,125.00	17,285,750.00		
船用岸基电源建设项目资金	1,614,648.69		1,926,252.42	268,396.27		
新能源汽车充电桩建设补助	7,980,760.00		9,628,520.00	420,040.00		
合 计	73,653,283.69		67,386,897.42	17,974,186.27		

(二十九) 其他长期负债

项 目	期末余额	期初余额
地方政府债券置换资金		641,000,000.00
合 计		641,000,000.00

[注]：详见附注六（三十） 资本公积。

<sup>10</sup> 长运公司即泰州市长运汽车运输有限公司，下同。

(三十) 实收资本

投资者名称	期初余额		本年增加	本年减少	期末余额	
	余额	比例			余额	比例
泰州市政府国有资产监督管理委员会	1,500,000,000.00	100%	2,799,189,713.14		4,299,189,713.14	100%
合计	1,500,000,000.00	100%	2,799,189,713.14		4,299,189,713.14	100%

(三十一) 资本公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
其他资本公积	4,502,845,957.58	1,339,682,308.50	1,107,054.97	5,841,421,211.11
合计	4,502,845,957.58	1,339,682,308.50	1,107,054.97	5,841,421,211.11

[注]: 资本公积本年增加原因: (1) 根据泰州市政府国有资产监督管理委员会及泰州市财政局批准, 泰州市财政局列年来拨入本集团的地方政府债券置换债务资金纳入政府财政预算, 不需本集团承担偿付义务, 本集团将以前年度及本年度地方政府债券置换资金累计 106500 万元转入资本公积核算。(2) 本集团收到上级拨入资金、股权、资产等 27468.23 万元。

(三十二) 专项储备

项目	期初余额	本年增加		本年减少	期末余额
		本年计提	合并范围变化		
安全生产费	1,047,844.83	1,049,607.76	529,093.46	207,835.27	2,418,710.78
合计	1,047,844.83	1,049,607.76	529,093.46	207,835.27	2,418,710.78

(三十三) 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	36,758,667.00	6,765,417.27		43,524,084.27
合计	36,758,667.00	6,765,417.27		43,524,084.27

(三十四) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
本年期初余额	1,142,708,406.20	890,367,684.47
本年增加	146,755,718.51	260,740,439.15
其中: 本年归属于母公司所有者的净利润转入	146,755,718.51	260,740,439.15
本年减少	13,265,417.27	8,399,717.42
其中: 本年提取盈余公积数	6,765,417.27	1,451,303.53
本年提取一般风险准备		1,148,413.89
上缴国有资产收益	6,500,000.00	5,800,000.00
本年年末余额	1,276,198,707.44	1,142,708,406.20

## (三十五) 营业收入与营业成本

类 别	营业收入	
	本期金额	上期金额
运输收入	256,069,979.42	276,882,827.91
港口装卸收入	203,022,434.12	225,906,214.12
代建服务费收入	23,832,749.91	40,649,503.74
代建工程收入	2,891,981.99	17,480,684.16
商品销售收入	406,441,690.95	10,975,673.32
安置房销售收入	414,124,864.42	
一卡通 IC 卡销售收入		1,942,382.52
加油站销售收入	22,184,296.93	14,726,066.58
修理费收入	2,456,563.32	1,905,402.34
旅游收入	12,147,943.69	8,702,654.98
煤炭销售收入	3,085,438.97	69,325,906.84
驾培收入	4,072,057.60	4,700,853.56
土地整理收入	1,000,000.00	129,449,649.98
工程施工收入	433,465,491.10	190,401,206.52
担保收入		4,602,805.26
小额贷款利息及顾问费收入		9,137,064.77
拍卖手续费收入		95,195.16
港口管理收入	5,271,254.38	5,652,187.53
广告收入	25,515,230.97	9,085,687.55
委托贷款及借款利息收入	26,312,760.88	29,905,102.58
租赁收入	16,835,390.19	4,923,546.46
劳务及管理费收入	16,893,148.14	6,969,861.16
堆存及仓储收入	82,450.94	459,740.68
停车场收入	13,032,460.74	6,935,338.45
新能源汽车充电收入	908,323.00	1,377,434.29
新能源汽车租赁收入	81,083.93	215,341.88
新能源汽车销售收入	45,477,872.11	145,299.15
物业收入		686,396.13
汽渡收入	12,847,816.50	991,606.79
代收电费收入	3,433,133.57	
项目管理费收入	1,090,804.17	
代理收入	2,699,110.37	
物流收入	3,418,242.43	
苗木销售收入	1,753,854.00	
光伏发电收入	371,020.50	
其他收入	814,212.58	1,160,234.75
合 计	1,961,633,661.82	1,075,391,869.16

(续)

类别	营业成本	
	本期金额	上期金额
运输成本	389,959,803.04	388,095,967.45
港口装卸成本	110,807,040.02	137,947,330.08
代建工程成本	2,307,996.36	17,480,684.16
商品销售成本	399,766,924.53	3,770,451.43
安置房销售成本	379,426,620.90	
加油站销售成本	25,709,928.83	11,523,303.61
一卡通 IC 卡销售成本		1,365,625.02
修理费成本	6,074,610.63	4,930,205.65
旅游成本	10,807,761.19	8,002,212.13
煤炭销售成本	2,503,585.36	68,604,963.59
驾培成本	3,644,015.14	3,954,643.61
土地整理成本		61,988,547.05
工程施工成本	381,869,864.14	151,619,201.74
港务管理支出	493,513.20	486,483.89
广告支出	915,848.12	1,798,595.73
租赁支出	805,281.88	217,743.22
劳务及管理费成本	5,515,338.21	5,255,288.47
堆存及仓储支出	2,368,817.05	3,719,267.76
停车场成本	10,195,856.87	4,378,979.56
新能源汽车充电成本	12,493,555.88	1,293,996.83
新能源汽车销售成本	44,700,854.70	123,931.62
物业管理成本		527,630.47
汽渡成本	9,478,437.46	918,277.04
代理成本	190,068.70	
物流成本	3,106,333.25	
苗木销售成本	1,402,897.57	
其他成本	198,101.23	37,023.48
合计	1,804,743,054.26	878,040,353.59

(三十六) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税		749,809.20
城市维护建设税	5,053,708.79	1,750,690.55
教育费附加	3,684,266.26	1,368,351.97
房产税	2,057,143.27	4,122,477.72
土地使用税	6,653,856.90	8,545,721.55
印花税	2,611,466.93	812,755.46
环境保护税	158,703.61	
其他税金	1,425,470.32	1,014,520.55
合 计	21,644,616.08	18,364,327.00

(三十七) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	34,633,087.60	47,801,493.69
减：利息收入	2,176,609.15	5,539,933.64
票据贴现息		231,480.00
银行维护费及手续费	389,887.70	538,372.40
合 计	32,846,366.15	43,031,412.45

(三十八) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	745,816.14	1,762,262.43
商誉减值损失	12,042,292.49	365,632.96
合 计	12,788,108.63	2,127,895.39

(三十九) 其他收益

项 目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	331,517,186.27	275,148,926.14
合 计	331,517,186.27	275,148,926.14

其中，与企业日常经营活动相关的政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额
交通基础设施建设补贴	200,000,000.00	180,000,000.00
公交公司及港务集团燃油补贴	109,683,000.00	81,356,243.26
新能源汽车购车补助	17,285,750.00	10,459,125.00
新能源汽车充电桩建设补助	420,040.00	420,040.00
新能源汽车运营补助	3,550,000.00	
船用岸基电源建设项目奖励资金	268,396.27	55,351.31

补助项目	本期金额	上期金额
新能源车辆购置税退回		966,666.57
城乡客运一体化补助资金		1,070,000.00
公共基础设施补助		700,000.00
城乡客运建设补助款		26,000.00
担保扶持基金		95,500.00
泰州市交通运输局安全风险金返还及奖励	10,000.00	
省市旅游奖励金	300,000.00	
合 计	331,517,186.27	275,148,926.14

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		35,777.00
权益法核算的长期股权投资收益	-25,111,623.80	-14,787,398.77
处置长期股权投资产生的投资收益	42,892,886.11	
可供出售金融资产持有取得的投资收益	24,903,450.33	5,515,313.35
合 计	42,684,712.64	-9,236,308.42

(四十一) 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置收益合计	1,706,414.26	117,693,330.14
其中：固定资产处置收益	1,706,414.26	66,907,371.65
无形资产处置收益		50,785,958.49
合 计	1,706,414.26	117,693,330.14

(四十二) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
与企业日常活动无关的政府补助	4,025,326.34	3,541,764.11
罚没收入	2,258,064.92	2,386,558.09
拆迁补偿收入	2,726,554.04	3,325,806.00
永安港务码头被撞赔偿收入		160,000.00
不需支付往来	1,096,292.30	393,936.00
保险理赔收入	247,846.15	
出租车过户收入	103,000.00	
其他	145,082.24	398,068.83
合 计	10,602,165.99	10,206,133.03

其中，与企业日常经营活动无关的政府补助明细如下：

项 目	本期金额	上期金额
海阳实业困难补助	3,469,500.00	2,726,700.00
港口建设费分成返还	455,526.34	
其他财政补贴	100,300.00	815,064.11
合 计	4,025,326.34	3,541,764.11

(四十三) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产报废损失	8,383,152.38	14,393,959.15
其中：固定资产报废损失	8,383,152.38	14,393,959.15
捐赠支出	3,349,250.00	3,280,000.00
罚款及滞纳金支出	1,399,779.68	5,507,871.36
其他	73,950.67	626,174.35
合 计	13,206,132.73	23,808,004.86

(四十四) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	59,683,582.90	56,898,360.52
递延所得税费用	-117,896.39	-2,194,388.66
合 计	59,565,686.51	54,703,971.86

(四十五) 合并现金流量表相关事项说明

1、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	200,660,525.39	263,814,501.77
加：资产减值准备	12,788,108.63	2,127,895.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	151,019,918.17	127,993,694.44
无形资产摊销	7,816,709.78	6,978,605.24
长期待摊费用摊销	3,932,543.79	2,836,292.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,706,414.26	-117,693,330.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,383,152.38	14,393,959.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,633,087.60	47,801,493.69
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,684,712.64	9,236,308.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	715,265.96	-1,837,575.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-833,162.35	-356,813.20

项 目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,302,628,428.74	-1,089,624,414.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,004,291,762.09	34,586,374.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,307,164,337.87	157,512,580.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,625,030,830.51	-542,230,427.52
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,515,836,804.24	4,886,866,993.62
减：现金的期初余额	4,886,866,993.62	1,414,623,838.97
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-371,030,189.38	3,472,243,154.65

2、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
现金	4,515,836,804.24	4,886,866,993.62
其中：库存现金	179,084.35	420,445.16
可随时用于支付的银行存款	4,515,657,719.89	4,886,446,548.46
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	4,515,836,804.24	4,886,866,993.62

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

公司名称	持股比例	纳入合并范围原因
泰州利源建设工程有限公司	100%	收购股权
兴化市周奋加油站有限公司	100%	收购股权
江苏金领建设发展有限公司	51%	收购股权
泰州金马建设工程有限公司	100%	收购股权
泰州金通工程检测有限公司	100%	收购股权
泰州市海疆油品有限公司[注]	60%	收购股权

[注] 本公司于 2018 年 11 月 1 日收购泰州市海疆油品有限公司 60% 股权，工商变更手续尚未完成。

2、其他原因的合并范围变动

## (1) 新设子公司

公司名称	持股比例	纳入合并范围原因
江苏顺通混凝土制品有限公司	100%	新设
泰州港隆运输服务有限公司	100%	新设
泰州市鑫通工程物资有限公司	100%	新设
泰州市长运汽车快修服务有限公司	100%	新设
泰州市长运餐饮有限公司	100%	新设
泰州新润物流有限公司	100%	新设
泰州市鑫通绿化工程有限公司	100%	新设

## (2) 其他新增合并子公司

公司名称	持股比例	纳入合并范围原因
泰州市火车站街区建设管理有限公司	100%	股权划入

## (3) 处置子公司

公司名称	持股比例	不再纳入合并范围原因
泰州市金控资本管理有限公司	100%	以享有的净资产对外投资
泰州市鑫通投资担保有限公司	100%	以享有的净资产对外投资
泰州鑫通拍卖有限公司	100%	以享有的净资产对外投资
泰州市鑫通科技小额贷款有限公司	100%	以享有的净资产对外投资
泰州市市民卡有限公司	71.43%	以享有的净资产对外投资
泰州市凤城一卡通有限公司	100%	以享有的净资产对外投资

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
泰州市泰政交通投资有限公司	1	1	泰州市鼓楼南路 303 号	交通基础设施建设、投资、开发、经营管理；房产经纪、房地产经纪、物业管理（凭资质证书经营）。房地产开发经营。	102044.470722 万元	100.00%
泰州市火车站街区建设管理有限公司	2	1	泰州市海陵区火车站前支路 2 号办公楼二楼	建设工程管理服务、道路工程施工、园林绿化工程施工(以上凭有效资质证书经营),物业管理,房地产经纪。	500 万元	100.00%
江苏金领建设发展有限公司	2	1	泰州经济开发区高新技术园	公路工程施工总承包一级、市政公用工程施工总承包一级、公路养护工程专业承包二级,园林绿化工程施工,码头及其他港口设施服务(为船舶提供码头岸设施),货物装卸、仓储服务(在港区内提供货物装卸、仓储、物流服务),沥青混凝土、水泥稳定碎石、建筑材料销售。	16665.5 万元	51.00%
泰州金马建设工程有限公司	3	1	泰州医药高新区泰镇路东侧约 100 米、疏港路北侧 3 栋 10 号 1111	市政公用工程施工、公路工程施工(按资质证书核定的内容经营)。	15000 万元	100%
泰州金通工程检测有限公司	3	1	泰州市农业开发区站北路 16 号 4 幢	交通工程、市政工程、建设工程检测。	200 万元	100%
泰州市三二八公路投资有限公司[注 2]	1	1	泰州市鼓楼南路 301 号	公路投资及资产管理。	2000 万元	50.00%
泰州市兴泰公路投资有限公司	1	1	泰州市鼓楼南路 301 号	公路投资及资产管理。	7800 万元	84.62%
泰州市泰政交通运输有限公司	1	1	泰州市海陵区鼓楼南路 301 号 11 楼	道路客运经营,道路普通货运,国内旅游,机动车排气污染治理,汽车维修,国内水路运输,普通货物装卸,港口装卸机械修理、制造、销售;新能源充(换)电设施的生产、管理运营服务和新能源汽车的销售;交通卡发行、应用及系统设计、开发、集成与技术服务;软件开发及电子设备销售;设计、制作、发布、代理国内各类广告,客运设备媒体、房屋、柜台、场地出租,广告牌、汽车租赁,办公用品销售。	30000 万元	100.00%

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
泰州高港汽渡有限公司	2	1	泰州市高港区龙锦华庭 31 幢 08 室	汽渡运输。	1000 万元	100.00%
泰州港口建设发展有限公司	2	1	泰州市高港区港城路南側	港口码头建设、经营，城市基础设施建设，房屋建筑工程施工，房地产开发，土地平整。	50000 万元	60.00%
泰州市鑫通信息科技有限公司	2	1	泰州市恒景国际花园 c23 幢 1302 室	计算机信息系统服务及培训；软件开发，计算机及其他电子设备销售；智能卡发行、应用及结算服务；设计、制作、发布、代理国内各类广告，办公用品销售。	100 万元	100.00%
泰州市鑫通广告传媒有限公司	2	1	泰州市恒景国际花园 c23 幢 1303 室	设计、制作、发布、代理国内各类广告业务，广告牌租赁。	500 万元	100.00%
泰州市鑫通公路产业发展有限公司	2	1	兴化市垛田镇得胜村北	交通基础设施建设、投资、开发、经营管理，绿化养护、房屋租赁，设计、制作、发布国内各类广告。	300 万元	100.00%
泰州市鑫通停车场建设管理有限公司	2	1	江苏省泰州市海陵区鼓楼南路 301 号 1 幢	停车场建设、综合开发及运营管理；广告位租赁与管理；房屋租赁；汽车用品的销售，预包装食品、鲜花销售，洗车服务，新能源汽车充电桩（站）的投资建设及运营管理服务；新能源汽车租赁与销售。	20000 万元	100.00%
泰州新润物流有限公司	2	1	泰州市海陵区丰联路 3 号 2 幢	道路货物运输(按《道路运输经营许可证》所列范围经营)、仓储服务、配送服务。	6408.07 万元	100.00%
泰州市公共交通有限公司	2	1	泰州市泰高路客运中心北侧	出租客运、公交客运、县际班车客运、一类汽车维修（大型货车、大中型客车、小型车辆）；设计、制作车身站牌（台）广告，客运设备媒体出租。	20663.6 万元	100.00%
泰州公交科技信息服务有限公司	3	1	泰州市海陵区泰高路客运中心北侧	计算机网络系统集成及维护；计算机软件开发；电子产品、通讯设备、计算机、软件及辅助设备、摄影摄像设备销售、安装、维护；计算机网络专业技术咨询服务；建筑弱电系统集成与维护服务；车载电子设备生产、销售、安装、维护。	1100 万元	100.00%
泰州苏达通汽车配件销售有限公司	3	1	泰州市海陵区城东街道智堡社区境内	汽车及零配件销售，汽车维修（按《道路运输经营许可证》所列项目经营）。	1000 万元	100.00%

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
泰州市长运汽车运输有限公司	2	1	泰州市青年南路2号	许可经营项目：二类汽车维修（大中型客车）、旅游客运、省际班车客运、省际包车客运、市际班车客运、市际包车客运、市区包车客运、县内班车客运、县内包车客运、县内班车客运、县内包车客运、客运站经营、停车场经营、普通货运、制售中餐、点心小吃、零售定型包装食品、国内旅游（限旅行社经营），代理中国人寿保险公司旅客平安险。一般经营项目：机动车排气污染治理，设计、制作、发布、代理国内各类广告。	3930 万元	100.00%
泰州市长运传媒文化发展有限公司	3	1	泰州市客运中心1区南侧	设计、制作、代理、发布国内各类广告。（不含固定形式印刷品广告）打字服务，复印服务，摄影摄像服务，会议及展览服务，礼仪庆典服务。	105 万元	100.00%
泰州市客运站超市有限公司	4	1	泰州市客运中心1区、2区候车厅南一号	预包装食品、散装食品销售。	2 万元	100.00%
泰州市飞鹿客运有限公司	3	1	泰州市青年南路2号	县内班车客运、县际班车客运、市际班车客运、省际班车客运、县内包车客运、县际包车客运、市区包车客运、市际包车客运、省际包车客运、旅游客运、公交客运、汽车租赁。	455 万元	100.00%
泰州市飞鹿旅游客运有限公司	3	1	泰州市海陵区扬州路180号	县内包车客运、县际包车客运、市区包车客运、市际包车客运、省际包车客运、旅游客运。汽车租赁。	300 万元	100.00%
泰州市飞鹿汽车驾校有限公司	3	1	泰州市海陵区火车站前广场西侧	二级普通机动车驾驶员培训（大型汽车(B2)，小型汽车(含小型自动挡汽车)(C1)）。	280 万元	100.00%
泰州市飞鹿国际旅行社有限公司	3	1	泰州市青年南路2号三区	国内旅游业务，入境旅游业务。火车票、汽车票代售，酒店代预定，会议服务，日用品、百货零售。	200 万元	100.00%
泰州市长运物业管理有限公司	3	1	泰州市青年南路2号客运中心1区南侧二楼	物业管理，预包装食品销售。	101 万元	100.00%
泰州市海霸润滑油有限公司	3	1	泰州市海陵区海舟商住楼底层营业房9号	化工产品销售（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸用品、易制毒化学品）。	500 万元	55.00%
江苏长运定制客运服务有限公司泰州有限公司	3	1	泰州市医药高新区青年南路2号	公路旅客运输服务，汽车租赁，企业管理咨询。	3050 万元	98.36%

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
泰州市长运汽车快修服务有限公司	3	1	泰州市医药高新区技术产业开发区青年南路 2 号-10	汽车维修、维护、保养、清洗、装潢,汽车配件销售,汽车保险代办,车辆检测。	20 万元	100.00%
泰州市长运餐饮有限公司	3	1	泰州市青年南路 2 号网站出站口旁北起第一间	餐饮服务,预包装食品、日用百货零售。	2 万元	100.00%
泰州港务集团有限公司[注 31]	2	1	泰州市高港区长江路 18 号	水路运输(旅客运输;高港至扬中,汽渡运输;货物运输)、普通货物装卸、港口装卸机械修理、制造、销售。	2328 万元	30.00%
泰州永安港务有限公司	3	1	泰州市高港区永安洲镇	港口普通货物装卸(凭许可证经营,但不得经营污染性货物,如煤炭等)。	10373.5 万元	60.23%
泰州港能煤业有限公司	3	1	泰州市高港区金港北路 18 号	煤炭批发、钢材建材批发、零售。	1000 万元	80.00%
泰州港发物流有限公司	3	1	泰州市高港区金港北路 18 号	物流中心(仓储),搬运装卸、货运代理(代办)。	100 万元	90.00%
泰州港欣运输服务有限公司	3	1	泰州市高港区长江路 18 号	水路货物运输代理、船舶代理。	50 万元	90.00%
泰州港隆运输服务有限公司	4	1	泰州市滨江工业园长江路 18 号 201 室	普通货物运输,水路运输代理服务,船舶代理服务。	50 万元	100.00%
泰州海陵港务有限公司	3	1	泰州市海陵区迎春西路 21 号	货运代理(代办),装卸、起重安装、保洁清洗。	251.02 万元	90.00%
泰州港宏港口机械有限公司	3	1	泰州市春风路 7 号	制造销售带式输送机、港口起重机、起重吊索具,港口机械安装、维修。	120 万元	90.00%
泰州港盈商贸有限公司	3	1	泰州医药高新区技术产业开发区长江路 18 号	鲜花礼品、日杂百货、文具用品、体育用品、建筑装饰材料(不含油漆)批发零售;轮胎销售;商务信息服务、礼仪策划服务、打字复印、摄影冲印服务、家政服务;港口船舶机械维修;汽车租赁。	30 万元	51.00%
泰州港久货运有限公司	4	1	泰州市高港区金港北路 18 号	普通货运,大型物件运输(“”),货物专用运输(集装箱);货运代理(代办);水路船舶代理、货物代理。	200 万元	100.00%

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
泰州市泰政建设管理有限公司	1	1	泰州市海陵区鼓楼南路 301 号 1 幢 111 室	工程项目管理, 工程造价咨询, 工程招标代理; 房地产开发, 房屋建设工程、公路、桥梁、市政道路工程、港口航设设施安装工程、水利工程、园林绿化工程施工, 道路标志、标牌、标线、护栏安装。	30000 万元	100.00%
泰州市鑫通置业有限公司	2	1	泰州市海陵区泰东镇周桥村 68 号	房地产开发。物业管理, 房地产经纪; 以自有资产进行城镇化建设项目的投资和管理; 基础设施建设、投资、管理。	15000 万元	100.00%
泰州市鑫通绿化工程有限公司	3	1	泰州市海陵区龙腾路 20 号一楼	园林绿化工程、景观工程设计、施工、养护; 花卉、苗木种植、销售。	2000 万元	100.00%
泰州市鑫运物业管理服务有限公司	2	1	泰州市海陵区运河路“凤凰佳园”一期 3 号楼会所	物业管理, 房屋维修。	100 万元	100.00%
江苏亨海交通工程有限公司	2	1	泰州市永兴路 66 号 410-412 室	长江中下游干线及支流省际普通货船运输。可承担单项合同额不超过企业注册资本 5 倍的下列工程的施工: 沿海 3 万吨级和内河 5000 吨级及以下码头、水深小于 6 米的防波堤、5 万吨级及以下船坞船台和滑道工程、1000 吨级及以下船闸和 300 吨级及以下升船机工程、沿海 5 万吨级和内河 1000 吨级及以下航道工程、600 万立方米及以下疏浚工程或陆域吹填工程、16 万平方米及以下港区堆场工程、1200 米及以下围堤护岸工程、4 万立方米及以下水下炸礁、清礁工程, 以及与其相对应的道路与陆域构筑物、筒仓、水下地基及基础、土石方、航标、栈桥、海岸与近海工程、港口装卸设备安装、通航建筑设备安装、水下开挖与清障等工程。可承担单项合同额不超过企业注册资本 5 倍的沿海 5 万吨级和内河 1000 吨级及以下航道工程、500 万立方米及以下疏浚工程或陆域吹填工程、4 万立方米及以下水下炸礁、清礁工程, 以及相应的测量、航标与渠化工程、水下清障、开挖、清淤工程的施工。公路养护维修, 销售建筑材料、公路沥青、燃料油、润滑油、机械配件、文化用品。打字、复印(打字、复印仅限分公司经营)。道路工程、水利、港口工程测绘; 公路、桥梁工程、市政公用工程、水利水电工程、交通工程、园林绿化工程, 建筑劳务分包。	11023 万元	100.00%
泰州双强交通服务有限公司	3	1	泰州市海陵区莲花 5 号区 17 幢 24 室	交通工程咨询、测量服务, 交通安全咨询, 建筑材料(不含砂石、砖瓦, 不仓储)销售。	400 万元	100.00%

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
江苏顺通混凝土制品有限公司	3	1	泰州市海陵区东风北路 218 号	预应力钢管混凝土管、钢筋混凝土排水管、装配式桥梁建筑预制件、商品混凝土研发、生产和销售。	5000 万元	51.00%
泰州利源建设工程有限公司	3	1	泰州市高港区大泗镇大泗村	市政工程、防腐工程、土石方工程、地基与基础工程、房屋建筑工程、建筑装饰装修工程、绿化工程施工、通信工程、网络智能化工程、消防工程、水利水电工程、电力工程设计、施工、机电设备、消防设备、水电工程安装、钢结构制作、安装。	800 万元	100.00%
泰州市鑫通项目管理有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春东路 100-2 号	工程项目管理、工程勘察、二程设计、工程造价咨询、工程招标代理、工程监理；工程质量检测；工程投资决策咨询服务；建设项目技术咨询服务；房屋建设；公路、桥梁、市政道路工程建设；港口航运设施工程建设。	5000 万元	100.00%
泰州市鑫通工程物资有限公司	2	1	泰州市火车站街区龙腾路 18 号 207 室	批发零售金属材料、不锈钢、铝材、钢材、钢筋、线材、建筑材料、黄沙、石子、水泥、五金产品、电线、电缆、交通器材、混凝土预制物件、商品混凝土、公路沥青、燃料油、润滑油(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)	10000 万元	100.00%
泰州市海阳实业有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春西路 666 号	批发、零售板材、木材、建材、日用百货、五金电器、柴油机及配件、糖、酒、水泥、黄砂、石子、蓄电池,可承担交通信号灯、电子监控设备、各级公路标志、标线、护栏、隔离栅、防撞板等工程施工及安装,普货运输,公路工程施工。	3259 万元	100.00%
泰州市海阳园林绿化工程有限公司	3	1	泰州市迎春西路 666 号三层	园林绿化工程施工, 园林绿化养护, 花卉、苗木、盆景种植、销售。	200 万元	100.00%
泰州市海阳交通设施工程有限公司	3	1	泰州市海陵区迎春西路 666 号一、二层	公路标牌(不含广告)、交通信号灯、电子监控、护栏安装, 划线施工, 园林绿化工程施工, 办公用品、黄沙、水泥、石子、反光膜销售, 园林绿化养护, 花卉、苗木、盆景种植、销售。	380 万元	100.00%
泰州市泰政能源有限公司	1	1	泰州市鼓楼南路 301 号 1 幢交通大厦 11 楼 1113 室	润滑油销售, 燃气具及相关配套设备的销售及维修, 电动汽车充电桩建设, 化工产品(不含危险化学品)、日用百货、办公用品、汽车配件的销售。	8000 万元	100.00%
泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司	2	1	泰州市海陵区工业园区泰安路 31 号 1 幢 1 层 101 室	新能源汽车充(换)电站(桩)生产、建设与运营, 新能源汽车充电桩生产、销售、租赁; 停车场建设、运营与管理; 汽车销售、租赁、维修; 道路货物运输(不含危险品), 道路客运经营; 信息化软硬件研发、生产、销售; 设计、制作、代理、发布国内各类广告。	10000 万元	51.00%

单位名称	级次	企业类型	注册地	经营范围	注册资本	持股比例
泰州市鑫通能源有限公司	2	1	泰州市海陵区响林村 328 国道东侧	销售润滑油（脂）；零售日用百货、办公用品、汽车配件、计生用品、燃油清洗剂；代办电信业务；汽车清洗服务。	1920 万元	51.04%
兴化市周奋加油站有限公司	2	1	兴化市沙沟镇斜沟村兴沙公路与大兴金公路交汇处东北侧	汽油、柴油零售,在相关许可证有效期内经营)	500 万元	100.00%
泰州市海疆油品有限公司	2	1	泰州市海陵区蒲田路 1 号 802-022	甲醇汽油、乙醇汽油、汽油、柴油【闭杯闪点≤60℃】、煤油、丙烯、丙烷、甲基叔丁基醚、液化石油气(此品种仅限作为化工原料等非燃料用途的经营)、2-甲基-2-丙醇、1-丁烯、2-丁醇、石脑油、4-甲基-2-戊酮、环己烷、氨溶液[含氨>10%]、乙炔、粗苯、苯、煤焦油、3 号喷气燃料[闭杯闪点≤60℃]、石油原油、盐酸、硫酸、2-丁酮及其他一般危险化学品批发(不含储)(按《危险化学品经营许可证》所列项目经营);燃料油、轻质燃料油、石蜡、沥青(危险化学品除外)、润滑油、粗白油、重质油、轻质循环油、渣油、白油、导热油、变压器油、蜡油、润滑油、钼基脂、橡胶增塑剂、液蜡、基础油、润滑油、防冻液、石油焦、重油及其他化工原料和产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸用品、易制毒化学品)、汽车零部件、有色金属、煤炭、焦炭、矿产品销售。	5000 万元	60.00%

[注1]: 企业类型: 1.境内非金融子企业, 2.境内金融子企业, 3.境外子企业, 4.事业单位。

[注2]: 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据: 泰州市三二八公路投资有限公司(以下简称三二八公路公司)成立于1999年5月4日; 统一社会信用代码: 91321200703979075X; 法定代表人: 王有广 注册资本: 2000万元, 本公司持有其50%的股权; 三二八公路公司由本集团实际负责日常经营, 且财务工作由本集团财务部门负责核算。因此, 本公司实质控制三二八公路公司的经营和财务。

[注3]: 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明: 泰州港务集团有限公司(以下简称港务集团公司)成立于2003年09月01日; 统一社会信用代码: 913212006087920267; 法定代表人: 蔡年生; 注册资本500C.万元, 实缴资本2328万元, 泰州市泰政交通集团有限公司持有其30%股权; 2018年1月1日, 泰州市泰政交通集团有限公司与港务集团公司股东蔡年生签署《代持股协议书》, 受托代持其持有的港务集团公司25%的股权。签订《代持股协议书》后, 泰州市泰政交通集团有限公司在港务集团公司股东会中享有55%表决权, 实现对港务集团公司的实质性控制。

## 2、在联营企业中的权益

详见附注六、（八）长期股权投资。

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或让所有者权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 风险管理目标和政策：

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1、信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立专门小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司的风险敞口分布在多个客户，因此本公司没有重大的信用集中风险。

### 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司将银行借款作为主要资金来源。本公司与多家金融机构合作正常并保持着良好合作关系，本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十、关联方及关联方交易

### (一) 关联方关系

#### 1、控股股东及最终控制方

本公司控股股东为泰州市国有资产监督管理委员会，最终控制方为泰州市人民政府。

#### 2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

#### 3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注六、(八) 长期股权投资。

#### 4、其他关联方

单位名称	注册地址	经营范围	注册资本	公司类型	与本公司关系
泰州市城市建设投资集团有限公司	泰州市济川东路 289 号	房地产开发, 投资、融资经营, 城市建设	100,000 万元	有限公司(国有独资)	子公司的股东
益海(泰州)粮油工业有限公司	泰州市高港区永安洲镇疏港北路 1 号	粮油加工、仓储、食品工业用大豆蛋白生产, 单一饲料(豆粕、菜粕和大豆浓缩蛋白、膨化大豆系列产品)生产; 塑料包装及容器制造(塑料瓶盖生产地址为高港区永安洲镇沿江高等级公路东侧); 食品添加剂氮气生产; 化工产品(危化品除外)批发(不涉及国际贸易管理商品, 涉及配额、许可证管理的商品按照国家有关规定办理申请)	8,900 万美元	有限责任公司(外国法人独资)	永安港务公司少数股东的子公司
泰州港奕投资有限公司	泰州市高港区刁铺街道金港北路 18 号	以公司自有资金对实业进行投资。	300 万元	有限责任公司	子公司少数股东及子公司高管关联

单位名称	注册地址	经营范围	注册资本	公司类型	与本公司关系
拉萨爱领商贸中心	西藏自治区拉萨市柳梧新区国际总部城 4 号楼 6 楼 1 号-G	电子产品、电讯器材、家用电器、机电设备、酒店设备、日用百货的销售,房屋租赁。		个人独资企业	子公司股东
泰州联泽建设工程有限公司	泰州经济开发区梅兰西路南侧、泰翔路西侧厂房 A 区 9 号 1 楼大门西侧办公室	公路工程、市政工程施工,工程项目管理咨询。	25024.5 万元	有限责任公司	与子公司高管关联
江苏金领投资管理 有限公司	泰州市开发区梅兰西路南侧、泰翔路西 侧物业楼	以公司自有资金对外投资、资产管理(不含金融)、房地产开发。	12000 万元	有限责任 公司	与子公司高 管关联
上海震展新能源科 技有限公司	上海市闵行区虹梅南路 4999 弄 25 号 3 楼南侧	从事新能源、环保科技、计算机科技、机器人科技、软件科技、自动化科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,物联网信息服务,汽车租赁,汽车、电动车及其零配件、自动化设备、通讯设备及产品、电子产品、计算机、软件及辅助设备、电气设备、物联网设备、机电设备的销售,教学设备、科研设备的生产及销售,从事货物及技术的进出口业务。 承包境外工程及境内国际招标工程,境外工程所需的设备、材料的进出口业务,对外派遣实施境外工程所需的劳务人员,起重机械的安装、维修,土木工程建筑的勘察、设计和施工,提供施工设备服务,普通机械制造,金属结构制造与安装,起重设备安装与维修,建材加工(限分支机构按许可范围经营)与销售,工程机械及零配件的销售,实物租赁,工程勘察、检测、设计及咨询,交通安全设施、桥梁伸缩缝、公路和铁路桥梁支座及伸缩装置、标识标牌、声屏障、公路工程配套设施、公路交通设施制造、施工,道路普通货物运输,园林绿化施工。	3286.5 万元	有限责任 公司(自然 人投资或 控股)	子公司少数 股东
江苏省交通工程 集团有限公司	镇江市丹徒区谷阳东大道 398 号		65338.4 万元	有限责任 公司	子公司少数 股东

单位名称	注册地址	经营范围	注册资本	公司类型	与本公司关系
中国石化销售有限公司	北京市朝阳区朝阳门北大街 22 号 18 层	不带有储存设施经营成品油;汽油、柴油、煤油、柴油[闭杯闪点≤60℃];其他危险化学品;石油气,城镇燃气(除外)、天然气[富含甲烷的](城镇燃气除外)、石油气、柴油(成品油批发经营批准证书有效期至 2019 年 12 月 12 日);汽油、煤油、柴油仓储业务(成品油仓储经营批准证书有效期至 2019 年 03 月 24 日);销售食品、化工产品;零售药品;销售第三类医疗器械;道路货物运输;零售出版物;以下项目限分支机构经营:零售汽油、煤油、乙醇汽油、柴油、燃气经营,危险化学品经营,零售预包装食品、散装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉),零售保健食品,零售卷烟、雪茄烟;道路货物运输;油(气)库、加油(气)站的规划、设计和建设;石油管道及相关设施的投资、建设、维护;销售润滑油、燃料油、沥青、文化用品、体育用品及器材、汽车、汽车零配件、摩托车及零配件、农副产品、化肥、农用薄膜;零售纺织、服装、日用品、五金、家用电器及电子产品、充值卡;以下限分支机构经营:销售家具、建筑材料,委托代理收取水电费、票务代理服务;日用百货便利店经营;设计、制作、代理、发布广告;汽车清洗服务;与经营业务有关的咨询、技术服务应用研究和计算机软件开发;与经营业务有关的培训;货物进出口、技术进出口、代理进出口;汽车租赁(不含九座以上乘用车);货物进出口;贸易进出口;代理进出口。	2840300 万元	股份有限公司(中外合资、未上市)	子公司少数股东
江苏望涛投资建设有限公司	泰州市高港区港城路 16 号	房地产开发经营;从事政府授权范围内的国有资产的经营、资本运作;房屋建筑工程、园林绿化工程施工;城市基础设施建设;土地整理;城市防洪工程建设的投融资、建设、管理、维护;水土资源开发利用;水利工程设备物资采购、供应;花卉、苗木、草坪销售。	25000 万元	有限责任公司(国有独资)	子公司少数股东

5、关联方交易情况

(1) 销售商品或提供劳务收入

关联方名称	收入明细	本年数	上年数
益海（泰州）粮油工业有限公司	装卸收入	65,734,839.33	61,061,175.24
泰州高港港务有限公司	利息收入	122,101.79	70,833.34
泰州高港港务有限公司	劳务收入	1,914,049.49	233,224.66
泰州高港港务有限公司	装卸收入		1,404.00
泰州港盛船务有限公司	劳务收入	969,088.64	967,050.01
泰州中联理货有限公司	其他收入	23,584.91	
泰州市高港区泰港力达集装箱服务有限公司	运输收入		70,602.70

(2) 购买商品或接受劳务支出

关联方名称	成本明细	本年数	上年数
泰州港明船务有限公司	代理业务	301,886.80	
泰州市晟通新能源科技有限公司	购买充电桩	722,200.00	6,480,914.00
泰州交通港华燃气有限公司	购买天然气	11,304,276.05	8,763,881.81
泰州交通港华燃气有限公司	天然气管道设计		170,000.00

(3) 关联担保情况

①本公司作为担保方

本公司作为担保方的关联担保情况详见附注十一、（二）对外提供保证担保。

②本公司作为被担保方

本公司作为被担保方的关联担保情况详见附注六、（十七）短期借款及（二十五）长期借款。

(2) 关联方资金拆借

关联方单位名称	净拆入	净拆出
泰州高港港务有限公司	5,090,238.84	
拉萨爱领商贸中心	70,262,066.67	
泰州联泽建设工程有限公司	344,953,135.73	
泰州港明船务有限公司		582.00
江苏望涛投资建设有限公司		40,000,000.00
泰州市城市建设投资集团有限公司		10,700,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应付股利

关联方名称	期末余额	期初余额
泰州市城市建设投资集团有限公司	1,074,748.52	1,074,748.52
WILMAR CHINA NEW INVESTMENTS PTE.LTD (丰益中国新投资私人有限公司)		23,412,100.00
中国石化销售有限公司	2,062,900.00	

(2) 应收账款

关联方名称	期末余额	期初余额
益海(泰州)粮油工业有限公司	5,492,278.48	3,945,038.62
泰州高港港务有限公司		88,022.80

(3) 预付款项

关联方名称	期末余额	期初余额
江苏金领投资管理有限公司	59,047,200.00	
泰州交通港华燃气有限公司	135,098.27	

(3) 其他应收款

关联方名称	期末余额	期初余额
泰州中联理货有限公司	306,431.00	306,431.00
泰州市晟通新能源科技有限公司	461,400.00	503,400.00
泰州高港港务有限公司		9,982,767.84
泰州港盛船务有限公司	216,000.00	216,000.00
泰州港明船务有限公司	582.00	
泰州中理外轮理货有限公司		540,000.00
江苏望涛投资建设有限公司	40,000,000.00	
泰州市城市建设投资集团有限公司	10,700,000.00	

(4) 应付账款

关联方名称	期末余额	期初余额
泰州市晟通新能源科技有限公司	1,042,165.00	9,632,215.00
泰州交通港华燃气有限公司		2,789,126.73

(5) 预收款项

关联方名称	期末余额	期初余额
泰州高港港务有限公司	5,573.85	

## (5) 其他应付款

关联方名称	期末余额	期初余额
泰州市城市建设投资集团有限公司	61,013,375.06	204,703,666.76
泰州港丰物流有限公司	1,738.00	4,680,000.00
泰州港明船务有限公司		377,000.00
江苏长运交通运输泰州有限公司		4,226,619.69
泰州市晟通新能源科技有限公司	10,000.00	3,010,500.00
泰州高港港务有限公司	5,090,238.84	
拉萨爱领商贸中心	70,262,066.67	
泰州联泽建设工程有限公司	344,953,135.73	

## 十一、或有事项

## (一) 未决诉讼

1、2018 年 2 月份，子公司泰州市泰政交通投资有限公司通过司法拍卖，竞得被执行人江苏钢领钢铁有限公司名下位于泰州市高港区永安洲镇马船路南侧的房产及土地。2018 年 4 月 24 日，江苏省泰州市高港区人民法院出具（2017）苏 1203 执 199 号之三执行裁定书，裁定：一、诉争不动产 [房产证号：泰房权证高字第 507886 号，国有土地使用权证号：泰州国用（2009）第 11130 号]的所有权归泰州市泰政交通投资有限公司，所有权自本裁定书送达买受人时起转移。二、泰州市泰政交通投资有限公司可持本裁定书到不动产登记部门产权登记手续。但江苏钢领钢铁有限公司、许长坤、泰州锦泰金属交易市场有限公司等阻碍泰州市泰政交通投资有限公司进场行使权利，泰州市泰政交通投资有限公司已提起诉讼，诉请江苏钢领钢铁有限公司、许长坤、泰州锦泰金属交易市场有限公司立即搬离高港区永安洲镇马船东路 2 号，并将土地、房屋及附属设施交付给泰州泰政交通投资公司。目前，该案正在诉讼中。

2、中信银行股份有限公司泰州分行诉泰州市欣旺石油化工有限公司、江苏享海交通工程有限公司、泰州市造船厂金融借款纠纷一案。2019 年 3 月 28 日，泰州市海陵区法院出具（2019）苏 1202 民初 1159 号民事调解书，调解内容：泰州市欣旺石油化工有限公司在 2019 年 4 月 15 日前结清本金 3100 万元及利息；江苏享海交通工程有限公司对上述债务中本金 2000 万元及相应利息、罚息承担连带保证责任；泰州市造船厂用了泰州市海陵区海舟商住楼底层营业房抵押担保。泰州市欣旺石油化工有限公司未在规定的时间结清债务，中信银行股份有限公司泰州分行已向法院申请执行，本案债务预计通过拍卖泰州市欣旺石油化工有限公司名下财产及泰州市造船厂的抵押物来偿还债务，江苏享海交通工程有限公司需要承担连带保证责任还款责任的可能性不大。

3、子公司泰州港务集团有限公司与扬州首泰矿产工贸有限公司合同纠纷一案。2017 年 6 月 15 日，泰州市高港法院作出（2017）苏 1203 民初 505 号民事判决，判决主要内容：（1）自 2017 年 5 月 12 日起解除泰州港务集团有限公司与扬州首泰矿产工贸有限公司签订《铁矿石加工配送项目合作合同书》；（2）扬州首泰矿产工贸有限公司将位于泰州市滨江工业园区

杨湾村杨湾港区内 8500 平方米厂房用地、20000 平方米原料及产品堆场用地、变电房用地返还泰州港务集团有限公司；(3) 扬州首泰矿产工贸有限公司支付泰州港务集团有限公司装卸费 29140000 元（计算至 2017 年 3 月）……本案判决生效后，泰州港务集团有限公司没有申请执行，目前正在引入投资方，接手经营泰州市滨江工业园区杨湾村杨湾港区内 8500 平方米厂房用地、20000 平方米原料及产品堆场用地、变电房用地事宜。泰州港务集团有限公司根据《企业会计准则第 14 号—收入》中确认收入的条件，判断向该客户转让商品或提供服务而有权取得的对价很可能无法收回，泰州港务集团有限公司未确认收入及应收款项，因此本诉讼事项对财务报表无影响。

4、中国工商银行股份有限公司泰州新区支行（以下称工商银行）与泰州市三肠加工厂（债务人）、赛德鬃刷（泰州）有限公司（担保人）等金融借款纠纷两案件。合计债权本金 19743272.18 元及利息。2018 年 1 月，子公司泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司以 14514785 元的价格在江苏省金融交易中心购得上述债权后，于 2018 年 6 月将申请执行人由工商银行变更为泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司，目前上述两案正在执行过程中。上述金融借款的担保措施为：赛德鬃刷（泰州）有限公司以泰州经济开发区管委会拍卖款、以泰州市三肠加工厂工业厂房、土地证、房权证提供抵押担保，同时泰州市三肠加工厂、杨德清、王筛粉、江苏君洋建设有限公司、赛德鬃刷（泰州）有限公司提供保证担保。日前，泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司已向海陵区人民法院申请，对担保人赛德鬃刷（泰州）有限公司名下位于泰州经济开发区梅兰西路北侧、天虹路西侧土地在泰州经济开发区管委会的拍卖款继续冻结（申请冻结 2400 万元），同时请求查封泰州市三肠加工厂北仓路 69 号土地及厂房。因此，本公司管理层判断，仅以上冻结的 2500 万元土地拍卖款已足够全部回收上述债权制冷，加上同时存在的抵押物担保、担保人担保等，该债权投资不存在减值的迹象。

除以上未决诉讼事项外，本公司无需要对外披露的重大未决诉讼事项。

## (二) 对外提供保证担保

截止 2018 年 12 月 31 日，公司及子公司之间互相提供保证担保情况详见附注六、（十七）短期借款及（二十五）长期借款。

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司为其他公司提供保证担保明细项目列示如下：

担保单位	被担保单位	担保金额	贷款银行	担保期限
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	52,000 万元	交通银行泰州新区支行	2016/7/4-2019/12/31
本公司	泰通（泰州）工业有限公司	10,000 万元	光大银行	2018/12/27-2019/12/26
本公司	中盛光电能源股份有限公司	1,992 万元	泰州农村商业银行	2018/9/25-2019/3/20
本公司	泰州德通电气有限公司	2,700 万元	泰州农村商业银行	2018/3/29-2019/3/26
本公司	江苏省交通工程集团有限公司	5,000 万元	浙商银行南京分行	2018/10/18-2019/10/19
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	30,000 万元	浙商银行南京分行	2018/12/27-2019/12/27
泰政交投公司	泰州凤城河建设发展有限公司	32,000 万元	建行中行银团贷款	2014/12/16-2019/12/15
泰政交投公司	江苏望涛投资建设有限公司	33,000 万元	中国建设银行	2016/3/16-2019/3/16
亨海交通公司	泰州市欣旺石油化工有限公司	1,450 万元	泰州农村商业银行	2018/1/19-2019/1/19
长运公司	江苏鸿华油品有限公司	3,000 万元	泰州农村商业银行	2018/8/18-2019/8/17
本公司	泰通（泰州）工业有限公司	1,340 万美元	光大银行	2018/12/27-2019/12/26

(三) 对外提供抵押担保

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司及子公司之间互相提供抵押担保情况详见附注六、(十七) 短期借款及 (二十五) 长期借款。

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司无为其他公司提供抵押担保情况。

(四) 对外提供质押担保

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司及子公司之间互相提供质押担保情况详见附注六、(十七) 短期借款及 (二十五) 长期借款。

截止 2018 年 12 月 31 日, 本公司无为其他公司提供质押担保情况。

(五) 除存在上述或有事项外, 截止期末余额, 本集团无其他重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、公司于 2019 年 2 月 19 日新设立全资子公司泰州市泰政交通服务有限公司, 注册资本 30000 万元; 公司类型: 有限责任公司 (法人独资); 公司住址: 泰州市恒景国际花园 C23 幢 1302; 经营范围: 普通货物道路运输, 物业管理, 旅游管理服务, 信息技术咨询服务, 设计、制作、代理、发布国内各类广告。

2、公司子公司泰州市鑫通广告传媒有限公司于 2019 年 2 月 1 日新设立全资子公司泰州鑫盈商贸有限公司, 注册资本 100 万元; 公司类型: 有限责任公司 (法人独资); 公司住址: 泰州市海陵区城中街道人民西路 109 号一幢一楼西侧第二间; 经营范围: 五金产品、日用百货、针纺织品、化妆品、包装材料、橡塑制品、工艺品、通用机械配件、建筑材料(不含砂石、砖瓦, 不仓储)、鞋帽、电脑软硬件、通讯器材、皮革制品、办公用品、照明电器、不锈钢制品、铝合金制品、管道、阀门、厨房用具、钟表、玻璃制品、电子元件、酒店用品、音响设备、卫生洁具、消防设备、机电设备、体育用品、冶金设备、环保设备、金属材料、水泵、摄影器材、花卉、苗木销售; 食品经营(销售类)(按《食品经营许可证》所列项目经营)。

3、公司子公司泰州市鑫通停车场建设管理有限公司于 2019 年 1 月 10 日新设全资子公司泰州市首开房地产开发有限公司, 注册资本 2000 万元; 公司类型: 有限责任公司 (法人独资); 公司住址: 泰州市恒景国际 C23 幢 1301; 经营范围: 房地产开发经营。

4、公司子公司泰州市长运汽车运输有限公司于 2019 年 1 月 15 日新设全资子公司泰州市恒基房地产开发有限公司, 注册资本 2000 万元; 公司类型: 有限责任公司 (法人独资); 公司住址: 泰州市医药高新技术产业开发区青年南路 2 号; 经营范围: 房地产开发经营。

5、公司子公司泰州市鑫通置业有限公司于 2019 年 1 月 30 日收购江苏沃宸住宅工业有限公司 36% 的股权, 同日泰州市鑫通置业有限公司与泰兴市虹桥园工业开发有限公司签署《代持股协议书》, 受托代持其持有的江苏沃宸住宅工业有限公司 15% 的股权。签订《代持股协议书》后, 泰州市鑫通置业有限公司在江苏沃宸住宅工业有限公司股东会中享有 51% 表决

权，实现对江苏沃宸住宅工业有限公司的实质性控制。从 2019 年 1 月 30 日起，本集团将江苏沃宸住宅工业有限公司纳入财务报表合并范围。江苏沃宸住宅工业有限公司注册资本 20000 万元；公司类型：有限责任公司（法人独资）；公司住址：泰兴市虹桥镇虹桥大厦；经营范围：住宅工业化产品研发、设计、制造、销售及相关咨询、技术服务；预制混凝土及混凝土预制构件、装配式综合管廊制造、销售；新材料研发；房屋建筑工程、市政公用工程施工；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

6、公司于 2019 年 1 月 2 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2019 年度第一期定向融资工具”，债券简称“19 泰交通 PPN001”，债券代码 031900003。债券面值 50000 万元，票面利率 5.88%，期限 3 年，到期日 2022 年 1 月 4 日。

7、公司于 2019 年 1 月 4 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2019 年度第二期定向融资工具”，债券简称“19 泰交通 PPN002”，债券代码 031900007。债券面值 40000 万元，票面利率 5.50%，期限 3 年，到期日 2022 年 1 月 7 日。

8、公司于 2019 年 1 月 30 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2019 年度第一期理财直接融资工具”，债券简称“19 泰州交通 001”，债券代码 19088027。债券面值 36000 万元，票面利率 5.70%，期限 21 个月，到期日 2020 年 10 月 31 日。

9、公司于 2019 年 4 月 15 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2019 年度第三期定向融资工具”，债券简称“19 泰交通 PPN003”，债券代码 031900264。债券面值 50000 万元，票面利率 4.77%，期限 3 年，到期日 2022 年 4 月 16 日。

10、公司于 2019 年 4 月 24 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2019 年度第四期定向融资工具”，债券简称“19 泰交通 PPN 004”，债券代码 031900394。债券面值 40000 万元，票面利率 5.00%，期限 3 年，到期日 2022 年 4 月 26 日。

11、2019 年 3 月 11 日，公司股东泰州市国有资产监督管理委员会决定，对本公司增资 265426.406456 万元。增资完成后，本公司实收资本变更为 695,345.38 万元。

除以上事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	26,995,109.84	16,304,000.00
合 计	26,995,109.84	16,304,000.00

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
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	26,995,109.84	100.00%		26,995,109.84
其中：账龄组合	26,995,109.84	100.00%		26,995,109.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	26,995,109.84	100.00%		26,995,109.84

续

类别	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
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	16,304,000.00	100.00%		16,304,000.00
其中：账龄组合	16,304,000.00	100.00%		16,304,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	16,304,000.00	100.00%		16,304,000.00

1、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收票据及应收账款:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	26,995,109.84		0%
合计	26,995,109.84		

续

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	16,304,000.00		0%
合计	16,304,000.00		

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

欠款单位	金额	占期末余额百分比
中盛光电能源股份有限公司	26,995,109.84	100.00%
合计	26,995,109.84	100.00%

(二) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,011,160,424.68	12,008,569,858.53
合 计	18,011,160,424.68	12,008,569,858.53

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
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	18,021,957,522.84	100.00%	10,797,098.16	18,011,160,424.68
其中：政府单位及平台公司组合	1,920,319,374.40	10.66%		1,920,319,374.40
关联方往来组合	16,086,323,137.18	89.26%		16,086,323,137.18
账龄组合	15,315,011.26	0.08%	10,797,098.16	4,517,913.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	18,021,957,522.84	100.00%	10,797,098.16	18,011,160,424.68

续

类别	期初余额			
	账面余额	比例	坏账准备	账面价值
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	12,021,392,500.37	100.00%	12,822,641.84	12,008,569,858.53
其中：政府单位组合	1,923,171,097.28	16.00%		1,923,171,097.28
关联方往来组合	10,085,047,886.56	83.89%		10,085,047,886.56
账龄组合	13,173,516.53	0.11%	12,822,641.84	350,874.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项				
合计	12,021,392,500.37	100.00%	12,822,641.84	12,008,569,858.53

(2) 组合中, 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		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	4,331,994.73		0%
1 至 2 年	67,656.09	3,382.80	5%
2 至 3 年	58,113.87	5,811.39	10%
3 至 4 年	86,678.25	17,335.65	20%
4 至 5 年			50%
5 年以上	10,770,568.32	10,770,568.32	100%
合计	16,316,011.26	10,797,098.16	

续

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	217,656.09		0%
1 至 2 年	58,113.87	2,905.69	5%
2 至 3 年	86,678.25	8,667.83	10%
3 至 4 年			20%
4 至 5 年			50%
5 年以上	12,811,068.32	12,811,068.32	100%
合计	13,173,516.53	12,822,641.84	

3、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

欠款单位	金额	占期末余额百分比
泰州市泰政交通投资有限公司	15,280,523,698.88	84.84%
泰州市交通运输局	1,430,064,077.30	7.94%
泰州市泰政交通运输有限公司	287,535,230.29	1.60%
江苏宁靖盐高速公路有限公司股权回购款	195,321,490.00	1.08%
泰州市兴泰公路投资有限公司	159,865,403.91	0.89%
合计	17,353,309,900.38	96.35%

(三) 存货

项目	期末余额	期初余额
代建工程	57,273,102.09	57,273,102.09
减: 存货减值准备		
合计	57,273,102.09	57,273,102.09

(四) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
可供出售权益工具	336,300,000.00	234,692,500.00		620,992,500.00
其中：按成本计量的可供出售权益工具	336,300,000.00	234,692,500.00		620,992,500.00
其他				
减：可供出售金融资产减值准备				
合 计	336,300,000.00	234,692,500.00		620,992,500.00

2、按成本计量的可供出售权益工具

被投资单位名称	期初余额		本年增减		期末余额		本年度 分红
	余额	股权比例	初始投资成本	其他变化	金 额	股权比例	
江苏宁靖盐高速公路有限公司	336,300,000.00	7.86%	284,692,500.00		336,300,000.00	7.86%	
泰州市金融控股集团有限公司			284,692,500.00		284,692,500.00	8.36%	
合 计	336,300,000.00		284,692,500.00		620,992,500.00		

(五) 长期股权投资

1、分类情况

类别	期初余额	本年增减		期末余额
		初始投资成本	损益调整 其他变动	
子公司	1,526,444,707.22	304,578,900.00	-20,000,000.00	1,811,023,607.22
减：长期投资减值准备				
合计	1,526,444,707.22	304,578,900.00	-20,000,000.00	1,811,023,607.22

2、子公司

被投资单位名称	期初余额		本年增减			期末余额	
	余额	股权比例	初始投资成本	损益调整	其他变动	金额	股权比例
泰州市泰政交通投资有限公司	1,020,444,707.22	100.00%	287,078,900.00			1,307,523,607.22	100.00%
泰州市三二八公路投资有限公司	10,000,000.00	50.00%				10,000,000.00	50.00%
泰州市兴泰公路投资有限公司	66,000,000.00	84.62%				66,000,000.00	84.62%
泰州市泰政能源有限公司	80,000,000.00	100.00%				80,000,000.00	100.00%
泰州市泰政交通运输有限公司	100,000,000.00	100.00%	7,500,000.00			107,500,000.00	100.00%
泰州市金控资本管理有限公司	30,000,000.00	100.00%	-10,000,000.00		-20,000,000.00		
泰州市泰政建设管理有限公司	220,000,000.00	100.00%	20,000,000.00			240,000,000.00	100.00%
合计	1,526,444,707.22		304,578,900.00		-20,000,000.00	1,811,023,607.22	

(六) 应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	19,411,869.14	17,879,971.72
合 计	19,411,869.14	17,879,971.72

1、应付账款明细披露：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,081,897.42	10.72%	550,000.00	3.08%
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上	17,329,971.72	89.28%	17,329,971.72	96.92%
合 计	19,411,869.14	100.00%	17,879,971.72	100.00%

2、期末余额主要的应付账款情况。

欠款单位	金 额	占期末余额的百分比
泰高路拓宽工程征地拆迁未付费用	15,467,410.58	79.68%
江苏亨海交通工程有限公司	2,081,897.42	10.72%
工程质保金	1,862,561.14	9.60%
合 计	19,411,869.14	100.00%

(八) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	447,023,545.25	379,324,629.62
应付股利		
其他应付款	353,120,150.56	118,053,245.93
合 计	800,143,695.81	497,377,875.55

1、其他应付款分类披露：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	325,922,977.99	92.30%	379,558,461.03	76.31%
1 至 2 年	88,539.75	0.03%		
2 至 3 年			79.75	0.00%
3 年以上	27,108,712.57	7.67%	117,819,334.77	23.69%
合 计	353,120,230.31	100.00%	497,377,875.55	100.00%

2、其他应付款期末余额中前五名情况：

债权单位	金额	占期末余额的百分比
泰州市鑫通置业有限公司	247,922,720.60	70.21%
泰州港口建设发展有限公司	60,000,000.00	16.99%
泰州市国土资源局土地规费	12,587,538.80	3.56%
泰州市泰政交通运输有限公司	7,952,645.90	2.25%
泰州市鑫通停车场建设管理有限公司	3,960,047.03	1.12%
合 计	332,422,952.33	94.13%

(九) 母公司现金流量表相关事项说明

1、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	67,654,172.70	14,513,035.31
加：资产减值准备	-2,025,543.68	7,239.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,737,548.05	2,042,115.03
无形资产摊销	172,150.13	209,339.62
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-189,158.86	-25,084.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,701.70	2,432.22
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,069,432.26	-161,019.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,100,197,772.92	-2,542,014,025.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	288,498,474.31	-17,808,767.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,802,416,860.83	-2,543,234,735.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,428,043,659.99	2,684,343,255.25
减：现金的期初余额	2,684,343,255.25	241,098,623.10
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-256,299,595.26	2,443,244,632.15

2、现金和现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
现金	2,428,043,659.99	2,684,343,255.25
其中：库存现金	119.10	119.10
可随时用于支付的银行存款	2,428,043,540.89	2,684,343,136.15
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	2,428,043,659.99	2,684,343,255.25

泰州市交通产业集团有限公司

2019年4月25日



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

(副本) (3-2)

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018年12月07日



证书序号: 0000066

## 说明

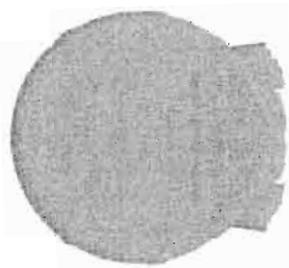
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 李尊农

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000167

批准执业文号: 京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期: 2013年10月25日





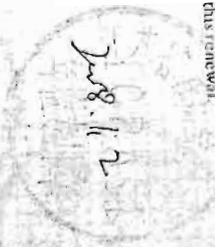
姓名 孙华山  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1959-07-03  
Date of birth  
工作单位 江苏苏中会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 370205690703551  
Identity card No.

证书编号: 321000020004  
No. of Certificate  
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute: 江苏省注册会计师协会  
发证日期: 1999年7月30日  
Date of Issuance



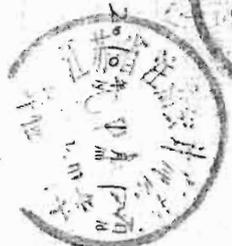
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



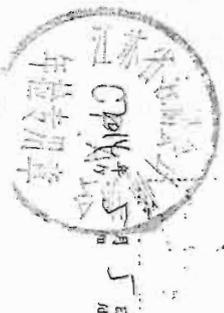
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



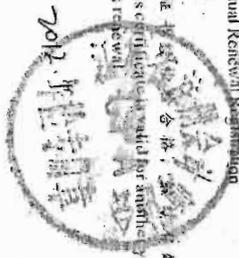
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



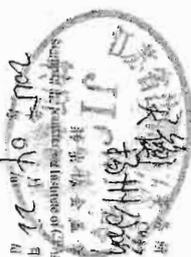
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

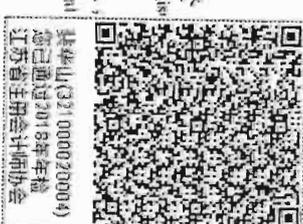
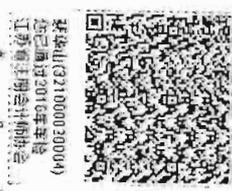
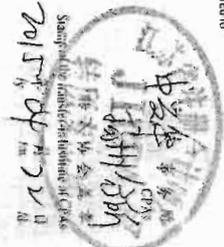


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



孙华山(321000020004)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

孙华山(321000020004)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会

孙华山(321000020004)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

孙华山(321000020004)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

姓名(姓名): 王德明  
 No. and given name: 王德明  
 身份证号(身份证号码): 320621197101010160  
 ID number: 320621197101010160  
 发证日期: 2017年01月01日  
 Issue date: 2017-01-01



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王德明  
 Full name: 王德明  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-01-01  
 Date of birth: 1971-01-01  
 工作单位: 江苏德明会计师事务所  
 Working unit: 江苏德明会计师事务所  
 身份证号: 320621197101010160  
 ID number: 320621197101010160

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

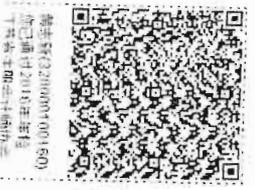
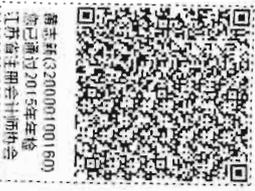
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

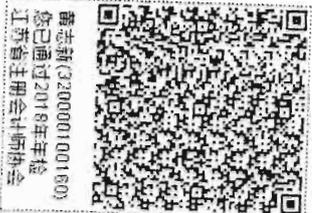
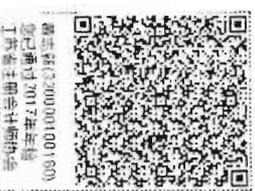
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日