



# 合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	19,621,241,763.96	19,127,376,298.99
交易性金融资产	五、2	-	79,058,587.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,370,467.41	2,272,406.57
衍生金融资产		-	-
应收票据	五、3	202,301,843.82	76,106,285.95
应收账款	五、4	5,918,917,563.43	5,576,627,612.29
应收款项融资	五、5	97,655,939.86	115,712,455.59
预付款项	五、6	1,444,918,560.50	1,298,202,378.30
其他应收款	五、7	43,284,418,796.30	43,769,386,509.94
存货	五、8	38,538,564,797.00	36,978,537,817.90
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	五、9	75,077,008.80	209,577,008.80
其他流动资产	五、10	867,179,382.64	419,031,837.81
<b>流动资产合计</b>		<b>110,052,646,123.72</b>	<b>107,651,889,199.64</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产	五、11	980,037,237.24	889,742,551.24
其他债权投资		-	-
持有至到期的投资		-	-
长期应收款	五、12	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00
长期股权投资	五、13	592,414,108.08	531,387,162.47
其他权益工具投资	五、14	120,736,398.13	119,198,533.72
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	五、15	49,408,673,113.77	49,411,589,213.23
固定资产	五、16	5,611,917,753.88	5,625,011,070.56
在建工程	五、17	6,964,688,238.36	6,302,054,068.43
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、18	1,171,578,104.03	1,126,193,358.31
开发支出		-	-
商誉	五、19	602,934,442.55	602,934,442.55
长期待摊费用	五、20	54,640,761.55	40,287,860.68
递延所得税资产		128,731,045.45	130,736,607.06
其他非流动资产	五、21	5,911,000,117.67	6,179,721,829.74
<b>非流动资产合计</b>		<b>72,907,351,320.71</b>	<b>72,318,856,697.99</b>
<b>资产总计</b>		<b>182,959,997,444.43</b>	<b>179,970,745,897.63</b>

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智



会计机构负责人：张隽伟





# 合并资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、22	8,981,845,997.03	7,256,064,659.18
交易性金融负债		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据	五、23	7,980,256,689.97	9,660,332,705.69
应付账款	五、24	828,058,003.62	1,044,958,917.32
预收款项	五、25	4,648,515,530.98	3,808,476,827.59
应付职工薪酬	五、26	66,633,917.21	94,128,128.91
应交税费	五、27	20,764,363.52	174,679,346.30
其他应付款	五、28	7,897,225,401.29	9,794,846,152.23
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、29	20,496,969,693.87	22,503,814,804.87
其他流动负债	五、30	12,829,030,900.94	11,779,322,781.66
<b>流动负债合计</b>		<b>63,749,300,498.43</b>	<b>66,116,624,323.75</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、31	39,706,565,477.43	36,175,884,035.80
应付债券	五、32	7,320,000,000.00	6,600,000,000.00
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、33	2,289,436,634.27	2,174,709,369.47
预计负债		2,969,471.70	-
递延收益	五、34	1,568,276,787.90	1,569,359,719.50
递延所得税负债		3,921,573,053.37	3,938,694,362.50
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>54,808,821,424.67</b>	<b>50,458,647,487.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>118,558,121,923.10</b>	<b>116,575,271,811.02</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本	五、35	4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、36	40,057,608,228.55	39,936,221,444.93
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、37	11,351,062,920.57	11,366,679,010.79
专项储备		64,534.40	-
盈余公积	五、38	592,796,458.41	592,796,458.41
未分配利润	五、39	7,086,266,863.90	6,862,825,671.12
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>63,187,799,005.83</b>	<b>62,858,522,585.25</b>
少数股东权益		1,214,076,515.50	536,951,501.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>64,401,875,521.33</b>	<b>63,395,474,086.61</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>182,959,997,444.43</b>	<b>179,970,745,897.63</b>

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智



会计机构负责人：张伟





# 合并利润表

2020年1-6月份

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	五、40	3,565,022,768.07	2,202,835,984.60
减：营业成本	五、40	3,254,320,546.98	2,060,769,283.38
税金及附加	五、41	29,644,982.10	9,776,959.77
销售费用		110,440,957.74	73,719,725.22
管理费用		265,839,116.72	132,859,037.62
研发费用		52,071,034.50	627,606.66
财务费用	五、42	46,125,110.76	39,624,772.17
其中：利息费用		53,949,186.58	19,371,040.31
利息收入		15,777,862.70	7,200,370.94
加：其他收益	五、43	375,092,813.56	371,565,106.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、44	7,438,335.73	5,594,133.39
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,362,719.31	534,258.18
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	-1,814,202.14	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、46	-3,670,786.35	-4,538,396.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）		28,915,398.96	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>212,542,579.03</b>	<b>258,079,443.69</b>
加：营业外收入		14,505,714.46	412,122.11
减：营业外支出		6,415,391.37	1,741,427.43
<b>三、利润总额（亏损以“-”号填列）</b>		<b>220,632,902.12</b>	<b>256,750,138.37</b>
减：所得税费用		-2,030,082.18	24,291,281.88
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>222,662,984.30</b>	<b>232,458,856.49</b>
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		222,662,984.30	232,458,856.49
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		223,441,192.78	233,775,482.10
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-778,208.48	-1,316,625.61
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-15,531,478.21</b>	<b>12,265,475.87</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-15,616,090.22	12,265,475.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		1,107,126.41	-
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		-	-
3、其他权益工具投资公允价值变动		1,107,126.41	-
4、企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-16,723,216.63	12,265,475.87
1、权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2、其他债权投资公允价值变动		-	-
3、可供出售金融资产公允价值变动损益		-16,723,216.63	12,265,475.87
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6、其他债权投资信用减值准备		-	-
7、现金流量套期储备		-	-
8、外币财务报表折算差额		-	-
9、存货或自用房地产转换为投资性房地产		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		84,612.01	-
<b>六、综合收益总额</b>		<b>207,131,506.09</b>	<b>244,724,332.36</b>
归属于母公司所有者的综合收益		207,825,102.56	246,040,957.97
归属于少数股东的综合收益		-693,596.47	-1,316,625.61
<b>七、每股收益</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智



会计机构负责人：张伟





# 合并现金流量表

2020年1-6月份

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,410,405,138.12	2,850,187,804.08
收到的税费返还	26,365,534.25	3,385,479.43
收到其他与经营活动有关的现金	3,377,585,868.29	2,800,236,934.39
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>6,814,356,540.66</b>	<b>5,653,810,217.90</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,166,469,927.31	3,186,847,457.60
支付给职工以及为职工支付的现金	368,730,020.41	196,891,793.71
支付的各项税款	280,213,734.50	180,750,219.22
支付其他与经营活动有关的现金	1,150,883,752.05	1,201,851,431.07
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>5,966,297,434.27</b>	<b>4,766,340,901.60</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>848,059,106.39</b>	<b>887,469,316.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	354,781,550.19	2,532,554.54
取得投资收益收到的现金	3,575,616.42	6,041,035.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	65,144,013.07	366.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	3,079,614,226.22	2,324,368,926.35
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>3,503,115,405.90</b>	<b>2,332,942,883.04</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,054,753,710.57	319,467,659.02
投资支付的现金	506,581,460.37	168,222,460.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,547,839,600.00	2,001,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,491,985,820.19	1,146,051,270.13
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>4,601,160,591.13</b>	<b>3,634,741,389.15</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,098,045,185.23</b>	<b>-1,301,798,506.11</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	278,685,000.00	2,001,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	278,685,000.00	
取得借款收到的现金	29,403,605,366.88	21,038,949,022.12
收到其他与筹资活动有关的现金	4,854,440,390.16	4,740,239,169.05
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>34,536,730,757.04</b>	<b>27,780,188,191.17</b>
偿还债务支付的现金	24,185,664,637.75	14,144,322,150.24
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	2,796,138,868.72	2,333,737,462.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-
支付的其他与筹资活动有关的现金	7,408,484,569.11	8,255,196,263.59
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>34,390,288,075.58</b>	<b>24,733,255,876.20</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>146,442,681.46</b>	<b>3,046,932,314.97</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>1,145,769.74</b>	<b>42,615.51</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-102,397,627.64</b>	<b>2,632,645,740.67</b>
加：期初现金及现金等价物余额	5,648,839,978.85	3,988,524,639.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>5,546,442,351.21</b>	<b>6,621,170,380.30</b>

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智



会计机构负责人：张伟



合并所有者权益变动表

2020年1-6月份

货币单位：人民币元

项目	本期金额										上年金额													
	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计					归属于母公司所有者权益					所有者权益合计								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	专项储备	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,100,000.00	-	-	-	39,936,221,444.93	-	-	11,366,679,018.79	592,796,438.41	6,862,825,671.12	536,951,501.36	63,395,474,086.61	1,000,000,000.00	-	-	-	43,796,438,888.29	-	3,021.18	61,549,082.55	512,067,049.57	6,295,337,994.37	351,285,089.44	51,976,701,125.40
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、本年年初余额	4,100,000.00	-	-	-	39,936,221,444.93	-	-	11,366,679,018.79	592,796,438.41	6,862,825,671.12	536,951,501.36	63,395,474,086.61	1,000,000,000.00	-	-	-	43,796,438,888.29	-	3,021.18	61,549,082.55	512,067,049.57	6,295,337,994.37	351,285,089.44	51,976,701,125.40
三、本年年末余额	-	-	-	-	121,386,783.62	-	-	-15,616,090.22	-	233,441,192.78	677,125,014.14	1,006,401,434.72	2,001,000,000.00	-	-	-	4,966,477.21	-	-3,021.18	12,265,475.87	-	233,775,482.10	-9,317,313.09	2,242,687,100.91
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-15,616,090.22	-	233,441,192.78	-693,596.47	207,131,506.09	-	-	-	-	-	-	-	-	12,265,475.87	-	233,775,482.10	-13,116,625.61	244,734,332.36
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	4,100,000.00	-	-	-	40,057,608,228.55	-	-	11,351,062,928.57	592,796,438.41	7,082,666,863.90	1,214,076,515.50	64,401,875,521.33	3,001,000,000.00	-	-	-	43,780,485,165.90	-	0.00	73,814,538.42	512,067,049.57	6,594,134,676.47	341,967,776.35	54,219,389,236.31

张伟

会计机构负责人：张伟

翟德智

主管会计工作负责人：翟德智

法定代表人：庞迅

庞迅印





# 资产负债表

2020年6月30日

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,250,709,499.05	7,860,068,341.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十三、1	5,276,539,736.75	5,030,293,862.46
预付款项		814,705,976.48	823,160,046.00
其他应收款	十三、2	41,109,096,792.27	40,096,720,048.78
存货	十三、3	16,620,859,053.06	16,442,218,854.77
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	720,000,000.00
其他流动资产		204,103,985.59	178,231,197.22
<b>流动资产合计</b>		<b>73,276,015,043.20</b>	<b>71,150,692,350.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		3,299,038,469.17	1,505,946,161.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、4	12,092,378,957.11	12,020,152,730.81
投资性房地产		48,883,666,428.75	48,884,210,720.43
固定资产		475,818,773.56	488,131,834.18
在建工程		757,523.60	686,723.60
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		416,796,239.37	386,194,149.37
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,415,066.73	3,415,066.73
递延所得税资产		38,809,066.30	36,550,837.85
其他非流动资产		4,272,003,600.00	4,272,003,600.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>69,482,684,124.59</b>	<b>67,597,291,823.97</b>
<b>资产总计</b>		<b>142,758,699,167.79</b>	<b>138,747,984,174.58</b>

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智

翟德智

会计机构负责人：张伟

张伟



# 资产负债表(续)

2020年6月30日

编制单位: 镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位: 人民币元

负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,458,900,000.00	1,987,240,000.00
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		4,047,500,000.00	3,540,000,000.00
应付账款		324,443,880.11	521,661,889.80
预收款项		2,239,966,059.42	2,158,202,477.72
应付职工薪酬		-	4,219,289.68
应交税费		144,875.01	37,147,939.13
其他应付款	十三、5	13,505,708,854.58	16,992,707,788.44
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		17,619,914,017.18	18,033,541,071.71
其他流动负债		12,820,000,000.00	11,760,000,000.00
<b>流动负债合计</b>		<b>54,016,577,686.30</b>	<b>55,034,720,456.48</b>
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		20,825,678,700.00	17,193,510,000.00
应付债券		7,320,000,000.00	6,600,000,000.00
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		1,466,742,227.50	1,131,858,540.47
预计负债		-	-
递延收益		26,802,700.00	26,802,700.00
递延所得税负债		3,760,357,490.96	3,760,357,490.96
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>33,399,581,118.46</b>	<b>28,712,528,731.43</b>
<b>负债合计</b>		<b>87,416,158,804.76</b>	<b>83,747,249,187.91</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本		4,100,000,000.00	4,100,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中: 优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		32,716,981,656.07	32,724,981,656.07
减: 库存股		-	-
其他综合收益		11,290,019,559.88	11,290,019,559.88
专项储备		-	-
盈余公积		592,796,458.41	592,796,458.41
未分配利润		6,642,742,688.67	6,292,937,312.31
<b>所有者权益合计</b>		<b>55,342,540,363.03</b>	<b>55,000,734,986.67</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>142,758,699,167.79</b>	<b>138,747,984,174.58</b>

法定代表人: 庞迅



主管会计工作负责人: 翟德智



会计机构负责人: 张伟



# 利润表

2020年1-6月份

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上年同期金额
一、营业收入	十三、6	307,136,605.20	248,548,589.32
减：营业成本	十三、6	260,799,626.54	225,361,510.29
税金及附加		5,253,648.13	2,659,015.79
销售费用		22,166,187.46	10,059,201.62
管理费用		30,467,675.68	25,583,806.76
研发费用		-	-
财务费用		45,240.17	108,452.41
其中：利息费用		-	-
利息收入		5,739.13	658.23
加：其他收益		370,000,000.00	355,662,504.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	5,999,400.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,032,913.79	-2,628,026.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		349,371,313.43	343,810,480.28
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		430,000.00	1,048,431.97
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		348,941,313.43	342,762,048.31
减：所得税费用		-864,062.93	6,764,887.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		349,805,376.36	335,997,161.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		349,805,376.36	335,997,161.28
（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. 存货或自用房地产转换为投资性房地产		-	-
5. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		349,805,376.36	335,997,161.28
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智



会计机构负责人：张伟



# 现金流量表

2020年1-6月份

编制单位：镇江城市建设产业集团有限公司

货币单位：人民币元

项 目	本期金额	上年同期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	184,615,039.43	134,728,406.10
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	3,231,928,157.11	2,856,271,111.39
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>3,416,543,196.54</b>	<b>2,990,999,517.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	324,881,868.95	223,044,267.98
支付给职工以及为职工支付的现金	15,871,200.89	17,068,943.81
支付的各项税款	77,872,932.62	108,403,822.93
支付其他与经营活动有关的现金	2,865,583,552.28	2,493,972,278.51
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>3,284,209,554.74</b>	<b>2,842,489,313.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>132,333,641.80</b>	<b>148,510,204.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	5,999,400.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	366.37
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	2,301,133,092.95	1,914,418,926.35
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>2,301,133,092.95</b>	<b>1,920,418,693.26</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,522,090.00	252,772.73
投资支付的现金	1,873,318,534.47	476,472,460.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,547,839,600.00	2,001,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,359,959,614.50	969,557,768.06
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>5,000,639,838.97</b>	<b>3,447,283,000.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,699,506,746.02</b>	<b>-1,526,864,307.53</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	-	2,001,000,000.00
取得借款收到的现金	25,172,090,000.00	16,034,958,493.15
收到其他与筹资活动有关的现金	3,284,342,101.03	3,042,974,662.94
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>28,456,432,101.03</b>	<b>21,078,933,156.09</b>
偿还债务支付的现金	17,993,480,000.00	10,430,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	2,023,215,349.91	1,657,734,477.34
支付其他与筹资活动有关的现金	6,444,952,489.23	6,138,258,780.69
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>26,461,647,839.14</b>	<b>18,225,993,258.03</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,994,784,261.89</b>	<b>2,852,939,898.06</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-572,388,842.33</b>	<b>1,474,585,794.79</b>
<b>加：期初现金及现金等价物余额</b>	<b>1,790,698,341.38</b>	<b>839,221,302.53</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,218,309,499.05</b>	<b>2,313,807,097.32</b>

法定代表人：庞迅



主管会计工作负责人：翟德智



会计机构负责人：张伟



所有者权益变动表

2020年1-6月份

货币单位：人民币元

项目	本期金额										上年同期金额									
	实收资本 (或股本)		其他权益工具		资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	其他权益工具		资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
	优先股	永续债	其他	优先股								永续债	其他							
一、上年年末余额	4,100,000,000.00	-	-	-	32,724,981,656.07	-	11,290,019,559.88	-	592,796,458.41	6,292,937,312.31	55,000,734,986.67	-	-	33,154,863,445.68	-	10,226,432.60	-	512,067,049.57	5,651,372,632.74	40,328,529,560.59
二、本年年初余额	4,100,000,000.00	-	-	-	32,724,981,656.07	-	11,290,019,559.88	-	592,796,458.41	6,292,937,312.31	55,000,734,986.67	-	-	33,154,863,445.68	-	10,226,432.60	-	512,067,049.57	5,651,372,632.74	40,328,529,560.59
三、本年年末余额	4,100,000,000.00	-	-	-	32,724,981,656.07	-	11,290,019,559.88	-	592,796,458.41	6,292,937,312.31	55,000,734,986.67	-	-	33,154,863,445.68	-	10,226,432.60	-	512,067,049.57	5,651,372,632.74	40,328,529,560.59
四、本年年末余额	4,100,000,000.00	-	-	-	32,724,981,656.07	-	11,290,019,559.88	-	592,796,458.41	6,292,937,312.31	55,000,734,986.67	-	-	33,154,863,445.68	-	10,226,432.60	-	512,067,049.57	5,651,372,632.74	40,328,529,560.59
五、所有者权益变动表																				
（一）综合收益总额																				
（二）所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
（三）利润分配																				
1. 提取盈余公积																				
2. 对所有者（或股东）的分配																				
3. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本（或股本）																				
2. 盈余公积转增资本（或股本）																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 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																				
四、本年年末余额	4,100,000,000.00	-	-	-	32,716,981,656.07	-	11,290,019,559.88	-	592,796,458.41	6,042,742,688.67	55,342,540,363.03	-	-	33,154,863,445.68	-	10,226,432.60	-	512,067,049.57	5,987,369,794.02	42,665,526,721.87

法定代表人：康迅

主管会计工作负责人：翟瀚智

会计机构负责人：张伟



# 镇江城市建设产业集团有限公司

## 2020年6月份财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

镇江城市建设产业集团有限公司（以下简称本公司或公司），成立于1994年5月23日，取得镇江市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为913211001414148057的《营业执照》。公司原名镇江市城市建设投资公司，2009年根据镇江市人民政府镇政复[2009]33号文《关于同意组建镇江市城市建设投资集团的批复》和镇江市人民政府国有资产监督管理委员会镇国资[2009]59号文《关于同意组建镇江市城市建设投资集团的批复》，整体变更为镇江市城市建设投资集团有限公司（国有独资有限公司）。2014年10月16日经镇江市人民政府国有资产监督管理委员会同意公司更名为镇江城市建设产业集团有限公司。

公司住所：镇江市南徐大道62号-1楼。公司经营范围：城市路桥、污水处理、供水、垃圾处理、停车场（楼）、地下管网、地下空间、公园绿地等城市基础设施及其配套项目投资、建设、代建、相关的资产运营管理；政府授权范围内的土地整理、区域开发；历史街区风貌建筑的保护性建设、开发与经营；房屋建筑和市政公用类工程项目管理；基础设施租赁以及公用设施项目开发经营管理；经政府授权进行基础设施特许经营；国有资产经营管理；新市镇开发建设运营；房地产开发经营；自有房屋租赁；物业管理；建设投资咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。公司法定代表人：庞迅。注册资本为41.00亿元人民币。

1994年5月23日公司经镇江市人民政府镇政复[1994]8号《关于建立镇江市城市建设投资公司的批复》成立，经济性质为全民所有制，成立时的出资人为镇江市城乡建设委员会，注册资金为2,000.00万元整。2000年2月经镇江市建设委员会同意注册资金变更为2.00亿元。

2006年根据镇江市人民政府镇政发[2006]7号《关于公布市政府国有资产监督管理委员会首批履行出资人职责单位名单的通知》，公司出资人变更为镇江市人民政府国有资产监督管理委员会。2006年10月根据镇江市人民政府国有资产监督管理委员会镇国资[2006]50号文《关于同意市城市建设投资公司增加注册资本的批复》，公司用资本公积增加注册资本8.00亿元，注册资本由2.00亿元增加到10.00亿元。

根据公司股东2019年10月21日决定，公司新增注册资本31.00亿元，均由股东镇江市人民政府国有资产监督管理委员会认缴，公司注册资本从10.00亿元增至41.00亿元。

## 二、合并财务报表范围

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

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

（一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
镇江海纳川运输有限公司	设立
镇江金橙房地产开发有限公司	设立

（二）本期无不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

## 附注二、财务报表的编制基础

### 一、编制基础

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

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵循企业会计准则的声明

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

### 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

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

##### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

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

2.合并成本分别以下情况确定：

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

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

3.公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

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

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

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

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

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

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

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

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

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

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

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

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

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

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

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

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### (一) 统一会计政策和会计期间

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

### (二) 合并财务报表的编制方法

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

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

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

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 1.报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

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

#### 2.报告期内处置子公司的处理

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

## 六、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### （一）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排；合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。

通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：

#### 1.合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义

务。

2.合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

3.其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## （二）共同经营的会计处理

合营方根据其在共同经营中利益份额确认相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

## 七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

## 八、外币业务和外币报表折算

### （一）外币业务的核算方法

#### 1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

#### 2.资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

##### （1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

## （2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## 九、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （一）金融工具的分类

#### 1.金融资产的分类

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；（2）持有至到期投资；（3）贷款和应收款项；（4）可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括：（1）交易性金融资产；（2）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；（3）投资性主体对不纳入合并财务报表的子公司的权益性投资；（4）风险投资机构、共同基金以及类似主体持有的权益性投资等。

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以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或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

#### 2.金融负债的分类

公司根据业务特点和风险管理要求，将承担的金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）；（2）其他金融负债。

### （二）金融工具的确认依据和计量方法

#### 1.金融工具的确认依据

公司在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。

## 2.金融工具的计量方法

(1) 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：按照取得时的公允价值作为初始计量金额，相关交易费用在发生时计入当期损益。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，确认为投资收益。资产负债表日，按照公允价值计量，并将其公允价值变动计入当期损益。出售交易性金融资产时，按实际收到的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与处置日交易性金融资产账面价值的差额确认投资收益，并将原已计入公允价值变动损益的累计金额全部转入投资收益。

(2) 持有至到期投资：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始计量金额。实际支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收利息。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。资产负债表日，按照摊余成本计量。处置时，将取得的价款（如有应收利息应予扣除）与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

(3) 贷款和应收款项：贷款和应收款项主要是指金融企业发放的贷款和一般企业销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权。采用实际利率法，按照摊余成本计量。金融企业根据当前市场条件发放的贷款，按发放贷款的本金和相关交易费用之和作为初始确认金额。一般企业对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。贷款持有期间所确认的利息收入，根据实际利率计算。企业收回或处置贷款和应收款项时，将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产：按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收股利或应收利息。持有期间取得的现金股利或债券利息，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其公允价值变动计入其他综合收益。处置时，将取得的价款（如有应收股利、应收利息应予扣除）与该项可供出售金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的累计公允价值变动对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债：按照发生时的公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，采用实际利率法确认利息费用，资产负债表日按照摊余成本计量。

### (三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1.金融资产终止确认条件

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，公司采用实质重于形式的原

则。

## 2.金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,公司将因转移而收到的对价与所转移金融资产的账面价值之间的差额计入当期损益,并将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)转入当期损益。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的,公司将所转移金融资产整体的账面价值在终止确认部分和未终止确认部分之间按照各自的相对公允价值进行分摊,并将终止确认部分的对价与金融资产终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益,同时将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)转入当期损益。

## 3.金融资产转移不满足终止确认条件的处理

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

### (四) 金融负债终止确认条件

1.金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则公司终止确认该金融负债或其一部分;公司若与债权人签定协议,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,则终止确认该现存金融负债,并同时确认新金融负债。

2.公司对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

3.金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(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。

4.公司如回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价(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。

### (五) 金融工具公允价值的确定方法

1.存在活跃市场的金融资产或金融负债,按照计量日活跃市场上未经调整的报价确定其公允价值。

2.不存在活跃市场的,采用估值技术确定其公允价值,具体确定原则和方法依据《企业会计准则第39号——公允价值计量》相关规定。

### (六) 金融资产(不含应收款项)减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产（含单项金融资产或一组金融资产）的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括发行方或债务人发生严重财务困难、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组、因发行方发生重大财务困难导致该金融资产无法在活跃市场继续交易、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌等。

#### 1.持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

（1）对于单项金额重大的持有至到期投资，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

（2）对于单项金额非重大的持有至到期投资以及经单独测试后未发生减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提减值准备。

#### 2.可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，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成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

#### （七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

因持有意图或能力的改变致使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，公司将其重分类为可供出售金融资产；公司将持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且出售或重分类不属于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起，也将该类投资的剩余部分重分类为可供出售的金融资产。

## 十、应收款项

### (一) 单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

#### 1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 1,000.00 万元以上的应收款项。

#### 2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

### (二) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1. 确定组合的依据

##### 账龄组合

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

##### 其他组合

（1）公司应收政府部门及受政府部门控制的单位的款项，以及委托拆迁款项。

（2）公司因融资需要而存入金融机构的保证金款项。

（3）应收公司控制的子公司以及子公司之间形成的款项，以及应收公司联营、合营企业及备用金等款项。

#### 2. 按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.50	0.50
1~2 年	5.00	5.00
2~3 年	10.00	10.00
3 年以上	20.00	20.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

### （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 1,000.00 万元以下的应收款项。

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

## 十一、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品、产成品、发出商品、开发成本、开发产品、工程施工、开发成本-土地、在产品等。

### （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品、产成品采用加权平均法核算。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

### （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

#### （五）周转材料的摊销方法

##### 1.低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

##### 2.包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

## 十二、持有待售及终止经营

### （一）持有待售

#### 1.持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

#### 2.持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

#### 3.持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

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

## （二）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 十三、长期股权投资

### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1.企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

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

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

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

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

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

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

资的初始投资成本。

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

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

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

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

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计

负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1.确定对被投资单位具有共同控制的依据

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

#### 2.确定对被投资单位具有重大影响的依据

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

## 十四、投资性房地产

### （一）投资性房地产的范围

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

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### （三）采用成本模式进行后续计量的投资性房地产

除下述采用公允价值模式进行后续计量外，公司在资产负债表日对于已出租的房屋建筑物采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

- 1.采用成本模式计量的建筑物的后续计量，比照固定资产的后续计量，按月计提折旧。
- 2.采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，比照无形资产的后续计量，按月进行摊销。

### （四）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

公司在资产负债表日对于持有并准备增值后转让的土地使用权以及本期非同一控制合并的

江苏索普（集团）有限公司对已出租的房产采用公允模式对投资性房地产进行后续计量，其他子公司均采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

#### 1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

（1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

（2）公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

#### 2. 投资性房地产的公允价值的确定

（1）在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

（2）在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素等合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

3. 对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 十五、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定

资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3.固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25-40	0.00-5.00	2.375-4.00
机器设备	3-16	0.00-5.00	5.94-33.33
运输设备	4-25	0.00-5.00	3.80-25.00
电子及其他设备	3-10	0.00-5.00	9.50-33.33

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

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

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

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

（三）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

1.融资租入固定资产的认定依据

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

2.融资租入固定资产的计价方法

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

3.融资租入固定资产的折旧方法

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

## 十六、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 十七、借款费用

### （一）借款费用的范围

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

### （二）借款费用的确认原则

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

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

公司为开发房地产以及为政府代建项目而借入资金所发生的借款费用，在房地产完工或政府偿还以前发生的，计入有关房地产或项目的代建成本；在房地产完工或政府偿还以后发生的，计入当期损益。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1.借款费用开始资本化时点的确定

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

#### 2.借款费用暂停资本化时间的确定

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

### 3.借款费用停止资本化时点的确定

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

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

## （四）借款费用资本化金额的确定

### 1.借款利息资本化金额的确定

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

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

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

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

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

### 2.借款辅助费用资本化金额的确定

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

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

### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

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

## 十八、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

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

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

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

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

### （二）无形资产的后续计量

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

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

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

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
土地使用权	25-50	0.00	2.00~4.00
软件	3~10	0.00	10.00~33.33
商标	10	0.00	10.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

#### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### （三）无形资产使用寿命的估计

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

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

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

### （四）划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1.研究阶段

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

#### 2.开发阶段

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （五）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### （六）土地使用权的处理

1.公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或

资本增值的，将其转为投资性房地产。

2.公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

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

## 十九、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 二十、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

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

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 二十一、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （一）短期薪酬

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

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

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

### （二）离职后福利——设定提存计划

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

### （三）辞退福利

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

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

### （四）其他长期职工福利

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 二十二、预计负债

### （一）预计负债的确认原则

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

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

### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2.在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

## 二十三、收入

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

### （一）销售商品收入的确认原则

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

### （二）提供劳务收入的确认原则

1.提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可

靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

## 2.提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

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

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

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

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

### （三）让渡资产使用权收入的确认原则

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

### （四）建造合同收入的确认

1.在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

2.如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

（1）固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- 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公司；
- 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。

（2）成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3.如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

（1）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。

(2) 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。

(3) 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

4、公司根据与镇江市住房和城乡建设局或镇江市建设工程代建中心签订的城建项目工程施工合同，以已实际发生的并经交易对方确认的合同成本加成16%确认工程建造合同收入。

## 二十四、政府补助

### (一) 政府补助的类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### (二) 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- 1.公司能够满足政府补助所附条件；
- 2.公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### (三) 政府补助的计量

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

### (四) 政府补助的会计处理方法

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

2.与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

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

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

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

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

5.已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 二十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

### 2.递延所得税资产的确认依据

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

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

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

### 3.递延所得税负债的确认依据

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

## （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

4.公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十六、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### （一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在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；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 二十七、其他重要的会计政策和会计估计

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

公司仅有非同一控制合并江苏索普（集团）有限公司在沪市主板上市的子公司江苏索普化工股份有限公司，按照财政部的要求自2019年1月1日起执行前述新金融工具准则，相应增加合并财务报表项目并进行列报，其他公司尚未执行。

## 二十八、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

本报告期无重要会计政策变更

### （二）重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更

## 附注四、税项

### 一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	13%、9%、6%（销项税率）
增值税	销售额	5%、3%，1%（征收率）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	7%
教育费附加	缴纳的流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%/15%
土地增值税预缴税率	应税收入	2%或3%

### 二、税收优惠及批文

本期子公司江苏索普（集团）有限公司及其子公司江苏创普信息科技有限公司经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合认定为高新技术企业，上述公司2019年度享受高新技术企业减免应纳税所得额10%的税收优惠政策，执行15%的优惠税率。

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

（1）货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
库存现金	587,454.32	683,606.17
银行存款	5,530,480,770.96	5,645,198,134.38
其他货币资金	14,090,173,538.68	13,481,494,558.44
合计	19,621,241,763.96	19,127,376,298.99

（2）其他货币资金明细

项目	期末余额	年初余额
银票保证金	7,387,376,022.25	8,686,459,154.37
借款保证金	6,533,387,355.00	4,447,717,500.00
保函保证金	8,261,800.00	8,261,800.00
信用证保证金	119,312,516.51	331,287,865.77
电费专用账户	-	4,810,000.00
证券交易资金账户	3,171,981.60	171,633.06
可使用的其他货币资金	38,663,863.32	2,786,605.24
合计	14,090,173,538.68	13,481,494,558.44

2.交易性金融资产

项目	期末余额	年初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		79,058,587.50
其中：银行理财产品本金		78,300,000.00
银行理财产品公允价值变动		758,587.50
合计		79,058,587.50

3.应收票据

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	182,493,196.07	75,607,618.65
商业承兑汇票	19,808,647.75	498,667.30
合计	202,301,843.82	76,106,285.95

#### 4.应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,935,692,741.47	99.62	16,775,178.04	0.28	5,918,917,563.43
其中：账龄组合	677,756,036.11	11.38	16,775,178.04	2.48	660,980,858.07
其他组合	5,257,936,705.36	88.24	-	-	5,257,936,705.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,684,251.72	0.38	22,684,251.72	100.00	-
合计	5,958,376,993.19	100.00	39,459,429.76	/	5,918,917,563.43

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,597,927,322.87	99.48	21,299,710.58	0.38	5,576,627,612.29
其中：账龄组合	547,667,323.07	9.73	21,299,710.58	3.89	526,367,612.49
其他组合	5,050,259,999.80	89.75	-	-	5,050,259,999.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	29,033,692.65	0.52	29,033,692.65	100.00	-
合计	5,626,961,015.52	100.00	50,333,403.23	/	5,576,627,612.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	536,917,016.15	2,684,585.08	0.50
1~2年	70,502,689.92	3,525,134.50	5.00
2~3年	35,018,075.50	3,501,807.55	10.00
3年以上	35,318,254.54	7,063,650.91	20.00
合计	677,756,036.11	16,775,178.04	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收政府部门款项	5,226,571,473.39	-	-
其他	31,365,231.97	-	-
合计	5,257,936,705.36	-	/

(2) 期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
镇江市住房和城乡建设局	3,477,172,814.76	58.36
镇江市建设工程代建中心	1,655,763,399.37	27.79
镇江市城市干道工程建设办公室	73,099,648.90	1.23
常州市华江建筑工程有限公司	29,588,733.46	0.50
江苏润祥建设集团有限公司	28,476,630.44	0.48
合计	5,264,101,226.93	88.36

5. 应收款项融资

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	97,655,939.86	115,712,455.59
合计	97,655,939.86	115,712,455.59

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	898,731,953.43	61.43	728,271,022.67	55.31
1~2年	280,110,908.56	19.14	256,845,028.06	19.50
2~3年	89,889,312.83	6.14	70,546,699.76	5.36
3年以上	194,406,770.47	13.29	261,123,664.96	19.83
合计	1,463,138,945.29	100.00	1,316,786,415.45	100.00
减：坏账准备	18,220,384.79		18,584,037.15	
预付款项净额	1,444,918,560.50		1,298,202,378.30	

(2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
江苏省镇江市中级人民法院（韦岗铁矿破产资产拍卖款）	246,002,059.20	16.81
江苏明兴置业发展有限公司	232,996,453.52	15.92
FUNG JIP CONG INTERNATIONAL TRADING CO., LTD.	83,744,047.84	5.72
镇江亿中置业有限公司	72,830,000.00	4.98
HONG KONG TONGLI COMPANY LIMITED	70,950,660.00	4.85
合计	706,523,220.56	48.28

7.其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
应收利息	245,718,621.21	422,971,204.83
应收股利	5,359,930.10	5,359,930.10
其他应收款	43,033,340,244.99	43,341,055,375.01
合计	43,284,418,796.30	43,769,386,509.94

(2) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
保证金存款	239,053,579.88	412,616,699.54
理财产品	-	4,475,342.47
其他	6,665,041.33	5,879,162.82
合计	245,718,621.21	422,971,204.83

(3) 应收股利

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
江苏兴普船务股份有限公司	5,062,709.59	5,062,709.59
镇江市华普建设监理有限责任公司	297,220.51	297,220.51
合计	5,359,930.10	5,359,930.10

(4) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	703,622,525.84	1.60	703,622,525.84	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,157,335,822.08	98.34	126,789,665.09	0.29	43,030,546,156.99
其中：账龄组合	2,022,543,742.84	4.61	126,789,665.09	6.27	1,895,754,077.75
其他组合	41,134,792,079.24	93.73		-	41,134,792,079.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	28,074,679.92	0.06	25,280,591.92	90.05	2,794,088.00
合计	43,889,033,027.84	100.00	855,692,782.85		43,033,340,244.99

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	703,622,525.84	1.59	703,622,525.84	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	43,455,390,649.97	98.34	117,129,362.96	0.27	43,338,261,287.01
其中：账龄组合	1,190,769,921.76	2.70	117,129,362.96	9.84	1,073,640,558.80
其他组合	42,264,620,728.21	95.64		-	42,264,620,728.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	32,352,865.38	0.07	29,558,777.38	91.36	2,794,088.00
合计	44,191,366,041.19	100.00	850,310,666.18	/	43,341,055,375.01

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
镇江索普船舶修造有限公司	536,415,927.36	536,415,927.36	100.00	已申请破产
松原天安生物制品有限公司	27,042,900.00	27,042,900.00	100.00	停产多年
镇江华东铝加工厂	86,761,090.00	86,761,090.00	100.00	已破产
索普修建公司	20,267,320.48	20,267,320.48	100.00	费用
催化剂购置费	20,145,000.00	20,145,000.00	100.00	费用
镇江五金交电家电化工（集团）公司	12,990,288.00	12,990,288.00	100.00	已破产
合计	703,622,525.84	703,622,525.84		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,320,708,318.27	6,603,541.59	0.50
1~2年	77,485,307.66	3,874,265.38	5.00
2~3年	85,581,652.54	8,558,165.25	10.00
3年以上	538,768,464.37	107,753,692.87	20.00
合计	2,022,543,742.84	126,789,665.09	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
应收政府部门款项	32,537,743,568.74	-	-
融资保证金往来	636,553,124.82	-	-
委托拆迁款	6,849,959,798.66	-	-
项目及关联方往来	1,110,535,587.02	-	-
合计	41,134,792,079.24	-	/

②本报告期实际核销的其他应收款情况：无

③期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
镇江市财政局	代建款	17,227,281,102.86	39.25%
镇江市建设工程代建中心	代建款	14,339,298,518.88	32.67%
镇江市房屋拆迁安置事务所	委托拆迁款	3,926,870,621.51	8.95%
镇江市和泰房屋拆迁事务所	委托拆迁款	2,923,089,177.15	6.66%
镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	往来款	606,000,000.00	1.38%
合计		39,022,539,420.40	88.91%

## 8.存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	782,301,203.24	198,803.43	782,102,399.81	289,906,541.41	221,789.24	289,684,752.17
低值易耗品	3,663,596.14		3,663,596.14	3,804,629.63	-	3,804,629.63

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	314,181.02		314,181.02	14,056,322.67	-	14,056,322.67
库存商品	77,626,547.78	2,159,503.24	75,467,044.54	64,410,402.12	1,270,264.31	63,140,137.81
工程施工	402,966,907.72		402,966,907.72	399,860,200.19	-	399,860,200.19
在产品	80,431,176.80		80,431,176.80	39,671,065.01	-	39,671,065.01
开发成本	7,078,385,234.70		7,078,385,234.70	6,197,927,938.01	-	6,197,927,938.01
开发成本-土地	17,607,713,807.70		17,607,713,807.70	17,100,856,273.46	-	17,100,856,273.46
开发产品	12,507,520,448.57		12,507,520,448.57	12,869,536,498.95	-	12,869,536,498.95
合计	38,540,923,103.67	2,358,306.67	38,538,564,797.00	36,980,029,871.45	1,492,053.55	36,978,537,817.90

### 9.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	年初余额
信托产品	10,000,000.00	10,000,000.00
ABS 次级认购款	-	110,000,000.00
资产处置款项	23,077,008.80	23,077,008.80
应收款	42,000,000.00	66,500,000.00
合计	75,077,008.80	209,577,008.80

### 10.其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴营业税金及附加	155,877,511.66	162,814,996.51
预缴土地增值税	57,564,651.08	36,490,478.08
预缴企业所得税	9,118,836.28	3,538,825.13
待抵扣进项税额	119,144,880.23	97,283,393.68
银行理财产品	226,200,000.00	114,703,188.28
保理借款	70,000,000.00	
委托贷款	224,400,000.00	
其他	4,873,503.39	4,200,956.13
合计	867,179,382.64	419,031,837.81

### 11.可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量的权益工具	74,806,436.27		74,806,436.27	97,104,058.44	-	97,104,058.44
按成本计量的权益工具	905,730,800.97	500,000.00	905,230,800.97	793,138,492.80	500,000.00	792,638,492.80
合计	980,537,237.24	500,000.00	980,037,237.24	890,242,551.24	500,000.00	889,742,551.24

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	12,600,790.40		12,600,790.40
公允价值	74,806,436.27		74,806,436.27
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	62,205,645.87		62,205,645.87

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
镇江银江房地产开发有限公司	500,000.00			500,000.00
镇江市京东物业有限公司	500,000.00		500,000.00	-
镇江金山焦山北固山旅游发展股份有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00
中房海外联合体	2,572,331.80			2,572,331.80
镇江未来饮料有限公司	70,000.00			70,000.00
镇江振水水暖器材有限公司	50,000.00			50,000.00
华创天元实业发展有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00
镇江红土创业投资有限公司	2,727,273.00	-	-	2,727,273.00
镇江市港口发展集团有限公司	56,999,000.00	113,092,308.17	-	170,091,308.17
江苏省联合征信有限公司	10,000,000.00	-		10,000,000.00
金汇泰（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	-		10,000,000.00
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	201,219,888.00	-	-	201,219,888.00
镇江兴镇城镇化一号基金（有限合伙）	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00
江苏安美索普医药科技有限公司	1,000,000.00	-		1,000,000.00
合计	793,138,492.80	113,092,308.17	500,000.00	905,730,800.97

(续表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
镇江银江房地产开发有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-
镇江市京东物业有限公司	-	-	-	-	-	-
镇江金山焦山北固山旅游发展股份有限公司	-	-	-	-	5.00	-
中房海外联合体	-	-	-	-	-	-
镇江未来饮料有限公司	-	-	-	-	5.00	-
镇江振水水暖器材有限公司	-	-	-	-	6.25	-
华创天元实业发展有限责任公司	-	-	-	-	1.00	-
镇江红土创业投资有限公司	-	-	-	-	9.09	-
镇江市港口发展集团有限公司	-	-	-	-	16.19	-
江苏省联合征信有限公司	-	-	-	-	2.00	-
金汇泰（深圳）投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	-	2.00	-
江苏镇江农村商业银行股份有限公司	-	-	-	-	9.999	-
镇江兴镇城镇化一号基金（有限合伙）	-	-	-	-	20.000	-
江苏安美索普医药科技有限公司	-	-	-	-	10.00	-
合计	500,000.00	-	-	500,000.00		

## 12. 长期应收款

项目	期末余额	年初余额
ABS 次级认购款	-	-
应收款	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00
合计	1,360,000,000.00	1,360,000,000.00

### 13.长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	合并增加	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其 他		
(1)合营企业											
江苏兴普船务股份有限公司	6,201,154.37	3,438,000.00					-			9,639,154.37	
江苏索普天辰气体有限公司	14,021,813.40			-334,447.74						13,687,365.66	
镇江华龙新型建材有限公司		3,226,226.30								3,226,226.30	
镇江市金信资产经营有限公司		50,000,000.00								50,000,000.00	
石家庄五环化工有限公司		5,600,000.00						5,600,000.00			5,600,000.00
松原天安生物制品有限公司	-									-	37,200,000.00
小计	20,222,967.77	62,264,226.30	-	-334,447.74	-	-	-	5,600,000.00	-	76,552,746.33	42,800,000.00
(2)联营企业											
镇江华润燃气有限公司	249,445,996.05									249,445,996.05	
江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司	81,992,344.24									81,992,344.24	
GREEN ASIA RESOURCES, INC											3,898,850.00
光大海绵城市发展(镇江)有限公司	147,330,138.62			4,697,167.05						152,027,305.67	
镇江东辰环保科技有限公司工贸有限	1,270,853.08									1,270,853.08	

被投资单位	年初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	合并增加	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
公司											
镇江市华普建设 监理有限责任 公司	2,435,421.71			-						2,435,421.71	
连云港市灌云 万运酒业有限 公司				-						-	9,000,000.00
上海海普科技 实业有限公司	8,486,000.00			-						8,486,000.00	6,214,000.00
镇江国泰能源 发展有限公司	20,203,441.00			-						20,203,441.00	
小计	511,164,194.70	-	-	4,697,167.05	-	-	-	-	-	515,861,361.75	19,112,850.00
合计	531,387,162.47	62,264,226.30	-	4,362,719.31	-	-	-	5,600,000.00-	-	592,414,108.08	61,912,850.00

#### 14.其他权益工具投资

项目	期末余额			年初余额		
	初始成本	公允价值变动	账面价值	初始成本	公允价值变动	账面价值
指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资	7,337,307.88	113,399,090.25	120,736,398.13	7,337,307.88	111,861,225.84	119,198,533.72
其中：上海同田生化技术有限公司	7,337,307.88	113,399,090.25	120,736,398.13	7,337,307.88	111,861,225.84	119,198,533.72
合计	7,337,307.88	113,399,090.25	120,736,398.13	7,337,307.88	111,861,225.84	119,198,533.72

#### 15.投资性房地产

##### (1) 分类

项目	期末余额	年初余额
采用成本模式计量的投资性房地产	483,702,013.77	486,618,113.23
采用公允价值模式计量的投资性房地产	48,924,971,100.00	48,924,971,100.00
合计	49,408,673,113.77	49,411,589,213.23

##### (2) 采用成本模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.年初余额	681,169,933.32	681,169,933.32
2.本期增加金额	-	-
(1)外购		
(2)存货\固定资产\在建工程转入	-	-
(3)企业合并增加		
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
(2)其他转出		
4.期末余额	681,169,933.32	681,169,933.32
二、累计折旧和累计摊销		
1.年初余额	194,551,820.09	194,551,820.09
2.本期增加金额	2,916,099.46	2,916,099.46
(1)计提或摊销	2,916,099.46	2,916,099.46
(2)企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(1)处置	-	-
(2)其他转出		
4.期末余额	197,467,919.55	197,467,919.55
三、减值准备		
1.年初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
(2)企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1)处置		
(2)其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	483,702,013.77	483,702,013.77
2.年初账面价值	486,618,113.23	486,618,113.23

(3) 采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、年初余额	56,907,700.00	48,868,063,400.00	48,924,971,100.00
二、本期变动			
加：外购			
存货\固定资产\在建工程 转入			
企业合并增加			
公允价值变动			
减：处置			
其他转出	-	-	-
公允价值变动	-	-	-
三、期末余额	56,907,700.00	48,868,063,400.00	48,924,971,100.00

16. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
固定资产	5,605,930,610.65	5,625,011,070.56
固定资产清理	5,987,143.23	-
合计	5,611,917,753.88	5,625,011,070.56

(2) 固定资产

项目	原值	累计折旧	减值准备	净值
固定资产	12,063,944,578.14	6,385,692,280.75	72,321,686.74	5,605,930,610.65
合计	12,063,944,578.14	6,385,692,280.75	72,321,686.74	5,605,930,610.65

17. 在建工程

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
在建工程	6,964,456,238.36	6,301,808,634.43
工程物资	232,000.00	245,434.00
合计	6,964,688,238.36	6,302,054,068.43

(2) 在建工程

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
西津渡历史街区保护工程	4,465,259,788.59		4,465,259,788.59	4,024,893,919.13	-	4,024,893,919.13
海绵城市建设专项治理工程	811,392,389.72		811,392,389.72	752,853,080.95	-	752,853,080.95
金西水厂一泵房供电系统改造项目	6,915,102.76		6,915,102.76	6,915,102.76	-	6,915,102.76
大港水厂一期	289,625,142.55		289,625,142.55	239,897,210.93	-	239,897,210.93
征润州水源地原水水质安全保障工程	80,838,132.27		80,838,132.27	80,742,023.70	-	80,742,023.70
物流改造项目	12,801,973.46		12,801,973.46	62,064,950.93	-	62,064,950.93
其他污水处理工程	13,397,334.75	411,060.37	12,986,274.38	9,803,539.41	411,060.37	9,392,479.04
征润州取水改造工程	4,938,958.45		4,938,958.45	4,938,958.45	-	4,938,958.45
丹徒区乡镇供水管网改扩建工程	45,752,650.98		45,752,650.98	24,473,633.71	-	24,473,633.71
供水指挥中心	31,697,504.67		31,697,504.67	31,697,504.67	-	31,697,504.67
其他供水工程	376,127,876.35		376,127,876.35	151,136,505.89	-	151,136,505.89
大港城供水工程	173,987,983.06		173,987,983.06	173,987,983.06	-	173,987,983.06
年产 30 万吨醋酸乙烯项目	186,552,928.69		186,552,928.69	186,552,928.69	-	186,552,928.69

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
余热回收设备制造项目	50,171,388.61		50,171,388.61	49,267,211.62	-	49,267,211.62
酮连氮法水合肼生产线	36,963,100.00		36,963,100.00	36,963,100.00	-	36,963,100.00
合成气制乙醇成套技术研发			-	150,280,565.26	-	150,280,565.26
40000NM <sup>3</sup> /h 空分项目	77,618,679.25		77,618,679.25	50,002,830.19	-	50,002,830.19
ADC 技术提升项目	13,191,266.15		13,191,266.15	7,999,817.06	-	7,999,817.06
10000吨/天污水处理改扩建工程	65,647,373.62		65,647,373.62	59,887,908.79	-	59,887,908.79
醋酸初期雨水收集池	8,066,193.74		8,066,193.74	4,319,060.46	-	4,319,060.46
醋酸造气工艺节能减排技改	128,466,873.45		128,466,873.45	110,564,592.39	-	110,564,592.39
中水回收项目	21,644,650.11		21,644,650.11	20,207,281.35	-	20,207,281.35
气化水煤浆提浓项目	5,526,807.80		5,526,807.80	5,526,807.80	-	5,526,807.80
集团仓库扩建简易库房项目	2,995,829.85		2,995,829.85	2,375,604.46	-	2,375,604.46
醋酸 3#装置 18 区改造项目	3,503,496.07		3,503,496.07	3,409,156.45	-	3,409,156.45
其他零星工程	62,093,860.13	10,309,986.35	51,783,873.78	61,768,403.04	10,309,986.35	51,458,416.69
合计	6,975,177,285.08	10,721,046.72	6,964,456,238.36	6,312,529,681.15	10,721,046.72	6,301,808,634.43

## 18.无形资产

项目	土地使用权	软件	商标及专利	专有技术	特许权使用费	合计
一、账面原值						
1.年初余额	1,088,715,777.69	20,541,162.08	29,963,850.00	93,297,500.00	11,034,566.04	1,243,552,855.81
2.本期增加金额	87,597,697.97	691,315.96	-	-	-	88,289,013.93
（1）购置	87,597,697.97	691,315.96	-	-	-	88,289,013.93
（2）企业合并增加	-	-	-	-	-	-
（3）其他	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	41,646,904.54	-	-	-	-	41,646,904.54
（1）处置	41,646,904.54	-	-	-	-	41,646,904.54
（2）企业合并减少	-	-	-	-	-	-
（3）其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,134,666,571.12	21,232,478.04	29,963,850.00	93,297,500.00	11,034,566.04	1,290,194,965.20
二、累计摊销						-
1.年初余额	65,732,898.20	6,293,274.25	3,785,512.50	41,547,812.55	-	117,359,497.50

项目	土地使用权	软件	商标及专利	专有技术	特许权使用费	合计
2.本期增加金额	20,032,040.56	1,369,185.38	3,174,117.55	1,281,199.97	-	25,856,543.46
(1) 计提	20,032,040.56	1,369,185.38	3,174,117.55	1,281,199.97	-	25,856,543.46
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	24,599,179.79	-	-	-	-	24,599,179.79
(1) 处置	24,599,179.79	-	-	-	-	24,599,179.79
(2) 企业合并减少	-	-	-	-	-	-
(3) 其他	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	61,165,758.97	7,662,459.63	6,959,630.05	42,829,012.52	-	118,616,861.17
三、减值准备						-
1.年初余额						-
2.本期增加金额						-
(1) 计提						-
(2) 企业合并增加						-
(3) 其他						-
3.本期减少金额						-
(1) 处置						-
(2) 企业合并减少						-
(3) 其他						-
4.期末余额						-
四、账面价值						-
1.期末账面价值	1,073,500,812.15	13,570,018.41	23,004,219.95	50,468,487.48	11,034,566.04	1,171,578,104.03
2.年初账面价值	1,022,982,879.49	14,247,887.83	26,178,337.50	51,749,687.45	11,034,566.04	1,126,193,358.31

## 19.商誉

### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
镇江市大市口广场管理有限责任公司	3,748,887.06				-	3,748,887.06
镇江市金融产业发展有限公司	345,631.70				-	345,631.70
镇江海纳川物流产业发展有限公司	1,486,776.56				-	1,486,776.56
江苏西津湾度假区运营管理有限公司	498,693.48				-	498,693.48

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
江苏索普(集团)有限公司	600,603,340.81				-	600,603,340.81
合计	606,683,329.61				-	606,683,329.61

## (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
镇江市大市口广场管理有限责任公司	3,748,887.06	-	-	-	-	3,748,887.06
合计	3,748,887.06	-	-	-	-	3,748,887.06

## 20. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
融资费用	1,799,321.00	1,722,252.00	241,878.25	-	3,279,694.75
装修改造费用	22,562,626.77	16,625,841.74	3,857,938.51	70,367.72	35,260,162.28
车位使用权	7,567,999.96	-	172,000.02	-	7,395,999.94
其他	8,357,912.95	3,929,280.65	3,582,289.02	-	8,704,904.58
合计	40,287,860.68	22,277,374.39	7,854,105.80	70,367.72	54,640,761.55

## 21. 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
主城区道路广场	4,272,003,600.00	4,272,003,600.00
预付工程及设备款	37,926,217.67	273,687,929.74
信托及资管产品	1,601,070,300.00	1,634,030,300.00
合计	5,911,000,117.67	6,179,721,829.74

## 22. 短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	3,606,390,000.00	2,789,180,000.00
抵押借款	280,000,000.00	845,200,000.00
保证借款	4,190,857,797.03	3,368,984,659.18
保证+抵押	800,000,000.00	

项目	期末余额	年初余额
信用借款	104,598,200.00	232,700,000.00
商业承兑贴现	-	20,000,000.00
合计	8,981,845,997.03	7,256,064,659.18

### 23.应付票据

票据类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,915,256,689.97	8,200,332,705.69
商业承兑汇票	2,035,000,000.00	1,060,000,000.00
应收款签发	200,000,000.00	200,000,000.00
国内信用证	830,000,000.00	200,000,000.00
合计	7,980,256,689.97	9,660,332,705.69

### 24.应付账款

#### (1) 应付账款账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	363,484,710.46	43.90	545,428,223.37	52.20
1~2 年	114,758,040.07	13.86	100,870,306.80	9.65
2~3 年	90,830,553.69	10.97	95,424,149.92	9.13
3 年以上	258,984,699.40	31.27	303,236,237.23	29.02
合计	828,058,003.62	100.00	1,044,958,917.32	100.00

#### (2) 余额较大的应付账款

债权人名称	期末余额	款项内容
镇江市城市干道建设工程办公室	60,000,000.00	工程款
扬中市建筑安装工程有限公司	40,028,924.09	安置房工程款
镇江市排水管理处	36,998,743.20	排水工程款
南通华新建工集团有限公司	35,722,930.61	安置房工程款
扬中市华兴房地产开发有限公司	22,007,195.00	安置房工程款
合计	194,757,792.90	

### 25.预收款项

#### (1) 预收款项账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	1,127,512,764.91	24.26	839,751,158.77	22.05
1~2年	771,607,341.88	16.60	922,803,828.45	24.23
2~3年	769,562,438.56	16.55	549,030,279.09	14.42
3年以上	1,979,832,985.63	42.59	1,496,891,561.28	39.30
合计	4,648,515,530.98	100.00	3,808,476,827.59	100.00

(2) 按款项内容列示

项目	期末余额	年初余额
预收房款	3,419,142,931.97	3,279,220,135.55
其他预收款	1,229,372,599.01	529,256,692.04
合计	4,648,515,530.98	3,808,476,827.59

## 26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期末余额	年初余额
一、短期薪酬	14,364,870.01	41,844,502.17
二、离职后福利—设定提存计划	2,774.57	17,354.11
三、辞退福利	52,266,272.63	52,266,272.63
四、一年内到期的其他福利		-
合计	66,633,917.21	94,128,128.91

(2) 短期薪酬

项目	期末余额	年初余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,391,769.80	38,537,474.97
二、职工福利费	-	21,042.43
三、社会保险费	5,851.06	4,439.61
其中：1. 医疗保险费	5,084.82	4,439.61
2. 工伤保险费	432.10	-
3. 生育保险费	334.14	-
四、住房公积金	4,797.00	31,907.76
五、工会经费和职工教育经费	3,962,452.15	3,249,637.40
六、短期带薪缺勤		-

项目	期末余额	年初余额
七、短期利润分享计划		-
合计	14,364,870.01	41,844,502.17

(3) 设定提存计划列示

项目	期末余额	年初余额
1、基本养老保险费	2,549.65	15,687.55
2、失业保险费	224.92	1,666.56
3、企业年金缴费		-
合计	2,774.57	17,354.11

**27.应交税费**

项目	期末余额	年初余额
企业所得税	6,059,682.51	48,232,327.15
增值税	6,564,476.73	79,171,397.02
营业税	-	566,313.18
土地增值税	-	26,100,481.21
土地使用税	2,577,191.76	3,556,710.50
房产税	2,822,208.19	5,110,424.74
城市维护建设税	932,352.04	5,295,279.55
教育费附加	675,398.44	3,835,873.35
代扣代缴个人所得税	120,690.53	96,075.53
印花税	90,761.10	1,518,870.40
地方基金	70,294.49	30,964.92
环境保护税	697,861.39	889,326.79
其他	153,446.34	275,301.96
合计	20,764,363.52	174,679,346.30

**28.其他应付款**

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
应付利息	901,321,443.93	828,667,176.96

项目	期末余额	年初余额
应付股利	220,851,742.09	220,851,742.09
其他应付款	6,775,052,215.27	8,745,327,233.18
合计	7,897,225,401.29	9,794,846,152.23

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	224,904,154.67	300,521,397.19
债券利息	676,417,289.26	521,363,744.73
其他融资利息	-	6,782,035.04
合计	901,321,443.93	828,667,176.96

(3) 应付股利

项目	期末余额	年初余额
镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	220,851,742.09	220,851,742.09
合计	220,851,742.09	220,851,742.09

(4) 其他应付款

① 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,367,242,964.91	49.70	5,979,408,420.68	68.37
1~2 年	922,456,159.73	13.61	300,177,253.67	3.43
2~3 年	293,779,689.06	4.34	373,213,864.76	4.27
3 年以上	2,191,573,401.57	32.35	2,092,527,694.07	23.93
合计	6,775,052,215.27	100.00	8,745,327,233.18	100.00

② 金额较大的其他应付款的余额和内容

债权人名称	期末余额	款项内容
镇江市财政局	1,241,234,940.00	往来款
镇江国有投资控股集团有限公司	1,063,000,000.00	往来款
镇江市城镇化建设有限公司	285,700,000.00	往来款
国家税务总局镇江市税务局	270,000,000.00	租金
镇江金港产业投资发展有限公司	267,552,167.65	往来款

债权人名称	期末余额	款项内容
合计	3,127,487,107.65	

## 29.一年内到期的非流动负债

### (1) 一年内到期的非流动负债情况

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	12,503,014,300.00	18,774,453,000.00
一年内到期的应付债券	6,928,548,000.00	2,628,548,000.00
一年内到期的长期应付款	1,065,407,393.87	1,100,813,804.87
合计	20,496,969,693.87	22,503,814,804.87

### (2) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	6,000,000.00	1,009,490,000.00
质押和保证借款	837,170,000.00	551,610,000.00
抵押借款	2,007,690,000.00	3,251,500,000.00
抵押和保证借款	2,242,101,300.00	2,381,440,000.00
抵押、质押和保证借款	180,000,000.00	130,000,000.00
保证借款	4,707,260,000.00	8,200,240,000.00
信用借款	2,522,793,000.00	3,250,173,000.00
合计	12,503,014,300.00	18,774,453,000.00

### (3) 一年内到期的应付债券

项目	期限 (年)	发行日期	期末余额	年初余额
13 镇城投债	7	2013-12-18	240,000,000.00	240,000,000.00
13 镇城投债	7	2014-1-13	200,000,000.00	200,000,000.00
10 镇城投债	10	2010-12-17	788,548,000.00	788,548,000.00
16 镇江城建 MTN001	5	2016-3-9	750,000,000.00	600,000,000.00
18 镇江城建 MTN001	3	2018-1-12	600,000,000.00	800,000,000.00
19 镇城 01	2+1	2019-3-11	1,500,000,000.00	
19 镇城 02	2+1	2019-6-14	1,000,000,000.00	
19 镇城 04	1+1+1	2019-8-9	450,000,000.00	
18 镇江城建 MTN002	2+1	2018-9-5	600,000,000.00	
18 镇城 01	2+1	2018-12-4	800,000,000.00	
合计			6,928,548,000.00	2,628,548,000.00

## (4) 一年内到期的长期应付款

项目	期末余额	年初余额
融资租赁租金	1,065,407,393.87	1,060,813,804.87
应付往来款	-	40,000,000.00
合计	1,065,407,393.87	1,100,813,804.87

## 30.其他流动负债

## (1) 其他流动负债明细情况

项目	期末余额	年初余额
短期应付债券	12,820,000,000.00	11,700,000,000.00
短期融资租赁	-	60,000,000.00
预提成本费用	9,030,900.94	13,031,516.69
待转销项税	-	6,291,264.97
合计	12,829,030,900.94	11,779,322,781.66

## (2) 短期应付债券的增减变动

债券名称	期限 (天)	发行日期	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 镇江城建 SCP006[注 1]	270	2019-5-30	600,000,000.00		600,000,000.00	-
19 镇江城建 SCP007[注 1]	270	2019-6-25	500,000,000.00		500,000,000.00	-
19 镇江城建 SCP008[注 1]	270	2019-7-12	500,000,000.00		500,000,000.00	-
19 镇江城建 SCP009[注 1]	270	2019-9-3	500,000,000.00		500,000,000.00	-
19 镇江城建 SCP010[注 1]	270	2019-9-18	800,000,000.00		800,000,000.00	-
19 镇江城建 SCP011[注 1]	250	2019-9-20	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	-
19 镇江城建 SCP012[注 1]	270	2019-10-14	500,000,000.00			500,000,000.00
19 镇江城建 SCP013[注 1]	270	2019-10-24	500,000,000.00			500,000,000.00
19 镇江城建 SCP014[注 1]	180	2019-10-25	600,000,000.00		600,000,000.00	-
19 镇江城建 CP001[注 2]	365	2019-2-25	800,000,000.00		800,000,000.00	-
19 镇江城建 CP002[注 2]	365	2019-4-26	700,000,000.00		700,000,000.00	-
19 镇江城建 CP003[注 3]	365	2019-12-3	600,000,000.00			600,000,000.00
19 镇城 D1[注 4]	360	2019-10-18	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00

债券名称	期限 (天)	发行日期	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
19 镇城 D2[注 4]	359	2019-11-13	600,000,000.00			600,000,000.00
19 镇城 D3[注 4]	359	2019-12-10	500,000,000.00			500,000,000.00
20 镇城 D1[注 4]	359	2020-1-14		540,000,000.00		540,000,000.00
20 镇城 D2[注 4]	359	2020-3-4		860,000,000.00		860,000,000.00
19 镇江城建 PPN001[注 5]	1+1 年	2019-3-5	1,000,000,000.00		520,000,000.00	480,000,000.00
19 镇江城建 PPN002[注 5]	1+1 年	2019-4-24	800,000,000.00		80,000,000.00	720,000,000.00
19 年第一期北金所 债权融资计划[注 6]	365	2019-2-25	200,000,000.00		200,000,000.00	-
20 镇江城建 CP002[注 2]	365	2020-3-3		800,000,000.00		800,000,000.00
20 镇江城建 CP001[注 3]	365	2020-1-20		600,000,000.00		600,000,000.00
20 镇江城建 CP003[注 3]	365	2020-4-13		600,000,000.00		600,000,000.00
20 镇江城建 CP004[注 3]	365	2020-5-25		600,000,000.00		600,000,000.00
20 镇江城建 SCP001[注 7]	60	2020-3-30		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-
20 镇江城建 SCP002[注 7]	270	2020-4-3		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20 镇江城建 SCP003[注 7]	175	2020-4-22		800,000,000.00		800,000,000.00
20 镇江城建 SCP004[注 7]	90	2020-4-29		600,000,000.00		600,000,000.00
20 镇江城建 SCP005[注 7]	270	2020-6-3		600,000,000.00		600,000,000.00
20 镇江城建 SCP006[注 7]	60	2020-6-19		500,000,000.00		500,000,000.00
20 苏镇江城建 ZR003[注 8]	324	2020-1-20		420,000,000.00		420,000,000.00
合计			11,700,000,000.00	8,920,000,000.00	7,800,000,000.00	12,820,000,000.00

[注1]根据2017年11月1日中国银行间市场交易商协会中市协注【2017】SCP345号文，中国银行间市场交易商协会接受公司超短期融资券注册，注册金额为60.00亿元人民币，公司2019年发行余额为55.00亿元，2020年偿还45.00亿元，2020年6月30日余额为10.00亿元。

[注2]根据2019年1月21日中国银行间市场交易商协会中市协注【2019】CP9号文，中国银行间市场交易商协会接受公司短期融资券注册，注册金额为15.00亿元人民币，公司2019年发行余额为15.00亿元，2020年偿还15.00亿元，发行8亿元，2020年6月30日余额为8.00亿元。

[注3]根据2019年11月14日中国银行间市场交易商协会中市协注【2019】CP202号文，中国银行间市场交易商协会接受公司短期融资券注册，注册金额为30.00亿元人民币，公司于2019年发行6.00亿元，2020年发行18亿元，2020年6月30日余额为24.00亿元。

[注4]根据2019年9月16日上海证券交易所上证函【2019】1570号文，公司面向合格投资者非公开发行总额不超过35.00亿元的短期公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件，上海证券交易所对其挂牌转让无异议，公司于2019年发行21.00亿元，2020年发行14亿元，2020年6月30日余额为35.00亿元。

[注5]根据2017年4月25日中国银行间市场交易商协会中市协注【2017】PPN183号文，中国银行间市场交易商协会接受公司非公开定向债务融资工具注册，注册金额为18.00亿元人民币，公司于2019年发行18.00亿元，2020年偿还6.00亿元，2020年6月30日余额为12.00亿元。

[注6]根据2019年2月20日北京金融资产交易所有限公司债权融资计划[2019]第0085号文，北京金融资产交易所有限公司接受公司债权融资计划备案，备案金额为人民币20,000.00万元，公司于2019年发行2.00亿元，2020年已全部偿还。

[注7]根据2020年3月17日中国银行间市场交易商协会中市协注【2020】SCP122号文，中国银行间市场交易商协会接受公司超短期融资券注册，注册金额为60.00亿元人民币，公司2020年共发行45亿，偿还10亿元，2020年6月30日余额为35.00亿元。

[注8]根据2北京金融资产交易所有限公司债权融资计划[2019]第0822号文，北京金融资产交易所有限公司接受公司债权融资计划备案，公司于2020年1月20日发行4.20亿元。

### 31.长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	3,645,000,000.00	2,923,000,000.00
质押和保证借款	882,300,000.00	401,670,000.00
抵押借款	8,616,760,000.00	9,486,500,000.00
抵押和保证借款	7,014,848,700.00	4,494,510,000.00
抵押、质押和保证借款	620,000,000.00	670,000,000.00
保证借款	18,282,792,901.04	17,376,326,364.88
信用借款	644,863,876.39	823,877,670.92
合计	39,706,565,477.43	36,175,884,035.80

### 32.应付债券

债券名称	期限(年)	发行日期	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
13 镇城投债[注 1]	7	2014-1-13	200,000,000.00	-	200,000,000.00	-
16 镇江城建MTN001[注 2]	5	2016-3-9	750,000,000.00	-	750,000,000.00	-
16 镇江城建MTN002[注 2]	5	2016-8-8	750,000,000.00	-	-	750,000,000.00
18 镇江城建	3	2018-1-12	600,000,000.00	-	600,000,000.00	-

债券名称	期限(年)	发行日期	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
MTN001[注 3]						
19 镇江城建 MTN001[注 3]	3	2019-9-4	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
19 镇城 01[注 4]	2+1	2019-3-11	1,500,000,000.00	-	1,500,000,000.00	-
19 镇城 02[注 4]	2+1	2019-6-14	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-
19 镇城 03[注 4]	2+1	2019-7-24	350,000,000.00	-	-	350,000,000.00
19 镇城 04[注 4]	1+1+1	2019-8-9	450,000,000.00		450,000,000.00	-
20 镇江城建 MTN001[注 5]	3	2020-4-2		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20 镇江城建 MTN002[注 5]	3	2020-4-15		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20 镇江城建 MTN003[注 5]	2+1	2020-5-27		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20 镇城 F1[注 6]	2+1	2020-4-3		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
20 镇城 F3[注 6]	2+1	2020-4-27		620,000,000.00		620,000,000.00
20 镇江城建 PPN001[注 7]	2	2020-3-13		600,000,000.00		600,000,000.00
合计			6,600,000,000.00	5,220,000,000.00	4,500,000,000.00	7,320,000,000.00

[注 1] 13 镇城投债系经国家发展和改革委员会发改财金[2013]2482 号文件批准公开发行，发行规模为不超过 22 亿元人民币。本期债券分别于 2013 年 12 月 18 日和 2014 年 1 月 13 日发行 12 亿元和 10 亿元，债券期限 7 年，债券采用固定利率方式，同时设置本金提前偿付条款，分次还本，在本期债券存续期第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度，每年分别偿付债券发行总额的 20%，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付，本期减少数是转一年内到期的非流动负债。

[注 2]根据 2016 年 1 月 29 日中国银行间市场交易商协会中市协注【2016】MTN48 号文，中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册，注册金额为 15 亿元人民币，公司分别于 2016 年 3 月 9 日、2016 年 8 月 8 日发行 7.5 亿元和 7.5 亿元，票据期间均为 5 年，采用固定利率方式，还本付息方式：每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，本期减少数是转一年内到期的非流动负债。

[注 3]根据 2017 年 11 月 1 日中国银行间市场交易商协会中市协注【2017】MTN604 号文，中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册，注册金额为 40 亿元人民币，公司分别于 2018 年 1 月 12 日、2018 年 9 月 5 日、2019 年 9 月 4 日发行 6 亿元、6 亿元、10 亿元，票据期间为 3 年、2+1 年和 3 年，采用固定利率方式，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，本期减少数是转一年内到期的非流动负债。

[注 4]根据 2018 年 8 月 9 日上海证券交易所上证函【2018】826 号文，公司面向合格投资者非公开发行总额不超过 60 亿元的公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件。公司分别于 2018 年 12 月 4 日、2019 年 3 月 11 日、2019 年 6 月 14 日、2019 年 7 月 24 日、2019 年 8 月 9 日分别发行 8 亿元、15 亿元、10 亿元、3.5 亿元、4.5 亿元，债券期间均为 2+1 年，采用固定利率方式，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付，本期减少数是转一年内到期的非流动负债。

[注 5]根据 2020 年 3 月 17 日中国银行间市场交易商协会中市协注【2020】MTN213 号文，中国银行间市场交易商协会接受公司中期票据注册，注册金额为 40.00 亿元人民币，公司分别于 2020 年 4 月 2 日、2020 年 4 月 15 日、2020 年 5 月 27 日发行 10.00 亿元、10.00 亿元、10.00 亿元，债券期间分别为 3 年、3 年和 2+1 年，采用固定利率方式，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

[注 6]根据 2020 年 3 月 4 日上海证券交易所上证函【2020】370 号文，公司面向合格投资者非公开发行总额不超过 40.00 亿元的公司债券符合上海证券交易所的挂牌转让条件，上海证券交易所对其挂牌转让无异议，公司分别于 2020 年 4 月 3 日、2020 年 4 月 27 日发行 10.00 亿元、6.20 亿元，债券期间均为 2+1 年，采用固定利率方式，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

[注 7]根据 2019 年 12 月 4 日中国银行间市场交易商协会中市协注【2019】PPN450 号文，中国银行间市场交易商协会接受公司定向债务融资工具注册，注册金额为 20.00 亿元人民币，公司于 2020 年 3 月 13 日发行 6.00 亿元，债券期间为 2 年，采用固定利率方式，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

### 33.长期应付款

#### (1) 分类

项目	期末余额	年初余额
长期应付款	1,863,422,168.07	2,063,010,747.47
专项应付款	426,014,466.20	111,698,622.00
合计	2,289,436,634.27	2,174,709,369.47

#### (2) 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	1,502,571,107.69	1,742,159,687.09
应付长期往来款	360,000,000.00	320,000,000.00
其他	851,060.38	851,060.38
合计	1,863,422,168.07	2,063,010,747.47

#### (3) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
水厂扩建专项拨款	66,400,000.00	-	-	66,400,000.00
其他拨款	33,010,622.00	14,685,099.00	369,254.80	47,326,466.20
大西路片区危旧房改造专项资金		300,000,000.00		300,000,000.00
南站提升专项资金	12,288,000.00	-		12,288,000.00
合计	111,698,622.00	314,685,099.00	369,254.80	426,014,466.20

### 34. 递延收益

项目	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		增加	合并增加	摊销	合并减少	
保障房建设拨款	38,802,700.00	-	-	-	-	38,802,700.00
污水处理专项拨款	1,486,010,578.66	1,083,000.00	-	769,990.02	-	1,486,323,588.64
其他政府补助	44,546,440.84	-	-	1,395,941.58	-	43,150,499.26
合计	1,569,359,719.50	1,083,000.00	-	2,165,931.60	-	1,568,276,787.90

### 35. 实收资本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	4,100,000,000.00	100.00	-	-	4,100,000,000.00	100.00
合计	4,100,000,000.00	100.00	-	-	4,100,000,000.00	100.00

### 36. 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府投入	39,822,157,954.50	-	-	39,822,157,954.50
其他资本公积	114,063,490.43	121,386,783.62	-	235,450,274.05
合计	39,936,221,444.93	121,386,783.62	-	40,057,608,228.55

注：其他资本公积本期增加数系江苏索普化工股份有限公司 2020 年 4 月按每股 5.63 元定向增发 5000 万股形成的资本公积公司按持股比例享有的部分。

### 37. 其他综合收益

项目	本期金额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	9,350,793.56	-	-	9,350,793.56
其他权益工具投资公允价值变动	13,281,999.88	1,107,126.41	-	14,389,126.29
权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	63,377,451.03	-	16,723,216.63	46,654,234.40
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
存货或自用房地产转换为投资性房地产	11,280,668,766.32	-	-	11,280,668,766.32

项目	本期金额			
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他综合收益合计	11,366,679,010.79	1,107,126.41	16,723,216.63	11,351,062,920.57

### 38. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	592,796,458.41			592,796,458.41
合计	592,796,458.41			592,796,458.41

### 39. 未分配利润

项目	本期金额	上年同期金额
调整前上年末未分配利润	6,862,825,671.12	6,295,357,994.37
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	6,862,825,671.12	6,295,357,994.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	223,441,192.78	233,775,482.10
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	7,086,266,863.90	6,529,133,476.47

### 40. 营业收入和营业成本

#### （1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,399,774,177.40	3,120,493,631.91	2,134,867,538.29	2,017,826,428.31
其他业务	165,248,590.67	133,826,915.07	67,968,446.31	42,942,855.07
合计	3,565,022,768.07	3,254,320,546.98	2,202,835,984.60	2,060,769,283.38

#### （2）主营业务明细情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
房屋销售	96,788,303.80	79,853,751.25	-	-

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
城建施工	186,500,970.87	165,600,000.00	238,028,815.75	211,353,172.60
自来水销售及管道安装	104,832,279.41	56,588,932.73	127,845,073.80	81,122,983.44
商品混凝土	48,333,155.78	48,232,883.36	65,606,007.61	63,680,968.35
污水处理	72,223,623.01	79,042,421.26	86,316,020.46	110,775,795.97
物流及贸易	1,257,819,249.37	1,217,222,756.82	1,476,245,098.44	1,444,007,712.88
化工产品	1,343,943,024.71	1,238,730,954.63		
石料	58,948,880.68	50,661,654.63		
其他	230,384,689.77	184,560,277.23	140,826,522.23	106,885,795.07
合计	3,399,774,177.40	3,120,493,631.91	2,134,867,538.29	2,017,826,428.31

#### 41.税金及附加

项目	本期金额	上年同期金额
营业税	62,854.29	61,536.02
城市维护建设税	3,117,971.56	1,785,797.87
教育费附加	2,272,928.51	1,266,599.86
土地增值税	-	1,680.00
房产税	8,179,325.12	2,232,790.90
土地使用税	7,226,462.72	2,618,614.59
印花税	6,126,142.74	905,504.20
车船使用税	27,755.16	343,555.89
环境保护税	1,686,307.78	544,586.67
资源税	927,447.80	
其他	17,786.42	16,293.77
合计	29,644,982.10	9,776,959.77

#### 42.财务费用

项目	本期金额	上年同期金额
利息支出	53,949,186.58	42,343,219.06
减：利息收入	15,777,862.70	9,306,869.06
加：汇兑损失	-1,183,768.75	699,483.00

项目	本期金额	上年同期金额
加：票据贴现支出	6,288,453.41	-
加：融资手续费	241,878.25	339,998.00
加：手续费	2,607,223.97	5,548,941.17
合计	46,125,110.76	39,624,772.17

#### 43.其他收益

产生其他收益的来源	本期金额	上年同期金额
财政运营补助	371,274,702.77	355,741,504.00
递延收益转入	2,165,931.60	14,531,896.44
管道运输增值税退税	963,644.78	1,210,862.63
减免税	417,419.88	30,843.51
其他补助	271,114.53	50,000.00
合计	375,092,813.56	371,565,106.58

#### 44.投资收益

项目	本期金额	上年同期金额
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	4,362,719.31	-437,821.69
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	359,448.59	5,999,400.54
理财产品收益	2,716,167.83	32,554.54
其他投资收益	-	-
合计	7,438,335.73	5,594,133.39

#### 45.信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	-1,814,202.14	-
合计	-1,814,202.14	-

#### 46.资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期金额	上年同期金额
坏账损失	2,795,466.77	-4,538,396.06
存货跌价损失	-866,253.12	
长期股权投资损失	-5,600,000.00	
商誉减值损失	-	
合计	-3,670,786.35	-4,538,396.06

#### 47.合并现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	222,662,984.30	232,458,856.49
加：资产减值准备	3,670,786.35	4,538,396.06
信用减值准备	1,814,202.14	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	325,919,192.42	126,572,551.44
无形资产摊销	25,856,543.46	1,312,543.02
长期待摊费用摊销	7,612,227.55	5,374,974.00
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)	-29,766,014.86	132,844.16
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	1,080,947.23	-
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	-	-
财务费用(收益以“－”号填列)	54,480,680.25	42,647,775.47
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,438,335.73	-5,594,133.39
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	2,005,561.61	-1,129,695.01
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-11,893,029.58	726,899.97
存货的减少(增加以“－”号填列)	-1,034,349,249.57	-895,246,537.06
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	942,959,575.88	-995,886,630.10
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	343,443,034.94	2,371,567,162.70
其他	-	-5,691.45
经营活动产生的现金流量净额	848,059,106.39	887,469,316.30
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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	上年同期金额
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	5,546,442,351.21	6,621,170,380.30
减：现金的年初余额	5,648,839,978.85	3,988,524,639.63
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-102,397,627.64	2,632,645,740.67

## 附注六、合并范围的变更

### 1.非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并

### 2.同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

### 3.其他原因的合并范围变动

其他原因导致的合并范围变动及其相关情况详见附注一、二。

## 附注七、在其他主体中的权益

### 1.在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
镇江市自来水公司	江苏镇江	江苏镇江	自来水生产、供应	100.00	-	划拨
镇江市给排水工程公司	江苏镇江	江苏镇江	市政管道工程施工	-	100.00	划拨
镇江市水处理设计研究所	江苏镇江	江苏镇江	给排水工程设计	-	100.00	划拨
镇江市振水实业总公司	江苏镇江	江苏镇江	水暖器材的销售	-	100.00	划拨
镇江市丹徒区新源供水有限公司	江苏镇江	江苏镇江	集中式供水，自来水管道的安装、供水设施维修	-	100.00	出资设立
镇江新区新港供水有限公司	江苏镇江	江苏镇江	二次供水；自来水管道的安装和供水设备维修	-	100.00	出资设立
镇江市港城供水有限公司	江苏镇江	江苏镇江	自来水生产、供应；自来水管道的安装和供水设备维修	-	100.00	出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
镇江市京口区新泓供水有限公司	江苏镇江	江苏镇江	自来水供应;自来水管道的安装;供水设备维修	-	100.00	出资设立
镇江市水业总公司	江苏镇江	江苏镇江	给排水设施的建设、维护、运营、管理	100.00	-	划拨
镇江市水业给排水监测有限公司	江苏镇江	江苏镇江	给排水监测;环境检验检测	-	100.00	出资设立
镇江市世业江心供水有限公司	江苏镇江	江苏镇江	集中式供水, 给排水管道及设备的安装、维修	-	100.00	划拨
镇江市海润环保科技有限公司	江苏镇江	江苏镇江	环保设备研发、制造及销售;环保工程、水处理工程	-	100.00	划拨
镇江市满江春新材料科技有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	建筑材料的生产与销售	-	70.00	出资设立
江苏满江春城市规划设计研究有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	海绵城市建设规划与研究、城市规划	-	60.00	出资设立
镇江绿坤环保科技有限公司	江苏镇江	江苏镇江	绿色节能生态工程技术的技术研发、技术转让、技术服务	-	100.00	出资设立
镇江市海润水处理有限公司	江苏镇江	江苏镇江	给排水设施的建设、维护、运营、管理	-	100.00	出资设立
镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	西津渡历史文化街区景点保护	80.00	-	出资设立
镇江市西津渡影视基地有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	提供拍摄场景的出租、影视道具、设备的租赁	-	100.00	出资设立
镇江菜馆有限公司	江苏镇江	江苏镇江	餐饮服务	-	100.00	出资设立
江苏西津湾度假区运营管理有限公司	江苏镇江	江苏镇江	零售业	-	60.00	出资设立
镇江逸阁酒店管理有限公司	江苏镇江	江苏镇江	酒店管理	-	100.00	出资设立
江苏西津星火文化发展有限公司	江苏镇江	江苏镇江	服务业	-	100.00	出资设立
镇江招商旅行社	江苏镇江	江苏镇江	国内旅游	-	100.00	出资设立
镇江市和信商务策划有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	企业策划、房地产营销策划、广告	100.00	-	出资设立
镇江市公共住房投资建设有限公司	江苏镇江	江苏镇江	保障性住房项目投资、建设、经营和管理	85.71	-	划拨
镇江市西津渡资产管理有限公司	江苏镇江	江苏镇江	资产管理; 酒店管理; 餐饮服务	100.00	-	出资设立
镇江市泰来房地产开发有限公司	江苏镇江	江苏镇江	房地产开发、销售	100.00	-	出资收购
镇江市地产经营有限公司	江苏镇江	江苏镇江	房地产开发、销售	100.00	-	划拨
江苏九华物业发展集团有限公司	江苏镇江	江苏镇江	物业管理	100.00	-	出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
镇江市紫金物业管理有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	物业管理	-	100.00	出资设立
镇江市规划展示馆管理有限公司	江苏镇江	江苏镇江	物业管理	-	100.00	出资设立
镇江房地物业管 理有限责任公司	江苏镇江	江苏镇江	物业管理	-	100.00	出资设立
句容市鲁公农业发 展有限公司	江苏句容	江苏句容	果树、蔬菜种植等	-	100.00	出资设立
镇江市大市口广 场管理有限责任公 司	江苏镇江	江苏镇江	物业管理	-	100.00	出资收购
镇江停车场有限公 司	江苏镇江	江苏镇江	停车场、充电设施 及配套商业设施建 设与经营管理	-	100.00	出资设立
镇江长山环境有限 公司	江苏镇江	江苏镇江	环境治理、生态修 复、地质灾害治理 和基础设施项目的 设计、建设、运营 管理	53.52	-	出资设立
句容瑞臻建材有限 公司	江苏句容	江苏句容	建筑用石的加工和 销		100.00	出资设立
镇江市金融产业发 展有限公司	江苏镇江	江苏镇江	融资中介服务、股 权投资、投资管理	89.66	-	出资收购并增 资
江苏西津辅宜商业 保理有限公司	江苏镇江	江苏镇江	保理投资	-	100.00	出资设立
镇江海纳川物流产 业发展有限责任公 司	江苏镇江	江苏镇江	运输物流业	78.28	-	非同一控制合 并
江苏省物资经济贸 易公司	江苏镇江	江苏镇江	木材、金属材料的 销售	-	100.00	非同一控制合 并
江苏省物资集团镇 江储运开发有限公 司	江苏镇江	江苏镇江	普通货物的仓储、 运输;码头装卸	-	100.00	非同一控制合 并
镇江中科达储运开 发有限公司	江苏镇江	江苏镇江	码头装卸储运	-	100.00	非同一控制合 并
镇江大港物资装卸 服务站	江苏镇江	江苏镇江	沥青装卸;木材装卸	-	100.00	非同一控制合 并
镇江海纳川运输有 限公司	江苏镇江	江苏镇江	<b>道路货物运输</b>		100.00	出资设立
江苏朱方建设集团 有限公司	江苏镇江	江苏镇江	房地产开发、销售、 旧城改造工程建设	100.00	-	出资收购
江苏朱方置业有限 公司	江苏镇江	江苏镇江	房地产开发、销售		100.00	出资设立
江苏城科建设发展 有限公司	江苏镇江	江苏镇江	商品混凝土、干拌 砂浆的研发、生产	-	70.00	出资设立
镇江和润建设有限 公司	江苏镇江	江苏镇江	沥青混凝土的销售	-	100.00	出资设立
镇江和城物流有限 公司	江苏镇江	江苏镇江	道路普通货运、仓 储	-	100.00	出资设立
镇江市伯先公园园 艺有限公司	江苏镇江	江苏镇江	城市园林绿化工程 施工	-	100.00	出资设立
镇江市满庭芳园艺 有限公司	江苏镇江	江苏镇江	园林绿化工程施工	-	100.00	出资设立
镇江普汇房地产开 发有限公司	江苏镇江	江苏镇江	房地产开发、销售		100.00	出资设立
镇江金橙房地产开	江苏镇江	江苏镇江	房地产开发经营		100.00	出资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
发有限公司						
江苏和通进出口有限公司	江苏镇江	江苏镇江	商品流通	100.00	-	出资设立
镇江百姓汇商贸有限公司[注 1]	江苏镇江	江苏镇江	农贸市场管理服务, 房屋租赁	49.00	-	出资设立
镇江百姓汇知家恩诚农贸有限公司	江苏镇江	江苏镇江	市场管理服务、初级农产品等的销售	-	51.00	出资设立
镇江市静脉产业发展有限公司	江苏镇江	江苏镇江	建筑固体废弃物的收集、资源化利用及处理处置	100.00		出资设立
镇江京口饭店	江苏镇江	江苏镇江	住宿、餐饮服务	100.00		划拨
江苏索普（集团）有限公司	江苏镇江	江苏镇江	化工原料及产品的制造、销售	100.00	-	非同一控制合并
江苏索普化工股份有限公司	江苏镇江	江苏镇江	化工原料及产品制造、销售	-	82.71	非同一控制合并
镇江索普化工新发展有限公司	江苏镇江	江苏镇江	硫酸、水蒸汽的生产、销售	-	100.00	非同一控制合并
江苏索普化工建设工程有限公司	江苏镇江	江苏镇江	化工设备设计、制造、安装与维修	-	100.00	非同一控制合并
江苏索普赛瑞装备制造有限公司	江苏镇江	江苏镇江	A 级锅炉及化工设备制造、销售	-	60.00	非同一控制合并
江苏索普工程科技有限公司	江苏镇江	江苏镇江	工程设计、施工、安装;工程技术服务	-	100.00	非同一控制合并
镇江市第二化工厂有限公司	江苏镇江	江苏镇江	化工产品的销售	-	100.00	非同一控制合并
镇江振邦化工有限公司	江苏镇江	江苏镇江	福美双、橡胶促进剂的生产、销售;	-	100.00	非同一控制合并
江苏索普实业开发有限公司	江苏镇江	江苏镇江	服务业	-	100.00	非同一控制合并
江苏创普信息科技有限公司	江苏镇江	江苏镇江	软件开发;互联网接入服务	-	100.00	非同一控制合并
江苏索普环保科技有限公司	江苏镇江	江苏镇江	环保科技领域的技术开发、技术咨询、技术服务	-	100.00	非同一控制合并
镇江索普新发展化工物资贸易有限公司[注 2]	江苏镇江	江苏镇江	煤炭和化工产品的销售	-	10.00	非同一控制合并

## 2.在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
镇江华润燃气有限公司	江苏镇江	江苏镇江	天然气的生产供应	39.00	-	权益法
江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司	江苏镇江	江苏镇江	工程检测、监理	21.93	-	权益法

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无

## 附注八、公允价值计量

### 1.持续的公允价值计量和非持续的公允价值计量情况

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>持续的公允价值计量的披露</b>				
(一) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	95,967.58			95,967.58
(3) 衍生金融资产				-
2.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				-
(1) 债务工具投资	2,274,499.83			2,274,499.83
(2) 权益工具投资				-
(二) 可供出售金融资产				-
1.债务工具投资				-
2.权益工具投资	74,806,436.27			74,806,436.27
3.其他				-
(三) 投资性房地产				-
1.出租的土地使用权				-
2.出租的建筑物		56,907,700.00		56,907,700.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权		48,868,063,400.00		48,868,063,400.00
(四) 其他权益投资工具			120,736,398.13	120,736,398.13
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>77,176,903.68</b>	<b>48,924,971,100.00</b>	<b>120,736,398.13</b>	<b>49,122,884,401.81</b>
(五) 交易性金融负债				-
1.发行的交易性债券				-
2.衍生金融负债				-
3.其他				-
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				-
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2.持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

本公司持有以公允价值计量的权益工具投资均为在国内A股上市的股票投资，以及可取得公允价值的基金、结构性存款投资。

## 3.持续的的第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性与定量信息

对于投资性房地产和其他权益投资工具，公司委托外部评估师对其公允价值进行评估。所采用的方法主要包括市场法和收益法等。所使用的输入值主要包括区域因素、个别因素、租金增长率、折现率和单位价格等。

## 附注九、关联方及关联交易

### 1. 本公司的出资人情况

出资人名称	企业类型	注册地	业务性质	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）	本公司最终控制方
镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	国家机关	江苏镇江	国家机关	100.00	100.00	镇江市人民政府

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司关系
江苏兴普船务股份有限公司	合营企业
光大海绵城市发展（镇江）有限公司	联营企业
江苏索普天辰气体有限公司	合营企业
镇江东辰环保科技工贸有限公司	联营企业
松原天安生物制品有限公司	合营企业
镇江国泰能源发展有限公司	联营企业
上海海普科技实业有限公司	联营企业
连云港市灌云万运酒业有限公司	联营企业

镇江市华普建设监理有限责任公司	联营企业
-----------------	------

#### 4. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
镇江市伯先公园	归公司统一管理

#### 5. 关联交易情况

##### (1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

##### 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
镇江华润燃气有限公司	燃气安装及拆除费	13,784.60	
江苏兴普船务股份有限公司	运费、装卸费	60,292,817.75	
镇江东辰环保科技工贸有限公司	一氧化碳	5,359,283.10	
合计		65,665,885.45	

##### 销售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上年同期金额
江苏兴普船务股份有限公司	叉车费	21,364.61	
镇江华润燃气有限公司	绿化养护、绿植租摆	99,655.82	
江苏索普天辰气体有限公司	运输费、水电汽及维修	2,746,111.36	
镇江东辰环保科技工贸有限公司	水电汽及维修	155,703.50	
光大海绵城市发展(镇江)有限公司	设计及工程建设费	330,630.89	
合计		3,353,466.18	

##### (2) 关联租赁情况

##### 公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上年同期确认的租赁收益
江苏兴普船务股份有限公司	船舶及房屋	341,592.92	262,053.70
江苏索普天辰气体有限公司	土地	34,999.98	
合计		376,592.90	262,053.70

##### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏兴普船务股份有限公司	500.00	2019-7-31	2020-7-30	否
江苏兴普船务股份有限公司	1,000.00	2019-8-23	2020-8-21	否
合计	1,500.00			

(4) 关联方资金拆借

关联方名称	年初余额	本期拆入（拆出）	本期偿还（收回）	期末余额	本期收取利息
拆入资金					
无					
拆出资金					
江苏索普天辰气体有限公司	11,826,910.02	4,112,915.78	8,328,139.61	7,611,686.19	163,626.09
江苏兴普船务股份有限公司	32,749,096.86		32,749,096.86		597,698.43

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	镇江华润燃气有限公司	102,645.50	51,346.00
应收账款	光大海绵城市发展(镇江)有限公司	14,487,576.97	14,382,070.57
应收账款	江苏兴普船务股份有限公司	219,274.19	217,306.19
应收账款	镇江东辰环保科技工贸有限公司	279,811.56	350,201.36
应收账款	江苏索普天辰气体有限公司	6,488,528.65	12,152,236.96
其他应收款	镇江市伯先公园	16,428,425.40	16,428,425.40
其他应收款	镇江华润燃气有限公司	408,967.70	226,200.00
其他应收款	镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	606,000,000.00	606,000,000.00
其他应收款	江苏兴普船务股份有限公司	18,457,998.99	42,892,091.23
其他应收款	镇江市华普建设监理有限责任公司	297,220.51	297,220.51
其他应收款	松原天安生物制品有限公司	27,042,900.00	27,042,900.00
其他应收款	镇江东辰环保科技工贸有限公司	910,163.98	154,370.44
其他应收款	江苏索普天辰气体有限公司	603,228.47	
预付款项	连云港市灌云万运酒业有限公司	10,915,253.61	10,915,253.61
预付款项	镇江华润燃气有限公司	9,281,003.50	9,281,003.50

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
合计		711,922,999.03	740,390,625.77

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	江苏兴普船务股份有限公司	14,057,921.72	22,407,234.11
应付账款	镇江东辰环保科技工贸有限公司	1,404,189.43	539,217.44
应付账款	镇江市华普建设监理有限责任公司	457,283.96	4,600.00
应付股利	镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	220,851,742.09	220,851,742.09
其他应付款	镇江市人民政府国有资产监督管理委员会	100,000,000.00	2,747,839,600.00
其他应付款	镇江国泰能源发展有限公司	34,308,231.24	34,308,231.24
其他应付款	江苏兴普船务股份有限公司	11,959,175.99	19,000,000.00
其他应付款	上海海普科技实业有限公司	8,486,000.00	8,486,000.00
其他应付款	江苏索普天辰气体有限公司		185,490.65
合计		391,524,544.43	3,053,622,115.53

附注十、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

资产负债表日公司不存在需披露的重要承诺。

2. 或有事项

(1) 对外担保事项

项目名称	担保余额（万元）
集团外担保合计	2,366,885.68

(2) 除对外担保外，公司不存在需要披露其他重要或有事项。

附注十一、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，公司无需披露的重要资产负债表日后事项。

附注十二、其他重要事项

## 1.前期会计差错更正

本报告期内无前期会计差错更正事项。

## 2.其他事项

(1) 2017年公司将持有的镇江海纳川物流产业发展有限责任公司60.00%（现股权比例为53.08%）的股权质押给中国银行润州支行融资11,957.00万元，截止2020年6月30日该借款余额为3,957.00万元。

(2) 公司将持有的镇江市公共住房投资建设有限公司7,000.00万元股权质押给紫金信托有限责任公司用于融资，截止2020年6月30日该融资余额为29,937.00万元。

## 附注十三、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1.应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,277,225,750.10	100.00	686,013.35	0.01	5,276,539,736.75
其中：账龄组合	9,143,717.84	0.17	686,013.35	7.50	8,457,704.49
其他组合	5,268,082,032.26	99.83			5,268,082,032.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,277,225,750.10	100.00	686,013.35	/	5,276,539,736.75

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,030,976,938.13	100.00	683,075.67	0.01	5,030,293,862.46
其中：账龄组合	8,556,182.33	0.17	683,075.67	7.98	7,873,106.66
其他组合	5,022,420,755.80	99.83	-	-	5,022,420,755.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,030,976,938.13	100.00	683,075.67	/	5,030,293,862.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,051,628.41	10,258.14	0.50
1~2年	1,977,739.20	98,886.96	5.00
2~3年	4,460,018.00	446,001.80	10.00
3年以上	654,332.23	130,866.45	20.00
合计	9,143,717.84	686,013.35	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

其他组合	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	129,081,490.81	-	-
政府部门组合	5,139,000,541.45	-	-
合计	5,268,082,032.26	-	/

(2) 期末余额较大的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	占应收账款总额的比例(%)
镇江市住房和城乡建设局	3,477,172,814.76	65.89
镇江市建设工程代建中心	1,655,763,399.37	31.38
镇江市公共住房投资建设有限公司	121,281,490.81	2.30
合计	5,254,217,704.94	99.57

2.其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
应收利息	165,878,486.48	144,632,811.48
应收股利		-
其他应收款	40,943,218,305.79	39,952,087,237.30
合计	41,109,096,792.27	40,096,720,048.78

(2) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	165,878,486.48	144,632,811.48
委托贷款		-

项目	期末余额	年初余额
合计	165,878,486.48	144,632,811.48

(3) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,043,854,990.23	100.00	100,636,684.44	0.25	40,943,218,305.79
其中：账龄组合	1,187,984,627.92	2.89	100,636,684.44	8.47	1,087,347,943.48
其他组合	39,855,870,362.31	97.11			39,855,870,362.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,043,854,990.23	100.00	100,636,684.44	/	40,943,218,305.79

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	40,043,693,945.63	100.00	91,606,708.33	0.23	39,952,087,237.30
其中：账龄组合	479,539,818.57	1.20	91,606,708.33	19.10	387,933,110.24
其他组合	39,564,154,127.06	98.80	-	-	39,564,154,127.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	40,043,693,945.63	100.00	91,606,708.33	/	39,952,087,237.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	683,946,078.53	3,419,730.39	0.50
1~2年	19,792,246.86	989,612.34	5.00
2~3年	6,219,188.00	621,918.80	10.00
3年以上	478,027,114.53	95,605,422.91	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合计	1,187,984,627.92	100,636,684.44	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

其他组合	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
应收政府部门或受其控制的往来	27,805,306,167.01	-	-
融资保证金	636,553,124.82	-	-
子公司往来	7,536,533,702.78	-	-
与项目相关往来款	950,879,337.79	-	-
委托拆迁款	2,923,089,177.15	-	-
备用金及其他往来	3,508,852.76	-	-
合计	39,855,870,362.31	-	/

② 期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
镇江市财政局	代建往来款	13,431,589,797.82	32.72
镇江市建设工程代建中心	代建往来款	13,402,552,422.19	32.65
镇江市公共住房投资建设有限公司	往来款	5,183,694,390.50	12.63
镇江市和泰房屋拆迁事务所	委托拆迁款	2,923,089,177.15	7.12
江苏朱方建设集团有限公司	往来款	756,385,779.89	1.84
合计		35,697,311,567.55	86.96

### 3.存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	1,599,921,493.69		1,599,921,493.69	1,041,773,677.36	-	1,041,773,677.36
开发产品	10,409,026,011.23		10,409,026,011.23	10,789,389,774.53	-	10,789,389,774.53
开发成本-土地	4,414,598,316.89		4,414,598,316.89	4,414,543,825.38	-	4,414,543,825.38
工程施工	197,313,231.25		197,313,231.25	196,511,577.50	-	196,511,577.50
合计	16,620,859,053.06	-	16,620,859,053.06	16,442,218,854.77	-	16,442,218,854.77

#### 4.长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,707,714,390.52		11,707,714,390.52	11,688,714,390.52	-	11,688,714,390.52
对联营、合营企业投资	384,664,566.59		384,664,566.59	331,438,340.29	-	331,438,340.29
合计	12,092,378,957.11		12,092,378,957.11	12,020,152,730.81	-	12,020,152,730.81

##### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	1,097,452,749.60			1,097,452,749.60		
镇江市公共住房投资建设有限公司[注 1]	794,040,000.00			794,040,000.00		
镇江市自来水公司	417,850,380.92			417,850,380.92		
江苏朱方建设集团有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
镇江市水业总公司	46,600,000.00			46,600,000.00		
镇江市和信商务策划有限公司	50,000,800.00			50,000,800.00		
镇江市西津渡资产管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
镇江市泰来房地产开发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
江苏九华物业发展集团有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
镇江市金融产业发展有限公司	127,972,460.00			127,972,460.00		
镇江长山环境有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00		
镇江市地产经营有限公司[注 2]				-		
镇江海纳川物流产业发展有限责任公司[注 3]	315,958,400.00			315,958,400.00		
江苏和通进出口有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
镇江京口饭店[注 2]				-		
镇江百姓汇商贸有限公司	13,000,000.00	22,000,000.00		35,000,000.00		
江苏索普(集团)有限公司	7,847,839,600.00			7,847,839,600.00		
镇江市静脉产业发展有限公司	3,000,000.00	5,000,000.00	8,000,000.00	-		
合计	11,688,714,390.52	27,000,000.00	8,000,000.00	11,707,714,390.52		

[注1]公司将持有的镇江市公共住房投资建设有限公司7,000.00万元股权质押给紫金信托有

限责任公司用于融资，截止2020年6月30日该融资余额为29,937.00万元。

[注2] 镇江市人民政府国有资产监督管理委员会将镇江市地产经营有限公司和镇江京口饭店100%股权划拨给公司，因划拨时点这两家公司所有者权益为负，故公司确认对这两家公司的投资额为零。

[注3]公司将持有的镇江海纳川物流产业发展有限责任公司60%（现股权比例为53.08%）的股权质押给中国银行润州支行融资11,957.00万元，截止2020年6月30日该借款余额为3,957.00万元。

## (2) 对联营、合营企业投资

投资单位	年初余额	本期增减变动								年末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
合营企业											
镇江市金信资产经营有限公司		50,000,000.00								50,000,000.00	
镇江华龙新型建材有限公司		3,226,226.30								3,226,226.30	
小计		53,226,226.30	-	-	-	-	-	-	-	53,226,226.30	
联营企业										-	
镇江华润燃气有限公司	249,445,996.05									249,445,996.05	
江苏镇江建筑科学研究院集团股份有限公司	81,992,344.24									81,992,344.24	
小计	331,438,340.29	-	-	-	-	-	-	-	-	331,438,340.29	
合计	331,438,340.29	53,226,226.30	-	-	-	-	-	-	-	384,664,566.59	

## 5.其他应付款

### (1) 分类

项目	期末余额	年初余额
应付利息	748,368,989.44	672,134,393.68
应付股利		-
其他应付款	12,757,339,865.14	16,320,573,394.76
合计	13,505,708,854.58	16,992,707,788.44

### (2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
借款利息	71,951,700.18	143,988,613.91
债券利息	676,417,289.26	521,363,744.73
其他融资利息		6,782,035.04
合计	748,368,989.44	672,134,393.68

### (3) 其他应付款

#### ① 按账龄列示的其他应付款

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	8,802,592,581.24	69.00	11,773,603,888.86	72.14
1~2年	1,378,726,791.63	10.81	1,356,504,569.63	8.31
2~3年	329,090,943.58	2.58	332,424,276.58	2.04
3年以上	2,246,929,548.69	17.61	2,858,040,659.69	17.51
合计	12,757,339,865.14	100.00	16,320,573,394.76	100.00

#### ② 金额较大的其他应付款的余额和内容

债权人名称	期末余额	款项内容
镇江市公共住房投资建设有限公司	3,067,105,627.42	往来款
镇江市西津渡文化旅游有限责任公司	2,122,785,709.16	往来款
江苏和通进出口有限公司	1,149,069,275.43	往来款
镇江国有投资控股集团有限公司	1,063,000,000.00	往来款
镇江长山环境有限公司	715,275,737.37	往来款
合计	8,117,236,349.38	

## 6.营业收入和营业成本

### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	283,110,970.86	245,335,391.44	238,028,815.75	211,353,172.60
其他业务	24,025,634.34	15,464,235.10	10,519,773.57	14,008,337.69
合计	307,136,605.20	260,799,626.54	248,548,589.32	225,361,510.29

### (2) 主营业务明细情况

项目	本期金额		上年同期金额	
	收入	成本	收入	成本
房屋销售	96,609,999.99	79,735,391.44	238,028,815.75	211,353,172.60
城建施工	186,500,970.87	165,600,000.00		
合计	283,110,970.86	245,335,391.44	238,028,815.75	211,353,172.60

## 7.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年同期金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	349,805,376.36	335,997,161.28
加：资产减值准备	9,032,913.79	2,628,026.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,857,352.30	11,303,985.26
无形资产摊销	-	-
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)	-	23,281.95
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
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)	-	-5,999,400.54
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,258,228.45	-657,006.68
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)	-178,640,198.29	-61,526,806.53
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	2,075,602,008.42	-912,437,536.97
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,134,065,582.33	779,178,499.78

项目	本期金额	上年同期金额
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	132,333,641.80	148,510,204.26
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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	-	-
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,218,309,499.05	2,313,807,097.32
减：现金的年初余额	1,790,698,341.38	839,221,302.53
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-572,388,842.33	1,474,585,794.79



镇江城市建设产业集团有限公司

二〇二〇年八月三十一日