

江苏国信股份有限公司
2017 年度财务报表审计报告

天衡审字（2018）01178 号



0000201804009331

报告文号：天衡审字[2018]01178号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

审计报告

天衡审字（2018）01178 号

江苏国信股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏国信股份有限公司（以下简称“江苏国信”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏国信 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）手续费及佣金收入的确认

1、事项描述

江苏国信 2016 度完成破产重整和重大资产重组后，形成能源业务和信托业务双主业发展的格局。如财务报表附注五、44 及财务报表附注十三、2（2）所述，公司子公司江苏省国际信托有限责任公司（以下简称“江苏信托”）2017 年度实现的手续费及佣金收入 1,001,423,568.72 元，占江苏信托 2017 年度营业总收入的比例为 99.80%，且江苏信托 2017 年度实现的利润总额占江苏国信合并利润表利润总额的比例为 53.26%；由于手续费及佣金收入是合并利润表的重要组成部分，是江苏国信关键业绩指标之一，使得江苏信托手续费及佣金收入确认存在可能被操纵以达到目标或预期的固有风险，我们将手续费及佣金收入的确认识别为关键审计事项。

关于手续费及佣金收入确认的会计政策参见财务报表附注三、重要会计政策、会计估计 25（五）。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- （1）评价与手续费及佣金收入确认相关的关键内部控制设计和运行的有效性。
- （2）就用于处理与手续费及佣金收入相关交易的关键信息技术系统，利用我们内部信息技术专家的工作，评价所选取的该系统内相关的自动控制设计和运行的有效性。
- （3）在抽样的基础上，检查客户信托服务协议，并评价收入确认是否符合相关协议的约定条款，以及是否符合江苏信托按照企业会计准则制定的收入确认政策。
- （4）核对江苏信托手续费及佣金收入台账，并在抽样的基础上将客户的佣金费率与相关客户信托服务协议进行核对。
- （5）在审计抽样的基础上，根据与客户协议约定的佣金费率，对本年度确认的手续费及佣金收入执行重新计算。
- （6）对手续费及佣金收入执行截止测试，结合期后事项审计检查，确认收入是否记录在正确的会计期间。

（二）固定资产的存在和计价分摊

1、事项描述

江苏国信的固定资产构成是房屋建筑物、机器设备和其他设备，其中主要是发电机组等机器设备。截止 2017 年 12 月 31 日，公司固定资产的金额为 24,431,379,077.03 元，占合并报表总资产的比例为 53.34%，其中本期新增固定资产 3,186,120,783.99 元，是总资产中的重要组成部分。由于固定资产的结转和折旧计提均涉及江苏国信管理层的判断和估计，我们将固定资产存在和折旧计提确认为关键审计事项。

关于固定资产的会计政策参见财务报表附注三、16；相关信息披露详见财务报表附注五、13。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- （1）测试了有关固定资产的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性。
- （2）实地查看了重要固定资产，查阅了固定产权属证明；检查了固定资产的初始计量，包括中标通知书、合同、立项、发票、竣工决算、验收和移交报告，确认其是否存在，并关注其

实际的运行情况。

(3) 检查固定资产的当期增加和减少，关注其审批手续是否齐全，会计处理是否正确。

(4) 检查折旧政策是否符合会计准则的要求，是否保持一贯性，预计使用年限和残值是否合理。

(5) 重新计算折旧计提是否正确。

四、其他信息

江苏国信管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括江苏国信 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督江苏国信的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对

这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就江苏国信中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

此页无正文，为《江苏国信股份有限公司 2017 年度财务报表审计报告》（天衡审字（2018）01178 号）之签章页。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



合并资产负债表

2017年12月31日

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,579,015,517.02	2,978,661,993.32
结算备付金			
拆出资金			
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	五、2	44,359,206.99	20,671,955.90
应收账款	五、3	1,650,209,436.62	1,731,134,579.86
预付款项	五、4	354,539,849.43	132,062,716.73
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	7,724,320.55	11,007,671.54
应收股利			
其他应收款	五、6	1,002,757,044.26	554,267,298.41
买入返售金融资产			
存货	五、7	695,621,212.06	767,162,831.84
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	469,196,595.25	142,688,719.41
流动资产合计		7,803,423,182.18	6,337,657,767.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	4,553,958,858.58	3,808,458,347.53
持有至到期投资	五、10	135,544,222.22	248,174,222.22
长期应收款	五、11	75,000,000.00	75,000,000.00
长期股权投资	五、12	7,157,244,963.69	6,498,516,402.34
投资性房地产			
固定资产	五、13	24,431,379,077.03	23,085,324,609.99
在建工程	五、14	552,581,928.35	1,953,988,707.13
工程物资	五、15	4,737,941.54	759,965.93
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、16	740,645,328.88	647,923,977.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、17	57,081,766.09	85,621,076.93
递延所得税资产	五、18	109,096,143.19	64,216,449.56
其他非流动资产	五、19	185,003,690.39	437,618,456.42
非流动资产合计		38,002,273,919.96	36,905,602,215.74
资产总计		45,805,697,102.14	43,243,259,982.75

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明



合并资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、20	8,011,000,000.00	5,674,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金	五、21		200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、22	112,832,842.75	62,477,492.75
应付账款	五、23	1,555,755,393.35	2,367,073,683.33
预收款项	五、24	147,039,248.72	322,113,601.45
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、25	118,696,746.27	59,846,521.37
应交税费	五、26	442,797,450.43	355,281,356.22
应付利息	五、27	24,634,564.90	25,160,217.93
应付股利	五、28	38,500,000.00	56,000,000.00
其他应付款	五、29	3,548,479,992.19	3,067,655,320.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、30	3,148,057,268.57	2,431,762,173.43
其他流动负债	五、31	13,301,843.62	
流动负债合计		17,161,095,350.80	14,621,370,367.36
非流动负债：			
长期借款	五、32	4,915,629,163.66	6,778,911,867.40
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、33	1,009,394,827.89	1,501,976,096.46
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债	五、34	10,910,598.19	11,388,318.99
递延收益	五、35	99,346,948.88	104,024,617.40
递延所得税负债	五、18		8,231,659.84
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,035,281,538.62	8,404,532,560.09
负债合计		23,196,376,889.42	23,025,902,927.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、36	3,253,145,323.00	3,253,145,323.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、37	13,107,139,548.79	13,107,139,548.79
减：库存股			
其他综合收益	五、38	-51,505,181.90	47,142,118.07
专项储备			
盈余公积	五、39	3,199,013,685.64	3,199,013,685.64
一般风险准备	五、40	841,586,024.59	752,653,676.47
未分配利润	五、41	-2,788,024,922.71	-4,878,617,687.32
归属于母公司所有者权益合计		17,561,354,477.41	15,480,476,664.65
少数股东权益		5,047,965,735.31	4,736,880,390.65
所有者权益合计		22,609,320,212.72	20,217,357,055.30
负债和所有者权益总计		45,805,697,102.14	43,243,259,982.75

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明

合并利润表

2017年度

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		20,204,300,647.92	16,814,995,625.99
其中：营业收入	五、42	19,190,734,838.27	16,141,016,056.06
利息收入	五、43	12,142,240.93	9,321,680.61
已赚保费			
手续费及佣金收入	五、44	1,001,423,568.72	664,657,889.32
二、营业总成本		17,612,104,304.54	13,761,043,820.63
其中：营业成本	五、42	16,285,091,824.41	12,055,816,783.41
利息支出	五、43	8,487,785.23	7,683,338.49
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、45	158,642,581.51	186,039,362.59
销售费用	五、46	1,498,314.86	3,285,731.48
管理费用	五、47	499,436,030.12	594,652,098.95
财务费用	五、48	665,814,244.93	889,048,088.54
资产减值损失	五、49	-6,866,476.52	24,518,417.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	998,051,217.98	932,082,827.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		921,627,950.47	884,458,272.89
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-124,887.12	137,426.61
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、51	255,654.09	-49,135,685.11
其他收益	五、52	44,841,903.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,635,220,232.32	3,937,036,373.92
加：营业外收入	五、53	11,355,997.72	47,213,794.47
减：营业外支出	五、54	164,916,667.25	1,211,298,950.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,481,659,562.79	2,772,951,217.92
减：所得税费用	五、55	657,950,125.55	920,628,023.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,823,709,437.24	1,852,323,193.95
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,823,709,437.24	1,852,323,193.95
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）		2,179,673,043.73	1,077,562,608.35
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		644,036,393.51	774,760,585.60
六、其他综合收益的税后净额		-121,054,485.17	-27,455,574.19
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-98,647,299.97	-22,121,283.35
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-98,647,299.97	-22,121,283.35
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-83,071,273.11	-19,037,977.37
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-15,576,026.86	-1,546,449.19
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			-1,536,856.79
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-22,407,185.20	-5,334,290.84
七、综合收益总额		2,702,654,952.07	1,824,867,619.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,081,025,743.76	1,055,441,325.00
归属于少数股东的综合收益总额		621,629,208.31	769,426,294.76
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.67	0.33
（二）稀释每股收益		0.67	0.33

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明

浦宝英

章明

章明



合并现金流量表

2017年度

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		22,140,039,085.42	19,412,172,942.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		828,024,586.11	825,082,696.83
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,297,108.62	148,141,430.14
收到其他与经营活动有关的现金	五、56（1）	558,025,601.47	1,882,765,899.62
经营活动现金流入小计		23,527,386,381.62	22,268,162,968.85
购买商品、接受劳务支付的现金		16,506,557,669.06	11,954,577,407.99
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金		4,974,640.88	4,158,406.98
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		966,817,268.40	930,956,875.79
支付的各项税费		1,597,130,833.82	2,382,079,636.12
支付其他与经营活动有关的现金	五、56（2）	1,190,893,326.96	1,808,885,218.14
经营活动现金流出小计		20,266,373,739.12	17,080,657,545.02
经营活动产生的现金流量净额		3,261,012,642.50	5,187,505,423.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		9,039,985,025.19	16,970,063,000.00
取得投资收益收到的现金		246,091,212.31	101,329,105.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,679,464.39	580,112.65
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	五、56（3）		1,369,208,718.96
投资活动现金流入小计		9,336,755,701.89	18,441,180,937.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,591,612,282.61	2,560,411,066.74
投资支付的现金		9,698,340,915.79	18,617,509,633.20
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			332,157,400.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、56（4）		3,878,756.80
投资活动现金流出小计		12,289,953,198.40	21,513,956,856.74
投资活动产生的现金流量净额		-2,953,197,496.51	-3,072,775,919.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		111,852,900.00	196,632,295.22
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		111,850,000.00	31,239,371.04
取得借款收到的现金		10,313,333,308.29	9,029,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、56（5）	1,340,000,000.00	1,441,840,392.72
筹资活动现金流入小计		11,765,186,208.29	10,668,272,687.94
偿还债务支付的现金		9,131,118,192.53	9,549,253,560.39
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,146,108,224.26	2,835,572,846.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		440,044,694.65	449,884,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、56（6）	1,189,330,798.99	849,412,224.43
筹资活动现金流出小计		11,466,557,215.78	13,234,238,631.10
筹资活动产生的现金流量净额		298,628,992.51	-2,565,965,943.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-80,654.55	461,880.78
六、现金及现金等价物净增加额	五、57	606,363,483.95	-450,774,557.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,957,327,373.32	3,408,101,931.17
六、期末现金及现金等价物余额	五、57	3,563,690,857.27	2,957,327,373.32

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明

合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

项	归属于母公司所有者权益				本期发生额				其他	未分配利润	一般风险准备	盈余公积	专项储备	少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备							
一、上年年末余额	3,253,145,323.00		13,107,139,548.79		47,142,118.07		3,199,013,685.64	752,653,676.47		-4,878,617,687.32				4,736,880,390.65	20,217,357,055.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,253,145,323.00		13,107,139,548.79		47,142,118.07		3,199,013,685.64	752,653,676.47		-4,878,617,687.32				4,736,880,390.65	20,217,357,055.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-98,647,299.97			88,932,348.12		2,090,592,764.61				311,085,344.66	2,391,963,157.42
（一）综合收益总额					-98,647,299.97					2,179,673,043.73				621,629,208.31	2,702,654,952.07
（二）所有者投入和减少资本										-147,931.00				112,000,831.00	111,852,900.00
1、股东投入的普通股														111,852,900.00	111,852,900.00
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										-147,931.00				147,931.00	
1、提取盈余公积										-147,931.00				147,931.00	
2、提取一般风险准备								88,932,348.12		-88,932,348.12				-122,544,694.65	-122,544,694.65
3、对所有者（或股东）的分配															
4、其他															
（四）所有者权益内部结转															
1、资本公积转增资本（或股本）															
2、盈余公积转增资本（或股本）															
3、盈余公积弥补亏损															
4、其他															
（五）专项储备															
1、本期提取															
2、本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,253,145,323.00		13,107,139,548.79		-51,505,181.90		3,199,013,685.64	841,586,024.59		-2,788,024,922.71				5,047,965,735.31	22,609,320,212.72

公司法定代表人：浦亚英

主管会计工作负责人：曹明

会计机构负责人：曹明

浦亚英

曹明

曹明

合并所有者权益变动表（续）

2017年度

单位：人民币元

项	上期发生额									
	归属上市公司所有者权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他
一、上年年末余额	374,850,000.00		9,928,776,349.12		71,017,210.72		2,936,050,742.56	666,906,806.77	-5,557,911,264.55	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	374,850,000.00		9,928,776,349.12		71,017,210.72		2,936,050,742.56	666,906,806.77	-5,557,911,264.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,878,295,323.00		3,178,363,199.67		-23,875,092.65		262,962,943.08	85,746,869.70	679,293,577.23	
（一）综合收益总额					-22,121,283.35				1,077,562,608.35	
（二）所有者投入和减少资本			6,102,026,615.66						-47,285,028.96	
1、股东投入的普通股			6,166,605,290.44							
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			-64,578,674.78						47,285,028.96	
（三）利润分配										
1、提取盈余公积									-348,709,812.78	
2、提取一般风险准备									-282,962,943.08	
3、对所有者（或股东）的分配									-85,746,869.70	
4、其他										
（四）所有者权益内部结转	2,878,295,323.00		-2,878,295,323.00							
1、资本公积转增资本（或股本）	2,878,295,323.00		-2,878,295,323.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	3,253,145,323.00		13,107,139,548.79		-1,753,809.30		3,199,013,685.64	752,653,676.47	-96,844,247.30	

公司法定代表人：胡宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明

章明

章明

章明



资产负债表

2017年12月31日

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,226,084,207.84	384,769,557.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、1		
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		25,184,978.76	31,248,740.40
流动资产合计		1,251,269,186.60	416,018,297.71
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、2	16,497,469,427.65	16,152,689,058.16
投资性房地产			
固定资产		246,917.89	
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		459,198.11	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,498,175,543.65	16,152,689,058.16
资产总计		17,749,444,730.25	16,568,707,355.87

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明



资产负债表（续）

2017年12月31日

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,047,492.75	1,047,492.75
应付账款			77,364.96
预收款项			
应付职工薪酬		219,631.31	
应交税费		14,343,498.66	11,830,624.37
应付利息			
应付股利			
其他应付款		856,583,059.82	1,001,118,518.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		872,193,682.54	1,014,074,000.54
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		10,910,598.19	11,388,318.99
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,910,598.19	11,388,318.99
负债合计		883,104,280.73	1,025,462,319.53
所有者权益（或股东权益）：			
股本		3,253,145,323.00	3,253,145,323.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		19,960,885,644.66	19,960,930,196.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		48,909,811.75	48,909,811.75
未分配利润		-6,396,600,329.89	-7,719,740,295.01
所有者权益（或股东权益）合计		16,866,340,449.52	15,543,245,036.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,749,444,730.25	16,568,707,355.87

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明



利润表

2017年度

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十四、3		2,841,166.37
减：营业成本	十四、3		6,407,124.85
税金及附加		237,495.07	11,887,630.05
销售费用			1,480,127.87
管理费用		21,166,639.67	156,090,125.31
财务费用		-38,032,683.48	127,899,982.45
资产减值损失		-12,357.12	-73,840,681.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,330,359,325.46	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-301.30
其他收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,347,000,231.32	-227,083,443.77
加：营业外收入		3,945,801.19	13,928,674.32
减：营业外支出		27,806,067.39	981,641,033.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,323,139,965.12	-1,194,795,802.73
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,323,139,965.12	-1,194,795,802.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,323,139,965.12	-1,194,795,802.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		1,323,139,965.12	-1,194,795,802.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明

现金流量表

2017年度

编制单位：江苏国信股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			4,543,147.46
收到的税费返还			48,140,628.08
收到其他与经营活动有关的现金		5,079,367.38	188,691,750.70
经营活动现金流入小计		5,079,367.38	241,375,526.24
购买商品、接受劳务支付的现金			11,010,378.51
支付给职工以及为职工支付的现金		6,234,065.61	27,394,629.19
支付的各项税费		14,243,023.01	1,435,032.70
支付其他与经营活动有关的现金		15,995,342.63	172,672,778.46
经营活动现金流出小计		36,472,431.25	212,512,818.86
经营活动产生的现金流量净额		-31,393,063.87	28,862,707.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,330,359,325.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			36,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			1,380,147,700.00
投资活动现金流入小计		1,330,359,325.46	1,380,183,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		769,671.75	6,529.92
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		344,824,921.43	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		345,594,593.18	6,529.92
投资活动产生的现金流量净额		984,764,732.28	1,380,177,170.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,815,852.70
筹资活动现金流入小计			4,815,852.70
偿还债务支付的现金			1,031,197,345.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		112,101,555.35	
筹资活动现金流出小计		112,101,555.35	1,031,197,345.49
筹资活动产生的现金流量净额		-112,101,555.35	-1,026,381,492.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		44,537.47	319,093.70
五、现金及现金等价物净增加额		841,314,650.53	382,977,478.37
加：期初现金及现金等价物余额		384,769,557.31	1,792,078.94
六、期末现金及现金等价物余额		1,226,084,207.84	384,769,557.31

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明



所有者权益变动表
2017年度

单位：人民币元

项 目	本期发生额										
	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
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	3,253,145,323.00				19,960,930,196.60				48,909,811.75	-7,719,740,295.01	15,543,245,036.34
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,253,145,323.00				19,960,930,196.60				48,909,811.75	-7,719,740,295.01	15,543,245,036.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-44,551.94				1,323,139,965.12	1,323,139,965.12	1,323,095,413.18
（一）综合收益总额									1,323,139,965.12		1,323,139,965.12
（二）所有者投入和减少资本											
1、股东投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（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、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他					-44,551.94				48,909,811.75	6,396,600,329.89	-44,551.94
四、本期期末余额	3,253,145,323.00				19,960,885,644.66				48,909,811.75	6,396,600,329.89	16,866,340,449.52

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：章明

会计机构负责人：章明

浦宝英

章明

章明

所有者权益变动表（续）

2017年度

单位：人民币元

项 目	上期发生额										所有者权益合计
	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	
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	374,850,000.00				519,931,171.00				48,909,811.75	-6,524,944,492.28	-5,581,253,509.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	374,850,000.00				519,931,171.00				48,909,811.75	-6,524,944,492.28	-5,581,253,509.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,878,295,323.00				19,440,999,025.60					-1,194,795,802.73	21,124,498,545.87
（一）综合收益总额										-1,194,795,802.73	-1,194,795,802.73
（二）所有者投入和减少资本	2,358,364,152.00				19,960,930,196.60						22,319,294,348.60
1、股东投入的普通股	2,358,364,152.00				19,960,930,196.60						22,319,294,348.60
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	519,931,171.00				-519,931,171.00						
1、资本公积转增资本（或股本）	519,931,171.00				-519,931,171.00						
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,253,145,323.00				19,960,930,196.60				48,909,811.75	-7,719,740,295.01	15,543,245,036.34

公司法定代表人：浦宝英

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：章明

章明

章明

江苏国信股份有限公司

2017 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：江苏国信股份有限公司

统一社会信用代码：91320000751254554N

住所：南京市玄武区长江路 88 号

注册资本：3,253,145,323 元人民币

实收资本：3,253,145,323 元人民币

法定代表人：浦宝英

(二) 经营范围

实业投资、股权投资（包括金融、电力能源股权等）、投资管理与咨询，电力项目开发建设与运营管理，电力技术咨询、节能产品销售，进出口贸易。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(三) 历史沿革

江苏国信股份有限公司（以下简称“公司”），原名江苏舜天船舶股份有限公司，系经江苏省工商行政管理局批准，由江苏舜天船舶股份有限公司以整体变更方式设立的股份有限公司。于 2007 年 10 月 19 日成立并领取了企业法人营业执照。根据公司 2010 年年度股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1125 号文《关于核准江苏舜天船舶股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司于 2011 年 8 月 2 日公开发行股票，并于 2011 年 8 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。

2016 年 2 月 5 日，南京中院作出“（2015）宁商破字第 26 号”《民事裁定书》，受理申请人中国银行股份有限公司南通崇川支行对公司的重整申请，公司进入破产重整程序。2016 年 3 月 25 日，公司重整案召开了第一次债权人会议，2016 年 5 月 12 日，经公司债权人委员会同意，公司管理人与江苏舜天资产经营有限公司签署了《资产转让协议》，江苏舜天资产经营有限公司同意以现金方式收购拍卖资产，收购价格为 138,014.77 万元。2016 年 9 月 23 日，公司召开第二次债权人会议及出资人组会议，表决通过了重整计划草案和出资人权益调整方案。2016 年 10 月 24 日，南京中院裁定批准公司重整计划并终止公司重整程序。

根据公司出资人组会议暨 2016 年第二次临时股东大会决议，南京市中级人民法院民事裁定书（[2015]宁商破字第 26 号之四），公司以总股本 374,850,000 股为基数，按每 10 股转增 13.870379 股的比例实施资本公积金转增股本，共计转增 519,931,171 股，变更后注册资本为人民币 894,781,171.00 元。上述转增股本不向原股东分配，全部根据公司重整计划的规定进行分配或处置。

根据公司出资人组会议暨 2016 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3102 号《关于核准江苏舜天船舶股份有限公司向江苏省国信资产管理集团有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向江苏省国信资产管理集团有限公司发行 2,358,364,152 股 A 股以收购江苏省国信资产管理集团有限公司所拥有的江苏省国际信托有限责任公司 81.49%的股权、江苏新海发电有限公司 89.81%的股权、江苏国信扬州发电有限责任公司 90%的股权、江苏射阳港发电有限责任公司 100%的股权、扬州第二发电有限责任公司 45%的股权、江苏国信靖江发电有限公司 55%的股权、江苏淮阴发电有限责任公司 95%的股权、江苏国信协联燃气热电有限公司 51%的股权。本次发行新股后公司注册资本变更为人民币 3,253,145,323.00 元。

2017 年 3 月 24 日，经江苏省工商行政管理局核准，公司名称变更为江苏国信股份有限公司。

（四）本公司 2017 年纳入合并范围的子公司共 22 户，本公司 2017 年度合并范围较上年增加 1 户，无减少户，详见本附注六“合并范围的变更”和本附注七“在其他主体中的权益”。

（五）本财务报表经本公司董事会于 2018 年 4 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至 2017 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收账款、存货、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“应收款项”、“存货”、“固定资产”、“收入”各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

5、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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以

及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）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；（二）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；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）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。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的股份确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（二）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

10、金融工具的核算方法

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时，按照公司取得金融资产的目的，划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：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；其他金融负债。

1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债

包括交易性金融资产和交易性金融负债，以及公司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和金融负债。

交易性金融资产和金融负债包括：公司为了近期内出售、回购或赎回而持有的金融资产或承担的金融负债；衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一的金融资产或金融负债，才可在初始确认时被直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：

①该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③混合金融工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

2、持有至到期投资

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

如公司将尚未到期的某项持有至到期投资在本会计年度内出售或重分类为可供出售金融资产，其金额占全部持有至到期投资在出售或重分类前总额的 5%时，其剩余部分也重分类为可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。但是，下列情况除外：

①出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

②根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类。

③出售或重分类是由于公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所

引起。

3、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

4、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除划分为贷款和应收款项、持有至到期投资、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其他金融资产。

5、其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的非衍生金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认、终止确认和计量方法

1、确认和终止确认：

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

2、初始计量：

初始确认的金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

企业取得金融资产所支付的价款中包含的已宣告但尚未发放的债券利息或现金股利，应当单独确认为应收项目进行处理。

3、后续计量：

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，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益；持有期间实现的利息或现金股利计入投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额应当确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资在持有期间按摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益；处置该项金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益。

③贷款和应收款项按摊余成本计量，占用期间按实际利率法确认收益。

④可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，计入其他综合收益；可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利计入当期损益；处置该金融资产时，应将取得的价款与该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公允价值变动累计额对应处置部分的金額转出，计入投资收益。

⑤其他金融负债，以实际利率法计算的摊余成本进行后续计量。在其终止确认或摊销时产生的利得或损失，均计入当期损益。

⑥在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或金融负债，按照成本计量。

（3）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产或者转移一项负债所需支付的价格。公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值；不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。在确定公允价值时，公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

1、公允价值确定的基本原则：

①对存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。如估值日有市价，以估值日收盘价作为公允价值。如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境未发生重大变化的，以最近交易日收盘价作为公允价值；如估值日无成交价、且最近交易日后经济环境发生了重大变化的，在谨慎原则的基础上采用适当的估值技术，审慎确定公允价值。

②对不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。

公司使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。估值技术的应用中，公司优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

对于以公允价值计量的金融负债，公司已考虑不履约风险，并假定不履约风险在负债转移前后保持不变。不履约风险是指企业不履行义务的风险，包括但不限于企业自身信用风险。

2、公允价值层次：

公司对于以公允价值计量的资产和负债，按照其公允价值计量所使用的输入值分为以下三个层次：

第一层次：输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次：输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（4）金融资产减值

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的账面价值进行检查，判定是否发生减值：

1、可供出售金融资产：

股票等权益类：资产负债表日，如果单个可供出售金融资产公允价值下跌幅度超过其持有成本的 50%，或持续下跌时间在一年以上，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值。

债券等固定收益类：如果单个可供出售金融资产出现以下减值迹象，可以认定该可供出售金融资产已发生减值：

- ① 发行方或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 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ④ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑤ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益（其他综合收益）的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。但是在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不得转回。

2、以摊余成本计量的金融资产：

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。具体减值方法如下：

① 应收款项减值的方法，参见本附注三、11。

② 持有至到期投资、贷款的减值测试采用未来现金流折现法，资产负债表日，对于持有至到期投资、贷款，收集债务人的经营和信用状况，如果按合同或协议没有收到款项或利息，或债务人发生财务困难的，将根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

③ 以成本计量的金融资产：在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的金融资产投资，或与该金融资产挂钩并须通过交付该金融资产结算的衍生金融资产发生减值时，应当将该金融资产投资或衍生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。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

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企业准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1、金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益（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）之和。

2、金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益（其他综合收益）的公允价值变动累计额所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）之和。

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。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

11、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 200 万元以上的应收账款及期末余额在 200 万元以上的其他应收款。

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。

（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。

代垫的信托业保障基金和应收政府相关部门款项单项认定后，不存在减值情形，故不计提坏账准备。

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 个月以内（含 1 个月）	0	0
1 个月至 1 年以内（含 1 年）	10	10
1 至 2 年	40	40
2 至 3 年	70	70
3 年以上	100	100

公司子公司江苏省国际信托有限责任公司应收取的手续费及佣金款，按照上述计提比例计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 200 万元以下的应收款项及单项金额在 200 万元以下的其他应收款。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异），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。

12、存货

（一）存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品（产成品）、周转材料等。

（二）发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按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。

（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。

13、持有待售资产

本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：

（一）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；

（二）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

14、长期股权投资

（一）重大影响、共同控制的判断标准

1、本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

2、若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（二）投资成本确定

1、企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

（1）对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前

持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

(2) 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

(1) 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

(2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

3、因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

(三) 后续计量及损益确认方法

1、对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按本附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

2、对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

15、投资性房地产

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
土地使用权	50		2

16、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	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
运输设备	5	5	19
其他设备	3-20	0-5	4.75-33.33

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

17、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。

18、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。

（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。

（四）借款费用资本化金额的确定

1、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

2、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

19、无形资产

（一）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（二）无形资产的摊销方法

1、对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命(年)	摊销率 (%)
土地使用权	50	2
软件	5	20

公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

2、对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（三）内部研究开发项目

1、划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

2、研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

20、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商

誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司报告期长期待摊费用主要是融资手续费和项目前期费，均按 5 年摊销。

22、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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

23、预计负债

（一）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- （1）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。

24、股份支付

(一) 股份支付的种类

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

(1) 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

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

(二) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其

他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、收入

（一）销售商品收入

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、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司及其子公司销售电力产品、热力产品、化工产品、煤炭销售等产品给予客户时确认收入。

（二）提供劳务收入

（1）在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

（2）在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（三）让渡资产使用权收入

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时，确认让渡资产使用权收入。

（四）利息收入

利息收入按他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

实际利率是指按金融工具的预计存续期间或更短期间将其预计未来现金流入折现至其金融资产账面净值的利率。利息收入的计算需要考虑金融工具的合同条款并且包括所有归属于实际利率组成部分的费用和所有交易成本，但不包括未来贷款损失。当单项金融资产或一组类似的金融资产发生减值，利息收入将按原实际利率和减值后的账面价值计算。

（五）佣金及手续费收入

手续费及佣金收入按劳务已经提供，收入的金额能够可靠计量，已收取款项或已取得收取款项的权利时确定。

26、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

27、所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

28、经营租赁与融资租赁的会计处理方法

（一）经营租赁

1、租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二）融资租赁

1、租入资产

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

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

2、租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

29、信托业务核算方法

根据《中华人民共和国信托法》、《信托公司管理办法》等规定，“信托财产与属于受托人所有的财产（以下简称“固有财产”）相区别，不得归入受托人的固有财产或者成为固有财产的一部分。”公司将固有财产与信托财产分开管理、分别核算。公司管理的信托项目是指受托人根据信托文件的约定，单独或者集合管理、运用、处分信托财产的基本单位，以每个信托项目作为独立的会计核算主体，独立核算信托财产的管理、运用和处分情况。各信托项目单独记账，单独核算，并编制财务报表。其资产、负债及损益不列入本财务报表。

30、专项准备、一般风险准备、信托赔偿准备和信托业保障基金

（一）计提专项准备的方法：公司按资产五级分类结果，对关注类的资产计提 2% 的资产减值损失；对次级类的资产计提 30% 的资产减值损失；对可疑类的资产计提 60% 的资产减值损失；对损失类资产计提 100% 的资产减值损失。

（二）计提一般风险准备的方法：公司于每年年度终了，根据承担风险和损失的资产余额的 1.5% 提取一般风险准备。

（三）计提信托赔偿准备的方法：公司于每年年度终了，按净利润的 5% 提取信托赔偿准备。

(四) 信托业保障基金：根据中国银行业监督管理委员会、财政部于 2014 年 12 月 10 月颁布的“银监发[2014]50 号”《信托业保障基金管理办法》的相关规定，信托业保障基金认购执行下列统一标准：

1、信托公司按净资产余额的 1%认购，每年 4 月底前以上年度末的净资产余额为基数动态调整；2、资金信托按新发行金额的 1%认购，其中：属于购买标准化产品的投资性资金信托的，由信托公司认购；属于融资性资金信托的，由融资者认购。在每个资金信托产品发行结束时，缴入信托公司基金专户，由信托公司按季向保障基金公司集中划缴；3、新设立的财产信托按信托公司收取报酬的 5%计算，由信托公司认购。

31、重要会计政策和会计估计变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，要求自 2017 年 5 月 28 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。对于准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部对《企业会计准则第 16 号——政府补助》进行了修订，要求自 2017 年 6 月 12 日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，并要求对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至准则施行日之间新增的政府补助根据修订后准则进行调整。

2017 年 12 月 25 日财政部发布财会〔2017〕30 号《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，针对 2017 年施行的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》和《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，新增了“其他收益”、“资产处置收益”、“(一)持续经营净利润”和“(二)终止经营净利润”等报表项目，并对营业外收支的核算范围进行了调整。

经本公司 2017 年 8 月 29 日第四届董事会第十次会议审议通过和本公司 2018 年 4 月 25 日第四届董事会第十八次会议审议通过，本公司按照准则生效日期开始执行前述新颁布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注三各相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

四、税项

1、增值税：销项税率为 6%、11%、13%、17%。自 2017 年 7 月 1 日起根据财政部、国家税务总局财税〔2017〕37 号《关于简并增值税税率有关政策的通知》，简并增值税税率结构，取消 13%的增值税税率，公司热力销售按 11%计缴增值税。

2、企业所得税：按应纳税所得额的 25%计缴。

3、地方税及附加：

(1) 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7%计缴。

(2) 教育费附加：按应纳流转税额的 5%计缴。

(3) 房产税：

A、从价计征：房产原值一次减除 30%后的余值按 1.2%的税率计缴；

B、从租计征：房产租金收入按 12%的税率计缴。

4、税收优惠政策及依据

增值税：

根据财税〔2015〕78 号文件，《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的规定，子公司江苏射阳港发电有限公司符合以下条件：(1) 产品原料 95%以上来自燃煤发电厂及各类工业企业生产过程中产生的烟气；(2) 石膏的二水硫酸钙含量 85%以上。自 2015 年 9 月起，享受增值税即征即退的税收优惠。

据财税〔2015〕78 号文件，《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的规定，对燃煤发电厂及各类工业产品的烟气高硫天然气进行脱硫生产的副产品石膏(其二水硫酸钙含量不低于 85%)，可享受增值税即征即退 50%的政策。子公司江苏国信扬州发电有限责任公司副产品脱硫石膏通过扬州产品质量检验所检验，二水硫酸钙含量不低于 85%，符合以上条件，可以享受增值税即征即退优惠政策。

根据财税〔2015〕78 号文件，《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的规定，对燃煤发电厂及各类工业产品的烟气高硫天然气进行脱硫生产的副产品石膏(其二水硫酸钙含量不低于 85%)，可享受增值税即征即退 50%的政策。子公司扬州第二发电有限责任公司副产品脱硫石膏通过扬州产品质量检验所检验，二水硫酸钙含量不低于 85%，符合以上条件，可以享受增值税即征即退优惠政策。

企业所得税：

根据《企业所得税法》第 30 条和 34 条、《企业所得税法实施条例》第 96 条和 100 条、财税〔2009〕70 号；财税〔2008〕48 号、115 号、118 号规定，安置残疾人员所支付的工资加计

扣除；购置环境保护、节能节水专用设备投资额的 10%抵免当年的应纳税额。本公司的子公司江苏新海发电有限公司经当地税务机关批准 2017 年可享受以上税收优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及财政部、国家税务总局和国家发展改革委发布的财税[2008]117 号《关于公布资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）的通知》的规定，企业综合利用资源生产符合国家产业政策规定的产品所取得的收入，可以在计算应纳税所得额时减按 90%计入收入总额。本公司的子公司江苏国信扬州发电有限责任公司、扬州第二发电有限责任公司生产销售的粉煤灰享受取得的收入减按 90%计入收入总额的优惠政策。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2017 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）明细项目

项目	期末余额			期初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
人民币			20,863.07			26,223.97
小计			20,863.07			26,223.97
银行存款						
人民币			3,561,583,031.89			2,776,512,381.31
美元	310,441.38	6.5342	2,028,486.07	374,470.63	6.937	2,597,702.76
欧元				4,171.90	7.3068	30,483.24
小计			3,563,611,517.96			2,779,140,567.31
其他货币资金						
人民币			15,383,135.99			199,495,202.04
小计			15,383,135.99			199,495,202.04
合计			3,579,015,517.02			2,978,661,993.32

（2）其他货币资金

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	10,886,659.75	30,000.00
银行保函保证金	4,438,000.00	21,304,620.00
存出投资款	58,476.24	3,013,206.90
外埠存款	-	175,000,000.00
其他	-	147,375.14

项目	期末余额	期初余额
合计	15,383,135.99	199,495,202.04

(3) 货币资金期末余额中, 除银票保证金、保函保证金外, 无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	44,359,206.99	20,671,955.90
商业承兑汇票	-	-
合计	44,359,206.99	20,671,955.90

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	145,532,042.96	-

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

3、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(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,895,714.37	0.65	10,895,714.37	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,656,554,929.90	99.35	6,345,493.28	0.38	1,650,209,436.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,667,450,644.27	100.00	17,241,207.65	1.03	1,650,209,436.62

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,895,714.37	0.62	10,895,714.37	100.00	-

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,733,459,323.81	99.38	2,324,743.95	0.13	1,731,134,579.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	1,744,355,038.18	100.00	13,220,458.32	0.76	1,731,134,579.86

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 个月以内	1,600,092,005.62	-	-	1,721,121,328.59	-	-
1 个月至 1 年以内	55,434,419.05	5,543,441.91	10.00	10,674,532.72	1,067,453.27	10.00
1 至 2 年	299,100.47	119,640.19	40.00	676,953.03	270,781.21	40.00
2 至 3 年	156,645.28	109,651.70	70.00	-	-	70.00
3 年以上	572,759.48	572,759.48	100.00	986,509.47	986,509.47	100.00
合计	1,656,554,929.90	6,345,493.28		1,733,459,323.81	2,324,743.95	

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款(按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏顺大电子材料科技有限公司 [注]	10,895,714.37	10,895,714.37	100.00	该公司破产执行中,无力偿还本公司债务
合计	10,895,714.37	10,895,714.37	100.00	

[注]根据公司子公司扬州第二发电有限责任公司(以下简称扬二发电)2007 年 12 月 29 日与江苏顺大电子材料科技有限公司(以下简称顺大公司)签订的热力供应合同,扬二发电向顺大公司供应热力形成的债权,目前顺大公司已启动破产执行程序。截止 2017 年 12 月 31 日,扬二发电将账面应收顺大公司账款余额 10,895,714.37 元全额计提了坏账准备。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,020,749.33 元;本期无收回和转回前期确认的坏账准备。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期未发生核销应收账款的情况。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	计提的坏账准备余额	占应收账款总额比例(%)
--------	--------	----	----	-----------	--------------

往来单位名称	与本公司关系	金额	年限	计提的坏账准备余额	占应收账款总额比例(%)
国网江苏省电力公司	非关联方	1,386,267,819.45	1 个月以内	-	83.14
江苏国信连云港发电有限公司	关联方	69,339,525.00	1 个月以内	-	4.16
江苏省苏龙能源有限公司	非关联方	59,920,449.45	1 个月以内及 1 个月至 1 年以内	3,235,811.35	3.59
江苏东煌能源发展有限公司	非关联方	20,829,069.03	1 个月以内及 1 个月至 1 年以内	1,677,099.86	1.25
淮安市热电集团有限公司	非关联方	12,809,303.04	1 个月以内及 1 个月至 1 年以内	324,601.06	0.77
合计		1,549,166,165.97		5,237,512.27	92.91

(6) 期末受限应收账款情况

账簿主体	期末账面价值	受限制的原因
靖江发电 [注 1]	113,962,838.17	为公司售后回租提供质押保证
淮阴发电 [注 2]	71,929,041.83	为公司借款提供质押保证
协联燃气 [注 3]	271,683,700.34	为公司接受委托贷款提供质押保证
合计	457,575,580.34	

[注 1] 公司子公司江苏国信靖江发电有限公司在交银金融租赁有限责任公司办理了本金为 8 亿元的售后回租，期限为 2015 年 6 月至 2025 年 6 月，并以江苏国信靖江发电有限公司的电费收费权及其项下的全部权益质押给了交银金融租赁有限责任公司。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 6 亿元。

江苏省国信资产管理集团有限公司向公司子公司江苏国信靖江发电有限公司委托贷款 2.5 亿元，期限为 2017 年 12 月 1 日至 2020 年 11 月 30 日，并以江苏国信靖江发电有限公司的电费收费权及其项下的全部权益向江苏省国信资产管理集团有限公司提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 2.5 亿元。

[注 2] 公司子公司江苏淮阴发电有限责任公司之子公司江苏国信淮安燃气发电有限责任公司向国家开发银行股份有限公司江苏省分行的借款 6.3 亿元，由江苏国信淮安燃气发电有限责任公司以其合法享有可以出质的应收账款，即江苏国信淮安 2*180MW 级燃机热电联产工程项目建成后，江苏国信淮安燃气发电有限责任公司享有的电费收益权、热费收费权及其项下全部权益和收益提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 3.1 亿元。

[注 3] 江苏省国信资产管理集团有限公司向公司子公司江苏国信协联燃气热电有限公司委托贷款 6.5 亿元，由江苏国信协联燃气热电有限公司以其依法享有并可以出质的应收账款，即在江苏国信协联燃气热电有限公司工程项目建成后享有的按贷款比例形成的电站租赁费收入及其项下全部收益提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 4.5 亿元。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	354,022,944.09	99.85	130,712,917.17	98.97
1 至 2 年	220,684.92	0.06	390,020.01	0.30
2 至 3 年	90,390.00	0.03	100,000.00	0.08
3 年以上	205,830.42	0.06	859,779.55	0.65
合计	354,539,849.43	100.00	132,062,716.73	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额比例 (%)
中国石油天然气股份有限公司有限公司销售东部分公司	非关联方	180,506,165.78	50.91
江苏省天然气有限公司	关联方	47,318,265.66	13.35
中煤能源山东有限公司	非关联方	33,809,759.26	9.54
伊泰渤海能源有限责任公司	非关联方	31,175,000.00	8.79
山西潞安环保能源开发股份有限公司	非关联方	22,830,556.00	6.44
合计		315,639,746.70	89.03

5、应收利息

项目	期末余额	期初余额
信托产品	7,724,320.55	11,007,671.54
合计	7,724,320.55	11,007,671.54

6、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	986,835,194.99	93.24	36,750,000.00	3.72	951,585,194.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	70,103,319.98	6.62	18,931,470.71	27.01	51,171,849.27

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,500,000.00	0.14	-	-	-
合计	1,058,438,514.97	100.00	55,681,470.71	5.26	1,002,757,044.26

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	575,708,422.76	92.78	38,750,000.00	6.73	536,958,422.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	44,769,501.79	7.22	27,460,626.14	61.34	17,308,875.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,357.12	0.00	12,357.12	100.00	-
合计	620,490,281.67	100.00	66,222,983.26	10.67	554,267,298.41

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 个月以内	39,427,804.88	-	-	3,961,238.27	-	-
1 个月至 1 年以内	9,190,294.72	919,029.47	10.00	12,505,241.05	1,250,524.11	10.00
1 至 2 年	4,480,871.33	1,792,348.53	40.00	3,234,012.47	1,293,604.99	40.00
2 至 3 年	2,614,187.81	1,829,931.47	70.00	508,376.54	355,863.58	70.00
3 年以上	14,390,161.24	14,390,161.24	100.00	24,560,633.46	24,560,633.46	100.00
合计	70,103,319.98	18,931,470.71		44,769,501.79	27,460,626.14	

(2) 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
代垫信托业保障基金	950,085,194.99	-	-	注
连云港市新浦区人民政府	33,570,000.00	33,570,000.00	100.00	搬迁补偿金，账龄较长，收回具有较大不确定性
武汉海事法院南京法庭	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00	诉讼保全担保金，收回具有较大不确定性
合计	986,835,194.99	36,750,000.00		

[注] 公司对于代垫的信托业保障基金，经单项认定后，该应收款项不存在收不回来的风险，故不需要计提坏账准备。

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-10,541,512.55 元；本期收回前期确认的坏账准备 345,713.30 元。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：

本期未发生核销应收账款的情况。

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	期初余额
往来款	69,216,011.10	42,749,921.34
代垫信托业保障基金	950,085,194.99	533,958,422.76
保证金	25,575,612.92	25,935,654.64
其他	13,561,695.96	17,846,282.93
合计	1,058,438,514.97	620,490,281.67

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末的比例 (%)	坏账准备期末余额
中国信托业保障基金	代垫款项	950,085,194.99	2 年以内	89.76	-
连云港市新浦区人民政府	搬迁补偿金	33,570,000.00	3 年以上	3.36	33,570,000.00
国网江苏省电力公司	往来款	29,987,821.00	1 个月以内	3.02	-
中国石油天然气股份有限公司销售东部分公司	保证金	10,650,000.00	1 个月至 1 年以内及 3 年以上	1.00	10,540,000.00
靖江市国土资源局	保证金	4,855,270.00	1 个月至 1 年以内及 3 年以上	0.46	1,957,270.00
合计		1,029,148,285.99		97.60	46,067,270.00

7、存货

(1) 分类情况

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	693,633,866.75	-	693,633,866.75
库存商品	281,549.83	-	281,549.83
在产品	1,705,795.48	-	1,705,795.48
合计	695,621,212.06	-	695,621,212.06

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	764,393,410.00	-	764,393,410.00

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	415,881.77	-	415,881.77
在产品	2,353,540.07	-	2,353,540.07
合计	767,162,831.84	-	767,162,831.84

(2) 截止期末, 本公司存货无抵押、担保情况。

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	233,059,850.30	79,130,440.93
预交税费等	312,416.98	2,073,691.26
应收手续费及佣金	231,340,668.86	56,349,432.68
其他	4,483,659.11	5,135,154.54
合计	469,196,595.25	142,688,719.41

[注] 应收手续费及佣金期初、期末余额账龄均为一个月以内。

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产分类情况

项目	期末余额		
	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	4,558,958,858.58	5,000,000.00	4,553,958,858.58
其中：按公允价值计量的权益工具	2,383,853,490.07	-	2,383,853,490.07
按成本计量的权益工具	2,175,105,368.51	5,000,000.00	2,170,105,368.51
合计	4,558,958,858.58	5,000,000.00	4,553,958,858.58

(续)

项目	期初余额		
	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	3,813,458,347.53	5,000,000.00	3,808,458,347.53
其中：按公允价值计量的权益工具	1,726,807,076.92	-	1,726,807,076.92
按成本计量的权益工具	2,086,651,270.61	5,000,000.00	2,081,651,270.61
合计	3,813,458,347.53	5,000,000.00	3,808,458,347.53

(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	2,370,804,755.13	-	2,370,804,755.13
公允价值	2,383,853,490.07	-	2,383,853,490.07
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	9,786,551.19	-	9,786,551.19
已计提减值金额	-	-	-

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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
期初已计提减值金额	5,000,000.00	-	5,000,000.00
本年计提	-	-	-
其中：从其他综合收益转入	-	-	-
本年减少	-	-	-
其中：期后公允价值回升转回	-	-	-
期末已计提减值金额	5,000,000.00	-	5,000,000.00

(4) 期末按成本计量的可供出售金融资产

项目	股权比例	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
江苏省国信信用担保有限公司[注]	5.41%	40,000,000.00	-	40,000,000.00	-	-
江苏南通农村商业银行股份有限公司	0.90%	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	148,960.00
南通黄海投资发展股份有限公司	1.17%	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-
江苏扬州农村商业银行股份有限公司	1.63%	7,630,000.00	-	-	7,630,000.00	457,373.95
江苏丹阳保得村镇银行有限责任公司	10.00%	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-
阜宁民生村镇银行股份有限公司	10.00%	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	425,000.00
江苏海门农村商业银行股份有限公司	6.67%	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00	1,680,000.00
江苏民丰农村商业银行股份有限公司	6.00%	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	3,240,000.00
江苏如皋农村商业银行股份有限公司	4.99%	40,000,000.00	117,162,000.00	-	157,162,000.00	2,160,000.00
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	0.76%	52,000,000.00	-	-	52,000,000.00	2,744,280.00
利安人寿保险股份有限公司	10.85%	1,369,809,815.50	-	-	1,369,809,815.50	-

高投名力成长创业投资有限公司	19.67%	72,000,000.00	-	-	72,000,000.00	-
常州国信现代创业投资中心(有限合伙)	28.37%	3,460,539.00	-	-	3,460,539.00	-
江苏国投衡盈创业投资中心(有限合伙)	14.12%	141,228,283.00	-	-	141,228,283.00	-
中国信托登记有限责任公司	2.00%	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-
中国信托业保障基金		87,522,633.11	11,292,097.90	-	98,814,731.01	-
合计		2,086,651,270.61	128,454,097.90	40,000,000.00	2,175,105,368.51	10,855,613.95

注：本期减少系公司子公司江苏省国际信托有限责任公司向母公司江苏省国信资产管理集团有限公司出售股权资产。

10、持有至到期投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信托计划	135,544,222.22	-	135,544,222.22	248,174,222.22	-	248,174,222.22

(2) 本期公司无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

11、长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
售后回租保证金	75,000,000.00	-	75,000,000.00	75,000,000.00	-	75,000,000.00
合计	75,000,000.00	-	75,000,000.00	75,000,000.00	-	75,000,000.00

12、长期股权投资

(1) 按类别列示

项目	期末余额	期初余额
联营企业	7,157,244,963.69	6,498,516,402.34
减：减值准备	-	-
合计	7,157,244,963.69	6,498,516,402.34

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
江苏银行股份有限公司	6,490,231,726.38	-	-	918,366,482.05	-
宜兴信志燃气管道有限公司	8,284,675.96	-	-	3,261,468.42	-
合计	6,498,516,402.34	-	-	921,627,950.47	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
江苏银行股份有限公司	-101,940,450.49	158,918,938.63	-	-	7,147,738,819.31	-
宜兴信志燃气管道有限公司	-	2,040,000.00	-	-	9,506,144.38	-
合计	-101,940,450.49	160,958,938.63	-	-	7,157,244,963.69	-

13、固定资产

(1) 分类情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	7,926,401,157.37	28,410,934,310.84	89,746,487.74	126,201,323.90	36,553,283,279.85
2. 本期增加金额	340,810,467.84	2,841,222,141.59	2,091,771.12	1,996,403.44	3,186,120,783.99
(1) 购置	-	19,300,176.27	2,091,771.12	1,996,403.44	23,388,350.83
(2) 在建工程转入	340,810,467.84	2,821,921,965.32	-	-	3,162,732,433.16
3. 本期减少金额	54,759,022.49	287,928,476.51	802,436.00	380,757.78	343,870,692.78
(1) 处置或报废	54,759,022.49	287,928,476.51	802,436.00	380,757.78	343,870,692.78
(2) 其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	8,212,452,602.72	30,964,227,975.92	91,035,822.86	127,816,969.56	39,395,533,371.06
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,862,021,639.44	10,455,327,658.48	77,645,056.82	72,964,315.12	13,467,958,669.86
2. 本期增加金额	365,823,977.13	1,254,737,777.97	4,017,490.60	13,503,148.91	1,638,082,394.61
(1) 计提	365,823,977.13	1,254,737,777.97	4,017,490.60	13,503,148.91	1,638,082,394.61
3. 本期减少金额	1,075,872.98	139,667,825.48	762,314.20	380,757.78	141,886,770.44
(1) 处置或报废	1,075,872.98	139,667,825.48	762,314.20	380,757.78	141,886,770.44
(2) 其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,226,769,743.59	11,570,397,610.97	80,900,233.22	86,086,706.25	14,964,154,294.03
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,985,682,859.13	19,393,830,364.95	10,135,589.64	41,730,263.31	24,431,379,077.03
2. 期初账面价值	5,064,379,517.93	17,955,606,652.36	12,101,430.92	53,237,008.78	23,085,324,609.99

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末通过售后回租租入的固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备-新海发电	1,075,463,472.22	199,367,064.74	-	876,096,407.48
机器设备-靖江发电	2,191,495,757.33	416,384,193.89	-	1,775,111,563.44
合计	3,266,959,229.55	615,751,258.63	-	2,651,207,970.92

(4) 截止期末，公司未办妥产权证书的房屋建筑物情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
协联燃气办公用房	18,129,141.62	正在办理中
靖江发电输煤系统用房	72,926,200.86	正在办理中
靖江泰港港务用房	11,024,871.60	正在办理中
合计	102,080,214.08	

14、在建工程

(1) 分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新海技改项目	10,347,980.10	-	10,347,980.10	8,189,314.72	-	8,189,314.72
淮电2*1000MW火力发电项目	2,083,963.16	-	2,083,963.16	2,044,152.31	-	2,044,152.31
淮电2*400MW项目	4,281,056.01	-	4,281,056.01	1,367,703,034.73	-	1,367,703,034.73
淮电固改项目	550,981.78	-	550,981.78	2,662,605.78	-	2,662,605.78
靖江技改项目	16,080,409.10	-	16,080,409.10	57,558,164.57	-	57,558,164.57
靖江热力管网系统	4,989,856.15	-	4,989,856.15	-	-	-
射阳港7号机（前期筹建）	266,622,662.06	-	266,622,662.06	253,895,541.83	-	253,895,541.83
射阳港技改项目	330,639.00	-	330,639.00	2,149,423.25	-	2,149,423.25
仪征热电燃机项目	166,518,264.10	-	166,518,264.10	101,434,541.03	-	101,434,541.03

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高邮燃机热电联产项目一期	-	-	-	87,281,183.10	-	87,281,183.10
扬州#4 机组增容、提效升参数改造	-	-	-	21,084,663.77	-	21,084,663.77
扬州#3、4 机组烟气污染物超低排放示范工程	-	-	-	34,085.47	-	34,085.47
扬州#1、2 机组供热改造	35,546,692.24	-	35,546,692.24	20,460,024.60	-	20,460,024.60
其他零星工程	45,229,424.65	-	45,229,424.65	29,491,971.97	-	29,491,971.97
合计	552,581,928.35	-	552,581,928.35	1,953,988,707.13	-	1,953,988,707.13

(2) 在建工程本期变动情况

项目	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	期末余额
新海技改项目		8,189,314.72	8,982,070.96	6,823,405.58	-	10,347,980.10
淮电 2*1000MW 火力发电项目	750,000.00 万元	2,044,152.31	39,810.85	-	-	2,083,963.16
淮电 2*400MW 项目	224,710.00 万元	1,367,703,034.73	214,193,690.23	1,577,615,668.95	-	4,281,056.01
淮电固改项目		2,662,605.78	60,241,019.03	62,352,643.03	-	550,981.78
靖江技改项目		57,558,164.57	58,009,518.56	94,504,208.91	4,983,065.12	16,080,409.10
靖江热力管网系统	9,960.00 万元	-	4,989,856.15	-	-	4,989,856.15
射阳港 7 号机（前期筹建）	266,370.00 万元	253,895,541.83	12,727,120.23	-	-	266,622,662.06
射阳港技改项目	3,299.85 万元	2,149,423.25	6,987,863.90	8,806,648.15	-	330,639.00
仪征热电燃机项目	72,000.00 万元	101,434,541.03	376,035,595.50	310,951,872.43	-	166,518,264.10
高邮燃机热电联产项目一期	73,610.00 万元	87,281,183.10	657,149,254.08	744,430,437.18	-	-
扬州#4 机组增容、提效升参数改造	22,028.00 万元	21,084,663.77	199,203,536.23	220,288,200.00	-	-
扬州#3、4 机组烟气污染物超低排放示范工程	11,486.00 万元	34,085.47	114,825,971.01	114,860,056.48	-	-
扬州#1、2 机组供热改造	4,845.00 万元	20,460,024.60	15,086,667.64	-	-	35,546,692.24
其他零星工程		29,491,971.97	48,741,956.07	22,099,292.45	10,905,210.94	45,229,424.65
合计		1,953,988,707.13	1,777,213,930.44	3,162,732,433.16	15,888,276.06	552,581,928.35

(续)

项目	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新海技改项目			-	-	-	自有
淮电 2*1000MW 火力发电项目	0.03%	0.03%	-	-	-	自有
淮电 2*400MW 项目	72.92%	85.00%	34,102,547.74	18,095,962.95	4.35%	自筹
淮电固改项目			-	-	-	自有
靖江技改项目			-	-	-	自有
靖江热力管网系统	5.01%	5.01%	-	-	-	自有
射阳港 7 号机（前期筹建）	10.68%	12.00%	9,658,814.77	9,658,814.77	4.13%	自筹
射阳港技改项目			-	-	-	自有
仪征热电燃机项目	67.74%	70.00%	-	-	-	自有
高邮燃机热电联产项目一期	100.00%	100.00%	-	-	-	自有
扬州#4 机组增容、提效升参数改造	100.00%	100.00%	-	-	-	自有
扬州#3、4 机组烟气污染物超低排放示范工程	100.00%	100.00%	-	-	-	自有
扬州#1、2 机组供热改造	73.37%	75.00%	-	-	-	自有
其他零星工程			-	-	-	自有
合计			43,761,362.51	27,754,777.72		

15、工程物资

项目	期末余额	期初余额
专用材料及设备	4,737,941.54	759,965.93
合计	4,737,941.54	759,965.93

16、无形资产

(1) 分类情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	762,004,762.02	18,104,980.66	780,109,742.68
2. 本期增加金额	98,446,669.39	15,731,291.41	114,177,960.80

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 购置	93,463,604.27	4,826,080.47	98,289,684.74
(2) 在建工程转入	4,983,065.12	10,905,210.94	15,888,276.06
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	860,451,431.41	33,836,272.07	894,287,703.48
二、累计摊销			
1. 期初余额	125,300,506.34	6,885,258.65	132,185,764.99
2. 本期增加金额	17,046,511.26	4,410,098.35	21,456,609.61
(1) 计提	17,046,511.26	4,410,098.35	21,456,609.61
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	142,347,017.60	11,295,357.00	153,642,374.60
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	718,104,413.81	22,540,915.07	740,645,328.88
2. 期初账面价值	636,704,255.68	11,219,722.01	647,923,977.69

(2) 截止期末，公司未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
淮阴发电子公司淮安二燃部分土地使用权	20,883,357.15	正在办理过程中
扬州第二发电有限责任公司灰场部分土地使用权	11,631,061.81	正在办理过程中
合计	32,514,418.96	

17、长期待摊费用

分类情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他转出	期末余额
融资手续费	71,271,509.53	-	14,189,743.44	-	57,081,766.09
国信扬州子公司高邮燃机项目前期费用	14,349,567.40	-	84,778.82	14,264,788.58	-
合计	85,621,076.93	-	14,274,522.26	14,264,788.58	57,081,766.09

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	73,405,771.91	18,351,442.98	79,594,952.80	19,898,738.21
待抵扣前期费用	5,847,192.34	1,461,798.09	13,094,258.17	3,273,564.55
递延收益	99,346,948.88	24,836,737.22	85,160,174.00	21,290,043.50
应付职工薪酬	15,000,000.00	3,750,000.00	-	-
内部未实现利润	106,021,483.79	26,505,370.95	84,623,888.32	21,155,972.08
固定资产折旧暂时性差异	33,328,330.24	8,332,082.56	-	-
可抵扣亏损	116,483,580.42	29,120,895.14	-	-
合计	449,433,307.58	112,358,326.94	262,473,273.29	65,618,318.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	13,048,734.94	3,262,183.75	38,534,114.49	9,633,528.62
合计	13,048,734.94	3,262,183.75	38,534,114.49	9,633,528.62

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	3,262,183.75	109,096,143.19	1,401,868.78	64,216,449.56
递延所得税负债	3,262,183.75	-	1,401,868.78	8,231,659.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
境内公司可抵扣亏损	7,911,084,477.08	7,935,659,274.75
小计	7,911,084,477.08	7,935,659,274.75

(5) 未确认递延所得税资产的境内公司可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末金额	期初金额
2017 年度	-	4,512,938.54
2018 年度	2,398,337.48	3,202,910.53
2019 年度	264,120,095.94	298,808,371.90
2020 年度	177,099,692.65	177,099,692.65
2021 年度	7,413,585,897.56	7,413,585,897.56
2022 年度	63,071.00	-
小计	7,857,267,094.63	7,897,209,811.18

19、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	32,353,811.59	121,219,200.00
预付设备款	36,134,149.85	67,912,189.13
预付内港池资产款	10,000,000.00	10,000,000.00
购买长期资产待抵扣进项税额	106,515,728.95	238,487,067.29
合计	185,003,690.39	437,618,456.42

20、短期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	8,011,000,000.00	5,424,000,000.00
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
担保借款	-	250,000,000.00
保证+抵押借款	-	-
合计	8,011,000,000.00	5,674,000,000.00

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

21、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
同业拆入	-	200,000,000.00
合计	-	200,000,000.00

22、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	111,785,350.00	61,430,000.00
商业承兑汇票	1,047,492.75	1,047,492.75
合计	112,832,842.75	62,477,492.75

截至报告期末无到期未付的应付票据。

23、应付账款

(1) 款项性质

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	417,285,016.53	676,449,620.39
应付非流动资产购买款	1,137,944,381.45	1,675,556,929.86
应付其他	525,995.37	15,067,133.08

项 目	期末余额	期初余额
合 计	1,555,755,393.35	2,367,073,683.33

(2) 账龄情况

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	1,113,494,860.24	1,886,961,951.85
一年以上	442,260,533.11	480,111,731.48
合 计	1,555,755,393.35	2,367,073,683.33

(3) 期末账龄超过一年的重要应付账款主要为尚未完成结算审计的工程款。

24、预收款项

(1) 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	118,501,073.88	223,647,661.13
预收租金	-	3,098,847.94
信托业务暂收款	28,538,174.84	95,367,092.38
合 计	147,039,248.72	322,113,601.45

(2) 账龄情况

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	145,314,657.66	311,298,128.82
一年以上	1,724,591.06	10,815,472.63
合 计	147,039,248.72	322,113,601.45

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期新增	本期支付	其他减少	期末余额
一、短期薪酬	59,164,093.70	906,088,993.30	846,600,139.68	-	118,652,947.32
二、离职后福利-设定提存计划	682,427.67	130,605,241.17	131,243,869.89	-	43,798.95
三、辞退福利	-	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-
合 计	59,846,521.37	1,036,694,234.47	977,844,009.57	-	118,696,746.27

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期新增	本期支付	其他减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	32,951,554.88	667,242,584.43	613,852,827.71	-	86,341,311.60
二、职工福利费	-	71,895,474.35	71,895,474.35	-	-

项 目	期初余额	本期新增	本期支付	其他减少	期末余额
三、社会保险费	3,857,740.05	59,813,293.60	61,628,851.11	-	2,042,182.54
其中：医疗保险费	3,857,534.25	52,749,362.41	54,566,599.19	-	2,040,297.47
工伤保险费	180.30	4,345,075.45	4,343,999.04	-	1,256.71
生育保险费	25.50	2,718,855.74	2,718,252.88	-	628.36
四、住房公积金	33,331.00	68,535,840.90	68,532,107.90	-	37,064.00
五、工会经费、职工教育经费	14,179,441.94	23,223,317.99	18,928,036.35	-	18,474,723.58
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-	-
八、补充医疗保险	8,142,025.83	15,378,482.03	11,762,842.26	-	11,757,665.60
合 计	59,164,093.70	906,088,993.30	846,600,139.68	-	118,652,947.32

(3) 离职后福利-设定提存计划

项 目	期初余额	本期新增	本期支付	其他减少	期末余额
基本养老保险	92,915.69	92,187,801.75	92,244,061.50	-	36,655.94
失业保险费	589,511.98	2,456,969.89	3,043,986.86	-	2,495.01
企业年金缴费	-	35,960,469.53	35,955,821.53	-	4,648.00
合 计	682,427.67	130,605,241.17	131,243,869.89	-	43,798.95

(4) 应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的款项。

26、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	235,082,867.86	172,305,886.39
增值税	164,055,606.80	133,161,248.54
城市维护建设税	8,831,290.73	7,039,330.69
教育费附加	6,508,419.50	5,038,505.80
房产税	12,797,708.13	6,496,537.67
土地使用税	3,614,814.68	3,772,798.73
个人所得税	9,988,735.37	13,939,030.64
印花税	1,004,470.41	12,833,731.26
其他	913,536.95	694,286.50
合计	442,797,450.43	355,281,356.22

27、应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	8,740,728.05	7,615,735.55
短期借款利息	10,338,802.92	9,752,473.83

项目	期末余额	期初余额
售后回租利息	5,555,033.93	7,792,008.55
合 计	24,634,564.90	25,160,217.93

28、应付股利

项目	期末余额	期初余额
泰州市泰能投资管理有限责任公司	38,500,000.00	56,000,000.00
合 计	38,500,000.00	56,000,000.00

29、其他应付款

(1) 款项性质

项 目	期末余额	期初余额
往来款	3,153,135,205.60	2,694,474,968.62
保证金	46,630,319.06	102,128,297.21
工程及设备质保金	237,836,498.14	230,192,392.67
其他	110,877,969.39	40,859,662.38
合 计	3,548,479,992.19	3,067,655,320.88

(2) 账龄情况

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	1,476,540,936.44	1,956,343,820.34
一年以上	2,071,939,055.75	1,111,311,500.54
合 计	3,548,479,992.19	3,067,655,320.88

(3) 期末大额其他应付款情况

对方单位	期末余额	款项性质
江苏省国信资产管理集团有限公司	1,607,074,776.00	往来款
信托业保障基金有限责任公司	641,127,666.67	往来款
南京银行股份有限公司南京分行	369,845,721.22	往来款
中国进出口银行	111,125,890.24	往来款
江苏舜天国际集团有限公司	98,702,060.54	往来款
合 计	2,827,876,114.67	

账龄超过一年的重要其他应付款，主要为应付工程和设备的质量保证金和应付的债权兑付款。

30、一年内到期的非流动负债

(1) 分类情况

项目	类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		2,655,476,000.00	1,946,978,180.50
一年内到期的长期应付款	售后回租	492,581,268.57	484,783,992.93
合 计		3,148,057,268.57	2,431,762,173.43

(1) 一年内到期的长期借款

项目	类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	信用借款	865,476,000.00	1,736,978,180.50
一年内到期的长期借款	担保借款	1,710,000,000.00	130,000,000.00
一年内到期的长期借款	质押借款	80,000,000.00	80,000,000.00
合 计		2,655,476,000.00	1,946,978,180.50

(3) 一年内到期的长期应付款

借款单位	期限	初始金额	年利率	应计利息	期末余额	借款条件
工银融资租赁有限公司	5 年	500,000,000.00	5.1685%	75,982,929.87	99,999,999.80	售后回租
招银融资租赁有限公司	5 年	600,000,000.00	4.275%	77,848,012.50	120,000,000.00	售后回租
光大金融租赁股份有限公司	6 年	500,000,000.00	4.165%	76,493,221.60	90,799,578.57	售后回租
华夏融资租赁有限公司	5 年	500,000,000.00	4.0375%	55,535,120.92	101,781,690.20	售后回租
交银金融租赁有限责任公司	10 年	800,000,000.00	4.41%	183,728,750.00	80,000,000.00	售后回租
合 计		2,900,000,000.00		469,588,034.89	492,581,268.57	

31、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	13,301,843.62	-
合 计	13,301,843.62	-

32、长期借款

(1) 分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	680,000,000.00	960,000,000.00
担保借款	90,000,000.00	1,800,000,000.00
信用借款	4,145,629,163.66	4,018,911,867.40
合 计	4,915,629,163.66	6,778,911,867.40

(2) 借款明细情况（均为人民币借款）

贷款单位	起始日	终止日	金额	合同年利率	期末余额
中国银行股份有限公司 高邮支行	2017-11-17	2020-12-16	21,252,761.29	4.7500%	21,252,761.29
中国银行股份有限公司	2017-12-22	2021-1-21	19,400,547.00	4.7500%	19,400,547.00

高邮营业部					
中国银行股份有限公司 射阳支行	2012-5-23	2020-12-15	400,000,000.00	4.4100%	100,000,000.00
中国工商银行淮安分行 南门支行	2009-3-31	2019-2-26	800,000,000.00	基准利率下 浮 5%	40,000,000.00
中国银行股份有限公司 淮安城中支行	2011-8-26	2019-8-10	80,000,000.00	4.9000%	10,000,000.00
中国银行股份有限公司 淮安城中支行	2011-12-5	2019-8-10	50,000,000.00	4.9000%	6,250,000.00
中国银行股份有限公司 淮安城中支行	2012-5-31	2019-8-10	70,000,000.00	4.9000%	33,750,000.00
国家开发银行股份有限 公司江苏省分行	2011-5-31	2026-5-30	630,000,000.00	基准利率下 浮 5%	230,000,000.00
中国农业银行淮安淮海 广场支行	2015-9-25	2024-9-30	600,000,000.00	基准利率下 浮 10%	363,000,000.00
中国银行股份有限公司 淮安城中支行	2016-4-14	2024-12-30	600,000,000.00	基准利率下 浮 10%	77,980,000.00
江苏省国信集团财务有 限公司	2016-10-25	2021-10-22	200,000,000.00	4.2750%	70,000,000.00
中国建设银行股份有限 公司是淮安青浦支行	2015-12-10	2025-12-9	400,000,000.00	基准利率下 浮 10%	224,500,000.00
江苏省国信集团财务有 限公司	2016-11-9	2023-11-3	450,000,000.00	4.4100%	350,000,000.00
江苏省国信集团财务有 限公司	2016-2-26	2026-2-25	400,000,000.00	4.6550%	325,000,000.00
中国银行靖江支行	2016-1-19	2023-12-31	100,000,000.00	4.6550%	62,500,000.00
中国银行靖江支行	2016-12-12	2023-12-31	100,000,000.00	4.4100%	71,400,000.00
中国建设银行靖江支行	2015-12-28	2023-12-27	100,000,000.00	4.4100%	64,000,000.00
交通银行靖江支行	2016-1-8	2025-12-30	100,000,000.00	4.6550%	100,000,000.00
农业银行靖江支行	2016-7-13	2024-6-14	100,000,000.00	4.4100%	99,000,000.00
农业银行靖江支行	2016-12-16	2024-6-14	100,000,000.00	4.4100%	99,000,000.00
江苏省国信资产管理集 团有限公司	2016-9-22	2019-9-20	250,000,000.00	4.7500%	250,000,000.00
江苏省国信资产管理集 团有限公司	2017-12-1	2020-11-30	250,000,000.00	4.7500%	250,000,000.00
江苏省国信集团财务有 限公司	2012-10-30	2022-10-19	650,000,000.00	4.9000%	100,000,000.00
江苏省国信资产管理集 团有限公司	2015-5-26	2020-5-25	450,000,000.00	4.9000%	450,000,000.00
宜兴市财政局(江苏清 洁发展委托贷款)	2015-9-16	2020-9-16	60,000,000.00	4.4625%	60,000,000.00
中国银行股份有限公司	2014-12-16	2021-6-30	600,000,000.00	4.9000%	179,000,000.00

宜兴支行					
中国农业银行股份有限公司宜兴市支行	2014-7-16	2020-6-26	88,000,000.00	4.9000%	78,000,000.00
中国农业银行股份有限公司宜兴市支行	2014-12-8	2021-12-26	125,000,000.00	4.9000%	125,000,000.00
江苏省国信集团财务有限公司	2012-9-7	2020-9-7	400,000,000.00	4.4100%	120,000,000.00
中国工商银行股份有限公司连云港海州支行	2017-10-30	2025-5-29	30,000,000.00	4.3500%	13,824,000.00
中国工商银行股份有限公司连云港海州支行	2017-12-5	2025-5-29	70,000,000.00	4.3500%	70,000,000.00
交通银行股份有限公司连云港分行	2011-6-3	2021-7-1	324,000,000.00	4.4100%	185,000,000.00
中国银行股份有限公司连云港海州支行	2013-1-4	2020-12-31	349,882,716.83	4.4100%	239,540,799.37
中国农业银行股份有限公司连云港新海支行	2012-1-12	2023-11-29	289,000,000.00	4.9%—4.655%	229,000,000.00
中国农业银行股份有限公司连云港新海支行	2013-5-10	2025-5-9	199,231,056.00	4.9%—4.655%	199,231,056.00
合计			9,455,767,081.12		4,915,629,163.66

33、长期应付款

(1) 按性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付售后回租款	1,009,394,827.89	1,501,976,096.46
合 计	1,009,394,827.89	1,501,976,096.46

(2) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	年利率	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	5 年	500,000,000.00	5.1685%	75,982,929.87	50,000,000.90	售后回租
招银金融租赁有限公司	5 年	600,000,000.00	4.275%	77,848,012.50	60,000,000.00	售后回租
光大金融租赁股份有限公司	6 年	500,000,000.00	4.165%	76,493,221.60	218,802,309.74	售后回租
华夏金融租赁有限公司	5 年	500,000,000.00	4.0375%	55,535,120.92	160,592,517.25	售后回租
交银金融租赁有限责任公司	10 年	800,000,000.00	4.41%	183,728,750.00	520,000,000.00	售后回租
合 计		2,900,000,000.00		469,588,034.89	1,009,394,827.89	

[注]应付租赁公司售后回租款初始金额 2,900,000,000.00 元, 应付利息 469,588,034.89 元, 期末余额

1,501,976,096.46 元, 其中重分类至一年内到期的非流动负债 492,581,268.57 元。

34、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证[注]	7,749,561.20	8,227,282.00
其他	3,161,036.99	3,161,036.99
合 计	10,910,598.19	11,388,318.99

[注]公司机动船出口时与客户约定质量保证期，本公司按照可能支付的金额计入预计负债。

35、递延收益

项 目	期末余额	期初余额
政府补助	99,346,948.88	104,024,617.40
合 计	99,346,948.88	104,024,617.40

政府补助本期增减变动情况

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
新海电厂#1机超低排放改造补贴	12,395,833.34	-	624,999.96	-	11,770,833.38	与资产相关
射阳港电厂#6机组超低排放环保引导 资金	12,650,943.40	-	759,056.60	-	11,891,886.80	与资产相关
协联燃气热电设备投入补贴	8,578,540.00	-	989,820.00	-	7,588,720.00	与资产相关
协联燃气热电工业新建项目类设备投 入奖励	7,933,334.00	-	799,992.00	-	7,133,342.00	与资产相关
国信扬电公司扬州市财政局节能改造 项目奖励资金	1,200,000.00	-	400,000.00	-	800,000.00	与资产相关
国信扬电公司扬州市财政局节能改造 项目奖励资金	600,000.00	-	200,000.00	-	400,000.00	与资产相关
国信扬电公司省级环保引导资金脱硝 工程环保补助	2,080,000.00	-	416,000.00	-	1,664,000.00	与资产相关
国信扬电公司NO2分析仪补助金	16,500.00	-	3,000.00	-	13,500.00	与资产相关
国信扬电公司#1、#2机组脱硫旁路挡 板拆除专项补助资金	230,000.00	-	40,000.00	-	190,000.00	与资产相关
国信扬电公司2011年市产业振兴科技 创新奖励	616,666.67	-	100,000.00	-	516,666.67	与资产相关
国信扬电公司市财政局产#4机脱硝环 保引导资金	7,571,333.33	-	1,108,000.00	-	6,463,333.33	与资产相关
国信扬电公司2013年度省级环保引导 资金(煤污水综合治理)	716,666.67	-	100,000.00	-	616,666.67	与资产相关
国信扬电公司#3机组烟气脱硝改造引 导资金	5,577,333.33	-	712,000.00	-	4,865,333.33	与资产相关
国信扬电公司#3、4机组锅炉燃烧器改 造引导资金	2,326,500.00	-	297,000.00	-	2,029,500.00	与资产相关
国信扬电公司3、4机脱硫旁路拆除及 相关配套设施改造补助资金	600,000.00	-	75,000.00	-	525,000.00	与资产相关

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
国信扬电公司#3 机组环保引导资金 (大气污染防治)	13,149,500.00	-	1,326,000.00	-	11,823,500.00	与资产相关
扬二发电公司 NO2 分析仪补助金	16,500.00	-	3,000.00	-	13,500.00	与资产相关
扬二发电公司#2 机组烟气脱硝工程补 助款	7,094,667.67	-	1,252,000.00	-	5,842,667.67	与资产相关
扬二发电公司#1 机组锅炉受热面及汽 轮机汽封综合节能改造	1,898,332.33	-	335,000.00	-	1,563,332.33	与资产相关
扬二发电公司#1、#2 机组脱硫旁路挡 板拆除专项补助资金	510,000.00	-	90,000.00	-	420,000.00	与资产相关
扬二发电公司#2 机组脱硝工程	2,216,666.67	-	380,000.00	-	1,836,666.67	与资产相关
扬二发电公司 2012 减排专项奖励	183,133.33	-	26,800.00	-	156,333.33	与资产相关
扬二发电公司省工业和信息产业转型 项目#2 锅炉尾部受热面改造引导资金	633,333.33	-	80,000.00	-	553,333.33	与资产相关
扬二发电公司 2015 年度省级环保引导 资金(#1 机组烟气污染物超低排放改 造示范工程)	8,397,000.00	-	933,000.00	-	7,464,000.00	与资产相关
扬二发电公司 2015 年省级工业和信息 产业转型升级专项资金-#1 机组凝气 器整体换管技改项目	618,333.33	-	70,000.00	-	548,333.33	与资产相关
国信扬电公司 1#锅炉烟气除尘改造项 目	340,000.00	-	80,000.00	-	260,000.00	与资产相关
国信扬电公司 1#锅炉烟气脱硫脱硝改 造项目	5,873,500.00	-	1,381,999.96	-	4,491,500.04	与资产相关
靖江电厂大气污染防治补助	-	9,300,000.00	1,395,000.00	-	7,905,000.00	与资产相关
合 计	104,024,617.40	9,300,000.00	13,977,668.52	-	99,346,948.88	

36、股本

单位：股

项 目	期初余额		本期增减(+, -)					期末余额	
	数 量	比 例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数 量	比 例
股份总数	3,253,145,323	100.00%	-	-	-	-	-	3,253,145,323	100.00%

单位：股

项目	期初余额	本期变动增(+) 减(-)			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
一、有限售条件股份	2,715,986,201	-	-	-	2,715,986,201

项目	期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)			期末余额
		本期增加	本期减少	小计	
二、无限售条件股份	537,159,122	-	-	-	537,159,122
合 计	3,253,145,323	-	-	-	3,253,145,323

37、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,831,248,696.69	-	-	11,831,248,696.69
其他资本公积	1,275,890,852.10	-	-	1,275,890,852.10
合 计	13,107,139,548.79	-	-	13,107,139,548.79

38、其他综合收益

项目	期初余额	本期增加			合计		本期减少	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东		
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	47,142,118.07	-100,485,375.31	26,940,454.73	-6,371,344.87	-98,647,299.97	-22,407,185.20	-	-51,505,181.90
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	23,591,030.65	-101,940,450.49	-	-	-83,071,273.11	-18,869,177.38	-	-59,480,242.46
可供出售金融资产公允价值变动损益	23,551,087.42	1,455,075.18	26,940,454.73	-6,371,344.87	-15,576,026.86	-3,538,007.82	-	7,975,060.56
外币财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	47,142,118.07	-100,485,375.31	26,940,454.73	-6,371,344.87	-98,647,299.97	-22,407,185.20	-	-51,505,181.90

39、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,489,631,564.75	-	-	1,489,631,564.75
任意盈余公积	1,709,382,120.89	-	-	1,709,382,120.89
合 计	3,199,013,685.64	-	-	3,199,013,685.64

40、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	136,239,777.15	23,008,043.87	-	159,247,821.02
信托赔偿准备金	616,413,899.32	65,924,304.25	-	682,338,203.57
合 计	752,653,676.47	88,932,348.12	-	841,586,024.59

41、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上年年末未分配利润	-4,878,617,687.32	-5,557,911,264.55
加：同一控制下企业合并	-	-
调整后年初未分配利润	-4,878,617,687.32	-5,557,911,264.55
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,179,673,043.73	1,077,562,608.35
其他增加	-	47,285,028.96
减：提取法定盈余公积	-	262,962,943.08
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	88,932,348.12	85,746,869.70
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他减少 [注]	147,931.00	96,844,247.30
期末未分配利润	-2,788,024,922.71	-4,878,617,687.32

[注]系本期同一控制下企业合并江苏国信能源销售有限公司产生。

42、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	18,719,819,714.82	15,989,699,348.20	15,776,255,639.77	11,789,842,854.84
其他业务收入	470,915,123.45	295,392,476.21	364,760,416.29	265,973,928.57
合 计	19,190,734,838.27	16,285,091,824.41	16,141,016,056.06	12,055,816,783.41

(2) 主营业务（分行业）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
电力	16,746,672,014.27	14,177,006,412.37	15,112,123,191.36	11,167,805,124.38
热力	707,205,202.86	595,381,758.01	406,116,908.31	348,285,371.78
煤炭	1,265,942,497.69	1,217,311,177.82	238,961,647.72	232,620,769.72
船舶销售	-	-	1,674,096.54	2,700,749.47
船舶租赁	-	-	17,379,795.84	38,430,839.49
合 计	18,719,819,714.82	15,989,699,348.20	15,776,255,639.77	11,789,842,854.84

(3) 公司销售前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例列示如下：

客户名称	本期发生额	占营业收入总额的比例 (%)
国网江苏省电力公司	16,471,787,789.03	85.83
江苏国信连云港发电有限公司	637,685,153.81	3.32
江苏国信协联能源有限公司	455,031,993.91	2.37
江苏省苏龙能源有限公司	232,105,900.92	1.21
江苏腾顺广康能源有限公司	182,094,753.68	0.95
合 计	17,978,705,591.35	93.68

43、利息净收入

	本期发生额	上期发生额
利息收入	12,142,240.93	9,321,680.61
其中：存放同业	791,748.86	584,836.13
代垫缴纳保障基金收到的收益	9,629,714.30	8,515,947.27
利息支出	8,487,785.23	7,683,338.49
利息净收入	3,654,455.70	1,638,342.12

44、手续费及佣金净收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	1,001,423,568.72	664,657,889.32
其中：信托报酬	1,001,209,509.29	664,552,901.32
中间业务收入	214,059.43	104,988.00
手续费及佣金支出	-	-
手续费及佣金净收入	1,001,423,568.72	664,657,889.32

45、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	7,075,220.57
城市维护建设税	57,432,625.05	67,568,888.94
教育费附加	42,411,692.46	50,582,928.86
房产税	33,890,767.54	28,030,397.66
土地使用税	17,218,305.84	13,484,638.25
印花税	7,585,161.58	18,968,951.57
其他税费	104,029.04	328,336.74
合 计	158,642,581.51	186,039,362.59

46、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	205,723.90	2,177,890.16
折旧费用	38,310.53	137,636.91
无形资产摊销	44,199.96	44,199.96
办公费	303,172.04	-
运杂费	-	401,409.24
其他	906,908.43	524,595.21
合 计	1,498,314.86	3,285,731.48

47、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人员费用	321,041,943.02	267,523,549.72
折旧费	27,378,675.88	32,416,446.61
无形资产摊销	19,540,073.69	17,440,933.16
中介机构费用	11,222,475.11	125,421,981.20
业务招待费	11,717,649.02	13,061,729.14
汽车费用	9,258,495.95	10,590,636.79
排污绿化费	6,083,339.24	6,223,557.16
保险费	3,948,304.56	7,452,405.88
办公费	44,770,155.23	48,689,190.72
修理费	5,402,506.78	4,934,010.08
租赁费	5,460,276.00	3,544,135.16
其他	33,612,135.64	57,353,523.33
合 计	499,436,030.12	594,652,098.95

48、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	718,605,671.05	809,437,923.04
减：利息收入	35,039,293.29	40,301,272.57
汇兑损失	-33,005,356.66	90,330,289.21
手续费、担保费	15,253,223.83	29,581,148.86
合 计	665,814,244.93	889,048,088.54

49、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-6,866,476.52	19,518,417.17
可供出售金融资产减值准备	-	5,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-6,866,476.52	19,518,417.17
可供出售金融资产减值准备	-	5,000,000.00
合 计	-6,866,476.52	24,518,417.17

50、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	921,627,950.47	884,458,272.89
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	4,119,930.30	181,552.22
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	11,354,952.03
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	36,534,039.02	29,760,436.11
处置可供出售金融资产取得的投资收益	35,769,298.19	10,206,370.61
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
其他	-	-3,878,756.80
合 计	998,051,217.98	932,082,827.06

(2) 对联营企业的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江苏银行股份有限公司	918,366,482.05	882,379,722.67
宜兴信志燃气管道有限公司	3,261,468.42	2,078,550.22
合 计	921,627,950.47	884,458,272.89

51、资产处置收益

项 目	本期金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
持有待售资产处置收益	-	-	-
固定资产处置收益	255,654.09	-49,135,685.11	255,654.09
无形资产处置收益	-	-	-
合 计	255,654.09	-49,135,685.11	255,654.09

52、其他收益

(1) 分类明细:

项目	本期金额	上期发生额
1、补贴收入	44,841,903.99	-
其中：与收益有关	30,864,235.47	-
与资产有关	13,977,668.52	-
2、其他	-	-
合计	44,841,903.99	-

(2) 计入当期损益的政府补助:

项目	本期金额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销转入	13,977,668.52	-	与资产相关
即征即退税费返还	1,297,108.62	-	与收益相关
环保排污补助资金	22,603,552.00	-	与收益相关
连云港市财政局 2017 年省级工业和信息产业转型升级专项资金	1,540,000.00	-	与收益相关
淮安产业引导发展资金	500,000.00	-	与收益相关
洪泽区经信委扶持资金	200,000.00	-	与收益相关
稳岗补贴	1,785,574.85	-	与收益相关
三供一业补助	2,478,000.00	-	与收益相关
靠港船舶使用岸电 2016-2018 年度奖励资金	460,000.00	-	与收益相关
合计	44,841,903.99	-	

53、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助[注 1]	1,461,186.18	24,266,524.91	1,461,186.18
违约赔偿收入	-	13,314,774.07	-
罚款收入	298,287.09	-	298,287.09
其他[注 2]	9,596,524.45	9,632,495.49	9,596,524.45
合 计	11,355,997.72	47,213,794.47	11,355,997.72

[注 1] 计入当期损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型
土地使用税减免政策退款	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）
上海铁路局南京铁路枢纽工程建设指挥部补偿款	铁路局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或者社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助
淮安市财政局关于 2016 年中央和省级大气污染防治补助资金	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型
款			
江苏省靖江经济开发区财政局奖金	财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助
即征即退款税费返还	税务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）
递延收益摊销转入	财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助
稳岗补贴	社保局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或者社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助
其他补贴	财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）
合计			

(续上表)

补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
否	否	980,504.96	-	与收益相关
否	否	-	3,671,300.00	与收益相关
否	否	-	4,890,000.00	与收益相关
否	否	-	1,030,000.00	与收益相关
否	否	-	1,927,320.37	与收益相关
否	否	-	10,047,509.26	与资产相关
否	否	-	2,431,465.28	与收益相关
否	否	480,681.22	268,930.00	与收益相关
		1,461,186.18	24,266,524.91	

[注 2] 本期其他主要系不需支付应付款项转入。

54、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失[注]	129,418,221.56	-	129,418,221.56
其他	35,498,445.69	1,211,298,950.47	35,498,445.69
合 计	164,916,667.25	1,211,298,950.47	164,916,667.25

[注] 主要系本公司的子公司江苏国信扬州发电有限责任公司为满足国家《煤电节能减排升级改造计划（2014-2020）》的要求，于本报告期对#4 机组实施环保超低排放进行改造，对部分设备进行拆除报废，报废资产账面价值 11,369.07 万元，清理收入 363.50 万元，报废损失 11,005.57 万元。

55、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	704,690,134.15	884,648,257.14
递延所得税费用	-46,740,008.60	35,979,766.83
合 计	657,950,125.55	920,628,023.97

本期会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,481,659,562.79
按 25%所得税税率计算的所得税费用	870,414,890.70
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	8,076,796.69
非应税收入的影响	-233,528,494.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	517,810.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,483,097.93
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,767.75
其他	17,936,453.20
所得税费用	657,950,125.55

56、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	41,625,421.65	68,999,015.65
收到的存款利息	35,039,293.29	40,301,272.57
收回代垫的信托业保障基金	280,000,000.00	1,200,000,000.00
拆出资金收回	-	200,000,000.00
收到的往来款及其他	201,360,886.53	373,465,611.40
合 计	558,025,601.47	1,882,765,899.62

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
各项费用	114,067,053.31	314,155,295.38
代垫信托业保障基金	696,126,772.23	1,494,729,922.76
拆入资金还款	200,000,000.00	-
扬州发电支付华电容量指标购置款	128,100,000.00	-
其他往来	52,599,501.42	-
合 计	1,190,893,326.96	1,808,885,218.14

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
打包处置资产	-	1,369,208,718.96

主要项目	本期发生额	上期发生额
合计	-	1,369,208,718.96

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
其他	-	3,878,756.80
合计	-	3,878,756.80

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
取得委托借款	700,000,000.00	1,437,000,000.00
取得中国信托业保障基金有限责任公司借款	640,000,000.00	-
其他	-	4,840,392.72
合计	1,340,000,000.00	1,441,840,392.72

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

主要项目	本期发生额	上期发生额
支付售后回租租金	540,229,243.64	849,343,692.51
偿还委托借款	525,147,100.00	-
其他	123,954,455.35	68,531.92
合计	1,189,330,798.99	849,412,224.43

57、现金流量表补充资料

(1) 补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	2,823,709,437.24	1,852,323,193.95
加：资产减值准备	-6,866,476.52	24,518,417.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,638,082,394.61	1,718,333,827.73
无形资产摊销	20,846,082.19	19,311,982.62
长期待摊费用摊销	14,274,522.26	1,266,666.72
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）	-255,654.09	855,867,321.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	129,418,221.56	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	662,405,912.28	798,364,475.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-998,051,217.98	-932,082,827.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-44,879,693.63	36,937,425.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-8,231,659.84	-1,204,536.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	71,541,619.78	-448,168,300.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-741,898,881.79	-62,480,129.47

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,081,963.57	1,324,517,905.74
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	3,261,012,642.50	5,187,505,423.83
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	6,166,605,290.44
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,563,690,857.27	2,957,327,373.32
减：现金的期初余额	2,957,327,373.32	3,408,101,931.17
现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	606,363,483.95	-450,774,557.85

(2) 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,563,690,857.27	2,957,327,373.32
其中：库存现金	20,863.07	26,223.97
可随时用于支付的银行存款	3,563,611,517.96	2,779,140,567.31
可随时用于支付的其他货币资金[注]	58,476.24	178,160,582.04
二、现金等价物	-	-
三、现金及现金等价物余额	3,563,690,857.27	2,957,327,373.32

[注]期末可随时用于支付的其他货币资金中，已扣除银行承兑汇票保证金和保函保证金 15,324,659.75 元，期初可随时用于支付的其他货币资金中，已扣除银行承兑汇票保证金和保函保证金 21,334,620.00 元。

58、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	主体账簿	受限制的原因
货币资金	15,324,659.75		
其他货币资金	15,324,659.75		银票保证金和保函保证金
应收账款	457,575,580.34		
应收账款[注 1]	113,962,838.17	靖江发电	为公司售后回租提供质押保证
应收账款[注 2]	71,929,041.83	淮阴发电	为公司借款提供质押保证
应收账款[注 3]	271,683,700.34	协联燃气	为公司接受委托贷款提供质押保证
固定资产	2,651,207,970.92		
机器设备	876,096,407.48	新海发电	售后回租
机器设备	1,775,111,563.44	靖江发电	售后回租

[注 1]公司子公司江苏国信靖江发电有限公司在交银金融租赁有限责任公司办理了本金为 8 亿元的售后

回租，期限为 2015 年 6 月至 2025 年 6 月，并以江苏国信靖江发电有限公司的电费收费权及其项下的全部权益质押给了交银金融租赁有限责任公司。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 6 亿元。

江苏省国信资产管理集团有限公司向公司子公司江苏国信靖江发电有限公司委托贷款 2.5 亿元，期限为 2017 年 12 月 1 日至 2020 年 11 月 30 日，并以江苏国信靖江发电有限公司的电费收费权及其项下的全部权益向江苏省国信资产管理集团有限公司提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 2.5 亿元。

[注 2] 公司子公司江苏淮阴发电有限责任公司之子公司江苏国信淮安燃气发电有限责任公司向国家开发银行股份有限公司江苏省分行的借款 6.3 亿元，由江苏国信淮安燃气发电有限责任公司以其合法享有可以出质的应收账款，即江苏国信淮安 2*180MW 级燃机热电联产工程项目建成后，江苏国信淮安燃气发电有限责任公司享有的电费收益权、热费收费权及其项下全部权益和收益提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 3.1 亿元。

[注 3] 江苏省国信资产管理集团有限公司向公司子公司江苏国信协联燃气热电有限公司委托贷款 6.5 亿元，由江苏国信协联燃气热电有限公司以其依法享有并可以出质的应收账款，即在江苏国信协联燃气热电有限公司工程项目建成后享有的按贷款比例形成的电站租赁费收入及其项下全部收益提供质押担保。截止 2017 年 12 月 31 日，借款余额为 4.5 亿元。

59、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,028,486.07
其中：美元	310,441.38	6.5342	2,028,486.07
其他应付款			526,944,026.56
其中：美元	80,644,000.27	6.5342	526,944,026.56
预计负债			7,749,561.20
其中：美元	1,186,000.00	6.5342	7,749,561.20

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润
江苏国信能源销售有限公司	51.00%	受同一母公司控制	2017 年 9 月 30 日	取得实际控制权	265,604,342.02	202,704.04

2017 年 9 月, 本公司通过增资的方式取得江苏国信能源销售有限公司 51.00% 的股权。江苏国信能源销售有限公司在本次增资前系江苏省国信资产管理集团有限公司的全资子公司, 由于合并前后合并双方均受江苏省国信资产管理集团有限公司控制且该控制并非暂时性, 故本次合并属于同一控制下的企业合并。截止到 2017 年 9 月 30 日本公司已经完成现金出资, 并取得了对该公司的实际控制权, 因此合并日确定为 2017 年 9 月 30 日。本公司于江苏国信能源销售有限公司的控股合并中取得的资产及负债, 均按照合并日在被合并方的账面价值进行计量。

(2) 合并成本:

合并成本	
--现金	104,401,900.00
--非现金资产的账面价值	-
--发行或承担的债务的账面价值	-
--发行的权益性证券的面值	-
或有对价	-

(3) 被合并方的资产、负债账面价值

项目	江苏国信能源销售有限公司
	合并日
货币资金	206,675,396.57
应收款项	52,158.70
存货	-
固定资产	54,750.68
无形资产	-
减: 借款	-
应付款项	2,148,901.91
应付职工薪酬	28,800.00
净资产	204,604,604.04
减: 少数股东权益	-
取得的净资产	204,604,604.04

(4) 企业合并中承担的被合并方的或有负债:

无

3、其他原因导致的合并范围变动

无。

七、在其他主体中权益的披露

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	
江苏国信协联燃气热电有限公司	宜兴	宜兴	电力生产和供热	51.00		同一控制下企业合并
扬州第二发电有限责任公司[注]	扬州	扬州	电力生产、粉煤灰生产与加工	45.00		同一控制下企业合并
江苏国信扬州发电有限责任公司	扬州	扬州	电力生产和供热、煤炭销售	90.00		同一控制下企业合并
扬州鑫联燃料有限公司	扬州	扬州	煤炭销售		100.00	同一控制下企业合并
江苏国信仪征热电有限公司	仪征	仪征	电力生产和供热		100.00	同一控制下企业合并
江苏国信高邮热电有限责任公司	高邮	高邮	电力生产和供热		85.00	同一控制下企业合并
江苏国信靖江发电有限公司	靖江	靖江	电力生产和供热、粉煤灰销售	55.00		同一控制下企业合并
靖江信达售电有限公司	靖江	靖江	售电业务；蒸汽、热水销售		100.00	同一控制下企业合并
江苏国信秦港港务有限公司	靖江	靖江	港区内普通货物装卸、仓储服务；煤炭批发、零售；货运配载		100.00	同一控制下企业合并
江苏射阳港发电有限责任公司	射阳县	射阳县	电力生产、热力生产与供应	100.00		同一控制下企业合并
盐城射电燃料有限公司	射阳县	盐城市	煤炭批发经营等		100.00	同一控制下企业合并
江苏新海发电有限公司	连云港	连云港	电能生产与销售	89.81		同一控制下企业合并
江苏新海电力工程有限公司	连云港	连云港	发电设备安装与检修		100.00	同一控制下企业合并
连云港新电光明物业有限公司	连云港	连云港	商品流通、工程施工、物业管理等		100.00	同一控制下企业合并
江苏国信新海电力燃料有限公司	连云港	连云港	商品流通、工程施工、物业管理等		100.00	同一控制下企业合并
江苏淮阴发电有限责任公司	江苏	淮安	火力电力供应、粉煤灰开发及销售	95.00		同一控制下企业合并
江苏国信淮安燃气发电	江苏	淮安	电力、热力生产		95.00	同一控制下

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	
有限责任公司						企业合并
江苏国信淮安第二燃气发电有限责任公司	江苏	淮安	电力、热力生产		95.00	同一控制下企业合并
江苏国信淮安燃料有限公司	江苏	淮安	煤炭批发经营		100.00	同一控制下企业合并
淮安国信热力有限公司	江苏	淮安	蒸汽热水销售		95.00	同一控制下企业合并
江苏国信能源销售有限公司	江苏	南京	电力燃料、天然气的采购、储运与销售；电力采购、输配与销售等	51.00		同一控制下企业合并
江苏省国际信托有限责任公司	江苏	南京	资金、资产信托、投资基金	81.49		同一控制下企业合并

[注]公司持有扬州第二发电有限责任公司（以下简称扬二电厂）45%的股权但仍控制扬二电厂的依据：

扬二电厂经营管理层全部由公司委派的人员担任，扬二电厂的经营管理制度、政策由公司制定，扬二电厂的日常经营活动和财务均由公司控制。

（1）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
江苏省国际信托有限责任公司	18.51	299,486,776.72	-	2,106,140,262.47
江苏国信扬州发电有限责任公司	10.00	8,922,008.46	38,000,000.00	147,213,506.44
扬州第二发电有限责任公司	55.00	122,678,511.52	214,500,000.00	1,322,323,799.99
江苏新海发电有限公司	10.19	26,050,133.29	41,794,694.65	180,046,113.78
江苏淮阴发电有限责任公司	5.00	2,595,927.41	3,000,000.00	74,146,845.00
江苏国信靖江发电有限公司	45.00	59,662,535.20	-	725,006,383.50
江苏国信协联燃气热电有限公司	49.00	115,154,356.85	122,500,000.00	333,643,955.32
江苏国信能源销售有限公司	49.00	1,080,553.13	-	101,228,484.13

（2）重要非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			
	江苏省国际信托有限责任公司	江苏国信扬州发电有限责任公司	扬州第二发电有限责任公司	江苏新海发电有限公司
流动资产	1,220,685,239.92	1,151,780,455.75	641,743,931.81	698,207,740.25
非流动资产	12,038,096,825.22	3,942,720,159.22	1,991,099,649.09	6,361,369,120.18

项目	期末余额/本期发生额			
	江苏省国际信托有 限责任公司	江苏国信扬州发电 有限责任公司	扬州第二发电有 限责任公司	江苏新海发电有限 公司
资产合计	13,258,782,065.14	5,094,500,614.97	2,632,843,580.90	7,059,576,860.43
流动负债	1,880,390,587.69	2,593,689,723.55	210,220,323.35	4,114,319,947.15
非流动负债	-	1,015,312,308.33	18,398,166.66	1,178,366,689.65
负债合计	1,880,390,587.69	3,609,002,031.88	228,618,490.01	5,292,686,636.80
营业收入	1,999,742,886.86	3,715,626,095.03	2,129,659,314.26	3,855,207,203.56
净利润	1,617,972,861.80	89,391,224.67	223,051,839.12	255,644,095.09
综合收益总额	1,496,918,376.63	89,391,224.67	223,051,839.12	255,644,095.09
经营活动现金流量	-58,114,425.25	173,206,900.74	603,351,883.44	704,929,637.89

项目	期末余额/本期发生额			
	江苏国信靖江发电 有限公司	江苏淮阴发电有限 责任公司	江苏国信协联燃 气热电有限公司	江苏国信能源销售 有限公司
流动资产	916,127,042.84	1,096,720,866.41	430,986,726.08	207,337,554.92
非流动资产	5,347,898,216.39	4,631,208,607.07	1,414,674,420.81	70,269.72
资产合计	6,264,025,259.23	5,727,929,473.48	1,845,661,146.89	207,407,824.64
流动负债	1,974,700,135.57	3,143,161,091.10	258,033,053.63	800,714.17
非流动负债	2,678,199,826.99	1,055,480,000.00	906,722,062.00	-
负债合计	4,652,899,962.56	4,198,641,091.10	1,164,755,115.63	800,714.17
营业收入	2,540,740,182.38	3,598,682,046.91	2,436,360,352.01	328,156,362.70
净利润	132,583,411.56	60,152,999.08	235,008,891.53	2,205,210.47
综合收益总额	132,583,411.56	60,152,999.08	235,008,891.53	2,205,210.47
经营活动现金流量	774,388,368.10	420,592,958.89	295,072,392.56	-20,732,287.05

(续上表)

项目	期初余额/上期发生额			
	江苏省国际信托有 限责任公司	江苏国信扬州发电 有限责任公司	扬州第二发电有 限责任公司	江苏新海发电有限 公司
流动资产	768,715,504.36	1,284,350,668.87	1,439,163,876.08	953,959,564.04
非流动资产	10,759,637,890.15	2,983,543,220.73	1,341,909,658.02	6,718,632,287.48
资产合计	11,528,353,394.51	4,267,893,889.60	2,781,073,534.10	7,672,591,851.52

项目	期初余额/上期发生额			
	江苏省国际信托有 限责任公司	江苏国信扬州发电 有限责任公司	扬州第二发电有 限责任公司	江苏新海发电有限 公司
流动负债	1,638,648,633.85	770,888,531.18	188,332,315.67	4,138,639,922.86
非流动负债	8,231,659.84	1,720,898,000.00	21,567,966.66	1,627,827,701.44
负债合计	1,646,880,293.69	2,491,786,531.18	209,900,282.33	5,766,467,624.30
营业收入	1,600,316,691.69	3,819,612,468.59	1,955,960,599.53	3,535,694,639.05
净利润	1,328,984,935.88	441,500,271.82	429,149,681.03	453,517,358.60
综合收益总额	1,303,724,871.38	441,500,271.82	429,149,681.03	453,517,358.60
经营活动现金流量	415,008,318.44	1,006,449,771.24	537,887,055.46	1,067,787,777.08

项目	期初余额/上期发生额		
	江苏国信靖江发电有限公司	江苏淮阴发电有限责任公 司	江苏国信协联燃气热 电有限公司
流动资产	902,057,651.51	655,850,652.65	561,323,647.24
非流动资产	5,814,031,075.46	4,520,856,755.96	1,544,092,869.01
资产合计	6,716,088,726.97	5,176,707,408.61	2,105,416,516.25
流动负债	2,425,890,746.10	2,876,022,025.31	275,007,502.52
非流动负债	2,811,656,095.76	1,005,800,000.00	1,134,511,874.00
负债合计	5,237,546,841.86	3,881,822,025.31	1,409,519,376.52
营业收入	2,031,070,863.86	2,293,987,628.01	2,172,917,744.03
净利润	133,161,226.75	90,983,436.30	276,071,685.80
综合收益总额	133,161,226.75	90,983,436.30	276,071,685.80
经营活动现金流量	1,009,136,079.73	299,246,278.08	593,402,440.80

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司报告期不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 联营企业

联营企业名称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营企业
--------	------	-----	------	---------	------------

	地			直接	间接	投资的会计处理方法
宜兴信志燃气管道有限公司	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	天然气专用输气管道的投资、运营管理		30.00	权益法
江苏银行股份有限公司[注]	南京	南京	银行业		7.7336	权益法

[注] 公司子公司江苏省国际信托有限公司期末持有江苏银行股份有限公司 7.7336% 股份，为江苏银行股份有限公司第一大股东，且对江苏银行股份有限公司派驻董事，对江苏银行股份有限公司能够产生重大影响。

(2) 联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	宜兴信志燃气管道有限公司	江苏银行股份有限公司	宜兴信志燃气管道有限公司	江苏银行股份有限公司
流动资产	3,421,282.44		13,582,955.72	
非流动资产	40,468,386.25		45,615,188.58	
资产合计	43,889,668.69	1,770,551,000,000.00	59,198,144.30	1,598,292,446,000.00
流动负债	12,325,076.42		15,446,582.74	
非流动负债	-		16,135,975.04	
负债合计	12,325,076.42	1,657,725,459,517.26	31,582,557.78	1,514,085,480,000.00
少数股东权益	-		-	
归属于母公司股东权益	31,564,592.27	91,167,000,000.00	27,615,586.52	82,665,060,000.00
按持股比例计算的净资产份额	9,469,377.69	7,050,502,490.06	8,284,675.96	6,392,985,080.00
调整事项				
- 商誉	-	97,246,646.22	-	97,246,646.22
- 内部交易未实现利润	-	-	-	-
- 其他	-	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	9,469,377.69	7,147,738,819.31	8,284,675.96	6,490,231,726.38
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	6,562,102,241.10	-	8,597,693,140.38
营业收入	22,610,359.96	33,839,000,000.00	20,204,855.14	31,359,045,000.00
净利润	10,871,561.40	11,875,000,000.00	7,059,608.16	10,610,579,000.00
其他综合收益	-	-1,318,088,000.00	-	-233,680,000.00
综合收益总额	10,871,561.40	10,556,912,000.00	7,059,608.16	10,376,899,000.00
本期收到的来自联营企业的股利	2,040,000.00	158,918,938.63	900,000.00	-

(3) 被投资单位向本公司转移资金未受到限制。

(4) 不存在联营企业发生的超额亏损。

4、重要的共同经营

公司报告期无共同经营情形。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司报告期无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、其他流动资产、借款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

(一) 风险管理目标和政策

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

(二) 公司面临的主要风险及应对措施

在日常管理中，本公司面临的主要风险包括：信用风险、市场风险和流动风险。公司通过明确风险管理的各个环节和实施内容，采用目标设定、事件识别、风险评估、风险应对、控制活动、信息沟通与报告等的全面风险管理基本工作方法，科学有效地开展公司的风险管理工作。

1、市场风险

公司所属的电力行业是资本密集型行业，电源项目建设具有投资规模大、投资回收期长、资产规模大、负债较高的特点。公司近年来新建项目较多，项目资本金以外部分投资资金主要通过贷款等方式获取。人民银行贷款基准利率的调整以及对资金市场的宏观调控将直接影响公司的债务成本。本公司将紧盯市场变化，合理安排融资，并积极探索新的融资方式，在

保证资金需求的基础上，努力控制融资成本。

投资于相关金融产品时，其价格发生波动存在导致资产遭受损失的可能。同时，市场风险还具有很强的传导效应，某些信用风险根源可能也来自于交易对手的市场风险。公司制定并不断完善与总体业务发展战略、管理能力、资本实力和能够承担的总体风险水平相一致的市场风险管理原则和程序，对每项业务和产品中的市场风险因素进行分解和分析，及时准确识别业务中市场风险的类别和性质。

2、信用风险

包含于资产负债表银行存款、应收账款、其他应收款之账面价值为本公司有关其金融资产之最大信用风险。

本公司将其大部分银行存款存放于几家大型国有银行和关联方的非银行金融机构。本公司认为该等资产不存在重大的信用风险。

对于电力销售产生的应收账款，本公司的大多数电厂均将电力销售给电厂所在省或地区的单一客户（电网公司）。本公司与各电网公司定期沟通，并且确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。对于其他销售产生的应收账款，本公司基于财务状况、历史经验及其他因素来评估客户的信用质量。通过对客户定期信用评估，本公司确信足够的坏账准备已计提并反映在财务报表中。

3、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。截止 2017 年 12 月 31 日，本公司资金比较充裕，流动性风险较小。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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	
一、持续的公允价值计量				

项目	期末公允价值			
	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	合计
(一) 以公允价值计量且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	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定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) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	15,802,457.10	2,368,051,032.97	-	2,383,853,490.07
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	15,802,457.10	2,368,051,032.97	-	2,383,853,490.07
(3) 其他	-	-	-	-
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
1. 消耗性生物资产	-	-	-	-
2. 生产性生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	15,802,457.10	2,368,051,032.97	-	2,383,853,490.07

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且其变动计入当期损益的资产及负债、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定的。

活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

3、持续和非持续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及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。对于具有特定期限（如合同期限）的相关资产或负债，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。

第二层次输入值包括：

- （1）活跃市场中类似资产或负债的报价；
- （2）非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；
- （3）除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

十、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司及最终控制方情况

①本公司的母公司

母公司名称	江苏省国信资产管理集团有限公司
企业类型	有限责任公司（国有独资）
注册地	南京市玄武区长江路 88 号
法定代表人	王晖
业务性质	省政府授权范围内的国有资产经营、管理、转让、投资、企业托管、资产重组以及经批准的其它业务，房屋租赁。
注册资本	2000000 万元整
母公司对本公司的持股比例(%)	75.61%
母公司对本公司的表决权比例(%)	75.61%
组织机构代码	91320000735724800G

②公司的最终控制人

江苏省人民政府国有资产监督管理委员会持有江苏省国信资产管理集团有限公司 100%的股份，江苏省人民政府国有资产监督管理委员会为公司的最终控制人。

江苏省国信资产管理集团有限公司持有江苏舜天国际集团有限公司 100%的股份，江苏舜天国际集团有限公司持有江苏舜天国际集团机械进出口有限公司 100%的股份，持有江苏舜天资产经营有限公司 100%的股份。江苏舜天国际集团有限公司、江苏舜天国际集团机械进出口有限公司和江苏舜天资产经营有限公司均为江苏省国信资产管理集团有限公司控制的下属公

司，为江苏省国信资产管理集团有限公司的一致行动人。

江苏舜天国际集团有限公司持有公司 5.16%的股权，江苏舜天国际集团机械进出口有限公司持有公司 2.38%的股权，江苏舜天资产经营有限公司持有公司 0.63%的股权。江苏省国信资产管理集团有限公司及其一致行动人共持有公司 83.78%的股权。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
江苏舜天股份有限公司	同一实际控制人	91320000134775688R
江苏舜天国际集团有限公司	同一实际控制人	91320000134791880Y
江苏舜天资产经营有限公司	同一实际控制人	91320000MA1MK2GJOE
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	同一实际控制人	91320000134762588N
江苏省国信集团财务有限公司	同一实际控制人	9132000056685112XE
江苏国信协联能源有限公司	同一实际控制人	91320282607994371P
江苏国信连云港发电有限公司	同一实际控制人	91320700MA1MCMRG9H
盐城发电有限公司	同一实际控制人	91320900729019865M
江苏省天然气有限公司	同一实际控制人	913200007322512278
江苏省投资管理有限责任公司	同一实际控制人	9132000013479781XW
江苏国信盐城生物质发电有限责任公司	同一实际控制人	91320900669605925Y
江苏国信射阳光伏发电有限公司	同一实际控制人	913209243545308428
江苏国信黄海风力发电有限公司	同一实际控制人	91320000079859845K
江苏国信临海风力发电有限公司	同一实际控制人	913200000799037034
江苏国信东台风力发电有限公司	同一实际控制人	913209813363760958
江苏国信大中风力发电有限公司	同一实际控制人	91320982MA1MBQMY88
江苏外汽机关接待车队有限公司	同一实际控制人	913201066713470138
国信启东热电有限公司	同一实际控制人	9132068169671916XM
舜天造船（扬州）有限公司	同一实际控制人	91321081772455531Q
扬州舜天顺高造船有限公司	同一实际控制人	91321000755882072K
江苏舜天碧波物业管理有限公司	同一实际控制人	91320114787113788J
南京国信大酒店有限公司	同一实际控制人	91320100667357892Y
淮安国信大酒店有限公司	同一实际控制人	91320804675483514C
南京状元楼酒店有限责任公司	同一实际控制人	913201006089152095
连云港云台宾馆有限责任公司	同一实际控制人	913207007698923354

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
南京丁山花园酒店	同一实际控制人	9132000060790097XT
江苏省电影发行放映公司	同一实际控制人	91320000134751651L
新沂市国信置业有限公司	同一实际控制人	913203817673885225
上海紫金山大酒店	同一实际控制人	91310115630862297Y
江苏省医药有限公司	同一实际控制人	91320000134751352N
江苏国信影院投资管理有限公司	同一实际控制人	9132000059391101XY
江苏省电影发行放映公司文化传媒分公司	同一实际控制人	91320000834792315H
王晖	监事会主席	自然人
浦宝英	董事长	自然人
张顺福	董事	自然人
徐国群	董事	自然人
陈良	独立董事	自然人
蒋建华	独立董事	自然人
魏青松	独立董事	自然人
陈宁	监事	自然人
冯芳	职工监事	自然人
李宪强	总经理	自然人
章明	副总经理、财务负责人、董秘	自然人
胡道勇	总经理助理	自然人
朱克江	历任董事长	自然人
王树华	历任董事	自然人
王会清	历任董秘、副总经理	自然人

3、关联交易情况

(1) 销售商品、提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏国信连云港发电有限公司	销售蒸汽	39,054,278.09	1,164,580,000.00	否	-
江苏国信连云港发电有限公司	替代电量	139,214,538.46			50,142,844.44
江苏国信连云港发电有限公司	检修维护	226,428,380.37			181,158,879.30
江苏国信连云港发电有限公司	销售燃料、原材料	217,302,884.24			132,331,950.81

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏国信连云港发电有限公司	销售电	10,485,072.65			-
盐城发电有限公司	销售煤炭	25,633,887.96	455,320,000.00	否	9,615,158.38
盐城发电有限公司	替代电量	16,309,401.71			57,320,329.33
国信启东热电有限公司	销售煤炭	42,988,750.35	50,000,000.00	否	4,274,005.26
江苏国信协联能源有限公司	销售煤炭	217,565,064.31	注		
江苏国信协联能源有限公司	煤炭运输	5,315,272.73			
江苏国信协联能源有限公司	销售蒸汽	225,924,959.84	237,330,000.00	否	82,960,950.45
江苏国信协联能源有限公司	销售电	6,226,697.03			2,835,476.31
江苏国信协联能源有限公司	替代电量	-			16,480,716.15
江苏国信射阳光伏发电有限公司	检修维护	1,922,641.52	4,860,000.00	否	-
江苏国信盐城生物质发电有限责任公司	检修维护	25,213.68			-
江苏国信黄海风力发电有限公司	检修维护	650,271.80			-
江苏国信临海风力发电有限公司	检修维护	568,979.48			-
江苏国信东台风力发电有限公司	检修维护	340,404.27			-
江苏国信大中风力发电有限公司	检修维护	357,175.22			-

[注]本期与江苏国信协联能源有限公司关联交易金额，系本期公司通过同一控制下企业合并取得江苏国信能源销售有限公司的控制权，江苏国信能源销售有限公司在合并日前与江苏国信协联能源有限公司之间发生的煤炭销售及煤炭运输交易金额。

(2) 采购商品、接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏舜天国际集团机械进出口有限公	采购煤炭	22,530,442.58			-

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
司					
江苏舜天国际集团机械进出口有限公司	担保费	-			55,900.00
江苏省投资管理有限责任公司	采购设备	210,000.00			-
江苏国信协联能源有限公司	采购水电汽	3,574,964.40			4,087,907.00
江苏国信协联能源有限公司	采购材料	189,348.05			328,286.19
江苏省天然气有限公司	采购天然气	749,326,286.31	1,359,600,000.00	否	591,167,817.66
江苏国信连云港发电有限公司	采购热费	-			4,538,175.58
江苏国信连云港发电有限公司	采购粉煤灰	-			1,350,181.00
江苏省电影发行放映公司	购买设备	81,196.58			35,679.61
江苏舜天碧波物业管理有限公司	物业管理	15,963.21			855,710.93
南京状元楼酒店有限责任公司	餐饮住宿	1,940.00	5,000,000.00	否	11,415.00
南京状元楼酒店有限责任公司	会务费	16,191.79			-
连云港云台宾馆有限责任公司	餐饮住宿	3,452.00			2,134.00
上海紫金山大酒店	餐饮住宿	1,245.28			-
南京国信大酒店有限公司	餐饮住宿	2,199,631.38			1,391,129.43
南京国信大酒店有限公司	物业管理	424,202.37			-
南京国信大酒店有限公司	会务费	30,080.80			-
南京丁山花园酒店有限公司	会务费	133,732.97			-
南京丁山花园酒店有限公司	餐饮住宿	1,662.50			6,680.00
淮安国信大酒店有限公司	会务费	273,988.56			-

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
淮安国信大酒店有限公司	餐饮住宿	146,093.23			82,784.80
江苏省电影发行放映公司文化传媒分公司	检修维护	24,271.84			-
江苏外汽汽车维修服务有限公司	修理费	39,602.00			-

(3) 支付租赁费

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏外汽机关接待车队有限公司	汽车租赁	311,361.17	3,000,000.00	否	-
江苏舜天股份有限公司	汽车租赁	-			36,851.64
江苏舜天国际集团有限公司	房屋租赁	145,707.06			2,061,428.81
江苏省国信资产管理集团有限公司	房屋租赁	2,241,552.38			-

(4) 收取租金

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏国信连云港发电有限公司	管道租赁	5,200,000.00	1,164,580,000.00	否	5,650,000.00

(5) 出售股权资产

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏省国信资产管理集团有限公司	出售股权资产	46,019,500.00	11,929,500,000.00	否	-

(6) 购买股权资产

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏省国信资产管理集团有限公司	购买股权资产	104,401,900.00	11,929,500,000.00	否	-

(7) 购买江苏信托产品

关联方名称	关联交易内容	本期购买本金	期末本金余额	获批的交易额度	是否超过交易额度	本期利息支出	本期计提管理人报酬
江苏国信集团财务有限公司	购买江苏信托产品	400,000,000.00	-	3,000,000,000.00	否	4,288,219.18	-
江苏省国信资产管理集团有限公司	购买江苏信托产品	6,300,000,000.00	6,000,000,000.00	11,929,500,000.00	否	44,847,945.21	48,226,415.09

(8) 其他

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏国信盐城生物质发电有限责任公司	购买容量费	-			30,000,000.00
江苏国信协联能源有限公司	退小火电机组关停容量指标	-			-45,150,000.00
盐城发电有限公司	购买小火电机组关停容量指标	36,400,000.00	455,320,000.00	否	45,500,000.00

(9) 关联方资金拆借

①按合同情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	账面科目
拆入					
江苏国信集团财务有限公司	45,000,000.00	2017-1-25	2018-1-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	45,000,000.00	2017-1-25	2018-1-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-1-25	2018-1-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-1-25	2018-1-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-1-25	2018-1-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-2-8	2018-2-7	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-2-15	2018-2-14	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-2-16	2018-2-15	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	42,000,000.00	2017-2-17	2018-2-16	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	38,000,000.00	2017-2-17	2018-2-16	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-2-20	2018-2-19	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-2-28	2018-2-27	4.1325%	短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	账面科目
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-2-28	2018-2-27	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-3-10	2018-3-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	300,000,000.00	2017-3-10	2017-3-16	2.9000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-3-13	2018-3-12	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	51,000,000.00	2017-3-14	2018-3-13	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	400,000,000.00	2017-3-14	2017-3-16	3.0000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	60,000,000.00	2017-3-17	2018-3-16	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	99,000,000.00	2017-3-17	2018-3-16	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	300,000,000.00	2017-3-17	2018-3-16	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-4-7	2018-4-6	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-4-7	2018-4-6	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-4-10	2018-4-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	24,000,000.00	2017-4-10	2018-4-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	10,000,000.00	2017-4-10	2018-4-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-4-19	2018-4-18	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	30,000,000.00	2017-4-25	2018-4-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-5-4	2018-5-3	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-5-9	2018-5-8	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-5-9	2018-5-8	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	150,000,000.00	2017-5-10	2018-5-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-5-17	2018-5-16	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	60,000,000.00	2017-5-25	2018-5-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	90,000,000.00	2017-5-27	2018-5-26	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	30,000,000.00	2017-5-27	2018-5-26	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	300,000,000.00	2017-5-31	2018-5-30	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-5-31	2018-5-30	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-6-2	2018-6-1	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	45,000,000.00	2017-6-5	2018-6-4	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	130,000,000.00	2017-6-14	2018-6-13	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	55,000,000.00	2017-6-19	2018-6-18	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	60,000,000.00	2017-6-23	2018-6-22	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-6-26	2018-6-25	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	600,000,000.00	2017-6-27	2018-4-30	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-6-28	2018-6-27	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	150,000,000.00	2017-6-30	2018-6-29	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-6-30	2018-6-29	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	20,000,000.00	2017-7-10	2018-7-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	45,000,000.00	2017-7-13	2018-7-12	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	42,000,000.00	2017-7-18	2018-7-17	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-8-1	2018-7-31	4.1325%	短期借款

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	账面科目
江苏国信集团财务有限公司	72,000,000.00	2017-8-1	2017-8-31	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-8-16	2018-8-15	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	45,000,000.00	2017-8-24	2018-8-23	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-8-24	2017-8-31	3.5000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-8-28	2018-8-27	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-8-31	2017-9-7	4.0000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	55,000,000.00	2017-9-5	2018-9-4	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-9-6	2018-9-5	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-9-7	2017-9-8	2.9000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-9-12	2017-10-11	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	45,000,000.00	2017-9-13	2018-9-12	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-9-19	2017-9-21	3.5000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-9-27	2018-9-26	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-10-10	2018-10-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	50,000,000.00	2017-10-10	2018-10-9	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-10-11	2018-10-10	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-10-18	2018-10-17	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	70,000,000.00	2017-10-25	2018-10-24	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	20,000,000.00	2017-10-31	2018-9-30	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	60,000,000.00	2017-10-31	2018-11-1	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	150,000,000.00	2017-11-14	2018-11-13	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	40,000,000.00	2017-11-15	2018-11-14	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	48,000,000.00	2017-11-16	2018-11-15	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	300,000,000.00	2017-11-21	2017-11-24	3.5000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	20,000,000.00	2017-11-30	2018-11-29	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-12-4	2018-12-3	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	200,000,000.00	2017-12-8	2017-12-12	3.3000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-12-19	2017-12-26	3.8000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	80,000,000.00	2017-12-20	2018-12-19	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-12-25	2017-12-28	3.7000%	拆入资金
江苏国信集团财务有限公司	30,000,000.00	2017-12-26	2018-12-25	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	25,000,000.00	2017-12-26	2018-12-25	4.1325%	短期借款
江苏国信集团财务有限公司	100,000,000.00	2017-12-28	2017-12-29	4.0000%	拆入资金
江苏省国信资产管理集团有限公司	100,000,000.00	2017-10-30	2018-10-29	4.1325%	短期借款(接受委托贷款)
江苏省国信资产管理集团有限公司	100,000,000.00	2017-11-23	2018-11-22	4.1325%	短期借款(接受委托贷款)
江苏省国信资产管理集团有限公司	250,000,000.00	2017-12-1	2020-11-30	4.7500%	长期借款、一年内到期的非流动负债(接受委托贷款)

关联方	拆借金额	起始日	到期日	利率	账面科目
江苏省国信资产管理集团有限公司	200,000,000.00	2017-12-28	2018-12-27	4.3500%	其他应付款
江苏省国信资产管理集团有限公司	200,000,000.00	2017-12-28	2018-3-28	4.1325%	其他应付款
江苏省国信资产管理集团有限公司	400,000,000.00	2017-12-29	2018-12-28	4.3500%	短期借款(接受委托贷款)
江苏省国信资产管理集团有限公司	300,000,000.00	2017-12-29	2018-3-28	4.3500%	其他应付款
拆出					
无					

②按增减变动情况

关联方名称	账面科目	期初余额	本期借入	本期归还	期末余额
江苏国信集团财务有限公司	短期借款	2,898,000,000.00	6,491,000,000.00	4,171,000,000.00	5,218,000,000.00
江苏国信集团财务有限公司	长期借款、一年内到期的其他非流动负债	1,405,000,000.00	-	260,000,000.00	1,145,000,000.00
江苏国信集团财务有限公司	拆入资金	-	2,100,000,000.00	2,100,000,000.00	-
江苏省国信资产管理集团有限公司	短期借款(接受委托贷款)	-	600,000,000.00	-	600,000,000.00
江苏省国信资产管理集团有限公司	长期借款、一年内到期的其他非流动负债(接受委托贷款)	1,475,000,000.00	250,000,000.00	775,000,000.00	950,000,000.00
江苏省国信资产管理集团有限公司	其他应付款	1,425,147,100.00	700,000,000.00	525,147,100.00	1,600,000,000.00

(10) 收取资金利息

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
江苏国信协联能源有限公司	存款利息	-	743,903.75
江苏省国信集团财务有限公司	存款利息	33,593,144.57	32,782,161.97

(11) 支付资金利息

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
江苏省国信集团财务有限公司	借款利息	247,682,513.78	175,933,193.20
江苏省国信资产管理集团有限公司	借款利息	56,531,743.74	112,587,757.26
江苏舜天国际集团有限公司	借款利息	-	5,381,010.00

(12) 关联担保情况

接受担保

①关联方为公司开具保函提供担保

担保方	事项	金额	担保方式	担保是否已经履行完毕
舜天造船（扬州）有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
舜天造船（扬州）有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
江苏舜天国际集团有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
江苏舜天国际集团有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
江苏舜天国际集团有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
江苏舜天国际集团有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
江苏舜天国际集团有限公司	保函	USD2,740,000.00	保证	否
江苏舜天国际集团有限公司	保函	USD2,740,000.00	保证	否
舜天造船（扬州）有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
舜天造船（扬州）有限公司	保函	USD2,790,000.00	保证	否
江苏省国信集团财务有限公司	保函	44,380,000.00	保证	否

②关联方为子公司融资提供担保

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否履行完毕
江苏国信靖江发电有限公司	江苏省国信资产管理集团有限公司；山西煤炭进出口集团有限公司	500,000,000.00	2015-1-7	2021-1-6	否
江苏淮阴发电有限责任公司	江苏省国信资产管理集团有限公司	800,000,000.00	2009-2-27	2021-2-27	否
江苏淮阴发电有限责任公司	江苏省国信资产管理集团有限公司	400,000,000.00	2011-8-10	2021-8-10	否
江苏国信泰港港务有限公司	江苏省国信资产管理集团有限公司	100,000,000.00	2012-10-30	2023-10-18	否
江苏国信扬州发电有限责任公司	江苏省国信资产管理集团有限公司	800,000,000.00	2011-9-22	2018-9-22	否
江苏国信扬州发电有限责任公司	江苏省国信资产管理集团有限公司	800,000,000.00	2011-11-15	2018-11-15	否

公司子公司江苏国信靖江发电有限公司在光大金融租赁股份有限公司办理了本金为 5 亿元的售后回租，由江苏省国信资产管理集团有限公司及山西煤炭进出口集团有限公司为公司提供担保。截止 2017 年 12 月 31 日，实际未还本金余额为 309,601,888.31 元。

公司子公司江苏淮阴发电有限责任公司向中国银行股份有限公司淮安城中支行借款 400,000,000.00 元，由江苏省国信资产管理集团有限公司提供连带责任担保，截止 2017 年 12 月 31 日，长期借款余额为 120,000,000.00 元。

公司子公司江苏淮阴发电有限责任公司向中国工商银行股份有限公司淮安城南支行借款 800,000,000.00 元，由江苏省国信资产管理集团有限公司提供连带责任担保，截止 2017 年 12 月 31 日，长期借款余额为 100,000,000.00 元。

公司子公司江苏国信秦港港务有限公司向江苏国信集团财务有限公司借款 1 亿元人民币，由江苏国信资产管理集团有限公司提供连带责任担保，截止 2017 年 12 月 31 日，长期借款余额 100,000,000.00 元。

公司子公司江苏国信扬州发电有限责任公司向太平洋资产管理公司通过债权投资计划融资 1,600,000,000.00 元，由江苏省国信资产管理集团有限公司提供连带责任担保，截止 2017 年 12 月 31 日，长期借款余额未 1,580,000,000.00 元。

(13) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	项目	本期发生额	上期发生额
江苏舜天资产经营有限公司	整体资产出售	-	1,380,147,700.00

(14) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,669,002.53	1,308,700.00

4、关联方应收应付款项

应收关联方款项

会计科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
货币资金[注]	江苏省国信集团财务有限公司	3,468,493,540.99	-	2,344,381,095.43	-
应收账款	盐城发电有限公司	-	-	29,673,026.96	-
应收账款	江苏国信协联能源有限公司	-	-	10,937,368.71	-
应收账款	国信启东热电有限公司	-	-	5,000,586.15	-
应收账款	江苏国信连云港发电有限公司	69,339,525.00	-	-	-
应收账款	江苏国信射阳光伏发电有限公司	420,000.00	42,000.00	-	-
应收账款	江苏国信黄海风力发电有限公司	76,081.80	7,608.18	-	-
应收账款	江苏国信临海风力发电有限公司	66,570.60	6,657.06	-	-
应收账款	江苏国信东台风力发电	39,827.30	3,982.73	-	-

会计科目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	有限公司				
应收账款	江苏国信大中风力发电有限公司	41,789.50	4,178.95	-	-
应收账款	江苏国信泗阳生物质发电有限公司	-	-	43,800.00	-
预付账款	江苏省投资管理有限责任公司	-	-	210,000.00	-
预付账款	江苏省天然气有限公司	47,318,265.66	-	-	-

[注]上述货币资金为存放于江苏省国信集团财务有限公司的银行存款余额。

应付关联方款项

会计科目名称	关联方	期末余额	期初余额
短期借款	江苏省国信集团财务有限公司	5,218,000,000.00	2,898,000,000.00
一年内到期的非流动负债、长期借款	江苏省国信集团财务有限公司	1,595,000,000.00	1,405,000,000.00
短期借款（接受委托贷款）	江苏省国信资产管理集团有限公司	600,000,000.00	-
一年内到期的非流动负债、长期借款（接受委托贷款）	江苏省国信资产管理集团有限公司	500,000,000.00	1,475,000,000.00
应付票据	江苏省国信集团财务有限公司	-	61,400,000.00
应付票据	舜天造船(扬州)有限公司	35,107.75	35,107.75
应付票据	扬州舜天顺高造船有限公司	7,505.00	7,505.00
预收账款	江苏国信连云港发电有限公司	6,243,845.92	193,156,320.96
预收账款	江苏国信协联能源有限公司	61,125,155.99	-
应付账款	江苏省天然气有限公司	-	1,063,131.40
应付利息	江苏国信集团财务有限公司	8,247,631.28	5,458,649.31
应付利息	江苏省国信资产管理集团有限公司	1,658,888.88	1,138,020.83
其他应付款	舜天造船(扬州)有限公司	288,832.96	796,214.88
其他应付款	扬州舜天顺高造船有限公司	-	746,739.17
其他应付款	江苏舜天资产经营有限公司	19,095,812.07	21,650,416.00
其他应付款	江苏舜天国际集团有限公司	98,702,060.54	110,355,613.30
其他应付款	江苏省国信资产管理集团有限公司	1,607,074,776.00	1,433,367,200.21
其他应付款	江苏国信影院投资管理有限公司	22,235.30	-
其他应付款	江苏省电影发行放映公司	27,000.00	36,750.00

十一、承诺及或有事项

（一）重要的承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，公司无重要的承诺事项。

（二）或有事项

1、未决诉讼、仲裁

1) 关于与珍宝航运的仲裁事项

（1）两艘 SAM13009B、SAM13010B

2015 年 11 月 13 日，公司获悉珍宝航运有限公司（以下简称“珍宝航运”或“船东”）就与公司合作建造的 2 艘 64000 吨散货船（船体号：SAM13009B、SAM13010B）项下质保事项指定仲裁员，并明确了仲裁请求。请求仲裁庭确定：①船东是否有权向公司索赔因船舶尾轴承和油耗过高导致的问题而造成的相关费用和损失；②如果船舶艉轴承和油耗过高问题无法解决或补救，船东是否可以根据合同或规格书或法律索赔；③其它相关争议。

（2）两艘 SAM14017B、SAM14018B（南京银行）

公司与珍宝航运签订的 64000 吨散货船的合同，其中有 2 艘船舶（船体号：SAM14017B、SAM14018B）因船东拒绝接船，公司于 2015 年 5 月 11 日进行了单方面交船。船东在公司单方面交船后，未能在合同约定的期限内接船，故根据合同的约定，公司于 2015 年 8 月 6 日向船东发出了解除合同的通知。2015 年 9 月 11 日，船东也就该 2 艘船向公司发出了解除合同的通知。上述 2 艘 64000 吨散货船项下，公司已根据合同约定分别按期向珍宝航运开立了四期预付款保函，保函项下收款共计 2,232 万美元。公司于 2015 年 9 月 24 日收到中国进出口银行江苏省分行的通知，船东鉴于其已向公司解除合同，故向银行申请返还保函项下预付款及相应利息。因公司对向船东退还预付款及相应利息有异议，于 2015 年 9 月 25 日指定仲裁员。

（3）两艘 SAM14019B、SAM14020B（南京银行）

公司与珍宝航运签订的 64000 吨散货船的合同，其中有 2 艘船舶（船体号：SAM14019B、SAM14020B）逾合同弃船期未交付，珍宝航运于 2015 年 11 月 16 日向公司发来了取消该 2 艘船舶合同的通知。因珍宝航运迟迟不能履行接船及支付尾款的义务，公司于 2015 年 12 月 7 日向珍宝航运发函，取消该 2 艘船舶合同，并保留公司所有权利。上述 2 艘 64000 吨散货船项下，公司已根据合同约定，通过中国进出口银行江苏省分行分别向珍宝航运开立了四期预付款保函，保函项下收款共计 2,232 万美元。公司于 2015 年 11 月 23 日收到银行的通知，珍

宝航运已向银行申请返还保函项下预付款及相应利息。因公司对向船东退还预付款及相应利息有异议，故提起仲裁。

(4) 两艘 SAM14021B 和 SAM14022B (口行)

公司与珍宝航运签订的 64000 吨散货船的合同，其中 2 艘船舶（船体号为 SAM14021B 和 SAM14022B）逾合同弃船期未交付，珍宝航运于 2016 年 1 月 29 日向公司发来了取消该 2 艘船舶合同的通知。同时要求公司返还该 2 艘船舶合同项下预付款 1,116 万美元及相应利息。公司在 2 月 3 日消约，同时收到了船东向银行索赔的通知，公司于 2016 年 2 月 3 日指定仲裁员并通知船东，正式提起仲裁。

(5) 一艘 SAM14023B (口行)

公司与珍宝航运签订的 64000 吨散货船的合同，其中 1 艘船舶（船体号：SAM14023B），公司开立了第一期和第二期预付款保函，但只收到第一期预付款 274 万美元。由于多次催要后仍未收到第二期预付款，公司已于 2015 年 9 月 15 日向珍宝航运发出取消合同的通知，并于 2015 年 12 月 7 日通知船东指定仲裁员，目前该案件尚在审理过程中。2016 年 3 月 30 日，珍宝航运通知公司取消 SAM14023B 的合同。公司于 2016 年 4 月 6 日收到银行通知，珍宝航运针对该艘船舶向银行申请返还保函项下预付款及相应利息。因公司对向船东退还保函项下预付款及相应利息有异议，于 2016 年 4 月 8 日通知对方指定仲裁员，并明确了仲裁请求。

(6) 两艘 SAM14027B、SAM14028B (北京银行)

公司与珍宝航运签订的 64000 吨散货船的合同，其中 2 艘船舶（船体号：SAM14027B、SAM14028B），公司开立了第一期和第二期预付款保函，但只收到第一期预付款 550 万美元。由于多次催要后仍未收到第二期预付款，公司已于 2015 年 11 月 20 日向珍宝航运发出取消合同的通知。2016 年 8 月 29 日，珍宝航运通知公司取消上述两艘船舶的合同。其后，公司收到银行的通知，珍宝航运针对该艘船舶向银行申请返还保函项下预付款及相应利息。因公司对向船东退还保函项下预付款及相应利息有异议，于 2016 年 9 月 6 日指定仲裁员，并明确了仲裁请求。

2) 对江苏保千里、深圳保千里关于单一信托项下贷款合同纠纷的诉讼事项

2016 年 11 月 24 日，江苏信托与江苏保千里签订了《江苏保千里视像科技集团股份有限公司信托贷款单一资金信托借款合同》，双方约定江苏信托向江苏保千里发放 195,000,000 元，贷款期限为 24 个月，自 2016 年 12 月 7 日至 2018 年 12 月 6 日；贷款的利率为 7.46%/年；贷款按日计息，按季结息，结息日为每季度末月的第 20 日，江苏保千里应于每个结息日支付已发生的利息。江苏保千里应自信托贷款放款日起满 6 个月时偿还 40,000,000 元本金；于信托

贷款放款日起满 12 个月时偿还 40,000,000 元本金；于信托贷款放款日起满 18 个月时偿还 40,000,000 元本金；剩余部分到期一次性归还，利随本清。江苏保千里未按期足额偿还该合同项下贷款本金，江苏信托有权宣布贷款提前到期，要求其提前清偿贷款本息，并对逾期本金按照逾期罚息利率按日计收罚息，逾期罚息利率按照逾期之日所执行的贷款利率水平上加收 50%；江苏保千里若未按期足额偿还该合同项下贷款利息的，江苏信托有权要求其限期清偿，并对逾期利息按照逾期罚息利率按日计收复利。江苏保千里应当承担江苏信托为实现债权所支出的费用，包括但不限于诉讼费、律师费、评估费、拍卖费等。同日，江苏信托与江苏保千里签订《股权质押合同》，约定江苏保千里以其持有的深圳市小豆科技有限公司 100%股权为主合同项下的全部债务提供质押担保，并于 2016 年 11 月 25 日在深圳市市场监督管理局办理股权出质设立登记手续，江苏信托取得该质押股权的质权。

江苏信托与深圳保千里签订《保证合同》，约定深圳保千里为主合同项下的全部债务提供连带责任保证担保，无论主合同项下的债权是否拥有其他担保，江苏信托均有权直接要求深圳保千里在保证范围内承担保证责任。

2016 年 12 月 7 日，江苏信托按约向江苏保千里发放贷款 195,000,000 元，现江苏保千里于信托贷款放款日起满 12 个月时（即 2017 年 12 月 6 日）未能偿还 40,000,000 元本金，截止到 2017 年 12 月 5 日，江苏保千里共欠贷款本息合计 157,441,077.78 元。江苏保千里未按约定还款付息已构成严重违约，深圳保千里作为保证人应承担连带还款责任。江苏信托为实现自身合法权益，特向江苏省南京市中级人民法院提起诉讼。

本次诉讼涉及的单一信托项目系江苏信托管理的事务类信托，根据有关信托文件约定，江苏信托不承担信托财产投资的实际损失，该投资损失风险由委托人/受益人自担。就本次公告的诉讼事项，江苏信托不承担任何诉讼风险，无需计提资产减值准备或预计负债，故预计该诉讼事项对公司本期及后期利润不会产生影响。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无。

十二、资产负债表日后事项

1、对外投资

2018 年 2 月 5 日，江苏国信股份有限公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于

对外投资设立公司的议案》。公司拟与中煤平朔集团有限公司、大同煤矿集团有限责任公司、山西神头发电有限责任公司、大唐国际发电股份有限公司和山西阳光发电有限责任公司共同投资设立苏晋能源控股有限公司（简称“苏晋能源”）。苏晋能源的注册资本为人民币 60 亿元，其中，公司出资额为 30.6 亿元，占注册资本的 51%。待《合资经营合同》生效后，合资各方分两期完成注册资本缴付。

2、利润分配情况

根据公司第四届董事会第十八次会议审议通过的《公司 2017 年度利润分配预案》，结合公司 2017 年度经营与财务状况，拟定公司 2017 年度利润分配预案如下：由于公司 2017 年实现利润不足以弥补累计亏损，根据有关规则及公司章程的规定，不具备现金分红条件。经研究，董事会拟定公司 2017 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚待公司股东大会批准。

十三、其他重要事项

1、年金计划

根据《企业年金试行办法》和《企业年金基金管理试行办法》（劳动和社会保障部令第 20 号和第 23 号）及省劳动和社会保障厅《关于贯彻〈企业年金试行办法〉和〈企业年金基金管理试行办法〉的意见》（苏劳社险[2004]16 号）制定年金计划。企业年金基金由公司缴费、员工缴费、企业年金基金投资运营收益三项组成，实行完全积累。企业年金的公司缴费部分不超过本公司上年度工资总额的十二分之一。

2、报告分部的财务信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策：

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息；本公司以战略规划中业务板块为基础确定报告分部，分为能源业务、金融业务及其他。

（2）报告分部的财务信息：

单位：人民币元

项目	能源业务	金融业务	其他	分部间抵销	合计
----	------	------	----	-------	----

项目	能源业务	金融业务	其他	分部间抵销	合计
营业收入	19,190,734,838.27	-	-	-	19,190,734,838.27
利息收入	-	12,142,240.93	-	-	12,142,240.93
手续费及佣金收入	-	1,001,423,568.72	-	-	1,001,423,568.72
营业成本	16,285,091,824.41	-	-	-	16,285,091,824.41
营业利润	1,764,287,622.28	1,854,291,704.18	1,347,000,231.32	-1,330,359,325.46	3,635,220,232.32
对联营企业和合营企业的投资收益	3,261,468.42	918,366,482.05	-	-	921,627,950.47
利润总额	1,634,629,218.95	1,854,249,704.18	1,323,139,965.12	-1,330,359,325.46	3,481,659,562.79
资产总额	31,294,939,734.40	13,258,782,065.14	17,749,444,730.25	-16,497,469,427.65	45,805,697,102.14
负债总额	20,432,882,021.00	1,880,390,587.69	883,104,280.73	-	23,196,376,889.42

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 分类情况

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,180,000.00	100.00	3,180,000.00	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	3,180,000.00	100.00	3,180,000.00	100.00	-

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,180,000.00	99.61	3,180,000.00	100.00	-

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	12,357.12	0.39	12,357.12	100.00	-
合 计	3,192,357.12	100.00	3,192,357.12	100.00	-

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武汉海事法院南京法庭	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00	诉讼保全担保金, 收回具有较大不确定性
合 计	3,180,000.00	3,180,000.00	100.00	

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	期初余额
备用金、保证金、应收补贴款	3,180,000.00	3,192,357.12
合 计	3,180,000.00	3,192,357.12

(3) 按欠款方归集的期末余额中大额的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉海事法院南京法庭	诉讼保全担保金	3,180,000.00	1 至 2 年	100.00	3,180,000.00
合计		3,180,000.00		100.00	3,180,000.00

2、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,497,469,427.65	-	16,497,469,427.65	16,152,689,058.16	-	16,152,689,058.16
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合 计	16,497,469,427.65	-	16,497,469,427.65	16,152,689,058.16	-	16,152,689,058.16

(2) 对子公司投资

序号	被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	投资成本
1	江苏省国际信托有限责任公司	81.49	81.49		8,052,412,429.86
2	江苏国信扬州发电有限责任公司	90.00	90.00		1,586,623,481.86
3	扬州第二发电有限责任公司	45.00	45.00		1,157,027,963.30
4	江苏淮阴发电有限责任公司	95.00	95.00		1,416,409,434.16
5	江苏射阳港发电有限责任公司	100.00	100.00		1,285,367,102.44
6	江苏国信靖江发电有限公司	55.00	55.00		813,198,036.81
7	江苏新海发电有限公司	89.81	89.81		1,727,166,089.90
8	江苏国信协联燃气热电有限公司	51.00	51.00		354,907,541.26
9	江苏国信能源销售有限公司	51.00	51.00		104,357,348.06
	合 计				16,497,469,427.65

(续)

序号	被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1	江苏省国际信托有限责任公司	8,052,412,429.86	-	-	8,052,412,429.86
2	江苏国信扬州发电有限责任公司	1,586,623,481.86	-	-	1,586,623,481.86
3	扬州第二发电有限责任公司	1,157,027,963.30	-	-	1,157,027,963.30
4	江苏淮阴发电有限责任公司	1,191,262,334.16	225,147,100.00	-	1,416,409,434.16
5	江苏射阳港发电有限责任公司	1,285,367,102.44	-	-	1,285,367,102.44
6	江苏国信靖江发电有限公司	813,198,036.81	-	-	813,198,036.81
7	江苏新海发电有限公司	1,711,890,168.47	15,275,921.43	-	1,727,166,089.90
8	江苏国信协联燃气热电有限公司	354,907,541.26	-	-	354,907,541.26
9	江苏国信能源销售有限公司	-	104,357,348.06	-	104,357,348.06
	合 计	16,152,689,058.16	344,780,369.49	-	16,497,469,427.65

3、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	-	-	1,973,241.84	6,407,124.85
其他业务	-	-	867,924.53	-
合 计	-	-	2,841,166.37	6,407,124.85

(2) 主营业务(分行业)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
船舶业务	-	-	1,674,096.54	28,970.38
租赁业务	-	-	299,145.30	6,378,154.47

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非船舶贸易业务	-	-	-	-
合 计	-	-	1,973,241.84	6,407,124.85

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机动船	-	-	1,674,096.54	28,970.38
非机动船	-	-	-	-
租赁业务	-	-	299,145.30	6,378,154.47
非船舶贸易业务	-	-	-	-
合 计	-	-	1,973,241.84	6,407,124.85

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-129,162,567.47	26,360.08
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,424,761.03	266,654.45
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-119,989,046.06
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	202,704.04	2,616,061,858.87
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	345,713.30	-
对外委托贷款取得的损益	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,603,634.15	-1,190,028,905.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
减：所得税影响金额	-36,448,255.81	-
归属于少数股东非经常性损益影响金额	-8,534,720.47	-
合计	-100,810,046.97	1,306,336,922.17

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号—非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.19	0.67	0.67
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.80	0.70	0.70

江苏国信股份有限公司

2018 年 4 月 25 日

编号 320100000201712050054



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠 陆以平 陈惠珍

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

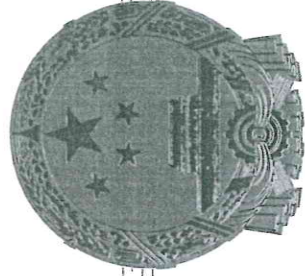
经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账,会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)



00594629



2017年12月05日

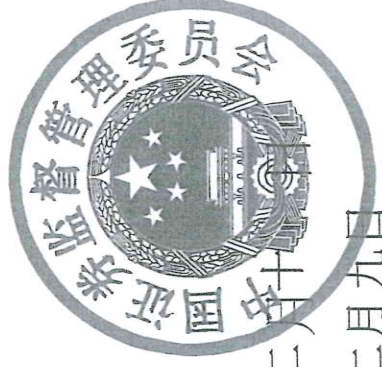
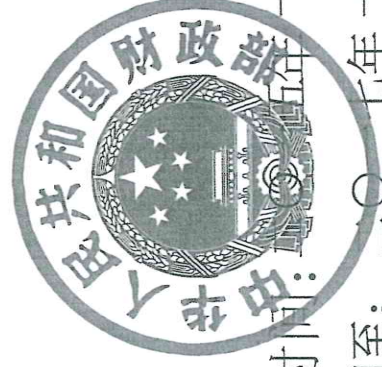


证书序号: 000430

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天衡会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 余瑞玉



证书号: 40 发证时间: 二〇一五年十二月十九日
证书有效期至: 二〇一七年十二月十九日

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28



发证机关: 江苏省财政厅

二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



姓名	骆竟
Full name	女
性别	1961-06-02
Sex	大衡会计师事务所(特殊普通合伙)
出生日期	320113610602482
Date of birth	
工作单位	
Working unit	
身份证号码	
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration



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



骆竟(320000100009)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 3200000100009
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1994 年 06 月 17 日
Date of Issuance

2017 07 18

年 月 日
/y /m /d



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



陆德忠(321000180003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

年 /m /d
月 /m /d
日 /d



姓名 Full name 陆德忠
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1969-09-07
工作单位 Working unit 天衡会计师事务所(普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 321081196909070696



证书编号: 321000180003
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 1995 年 12 月 25 日
Date of Issuance: 2017 年 07 月 18 日