



江苏大港股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王茂和、主管会计工作负责人孙丽娟及会计机构负责人(会计主管人员)沈飒声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司面临政策、行业波动、技术研发、人才、商誉减值、安全环保、全球新冠疫情等风险。请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别关注本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	20
第五节 环境和社会责任 .....	21
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况 .....	38
第八节 优先股相关情况 .....	43
第九节 债券相关情况 .....	44
第十节 财务报告.....	45

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、载有公司负责人签字的公司2021年半年度报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司或本公司或大港股份	指	江苏大港股份有限公司
新区	指	镇江新区
新区管委会或管委会	指	镇江新区管理委员会
瀚瑞控股或控股股东	指	江苏瀚瑞投资控股有限公司
新区城投	指	镇江新区城市建设投资有限公司
新区固废、镇江固废、固废处置、固废	指	镇江新区固废处置股份有限公司
港汇化工、港汇	指	江苏港汇化工有限公司
港诚国贸、港诚	指	镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司
港龙石化、港龙	指	镇江市港龙石化港务有限责任公司
港源水务、港源	指	镇江港源水务有限责任公司
大港物流	指	江苏大港能源物流有限责任公司
港润物业、港润	指	镇江港润物业有限责任公司
金港租赁	指	江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司
金控租赁	指	江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司
中科大港、中科激光或中科	指	江苏中科大港激光科技有限公司
东尼置业、东尼	指	镇江东尼置业有限公司
港沔汽修、港沔	指	镇江港沔汽车修理有限公司
大港置业	指	江苏大港置业有限公司
中节能镇江	指	中节能太阳能科技（镇江）有限公司
艾科半导体或艾科或江苏艾科	指	江苏艾科半导体有限公司
上海旻艾	指	上海旻艾半导体有限公司（原上海旻艾信息科技有限公司）
科力半导体、江苏科力	指	江苏科力半导体有限公司
苏州科阳、科阳半导体、科阳	指	苏州科阳半导体有限公司（原苏州科阳光电科技有限公司）
镇江兴芯、兴芯电子	指	镇江兴芯电子科技有限公司
镇江艾芯	指	镇江艾芯半导体有限公司
保障房建设	指	镇江新区保障住房建设发展有限公司
瀚瑞金控	指	江苏瀚瑞金控投资有限公司
中金小贷	指	镇江市中金国信科技小额贷款有限公司

新中瑞	指	江苏新中瑞联合投资发展有限公司
好产品	指	镇江好产品电力科技有限公司
华禹基金、华禹绿色	指	中节能华禹（镇江）绿色产业并购投资基金
力信能源	指	力信（江苏）能源科技有限责任公司
首创创宜	指	镇江首创创宜环境科技有限公司
5G	指	第五代移动通信技术
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	江苏大港股份有限公司章程
中国证监会或证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所或深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	大港股份	股票代码	002077
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏大港股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	大港股份		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU DAGANG CO.,LTD.		
公司的法定代表人	王茂和		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	吴晓坚
联系地址	江苏镇江新区港南路 401 号经开大厦 11 层
电话	0511-88901009
传真	0511-88901188
电子信箱	dggfwu@hotmail.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	江苏镇江新区港南路 401 号经开大厦 11 层
公司注册地址的邮政编码	212132
公司办公地址	江苏镇江新区港南路 401 号经开大厦 11 层
公司办公地址的邮政编码	212132
公司网址	http://www.dggf.cn
公司电子信箱	dggf2077@sina.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 04 月 28 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）《关于变更注册地址及办公地址的公告》（公告编号：2021-018）

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	285,227,715.88	385,317,016.70	-25.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,169,124.93	31,878,711.74	201.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,346,887.66	-36,143,311.89	203.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	189,037,266.47	77,157,526.33	145.00%
基本每股收益（元/股）	0.17	0.05	240.00%
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.05	240.00%
加权平均净资产收益率	3.18%	1.13%	2.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,613,604,724.22	4,490,365,831.65	2.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,070,744,684.73	2,969,664,635.75	3.40%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-65.31	
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）	3,941,796.64	主要是其他收益中涉及的政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	71,321,249.92	主要是其他非流动金融资产和交易性金融资产公允价值变动损益以及处置天奈科技股票取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	128,413.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,347,843.29	主要系存货盘亏损失
减：所得税影响额	13,219,952.87	
少数股东权益影响额（税后）	1,001,361.45	
合计	58,822,237.27	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）从事的主要业务

报告期，公司从事的主要业务为集成电路和园区环保服务。

##### 1、集成电路

报告期，公司集成电路业务收入来源于苏州科阳的封装业务和上海旻艾的测试业务。

（1）集成电路封装主要是采用TSV等技术为集成电路设计企业提供8吋晶圆级封装加工服务，主要封装产品包括图像处理传感、生物识别传感、晶圆级MEMS和射频、存储及电源等芯片，上述产品主要应用于手机、物联网、人工智能、汽车和安防等广泛领域。主要采用专业的代工模式，由客户提供芯片委托公司封装，公司自行采购原辅材料，按照技术标准将芯片封装后，交由测试单位测试后交还客户，向客户主要收取封装加工费。同时还提供封测设计打样开发服务，为客户设计能满足其要求的封装技术解决方案，每次收取一定数额开发打样费用。

（2）集成电路测试服务主要是为集成电路设计企业、制造企业以及封装企业提供测试程序开发、设计验证、晶圆测试及成品测试，向客户提供测试程序或最终的测试结果；在晶圆及成品测试的基础上提供信息加密、数据录入、精密修调以及可测性设计、测试评估等增值服务。采用直销的销售模式，通过与客户签订框架协议，在实际销售中根据客户的具体订单及自身产能情况安排个性化的测试服务，对测试产能进行总体控制和管理，及时处理测试中的异常问题，保证测试服务的顺利完成，向客户收取测试服务费。

##### 2、园区环保服务

公司园区服务业务分为两块业务，一是为新区化工园区内企业提供集码头停泊、装卸、仓储、供水、固废处置等服务，同时根据区内企业的需求提供贸易业务；二是利用公司园区资产进行招引，为招引企业提供厂房租赁及服务。经营模式：利用码头、储罐、水厂、防渗漏填埋库区、园区厂房等资源为区内企业提供相关服务，收取租金和服务费用；与区内企业合作，采购原料或销售商品。

#### （二）主要产业发展情况

##### 1、集成电路

在全球半导体产品供不应求的情况下，2021年1-6月全球半导体市场继续保持快速增长。根据美国半导体行业协会（SIA）公布的数据显示，2021年1-6月全球半导体市场销售额达到2531亿美元，同比增长21.4%。2021年6月份数据显示，全球各地区和国家半导体市场保持高速增长。其中，欧洲同比增长43.2%、中国同比增长28.3%、美洲同比增长22.9%、日本同比增长21.2%。

受全球半导体产品需求旺盛影响，中国集成电路产业继续保持稳定增长态势。中国半导体行业协会统计，2021年1-6月中国集成电路产业销售额为4102.9亿元，同比增长15.9%，增速比一季度略有下降。其中，设计业同比增长18.5%，销售额为1766.4亿元；制造业同比增长21.3%，销售额为1171.8亿元；封装测试业同比增长7.6%，销售额1164.7亿元。根据海关统计，2021年1-6月中国进口集成电路3123.3亿块，同比增长29%；进口金额1978.8亿美元，同比增长28.3%。出口集成电路1513.9亿块，同比增长39.2%；出口金额663.6亿美元，同比增长32%。

2021年上半年，受益于集成电路国产替代、5G建设加速、消费电子及汽车电子需求增长等因素影响，公司集成电路产业保持了稳定发展的态势，报告期公司集成电路业务合计实现营业收入21,110.86万元，较上年同期增长38.11%，占公司营业收入比例为74.01%，占比上升34.34%。集成电路产业报告期毛利率为33.82%，较上年同期下降5.94%，主要是报告期集成电路测试业务新购置设备转固定资产，折旧增加，且不再有社保及房租等疫情减免，测试业务毛利下降所致。报告期，公司主要从事集成电路测试业务的上海旻艾晶圆测试量13.49万片，同比增长71.07%，芯片测试量3.11亿颗，同比增长36.17%；主要从事集成电路

封装业务的苏州科阳晶圆级封装产量11.20万片，同比增长39.99%，销售量9.85万片，同比增长23.22%。

## 2、园区环保服务

2021年上半年，公司园区环保服务产业整体经营保持稳定。报告期，园区环保服务业务实现营业收入7,044.17万元，营业成本4,006.22万元，虽然营收规模较上年同期下降了48.15%，但整体毛利率为43.13%，较上年同期增长了17.84%，主要是报告期公司继续压缩了低毛利的贸易规模，贸易收入较上年同期减少了6,000余万元；同时报告期港龙石化液体化工码头物流业务、港源水务工业供水业务、镇江固废危废填埋处置业务等皆保持稳定，港龙石化液体化工码头吞吐量95.43万吨，同比增长74.68%；港源水务供水量406.30万吨，同比增长29.10%；镇江固废填埋量1.01万吨，同比增长24.46%，镇江固废二期项目建设按期推进中。

## 二、核心竞争力分析

### 1、封装测试技术

公司控股孙公司苏州科阳是少数掌握晶圆级芯片封装技术的公司之一，掌握了晶圆级芯片封装的TSV、micro-bumping（微凸点）和RDL等先进封装核心技术，包含了覆盖锡凸块、铜凸块、垂直通孔技术、倒装焊等技术。苏州科阳具有良好的技术优势和产品基础，自主研发出FC、Bumping、MEMS、WLP、SiP、TSV、WLFO等多项集成电路先进封装技术和产品，具备8吋的晶圆级芯片封装技术规模量产能力，拥有电容式指纹，光学式指纹，结构光，TOF等生物识别芯片封装，光学微镜头阵列制造解决方案。

公司全资子公司上海旻艾作为国内专业化独立第三方集成电路测试企业，具有高效、专业化的工程服务能力、CP测试方案开发及量产维护能力和工程技术支持，为客户提供优质测试方案，并高度重视客户的产品成本控制成果；具有射频方案工程开发与新产品验证能力，可按照客户流程自行生成最优单元，维护并应用于量产。

### 2、研发创新能力

公司集成电路产业核心成员均是经验丰富、长期工作在晶圆级封装研发和制造一线及测试技术开发及管理领域的资深人士，有着丰富的半导体行业工作经验。始终坚持以“科技创新”为立企之本，通过自主研发、科技成果转化、产学研合作等途径，不断提高公司技术、产品的核心竞争力。截至报告期末，已申请专利156项，其中获得授权：发明19项、实用新型70项、授权软著7项；审核中发明50项、实用新型10项。

### 3、良好的客户基础

公司集成电路产业具有国际化客户和大客户的服务经验。苏州科阳具有完善的质量控制系统、稳定的批量生产交付能力及较高的良品率，得到了客户的广泛信赖，与国内外一些知名厂商建立了良好的合作关系。上海旻艾作为第三方独立测试企业，其厂区的管理及条件获得过知名公司的认可，其优质的服务和可靠的质量也将为客户的开拓提供基础。

### 4、区域资源优势

公司拥有镇江新区内唯一的公共液体化工码头和镇江新区唯一的危废填埋处置企业，能够充分利用资源优势，紧跟新区化工园区内企业的需求，强化与区内企业的合作，积极为新区化工园区内企业提供集化工码头、仓储物流、企业用水供应及危废处置等一体化服务，与新区化工园区企业同成长，共发展。

## 三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	285,227,715.88	385,317,016.70	-25.98%	报告期减少了标准厂房出售收入
营业成本	183,515,576.06	222,084,757.82	-17.37%	报告期减少了标准厂房出售成本
销售费用	3,604,950.64	2,821,901.57	27.75%	
管理费用	29,767,512.57	25,458,007.49	16.93%	
财务费用	27,060,179.36	53,949,309.75	-49.84%	公司融资规模下降，利息费用减少
所得税费用	23,866,808.82	2,601,573.79	817.40%	报告期公允价值变动确认的递延所得税费用
研发投入	19,971,829.77	14,705,266.16	35.81%	本期研发领料增加，研发职工薪酬增加
经营活动产生的现金流量净额	189,037,266.47	77,157,526.33	145.00%	报告期经营活动流入的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-13,796,099.64	378,343,087.13	-103.65%	报告期未有处置子公司收到的现金
筹资活动产生的现金流量净额	-93,458,353.93	-551,591,972.03	-83.06%	上年同期融资规模大幅下降，偿还债务导致现金净流出增幅较大，报告期公司融资规模降幅趋缓，偿还债务导致的现金净流出较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	81,738,672.21	-99,602,275.77	-182.07%	本期筹资活动现金净流出减少，以及经营活动净流入增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司营业利润13,592.25万元，较上年同期增长204.28%；利润总额13,357.46万元，较上年同期增长199.98%；归属于上市公司股东的净利润9,616.91万元，较上年同期增长201.67%。利润发生较大变动的主要原因为：

1、2020年7月，公司完成了资产置换，以应收款项置换金港租赁30%股权和金控租赁30%股权，报告期确认两家参股公司投资收益对公司上半年利润影响为2,828.40 万元。

2、报告期内，公司所持有的天奈科技股票公允价值变动及减持天奈科技股票获取的收益对上半年利润的影响为5,837.72万元。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	

营业收入合计	285,227,715.88	100%	385,317,016.70	100%	-25.98%
分行业					
集成电路	211,108,611.37	74.01%	152,856,100.44	39.67%	38.11%
园区环保服务	70,441,653.10	24.70%	135,846,519.64	35.26%	-48.15%
其他	3,677,451.41	1.29%	96,614,396.62	25.07%	-96.19%
分产品					
集成电路封装	113,283,124.73	39.72%	97,548,747.08	25.32%	16.13%
集成电路测试	71,882,722.43	25.20%	49,022,621.04	12.72%	46.63%
码头仓储供水等园区服务	28,426,968.92	9.97%	86,875,806.01	22.55%	-67.28%
环保固废填埋	19,777,149.50	6.93%	19,939,415.41	5.17%	-0.81%
租赁	22,172,088.53	7.77%	23,451,511.97	6.09%	-5.46%
其他	29,685,661.77	10.41%	108,478,915.19	28.15%	-72.63%
分地区					
境内-江苏省内	116,476,059.31	40.84%	317,777,764.15	82.47%	-63.35%
境外-江苏省外	163,510,836.66	57.33%	64,437,900.50	16.72%	153.75%
境外	5,240,819.91	1.84%	3,101,352.05	0.80%	68.99%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
集成电路	211,108,611.37	139,714,605.61	33.82%	38.11%	51.73%	-5.94%
园区环保服务	70,441,653.10	40,062,186.86	43.13%	-48.15%	-60.53%	17.84%
其他	3,677,451.41	3,738,783.59	-1.67%	-96.19%	-86.88%	-72.17%
分产品						
集成电路封装	113,283,124.73	66,264,897.16	41.51%	16.13%	12.64%	1.81%
集成电路测试	71,882,722.43	62,513,305.53	13.03%	46.63%	103.47%	-24.29%
码头仓储供水等园区服务	28,426,968.92	19,405,212.91	31.74%	-67.28%	-74.89%	20.70%
环保固废填埋	19,777,149.50	4,684,945.36	76.31%	-0.81%	7.08%	-1.75%
租赁	22,172,088.53	15,972,028.59	27.96%	-5.46%	-19.48%	12.55%
其他	29,685,661.77	14,675,186.51	50.56%	-72.63%	-52.71%	-20.83%
分地区						

境内-江苏省内	116,476,059.31	75,691,026.58	35.02%	-63.35%	-54.78%	-12.31%
境外-江苏省外	163,510,836.66	104,965,168.40	35.81%	153.75%	98.91%	17.70%
境外	5,240,819.91	2,859,381.08	45.44%	68.99%	46.83%	8.23%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

- 1、报告期，集成电路营业收入较上年同期增长38.11%，主要得益于国内集成电路产业发展的良好态势，市场需求旺盛，公司集成电路封装与测试业务收入皆实现了增长。其中测试业务收入增长46.63%，主要是增加测试设备投入后业务量增加；集成电路毛利率下降5.94%，主要是测试业务毛利率下降24.29%，测试业务由于新增测试设备转固，折旧增加，且报告期不再有社保及房租等疫情减免，导致测试业务毛利下降。
- 2、报告期，园区环保服务收入较上年同期下降，主要是报告期控制了低毛利的贸易规模，贸易收入大幅减少所致。
- 3、报告期，其他业务收入较上年同期大幅减少，主要是与上年同期相比，本报告期减少了标准厂房出售收入。

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	49,320,752.40	36.92%	报告期增加了金港金控投资收益及参股公司股票减持投资收益	否
公允价值变动损益	50,785,311.50	38.02%	报告期参股公司公允价值增加	否
营业外收入	173,985.66	0.13%		否
营业外支出	2,521,894.26	1.89%	报告期存货盘亏损失	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	571,633,640.07	12.39%	422,643,619.16	9.38%	3.01%	

应收账款	215,018,488.31	4.66%	340,634,128.50	7.56%	-2.90%	报告期应收账款回笼
存货	239,281,444.04	5.19%	231,209,842.89	5.13%	0.06%	
投资性房地产	700,504,565.40	15.18%	710,832,011.34	15.78%	-0.60%	
长期股权投资	1,393,804,358.79	30.21%	1,365,019,544.81	30.31%	-0.10%	权益法核算增加
固定资产	802,098,862.67	17.39%	812,178,792.40	18.03%	-0.64%	待调试设备调试完毕转固定资产及本期计提折旧
在建工程	10,935,982.33	0.24%	24,783,499.51	0.55%	-0.31%	待调试设备调试完毕转固定资产
使用权资产	17,333,791.42	0.38%			0.38%	因 2021 年首次执行新租赁准则调整
短期借款	565,587,510.77	12.26%	562,475,295.84	12.49%	-0.23%	
合同负债	12,125,955.15	0.26%	11,507,255.06	0.25%	0.01%	
长期借款	309,130,733.33	6.70%	328,251,391.90	7.29%	-0.59%	
租赁负债	9,933,179.02	0.22%			0.22%	因 2021 年首次执行新租赁准则调整

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）		67,377,100.00			19,108,000.00	28,425,843.64	78,920,743.64	136,980,000.00
其他	170,765,152.23	-16,591,788.50					-78,920,743.64	75,252,620.09
上述合计	170,765,152.23	50,785,311.50			19,108,000.00	28,425,843.64		212,232,620.09
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,156,274.97	诉讼、存单质押等
存货	129,538,098.64	抵押
投资性房地产	696,200,595.14	借款抵押、融资租赁抵押
固定资产	20,064,890.55	融资租赁抵押
无形资产	6,561,659.18	抵押
合计	938,521,518.48	

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
71,199,536.93	39,178,312.87	81.73%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
镇江新区危险废物安全填埋	自建	是	环保行业	4,095,137.06	7,343,851.56	自有资金	5.65%		0.00	按计划推进	2020年06月23	《关于控股子

处置二期项目											日	公司镇江固废投资建设危废安全填埋处置二期项目的公告》(2020-035)刊载于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上
合计	--	--	--	4,095,137.06	7,343,851.56	--	--	0.00	0.00	--	--	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 七、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
镇江新区固废处置股份有限公司	子公司	工业固体废物技术处理、技术咨询等	36,000,000.00	98,300,709.73	76,853,931.49	20,038,953.58	12,244,745.94	10,603,594.66
上海旻艾半导体有限公司	子公司	集成电路设计、研发、测试、服务	450,000,000.00	686,275,198.61	598,264,452.18	91,145,817.73	11,666,316.18	10,066,945.02
苏州科阳半导体有限公司	子公司	集成电路的设计、研发、制造及封装测试服务	198,170,000.00	400,242,251.00	254,469,934.82	119,962,793.64	23,077,499.58	20,801,074.69
江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	1,980,000,000.00	6,680,677,324.93	2,525,279,244.48	206,691,032.65	59,750,023.44	44,743,820.05
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	参股公司	融资租赁	1,618,142,000.00	1,817,525,708.77	1,737,863,406.61	76,193,861.38	66,053,993.43	49,540,495.07

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

1、报告期，苏州科阳实现营业收入11,996.28万元，净利润2,080.11万元，较上年同期增长19.56%，主要是报告期5G通讯、人工智能等需求不断旺盛，尤其是手机三摄、四摄等多摄像头的新发展趋势、汽车摄像头应用的逐步提升等，为智能传感器市场的发展带来动力和机遇，苏州科阳借助于国内集成电路行业发展契机，实现了收入和利润的稳定增长。

2、2020年7月，公司完成了资产置换，以应收款项置换金港租赁30%股权和金控租赁30%股权，报告期确认两家参股公司投资收益共计2,828.40万元。

## 九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、政策风险

公司目前涉足的行业有集成电路、固废处置、化工码头、仓储等，所面临的政策风险也较多，主要有产业政策、财政税收政策、金融货币政策、环保政策、外汇结算政策等风险。在国家深化改革的大背景下，

上述政策的变动存在较大的不确定性。公司将密切关注政策变化，加强对政策的研究，充分分析政策影响和市场机会，对可能产生的负面影响积极采取应对措施，及时调整经营思路和管控模式，防范和降低风险。

## 2、行业波动风险

集成电路行业具有技术和市场呈周期性波动的特点。公司集成电路产业与行业的景气状况紧密相关，受行业的景气状况影响较大，半导体行业发展过程中的波动将使公司面临一定的行业经营风险。另外，随着集成电路封装测试行业的竞争越来越激烈，也将加大公司的经营难度。公司未来将紧跟半导体行业技术发展趋势，及时了解和深入分析市场发展热点和用户需求的變化，加大集成电路封测技术的研发和产业化，分散和化解市场风险。

## 3、技术研发风险

近几年，中国集成电路产业取得了飞速发展，伴随着5G、物联网、汽车电子等新兴市场日益崛起，集成电路产业对技术的要求越来越高，公司集成电路封测技术和研发是否能够紧跟市场存在不确定性。公司将密切关注市场对封测技术上的需求，及时反馈给研发部门，保持信息畅通，加大研发投入和相关人才引进，加强与大学科研院等合作，积极推进公司技术的创新，以满足客户的需求。

## 4、人才风险

集成电路行业属于技术密集、资金密集型行业，近几年集成电路行业的飞速发展，行业人才需求增加，人才的流动加剧。集成电路封测行业随着集成电路产业的发展，技术要求也在不断提升，研发技术人员的实力对技术创新和服务质量至关重要。目前公司拥有较强的研发团队和优秀的核心技术人员，若无法确保核心技术及研发人员的稳定，将对公司经营产生影响。公司将进一步完善激励机制，通过良好的绩效考核、企业文化等稳定现有团队；通过校企合作、内外部培训等方式，加强人才的培养，同时加大外部人才的引进，尤其是高层次人才的引进，稳定和充实公司人才队伍。

## 5、商誉减值风险

公司通过实施并购切入了集成电路产业，形成了较大的商誉。虽前期已计提了大部分减值，但余额仍较大。如果后期集成电路业务拓展达不到预期，形成的商誉仍将存在减值风险，一旦大额计提，将对公司整体经营业绩产生不利影响。公司将密切关注产业发展动态，紧抓发展机遇，主动服务，稳定原有客户，发挥产业协同，寻求新的合作机会，开拓新客户和新业务，降低商誉减值风险。

## 6、安全环保风险

公司日常经营涉及项目建设、危废处置及液体化工码头、仓储服务等，如建设过程管理不到位，设备维修不及时，操作、保管及处置不当，易发生安全环保风险。公司一直高度重视安全环保生产工作，安排专门部门监督指导，通过定期培训，提升安环意识。日常频繁巡查，及时发现隐患并要求整改，防范安全环保事故发生。

## 7、全球新冠疫情风险

自新型冠状病毒肺炎疫情发生及全球性扩散以来，全球社会运转及经济运行受到较大程度影响。目前尽管国内疫情已得到有效控制，但国外疫情形势比较严峻，国内疫情存在反复的风险。若国际疫情形势没有改观或国内出现疫情反复，新冠肺炎疫情将对公司经营产生不利影响。公司积极贯彻疫情防控工作，密切关注疫情的发展，以及宏观经营环境和政策的变化，加强与客户和供应商的沟通，采用多种方式推进业务持续稳定运行，加强费用控制，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	57.85%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	《2020 年度股东大会决议公告》 (2021-028) 刊载于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
胡志超	董事	离任	2021 年 01 月 11 日	工作岗位变动

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
苏州科阳	COD（化学需氧量）	废水间歇式排放	1	工业废水排放口	72	300 mg/L	9.6135	94.834	无
苏州科阳	SS（悬浮物）	废水间歇式排放	1	工业废水排放口	19	200 mg/L	1.053	53.171	无
苏州科阳	COD	废水间歇式排放	1	生活污水排放口	72	300 mg/L	9.6135	18.67	无
苏州科阳	SS	废水间歇式排放	1	生活污水排放口	19	200 mg/L	1.053	10.01	无
苏州科阳	氨氮	废水间歇式排放	1	生活污水排放口	1.06	20 mg/L	0.00565	1	无
苏州科阳	总磷	废水间歇式排放	1	生活污水排放口	0.08	3 mg/L	0.009	0.191	无
苏州科阳	非甲烷总烃	废气有组织排放	1	有机废气塔	32.2	50 mg/m <sup>3</sup>	3.31	10.652	无
苏州科阳	硫酸雾	废气有组织排放	1	酸碱废气塔	0.64	5 mg/m <sup>3</sup>	0.011	0.137	无
苏州科阳	含氰废气	废气有组织排放	1	含氰废气塔	0.03	0.5 mg/m <sup>3</sup>	0.0001	0.0005	无
镇江固废	COD	废水集中排放	1	污水总排放口	34	500mg/L	0.79	3.97	无
镇江固废	氨氮	废水集中排放	1	污水总排放口	1.27	45mg/L	0.027	0.033	无
镇江固废	总磷	废水集中排放	1	污水总排放口	1.91	8mg/L	0.0051	0.024	无
镇江固废	总汞	废水集中排放	1	污水总排放口	0.00066	0.05mg/L	0.93*10 <sup>-4</sup>	0.0003	无
镇江固废	总铬	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	1.5mg/L	/	0.008	无

镇江固废	六价铬	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	0.5mg/L	/	0.0026	无
镇江固废	总铅	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	1.0mg/L	/	0.0053	无
镇江固废	总镉	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	0.1mg/L	/	0.0005	无
镇江固废	总镍	废水集中排放	1	污水总排放口	0.08	1.0mg/L	$2.9 \times 10^{-4}$	0.0053	无
镇江固废	总锌	废水集中排放	1	污水总排放口	0.038	5.0mg/L	$1.38 \times 10^{-4}$	0.01	无
镇江固废	总铜	废水集中排放	1	污水总排放口	0.033	2.0mg/L	$1.27 \times 10^{-4}$	0.003	无
镇江固废	总砷	废水集中排放	1	污水总排放口	0.0023	0.5mg/L	$0.54 \times 10^{-4}$	0.0026	无
镇江固废	氟化物	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	20mg/L	/	0.0662	无
镇江固废	总氰化物	废水集中排放	1	污水总排放口	未检出	1.0mg/L	/	0.0033	无
镇江固废	粉尘	废气有组织排放	1	固化车间废气排口	0.015	120kg/h	0.018	0.11	无
镇江固废	氨	废气有组织排放	1	固化车间废气排口	0.057	/	0.068	0.77	无
镇江固废	硫化氢	废气有组织排放	1	固化车间废气排口	$8.33 \times 10^{-5}$	/	0.000099	0.01	无
镇江固废	氟化物	废气有组织排放	1	固化车间废气排口	0.015	9.0kg/h	0.018	0.042	无
镇江固废	氰化物	废气有组织排放	1	固化车间废气排口	未检出	1.9kg/h	/	0.027	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

苏州科阳已建项目在建设过程中严格执行环保“三同时”制度，根据环评建设安装了符合国家环保要求的污染防治设施，建有废水处理站、酸碱废气洗涤塔、含氰废气塔、酸碱废气处理塔及废水回收系统。报告期内，苏州科阳各污染防治设施均正常有效运行，确保达标排放。

镇江固废已建项目在建设过程中严格执行环保“三同时”制度，根据环评建设安装了符合国家环保要求的污染防治设施，建有污水处理站、脉冲除尘和水喷淋装置。报告期内，镇江固废各污染防治设施均正常有效运行，确保达标排放。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

苏州科阳和镇江固废已建项目在建设过程中严格执行环保“三同时”制度，报告期内，苏州科阳和镇江固废建设项目均已严格按照环保部门要求取得了环评批复，并在项目建设过程中严格按照批复要求建设。苏州科阳

和镇江固废排污许可证均处于有效期内。

#### 突发环境事件应急预案

苏州科阳按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，并经苏州市相城区环境保护局备案，备案编号：320507-2018-012-M。

镇江固废按照标准规范编制了《突发环境事件应急预案》，并经镇江新区生态环境和应急管理局备案，备案编号：321102(X)-2021-005-M。

#### 环境自行监测方案

苏州科阳按照环评报告的要求，编制了《环境自行监测方案》，且装有废水在线监测仪 1 套。

镇江固废按照环评报告的要求，编制了《环境自行监测方案》并经镇江新区生态环境和应急管理局备案，备案编号：HGJC2020015。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

报告期内，公司坚持“社会、企业、员工和谐进步”的理念，努力为社会做出更多贡献，为客户创造更多价值，为员工带来更多幸福。

### （一）依法维护股东和债权人权益

报告期，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规、规范性文件及公司制度的规定和要求，不断健全和完善公司法人治理，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过采取现场与网络投票相结合的方式，让更多的股东能够参会并行使表决权。股东大会在审议关联交易时，关联股东均回避了表决。审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决进行单独计票并在股东大会决议中及时公开披露。公司秉承公平、公正、公开的原则对待每一位投资者，严格按照相关规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、及时、完整和公平，并通过网上业绩说明会、投资者电话、投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，加深投资者对公司的了解与认同，切实维护公司股东利益及中小股东的合法权益。重视与债权人的沟通，严格按照与债权人签订的合同履行债务，切实保障债权人的合法权益。

### （二）坚持党建引领促发展

报告期，公司持续推动党建与经营的有效融合，强化学习教育，在思想和行动上同上级各项决策部署一致，不断增强旗帜鲜明讲政治的思想自觉和行为。将理论学习、党史教育搬上“云端”，公司微信公众号开辟了“学而时习”“重要论述”等专栏，上半年刊登130余篇理论学习内容。通过“致敬英烈，重温党史”祭扫、“学党史、强信念、跟党走”主题团日党史故事分享等活动的开展，将党史教育融入日常点滴工作和家庭教育中，通过学党史、感党恩、悟深情的熏陶引领，引导干部员工爱岗敬业、开拓创新。积极领办难题，把

党史学习教育与内控优化、产业发展、项目建设等紧密结合，扎实推动党史教育落地见效，各层级领办难题16项，坚持“以深学促实干”，真正把党史学习教育融入到集成电路、园区环保服务等公司主导产业当中。公司在经营过程中，严格执行国家相关的法律法规，建立健全资产管理和资金使用制度，确保公司资金、资产安全。

### （三）担当基层公共卫生安全防控责任

2021年上半年，我国疫情防控取得阶段性积极变化，公司坚持国企责任担当，毫不放松疫情防控，坚守疫情防控一线，对防疫工作进行了全面的安排落实，主动协助政府抗疫防疫，实现0员工感染、0聚集性感染事件发生。

### （四）关心关爱员工成长

公司坚持以人为本，合法公正的保障员工权益，强化员工福利，守护员工职业健康安全；公司搭建了人才培养体系，为各层级员工提供学习成长和晋升的平台。同时，公司对遇到重大意外灾害、伤害及重病的员工及员工家庭进行爱心慰问和爱心救助，对员工给予人文关怀，帮助员工解决实际困难，培育和传播企业爱心文化。

### （五）开展社会公益活动

组建“学亚夫、做亚夫”“微 爱”志愿服务团队，积极履行国企担当，参加“梦想改造+”关爱计划，认捐“梦想小屋”工程，以实际行动助力困境少年健康成长，并开展“慈善一日捐”活动，动员公司员工积极向新区慈善总会捐款。

## 第六节 重要事项

### 一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司(原告)商品房买卖合同纠纷(4起案件)	129.01	否	已裁决或待裁决; 申请强制执行	涉案金额 122.81 万元已裁决; 待裁决 6.2 万元	已裁决后经申请强制执行回款(退房) 91.11 万元; 已裁决待执行退房涉案金额 31.7 万元		
公司(原告)房屋租赁合同纠纷(6起案件)	245.76	否	已判决或调解; 待判决; 申请强制执行或拟申请强制执行; 申请债权	涉案金额 186.29 万已裁决或调解; 涉案 59.47 万元待判决书已申报债权;	涉案金额 186.29 万已裁决或调解, 其中拟申请执行或待执行涉诉金额为 129.11 万元、其中已申请执行涉案金额 57.18 万元。经执行回款 5.8 万元		
公司(原告)建设工程施工合同纠纷	50.51	否	诉讼中待判决	涉案金额 50.51 万元待判决	-		
港诚(原告)买卖合同纠纷(6起案件)	3,666.99	否	已判决或已调解或申请再审; 申请强制执行中; 申报债权或拟申请强制执行	涉案金额 3,666.99 万元已调解或已判决。其中已调解后申请强制执行、破产分配的涉案金额 814.75 万元, 已判决书或已调解后申请再审涉案金额 1,688.92 万元	涉案金额 569.15 万元已按调解书执行、破产分配到, 涉案金额 246.32 万元拟申请执行, 涉案金额 916.99 万因被告破产或重整已向管理人申报债权,		
港汇(原告)买卖合同纠纷(5起案件)	4,626.88	否	已调解或已判决; 申请强制执行或申报债权	涉案金额 4,626.88 万元已判决或已调解。其中已判决申请执行后终本案件	涉案 1,854.38 万元申请强制执行后因无可供执行财产等原因法院出具		

				涉案金额 1,854.38 万元；已判决或已调解后申请强制执行或申报债权涉案金额 2,772.5 万元	终结本次执行的裁定书；已判决或已调解后申请强制执行或申报债权涉案金额 2,772.5 万元		
公司(被告)案(18起案件)	2,863.17	否	已判决或已调解或撤诉；诉讼中待开庭	其中已判决或已调解或撤诉涉案金额 2,197.77 万元；待开庭涉案金额 665.4 万元	-		
子公司(被告)案(3起案件)	406.8	否	诉讼中待开庭；已调解	其中诉讼中待开庭涉案金额 130.73 万元，已调解涉案金额 276.07 万元	-		

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
镇江宜园文化传播有限公司	受同一控制人控制	采购商品	职工福利(食品)	参照市场价格	协议价	4.28	1.55%		否	按照协议结算	-	2021年04月28日	《关于2021年度
镇江新区中小企业融	受同一控制人控制	接受劳务	担保	参照市场价格	协议价	20	100.00%		否	按照协议结算	-	2021年04月28日	

资担保有限公司													日常关联交易
镇江市明都大饭店管理有限公司	受同一控制人控制	接受劳务	业务招待	参照市场价格	协议价	5.32	2.87%	800	否	按照协议结算	-	2021年04月28日	预计的公告》 (公告编号: 2021-0
镇江港润物业有限责任公司	受同一控制人控制	接受劳务	物业服务	参照市场价格	协议价	40.54	100.00%		否	按照协议结算	-	2021年04月28日	16)
江苏瀚瑞酒店管理有限公司	受同一控制人控制	接受劳务	住宿	参照市场价格	协议价	4.98	2.69%		否	按照协议结算	-	2021年04月28日	
江苏瀚瑞投资控股有限公司	控股股东	提供劳务	租赁补贴	参照市场价格	协议价	533.55	40.09%		否	按照协议结算	-	2021年04月28日	《关于2021年度日常关联交易
镇江新区城市建设投资有限公司	受同一控制人控制	提供劳务	租赁补贴	参照市场价格	协议价	797.49	59.91%	3,000	否	按照协议结算	-	2021年04月28日	预计的公告》 (公告编号: 2021-0
镇江远港物流有限公司	参股公司	提供劳务	劳务费	参照市场价格	协议价	14.85	100.00%		否	按照协议结算	-	2021年04月28日	16)
镇江正丹化学工业股份有限公司	与公司具有共同独立董事岳修峰	销售商品	工业用水	参照市场价格	协议价	106.82	17.70%	300	否	按照协议结算	-	2021年04月28日	《关于2021年度日常关联交易
镇江正丹化学工业股份有限公司	与公司具有共同独立董事岳修峰	提供劳务	管道运输	参照市场价格	协议价	84.27	7.99%	200	否	按照协议结算	-	2021年04月28日	预计的公告》 (公告编

													号： 2021-0 16)
合计	--	--	1,612.1	--	4,300	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	<p>与关联方江苏瀚瑞投资控股有限公司（简称“瀚瑞控股”）及其子公司等预计 2021 年产生日常关联交易总金额不超过 3,800 万元，其中：向关联方采购商品或接受劳务不超过 800 万元，向关联方提供劳务（如经营有关的补贴等）不超过 3,000 万元。报告期，公司向关联方采购商品或接受劳务共计 75.12 万元，发生与经营有关的补贴共计 1,345.89 万元，上述发生金额皆在 2021 年度预计金额范围内。</p> <p>与关联方江苏正丹化学工业股份有限公司（简称“正丹股份”）预计 2021 年产生日常关联交易总金额不超过 500 万元，其中：向关联方提供劳务不超过 200 万元，销售商品不超过 300 万元。报告期，公司向关联方提供劳务总计 84.27 万元，销售商品总计 106.82 万元，上述发生金额在 2021 年度预计金额范围内。</p>												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
江苏瀚瑞投资控股有限公司	控股股东	其他应收款(金港金控业绩补偿)	否	663.88		663.88			0
关联债权对公司经营成	无								

果及财务状况的影响	
-----------	--

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
江苏瀚瑞投资控股有限公司	控股股东	其他应付款	5.15	1.53				6.68
镇江港润物业有限责任公司	受同一最终控制方控制	其他应付款	0.13					0.13
镇江瑞和停车场运营管理有限公司	受同一最终控制方控制	其他应付款	28.29	1.61	28.29			1.61
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响	无							

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏艾科半导体有限公司	2019年04月17日	30,149	2019年05月15日	1,824.53	连带责任担保			至2022年5月15日	是	否
江苏艾科半导体有限公司	2019年04月17日		2019年05月15日	3,478.52	连带责任担保			至2022年5月15日	否	否
江苏艾科半导体有限公司	2017年06月13日	5,000	2017年06月26日	750	连带责任担保			至2021年6月30日	是	否
江苏艾科半导体有限公司	2017年06月13日		2017年06月26日	1,150	连带责任担保			至2021年12月31日	否	否
江苏艾科半导体有限公司	2017年06月13日		2017年06月26日	1,150	连带责任担保			至2022年6月14日	否	否
江苏艾科半导体有限公司	2018年01月13日	16,000	2018年01月30日	2,500	连带责任担保			至2021年7月1日	否	否
江苏艾科半导体有限公司	2018年01月13日		2018年01月30日	2,500	连带责任担保			至2021年12月25日	否	否
江苏艾科半导体有限公司	2018年01月13日		2018年01月30日	500	连带责任担保			至2022年7月1日	否	否
江苏艾科半导体有限公司	2018年01月13日		2018年02月13日	2,750	连带责任担保			至2022年7月1日	否	否

江苏艾科 半导体有 限公司	2018 年 01 月 13 日		2018 年 02 月 13 日	250	连带责任 担保			至 2023 年 1 月 6 日	否	否
江苏艾科 半导体有 限公司	2018 年 01 月 13 日		2018 年 03 月 28 日	3,000	连带责任 担保			至 2023 年 1 月 6 日	否	否
大港置业、 东尼置业	2019 年 10 月 19 日	14,967.53	2019 年 11 月 15 日	13,620.21	连带责任 担保			至 2022 年 11 月 14	否	否
报告期内审批的对外担 保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际 发生额合计（A2）						33,473.26
报告期末已审批的对外 担保额度合计（A3）			66,116.53	报告期末实际对外担保 余额合计（A4）						30,898.73
公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物（如 有）	反担保 情况（如 有）	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
苏州科阳 半导体有 限公司	2019 年 10 月 24 日	4,050	2020 年 12 月 01 日	2,000	连带责任 担保			至 2021 年 11 月 24 日	否	否
镇江出口 加工区港 诚国际贸 易有限责 任公司	2020 年 04 月 29 日	3,000	2020 年 06 月 23 日	3,000	连带责任 担保			至 2021 年 3 月 22 日	是	否
镇江出口 加工区港 诚国际贸 易有限责 任公司	2020 年 04 月 29 日		2021 年 03 月 24 日	1,000	连带责任 担保			至 2021 年 12 月 16 日	否	否
镇江出口 加工区港 诚国际贸 易有限责 任公司	2020 年 08 月 22 日	2,500	2020 年 10 月 09 日	1,000	抵押	苏（2016） 镇江市不 动产产权 第 0018798 号		至 2021 年 9 月 23 日	否	否
上海旻艾 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日	150	2020 年 09 月 24 日	150	连带责任 担保			至 2021 年 8 月 24 日	否	否
苏州科阳 半导体有	2020 年 08		2020 年 08	1,800	连带责任			至 2022 年 1 月 17	是	否

限公司	月 22 日		月 22 日		担保			日		
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2020 年 08 月 22 日	1,970	连带责任 担保			至 2022 年 1 月 17 日	否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2021 年 04 月 20 日	207.4	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	是	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日	9,980	2021 年 04 月 26 日	330	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2021 年 03 月 31 日	240	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2020 年 12 月 25 日	225.6	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2020 年 11 月 06 日	208	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2020 年 09 月 21 日	144.8	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2020 年 08 月 22 日		2020 年 09 月 08 日	407.2	连带责任 担保			至 2023 年 4 月 20 日	否	否
上海旻艾 半导体有 限公司	2021 年 04 月 28 日	150			连带责任 担保				否	否
苏州科阳 半导体有 限公司	2021 年 04 月 28 日	4,050			连带责任 担保				否	否
报告期内审批对子公司 担保额度合计 (B1)			4,200		报告期内对子公司担保 实际发生额合计 (B2)					12,683
报告期末已审批的对子 公司担保额度合计 (B3)			23,880		报告期末对子公司实际 担保余额合计 (B4)					7,675.6
子公司对子公司的担保情况										
担保对象 名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如 有)	反担保 情况 (如	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

							有)			
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司	2020年04月29日	800	2020年03月20日	800	抵押	镇国用(2009)第2241号、镇房权证港字第38314771号、镇房权证港字第38314772号、镇房权证港字第38314773号、镇房权证港字第38314774号		至2021年3月18日	是	否
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司	2020年04月29日	800	2021年03月23日	800	抵押	镇国用(2009)第2241号、镇房权证港字第38314771号、镇房权证港字第38314772号、镇房权证港字第38314773号、镇房权证港字第38314774号		至2022年3月22日	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)			0		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)					1,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)			800		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)					0
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)			4,200		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)					47,756.26
报告期末已审批的担保额度合			90,796.53		报告期末实际担保余额					38,574.33

计 (A3+B3+C3)		合计 (A4+B4+C4)	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			12.56%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			15,620.21
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			15,620.21
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2019年5月23日, 公司收到南京市鼓楼区人民法院传票和《应诉通知书》以及中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司《证券质押及司法冻结明细表》。鉴于王刚与李昊青、王毓关于公司股份纠纷事宜, 李昊青、王毓已向南京市鼓楼区人民法院提起诉讼, 并冻结了王刚所持部分公司股份共计31,394,584股, 公司作为第三人参与该项诉讼。具体内容详见2019年5月24日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于持股5%以上的股东部分股份被司法冻结的公告》、《关于公司作为第三人参加诉讼的公告》。2020年12月, 公司收到了江苏省南京市鼓楼区人民法院《民事判决书》([2019]苏0106民初5496号), 南京市鼓楼区人民法院对上述诉讼作出了初审判决, 由王刚分别支付李昊青16,634,139.48元, 支付王毓16,634,139.48元。王刚对上述判决不服, 上诉至江苏省南京市中级人民法院, 江苏省南京市中级人民法院受理后于2021年3月24日公开审理, 并终审判决: 驳回上诉, 维持原判。具体内容详见2020年12月16日、2021年4月22日《证

券时报》和巨潮资讯网上的《关于公司作为第三人参加诉讼的进展公告》、《关于公司作为第三人参加诉讼终审判决结果的公告》。

2、2021年1月13日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司（以下简称“结算公司”）系统查询，获悉公司持股5%以上股东王刚先生所持有的本公司股份31,303,644股被上海金融法院轮候冻结，截至2021年1月13日，王刚先生累计被司法冻结的数量为47,918,484股，累计被轮候冻结的数量为47,918,484股，占其持有公司股份总数的100%，占公司总股本的8.26%。具体内容详见2021年1月14日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东股份被轮候冻结的公告》。

3、2021年3月，公司收到上海金融法院对王刚先生出具的《执行裁定书》【（2021）沪74执3号之一】，申请执行人为海通证券，主要内容为：金融法院裁定将拍卖、变卖王刚持有的公司股票32,827,544股，具体内容详见2021年3月16日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于关于持股5%以上股东股份被司法拍卖的提示性公告》（公告编号：2021-007）。金融法院于2021年7月8日10时起至2021年7月9日10时止（延时除外）在京东拍卖网上对王刚先生持有的公司股票24,685,518股进行公开拍卖，其中19,685,518股竞买成功，5,000,000股流拍，具体内容详见2021年6月8日、2021年7月13日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2021-033）、《关于持股5%以上股东股份被司法拍卖的进展公告》（公告编号：2021-039）。2021年7月26日，公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询，获悉上述竞拍成功的19,685,518股已完成过户手续，王刚先生持有公司股份比例由7.74%降至4.35%，不再属于公司持股5%以上股东，针对本次权益变动，王刚先生出具了权益变动报告书，具体内容详见2021年7月27日巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东股份被司法拍卖完成过户暨股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2021-042）及2021年7月30日巨潮资讯网上的《简式权益变动报告书（更新）》。

4、2021年3月5日，公司接到持股5%以上股东王刚先生通知，因其与镇江新区中小企业融资担保有限公司（以下简称“中小融资担保”）进行的股票质押业务发生违约，王刚先生持有公司部分股份被强制平仓导致被动减持，具体内容详见2021年3月6日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东被动减持的公告》。2021年3月19日，公司接到持股5%以上股东王刚先生《股份减持计划告知函》，其与镇江新区中小企业融资担保有限公司（以下简称“质权方”）进行的股票质押业务发生违约，经法院司法调解由质权方实施违约处置，计划自公告之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价交易、大宗交易方式减持股份数量为2,855,500股，占王刚先生所持股份比例的5.98%，占公司总股本的0.49%。具体内容详见2021年3月20日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东部分股票存在平仓风险暨被动减持的预披露公告》。截至2021年5月13日，上述2,855,500股已全部减持完毕，具体内容详见2021年5月13日、2021年5月15日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于持股5%以上股东部分股票存在平仓风险暨被动减持的进展公告》、《关于持股5%以上股东被动减持计划实施完成的公告》。

5、2021年4月6日，公司接到控股股东瀚瑞控股的告知函，因瀚瑞控股子公司镇江新区城市建设投资有限公司（简称“新区城投”）与西藏金融租赁有限公司（简称“债权方”）融资租赁事项涉及债权方对部分债权的处理而引起的诉讼纠纷，瀚瑞控股为上述融资租赁事项的保证人，其持有的公司股份9,172,662股被司法冻结，具体内容详见2021年4月7日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于控股股东部分股份被司法冻结的公告》。

6、2021年6月1日，公司提交的撤销退市风险警示申请获得深圳证券交易所审核通过，按照《深圳证券交易所股票上市规则》有关规定，公司股票于2021年6月2日停牌一天，于2021年6月3日开市起复牌并撤销退市风险警示，证券简称由“\*ST大港”变更为“大港股份”，证券代码002077保持不变，股票交易的日涨跌幅限制由5%变更为10%。具体内容详见2021年6月2日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于撤销公司股票交易退市风险警示的公告》。

7、公司于2021年6月21日召开了第七届董事会第二十四次会议审议通过了《关于拟出售股票资产的议案》和《关于参与转融通证券出借交易的议案》。公司董事会授权公司管理层出售公司持有的天奈科技股票及开展转融通证券出借交易。具体内容详见2021年6月22日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于拟出

售股票资产的公告》、《关于参与转融通证券出借交易的公告》。截至本报告期末，公司已出售天奈科技股票428,716股，转融通证券出借天奈科技股票700,000股。

8、2021年7月21日，公司披露了《关于公司所属行业分类变更的公告》。按照《上市公司行业分类指引》的相关规定，公司向中国上市公司协会递交了行业类别变更申请，经中国上市公司协会行业分类专业委员会确定，根据中国证券监督管理委员会核准发布的《2021年2季度上市公司行业分类结果》，公司所属行业已由“K70房地产业”变更为“C39计算机、通信和其他电子设备制造业”。

#### 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2020年12月30日召开了第七届董事会第二十一次会议审议通过了《关于控股子公司增资扩股及公司放弃增资优先认购权暨关联交易的议案》，同意控股子公司港龙石化通过增资扩股方式引入战略投资者镇江市港口发展集团有限公司（以下简称“港发集团”），港发集团以现金出资2,594.81万元对港龙石化进行增资，其中增加注册资本1,036.85万元，其余1,557.96万元计入港龙石化的资本公积，增资完成后港龙石化注册资本由2,067.50万元增至3,104.35万元，公司及其他股东中国石化集团资产管理有限公司江苏石油分公司、镇江中油京惠石油化工有限公司放弃本次增资优先认购权。具体内容详见2020年12月31日《证券时报》和巨潮资讯网上的《关于控股子公司增资扩股及公司放弃增资优先认购权暨关联交易的公告》。2021年2月3日公司披露了《关于控股子公司增资扩股及公司放弃增资优先认购权暨关联交易的进展公告》，上述增资已完成，港龙石化完成了工商变更并已收到港发集团增资款2,594.81万元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	36,002,763	6.20%				-15,975	-15,975	35,986,788	6.20%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,002,763	6.20%				-15,975	-15,975	35,986,788	6.20%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	36,002,763	6.20%				-15,975	-15,975	35,986,788	6.20%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	544,345,750	93.80%				15,975	15,975	544,361,725	93.80%
1、人民币普通股	544,345,750	93.80%				15,975	15,975	544,361,725	93.80%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	580,348,513	100.00%				0	0	580,348,513	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、报告期初，中国证券登记结算有限责任公司根据公司副董事长王刚持股数量按75%锁定比例对其限售股进行调整，因其持股未变，高管锁定股未变，仍为35,938,863股；

2、报告期初，中国证券登记结算有限责任公司依据相关规定对公司原董事、总经理景学宝持股数量按75%锁定比例对其限

售股进行调整，高管锁定股为47,925股，减少15,975股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王刚	35,938,863	0	0	35,938,863	高管锁定股（任职中锁定）	--
景学宝	63,900	15,975	0	47,925	高管锁定股（离职后锁定）	高管锁定股15,975股因年初重新核定解除限售，解除日期为2021年1月1日。
合计	36,002,763	15,975	0	35,986,788	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,875	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
江苏瀚瑞投资控股有限公司	国有法人	49.89%	289,525,647	0	0	289,525,647	冻结	9,172,662
王刚	境内自然人	7.74%	44,918,484	-3,000,000	35,938,863	8,979,621	质押	44,827,544
							冻结	44,918,484
张琪	境内自然人	0.60%	3,481,100	472,700	0	3,481,100		
前海股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	0.43%	2,505,556	0	0	2,505,556		
朱文明	境内自然人	0.42%	2,445,997	-445,403	0	2,445,997		
胡韩	境内自然人	0.41%	2,386,200	0	0	2,386,200		
曾丽辉	境内自然人	0.34%	1,975,000	355,000	0	1,975,000		
周心媛	境内自然人	0.25%	1,429,900	1,429,900	0	1,429,900		
镇江市大港自来水有限责任公司	国有法人	0.23%	1,353,463	0	0	1,353,463		
万新良	境内自然人	0.23%	1,319,052	0	0	1,319,052		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	因公司完成发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金事项，王刚、前海股权投资基金（有限合伙）成为公司前十大股东，王刚获得 52,013,273 股，其中 13,003,318 股自 2016 年 5 月 26 日起至 2017 年 5 月 25 日止不得转让，39,009,955 股自 2016 年 5 月 26 日起至 2019 年 5 月 25 日止不得转让；前海股权投资基金（有限合伙）获得 7,857,142 股，自 2016 年 6 月 24 日起至 2017 年 6 月 23 日止不得转让。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前十名股东中，镇江市大港自来水有限责任公司为江苏瀚瑞投资控股有限公司的控股子公司，其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
江苏瀚瑞投资控股有限公司	289,525,647	人民币普通股	289,525,647					
王刚	8,979,621	人民币普通股	8,979,621					
张琪	3,481,100	人民币普通股	3,481,100					
前海股权投资基金（有限合伙）	2,505,556	人民币普通股	2,505,556					

朱文明		2,445,997	人民币普通股	2,445,997
胡韩		2,386,200	人民币普通股	2,386,200
曾丽辉		1,975,000	人民币普通股	1,975,000
周心媛		1,429,900	人民币普通股	1,429,900
镇江市大港自来水有限责任公司		1,353,463	人民币普通股	1,353,463
万新良		1,319,052	人民币普通股	1,319,052
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中，镇江市大港自来水有限责任公司为江苏瀚瑞投资控股有限公司的控股子公司，其他股东未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中胡韩参与了融资融券业务。截至 2021 年 6 月 30 日，胡韩共持有公司 2,386,200 股，占公司总股本的 0.41%，其中通过普通证券账户持有 100 股，通过投资者信用证券账户持有 2,386,100 股。			

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王茂和	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王刚	副董事长	现任	47,918,484	0	3,000,000	44,918,484	0	0	0
胡志超	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王靖宇	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邹雪城	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
聿永梅	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
岳修峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
练敏	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
贡震秋	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
解莹	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴晓坚	副总经理、董事会秘	现任	0	0	0	0	0	0	0

	书								
孙丽娟	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
耿逸	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	47,918,484	0	3,000,000	44,918,484	0	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏大港股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	571,633,640.07	422,643,619.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	136,980,000.00	
衍生金融资产		
应收票据	26,931,174.74	22,721,814.72
应收账款	215,018,488.31	340,634,128.50
应收款项融资	21,176,141.51	7,884,646.97
预付款项	38,306,356.12	24,692,383.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,164,477.30	66,032,589.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	239,281,444.04	231,209,842.89
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	15,937,962.74	25,059,635.13
流动资产合计	1,327,429,684.83	1,140,878,660.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,393,804,358.79	1,365,019,544.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	75,252,620.09	170,765,152.23
投资性房地产	700,504,565.40	710,832,011.34
固定资产	802,098,862.67	812,178,792.40
在建工程	10,935,982.33	24,783,499.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	17,333,791.42	
无形资产	52,111,694.60	49,811,994.27
开发支出		
商誉	90,580,584.67	90,580,584.67
长期待摊费用	62,679,077.92	69,729,260.45
递延所得税资产	63,768,382.48	51,474,227.42
其他非流动资产	17,105,119.02	4,312,104.32
非流动资产合计	3,286,175,039.39	3,349,487,171.42
资产总计	4,613,604,724.22	4,490,365,831.65
流动负债：		
短期借款	565,587,510.77	562,475,295.84
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	233,389,754.52	264,302,913.72

预收款项	4,687,116.41	4,688,042.76
合同负债	12,125,955.15	11,507,255.06
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	10,881,588.37	25,991,855.36
应交税费	26,769,151.08	22,704,206.24
其他应付款	57,900,369.13	46,277,191.40
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,228,145.33	79,784,443.21
其他流动负债	789,918.65	950,762.82
流动负债合计	984,359,509.41	1,018,681,966.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	309,130,733.33	328,251,391.90
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	9,933,179.02	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	11,398,400.98	11,133,969.22
递延收益	43,262,002.90	45,229,024.00
递延所得税负债	37,118,049.63	4,513,722.93
其他非流动负债		
非流动负债合计	410,842,365.86	389,128,108.05
负债合计	1,395,201,875.27	1,407,810,074.46
所有者权益：		
股本	580,348,513.00	580,348,513.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,887,346,916.31	2,882,111,860.48
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,397,557.43	109,397,557.43
一般风险准备		
未分配利润	-506,348,302.01	-602,193,295.16
归属于母公司所有者权益合计	3,070,744,684.73	2,969,664,635.75
少数股东权益	147,658,164.22	112,891,121.44
所有者权益合计	3,218,402,848.95	3,082,555,757.19
负债和所有者权益总计	4,613,604,724.22	4,490,365,831.65

法定代表人：王茂和

主管会计工作负责人：孙丽娟

会计机构负责人：沈飒

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	206,806,296.52	121,445,165.44
交易性金融资产	136,980,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	149,745,608.86	264,595,141.06
应收款项融资	18,010,511.59	180,000.00
预付款项	14,369,046.89	14,251,794.43
其他应收款	390,577,319.50	330,792,185.96
其中：应收利息		
应收股利		
存货	203,721,064.34	204,989,962.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	759,911.49	146,589.46
流动资产合计	1,120,969,759.19	936,400,839.09
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,192,055,047.64	2,163,270,233.66
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	75,252,620.09	170,765,152.23
投资性房地产	700,504,565.40	710,832,011.34
固定资产	2,595,988.90	2,948,966.18
在建工程	195,823.01	195,823.01
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,239,245.71	
无形资产	99,558.57	197,638.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,346,488.16	41,618,342.66
递延所得税资产	89,183,097.10	73,759,345.40
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,100,472,434.58	3,163,587,512.99
资产总计	4,221,442,193.77	4,099,988,352.08
流动负债：		
短期借款	423,640,788.53	430,160,909.45
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	178,773,935.35	194,344,924.46
预收款项	4,687,116.41	4,688,042.76
合同负债	6,851,189.83	6,646,907.92
应付职工薪酬	565,835.68	2,802,299.78
应交税费	21,233,613.28	17,374,864.15
其他应付款	123,679,956.52	73,734,490.32

其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	37,935,502.20	39,996,048.07
其他流动负债	342,559.49	332,345.40
流动负债合计	797,710,497.29	770,080,832.31
非流动负债：		
长期借款	300,408,333.33	317,932,152.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,203,848.17	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	33,836,960.91	1,232,634.21
其他非流动负债		
非流动负债合计	336,449,142.41	319,164,786.99
负债合计	1,134,159,639.70	1,089,245,619.30
所有者权益：		
股本	580,348,513.00	580,348,513.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,879,616,266.00	2,879,616,266.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	109,397,557.43	109,397,557.43
未分配利润	-482,079,782.36	-558,619,603.65
所有者权益合计	3,087,282,554.07	3,010,742,732.78
负债和所有者权益总计	4,221,442,193.77	4,099,988,352.08

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	285,227,715.88	385,317,016.70
其中：营业收入	285,227,715.88	385,317,016.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	271,970,539.17	335,635,685.95
其中：营业成本	183,515,576.06	222,084,757.82
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,050,490.77	16,616,443.16
销售费用	3,604,950.64	2,821,901.57
管理费用	29,767,512.57	25,458,007.49
研发费用	19,971,829.77	14,705,266.16
财务费用	27,060,179.36	53,949,309.75
其中：利息费用	24,327,484.88	54,430,578.77
利息收入	2,544,902.01	8,225,387.22
加：其他收益	3,941,796.64	3,563,174.89
投资收益（损失以“-”号填列）	49,320,752.40	-1,081,593.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,784,813.98	-1,081,593.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	50,785,311.50	-4,242,041.53

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	18,617,484.71	-3,243,905.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-6,479.77
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	135,922,521.96	44,670,485.29
加: 营业外收入	173,985.66	24,108.93
减: 营业外支出	2,521,894.26	167,278.37
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	133,574,613.36	44,527,315.85
减: 所得税费用	23,866,808.82	2,601,573.79
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	109,707,804.54	41,925,742.06
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	109,707,804.54	41,925,742.06
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.归属于母公司所有者的净利润	96,169,124.93	31,878,711.74
2.少数股东损益	13,538,679.61	10,047,030.32
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	109,707,804.54	41,925,742.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	96,169,124.93	31,878,711.74
归属于少数股东的综合收益总额	13,538,679.61	10,047,030.32
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.17	0.05
（二）稀释每股收益	0.17	0.05

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：王茂和

主管会计工作负责人：孙丽娟

会计机构负责人：沈飒

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	25,803,822.32	129,907,293.28
减：营业成本	19,391,130.90	46,965,661.36
税金及附加	6,238,665.18	15,086,555.83
销售费用	400.00	101,459.20
管理费用	6,375,033.12	7,340,219.15
研发费用		
财务费用	25,724,062.48	44,952,990.53
其中：利息费用	22,498,230.09	43,541,532.46
利息收入	1,848,737.63	4,712,818.13

加：其他收益	1,881.64	7,300.68
投资收益（损失以“-”号填列）	56,880,752.40	16,558,406.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	28,784,813.98	-1,081,593.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	50,785,311.50	-4,242,041.53
信用减值损失（损失以“-”号填列）	18,286,664.41	-3,591,105.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,029,140.59	24,192,967.05
加：营业外收入		3,087.21
减：营业外支出		110,496.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	94,029,140.59	24,085,557.53
减：所得税费用	17,321,943.91	-1,958,317.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,707,196.68	26,043,875.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,707,196.68	26,043,875.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	76,707,196.68	26,043,875.46
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	407,199,592.84	311,978,759.37
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	10,352,135.98	1,838,202.23
收到其他与经营活动有关的现金	6,425,889.68	44,940,663.84
经营活动现金流入小计	423,977,618.50	358,757,625.44
购买商品、接受劳务支付的现金	109,442,858.94	193,975,784.99
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	75,029,737.34	46,421,494.53
支付的各项税费	23,993,626.79	24,322,379.19
支付其他与经营活动有关的现金	26,474,128.96	16,880,440.40
经营活动现金流出小计	234,940,352.03	281,600,099.11
经营活动产生的现金流量净额	189,037,266.47	77,157,526.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,117,843.64	
取得投资收益收到的现金	30,285,593.65	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		69,235,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		333,720,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		14,565,600.00
投资活动现金流入小计	57,403,437.29	417,521,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,388,241.64	39,178,312.87
投资支付的现金	17,800,000.00	
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		
支付其他与投资活动有关的现金	11,295.29	
投资活动现金流出小计	71,199,536.93	39,178,312.87

投资活动产生的现金流量净额	-13,796,099.64	378,343,087.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	29,703,419.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	29,703,419.00	
取得借款收到的现金	378,131,696.91	714,180,643.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,404,899.14	60,250,000.00
筹资活动现金流入小计	410,240,015.05	774,430,643.00
偿还债务支付的现金	401,598,673.95	1,022,387,672.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,897,896.69	54,921,263.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	3,240,000.00	7,560,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	75,201,798.34	248,713,679.31
筹资活动现金流出小计	503,698,368.98	1,326,022,615.03
筹资活动产生的现金流量净额	-93,458,353.93	-551,591,972.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-44,140.69	-3,510,917.20
五、现金及现金等价物净增加额	81,738,672.21	-99,602,275.77
加：期初现金及现金等价物余额	403,738,692.89	531,286,950.27
六、期末现金及现金等价物余额	485,477,365.10	431,684,674.50

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	137,456,669.34	47,568,622.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	423,790.84	27,807,149.41
经营活动现金流入小计	137,880,460.18	75,375,772.29
购买商品、接受劳务支付的现金	20,511,332.08	64,163,792.30
支付给职工以及为职工支付的现金	5,186,934.25	3,622,099.67
支付的各项税费	7,072,635.07	6,784,969.16
支付其他与经营活动有关的现金	4,287,538.45	4,543,300.84

经营活动现金流出小计	37,058,439.85	79,114,161.97
经营活动产生的现金流量净额	100,822,020.33	-3,738,389.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	27,117,843.64	
取得投资收益收到的现金	37,845,593.65	17,640,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		66,235,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		333,720,700.00
收到其他与投资活动有关的现金		14,565,600.00
投资活动现金流入小计	64,963,437.29	432,161,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	433,943.37	56,750.00
投资支付的现金	17,800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	11,295.29	
投资活动现金流出小计	18,245,238.66	56,750.00
投资活动产生的现金流量净额	46,718,198.63	432,104,650.00
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	296,500,000.00	423,779,443.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,391,699.14	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	298,891,699.14	483,779,443.00
偿还债务支付的现金	320,500,000.00	651,627,672.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,746,427.47	37,834,724.05
支付其他与筹资活动有关的现金	94,665,770.51	362,925,094.09
筹资活动现金流出小计	434,912,197.98	1,052,387,490.14
筹资活动产生的现金流量净额	-136,020,498.84	-568,608,047.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,432,771.00
五、现金及现金等价物净增加额	11,519,720.12	-141,674,557.82
加：期初现金及现金等价物余额	120,375,765.44	361,666,732.55
六、期末现金及现金等价物余额	131,895,485.56	219,992,174.73

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												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	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	580,348,513.00				2,882,111,860.48				109,397,557.43		-602,193,295.16		2,969,664,635.75	112,891,121.44	3,082,555,757.19
加：会计政策变更											-324,131.78		-324,131.78		-324,131.78
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	580,348,513.00				2,882,111,860.48				109,397,557.43		-602,517,426.94		2,969,340,503.97	112,891,121.44	3,082,231,625.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,235,055.83						96,169,124.93		101,404,180.76	34,767,042.78	136,171,223.54
（一）综合收益总额											96,169,124.93		96,169,124.93	13,538,679.61	109,707,804.54
（二）所有者投入和减少资本					5,235,055.83								5,235,055.83	24,468,363.17	29,703,419.00
1. 所有者投入的普通股														29,703,419.00	29,703,419.00
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				5,235,055.83							5,235,055.83	-5,235,055.83		
(三)利润分配												-3,240,000.00	-3,240,000.00	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-3,240,000.00	-3,240,000.00	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	580,348,513.00			2,887,346,916.31				109,397,557.43		-506,348,302.01		3,070,744.68	147,658,164.22	3,218,402,848.95

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												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	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	580,348,513.00				2,818,563,040.71				109,397,557.43		-700,065,151.81		2,808,243,959.33	92,088,567.52	2,900,332,526.85
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	580,348,513.00				2,818,563,040.71				109,397,557.43		-700,065,151.81		2,808,243,959.33	92,088,567.52	2,900,332,526.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											31,878,711.74		31,878,711.74	2,487,030.32	34,365,742.06
（一）综合收益总额											31,878,711.74		31,878,711.74	10,047,030.32	41,925,742.06
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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														-7,560,	-7,560,

配														000.00	000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-7,560,000.00	-7,560,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	580,348,513.00			2,818,563,040.71				109,397,557.43		-668,186,440.07		2,840,122,671.07	94,575,597.84	2,934,698,268.91	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	580,348,513.00				2,879,616,266.00				109,397,557.43	-558,619,603.65		3,010,742,732.78
加：会计政策变更										-167,375.39		-167,375.39
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	580,348,513.00				2,879,616,266.00				109,397,557.43	-558,786,979.04		3,010,575,357.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										76,707,196.68		76,707,196.68
（一）综合收益总额										76,707,196.68		76,707,196.68
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	580,348,513.00				2,879,616,266.00				109,397,557.43	-482,079,782.36		3,087,282,554.07

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	580,348,513.00				2,816,067,446.23				109,397,557.43	-544,706,350.84		2,961,107,165.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	580,348,513.00				2,816,067,446.23				109,397,557.43	-544,706,350.84		2,961,107,165.82

	00				23							
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										26,043,875.46		26,043,875.46
(一)综合收益总额										26,043,875.46		26,043,875.46
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	580,348,513.00				2,816,067,446.23				109,397,557.43	-518,662,475.38		2,987,151,041.28

### 三、公司基本情况

#### 1. 企业概况

江苏大港股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）系经江苏省人民政府苏政复[2000]71号文批准，由镇江新区大港开发总公司（以下简称大港开发）、镇江市三明集团公司、镇江市大港自来水有限责任公司、镇江新区兴港运输有限公司和镇江市大港开发区房地产物资投资公司等5家发起人共同设立的股份有限公司，于2000年4月20日在江苏省工商行政管理局注册登记，注册资本为人民币12,000万元整。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发[2006]95号文核准，于2006年10月30日向社会公开发行人民币普通股股票6000万股，并于2006年11月16日在深圳证券交易所挂牌上市交易，股票简称“大港股份”，股票代码：“002077”。2007年5月10日，经公司2006年度股东大会审议通过，公司以2006年度末总股本18,000万股为基数，按每10股转增4股的比例，以资本公积向全体股东转增股份7200万股，变更后公司股本为25,200万股，注册资本为人民币25,200万元整。

2015年4月7日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏大港股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]466号）核准，本公司以非公开发行股票的方式向公司控股股东大港开发的母公司镇江新区经济开发总公司共发行158,000,000股人民币普通股（A股）股票，并于2015年4月21日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本次发行后，公司股本为41,000万股，注册资本为人民币41,000万元整。法人营业执照注册号为320000000014559。

大港开发的控股股东镇江新区经济开发总公司于2015年5月更名为江苏瀚瑞投资控股有限公司（以下简称“瀚瑞控股”），瀚瑞控股于2015年9月23日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，确认镇江新区大港开发有限公司所持有的本公司无限售流通股份126,186,313股已于2015年9月21日过户登记到瀚瑞控股名下。至此，瀚瑞控股直接持有本公司股份284,186,313股，其中，有限售流通股158,000,000股，无限售流通股126,186,313股，持股比例为69.31%。

2016年4月28日，经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏大港股份有限公司向王刚等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]946号）核准，公司向江苏艾科半导体有限公司原股东王刚等共发行94,098,513股人民币普通股（A股）股票用于购买江苏艾科半导体有限公司100%股权，该部分股票于2016年5月26日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本次发行后，公司股本为50,409.8513万股，注册资本为人民币50,409.8513万元整，该事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2016年5月5日出具XYZH/2016NJA10164号验资报告。另外，公司向特定投资者广发基金管理有限公司等共发行76,250,000股用于募集配套资金，并于2016年6月24日在深圳证券交易所挂牌上市交易。本次发行后，公司股本为58,034.8513万股，注册资本为人民币58,034.8513万元整。该事项已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2016年5月30日出具XYZH/2016NJA10168号验资报告。至此，公司控股股东瀚瑞控股持有公司股份284,186,313股，其中，有限售流通股158,000,000股，无限售流通股126,186,313股，持股比例为48.97%。

为了积极维护公司中小股东利益，增强投资者信心，维护公司股价及资本市场的稳定，控股股东瀚瑞控股自2018年7月9日起持续通过深圳交易所系统以集中竞价的方式增持公司的股份。2018年末，瀚瑞控股持有公司股份289,525,647股，直接持有公司49.89%的股份，通过一致行动人镇江市大港自来水有限责任公司间接持有公司0.23%的股份、通过一致行动人镇江高新创业投资有限公司间接持有公司0.67%的股份，合计持有公司50.79%的股份。

公司于 2020 年 12 月 3 日收到控股股东瀚瑞控股的一致行动人镇江高新创业投资有限公司《关于股份减持的告知函》，因自身经营发展需要，镇江高新创业投资有限公司于 2020 年 12 月 2 日通过深圳证券交易所大宗交易系统减持公司股份 3,891,500 股，占公司总股本的 0.67%。本次减持前，瀚瑞控股及其一致行动人合计持有公司股份 294,770,610 股，占公司总股本的 50.79%；本次减持后，瀚瑞控股及其一致行动人合计持有公司股份 290,879,110 股，占公司总股本的 50.12%。

公司注册地址为江苏省镇江新区港南路 401 号经开大厦 11 层；法定代表人：王茂和；统一社会信用代码：91321100720500361C。

## 2. 企业的业务性质和主要经营活动

公司所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。公司的经营范围包括：高新技术产品投资、开发，节能环保项目投资、建设，新型建材产品研发、投资，房地产开发，股权投资管理，不动产销售与租赁（探矿权、采矿权及国家禁止限制的项目除外）。（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）

本集团主要业务包括集成电路封装与测试、园区服务、房地产尾盘业务。

## 3. 合并范围

本集团纳入合并范围的子公司共 12 家，具体内容如下：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
江苏科力半导体有限公司（以下简称科力半导体）	子公司	技术服务业	95.00	95.00
苏州科阳半导体有限公司（以下简称科阳半导体）	孙公司	技术服务业	65.5831	65.5831
上海旻艾半导体有限公司（以下简称上海旻艾）	子公司	技术服务业	100.00	100.00
镇江艾芯半导体有限公司（以下简称镇江艾芯）	孙公司	技术服务业	100.00	100.00
镇江新区固废处置股份有限公司（以下简称固废处置）	子公司	服务业	70.00	70.00
镇江市港龙石化港务有限责任公司（以下简称港龙石化）	子公司	服务业	45.10*	45.10
镇江港源水务有限责任公司（以下简称港源水务）	子公司	制造业	100.00	100.00
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司（以下简称港诚国贸）	子公司	服务业	100.00	100.00
江苏港汇化工有限公司（以下简称港汇化工）	子公司	服务业	100.00	100.00
镇江港泓化工物流管理有限公司（以下简称港泓化工）	子公司	服务业	100.00	100.00
江苏中科大港激光科技有限公司（以下简称大港激光）	子公司	制造业	77.83*	77.83
江苏大港能源物流有限责任公司（以下简称大港物流）	子公司	服务业	100.00	100.00

注1：港龙石化通过增资扩股方式引入战略投资者镇江市港口发展集团有限公司（以下简称“港发集团”），港发集团以现金出资 2,594.81 万元对港龙石化进行增资，其中增加注册资本 1,036.85 万元，其余 1,557.96 万元计入港龙石化的资本公积，增资完成后港龙石化注册资本由 2,067.50 万元增至 3,104.35 万元，公司及其他股东中国石化集团资产经营管理有限公司江苏石油分公司、镇江中油京惠石油化工有限公司放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，港发集团持有港龙石化 33.40% 的股权，成为港龙石化第二大股东，公司持有港龙石化的股权比例从 67.71% 下降至 45.10%，仍为港龙石化第一大股东。公司在签署增资协议的同时与港发集团签署一致行动人协议，有效期 5 年。本次增资完成后，公司对港龙石化仍实质控制。截止

资产负债表日，增资协议已正式签订，港发集团已实际出资。

注2：公司对大港激光的认缴出资比例为66.00%，实缴出资比例为77.83%。

本年纳入合并财务报表范围的主体较上年相比，无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业准则的规定，对收入确认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“五、34收入确认原则和计量方法”等各项描述。

### 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

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

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

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算

下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即

期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

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

## （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市

场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

#### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 11、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预

计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- A. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- B. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限付款的经济动机或者影响违约概率；
- D. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日；
- E. 与债务人是否对合同的执行或债权债务存在争议或涉及诉讼、仲裁；
- F. 其他可能发生的情况。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照信用风险评级为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	组合	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	银行承兑汇票	不计提坏账准备					
	商业承兑汇票	5%	10%	30%	50%	50%	100%

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法：

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

A. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

B. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

C. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限付款的经济动机或者影响违约概率；

D. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日；

E. 与债务人是否对合同的执行或债权债务存在争议或涉及诉讼、仲裁；

F. 其他可能发生的情况。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团对信用风险显著不同的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收账款等。除了单项评估信用风险的应收账款外，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团基于共同的信用风险特征将应收账款划分为不同的组合，在组合的基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
单项计提	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的应收账款
组合1：关联方组合	母公司合并范围内的应收账款
组合2：账龄组合	除已单独计提坏账准备的应收账款、关联方组合外，本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：

	组合	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年以上
违约损失率	单项计提	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失					
	组合1: 关联方组合	不计提坏账准备					
	组合2: 账龄组合	5%	10%	30%	50%	50%	100%

### 13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的，信用级别较高的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团对信用风险显著不同的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款；按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的其他应收款等。除了单项评估信用风险的其他应收款外，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团基于共同的信用风险特征将其他应收款划分为不同的组合，在组合的基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
单项计提	①应收利息；②应收股利；③与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款；④已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款；⑤按照组合计算预期信用损失不能反映其风险特征的其他应收款
组合1：关联方组合	母公司合并范围内的其他应收款
组合2：账龄组合	除已单独计提坏账准备的其他应收款、关联方组合之外的其他应收款，按照账龄为共同风险特征

对于划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、产成品（库存商品）、低值易耗品、开发成本、开发产品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；开发成本、开发产品的发出，按个别认定法计价；原材料、库存商品等发出按加权平均法计价；低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

房地产开发行业存货包括在开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、用于出租的开发产品以及在开发过程中的开发成本。

(1) 开发用土地的核算方法：购入的土地使用权或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按照实际支付的价款及相关税费作为实际成本，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊计入商品房成本；

(2) 公共配套设施费用的核算方法：公共配套设施为项目所在地的道路、绿化、路灯等、由政府部门收取的公共配套设施费，其所发生的支出列入“开发成本”科目，并按完工项目进行分摊。不能

有偿转让的公共配套设施，按受益比例确定标准，分配计入商品房成本；能有偿转让的公共配套设施，以各配套设施项目作为成本核算对象，归集所发生的成本；

(3) 建造成本按实际支付的工程款、材料款计入开发成本；

(4) 出租开发产品的摊销方法：出租开发产品按直线法在收益期内摊销；

(5) 维修基金的核算方法：根据相关规定，维修基金由购买方承担；

(6) 质量保证金的核算方法：按土建、安装等工程合同规定的质量保证金的留成比例（通常为工程造价3-5%）、支付期限，从应支付的土建安装工程款中预留，计入应付账款，待工程验收合格并在保质期内无质量问题时，支付给施工单位。若在保修期内由于质量而发生维修费用，在此列支，保修期结束后清算。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 16、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述11.应收票据及12.应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

#### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 18、持有待售资产

本集团持有待售资产包括固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产）。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 19、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为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的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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如果是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应

当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的房屋建筑物。本集团对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
土地使用权	40-50	—	2-2.5
房屋建筑物	30-40	3-5	2.4-3.2

## 21、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备等。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40 年	3%-5%	2.4%-3.2%
机器设备	年限平均法	10-18 年	3%-5%	5.28%-9.5%
运输设备	年限平均法	8 年	3%-5%	11.88%-12.13%
电子设备及其他设备	年限平均法	6-10 年	3%-5%	9.5%-16.17%
专用设备	年限平均法	14-25 年	3%-5%	3.8%-6.79%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类、折旧年限、预计净残值率、折旧率如上表。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 22、在建工程

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

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

## 23、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在房地产开发项目中，本集团为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动是指房地产开发的土地使用权已取得，项目建设工程已开始；资产达到预定可使用或可销售状态是指房地产项目获取项目竣工验收备案回执。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

### （3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

### （4）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 25、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件特许使用权、专利使用权、岸线使用权等按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### （2）内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准：

公司根据研发活动是否在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件为主要判断依据，划分研究阶段和开发阶段。

已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性时，研发项目处于研究阶段；当研发项目在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件时，研发项目进入开发阶段。

内部研究开发项目支出的核算：

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产。

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

## 26、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

对是否存在下列各种可能发生减值的迹象进行判断，如果发现资产存在下述减值迹象的，则进行减值测试：1) 资产市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；2) 公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，对公司产生不利影响；3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；6) 内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产减值损失的确认：资产减值损失是根据年末各项资产预计可收回金额低于其账面价值的差额确认。预计可收回金额按如下方法估计：1) 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定；2) 资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中有法律约束力的销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税金、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等；3) 资产未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。在综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素后，预计资产未来现金流量的现值。

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

资产组的认定：有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 27、长期待摊费用

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

## 28、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 29、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括1) 职工工资、奖金、津贴和补贴等；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利：本集团在不能单方面解除劳动关系计划或裁减时所提供的辞退福利时，或确认与涉及辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 30、租赁负债

### (1) 初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

## 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率/相关租赁合同利率/本集团最近一期类似资产抵押贷款利率/企业发行的同期债券利率等为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

## (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 31、预计负债

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进

行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 32、股份支付

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

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

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

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 33、优先股、永续债等其他金融工具

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

### 34、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供服务收入、让渡资产使用权收入、房地产开发产品销售收入、物业出租收入等，收入确认政策如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按

照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

(1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

(2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

(3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。

(4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

(5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

具体收入确认方法：

(1) 房地产开发产品销售收入：房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了销售合同，取得买方付款证明或确信可以取得，并向客户或建设单位交付房屋时确认销售收入的实现。买方收到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后确认销售收入的实现。

(2) 测试服务收入：公司与客户签订合同为客户提供测试服务后，将测试结果传递给客户，根据双方对账确认的测试数量与金额，确认测试服务收入。

(3) 封装服务收入：公司根据客户订单要求完成封装服务后，将货物发送给客户，确认封装服务收入。

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

(5) 房屋租赁收入：按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为房屋租赁收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

### 35、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助在本集团能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。

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

本集团的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。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述原则进行判断；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。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，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

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

### 36、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。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)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

### 37、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

##### ②提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

##### ③初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

##### ④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

##### ⑤可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### ⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

##### ①初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

## ②后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

## ③租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 38、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 39、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号--租赁》(财会[2018]35 号)（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据新租赁准则的要求，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，对原采用的相关会计政策进行相应变更。	2021 年 4 月 26 日公司召开了第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	公司执行新租赁准则对报表项目的影响见本附注 39、（3）

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## (3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	422,643,619.16	422,643,619.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	22,721,814.72	22,721,814.72	
应收账款	340,634,128.50	340,634,128.50	
应收款项融资	7,884,646.97	7,884,646.97	
预付款项	24,692,383.55	24,692,383.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	66,032,589.31	66,032,589.31	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	231,209,842.89	231,209,842.89	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	25,059,635.13	24,749,298.26	-310,336.87
流动资产合计	1,140,878,660.23	1,140,568,323.36	-310,336.87

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,365,019,544.81	1,365,019,544.81	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	170,765,152.23	170,765,152.23	
投资性房地产	710,832,011.34	710,832,011.34	
固定资产	812,178,792.40	812,178,792.40	
在建工程	24,783,499.51	24,783,499.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		13,608,913.40	13,608,913.40
无形资产	49,811,994.27	49,811,994.27	
开发支出			
商誉	90,580,584.67	90,580,584.67	
长期待摊费用	69,729,260.45	69,729,260.45	
递延所得税资产	51,474,227.42	51,737,239.32	263,011.90
其他非流动资产	4,312,104.32	4,312,104.32	
非流动资产合计	3,349,487,171.42	3,363,359,096.72	13,871,925.30
资产总计	4,490,365,831.65	4,503,927,420.08	13,561,588.43
流动负债：			
短期借款	562,475,295.84	562,475,295.84	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	264,302,913.72	264,302,913.72	
预收款项	4,688,042.76	4,688,042.76	
合同负债	11,507,255.06	11,507,255.06	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	25,991,855.36	25,991,855.36	
应交税费	22,704,206.24	22,704,206.24	
其他应付款	46,277,191.40	45,527,383.83	-749,807.57
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	79,784,443.21	85,726,541.67	5,942,098.46
其他流动负债	950,762.82	950,762.82	
流动负债合计	1,018,681,966.41	1,023,874,257.30	5,192,290.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	328,251,391.90	328,251,391.90	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		8,693,429.32	8,693,429.32
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	11,133,969.22	11,133,969.22	
递延收益	45,229,024.00	45,229,024.00	
递延所得税负债	4,513,722.93	4,513,722.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	389,128,108.05	397,821,537.37	8,693,429.32
负债合计	1,407,810,074.46	1,421,695,794.67	13,885,720.21
所有者权益：			
股本	580,348,513.00	580,348,513.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	2,882,111,860.48	2,882,111,860.48	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,397,557.43	109,397,557.43	
一般风险准备			
未分配利润	-602,193,295.16	-602,517,426.94	-324,131.78
归属于母公司所有者权益合计	2,969,664,635.75	2,969,340,503.97	-324,131.78
少数股东权益	112,891,121.44	112,891,121.44	
所有者权益合计	3,082,555,757.19	3,082,231,625.41	-324,131.78
负债和所有者权益总计	4,490,365,831.65	4,503,927,420.08	13,561,588.43

调整情况说明：本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。公司根据首次执行该准则的累计影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予追溯调整。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	121,445,165.44	121,445,165.44	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	264,595,141.06	264,595,141.06	
应收款项融资	180,000.00	180,000.00	
预付款项	14,251,794.43	14,251,794.43	
其他应收款	330,792,185.96	330,792,185.96	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	204,989,962.74	204,989,962.74	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	146,589.46	146,589.46	
流动资产合计	936,400,839.09	936,400,839.09	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,163,270,233.66	2,163,270,233.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	170,765,152.23	170,765,152.23	
投资性房地产	710,832,011.34	710,832,011.34	
固定资产	2,948,966.18	2,948,966.18	
在建工程	195,823.01	195,823.01	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,933,369.79	3,933,369.79
无形资产	197,638.51	197,638.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	41,618,342.66	41,618,342.66	
递延所得税资产	73,759,345.40	73,900,714.31	141,368.91
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,163,587,512.99	3,167,662,251.69	4,074,738.70
资产总计	4,099,988,352.08	4,104,063,090.78	4,074,738.70
流动负债：			
短期借款	430,160,909.45	430,160,909.45	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	194,344,924.46	194,344,924.46	
预收款项	4,688,042.76	4,688,042.76	
合同负债	6,646,907.92	6,646,907.92	
应付职工薪酬	2,802,299.78	2,802,299.78	
应交税费	17,374,864.15	17,374,864.15	
其他应付款	73,734,490.32	72,984,682.75	-749,807.57
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	39,996,048.07	41,957,678.49	1,961,630.42
其他流动负债	332,345.40	332,345.40	
流动负债合计	770,080,832.31	771,292,655.16	1,211,822.85
非流动负债：			
长期借款	317,932,152.78	317,932,152.78	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,030,291.24	3,030,291.24
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,232,634.21	1,232,634.21	
其他非流动负债			
非流动负债合计	319,164,786.99	322,195,078.23	3,030,291.24
负债合计	1,089,245,619.30	1,093,487,733.39	4,242,114.09
所有者权益：			
股本	580,348,513.00	580,348,513.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,879,616,266.00	2,879,616,266.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	109,397,557.43	109,397,557.43	
未分配利润	-558,619,603.65	-558,786,979.04	-167,375.39
所有者权益合计	3,010,742,732.78	3,010,575,357.39	-167,375.39
负债和所有者权益总计	4,099,988,352.08	4,104,063,090.78	4,074,738.70

调整情况说明：本公司自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。公司根据首次执行该准则的累计影响数，调整首次执行该准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予追溯调整。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**40、其他**

无

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售收入	13%、9%、6%、5%、3%、免税
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、12.5%、15%
房产税	房产税按房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%；出租房产以房产租金收入为计税依据，税率为 12%	1.2%、12%
土地增值税	根据国家税务总局国税发[2010]53 号、苏地税发[2010]39 号及苏地税规[2016]2 号文的规定，公司实行预缴土地增值税，项目开发完成后办理土地增值税清算，本集团的土地增值税预征按公司所在地的政策执行。截止本报告期末，本集团房地产开发项目均在江苏省内。	
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%、1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
镇江新区固废处置股份有限公司	高新技术企业 15%
苏州科阳半导体有限公司	高新技术企业 15%
上海旻艾半导体有限公司	两免三减半
镇江港泓化工物流管理有限公司	小微企业：按 20% 税率缴税
本集团及除上述子公司外的子公司	25%

**2、税收优惠**

本集团子公司镇江市港龙石化港务有限责任公司从事管道运输业务，享受运输业务收入增值税超过收入 3% 的部分即征即退政策优惠。

本集团子公司镇江市港龙石化港务有限责任公司根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，按照当期可抵扣进项税额的10%计提当期加计抵减额。

本集团子公司镇江新区固废处置股份有限公司对垃圾进行减量化、资源化和无害化处理的业务，属于垃圾处理、污泥处理处置劳务。2015年7月1日起执行财税[2015]78号。镇江固废向镇江市国家税务局第一税务分局申请了税收优惠资格认定并通过。因此镇江固废2020年度、2021年度处置收入享受增值税即征即退政策，退税比例为70%。

本集团子公司镇江港泓化工物流管理有限公司属于小微企业，根据财税[2019]2号：自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本集团子公司镇江新区固废处置股份有限公司属于高新技术企业，2020年12月2日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局向公司核发了《高新技术企业证书》（编号：GR202032012194），有效期三年。镇江固废从2020年开始按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

本集团子公司镇江新区固废处置股份有限公司根据《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、《国家税务总局镇江经济技术开发区税务局税务事项通知书》（镇开税通 [2019] 8737号），对于开山填海整治的土地和改造的废弃土地，减免土地使用税。

本集团子公司上海旻艾半导体有限公司根据沪发改高技[2018]74号文，符合财税[2015]6号文规定的享受企业所得税优惠条件。财税[2015]6号文规定：符合条件的集成电路封装、测试企业以及集成电路关键专用材料生产企业、集成电路专用设备生产企业，在2017年（含2017年）前实现获利的，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止；2017年前未实现获利的，自2017年起计算优惠期，享受至期满为止。本公司自2017年度盈利，故2017年度、2018年度免征企业所得税，2019-2021年度享受所得税减半征收。

本集团子公司上海旻艾半导体有限公司、镇江新区固废处置股份有限公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

本集团孙公司苏州科阳半导体有限公司属于高新技术企业，2015年10月10日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局向公司核发了《高新技术企业证书》（编号：GR201532002516）有效期三年。原证书到期后，2018年10月24日，江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局公司重新核发了《高新技术企业证书》（编号：GR201832001015）有效期三年。科阳半导体从2015年开始按应纳税所得额的15%计缴企业所得税，符合加计扣除的研究开发费用在实行100%扣除基础上，再按当年实际发生额的75%在企业所得税税前加计扣除。

### 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,238.20	35,170.21
银行存款	394,724,818.45	406,932,162.54
其他货币资金	176,878,583.42	15,676,286.41
合计	571,633,640.07	422,643,619.16
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	86,156,274.97	18,904,926.27

其他说明

年末货币资金中4,090,000.00元因法院冻结而受限；80,010,000.00元为定期存单质押，719,400.00元为保证金，年末存款应收利息1,085,212.29元，未完成银企对账受限251,662.68元。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,980,000.00	
其中：		
权益工具投资	119,180,000.00	
其他	17,800,000.00	
其中：		
合计	136,980,000.00	

其他说明：报告期公司因管理金融资产的业务模式发生变化，将持有的天奈科技股票由其他非流动金融资产转入交易性金融资产核算。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	17,141,030.66	20,169,995.06
商业承兑票据	9,790,144.08	2,551,819.66

合计	26,931,174.74	22,721,814.72
----	---------------	---------------

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	27,446,445.48	100.00%	515,270.74	1.88%	26,931,174.74	22,856,121.02	100.00%	134,306.30	0.59%	22,721,814.72
其中：										
银行承兑汇票	17,141,030.66	62.45%			17,141,030.66	20,169,995.06	88.25%			20,169,995.06
商业承兑汇票	10,305,414.82	37.55%	515,270.74	5.00%	9,790,144.08	2,686,125.96	11.75%	134,306.30	5.00%	2,551,819.66
合计	27,446,445.48		515,270.74		26,931,174.74	22,856,121.02		134,306.30		22,721,814.72

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	17,141,030.66		
商业承兑汇票	10,305,414.82	515,270.74	5.00%
合计	27,446,445.48	515,270.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	134,306.30	380,964.44				515,270.74
合计	134,306.30	380,964.44				515,270.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

**(4) 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**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,851,602.90	
合计	1,851,602.90	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 4、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	105,591,388.03	27.36%	105,591,388.03	100.00%		105,719,801.66	19.99%	105,719,801.66	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	280,326,515.08	72.64%	65,308,026.77	23.30%	215,018,488.31	423,186,268.48	80.01%	82,552,139.98	19.51%	340,634,128.50
其中：										
账龄组合	280,326,515.08	72.64%	65,308,026.77	23.30%	215,018,488.31	423,186,268.48	80.01%	82,552,139.98	19.51%	340,634,128.50
合计	385,917,903.11		170,899,414.80		215,018,488.31	528,906,070.14		188,271,941.64		340,634,128.50

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
镇江市丹徒区国庆蔬菜专业合作	1,322,000.00	1,322,000.00	100.00%	预计无法收回
李艳丽、陈艳金、吴桐	355,209.30	355,209.30	100.00%	已强制执行后无法收回
长沙市金鸥纸业有限公司	16,889,248.53	16,889,248.53	100.00%	预计无法收回
泰通（泰州）工业有限公司	5,462,399.04	5,462,399.04	100.00%	预计无法收回
浙江昱辉阳光能源江苏有限公司	2,467,727.66	2,467,727.66	100.00%	预计无法收回
无锡市东泰精细化工有限责任公司镇江分公司	29,056.00	29,056.00	100.00%	破产无法收回
安阳福日隆助剂有限公司	18,659.25	18,659.25	100.00%	破产无法收回
江苏国邦电力燃料有限公司	33,033,168.88	33,033,168.88	100.00%	预计无法收回

江苏宝华化工有限公司	12,996,870.18	12,996,870.18	100.00%	预计无法收回
江苏中泰生物科技有限公司	5,012,500.00	5,012,500.00	100.00%	预计无法收回
南京道永化工有限公司	2,507,082.60	2,507,082.60	100.00%	预计无法收回
常州隆强化工有限公司	2,001,950.81	2,001,950.81	100.00%	预计无法收回
蓝蘭能源（江苏）有限公司	7,018,291.00	7,018,291.00	100.00%	预计无法收回
上海耐谷实业有限公司	13,185,474.00	13,185,474.00	100.00%	预计无法收回
岳阳三成石化有限公司	2,608,515.74	2,608,515.74	100.00%	预计无法收回
天威四川硅业有限责任公司	683,235.04	683,235.04	100.00%	预计无法收回
合计	105,591,388.03	105,591,388.03	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,821,850.12	4,141,092.51	5.00%
1-2 年	7,442,864.58	744,286.48	10.00%
2-3 年	178,622,790.02	53,586,837.00	30.00%
3-4 年	8,909,015.15	4,454,507.57	50.00%
4-5 年	297,384.00	148,692.00	50.00%
5 年以上	2,232,611.21	2,232,611.21	100.00%
合计	280,326,515.08	65,308,026.77	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	82,927,276.91
1 至 2 年	11,317,853.39
2 至 3 年	206,996,246.79
3 年以上	84,676,526.02
3 至 4 年	36,932,313.30
4 至 5 年	10,425,482.34
5 年以上	37,318,730.38
合计	385,917,903.11

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账损失	188,271,941.64	-17,244,113.21	-128,413.63			170,899,414.80
合计	188,271,941.64	-17,244,113.21	-128,413.63			170,899,414.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
浙江昱辉阳光能源江苏有限公司	128,413.63	银行存款收回
合计	128,413.63	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江新区房产管理处	175,890,048.00	45.58%	52,767,014.40
江苏国邦电力燃料有限公司	33,033,168.88	8.56%	33,033,168.88
长沙市金鸥纸业有限公 司	16,889,248.53	4.38%	16,889,248.53
上海耐谷实业有限公司	13,185,474.00	3.42%	13,185,474.00
江苏宝华化工有限公司	12,996,870.18	3.36%	12,996,870.18
合计	251,994,809.59	65.30%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	21,176,141.51	7,884,646.97
合计	21,176,141.51	7,884,646.97

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	年初余额	本期增加	本期终止确认	年末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据银行 承兑汇票	7,884,646.97	40,984,856.19	27,693,361.65	21,176,141.51	-
合计	7,884,646.97	40,984,856.19	27,693,361.65	21,176,141.51	-

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

#### 坏账准备计提情况

本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,907,891.48	62.41%	10,291,937.32	41.68%
1 至 2 年	1,757,004.42	4.59%	1,760,086.01	7.13%
2 至 3 年	5,776,440.61	15.08%	5,768,115.26	23.36%
3 年以上	6,865,019.61	17.92%	6,872,244.96	27.83%
合计	38,306,356.12	--	24,692,383.55	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元

单位名称	金额	账龄	未结算原因
预付土地增值税	14,251,794.43	1-5年	房产项目尚未清算
合计	<b>14,251,794.43</b>	-	-

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商一	17,834,355.00	1年以内	46.56
预付土地增值税	14,256,837.78	5年以内	37.22
供应商二	3,966,519.42	1年以内	10.35
苏州木源居家科技有限公司	279,000.00	1年以内	0.73
供应商三	270,296.00	1年以内	0.70
合计	<b>36,607,008.20</b>	-	<b>95.56</b>

其他说明：

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,164,477.30	66,032,589.31
合计	62,164,477.30	66,032,589.31

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	82,228,682.41	82,695,647.80
保证金和押金	8,533,297.02	6,735,042.99
备用金	182,956.19	218,983.38
代垫款	9,670,551.42	9,821,075.66
补偿款		6,638,771.53
合计	100,615,487.04	106,109,521.36

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	367,365.56	16,727,344.05	22,982,222.44	40,076,932.05
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-217,293.73	-1,408,628.58		-1,625,922.31
2021 年 6 月 30 日余额	150,071.83	15,318,715.47	22,982,222.44	38,451,009.74

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	25,116,135.63
1 至 2 年	40,504,638.72
2 至 3 年	454,502.07
3 年以上	34,540,210.62

3 至 4 年	1,030,932.29
4 至 5 年	23,396,522.43
5 年以上	10,112,755.90
合计	100,615,487.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	40,076,932.05	-1,625,922.31				38,451,009.74
合计	40,076,932.05	-1,625,922.31				38,451,009.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江经济技术开发区土地储备中心	往来款、保证金	40,119,771.00	1-3 年	39.87%	4,037,977.10
济宁巨能煤炭化工有限公司	往来款	18,543,769.40	4-5 年	18.43%	18,543,769.40
镇江东尼置业有限公司	往来款	14,125,364.63	1 年以内	14.04%	706,268.23

客户二	保证金和押金	5,000,000.00	1 年以内	4.97%	250,000.00
南京宁湘石化有限公司	往来款	2,160,039.00	4-5 年	2.15%	2,160,039.00
合计	--	79,948,944.03	--	79.46%	25,698,053.73

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	14,498,894.77		14,498,894.77	8,037,552.74		8,037,552.74
库存商品	6,084,776.70	3,152,896.45	2,931,880.25	8,480,023.93	3,152,896.45	5,327,127.48
合同履约成本				1,656,282.63		1,656,282.63
发出商品	12,922,399.23		12,922,399.23	5,331,731.27		5,331,731.27
生产成本	3,715,382.67		3,715,382.67	4,557,554.91		4,557,554.91
开发产品	262,317,505.36	67,880,041.02	194,437,464.34	263,702,413.65	67,996,050.91	195,706,362.74
出租开发产品	10,836,010.70	1,552,410.70	9,283,600.00	10,836,010.70	1,552,410.70	9,283,600.00
低值易耗品	1,491,822.78		1,491,822.78	1,309,631.12		1,309,631.12
合计	311,866,792.21	72,585,348.17	239,281,444.04	303,911,200.95	72,701,358.06	231,209,842.89

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,152,896.45					3,152,896.45
开发产品	67,996,050.91			116,009.89		67,880,041.02
出租开发产品	1,552,410.70					1,552,410.70
合计	72,701,358.06			116,009.89		72,585,348.17

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额含有借款费用资本化金额 3,435,759.57 元。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	12,804,191.37	20,931,009.58
待摊费用	2,569,846.61	3,781,188.86
应收增值税退税		33,395.49
预缴税费	563,924.76	3,704.33
合计	15,937,962.74	24,749,298.26

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
镇江远港 物流有限 公司	15,446,18 2.08			124,292.4 8							15,570,47 4.56	

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司	798,090,936.98			13,422,000.00						811,512,936.98	
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	545,492,520.55			14,862,000.00						560,354,520.55	
镇江首创创宜环境科技有限公司	5,989,905.20			376,521.50						6,366,426.70	
小计	1,365,019,544.81			28,784,813.98						1,393,804,358.79	
合计	1,365,019,544.81			28,784,813.98						1,393,804,358.79	

其他说明

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中节能太阳能科技（镇江）有限公司	15,430,421.09	19,290,349.74
镇江市中金国信科技小额贷款有限公司	14,565,600.00	14,565,600.00
江苏新中瑞联合投资发展有限公司	6,250,956.63	7,504,478.33
镇江好产品电力科技有限公司		
力信（江苏）能源科技有限责任公司		
中节能华禹（镇江）绿色产业并购投资基金（有限合伙）	39,005,642.37	34,004,332.16
江苏天奈科技股份有限公司		95,400,392.00
合计	75,252,620.09	170,765,152.23

其他说明：报告期公司因管理金融资产的业务模式发生变化，将持有的天奈科技股票由其他非流动金融资产转入交易性金融资产核算。

## 12、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	777,260,376.28	79,333,436.37		856,593,812.65
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	777,260,376.28	79,333,436.37		856,593,812.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	130,465,156.14	15,296,645.17		145,761,801.31
2.本期增加金额	9,517,985.58	809,460.36		10,327,445.94
(1) 计提或摊销	9,517,985.58	809,460.36		10,327,445.94
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	139,983,141.72	16,106,105.53		156,089,247.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				

四、账面价值				
1.期末账面价值	637,277,234.56	63,227,330.84		700,504,565.40
2.期初账面价值	646,795,220.14	64,036,791.20		710,832,011.34

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	802,098,862.67	812,178,792.40
合计	802,098,862.67	812,178,792.40

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	融资租入	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	241,859,752.34	473,315,595.26	4,155,438.94	6,849,934.51	416,215,327.06	17,621,533.50	1,160,017,581.61
2.本期增加金额		21,940,644.46	570,642.51		25,583,363.37	1,951,498.12	50,046,148.46
(1) 购置		6,503,052.32	570,642.51		11,708,289.46	192,846.69	18,974,830.98
(2) 在建工程转入		13,604,050.01			10,578,573.90		24,182,623.91
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加		1,833,542.13			3,296,500.01	1,758,651.43	6,888,693.57
3.本期减少金额				6,849,934.51		17,059.83	6,866,994.34

(1) 处置 或报废						14,000.00	14,000.00
(2) 其 他减少				6,849,934.51		3,059.83	6,852,994.34
4. 期末余额	241,859,752.34	495,256,239.72	4,726,081.45		441,798,690.43	19,555,971.79	1,203,196,735. 73
二、累计折旧							
1. 期初余额	64,882,884.42	156,475,504.08	2,579,369.07	5,015,421.21	98,698,778.16	7,540,942.30	335,192,899.24
2. 本期增加 金额	5,767,315.80	25,874,453.33	234,154.00		25,015,215.21	1,399,853.55	58,290,991.89
(1) 计提	5,767,315.80	24,423,768.98	234,154.00		22,323,415.23	526,898.08	53,275,570.68
(2) 其 他增加		1,450,684.35			2,691,799.98	872,955.47	5,015,421.21
3. 本期减少 金额				5,015,421.21		16,486.83	5,031,908.04
(1) 处置 或报废						13,580.00	13,580.00
(2) 其 他减少				5,015,421.21		2,906.83	5,018,328.04
4. 期末余额	70,650,200.22	182,349,957.41	2,813,523.07		123,713,993.37	8,924,309.02	388,451,983.09
三、减值准备							
1. 期初余额	313,152.56	12,320,467.98				12,269.43	12,645,889.97
2. 本期增加 金额							
(1) 计提							
3. 本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4. 期末余额	313,152.56	12,320,467.98				12,269.43	12,645,889.97
四、账面价值							
1. 期末账面 价值	170,896,399.56	300,585,814.33	1,912,558.38		318,084,697.06	10,619,393.34	802,098,862.67
2. 期初账面 价值	176,663,715.36	304,519,623.20	1,576,069.87	1,834,513.30	317,516,548.90	10,068,321.77	812,178,792.40

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,543,434.98	661,480.48	881,954.50		
合计	1,543,434.98	661,480.48	881,954.50		

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	29,004,221.93
合计	29,004,221.93

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
镇江固废生产区厂房	2,183,895.16	尚在办理中
镇江固废固化厂房	3,560,034.16	尚在办理中
镇江固废办公楼	1,904,319.51	尚在办理中
科阳半导体房屋建筑物	45,703,452.45	产权证到期，容积率不达标，暂未换新证
合计	53,351,701.28	

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,935,982.33	24,783,499.51
合计	10,935,982.33	24,783,499.51

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
股份-用友数据分析平台	39,823.01		39,823.01	39,823.01		39,823.01
股份-中小园北园 14#楼待安装货梯	156,000.00		156,000.00	156,000.00		156,000.00
镇江固废-二期填埋坑项目	6,132,766.83		6,132,766.83	3,971,201.10		3,971,201.10
港汇化工-柴油管道改造	1,204,809.82		1,204,809.82	287,378.63		287,378.63
港汇化工-硫磺罐复建	113,383.15		113,383.15			
上海旻艾-待调试的生产设备	2,108,884.80		2,108,884.80	6,639,958.86		6,639,958.86
科阳半导体-二期工程	491,327.25		491,327.25	86,882.26		86,882.26
科阳半导体-宿舍楼	688,987.47		688,987.47			
科阳半导体-待调试的机器设备				13,602,255.65		13,602,255.65
合计	10,935,982.33		10,935,982.33	24,783,499.51		24,783,499.51

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
股份-用友数据分析平台		39,823.01				39,823.01		-				其他
股份-中小园北园 14#楼		156,000.00				156,000.00		-				其他

待安装 货梯												
镇江固 废-二期 填埋坑 项目	130,000, 000.00	3,971,20 1.10	2,161,56 5.73			6,132,76 6.83	4.69%	7.72%				其他
港汇化 工-柴油 管道改 造		287,378. 63	917,431. 19			1,204,80 9.82		-				其他
港汇化 工-硫磺 罐复建			113,383. 15			113,383. 15		-				其他
上海旻 艾-待调 试的生 产设备		6,639,95 8.86	6,047,49 9.84	10,578.5 73.90		2,108,88 4.80		-				其他
科阳半 导体-待 调试的 机器设 备		13,602,2 55.65		13,602,2 55.65				-				其他
科阳半 导体-二 期工程		86,882.2 6	404,444. 99			491,327. 25		-				其他
科阳半 导体-宿 舍楼			688,987. 47			688,987. 47		-				其他
合计	130,000, 000.00	24,783,4 99.51	10,333,3 12.37	24,180,8 29.55		10,935,9 82.33	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

## 15、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
1.期初余额	15,414,007.05		15,414,007.05
2.本期增加金额		6,677,725.92	6,677,725.92
（1）租入		6,677,725.92	6,677,725.92
4.期末余额	15,414,007.05	6,677,725.92	22,091,732.97
1.期初余额	1,805,093.65		1,805,093.65
2.本期增加金额	2,453,313.82	499,534.08	2,952,847.90
（1）计提	2,453,313.82	499,534.08	2,952,847.90
4.期末余额	4,258,407.47	499,534.08	4,757,941.55
1.期末账面价值	11,155,599.58	6,178,191.84	17,333,791.42
2.期初账面价值	13,608,913.40		13,608,913.40

其他说明：

## 16、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许使用权	其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	46,443,784.80	9,250,007.80		6,619,134.10	6,437,378.57	68,750,305.27
2.本期增加金额					4,249,640.01	4,249,640.01
（1）购置					4,249,640.01	4,249,640.01
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						

(1) 处置						
4.期末余额	46,443,784.80	9,250,007.80		6,619,134.10	10,687,018.58	72,999,945.28
二、累计摊销						
1.期初余额	7,862,490.09	4,334,873.21		4,885,495.08	1,855,452.62	18,938,311.00
2.本期增加 金额	504,960.19	741,501.94		116,514.90	586,962.65	1,949,939.68
(1) 计提	504,960.19	741,501.94		116,514.90	586,962.65	1,949,939.68
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	8,367,450.28	5,076,375.15		5,002,009.98	2,442,415.27	20,888,250.68
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	38,076,334.52	4,173,632.65		1,617,124.12	8,244,603.31	52,111,694.60
2.期初账面 价值	38,581,294.71	4,915,134.59		1,733,639.02	4,581,925.95	49,811,994.27

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

科阳半导体土地	16,646,502.35	产权证到期，容积率不达标，暂未换新证
---------	---------------	--------------------

其他说明：

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
科阳半导体	52,939,787.44					52,939,787.44
港龙石化	8,612,229.63					8,612,229.63
上海旻艾	202,450,523.52					202,450,523.52
合计	264,002,540.59					264,002,540.59

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
科阳半导体	9,670,755.38					9,670,755.38
港龙石化						
上海旻艾	163,751,200.54					163,751,200.54
合计	173,421,955.92					173,421,955.92

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### 1) 上海旻艾商誉所在资产组

上海旻艾主营业务为集成电路测试，现金流入主要来源于测试服务，集成电路测试依赖于测试仪、探针台等长期资产，该长期资产能持续独立的产生现金流入。因此，将上海旻艾的经营性长期资产认定为与商誉相关的资产组。本次资产组与上年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

上海旻艾按照收购日公允价值持续计量的经营性长期资产账面价值为447,219,607.25元。

#### 2) 港龙石化商誉所在资产组

港龙石化的主营业务为管道运输及其他港口设施服务，现金流入主要来源于管道运输及其他港口设施服务，管道运输及其他港口设施服务依赖于码头及配套设等长期资产，该长期资产能持续独立的产生现金流入。因此，将港龙石化的经营性长期资产认定为与商誉相关的资产组。本次资产组与上年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

港龙石化按照收购日公允价值持续计量的经营性长期资产账面价值为21,287,967.70元。

### 3) 科阳半导体商誉所在资产组

科阳半导体主营业务为集成电路封装，现金流入主要来源于封装服务，集成电路封装依赖于生产设备、厂房等长期资产，该长期资产能持续独立的产生现金流入。因此，将科阳半导体的经营性长期资产认定为与商誉相关的资产组。本次资产组与上年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

科阳半导体按照收购日公允价值持续计量的经营性长期资产账面价值为274,710,367.58 元。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

#### 商誉减值测试过程、重要假设、关键参数及商誉减值损失的确认方法

##### ①商誉减值测试过程

单位：元

项目	上海旻艾	港龙石化	科阳半导体
对子公司的持股比例	100.00%	45.10%	65.5831%
账面价值：			
商誉账面余额①	202,450,523.52	8,612,229.63	52,939,787.44
商誉减值准备余额②	163,751,200.54	-	9,670,755.38
商誉的账面价值③=①-②	38,699,322.98	8,612,229.63	43,269,032.06
归属于少数股东的商誉账面价值④	-	4,107,057.96	22,706,855.11
全部商誉账面价值⑤=③+④	38,699,322.98	12,719,287.59	65,975,887.17
资产组合并报表层面的账面价值⑥	447,219,607.25	21,287,967.70	274,710,367.58
包含全部商誉的资产组账面价值⑦=⑤+⑥	485,918,930.23	34,007,255.29	340,686,254.75
包含全部商誉的资产组可收回金额⑧	518,000,000.00	51,700,000.00	400,000,000.00
本年商誉减值损失⑨（若⑦-⑧>0，则⑨=⑦-⑧，否则⑨=0）	-	-	-

上海旻艾、港龙石化和科阳半导体与商誉相关资产组可收回金额利用了金证（上海）资产评估有限公司2021年3月31日出具的金证评报字[2021]第0048号《江苏大港股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的上海旻艾半导体有限公司与商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》、2021年3月29日出具的金证评报字[2021]第0041号《江苏大港股份有限公司拟对收购镇江市港龙石化港务有限责任公司股权形成的商誉进行减值测试所涉及的商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》和2021年4月6日出具的金证评报字[2021]第0055号《江苏大港股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的苏州科阳半导体有限公司与商誉相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。可收回金额根据资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

##### ②重要假设

a. 假设与资产组所在单位相关的税收政策、信贷政策不发生重大变化，税率、汇率、利率、政策性征收费用率基本稳定；

b. 假设资产组所在单位完全遵守所有相关的法律法规，不会出现影响公司发展和收益实现的重大违规事项；

c. 假设国家宏观经济政策、产业政策和区域发展政策除公众已获知的变化外，无其他重大变化；

d. 假设资产负债表日后资产组所在单位采用的会计政策与资产负债表日所采用的会计政策在重要方面基本保持一致；

e. 假设资产组所在单位拥有的各项经营资质未来到期后可以顺利续期；

f. 假设资产组所在单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式、业务结构与目前基本保持一致，不考虑未来可能由于管理层、经营策略以及商业环境不可预见性变化的潜在影响；

g. 假设上海旻艾和科阳半导体未来持续被认定为高新技术企业，享受15%的企业所得税优惠税率。

### ③关键参数及其确定依据

项目	上海旻艾	港龙石化	科阳半导体
预测期	2021年—2025年（后续为稳定期）	2021年—2025年（后续为稳定期）	2021年—2025年（后续为稳定期）
预测期增长率	对未来产品的销售量预测是以公司现有产品的生产能力和销售量为基础，结合公司未来产品的发展趋势，参考公司现状、未来发展规划和未來市场需求确定的；对销售价格的预测是参考历史年度价格水平及对未来测试服务价格的分析判断确定。根据上述分析测算，2021年—2025年预计销售收入增长率分别为12.27%、16.94%、20.99%、14.76%、9.47%、	对未来产品的销售量预测是以公司现有产品的生产能力和销售量为基础，结合公司未来产品的发展趋势，参考公司现状、未来发展规划和未來市场需求确定的；对销售价格的预测是参考历史年度价格水平及对未来服务价格的分析判断确定。根据上述分析测算，2021年—2025年预计销售收入增长率分别为1.00%、1.00%、1.00%、0.00%、0.00%	对未来产品的销售量预测是以公司现有产品的生产能力和销售量为基础，结合公司未来产品的发展趋势，参考公司现状、未来发展规划和未來市场需求确定的；对销售价格的预测是参考历史年度价格水平及对未来封装业务价格的分析判断确定。根据上述分析测算，2021年—2025年预计销售收入增长率分别为-3.10%、1.61%、3.80%、3.81%、0.00%
稳定期增长率	持平	持平	持平
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	根据预测的收入、成本、费用等计算	根据预测的收入、成本、费用等计算
折现率	12.7%	12.2%	12.7%

商誉减值测试的影响

科阳半导体业绩承诺完成情况（单位：万元）：

项目	2019年度	2020年度	2021年度	累计数
1、承诺的净利润	2,466.49	2,721.28	3,407.12	8,594.89
2、实现的净利润	650.40	5,236.09	-	5,886.49
3、超额完成金额	-1,816.09	2,514.81	-	698.72

公司收购科阳半导体的对赌期为2019年—2021年，2020年科阳半导体完成业绩承诺；2021年承诺

实现的净利润为3,407.12万元，2021年1-6月已实现2,080.11万元。根据金证（上海）资产评估有限公司2021年4月6日出具的金证评报字[2021]第0055号评估报告的评估结果，截至2021年6月30日，公司收购科阳半导体形成的归属于母公司的商誉累计减值9,670,755.38元。

根据金证（上海）资产评估有限公司2021年3月29日出具的金证评报字[2021]第0041号评估报告的评估结果，公司收购港龙石化形成的商誉不减值。

根据金证（上海）资产评估有限公司2021年3月31日出具的金证评报字[2021]第0048号评估报告的评估结果，截至2021年6月30日，上海旻艾的商誉累计减值163,751,200.54元。

其他说明

## 18、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
股份-银行服务费	41,261,812.95		4,059,706.97		37,202,105.98
股份-海关直通点装修改造	174,635.12		95,255.57		79,379.55
股份-海关直通点停车场建设	162,506.48		97,503.85		65,002.63
股份-机电园 B4 墙面出新	19,388.11		19,388.11		
镇江固废-填埋库区道路改造	124,875.46		92,519.17		32,356.29
港源水务-航标维护费	240,000.00		60,000.00		180,000.00
港口设施保安评估	151,456.31		18,932.04		132,524.27
港龙石化-码头安全评估费	36,687.65		7,861.62		28,826.03
港龙石化-办公楼修缮	93,913.64		15,652.20		78,261.44
港龙石化-橡胶围油栏	26,364.53		16,336.14		10,028.39
港龙石化-防污染物资	8,034.27		4,615.44		3,418.83
港龙石化-码头隐患整改	126,947.91		73,436.50		53,511.41
港龙石化-水下清淤	433,254.15		124,296.07		308,958.08
港龙石化-码头监控改造	55,432.15		19,564.26		35,867.89
港汇化工-甲醇储罐	175,853.60		37,683.06		138,170.54

管线防腐					
港汇化工-消防泵移位改造	118,419.56		61,136.40		57,283.16
港汇化工-库区甲醇储罐围堰东侧场地石子垫层铺设	12,449.35		3,734.76		8,714.59
港汇化工-配电房防水工程	2,015.91		2,015.91		
港汇化工-雨水总排口改造	27,760.47		16,238.38		11,522.09
港汇化工-绿化带硬化工程	69,467.48		46,311.54		23,155.94
港汇化工-人脸识别及定位系统	83,139.52		31,177.38		51,962.14
上海旻艾-6号厂房办公区装修费	3,681,423.12		288,460.32		3,392,962.80
上海旻艾-6号厂房无尘室装修费	18,606,603.57	163,068.81	1,458,454.71		17,311,217.67
科阳半导体-装修及设备改造	4,027,879.01	697,247.71	1,257,063.31		3,468,063.41
科阳半导体-企业邮箱	8,940.13		3,155.34		5,784.79
合计	69,729,260.45	860,316.52	7,910,499.05		62,679,077.92

其他说明

## 19、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

单位：元

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	155,006,790.33	37,018,540.46	173,613,347.85	41,632,527.58
可抵扣亏损	21,409,689.18	2,676,211.15	43,800,822.81	5,735,656.70
其他非流动金融资产公允价值变动	79,631,995.29	19,907,998.82		
其他	30,815,100.56	4,165,632.05	32,235,347.66	4,369,055.04
合计	286,863,575.36	63,768,382.48	249,649,518.32	51,737,239.32

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	21,873,924.81	3,281,088.72	21,873,924.81	3,281,088.72
交易性金融资产	135,347,843.64	33,836,960.91		
其他			4,930,536.85	1,232,634.21
合计	157,221,768.45	37,118,049.63	26,804,461.66	4,513,722.93

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		63,768,382.48		51,737,239.32
递延所得税负债		37,118,049.63		4,513,722.93

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	140,090,143.09	140,217,080.17
可抵扣亏损	827,582,054.55	831,741,632.51
合计	967,672,197.64	971,958,712.68

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	9,742,398.56	9,742,398.56	
2022 年	137,414,916.90	148,957,626.59	
2023 年	67,777,271.22	67,777,271.22	
2024 年	576,873,008.34	582,503,201.08	
2025 年	26,796,019.75	22,761,135.06	
2026 年	8,978,439.78		
合计	827,582,054.55	831,741,632.51	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

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
预付设备款	17,105,119.02		17,105,119.02	1,679,962.20		1,679,962.20
预付永久使用权 Licens 款				2,632,142.12		2,632,142.12
合计	17,105,119.02		17,105,119.02	4,312,104.32		4,312,104.32

其他说明：

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	76,000,000.00	14,100,000.00
抵押借款	208,600,000.00	120,000,000.00
保证借款	260,320,000.00	412,600,000.00
信用借款	20,000,000.00	15,000,000.00
加：短期借款应付利息	667,510.77	775,295.84
合计	565,587,510.77	562,475,295.84

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	61,167,009.18	72,787,264.00
1-2 年	19,328,680.66	20,816,342.69
2-3 年	72,580,978.94	74,827,186.30
3 年以上	80,313,085.74	95,872,120.73
合计	233,389,754.52	264,302,913.72

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江市光大建筑工程有限公司	30,990,531.49	未结算
江苏镇江建设集团有限公司	29,422,349.69	未结算
江苏亚琪节能科技有限公司	11,071,365.59	未结算
镇江海润市政工程有限公司	9,723,099.23	未结算
江苏省江南建筑技术发展总公司	7,314,468.69	未结算
合计	88,521,814.69	--

其他说明：

**23、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,223,302.93	2,224,229.28
1-2 年	1,836,000.00	1,836,000.00
2-3 年	627,813.48	627,813.48
3 年以上		
合计	4,687,116.41	4,688,042.76

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
王勇	2,086,373.48	预收租赁款
合计	2,086,373.48	--

其他说明：

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房款	6,851,189.83	6,646,907.92
预收固废处置款	195,436.31	336,014.33
预收货款	618,542.43	509,851.41
预收服务费	4,460,786.58	4,014,481.40
合计	12,125,955.15	11,507,255.06

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
预收房款	204,281.91	本年预收房款及本年交付房屋
预收固废处置款	-140,578.02	本年接收危废进行处置
预收货款	111,357.69	本年货权转移
预收服务费	443,638.51	本年预收服务费及完成部分履约义务
合计	618,700.09	——

## 25、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,991,855.36	57,764,931.84	72,875,198.83	10,881,588.37
二、离职后福利-设定提存计划		2,154,538.51	2,154,538.51	
合计	25,991,855.36	59,919,470.35	75,029,737.34	10,881,588.37

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	25,857,251.43	50,616,500.99	66,326,767.98	10,146,984.44
2、职工福利费		3,364,284.93	2,764,284.93	600,000.00
3、社会保险费	51,870.13	1,481,497.06	1,429,418.28	103,948.91

其中：医疗保险费	45,909.18	1,319,216.91	1,267,917.48	97,208.61
工伤保险费		42,888.43	42,888.43	
生育保险费	5,960.95	119,391.72	118,612.37	6,740.30
4、住房公积金	82,733.80	2,174,714.74	2,226,793.52	30,655.02
5、工会经费和职工教育经费		127,934.12	127,934.12	
合计	25,991,855.36	57,764,931.84	72,875,198.83	10,881,588.37

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,089,106.68	2,089,106.68	
2、失业保险费		65,431.83	65,431.83	
合计		2,154,538.51	2,154,538.51	

其他说明：

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,718,844.27	2,849,678.03
企业所得税	2,568,865.15	2,955,992.08
个人所得税	480,483.66	325,300.95
城市维护建设税	337,163.22	136,297.13
土地增值税	15,723,060.54	13,841,056.97
教育费附加	323,599.28	180,312.85
房产税	1,931,191.46	1,887,527.04
土地使用税	424,758.95	426,811.28
印花税	66,798.71	64,864.46
综合基金	194,385.84	36,365.45
合计	26,769,151.08	22,704,206.24

其他说明：

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	57,900,369.13	45,527,383.83
合计	57,900,369.13	45,527,383.83

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	47,899,929.18	36,482,044.34
风险抵押金	59,250.00	24,450.00
保证金	5,563,430.40	4,836,700.40
其他	4,377,759.55	4,184,189.09
合计	57,900,369.13	45,527,383.83

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	10,000,000.00	未结算
江苏汇典律师事务所	992,359.00	未结算
合计	10,992,359.00	--

其他说明

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	62,509,000.00	74,736,000.00
一年内到期的长期应付款		4,948,409.18
一年内到期的租赁负债	9,614,919.67	5,942,098.46
加：长期借款应付利息	104,225.66	100,034.03
合计	72,228,145.33	85,726,541.67

其他说明：

**29、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	412,470.54	508,388.75
待转销项税	377,448.11	442,374.07
合计	789,918.65	950,762.82

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

**30、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	300,000,000.00	317,500,000.00
保证借款	8,708,000.00	10,281,000.00
加：长期借款应付利息	422,733.33	470,391.90
合计	309,130,733.33	328,251,391.90

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	21,229,719.52	16,174,147.28
减：未确认融资费用	-1,681,620.83	-1,538,619.49
减：一年内到期的租赁负债	-9,614,919.67	-5,942,098.47
合计	9,933,179.02	8,693,429.32

其他说明

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
镇江固废-弃置费用	11,398,400.98	11,133,969.22	企业承担的环境保护和生态恢复等义务
合计	11,398,400.98	11,133,969.22	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

根据《企业会计准则第4号—固定资产》第十三条确定固定资产成本时，应当考虑预计弃置费用因素。该准则应用指南进一步指出，弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如核电站实施等的弃置和恢复环境义务等，并按现值确定。

由于公司子公司镇江新区固废处置股份有限公司有义务要承担封场和养护等费用，而将来没有营业收入，因此必须在现在产生收入期间配比摊销这些成本。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	45,229,024.00		1,967,021.10	43,262,002.90	政府补助
合计	45,229,024.00		1,967,021.10	43,262,002.90	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
危险废物安全填埋处置	685,714.32			85,714.28			600,000.04	与资产相关

工程（环保）								
镇江新区危险废物安全填埋处置工程（循环化改造）	2,543,439.17			339,330.76			2,204,108.41	与资产相关
战略性新兴产业项目扶持资金	31,265,517.24			1,005,241.32			30,260,275.92	与资产相关
无尘车间项目扶持资金	3,833,332.86			500,000.04			3,333,332.82	与资产相关
相城区工业和信息化局（智能制造信息化系统）	251,020.41			36,734.70			214,285.71	与资产相关
苏州市相城区工业和信息化（晶圆级系统封装扩建项目）	6,650,000.00						6,650,000.00	与资产相关

其他说明：

### 34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	580,348,513.00						580,348,513.00

其他说明：

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,816,480,128.76			2,816,480,128.76
其他资本公积	65,631,731.72	5,235,055.83		70,866,787.55
合计	2,882,111,860.48	5,235,055.83		2,887,346,916.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加为港龙股权被动稀释。

### 36、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	109,397,557.43			109,397,557.43
合计	109,397,557.43			109,397,557.43

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-602,193,295.16	-700,065,151.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-324,131.78	
调整后期初未分配利润	-602,517,426.94	-700,065,151.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	96,169,124.93	97,871,856.65
期末未分配利润	-506,348,302.01	-602,193,295.16

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-324,131.7 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 38、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	249,544,767.64	167,828,537.01	267,703,768.32	190,949,280.33
其他业务	35,682,948.24	15,687,039.05	117,613,248.38	31,135,477.49
合计	285,227,715.88	183,515,576.06	385,317,016.70	222,084,757.82

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	服务业	制造业	房地产业	合计
其中：						
集成电路测试			71,882,722.43			71,882,722.43

封装			113,283,124.73			113,283,124.73
园区环保服务业			48,162,549.47	6,086,230.51		54,248,779.98
租赁					8,861,673.40	8,861,673.40
房地产					1,268,467.10	1,268,467.10
其他业务收入			19,954,218.80	60,000.00	15,668,729.44	35,682,948.24
其中：						
江苏省内			162,136,797.70	6,146,230.51	25,798,869.94	194,081,898.15
江苏省外			91,145,817.73			91,145,817.73
其中：						
江苏省内			84,530,958.86	6,146,230.51	25,798,869.94	116,476,059.31
江苏省外			163,510,836.66			163,510,836.66
境外			5,240,819.91			5,240,819.91
其中：						
集成电路测试			71,882,722.43			71,882,722.43
封装			119,962,793.64			119,962,793.64
园区环保服务业			48,162,549.47	6,035,560.51		54,198,109.98
房地产					10,130,140.50	10,130,140.50
制造业				50,670.00		50,670.00
其他业务收入			13,274,549.89	60,000.00	15,668,729.44	29,003,279.33
其中：						
在某一时点确认			240,013,511.69	6,086,230.51	3,561,349.98	249,661,092.18
在某一时段内确认			13,269,103.74	60,000.00	22,237,519.96	35,566,623.70
其中：						
其中：						
合计			253,282,615.43	6,146,230.51	25,798,869.94	285,227,715.88

与履约义务相关的信息：

公司的主营业务收入主要是集成电路封装与测试、园区环保服务等收入。

集成电路封装与测试：公司按照约定完成集成电路的封装与测试，并与客户对账。履约义务的履约时间为完成封装与测试服务时，公司与客户完成对账后结算。

园区环保服务：主要是固废处置收入、管道运输收入，公司按照约定完成固废处置与化学品的管道运输，并与客户对账。履约义务的履约时间为完成固废处置和管道运输服务时，公司与客户完成对账后结算。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 55,132,540.35 元，其中，51,078,862.49

元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 39、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,008,169.68	1,018,451.49
教育费附加	706,178.14	727,465.34
房产税	3,476,360.14	3,491,889.95
土地使用税	849,518.29	861,214.92
车船使用税	720.00	0.00
印花税	132,584.30	217,238.49
营业税		2,269,421.15
土地增值税	1,876,960.22	8,030,761.82
合计	8,050,490.77	16,616,443.16

其他说明：

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	237,752.62	369,316.41
职工薪酬	2,114,651.04	1,802,245.39
差旅费	82,452.08	29,314.67
招待费	651,580.16	520,250.15
保险费		
广告宣传费		1,129.00
服务费	302,450.96	40,000.00
办公费	57,389.96	19,234.17
代理劳务费	960.00	580.00
折旧费	31,276.27	26,720.76
水电物业费	2,764.16	1,702.10
其他	123,673.39	11,408.92
合计	3,604,950.64	2,821,901.57

其他说明：

## 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,461,491.50	14,059,552.46
保险费	1,426,058.55	731,636.42
折旧及摊销费	3,582,576.85	3,244,841.98
办公及会议费	729,966.46	480,505.30
招待费	1,174,521.40	843,306.19
中介机构费用	2,649,754.28	3,075,493.86
差旅费	402,442.39	248,953.92
水电物业管理费	717,175.00	1,032,811.60
修理费	125,426.01	153,347.71
广告宣传费	60,551.00	21,992.30
其他	1,437,549.13	1,565,565.75
合计	29,767,512.57	25,458,007.49

其他说明：

## 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,493,458.43	6,614,949.93
折旧费	1,666,748.34	1,486,870.48
办公费	18,522.30	40,128.24
招待费	25,263.56	6,242.42
中介机构费用	100,094.44	18,867.92
租赁费	481,265.00	632,698.25
差旅费	104,104.19	13,395.52
摊销费用	19,174.08	26,689.68
水电物业管理费	492,593.82	505,111.56
邮寄费	15,636.56	2,958.49
修理费	475,646.39	955,677.83
会务费		
劳务费	17,567.32	122,741.02
通讯费		

材料费	6,871,521.39	4,165,289.81
其他	190,233.95	113,645.01
合计	19,971,829.77	14,705,266.16

其他说明：

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	24,327,484.88	54,430,578.77
减：利息收入	2,544,902.01	8,225,387.22
银行手续费	206,991.13	2,594,663.18
汇兑损失	10,898.35	1,792,909.19
其他	5,059,707.01	3,356,545.83
合计	27,060,179.36	53,949,309.75

其他说明：

#### 44、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
固废-增值税即征即退	687,859.27	640,262.28
危险废物安全填埋处置工程	85,714.29	85,714.28
镇江新区危险废物安全填埋处置工程	339,330.75	339,330.76
进项税 10%加计抵扣应纳税额	38,012.85	6,940.90
2019 年绿色金融奖励	8,000.00	
高新技术企业培育资金	50,000.00	
工会经费返还	21,236.79	
培训补贴	5,200.00	
港龙-增值税即征即退	435,876.54	162,690.10
临港地区战略性新兴产业项目扶持资金	1,005,241.32	993,763.62
无尘车间项目扶持资金	500,000.04	500,000.04
智能制造信息化系统	36,734.70	300,000.00
科阳半导体-稳岗补贴	21,799.86	102,070.49
"专精特新"企业培育项目	400,000.00	
核心技术产品后补助项目	94,850.00	

"留苏优技"项目制造培训	5,160.00	
春节期间外地人员留相企业专项补贴	138,100.00	
智能制造奖补助	50,000.00	
个税手续费返还	18,000.23	20,217.10
港龙-稳岗补贴		9,900.66
固废-稳岗补贴		9,875.96
军民融合补贴		83,500.00
港诚-稳岗补贴		4,925.59
上海旻艾-稳岗补贴		24,172.00
防疫专项资金		200,000.00
复工补贴		2,400.00
专利资助	680.00	40,000.00
工业企业技术中心奖励项目		20,000.00
港源-稳岗补贴		9,360.61
港汇-稳岗补贴		8,050.50
合 计	3,941,796.64	3,563,174.89

#### 45、投资收益

单位：元

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	28,784,813.98	-1,081,593.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,204,079.93	
其他	331,858.49	
合计	49,320,752.40	-1,081,593.59

其他说明：

#### 46、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	50,897,451.64	
其他非流动金融资产	-112,140.14	-4,242,041.53
合计	50,785,311.50	-4,242,041.53

其他说明：

**47、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	1,625,922.31	-4,181,409.08
应收票据坏账损失	-380,964.44	25,644.37
应收账款坏账损失	17,372,526.84	911,859.25
合计	18,617,484.71	-3,243,905.46

其他说明：

**48、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-6,479.77

**49、营业外收入**

单位：元

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
非流动资产毁损报废利得	87.69		87.69
其他	173,897.97	24,108.93	173,897.97
合计	173,985.66	24,108.93	173,985.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	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
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

**50、营业外支出**

单位：元

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
对外捐赠		40,707.96	
非流动资产毁损报废损失	153.00		153.00
滞纳金和罚款	48,858.50		48,858.50

其他	2,472,882.76	126,570.41	2,472,882.76
合计	2,521,894.26	167,278.37	2,521,894.26

其他说明：

## 51、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,293,625.28	12,994,249.67
递延所得税费用	20,573,183.54	-10,392,675.88
合计	23,866,808.82	2,601,573.79

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	133,574,613.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	33,393,653.34
子公司适用不同税率的影响	-4,945,086.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	284,113.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,738,666.22
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	2,193,289.15
税法允许加计扣除项目的影响	-1,320,494.05
所得税费用	23,866,808.82

其他说明

## 52、其他综合收益

详见附注。

## 53、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

往来款	1,648,828.94	11,714,832.08
政府补贴款	795,026.65	728,296.05
利息收入	1,503,246.89	32,178,658.78
银行承兑汇票保证金		
其他	2,478,787.20	318,876.93
合计	6,425,889.68	44,940,663.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	9,127,167.99	665,688.96
付现费用	15,840,501.04	14,140,112.83
银行承兑汇票保证金		
其他	1,506,459.93	2,074,638.61
合计	26,474,128.96	16,880,440.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预收回中金小贷投资款		14,565,600.00
合计		14,565,600.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
天奈出售费用	10,919.67	
其他	375.62	
合计	11,295.29	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
港能往来	336,000.00	
东尼、置业往来	1,318,302.10	
港洋往来	737,397.04	
农行进口押汇保证金	13,200.00	
存单释放		60,000,000.00
其他		250,000.00
合计	2,404,899.14	60,250,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁资产租金	1,976,806.67	116,362,105.50
融资相关费用	1,000,000.00	20,069,967.11
港和往来	2,211,791.67	
定期存单	70,000,000.00	
农行进口押汇保证金	13,200.00	
信用保证金		68,400,000.00
其他		43,881,606.70
合计	75,201,798.34	248,713,679.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	109,707,804.54	41,925,742.06
加：资产减值准备	-18,489,487.79	3,243,905.46
固定资产折旧、油气资产折耗、	62,793,537.67	47,023,122.14

生产性生物资产折旧		
使用权资产折旧	2,952,847.90	
无形资产摊销	2,759,400.04	1,032,536.90
长期待摊费用摊销	7,910,499.05	6,422,616.17
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）		-34,613,431.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	65.31	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-50,785,311.50	4,242,041.53
财务费用（收益以“-”号填列）	24,371,625.57	59,343,332.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-49,320,752.40	1,081,593.59
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,031,143.16	-163,653.48
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	32,604,326.70	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,955,591.26	3,420,226.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	102,960,230.54	81,849,254.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,440,784.74	-136,010,804.70
其他		-1,638,954.95
经营活动产生的现金流量净额	189,037,266.47	77,157,526.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	485,477,365.10	431,684,674.50
减：现金的期初余额	403,738,692.89	531,286,950.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	81,738,672.21	-99,602,275.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	485,477,365.10	403,738,692.89
其中：库存现金	30,238.20	35,170.21
可随时用于支付的银行存款	389,663,755.77	403,663,929.22
可随时用于支付的其他货币资金	95,783,371.13	39,593.46
三、期末现金及现金等价物余额	485,477,365.10	403,738,692.89

其他说明：

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,156,274.97	诉讼、存单质押等
存货	129,538,098.64	抵押

固定资产	20,064,890.55	融资租赁抵押
无形资产	6,561,659.18	抵押
投资性房地产	696,200,595.14	借款抵押、融资租赁抵押
合计	938,521,518.48	--

其他说明：

## 57、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

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	--	--	3,424,307.00
其中：美元	528,990.12	6.4601	3,417,329.08
欧元	907.85	7.6862	6,977.92
港币			
应收账款	--	--	2,814,388.63
其中：美元	435,657.13	6.4601	2,814,388.63
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			505,567.40
其中：美元	78,260.00	6.4601	505,567.40

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 58、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
固废-增值税即征即退	687,859.27	其他收益	687,859.27
危险废物安全填埋处置工程		其他收益	85,714.29
镇江新区危险废物安全填埋处置工程		其他收益	339,330.75
进项税加计 10% 抵扣应纳税额		其他收益	38,012.85
2019 年绿色金融奖励	8,000.00	其他收益	8,000.00
高新技术企业培育资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
工会经费返还	21,236.79	其他收益	21,236.79
技能培训补贴	5,200.00	其他收益	5,200.00
港龙-增值税即征即退	435,876.54	其他收益	435,876.54
港龙-增值税即征即退	33,395.48	年初其他流动资产	
科阳半导体-稳岗补贴	21,799.86	其他收益	21,799.86
"专精特新"企业培育项目	400,000.00	其他收益	400,000.00
核心技术产品后补助项目	94,850.00	其他收益	94,850.00
"留苏优技"项目制造培训	5,160.00	其他收益	5,160.00
春节期间外地人员留相关企业专项补贴	138,100.00	其他收益	138,100.00
智能制造奖	50,000.00	其他收益	50,000.00
临港地区战略性新兴产业项目扶持资金		其他收益	1,005,241.32
无尘车间项目扶持资金		其他收益	500,000.04
智能制造信息化系统		其他收益	36,734.70
专利资助	680.00	其他收益	680.00
合计	1,952,157.94		3,923,796.41

## (2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**59、其他**

无

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	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	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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	
科力半导体	镇江	镇江	技术服务业	95.00%		投资设立
科阳半导体（注1）	苏州	苏州	技术服务业		62.30%	非同一控制下合并
上海旻艾	上海	上海	技术服务业	100.00%		原：非同一控制下合并
镇江艾芯	镇江	镇江	技术服务业		100.00%	投资设立
镇江固废	镇江	镇江	服务业	70.00%		投资设立
港龙石化（注2）	镇江	镇江	服务业	45.10%		非同一控制下合并
港源水务	镇江	镇江	制造业	100.00%		投资设立
港诚国贸	镇江	镇江	服务业	100.00%		投资设立
港汇化工	镇江	镇江	服务业	100.00%		投资设立
港泓化工	镇江	镇江	服务业	100.00%		投资设立
中科激光（注3）	镇江	镇江	制造业	77.83%		投资设立
大港物流	镇江	镇江	服务业	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：本集团持有科力半导体95%股权，科力半导体持有科阳半导体65.5831%股权，公司间接持有科阳半导体股权比例为62.303945%，表决权比例为65.5831%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

注2：港龙石化通过增资扩股方式引入战略投资者镇江市港口发展集团有限公司（以下简称“港发集团”），港发集团以现金出资2,594.81万元对港龙石化进行增资，其中增加注册资本1,036.85万元，其余1,557.96万元计入港龙石化的资本公积，增资完成后港龙石化注册资本由2,067.50万元增至3,104.35万元，公司及其他股东中国石化集团资产管理有限公司江苏石油分公司、镇江中油京惠石油化工有限公司放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，港发集团持有港龙石化33.40%的股权，成为港龙石化第二大股东，公司持有港龙石化的股权比例从67.71%下降至45.10%，仍为港龙石化第一大股东。公司在签署增资协议的同时与港发集团签署一致行动人协议，有效期5年。本次增资完成后，公司对港龙石化仍实质控制。截止

资产负债表日，增资协议已正式签订，港发集团已实际出资。

注3：本集团对中科激光的认缴出资比例为66.00%，实际出资比例为77.83%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
镇江固废	30.00%	3,181,078.40	3,240,000.00	23,056,179.45
科力半导体	5.00%	643,597.97		5,380,030.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
镇江固废	70,279,107.11	28,021,602.62	98,300,709.73	7,244,268.81	14,202,509.43	21,446,778.24	72,632,510.30	28,215,187.04	100,847,697.34	9,434,237.80	14,363,122.71	23,797,360.51
科力半导体	142,469,844.29	320,985,063.11	463,454,907.40	219,119,574.74	21,238,707.25	240,358,281.99	124,326,906.84	331,745,341.58	456,072,248.42	233,000,579.99	23,357,200.00	256,358,299.99

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
镇江固废	20,038,953.58	10,603,594.66	10,603,594.66	17,326,662.57	19,939,415.40	12,150,448.20	12,150,448.20	8,771,048.67
科力半导体	119,962,793.64	19,627,357.98	19,627,357.98	28,018,287.73	102,383,930.00	13,971,061.70	13,971,061.70	22,852,139.00

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

港龙石化通过增资扩股方式引入战略投资者港发集团，港发集团以现金出资 2,594.81 万元对港龙石化进行增资，其中增加注册资本 1,036.85 万元，其余 1,557.96 万元计入港龙石化的资本公积，增资完成后港龙石化注册资本由 2,067.50 万元增至 3,104.35 万元，公司及其他股东中国石化集团资产经营管理有限公司江苏石油分公司、镇江中油京惠石油化工有限公司放弃本次增资优先认购权。本次增资完成后，港发集团持有港龙石化 33.40% 的股权，成为港龙石化第二大股东，公司持有港龙石化的股权比例从 67.71% 下降至 45.10%，仍为港龙石化第一大股东。公司在签署增资协议的同时与港发集团签署一致行动人协议，有效期 5 年。本次增资完成后，公司对港龙石化仍实质控制。截止资产负债表日，增资协议已正式签订，港发集团已实际出资。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

	港龙石化
购买成本/处置对价	-
--现金	-
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	-
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-5,235,055.83
差额	5,235,055.83
其中：调整资本公积	5,235,055.83
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

镇江远港物流有限公司	镇江	镇江	物流	35.00%		权益法
江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司	镇江	镇江	融资租赁	30.00%		权益法
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	镇江	镇江	融资租赁	30.00%		权益法
镇江首创创宜环境科技有限公司	镇江	镇江	生态保护和环境治理业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	远港物流	金港租赁	金控租赁	首创创宜	远港物流	金港租赁	金控租赁	首创创宜
流动资产	20,672,660.37	850,012,619.60	730,774,478.84	22,209,862.62	18,433,103.13	4,734,159.95	1,609,363.40	34,814,883.43
非流动资产	26,230,786.57	5,830,664.70	1,086,751.22	54,612,872.45	26,749,360.00	2,321,666.54	427,490.371	52,840,944.51
资产合计	46,903,446.94	6,680,677.32	1,817,525.70	76,822,735.07	45,182,463.13	7,055,826.50	2,036,853.77	87,655,827.94
流动负债	2,348,488.88	2,704,521.41	-184,989,079.70	44,707,009.55	984,055.02	4,042,930.71	85,879,482.53	57,422,709.91
非流动负债		1,450,876.66	264,651,381.86			528,655,964.60	262,651,381.86	
负债合计	2,348,488.88	4,155,398.08	79,662,302.16	44,707,009.55	984,055.02	4,571,586.67	348,530,864.39	57,422,709.91
归属于母公司股东权益	44,554,958.06	2,525,279.24	1,737,863.40	32,115,725.52	44,198,408.11	2,484,239.82	1,688,322.91	30,233,118.03
按持股比例计算的净资产	15,594,235.32	757,583,773.34	521,359,021.98	6,423,145.10	15,469,442.84	745,271,947.33	506,496,873.46	6,046,623.61

产份额								
调整事项		52,818,989.6 5	38,995,647.0 9			52,818,989.6 5	38,995,647.0 9	
--商誉		60,613,098.7 7	40,316,678.9 5			60,613,098.7 7	40,316,678.9 5	
--其他		-7,794,109.12	-1,321,031.86			-7,794,109.12	-1,321,031.86	-56,718.41
对联营企业 权益投资的 账面价值	15,570,474.5 6	811,512,936. 98	560,354,520. 55	6,366,426.70	15,446,182.0 8	798,090,936. 98	545,492,520. 55	5,989,905.20
营业收入	2,986,551.76	206,691,032. 65	76,193,861.3 8	9,297,787.83	3,308,936.91			
净利润	356,549.95	44,743,820.0 5	49,540,495.0 7	1,882,607.49	-3,090,267.40			
综合收益总 额	356,549.95	44,743,820.0 5	49,540,495.0 7	1,882,607.49	-3,090,267.40			
财务费用	-42,219.05	144,496,300. 75	9,236,468.97	1,086,134.76	75,378.55			
所得税费用		14,914,606.6 9	16,513,498.3 6	567,255.02				

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

## 1、各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (1) 市场风险

## 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该美元和欧元等外币资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
货币资金-美元	528,990.12	237,008.81
货币资金-欧元	907.85	907.85
应收账款-美元	435,657.13	757,401.17

应付账款-美元	78,260.00	348,460.00
应付账款-欧元	-	19,000.00

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于2021年6月30日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为391,230,000.00元，及人民币计价的固定利率合同，金额为544,920,000.00元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

## 3) 价格风险

本集团以市场价格提供集成电路封测服务、销售房地产商品和其他制品，因此受到此等价格波动的影响。

### (2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：251,994,809.59元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定

期分析负债结构和期限,以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商,以保持一定的授信额度,减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源之一。于2021年6月30日,本集团尚未使用的银行借款额度为228,900,000.00元,其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币178,900,000.00元。管理层有信心如期偿还到期借款,并取得新的循环借款。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

2021年6月30日金额:

单位:元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	571,633,640.07	-	-	-	571,633,640.07
交易性金融资产	136,980,000.00				136,980,000.00
应收票据	26,931,174.74	-	-	-	26,931,174.74
应收账款	215,018,488.31	-	-	-	215,018,488.31
应收款项融资	21,176,141.51	-	-	-	21,176,141.51
其他应收款	62,164,477.30	-	-	-	62,164,477.30
其他非流动金融资产	-	-	-	75,252,620.090	75,252,620.090
<b>金融负债</b>					
短期借款	565,587,510.77	-	-	-	565,587,510.77
应付账款	233,389,754.52	-	-	-	233,389,754.52
应付职工薪酬	10,881,588.37	-	-	-	10,881,588.37
其他应付款	57,900,369.13	-	-	-	57,900,369.13
一年内到期的非流动负债	72,228,145.33	-	-	-	72,228,145.33
长期借款	422,733.33	48,708,000.00	60,000,000.00	200,000,000.00	309,130,733.33

## 2、敏感性分析

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

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设:所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，美元、欧元等主要外币汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
所有外币	人民币贬值5%	214,988.98	214,988.98	-3,053,006.28	-3,053,006.28
所有外币	人民币升值5%	-214,988.98	-214,988.98	3,053,006.28	3,053,006.28

## (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	利率变动	2021年1-6月		2020年1-6月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
银行借款	增加1%	-184,305.15	-184,305.15	-388,671.10	-388,671.10
银行借款	减少1%	184,305.15	184,305.15	388,671.10	388,671.10

## 十一、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

单位：元

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、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	136,980,000.00			136,980,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	136,980,000.00			136,980,000.00
(2) 权益工具投资	119,180,000.00			119,180,000.00
其他	17,800,000.00			17,800,000.00
其他非流动金融资产			75,252,620.09	75,252,620.09
持续以公允价值计量的资产总额	136,980,000.00		75,252,620.09	212,232,620.09
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 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

本公司年末持有的持续第一层次公允价值计量项目主要系上市公司股权投资，根据被投资单位于资产负债表日的收盘价乘以本公司的持股股数确定其公允价值。

## 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

## 4、持续和非持续第三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

本公司年末持有的持续第三层次公允价值计量项目系非上市公司股权投资，根据被投资单位净资产及本公司所持有的比例确定其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
江苏瀚瑞投资控股有限公司	镇江	投资服务	550,000.00 万元	50.12%	50.12%

本企业的母公司情况的说明

(1) 江苏瀚瑞投资控股有限公司（以下简称“瀚瑞控股”）直接持有本集团49.89%的股份，通过控股子公司镇江市大港自来水有限责任公司间接持有本集团0.23%的股份，合计持有本集团50.12%的股份。镇江市人民政府国有资产监督管理委员会为瀚瑞控股的出资人，因而镇江市人民政府国有资产监督管理委员会为本集团的最终控制方。

(2) 控股股东的注册资本及其变化（单位：万元）

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
瀚瑞控股	550,000.00	-	-	550,000.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化（单位：股）

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
瀚瑞控股	289,525,647.00	289,525,647.00	49.89	49.89

本企业最终控制方是镇江市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、3.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
镇江远港物流有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江苏瀚瑞金控投资有限公司	受同一最终控制方控制
江苏瀚瑞铁路投资发展有限公司	受同一最终控制方控制
镇江高新创业投资有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区粮油购销总公司	受同一最终控制方控制
上海瀚瑞商业保理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新农发展投资有限公司	受同一最终控制方控制
瀚瑞国际投资有限公司	受同一最终控制方控制
江苏宜聚能源管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新兴生物能源开发有限责任公司	受同一最终控制方控制
镇江新区交通建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
江苏瀚瑞资产经营有限公司（以下简称“瀚瑞资产”）	受同一最终控制方控制
镇江新区公用建设发展有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区城市建设投资有限公司	受同一最终控制方控制
江苏瀚瑞海绵城市发展有限公司	受同一最终控制方控制
云神科技投资股份有限公司	最终控制方的联营企业
镇江市江大江科大科技园股份有限公司	最终控制方的联营企业
镇江力合天使创业投资企业（有限合伙）	最终控制方的联营企业
镇江市金信资产经营有限公司	最终控制方的联营企业
镇江润鸿房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业
镇江润海房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业
镇江荣垣诚房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业
镇江德聚利恒置业有限公司	最终控制方的联营企业
镇江宜裕房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业
镇江兴梁置业有限公司	最终控制方的联营企业
镇江同宜房地产开发有限公司	最终控制方的联营企业
镇江苏禾锦置业有限公司	最终控制方的联营企业
江苏联瑞资产管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区中小企业融资担保有限公司	受同一最终控制方控制

镇江新区金港农村小额贷款有限公司	受同一最终控制方控制
江苏瀚瑞汇富投资基金管理有限公司	最终控制方的联营企业
镇江新区瀚瑞金控转贷服务有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区平昌新城邻里中心资产经营管理有限公司	受同一最终控制方控制
江苏圖山农业科技有限公司	受同一最终控制方控制
镇江瀚宜明都酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新农润农贸有限公司	受同一最终控制方控制
江苏新港农业科技有限公司	受同一最终控制方控制
瀚瑞海外投资有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区众益热电技术服务有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区通达物流园区开发有限公司	受同一最终控制方控制
江苏瀚瑞酒店管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区保障住房运营管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新区瀚瑞热能管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江港润物业有限责任公司	受同一最终控制方控制
镇江宜园文化传播有限公司	受同一最终控制方控制
镇江市明都大饭店管理有限公司	最终控制方的联营企业
江苏瑞兴房地产置业有限责任公司	受同一最终控制方控制
江苏瑞宜房地产置业有限责任公司	受同一最终控制方控制
天水联江运营管理有限公司	最终控制方的联营企业
江苏瑞盛供应链管理有限公司	受同一最终控制方控制
镇江瑞和停车场运营管理有限公司	受同一最终控制方控制
南京师范大学附属镇江幼儿园有限公司	受同一最终控制方控制
江苏鼎新建设项目管理有限公司	受同一最终控制方控制
江苏瑞城房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新城环境工程有限公司	受同一最终控制方控制
镇江新驱软件产业有限公司	受同一最终控制方控制
镇江瑞康医院有限责任公司	最终控制方的联营企业
江苏瀚瑞工程有限公司	受同一最终控制方控制
航天海鹰（镇江）特种材料有限公司	最终控制方的联营企业
宜创（镇江）网络科技文化有限公司	最终控制方的联营企业
镇江银河创业投资有限公司	最终控制方的联营企业
镇江金浦创新消费股权投资中心（有限合伙）	最终控制方的联营企业
镇江新区公共交通有限公司	受同一最终控制方控制

镇江新区润港客运服务有限公司	受同一最终控制方控制
镇江日月照明有限公司	受同一最终控制方控制
江苏省镇江经济开发区公用事业有限责任公司	受同一最终控制方控制
江苏智明光源科技有限公司	最终控制方的联营企业
镇江新区农发种猪场	受同一最终控制方控制
镇江枫叶园林工程有限公司	受同一最终控制方控制
镇江港能电力有限公司	最终控制方的联营企业
镇江边城置业有限公司	最终控制方的联营企业
镇江爱维森仿真科技有限公司	大港股份总经理王靖宇在镇江爱维森任副董事长
江苏正丹化学工业股份有限公司	同一独立董事岳修峰
江苏鼎胜新能源材料股份有限公司	同一独立董事岳修峰
武汉英弗耐斯电子科技有限公司	大港股份独立董事邹雪城控制的企业
上海力感电子科技有限公司	大港股份独立董事邹雪城控制的企业
湖州泽芯集成电路技术有限公司	大港股份独立董事邹雪城施加重大影响的企业
武汉华芯纳磁科技有限公司	大港股份独立董事邹雪城施加重大影响的企业
镇江巍捷智源企业管理合伙企业（有限合伙）	大港股份独立董事邹雪城施加重大影响的企业
芯泰科控技术有限公司	同一董事邹雪城
武汉集成电路设计工程技术有限公司	同一董事邹雪城
湖北台基半导体股份有限公司	同一独立董事邹雪城
深圳莱宝高科技股份有限公司	同一独立董事邹雪城
江西晶磊科技有限公司	同一董事邹雪城
纳思达股份有限公司	同一独立董事邹雪城
江苏南农高科技股份有限公司	同一董事半永梅
上海悠游堂投资发展股份有限公司	同一董事半永梅
江阴市惠尔信精密装备股份有限公司	同一董事半永梅

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	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
江苏瀚瑞酒店管理 有限公司	住宿	49,824.00	8,000,000.00	否	

镇江港润物业有限责任公司	物业服务	405,416.76		否	418,109.20
镇江市明都大饭店管理有限公司	业务接待服务	53,247.00		否	23,309.00
镇江新区中小企业融资担保有限公司	担保	200,000.00		否	
镇江宜园文化传播有限公司	职工福利（食品）	42,760.00		否	
镇江新区润港客运服务有限公司	运输服务				117,330.00
镇江新农发展投资有限公司	物资采购				5,386,964.60

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏瀚瑞投资控股有限公司	租赁补贴	5,335,540.28	5,194,386.97
镇江新区城市建设投资有限公司	租赁补贴	7,974,874.88	8,625,369.71
镇江远港物流有限公司	员工派遣/资产租赁	148,526.33	29,888.34
镇江正丹化学工业股份有限公司	销售工业用水、提供管道运输服务	1,910,873.77	1,394,179.20
镇江新农发展投资有限公司	销售商品		3,036,386.55

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
科阳半导体	20,000,000.00	2020年12月01日	2021年11月24日	否
科阳半导体	3,300,000.00	2021年04月26日	2023年04月20日	否
科阳半导体	2,400,000.00	2021年03月31日	2023年04月20日	否
科阳半导体	2,256,000.00	2020年12月25日	2023年04月20日	否
科阳半导体	2,080,000.00	2020年11月06日	2023年04月20日	否
科阳半导体	1,448,000.00	2020年09月21日	2023年04月20日	否
科阳半导体	4,072,000.00	2020年09月08日	2023年04月20日	否
科阳半导体	19,700,000.00	2020年08月22日	2022年01月17日	否
上海旻艾	1,500,000.00	2020年09月24日	2021年08月24日	否
港诚国贸	10,000,000.00	2020年10月09日	2021年09月23日	否
港诚国贸	10,000,000.00	2021年03月24日	2021年12月16日	否

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
瀚瑞控股(注1)	10,000,000.00	2021年03月24日	2021年12月16日	否
瀚瑞控股(注3)	10,000,000.00	2021年05月11日	2022年05月10日	否
瀚瑞控股(注2)	974,000.00	2020年09月17日	2022年09月17日	否
瀚瑞控股	99,500,000.00	2020年09月03日	2021年09月02日	否
瀚瑞控股	49,500,000.00	2020年07月30日	2021年07月27日	否
瀚瑞控股	49,500,000.00	2020年07月24日	2021年07月21日	否
瀚瑞控股	100,000.00	2020年11月25日	2021年11月24日	否

瀚瑞控股	78,000,000.00	2021年04月02日	2022年04月01日	否
瀚瑞控股	80,000,000.00	2021年05月12日	2022年05月11日	否
瀚瑞控股	335,000,000.00	2019年06月28日	2029年06月20日	否
镇江新区中小企业融资担保有限公司(注4)	5,000,000.00	2021年05月13日	2021年11月07日	否
镇江新区中小企业融资担保有限公司(注5)	10,000,000.00	2020年07月16日	2021年07月15日	否
镇江新区中小企业融资担保有限公司(注6)	10,000,000.00	2021年01月11日	2022年01月10日	否
镇江新区中小企业融资担保有限公司(注7)	10,000,000.00	2021年01月11日	2022年01月10日	否
瀚瑞控股	5,000,000.00	2021年05月13日	2022年04月14日	否
瀚瑞控股	5,000,000.00	2021年03月09日	2022年03月10日	否
瀚瑞控股	5,000,000.00	2021年04月12日	2022年03月10日	否
瀚瑞资产(注8)	7,320,000.00	2021年06月30日	2022年06月28日	否

## 关联担保情况说明

注1：由本公司和瀚瑞控股为港诚国贸1,000万元共同提供担保。

注2：由瀚瑞控股为港诚国贸97.4万元提供担保。

注3：由瀚瑞控股为科阳半导体1,000万元提供担保。

注4、注5、注6：由镇江新区中小企业融资担保有限公司为港汇化工2,500万元提供担保。

注7：由镇江新区中小企业融资担保有限公司为港诚国贸1,000万元提供担保。

注8：由瀚瑞资产为港汇化工提供732万元担保。

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	827,200.00	586,399.98

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	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
应收账款	镇江远港物流有限公司	35,519.52	3,371.98	1,680.00	84.00
应收账款	江苏瀚瑞投资控股有限公司	5,815,738.90	290,786.95	9,960,906.10	498,045.31
其他应收款	江苏瀚瑞投资控股有限公司			6,638,771.53	331,938.58
应收账款	镇江新区城市建设投资有限公司	8,692,613.62	434,630.68	18,081,945.91	904,097.30
应收账款	江苏正丹化学工业股份有限公司	360,956.55	18,047.83	337,743.14	16,887.16

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏瀚瑞工程有限公司	411,372.85	411,372.85
应付账款	镇江港润物业有限责任公司	539,801.66	1,639,837.07
应付账款	镇江新区润港客运服务有限公司	3,172.00	3,172.00
其他应付款	江苏瀚瑞投资控股有限公司	66,827.25	51,507.26
其他应付款	镇江港润物业有限责任公司	1,267.00	1,267.00
其他应付款	镇江瑞和停车场运营管理有限公司	16,135.13	282,919.00

## 7、关联方承诺

2020年7月，本公司受让了江苏瀚瑞投资控股有限公司的全资子公司江苏瀚瑞金控投资有限公司持有的江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司（以下简称“金港租赁”）30%股权及江苏瀚瑞金控融资租赁有

限公司（以下简称“金控租赁”）30%股权。为保障本公司的投资权益，确保广大中小投资者的利益，瀚瑞控股无条件且不可撤销的承诺：

（1）确保本公司于每年12月31日按照持股比例享受的金港租赁和金控租赁的净利润应高于本公司在前述两公司的投资收益9,117.63万元（本公司投资金港租赁和金控租赁的总金额×7%）；如低于投资收益的，瀚瑞控股应向本公司进行补偿，补偿的具体金额按如下公司计算：

瀚瑞控股补偿金额=（本公司投资金港租赁金额×7%-金港租赁每年净利润×30%）+（本公司投资金控租赁金额×7%-金控租赁每年净利润×30%）

其中：

- 1) 本公司投资金港租赁金额为76,692.94万元；
- 2) 本公司投资金控租赁金额为53,558.90万元；
- 3) 净利润：指经本公司认可的会计师事务所审计的净利润。

（2）上述补偿事宜的补偿期为2020年度—2024年度，共计5年。

（3）发生上述补偿事宜时，瀚瑞控股应于收到本公司要求进行补偿的书面通知后三天内，将前述通知记载的补偿金额一次性、全部支付至本公司指定的账户内。

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2019年，公司控股子公司科力半导体与科阳半导体原股东硕贝德、周芝福、惠州东宏升投资发展合伙企业（有限合伙）、惠州智通津元企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下统称为“转让方”）就科阳半导体实际净利润数少于承诺净利润数的情况，签署了《关于转让苏州科阳光电科技有限公司65.5831%股权的股权转让协议之补充协议》。

转让方向科力半导体确认并保证，2019年度经审计的净利润不低于2,466.49万元、2020年度经审计的净利润不低于2,721.28万元、2021年度经审计的净利润不低于3,407.12万元。

若科阳半导体2019年度至2021年度（“考核年度”）的净利润的总和低于8,594.89万元（“业绩承诺”），转让方同意以股权补偿的方式根据本补充协议的约定向科力半导体提供业绩补偿。

各方一致确认并同意，在2021年会计年度结束之后，经计算，转让方无法完成业绩承诺时，科力半导体有权要求转让方按照下列计算公式得出的科阳半导体股权比例向科力半导体以0元的价格转让科阳半导体股权：转让方应转让科阳半导体的股权比例=转让方持有的科阳半导体股权比例×[(业绩承诺净利润数-考核年度内科阳半导体累计实际净利润数)÷业绩承诺净利润数]

转让方根据上述条款应进行业绩补偿的股权比例，应由转让方按原持股比例分摊。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

1) 根据房地产经营惯例，本集团为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保期限从《楼宇按揭合同》生效之日起，至贷款银行向购房人办妥正式产权证，并移交贷款行保管之日止（或与各贷款银行约定的其他担保期限）。

截至2021年6月30日，本集团为商品房承购人提供抵押贷款担保的未还贷款余额为1,856.20万元。由于借款人将以房产抵押给借款银行，因此本集团认为该担保事项对本集团财务状况影响较小。

2) 本集团为原子公司江苏艾科半导体有限公司、镇江东尼置业有限公司、江苏大港置业有限公司的担保尚未履行完毕。

被担保方名称	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏艾科半导体有限公司	1,150.00	2017-06-26	2022-06-14	否
江苏艾科半导体有限公司	500.00	2018-01-30	2022-07-01	否
江苏艾科半导体有限公司	2,750.00	2018-02-13	2022-07-01	否
江苏艾科半导体有限公司	250.00	2018-02-13	2023-01-06	否

江苏艾科半导体有限公司	3,000.00	2018-03-28	2023-01-06	否
江苏艾科半导体有限公司	3,478.52	2019-05-15	2022-05-15	否
江苏艾科半导体有限公司	1,150.00	2017-06-26	2021-12-31	否
江苏艾科半导体有限公司	2,500.00	2018-01-30	2021-07-01	否
江苏艾科半导体有限公司	2,500.00	2018-01-30	2021-12-25	否
镇江东尼置业有限公司、江苏大港置业有限公司	13,620.21	2019-11-15	2022-11-14	否

注：本公司以名下在售楚桥雅苑（又称运河印象）房产项目以评估值13,620.21万元为原子公司镇江东尼置业有限公司和江苏大港置业有限公司偿还中国长城资产管理股份有限公司江苏省分公司43,744.0088万元的债务提供抵押担保。上海旻艾以设备为本公司原子公司江苏艾科半导体有限公司提供抵押担保。以上担保事项，发生在股权转让日前，股权转让后，该担保事项尚未履行完毕。

3）关联担保情况详见本附注十二、5之“（4）关联担保情况”。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

制造业：指从事生产制造业的公司，具体见本附注“九、1、在子公司的权益”中业务性质为制造业的公司。

服务业：包括从事各种社会服务的公司，具体见本附注“九、1、在子公司的权益”中业务性质为服务业和技术服务业的公司。

房地产业：包括从事房地产开发建设的公司，具体为本公司。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	房地产	制造业	服务业	分部间抵销	合计
营业收入	25,803,822.32	6,146,230.51	253,848,656.01	-570,992.96	285,227,715.88
营业成本	19,391,130.90	2,612,171.38	162,563,455.89	-1,051,182.11	183,515,576.06
营业利润	94,029,140.59	2,933,716.88	45,935,719.01	-6,976,054.52	135,922,521.96
资产总额	4,221,442,193.77	119,471,041.73	1,536,481,166.22	-1,263,789,677.50	4,613,604,724.22

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 截止2021年6月30日，本集团对外有5,901.72万元诉讼案件尚在审理中（公司为原告诉讼中、申请执行中或申报债权中）。

(2) 上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心、镇江市金信融资担保有限公司为本公司及子公司提供担保尚未履行完毕

担保方名称	被担保方名称	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行完毕
上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心	上海旻艾	850.00	2020-09-24	2021-08-24	否
镇江市金信融资担保有限公司	本公司	4,950.00	2020-07-24	2021-07-21	否
镇江市金信融资担保有限公司	本公司	4,950.00	2020-07-30	2021-07-27	否

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,677,209.30	0.80%	1,677,209.30	100.00%		1,677,209.30	0.49%	1,677,209.30	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	209,003,593.29	99.20%	59,257,984.43		149,745,608.86	340,563,576.09	99.51%	75,968,435.03	22.31%	264,595,141.06
其中：										
关联方组合	36,000.00	0.02%			36,000.00	36,000.00	0.01%			36,000.00
账龄组合	208,967,593.29	99.18%	59,257,984.43	28.36%	149,709,608.86	340,527,576.09	99.50%	75,968,435.03	22.31%	264,559,141.06
合计	210,680,802.59	100.00%	60,935,193.73		149,745,608.86	342,240,785.39	100.00%	77,645,644.33		264,595,141.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
镇江市丹徒区国庆蔬菜专业合作	1,322,000.00	1,322,000.00	100.00%	预计无法收回
李艳丽、陈艳金、吴桐	355,209.30	355,209.30	100.00%	已强制执行后无法收回
合计	1,677,209.30	1,677,209.30	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	17,021,800.23	851,090.01	5.00%
1-2 年	6,552,851.07	655,285.12	10.00%
2-3 年	175,890,048.01	52,767,014.40	30.00%
3-4 年	8,739,214.15	4,369,607.07	50.00%
4-5 年	297,384.00	148,692.00	50.00%
5 年以上	466,295.83	466,295.83	100.00%
合计	208,967,593.29	59,257,984.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	17,021,800.23
1 至 2 年	6,588,851.07
2 至 3 年	175,890,048.01
3 年以上	11,180,103.28
3 至 4 年	9,094,423.45
4 至 5 年	297,384.00
5 年以上	1,788,295.83
合计	210,680,802.59

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

应收账款坏账准备	77,645,644.33	-16,710,450.60				60,935,193.73
合计	77,645,644.33	-16,710,450.60				60,935,193.73

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江新区房产管理处	175,890,048.00	83.49%	52,767,014.40
陈红辉	9,960,000.00	4.73%	4,980,000.00
镇江新区城市建设投资有限公司	8,692,613.62	4.13%	434,630.68
江苏瀚瑞投资控股有限公司	5,815,738.90	2.76%	290,786.95
孙伟	4,800,000.00	2.28%	480,000.00
合计	205,158,400.52	97.39%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	390,577,319.50	330,792,185.96
合计	390,577,319.50	330,792,185.96

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	464,855,685.65	404,604,570.17
保证金和押金	1,579,667.67	4,579,667.67
备用金	82,901.40	80,201.40
代垫费用	9,326,126.63	8,371,022.38
合计	475,844,381.35	417,635,461.62

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	331,938.58	9,715,927.24	76,795,409.84	86,843,275.66
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-331,274.23	-1,244,939.58		-1,576,213.81
2021 年 6 月 30 日余额	664.35	8,470,987.66	76,795,409.84	85,267,061.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	130,599,467.44
1 至 2 年	226,546,631.46
2 至 3 年	11,342,938.43
3 年以上	107,355,344.02
3 至 4 年	60,715,427.12
4 至 5 年	4,073,415.32
5 年以上	42,566,501.58
合计	475,844,381.35

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	86,843,275.66	-1,576,213.81				85,267,061.85
合计	86,843,275.66	-1,576,213.81				85,267,061.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏港汇化工有限公司	往来款	119,507,598.16	2 年以内	25.11%	
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司	往来款	99,299,478.01	1 年以内	20.87%	
江苏科力半导体有限公司	往来款	91,304,877.09	2 年以内	19.19%	
江苏中科大港激光科技有限公司	往来款	71,793,838.71	2 年以内	15.09%	32,782,867.71
江苏大港能源物流有限责任公司	往来款	44,012,542.13	2 年以上	9.25%	44,012,542.13

合计	--	425,918,334.10	--	89.51%	76,795,409.84
----	----	----------------	----	--------	---------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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	859,250,688.85	61,000,000.00	798,250,688.85	859,250,688.85	61,000,000.00	798,250,688.85
对联营、合营企业投资	1,393,804,358.79		1,393,804,358.79	1,365,019,544.81		1,365,019,544.81
合计	2,253,055,047.64	61,000,000.00	2,192,055,047.64	2,224,270,233.66	61,000,000.00	2,163,270,233.66

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
科力半导体	95,000,000.00					95,000,000.00	
上海旻艾	614,502,000.00					614,502,000.00	
镇江固废	21,000,000.00					21,000,000.00	
港龙石化	24,360,000.00					24,360,000.00	
港源水务	42,388,688.85					42,388,688.85	
港诚国贸							35,500,000.00
港汇化工							5,000,000.00
港泓化工	1,000,000.00					1,000,000.00	
中科激光							13,200,000.00

大港物流							7,300,000.00
合计	798,250,688.85					798,250,688.85	61,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
远港物流	15,446,182.08			124,292.48						15,570,474.56	
江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司	798,090,936.98			13,422,000.00						811,512,936.98	
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	545,492,520.55			14,862,000.00						560,354,520.55	
镇江首创创宜环境科技有限公司	5,989,905.20			376,521.50						6,366,426.70	
小计	1,365,019,544.81			28,784,813.98						1,393,804,358.79	
合计	1,365,019,544.81			28,784,813.98						1,393,804,358.79	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,135,092.88	8,738,229.07	12,722,587.16	18,359,935.80

其他业务	15,668,729.44	10,652,901.83	117,184,706.12	28,605,725.56
合计	25,803,822.32	19,391,130.90	129,907,293.28	46,965,661.36

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	房地产业	合计
其中：				
房地产			1,268,467.10	1,268,467.10
租赁			8,866,625.78	8,866,625.78
其他业务收入			15,668,729.44	15,668,729.44
其中：				
江苏省内			25,803,822.32	25,803,822.32
其中：				
江苏省内			25,803,822.32	25,803,822.32
其中：				
房地产及园区开发			10,135,092.88	10,135,092.88
其他业务收入			15,668,729.44	15,668,729.44
其中：				
在某一时点确认			3,561,349.98	3,561,349.98
在某一时段内确认			22,242,472.34	22,242,472.34
其中：				
其中：				
合计			25,803,822.32	25,803,822.32

与履约义务相关的信息：

公司的主营业务收入主要是房地产销售、租赁等收入。

房地产销售：公司按照约定在购房人付清全款或确信可以收到全款时交付房屋。履约义务的履约时间为房屋交付时，公司按照房地产行业的惯例与购房者结算，按照国家有关规定履行质量保证。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 54,241,339.51 元，其中，50,187,661.65 元预计将于 2021 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益	7,560,000.00	17,640,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	28,784,813.98	-1,081,593.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	20,204,079.93	
其他	331,858.49	
合计	56,880,752.40	16,558,406.41

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-65.31	
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）	3,941,796.64	主要是其他收益中涉及的政府补助
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	71,321,249.92	主要是其他非流动金融资产和交易性金融资产公允价值变动损益以及处置天奈科技股票取得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	128,413.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,347,843.29	主要系存货盘亏损失
减：所得税影响额	13,219,952.87	
少数股东权益影响额	1,001,361.45	
合计	58,822,237.27	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

### 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	每股收益
-------	------------	------

		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.18%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.24%	0.06	0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

### 4、其他