

徐州中船阳光投资发展有限公司
审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—3 页
二、财务报表	第 4—11 页
(一) 合并资产负债表	第 4 页
(二) 母公司资产负债表	第 5 页
(三) 合并利润表	第 6 页
(四) 母公司利润表	第 7 页
(五) 合并现金流量表	第 8 页
(六) 母公司现金流量表	第 9 页
(七) 合并所有者权益变动表	第 10 页
(八) 母公司所有者权益变动表	第 11 页
三、财务报表附注	第 12—29 页



审计报告

天健审〔2021〕1-1988号

徐州中船阳光投资发展有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了徐州中船阳光投资发展有限公司（以下简称徐州中船公司）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了徐州中船公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

徐州中船公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务

报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估徐州中船公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

徐州中船公司治理层（以下简称治理层）负责监督徐州中船公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对徐州中船公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披

露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致徐州中船公司不能持续经营。

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

(六) 就徐州中船公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二一年七月二十日

合并资产负债表

2021年6月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 徐州中船阳光投资发展有限公司

资 产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金	六(一)1	193,510,002.80	12,738,230.06	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	六(一)7	184,213,425.12	98,905,465.97
应收账款				应付账款	六(一)8	32,699,699.79	73,586,220.69
应收款项融资				预收款项	六(一)9	2,411,980,658.00	2,401,607,770.00
预付款项	六(一)2	298,203,147.89	777,436,471.08	合同负债			
其他应收款	六(一)3	108,055,735.66	264,247,076.43	应付职工薪酬	六(一)10		1,494,677.04
存货	六(一)4	2,304,158,120.65	2,115,676,276.11	应交税费	六(一)11	68,126.57	817,162.06
合同资产				其他应付款	六(一)12	14,165,174.47	310,096,279.25
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	六(一)13	600,000,000.00	600,000,000.00
其他流动资产	六(一)5	235,882,529.37	220,253,950.54	其他流动负债			
流动资产合计		3,139,809,536.37	3,390,352,004.22	流动负债合计		3,243,127,083.95	3,486,507,575.01
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				租赁负债			
非流动资产:				长期应付款			
债权投资				长期应付职工薪酬			
可供出售金融资产				预计负债			
其他债权投资				递延收益			
持有至到期投资				递延所得税负债			
长期应收款				其他非流动负债			
长期股权投资				非流动负债合计			
其他权益工具投资				负债合计		3,243,127,083.95	3,486,507,575.01
其他非流动金融资产				所有者权益(或股东权益):			
投资性房地产				实收资本(或股本)	六(一)14	50,000,000.00	50,000,000.00
固定资产	六(一)6	138,613.02	155,048.88	其他权益工具			
在建工程				其中: 优先股			
生产性生物资产				永续债			
油气资产				资本公积			
使用权资产				减: 库存股			
无形资产				其他综合收益			
开发支出				专项储备			
商誉				盈余公积			
长期待摊费用				未分配利润	六(一)15	-153,178,934.56	-146,000,521.91
递延所得税资产				归属于母公司所有者权益合计		-103,178,934.56	-96,000,521.91
其他非流动资产				少数股东权益			
非流动资产合计		138,613.02	155,048.88	所有者权益合计		-103,178,934.56	-96,000,521.91
资产总计		3,139,948,149.39	3,390,507,053.10	负债和所有者权益总计		3,139,948,149.39	3,390,507,053.10

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

母公司资产负债表

2021年6月30日

会企01表

编制单位：徐州中船阳光投资发展有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		192,105,309.80	7,043,409.29	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款		17,000,000.00	17,000,000.00
应收款项融资				预收款项			
预付款项		270,203,299.40	745,198,481.08	合同负债			
其他应收款		127,657.27	54,584.91	应付职工薪酬			
存货		457,290,240.82	436,072,069.29	应交税费			1,058,407.00
合同资产				其他应付款		36,830.83	38,760.30
持有待售资产				持有待售负债		342,670,235.49	605,906,902.15
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		600,000,000.00	600,000,000.00
其他流动资产		2,093,103.24	2,074,834.29	其他流动负债			
流动资产合计		921,819,610.53	1,190,443,378.86	流动负债合计		959,707,066.32	1,224,004,069.45
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
债权投资				应付债券			
可供出售金融资产				其中：优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	九	20,000,000.00	20,000,000.00	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资				预计负债			
其他非流动金融资产				递延收益			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产		94,397.13	96,921.72	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计			
生产性生物资产				负债合计		959,707,066.32	1,224,004,069.45
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产				实收资本(或股本)		50,000,000.00	50,000,000.00
无形资产				其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用				资本公积			
递延所得税资产				减：库存股			
其他非流动资产				其他综合收益			
非流动资产合计		20,094,397.13	20,096,921.72	专项储备			
				盈余公积			
资产总计		941,914,007.66	1,210,540,300.58	未分配利润		-67,793,058.66	-63,463,768.87
				所有者权益合计		-17,793,058.66	-13,463,768.87
				负债和所有者权益总计		941,914,007.66	1,210,540,300.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2021年1-6月

会企02表

编制单位：徐州中船阳光投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	2020年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加	六(二)1	98,111.54	2,468,037.46
销售费用	六(二)2	164,686.99	983,302.10
管理费用	六(二)3	7,076,940.28	12,376,266.36
研发费用			
财务费用	六(二)4	-162,115.00	-313,501.18
其中：利息费用		-71,320.76	-
利息收入		104,529.46	351,506.98
加：其他收益	六(二)5	7,084.12	7,319.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		-7,170,539.69	-15,506,784.96
加：营业外收入	六(二)6	16,483.49	29,758.30
减：营业外支出	六(二)7	24,356.45	3,025.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,178,412.65	-15,480,051.94
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,178,412.65	-15,480,051.94
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,178,412.65	-15,480,051.94
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		-7,178,412.65	-15,480,051.94
2、少数股东损益			
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、可供出售金融资产公允价值变动损益			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6、其他债权投资信用减值准备			
7、现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8、外币财务报表折算差额			
9、其他			
六、综合收益总额		-7,178,412.65	-15,480,051.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,178,412.65	-15,480,051.94
归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2021年1-6月

会企02表

编制单位：徐州中船阳光投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	2020年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		1,920.00	14,171.00
销售费用			
管理费用		4,412,659.72	7,691,532.08
研发费用			
财务费用		-78,205.81	-295,755.97
其中：利息费用			
利息收入		82,561.33	303,439.90
加：其他收益		7,084.12	7,319.78
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
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）		-4,329,289.79	-7,402,627.33
加：营业外收入			
减：营业外支出			3,025.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,329,289.79	-7,405,652.61
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,329,289.79	-7,405,652.61
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,329,289.79	-7,405,652.61
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-4,329,289.79	-7,405,652.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2021年1-6月

会企03表

编制单位：徐州中船阳光投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	2020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		10,801,929.50	31,340,430.00
收到的税费返还			28,468,034.94
收到其他与经营活动有关的现金		875,388,250.76	819,065,910.42
经营活动现金流入小计		886,190,180.26	878,874,375.36
购买商品、接受劳务支付的现金		129,886,210.34	319,480,052.55
支付给职工以及为职工支付的现金		7,954,386.12	15,667,832.96
支付的各项税费		1,391,566.32	7,243,848.99
支付其他与经营活动有关的现金		544,952,911.40	11,768,384.97
经营活动现金流出小计		684,185,074.18	354,160,119.47
经营活动产生的现金流量净额		202,005,106.08	524,714,255.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			483,071,864.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,233,333.34	63,700,154.75
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,233,333.34	546,772,019.31
筹资活动产生的现金流量净额		-21,233,333.34	-546,772,019.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		180,771,772.74	-22,057,763.42
加：期初现金及现金等价物余额		12,738,230.06	34,795,993.48
六、期末现金及现金等价物余额		193,510,002.80	12,738,230.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021年1-6月

会企03表

编制单位：徐州中船阳光投资发展有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	2020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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		798,110,646.85	809,898,350.85
经营活动现金流入小计		798,110,646.85	809,898,350.85
购买商品、接受劳务支付的现金		104,550.00	684,727.13
支付给职工以及为职工支付的现金		2,767,273.36	4,619,721.32
支付的各项税费			14,171.00
支付其他与经营活动有关的现金		588,943,589.64	766,163,518.86
经营活动现金流出小计		591,815,413.00	771,482,138.31
经营活动产生的现金流量净额		206,295,233.85	38,416,212.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,233,333.34	42,700,000.02
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		21,233,333.34	42,700,000.02
筹资活动产生的现金流量净额		-21,233,333.34	-42,700,000.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		7,043,409.29	11,327,196.77
六、期末现金及现金等价物余额			
		192,105,309.80	7,043,409.29

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年1-6月

会企04表
单位：人民币元

编制单位：徐州中棚阳光投资发展有限公司

项 目	本期数										2020年度												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	少数所有者权益	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		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	少数所有者权益	所有者权益合计	
		优先股	永续债										其他	优先股									永续债
一、上年年末余额	50,000,000.00								-146,000,521.91		-96,000,521.91	50,000,000.00									-130,520,469.97		-80,520,469.97
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年年初余额	50,000,000.00								-146,000,521.91		-96,000,521.91	50,000,000.00									-130,520,469.97		-80,520,469.97
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									-7,178,412.65		-7,178,412.65										-15,480,051.94		-15,480,051.94
(一) 综合收益总额									-7,178,412.65		-7,178,412.65										-15,480,051.94		-15,480,051.94
(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	50,000,000.00								-153,178,934.56		-103,178,934.56	50,000,000.00									-146,000,521.91		-96,000,521.91

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：



母公司所有者权益变动表

2021年1-6月

会计01表
单位：人民币元

项 目	本期数										2020年度											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计		
		优先股	永续债									其他	优先股								永续债	其他
一、上年年末余额	50,000,000.00									-13,463,768.87	50,000,000.00										-6,058,116.26	
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	50,000,000.00									-13,463,768.87	50,000,000.00										-6,058,116.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-4,329,289.79											-7,405,652.61	
（一）综合收益总额										-4,329,289.79												-7,405,652.61
（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	50,000,000.00									-17,793,058.66	50,000,000.00											-13,463,768.87

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



徐州中船阳光投资发展有限公司

财务报表附注

2021年1—6月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

徐州中船阳光投资发展有限公司（以下简称公司或本公司）系由中船第九设计研究院工程有限公司（以下简称中船九院）、江苏阳光控股集团有限公司（以下简称江苏阳光）投资设立，于2015年4月8日在徐州市工商行政管理局登记注册，现持有统一社会信用代码为的营业执照，注册资本50,000,000.00元。

本公司经营范围：投资项目管理及相关信息咨询服务，安置房项目管理，房地产开发经营，建筑工程施工，水利工程施工，园林绿化工程施工，市政工程施工。（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）

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策、会计估计和前期差错

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

（2）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；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

4. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

5. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(九) 存货

1. 存货包括土地整理成本、开发成本、周转材料和低值易耗品等。

2. 发出存货采用先进先出法。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货（或类别）成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产

1. 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
-----	------	---------	--------	---------

办公设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3、4	5%	31.67%、23.75%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
其他	年限平均法	3	5%	31.67%

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 收入

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十五) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

四、税（费）项

主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	9%、3%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益

控制的重要子公司

子公司全称	业务性质	注册 资本	经营 范围
1. 通过设立或投资等方式取得			
徐州隆嘉置业有限公司	土地整理	20,000,000.00	房地产开发、销售; 房屋建筑工程、水电安装工程、室内外装饰工程施工; 房产中介服务; 物业管理服务; 制冷设备、机电设备安装、维修; 建筑材料、钢材、五金产品、装饰材料销售

(续上表)

子公司全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)
1. 通过设立或投资等方式取得				
徐州隆嘉置业有限公司	20,000,000.00		100.00	100.00

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
库存现金	1,008.47	1,008.47
银行存款	193,499,994.34	12,575,221.59
其他货币资金	8,999.99	162,000.00
合 计	193,510,002.80	12,738,230.06

2. 预付款项

账 龄	期末数		上年年末数	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	272,030,521.64	91.22	7,573,184.08	0.97
1-2 年	1,309,339.25	0.44	24,668,577.00	3.17
2-3 年	24,668,577.00	8.27	745,194,710.00	95.85
3 年以上	194,710.00	0.07	-	-
合 计	298,203,147.89	100.00	777,436,471.08	100.00

3. 其他应收款

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	4,748,160.48	4.40		4,748,160.48
1-2 年	12,742,154.86	11.79		12,742,154.86
2-3 年	90,544,540.32	83.79		90,544,540.32
3 年以上	20,880.00	0.02		20,880.00
合 计	108,055,735.66			108,055,735.66

(续上表)

账 龄	上年年末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	12,769,859.77	4.83		12,769,859.77
1-2 年	251,456,336.66	95.16		251,456,336.66
2-3 年	20,000.00	0.01		20,000.00
3 年以上	880.00			880.00
合 计	264,247,076.43			264,247,076.43

4. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	2,304,158,120.65		2,304,158,120.65	2,115,676,276.11		2,115,676,276.11
合 计	2,304,158,120.65		2,304,158,120.65	2,115,676,276.11		2,115,676,276.11

5. 其他流动资产

项 目	期末数	上年年末数
待抵扣进项税额	87,400,677.29	72,276,834.01
预缴增值税	65,940,599.47	65,579,437.86
预缴企业所得税	28,765,987.30	28,765,987.30
预缴其他税金	53,775,265.31	53,631,691.37
合 计	235,882,529.37	220,253,950.54

6. 固定资产

账面原值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备	28,701.72			28,701.72
电子设备	744,907.43			744,907.43
运输设备	1,238,835.04			1,238,835.04
其他	62,352.90			62,352.90
小 计	2,074,797.09			2,074,797.09

累计折旧

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备	17,587.08	2,244.48		19,831.56
电子设备	698,053.56	8,268.15		706,321.71
运输设备	1,176,893.29			1,176,893.29
其他	27,214.28	5,923.23		33,137.51
小 计	1,919,748.21	16,435.86		1,936,184.07

减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
办公设备				
电子设备				
运输设备				
其他				
小 计				

账面价值

项 目	期初数	期末数
办公设备	11,114.64	8,870.16
电子设备	46,853.87	38,585.72
运输设备	61,941.75	61,941.75
其他	35,138.62	29,215.39
合 计	155,048.88	138,613.02

7. 应付票据

种 类	期末数	上年年末数
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	184,213,425.12	98,905,465.97
合 计	184,213,425.12	98,905,465.97

8. 应付账款

账龄	期末余额	上年年末数
1年以内	8,670,480.93	72,771,039.57
1—2年	23,214,037.74	8,332.44
2—3年	8,332.44	806,848.68
3年以上	806,848.68	-
合计	32,699,699.79	73,586,220.69

9. 预收款项

账龄	期末余额	上年年末数
1年以内	2,411,980,658.00	2,401,607,770.00
合计	2,411,980,658.00	2,401,607,770.00

10. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,494,677.04	6,354,828.33	7,849,505.37	
离职后福利—设定提存计划		384,649.68	384,649.68	
辞退福利		30,000.00	30,000.00	
1年内到期的其他福利				
合计	1,494,677.04	6,769,478.01	8,264,155.05	

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,471,657.00	5,585,659.46	7,057,316.46	
职工福利费		193,207.31	193,207.31	
社会保险费	8,560.04	262,915.56	271,475.60	
其中：医疗保险费	7,963.88	211,940.77	219,904.65	
工伤保险费		26,526.94	26,526.94	
生育保险费	596.16	19,985.85	20,582.01	
其他		4,462.00	4,462.00	
住房公积金	14,460.00	313,446.00	327,906.00	
工会经费和职工教育经费		-400.00	-400.00	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
小计	1,494,677.04	6,354,828.33	7,849,505.37	

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		372,993.31	372,993.31	

失业保险费		11,656.37	11,656.37	
企业年金缴费				
小 计		384,649.68	384,649.68	

11. 应交税费

项 目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税		804.24		804.24
代扣代缴个人所得税	75,927.46	762,444.58	771,049.71	67,322.33
房产税	32,967.24	32,967.24	65,934.48	
土地使用税	103,593.11	68,812.84	172,405.95	
车船税		1,920.00	1,920.00	
环境保护税	604,674.25	-14,856.84	589,817.41	
合 计	817,162.06	852,092.06	1,601,127.55	68,126.57

12. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	上年年末数
应付利息	1,166,666.69	1,283,333.35
其他应付款	12,998,507.78	308,812,945.90
合 计	14,165,174.47	310,096,279.25

(2) 应付利息

项 目	期末数	上年年末数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,166,666.69	1,283,333.35
小 计	1,166,666.69	1,283,333.35

(3) 其他应付款

账 龄	期末数	上年年末数
1 年以内	3,086,721.37	307,722,982.10
1—2 年	8,821,822.61	1,029,963.80
2—3 年	1,029,963.80	60,000.00

3 年以上	60,000.00	
合 计	12,998,507.78	308,812,945.90

13. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	上年年末数
一年内到期的长期借款	600,000,000.00	600,000,000.00
合 计	600,000,000.00	600,000,000.00

14. 实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中船第九设计研究院工程有限公司	15,000,000.00		10,000,000.00	5,000,000.00
上海昊川置业有限公司	35,000,000.00	10,000,000.00		45,000,000.00
合 计	50,000,000.00			50,000,000.00

15. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	-146,000,521.91	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,178,412.65	
期末未分配利润	-153,178,934.56	

(二) 合并利润表项目注释

1. 税金及附加

项 目	2021 年 1-6 月	2020 年度
房产税	32,967.24	131,868.96
车船税	1,920.00	14,171.00
土地使用税	68,812.84	414,372.44
印花税	9,268.30	189,005.10
环境保护税	-14,856.84	
其他		1,718,619.96

合 计	98,111.54	2,468,037.46
-----	-----------	--------------

2. 销售费用

项 目	2021年1-6月	2020年度
职工薪酬	-191,142.94	233,404.04
折旧费	10,525.08	37,986.72
广告宣传费		77,669.92
业务招待费		24,697.51
制作及印刷费	9,316.00	
售楼处日常费用	26,174.76	106,685.01
客户关系费	93,700.89	117,958.69
会议费		17,100.00
办公场所费		1,851.94
办公费		10,325.22
车辆费		5,400.00
差旅费		296.00
邮电通讯费		13,393.01
劳务费	216,113.20	99,248.00
其他		237,286.04
合 计	164,686.99	983,302.10

3. 管理费用

项 目	2021年1-6月	2020年度
职工薪酬	3,526,919.04	7,740,905.84
业务招待费	2,530,431.26	1,769,230.49
办公费	75,318.19	146,372.50
差旅费	107,093.51	136,108.53
物业费	86,536.27	729,697.22
劳务费	262,942.05	161,408.71
市内交通费	128,332.85	154,660.12

咨询服务费	144,091.24	96,442.70
人力资源费	42,058.45	43,557.75
公车费	52,229.95	75,332.42
其他	120,987.47	1,322,550.08
合 计	7,076,940.28	12,376,266.36

4. 财务费用

项 目	2021年1-6月	2020年度
利息费用	-71,320.76	
减：利息收入	104,529.46	351,506.98
手续费	13,735.22	38,005.80
合 计	-162,115.00	-313,501.18

5. 其他收益

项 目	2021年1-6月	2020年度
代扣个人所得税手续费返还	7,084.12	7,319.78
合 计	7,084.12	7,319.78

6. 营业外收入

项 目	本期数	2020年度
政府补助		6,000.00
非流动资产毁损报废利得		2,425.04
其他	16,483.49	21,333.26
合 计	16,483.49	29,758.30

7. 营业外支出

项 目	本期数	
捐赠支出		3,000.00
非常损失	20,720.00	
其他	3,636.45	25.28

合 计	24,356.45	3,025.28
-----	-----------	----------

七、关联方关系及其交易

关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
中船第九设计研究院工程有限公司	股东
上海昊川置业有限公司	股东

八、其他重要事项

报告期内，无需要说明的其他重要事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

母公司资产负债表项目注释

长期股权投资

(1) 明细情况

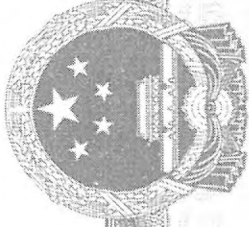
项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,000,000.00		20,000,000.00
合 计	20,000,000.00		20,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	期末数
徐州隆嘉置业有限公司	100.00	100.00	20,000,000.00
小 计	100.00	100.00	20,000,000.00

徐州中船阳光投资发展有限公司

二〇二一年七月二十日



营业执照

(副本)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



统一社会信用代码
913300005793421213 (3/3)

名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	成立日期	2011年07月18日
类型	特殊普通合伙企业	合伙期限	2011年07月18日至长期
执行事务合伙人	胡少先	主要经营场所	浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围
 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其它业务。(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)

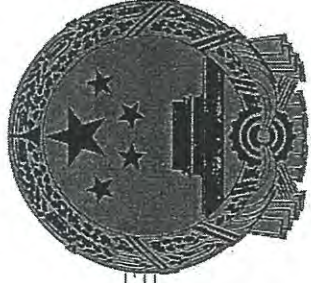
登记机关



2021

年03月08日

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
册发八第



证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

天健会计师事务所 (特殊普通合伙)

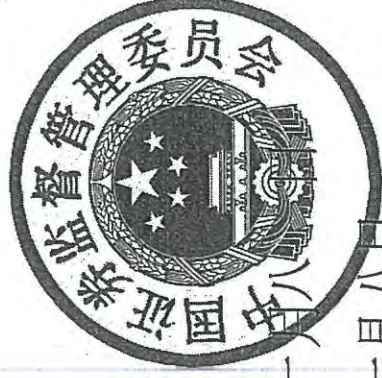
执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章



会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

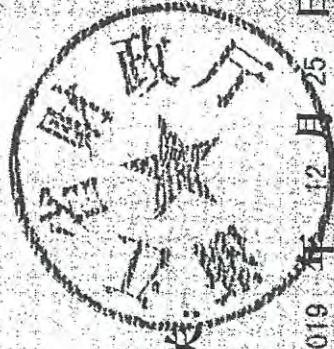
批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说明

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




发证机关：

2019年12月25日

中华人民共和国财政部制




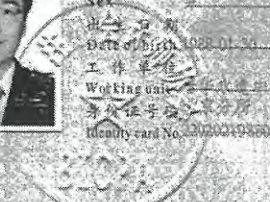
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

姓名: 张永强
Full name: Zhang Yongqiang
性别: 男
Sex: Male
出生日期: 1982-01-24
Date of birth: 1982-01-24
工作单位: 天津泰达五洲会计师事务所有限公司
Working unit: Tianjin Taida Wuzhou Accounting Firm Co., Ltd.
身份证号码: 300004198201200930
Identity card No.: 300004198201200930

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110004071192
Authorized (Institution) No. of Certificates: 110004071192

发证日期: 2013年4月17日
Date of Issuance: 2013年4月17日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2016年3月22日
2016年3月22日





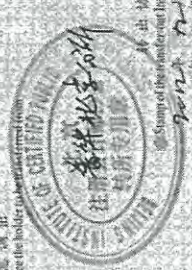

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

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

同意调出: 张永强
Agree the holder to be transferred from: Zhang Yongqiang
转出协会盖章: 2012年11月20日
Stamp of the transferor institution of CPAs: 2012年11月20日

同意调入: 天津泰达五洲会计师事务所有限公司
Agree the holder to be transferred to: Tianjin Taida Wuzhou Accounting Firm Co., Ltd.

转入协会盖章: 2012年11月20日
Stamp of the transferee institution of CPAs: 2012年11月20日

天使会计师事务所(特殊普通合伙)
审核印章

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
 中国注册会计师协会

姓名: 徐俊
 Full name: _____

性别: 男
 Sex: _____

出生日期: 1964-9-22
 Date of birth: _____

工作单位: 利安达信隆会计师事务所有限责任公司
 Working unit: _____

身份证号码: 510227640922001
 Identity card No.: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificates

500300010628

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1995-5-9

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

2017
 2017-3-21

年度检验
 Annual Renewal

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

2016
 2016-3-21

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

2014
 2014-8-2

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

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

2008
 2008-3-20

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 审核之章