



05112020060009865112

报告文号：苏亚镇审[2020]0152号

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司

审 计 报 告

苏亚镇审 [2020]0152 号

审计机构：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）镇江分所
地 址：江苏省镇江市南山路 61 号 B 座 17 楼
邮 编：212004
传 真：0511-84439647
电 话：0511-84447879

苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚镇审[2020]0152号

审计报告

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司董事会：

一、审计意见

我们审计了江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司财务报表，包括 2020 年 3 月 31 日的资产负债表，2020 年 1 至 3 月份的利润表、现金流量表和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，公允反映了江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司 2020 年 3 月 31 日的财务状况以及 2020 年 1 至 3 月份的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司，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

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司管理层（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，管理层负责评估江苏瀚瑞金港融资租赁有限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，除非管理层计划清算江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏瀚瑞金港融资租赁有限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：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏瀚瑞金港融资租赁有限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江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司不能持续经营。

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

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。

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）
镇江分所

中国注册会计师：戴书春

中国注册会计师：刘红芬

中国 镇江

二〇二〇年六月十九日

资 产 负 债 表

2020年3月31日

编制单位：江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司

货币单位：人民币元

资 产	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	188,742,996.58	265,585,053.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款		-	-
预付款项		-	-
其他应收款	五、2	151,351,156.22	77,829,333.68
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	五、3	1,740,587,927.11	1,401,042,261.85
其他流动资产	五、4	2,360,637,795.24	2,570,258,012.80
流动资产合计		4,441,319,875.15	4,314,714,661.88
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、5	94,914,085.39	94,914,085.39
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五、6	2,368,877,376.51	2,418,534,875.98
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		27,778.42	30,954.01
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		218,868.02	218,868.02
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		6,547,449.10	413,863.45
非流动资产合计		2,470,585,557.44	2,514,112,646.85
资产总计		6,911,905,432.59	6,828,827,308.73
法定代表人：赵晨	主管会计工作负责人：卞昊苏	会计机构负责人：张兆	

资 产 负 债 表 (续)			
2020年3月31日			
编制单位：江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司		货币单位：人民币元	
负债及所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、7	1,291,561,641.95	1,138,376,117.57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		9,295,230.00	9,295,230.00
预收款项		58.33	-
应付职工薪酬		-	1,105,000.00
应交税费		9,535,394.16	17,816,037.23
其他应付款	五、8	1,281,420,243.91	1,217,771,758.40
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	五、9	1,408,175,420.05	1,494,696,585.20
其他流动负债		10,110,986.68	8,939,798.34
流动负债合计		4,010,098,975.08	3,888,000,526.74
非流动负债：			
长期借款	五、10	524,244,000.00	346,364,000.00
应付债券	五、11	-	254,914,085.39
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		12,427,130.62	7,679,684.41
其他非流动负债		6,850,000.00	5,950,000.00
非流动负债合计		543,521,130.62	614,907,769.80
负债合计		4,553,620,105.70	4,502,908,296.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	五、12	1,976,316,927.64	1,976,316,927.64
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		-	-
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、13	36,865,481.18	36,865,481.18
未分配利润		345,102,918.07	312,736,603.37
所有者权益合计		2,358,285,326.89	2,325,919,012.19
负债和所有者权益合计		6,911,905,432.59	6,828,827,308.73
法定代表人：赵晨	主管会计工作负责人：卞昊苏	会计机构负责人：张兆	

利润表			
2020年1至3月份			
编制单位：江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司			货币单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上年金额
一、营业收入	五、14	153,067,243.41	456,196,579.41
减：营业成本		-	-
税金及附加		734,727.94	829,161.22
销售费用		-	-
管理费用		182,434.68	6,009,797.51
研发费用		-	-
财务费用		101,992,009.37	300,452,016.37
其中：利息费用		79,092,954.05	258,816,449.63
利息收入		204,863.07	1,270,012.31
加：其他收益		-	613,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-	7,002,858.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,987,347.25	-1,885,037.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,170,724.17	154,636,725.09
加：营业外收入		-	303,920.61
减：营业外支出		870.70	-
三、利润总额（亏损以“-”号填列）		44,169,853.47	154,940,645.70
减：所得税费用	五、15	11,803,538.77	39,984,963.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,366,314.70	114,955,682.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,366,314.70	114,955,682.53
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 存货或自用房地产转换为投资性房地产		-	-
5. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
六、综合收益总额		32,366,314.70	114,955,682.53
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-
法定代表人：赵晨 主管会计工作负责人：卞昊苏 会计机构负责人：张兆			

现 金 流 量 表		
2020年1至3月份		
编制单位：江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司		货币单位：人民币元
项 目	本期金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	151,072,706.13	486,977,844.77
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,387,099,335.77	3,528,649,478.26
经营活动现金流入小计	1,538,172,041.90	4,015,627,323.03
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	1,116,449.10	4,216,498.96
支付的各项税款	18,641,834.24	40,562,143.28
支付其他与经营活动有关的现金	1,490,157,650.91	4,625,301,498.10
经营活动现金流出小计	1,509,915,934.25	4,670,080,140.34
经营活动产生的现金流量净额	28,256,107.65	-654,452,817.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	232,575,543.67
取得投资收益收到的现金	-	5,172,195.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
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	-	237,747,738.67
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	-	114,059,065.39
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	-	114,059,065.39
投资活动产生的现金流量净额	-	123,688,673.28
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	401,480,000.00	1,787,612,775.43
收到其他与筹资活动有关的现金	-	470,900,000.00
筹资活动现金流入小计	401,480,000.00	2,258,512,775.43
偿还债务支付的现金	398,946,666.67	1,042,578,495.41
分配股利、利润和偿付利息支付的现金	65,633,170.30	232,218,332.49
支付其他与筹资活动有关的现金	41,939,926.07	441,850,614.97
筹资活动现金流出小计	506,519,763.04	1,716,647,442.87
筹资活动产生的现金流量净额	-105,039,763.04	541,865,332.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-58,401.58	3,129,440.10
五、现金及现金等价物净增加额	-76,842,056.97	14,230,628.63
加：期初现金及现金等价物余额	240,985,053.55	226,754,424.92
六、期末现金及现金等价物余额	164,142,996.58	240,985,053.55
法定代表人：赵晨	主管会计工作负责人：卞昊苏	会计机构负责人：张兆

所有者权益变动表

2020年1至3月份

编制单位：江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司

货币单位：人民币元

项目	本期金额									上年金额								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	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
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	1,976,316,927.64	-	-	-	-	-	-	-	36,865,481.18	312,736,603.37	2,325,919,012.19	1,976,316,927.64	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年初余额	1,976,316,927.64	-	-	-	-	-	-	-	36,865,481.18	312,736,603.37	2,325,919,012.19	1,976,316,927.64	-	-	-	-	-	-
本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,366,314.70	32,366,314.70	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,366,314.70	32,366,314.70	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	1,976,316,927.64	-	-	-	-	-	-	-	36,865,481.18	345,102,918.07	2,358,285,326.89	1,976,316,927.64	-	-	-	-	-	-

法定代表人：赵晨

主管会计工作负责人：卞昊苏

会计机构负责人：张兆

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司

2020 年 1 至 3 月份财务报表附注

附注一、公司基本情况

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司（以下简称公司或本公司），由恒新国际有限公司、瀚瑞国际投资有限公司和镇江新区中小企业投资担保有限公司出资设立，于 2013 年 6 月 7 日成立，已取得镇江新区市场监督管理局核发的统一社会信用代码 913211910695156865 号《营业执照》。公司住所：镇江新区大港港南路 401 号（金融大厦 19 楼）1902 室；法定代表人：赵晨；注册资本：198,000.00 万元。公司经营范围：融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁资产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询和担保。（不得开展吸收公众存款、投资担保、设立资金池、代客理财等金融业务）（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）

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

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

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

五、外币业务和外币报表折算

（一）外币业务的核算方法

1. 外币交易的初始确认

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

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

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

（1）外币货币性项目的会计处理原则

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

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

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

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

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

六、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（一）金融工具的分类

1.金融资产的分类

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

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

对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的权益性投资，按业务特点、投资策略和风险管理要求可以划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产。在某些特殊情况下，划分为可供出售金融资产的权益性投资可以采用成本法进行会计处理。

2.金融负债的分类

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

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

2.金融工具的计量方法

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

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

除)与该项持有至到期投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

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

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

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

(三) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1. 金融资产终止确认条件

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

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

2. 金融资产转移满足终止确认条件的处理

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和金融资产部分转移。

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

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

3. 金融资产转移不满足终止确认条件的处理

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

（四）金融负债终止确认条件

1.金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则公司终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认该现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

4.公司如回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融工具公允价值的确定方法

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

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

（六）金融资产（不含应收款项）减值认定标准、测试方法和减值准备计提方法

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

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

1.持有至到期投资减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

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

2.可供出售金融资产的减值测试方法和减值准备计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明可供出售金融资产发生减值的，计提减值准备，确认减值损失。对于权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过成本的50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产计提减值准备时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（七）将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的会计处理方法

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

七、应收款项

（一）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

1. 单项金额重大的应收款项的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在10%以上的应收款项。

2. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

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

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

（二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1.确定组合的依据

账龄组合

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

其他组合

公司应收款项中核算的同一控制下关联方公司及镇江新区政府往来款项

2.按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1~2年（含2年）	10.00
2~3年（含3年）	30.00
3~5年（含5年）	50.00
5年以上	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

（三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在10%以下的应收款项。

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

八、应收融资租赁款

应收融资租赁款按客户已到期的款项是否逾期未收，以及欠款已逾期的期数划分以下各类客户风险类型：正常类（未逾期客户）、关注类（逾期1年，含1年的客户）、次级类（逾期2年，含2年的客户）、可疑类（逾期3年，含3年的客户）及损失类（逾期3年以上的客户）等5种风险类型客户，以已逾期账龄区分各类风险类型客户制定相应坏账计提比例；对已逾期未收回的逾期应收融资租赁款，按客户风险类型计提比例如下：

风险类型	计提比例（%）
正常类	0.00
关注类	10.00
次级类	20.00
可疑类	50.00
损失类	100.00

九、借款费用

（一）借款费用的范围

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

（二）借款费用的确认原则

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

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

十、租赁收入

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（一）经营租赁的会计处理

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

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

（二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印

花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

十一、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税-有形动产融资租赁	销项税额—可抵扣进项税额	13%/16%（销项税率）
增值税-融资性售后回租	应纳税额	6%（销项税率）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

附注五、财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1.货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	3,012.37	3,012.37
银行存款	164,109,222.58	240,951,279.55
其他货币资金	24,630,761.63	24,630,761.63
合计	188,742,996.58	265,585,053.55

注：2020年3月31日其他货币资金余额中受限的金额为24,600,000.00元。

2.其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
应收利息	9,616,908.78	2,225,314.50
应收股利	-	-
其他应收款	141,734,247.44	75,604,019.18
合计	151,351,156.22	77,829,333.68

(2) 应收利息

项目	期末余额	年初余额
定期存款	12,968.76	12,968.76
资金拆借	9,603,940.02	2,212,345.74
合计	9,616,908.78	2,225,314.50

(3) 其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	148,667,628.88	100.00	6,933,381.44	4.66	141,734,247.44
其中：账龄组合	138,667,628.88	93.27	6,933,381.44	5.00	131,734,247.44
其他组合	10,000,000.00	6.73	-	-	10,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	148,667,628.88	100.00	6,933,381.44	/	141,734,247.44

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,846,335.98	100.00	2,242,316.80	2.88	75,604,019.18
其中：账龄组合	44,846,335.98	57.61	2,242,316.80	5.00	42,604,019.18
其他组合	33,000,000.00	42.39	-	-	33,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	77,846,335.98	100.00	2,242,316.80	/	75,604,019.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	138,667,628.88	6,933,381.44	5.00	44,846,335.98	2,242,316.80	5.00
合计	138,667,628.88	6,933,381.44	5.00	44,846,335.98	2,242,316.80	5.00

3.一年内到期的非流动资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	1,984,746,783.86	-	1,984,746,783.86	1,634,159,327.47	-	1,634,159,327.47
未确认融资费用	-244,158,856.75	-	-244,158,856.75	-233,117,065.62	-	-233,117,065.62
合计	1,740,587,927.11	-	1,740,587,927.11	1,401,042,261.85	-	1,401,042,261.85

注：①上述应收融资租赁款的风险类型均为正常类。

②2020年3月31日末余额中受限的金额为567,638,684.91元。

4.其他流动资产

(1) 其他流动资产分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	1,911,155,772.73	4,242,156.97	1,906,913,615.76	2,084,368,743.57	2,945,874.36	2,081,422,869.21
应收咨询顾问费、保理利息等	8,287,276.88	-	8,287,276.88	12,547,286.87	-	12,547,286.87
预开票税金	1,023,178.18	-	1,023,178.18	1,874,132.30	-	1,874,132.30
资金拆借	444,413,724.42	-	444,413,724.42	474,413,724.42	-	474,413,724.42
合计	2,364,879,952.21	4,242,156.97	2,360,637,795.24	2,573,203,887.16	2,945,874.36	2,570,258,012.80

(2) 应收融资租赁款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
正常类	1,868,734,203.03	-	-	2,054,910,000.00	-	-
关注类	42,421,569.70	10.00	4,242,156.97	29,458,743.57	10.00	2,945,874.36
次级类	-	20.00	-	-	20.00	-
可疑类	-	50.00	-	-	50.00	-
损失类	-	100.00	-	-	100.00	-
合计	1,911,155,772.73	/	4,242,156.97	2,084,368,743.57	/	2,945,874.36

5.可供出售金融资产

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债券	94,914,085.39	-	94,914,085.39	94,914,085.39	-	94,914,085.39
合计	94,914,085.39	-	94,914,085.39	94,914,085.39	-	94,914,085.39

6.长期应收款

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收融资租赁款	2,536,164,885.75	-	2,536,164,885.75	2,610,807,118.73	-	2,610,807,118.73
未实现融资收益	-167,287,509.24	-	-167,287,509.24	-192,272,242.75	-	-192,272,242.75
合计	2,368,877,376.51	-	2,368,877,376.51	2,418,534,875.98	-	2,418,534,875.98

注：①上述应收融资租赁款的风险类型均为正常类；

②2020年3月31日余额中用于质押的金额为1,551,844,791.78元。

7.短期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	70,000,000.00	26,370,000.00
保证借款	1,221,561,641.95	1,112,006,117.57
合计	1,291,561,641.95	1,138,376,117.57

8.其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	年初余额
应付利息	49,129,359.68	36,513,824.03
应付股利	-	-
其他应付款	1,232,290,884.23	1,181,257,934.37
合计	1,281,420,243.91	1,217,771,758.40

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款应付利息	3,787,020.01	4,018,927.85
企业债券利息	2,728,111.11	2,918,444.44
短期借款应付利息	4,255,242.25	3,350,608.50
企业资金拆借利息	38,358,986.31	26,225,843.24
合计	49,129,359.68	36,513,824.03

(3) 其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	995,467,242.79	944,218,582.45
1~2 年	236,143,521.08	236,143,676.08
2~3 年	673,557.73	889,113.21
3~4 年	6,562.63	6,562.63
合计	1,232,290,884.23	1,181,257,934.37

9.一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	912,183,167.77	1,232,973,167.77
一年内到期的长期应付款	21,078,166.89	41,723,417.43
一年内到期的应付债券	474,914,085.39	220,000,000.00
合计	1,408,175,420.05	1,494,696,585.20

(2) 一年内到期的长期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	53,963,167.77	345,963,167.77

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	800,000,000.00	800,000,000.00
保证借款	58,220,000.00	87,010,000.00
合计	912,183,167.77	1,232,973,167.77

(3) 一年内到期的长期应付款分类

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	21,490,660.02	42,971,320.04
未确认融资租赁费	-412,493.13	-1,247,902.61
合计	21,078,166.89	41,723,417.43

10.长期借款

项目	期末余额	年初余额
质押借款	424,450,000.00	231,500,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	99,794,000.00	114,864,000.00
合计	524,244,000.00	346,364,000.00

11.应付债券

项目	期末余额	年初余额
金港融资租赁二期资产支持专项计划（金港02）	-	160,000,000.00
金港融资租赁二期资产支持专项计划（19金港次级）	-	94,914,085.39
合计	-	254,914,085.39

12.实收资本

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
镇江新区中小企业融资担保有限公司	32,130,000.00	1.62	-	-	32,130,000.00	1.62
恒新国际有限公司	30,820,000.00	1.56	-	-	30,820,000.00	1.56
瀚瑞国际投资有限公司	1,303,116,927.64	65.94	-	-	1,303,116,927.64	65.94
镇江市恒通物业管理有限公司	50,000.00	-	-	-	50,000.00	-
江苏瀚瑞金控投资有限公司	610,200,000.00	30.88	-	-	610,200,000.00	30.88

股东名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例（%）			投资金额	比例（%）
合计	1,976,316,927.64	100.00	-	-	1,976,316,927.64	100.00

13.盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	36,865,481.18	-	-	36,865,481.18
合计	36,865,481.18	-	-	36,865,481.18

14.营业收入

项目	本期金额	上年金额
主营业务	153,067,243.41	456,196,579.41
其他业务	-	-
合计	153,067,243.41	456,196,579.41

15.所得税费用

项目	本期金额	上年金额
当期所得税费用	7,056,092.56	43,860,329.69
递延所得税费用	4,747,446.21	-3,875,366.52
合计	11,803,538.77	39,984,963.17

16.现金流量表补充资料

项目	本期金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,366,314.70	114,955,682.53
加：资产减值准备	5,987,347.25	1,885,037.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,175.59	14,943.20
无形资产摊销	-	27,358.44

项目	本期金额	上年金额
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-	-
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	102,054,636.56	301,262,484.38
投资损失(收益以“一”号填列)	-	-7,002,858.67
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	4,747,446.21	-3,875,366.52
存货的减少(增加以“一”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-159,777,118.02	-1,501,016,331.35
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	42,874,305.36	439,296,232.79
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	28,256,107.65	-654,452,817.31
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		
现金的年末余额	164,142,996.58	240,985,053.55
减：现金的年初余额	240,985,053.55	226,754,424.92
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-76,842,056.97	14,230,628.63

附注六、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	备注
瀚瑞国际投资有限公司	中国香港	有限公司	1,000.00 万港元	66.00	66.00	直接控股
江苏瀚瑞投资控股有限公司	镇江新区	有限公司	55.00 亿元人民币	98.44	98.44	间接控股

2. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
镇江新区管理委员会	实质性控制方
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	同一母公司
江苏瀚瑞金控投资有限公司	同一母公司
镇江新区城市建设投资有限公司	同一母公司
上海瀚瑞商业保理有限公司	同一母公司
镇江新区公共交通有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江新区润港客运服务有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江新区新市镇建设有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江新区保障住房建设发展有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江港能电力有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江新农发展投资有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江大路通用机场建设有限公司	受同一实质性控制方控制
江苏圖山旅游文化发展有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江新区绿化园林工程公司	受同一实质性控制方控制
镇江新区兴港水利发展有限公司	受同一实质性控制方控制
镇江出口加工区城投融资开发有限公司	受同一实质性控制方控制

3. 关联交易情况

(1) 向关联方收取的利息收入

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上年金额
镇江新区保障住房建设发展有限公司	售后回租融资租赁	17,815,597.99	-
镇江新区新市镇建设有限公司	售后回租融资租赁	13,302,061.34	70,242,367.26
江苏圖山旅游文化发展有限公司	售后回租融资租赁	9,249,263.28	17,913,685.40
镇江出口加工区城投融资开发有限公司	售后回租融资租赁	7,565,790.86	-
镇江新区公共交通有限公司	售后回租融资租赁	6,652,905.66	1,087,696.68
镇江新区兴港水利发展有限公司	售后回租融资租赁	5,935,394.88	48,499,192.16
镇江新农发展投资有限公司	售后回租融资租赁	3,470,367.14	36,104,693.87
镇江新区城市建设投资有限公司	售后回租融资租赁	3,230,220.74	46,202,273.85
镇江大路通用机场建设有限公司	售后回租融资租赁	1,059,121.98	4,478,337.15
镇江新区润港客运服务有限公司	售后回租融资租赁	849,850.51	3,543,733.99

关联方名称	关联交易内容	本期金额	上年金额
镇江港能电力有限公司	售后回租融资租赁	790,861.99	-
镇江新区绿化园林工程公司	售后回租融资租赁	-	11,890,073.08
江苏瀚瑞金控投资有限公司	拆借资金利息收入	8,970,057.50	2,087,118.62
合计		78,891,493.87	242,049,172.06

(2) 向关联方支付资金拆借利息

关联方名称	本期金额	上年金额
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	3,993,698.63	14,095,949.78
江苏瀚瑞投资控股有限公司	8,139,444.44	-
江苏瀚瑞金控投资有限公司	-	-1,826,726.12
江苏圖山旅游文化发展有限公司	-	59,359,650.90
镇江新区新市镇建设有限公司	-	1,967,777.78
镇江新区兴港水利发展有限公司	-	10,262,777.78
合计	12,133,143.07	83,859,430.12

(3) 关联方资金拆借

关联方名称	拆借金额	起始日	到期日	备注
拆入资金				
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	10,000,000.00	2020-3-29	2021-3-28	年利率 6.00%
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	30,000,000.00	2019-7-13	2020-7-12	年利率 6.00%
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	182,000,000.00	2019-11-27	2020-11-27	年利率 6.00%
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	2,000,000.00	2019-11-30	2020-11-30	年利率 6.00%
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	45,000,000.00	2019-10-17	2020-10-17	年利率 6.00%
江苏瀚瑞投资控股有限公司	490,000,000.00	2020-3-6	2021-3-5	年利率 6.50%
合计	759,000,000.00			
拆出资金				
江苏瀚瑞金控投资有限公司	20,000,000.00	2019-9-12	2020-9-11	年利率 6.00%
江苏瀚瑞金控投资有限公司	424,413,724.42	2019-12-30	2020-6-10	年利率 8.00%
合计	444,413,724.42			

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏瀚瑞投资控股有限公司	15,914,000.00	2019-4-25	2022-4-24	否

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏瀚瑞投资控股有限公司	74,000,000.00	2019-10-15	2022-9-12	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	68,100,000.00	2019-11-14	2022-9-1	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	200,000,000.00	2020-3-13	2021-11-11	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	30,000,000.00	2020-2-26	2021-2-25	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	7,663,167.77	2017-12-1	2020-6-20	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	120,000,000.00	2019-7-25	2020-4-18	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	240,000,000.00	2019-12-30	2020-6-10	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	200,000,000.00	2019-12-30	2020-6-10	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	80,000,000.00	2020-1-9	2020-9-20	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	11,000,000.00	2018-9-29	2025-9-26	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	16,500,000.00	2018-9-29	2025-9-27	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	16,450,000.00	2018-9-28	2025-9-27	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	16,500,000.00	2018-9-28	2025-9-27	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	17,100,000.00	2018-9-29	2025-9-27	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-17	2025-10-14	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	19,000,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	11,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,600,000.00	2018-10-18	2025-10-17	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	17,400,000.00	2018-11-22	2025-11-21	否
江苏瀚瑞投资控股有限公司	15,000,000.00	2018-11-22	2025-11-21	否
江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	47,850,000.00	2020-1-17	2021-1-16	否
合计	1,354,277,167.77			

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动资产	镇江新区兴港水利发展有限公司	165,905,257.84	190,737,152.10
一年内到期的非流动资产	镇江新区城市建设投资有限公司	150,202,099.23	-
一年内到期的非流动资产	镇江新区保障住房建设发展有限公司	142,382,830.75	-
一年内到期的非流动资产	镇江新农发展投资有限公司	130,024,329.54	130,018,301.31
一年内到期的非流动资产	江苏圖山旅游文化发展有限公司	37,928,440.99	37,703,153.48
一年内到期的非流动资产	镇江大路通用机场建设有限公司	11,167,632.91	11,176,073.74
一年内到期的非流动资产	镇江新区润港客运服务有限公司	8,652,125.94	8,563,584.83
一年内到期的非流动资产	镇江新区公共交通有限公司	2,586,331.05	2,588,724.66
一年内到期的非流动资产	镇江港能电力有限公司	176,079.83	-
一年内到期的非流动资产	镇江新区新市镇建设有限公司	-86,123.68	-
一年内到期的非流动资产小计		648,939,004.40	380,786,990.12
其他流动资产	江苏瀚瑞金控投资有限公司	444,413,724.42	474,413,724.42
其他流动资产	镇江新区兴港水利发展有限公司	459,184,609.41	400,000,000.00
其他流动资产	镇江新区保障住房建设发展有限公司	311,199,327.79	400,000,000.00
其他流动资产	镇江出口加工区城投物资开发有限公司	280,299,592.48	300,000,000.00
其他流动资产	江苏圖山旅游文化发展有限公司	238,105,709.07	238,000,000.00
其他流动资产	镇江新区城市建设投资有限公司	49,899,712.53	200,000,000.00
其他流动资产	镇江新区新市镇建设有限公司	94,698,172.24	93,270,000.00
其他流动资产	镇江新区润港客运服务有限公司	986,131.68	-
其他流动资产小计		1,878,786,979.62	2,105,683,724.42
长期应收款	镇江新区新市镇建设有限公司	867,833,695.79	-
长期应收款	江苏圖山旅游文化发展有限公司	417,029,048.51	185,048,075.89
长期应收款	镇江新区保障住房建设发展有限公司	158,875,013.30	-
长期应收款	镇江大路通用机场建设有限公司	49,225,835.31	54,810,075.19
长期应收款	镇江新区润港客运服务有限公司	47,242,928.26	50,491,627.86
长期应收款	镇江港能电力有限公司	39,184,733.87	-
长期应收款	镇江新区公共交通有限公司	11,378,297.35	12,668,736.28
长期应收款	镇江新区兴港水利发展有限公司	-	60,498,104.17
长期应收款小计		1,590,769,552.39	363,516,619.39
应收利息	江苏瀚瑞金控投资有限公司	9,603,940.02	2,212,345.74
其他应收款	江苏瀚瑞金控投资有限公司	10,000,000.00	33,000,000.00

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
合计		4,138,099,476.43	2,885,199,679.67

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	683,200,000.00	658,200,000.00
其他应付款	江苏瀚瑞投资控股有限公司	516,484,562.99	490,000,000.00
其他应付款	镇江新区新市镇建设有限公司	19,300,000.00	19,300,000.00
其他应付款	镇江新区兴港水利发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
其他应付款	江苏圖山旅游文化发展有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	镇江出口加工区城投物资开发有限公司	-	79,199.32
其他应付款小计		1,230,784,562.99	1,179,379,199.32
应付利息	江苏瀚瑞金控融资租赁有限公司	17,988,986.31	13,995,287.68
应付利息	江苏瀚瑞投资控股有限公司	18,402,222.22	10,262,777.78
应付利息	镇江新区新市镇建设有限公司	1,967,777.78	1,967,777.78
应付利息	上海瀚瑞商业保理有限公司	189,583.33	-
应付利息小计		38,548,569.64	26,225,843.24
短期借款	上海瀚瑞商业保理有限公司	70,000,000.00	-
合计		1,339,333,132.63	1,205,605,042.56

附注七、承诺及或有事项

1. 重大承诺事项

财务报表截止日，公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

财务报表截止日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

附注八、资产负债表日后事项

截止本财务报告报出日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

江苏瀚瑞金港融资租赁有限公司

二〇二〇年六月十九日