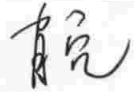
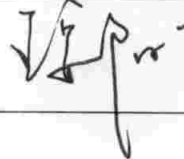


合并资产负债表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

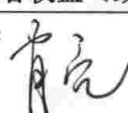
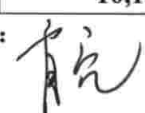
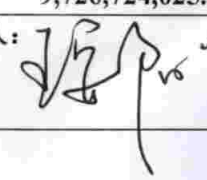
单位：人民币元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		90,883,107.01	90,574,109.25
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,200,000.00	65,240,100.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		355,347,309.12	54,452.24
其他应收款		896,609,107.93	676,839,901.47
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,198,559,580.30	5,295,352,980.61
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		105,312,000.00	200,370,000.00
流动资产合计		6,699,911,104.36	6,328,431,543.57
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		868,297,126.40	881,195,575.94
固定资产		6,388,514.10	7,227,283.27
在建工程		2,566,366,432.08	2,498,427,914.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,581,434.17	941,707.66
其他非流动资产		10,500,000.00	10,500,000.00
非流动资产合计		3,453,133,506.75	3,398,292,481.50
资产总计		10,153,044,611.11	9,726,724,025.07
单位负责人： 	主管会计工作负责人： 	会计机构负责人： 	

合并负债表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		23,290,395.21	25,408,625.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		74,812,656.00	266,021,132.45
预收款项		33,247,233.63	47,568,248.10
合同负债		143,451,751.03	358,142,842.01
应付职工薪酬		61.68	61.68
应交税费		215,139,383.78	198,085,017.14
其他应付款		1,304,035,441.76	848,696,552.76
一年内到期的非流动负债		132,620,448.28	82,580,557.07
其他流动负债		57,172,587.55	68,067,142.10
流动负债合计		1,983,769,958.92	1,894,570,178.73
非流动负债：			
长期借款		1,540,561,092.03	1,222,833,333.41
应付债券		964,215,997.23	958,523,660.50
租赁负债			
长期应付款		330,000,000.00	330,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,261,749.99	6,071,249.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,840,038,839.25	2,517,428,243.90
负债合计		4,823,808,798.17	4,411,998,422.63
所有者权益：			
实收资本		458,000,000.00	458,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		3,439,853,875.78	3,439,853,875.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		142,533,729.55	142,533,729.55
未分配利润		1,288,848,207.61	1,274,337,997.11
归属于母公司所有者权益合计		5,329,235,812.94	5,314,725,602.44
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		5,329,235,812.94	5,314,725,602.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,153,044,611.11	9,726,724,025.07
单位负责人： 	主管会计工作负责人： 	会计机构负责人： 	

合并利润表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		244,417,088.87	244,279,302.87
其中：营业收入		244,417,088.87	244,279,302.87
二、营业总成本		252,484,465.34	258,514,994.86
其中：营业成本		210,201,548.17	210,198,151.92
税金及附加		14,770,137.34	13,548,193.05
销售费用			
管理费用		3,270,554.73	9,177,897.08
研发费用			
财务费用		24,242,225.10	25,590,752.81
其中：利息费用		21,499,487.62	23,417,612.74
利息收入		34,015.73	448,916.14
加：其他收益		25,809,500.00	27,809,500.00
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			
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）		-3,871,643.54	-2,641,137.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,870,479.99	10,932,670.55
加：营业外收入		4.00	
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,870,483.99	10,932,670.55
减：所得税费用		-639,726.51	-262,002.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,510,210.50	11,194,673.35
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,510,210.50	11,194,673.35
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（净亏损以“-”号填列）		14,510,210.50	11,194,673.35
2、少数股东权益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
2、将重分类进损益的其他综合收益			
（二）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		14,510,210.50	11,194,673.35
（一）归属于母公司股东的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
单位负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

合并现金流量表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		17,861,054.50	401,946,267.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		118,831,065.25	27,448,916.14
经营活动现金流入小计		136,692,119.75	429,395,183.14
购买商品、接受劳务支付的现金		2,851,740.00	769,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		295,887.59	320,820.01
支付的各项税费		10,882,604.38	10,673,577.66
支付其他与经营活动有关的现金		5,110,039.85	310,106,963.04
经营活动现金流出小计		19,140,271.82	1,090,101,360.71
经营活动产生的现金流量净额		117,551,847.93	-660,706,177.57
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			50,000,000.00
投资活动现金流入小计			50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		547,019,483.33	651,320,604.00
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		10,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		557,019,483.33	701,320,604.00
投资活动产生的现金流量净额		-557,019,483.33	-651,320,604.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			640,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		417,100,000.00	640,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		137,900,000.00	214,510,588.85
筹资活动现金流入小计		555,000,000.00	1,494,510,588.85
偿还债务支付的现金		24,603,448.26	21,666,666.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,619,918.58	30,808,625.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			29,440,000.00
筹资活动现金流出小计		125,223,366.84	81,915,291.65
筹资活动产生的现金流量净额		429,776,633.16	1,412,595,297.20
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		-9,691,002.24	100,568,515.63
加：期初现金及现金等价物余额		15,574,109.25	58,191,228.24
六、期末现金及现金等价物余额		5,883,107.01	158,759,743.87
单位负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

母公司资产表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		85,844,525.95	90,042,838.33
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		53,200,000.00	65,240,100.00
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		163,286,344.49	14,452.24
其他应收款		635,720,182.78	539,948,238.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,198,559,580.30	5,295,352,980.61
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		105,312,000.00	200,370,000.00
流动资产合计		6,241,922,633.52	6,190,968,609.98
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		279,209,283.33	155,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		868,297,126.40	881,195,575.94
固定资产		6,388,514.10	7,227,283.27
在建工程		2,221,678,299.47	2,161,247,462.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,581,434.17	941,707.66
其他非流动资产		10,500,000.00	10,500,000.00
非流动资产合计		3,387,654,657.47	3,216,112,029.47
资产总计		9,629,577,290.99	9,407,080,639.45
单位负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

母公司负债表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		3,690,395.21	15,408,625.42
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		74,812,656.00	229,410,763.75
预收款项		33,247,233.63	47,568,248.10
合同负债		143,451,751.03	358,142,842.01
应付职工薪酬		61.68	61.68
应交税费		215,139,383.78	198,085,017.14
其他应付款		1,045,038,441.76	718,376,552.76
一年内到期的非流动负债		132,169,059.39	82,335,723.74
其他流动负债		57,172,587.55	68,067,142.10
流动负债合计		1,704,721,570.03	1,717,394,976.70
非流动负债：			
长期借款		1,290,561,092.03	1,079,333,333.41
应付债券		964,215,997.23	958,523,660.50
租赁负债			
长期应付款		330,000,000.00	330,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		5,261,749.99	6,071,249.99
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,590,038,839.25	2,373,928,243.90
负债合计		4,294,760,409.28	4,091,323,220.60
所有者权益：			
实收资本		458,000,000.00	458,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		3,439,853,875.78	3,439,853,875.78
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		142,533,729.55	142,533,729.55
未分配利润		1,294,429,276.38	1,275,369,813.52
归属于母公司所有者权益合计		5,334,816,881.71	5,315,757,418.85
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		5,334,816,881.71	5,315,757,418.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		9,629,577,290.99	9,407,080,639.45
单位负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

母公司利润表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
一、营业总收入		244,417,088.87	244,279,302.87
其中：营业收入		244,417,088.87	244,279,302.87
二、营业总成本		249,247,946.50	258,474,701.88
其中：营业成本		210,201,548.17	210,198,151.92
税金及附加		14,770,137.34	13,548,193.05
销售费用			
管理费用		3,257,784.73	9,137,897.08
研发费用			
财务费用		21,018,476.26	25,590,459.83
其中：利息费用		18,266,973.78	23,417,612.74
利息收入		15,801.69	448,859.12
加：其他收益		25,809,500.00	27,809,500.00
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			
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）		-2,558,906.02	-1,048,011.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,419,736.35	12,566,089.78
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,419,736.35	12,566,089.78
减：所得税费用		-639,726.51	-262,002.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,059,462.86	12,828,092.58
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,059,462.86	12,828,092.58
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（净亏损以“-”号填列）		19,059,462.86	12,828,092.58
2、少数股东权益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
2、将重分类进损益的其他综合收益			
（二）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		19,059,462.86	12,828,092.58
（一）归属于母公司股东的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
单位负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

母公司现金流量表

编制单位：昌乐县新城发展有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
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		17,861,054.50	374,446,267.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		115,446,840.69	27,448,859.12
经营活动现金流入小计		133,307,895.19	401,895,126.12
购买商品、接受劳务支付的现金		2,851,740.00	769,000,000.00
支付给职工及为职工支付的现金		295,887.59	320,820.01
支付的各项税费		10,882,604.38	10,673,577.66
支付其他与经营活动有关的现金		5,088,814.29	282,616,713.04
经营活动现金流出小计		19,119,046.26	1,062,611,110.71
经营活动产生的现金流量净额		114,188,848.93	-660,715,984.59
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			50,000,000.00
投资活动现金流入小计			50,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		318,388,150.00	651,320,604.00
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		124,209,283.33	
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流出小计		452,597,433.33	701,320,604.00
投资活动产生的现金流量净额		-452,597,433.33	-651,320,604.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			640,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		301,000,000.00	640,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		137,900,000.00	214,510,588.85
筹资活动现金流入小计		438,900,000.00	1,494,510,588.85
偿还债务支付的现金		24,603,448.26	21,666,666.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		90,086,279.72	30,808,625.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			29,440,000.00
筹资活动现金流出小计		114,689,727.98	81,915,291.65
筹资活动产生的现金流量净额		324,210,272.02	1,412,595,297.20
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		-14,198,312.38	100,558,708.61
加：期初现金及现金等价物余额		15,042,838.33	58,184,817.40
六、期末现金及现金等价物余额		844,525.95	158,743,526.01
单位负责人：	主管会计工作负责人：	会计机构负责人：	

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“期末”指 2023 年 6 月 31 日，“上期”指 2022 年 1-6 月，“本期”指 2023 年 1-6 月。

(一) 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	24,332.47	24,189.47
银行存款	5,858,774.54	15,549,919.78
其他货币资金	85,000,000.00	75,000,000.00
合 计	90,883,107.01	90,574,109.25
其中：存放在境外的款项总额		
其中：存放财务公司的款项总额		

(1) 其他货币资金明细

项 目	期末余额	期初余额
定期存单	85,000,000.00	75,000,000.00
合 计	85,000,000.00	75,000,000.00

(2) 受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
用于担保的定期存款	85,000,000.00	75,000,000.00
合 计	85,000,000.00	75,000,000.00

注：于 2023 年 6 月 30 日，本公司的使用权受到限制的货币资金为人民币 85,000,000.00 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 75,000,000.00 元），系本公司以人民币 34,000,000.00 元银行定期存单为质押取得银行借款（2023 年 6 月 30 日余额：150,000,000.00 元）；以人民币 41,000,000.00 元银行定期存单为质押对昌乐县齐城新农村建设投资有限公司的银行借款（2023 年 6 月 30 日余额 41,000,000.00 元）担保。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,700,000.00		3,700,000.00	15,740,100.00		15,740,100.00
商业承兑汇票	50,000,000.00	500,000.00	49,500,000.00	50,000,000.00	500,000.00	49,500,000.00
合 计	53,700,000.00	500,000.00	53,200,000.00	65,740,100.00	500,000.00	65,240,100.00

(三) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账	账面余额		坏账
	金额	比例 (%)	准备	金额	比例 (%)	准备
1 年以内 (含 1 年)	355,342,856.88	100.00		50,000.00	91.82	
1-2 年 (含 2 年)	4,452.24			4,452.24	8.18	
2-3 年 (含 3 年)						
3 年以上						
合 计	355,347,309.12	—		54,452.24	—	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 355,232,856.88 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 99.97%。

(四) 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	896,609,107.93	676,839,901.47
合 计	896,609,107.93	676,839,901.47

其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	755,265,819.43	4,360,711.50	666,384,969.43	3,821,367.96
1 至 2 年	149,440,000.00	3,736,000.00	14,680,000.00	403,700.00
2 至 3 年				

3 年以上				
合 计	904,705,819.43	8,096,711.50	681,064,969.43	4,225,067.96

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	904,705,819.43	100.00	8,096,711.50	0.89	896,609,107.93
合 计	904,705,819.43	——	8,096,711.50	——	896,609,107.93

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	681,064,969.43	100.00	4,225,067.96	0.62	676,839,901.47
合 计	681,064,969.43	——	4,225,067.96	——	676,839,901.47

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	755,265,819.43	83.48	4,360,711.50
1-2 年 (含 2 年)	149,440,000.00	16.52	3,736,000.00
2-3 年 (含 3 年)			

账 龄	期末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
3 年以上			
合 计	904,705,819.43	—	8,096,711.50

(续)

账 龄	期初数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	666,384,969.43	97.84	3,821,367.96
1-2 年 (含 2 年)	14,680,000.00	2.16	403,700.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
合 计	681,064,969.43	—	4,225,067.96

②其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
期初余额	4,225,067.96			4,225,067.96
期初余额在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	3,871,643.54			3,871,643.54
本年转回				
本年转销				
本年核销				

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)	
其他变动				
期末余额	8,096,711.50			8,096,711.50

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
昌乐齐城新农村建 设投资有限公司	往来款	197,840,000.00	1 年以内, 1-2 年	21.87	2,859,118.67
昌乐齐城贸易有限 公司	往来款	121,235,000.00	1 年以内	13.40	632,969.04
山东齐城建设投资 集团有限公司	往来款	85,355,000.00	1 年以内	9.43	445,639.23
昌乐县昌盛国有资 产经营有限公司	往来款	83,751,994.20	1 年以内	9.26	437,269.93
潍坊金生水利建设 工程有限公司	往来款	82,851,137.78	1 年以内	9.16	432,566.55
合 计	—	571,033,131.98		63.12	4,807,563.42

(五) 存货

1、 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地	4,941,601,702.36		4,941,601,702.36
开发成本	256,957,877.94		256,957,877.94
合 计	5,198,559,580.30		5,198,559,580.30

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地	4,843,691,962.36		4,843,691,962.36
开发成本	451,661,018.25		451,661,018.25
合 计	5,295,352,980.61		5,295,352,980.61

2、 存货期末余额中借款费用资本化情况

项 目	年末借款资本化余额
开发成本	23,523,238.69
合 计	23,523,238.69

3、开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初数	期末数
昌乐县中小微企业创业基地项目	2015 年 8 月	2019 年 12 月	1,452,280,000.00	327,444,214.36	130,977,685.72
昌乐智能制造产业园基础设施建设项目	2021 年 9 月	2023 年 8 月	55,000,000.00	1,952,384.00	1,952,384.00
昌乐县小丹河流域湿地保护修复工程	2022 年 1 月	2023 年 12 月	256,000,000.00	122,264,419.89	124,027,808.22
合 计			1,763,280,000.00	451,661,018.25	256,957,877.94

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待办证存货土地	105,312,000.00	200,370,000.00
合 计	105,312,000.00	200,370,000.00

(七) 投资性房地产

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	1,091,179,789.73			1,091,179,789.73
其中：房屋、建筑物	417,904,859.70			417,904,859.70
土地使用权	673,274,930.03			673,274,930.03
二、累计折旧（摊销）合计	209,984,213.79	12,898,449.54		222,882,663.33
其中：房屋、建筑物	57,781,905.42	5,379,453.42		63,161,358.84
土地使用权	152,202,308.37	7,518,996.12		159,721,304.49
三、账面净值合计	881,195,575.94	—	—	868,297,126.40
其中：房屋、建筑物	360,122,954.28	—	—	354,743,500.86
土地使用权	521,072,621.66	—	—	513,553,625.54
四、减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
土地使用权				
五、账面价值合计	881,195,575.94	—	—	868,297,126.40
其中：房屋、建筑物	360,122,954.28	—	—	354,743,500.86
土地使用权	521,072,621.66	—	—	513,553,625.54

(八) 固定资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	6,388,514.10	7,227,283.27
固定资产清理		
合 计	6,388,514.10	7,227,283.27

固定资产情况

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、账面原值合计	18,105,868.64			18,105,868.64
其中：机器设备	17,658,298.64			17,658,298.64
运输工具	447,570.00			447,570.00
二、累计折旧合计	10,878,585.37	838,769.17		11,717,354.54
其中：机器设备	10,453,393.69	838,769.17		11,292,162.86
运输工具	425,191.68			425,191.68
三、账面净值合计	7,227,283.27	—	—	6,388,514.10
其中：机器设备	7,204,904.95	—	—	6,366,135.78
运输工具	22,378.32	—	—	22,378.32
四、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输工具				
五、账面价值合计	7,227,283.27	—	—	6,388,514.10
其中：机器设备	7,204,904.95	—	—	6,366,135.78
运输工具	22,378.32	—	—	22,378.32

(九) 在建工程

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
在建工程	2,566,366,432.08		2,566,366,432.08	2,498,427,914.63		2,498,427,914.63
工程物资						
合 计	2,566,366,432.08		2,566,366,432.08	2,498,427,914.63		2,498,427,914.63

重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	期末余额
昌乐县城区地下综合管廊建设工程	976,390,000.00	724,999,563.35	25,806,612.65			750,806,176.00
昌乐县西瓜特色小镇项目	402,860,000.00	279,678,968.87	6,360,900.00			286,039,868.87
昌乐县农村生活污水治理项目	300,200,000.00	125,892,569.26	3,515,040.89			129,407,610.15
白浪河水系昌乐段综合治理工程	1,171,980,000.00	1,030,676,361.12	24,748,283.33			1,055,424,644.45
昌乐县白浪源现代农业综合体项目	514,830,000.00	337,180,452.03	7,507,680.58			344,688,132.61
合 计	3,366,260,000.00	2,498,427,914.63	67,938,517.45			2,566,366,432.08

(续)

项目名称	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
昌乐县城区地下综合管廊建设工程	76.90	76.90	64,566,176.00	25,806,612.65	8.06	自筹、融资
昌乐县西瓜特色小镇项目	71.00	71.00	14,093,611.12	5,842,750.00	5.47	自筹、融资
昌乐县农村生活污水治理项目	43.11	43.11	10,937,698.63	3,515,040.89	3.35	自筹、融资
白浪河水系昌乐段综合治理工程	90.05	90.05	53,191,644.45	24,748,283.33	5.61	自筹、融资
昌乐县白浪源现代农业综合体项目	66.95	66.95	8,002,763.91	7,507,680.58	6.50	自筹、融资
合 计	—	—				

(十) 递延所得税资产

1、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,581,434.17	6,325,736.65	941,707.66	3,766,830.63
合 计	1,581,434.17	6,325,736.65	941,707.66	3,766,830.63

(十一) 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	10,500,000.00	10,500,000.00
合 计	10,500,000.00	10,500,000.00

注：于 2023 年 6 月 30 日，本公司的使用权受到限制的其他非流动资产为人民币 10,500,000.00 元，系本公司以人民币 10,500,000.00 元银行定期存单为质押对昌乐县益民热力有限公司的银行借款（2023 年 6 月 30 日余额 10,000,000.00 元）担保。

(十二) 短期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押借款	3,690,395.21	15,408,625.42
抵押借款	19,600,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	23,290,395.21	25,408,625.42

注：上述质押借款因未终止确认已贴现未到期的应收票据产生。

(十三) 应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,870,000.00	266,021,132.45
1-2 年（含 2 年）	39,942,656.00	

账 龄	期末余额	期初余额
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	74,812,656.00	266,021,132.45

(十四) 预收款项

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	33,247,233.63	47,568,248.10
1 年以上		
合 计	33,247,233.63	47,568,248.10

(十五) 合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	143,451,751.03	358,142,842.01
合 计	143,451,751.03	358,142,842.01

(十六) 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	178,971,239.21	165,804,405.53
城市维护建设税	8,797,771.92	8,243,756.43
教育费附加	5,264,668.46	4,932,259.16
地方教育费附加	3,533,103.58	3,311,497.38
地方水利基金	757,332.65	757,332.65
房产税	17,758,505.90	14,979,003.93
土地增值税	56,762.06	56,762.06
合 计	215,139,383.78	198,085,017.14

(十七) 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	1,304,035,441.76	848,696,552.76
合 计	1,304,035,441.76	848,696,552.76

按款项性质列示其他应付款项

项 目	期末余额	期初余额
往来款	1,303,210,391.31	848,071,502.31
保证金	500,000.00	500,000.00
其他	325,050.45	125,050.45
合 计	1,304,035,441.76	848,696,552.76

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款【附注（二十一）】	113,806,474.76	48,221,268.48
一年内到期的应付债券【附注（二十二）】	10,746,666.67	31,570,410.96
一年内到期的长期应付款【附注（二十三）】	8,067,306.85	2,788,877.63
合 计	132,620,448.28	82,580,557.07

(十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,172,587.55	17,907,142.10
未终止确认应收票据	50,000,000.00	50,160,000.00
合 计	57,172,587.55	68,067,142.10

(二十) 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额	年末利率区间 (%)
质押+保证借款	135,170,625.00	150,224,583.33	4.90
抵押+保证借款	1,181,810,888.90	911,582,166.67	5.53-5.75
抵押借款	86,934,664.00	65,503,018.56	8.50
保证借款	250,451,388.89	143,744,833.33	5.53-5.88
小 计	1,654,367,566.79	1,271,054,601.89	
减：一年内到期部分【附注（十八）】	113,806,474.76	48,221,268.48	
合 计	1,540,561,092.03	1,222,833,333.41	

(二十一) 应付债券

1、 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
20 鲁昌乐新城 ZR001	349,036,487.90	348,374,508.11
22 昌乐专项债	625,926,176.00	641,719,563.35
小 计	974,962,663.90	990,094,071.46
减：一年内到期部分【附注（十八）】	10,746,666.67	31,570,410.96
合 计	964,215,997.23	958,523,660.50

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本年发行
20 鲁昌乐新城 ZR001	350,000,000.00	2020/09/30	5年	350,000,000.00	348,374,508.11	
22 昌乐专项债	640,000,000.00	2022/03/30	7年	640,000,000.00	641,719,563.35	
小计	1,890,000,000.00			1,890,000,000.00	990,094,071.46	
减：一年内到期部分期末余额【附注（十八）】					31,570,410.96	
合计	1,890,000,000.00	——	——	1,890,000,000.00	958,523,660.50	

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	期末余额
20 鲁昌乐新城 ZR001	11,324,444.44	661,979.79	11,324,444.44	349,036,487.90
22 昌乐专项债	20,776,255.71	5,030,356.94	41,600,000.00	625,926,176.00
小计	32,100,700.15	5,692,336.73	52,924,444.44	974,962,663.90
减：一年内到期部分期末余额【附注（十八）】				10,746,666.67
合计	32,100,700.15	5,692,336.73	52,924,444.44	964,215,997.23

(二十二) 长期应付款

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
长期应付款				
专项应付款	332,788,877.63	5,278,429.22		338,067,306.85
减：一年内到期部分期末余额【附注（十八）】	2,788,877.63	5,278,429.22		8,067,306.85
合 计	330,000,000.00			330,000,000.00

专项应付款

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	形成原因
农村生活污水治理项目专项债及利息	212,306,457.74	3,515,040.89		215,821,498.63	政府专项债券拨付
小丹河流域湿地保护修复工程项目专项债及利息	120,482,419.89	1,763,388.33		122,245,808.22	政府专项债券拨付
减：一年内到期部分期末余额【附注（十八）】	2,788,877.63	5,278,429.22		8,067,306.85	
合 计	330,000,000.00			330,000,000.00	

(二十三) 递延收益

项 目	期初余额	本年增加	本年减少		期末余额
			计入损益	返还	
政府补助	6,071,249.99		809,500.00		5,261,749.99
其中：					
城区供水管网扩建工程	6,071,249.99		809,500.00		5,261,749.99
合 计	6,071,249.99		809,500.00		5,261,749.99

(二十四) 实收资本

投资者名称	期初余额		期末余额	
	投资金额	所占比 例(%)	投资金额	所占比 例(%)
昌乐县国有资产监督管理局	320,600,000.00	70.00	320,600,000.00	70.00
潍坊市投资集团有限公司	137,400,000.00	30.00	137,400,000.00	30.00
合 计	458,000,000.00	100.00	458,000,000.00	100.00

(二十五) 资本公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	250,180,560.83			250,180,560.83
二、其他资本公积	3,189,673,314.95			3,189,673,314.95
合 计	3,439,853,875.78			3,439,853,875.78

(二十六) 盈余公积

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积金	142,533,729.55			142,533,729.55
合 计	142,533,729.55			142,533,729.55

(二十七) 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年期末余额	1,274,337,997.11	1,140,915,044.52
年初调整金额		
本年期初余额	1,274,337,997.11	1,140,915,044.52
本年增加额	14,510,210.50	148,190,581.35
其中：本年净利润转入	14,510,210.50	148,190,581.35
其他调整因素		
本年减少额		14,767,628.76
其中：本年提取盈余公积数		14,767,628.76
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数		
转增资本		
其他减少		
本年期末余额	1,288,848,207.61	1,274,337,997.11

(二十八) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	215,177,626.62	196,466,528.64	215,177,626.62	196,466,528.64
开发项目收入	215,177,626.62	196,466,528.64	215,177,626.62	196,466,528.64
2、其他业务小计	29,239,462.25	13,735,019.53	29,101,676.25	13,731,623.28
租赁收入	29,239,462.25	13,735,019.53	29,101,676.25	13,731,623.28
合 计	244,417,088.87	210,201,548.17	244,279,302.87	210,198,151.92

(二十九) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	554,015.49	554,156.27
教育费附加	332,409.30	332,409.30

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育费附加	221,606.20	221,606.20
土地使用税	10,835,075.38	10,655,110.58
房产税	2,779,501.97	1,769,400.00
印花税	47,529.00	15,510.70
合 计	14,770,137.34	13,548,193.05

(三十) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,499,487.62	23,417,612.74
减：利息收入	34,015.73	448,916.14
手续费及其他	2,776,753.21	2,622,056.21
合 计	24,242,225.10	25,590,752.81

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	25,000,000.00	27,000,000.00
城区供水管网扩建工程政府补助	809,500.00	809,500.00
合 计	25,809,500.00	27,809,500.00

(三十二) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,871,643.54	-2,641,137.46
合 计	-3,871,643.54	-2,641,137.46

(三十三) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		
递延所得税调整	-639,726.51	-262,002.80

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		
合 计	-639,726.51	-262,002.80

(三十四) 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	14,510,210.50	11,194,673.35
加：资产减值损失		
信用资产减值损失	3,871,643.54	2,641,137.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,737,218.71	13,736,992.30
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,499,487.62	26,029,428.64
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-639,726.51	-262,002.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	95,030,011.98	104,378,956.76
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-207,542,850.00	-1,080,267,414.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	177,085,852.09	261,842,050.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	117,551,847.93	-660,706,177.57
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	—	—

补充资料	本年发生额	上期发生额
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	5,883,107.01	158,759,743.87
减：现金的期初余额	15,574,109.25	58,191,228.24
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	-9,691,002.24	100,568,515.63

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	5,883,107.01	158,759,743.87
其中：库存现金	24,332.47	80,199.51
可随时用于支付的银行存款	5,858,774.54	158,679,544.36
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	5,883,107.01	158,759,743.87
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,883,107.01	158,759,743.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(三十五) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	85,000,000.00	长期借款质押、对外质押
应收票据	53,690,395.21	已贴现、背书

项 目	年末账面价值	受限原因
存货	3,303,838,876.99	应付债券抵押、长期借款抵押、对外抵押
投资性房地产	337,246,040.81	长期借款抵押、对外抵押
其他非流动资产	10,500,000.00	对外质押

一、 母公司财务报表主要项目注释

（一） 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	635,720,182.78	539,948,238.80
合 计	635,720,182.78	539,948,238.80

其他应收款项

（1） 其他应收款项基本情况

①按账龄披露其他应收款项

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	508,695,919.43	2,504,486.65	528,535,069.43	2,863,130.63
1 至 2 年	132,850,000.00	3,321,250.00	14,680,000.00	403,700.00
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	641,545,919.43	5,825,736.65	543,215,069.43	3,266,830.63

②按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率 (%)	
单项计提坏账准备的 其他应收款项					
按信用风险特征组 合计提坏账准备的	641,545,919.43	100.00	5,825,736.65	0.91	635,720,182.78

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
其他应收款项					
合 计	641,545,919.43	——	5,825,736.65	——	635,720,182.78

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	543,215,069.43	100.00	3,266,830.63	0.60	539,948,238.80
合 计	543,215,069.43	——	3,266,830.63	——	539,948,238.80

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	508,695,919.43	79.29	2,504,486.65
1-2 年 (含 2 年)	132,850,000.00	20.71	3,321,250.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
合 计	641,545,919.43	100.00	5,825,736.65

(续)

账 龄	年初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	528,535,069.43	97.30	2,863,130.63
1-2 年 (含 2 年)	14,680,000.00	2.70	403,700.00
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
合 计	543,215,069.43	100.00	3,266,830.63

②其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
期初余额	3,266,830.63			3,266,830.63
期初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	2,558,906.02			2,558,906.02
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
期末余额	5,825,736.65			5,825,736.65

(3) 按欠款方归集的年末金额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款项合计的 比例 (%)	坏账准备
昌乐齐城新农村建 设投资有限公司	往来款	145,840,000.00	1 年以内, 1-2 年		2,587,626.20
山东齐城建设投资	往来款	85,355,000.00	1 年以内		445,639.23

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例 (%)	坏账准备
集团有限公司					
昌乐县昌盛国有资产经营有限公司	往来款	83,751,994.20	1 年以内		437,269.93
潍坊金生水利建设工程有限公司	往来款	82,851,137.78	1 年以内		432,566.55
昌乐县新昌市政工程有限公司	往来款	80,000,000.00	1 年以内。 1-2 年		1,011,050.46
合 计	—	477,798,131.98			4,914,152.37

(二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资	155,000,000.00	124,209,283.33		279,209,283.33
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小 计	155,000,000.00	124,209,283.33		279,209,283.33
减：长期股权投资减值准备				
合 计	155,000,000.00	124,209,283.33		279,209,283.33

(三) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、主营业务小计	215,177,626.62	196,466,528.64	215,177,626.62	196,466,528.64
开发项目收入	215,177,626.62	196,466,528.64	215,177,626.62	196,466,528.64
2、其他业务小计	29,239,462.25	13,735,019.53	29,101,676.25	13,731,623.28
租赁收入	29,239,462.25	13,735,019.53	29,101,676.25	13,731,623.28
合 计	244,417,088.87	210,201,548.17	244,279,302.87	210,198,151.92

昌乐县新城发展有限公司

2023 年 8 月 30 日

✓
计
四