

---

盐城东方投资开发集团有限公司  
2023 年半年度报告

盐城东方投资开发集团有限公司  
(公章)

2023 年 8 月 31 日

# 合并资产负债表

2023年6月30日

会合01表

单位：元

盐城东方投资开发有限公司

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动资产			流动负债：		
货币资金	6,359,750,462.74	3,918,086,908.19	短期借款	2,993,212,200.00	2,536,830,000.00
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	44,663,542.51	4,729,179.56	应付票据	1,494,929,900.00	647,437,000.00
应收账款	9,808,345,920.97	9,144,131,816.19	应付账款	914,561,941.84	761,625,685.79
应收款项融资			预收款项		
预付款项	14,111,810.35	9,616,809.91	合同负债	209,887,408.67	181,123,180.11
其他应收款	19,795,576,795.94	19,325,721,505.12	应付职工薪酬	6,045,869.08	6,397,278.96
存货	6,408,669,126.08	6,335,524,592.18	应交税费	383,892,552.44	455,121,217.46
合同资产			其他应付款	995,580,198.58	800,134,496.73
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产	142,484,187.70	316,268,531.74	一年内到期的非流动负债	7,801,086,312.62	7,044,191,347.77
其他流动资产	751,629,942.56	599,941,827.07	其他流动负债	3,299,480,126.54	4,806,500,642.88
流动资产合计	43,325,231,788.85	39,654,021,169.96	流动负债合计	18,098,676,509.77	17,239,360,849.70
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资	47,717,769.34	49,910,282.76	长期借款	13,300,203,897.35	8,982,092,326.00
可供出售金融资产			应付债券	11,314,774,857.07	12,323,867,472.24
其他债权投资			其中：优先股		
持有至到期投资			永续债		
长期应收款	3,596,502.66		租赁负债		
长期股权投资	6,598,267,508.15	6,469,091,447.22	长期应付款	4,505,708,303.75	3,356,048,568.46
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产	3,977,873,819.68	4,063,128,460.98	递延收益		
投资性房地产	13,363,914,930.45	13,102,291,300.00	递延所得税负债	627,430,968.04	579,286,434.17
固定资产	1,029,238,156.20	1,054,580,243.73	其他非流动负债		
在建工程	4,545,384,479.50	2,681,868,642.76	非流动负债合计	29,748,118,026.21	25,241,294,800.87
生产性生物资产			负债合计	47,846,794,535.98	42,480,655,650.57
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)	9,500,000,000.00	9,500,000,000.00
无形资产	108,369,151.34	49,822,652.79	其他权益工具	1,737,010,000.00	1,328,260,000.00
开发支出			其中：优先股		
商誉			永续债	1,737,010,000.00	1,328,260,000.00
长期待摊费用	92,941,954.30	32,013,045.00	资本公积	5,097,949,103.43	5,097,949,103.43
递延所得税资产	23,717,210.48	9,147,097.38	减：库存股		
其他非流动资产	125,220.00	125,220.00	其他综合收益	25,096,338.17	25,096,338.17
非流动资产合计	29,791,146,702.10	27,511,978,392.62	专项储备		
			盈余公积	418,052,985.46	418,052,985.46
			一般风险准备		
			未分配利润	5,669,402,438.62	5,488,824,189.60
			归属于母公司所有者权益合计	22,447,510,865.68	21,858,182,616.66
			少数股东权益	2,822,073,089.29	2,827,161,295.35
			所有者权益合计	25,269,583,954.97	24,685,343,912.01
资产总计	73,116,378,490.95	67,165,999,562.58	负债和所有者权益总计	73,116,378,490.95	67,165,999,562.58

法定代表人：

东王  
印旭

主管会计工作负责人：

军孙  
印为

会计机构负责人：

霞金  
印珍

# 合并利润表

2023年1-6月

会合02表

盐城东方投资开发有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,169,078,132.66	1,143,248,609.23
减：营业成本	734,271,566.13	830,767,384.05
税金及附加	130,006,577.97	69,417,067.76
销售费用	1,308,284.46	3,145,286.28
管理费用	78,885,302.01	74,811,725.92
研发费用		
财务费用	284,661,475.48	252,422,144.39
其中：利息费用	156,514,133.54	134,445,055.98
利息收入	31,528,672.28	154,272,152.27
加：其他收益	4,790,415.73	123,228,149.31
投资收益（损失以“-”号填列）	451,831,327.87	267,200,872.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	167,991,015.70	71,360,769.07
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-63,491,542.80	65,437,805.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	108,770.28	-6,463,094.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	333,183,897.69	362,088,733.42
加：营业外收入	2,036,068.79	387,626.27
减：营业外支出	5,596,004.89	1,212,045.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	329,623,961.59	361,264,313.81
减：所得税费用	59,665,250.62	59,560,830.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	269,958,710.97	301,703,483.52
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	269,958,710.97	301,703,483.52
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	275,046,917.03	304,157,115.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-5,088,206.06	-2,453,631.80
五、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		
（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		
2. 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		
（8）外币财务报表折算差额		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	269,958,710.97	301,703,483.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	275,046,917.03	304,157,115.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-5,088,206.06	-2,453,631.80
七、每股收益		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

法定代表人：

东王  
印旭

主管会计工作负责人：

军孙  
印为

会计机构负责人：

霞金  
印珍

# 合并现金流量表

2023年1-6月

会合03表  
单位：元

盐城东方投资开发集团有限公司

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,020,359,552.10	1,012,619,645.04
收到的税费返还	22,010,919.58	74,024,935.06
收到其他与经营活动有关的现金	3,598,097,171.05	3,543,532,233.29
经营活动现金流入小计	4,640,467,642.73	4,630,176,813.39
购买商品、接受劳务支付的现金	1,068,167,357.20	1,289,144,873.12
支付给职工以及为职工支付的现金	97,826,209.82	96,903,445.04
支付的各项税费	264,596,324.42	427,677,522.40
支付其他与经营活动有关的现金	3,087,043,672.22	2,699,739,298.03
经营活动现金流出小计	4,517,633,563.66	4,513,465,138.59
经营活动产生的现金流量净额	<b>122,834,079.07</b>	<b>116,711,674.80</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	197,870,900.46	989,332,882.94
取得投资收益收到的现金	347,068,739.14	211,729,904.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,153,114.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		79,646.02
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	544,939,639.60	1,209,295,548.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,745,171,475.41	1,007,447,598.08
投资支付的现金	176,837,217.94	95,390,300.00
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		
投资活动现金流出小计	1,922,008,693.35	1,102,837,898.08
投资活动产生的现金流量净额	<b>-1,377,069,053.75</b>	<b>106,457,650.49</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	408,750,000.00	1,018,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,018,000,000.00
取得借款收到的现金	10,861,740,340.83	4,916,280,000.00
发行债券收到的现金	3,643,000,000.00	6,920,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,035,798,409.28	2,411,036,751.32
筹资活动现金流入小计	17,949,288,750.11	15,265,316,751.32
偿还债务支付的现金	11,358,885,056.95	9,237,940,360.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,509,956,426.77	1,348,925,394.09
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	3,405,944,155.24	2,403,156,241.90
筹资活动现金流出小计	16,274,785,638.96	12,990,021,996.63
筹资活动产生的现金流量净额	<b>1,674,503,111.15</b>	<b>2,275,294,754.69</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	372,339.43	2,801,230.85
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>420,640,475.90</b>	<b>2,501,265,310.83</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,812,044,560.34	1,070,354,941.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>2,232,685,036.24</b>	<b>3,571,620,252.67</b>

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

印旭

印为

印珍

# 合并所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：元

盐城东方投资开发集团有限公司

本年金额

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	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	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	9,500,000,000.00		1,328,260,000.00	其他	5,097,949,103.43		25,096,338.17		418,052,985.46		5,488,824,189.60	2,827,161,295.35	24,685,343,912.01
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、本年年初余额	9,500,000,000.00		1,328,260,000.00		5,097,949,103.43		25,096,338.17		418,052,985.46		5,488,824,189.60	2,827,161,295.35	24,685,343,912.01
三、本年年增减变动金额(减少以“-”号填列)			408,750,000.00								180,578,249.02	-5,088,206.06	584,240,042.96
(一) 综合收益总额											275,046,917.03	-5,088,206.06	269,958,710.97
(二) 所有者投入和减少资本			408,750,000.00										408,750,000.00
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.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.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													
四、本年年末余额	9,500,000,000.00		1,737,010,000.00		5,097,949,103.43		25,096,338.17		418,052,985.46		5,669,402,438.62	2,822,073,089.29	25,269,583,954.97

法定代表人：

孙为印

主管会计工作负责人：

孙为印

会计机构负责人：

段亚珍

# 合并所有者权益变动表 (续)

2023年1-6月

会合04表  
单位: 元

项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	优先股	永续债	其他权益工具	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	9,500,000,000.00		1,871,200,000.00			5,097,949,103.43		25,096,338.17		377,338,744.22		3,524,596,998.23	1,820,292,322.67	22,216,473,506.72
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	9,500,000,000.00		1,871,200,000.00			5,097,949,103.43		25,096,338.17		377,338,744.22		3,524,596,998.23	1,820,292,322.67	22,216,473,506.72
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-914,600,000.00									90,247,205.59	1,015,546,368.20	191,193,573.79
(一) 综合收益总额												304,157,115.32	-2,453,631.80	301,703,483.52
(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.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.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														
四、本年年末余额	9,500,000,000.00		956,600,000.00			5,097,949,103.43		25,096,338.17		377,338,744.22		3,614,844,203.82	2,835,836,690.87	22,407,667,080.51

法定代表人:

东旭  
印旭

主管会计工作负责人:

孙为  
印为

会计机构负责人:

段莹  
印珍

# 资产负债表

2023年6月30日

会企01表

盐城东方投资开发集团有限公司

单位：元

资产	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	期末余额	年初余额
流动资产：			流动负债：		
货币资金	3,203,612,781.73	2,472,875,526.02	短期借款	1,198,100,000.00	1,246,130,000.00
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	499,000,000.00	499,000,000.00
应收账款	1,729,265,540.15	1,426,810,141.55	应付账款	18,920,199.88	20,919,865.81
应收款项融资			预收款项		
预付款项	149,329.99	126,537.54	合同负债	359,356.52	359,356.52
其他应收款	23,734,380,318.96	22,660,377,894.97	应付职工薪酬	135,500.49	134,745.49
存货	5,063,735,474.59	5,063,409,778.17	应交税费	295,649,129.81	298,322,285.09
合同资产			其他应付款	9,108,564,359.94	6,834,027,900.30
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	4,873,983,961.75	5,062,568,017.16
其他流动资产	115,037,056.92	107,348,173.37	其他流动负债	3,253,399,013.69	4,764,176,706.84
流动资产合计	33,846,180,502.34	31,730,948,051.62	流动负债合计	19,248,111,522.08	18,725,638,877.21
非流动资产：			非流动负债：		
债权投资	47,717,769.34	49,910,282.76	长期借款	3,947,189,000.00	1,708,939,000.00
可供出售金融资产			应付债券	8,482,788,164.39	9,548,666,849.32
其他债权投资			其中：优先股		
持有至到期投资			永续债		
长期应收款			租赁负债		
长期股权投资	13,591,211,713.56	13,420,779,278.86	长期应付款	1,424,298,932.07	1,538,502,154.17
其他权益工具投资			预计负债		
其他非流动金融资产	2,114,885,767.08	2,261,148,610.98	递延收益		
投资性房地产	3,462,794,300.00	3,462,794,300.00	递延所得税负债	129,695,715.41	116,438,415.21
固定资产	2,882,877.29	3,294,543.35	其他非流动负债		
在建工程	321,815,796.00	230,633,547.02	非流动负债合计	13,983,971,811.87	12,912,546,418.70
生产性生物资产			负债合计	33,232,083,333.95	31,638,185,295.91
油气资产			所有者权益：		
使用权资产			实收资本	9,500,000,000.00	9,500,000,000.00
无形资产	5,189,206.60	8,469,595.44	其他权益工具	1,737,010,000.00	1,328,260,000.00
开发支出			其中：优先股		
商誉			永续债	1,737,010,000.00	1,328,260,000.00
长期待摊费用		70,000.00	资本公积	5,780,171,249.24	5,780,171,249.24
递延所得税资产	8,500,417.45	3,167,634.64	减：库存股		
其他非流动资产			其他综合收益	25,096,338.17	25,096,338.17
非流动资产合计	19,554,997,847.32	19,440,267,793.05	专项储备		
			盈余公积	418,052,985.46	418,052,985.46
			一般风险准备		
			未分配利润	2,708,764,442.84	2,481,449,975.89
			所有者权益合计	20,169,095,015.71	19,533,030,548.76
资产总计	53,401,178,349.66	51,171,215,844.67	负债和所有者权益总计	53,401,178,349.66	51,171,215,844.67

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 利润表

2023年1-6月

会企02表

单位：元

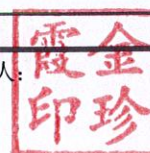
盐城东方投资开发集团有限公司

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	68,420,385.26	105,258,779.89
减：营业成本	9,707,378.41	64,576,613.90
税金及附加	17,522,460.71	23,583,045.24
销售费用		
管理费用	32,620,896.05	36,452,053.19
研发费用		
财务费用	87,339,771.75	91,177,381.88
其中：利息费用	63,156,104.82	54,292,256.97
利息收入	22,417,744.48	93,602,249.19
加：其他收益	33,116.04	120,130,585.03
投资收益（损失以“-”号填列）	434,400,449.57	29,561,396.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	171,905,221.16	69,994,619.56
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,331,131.23	13,024,706.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		59,220.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	334,332,312.72	52,245,593.43
加：营业外收入	5,001.79	15,390.00
减：营业外支出	535,318.14	550,961.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	333,801,996.37	51,710,021.63
减：所得税费用	12,018,861.41	3,256,176.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	321,783,134.96	48,453,845.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	321,783,134.96	48,453,845.10
（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		
（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		
8.外币财务报表折算差额		
六、综合收益总额	321,783,134.96	48,453,845.10
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 现金流量表

2023年1-6月

会企03表

盐城东方投资开发有限公司

单位：元

项 目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	38,067,714.28	17,286,041.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,063,148,406.47	4,264,783,433.69
经营活动现金流入小计	5,101,216,120.75	4,282,069,475.51
购买商品、接受劳务支付的现金	18,865,969.78	22,481,285.35
支付给职工以及为职工支付的现金	23,011,717.30	25,891,488.17
支付的各项税费	29,174,832.85	177,647,140.33
支付其他与经营活动有关的现金	3,513,140,889.71	3,132,372,430.10
经营活动现金流出小计	3,584,193,409.64	3,358,392,343.95
经营活动产生的现金流量净额	<b>1,517,022,711.11</b>	<b>923,677,131.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	196,537,560.46	135,332,882.94
取得投资收益收到的现金	339,423,029.67	62,995,416.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		86,681.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		95,135,440.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	535,960,590.13	293,550,421.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,300,349.98	116,941,998.98
投资支付的现金	167,337,217.94	137,390,300.00
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		
投资活动现金流出小计	258,637,567.92	254,332,298.98
投资活动产生的现金流量净额	<b>277,323,022.21</b>	<b>39,218,122.06</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	408,750,000.00	
取得借款收到的现金	3,497,000,000.00	1,573,030,000.00
发行债券收到的现金	3,643,000,000.00	6,920,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	434,750,000.00	1,336,088,998.60
筹资活动现金流入小计	7,983,500,000.00	9,829,118,998.60
偿还债务支付的现金	7,638,910,426.42	8,252,419,158.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	927,130,374.79	1,028,933,107.36
支付其他与筹资活动有关的现金	1,047,819,547.75	130,223,944.11
筹资活动现金流出小计	9,613,860,348.96	9,411,576,209.65
筹资活动产生的现金流量净额	<b>-1,630,360,348.96</b>	<b>417,542,788.95</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>163,985,384.36</b>	<b>1,380,438,042.57</b>
加：期初现金及现金等价物余额	1,467,072,090.25	462,141,359.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,631,057,474.61</b>	<b>1,842,579,401.63</b>

法定代表人：

东王  
印旭

主管会计工作负责人：

军孙  
印为

会计机构负责人：

霞金  
印珍

# 所有者权益变动表

2023年1-6月

单位：元

盐城东方投资开发有限公司

本年金额

项目	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	9,500,000,000.00		1,328,260,000.00		5,780,171,249.24		25,096,338.17		418,052,985.46		2,481,449,975.89	19,533,030,548.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	9,500,000,000.00		1,328,260,000.00		5,780,171,249.24		25,096,338.17		418,052,985.46		2,481,449,975.89	19,533,030,548.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			408,750,000.00								227,314,466.95	636,064,466.95
(一) 综合收益总额											321,783,134.96	321,783,134.96
(二) 所有者投入和减少资本			408,750,000.00									408,750,000.00
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本			408,750,000.00									408,750,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三) 利润分配											-94,468,668.01	-94,468,668.01
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											-50,000,000.00	-50,000,000.00
4.其他											-44,468,668.01	-44,468,668.01
(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												
四、本年年末余额	9,500,000,000.00		1,737,010,000.00		5,780,171,249.24		25,096,338.17		418,052,985.46		2,708,764,442.84	20,169,095,015.71

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：



# 所有者权益变动表 (续)

2023年1-6月

会企04表

单位: 元

项目	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	9,500,000,000.00		1,871,200,000.00		5,780,171,249.24		25,096,338.17	377,338,744.22			2,421,143,079.50	19,974,949,411.13
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
二、本年年初余额	9,500,000,000.00		1,871,200,000.00		5,780,171,249.24		25,096,338.17	377,338,744.22			2,421,143,079.50	19,974,949,411.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-914,600,000.00								-165,456,064.63	-1,080,056,064.63
(一) 综合收益总额											48,453,845.10	48,453,845.10
(二) 所有者投入和减少资本			-914,600,000.00									-914,600,000.00
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本			-914,600,000.00									-914,600,000.00
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.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配												
4.其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.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												
四、本年年末余额	9,500,000,000.00		956,600,000.00		5,780,171,249.24		25,096,338.17	377,338,744.22			2,255,687,014.87	18,894,893,346.50

主管会计工作负责人:

法定代表人:

孙为印

东旭印旭

霞珍印

会计机构负责人:

# 盐城东方投资开发集团有限公司

## 2023年1-6月财务报表附注

### 附注一、公司基本情况

#### 一、公司概况

盐城东方投资开发集团有限公司（以下简称公司、本公司或盐城东方集团、东方集团）由盐城经济技术开发区管理委员会于2003年8月5日出资设立，取得盐城市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为913209917520470982号《营业执照》。公司住所：盐城经济技术开发区希望大道南路5号6幢；法定代表人：王旭东。经营范围：授权范围内的国有资产投资、经营、管理；产业投资；基础设施建设及市政公用事业项目的投资、运营、管理；土地开发、整理；会议及展览服务；信息咨询服务；金属材料、建筑材料（除砂石）销售。（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）一般项目：股权投资；企业管理；酒店管理；住房租赁；非居住房地产租赁；物业管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司初始注册资本为15,000.00万元。根据《盐城市人民政府常务会议纪要》2019年第9号文，2019年8月19日公司投资人由盐城经济技术开发区管理委员会变更为盐城市人民政府，现注册资本为950,000.00万元。

#### 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况列示如下：

##### （一）本期新纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	取得方式
盐城市东儒置业有限公司	新设

##### （二）本期不再纳入合并范围的子公司、结构化主体或其他方式形成控制权的经营实体

名称	不纳入合并范围原因
盐城东旅酒店管理有限公司	注销

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”；合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

### 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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务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（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

#### 2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

(1) 公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

#### 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司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。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①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；

②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。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### (一) 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司采

用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

## （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

## （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

## （四）报告期内增减子公司的处理

### 1. 报告期内增加子公司的处理

#### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### 2. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 六、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。

## 七、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。

## 八、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (一) 金融工具的分类

#### 1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2. 金融负债的分类

公司将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）以摊余成本计量的金融负债。

### (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) 金融资产



金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除减值损失或利得、汇兑损益及采用实际利率法计算的利息计入当期损益外，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

公司将部分非交易性权益工具投资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的，将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产

公司将上述以摊余成本计量的金融资产和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，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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债

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。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

#### ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合

同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

### （四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司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. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### （六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

### （七）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

#### （八）金融资产减值

公司对于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债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1. 减值准备的确认方法

公司在考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息的基础上，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

##### （1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### （2）简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，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。

##### 2. 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### 3. 以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产、租赁应收款和其他应收款单项评价信用风险。如：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。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法
银行承兑汇票组合、商业承兑汇票组合	对于划分为组合的应收票据，银行承兑汇票和商业承兑汇票分别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整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
以逾期账龄为基础的 预期信用损失组合	对于划分为以逾期账龄为基础的预期信用损失组合的应收账款，公司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，编制应收账款逾期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。
其他组合	公司将相关政府机构的款项、应收退税款及代收代扣款项及日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等无显著回收风险的款项划为其他组合，公司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，编制应收账款逾期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。

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### （九）长期应收款坏账计提方法

（1）按长期应收款账面余额减未实现融资收益后余额计提坏账准备。

组合名称	应收融资租赁款计提比例（%）
余额组合	1.00

（2）公司对长期应收款在按余额组合计提坏账后，再按五级分类计提坏账准备，计提比例如下：

等级	应收融资租赁款计提比例（%）
正常（未逾期、逾期3个月以内，含3个月）	0
关注（逾期3-6个月，含6个月）	1.00
次级（逾期6-12个月，含12个月）	5.00
可疑（逾期12-24个月，含24个月）	20.00
损失（逾期24个月以上）	100.00

## 九、存货

### （一）存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、库存商品、开发成本、开发产品、工程施工等。

## （二）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出开发产品采用个别认定法核算。

## （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）开发产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

（2）需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值。

（3）为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

### 2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（3）与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

## （四）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## （五）周转材料的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

## 十、持有待售及终止经营

### （一）持有待售

#### 1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

#### 2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，需已经获得批准。

### 3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司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。

公司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。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，再根据处置组中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。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业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。

### (二) 终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 十一、长期股权投资

### (一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过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初始投资成本。初始投资

成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

(3) 通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本作为其初始成本。

(4) 通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

(2) 采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

(1) 公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

(2) 采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

(3) 取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面

价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指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。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十二、投资性房地产

### （一）投资性房地产的范围

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的、能够单独计量和出售的房地产。公司的投资性房地产包括已出租的建筑物、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。

### （二）投资性房地产的确认条件

投资性房地产同时满足下列条件的，才能予以确认：

1. 与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

### （三）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产



### 1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

(2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

### 2. 投资性房地产的公允价值的确定

(1) 在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格（市场公开报价）确定投资性房地产的公允价值。

(2) 在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下，公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物，是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近，可使用状况相同或相近的建筑物；同类或类似的土地使用权，是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

3. 对采用公允价值模式计量的投资性房地产，公司不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 十三、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。

2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	3-5	3.17-4.8

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	5-8	3-5	11.88-19.40
运输设备	3-10	5	9.50-31.67
电子设备	3-5	3-5	19.00-32.33
其他设备	5-10	3-5	9.50-19.40

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

#### 十四、在建工程

##### （一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

##### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### 十五、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。

##### （三）借款费用资本化期间的确定

### 1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出。

### 2. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

### 3. 借款费用停止资本化时点的确定

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## （四）借款费用资本化金额的确定

### 1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）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，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（3）借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（4）在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

### 2. 借款辅助费用资本化金额的确定

（1）专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者

可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十六、使用权资产

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (一) 初始计量

在租赁期开始日，公司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。

### (二) 后续计量

#### 1. 计量基础

在租赁期开始日后，公司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。

公司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。

#### 2. 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的次月计提折旧。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。公司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，采用直线法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司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。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5	20

## 十七、无形资产

## （一）无形资产的初始计量

### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

## （二）无形资产的后继计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

### 1. 使用寿命有限的无形资产的后继计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	年摊销率(%)
土地使用权	土地证登记的使用年限	
软件	3-5	20.00-33.33
商标权	10	10.00

### 2. 使用寿命不确定的无形资产的后继计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销，但于每年年度终了进行减值测试。

## （三）无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿

命不确定的无形资产。

#### （四）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。

2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。

3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

### 十八、长期资产减值

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 十九、长期待摊费用

#### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

#### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

#### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 二十、合同负债

合同负债，是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 二十一、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司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应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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. 企业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. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 二十二、租赁负债

### （一）初始计量

公司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，是指公司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公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司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根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2. 折现率

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。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，是指公司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。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （二）后续计量

在租赁期开始日后，公司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。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，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，公司将剩余金额计入当期损益。

1. 实质固定付款额发生变动；
2. 担保余值预计的应付金额发生变动；
3. 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
4. 购买选择权、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；

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

## 二十三、收入

### （一）收入确认原则和计量方法

#### 1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，



还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

## 2. 收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各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。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

### （二）具体的收入确认政策

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、项目建设收入、融资租赁收入、担保收入等，其确认原则如下：

#### 1. 销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

##### （1）房产销售

- ① 在工程已经竣工且经有关部门验收合格；
- ② 已订立《商品房买卖合同》并且履行了销售合同规定的主要义务；
- ③ 房产出售价款已全部取得或虽部分取得，但其余应收款项确信能够收回（如银行同意发放按揭款的书面承诺函）；
- ④ 与销售房地产相关的成本能够可靠计量；
- ⑤ 与业主办理完毕房产交付手续。

##### （2）贸易

公司根据合同收取货款后通知第三方仓库发货，收到第三方仓库出具的货权转移通知后确认收入。

##### （3）汽车销售

- ① 已签订《新车销售合同》并且履行了销售合同规定的主要义务；
- ② 客户在《客户提车结算通知单》上签字确认；
- ③ 如有贷款，则需要出具贷款审批通知书；
- ④ 与销售汽车相关的成本能够可靠计量；
- ⑤ 与车主办理完毕汽车交付手续。

#### 2. 提供劳务收入的确认原则

#### (1) 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

#### (2) 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

① 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

② 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

③ 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权收入的确认原则

公司在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。

### 4. 项目建设收入的确认

公司项目建设收入的确认按照成本加成法，项目建设每年度按照完工项目的成本加成，与委托方结算，经委托方确认后，确认收入。

### 5. 融资租赁收入的确认原则

#### (1) 租赁开始日的处理

在租赁开始日，公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值、未实现融资租赁增值税的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，应包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

租赁开始是指租赁协议日与租赁各方就主要条款作出承诺日中的较早者。在租赁开始日，公司和承租人将租赁认定为融资租赁或经营租赁，并确定在租赁期内开始应确认的金额。

#### (2) 未实现融资收益的分配

根据租赁准则的规定，未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

实际利率是指在租赁开始日，使最低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公司发生的初始直接费用之和的折现率。

#### (3) 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率，

以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做作保调整。

未担保余值，指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

#### （4）或有租金的处理

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

### 6. 担保收入

公司应当在担保合同成立并开始承担担保责任时确认担保收入。

## 二十四、政府补助

### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时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，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。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别

进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (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金额，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。

## 二十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计

入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 二十六、租赁

### （一）经营租赁的会计处理方法

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用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。在租赁期内各个期间，公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司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。公司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。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，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。

### （二）融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司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。

## 二十七、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

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额—可抵扣进项税额	5%、6%、9%、13%（销项税额）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
（地方）教育费附加	应纳流转税额	5%

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房产原值/房产租金收入	1.2%、12%
土地增值税	营业收入（预征）	2%/3%

**附注五、合并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	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
库存现金	9,795.10	6,315.35
银行存款	2,232,075,773.75	1,811,466,611.52
其他货币资金[注]	4,127,664,893.89	2,106,613,981.32
合计	6,359,750,462.74	3,918,086,908.19

[注] 期末其他货币资金包括票据保证金 600,300,746.09 元，存出保证金 313,288.42 元，风险保证金 15,550,678.53 元，质押存单 3,510,900,713.46 元，支付宝余额及银联刷卡余额 599,467.39 元。

**2. 应收票据**

(1) 应收票据分类列示

票据类别	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
银行承兑汇票	4,663,542.51	4,729,179.56
商业承兑汇票	40,000,000.00	
合计	44,663,542.51	4,729,179.56

(2) 不存在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

**3. 应收账款**

(1) 按账龄披露

账龄	2023年6月30日账面余额	2022年12月31日账面余额
1年以内	968,877,701.42	3,453,261,014.17
1~2年	3,209,608,481.46	1,701,994,561.27
2~3年	1,688,697,722.68	961,614,364.25
3年以上	3,995,911,867.48	3,042,887,430.03
合计	9,863,095,773.04	9,159,757,369.72

(2) 应收账款分类披露

类别	2023年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款:					
账龄组合	443,421,898.54	4.50	54,749,852.07	12.35	388,672,046.47
其他组合	9,419,673,874.50	95.50			9,419,673,874.50
合计	9,863,095,773.04	100.00	54,749,852.07	0.56	9,808,345,920.97

(续表)

类别	2022年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款:					
账龄组合	400,047,854.67	4.37	15,625,553.53	3.91	384,422,301.14
其他组合	8,759,709,515.05	95.63			8,759,709,515.05
合计	9,159,757,369.72	100.00	15,625,553.53	0.17	9,144,131,816.19

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2023年6月30日			2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	52,820,807.58	1,056,416.16	2.00	175,859,327.87	3,517,186.55	2.00
1~2年	168,097,358.64	8,404,867.93	5.00	223,020,669.93	11,151,033.50	5.00
2~3年	221,518,955.43	44,303,791.09	20.00	263,154.25	52,630.86	20.00
3年以上	984,776.89	984,776.89	100.00	904,702.62	904,702.62	100.00
合计	443,421,898.54	54,749,852.07		400,047,854.67	15,625,553.53	

(3) 坏账准备的情况

类别	2022年12月31日	2023年1~6月变动额				2023年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	15,625,553.53	39,337,547.36	35,622.18	177,626.64		54,749,852.07

(4) 2023年6月30日余额前五名的应收账款情况

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
盐城经济技术开发区财政局	7,765,680,529.43	1年以内 797,702,799.65 元; 1~2年 2,520,046,688.46 元; 2~3年 773,419,791.03 元; 3年以上 3,674,511,250.29 元。	78.73	

债务人名称	欠款金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备金额
盐城经济开发区拆迁办	958,469,614.46	1年以内 31,483,308.43 元； 1~2年 176,553,741.80 元； 2~3年 464,218,769.24 元； 3年以上 286,213,794.99 元。	9.72	
盐城经济技术开发区社会事业局	332,437,860.45	1年以内 58,823,216.37 元； 1~2年 81,092,563.12 元； 2~3年 192,522,080.96 元。	3.37	
盐城经济开发区步凤镇人民政府	204,615,910.70	1年以内 2,609,047.31 元； 1~2年 199,607,974.70 元； 2~3年 2,398,888.69 元。	2.07	
江苏盐综产业投资发展有限公司	186,442,590.06	1~2年 72,966,904.26 元； 2~3年 113,475,685.80 元。	1.89	26,343,482.37
合计	9,447,646,505.10		95.78	26,343,482.37

#### 4. 预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	13,885,701.97	98.40	9,452,729.81	98.29
1~2年	189,166.37	1.34	113,741.04	1.18
2~3年	7,476.01	0.05	49,466.00	0.52
3年以上	29,466.00	0.21	873.06	0.01
合计	14,111,810.35	100.00	9,616,809.91	100.00

##### (2) 2023年6月30日余额前五名的预付款情况

单位名称	2023年6月30日余额	占预付款项2023年6月30日余额合计数的比例(%)
浙商中拓集团股份有限公司	4,197,695.40	29.75
欧冶国际电商有限公司	4,194,998.76	29.73
江苏兴厦建设工程集团有限公司	2,697,811.12	19.12
上海豫信实业发展有限公司	2,101,858.41	14.89
中国石化销售有限公司江苏盐城石油分公司	262,078.45	1.86
合计	13,454,442.14	95.35



## 5. 其他应收款

### (1) 分类

项目	2023年6月30日账面余额	2022年12月31日账面余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,795,576,795.94	19,325,721,505.12
合计	19,795,576,795.94	19,325,721,505.12

### (2) 其他应收款

#### ① 按账龄披露

账龄	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
1年以内	6,912,786,745.70	8,637,695,926.27
1~2年	6,175,726,875.37	4,967,270,929.90
2~3年	2,740,620,170.58	3,834,812,070.74
3年以上	4,060,183,237.86	1,953,966,000.28
合计	19,889,317,029.51	19,393,744,927.19

#### ② 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)	
2022年12月31日	2,352,714.66	48,783,543.27	16,887,164.14	68,023,422.07
2022年12月31日坏账准备余额				
在本期				
——转入第二阶段	-1,454,178.65	1,454,178.65	—	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	—			
——转回第一阶段				
2023年1~6月计提	1,401,956.12	24,441,221.97		25,843,178.09
2023年1~6月转回				
2023年1~6月核销		126,366.59		126,366.59
其他变动				
2023年6月30日	2,300,492.13	74,552,577.30	16,887,164.14	93,740,233.57

#### ③ 坏账准备的情况

类别	2022年12月	2023年1~6月变动额	2023年6月
----	----------	--------------	---------

	31日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	30日
其他应收款坏账准备	68,023,422.07	25,843,178.09		126,366.59		93,740,233.57

④ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	2023年6月30日坏账准备
盐城成大城市建设发展有限公司	往来款	7,982,933,270.43	1年以内 3,169,941,214.31 元； 1~2年 4,156,332,005.90 元； 2~3年 656,660,050.22 元。	40.14	
盐城经济技术开发区财政局	往来款	7,673,875,326.17	1年以内 1,581,872,351.65 元； 1~2年 1,219,494,248.43 元； 2~3年 865,517,860.51 元； 3年以上 4,006,990,865.58 元。	38.58	
盐城经济技术开发区国有资本投资运营有限公司	往来款	1,968,000,000.00	1年以内 1,190,000,000.00 元； 1~2年 370,000,000.00 元； 2~3年 425,000,000.00 元。	9.89	
盐城市自然资源和规划局	往来款	463,640,000.00	1年以内 313,640,000.00 元； 1~2年 150,000,000.00 元。	2.33	
江苏旌成国际贸易有限公司	往来款	291,883,303.31	1年以内	1.47	
合计	/	18,380,331,899.91	/	92.41	

6. 存货

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,331,974.28		1,331,974.28	1,520,942.08		1,520,942.08
库存商品	98,440,179.36		98,440,179.36	101,301,364.96		101,301,364.96
低值易耗品	562,818.50		562,818.50	523,811.40		523,811.40
开发成本	6,111,312,497.43		6,111,312,497.43	6,022,942,244.49		6,022,942,244.49
工程施工	197,021,656.51		197,021,656.51	209,236,229.25		209,236,229.25
合计	6,408,669,126.08		6,408,669,126.08	6,335,524,592.18		6,335,524,592.18

7. 一年内到期的非流动资产

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
融资租赁款	153,893,441.20	329,839,480.87
减：未实现融资收益	9,970,019.28	10,353,675.99
减：合同管理费收入		22,641.51
减：应收融资租赁款坏账准备	1,439,234.22	3,194,631.63

合计	142,484,187.70	316,268,531.74
----	----------------	----------------

### 8. 其他流动资产

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应收代位追偿款（担保公司）	43,409,016.12	35,585,741.23
其中：原值	53,857,356.59	45,968,573.07
减值准备	-10,448,340.47	-10,382,831.84
预缴企业所得税	80,516,400.79	83,406,582.19
待抵扣增值税	619,011,965.61	472,634,581.37
预交其他税金及附加	1,692,560.04	1,314,922.28
委托贷款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	751,629,942.56	599,941,827.07

### 9. 债权投资

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江苏省国际信托有限责任公司	6,000,000.00		6,000,000.00	7,500,000.00		7,500,000.00
新华信托股份有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
紫金信托有限责任公司	2,000,000.00		2,000,000.00	3,900,000.00		3,900,000.00
五矿国际信托有限公司	1,700,000.00		1,700,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
华鑫国际信托有限公司	19,899,100.00		19,899,100.00	15,097,600.00		15,097,600.00
华宝信托有限责任公司				1,800,000.00		1,800,000.00
交银国际信托有限公司				1,350,000.00		1,350,000.00
厦门国际信托有限公司				4,000,000.00		4,000,000.00
苏州信托有限公司	3,591,300.00		3,591,300.00	5,989,600.00		5,989,600.00
陆家嘴国际信托有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
中建投信托股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
东海证券股份有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
声赫（深圳）商业保理有限公司	3,435,717.94		3,435,717.94			
应收利息	91,651.40		91,651.40	273,082.76		273,082.76
合计	47,717,769.34	-	47,717,769.34	49,910,282.76		49,910,282.76

### 10. 长期应收款

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	3,596,502.66		3,596,502.66				

### 11. 长期股权投资

被投资单位	2022年 12月31日余额	2023年1-6月增减变动							2023年 6月30日余额	
		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
联营企业										
盐城旌逸置业有限公司 [注 1]										
盐城悦善产业投资基金 (有限合伙)	1,997,080,409.22			-362,736.75						1,996,717,672.47
盐城东新能源有限公司	999,943,931.02			-61,936.09						999,881,994.93
山南嘉实弘盛创业投资 合伙企业(有限合伙)[注 2]	732,594,598.44			-5,939,054.00						726,655,544.44
江苏立霸实业股份有限 公司[注 3]	1,128,548,069.39			147,537,257.68			-41,169,323.30			1,234,916,003.77
江苏中韩盐城产业园投 资有限公司	714,071,624.49			-4,524,724.78						709,546,899.71
东方赛普物联网产业研 究有限公司	52,523,348.54			-10,022.63						52,513,325.91
盐城漕河泾园区开发有 限公司	54,630,026.82			-1,820,087.99						52,809,938.83
盐城东南创业投资有限 公司	61,836,850.88			29,856,208.95						91,693,059.83
盐城悦达智创新能源汽 车有限公司	245,743,484.57	5,000,000.00		-2,154,270.04						248,589,214.53
江苏悦达东方汽车部件 有限公司	55,303,463.16			2,095,788.12						57,399,251.28

被投资单位	2022年 12月31日余额	2023年1-6月增减变动								2023年 6月30日余额
		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	
盐城津信东方置业有限公司										
盐城浦上燕舞智能装备有限公司	17,253,826.18			-22,120.66						17,231,705.52
盐城云杉光伏发电有限公司	17,148,328.71			991,625.42			-2,645,631.47			15,494,322.66
上海临港东方君和股权投资管理有限公司	21,188,004.29			6,610,288.48						27,798,292.77
盐城京师置业有限公司	14,040,602.34			-413,775.23						13,626,827.11
江苏悦达东方智慧能源有限公司	7,547,155.82			70,148.20						7,617,304.02
江苏燕舞腾华基金管理有限公司	176,493.34			44,855.79						221,349.13
上海摩登股权投资基金中心（有限合伙）	200,025,973.23			1,034.82						200,027,008.05
盐城市东清净水有限公司	144,502,907.24			-1,831,632.10						142,671,275.14
盐城濮东房地产开发有限公司	4,932,349.54			-2,075,831.49						2,856,518.05
合计	6,469,091,447.22	5,000,000.00		167,991,015.70			-43,814,954.77			6,598,267,508.15

[注1] 暂未出资。

[注2] 山南嘉实弘盛创业投资合伙企业（有限合伙）出资661,417,215.00元投资北京京东金融科技控股有限公司。

[注3] 江苏立霸实业股份有限公司（以下简称“立霸股份”），于2015年在上海证券交易所上市交易，股票简称：立霸股份，股票代码：603519。公司于2019年5月31日分别与卢凤仙、周静（卢凤仙之外甥女）签署了《股份转让协议》，约定盐城东方以总价65,908.69万元（对应21.09元/股的价格）受让卢凤

仙、周静持有的31,255,910股股份，占上市公司总股本的14.0831%。（其中：以52,919.23万元协议受让卢凤仙持有的25,095,910股，占上市公司总股本的11.3075%；以12,989.46万元协议受让周静持有的全部股份6,160,000股，占上市公司总股本的2.7755%。）；2021年公司出资341,787,388.25元（对应19.25元/股的价格），受让卢凤仙持有的17,755,189股股份，占上市公司总股本的8.00%，此次股权转让后，公司持有立霸股份49,011,099股，占上市公司总股本的22.0831%，未达到实际控制情况，故对该投资按照权益法进行核算。

## 12. 其他非流动金融资产

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
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	3,977,873,819.68	4,063,128,460.98
其中：债务工具投资		
权益工具投资	3,977,873,819.68	4,063,128,460.98
合计	3,977,873,819.68	4,063,128,460.98

## 13. 投资性房地产

采用公允价值模式计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、2022年12月31日余额	13,102,291,300.00		13,102,291,300.00
二、2023年1-6月变动	224,705,358.96	36,918,271.49	261,623,630.45
加：外购	77,604,239.13	36,918,271.49	114,522,510.62
存货\固定资产\在建工程转入	147,101,119.83		147,101,119.83
企业合并增加			
减：处置			
其他转出			
加：公允价值变动			
三、2023年6月30日余额	13,326,996,658.96	36,918,271.49	13,363,914,930.45

## 14. 固定资产

(1) 分类

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
固定资产	1,029,238,156.20	1,054,580,243.73
固定资产清理		
合计	1,029,238,156.20	1,054,580,243.73

(2) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.2022年12月31日余额	1,255,715,128.53	7,523,404.63	10,917,713.69	11,794,262.70	9,675,371.11	1,295,625,880.66
2.2023年1-6月增加金额		3,264,620.46	642,138.89	547,303.78	120,459.33	4,574,522.46

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
(1)购置		139,591.75	642,138.89	547,303.78	120,459.33	1,449,493.75
(2)在建工程转入		3,125,028.71				3,125,028.71
3. 2023年1-6月减少金额	945,881.52	16,123.74	621,724.70	19,148.55	26,800.00	1,629,678.51
(1)处置或报废	945,881.52	16,123.74	621,724.70	19,148.55	26,800.00	1,629,678.51
(2)企业合并减少						
4. 2023年6月30日余额	1,254,769,247.01	10,771,901.35	10,938,127.88	12,322,417.93	9,769,030.44	1,298,570,724.61
二、累计折旧						
1. 2022年12月31日余额	220,647,110.11	1,214,778.59	6,385,761.43	8,097,446.97	4,700,539.83	241,045,636.93
2. 2023年1-6月增加金额	26,422,629.48	372,530.40	772,341.49	766,151.43	660,676.98	28,994,329.78
(1)计提	26,422,629.48	372,530.40	772,341.49	766,151.43	660,676.98	28,994,329.78
(2)企业合并增加						
3. 2023年1-6月减少金额	240,489.94	14,299.05	421,291.33	17,880.61	13,437.37	707,398.30
(1)处置或报废	240,489.94	14,299.05	421,291.33	17,880.61	13,437.37	707,398.30
(2)企业合并减少						
4. 2023年6月30日余额	246,829,249.65	1,573,009.94	6,736,811.59	8,845,717.79	5,347,779.44	269,332,568.41
三、减值准备						
1. 2022年12月31日余额						
2. 2023年1-6月增加金额						
3. 2023年1-6月减少金额						
4. 2023年6月30日余额						
四、账面价值						
1. 2023年6月30日账面价值	1,007,939,997.36	9,198,891.41	4,201,316.29	3,476,700.14	4,421,251.00	1,029,238,156.20



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
2.2022年12月31日 账面价值	1,035,068,018.42	6,308,626.04	4,531,952.26	3,696,815.73	4,974,831.28	1,054,580,243.73

## 15. 在建工程

### (1) 分类

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
在建工程	4,545,384,479.50	2,681,868,642.76
工程物资		
合计	4,545,384,479.50	2,681,868,642.76

### (2) 在建工程

#### ①在建工程情况

项目	2023年6月30日			2022年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
大学科技园	342,820,907.75		342,820,907.75	342,803,283.69		342,803,283.69
亭湖区法院执行局房屋维修工程	909,101.59		909,101.59	1,149,339.57		1,149,339.57
瑞博达不动产	10,166,256.80		10,166,256.80	9,650,765.70		9,650,765.70
韩资园国际邻里中心				6,900,940.89		6,900,940.89
盐城国际会展中心扩建工程	313,870,016.00		313,870,016.00	224,746,247.02		224,746,247.02
开发区污水处理厂6万吨/天扩能工程				2,138,445.87		2,138,445.87
东方集团智慧园区运营管理平台建设项目	3,537,300.00		3,537,300.00	2,037,300.00		2,037,300.00
未来科技城北区	349,625.39		349,625.39	3,961,354.69		3,961,354.69
盐渎路以南公共卫生间设计服务	1,881,185.03		1,881,185.03	1,877,881.30		1,877,881.30
未来科技城西区	528,237,032.91		528,237,032.91	341,793,990.35		341,793,990.35
韩国动力电池项目二期标准厂房	3,018,621,287.74		3,018,621,287.74	1,584,553,354.25		1,584,553,354.25
漓江路以北、潮北河以南地块标准厂房项目	186,736,173.48		186,736,173.48	144,251,814.29		144,251,814.29
涌鑫公寓	1,248,175.89		1,248,175.89			
科技绿洲工业邻里中心新建公寓楼	29,189,429.47		29,189,429.47			
其他零星工程	107,817,987.45		107,817,987.45	16,003,925.14		16,003,925.14
合计	4,545,384,479.50		4,545,384,479.50	2,681,868,642.76		2,681,868,642.76

#### ②在建工程项目本期变动情况

项目名称	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少额	2023年6月30日

			转入投资性 房地产/固定资 产	其他减少	
大学科技园	342,803,283.69	68,732,145.49	68,714,521.43		342,820,907.75
亭湖区法院执行局房屋维修工程	1,149,339.57		240,237.98		909,101.59
瑞博达不动产	9,650,765.70	515,491.10			10,166,256.80
韩资园国际邻里中心	6,900,940.89	169,358.38	7,070,299.27		
盐城国际会展中心扩建工程	224,746,247.02	89,123,768.98			313,870,016.00
开发区污水处理厂6万吨/天扩能工程	2,138,445.87	1,703,630.47	3,125,028.71	717,047.63	
东方集团智慧园区运营管理平台建设 项目	2,037,300.00	1,500,000.00			3,537,300.00
未来科技城北区	3,961,354.69	39,303,764.36	42,915,493.66		349,625.39
盐渎路以南公共卫生间设计服务	1,877,881.30	3,303.73			1,881,185.03
未来科技城西区	341,793,990.35	186,443,042.56			528,237,032.91
韩国动力电池项目二期标准厂房	1,584,553,354.25	1,434,067,933.49			3,018,621,287.74
漓江路以北、潮北河以南地块标 准厂房项目	144,251,814.29	42,484,359.19			186,736,173.48
涌鑫公寓		1,248,175.89			1,248,175.89
科技绿洲工业邻里中心新建公 寓楼		56,703,929.47	27,514,500.00		29,189,429.47
其他零星工程	16,003,925.14	92,460,129.80	646,067.49		107,817,987.45
合计	2,681,868,642.76	2,014,459,032.91	150,226,148.54	717,047.63	4,545,384,479.50

## 16. 无形资产

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1.2022年12月31日余额	43,791,369.30	1,264,241.33	34,058,490.50	79,114,101.13
2.2023年1-6月增加金额	64,117,386.70			64,117,386.70
购置	64,117,386.70			64,117,386.70
3.2023年1-6月减少金额			1,481,132.03	1,481,132.03
(1)处置			1,481,132.03	1,481,132.03
(2)其他减少				
4.2023年6月30日余额	107,908,756.00	1,264,241.33	32,577,358.47	141,750,355.80
二、累计摊销				
1.2022年12月31日余额	4,259,932.45	826,990.86	24,204,525.03	29,291,448.34

项目	土地使用权	软件	商标权	合计
2. 2023年1-6月增加金额	780,993.28	20,850.80	3,287,912.04	4,089,756.12
计提	780,993.28	20,850.80	3,287,912.04	4,089,756.12
3. 2023年1-6月减少金额				
处置				
4. 2023年6月30日余额	5,040,925.73	847,841.66	27,492,437.07	33,381,204.46
三、账面价值				
1. 2023年6月30日账面价值	102,867,830.27	416,399.67	5,084,921.40	108,369,151.34
2. 2022年12月31日账面价值	39,531,436.85	437,250.47	9,853,965.47	49,822,652.79

### 17. 长期待摊费用

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少		2023年6月30日
			摊销额	其他减少	
装修款及绿化项目	31,943,045.00	67,113,476.32	6,042,965.31	71,601.71	92,941,954.30
软件使用费	70,000.00		70,000.00		
合计	32,013,045.00	67,113,476.32	6,112,965.31	71,601.71	92,941,954.30

### 18. 递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
	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	94,868,841.92	23,717,210.48	36,588,389.52	9,147,097.38

#### (2) 递延所得税负债

项目	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
	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
投资性房地产成本模式 转公允价值	2,509,723,872.04	627,430,968.04	2,317,145,736.62	579,286,434.17

### 19. 其他非流动资产

项目	2023年6月30日余额	2021年12月31日余额
书画	125,220.00	125,220.00

### 20. 短期借款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
质押借款	973,800,000.00	409,480,000.00
抵押借款	217,600,000.00	218,600,000.00
保证借款	1,801,150,000.00	1,893,250,000.00

信用借款		15,500,000.00
小计	2,992,550,000.00	2,536,830,000.00
应计利息	662,200.00	
合计	2,993,212,200.00	2,536,830,000.00

## 21. 应付票据

票据类别	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
商业承兑汇票	629,000,000.00	629,000,000.00
银行承兑汇票	865,929,900.00	18,437,000.00
合计	1,494,929,900.00	647,437,000.00

## 22. 应付账款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应付工程款	913,700,249.00	757,571,564.17
应付货款	516,480.82	1,515,022.16
其他	345,212.02	2,539,099.46
合计	914,561,941.84	761,625,685.79

## 23. 合同负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
预收房款	177,087,984.48	177,097,351.56
预收租金	1,811,141.40	1,921,473.42
预收物业费	666,027.40	391,237.58
预收货款	30,028,440.98	1,546,388.05
预收工程款	293,814.41	166,729.50
合计	209,887,408.67	181,123,180.11

## 24. 应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
一、短期薪酬	6,340,616.18	91,443,790.79	91,780,950.79	6,003,456.18
二、离职后福利—设定提存计划	56,662.78	7,904,732.90	7,918,982.78	42,412.90
合计	6,397,278.96	99,348,523.69	99,699,933.57	6,045,869.08

### (2) 短期薪酬

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,496,132.94	77,243,855.80	77,470,205.55	5,269,783.19

二、职工福利费	200,000.00	6,212,921.52	6,212,166.52	200,755.00
三、社会保险费	53,967.57	3,503,377.19	3,500,379.36	56,965.40
其中：1.医疗保险费	31,379.19	2,969,041.77	2,965,649.16	34,771.80
2.工伤保险费	222.90	206,783.88	206,783.89	222.89
3.生育保险费	22,365.48	327,551.54	327,946.31	21,970.71
四、住房公积金	21,030.00	3,849,585.63	3,849,585.63	21,030.00
五、工会经费和职工教育经费	569,485.67	634,050.65	748,613.73	454,922.59
合计	6,340,616.18	91,443,790.79	91,780,950.79	6,003,456.18

(3) 设定提存计划列示

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
1、基本养老保险费	50,601.11	5,965,127.68	5,993,627.72	22,101.07
2、失业保险费	3,061.67	188,068.78	188,068.62	3,061.83
3、企业年金缴费	3,000.00	1,751,536.44	1,737,286.44	17,250.00
合计	56,662.78	7,904,732.90	7,918,982.78	42,412.90

25. 应交税费

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
增值税	6,160,749.68	11,878,739.01
营业税	115,221,597.23	115,221,597.23
企业所得税	190,167,385.71	235,148,662.20
个人所得税	2,040,758.15	167,034.40
城市维护建设税	9,804,732.08	10,329,470.76
房产税	16,870,456.44	30,615,056.77
土地使用税	9,171,970.37	9,240,363.85
土地增值税	21,701,876.98	28,237,316.73
印花税	651,863.00	1,859,155.96
教育费附加	7,743,036.91	8,117,482.51
环境保护税	2,566,555.24	2,954,107.43
耕地占用税	1,579,300.91	1,182,265.91
其他	212,269.74	169,964.70
合计	383,892,552.44	455,121,217.46

26. 其他应付款

(1) 分类

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
----	--------------	---------------

应付利息		
应付股利		
其他应付款	995,580,198.58	800,134,496.73
合计	995,580,198.58	800,134,496.73

(2) 其他应付款

按款项性质列示的其他应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
往来款	837,705,853.55	666,756,297.33
押金	29,544,584.08	30,315,769.18
保证金	90,328,286.22	63,977,304.76
代收代付	2,385,683.30	3,469,334.03
资产转让款	35,615,791.43	35,615,791.43
合计	995,580,198.58	800,134,496.73

27. 一年内到期的非流动负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
一年内到期的长期借款	2,544,486,868.77	4,056,274,674.00
一年内到期的应付债券	2,800,000,000.00	1,640,000,000.00
一年内到期的长期应付款	2,292,276,567.91	1,258,195,729.33
应计利息	164,322,875.94	89,720,944.44
合计	7,801,086,312.62	7,044,191,347.77

28. 其他流动负债

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
未到期责任准备	1,592,034.07	1,592,034.07
担保赔偿准备	24,624,025.89	24,624,025.89
待转销项税额	19,865,052.89	16,107,876.08
短期应付债券	3,253,399,013.69	4,764,176,706.84
合计	3,299,480,126.54	4,806,500,642.88

短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限（天）	发行金额	2022年 12月31日余额	2023年1-6月发行	按面值计提利息	2023年1-6月偿 还	2023年 6月30日余额
22 盐城东方 01	100.00	2022-1-10	365.00	150,000,000.00	158,485,479.45		214,520.55	158,700,000.00	
22 盐城东方 CP001	100.00	2022-1-28	365.00	500,000,000.00	522,085,753.42		1,764,246.58	523,850,000.00	
22 盐投 D1	100.00	2022-3-21	365.00	1,120,000,000.00	1,163,879,452.05		12,120,547.95	1,176,000,000.00	
22 盐投 D2	100.00	2022-8-31	365.00	600,000,000.00	607,642,849.32		3,603,945.20		611,246,794.52
22 盐城东方 CP002	100.00	2022-10-25	365.00	500,000,000.00	503,260,273.97		5,417,808.22		508,678,082.19
22 盐城东方 SCP008	100.00	2022-10-28	120.00	600,000,000.00	603,152,054.79		2,667,123.29	605,819,178.08	
22 盐城东方 04	100.00	2022-11-9	365.00	449,000,000.00	201,655,342.47		3,997,808.21		205,653,150.68
22 盐城东方 05	100.00	2022-11-16	365.00	249,000,000.00	250,788,706.85		5,249,465.75		256,038,172.60
22 盐城东方 06	100.00	2022-11-22	365.00	51,000,000.00	51,318,575.34		1,122,978.08		52,441,553.42
22 盐城东方 SCP009	100.00	2022-12-7	120.00	700,000,000.00	701,908,219.18		7,251,232.87	709,159,452.05	
23 盐城东方 SCP001	100.00	2023-1-4	267.00	700,000,000.00		700,000,000.00	17,000,219.18		717,000,219.18
23 盐城东方 SCP002	100.00	2023-3-7	269.00	600,000,000.00		600,000,000.00	7,970,630.14		607,970,630.14
23 盐城东方 01	100.00	2023-2-9	322.00	100,000,000.00		100,000,000.00	2,470,410.96		102,470,410.96
23 盐城东方 02	100.00	2023-4-19	364.00	190,000,000.00		190,000,000.00	1,900,000.00		191,900,000.00
合计				9,059,000,000.00	4,764,176,706.84	1,590,000,000.00	72,750,936.98	3,173,528,630.13	3,253,399,013.69

29. 长期借款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
质押借款	337,749,711.00	256,500,000.00

抵押借款	10,757,186,250.00	7,268,660,000.00
保证借款	1,644,178,936.35	1,143,593,326.00
信用借款	561,089,000.00	313,339,000.00
合计	13,300,203,897.35	8,982,092,326.00

### 30. 应付债券

债券名称	面值 总额	发行 日期	债券期限	发行金额	2022年 12月31日余额	2023年1-6月发行	按面值计提 利息	2023年1-6月减 少	2023年 6月30日余额
20 盐投 01	1,000,000,000.00	2020-4-3	5	1,000,000,000.00	1,048,242,465.75	523,000,000.00	31,734,995.50	587,250,063.99	1,015,727,397.26
20 盐投 03	500,000,000.00	2020-6-17	5	500,000,000.00	516,273,972.60	410,000,000.00	17,424,657.53	442,547,945.20	501,150,684.93
21 盐城东方 MTN001	500,000,000.00	2021-1-8	3	500,000,000.00	530,405,479.45		14,778,082.19	545,183,561.64	-
21 盐城东方 PPN001	500,000,000.00	2021-1-27	3	500,000,000.00	530,184,931.51		13,801,369.86	543,986,301.37	-
21 盐投 01	500,000,000.00	2021-5-7	5	500,000,000.00	521,215,342.47		18,382,191.78	34,715,342.47	504,882,191.78
21 盐投 02	500,000,000.00	2021-7-20	3	500,000,000.00	514,691,780.82		16,116,438.36	14,691,780.82	516,116,438.36
21 盐投 03	800,000,000.00	2021-9-10	3	800,000,000.00	815,107,945.21		24,199,452.05	15,107,945.21	824,199,452.05
21 盐投 04	400,000,000.00	2021-9-10	5	400,000,000.00	408,284,602.74		13,270,027.40	8,284,602.74	413,270,027.40
21 盐城东方 PPN002	420,000,000.00	2021-8-27	3	420,000,000.00	428,037,534.25		11,455,068.49	8,037,534.25	431,455,068.49
22 盐城东方 PPN001	500,000,000.00	2022-1-6	3	500,000,000.00	534,027,397.26		16,635,616.44	34,027,397.26	516,635,616.44
22 盐城东方 MTN001	500,000,000.00	2022-1-14	3	500,000,000.00	529,413,698.63		14,038,356.16	29,413,698.63	514,038,356.16
22 盐城东方 MTN002	500,000,000.00	2022-1-26	3	500,000,000.00	525,616,438.36		11,753,424.66	25,616,438.36	511,753,424.66
22 盐投 01	1,150,000,000.00	2022-2-25	3	1,150,000,000.00	1,207,430,684.93		23,342,794.52	57,430,684.93	1,173,342,794.52



债券名称	面值 总额	发行 日期	债券期限	发行金额	2022年 12月31日余额	2023年1-6月发行	按面值计提 利息	2023年1-6月减 少	2023年 6月30日余额
22 盐投 02	600,000,000.00	2022-4-20	2	600,000,000.00	621,756,493.15		7,139,013.70	628,895,506.85	-
22 盐城东方 PPN002	400,000,000.00	2022-5-25	2	400,000,000.00	412,109,589.04		9,917,808.22	422,027,397.26	-
22 盐城东方 MTN003	100,000,000.00	2022-7-27	3	100,000,000.00	101,947,945.21		2,231,506.85	1,947,945.21	102,231,506.85
22 盐城东方 PPN003	200,000,000.00	2022-9-26	3	200,000,000.00	202,391,780.82		4,463,013.70	2,391,780.82	204,463,013.70
22 盐城东方 03	100,000,000.00	2022-9-30	2	100,000,000.00	101,528,767.12		2,975,342.47	1,528,767.12	102,975,342.47
23 盐投 01	1,120,000,000.00	2023-3-16	3	1,120,000,000.00		1,120,000,000.00	30,546,849.32		1,150,546,849.32
香港投资-2.3 亿美元债	2,744,052,400.00	2022-9-28	3	2,744,052,400.00	2,775,200,622.92		56,786,069.76		2,831,986,692.68
合计	13,034,052,400.00			13,034,052,400.00	12,323,867,472.24	2,053,000,000.00	340,992,078.96	3,403,084,694.13	11,314,774,857.07

### 31. 长期应付款

#### (1) 分类

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
长期应付款	4,424,984,425.22	3,275,686,907.46
专项应付款	80,723,878.53	80,361,661.00
合计	4,505,708,303.75	3,356,048,568.46

#### (2) 长期应付款

项目	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
融资租赁收入及管理费收入销项税	462,155.52	376,800.91
应付融资租赁款	4,424,522,269.70	3,275,310,106.55
合计	4,424,984,425.22	3,275,686,907.46

注：本期确认应付融资租赁利息费用17,795,644.32元。

#### (3) 专项应付款

项目	2022年12月31日余额	2023年1-6月增加额	2023年1-6月减少额	2023年6月30日余额
河东污水处理厂专项奖金	64,973,200.00			64,973,200.00
文化产业发展专项资金	200,000.00			200,000.00
韩园贷专项资金	6,853,844.10			6,853,844.10
新韩贷风险补偿金	8,200,107.77			8,200,107.77
未来科技城专班费用	134,509.13	4,422,862.03	4,060,644.50	496,726.66
合计	80,361,661.00	4,422,862.03	4,060,644.50	80,723,878.53

### 32. 实收资本

股东名称	2022年12月31日		2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
盐城市人民政府	9,500,000,000.00	100.00			9,500,000,000.00	100.00

### 33. 其他权益工具

#### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具情况表

发行在外的金融工具	发行时间	会计分类	股利率或 利息率	发行价格	数量	到期日或续 期情况
华鑫集信字【2021499】号-投资	2021年8月26日	权益工具	7.99%	100.00	4,688,000.00	于发行人依照发行条款的约定赎回之前长期存续，并在发
华鑫集信字【2022181】号-投资	2022年4月18日	权益工具	7.99%	100.00	4,936,000.00	
华鑫集信字【2022940】号-投资	2022年11月02日	权益工具	7.90%	100.00	1,955,600.00	
华鑫单信字20221592号-投资	2022年12月23日	权益工具	6.50%	100.00	1,703,000.00	

华鑫信托 RZ20230066-1	2023年3月24日	权益工具	7.99%	100.00	3,760,000.00	行人依据发行条款的约定赎回时到期。
华鑫信托 RZ20230066-2	2023年3月27日	权益工具	7.99%	100.00	283,000.00	
华鑫信托 RZ20220139-22	2023年1月5日	权益工具	7.99%	100.00	44,500.00	

(2) 发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	2022年12月31日余额		2023年1-6月增加		2023年1-6月减少		2023年6月30日余额	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
华鑫集信字 2021499 号-投资	4,688,000.00	468,800,000.00					4,688,000.00	468,800,000.00
华鑫集信字 2022181 号-投资	4,936,000.00	493,600,000.00					4,936,000.00	493,600,000.00
华鑫集信字 2022940 号-投资	1,955,600.00	195,560,000.00					1,955,600.00	195,560,000.00
华鑫单信字 20221592-1	1,703,000.00	170,300,000.00					1,703,000.00	170,300,000.00
华鑫信托 RZ20230066-1			3,760,000.00	376,000,000.00			3,760,000.00	376,000,000.00
华鑫信托 RZ20230066-2			283,000.00	28,300,000.00			283,000.00	28,300,000.00
华鑫信托 RZ20220139-22			44,500.00	4,450,000.00			44,500.00	4,450,000.00
合计	13,282,600.00	1,328,260,000.00	4,087,500.00	408,750,000.00			17,370,100.00	1,737,010,000.00

34. 资本公积

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
资本溢价	4,204,193,904.64			4,204,193,904.64
其他资本公积	893,755,198.79			893,755,198.79
合计	5,097,949,103.43			5,097,949,103.43

35. 其他综合收益

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	25,096,338.17			25,096,338.17

36. 盈余公积

项目	2022年12月31日	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日
法定盈余公积	418,052,985.46			418,052,985.46

37. 未分配利润

项目	2023年1-6月
调整前上年末未分配利润	5,488,824,189.60
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	
调整后年初未分配利润	5,488,824,189.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	275,046,917.03
减：提取法定盈余公积	

项目	2023年1-6月
普通股股利	50,000,000.00
永续债利息	44,468,668.01
期末未分配利润	5,669,402,438.62

### 38. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
营业收入	1,169,078,132.66	1,143,248,609.23

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
营业成本	734,271,566.13	830,767,384.05

#### (2) 营业收入与营业成本分类情况

项目	营业收入		营业成本	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月	2022年1-6月
基础设施建设开发	149,105,241.19	87,121,816.49	132,975,312.99	83,509,953.99
房产销售		200,000,000.00		160,000,000.00
租赁及物业管理	433,845,278.44	466,443,785.65	75,069,684.28	258,138,321.05
担保	405,660.38	2,979,762.10		
资金占用费	20,394,759.82	17,585,984.02		
贸易	491,013,998.44	292,295,191.87	483,219,999.92	289,701,620.26
汽车销售及服务	4,948,013.29	12,707,301.60	4,800,758.27	12,485,160.80
融资租赁收入	4,623,756.65	20,666,818.03	9,056,507.42	11,358,765.35
劳务派遣服务	3,908.58	5,366.04		
污水处理	37,699,586.58	35,304,718.01	10,113,440.18	9,581,957.58
酒店收入	11,417,323.72	5,671,560.59	7,443,070.02	4,405,139.08
其他	15,620,605.57	2,466,304.83	11,592,793.05	1,586,465.94
合计	1,169,078,132.66	1,143,248,609.23	734,271,566.13	830,767,384.05

### 39. 税金及附加

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
城市维护建设税	1,481,512.61	2,262,335.83
教育费附加	1,112,744.21	1,616,050.52
房产税	37,962,807.66	32,184,339.24
土地使用税	18,395,349.39	18,552,828.51

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
土地增值税	62,139,937.31	6,603,249.72
印花税	3,289,346.66	2,214,929.21
其他	97,567.30	72,257.90
环境保护税	5,527,312.83	5,911,076.83
合计	130,006,577.97	69,417,067.76

#### 40. 财务费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
利息支出	156,514,133.54	134,445,055.98
减：利息收入	31,528,672.28	154,272,152.27
加：汇兑损失（减收益）	107,248,458.36	131,220,641.25
加：手续费支出	1,097,126.17	1,403,524.38
加：融资手续费	51,330,429.69	139,625,075.05
合计	284,661,475.48	252,422,144.39

#### 41. 其他收益

产生其他收益的来源	2023年1-6月	2022年1-6月
政府补助计入	4,639,225.93	123,228,149.31
增值税减免	87,577.54	
个税手续费返还	63,612.26	
合计	4,790,415.73	123,228,149.31

#### 42. 投资收益

产生投资收益的来源	2023年1-6月	2022年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	167,991,015.70	71,360,769.07
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,813,084.99
债权投资持有期间取得的投资收益	244,686.95	888,972.38
处置其他债权投资取得的投资收益		148,734,488.48
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	302,520,857.12	50,297,549.45
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-18,925,231.90	-4,082,100.00
其他投资收益		2,814,277.70
合计	451,831,327.87	267,200,872.09

#### 43. 信用减值损失

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
坏账损失	-63,491,542.80	65,437,805.44

#### 44. 资产处置收益

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
固定资产处置利得或损失	109,336.31	-45,785.37
在建工程处置利得或损失	-566.03	-6,417,308.88
合计	108,770.28	-6,463,094.25

#### 45. 营业外收入

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
政府补助	9,600.00	32,988.76
罚款净收入	45,000.00	214,931.72
违约金罚没收入	1,693,052.86	
其他	288,415.93	139,705.79
合计	2,036,068.79	387,626.27

#### 46. 营业外支出

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
罚款支出		2,000.00
非流动资产报废损失	722,477.41	8,145.84
滞纳金支出	2,368,302.52	620,429.58
捐赠支出	112,133.50	116,161.47
其他	2,393,091.46	465,308.99
合计	5,596,004.89	1,212,045.88

#### 47. 所得税费用

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,090,829.85	51,149,782.94
递延所得税调整	33,574,420.77	8,411,047.35
合计	59,665,250.62	59,560,830.29

#### 48. 合并现金流量表补充资料

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	269,958,710.97	301,703,483.52
加：信用减值损失	63,491,542.80	-65,437,805.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,994,329.78	209,988,497.22
无形资产摊销	4,089,756.12	3,692,244.95
长期待摊费用摊销	6,112,965.31	2,311,974.76

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
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)	-108,503.28	6,463,094.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	722,477.41	8,145.84
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	315,093,021.59	405,290,772.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-451,831,327.87	-267,200,872.09
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-14,570,113.10	8,411,047.35
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	48,144,533.87	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-37,102,780.28	-207,683,621.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,205,519,835.18	-650,640,863.74
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	3,095,359,300.93	369,805,577.41
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	122,834,079.07	116,711,674.80
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	2,232,685,036.24	3,571,620,252.67
减：现金的期初余额	1,812,044,560.34	1,070,354,941.84
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	420,640,475.90	2,501,265,310.83

#### 49. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,127,065,426.50	票据保证金 600,300,746.09 元，存出保证金 313,288.42 元，风险保证金 15,550,678.53 元，质押存单 3,510,900,713.46 元
其他非流动金融资产		[注 1]
应收账款		[注 2]-[注 16]
长期股权投资		[注 17]-[注 19]
其他应收款		[注 19]
存货	3,606,186,015.49	借款抵押
投资性房地产	9,001,643,800.00	借款抵押

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	480,704,886.87	借款抵押
合计	17,215,600,128.86	

[注 1] 公司持有的上海临港东方君和科创产业股权投资基金合伙企业(有限合伙) 96,159.86 万元基金份额质押给上海浦东发展银行南京分行, 获取 32,000.00 万元的长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 32,000.00 万元。

[注 2]公司将 2021 年 2 月 2 日至 2031 年 2 月 28 日盐城经济技术开发区岷江路 111、112 号 1-6 幢共计 6 幢厂房出租产生的租金收入(价值评估为 38,224.00 万元)的应收账款收款权质押给中国工商银行盐城盐渎支行, 获取 20,000.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 18,750.00 万元。

[注 3]公司将盐城经济技术开发区希望大道南路 18-14 号 7、8 幢;18-16 号 1、2、3、4、5、6、9、10 幢;18-12 号 1、3 幢;18-8 号 7、8、9、10 幢;市区开柏林路 18、20 号 1 幢、22 号 1 幢、16 号 1 幢;10、12 号 1 幢、6、8 号 1 幢、2 号 1 幢共计 24 幢工业厂房仓库租金收入(价值评估 97,757.00 万元)的应收账款收款权质押给中国工商银行盐城盐渎支行, 获取 50,000.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 42,000.00 万元。

[注 4] 子公司盐城东方建设投资股份有限公司将 2020 年 9 月 22 日至 2030 年 9 月 21 日期间盐城经济技术开发区新能源产业园 15 幢标准厂房出租所产生的所有租金收入(价值约 22,079.00 万元)的应收账款收款权质押给工商银行盐城开发区支行, 以获取 12,000.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 10,050.00 万元。

[注 5] 子公司盐城东方建设投资股份有限公司将盐城经济技术开发区普陀山路 56 号 1-8 幢共 8 幢工业厂房租金收入的应收账款收款权质押给工商银行盐城开发区支行, 以获取 8,500.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 8,000.00 万元。

[注 6] 子公司盐城东建设发展有限公司就“漓江路以北、潮北路以南地块标准厂房项目”与江苏双晶新能源科技有限公司签署的《盐城经济技术开发区光电产业园区 25GIV 光伏大尺寸硅片项目代建协议书》项下拥有所有权并有权处分的标准厂房租金收入质押给兴业银行盐城分行, 以获取 30,000.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 30,000.00 万元。

[注 7]子公司上海曦浦实业有限公司将 2019 年 7 月 19 日至 2033 年 7 月 5 日期间位于上海市杨浦区保利绿地广场 B1 栋经营性资产的房产和车位出租所产生的所有租金收入(价值评估为 149,422.48 万元)的应收账款收款权质押给中国工商银行盐城开发区支行, 获取 80,000.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 65,500.00 万元。

[注 8] 子公司上海燕楷实业有限公司将 2019 年 6 月 26 日至 2033 年 6 月 24 日期间位于上海市杨浦区保利绿地广场 C2 栋经营性资产的房产和车位出租所产生的所有租金收入(价值评估为 32,013.36 万元)的应收账款收款权质押给中国工商银行盐城开发区支行, 获取 17,000.00 万元长期借款, 截至 2023 年 6 月末, 借款余额 14,500.00 万元。

[注 9] 子公司江苏东方水务有限公司将应收账款质押给民生银行盐城分行, 获取 15,000.00 万元长



期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 10,000.00 万元。

[注 10] 子公司江苏东方水务有限公司将其名下 4 万吨污水处理收费权质押给苏银金融租赁股份有限公司，获取 15,000.00 万元长期应付款，截止 2023 年 6 月末，借款余额 9,504.51 万元。

[注 11] 子公司盐城燕舞新能源科技有限公司将 100MW 屋顶分布式光化发电项目 12 年应收账款收款权质押给兴业银行盐城分行，以获取 27,000.00 万元长期借款，截止 2023 年 6 月末，借款余额 27,000.00 万元。

[注 12] 子公司盐城东创建设发展有限公司将其名下的所有厂房租金收入的应收账款收款权质押给中国工商银行盐城开发区支行，以获取 25,000.00 万元长期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 20,500.00 万元。

[注 13] 公司将其名下的厂房租金收入的应收账款收款权质押给声赫（深圳）商业保理有限公司，以获取 17,700.00 万元长期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 17,700.00 万元。

[注 14] 子公司盐城东方建设投资股份有限公司将 2023 年 4 月 1 日至 2037 年 3 月 21 日期间盐城经济技术开发区普陀山路 56 号 1-8 幢共 8 幢工业厂房租金收入的应收账款收款权质押给中国工商银行盐城盐渎支行，以获取 35,000.00 万元长期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 35,000.00 万元。

[注 15] 子公司盐城东方建设投资股份有限公司将 2023 年 5 月 31 日至 2053 年 5 月 30 日期间厂房租金收入的应收账款收款权质押给兴业银行盐城城东支行，以获取 17,000.00 万元长期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 17,000.00 万元。

[注 16] 子公司盐城东创建设发展有限公司将 2023 年 3 月 20 日至 2029 年 12 月 13 日期间漓江路以北、潮北路以南地块标准厂房租金收入的应收账款收款权质押给兴业银行盐城分行，以获取 12,000.00 万元长期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 12,000.00 万元。

[注 17] 子公司江苏东投房地产开发有限公司将其对盐城东泰房地产开发有限公司 100%股权质押给渤海银行盐城分行，为盐城东泰房地产开发有限公司提供质押担保，盐城东泰房地产开发有限公司获取 60,000.00 万元长期借款，截止 2023 年 6 月末，借款余额 56,250.00 万元。

[注 18] 公司将其对江苏沿海东方市政建设股份有限公司 52%股权质押给光大兴陇信托有限责任公司，为盐城东方建设投资股份有限公司提供质押担保，盐城东方建设投资股份有限公司获取 29,090.00 万元短期借款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 29,090.00 万元。

[注 19] 公司将所持有的对盐城永泰投资发展有限公司 53.70%股权以及 60,000.00 万元的其他应收款债权质押给江苏信鸿投资合伙企业（有限合伙），以获取 104,052.13 万元长期应付款，截至 2023 年 6 月末，借款余额 104,052.13 万元。

## 50. 政府补助

### 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
盐城经济技术开发区财政局补贴奖励	与收益相关	2,712,264.15	其他收益	2,712,264.15

补助项目	种类（与资产相关/与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政城镇保障性安居工程补助资金	与收益相关	1,658,300.00	其他收益	1,658,300.00
省科技型创业企补助资金	与收益相关	114,000.00	其他收益	114,000.00
盐城市市级建筑业发展专项资金	与收益相关	100,000.00	其他收益	100,000.00
开发区一次性扩岗补贴	与收益相关	16,500.00	其他收益	16,500.00
稳岗补贴	与收益相关	16,500.00	其他收益	16,500.00
住宅小区省防疫资金补贴	与收益相关	9,600.00	营业外收入	9,600.00
工程建设补助款	与收益相关	215.09	其他收益	215.09
其他	与收益相关	21,446.69	其他收益	21,446.69
合计	/	4,648,825.93	/	4,648,825.93

## 附注六、合并范围的变更

1. 公司子公司江苏东投房地产开发有限公司本期设立盐城市东儒置业有限公司，注册资本 4000 万元。截至 2023 年 6 月 30 日尚未出资，公司对其实施控制并纳入合并范围。

2. 公司子公司盐城东方建设投资股份有限公司于 2023 年 4 月注销盐城东旅酒店管理有限公司，盐城东旅酒店管理有限公司本期不再纳入合并范围。

## 附注七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
盐城东方建设投资股份有限公司	盐城市	盐城市	各类工程建设活动、房地产开发经营、以自有资金从事投资活动、工程管理服务、物业管理、会议及展览服务等	79.41	0.80	设立
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	盐城市	盐城市	政公用工程、公路工程、桥梁工程等	95.00	5.00	设立
盐城市东方融资担保有限公司	盐城市	盐城市	票据承兑担保、贸易融资担保等	90.00	10.00	设立
盐城市东方物业管理有限公司	盐城市	盐城市	物业管理等	100.00		设立
东方兴宇软件产业有限公司	盐城市	盐城市	软件园投资与管理等		100.00	设立
盐城市东方资产管理有限公司	盐城市	盐城市	太阳能产品制造、销售；太阳能项目投资	100.00		设立
盐城市同创物资贸易有限公司	盐城市	盐城市	建材、金属制品、五金交电、日用品、通用设备批发、零售	99.50		设立
东方投资控股有限公司	香港	香港	贸易和技术服务、会展服务	100.00		设立
盐城富汇东方基础设施有限公司	盐城市	盐城市	道路、桥梁、绿化、管网、路灯工程施工，建材销售，信息技术咨询服务	7.46	92.54	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
江苏东方新城建设投资有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发经营；建设工程勘察；建设工程施工；工程管理服务；园林绿化工程施工；建筑材料销售；土地整治服务；房屋拆迁服务		70.00	设立
盐城东方园林工程有限公司	盐城市	盐城市	园林工程、景观工程设计、施工、养护；苗木、花卉、草坪、盆景培育、销售；园林技术咨询；相关信息服务；环境卫生清洁服务。	100.00		设立
盐城智益工程建设有限公司	盐城市	盐城市	市政建设；工程技术咨询；一般建筑材料进出口业务。		100.00	设立
盐城东方新天地置业有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发、销售；物业管理；项目开发；建筑材料销售；货物仓储；房屋租赁		100.00	设立
盐城东投贸易有限公司	盐城市	盐城市	机械设备、五金交电、建筑材料、办公用品批发零售；自营和代理各类商品和及时的进出口业务		100.00	设立
盐城燕舞新能源科技有限公司	盐城市	盐城市	新能源技术研发		100.00	设立
盐城东投人力资源有限公司	盐城市	盐城市	设计、制作、发布、代理国内户外广告、印刷品广告；代理国内报刊、影视广告业务；企业经营策划；会议及展览服务	100.00		设立
盐城东方搜好车汽车服务有限公司	盐城市	盐城市	二手车经纪业务；汽车零部件销售；汽车租赁；汽车技术开发、转让、咨询、服务；汽车维修服务；商品展示展览服务；代理、发布国内户外广告。		60.00	设立
盐城市东方安通交通安全设施有限公司	盐城市	盐城市	道路信号灯维护、物业管理、道路设施维护	100.00		设立
盐城永泰投资发展有限公司	盐城市	盐城市	国有资产和国有股权的投资、经营、管理；对银行、证券、保险、信托、基金、租赁、典当、担保、创投、高新技术、新能源及医疗行业的投资；交通、水利、市政基础设施、水源建设公共项目的投资；房屋租赁；建材（除砂石）销售	53.7		设立
江苏东方融资租赁有限公司	盐城市	盐城市	融资租赁业务；租赁业务；购买租赁资产；租赁交易咨询		100.00	设立
江苏悦华物流有限公司	盐城市	盐城市	货物运输、仓储		100.00	收购

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	
ORIENTAL CAPITAL CO LTD	香港	香港			100.00	设立
上海雁楷实业发展有限公司	上海市	上海市	建筑智能化建设工程设计施工一体化, 商务信息咨询, 信息、数据、计算机、生物技术领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 从事货物及技术的进出口业务, 道路货物运输。	95.00	5.00	设立
上海曦浦实业有限公司	上海市	上海市	普通道路货物运输代理, 自有房屋租赁, 办公用品销售, 物业管理, 停车场经营, 企业管理咨询, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验), 市场营销策划, 房地产咨询, 房地产营销策划, 工程项目管理。		100.00	设立
上海雁炜实业有限公司	上海市	上海市	普通道路货物运输代理, 自有房屋租赁, 办公用品销售, 物业管理, 停车场经营, 企业管理咨询, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验), 市场营销策划, 房地产咨询, 房地产营销策划, 工程项目管理。		100.00	设立
上海燕楷实业有限公司	上海市	上海市	普通道路货物运输代理, 自有房屋租赁, 办公用品销售, 物业管理, 停车场经营, 企业管理咨询, 市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验), 市场营销策划, 房地产咨询, 房地产营销策划, 工程项目管理。		100.00	设立
盐城东方中信物业管理有限公司	盐城市	盐城市	物业管理; 房产租赁; 企业营销策划; 房产信息咨询。		100.00	设立
盐城东进教育咨询有限公司	盐城市	盐城市	教育信息咨询; 会议及展览服务; 平面设计; 设计、制作、代理发布国内户外广告; 物业管理; 餐饮服务(按许可证核定的项目经营)。		100.00	设立
江苏东投房地产开发有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发; 房屋销售; 物业管理; 酒店管理; 房屋建筑工程、基础设施工程、室内装饰施工; 建筑钢结构、预制构件工程安装服务。	100.00		设立
盐城东投酒店管理有限公司	盐城市	盐城市	酒店管理; 住宿服务(凭许可证经营); 餐饮服务(凭许可证经营); 会议服务。	100.00		设立

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	
盐城东方出行服务有限公司	盐城市	盐城市	网络预约出租车客运；汽车租赁；汽车及汽车零部件销售；汽车技术开发、转让、咨询、服务；汽车维修服务；二手车经纪业务；车辆信息咨询服务；代办汽车上牌、过户、年检、贷款服务；商品展示展览服务；代理、发布国内户外广告。		99.99	设立
江苏东方水务有限公司	盐城市	盐城市	水污染治理；固体废物治理（除危险品）；危险废物治理（凭许可证经营）。	100.00		设立
盐城市东方转贷服务有限公司	盐城市	盐城市	为小微企业提供转贷资金服务、发放小额贷款。	70.00	30.00	设立
盐城经济技术开发区人力资源有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发；房屋销售；物业管理；酒店管理；房屋建筑工程、基础设施工程、室内装饰施工；建筑钢结构、预制构件工程安装服务。	100.00		设立
盐城东泰房地产开发有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发；房屋销售；物业管理；酒店管理；房屋建筑工程、基础设施工程、室内装饰施工；建筑钢结构、预制构件工程安装服务。		100.00	设立
盐城东旷建设发展有限公司	盐城市	盐城市	房屋建筑工程、基础设施工程、建筑装饰工程施工；建筑钢结构、预制构件工程安装服务；房地产开发；房屋销售；物业管理；酒店管理。		100.00	设立
盐城市东卓置业有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发经营；物业管理；酒店管理；房屋建筑工程、基础设施工程、建筑室内装饰工程施工；建筑钢结构、预制构件工程安装服务。		100.00	设立
盐城市东向置业有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发经营；物业管理；酒店管理；房屋建筑工程、基础设施工程、建筑室内装饰工程施工；建筑钢结构、预制构件工程安装服务。		100.00	设立
江苏东进控股有限公司	盐城市	盐城市	实业投资；投资管理；投资咨询服务；贸易代理；智能消费设备制造；机械设备、电子产品、五金产品（除电动三轮车）、建筑材料（除砂石）销售；展览展示策划；会议服务。	100.00		设立
盐城市东方保安服务有限公司	盐城市	盐城市	门卫、巡逻、守护（不含武装守护）、区域秩序维护等保安服务；物业管理。		100.00	设立
上海合谷汇物业管理有限责	上海市	上海市	物业管理，从事计算机、网络信		100.00	设立

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	
任公司			息科技专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 自有设备租赁, 企业管理咨询, 建筑装饰装修建设工程设计施工一体化, 建筑智能化建设工程与施工, 停车场管理; 销售建筑材料。			
盐城东方绿恒工程有限公司	盐城市	盐城市	园林工程、景观工程设计、施工、养护; 苗木、花卉、草坪销售; 盆景培育销售; 园林技术咨询及相关信息服务; 食品销售(食盐限零售, 凭许可证经营)。		100.00	设立
盐城市东方新锐工程建设有限公司	盐城市	盐城市	房屋建筑工程、建筑装修装饰工程、建筑防水工程等		100.00	设立
盐城东方星韵餐饮管理有限公司	盐城市	盐城市	餐饮管理服务、餐饮服务、茶馆服务、咖啡馆服务等		100.00	设立
盐城市东方馨和清洁服务有限公司	盐城市	盐城市	专业保洁、清洗、消毒服务、建筑物清洁服务等		100.00	设立
盐城新萃工程建设有限公司	盐城市	盐城市	各类工程建设活动; 房地产开发经营		51.00	设立
盐城东创建设发展有限公司	盐城市	盐城市	各类工程建设活动		100.00	设立
盐城新暉工程建设有限公司	盐城市	盐城市	各类工程建设活动; 房地产开发经营		51.00	设立
盐城环林园林绿化有限公司	盐城市	盐城市	园林绿化工程施工; 城市绿化管理; 城市公园管理		51.00	设立
盐城原野花艺有限公司	盐城市	盐城市	花卉种植; 礼品花卉销售; 花卉绿植租借与代管理等		100.00	设立
江苏东欣水务有限公司	盐城市	盐城市	水污染治理; 水环境污染防治服务; 固体废物治理		100.00	设立
盐城东拓国际会展服务有限公司	盐城市	盐城市	营业性演出; 演出场所经营; 演出经纪; 餐饮服务等	100.00		设立
盐城东投科技创新投资管理有限公司	盐城市	盐城市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动	100.00		设立
盐城昱和新能源有限公司	盐城市	盐城市	发电业务、输电业务、供(配)电业务; 供电业务; 特种设备安装改造修理	65.00		设立
盐城经开环境卫生管理有限公司	盐城市	盐城市	城市生活垃圾经营性服务; 城市建筑垃圾处置(清运); 餐厨垃圾处理	100.00		设立
盐城东投水务有限公司	盐城市	盐城市	水污染治理; 水环境污染防治服务; 固体废物治理		69.75	设立
盐城市东硕置业有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发经营; 建设工程施工; 住宅室内装饰装修		100.00	设立
盐城东博建设发展有限公司	盐城市	盐城市	建设工程施工		100.00	设立

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	
盐城市东儒置业有限公司	盐城市	盐城市	房地产开发经营；建设工程施工；住宅室内装饰装修		100.00	设立

## 2. 在合营安排或联营企业中的权益

### （1）重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	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	
东方赛普物联网产业研究有限公司[注 1]	盐城市	盐城市		58.00	权益法
盐城云杉光伏发电有限公司	盐城市	盐城市		20.00	权益法
盐城京师置业有限公司	盐城市	盐城市		20.00	权益法
盐城浦上燕舞智能装备有限公司	盐城市	盐城市		29.63	权益法
江苏燕舞腾华基金管理有限公司	盐城市	盐城市		20.00	权益法
江苏中韩盐城产业园投资有限公司	盐城市	盐城市		25.00	权益法
江苏悦达东方汽车部件有限公司	盐城市	盐城市		40.00	权益法
盐城东南创业投资有限公司	盐城市	盐城市	49.00		权益法
盐城漕河泾园区开发有限公司	盐城市	盐城市	40.00		权益法
上海临港东方君和股权投资管理有限公司	上海	上海	24.19		权益法
江苏悦达东方智慧能源有限公司	盐城市	盐城市	20.00		权益法
盐城津信东方置业有限公司	盐城市	盐城市	20.00		权益法
山南嘉实弘盛创业投资合伙企业（有限合伙）[注 2]	山南市	山南市	99.88		权益法
江苏立霸实业股份有限公司	无锡市	无锡市	22.08		权益法
盐城东新能源有限公司	盐城市	盐城市	47.62		权益法
盐城悦善产业投资基金（有限合伙）[注 2]	盐城市	盐城市	99.99		权益法
盐城悦达智创新能源汽车有限公司	盐城市	盐城市	13.52		权益法
上海摩登股权投资基金中心（有限合伙）[注 2]	上海	上海	79.68		权益法
盐城市东清净水有限公司	盐城市	盐城市	49.00		权益法
盐城濮东房地产开发有限公司	盐城市	盐城市		20.00	权益法

[注1] 本公司子公司东方兴宇软件产业有限公司出资58,000,000.00元持有东方赛普物联网产业研究有限公司58%股权，根据投资合同将其中的18,000,000.00元作为股权激励，公司不再享有对应的收益权及其表决权，不再对其实施控制。

[注2] 根据合伙协议，公司作为有限合伙人，不执行合伙事务，不对外代表合伙企业，不能对该合伙企业实施控制。

## 附注八、关联方及关联交易

### 1. 本公司的实际控制方情况

本公司现为盐城市人民政府直属的全资国有企业。

### 2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

### 3. 本公司合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七之2。

### 4. 关联交易情况

#### (1) 关联方资金拆借

关联方名称	2022年12月31日余额	本期拆入(拆出)	本期偿还(收回)	2023年6月30日余额	备注
拆入资金					
东方赛普物联网产业研究有限公司	1,963,964.70			1,963,964.70	
盐城漕河泾园区开发有限公司	10,577,644.38	14,957,715.78		25,535,360.16	
盐城京师置业有限公司	45,750,000.00		13,500,000.00	32,250,000.00	
合计	58,291,609.08	14,957,715.78	13,500,000.00	59,749,324.86	
拆出资金					
盐城东南创业投资有限公司	18,753,292.25			18,753,292.25	
盐城津信东方置业有限公司	123,556,456.50		37,107,989.05	86,448,467.45	
盐城东新能源有限公司	202,000.00			202,000.00	
盐城濮东房地产开发有限公司	86,261,800.00		9,000,000.00	77,261,800.00	
盐城市东清净水有限公司	178,203,700.00			178,203,700.00	
合计	406,977,248.75		46,107,989.05	360,869,259.70	

#### (2) 关联方担保

##### 本公司作为担保方

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
盐城东方建设投资股份有限公司	4,440.00	2022-12-16	2023-12-30	否
盐城东方建设投资股份有限公司	620.00	2023-2-17	2024-5-12	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,550.00	2023-2-17	2024-2-17	否



盐城东方建设投资股份有限公司	2,230.00	2023-2-24	2024-2-24	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,560.00	2023-3-3	2024-3-3	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,700.00	2023-3-10	2024-3-10	否
盐城东方建设投资股份有限公司	720.00	2023-3-17	2024-3-17	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,780.00	2023-3-24	2024-3-24	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,200.00	2023-3-31	2024-3-31	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,520.00	2023-4-7	2024-4-7	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,610.00	2023-4-14	2024-4-14	否
盐城东方建设投资股份有限公司	4,260.00	2023-4-21	2024-4-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,900.00	2023-4-27	2024-4-27	否
盐城东方建设投资股份有限公司	8,000.00	2023-3-10	2024-4-9	否
盐城东方建设投资股份有限公司	10,000.00	2023-3-16	2024-2-21	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	7,000.00	2022-11-23	2023-11-23	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	8,990.00	2022-9-21	2023-9-15	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	18,000.00	2022-10-14	2023-10-13	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	4,000.00	2022-12-30	2023-12-8	否
盐城市东方物业管理有限公司	1,000.00	2023-4-27	2024-4-26	否
盐城市同创物资贸易有限公司	5,000.00	2022-7-22	2023-7-14	否
盐城市同创物资贸易有限公司	3,500.00	2023-3-30	2024-3-29	否
盐城市同创物资贸易有限公司	4,000.00	2023-1-12	2024-1-9	否
盐城市同创物资贸易有限公司	1,800.00	2023-1-12	2024-1-9	否
盐城市同创物资贸易有限公司	10,000.00	2022-11-23	2023-11-23	否
盐城市同创物资贸易有限公司	6,000.00	2023-6-27	2024-6-26	否
盐城市同创物资贸易有限公司	1,000.00	2023-5-5	2024-5-4	否
盐城市同创物资贸易有限公司	2,000.00	2023-2-24	2024-2-23	否
盐城东方园林工程有限公司	550.00	2023-6-26	2024-6-20	否
盐城东方园林工程有限公司	600.00	2023-3-25	2024-3-24	否
盐城东方园林工程有限公司	1,000.00	2023-5-5	2024-5-4	否
盐城东方园林工程有限公司	1,000.00	2022-11-24	2023-11-24	否
盐城东方园林工程有限公司	450.00	2022-12-5	2023-11-25	否
盐城东方园林工程有限公司	3,000.00	2023-5-29	2024-6-28	否
江苏东方新城建设投资有限公司	13,000.00	2023-1-20	2024-1-14	否
江苏东方新城建设投资有限公司	900.00	2023-3-16	2024-3-15	否
江苏东方新城建设投资有限公司	4,500.00	2022-9-2	2023-9-1	否

盐城燕舞新能源科技有限公司	475.00	2022-9-15	2023-9-13	否
盐城东投酒店管理有限公司	500.00	2023-3-27	2024-3-26	否
盐城东投酒店管理有限公司	350.00	2023-4-3	2024-4-2	否
盐城市东方安通交通安全设施有限公司	3,000.00	2023-3-28	2024-3-15	否
盐城市东方安通交通安全设施有限公司	650.00	2023-3-23	2024-3-18	否
盐城市东方安通交通安全设施有限公司	1,000.00	2023-4-26	2024-4-25	否
盐城市东方安通交通安全设施有限公司	1,000.00	2022-12-23	2023-12-23	否
江苏东方水务有限公司	1,000.00	2022-9-23	2023-9-23	否
江苏东方水务有限公司	1,000.00	2023-1-30	2024-1-30	否
江苏东方水务有限公司	500.00	2023-3-24	2024-3-23	否
江苏东方水务有限公司	350.00	2023-4-3	2024-4-2	否
盐城市东方新锐工程建设有限公司	1,000.00	2023-4-26	2024-4-25	否
盐城市东方新锐工程建设有限公司	1,000.00	2023-3-24	2024-3-23	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,000.00	2017-2-17	2027-2-16	否
盐城东方建设投资股份有限公司	680.00	2017-2-24	2025-8-15	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,800.00	2017-2-24	2026-2-16	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,000.00	2017-2-24	2026-8-14	否
盐城东方建设投资股份有限公司	13,500.00	2018-1-30	2027-12-31	否
盐城东方建设投资股份有限公司	21,050.00	2019-1-2	2032-12-31	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,100.00	2019-6-28	2025-12-26	否
盐城东方建设投资股份有限公司	15,000.00	2019-7-1	2032-12-27	否
盐城东方建设投资股份有限公司	6,500.00	2019-7-3	2035-6-27	否
盐城东方建设投资股份有限公司	18,750.00	2021-2-2	2031-1-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	42,000.00	2021-6-29	2031-6-15	否
盐城东方建设投资股份有限公司	13,330.00	2020-6-30	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,332.50	2020-7-10	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	13,330.00	2020-9-11	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	6,665.00	2020-9-29	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	6,665.00	2021-1-28	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	6,844.17	2022-1-1	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	573.54	2020-6-30	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	143.33	2020-7-10	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	573.33	2020-9-11	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	286.67	2020-9-29	2030-6-21	否

盐城东方建设投资股份有限公司	286.67	2021-1-29	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	286.67	2022-1-5	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	430.00	2020-6-30	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	107.50	2020-7-10	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	430.00	2020-9-11	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	215.00	2020-9-29	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	215.00	2021-1-29	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	35.83	2022-1-7	2030-6-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	1,370.00	2019-2-26	2029-2-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,070.00	2019-2-27	2029-2-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,440.00	2019-4-1	2029-4-1	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,070.00	2019-4-30	2029-2-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,440.00	2019-5-22	2029-2-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,384.00	2019-7-24	2029-2-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	4,300.00	2022-1-29	2034-1-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	10,050.00	2020-10-1	2030-9-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,433.41	2022-1-10	2034-1-10	否
盐城东方建设投资股份有限公司	4,566.59	2022-4-15	2034-1-10	否
盐城东方建设投资股份有限公司	15,000.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	50,000.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	24,900.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	25,000.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	5,000.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	25,000.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	10,000.00	2022-9-29	2034-9-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	35,000.00	2022-10-1	2034-10-1	否
盐城东方建设投资股份有限公司	5,000.00	2022-10-14	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,500.00	2022-10-25	2034-10-25	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,500.00	2022-11-15	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	25,100.00	2023-1-4	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	5,000.00	2023-1-3	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	85,000.00	2023-1-3	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	15,000.00	2023-1-1	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	25,000.00	2023-1-3	2034-8-20	否

盐城东方建设投资股份有限公司	9,800.00	2023-1-3	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,500.00	2023-1-6	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	5,000.00	2023-1-6	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	25,000.00	2023-1-5	2034-8-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	35,000.00	2023-4-1	2037-3-21	否
盐城东方建设投资股份有限公司	12,000.00	2023-5-31	2053-5-30	否
盐城东方建设投资股份有限公司	5,000.00	2023-6-27	2053-5-30	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	9,950.00	2022-11-20	2025-10-10	否
盐城东方园林工程有限公司	6,510.00	2020-1-1	2028-9-30	否
盐城东方园林工程有限公司	790.00	2020-1-2	2028-9-30	否
盐城东投贸易有限公司	985.00	2021-9-28	2023-9-15	否
盐城燕舞新能源科技有限公司	15,000.00	2022-6-28	2034-6-27	否
盐城燕舞新能源科技有限公司	5,000.00	2022-11-9	2034-6-27	否
盐城燕舞新能源科技有限公司	7,000.00	2022-12-7	2034-6-27	否
上海曦浦实业有限公司	65,500.00	2019-7-5	2033-7-5	否
上海燕楷实业有限公司	14,500.00	2019-6-24	2033-6-24	否
江苏东方水务有限公司	10,000.00	2019-3-29	2028-3-26	否
盐城东泰房地产开发有限公司	7,875.00	2022-5-30	2024-12-21	否
盐城东泰房地产开发有限公司	21,000.00	2022-6-15	2024-12-21	否
盐城东泰房地产开发有限公司	10,500.00	2022-6-15	2024-12-21	否
盐城东泰房地产开发有限公司	6,000.00	2022-11-15	2024-12-21	否
盐城东泰房地产开发有限公司	2,625.00	2023-1-9	2024-12-21	否
盐城东泰房地产开发有限公司	4,850.00	2022-5-31	2025-5-10	否
盐城东泰房地产开发有限公司	56,250.00	2022-6-24	2026-6-16	否
东向盐城东方建设投资股份有限公司	30,000.00	2022-12-23	2030-11-20	否
东向盐城东方建设投资股份有限公司	15,000.00	2023-1-1	2030-11-20	否
东向盐城东方建设投资股份有限公司	9,000.00	2023-3-22	2030-11-20	否
盐城东创建设发展有限公司	20,500.00	2022-3-26	2036-3-21	否
盐城东创建设发展有限公司	30,000.00	2022-12-14	2029-12-13	否
盐城东创建设发展有限公司	12,000.00	2023-3-20	2029-12-13	否
盐城昱和新能源有限公司	3,060.00	2023-6-29	2036-12-31	否
盐城东方建设投资股份有限公司	3,407.18	2022-4-22	2025-4-16	否
盐城东方建设投资股份有限公司	2,592.03	2022-01-26	2025-01-06	否
盐城东方建设投资股份有限公司	13,810.33	2022-6-8	2025-6-8	否

盐城东方建设投资股份有限公司	1,000.00	2022-5-20	2024-5-20	否
盐城东方建设投资股份有限公司	16,908.05	2022-9-30	2025-9-30	否
盐城东方建设投资股份有限公司	28,311.21	2022-8-25	2028-8-25	否
盐城东方建设投资股份有限公司	27,218.32	2022-9-23	2028-9-23	否
盐城东方建设投资股份有限公司	6,127.19	2022-9-8	2025-9-8	否
盐城东方建设投资股份有限公司	18,781.53	2022-11-8	2027-11-8	否
盐城东方建设投资股份有限公司	8,456.63	2022-10-19	2025-10-25	否
盐城东方建设投资股份有限公司	16,864.58	2022-12-28	2025-12-28	否
盐城东方建设投资股份有限公司	40,000.00	2023-1-12	2023-12-22	否
盐城东方建设投资股份有限公司	10,000.00	2023-3-9	2026-3-9	否
盐城东方建设投资股份有限公司	12,601.23	2023-1-1	2025-12-28	否
盐城东方建设投资股份有限公司	15,000.00	2023-6-1	2026-5-29	否
盐城东方建设投资股份有限公司	29,018.56	2023-1-10	2029-1-10	否
盐城东方建设投资股份有限公司	30,211.51	2023-01-11	2028-01-11	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	5,864.79	2021-9-15	2026-9-9	否
盐城东方园林工程有限公司	845.09	2022-11-18	2025-11-18	否
盐城东方园林工程有限公司	14,000.00	2023-1-5	2025-7-3	否
江苏东方水务有限公司	3,325.16	2019-9-3	2024-9-3	否
江苏东方水务有限公司	5,447.01	2020-3-5	2025-3-5	否
江苏东方水务有限公司	14,000.00	2021-5-18	2026-5-18	否
江苏东方水务有限公司	9,504.51	2021-1-4	2026-1-4	否
江苏东方水务有限公司	4,827.93	2021-7-19	2024-7-19	否
江苏东方水务有限公司	2,705.86	2021-8-31	2024-8-31	否
江苏东方水务有限公司	7,100.97	2021-9-8	2025-9-15	否
江苏东方水务有限公司	11,561.55	2021-10-28	2025-10-28	否
江苏东方水务有限公司	4,160.22	2022-1-4	2026-1-4	否
江苏东方水务有限公司	5,356.03	2022-1-24	2025-1-24	否
江苏东方水务有限公司	4,500.00	2023-5-15	2026-5-15	否
江苏东方水务有限公司	4,500.00	2023-5-15	2026-5-15	否
盐城东方绿恒工程有限公司	3,612.31	2022-7-15	2025-7-15	否
盐城东方绿恒工程有限公司	11,508.29	2022-7-15	2025-7-15	否
盐城东创建设发展有限公司	9,583.74	2022-10-28	2027-10-28	否
盐城东创建设发展有限公司	9,583.74	2022-10-28	2027-10-28	否
盐城东创建设发展有限公司	20,000.00	2023-1-19	2026-1-19	否

盐城燕舞新能源科技有限公司	7,000.00	2023-6-29	2026-6-29	否
盐城燕舞新能源科技有限公司	10,000.00	2023-6-26	2026-6-26	否
盐城燕舞新能源科技有限公司	10,000.00	2023-6-26	2026-6-26	否

#### 本公司作为被担保方

担保方名称	担保余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海雁炜实业有限公司	7,200.00	2022-10-8	2023-10-8	否
上海雁炜实业有限公司	11,060.00	2022-12-16	2023-12-16	否
盐城东方建设投资股份有限公司	13,717.27	2022-4-28	2025-4-28	否
盐城东方建设投资股份有限公司	8,452.17	2022-9-22	2025-9-22	否
合计	40,429.44	/	/	/

#### 非母公司间担保

担保方名称	被担保方名称	担保 余额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
盐城东方园林工程有限公司	东方兴宇软件产业有限公司	855.00	2023-3-21	2024-3-21	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	东方兴宇软件产业有限公司	1,000.00	2022-12-28	2023-12-27	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	盐城东方园林工程有限公司	855.00	2023-3-20	2024-3-20	否
盐城市东方物业管理有限公司	江苏东方水务有限公司	4,750.00	2023-3-20	2024-3-20	否
盐城东方园林工程有限公司	盐城原野花艺有限公司	950.00	2022-9-26	2023-9-23	否
盐城市东方融资担保有限公司	盐城搜好车汽车服务有限公司	600.00	2022-11-28	2023-11-21	否
合计	/	9,010.00	/	/	/

## 5、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

项目名称	关联方	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东方赛普物联网产业研究有限公司	26,073.99		26,073.99	
	盐城濮东房地产开发有限公司	7,262,211.63		7,262,211.63	
	小计	7,288,285.62		7,288,285.62	
其他应收款	盐城东南创业投资有限公司	18,758,292.25		18,758,292.25	
	盐城津信东方置业有限公司	86,448,467.45		123,556,456.50	

项目名称	关联方	2023年6月30日余额		2022年12月31日余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	盐城东新能源有限公司	202,000.00		202,000.00	
	盐城濮东房地产开发有限公司	77,261,800.00		86,261,800.00	
	盐城市东清净水有限公司	178,203,700.00		178,203,700.00	
	小计	360,874,259.70		406,982,248.75	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2023年6月30日余额	2022年12月31日余额
应付账款	盐城东南创业投资有限公司	46,000.00	46,000.00
其他应付款	东方赛普物联网产业研究有限公司	1,967,964.70	1,967,964.70
	盐城漕河泾园区开发有限公司	25,535,360.16	10,578,894.38
	盐城京师置业有限公司	32,250,000.00	45,750,000.00
	盐城津信东方置业有限公司	51,201.48	47,201.48
	盐城市东清净水有限公司	43,011.00	43,011.00
	小计	59,847,537.34	58,387,071.56

附注九、或有事项

截止2023年6月末，本公司为合并报表范围外其他单位提供债务担保的相关情况如下：

担保单位	被担保单位	担保余额(万元)	担保是否履行完毕
盐城东方投资开发集团有限公司	江苏世纪新城投资控股集团有限公司	464,910.82	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城世纪新城资产管理有限公司	33,434.74	否
盐城东方投资开发集团有限公司	江苏中韩盐城产业园建设发展有限公司	77,388.40	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城世纪新城地产开发有限公司	22,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城河东新城物资贸易有限公司	39,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城卡迪创艺文化产业发展有限公司	39,465.41	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城东方港务发展有限公司	36,437.09	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城铭之轩商业服务有限公司	20,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城市卡迪旅游管理有限责任公司	2,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	江苏黄海金融控股集团有限公司	37,600.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城市国有资产投资集团有限公司	250,860.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城市物资集团有限公司	20,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城市天然气开发利用有限公司	3,387.33	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城经开城乡建设发展有限公司	104,132.05	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城新禾绿化有限公司	55,000.00	否

盐城东方投资开发集团有限公司	盐城新汇村镇建设发展有限公司	33,700.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城经开建筑物拆除有限公司	1,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城新棠综合服务有限公司	20,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城星旻科技创新投资有限公司	15,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城新屿建设发展有限公司	21,500.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城星澜绿化有限公司	10,000.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	江苏新霖建设发展有限公司	41,700.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	悦达集团有限公司	75,000.00	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	盐城怡乐商贸有限公司	496.00	否
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	盐城世纪城市酒店有限公司	490.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	盐城成大城市建设发展有限公司	39,500.00	否
盐城东方投资开发集团有限公司	江苏旌成国际贸易有限公司	60,000.00	否
盐城东方园林工程有限公司	盐城成大城市建设发展有限公司	7,000.00	否
盐城东方园林工程有限公司	江苏旌成国际贸易有限公司	1,000.00	否
江苏东方融资租赁有限公司	江苏旌成国际贸易有限公司	98,000.00	否
江苏东方融资租赁有限公司	盐城临港投资股份有限公司	10,000.00	否
盐城东方搜好车汽车服务有限公司	东方搜好车融资租赁客户[注]	109.37	否
合计	/	1,640,111.21	/

融资租赁模式下，盐城东方搜好车汽车服务有限公司（以下简称搜好车）为客户（即租赁合同承租人）与江苏东方融资租赁有限公司（以下简称东方融资租赁）间的融资租赁业务提供担保，截止 2023 年 6 月 30 日，搜好车累计负有担保义务的承租人累计未偿还余额为 1,093,746.09 元。因租赁车辆登记的所有权归属于东方融资租赁，而使用权完全归属于客户，搜好车对销售的每辆车均安装了 GPS 定位系统，购买了足额的保险，同时东方融资租赁按 1%对长期应收款计提减值准备，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给第三方，因此对担保业务未确认预计负债。

#### 附注十、承诺事项

截至2023年6月30日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

#### 附注十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

#### 附注十二、母公司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. 应收账款

###### （1）按账龄披露

账龄	2023年6月30日账面余额	2022年12月31日账面余额
----	----------------	-----------------



账龄	2023年6月30日账面余额	2022年12月31日账面余额
1年以内	469,996,654.98	619,046,759.61
1~2年	452,681,937.50	333,248,930.47
2~3年	332,239,924.27	26,952,307.49
3年以上	475,033,206.96	448,080,899.47
合计	1,729,951,723.71	1,427,328,897.04

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2023年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,729,951,723.71	100.00	686,183.56	0.04	1,729,265,540.15
其中：风险组合	3,002,901.44	0.17	686,183.56	22.85	2,316,717.88
性质组合	1,726,948,822.27	99.83			1,726,948,822.27
合计	1,729,951,723.71	100.00	686,183.56	0.04	1,729,265,540.15

(续表)

类别	2022年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,427,328,897.04	100.00	518,755.49	0.04	1,426,810,141.55
其中：风险组合	4,399,888.19	0.31	518,755.49	11.79	3,881,132.70
性质组合	1,422,929,008.85	99.69			1,422,929,008.85
合计	1,427,328,897.04	100.00	518,755.49	0.04	1,426,810,141.55

组合中，按风险组合计提坏账准备的应收账款

逾期账龄	2023年6月30日			2022年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	1,157,101.87	23,142.04	2.00	2,559,144.37	51,182.89	2.00
逾期1年以内	1,014,061.95	50,703.10	5.00	1,283,255.20	64,162.76	5.00
逾期1-2年	274,249.00	54,849.80	20.00	192,598.48	38,519.70	20.00
逾期2-3年	557,488.62	557,488.62	100.00	364,890.14	364,890.14	100.00
合计	3,002,901.44	686,183.56	22.85	4,399,888.19	518,755.49	11.79

(3) 坏账准备情况

类别	2022年12月31日	2023年1~6月变动额	2023年6月30日
----	-------------	--------------	------------

		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	518,755.49	167,428.07			686,183.56

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 1,965,225,311.2 元，占应收账款期末余额合计数的比例 99.90%。

债务人名称	2023 年 6 月 30 日	占应收账款 2023 年 6 月 30 日 余额合计数的比例(%)	坏账准备 金额
盐城经济技术开发区财政局	1,662,518,608.11	96.10	
盐城经济技术开发区拆迁办	36,110,814.97	2.09	
盐城成大城市建设发展有限公司	26,759,709.01	1.55	
上海合谷汇物业管理有限责任公司	1,559,635.98	0.09	
中国建设银行股份有限公司上海静安支行	1,129,218.75	0.07	22,584.38
合计	1,728,077,986.82	99.90	22,584.38

2. 其他应收款

项目	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,734,380,318.96	22,660,377,894.97
合计	23,734,380,318.96	22,660,377,894.97

其他应收款

① 按账龄披露

账龄	2023 年 6 月 30 日账面余额	2022 年 12 月 31 日账面余额
1 年以内	7,595,005,281.71	10,936,657,602.08
1~2 年	7,124,269,057.84	5,072,463,550.70
2~3 年	2,774,761,815.64	3,916,799,187.18
3 年以上	6,273,659,649.95	2,746,609,338.03
合计	23,767,695,805.14	22,672,529,677.99

②按款项性质分类情况

款项性质	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
往来款	23,763,071,278.03	22,672,529,677.99
其他	4,624,527.11	
合计	23,767,695,805.14	22,672,529,677.99
减：坏账准备	33,315,486.18	12,151,783.02

净额	23,734,380,318.96	22,660,377,894.97
----	-------------------	-------------------

③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)	
2022年12月31日余额	2,149.93	12,149,633.09		12,151,783.02
2022年12月31日坏账准备余额在本期				
——转入第二阶段			—	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段	—			
——转回第一阶段				
2023年1-6月计提	20,992.11	21,142,711.05		21,163,703.16
2023年1-6月转回				
2023年1-6月核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	23,142.04	33,292,344.14		33,315,486.18

⑤ 坏账准备的情况

类别	2022年12月31日	2023年1-6月变动额				2023年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款						
坏账准备	12,151,783.02	21,163,703.16				33,315,486.18

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2023年6月30日余额	账龄	占其他应收款2023年6月30日余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
盐城成大城市建设发展有限公司	往来款	7,942,160,952.23	1年以内 2,630,055,579.56 元; 1-2年 4,245,054,963.97 元; 2-3年 1,067,050,408.70 元。	33.42	
盐城经济技术开发区财政局	往来款	6,781,269,949.62	1年以内 980,629,868.49 元; 1-2年 1,228,286,260.55 元; 2-3年 669,738,879.39 元; 3年以上 3,902,614,941.19 元。	28.53	
盐城经济技术开发区国有资本投资运营有限公司	往来款	1,985,000,000.00	1年以内 1,190,000,000.00 元; 1-2年 370,000,000.00 元; 2-3年 425,000,000.00 元。	8.35	
盐城东进教育咨询	往来款	1,308,515,771.69	1年以内 301,551,043.19 元;	5.51	

单位名称	款项性质	2023年6月30日余额	账龄	占其他应收款2023年6月30日余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
有限公司			1-2年 252,352,938.50 元; 2-3年 94,771,790.00 元; 3年以上 659,840,000.00 元。		
盐城永泰投资发展有限公司	往来款	1,208,919,451.16	1年以内 96,121,415.75 元; 1-2年 818,080,768.88 元; 2-3年 23,045,390.80 元; 3年以上 271,671,875.73 元。	5.09	
合计	/	19,225,866,124.70		80.90	

### 3. 长期股权投资

项目	2023年6月30日余额			2022年12月31日余额		
	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	7,861,834,404.78		7,861,834,404.78	7,771,834,404.78		7,771,834,404.78
对联营、合营企业投资	5,729,377,308.78		5,729,377,308.78	5,648,944,874.08		5,648,944,874.08
合计	13,591,211,713.56		13,591,211,713.56	13,420,779,278.86		13,420,779,278.86

#### (1) 对子公司投资

被投资单位名称	2022年12月31日余额	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日余额
盐城市东方物业管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
盐城市东方资产管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
东方投资控股有限公司(香港)	320,751,580.00			320,751,580.00
盐城东方园林工程有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
盐城燕舞人力资源有限公司	2,345,907.66			2,345,907.66
盐城市东方安通交通安全设施有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
上海雁楷实业发展有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏东方水务有限公司	88,627,481.08			88,627,481.08
盐城市同创物资贸易有限公司	398,000,000.00			398,000,000.00
江苏沿海东方市政建设股份有限公司	285,000,000.00			285,000,000.00
盐城市东方担保有限公司	360,000,000.00			360,000,000.00
盐城东方建设投资股份有限公司	5,062,644,912.00			5,062,644,912.00
盐城永泰投资发展有限公司	580,000,000.00			580,000,000.00
盐城富汇东方基础设施有限公司	15,445,850.00			15,445,850.00
盐城市东方转贷服务有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00
盐城经济技术开发区人力资源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
江苏东进控股有限公司	117,500,000.00	50,000,000.00		167,500,000.00

被投资单位名称	2022年12月31日余额	2023年1-6月增加	2023年1-6月减少	2023年6月30日余额
盐城东拓国际会展服务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
盐城东投科技创新投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
盐城昱和新能源有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00
盐城东投酒店管理有限公司	35,518,674.04			35,518,674.04
江苏东投房地产开发有限公司	100,000,000.00	40,000,000.00		140,000,000.00
盐城新萃工程建设有限公司				
合计	7,771,834,404.78	90,000,000.00	-	7,861,834,404.78

注：盐城新萃工程建设有限公司本期尚未出资。

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	2022年12月31日余额	2023年1-6月增减变动								2023年6月30日余额
		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	
联营企业										
盐城悦善产业投资基金（有限合伙）	1,997,080,409.22			-362,736.75						1,996,717,672.47
盐城东新能源有限公司	999,943,931.02			-61,936.09						999,881,994.93
山南嘉实弘盛创业投资合伙企业（有限合伙）	732,594,598.44			-5,939,054.00						726,655,544.44
江苏立霸实业股份有限公司	1,128,548,069.39			147,537,257.68			-41,169,323.30			1,234,916,003.77
盐城漕河泾园区开发有限公司	54,630,026.82			-1,820,087.99						52,809,938.83
盐城东南创业投资有限公司	61,836,850.88			29,856,208.95						91,693,059.83
盐城悦达智创新能源汽车有限公司	245,743,484.57	5,000,000.00		-2,154,270.04						248,589,214.53
江苏悦达东方汽车部件有限公司	55,303,463.16								-55,303,463.16	
盐城津信东方置业有限公司										
上海临港东方君和股权投资管理有限公司	21,188,004.29			6,610,288.48						27,798,292.77
江苏悦达东方智慧能源有限公司	7,547,155.82			70,148.20						7,617,304.02
上海摩登股权投资基金中心（有限合伙）	200,025,973.23			1,034.82						200,027,008.05
盐城市东清净水有限公司	144,502,907.24			-1,831,632.10						142,671,275.14
盐城旌逸置业有限公司										
合计	5,648,944,874.08	5,000,000.00		171,905,221.16			-41,169,323.30		-55,303,463.16	5,729,377,308.78

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
营业收入	68,420,385.26	105,258,779.89
营业成本	9,707,378.41	64,576,613.90

##### (2) 营业收入与营业成本分类情况

项目	营业收入		营业成本	
	2023年1-6月	2022年1-6月	2023年1-6月	2022年1-6月
资产租赁	64,939,423.78	100,773,757.53	9,707,378.41	64,576,613.90
资金占用费	2,728,312.22	4,340,111.93		
其他	752,649.26	144,910.43		
合计	68,420,385.26	105,258,779.89	9,707,378.41	64,576,613.90

#### 5. 投资收益

产生投资收益的来源	2023年1-6月	2022年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益	171,905,221.16	69,994,619.56
处置长期股权投资产生的投资收益	-15,303,463.16	-79,677,644.99
债权投资持有期间取得的投资收益	244,686.95	888,972.38
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	297,827,447.32	42,437,549.45
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	-20,273,442.70	-4,082,100.00
合计	434,400,449.57	29,561,396.40

#### 6. 现金流量表补充资料

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	321,783,134.96	48,453,845.10
加：信用减值损失	21,331,131.23	-13,024,706.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	529,036.06	53,621,568.53
无形资产摊销	3,280,388.84	3,268,055.49
长期待摊费用摊销	70,000.00	70,000.00
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)	-	-59,220.24
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	731.00	1,245.00
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	109,473,781.22	184,516,201.08

项目	2023年1-6月	2022年1-6月
投资损失(收益以“-”号填列)	-434,400,449.57	-29,561,396.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-5,332,782.81	3,256,176.53
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	13,257,300.20	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	-325,696.42	-
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-608,940,647.66	1,242,791,229.11
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,096,296,784.06	-569,655,866.56
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	1,517,022,711.11	923,677,131.56
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	1,631,057,474.61	1,842,579,401.63
减：现金的期初余额	1,467,072,090.25	462,141,359.06
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	163,985,384.36	1,380,438,042.57

盐城东方投资开发集团有限公司

二〇二三年八月廿一日