

江苏资产管理有限公司 2023 年度
审计报告



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

目 录

一、审计报告

二、审计报告附注

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司所有者权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2024）第 021008 号

江苏资产管理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏资产管理有限公司（以下简称“江苏资产”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江苏资产 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏资产的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算江苏资产、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督江苏资产的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对江苏资产持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致江苏资产不能持续经营。

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

（6）就江苏资产实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，





包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

赵云霞



中国注册会计师：

郑浩



2024 年 4 月 15 日



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,308,024,582.21	1,512,918,595.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	5,708,630,975.39	4,794,728,918.47
衍生金融资产			
应收票据	五、3	26,516,093.02	80,790,725.91
应收账款	五、4	3,095,196,929.38	1,909,411,410.90
应收款项融资	五、5	60,007,921.92	45,678,605.10
预付款项	五、6	26,782,547.17	21,504,924.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	51,017,938.01	480,233,055.21
买入返售金融资产			
存货	五、8	368,361,829.32	403,299,053.95
合同资产	五、9	32,521,684.46	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、10	10,452,711,813.81	12,540,794,579.55
其他流动资产	五、11	15,041,816.26	14,207,957.03
流动资产合计		21,144,814,130.95	21,803,567,825.52
非流动资产：			
发放 贷款及垫款	五、12	363,082,152.44	169,790,035.10
债权投资	五、13	5,729,283,094.72	5,794,957,845.82
其他债权投资			
长期应收款	五、14	1,320,286,598.81	594,932,751.80
长期股权投资	五、15	922,214,468.43	1,073,553,776.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、16	1,478,782,398.72	1,000,800,000.00
投资性房地产	五、17	38,391,059.87	40,381,758.11
固定资产	五、18	562,062,716.97	596,454,867.54
在建工程	五、19	100,967,805.17	13,898,596.33
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、20	4,220,129.01	3,202,960.94
无形资产	五、21	194,765,696.11	205,158,747.53
开发支出			
商誉	五、22	189,241,578.74	189,241,578.74
长期待摊费用	五、23	20,942,899.84	3,401,889.99
递延所得税资产	五、24	160,340,317.43	284,747,591.25
其他非流动资产	五、25	43,461,450.85	215,286.28
非流动资产合计		11,128,042,367.11	9,970,737,686.34
资产总计		32,272,856,498.06	31,774,305,511.86

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

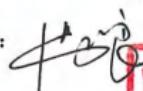
2023年12月31日

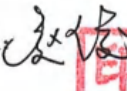
编制单位：江苏资产管理股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、26	3,486,445,784.26	3,959,677,197.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、27	71,731,691.48	12,948,600.00
应付账款	五、28	250,352,230.08	185,081,340.94
预收款项			
合同负债	五、29	83,189,708.87	89,673,708.28
应付职工薪酬	五、30	102,063,840.40	73,306,316.17
应交税费	五、31	115,588,206.78	117,350,596.98
其他应付款	五、32	967,106,036.30	2,111,642,291.87
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、33	3,744,948,373.98	3,969,489,193.35
其他流动负债	五、34	3,050,548,660.23	1,325,330,033.03
流动负债合计		11,871,974,532.38	11,844,499,277.79
非流动负债：			
长期借款	五、35	4,728,623,200.00	5,642,523,200.00
应付债券	五、36	3,498,098,486.29	2,993,986,967.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、37	1,927,932.13	2,270,745.73
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、38	18,963,102.43	41,673,725.35
递延收益			
递延所得税负债	五、24	88,337,268.77	117,527,336.89
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,335,949,989.62	8,797,981,975.33
负债合计		20,207,924,522.00	20,642,481,253.12
所有者权益：			
实收资本	五、39	9,068,801,946.19	8,130,383,677.12
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、40	350,984,228.35	350,984,228.35
减：库存股			
其他综合收益	五、41	32,627,443.45	18,347,554.41
专项储备			
盈余公积	五、42	414,873,357.62	335,839,921.20
未分配利润	五、43	1,183,946,906.96	1,316,089,843.06
归属于母公司所有者权益合计		11,051,233,882.57	10,151,645,224.14
少数股东权益		1,013,698,093.49	980,179,034.60
所有者权益合计		12,064,931,976.06	11,131,824,258.74
负债和所有者权益总计		32,272,856,498.06	31,774,305,511.86

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：  良汤印兴

主管会计工作负责人：  赵鉴俊

会计机构负责人：  胡琳



合并利润表

2023年度

编制单位：江苏资产管理股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、44	5,140,902,145.48	5,079,637,404.32
其中：营业收入		5,140,902,145.48	5,079,637,404.32
二、营业总成本		3,967,552,603.71	3,719,622,920.11
其中：营业成本	五、44	2,932,682,915.01	2,728,813,959.44
税金及附加	五、45	25,979,759.70	27,605,448.62
销售费用	五、46	176,479,851.72	185,746,638.99
管理费用	五、47	195,035,953.79	151,836,740.53
研发费用	五、48	57,484,363.17	42,476,727.68
财务费用	五、49	579,889,760.32	583,143,404.85
其中：利息费用		599,278,552.46	602,576,000.21
利息收入		23,110,327.01	23,500,849.43
加：其他收益	五、50	18,218,330.38	4,632,983.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	266,852,186.41	284,453,663.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		117,977,521.86	66,201,895.38
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）	五、52	-68,156,086.83	139,672,311.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-83,826,798.05	-515,941,797.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、54	-7,614,374.95	-12,340,840.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、55	-142,697.67	188,315.16
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,298,680,101.06	1,260,679,120.47
加：营业外收入	五、56	4,435,475.73	273,174.21
减：营业外支出	五、57	1,159,732.79	2,926,430.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,301,955,844.00	1,258,025,864.29
减：所得税费用	五、58	321,479,332.83	253,325,872.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		980,476,511.17	1,004,699,991.60
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		980,476,511.17	1,004,699,991.60
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）		946,890,500.32	977,202,018.40
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		33,586,010.85	27,497,973.20
六、其他综合收益的税后净额		14,279,889.04	-1,168,520.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		14,279,889.04	-1,168,520.16
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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		14,279,889.04	-1,168,520.16
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	五、59	14,279,889.04	-1,168,520.16
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		994,756,400.21	1,003,531,471.44
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		961,170,389.36	976,033,498.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		33,586,010.85	27,497,973.20

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2023年度

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		17,210,136,633.96	11,749,122,129.58
收到的税费返还		2,025,507.11	1,330,620.92
收到其他与经营活动有关的现金		1,428,026,438.14	2,243,309,097.86
经营活动现金流入小计		18,640,188,579.21	13,993,761,848.36
购买商品、接受劳务支付的现金		15,842,374,914.43	9,554,659,017.39
支付给职工以及为职工支付的现金		150,869,946.33	144,277,401.59
支付的各项税费		389,111,457.53	663,795,731.24
支付其他与经营活动有关的现金		2,196,952,459.19	2,578,913,653.82
经营活动现金流出小计		18,579,308,777.48	12,941,645,804.04
经营活动产生的现金流量净额		60,879,801.74	1,052,116,044.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		846,210,435.56	55,766,700.00
取得投资收益收到的现金		164,621,155.60	180,241,583.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		103,600.00	382,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		434,192,874.85	99,582,659.74
投资活动现金流入小计		1,445,128,066.01	335,973,843.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		79,801,901.65	87,376,549.25
投资支付的现金		1,555,625,200.00	834,383,050.00
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			363,152,578.91
投资活动现金流出小计		1,635,427,101.65	1,284,912,178.16
投资活动产生的现金流量净额		-190,299,035.64	-948,938,334.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		756,522,144.55	750,815,295.36
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,076,045,109.29	7,581,937,957.69
发行债券收到的现金		7,018,449,098.55	3,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,030,000.00	240,000.00
筹资活动现金流入小计		15,852,046,352.39	11,632,993,253.05
偿还债务支付的现金		14,453,896,500.00	8,781,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,421,746,210.57	1,368,395,590.78
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		77,680,000.00	701,049,580.89
筹资活动现金流出小计		15,953,322,710.57	10,850,895,171.67
筹资活动产生的现金流量净额		-101,276,358.18	782,098,081.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		176.15	3,346.80
五、现金及现金等价物净增加额		-230,695,415.94	885,279,137.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,486,894,488.11	601,615,350.45
六、期末现金及现金等价物余额		1,256,199,072.17	1,486,894,488.11

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

汤良

主管会计工作负责人

赵俊

会计机构负责人：

胡琳



合并所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：江苏资产管理股份有限公司

金额单位：人民币元

上期金额											
项	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	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益			专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额				350,984,228.35		19,516,074.57		246,108,425.44	1,429,572,920.42	1,429,572,920.42	914,239,041.80
加：会计政策变更											
前期更正											
其他											
二、本年年初余额				350,984,228.35		19,516,074.57		246,108,425.44	1,429,572,920.42	9,245,228,046.78	10,159,467,090.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,168,520.16		89,731,495.76	-113,483,077.36	906,417,175.36	972,357,168.16
（一）综合收益总额						-1,168,520.16			977,202,018.40	976,033,498.24	1,003,531,471.44
（二）所有者投入和减少资本										931,337,277.12	969,779,296.72
1、所有者投入资本										931,337,277.12	969,779,296.72
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								89,731,495.76	-1,090,898,095.76	-1,000,953,600.00	-1,000,953,600.00
2、提取一般风险准备								89,731,495.76	-89,731,495.76		
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额				350,984,228.35		18,347,554.41		335,839,921.20	1,316,089,843.06	10,151,645,224.14	980,179,034.60
											11,131,824,258.74

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

汤良



主管会计工作负责人

张俊



会计机构负责人

胡琳



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		751,862,656.34	918,518,171.60
交易性金融资产		3,563,059,392.48	4,679,894,000.47
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、1	3,590,840,529.90	461,944,299.75
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		8,960,137,999.31	12,031,671,943.94
其他流动资产			
流动资产合计		16,865,900,578.03	18,092,028,415.76
非流动资产：			
债权投资		5,207,413,044.13	5,344,387,339.81
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、2	5,184,797,541.86	4,521,437,525.35
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,357,376,000.00	925,320,000.00
投资性房地产			
固定资产		86,294,131.55	91,608,424.88
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,084,821.75	
无形资产		2,898,875.32	3,387,569.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,034,890.89	
递延所得税资产		96,205,299.68	214,177,330.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,956,104,605.18	11,100,318,190.20
资产总计		28,822,005,183.21	29,192,346,605.96

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人

会计机构负责人：



资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,511,846,055.57	2,469,522,258.06
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债		1,912,422.91	45,023,090.50
应付职工薪酬		74,220,620.45	50,969,780.47
应交税费		84,487,769.27	91,336,546.74
其他应付款		1,620,374,587.08	2,808,164,776.65
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,711,026,120.26	3,821,518,809.33
其他流动负债		3,026,428,652.07	1,307,197,317.36
流动负债合计		10,030,296,227.61	10,593,732,579.10
非流动负债：			
长期借款		4,537,123,200.00	5,575,423,200.00
应付债券		3,498,098,486.29	2,993,986,967.36
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		768,703.80	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		45,202,094.47	61,719,910.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,081,192,484.56	8,631,130,078.10
负债合计		18,111,488,712.17	19,224,862,657.21
所有者权益：			
实收资本		9,068,801,946.19	8,130,383,677.12
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		350,984,228.35	350,984,228.35
减：库存股			
其他综合收益		32,627,443.45	18,347,554.41
专项储备			
盈余公积		467,490,762.17	388,457,325.75
未分配利润		790,612,090.88	1,079,311,163.12
所有者权益合计		10,710,516,471.04	9,967,483,948.75
负债和所有者权益总计		28,822,005,183.21	29,192,346,605.96

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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年度

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、3	1,567,209,640.07	1,930,808,421.72
减：营业成本	十三、3	17,324,221.80	17,671,714.91
税金及附加		11,028,181.26	13,256,354.80
销售费用			
管理费用		101,653,917.23	76,241,705.91
研发费用			
财务费用		517,672,886.25	567,181,053.77
其中：利息费用		564,226,873.39	581,136,855.16
利息收入		47,752,588.60	16,996,368.41
加：其他收益		191,094.18	126,156.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、4	253,085,959.66	288,886,151.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		98,400,941.35	65,224,126.29
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）		-68,156,086.83	139,672,311.18
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,325,830.38	-547,117,555.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,057,325,570.16	1,138,024,655.88
加：营业外收入		100,000.77	107,301.66
减：营业外支出			982,594.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,057,425,570.93	1,137,149,362.66
减：所得税费用		267,091,206.75	239,834,405.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		790,334,364.18	897,314,957.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		790,334,364.18	897,314,957.57
（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		14,279,889.04	-1,168,520.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		14,279,889.04	-1,168,520.16
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		14,279,889.04	-1,168,520.16
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		804,614,253.22	896,146,437.41

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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年度

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,859,488,396.36	7,789,367,212.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,201,919,398.01	2,216,726,452.19
经营活动现金流入小计		18,061,407,794.37	10,006,093,664.75
购买商品、接受劳务支付的现金		7,914,086,129.55	6,409,564,084.34
支付给职工以及为职工支付的现金		40,304,845.48	28,720,907.46
支付的各项税费		263,531,747.81	559,865,074.81
支付其他与经营活动有关的现金		6,711,062,261.11	2,324,981,547.75
经营活动现金流出小计		14,928,984,983.95	9,323,131,614.36
经营活动产生的现金流量净额		3,132,422,810.42	682,962,050.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		746,000,000.00	50,790,000.00
取得投资收益收到的现金		148,666,040.89	161,634,849.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		1,084,435,972.23	
投资活动现金流入小计		1,979,102,013.12	212,424,849.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,631,998.54	1,343,247.31
投资支付的现金		2,060,787,850.00	928,023,049.99
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		2,765,000,000.00	140,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,841,419,848.54	1,069,366,297.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,862,317,835.42	-856,941,448.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		756,522,144.55	750,815,295.36
取得借款收到的现金		5,297,321,500.00	5,794,425,000.00
发行债券收到的现金		7,018,449,098.55	3,300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,072,292,743.10	9,845,240,295.36
偿还债务支付的现金		12,199,246,500.00	7,045,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,309,806,733.36	1,343,802,155.58
支付其他与筹资活动有关的现金			700,422,916.67
筹资活动现金流出小计		13,509,053,233.36	9,089,225,072.25
筹资活动产生的现金流量净额		-436,760,490.26	756,015,223.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-166,655,515.26	582,035,825.50
加：期初现金及现金等价物余额		918,518,171.60	336,482,346.10
六、期末现金及现金等价物余额		751,862,656.34	918,518,171.60

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2023年度

编制单位：江苏资产管理股份有限公司

金额单位：人民币元

项	本期金额										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	8,330,383,677.12				350,984,228.35		18,347,554.41		388,457,325.75	1,079,311,163.12	9,967,483,948.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	8,330,383,677.12				350,984,228.35		18,347,554.41		388,457,325.75	1,079,311,163.12	9,967,483,948.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	938,418,269.07						14,279,889.04		79,033,436.42	-288,699,072.24	743,032,522.29
（一）综合收益总额							14,279,889.04			790,334,364.18	804,614,253.22
（二）所有者投入和减少资本	938,418,269.07										938,418,269.07
1、所有者投入资本	938,418,269.07										938,418,269.07
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									79,033,436.42	-1,079,033,436.42	-1,000,000,000.00
2、提取一般风险准备									79,033,436.42	-79,033,436.42	
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	9,068,801,946.19				350,984,228.35		32,627,443.45		467,490,762.17	790,612,090.88	10,710,516,471.04

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）
所有者权益变动表

2023年度

编制单位：江苏资产管理有限公司

金额单位：人民币元

项	上期金额					所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	
		优先股	永续债	其他	减：库存股	
一、上年年末余额	7,199,046,400.00				350,984,228.35	9,140,953,834.22
二、本年年初余额	7,199,046,400.00				350,984,228.35	9,140,953,834.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	931,337,277.12					826,530,114.53
（一）综合收益总额						826,530,114.53
（二）所有者投入和减少资本	931,337,277.12					896,146,437.41
1、所有者投入资本	931,337,277.12					931,337,277.12
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						-1,000,953,600.00
1、提取盈余公积						
2、提取一般风险准备						
3、对所有者的分配						
4、其他						
（四）股东权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本年年末余额	8,130,383,677.12				350,984,228.35	9,967,483,948.75

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

汤良



主管会计工作负责人

赵俊



会计机构负责人

胡琳



江苏资产管理有限公司
2023 年 12 月 31 日财务报表附注
 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

江苏资产管理有限公司(以下简称本公司)经江苏省人民政府苏政复[2013]45 号文批复同意,于 2013 年 5 月 16 日成立,由无锡市国联发展(集团)有限公司、无锡国联金融投资集团有限公司共同出资组建。

设立时出资明细如下:

单位: 人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例 (%)	实收资本
无锡市国联发展(集团)有限公司	495,000.00	99.00	100,000.00
无锡国联金融投资集团有限公司	5,000.00	1.00	
合 计	500,000.00	100.00	100,000.00

经 2013 年 7 月 23 日 2013 年第一次临时股东会决议,根据无锡市人民政府《关于调整江苏资产管理有限公司股权结构的通知》(锡政发[2013]118 号)及无锡市国资委《关于同意无偿划转江苏资产管理有限公司股权的批复》(锡国资权[2013]52 号),无锡市国联发展(集团)有限公司持有的本公司 10%股权(尚未缴纳出资)无偿划转给无锡市国有资产监督管理委员会,无锡市国联发展(集团)有限公司持有的公司 19%股权(尚未缴纳出资)无偿划转给无锡市太湖新城发展集团有限公司,无锡国联金融投资集团有限公司持有的本公司 1%股权(尚未缴纳出资)无偿划转给无锡市太湖新城发展集团有限公司,并按调整后的股权结构实缴第二期出资。2013 年 7 月 25 日,本次股权结构调整及出资在江苏省无锡工商行政管理局办理完成工商变更手续。

本次股权结构调整及出资后出资明细如下:

单位: 人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例 (%)	实收资本
无锡市国联发展(集团)有限公司	350,000.00	70.00	150,000.00
无锡市太湖新城发展集团有限公司	100,000.00	20.00	100,000.00
无锡市国有资产监督管理委员会	50,000.00	10.00	50,000.00
合 计	500,000.00	100.00	300,000.00

2014 年 2 月 8 日,根据无锡市人民政府锡政复[2014]9 号文,无锡市国有资产监督管理委员会持有的本公司 10%股权(计 5 亿元)和无锡市太湖新城发展集团有限公司持有的本公司 20%股权(计 10 亿元)划转给无锡市国联发展(集团)有限公司。2014 年 10 月 22 日,无锡市国联发展(集团)有限公司将持有本公司 30%的股权(实缴资本 15 亿元)转让给无锡国联金融投资集团有限公司。本次股权划转于 2019 年 6 月 4 日经锡国资权(2019)29 号文件批复,2019 年 7 月 3 日在无锡市工商行政管

理局办理完成工商变更手续。

本次股权划转及股权转让后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	350,000.00	70.00	150,000.00
无锡国联金融投资集团有限公司	150,000.00	30.00	150,000.00
合 计	500,000.00	100.00	300,000.00

2015 年 6 月 15 日，根据锡国资权[2015]36 号文，调整锡政复[2014]9 号文中无锡市太湖新城发展集团有限公司持有的江苏资产股权无偿划转金额由 10 亿元调整为 5 亿元。2016 年 9 月 8 日，本次股权结构调整在无锡市工商行政管理局办理完成工商变更手续。

本次股权划转后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	300,000.00	60.00	100,000.00
无锡国联金融投资集团有限公司	150,000.00	30.00	150,000.00
无锡市太湖新城发展集团有限公司	50,000.00	10.00	50,000.00
合 计	500,000.00	100.00	300,000.00

2017 年，无锡市国联发展（集团）有限公司实缴第三期出资 20 亿元。

本次出资后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	300,000.00	60.00	300,000.00
无锡国联金融投资集团有限公司	150,000.00	30.00	150,000.00
无锡市太湖新城发展集团有限公司	50,000.00	10.00	50,000.00
合 计	500,000.00	100.00	500,000.00

2020 年 7 月 29 日，根据锡国资权〔2020〕58 号关于同意江苏资产非公开协议增加注册资本的批复，公司股东同比例共同增资 10 亿元，此事项于 2020 年 7 月 30 日完成工商变更。

本次出资后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	360,000.00	60.00	360,000.00
无锡国联金融投资集团有限公司	180,000.00	30.00	180,000.00
无锡市太湖新城发展集团有限公司	60,000.00	10.00	60,000.00
合 计	600,000.00	100.00	600,000.00

根据 2020 年 12 月 17 日国资权〔2020〕93 号关于同意江苏资产非公开协议增资的批复及 2020 年 12 月 31 日江苏省地方金融监督管理局关于同意江苏资产管理有公司新增股东的批复，公司采取

非公开协议增资方式引入新股东南通国有资产投资控股有限公司、张家港市金城投资发展有限公司、江苏瀚瑞金控投资有限公司，以上述三家新增股东分别持有的江苏联濠资产管理有限公司 80%股权、江苏联嘉资产管理有限公司 80%股权、江苏联瑞资产管理有限公司 80%股权作为出资。增资后，公司注册资本由 60 亿元变更为 71.990464 亿元，此事项于 2021 年 3 月 3 日完成工商变更。

本次出资后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	360,000.00	50.007	360,000.00
无锡国联金融投资集团有限公司	180,000.00	25.003	180,000.00
无锡市太湖新城发展集团有限公司	60,000.00	8.334	60,000.00
南通国有资产控股有限公司	50,068.31	6.955	50,068.31
江苏瀚瑞金控投资有限公司	34,972.15	4.858	34,972.15
江苏联嘉资产管理有限公司	34,864.18	4.843	34,864.18
合 计	719,904.64	100.00	719,904.64

根据 2022 年 11 月 2 日锡国资权〔2022〕99 号关于同意江苏资产非公开协议增资的批复及 2022 年 11 月 18 日苏金监复〔2022〕146 号江苏省地方金融监督管理局关于江苏资产管理有公司增加注册资本的复函，同意公司采取非公开协议增资 9.3133727712 亿元，本次增资完成后，公司注册资本由 71.990464 亿元变更为 81.3038367712 亿元。此事项于 2022 年 11 月 24 日完成工商变更。

本次出资后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	410,054.69	50.435	410,054.69
无锡国联金融投资集团有限公司	205,026.84	25.217	205,026.84
无锡市太湖新城发展集团有限公司	68,341.95	8.406	68,341.95
南通国有资产控股有限公司	50,068.31	6.158	50,068.31
江苏瀚瑞金控投资有限公司	39,834.78	4.900	39,834.78
张家港市金城投资发展有限公司	39,711.80	4.884	39,711.80
合 计	813,038.37	100.00	813,038.37

根据 2023 年 12 月 7 日锡国联发〔2023〕97 号关于同意江苏资产管理有限公司非公开协议增资的批复，同意公司采取非公开协议增资 9.3841826907 亿元，本次增资完成后，公司注册资本由 81.3038367712 亿元变更为 90.6880194619 亿元。此事项于 2023 年 12 月 20 日完成工商变更。

本次出资后出资明细如下：

单位：人民币万元

股东名称	注册资本	注册资本比例（%）	实收资本
无锡市国联发展（集团）有限公司	460,489.5373	50.7773	460,489.5373

股东名称	注册资本	注册资本比例 (%)	实收资本
无锡国联金融投资集团有限公司	230,244.2066	25.3886	230,244.2066
无锡市太湖新城发展集团有限公司	76,747.6942	8.4628	76,747.6942
南通国有资产控股有限公司	50,068.3100	5.5209	50,068.3100
江苏瀚瑞金控投资有限公司	44,734.2786	4.9328	44,734.2786
张家港市金城投资发展有限公司	44,596.1678	4.9175	44,596.1678
合计	906,880.1946	100.00	906,880.1946

2、分支机构

截至 2023 年 8 月 31 日，本公司下属 2 个分支机构：

分支机构名称	江苏资产管理有限公司苏州分公司
注册登记机构	苏州工业园区市场监督管理局
统一社会信用代码	91320594MA1MKYWJXM
营业场所	苏州片区苏州工业园区月亮湾路 10 号慧湖大厦北楼 1903 室
负责人	戴菊玲
成立日期	2016 年 5 月 17 日
经营范围	江苏省内金融不良资产的批量转让；企业资产的并购和重组；对外投资；投资咨询；受托资产管理；受托管理私募股权投资基金。（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）

（续）

分支机构名称	江苏资产管理有限公司南京分公司
注册登记机构	南京市建邺区市场监督管理局
统一社会信用代码	91320105MA1WGH5K7B
营业场所	南京市建邺区河西 45 号地块金融城 4 号楼 2201 室-2209 室
负责人	余昭朋
成立日期	2018 年 5 月 4 日
经营范围	江苏省内金融不良资产的批量转让；从事企业资产的并购、重组（法律法规禁止的除外）；对外投资；受托资产管理；企业项目策划；企业上市、风险管理服务；受托管理私募股权投资基金，从事投资管理及相关咨询服务业务；企业破产清算服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、公司的注册地和组织形式

本公司的注册地及总部地址：无锡市金融一街 8 号

本公司的组织形式：有限责任公司

本公司的统一社会信用代码：91320200067695492H

4、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：江苏省内金融不良资产的批量转让；从事企业资产的并购、重组（法律法规

禁止的除外)；对外投资；受托资产管理；企业项目策划；企业上市、风险管理服务；受托管理私募股权投资基金，从事投资管理及相关咨询服务业务；企业破产清算服务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

5、合并财务报表范围及其变化情况

本公司将无锡联信资产管理有限公司、无锡苏新产业优化调整投资合伙企业(有限合伙)、江苏联宜资产管理有限公司、无锡市联投私募基金管理有限公司、远程电缆股份有限公司(以下简称“远程电缆”)、江苏联嘉资产管理有限公司、江苏联瑞资产管理有限公司、上海联锡资产管理有限公司(曾用名：江苏联濠资产管理有限公司)、无锡市苏盛特殊资产投资基金(有限合伙)、无锡市联笠产业投资有限公司、无锡联投融资租赁有限公司、无锡市联投科技小额贷款有限公司(曾用名：无锡市金鑫互联网科技小额贷款有限公司)以及无锡联投商业保理有限公司纳入本期合并财务报表范围，本期将持有的无锡市富鹏房地产管理咨询有限公司股权予以转让，本年不再纳入合并范围。具体情况详见本财务报表“七、在其他主体中的权益”之说明。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)。

2、持续经营

公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、记账本位币

以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

5、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

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，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值

进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，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，计入留存收益。

4) 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资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

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

（5）金融资产和金融负债的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，本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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

1) 预期信用损失一般模型

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资等。本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的应收款项，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。对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项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，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

9、应收款项

AMC 业务

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款 500 万元（其他应收款 100 万元）或占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合一：按账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
组合二：资产包	本公司购入的资产包
组合三：债务重组项目	相同的分类具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

确定组合的依据	
组合一：按账龄组合	账龄分析法
组合二：资产包	经个别认定未发生损失的不计提坏账准备
组合三：债务重组项目	分类分析法

组合中采用账龄分析法计提的坏账准备：

账龄	应收款项坏账准备计提比例（%）
1 年以内	不计提
1 年至 2 年	5
2 年至 3 年	25
3 年至 5 年	50
5 年以上	100

组合中采用分类分析法计提的坏账准备：

类别	债权坏账准备计提比例（%）
债务人能正常履行合同或协议，各方面情况正常	1.5
尽管债务人目前有能力偿还，但存在一些可能对偿还产生不利影响的 因素，重组债务及债务重组补偿逾期 90 天以内	3
债务人的偿还能力出现明显问题，完全依靠其正常经营收入无法足额 偿还重组债务及债务重组补偿，即使执行担保，也可能造成一定损 失，重组债务及债务重组补偿逾期 90 天至 180 天	30
债务人无法足额偿还重组债务及债务重组补偿，即使执行担保，也肯 定要造成较大损失，重组债务及债务重组补偿逾期 180 天至 360 天	60
在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，重组债务及债务 重组补偿仍然无法收回，或只能收回极少部分，重组债务及债务重组 补偿逾期 360 天以上	100

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价 值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

非 AMC 业务

基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款在单项资产的基础上确定预期信用损失。当单项资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为组合，对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，采用迁徙模型法计算预期信用损失。

组合	计量坏账准备的方法
单项测试后发生信用减值的应 收账款组合	个别认定法
按信用风险特征组合计提坏账 准备的应收账款组合	
其中：第三方组合	迁徙模型法

组合	计量坏账准备的方法
关联方组合	合并范围内关联方应收账款不计提坏账准备

10、持有待售资产

本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：

- （一）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；
- （二）出售极可能发生，即企业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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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。

11、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工

具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以

抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

12、固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3	4.85
运输设备	10	3	9.70
办公设备	5	3	19.40

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

13、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

14、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 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，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产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，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

15、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类 别	使用寿命
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

16、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未

达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、收入

（1）收入确认原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能

收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入确认具体方法

公司产品属于在某一时点履行履约义务。本公司按照销售合同约定的交货期委托运输单位将货物运至买方指定交货地点，经客户对货物验收无误并在收货单签字后确认收入。

19、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

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

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关

的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益（或冲减相关成本费用）。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产使用寿命内按照直线法（此处应明确具体的合理、系统的方法，摊销方法应结合具体资产实现未来经济利益的消耗方式，不一定是在资产使用寿命内平均分配）分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，

按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- (1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

22、租赁

(1) 初始计量

本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，是指本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本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租赁期反映出本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根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本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。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以本公司最近一期类似资产抵押贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，

但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

（3）重新计量

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

23、重要性标准确定方法和选择依据

涉及重要性判断标准的披露事项	该事项在本财务报表附注中的披露位置	重要性标准确定方法和选择依据
重要的应收账款核销	附注五（4）	单项应收账款金额超过 200 万元的项目
重要的应收账款的批量处置	附注五（4）	总额超过净资产 10%的应收账款处置
重要的单项计提坏账准备的应收款项	附注五（4）	单项计提金额超过 500 万元人民币且计提比例占相应应收款 10%的项目
重要的在建工程	附注五（19）	单项在建工程超过总资产 0.5%的项目
重要的经营性案件未决诉讼	附注十	单项经营性案件未决诉讼涉诉金额超过 1000 万的或超过净资产 10%的项目

24、其他重要的会计政策和会计估计

（1）套期会计

本公司套期工具包括利率掉期合约、远期外汇合约等衍生金融工具。衍生金融工具的会计核算方法取决于该衍生工具能否有效对冲被套期项目的风险。

①套期保值会计的条件

在套期开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。该套期必须与具体可辨认并且被指定的风险有关，且最终影响本公司的损益；

该套期预期高度有效，且符合本公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

套期有效性能够可靠地计量，持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

②套期保值有效性的评价方法

包括预期性评价和回顾性评价。预期性评价须于套期开始时进行，在每个结算日进行评价。回顾性评价使用比率分析法，在每个结算日进行评价。本公司根据自身风险管理政策的特点，以累积变动数为基础，通过比较被套期风险引起的套期工具和被套期项目公允价值变动比率，以确定套期是否有效。本公司管理层相信套期的效果在 80%至 125%的范围之内，可被视为高度有效。

③套期保值的会计处理

公允价值套期满足上述条件的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。现金流量套期满足上述条件的，套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益。套期工具利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

④终止运用套期会计方法的条件

套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使；该套期不再满足套期会计方法的条件；预期交易预计不会发生；公司撤销对套期关系的指定。

（2）回购股份

公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。公司回购其普通股形成的库存股不得参与公司利润分配，在资产负债表中所有者权益的备抵项目列示。

（3）债务重组

①债务重组损益确认时点

公司只有在债务重组完成日，符合金融资产和金融负债终止确认条件时才能终止确认相关债权和债务，并确认债务重组相关损益。债务重组完成日是指已经履行了董事会及股东会决议审批签订了债务重组协议或法院裁定，将相关资产转让给债权人、将债务转为资本或修改债务条件开始执行的日期。以资产抵偿债务的在相关资产的完成交接并办妥产权变更手续、以债务转为资本的在办理完工商登记手续或登记机构的股权登记、以修改债务条件的在判断能够履约并开始执行时为确认时点。对于在报告期间已经开始协商、但在报告期资产负债表日后履行相关义务的债务重组，不属于资产负债表日后调整事项。

②债权人的会计处理

本公司作为债权人的，以放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

③债务人的会计处理

A、以资产清偿债务方式进行债务重组的，在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B、将债务转为权益工具方式进行债务重组的，在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。所清偿债务账面价值与权益工具公允价值确认金额之间的差额，应当计入当期损益。

C、采用修改其他条款方式进行债务重组的，重新确认和计量重组债务，重新计量的债务与原债务之间的差额，计入当期损益。

D、以多项资产清偿债务或者组合方式进行债务重组的，按照企业会计准则的规定确认和计量权益工具和重组债务，所清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，应当计入当期损益。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》[财会(2022)31 号]，规定了关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理自 2023 年 1 月 1 日起施行。关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易(包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等)，不适用《企业会计准则第 18 号-所得税》第十一条(二)、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号-所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。在报表中按抵消后的净额列报。本次会计政策变更对年初财务报表无影响。

因首次执行《企业会计准则解释第 16 号》调整情况如下：

项目	2022 年 12 月 31 日余额	2023 年 1 月 1 日余额	调整数
未经抵消的递延所得税资产	64,220,586.73	64,701,030.87	480,444.14
未经抵消的递延所得税负债	2,000,087.04	2,480,531.18	480,444.14
以抵消后净额列示的递延所得税资产	64,220,586.73	64,220,586.73	
以抵消后净额列示的递延所得税负债	2,000,087.04	2,000,087.04	

(2) 会计估计变更

本年度未发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供劳务	9%、6%、13%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：本公司子公司远程电缆及其子公司无锡裕德电缆科技有限公司（以下简称“裕德电缆”）、无锡市苏南电缆有限公司（以下简称“苏南电缆”）所得税税率为 15%，其他均为 25%。

2、税收优惠及批文

远程电缆于2008年10月21日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，并于2023年11月6日再次通过高新技术企业认定，证书编号：GR202332006685。根据国家相关规定，本公司从2023年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

裕德电缆于2022年12月12日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202232012786。根据国家相关规定，无锡裕德电缆科技有限公司从2022年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

苏南电缆于2023年12月经认证取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202332018062。根据国家相关规定，公司从2023年1月1日起，三年内企业所得税减按15%税率计缴。

依据企业所得税法实施条例的规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的100%加计扣除；形成无形资产的，公司及裕德电缆、苏南电缆按照无形资产成本的200%摊销。

依据财政部、税务总局《关于先进制造企业增值税加计抵减政策的公告》（2023年第43号）规定，自2023年1月1日至2027年12月31日期间，允许先进制造企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税额。本公司及子公司无锡裕德电缆科技有限公司享受该优惠。

其他子公司本期无税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2022 年 12 月 31 日，“本期”指 2023 年度，“上期”指 2022 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
现金		160,655.59
银行存款	1,223,348,489.54	1,413,939,075.90
其他货币资金	84,676,092.67	98,818,863.87
合计	1,308,024,582.21	1,512,918,595.36
其中：存放在境外的款项总额		

(1) 其他货币资金明细：

项目	期末余额	上年年末余额
存出投资款	2,743,870.87	2,737,971.88
第三方支付存款	106,711.76	56,784.74
应收利息	52,756.94	
银行承兑汇票保证金	29,229,741.43	2,034,000.00
银行保函保证金	12,038,026.33	23,990,107.25
信用证保证金	10,000,000.00	
司法冻结款项	504,985.34	
定期存款	30,000,000.00	70,000,000.00
合计	84,676,092.67	98,818,863.87

货币资金受限情况详见附注五、61 “所有权或使用权受限制的资产”。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	5,708,630,975.39	4,794,728,918.47
其中：债务工具投资		
权益工具投资	761,374,743.96	829,659,474.36
定向资产管理理财计划	5,507,603.49	5,712,708.32
资产包	4,941,748,627.94	3,959,356,735.79
合计	5,708,630,975.39	4,794,728,918.47

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	26,516,093.02	80,790,725.91
合计	26,516,093.02	80,790,725.91

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	27,124,614.08	100.00	608,521.06	2.24	26,516,093.02
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	27,124,614.08	100.00	608,521.06	2.24	26,516,093.02
合计	27,124,614.08	100.00	608,521.06	2.24	26,516,093.02

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	81,606,793.85	100.00	816,067.94	1.00	80,790,725.91
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	81,606,793.85	100.00	816,067.94	1.00	80,790,725.91
合计	81,606,793.85	100.00	816,067.94	1.00	80,790,725.91

(3) 按组合计提预期信用损失

名称	期末余额		
	账面余额	预期信用损失	计提比例(%)
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	27,124,614.08	608,521.06	2.24
合计	27,124,614.08	608,521.06	2.24

(4) 本期计提、收回或转回的预期信用损失的情况

类别	上年年末 余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	816,067.94	-207,546.88				608,521.06
合计	816,067.94	-207,546.88				608,521.06

(5) 期末已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		9,720,122.29
合计		9,720,122.29

(6) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

4、 应收账款

(1) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提预期信用损失的应收账款	15,109,267.81	0.46	11,243,448.91	74.41	3,865,818.90
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,237,529,032.72	99.54	146,197,922.24	4.52	3,091,331,110.48
其中：账龄组合	3,237,529,032.72	99.54	146,197,922.24	4.52	3,091,331,110.48
合计	3,252,638,300.53	100.00	157,441,371.15	4.84	3,095,196,929.38

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提预期信用损失的应收账款	44,857,918.56	2.04	37,548,501.12	83.71	7,309,417.44
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,157,487,701.42	97.96	255,385,707.96	11.84	1,902,101,993.46

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	2,157,487,701.42	97.96	255,385,707.96	11.84	1,902,101,993.46
合计	2,202,345,619.98	100.00	292,934,209.08	13.30	1,909,411,410.90

(2) 按单项计提预期信用损失

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
客户 1	8,536,257.26	5,975,380.08	70.00	预计不能全部收回
客户 2	1,398,608.80	699,304.40	50.00	预计不能全部收回
客户 3	1,267,849.50	887,494.65	70.00	预计不能全部收回
客户 4	937,101.00	937,101.00	100.00	预计收回可能性小
客户 5	666,344.90	666,344.90	100.00	预计收回可能性小
其他零星客户	2,303,106.35	2,077,823.88	90.22	预计不能全部收回
合计	15,109,267.81	11,243,448.91	—	—

(3) 按组合计提坏账准备：账龄信用风险组合

按组合计提坏账准备：AMC 业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,734,591,022.00	17,300,000.00	1.00
合计	1,734,591,022.00	17,300,000.00	1.00

按组合计提坏账准备：电缆业务

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	1,196,598,776.99	27,072,595.72	2.26
一至两年	188,889,215.52	25,222,160.81	13.35
两至三年	47,827,531.68	13,744,107.47	28.74
三至四年	11,775,358.63	6,098,605.06	51.79
四至五年	6,990,141.73	5,903,467.01	84.45

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
五年以上	50,856,986.17	50,856,986.17	100.00
合计	1,502,938,010.72	128,897,922.24	—

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	292,934,209.08	-3,707,944.76	113,770,115.19	18,014,777.98		157,441,371.15
合计	292,934,209.08	-3,707,944.76	113,770,115.19	18,014,777.98		157,441,371.15

注：2023 年 9 月 26 日，远程电缆在金联金交公开挂牌转让 455 户应收账款债权资产（分为 358 户应收账款债权和 97 户应收账款债权两个资产包）。因首次挂牌无人参与，远程电缆于 2023 年 10 月 18 日进行第二次挂牌（相关挂牌信息已在金联金交指定的网上交易平台公开披露）。第二次挂牌期间共产生江苏明唐电力科技有限公司、无锡市金乐弘道置业有限公司 2 家符合受让条件的意向受让方，分别受让 358 户和 97 户应收账款债权，最终成交价分别为人民币 1,850 万元和 930 万元。该 455 户应收账款评估日（2023 年 4 月 30 日）原值 128,333,813.67 元，坏账准备金额 113,789,509.73，账面价值为 14,544,303.94 元，评估日与交易日期间远程电缆收回部分应收账款 671,308.63 元，最后终止该部分应收账款债权资产产生收益 12,584,387.43 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	18,014,777.98

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
客户 1	货款	5,187,041.67	合同纠纷终结执行	总经理办公会审批	否
客户 2	货款	2,717,919.14	单位注销	总经理办公会审批	否
合 计	—	7,904,960.81		—	—

(6) 按欠款方集中度披露应收账款和合同资产合并计算情况

债务人名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	208,957,862.75	10,256,857.00	219,214,719.75	6.67%	11,545,102.01
客户 2	128,005,576.51	11,686,865.13	139,692,441.64	4.25%	4,130,863.12
泰州鑫城建设工程有限公司	130,341,194.97		130,341,194.97	3.97%	1,303,411.95
盐城市大丰区诸城实业发展有限公司	130,244,392.03		130,244,392.03	3.96%	1,302,443.92
泰兴市天星洲开发投资有限公司	100,334,119.50		100,334,119.50	3.05%	1,003,341.20
合计	697,883,145.76	21,943,722.13	719,826,867.89	21.91%	19,285,162.20

(7) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债情况：无。

(9) 应收账款受限情况详见附注五、“所有权或使用权受到限制的资产”。

5、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	60,007,921.92	45,678,605.10
合计	60,007,921.92	45,678,605.10

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

项目	上年年末余额	期末余额					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
银行承兑汇票	45,678,605.10	60,007,921.92				60,007,921.92	

项目	上年年末余额	期末余额					
		初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
合计	45,678,605.10	60,007,921.92				60,007,921.92	

注：应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

(3) 报告期末本公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	279,297,454.74	
合计	279,297,454.74	

(4) 期末已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	25,085,743.08
商业承兑汇票	
合计	25,085,743.08

6、预付款项

(1) 账龄分析

种类	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面净值	账面余额	坏账准备	账面净值
1 年以内	26,774,672.42		26,774,672.42	21,440,917.62		21,440,917.62
1 年至 2 年	7,874.75		7,874.75	63,000.02		63,000.02
2 年至 3 年				916.40		916.40
3 年以上	35,000,000.00	35,000,000.00		35,000,090.00	35,000,000.00	90.00
合计	61,782,547.17	35,000,000.00	26,782,547.17	56,504,924.04	35,000,000.00	21,504,924.04

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

定军山国际影视发行(北京)有限公司(已更名为北京远路文化发展有限公司)于 2017 年 9 月与霍尔果斯文链影业有限公司(以下简称文链影业)、浙江乐影文化创意发展有限公司(以下简称乐影文化)签订《进口影片版权转让协议》，文链影业向远路文化转让其在三部进口影片项下的全部权益(即三

部进口影片在中国境内发行毛利润的 10%)，协议金额为 3,900.00 万元，并授权乐影文化代为接收转让款。协议签订后，远路文化按照协议向乐影文化预付了 3,500 万元，协议同时约定三部进口影片预计上映时间暂定为 2018 年 2 至 12 月不等。由于 2018 年子公司远程电缆实际控制人发生变更后，原实控人派出的董监高均已离职，无法确切了解目前合同的执行进展情况，截止本财务报告批准日，该三部影片仍无进展情况，子公司远程电缆已全额计提减值损失。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

报告期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 52,444,818.86 元，占预付期末余额比例 84.89%。

7、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	383,319.92	329,946.17
应收股利		
其他应收款	50,634,618.09	479,903,109.04
合计	51,017,938.01	480,233,055.21

(1) 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
贷款	383,319.92	329,946.17
小计	383,319.92	329,946.17
减：坏账准备		
合计	383,319.92	329,946.17

(2) 其他应收款

①按账龄披露：

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	37,752,217.76	388,711,178.84
1 至 2 年	12,433,494.80	94,807,848.52
2 至 3 年	2,650,376.70	1,716,043.55
3 至 4 年	1,292,473.65	4,980,969.27
4 至 5 年	4,898,369.27	1,050,705.80

项目	期末余额	上年年末余额
5 年以上	1,678,548.15	1,013,842.35
合计	60,705,480.33	492,280,588.33
减：坏账准备	10,070,862.24	12,377,479.29
其他应收款账面价值合计	50,634,618.09	479,903,109.04

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额账面余额	上年年末余额账面余额
押金保证金	30,979,213.63	23,262,858.16
备用金及业务费借款	16,864,454.14	14,134,859.85
往来借款	12,842,788.96	454,842,551.23
其他垫款	19,023.60	40,319.09
合计	60,705,480.33	492,280,588.33

③坏账准备计提情况

AMC 业务组合中，预期信用损失计提情况：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	4,017,329.08	25,853.00		4,043,182.08
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-3,991,780.93	11,431.23		-3,980,349.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	25,548.15	37,284.23		62,832.38

电缆业务组合中，预期信用损失计提情况：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	322,355.33	3,540,707.47	4,471,234.41	8,334,297.21
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-121,352.63	121,352.63		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	170,897.23	1,502,835.42		1,673,732.65
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	371,899.93	5,164,895.52	4,471,234.41	10,008,029.86

④坏账准备的情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少		期末余额
			收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	12,377,479.29	-2,306,617.05			10,070,862.24
合计	12,377,479.29	-2,306,617.05			10,070,862.24

⑤本期无实际核销其他应收款情况。

⑥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	期末余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例(%)	坏账准备期 末余额
第一名	往来款	7,867,687.54	2 年以内	12.96	360,583.99
第二名	往来款	4,471,234.41	4 至 5 年	7.37	4,471,234.41
第三名	投标保证金	2,370,063.00	1 年以内	3.90	23,700.63
第四名	履约保证金	2,191,630.52	1 年以内	3.61	21,916.31
第五名	投标保证金	2,000,000.00	1 年以内	3.29	20,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		18,900,615.47		31.13	4,897,435.34

8、 存货

(1) 存货分类：

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	61,264,519.40	2,240,347.77	59,024,171.63
库存商品	134,646,302.21		134,646,302.21
在产品	178,923,773.16	4,232,417.68	174,691,355.48
开发产品			
合计	374,834,594.77	6,472,765.45	368,361,829.32

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	46,770,326.20		46,770,326.20
库存商品	149,659,494.49	3,417,788.65	146,241,705.84
在产品	96,543,974.29		96,543,974.29
开发产品	113,743,047.62		113,743,047.62
合计	406,716,842.60	3,417,788.65	403,299,053.95

(2) 存货跌价准备：

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		2,240,347.77				2,240,347.77
库存商品	3,417,788.65	3,630,923.21		2,816,294.18		4,232,417.68
合计	3,417,788.65	5,871,270.98		2,816,294.18		6,472,765.45

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料或在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	该部分存货已销售或使用，同时结转已计提的减值准备。
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。	该部分存货已销售或使用，同时结转已计提的减值准备。

(3) 报告期末无用于债务担保的存货。

(4) 报告期末存货余额中无借款费用资本化金额。

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	33,300,253.14	778,568.68	32,521,684.46
合计	33,300,253.14	778,568.68	32,521,684.46

(2) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	33,300,253.14	
小计	33,300,253.14	
减：减值准备	778,568.68	
合计	32,521,684.46	

(3) 按减值准备计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提减值准备的合同资产	33,300,253.14	100.00	778,568.68	2.34	32,521,684.46
其中：					
账龄组合	33,300,253.14	100.00	778,568.68	2.34	32,521,684.46
合计	33,300,253.14	100.00	778,568.68	——	32,521,684.46

(4) 减值准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
质保金		778,568.68			778,568.68
合计		778,568.68			778,568.68

10、一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的债权投资	9,535,125,228.62	13,000,907,642.55
一年内到期的应收融资租赁款	1,319,821,983.72	
一年内到期的未实现融资收益	-142,512,721.74	
减：债权投资减值准备	253,898,911.69	460,113,063.00
长期应收款坏账准备	5,823,765.10	
合计	10,452,711,813.81	12,540,794,579.55

11、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣增值税	13,516,161.94	12,041,765.58
预缴企业所得税	222,220.43	778,677.79
预交城建税	668,630.38	555,662.16
预交教育费附加	622,224.88	493,927.63
待摊费用	12,578.63	337,923.87
合计	15,041,816.26	14,207,957.03

12、发放贷款和垫款

(1) 按贷款期限分类如下

项 目	期末余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值
短期贷款	304,850,000.00	2,700,000.00	302,150,000.00
中长期贷款	60,932,152.44		60,932,152.44
合 计	365,782,152.44	2,700,000.00	363,082,152.44

(2) 按贷款对象分类如下

项 目	期末余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值
个人贷款	95,782,152.44		95,782,152.44
企业贷款	270,000,000.00	2,700,000.00	267,300,000.00
合 计	365,782,152.44	2,700,000.00	363,082,152.44

(3) 按五级分类

项 目	期末余额		
	账面余额	贷款损失准备	账面价值
正常类	360,522,600.07	2,699,413.96	357,823,186.11
关注类	5,259,552.37	586.04	5,258,966.33
合 计	365,782,152.44	2,700,000.00	363,082,152.44

(4) 已逾期贷款的逾期期限分析：无。

13、债权投资

(1) 债权投资情况:

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
资产包	15,356,681,813.41	346,172,401.76	15,010,509,411.65
减：一年内到期的债权投资	9,535,125,228.62	253,898,911.69	9,281,226,316.93
合 计	5,821,556,584.79	92,273,490.07	5,729,283,094.72

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
资产包	19,176,157,707.59	840,405,282.22	18,335,752,425.37
减：一年内到期的债权投资	13,000,907,642.55	460,113,063.00	12,540,794,579.55
合 计	6,175,250,065.04	380,292,219.22	5,794,957,845.82

(2) 减值准备计提情况

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	5,885,912.05	834,519,370.17		840,405,282.22
2023 年 1 月 1 日余额在本期	5,885,912.05	834,519,370.17		840,405,282.22
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	41,677,841.33	33,945,792.00		75,623,633.33
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-34,726,680.46	-535,129,833.33		-569,856,513.79
2023 年 12 月 31 日余额	12,837,072.92	333,335,328.84		346,172,401.76

14、长期应收款

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	2,744,935,639.44	19,159,993.34	2,725,775,646.10	660,682,950.27		660,682,950.27
其中：未实现融资收益	-234,003,550.41		-234,003,550.41	-65,750,198.47		-65,750,198.47
小计	2,510,932,089.03	19,159,993.34	2,491,772,095.69	594,932,751.80		594,932,751.80
减：1 年内到期的非流动资产	1,177,309,261.98	5,823,765.10	1,171,485,496.88			
合计	1,333,622,827.05	13,336,228.24	1,320,286,598.81	594,932,751.80		594,932,751.80

15、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	922,214,468.43		922,214,468.43	1,073,553,776.91		1,073,553,776.91
合计	922,214,468.43		922,214,468.43	1,073,553,776.91		1,073,553,776.91

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资日期	投资比例 (%)	投资成本	上年年末余额	本期增减变动			
					其他调整	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益
一、联营企业								
江苏联徐资产管理有限公司	2016	20.00	63,800,000.00	73,145,927.68			-73,145,927.68	
江苏联澄资产管理有限公司	2016	20.00	200,000,000.00	217,932,192.54			-180,000,000.00	53,868,005.19
江苏南通农村商业银行股份有限公司	2019	9.99	558,820,000.00	772,190,843.70				44,329,833.44
深圳市禾诚管理咨询合伙企业（有限合伙）	2021	33.33	10,000,000.00	10,082,611.26				203,102.72
无锡盛远嘉资产投资合伙企业（有限合伙）	2021	1.00		202,201.73			-209,942.23	197,067.24
合计			832,620,000.00	1,073,553,776.91			-253,355,869.91	98,598,008.59

(续)

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末 余额
	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业							
江苏联徐资产管理有限公司							

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末 余额
	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		
江苏联澄资产管理 有限公司						91,800,197.73	
江苏南通农村商 业银行股份有限 公司	14,279,889.04		10,603,771.20			820,196,794.98	
深圳市禾诚管理 咨询合伙企业 (有限合伙)			257,565.00			10,028,148.98	
无锡盛远嘉资产 投资合伙企业 (有限合伙)						189,326.74	
合计	14,279,889.04		10,861,336.20			922,214,468.43	

16、其他非流动金融资产

(1) 其他非流动金融资产情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
权益工具投资	1,478,782,398.72		1,478,782,398.72	1,000,800,000.00		1,000,800,000.00
合计	1,478,782,398.72		1,478,782,398.72	1,000,800,000.00		1,000,800,000.00

(2) 期末其他非流动金融资产

	账面价值				在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期现金红利
	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额		
无锡市众邦股权 投资合伙企业(有 限合伙)	500,000,000.00		500,000,000.00		14.2857	
中海阳大厦 2022 年 1 号物权项目	6,000,000.00		6,000,000.00		60.00	

	账面价值				在被 投资 单位 持股 比例 (%)	本期现金红利
	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额		
常熟工业 2022 年 1 号物权项目	7,000,000.00		7,000,000.00		70.00	
无锡市联孚管理 咨询合伙企业	800,000.00			800,000.00	40.00	22,444.44
盐城市联俊资产 管理合伙企业(有 限合伙)	7,000,000.00		7,000,000.00		70.00	
无锡联宏投资合 伙企业(有限合 伙)	476,000,000.00	345,800,000.00	116,000,000.00	705,800,000.00	70.00	61,087,911.14
无锡联胜投资合 伙企业(有限合 伙)		654,000,000.00		654,000,000.00	52.32	17,091,200.00
无锡联永创业投 资合伙企业(有限 合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00	4.902	
无锡晟德投资管 理合伙企业(有限 合伙)		700,000.00		700,000.00	70.00	
常熟诺森德新材 料科技合伙企业 (有限合伙)		3,500,000.00		3,500,000.00	35.00	
上海电科诚鼎智 能产业投资合伙 企业(有限合伙)	4,000,000.00			4,000,000.00	5.71	2,251,428.00
无锡建联恒稳创 业投资合伙企业 (有限合伙)		112,000,000.00	12,017,601.28	99,982,398.72	50.00	
合计	1,000,800,000.00	1,126,000,000.00	648,017,601.28	1,478,782,398.72		80,452,983.58

17、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	41,045,324.18	41,045,324.18
2、本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	41,045,324.18	41,045,324.18
二、累计折旧和累计摊销		
1、上年年末余额	663,566.07	663,566.07
2、本期增加金额	1,990,698.24	1,990,698.24
(1) 计提或摊销	1,990,698.24	1,990,698.24
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额	1,990,698.23	1,990,698.23
三、减值准备		
1、上年年末余额		
2、本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	38,391,059.87	38,391,059.87
2、上年年末账面价值	40,381,758.11	40,381,758.11

(2) 投资性房地产无抵押担保情况。

18、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.上年年末余额	506,358,375.54	273,136,559.70	5,702,225.52	26,760,566.78	811,957,727.54
2.本期增加金额	16,306,227.47	22,906,463.45	161,249.75	1,393,430.31	40,767,370.98
(1) 购置		22,906,463.45	161,249.75	1,393,430.31	24,461,143.51
(2) 在建工程转入	16,306,227.47				16,306,227.47
(3) 企业合并					
3.本期减少金额	385,797.04	4,110,316.25	261,961.87	1,295,549.65	6,053,624.81
(1) 处置或报废	385,797.04	4,110,316.25	261,961.87	1,295,549.65	6,053,624.81
(2) 转入投资性房地产					-
4.期末余额	522,278,805.97	291,932,706.90	5,601,513.40	26,858,447.44	846,671,473.71
二、累计折旧					
1.上年年末余额	85,118,208.66	104,769,557.12	4,394,400.73	21,220,693.49	215,502,860.00
2.本期增加金额	28,775,296.61	43,329,182.63	318,554.59	1,995,188.66	74,418,222.49
(1) 计提	27,901,819.98	33,103,928.58	318,554.59	1,995,188.66	63,319,491.81
(2) 企业合并	873,476.63	10,225,254.05			11,098,730.68
3.本期减少金额	143,126.43	3,858,499.94	99,558.28	1,211,141.10	5,312,325.75
(1) 处置或报废	143,126.43	3,858,499.94	99,558.28	1,211,141.10	5,312,325.75
(2) 转入投资性房地产					
4.期末余额	113,750,378.84	144,240,239.81	4,613,397.04	22,004,741.05	284,608,756.74
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额账面价值	408,528,427.13	147,692,467.09	988,116.36	4,853,706.39	562,062,716.97
2. 上年年末余额账面价值	421,240,166.88	168,367,002.58	1,307,824.79	5,539,873.29	596,454,867.54

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	21,327.64
运输设备	14,915.04
合计	36,242.68

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
远程电缆-材料仓库	4,055,076.46	正在办理中
苏南电缆-办公楼	2,700,240.02	正在办理中

(4) 固定资产受限情况详见附注五、61“所有权或使用权受限制的资产”。

19、在建工程

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	100,967,805.17	13,898,596.33
合计	100,967,805.17	13,898,596.33

(1) 在建工程情况：

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
信息化工程建设	1,827,103.73		1,827,103.73	2,129,061.98		2,129,061.98
设备安装及零星工程	13,745,359.56		13,745,359.56	1,256,560.51		1,256,560.51
光伏电站				10,422,500.00		10,422,500.00
6KV 以下防火电缆制造项目	85,395,341.88		85,395,341.88	90,473.84		90,473.84
合计	100,967,805.17		100,967,805.17	13,898,596.33		13,898,596.33

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	期末余额
光伏电站	18,950,000.00	10,422,500.00	6,901,226.43	17,323,726.43	
6KV 以下防火电缆制造项目	128,000,000.00	90,473.84	85,304,868.04		85,395,341.88
办公楼改造项目	19,436,000.00		16,306,227.47	16,306,227.47	
合计	——	10,512,973.84	108,512,321.94	33,629,953.90	85,395,341.88

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
光伏电站	99.15	100.00%				自有资金
6KV 以下防火电缆制造项目	71.86	100.00%				自有资金
办公楼改造项目	89.25	100.00%				自有资金
合计	——	——				——

20、使用权资产

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.上年年末余额	5,338,268.30	5,338,268.30
2.本期增加金额	3,228,512.33	3,228,512.33
(1) 租入	3,228,512.33	3,228,512.33
3.本期减少金额		
(1) 处置		

项目	房屋建筑物	合计
4.期末余额	8,566,780.63	8,566,780.63
二、累计折旧		
1.上年年末余额	2,135,307.36	2,135,307.36
2.本期增加金额	2,211,344.26	2,211,344.26
(1) 计提	2,211,344.26	2,211,344.26
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,346,651.62	4,346,651.62
三、账面价值		
1.期末账面价值	4,220,129.01	4,220,129.01
2.期初账面价值	3,202,960.94	3,202,960.94

21、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	应用软件	专利权	合计
一、账面原值				
1.上年年末余额	197,006,056.60	7,609,741.69	39,540,000.00	244,155,798.29
2.本期增加金额				
(1) 购置		1,820,754.73		1,820,754.73
(2) 企业合并				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 处置子公司减少				
4.期末余额	197,006,056.60	9,430,496.42	39,540,000.00	245,976,553.02
二、累计摊销				
1.上年年末余额	14,446,468.11	3,944,582.65	20,606,000.00	38,997,050.76
2.本期增加金额				
(1) 计提	5,315,842.00	789,964.15	6,108,000.00	12,213,806.15
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 处置子公司减少				
4.期末余额	19,762,310.11	4,734,546.80	26,714,000.00	51,210,856.91

项目	土地使用权	应用软件	专利权	合计
三、减值准备				
1.上年年末余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末余额账面价值	177,243,746.49	4,695,949.62	12,826,000.00	194,765,696.11
2.上年年末余额账面价值	182,559,588.49	3,665,159.04	18,934,000.00	205,158,747.53

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(3) 无形资产受限情况详见附注五、61 “所有权或使用权受限制的资产”

22、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并	处置	
远程电缆	253,651,977.46			253,651,977.46
江苏联嘉资产管理有限公司	17,493,908.43			17,493,908.43
江苏联瑞资产管理有限公司	4,614,353.82			4,614,353.82
无锡联投融资租赁有限公司	8,867,393.16			8,867,393.16
无锡市金鑫互联网科技小额贷款有限公司	144,917.50			144,917.50
无锡联投商业保理有限公司	3,173,721.22			3,173,721.22
合计	287,946,271.59			287,946,271.59

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
远程电缆	85,068,554.33			85,068,554.33
江苏联嘉资产管理有限公司	9,021,784.70			9,021,784.70
江苏联瑞资产管理有限公司	4,614,353.82			4,614,353.82

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
合计	98,704,692.85			98,704,692.85

23、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租装修及道路改造	3,401,693.45	23,159,444.46	5,618,238.07		20,942,899.84
法海风控	196.54		196.54		
合计	3,401,889.99	23,159,444.46	5,618,434.61		20,942,899.84

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣差异	递延所得税资产	可抵扣差异	递延所得税资产
债权投资减值准备	336,117,761.07	84,029,440.27	854,463,251.26	210,101,320.56
应收票据坏账准备	608,521.06	91,278.16	816,067.94	122,410.19
应收账款坏账准备	157,441,371.15	25,346,202.02	292,934,209.08	45,213,537.75
其他应收款坏账准备	14,960,532.05	2,739,330.03	12,377,479.29	2,295,455.28
存货跌价准备	6,472,765.45	970,914.82	3,417,788.65	549,742.40
未实现毛利	1,488,967.30	223,345.10	591,441.72	88,716.26
新租赁摊销折旧差异	2,258,435.78	551,065.10	133,554.94	20,033.24
可弥补亏损	193,330,582.73	28,999,587.40	80,370,535.52	15,800,437.48
预提费用引起的差异	49,350,762.38	12,337,690.60	35,544,442.92	8,886,110.73
应收融资租赁款减值准备			6,554,841.96	1,638,710.49
合同收入时间性差异			207,445.81	31,116.87
合同资产减值准备	778,568.68	116,785.30		
其他非流动资产减值准备	964,535.29	144,680.30		
长期应收款减值准备	19,159,993.34	4,789,998.33		
合计	782,932,796.28	160,340,317.43	1,287,411,059.09	284,747,591.25

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税差异	递延所得税负债	应纳税差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	178,723,556.13	44,680,889.03	246,879,642.96	61,719,910.74
评估增值引起的差异	280,715,439.17	42,107,315.87	310,663,704.33	54,660,785.84
资产折旧差异	8,937,211.25	1,549,063.87	7,644,268.68	1,146,640.31
合计	468,376,206.55	88,337,268.77	565,187,615.97	117,527,336.89

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
预付款项减值准备	35,000,000.00	35,000,000.00
可抵扣亏损	1,370,963.68	7,602,218.40
合计	36,370,963.68	42,602,218.40

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末金额	期初金额
2023 年度		5,775,319.75
2024 年度	20,047.20	66,912.58
2025 年度	7,197.56	116,059.28
2026 年度	1,329,595.61	1,599,429.75
2027 年度	4,791.85	44,497.04
2028 年度	9,331.46	
合计	1,370,963.68	7,602,218.40

25、其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	金额	减值准备	账面价值	金额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	4,506,635.57		4,506,635.57	215,286.28		215,286.28
一年以上或超过一个正常营业周期的合同资产	39,919,350.57	964,535.29	38,954,815.28			
合计	44,425,986.14	964,535.29	43,461,450.85	215,286.28		215,286.28

26、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	2,792,500,000.00	2,677,425,000.00

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款 [注 1]	150,000,000.00	340,000,000.00
抵押借款 [注 2]	440,000,000.00	353,000,000.00
短期借款应付利息	3,222,174.97	9,891,940.01
票据贴现不予终止确认	100,723,609.29	29,360,257.16
委托贷款		550,000,000.00
合计	3,486,445,784.26	3,959,677,197.17

注 1：期末保证借款构成：（1）2023 年 8 月，远程电缆与交通银行股份有限公司无锡分行签订三笔流动资金借款合同，借款金额共计 100,000,000.00 元，年利率 3.20%，借款期限为 1 年，由无锡联合融资担保股份有限公司提供担保。（2）2023 年 11 月 23 日，远程电缆在兴业银行股份有限公司宜兴支行开立 50,000,000.00 元信用证给苏南电缆，到期日为 2024 年 5 月 22 日，由无锡联合融资担保股份有限公司提供担保。

注 2：期末抵押借款构成：（1）2023 年 2 月 6 日，远程电缆与江苏银行股份有限公司无锡分行签订流动资金借款合同，借款金额 150,000,000.00 元，年利率 3.75%，借款期限为 2023 年 2 月 6 日至 2024 年 1 月 31 日，并于 2023 年 2 月 6 日收到该笔贷款。苏南电缆以自有房产、土地作为抵押。（2）2022 年 12 月 30 日，远程电缆与苏州银行股份有限公司无锡分行签订借款合同，借款金额 50,000,000.00 元，年利率 4.25%，借款期限为 2022 年 12 月 30 日至 2023 年 12 月 29 日，并于 2023 年 1 月 1 日收到该笔贷款，2023 年 12 月 12 日归还 20,000,000.00，2023 年 12 月 15 日归还 30,000,000.00 元。2023 年 11 月 29 日，远程电缆与苏州银行股份有限公司无锡分行签订借款合同，借款金额 50,000,000.00 元，年利率 3.50%，借款期限为 2023 年 11 月 29 日至 2024 年 11 月 28 日，并于 2023 年 12 月 1 日收到该笔贷款。2023 年 3 月 21 日，远程电缆与苏州银行股份有限公司无锡分行签订借款合同，借款金额 1,9680,000.00 元，年利率 4.25%，借款期限为 2023 年 3 月 21 日至 2024 年 3 月 20 日，并于 2023 年 3 月 21 日收到该笔贷款。2023 年 3 月 22 日，远程电缆与苏州银行股份有限公司无锡分行签订借款合同，借款金额 30,320,000.00 元，年利率 4.25%，借款期限为 2023 年 3 月 22 日至 2024 年 3 月 21 日，并于 2023 年 3 月 24 日收到该笔贷款。2023 年 1 月 16 日，远程电缆在苏州银行股份有限公司无锡分行开立 50,000,000.00 元信用证给裕德电缆，到期日为 2024 年 1 月 9 日。公司以自有房产、土地作为抵押。（3）2023 年 6 月 15 日，远程电缆与招商银行无锡分行签订流动资金贷款授信协议，授信期间为 2023 年 6 月 15 日至 2024 年 6 月 14 日止，授信额度 80,000,000.00 元，公司于 2023 年 7 月 25 日开立 20,000,000.00 元信用证给裕德电缆，到期日为 2024 年 7 月 29 日。远程电缆于 2023 年 9 月 21 日开立 10,000,000.00 元信用证给苏南电缆，到期日为 2024 年 9 月 18 日。裕德电缆以自有房产、土地作为抵押。（4）背书给裕德电缆及苏南电缆银行承兑汇票共计 190,000,000.00 元，期末已贴现未到期的金额 110,000,000.00 元，支付票据保证金 16,500,000.00 元。

27、应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	71,731,691.48	12,948,600.00
合计	71,731,691.48	12,948,600.00

28、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	240,950,642.29	96.24	178,448,389.01	96.41
1 至 2 年	5,620,736.10	2.25	1,677,904.27	0.91
2 至 3 年	1,308,237.56	0.52	218,734.27	0.12
3 年以上	2,472,614.13	0.99	4,736,313.39	2.56
合计	250,352,230.08	100.00	185,081,340.94	100.00

注：期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

(2) 应付账款按款项性质列示

款项性质	期末余额	上年年末余额
应付工程及设备款	43,461,164.02	3,459,914.97
应付材料及费用	206,891,066.06	181,621,425.97
合计	250,352,230.08	185,081,340.94

29、合同负债

(1) 合同负债按账龄列示：

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	62,437,038.50	75.05	71,505,114.57	79.74
1 至 2 年	3,153,387.47	3.79	8,572,514.00	9.56
2 至 3 年	5,896,699.51	7.09	1,409,728.86	1.57
3 年以上	11,702,583.39	14.07	8,186,350.85	9.13
合计	83,189,708.87	100.00	89,673,708.28	100.00

30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,306,316.17	165,708,812.03	136,965,543.64	102,049,584.56
二、离职后福利-设定提存计划		13,835,112.93	13,820,857.09	14,255.84
三、辞退福利				
合计	73,306,316.17	179,543,924.96	150,786,400.73	102,063,840.40

(2) 短期薪酬列示:

项目	上年年末余额	本期合并增加的上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	72,505,486.04		145,854,920.43	116,810,978.80	101,536,193.55
职工福利	49,700.00		5,676,851.98	5,726,551.98	
工会及教育经费	607,605.13		3,452,683.31	3,716,025.63	357,496.93
住房公积金	143,525.00		5,604,946.56	5,601,438.56	147,033.00
基本医疗保险			3,987,686.44	3,979,046.53	8,639.91
工伤保险费			544,087.91	543,866.74	221.17
生育保险费			484,008.71	484,008.71	
其他短期薪酬			103,626.69	103,626.69	
合计	73,306,316.17		165,708,812.03	136,965,543.64	102,049,584.56

(3) 设定提存计划列示:

项目	上年年末余额	本期合并增加的上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险			10,612,482.76	10,598,658.92	13,823.84
失业保险费			331,369.05	330,937.05	432.00
企业年金缴费			2,891,261.12	2,891,261.12	
合计			13,835,112.93	13,820,857.09	14,255.84

31、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	28,232,127.23	31,292,611.05
城市维护建设税	1,851,061.80	1,977,306.90
教育费附加	1,399,885.81	1,517,218.68
所得税	81,774,678.62	79,451,086.24
个人所得税	63,081.34	179,909.91
房产税	1,136,839.27	1,713,128.15
土地使用税	189,008.71	263,217.62
印花税	941,524.00	956,118.43
合计	115,588,206.78	117,350,596.98

32、其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	86,821,866.34	49,036,912.75
其他应付款	880,284,169.96	2,062,605,379.12
合计	967,106,036.30	2,111,642,291.87

(2) 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
无锡市太湖新城发展集团有限公司	21,251,700.00	21,251,700.00
南通国有资产控股有限公司	61,581,730.93	
无锡金投控股有限公司		13,300,000.00
无锡锡东新城创业投资有限公司		4,100,000.00
江苏新日电动车股份有限公司		1,400,000.00
无锡市创新投资集团有限公司		4,420,391.92
上海财世生态科技有限公司		1,473,463.98
香港金匱国际有限公司	3,988,435.41	3,091,356.85
合计	86,821,866.34	49,036,912.75

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	347,171,668.62	1,330,117,744.10
往来款	36,121,661.03	591,290,015.84
其他	496,990,840.31	141,197,619.18
合计	880,284,169.96	2,062,605,379.12

(2) 公司账龄超过 1 年的重要其他应付款

名称	期末余额	长期挂账原因
泰州鑫泰 2021 年 1 号债务重组项目	59,000,000.00	尚未结算
德信建设 2022 年 1 号债务重组项目	20,700,000.00	尚未结算
东部新城 2022 年 1 号债务重组项目	15,000,000.00	尚未结算
丹拓建材 2022 年 1 号债务重组项目	26,000,000.00	尚未结算
无锡瑞格企业管理有限公司	5,000,000.00	未到结算期
江苏答融企业管理咨询有限公司	1,100,000.00	未到结算期
江苏智答科技有限公司	500,000.00	未到结算期
合计	127,300,000.00	

33、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款-信用借款	1,588,300,000.00	931,000,000.00
一年内到期的长期借款-保证借款	531,950,000.00	396,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,500,000,000.00	2,500,000,000.00
长期借款应付利息	7,198,973.03	8,111,561.39
一年内到期的债券利息	114,438,590.04	132,726,861.81
一年内到期的租赁负债	3,060,810.91	1,650,770.15
合计	3,744,948,373.98	3,969,489,193.35

34、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
未到期已贴现或已背书的商业承兑汇票	17,343,280.05	16,109,907.16
待转销项税	6,490,113.69	1,975,214.97
短期融资债券	3,026,428,652.07	1,307,197,317.36
存入保证金	286,614.42	47,593.54

项目	期末余额	上年年末余额
合计	3,050,548,660.23	1,325,330,033.03

35、长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
信用借款	3,544,650,000.00	3,157,200,000.00
保证借款		258,100,000.00
保证质押借款 [注]	3,304,223,200.00	3,554,223,200.00
减：一年内到期的长期借款	2,120,250,000.00	1,327,000,000.00
合计	4,728,623,200.00	5,642,523,200.00

注：期末质押借款 3,304,223,200.00 元由出质人无锡国联实业投资集团有限公司以其依法持有并可以出质的无锡文化旅游发展集团有限公司股权（价值 29.26 亿元）提供质押担保，同时由保证人无锡市国联发展（集团）有限公司提供连带责任保证担保。

36、应付债券

（1）应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
20 苏纾 01		1,543,036,906.13
20 江苏资产 MTN001		1,018,944,816.79
21 苏纾 01	1,026,469,562.57	1,025,453,692.27
21 苏纾 02	505,803,063.46	505,260,017.45
22 江苏资产 MTN001	1,027,515,396.90	1,026,415,896.25
22 江苏资产 MTN002	508,145,832.35	507,602,500.28
23 苏资 01	614,239,120.46	
23 苏资 02	509,828,617.71	
23 苏资 03	407,162,313.55	
23 江苏资产 MTN001	513,373,169.33	
小计	5,112,537,076.33	5,626,713,829.17
减：一年内到期的应付债券	1,614,438,590.04	2,632,726,861.81
合计	3,498,098,486.29	2,993,986,967.36

（2）应付债券增减变动

项目	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行
20 苏纾 01		2020-3-13	3 年	1,500,000,000.00	1,543,036,906.13	
21 苏纾 01		2021-4-28	3 年	1,000,000,000.00	1,025,453,692.27	
21 苏纾 02	500,000,000.00	2021-8-23	3 年	500,000,000.00	505,260,017.45	
20 江苏资产 MTN001	1,000,000,000.00	2020-6-11	3 年	1,000,000,000.00	1,018,944,816.79	
22 江苏资产 MTN001	1,000,000,000.00	2022-2-23	3 年	1,000,000,000.00	1,026,415,896.25	
22 江苏资产 MTN002	500,000,000.00	2022-6-16	3 年	500,000,000.00	507,602,500.28	
23 苏资 01	600,000,000.00	2023-4-12	3 年	600,000,000.00		600,000,000.00
23 苏资 02	500,000,000.00	2023-5-17	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00
23 苏资 03	400,000,000.00	2023-6-5	3 年	400,000,000.00		400,000,000.00
23 江苏资产 MTN01	500,000,000.00	2023-3-1	3 年	500,000,000.00		500,000,000.00
小计	7,500,000,000.00	—	—	7,500,000,000.00	5,626,713,829.17	2,000,000,000.00

(续)

项目	其他增加	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
20 苏纾 01		11,100,000.00	1,363,093.87	1,555,500,000.00	
21 苏纾 01		40,000,000.00	1,015,870.30	40,000,000.00	1,026,469,562.57
21 苏纾 02		17,500,000.00	543,046.01	17,500,000.00	505,803,063.46
20 江苏资产 MTN001		15,458,333.33	596,849.88	1,035,000,000.00	
22 江苏资产 MTN001		33,500,000.00	1,099,500.65	33,500,000.00	1,027,515,396.90
22 江苏资产 MTN002		16,450,000.00	543,332.07	16,450,000.00	508,145,832.35
23 苏资 01		14,755,068.49	-515,948.03		614,239,120.46
23 苏资 02		10,289,315.07	-460,697.36		509,828,617.71
23 苏资 03		7,525,479.45	-363,165.90		407,162,313.55
23 江苏资产 MTN01		14,210,136.99	-836,967.66		513,373,169.33
小计		180,788,333.33	2,984,913.83	2,697,950,000.00	5,112,537,076.33

37、租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
租赁负债	4,988,743.04	3,921,515.88
减：一年内到期的租赁负债	3,060,810.91	1,650,770.15
合计	1,927,932.13	2,270,745.73

38、预计负债

项目	期末余额	上年年末余额	形成原因
未决诉讼	16,293,864.43	41,673,725.35	远程电缆违规借款、担保等被起诉
产品质量保证	2,669,238.00		
合计	18,963,102.43	41,673,725.35	

39、实收资本

股东名称	上年年末余额		本期变动			期末余额	
	比例 (%)	金额	发行新股	转增股本	股 权 转 让	比例 (%)	金额
无锡市国联发展（集团）有限公司	50.435	4,100,546,866.75	504,348,506.74			50.7773	4,604,895,373.49
无锡国联金融投资集团有限公司	25.217	2,050,268,428.61	252,173,637.81			25.3886	2,302,442,066.42
无锡市太湖新城发展集团有限公司	8.406	683,419,473.02	84,057,468.89			8.4628	767,476,941.91
南通国有资产控股有限公司	6.158	500,683,100.00				5.5209	500,683,100.00
江苏瀚瑞金控投资有限公司	4.90	398,347,825.89	48,994,960.35			4.9328	447,342,786.24
张家港市金城投资发展有限公司	4.884	397,117,982.85	48,843,695.28			4.9175	445,961,678.13
合计	100.00	8,130,383,677.12	938,418,269.07			100.00	9,068,801,946.19

40、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	347,723,400.00			347,723,400.00
其他资本公积	3,260,828.35			3,260,828.35
合计	350,984,228.35			350,984,228.35

41、其他综合收益

项目	上年年末余额	本期发生额			期末余额
		本期所得税前发生额	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、将重分类进损益的其他综合收益	18,347,554.41	14,279,889.04		14,279,889.04	32,627,443.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益产公允价值变动损益	18,347,554.41	14,279,889.04		14,279,889.04	32,627,443.45
其他综合收益合计	18,347,554.41	14,279,889.04		14,279,889.04	32,627,443.45

42、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	335,839,921.20	79,033,436.42		414,873,357.62
合计	335,839,921.20	79,033,436.42		414,873,357.62

43、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	1,316,089,843.06	1,429,572,920.42
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,316,089,843.06	1,429,572,920.42
加：本期归属于母公司所有者的净利润	946,890,500.32	977,202,018.40
减：提取法定盈余公积	79,033,436.42	89,731,495.76
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,000,000,000.00	1,000,953,600.00
期末未分配利润	1,183,946,906.96	1,316,089,843.06

44、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务	5,087,948,313.32	2,886,258,238.64	5,016,747,197.77	2,680,490,958.52
2.其他业务	52,953,832.16	46,424,676.37	62,890,206.55	48,323,000.92
合 计	5,140,902,145.48	2,932,682,915.01	5,079,637,404.32	2,728,813,959.44

45、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	9,160,196.09	10,089,438.61
教育费附加	7,212,789.98	8,227,776.66
印花税	3,173,974.31	2,530,645.27
房产税	5,652,859.41	5,598,254.93
土地使用税	764,002.31	1,143,610.25
车船使用税	15,937.60	15,722.90
合计	25,979,759.70	27,605,448.62

46、销售费用

项目	本期金额	上期金额
销售服务费	156,085,627.10	164,346,220.32
工资及附加	14,065,622.55	15,941,632.64
广告宣传费	103,459.46	221,453.42
其他	6,225,142.61	5,237,332.61
合计	176,479,851.72	185,746,638.99

注：其他包括检测费用、办公费、产品质量保证费等。

47、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,547,034.47	81,011,535.00
长期资产折旧和摊销费	37,744,109.59	31,466,175.00
租赁费	2,716,115.12	3,181,540.81
差旅费	3,341,125.64	1,895,972.53
鉴证咨询服务费	42,428,342.45	22,900,130.05
修理费	883,631.08	911,262.42
业务招待费	1,776,148.60	2,304,718.87
诉讼费	131,588.00	1,783,270.09
办公费	5,525,172.77	2,111,066.24
其他	2,942,686.07	4,271,069.52
合计	195,035,953.79	151,836,740.53

注：其他包括通讯费、物业费、能源费等

48、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	24,717,879.71	13,958,671.86
职工薪酬	22,365,289.49	21,022,301.87
折旧及摊销费	6,175,063.14	5,047,593.68
其他费用	4,226,130.83	2,448,160.27
合计	57,484,363.17	42,476,727.68

注：其他费用包括检测费、差旅费、专利费等

49、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	599,154,322.61	602,576,000.21
减：利息收入	23,110,327.01	23,500,849.43
手续费支出	3,711,370.12	3,691,506.55
汇兑损益	10,164.75	-68,898.53
未确认融资费用	124,229.85	168,094.26
其他费用		277,397.79
合计	579,889,760.32	583,143,404.85

注：其他为支付的担保费。

50、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助摊销		113,080.00
财政扶持	2,948,235.50	2,602,180.00
稳岗补贴	227,236.48	157,965.85
三代手续费返还	82,464.76	81,373.88
光伏发电补贴	801,954.40	1,198,916.61
新冠工费经费补助	136,321.58	82,300.76
高质量发展奖励	20,000.00	200,000.00
科技创新资金奖励		2,000.00
地方财税收入稳增长奖励	90,000.00	195,166.32

项目	本期发生额	上期发生额
增值税减免	13,330,249.10	
其他政府补助	581,868.56	
合计	18,218,330.38	4,632,983.42

其中，其他政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	与资产相关/与收益相关
企业应纳税额超 500 万元以上奖	50,000.00	与收益相关
江苏省健康单位奖励经费	30,000.00	与收益相关
2022 年产学研合作奖	15,500.00	与收益相关
残疾人就业补贴	13,680.00	与收益相关
新增实用新型专利奖补	8,000.00	与收益相关
环境污染责任保险补贴	5,113.00	与收益相关
宜兴市职业技能提升行动专账资金	457,000.00	与收益相关
二孩补贴	2,575.56	与收益相关
合计	581,868.56	

51、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,518,815.60	886,711.18
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,824,161.90	31,196,247.87
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	80,452,983.58	10,258,514.57
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	718,032.53	12,609,204.18
交易性金融资产在持有期间的投资收益	55,845,528.68	111,764,870.13
权益法核算的长期股权投资收益	98,598,008.59	66,201,895.38
处置债权投资产生的投资收益	18,597,609.65	51,536,220.56
票据贴现利息	-2,845,484.79	
债务重组收益	109,864.00	
债权投资在持有期间的投资收益	32,666.67	
合计	266,852,186.41	284,453,663.87

52、公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动	-68,156,086.83	139,672,311.18
合计	-68,156,086.83	139,672,311.18

53、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-84,706,676.01	-561,638,835.20
对外担保预计损失	879,877.96	45,697,037.98
合计	-83,826,798.05	-515,941,797.22

54、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价准备	-5,871,270.98	-3,319,055.45
合同资产减值损失	-778,568.68	
其他非流动资产资产减值损失	-964,535.29	
商誉减值损失		-9,021,784.70
合计	-7,614,374.95	-12,340,840.15

55、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-142,697.67	188,315.16
合计	-142,697.67	188,315.16

56、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
违约金收入	322,295.07	138,115.80
不需支付的应付款	3,937,302.58	
其他收入	175,878.08	135,058.41
合计	4,435,475.73	273,174.21

57、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	341,931.93	318,586.55
捐赠支出	200,000.00	203,400.00
罚款支出	44,405.04	266,863.52
滞纳金	572,754.44	971,981.73
其他支出	641.38	1,165,598.59

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,159,732.79	2,926,430.39

58、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	226,262,127.13	271,558,591.28
递延所得税费用	95,217,205.70	-18,232,718.59
合计	321,479,332.83	253,325,872.69

59、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法下可转损益的其他综合收益	14,279,889.04	-1,168,520.16
合计	14,279,889.04	-1,168,520.16

60、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	980,476,511.17	1,004,699,991.60
加：计提的信用减值准备	83,826,798.05	515,941,797.22
资产减值准备	7,614,374.95	12,340,840.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,319,491.81	73,161,320.78
使用权资产折旧	2,211,344.26	1,067,653.68
无形资产摊销	12,213,806.15	12,997,150.19
长期待摊费用摊销	5,618,434.61	1,406,378.93
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）	142,697.67	188,315.16
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	341,931.93	318,586.55
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	68,156,086.83	-139,672,311.18
财务费用（收益以“—”号填列）	599,288,717.21	602,576,000.21
投资损失（收益以“—”号填列）	-266,852,186.41	-284,453,663.87
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	124,407,273.82	-53,848,965.87
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-29,190,068.12	35,616,247.28

补充资料	本期发生额	上期发生额
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,882,247.83	66,263,248.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-622,043,064.34	-360,624,974.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,000,534,595.68	-395,852,644.05
其他		-40,008,926.74
经营活动产生的现金流量净额	60,879,801.74	1,052,116,044.32
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,256,199,072.17	1,486,894,488.11
减：现金的上年年末余额	1,486,894,488.11	601,615,350.45
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	-230,695,415.94	885,279,137.66

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	1,256,251,829.11	1,486,894,488.11
其中：库存现金		160,655.59
可随时用于支付的银行存款	1,223,348,489.54	1,413,939,076.00
可随时用于支付的其他货币资金	32,903,339.57	72,794,756.52
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,256,251,829.11	1,486,894,488.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

61、所有权或者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	51,267,767.76	各种保证金
货币资金	487,256.38	司法冻结
货币资金	17,728.96	其他冻结
应收款项融资	25,085,743.08	票据质押

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	9,502,058.39	已背书未终止确认
应收账款及合同资产	26,511,809.28	短期借款质押
固定资产	137,331,365.43	短期借款抵押
无形资产	77,512,771.49	短期借款抵押
合计	327,716,500.77	

62、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,747.60	7.0827	26,543.12

六、研发支出

1、研发支出本期发生额情况

项 目	本期金额	上期金额
费用化研发支出	57,484,363.17	42,476,727.68
资本化研发支出		
合计	57,484,363.17	42,476,727.68

(1) 费用化研发支出

项 目	本期金额	上期金额
工资及附加	22,365,289.49	21,022,301.87
材料费用	24,717,879.71	13,958,671.86
折旧及摊销费	6,175,063.14	5,047,593.68
其他费用	4,226,130.83	2,448,160.27
合计	57,484,363.17	42,476,727.68

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
无锡联信资产管理有限公司	无锡	无锡	资产管理	100		100	设立
无锡苏新产业优化调整投资合伙企业（有限合伙）	无锡	无锡	资产管理	90	10	100	设立
江苏联宜资产管理有限公司	宜兴	宜兴	资产管理		75	75	设立
远程电缆股份有限公司	宜兴	宜兴	电缆生产销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
无锡裕德电缆科技有限公司	宜兴	宜兴	线缆生产销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
无锡市苏南电缆有限公司	宜兴	宜兴	线缆生产销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
江苏新远程电缆有限公司	宜兴	宜兴	线缆生产销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
宜兴远辉文化发展有限公司	宜兴	宜兴	影视文化制作销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
浙江远辉影视有限公司	杭州	杭州	影视文化制作销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
上海睿禧文化发展有限公司	上海	上海	影视文化制作销售		28.67	28.67	非同一控制下合并
北京远路文化发展有限公司	北京	北京	影视制作发行		14.62	14.62	非同一控制下合并
上海联锡资产管理有限公司	上海	上海	资产管理	100		100	非同一控制下合并
江苏联嘉资产管理有限公司	无锡	无锡	资产管理	100		100	非同一控制下合并
江苏联瑞资产管理有限公司	无锡	无锡	资产管理	100		100	非同一控制下合并
无锡市苏盛特殊资产投资基金（有限合伙）	无锡	无锡	资产管理	99	1	100	设立
无锡市联笠产业投资有限公司	无锡	无锡	金融业	100		100	设立
无锡市联投私募基金管理有限公司	无锡	无锡	金融业	100		100	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
无锡联投融资租赁有限公司	无锡	无锡	金融业	95		95	非同一控制下合并
无锡市联投科技小额贷款有限公司	无锡	无锡	金融业	100		100	非同一控制下合并
无锡众嘉咨询服务有限公司	无锡	无锡	资产管理		100	100	设立
无锡联投商业保理有限公司	无锡	无锡	金融业	75		75	非同一控制下合并

注 1：无锡裕德电缆科技有限公司、无锡市苏南电缆有限公司、江苏新远程电缆有限公司、宜兴远辉文化发展有限公司、浙江远辉影视有限公司、上海睿禧文化发展有限公司为远程电缆全资子公司，北京远路文化发展有限公司为远程电缆 51%控股子公司。宜兴远辉文化发展有限公司、上海睿禧文化发展有限公司、北京远路文化发展有限公司、浙江远辉影视有限公司均无实际出资到位，尚未开始经营。

注 2：无锡市金鑫互联网科技小额贷款有限公司于 2023 年 5 月名称变更为无锡市联投科技小额贷款有限公司；江苏联濠资产管理有限公司于 2023 年 8 月名称变更为上海联锡资产管理有限公司。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏联宜资产管理有限公司	25.00%	613,360.86		27,627,376.13
远程电缆及其子公司	71.33%	23,260,626.66		938,120,664.70
无锡联投融资租赁有限公司	5.00%	2,918,789.57		13,396,780.87
无锡联投商业保理有限公司	25.00%	6,793,233.76	66,951.96	34,553,271.79
合计		33,586,010.85	66,951.96	1,013,698,093.49

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
江苏联宜资产管理有限公司	61,412,339.46	49,482,686.67	110,895,026.13
远程电缆及其子公司	2,125,632,120.80	591,534,410.92	2,717,166,531.72
无锡联投融资租赁有限公司	1,211,718,708.96	1,328,226,653.84	2,539,945,362.80
无锡联投商业保理有限公司	1,737,830,233.06	4,351,882.63	1,742,182,115.69
合计	5,136,593,402.28	1,973,595,634.06	7,110,189,036.34

(续)

子公司名称	上年年末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
江苏联宜资产管理有限公司	85,724,931.10	22,741,250.00	108,466,181.10
远程电缆及其子公司	1,978,659,595.96	476,617,088.04	2,455,276,684.00
无锡联投融资租赁有限公司	39,101,635.13	596,591,882.54	635,693,517.67
无锡联投商业保理有限公司	585,486,113.51	685,610.15	586,171,723.66
合计	2,688,972,275.70	1,096,635,830.73	3,785,608,106.43

(续)

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏联宜资产管理有限公司	385,521.62		385,521.62
远程电缆及其子公司	1,595,080,769.05	21,837,533.91	1,616,918,302.96
无锡联投融资租赁有限公司	1,810,790,703.87	191,500,000.00	2,002,290,703.87
无锡联投商业保理有限公司	1,317,083,800.47		1,317,083,800.47
合计	4,723,340,795.01	213,337,533.91	4,936,678,328.92

(续)

子公司名称	上年年末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏联宜资产管理有限公司	410,120.04		410,120.04
远程电缆及其子公司	1,360,208,648.43	45,944,558.12	1,406,153,206.55
无锡联投融资租赁有限公司	334,933,917.52	91,100,000.00	426,033,917.52
无锡联投商业保理有限公司	474,863,763.74		474,863,763.74
合计	2,170,416,449.73	137,044,558.12	2,307,461,007.85

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏联宜资产管理有限公司	2,510,559.90	2,453,443.45	2,453,443.45	-24,598,530.84
远程电缆及其子公司	3,201,485,979.87	51,124,751.31	51,124,751.31	76,429,593.57
无锡联投融资租赁有限公司	142,764,655.72	53,607,233.59	53,607,233.59	-1,745,430,037.24
无锡联投商业保理有限公司	84,944,671.70	27,172,935.06	27,172,935.06	-1,082,492,395.23
合计	3,431,705,867.19	134,358,363.41	134,358,363.41	-2,776,091,369.74

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏联宜资产管理有限公司	817,016.86	2,356,616.85	2,356,616.85	29,159,300.73
远程电缆及其子公司	3,018,195,285.10	67,956,900.64	67,956,900.64	30,635,791.73
无锡联投融资租赁有限公司	7,117,519.66	1,011,066.63	1,011,066.63	4,162,641.91

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡联投商业保理有限公司	3,992,485.45	-730,411.78	-730,411.78	-165,192,557.24
合计	3,030,122,307.07	70,594,172.34	70,594,172.34	-101,234,822.87

2、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处 置比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制权 时点的确定 依据	处置价款与处置 投资对应的合并 报表层面享有该 子公司净资产份 额的差额
无锡市富鹏房地产 管理咨询有限公司	119,430,200.00	100%	转让	2023 年 12 月	控制权转移	2,450,698.84

(续)

子公司名称	丧失控制 权之日剩 余股权的 比例 (%)	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
无锡市富鹏房地产 管理咨询有限公司	-	-	-	-	-	-

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：

联营名称	主要 经营 地	注册 地	业务 性质	持股比例		表决 权比 例(%)	利 润 分 配 比 例	取得 方式
				直接	间接			
江苏联澄资产管理有限公司	江阴	江阴	资产管理	40.00		40.00	50.00	设立
江苏南通农村商业银行股份 有限公司	南通	南通	银行	9.99		9.99	9.99	转让
深圳市禾诚管理咨询合伙企 业（有限合伙）	深圳	深圳	资产管理	33.33		33.33	33.33	转让

(2) 重要合营/联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额		
	江苏联澄资产管理有限公 司	江苏南通农村商业银行 股份有限公司	深圳市禾诚管理咨询合伙企 业（有限合伙）

项 目	期末余额/本期发生额		
	江苏联澄资产管理有限公司	江苏南通农村商业银行股份有限公司	深圳市禾诚管理咨询合伙企业（有限合伙）
流动资产	333,553,854.66	83,267,665,400.83	30,074,446.93
非流动资产	29,909,235.50		10,000.00
资产合计	363,463,090.16	83,267,665,400.83	30,084,446.93
流动负债	32,362,694.71	75,014,860,145.08	
非流动负债	137,500,000.00		
负债合计	169,862,694.71	75,014,860,145.08	
少数股东权益		45,009,771.20	
归属于母公司股东权益	193,600,395.45	8,207,795,484.55	30,084,446.93
按持股比例计算的净资产份额	77,440,158.18	820,196,794.98	10,028,148.98
调整事项			
--商誉			
--内部交易未实现利润			
--收益分配差异	14,360,039.55		
对合营/联营企业权益投资的账面价值	91,800,197.73	820,196,794.98	10,028,148.98
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值			
营业收入	29,220,603.13	3,363,039,994.51	
净利润	98,167,096.28	436,474,713.18	609,308.14
其他综合收益		142,900,349.64	
综合收益总额	98,167,096.28	579,375,062.82	609,308.14
本年度收到的来自合营企业的股利		10,603,771.20	257,565.00

(续)

项 目	上年年末余额/上期发生额			
	江苏联徐资产管理有限公司	江苏联澄资产管理有限公司	江苏南通农村商业银行股份有限公司	深圳市禾诚管理咨询合伙企业（有限合伙）
流动资产	189,026,324.38	895,255,903.90		30,237,833.79
非流动资产	221,349,886.14	88,318,161.76		10,000.00
资产合计	410,376,210.52	983,574,065.66	80,227,634,723.28	30,247,833.79
流动负债	60,223,118.27	300,616,026.50		
非流动负债		138,500,000.00		

项 目	上年年末余额/上期发生额			
	江苏联徐资产管理 有限公司	江苏联澄资产 管理有限公司	江苏南通农村商 业银行股份有限 公司	深圳市禾诚管 理咨询合伙企 业（有限合伙）
负债合计	60,223,118.27	439,116,026.50	72,448,091,057.85	
少数股东权益			52,148,778.05	
归属于母公司股东权益			7,727,394,887.38	
按持股比例计算的净资产 份额			771,966,749.25	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--收益分配差异				
对合营/联营企业权益投 资的账面价值				
存在公开报价的合营企 业权益投资的公允价值	20,557,507.17	31,997,884.90	3,606,765,909.80	
营业收入	17,713,186.11	4,556,427.44	489,725,909.63	834,316.82
净利润			-11,693,503.98	
其他综合收益	17,713,186.11	4,556,427.44	478,032,405.65	
综合收益总额				
本年度收到的来自合营 企业的股利				

对上述合营/联营企业的权益投资的会计处理方法：权益法核算

八、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	
持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	761,374,743.96		4,947,256,231.43	5,708,630,975.39
债务工具投资			277,000,000.00	277,000,000.00
权益工具投资	761,374,743.96			761,374,743.96
定向资产管理理财计划			5,507,603.49	5,507,603.49
资产包			4,664,748,627.94	4,664,748,627.94

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
(二) 应收款项融资			60,007,921.92	60,007,921.92
(三) 其他非流动金融资产			1,502,782,398.72	1,502,782,398.72
持续以公允价值计量的资产总额	761,374,743.96		6,510,046,552.07	7,271,421,296.03

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于存在活跃市场的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，权益工具投资为在国内A股上市的股票，公允价值按照资产负债表日在证券交易所挂牌的收盘价格确定。

3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

交易性金融资产-定向资产管理理财计划按证券公司提供的估值表计算；应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；其他非流动金融资产，为公司持有的股权投资，被投资单位的经营环境、经营情况和财务状况自投资后未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况：

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本企业持股比例		表决权比例
				直接	间接	
无锡市国联发展（集团）有限公司	无锡	投资	839,111.00	50.435%	25.217%	75.652%

2、本企业的子公司、联营企业情况详见本财务报表附注七、在其他主体中的权益之说明。

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
无锡国联物业管理有限责任公司	同一控制方控制
无锡国联新城投资有限公司	同一控制方控制
无锡赛诺企业管理咨询有限公司	同一控制方控制
国联期货股份有限公司	同一控制方控制
国联信托股份有限公司	同一控制方控制
国联人寿保险股份有限公司	同一控制方控制

其他关联方名称	与本公司关系
无锡国联实业投资集团有限公司	同一控制方控制
无锡国联华光电站工程有限公司	同一控制方控制
西安大唐电力设计研究有限公司	同一控制方控制
无锡市联普新能源有限公司	同一控制方控制
无锡惠联资源再生科技有限公司	同一控制方控制
常州锡联环保科技有限公司	同一控制方控制
无锡长江精密纺织有限公司	同一控制方控制
中设国联无锡光伏电站运维管理有限公司	同一控制方控制
无锡市政设计研究院有限公司	同一控制方控制
华英证券有限责任公司	同一控制方控制
国联证券股份有限公司	同一控制方控制
无锡人才市场有限公司	同一控制方控制
无锡市众邦股权投资合伙企业（有限合伙）	同一控制方控制
江阴市华西高速线材有限公司	同一控制方控制
江阴华西钢铁有限公司	同一控制方控制
江阴市华西热电有限公司	同一控制方控制
河北华西特种钢铁有限公司	同一控制方控制
江阴博丰钢铁有限公司	同一控制方控制
无锡友联热电股份有限公司	同一控制方控制
无锡国联环保科技股份有限公司	同一控制方控制
淮安国联环保科技有限公司	同一控制方控制
江苏联徐资产管理有限公司	联营企业（股权已转让）
无锡联锡优化调整产业投资合伙企业（有限合伙）	联营企业（2023 年 9 月已注销）
盐城联俊资产管理合伙企业（有限合伙）	同一控制方控制（2023 年 12 月转让）
无锡联宏投资合伙企业（有限合伙）	参股结构化主体
无锡联胜投资合伙企业（有限合伙）	参股结构化主体
无锡市联孚管理咨询合伙企业（有限合伙）	子公司的联营企业
无锡国联金融投资集团有限公司	非控股股东
无锡市太湖新城发展集团有限公司	非控股股东
南通国有资产控股有限公司	非控股股东
江苏瀚瑞金控投资有限公司	非控股股东
张家港市金城投资发展有限公司	非控股股东
俞国平	远程电缆第八大股东
杭州秦商体育文化有限公司（以下简称“秦商体育”）	远程电缆原控股股东，现为第三人股东

其他关联方名称	与本公司关系
深圳秦商集团有限公司（以下简称“秦商集团”）	秦商体育的母公司
国联财务有限责任公司	同一控制方控制
无锡华光环保能源集团股份有限公司（以下简称“华光环能”）	同一控制方控制
无锡产权交易所有限公司	同一控制方控制
无锡盛远嘉资产投资合伙企业（有限合伙）	同一控制方控制
无锡市太工疗养院有限公司	同一控制方控制
江苏小天鹅集团有限公司	同一控制方控制
吉林协联生物科技有限公司	同一控制方控制
安徽英特美照明有限公司	同一控制方控制
无锡城誉置业有限公司	同一控制方控制
江苏新华西钢铁集团有限公司（以下简称“华西钢铁”）	远程电缆关联自然人曾担任董事的公司
华光环保能源（西安）设计研究院有限公司	华光环能的子公司
西安大唐电力设计研究院有限公司	华光环能的子公司
无锡惠联绿色生态科技有限公司	华光环能的子公司
无锡华光工业锅炉有限公司	华光环能的子公司
公主岭德联生物质能源有限公司	华光环能的子公司
景德镇中设国联新能源有限公司	华光环能的子公司
江阴热电有限公司	华光环能的子公司
江阴周北热电有限公司	华光环能的子公司
无锡惠联热电有限公司	华光环能的子公司
华昕设计集团有限公司	华光环能的子公司
江苏华西售电有限公司	华西钢铁的子公司
江阴华西制铁有限公司	华西钢铁的子公司
关键管理人员	本公司董事、监事、高级管理人员
夏建统、李明	远程电缆前实际控制人
夏建军	远程电缆前法定代表人、董事长

4、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡国联物业管理有限责任公司	物业管理	431,812.46	
无锡市联孚管理咨询合伙企业（有限合伙）	物业管理	655,193.56	
国联证券股份有限公司	中介机构费	471,698.11	
江苏联澄资产管理有限公司	资金占用成本		978,945.75
江苏联徐资产管理有限公司	资金占用成本		1,358,229.17
无锡市国联发展（集团）有限公司	财务费用		8,168,333.33
江苏小天鹅集团有限公司	财务费用		121,157.02
华英证券有限责任公司	中介机构费	1,415,094.34	1,500,000.00
国联人寿保险股份有限公司	服务费	69,767.72	39,824.32
无锡产权交易所有限公司	服务费		22,600.00
无锡市太工疗养院有限公司	接收劳务	14,400.00	36,592.00
华昕设计集团有限公司	接受劳务	81,093,914.22	

销售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡联宜资产投资基金中心(有限合伙)	基金管理		6,951,926.76
无锡联惠投资中心(有限合伙)	基金管理		450,891.16
无锡联锡优化调整产业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	3,018.87	2,313,364.78
江苏联澄资产管理有限公司	资金占用费	4,518,312.91	6,075,471.70
无锡国联华光电站工程有限公司	产品销售	1,817,205.44	5,900,444.97
华光环保能源（西安）设计研究院有限公司	产品销售	6,539,801.88	8,292,169.56
吉林协联生物科技有限公司	销售商品	4,485,038.72	
安徽英特美照明有限公司	销售商品	1,331,489.47	
无锡城誉置业有限公司	销售商品	317,035.53	
江阴周北热电有限公司	销售商品	139,655.75	
无锡友联热电股份有限公司	产品销售	47,326.55	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏华西售电有限公司	产品销售	2,309.74	128,320.36
无锡华光工业锅炉有限公司	产品销售	1,680,711.74	226,984.33
无锡国联环保科技股份有限公司	产品销售		2,823.72
无锡惠联绿色生态科技有限公司	产品销售		16,681.42
江阴市华西高速线材有限公司	产品销售	1,019.46	6,895.57
江阴华西钢铁有限公司	产品销售	1,892.02	3,819,194.36
江阴市华西热电有限公司	产品销售	9,347.79	9,406.20
江阴博丰钢铁有限公司	产品销售	3,825.67	859,262.41
无锡联宏投资合伙企业（有限合伙）	服务费	6,075,471.70	8,008.89
无锡联宏投资合伙企业（有限合伙）	管理费	15,273,270.50	4,013,888.90
新华西钢铁集团	资金拆借		28,957,023.06
盐城市联俊资产管理合伙企业（有限合伙）	资金占用收入	3,435,846.15	3,967,776.88
无锡联宏投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	61,087,911.14	9,630,650.40
无锡华光环保能源集团股份有限公司	销售商品	3,728,814.56	
公主岭德联生物质能源有限公司	销售商品	337,216.54	2,654.87
江阴热电有限公司	销售商品	221,261.95	
景德镇中设国联新能源有限公司	销售商品	128,782.28	
无锡惠联热电有限公司	销售商品	92,027.60	
无锡市众邦股权投资合伙企业（有限合伙）	服务费	5,660,377.36	
无锡联胜投资合伙企业（有限合伙）	管理费	4,392,950.74	
无锡联胜投资合伙企业（有限合伙）	基金管理	17,091,200.00	
无锡市联孚管理咨询合伙企业(有限合伙)	基金管理	22,444.44	
江阴华西制铁有限公司	销售商品		16,943.36

（2） 关联承包情况

本公司作为出包方：

出包方名称	承包方名称	出包资产类型	出包 起始日	出包 终止日	出包费定价依据	本期确认的 出包费
远程电缆股份有限公司	俞国平	无锡市苏南电缆有限公司	2022/1/1	2024/12/31	双方协议	4,735,386.24

(3) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认的租赁费用	上期发生额确认的租赁费用
无锡国联新城投资有限公司	房屋租赁		1,751,405.75
无锡市国联（发展）集团有限公司	房屋租赁	607,678.28	
无锡赛诺企业管理咨询有限公司	房屋租赁	536,012.30	

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额确认的租赁收入	上期发生额确认的租赁收入
国联期货股份有限公司	房屋租赁	13,652.06	390,658.80
国联证券股份有限公司	房屋租赁	126,241.31	940,368.88
华英证券有限责任公司	房屋租赁	237,755.68	237,755.68
国联人寿保险股份有限公司	房屋租赁	2,436,580.96	2,436,580.96
无锡盛远嘉资产投资合伙企业（有限合伙）	房屋租赁	2,752.29	

(4) 关联担保情况

1. 本公司作为被担保方

1) 截至 2023 年 12 月 31 日，无锡国联实业投资集团有限公司以其依法持有并可以出质的无锡市文化旅游发展集团有限公司股权（价值 29.26 亿元）为本公司 3,304,223,200.00 元借款提供质押担保，同时由保证人无锡市国联发展（集团）有限公司提供连带责任保证担保。

2) 截至 2023 年 12 月 31 日，俞国平为子公司远程电缆提供借款担保，担保金额 5000.00 万元，担保起始日 2020 年 9 月 17 日，担保到期日 2024 年 12 月 31 日。

2. 本公司作为担保方

子公司远程电缆在未经公司董事会、股东大会批准的情况下，作为担保方为其原实际控制人、控股股东及其关联方融资提供担保，具体情况详见本附注十、2 “或有事项”。

(5) 关联方资金占用

如本附注十所述，截止 2023 年 12 月 31 日，以前年度分别因吴根良民间借贷纠纷案、杭州中小借款合同纠纷案、李恬静合同案、刘韬民间借贷纠纷案、蔡来寅民间借贷纠纷案、湖州四信借款合同纠纷案、朱杭平民间借贷纠纷案、正奇保理票据追索权纠纷案被法院扣划 7,419,463.00 元、118,259,579.16 元、87,263,142.73 元、10,664,162.92 元、27,569,360.69 元、10,175,828.07 元、62,306,130.00 元和 30,119,450.00 元，本年度因正奇保理票据追索权纠纷案向正奇保理支付 27,000,000.00 元，已分别实质构成远程电缆的原控股股东资金占用。

以前年度远程电缆诉上海睿禧、九江银行股份有限公司合肥金潜支行、九江银行股份有限公司案，远程电缆的全资子公司上海睿禧为原实际控制人的关联公司上海一江经贸有限公司（以下简称“一江经贸”）在该行开具电子商业承兑汇票兑付提供连带责任保证，导致上海睿禧账户资金 14,000 万元被强行扣划，已实质构成原实际控制人的原关联方、原实际控制人资金占用。

(6) 关联资金拆借

1) 拆入：

借入单位	拆借金额	起始日	关联方	到期日	说明
远程电缆	23,000,000.00	2022-8-31	国联财务有限责任公司	2023-1-17	
远程电缆	15,000,000.00	2022-9-13	国联财务有限责任公司	2023-2-1	
远程电缆	35,000,000.00	2022-9-6	国联财务有限责任公司	2023-2-1	
远程电缆	20,000,000.00	2022-9-14	国联财务有限责任公司	2023-2-1	
远程电缆	10,000,000.00	2022-9-19	国联财务有限责任公司	2023-2-10	
远程电缆	20,000,000.00	2022-9-21	国联财务有限责任公司	2023-2-15	
远程电缆	50,000,000.00	2022-10-8	国联财务有限责任公司	2023-3-2	
远程电缆	30,000,000.00	2022-10-8	国联财务有限责任公司	2023-3-7	
远程电缆	10,000,000.00	2022-10-31	国联财务有限责任公司	2023-4-20	
远程电缆	20,000,000.00	2022-10-31	国联财务有限责任公司	2023-4-24	
远程电缆	10,000,000.00	2022-10-31	国联财务有限责任公司	2023-4-27	
远程电缆	10,000,000.00	2022-11-30	国联财务有限责任公司	2023-5-24	
远程电缆	20,000,000.00	2022-11-30	国联财务有限责任公司	2023-5-25	
远程电缆	30,000,000.00	2022-11-30	国联财务有限责任公司	2023-5-26	
远程电缆	15,000,000.00	2023-2-27	国联财务有限责任公司	2023-8-14	
远程电缆	10,000,000.00	2023-3-7	国联财务有限责任公司	2023-8-30	
远程电缆	20,000,000.00	2023-3-7	国联财务有限责任公司	2023-9-1	
远程电缆	20,000,000.00	2023-3-7	国联财务有限责任公司	2023-9-4	
远程电缆	20,000,000.00	2023-4-18	国联财务有限责任公司	2023-10-17	
远程电缆	20,000,000.00	2023-4-25	国联财务有限责任公司	2023-10-24	
远程电缆	20,000,000.00	2023-5-11	国联财务有限责任公司	2023-11-10	
远程电缆	20,000,000.00	2023-5-18	国联财务有限责任公司	2023-11-17	
远程电缆	20,000,000.00	2023-5-25	国联财务有限责任公司	2023-11-23	
远程电缆	20,000,000.00	2023-7-17	国联财务有限责任公司	2024-1-16	
远程电缆	20,000,000.00	2023-7-19	国联财务有限责任公司	2024-1-18	
远程电缆	30,000,000.00	2023-7-24	国联财务有限责任公司	2023-12-20	
远程电缆	30,000,000.00	2023-7-28	国联财务有限责任公司	2023-8-25	
远程电缆	15,000,000.00	2023-8-10	国联财务有限责任公司	2024-2-9	
远程电缆	40,000,000.00	2023-8-30	国联财务有限责任公司	2024-2-29	
远程电缆	10,000,000.00	2023-9-14	国联财务有限责任公司	2024-3-13	

借入单位	拆借金额	起始日	关联方	到期日	说明
远程电缆	20,000,000.00	2023-10-11	国联财务有限责任公司	2024-4-11	
远程电缆	20,000,000.00	2023-10-30	国联财务有限责任公司	2024-4-29	
远程电缆	20,000,000.00	2023-11-7	国联财务有限责任公司	2024-5-6	
远程电缆	20,000,000.00	2023-11-16	国联财务有限责任公司	2024-11-15	
远程电缆	20,000,000.00	2023-11-17	国联财务有限责任公司	2024-11-16	
远程电缆	20,000,000.00	2023-11-21	国联财务有限责任公司	2024-10-20	
远程电缆	30,000,000.00	2023-12-20	国联财务有限责任公司	2024-12-19	
远程电缆	50,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-1-5	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-7-19	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	70,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-7-25	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-7-28	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-8-2	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-8-7	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	20,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-8-15	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	40,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-8-18	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	40,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-9-1	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	10,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-9-26	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-10-8	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	20,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-10-25	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-10-26	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	20,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-10-27	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	30,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-10-31	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	20,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-11-1	委托方为江苏小天鹅集团有限公司
远程电缆	50,000,000.00	2022-7-8	国联财务有限责任公司	2023-11-28	委托方为江苏小天鹅集团有限公司

借入单位	拆借金额	起始日	关联方	到期日	说明
无锡联投商业保理有限公司	50,000,000.00	2023-2-24	国联财务有限责任公司	2024-2-23	江苏资产管理有限公司担保

注：本期对国联财务有限责任公司借款利息支出 31,219,015.20 元。

2) 拆出

借出单位	拆借金额	关联方	起始日	期限	利率	期间利息收入
江苏资产管理有限公司	40,000,000.00	江苏联澄资产管理有限公司	2021-9-23	2 年	6.00%	1,506,104.31
	40,000,000.00	江苏联澄资产管理有限公司	2021-9-24	2 年	6.00%	1,506,104.30
	40,000,000.00	江苏联澄资产管理有限公司	2022-5-20	1.5 年	6.00%	1,506,104.30
无锡市苏盛特殊资产投资基金(有限合伙)	51,192,874.85	盐城市联俊资产管理合伙企业(有限合伙)	2021-8-11	2 年	12.00%	3,435,846.15

(7) 其他关联交易

1) 本公司委托国联证券定向投资金额 5,507,603.49 元，本期确认投资收益 3,345,496.88 元，上期确认投资收益 3,480,715.65 元。

2) 截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及子公司存放在国联财务有限责任公司的存款余额共计为 226,314,055.25 元，收到利息 10,564,064.57 元。国联财务有限责任公司为本公司及子公司贴现银行承兑汇票 89,638,596.67 元，银行承兑汇票贴现费用为 997,466.64 元；由俞国平为本公司担保在国联财务有限责任公司开具保函余额为 18,711,561.66 元，保函开立收费为 0 元。国联财务有限责任公司持有银监会发放的金融许可证，本公司及子公司在国联财务有限责任公司的存款不存在安全性、流动性的限制。

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
吉林协联生物科技有限公司	1,481,055.85	35,821.88		
安徽英特美照明有限公司	1,053,209.09	25,473.67		
江阴周北热电有限公司	157,811.00	3,816.93		
华光环保能源（西安）设计研究院有限公司	134,967.31	3,264.42	25,456.69	884.77
无锡城誉置业有限公司	32,833.12	794.12		

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无锡惠联绿色生态科技有限公司	23,972.00	4,500.76	23,972.00	1,574.14
无锡华光环保能源集团股份有限公司	22,878.23	553.35		
江阴博丰钢铁有限公司	4,323.00	104.56	48,640.50	1,690.54
江苏华西售电有限公司	2,610.00	63.13	150,698.00	6,061.64
江阴华西钢铁有限公司			69,054.00	2,400.03
江阴市华西热电有限公司			59,265.00	9,095.74
江阴市华西高速线材有限公司			26,850.00	3,719.51
江阴华西制铁有限公司			19,146.00	665.43
河北华西特种钢铁有限公司			4,606.80	826.56
合计	2,913,659.60	74,392.82	427,688.99	26,918.36
合同资产：				
吉林协联生物科技有限公司	493,685.21	11,940.63		
无锡华光环保能源集团股份有限公司	223,215.54	5,398.85		
合计	716,900.75	17,339.48		
其他非流动资产：				
无锡惠联热电有限公司	3,896.86	94.25		
无锡华光环保能源集团股份有限公司	14,633.50	353.94		
无锡城誉置业有限公司	10,747.50	259.95		
合计	29,277.86	708.14		
其他应收款：				
盐城联俊资产管理合伙企业（有限合伙）			51,192,874.85	
江苏联澄资产管理有限公司			120,000,000.00	4,000,000.00
俞国平	7,867,687.54	360,583.99	3,132,301.30	31,323.01
无锡产权交易所有限公司	24,199.28	241.99		
无锡华光环保能源集团股份有限公司	6,878.00	68.78		
无锡市公共资源交易服务中心有限公司	10,615.31	106.15		
合计	7,909,380.13	361,000.91	3,132,301.30	31,323.01

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
华昕设计集团有限公司	28,786,258.56	

项目名称	期末余额	上年年末余额
华光环保能源（西安）设计研究院有限公司	563,692.81	
合计	29,349,951.37	
短期借款：		
国联财务有限责任公司	415,351,083.31	854,097,509.72
合计	415,351,083.31	854,097,509.72
应付票据：		
国联财务有限责任公司	51,731,691.48	12,938,000.00
合计	51,731,691.48	12,938,000.00
合同负债：		
无锡华光工业锅炉有限公司	329,592.66	
江阴华西钢铁有限公司	6,135.40	
无锡产权交易所有限公司	4,784.07	4,784.07
无锡国联华光电站工程有限公司		1,156,168.25
景德镇中设国联新能源有限公司		25,756.46
合计	340,512.13	1,186,708.78
其他流动负债：		
无锡华光工业锅炉有限公司	42,847.05	
江阴华西钢铁有限公司	797.6	
无锡产权交易所有限公司	621.93	621.93
景德镇中设国联新能源有限公司		3,348.34
合计	44,266.58	3,970.27
其他应付款：		
无锡市太工疗养院有限公司		34,548.00
无锡联锡优化调整产业投资合伙企业（有限合伙）		20,000.00
杨小明	11,200,000.00	
俞国平	8,800,000.00	
无锡苏润投资中心（有限合伙）	3,000,000.00	114,426,207.90
合计	23,000,000.00	114,480,755.90

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2023 年 12 月 31 日,本公司无需披露的重要承诺事项。

2、或有事项

1、本公司涉及的金融诉讼

远程电缆原实际控制人、控股股东及其关联方（以下简称“原实控人及其关联方”）存在向多个单位或个人（以下简称“债权人”）进行融资的行为。在未经正常内部审批流程的情况下，远程电缆为原实控人及其关联方的上述融资行为或与债权人签订担保/借款协议，或对外签发无真实贸易背景的票据。由于债务违约，债权人陆续提起诉讼或申请仲裁。截止 2023 年 12 月 31 日，远程电缆累计已确认预计损失 52,653.77 万元（其中：已扣划 52,077.72 万元、追偿回损失 1,053.34 万元、预计负债余额 1,629.39 万元）。具体诉讼事项如下（金额单位：万元）：

序号	诉讼事项	累计确认损失	累计已扣划	追回损失	期末预计负债	备注
1	吴根良民间借贷纠纷案	202.20	741.95	539.75		注 1
2	李恬静合同纠纷案	8,499.69	8,726.31	226.62		注 2
3	湖州四信借款合同纠纷案	1,017.58	1,017.58			注 3
4	刘韬民间借贷纠纷案	1,066.42	1,066.42			注 4
5	杭州中小借款合同纠纷案	11,538.99	11,825.96	286.97		注 5
6	马根木民间借贷纠纷	1,629.39			1,629.39	注 6
7	蔡来寅民间借贷纠纷案	2,756.94	2,756.94			注 7
8	朱杭平民间借贷纠纷案	6,230.61	6,230.61			注 8
9	本公司诉上海睿禧、九江银行案	14,000.00	14,000.00			注 9
10	正奇保理票据追索权纠纷案	5,711.95	5,711.95			注 10
合计		52,653.77	52,077.72	1,053.34	1,629.39	

注 1：吴根良民间借贷纠纷案

以前年度案情概述：根据原告起诉状，因存在民间借贷纠纷，吴根良起诉要求秦商体育归还借款本金、利息；要求秦商体育承担律师代理费、诉讼保全担保费、诉讼费、财产保全费等；要求本公司、夏建统、夏建军、天夏智慧城市科技股份有限公司（以下简称“天夏智慧”）、锦州恒越投资有限公司（以下简称“锦州恒越”）、李林波等担保人承担连带保证责任。双方当事人一致同意进行调解，后因秦商体育未按调解书确认的时间足额支付相应款项，吴根良向法院申请强制执行，本公司被法院划扣银行存款 7,419,463.00 元。

追偿起诉情况：2020 年 4 月，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求秦商体育对本公司代为支付的执行款承担偿还责任，夏建统、夏建军、天夏智慧、锦州恒越、李林波承担保证责任。2020 年 7 月 28 日，杭州市滨江区人民法院（2020）浙 0108 民初 1147 号民事判决书，判决秦商体育

向远程电缆支付代偿款 7,419,463.00 元及利息（以 7,419,463.00 元为基数，支付自 2019 年 1 月 29 日起至实际履行之日止，其中 2019 年 8 月 19 日之前按同期中国人民银行公布的贷款基准利率支付，2019 年 8 月 20 日之后按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付），夏建统、夏建军、天夏智慧、锦州恒越、李林波对秦商体育前述债务不能清偿部分各承担六分之一的清偿责任。以前年度已获得赔偿 5,397,519.99 元，累计获得赔偿 5,397,519.99 元。截止本财务报告批准报出日，累计确认损失 2,021,943.01 元。

注 2：李恬静合同纠纷案

以前年度案情概述：根据原告起诉状，秦商体育作为借款人，远程电缆与天夏智慧、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰作为担保人，与李恬静签订《借款/担保合同》。后李恬静提起仲裁要求借款人偿还借款本金并支付利息、罚息及其他诉讼费用，担保人对上述债务承担连带偿还责任。远程电缆败诉，并于 2020 年被司法划扣 87,263,142.73 元。

追偿起诉情况：2020 年 8 月 17 日，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求秦商体育支付本公司代偿款及利息，天夏智慧、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰对秦商体育不能清偿的部分各承担六分之一的清偿责任。2021 年 4 月 26 日，杭州市中级人民法院（2020）浙 01 民初 2193 号民事判决书，判决秦商体育向远程电缆支付代偿款 87,263,142.73 元及利息 657,494.45 元，天夏智慧、睿康集团、夏建统、夏建军、黄杰对秦商体育不能清偿的部分各承担六分之一责任。以前年度已获得赔偿 2,202,559.66 元，本年度获得赔偿款 63,684.43 元，2024 年 3 月 20 日至 21 日，收到赔偿款 672,446.49 元，累计获得赔偿 2,938,690.58 元。截止本财务报告批准报出日，累计确认损失 84,324,452.15 元。

注 3：湖州四信投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“湖州四信”）借款合同纠纷案

以前年度案情概述：根据原告起诉状，因存在合同借款纠纷，湖州四信于 2018 年 6 月对远程电缆、锦州恒越、秦商体育、天夏智慧、夏建统、夏建军、申劼佶提起了诉讼。2019 年 11 月 15 日，浙江省杭州市中级人民法院（以下简称“杭州中院”）（2019）浙 01 民终 5778 号民事判决书，判令锦州恒越、秦商体育、天夏智慧、远程电缆返还湖州四信借款本金 655.22 万元并支付逾期付款违约金，夏建统、夏建军、申劼佶对上述债务承担连带责任。根据杭州市下城区人民法院（2020）浙 0103 执 1480 号执行通知书，远程电缆于 2020 年 5 月依法履行执行款 10,175,828.07 元。至此本案执行完毕，截止本财务报告批准报出日，累计确认损失 10,175,828.07 元。

追偿起诉情况：2020 年 5 月 13 日，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求锦州恒越、秦商体育、天夏智慧对远程电缆代为支付的执行款承担偿还责任。2020 年 9 月 7 日，杭州市滨江区人民法院（2020）浙 0108 民初 1507 号一审民事判决书，判决锦州恒越、秦商体育、天夏智慧分别向本公司支付代偿款 2,543,957.02 元及利息（以 2,543,957.02 元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，从 2020 年 5 月 9 日起计算至款项付清之日止）。远程电缆不服判决结果，于 2020 年 10 月向杭州市中级人民法院提起上诉，立案号为（2021）浙 01 民终 2614 号，二审判决驳回本公司上诉、维持原判。截止本财务报告批准报出日，本公司尚未获得赔偿，累计确认损失 10,175,828.07 元。

注 4：刘韬民间借贷纠纷案

以前年度案情概述：根据原告起诉状，本公司与夏建军、夏建统、秦商体育、锦州恒越、天夏智慧作为共同借款人，向刘韬实际借款 2,500 万元。刘韬后起诉要求借款人共同归还剩余借款本金 1,240 万元及利息、律师费用及该案诉讼费。2019 年 8 月 5 日，杭州市上城区人民法院（2018）浙 0102 民初 6801 号民事判决书判决：远程电缆、夏建军、夏建统、秦商体育、锦州恒越、天夏智慧归还原告刘韬借款本金 1,020 万元及逾期利息。本公司不服判决，向杭州中院提起上诉，杭州中院于 2020 年 3 月 13 日（2019）浙 01 民终 10757 号民事判决书终审判决，驳回上诉，维持原判。远程电缆于 2020 年 8 月 17 日依法履行执行款 10,664,162.92 元。至此本案执行完毕，截止本财务报告批准报出日，累计确认损失 10,664,162.92 元。

追偿起诉情况：2020 年 8 月 21 日，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求夏建军、夏建统、秦商体育、锦州恒越、天夏智慧对本公司代为支付的执行款承担偿还责任。2021 年 4 月，杭州市滨江区人民法院（2020）浙 0108 民初 4385 号一审判决，判决夏建军、夏建统、秦商体育、锦州恒越、天夏智慧向本公司支付代偿款 8,886,802.43 元及利息。截止本财务报告批准报出日，远程电缆尚未获得赔偿，累计确认损失 10,664,162.92 元。

注 5：杭州市中小商贸流通企业服务有限公司（以下简称“杭州中小”）借款合同纠纷案

以前年度案情概述：根据原告起诉状，因存在借款合同纠纷，杭州中小起诉要求秦商体育归还借款本金及利息、诉讼费、律师费等，天夏智慧、远程电缆、夏建统对前述债务承担连带保证责任。2018 年 8 月 14 日，杭州中小与秦商体育、远程电缆、夏建统、李明、秦商集团、艾斯弧（杭州）建筑规划设计咨询有限公司（以下简称“艾斯弧”）等签订《和解协议书》。由于和解各方未能按和解协议履行偿还义务，杭州中小向杭州中院申请强制执行。2019 年 9 月 12 日，杭州中院（2018）浙 01 执 933 号之二执行裁定书裁定：在强制过户秦商体育持有的本公司 3,550 万股股票抵偿本案债务，扣划被执行人名下银行存款后，被执行人尚欠 110,264,369.40 元及相应利息。远程电缆银行账户分别于 2019 年 5 月 10 日、2019 年 9 月 12 日、2019 年 10 月 9 日、2019 年 10 月 15 日被司法扣划合计 118,259,579.16 元。2020 年 6 月 10 日，艾斯弧进行了破产清算，本公司参与申报了债权获得了赔偿款 2,326,537.37 元。

追偿起诉情况：2020 年 1 月，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求秦商体育对本公司代为支付的执行款承担偿还责任，天夏智慧、夏建统、李明、秦商集团对秦商体育不能清偿的部分各承担六分之一的清偿责任。2020 年 8 月 24 日，杭州市中级人民法院（2020）浙 01 民初 200 号民事判决书，判决秦商体育向远程电缆支付代偿款 115,933,041.79 元及利息 3,328,106.67 元（利息暂计至 2020 年 6 月 10 日，此后以实际未还款金额为基数按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率支付），天夏智慧、夏建统、李明、秦商集团对秦商体育前述债务不能清偿部分各承担六分之一的清偿责任。另于 2021 年 7 月，远程电缆取得了艾斯弧破产清算款 543,175.98 元，累计获得赔偿 2,869,713.35 元。截止本财务报告批准报出日，累计确认损失 115,389,865.81 元。

注 6：马根木民间借贷纠纷

以前年度案情概述：根据原告起诉状，原告马根木与锦州恒越、秦商体育、夏建统签订《最高额保证借款合同》，原告向锦州恒越、秦商体育实际提供借款本金 3,000 万元，利率日千分之一，借款期限自 2017 年 12 月 12 日起至 2018 年 1 月 11 日，天夏智慧、远程电缆向马根木出具《承诺函》，自愿按照债务加入作为借款方的共同借款人。借款到期后，被告先后归还借款本金及利息 1,800 万元。原告起诉要求：返还借款本金 13,544,413.96 元，支付自 2018 年 2 月 10 日起暂计至 2019 年 5 月 7 日的违约金 4,025,474.04 元，以及自 2019 年 5 月 8 日起至借款本金全部清偿日的违约金（违约金以欠付借款本金 13,544,413.96 元为基数按年利率 24% 按日计算），要求被告承担律师费、财产保全保险费等，并要求锦州恒越、秦商体育、天夏智慧、远程电缆承担连带清偿责任。至 2020 年末，累计确认预计损失 11,433,447.19 元，形成预计负债 11,433,447.19 元。2021 年 3 月 3 日，杭州市江干区人民法院（2019）浙 0104 民初 6285 号民事裁定书，审查认为因本公司出具《承诺函》的经过涉嫌犯罪，公安机关已立案侦办，本案不属于民事案件审理范围，根据民事诉讼法及相关法律法规驳回原告对远程电缆的起诉。因该借贷纠纷案后续仍有不确定性，针对该案继续估计损失。截止本财务报告批准报出日，本年度确认损失 1,620,139.08 元，累计确认预计损失 16,293,864.43 元，形成预计负债 16,293,864.43 元。

注 7：蔡来寅民间借贷纠纷案

以前年度案情概述：根据原告蔡来寅起诉状，原告与秦商体育签订《借款合同》，原告实际向秦商体育提供借款本金 4,000 万元，借款期限自 2017 年 12 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日。夏建统、远程电缆、睿康集团等作为保证人提供连带责任保证。原告起诉要求被告偿还剩余借款本金 3,700 万元及利息，并承担本案诉讼费用。2020 年 6 月 29 日，广东省深圳市福田区人民法院（2018）粤 0304 民初 26328 号一审民事判决书，判决秦商体育向原告偿还借款本金 3,321.14 万元及利息（利息自 2018 年 10 月 17 日起至实际清偿日止，按月利率 2% 计算），判决远程电缆就秦商体育不能清偿部分承担二分之一连带赔偿责任。远程电缆不服判决结果，提起上诉。2021 年 1 月 29 日，广东省深圳市福田区人民法院（2020）粤 0304 民终 26868 号二审民事判决书，驳回远程电缆上诉，维持一审原判，并负担受理费 121,434.19 元。远程电缆银行账户分别于 2021 年 6 月 29 日、2021 年 6 月 30 日被司法扣划合计 27,253,210.50 元。2021 年 7 月 6 日，远程电缆向法院缴纳了诉讼费 194,716.00 元。截止本财务报告批准报出日，确认累计确认损失 27,569,360.69 元。

追偿起诉情况：2022 年 4 月 18 日，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求秦商体育、夏建统、睿康集团、天夏智慧对远程电缆代为支付的执行款承担偿还责任。2022 年 6 月，浙江省杭州市滨江区人民法院正式立案。2022 年 9 月 22 日，杭州市滨江区人民法院（2022）浙 0108 民初 2834 号民事判决书，判决秦商体育于判决生效之日起十日内支付远程电缆代偿款 27158651.85 元，并支付利息损失（自 2021 年 6 月 30 日至实际清偿之日按同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；被告夏建统、睿康集团、天夏智慧对被告秦商体育不能清偿部分承担四分之一的清偿责任。截止本财务报告批准报出日，远程电缆尚未获得赔偿，累计确认损失 27,569,360.69 元。

注 8：朱杭平民间借贷纠纷案

以前年度案情概述：根据原告朱杭平起诉状，睿康集团、远程电缆、天夏智慧、锦州恒越等作为共同借款人，与原告签订《最高额借款合同》，借款金额 5,000 万元，各借款人对借款承担连带偿还责任。原告起诉要求被告偿还剩余借款本金 5,000 万元并支付利息及律师费，暂合计为 70,545,753.00 元，并承担诉讼费用。2020 年 11 月，杭州市中级人民法院对此立案，案号为（2020）浙 01 民初 2981 号。2021 年 8 月 16 日，杭州市中级人民法院（2020）浙 01 民初 2981 号民事判决书，判决睿康集团、远程电缆、天夏智慧、锦州恒越归还原告朱杭平借款本金 5,000 万元，并支付利息（以借款本金 5,000 万元为基数，自 2018 年 4 月 21 日起计算至实际履行完毕之日止，按照起诉时全国银行间同业拆借中心公布的一年期贷款市场报价利率四倍即年利率 15.4% 计算），支付律师费用及诉讼费用 896,950.00 元。远程电缆不服判决结果，提起上诉。2021 年 12 月 21 日，浙江省高级人民法院（2021）浙民终 1415 号二审民事判决书，驳回远程电缆上诉，维持原判。2022 年 3 月 29 日，浙江省杭州市中级人民法院出具（2022）浙 01 执 289 号《结案通知书》，远程电缆银行账户已被司法划扣资金 62,306,130.00 元，本案执行完毕。截止本财务报告批准报出日，累计确认损失 62,306,130.00 元。

追偿起诉情况：2023 年 8 月 18 日，远程电缆依据前述事实提出追偿权起诉，要求睿康集团、天夏智慧、锦州恒越、秦商体育、夏建统、夏建军对远程电缆代为支付的执行款承担偿还责任。2023 年 8 月，浙江省杭州市滨江区人民法院正式立案。2023 年 11 月 17 日，杭州市滨江区人民法院（2023）浙 0108 民初 4060 号民事判决书，判决睿康集团、天夏智慧、锦州恒越、秦商体育、夏建统、夏建军于判决之日十日内分别支付远程电缆代偿款 8,900,876 元，并支付利息损失。截止本财务报告批准报出日，远程电缆尚未获得赔偿，累计确认损失 62,306,130.00 元。

注 9：远程电缆诉上海睿禧、九江银行股份有限公司合肥金潜支行（以下简称“九江银行金潜支行”）、九江银行股份有限公司（以下简称“九江银行”）

以前年度案情概述：远程电缆子公司上海睿禧与九江银行金潜支行签订《九江银行协定存款合同书》，并持该合同向本公司申请借款，称用作收购文化资产的收购能力证明。远程电缆协定存款合同项下资金到账后被转入九江银行合肥分行的保证金账户，作为公司原实际控制人的关联公司一江经贸在该行开具银行承兑汇票的保证金，上海睿禧与九江银行金潜支行另签订了《保证金协议》。票据到期后，由于一江经贸未能按时偿付款项，九江银行金潜支行于 2018 年 12 月 20 日、2018 年 12 月 29 日、2019 年 1 月 29 日分别扣划上海睿禧银行存款 3,000 万元、6,000 万元和 5,000 万元。2019 年 4 月远程电缆向无锡市中级人民法院提交《民事起诉状》，要求被告上海睿禧、九江银行金潜支行、九江银行连带承担清偿责任，偿还本公司 14,000 万元及利息损失并承担诉讼费用。2020 年 9 月 11 日，无锡市中级人民法院（2019）苏 02 民初 163 号一审民事判决书，判决：一、上海睿禧向远程电缆清偿 1.4 亿元及利息（以 1.4 亿元为基数，自 2018 年 1 月 29 日起至实际给付之日按年利率 3.05% 计算）；二、九江银行金潜支行对上海睿禧前述债务不能返还部分承担 20% 的赔偿责任；三、九江银行对九江银行金潜支行前述债务不能清偿部分承担补充清偿责任。远程电缆不服判决结果，认为九江银行金潜支行应就本案承担连带责任赔偿，于 2020 年 9 月 19 日向江苏省高级人民法院提起上

诉，江苏省高级人民法院受理案号为（2020）苏民终 881 号。2022 年 12 月 29 日，江苏省高级人民法院作出（2020）苏民终 881 号终审民事判决书，判决：一、撤销江苏省无锡市中级人民法院（2019）苏 02 民初 163 号民事判决；二、驳回远程电缆股份有限公司的诉讼请求。截止本财务报告批准报出日，远程电缆尚未获得赔偿，累计确认损失 14,000 万元。

注 10：正奇保理票据追索权纠纷案

以前年度案情概述：根据正奇保理向上海金融法院递交的《民事起诉状》，2018 年 9 月 4 日，原告与被告连行贸易签署《国内保理业务合同》（编号为 2018 年保理字第 2018900047 号），原告在受让被告连行贸易对一江经贸应收账款的基础上，为被告连行贸易提供应收账款管理和保理预支价金服务。原告依约向被告连行贸易支付保理款 8,000 万元，被告连行贸易将其持有的远程电缆作为出票人、承兑人的三张电子商业承兑汇票背书转让给原告，三张商业承兑汇票合计金额 8,000 万元，票据到期至今本公司未予兑付。原告起诉要求：远程电缆按照商业承兑汇票载明金额向原告正奇保理支付人民币 8,000 万元以及自票据到期日 2019 年 9 月 21 日起至票据债务全部清偿之日的利息（以票面金额 8,000 万元为基数，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算）；被告一江经贸、被告连行贸易对远程电缆的支付义务承担连带责任。经上海金融法院主持，公司基于案件实际情况及进展审慎判断后，与正奇保理达成调解，上海金融法院于 2022 年 11 月 28 日作出（2021）沪 74 民初 3275 号民事调解书，主要内容如下：远程电缆支付正奇国际商业保理公司 5700 万元，于 2022 年 12 月 20 日前支付 3,000 万元，2023 年 1 月 31 日前支付 2,700 万元；另负担诉讼费 119,450 元。远程电缆已按调解书规定时间支付全部款项。截止本财务报告批准报出日，远程电缆尚未获得赔偿，累计确认损失 57,119,450.00 元。

2、本公司涉及的经营诉讼

序号	原告	被告	受理法院	案由	案件进展	公司收到受理通知书时间	涉案金额(万元)
1	裕德电缆	客户 1	北京海淀区人民法院	买卖合同纠纷	法院调解/履行中	2023-8-7	1,511.14
2	远程电缆	客户 2	平顶山新华区人民法院	买卖合同纠纷	审理中	2023-5-4	1,132.69

3、苏南电缆涉及的诉讼

以前年度案情概述：2013 年 3 月，江苏三马投资担保有限公司（现更名为宜兴市黑土香农业科技有限公司，以下简称“黑土香公司”）为无锡市鹏达线缆有限公司（以下简称“鹏达线缆”）在招商银行股份有限公司无锡分行 500 万元借款提供连带责任担保，苏南电缆为黑土香公司提供反担保。黑土香公司承担担保代偿责任后，于 2021 年 5 月向法院起诉苏南电缆，要求支付黑土香公司代偿的款项 80 万元及违约金，并承担律师费及诉讼费用。江苏省宜兴市人民法院（2021）苏 0282 民初 5326 号民事判决书，判决苏南电缆归还黑土香公司代偿款 80 万元及利息（自 2021 年 4 月 30 日起至实际支付之日止按每日万分之一利率计算），赔偿律师费 4.8 万元，承担本案诉讼费用。截至 2021 年 11 月 2 日，招商银行无锡分行对鹏达线缆尚有债权合计 3,290,553.66 元未获清偿。后招商银行无锡分行与黑土香公司、苏南电缆达成和解，根据 2021 年 12 月 23 日招商银行无锡分行、黑土香公司与

本公司三方签订的《执行和解协议》，苏南电缆代黑土香公司向招商银行无锡分行支付 1,865,049.26 元，苏南电缆另向黑土香公司支付 873,940.00 元，据此招商银行无锡分行与鹏达线缆案涉借款合同结清，黑土香公司担保责任、苏南公司反担保责任解除。2022 年 1 月 4 日苏南电缆向招商银行股份有限公司无锡分行支付和解款 1,865,049.26 元。截至本财务报告批准报出日，本案执行完毕，累计确认损失 2,738,989.26 元。

追偿起诉情况：2022 年 6 月，本公司作为苏南电缆股权受让方，根据与股权出让方签订的《股权转让协议》，向宜兴市人民法院起诉，要求出让方对反担保造成的损失对受让方作出补偿。2022 年 12 月 28 日，宜兴市人民法院根据双方协商结果，作出（2022）苏 0282 民初 8939 号民事调解书，确认：被告结欠我公司损失本金 2,883,771.53 元及该款自 2022 年 1 月 5 日起至实际给付之日止按 LPR 计算的利息、律师费 30,000.00 元、诉讼费 15,300.00 元、保全费 5,000.00 元、保全担保费 3,000.00 元。本公司同意上述款项以 230 万元结算，被告自 2023 年 1 月 28 日起于每月 28 日前支付 500,000.00 元，直至付清时止。被告如有一期未能按时足额支付，本公司按本金 2,883,771.53 元及该款自 2022 年 1 月 5 日起至实际给付之日止按 LPR 计算的利息、律师费 30,000.00 元、诉讼费 15,300.00 元、保全费 5,000.00 元、保全担保费 3,000.00 元的总额一并申请执行未付余款。案件受理费 15,300.00 元、保全费 5,000.00 元，合计 20,300.00 元由远程电缆负担。截至本财务报告批准报出日，累计收到和解款 2,436,332.61 元。

十一、资产负债表日后事项

2024 年 3 月 12 日，远程电缆拟公开挂牌转让公司追偿权债权及部分应收账款债权进行公告。本次拟公开转让远程电缆追偿权包括吴根良民间借贷纠纷案等 9 个案件追偿权，本次拟转让的应收账款共计 27 户。截止资产负债表日，追偿权债权账面原值 51,024.36 万元，账面价值 0 万元，应收账款债权账面原值为 626.87 万元，账面价值 75.63 万元。

2024 年 3 月，远程电缆在金联交公开挂牌转让上述债权，无锡市金乐弘道置业有限公司受让，最终成交价为人民币 355.12 万元。2024 年 4 月 8 日，无锡市金乐弘道置业有限公司支付价款，债权转让交易完成。

十二、其他重要事项

本期处置应收账款事项见附注五、4 应收账款。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利	12,146,977.76	
其他应收款	3,578,693,552.14	461,944,299.75

合计	3,590,840,529.90	461,944,299.75
----	------------------	----------------

(1) 应收股利

项目	期末余额	上年年末余额
无锡联投商业保理有限公司	12,146,977.76	
合计	12,146,977.76	

(2) 其他应收款

①按账龄披露：

项目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,578,663,252.14	385,825,680.68
1 至 2 年	24,000.00	80,110,600.00
2 至 3 年	10,000.00	3,500.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		21,848.15
5 年以上	21,848.15	
合计	3,578,719,100.29	465,961,628.83
减：坏账准备	25,548.15	4,017,329.08
其他应收款账面价值合计	3,578,693,552.14	461,944,299.75

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金保证金	64,848.15	159,948.15
备用金及业务费借款	89,895.81	301,680.68
往来借款	3,578,564,356.33	465,500,000.00
合计	3,578,719,100.29	465,961,628.83

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)	
2023 年 1 月 1 日余额		4,017,329.08		4,017,329.08

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)	
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		-3,991,780.93		-3,991,780.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额		25,548.15		25,548.15

④坏账准备的情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少		期末余额
			收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	4,017,329.08	-3,991,780.93			25,548.15
合计	4,017,329.08	-3,991,780.93			25,548.15

⑤本期实际核销其他应收款情况：本期实际核销的应收款项合计 0 元。其中，重要的应收款项核销情况：无。

⑥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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
无锡联投融资租赁有限公司	往来款	1,466,267,916.67	1 年以内	40.97	
无锡市苏盛特殊资产投资基金（有限合伙）	往来款	1,263,500,000.00	1 年以内	35.31	
无锡联信资产管理有限公司	往来款	383,412,272.98	1 年以内	10.71	
无锡联投商业保理有限公司	往来款	465,384,166.68	1 年以内	13.00	

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
银行间市场清算所股份 有限公司	业务费借款	47,128.32	1 年以内	0.01	
合计		3,578,611,484.65		100.00	

2、长期股权投资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	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	4,262,772,400.17		4,262,772,400.17	3,448,085,950.17		3,448,085,950.17
对联营企业投资	922,025,141.69		922,025,141.69	1,073,351,575.18		1,073,351,575.18
合计	5,184,797,541.86		5,184,797,541.86	4,521,437,525.35		4,521,437,525.35

(1) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期 增加	本期 减少	期末余额	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
无锡联信资产管理 有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
无锡苏新产业优化 调整投资合伙企业	495,000,000.00			495,000,000.00		
无锡市联投私募基 金管理有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00		10,000,000.00		
无锡市富鹏房地产 管理咨询有限公司	119,430,200.00		119,430,200.00			
无锡市苏盛特殊资 产投资基金（有限	344,519,999.99			344,519,999.99		
江苏联濠资产管 理有限公司	806,379,757.14			806,379,757.14		
江苏联瑞资产管 理有限公司	561,883,054.90			561,883,054.90		
江苏联嘉资产管 理有限公司	557,780,271.14			557,780,271.14		
无锡金投国泰融 资租赁有限公司	207,083,500.00	279,116,650.00		486,200,150.00		
无锡市金鑫互联 网科技小额贷款有 限公司	159,806,667.00	350,000,000.00		509,806,667.00		
无锡金投商业保 理有限公司	87,202,500.00	300,000,000.00		387,202,500.00		
无锡市联笠产业 投资有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	3,448,085,950.17	934,116,650.00		4,262,772,400.17		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	投资 年份	投资 比例 (%)	投资成本	上年年末余 额	本期增减变动		
					追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益
一、联营企业							
江苏联徐资产管理 有限公司	2016	20.00	63,800,000.00	73,145,927.68		73,145,927.68	
江苏联澄资产 管理有限公司	2016	20.00	200,000,000.00	217,932,192.54		-180,000,000.00	53,868,005.19
江苏南通农村 商业股份有限 公司	2019	9.99	558,820,000.00	772,190,843.70			44,329,833.44
深圳市禾诚管 理咨询合伙企 业（有限合伙）	2021	33.33	10,000,000.00	10,082,611.26			203,102.72
合计			832,620,000.00	1,073,351,575.18		-253,145,927.68	98,400,941.35

(续)

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末 余额
	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
一、联营企业							
江苏联徐资产管理 有限公司							
江苏联澄资产管 理有限公司						91,800,197.73	
江苏南通农村商 业银行股份有限 公司	14,279,889.04		10,603,771.20			820,196,794.98	
深圳市禾诚管理 咨 询 合 伙 企 业 （ 有 限 合 伙 ）			257,565.00			10,028,148.98	
合计	14,279,889.04		10,861,336.20			922,025,141.69	

3、营业收入

(1) 营业收入和营业成本情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务	1,564,375,555.83	13,001,015.28	1,926,338,799.03	13,346,708.39
2.其他业务	2,834,084.24	4,323,206.52	4,469,622.69	4,325,006.52
合 计	1,563,009,640.07	17,324,221.80	1,930,808,421.72	17,671,714.91

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权产生的投资收益	98,400,941.35	65,224,126.29
处置长期股权投资产生的投资收益	68,116.76	
长期股权投资持有期间取得股利分红	12,146,977.76	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	55,845,528.68	110,764,870.13
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,345,496.88	31,157,756.87
其他非流动金融资产持有期间取得的投资收益	78,059,176.01	5,876,424.76
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		11,484,560.71
处置债权投资产生的投资收益	5,219,722.22	51,536,219.56
远程资金借款持有期间取得的投资收益		12,842,193.41
合计	253,085,959.66	288,886,151.73

江苏资产管理有限公司

2024 年 4 月 15 日



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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）
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8276 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

中兴华会计师事务所(普通合伙)

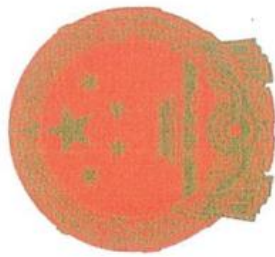
报告审论章(1)

登记机关



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
http://www.gsxt.gov.cn
国家企业信用信息公示系统网址：
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

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

说明

证书序号：0014686

发证机关：

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



320000250032

江苏省注册会计师协会



姓名 赵云霞
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1976-04-14
Date of birth
工作单位 江苏金陵会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 320107197604145021
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

二〇一〇 年 月 日
31 月 日



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名

郑浩

Full name

性别

男

Sex

出生日期

91-08-16

Date of birth

工作单位

中兴会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所

Working unit

身份证号码

340822199108182813

Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



证书编号:
No. of Certificate

110001670514

批准注册协会 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of issuance

2021

12

30

日

/y

/m

/d

年

月

日

/y

/m

/d