

新沂市交通投资有限公司
2023 年度财务报表审计报告

天衡审字(2024)01475 号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



审计报告

天衡审字(2024)01475号

新沂市交通投资有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的新沂市交通投资有限公司（以下简称“新沂交投”）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，公允反映了新沂交投2023年12月31日的合并及母公司的财务状况以及2023年度的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“注册会计师对合并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，我们独立于新沂交投，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，管理层负责评估新沂交投的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非新沂交投计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新沂交投的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能



涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新沂交投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新沂交投不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就新沂交投中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



此页无正文，为新沂市交通投资有限公司 2023 年度财务报表审计报告[天衡审字
(2024)01475 号]之签章页



2024 年 4 月 15 日

中国注册会计师：顾为勇



中国注册会计师：曹岩



合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,052,621,004.26	3,065,072,747.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		18,056,434.57	74,200,000.00
应收账款	六、2	1,548,262,918.41	2,447,753,338.50
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,641,278,416.80	1,634,213,042.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	6,447,397,719.25	7,729,646,194.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	13,092,564,343.49	11,677,252,896.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	39,602,702.10	10,735,093.68
流动资产合计		24,839,783,538.88	26,638,873,312.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	1,505,864,561.26	1,527,258,289.86
其他权益工具投资	六、7	149,960,000.00	151,960,000.00
其他非流动金融资产		115,000,000.00	115,000,000.00
投资性房地产	六、9	463,625,041.37	476,562,887.32
固定资产	六、10	2,565,078,547.66	2,549,201,777.77
在建工程	六、11	6,852,744,981.84	5,385,095,432.39
生产性生物资产		447,236,821.17	445,628,348.15
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	3,184,860,625.93	2,539,599,605.49
开发支出			
商誉	六、13	5,906,250.00	5,906,250.00
长期待摊费用	六、14	10,927,123.84	12,399,133.01
递延所得税资产	六、15	3,800,013.19	2,385,722.40
其他非流动资产	六、16	702,871,900.00	
非流动资产合计		16,007,875,866.26	13,210,997,446.39
资产总计		40,847,659,405.14	39,849,870,759.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈欣然印



合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、17	2,756,840,345.95	2,277,890,715.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、18	904,180,000.00	2,061,140,000.00
应付账款	六、19	362,343,106.91	358,494,916.55
预收款项	六、20	22,676,105.36	11,593,900.39
合同负债	六、21	656,001,919.03	790,619,901.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		6,392,889.97	2,682,101.66
应交税费	六、22	363,169,225.46	277,911,751.54
其他应付款	六、23	2,845,991,955.44	1,824,362,580.42
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、24	5,620,125,350.98	2,933,517,625.79
其他流动负债		53,547,088.51	
流动负债合计		13,591,267,987.61	10,538,213,492.79
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、25	6,208,883,932.65	6,012,455,970.00
应付债券	六、26	4,575,000,000.00	7,027,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、27	1,482,495,223.27	2,091,308,156.40
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		19,832,101.88	22,793,872.49
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,286,211,257.80	15,153,557,998.89
负债合计		25,877,479,245.41	25,691,771,491.68
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、28	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、29	10,330,420,756.38	9,626,530,422.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、30	170,845,356.14	156,612,744.54
一般风险准备			
未分配利润	六、31	1,938,850,091.02	1,844,264,221.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		13,940,116,203.54	13,127,407,388.60
少数股东权益		1,030,063,956.19	1,030,691,878.89
所有者权益（或股东权益）合计		14,970,180,159.73	14,158,099,267.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		40,847,659,405.14	39,849,870,759.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并利润表

2023年度

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

	注释	2023年度	2022年度
一、营业总收入		1,615,433,236.05	1,709,673,404.20
其中：营业收入	六、32	1,615,433,236.05	1,709,673,404.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,740,384,675.24	1,924,768,315.47
其中：营业成本	六、32	1,309,663,099.22	1,475,866,808.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		33,426,407.27	25,689,560.31
销售费用		64,084,617.02	30,884,271.41
管理费用		310,550,725.58	294,054,511.73
研发费用			
财务费用	六、33	22,659,826.15	98,273,163.42
其中：利息费用		74,060,830.01	96,848,845.02
利息收入		69,895,531.42	50,533,235.85
加：其他收益	六、36	273,782,171.37	339,236,697.21
投资收益（损失以“-”号填列）	六、35	-17,401,728.60	38,727,205.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-20,401,728.60	-8,302,275.32
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			419,923.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、34	-5,657,163.16	4,181,464.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	1,548,590.95	1,283,590.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		127,320,431.37	168,753,969.82
加：营业外收入	六、38	710,148.42	479,237.04
减：营业外支出	六、39	3,682,560.81	3,883,716.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,348,018.98	165,349,490.55
减：所得税费用	六、40	16,157,460.29	8,861,916.58
六、净利润（净亏损以“-”号填列）		108,190,558.69	156,487,573.97
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		108,190,558.69	156,487,573.97
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）		108,818,481.39	157,261,847.53
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-627,922.70	-774,273.56
六、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）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		-	-
（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		108,190,558.69	156,487,573.97
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		108,818,481.39	157,261,847.53
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-627,922.70	-774,273.56
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈欣然
印欣

合并现金流量表

2023年度

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,300,195,521.35	1,623,607,575.14
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			106,267,169.91
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	4,673,303,877.90	6,352,497,568.45
经营活动现金流入小计		6,973,499,399.25	8,082,372,313.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,584,549,729.95	1,455,851,107.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		101,794,957.31	96,206,974.12
支付的各项税费		61,036,383.64	64,869,468.55
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	2,804,209,022.02	6,119,886,246.07
经营活动现金流出小计		4,551,590,092.92	7,736,813,796.37
经营活动产生的现金流量净额		2,421,909,306.33	345,558,517.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,090,000.00	269,340,000.00
取得投资收益收到的现金		4,402,000.00	46,765,340.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		136,188.00	1,905,687.83
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	六、41	8,748.43	1,031,195.98
投资活动现金流入小计		6,636,936.43	319,042,224.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,574,068,070.84	2,518,182,729.87
投资支付的现金			279,000,000.00
质押贷款净增加额			
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			522,335.79
投资活动现金流出小计		1,574,068,070.84	2,797,705,065.66
投资活动产生的现金流量净额		-1,567,431,134.41	-2,478,662,841.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,167,780,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,956,300,000.00	5,557,509,660.00
发行债券收到的现金		2,363,000,000.00	4,390,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	六、41	841,000,000.00	881,000,000.00
筹资活动现金流入小计		8,160,300,000.00	12,996,289,660.00
偿还债务支付的现金		6,349,629,337.35	8,219,759,040.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,236,741,137.70	1,286,667,166.04
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	六、41	1,751,399,440.40	1,411,568,476.96
筹资活动现金流出小计		9,337,769,915.45	10,917,994,683.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,177,469,915.45	2,078,294,977.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
六、现金及现金等价物净增加额	六、42	-322,991,743.53	-54,809,347.30
加：期初现金及现金等价物余额		985,912,747.79	1,040,722,095.09
六、期末现金及现金等价物余额		662,921,004.26	985,912,747.79

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人：

沈欣然



合并所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

2023年度												
归国士利公司所有者权益												
项	实收资本(或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	1,500,000,000.00			9,626,530,422.83				156,612,714.54		1,844,264,221.23	1,030,691,878.89	14,158,094,297.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,500,000,000.00			9,626,530,422.83				156,612,714.54		1,844,264,221.23	1,030,691,878.89	14,158,094,297.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				703,860,333.55				14,232,611.60		94,565,866.79	-627,922.70	812,080,862.24
(一)综合收益总额										108,818,481.39	-627,922.70	108,190,558.69
(二)所有者投入和减少资本				703,860,333.55								703,860,333.55
1、所有者投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他				703,860,333.55				14,232,611.60		-14,232,611.60		703,860,333.55
(三)利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者(或股东)的分配												
4、其他												
(四)所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
(五)专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,500,000,000.00			10,330,390,756.38				170,845,326.14		1,938,850,081.02	1,030,068,956.19	14,970,180,199.73

陈化

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

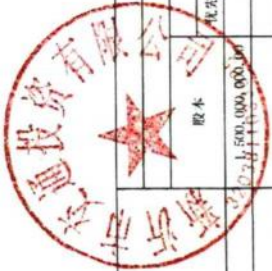
陈化印

陈化印

陈化印

陈化印

陈化印



合并所有者权益变动表（续）
2023年度

单位：人民币元

2022年度												
项 目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	500,000,000.00		7,037,540,152.76					146,785,320.56		1,686,829,797.68	1,032,915,987.63	11,414,071,258.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	1,500,000,000.00		7,037,540,152.76					146,785,320.56		1,686,829,797.68	1,032,915,987.63	11,414,071,258.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			2,588,960,270.07					9,827,423.98		147,434,423.55	-2,224,108.74	2,744,028,008.86
（一）综合收益总额										157,261,847.53	-774,273.56	156,487,573.97
（二）所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积								9,827,423.98		-9,827,423.98		
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配								9,827,423.98		-9,827,423.98		
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,500,000,000.00		2,588,960,270.07					156,612,744.54		1,834,264,221.23	1,030,691,878.89	14,158,069,287.49

法定代表人：熊伟
主管会计工作负责人：陈化
会计机构负责人：熊欣然



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

资产	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		656,915,470.67	681,726,600.44
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,055,000.00	16,500,000.00
应收账款	十一、1	1,044,121,538.09	1,934,825,967.96
应收款项融资			
预付款项		677,522,696.03	679,345,556.65
其他应收款	十一、2	5,741,002,564.06	6,251,963,064.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,864,861,681.20	8,835,675,360.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,098,800.62	
流动资产合计		18,006,577,750.67	18,400,036,550.87
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	6,280,374,878.96	6,282,631,644.62
其他权益工具投资		149,000,000.00	151,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,419,569,048.66	1,455,549,702.36
在建工程		3,281,047,349.60	2,174,516,808.37
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,604,054,354.11	1,156,200,323.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,006,093.01	7,042,706.89
递延所得税资产		189,639.33	321,998.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,739,241,363.67	11,227,263,184.32
资产总计		30,745,819,114.34	29,627,299,735.19

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：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款		402,682,183.33	415,732,328.77
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		49,980,000.00	379,980,000.00
应付账款		58,812,092.74	76,125,306.87
预收款项		18,991,413.67	
合同负债		639,314,778.06	743,383,901.00
应付职工薪酬		374,935.16	493,595.44
应交税费		270,350,571.06	203,684,630.11
其他应付款		6,190,093,384.17	4,663,494,213.83
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,952,059,156.73	1,626,121,003.80
其他流动负债		52,045,245.83	
流动负债合计		11,634,703,760.75	8,109,014,979.82
非流动负债：			
长期借款		3,136,145,662.65	3,025,840,000.00
应付债券		4,575,000,000.00	7,027,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		171,828,512.14	375,173,649.66
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,882,974,174.79	10,428,013,649.66
负债合计		19,517,677,935.54	18,537,028,629.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		8,019,578,386.49	8,024,034,429.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		170,845,356.14	156,612,744.54
未分配利润		1,537,717,436.17	1,409,623,931.78
所有者权益（或股东权益）合计		11,228,141,178.80	11,090,271,105.71
负债和所有者权益（或股东权益）总计		30,745,819,114.34	29,627,299,735.19

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：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2023年度	2022年度
一、营业收入	十二、4	886,437,475.35	946,031,880.48
减：营业成本	十二、4	659,326,129.67	761,322,370.42
税金及附加		25,173,506.90	17,878,564.14
销售费用		9,532,603.34	11,489,807.70
管理费用		85,104,436.84	67,877,705.68
研发费用		-	-
财务费用		-21,349,997.11	40,572,874.97
其中：利息费用		26,353,095.43	43,178,153.85
利息收入		57,240,439.34	34,781,802.21
加：其他收益		32,194,765.71	56,240,069.27
投资收益（损失以“-”号填列）		-9,863,765.66	-4,343,227.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,863,765.66	-4,343,227.62
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		529,435.70	-599,192.64
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		69.11	1,291,493.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		151,511,300.57	99,479,699.83
加：营业外收入		141,537.81	7,477.30
减：营业外支出		2,060,673.06	1,362,735.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		149,592,165.32	98,124,441.56
减：所得税费用		7,266,049.33	-149,798.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		142,326,115.99	98,274,239.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		142,326,115.99	98,274,239.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2.其他债权投资公允价值变动		-	-
3.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		-	-
六、综合收益总额		142,326,115.99	98,274,239.72
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



现金流量表

2023年度

编制单位：新沂市交通投资有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,533,072,624.00	943,956,481.15
收到的税费返还		-	69,473,433.87
收到其他与经营活动有关的现金		3,208,829,064.06	2,295,055,224.45
经营活动现金流入小计		4,741,901,688.06	3,308,485,139.47
购买商品、接受劳务支付的现金		772,245,047.41	846,572,680.97
支付给职工以及为职工支付的现金		9,497,078.38	7,559,764.59
支付的各项税费		34,653,092.88	27,205,481.59
支付其他与经营活动有关的现金		1,399,166,567.36	3,047,607,163.95
经营活动现金流出小计		2,215,561,786.03	3,928,945,091.10
经营活动产生的现金流量净额		2,526,339,902.03	-620,459,951.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	6,500,000.00
取得投资收益收到的现金		4,393,000.00	1,346,770.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,100.00	1,894,687.83
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,394,100.00	9,741,458.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,570,761,478.37	895,691,589.28
投资支付的现金		12,000,000.00	134,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,582,761,478.37	1,030,191,589.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,576,367,378.37	-1,020,450,130.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,467,780,000.00
取得借款收到的现金		1,480,500,000.00	2,297,390,000.00
发行债券收到的现金		2,363,000,000.00	4,390,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		3,843,500,000.00	8,255,170,000.00
偿还债务支付的现金		3,773,409,337.35	5,481,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		972,421,248.35	796,433,631.93
支付其他与筹资活动有关的现金		370,453,067.73	400,784,092.59
筹资活动现金流出小计		5,116,283,653.43	6,679,167,724.52
筹资活动产生的现金流量净额		-1,272,783,653.43	1,576,002,275.48
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		-322,811,129.77	-64,907,806.69
加：期初现金及现金等价物余额		610,726,600.44	675,634,407.13
六、期末现金及现金等价物余额		287,915,470.67	610,726,600.44

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

单位：人民币元

项	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	优先股	永续债	其他	其他							
一、上年期末余额					8,024,034,429.39				156,612,744.54	1,409,623,931.78	11,090,271,105.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额					8,024,034,429.39				156,612,744.54	1,409,623,931.78	11,090,271,105.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-4,456,042.90				14,232,611.60	128,093,504.39	137,870,073.09
（一）综合收益总额										142,326,115.99	142,326,115.99
（二）所有者投入和减少资本					-4,456,042.90						-4,456,042.90
1、所有者投入的普通股											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					-4,456,042.90						
（三）利润分配											
1、提取盈余公积									14,232,611.60	-14,232,611.60	
2、对所有者（或股东）的分配									14,232,611.60	-14,232,611.60	
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额					8,019,578,386.49				170,845,356.14	1,537,717,436.17	11,228,141,178.80

法定代表人：熊伟
会计机构负责人：然波

主管会计工作负责人：陈化

熊伟





所有者权益变动表 (续)

2023年度

单位: 人民币元

项	2022年度			2023年度			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
	股本	其他权益工具	资本公积	优先股	永续债	其他						
一、上年期末余额	1,500,000,000.00		6,556,254,429.39							146,785,320.56	1,321,177,116.04	9,524,216,865.99
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,500,000,000.00		6,556,254,429.39							146,785,320.56	1,321,177,116.04	9,524,216,865.99
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)			1,467,780,000.00							9,827,423.98	88,446,815.74	1,566,054,239.72
(一) 综合收益总额											98,274,239.72	98,274,239.72
(二) 所有者投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配												
1、提取盈余公积										9,827,423.98	-9,827,423.98	
2、对所有者 (或股东) 的分配										9,827,423.98	-9,827,423.98	
3、其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本 (或股本)												
2、盈余公积转增资本 (或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,500,000,000.00		8,024,034,429.39							156,612,744.54	1,409,623,931.78	11,090,271,105.71

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陈伟 印

化陈 印

陈伟 印



新沂市交通投资有限公司

2023 年度财务报表附注

(如无特别注明, 以下金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

2010 年, 经徐州市人民政府《市政府关于同意成立新沂市交通投资有限公司的批复》(徐政复[2010]8 号) 批复“徐州市人民政府同意成立新沂市交通投资有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)”, 并授权新沂市人民政府作为公司投资主体行使国有资产出资人职责。公司申请登记的注册资本为 10,000 万元, 由新沂市人民政府于设立后两年内缴足。截至 2010 年 3 月 2 日, 公司收到首次缴纳的实收资本为人民币 5,000 万元, 全部以货币出资。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2010]086 号) 核实。截至 2010 年 3 月 12 日, 公司收到第二期出资 5,000 万元, 全部以货币出资。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2010]117 号) 审验。

2012 年 11 月 27 日, 经新沂市人民政府《关于新沂市交通投资有限公司债转股增加注册资本的批复》(新政复[2012]18 号) 的批复, 公司增加注册资本 23,000 万元, 变更后注册资本增至人民币 33,000 万元。该次增资已经徐州华兴会计师事务所有限公司出具验资报告(华兴会验(2012) 第 579 号) 审验。

2013 年 12 月 19 日, 根据股东会决定和修改后的章程规定, 公司申请增加注册资本 27,000 万元, 全部由新沂市人民政府以货币出资, 变更后注册资本增至人民币 60,000 万元。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2013]A303 号) 审验。

2015 年 12 月, 根据股东决定和修改后的章程规定, 公司申请增加实收资本 90,000 万元, 全部由新沂市人民政府以货币出资, 变更后注册资本与实收资本增至人民币 150,000 万元。该次出资已经新沂市正泰会计师事务所有限公司出具验资报告(新正泰验[2015]A051 号、新正泰验[2015]A052 号、新正泰验[2015]A053 号) 审验。

2022 年根据新沂市人民政府新政复(2022) 48 号文件, 新沂市人民政府将其拥有的新沂市交通投资有限公司 100% 股权划转至新沂市交通文旅集团有限公司名下, 截止到 2023 年 12 月 31 日, 股东情况如下:

序号	股东	持股比例	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)
----	----	------	-----------	-----------

1	新沂市交通文旅集团有限公司	100.00%	150,000.00	150,000.00
合计		100.00%	150,000.00	150,000.00

公司经江苏省徐州新沂市市场监督管理局批准成立

统一社会信用代码：913203005512060561

注册资本：人民币 150,000.00 万元

法定代表人：熊太伟

住所：新沂市钟吾南路交通大楼第五层

公司经营范围：房地产开发、销售；码头经营管理维护；对交通工程、水利工程、市政工程、农村基础设施项目投资；农业资源综合开发；建筑材料销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）一般项目：非居住房地产租赁；住房租赁；粮油仓储服务（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）

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 12 月 31 日止的 2023 年度财务报表。

三、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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策、会计估计

本公司从性质和金额两方面判断财务报表项目的重要性。判断项目性质的重要性时，本公司考虑该项目是否属于本公司日常活动等因素。判断项目金额大小的重要性时，本公司根据以下标准确定财务报表的总体重要性水平。

项目	重要性标准
重要的联合营公司	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司总资产的 5%以上
重要的非全资子公司	子公司总资产占公司总资产 5%以上
重要的单项计提减值准备和转回	2023 年经审计的收入的 0.1%
重要的在建工程	在建工程期末余额占公司总资产的 5%

本公司应收款项坏账准备的确认和计量、存货的确认及计量以及收入的确认和计量的相关会计政策是根据本公司相关业务经营特点制定的，具体政策参见相关附注。

1、会计期间

本公司会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、企业合并

本公司取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的交易，购买方在判断取得的资产组合等是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本公司取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

同一控制下的合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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,调整资本公积中的股本溢价(或资本溢价);资本公积中的股本溢价(或资本溢价)不足冲减的,调整留存收益。为进行企业合并发生的相关费用,于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

非同一控制下的合并

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、控制的判断标准和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、合营安排分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其

享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

7、外币业务和外币报表折算

外币交易

本公司外币交易按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了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

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，在其他综合收益中单独列示。

8、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。

9、金融工具

金融资产

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- ①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- ②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

但是，对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金

融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注四、（28）。

（5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- ①以摊余成本计量的金融资产；
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资；
- ③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；
- ④租赁应收款；
- ⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期间为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

当单项金融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对应收票据、应收账款和合同资产划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

A、应收票据

①应收票据组合 1：银行承兑汇票

②应收票据组合 2：商业承兑汇票

B、应收账款

①应收账款组合 1：以账龄为信用风险组合确认依据

②应收账款组合 2：应收政府部门、政府平台公司的款项、合并范围内关联方款项

C、合同资产

合同资产组合 1：提供服务（履约进度）

合同资产组合 2：工程施工

对于划分为组合的应收票据、合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，按照下列方法确认预期信用损失：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
无风险组合	应收政府部门、政府平台公司的款项、关联方款项	不计提坏账准备

采用账龄分析法的应收账款坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能

力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

11、存货

本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转房产、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本、承担市政工程的工程项目成本等。

发出材料、设备采用月末一次加权平均法。

项目开发时，按实际支出的成本入账；项目完工发出开发产品时，按实际成本进行核算。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用先进先出法确定其实际成本。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品

及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

直接用于出售的商品存货可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

12、长期股权投资

（1）确定对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的判断

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

共同控制是指按相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有的权利的合营安排。

重大影响是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定。重大影响的确定依据主要为在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，通过在被投资单位财务和经营决策制定过程中的发言权实施重大影响；本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权股份，如果有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，则不能形成重大影响。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，本公司一方面会考虑本公司直接或间接持有的被投资单位的表决权股份，同时考虑本公司和其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资单位的股权后产生的影响，如被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

（2）长期股权投资成本确定、后续计量及损益确认方法

以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定投资成本。

本公司对能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的利润或现金股利确认为投资收益。

采用权益法核算时，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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方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所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有比例计算归属于投资企业的部分的基础上确认投资收益。

（3）长期股权投资的变更

对因追加投资等原因能够对被投资单位实施共同控制或重大影响但不构成控制的，原持有的分类为可供出售金融资产的股权投资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，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转入改按权益法核算的当期损益。上述计算所得的初始投资成本，与按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，前者大于后者的，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，差额调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

对因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的长期股权投资，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前有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分类为可供出售金融资产进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司对因处置部分股权投资等原因对被投资单位不再具有共同控制或重大影响，处置后的剩余股权分类为可供出售金融资产的，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之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，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；

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响，分类为可供出售金融资产的，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（4）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类 别	使用寿命	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
土地使用权	40-60	----	2.50-1.67

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益

14、固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、专用设备、电子设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
2	机器设备	5-10	5.00	9.50-19.00
3	运输设备	5-10	5.00	9.50-19.00

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
4	办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67
5	管道设施	20-30	5.00	1.90-3.17
6	专用设备	5-10	5.00	9.50-19.00
7	电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
8	其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67
9	205收费公路	-	-	-

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

15、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
自建工程项目	达到预定可使用状态	(1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或者实质上已经全部完成； (2) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用 (3) 经各有关单位或部门验收。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

16、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指 1 年以上）的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

17、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	使用寿命的确定依据
土地使用权	40-70 年	按预计使用年限

类别	使用寿命	使用寿命的确定依据
软件	3-10 年	预计可带来经济收益的年限

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。

18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

20、非金融长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、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。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，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，将剩余金额计入当期损益。

23、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

24、收入确认原则

（1）商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品销售的现时收款权利、完成商品交接手续、与销售商品相关的所有权上的主要风险和报酬的转移。

（2）建造服务收入，公司与新沂市政府相关部门签订《委托代建协议》，公司负责新沂市区规划范围内的交通基础设施、道路及相关城建工程项目，按照政府相关部门年度计划项目统一安排进行建设。项目建设资金由公司自筹，在项目建设期间的每季度末或年末，新沂市政府相关部门根据项目建设进度结算资金安排，以公司实际发生的工程费用为基础，加计一定比例（20%-23%）向公司支付委托建设款项。公司按新沂市政府相关部门每季度末或年末的结算确认书的金额确认收入。

（3）管理服务收入，公司向美妆电商园、公路港物流园、快递物流园等园区入住企业提供物业服务，在提供物业服务过程中按服务期间且服务期间预计能收回的服务费确认收入。

（4）旅游收入，客户取得景区门票，在提供旅游服务的期间内按时段确认收入。

(5) 客运收入，客户取得客运票，在提供客运服务的期间内按时段确认收入。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法核算所得税。

1. 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

（2）递延所得税资产的确认依据

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

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

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

（3）递延所得税负债的确认依据

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

2. 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

（1）适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

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

（3）本公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

27、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收

入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

28、公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以公允价值计量的资产和负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、其他权益工具、投资性房地产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照下列规定处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，应当计入当期损益。②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

采用公允价值模式计量的投资性房地产，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基

础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

29、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

（一）会计政策变更及影响

本期无重要会计政策变更。

（二）会计估计变更及影响

本期无重要会计估计变更。

（三）重要前期差错更正及影响

本期无重要前期差错更正及影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、9%、6%、3%
城市维护建设税	按应交流转税额计征	5%、7%
教育费附加	按应交流转税额计征	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

2、税收优惠

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70 号《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对公司从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税

收入。

六、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2023 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

（1）货币资金分类列示：

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
现金	661,204.10	726,252.80
银行存款	662,118,563.04	980,507,616.94
其他货币资金	1,389,841,237.12	2,083,838,878.05
合计	2,052,621,004.26	3,065,072,747.79

（2）货币资金使用受限制列示：

项 目	2023 年 12 月 31 日	使用受限制原因
其他货币资金	1,389,700,000.00	票据保证金、存单质押
合计	1,389,700,000.00	

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,552,507,643.03	100.00	4,244,724.62	0.27	1,548,262,918.41
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	14,788,413.16	0.95	4,244,724.62	28.70	10,543,688.54
组合 2：政府部门、政府平台公司的应收账款	1,537,719,229.87	99.05			1,537,719,229.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,552,507,643.03	100.00	4,244,724.62	0.27	1,548,262,918.41

（续）

类 别	2022 年 12 月 31 日			
-----	------------------	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,450,017,806.63	100.00	2,264,468.13	0.09	2,447,753,338.50
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	18,823,004.16	0.77	2,264,468.13	12.03	16,558,536.03
组合 2：政府部门、政府平台公司的应收账款	2,431,194,802.47	99.23			2,431,194,802.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	2,450,017,806.63	100.00	2,264,468.13	0.09	2,447,753,338.50

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2023 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	585,947.33	29,297.47	5.00
1 至 2 年	317,282.95	31,728.29	10.00
2 至 3 年	13,794,462.88	4,138,338.86	30.00
3 至 4 年	90,720.00	45,360.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	14,788,413.16	4,244,724.62	

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 1,980,256.49 元。

(4) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

单位名称	款项的性质	2023 年 12 月 31 日	占应收账款期末余额比例 (%)
新沂市财政局	回购款	1,303,890,280.19	83.99
新沂市公路养护工程公司	货款	12,250,267.96	0.79
中国建筑土木建设有限公司	货款	4,064,054.38	0.26
江苏铭远建设有限公司	货款	13,788,646.88	0.89
合计		1,333,993,249.41	85.93

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	69,119,404.59	4.21	198,135,222.13	12.12
1 至 2 年	212,779,060.42	12.96	301,332,558.21	18.44
2 至 3 年	270,982,617.99	16.51	337,886,152.64	20.68
3 年以上	1,088,397,333.80	66.32	796,859,109.07	48.76
合计	1,641,278,416.80	100.00	1,634,213,042.05	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	2023 年 12 月 31 日	占预付账款总额比例 (%)
新沂市钟吾街道办事处	613,096,368.10	37.35
江苏龙湖建设有限公司	285,996,500.00	17.43
新沂市自然资源和规划局	262,154,405.00	15.97
中国铁路上海局集团有限公司徐州铁路枢纽 工程建设指挥部	147,010,000.00	8.96
新沂市棋盘镇财政所	107,561,632.27	6.55
合计	1,415,818,905.37	86.26

4、其他应收款

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,447,397,719.25	7,729,646,194.00
合计	6,447,397,719.25	7,729,646,194.00

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	6,458,353,047.39	100.00	10,955,328.14	0.17
合计	6,458,353,047.39	100.00	10,955,328.14	0.17

(续)

类别	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	7,736,924,615.41	100.00	7,278,421.41	0.09

类别	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	7,736,924,615.41	100.00	7,278,421.41	0.09

(2) 计提坏账准备情况:

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	2,943,575.23	4,334,846.18		7,278,421.41
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	3,456,832.58	235,722.43		3,692,555.01
本期转回	15,648.28			15,648.28
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	6,384,759.53	4,570,568.61		10,955,328.14

(3) 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	款项的性质	2023 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额比例 (%)	坏账准备期末余额
新沂市财政局	往来款	1,610,430,284.37	1 年以内、1-3 年、3 年以上	24.98	
新沂经济开发区建设发展有限公司	往来款	350,000,000.00	1 年以内; 2-3 年	5.43	
江苏久润农实业发展有限公司	往来款	334,111,714.96	1 年以内; 1-3 年	5.18	
新沂市新水商贸有限公司	往来款	189,952,809.92	1 年以内; 1-3 年	2.95	
徐州淮新置业有限公司	往来款	573,943,353.80	1 年以内; 1-3 年	8.90	
合计		3,058,438,163.05		47.44	

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本 (工程施工)	9,703,839,856.74		9,703,839,856.74	8,739,701,589.21		8,739,701,589.21
开发产品	68,883,507.25		68,883,507.25	93,697,345.69		93,697,345.69
库存商品	309,578,819.10		309,578,819.10	244,695,994.48		244,695,994.48
原材料	7,334,335.56		7,334,335.56	3,288,371.20		3,288,371.20
低值易耗品	1,722,859.00		1,722,859.00	1,728,009.00		1,728,009.00
开发土地成本— 土地使用权	3,001,204,965.84		3,001,204,965.84	2,594,141,587.18		2,594,141,587.18
合计	13,092,564,343.49		13,092,564,343.49	11,677,252,896.76		11,677,252,896.76

(2) 本报告期未发现需计提存货减值准备的情况。

6、其他流动资产

(1) 其他流动资产分类披露：

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
理财产品		
待抵扣税款、预交税款	39,602,702.10	10,735,093.68
合计	39,602,702.10	10,735,093.68

7、其他权益工具投资

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
瑞图新材料新沂有限公司		2,000,000.00
新沂市盛新融资担保有限公司(新 沂市人民政府国有资产监督管理 办公室代持)	40,000,000.00	40,000,000.00
江苏省信用再担保集团有限公司 (新沂市人民政府国有资产监督 管理办公室代持)	109,000,000.00	109,000,000.00
江苏烽田科技有限公司	960,000.00	960,000.00
合计	149,960,000.00	151,960,000.00

8、长期股权投资

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	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	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
江苏南京港新沂港务有限公司	4,824,495.89			466,117.56		
新沂金田置业发展有限公司（注）	450,000,000.00					
新沂金田城乡建设有限公司（注）	550,000,000.00					
新沂经开区润泽水务有限公司	15,034,311.25			-7,567,441.15		
新沂市新水商贸有限公司	489,086,321.28			6,826.42		
徐州淮新置业有限公司	18,236,813.23			-13,329,883.22		
徐州市峥辰供应链有限公司	76,348.21		-90,000.00	22,651.79		
江苏旅程网络科技有限公司		500,000.00				
合计	1,527,258,289.86	500,000.00	-90,000.00	-20,401,728.60		

（续）

被投资单位	本期增减变动			2023 年 12 月 31 日	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
江苏南京港新沂港务有限公司	-1,393,000.00			3,897,613.45	
新沂金田置业发展有限公司（注）				450,000,000.00	
新沂金田城乡建设有限公司（注）				550,000,000.00	
新沂经开区润泽水务有限公司				7,466,870.10	
新沂市新水商贸有限公司				489,093,147.70	
徐州淮新置业有限公司				4,906,930.01	
徐州市峥辰供应链有限公司	-9,000.00				
江苏旅程网络科技有限公司				500,000.00	
合计	-1,402,000.00			1,505,864,561.26	

注：新沂金田置业发展有限公司及新沂金田城乡建设有限公司自成立以来一直处于未经营状态。

9、投资性房地产

（1）投资性房地产分类

类 别	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
投资性房地产原值：				

类 别	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2023 年 12 月 31 日
房屋建筑物	544,751,407.58			544,751,407.58
合计	544,751,407.58			544,751,407.58
累计折旧:				
房屋建筑物	68,188,520.26	12,937,845.95		81,126,366.21
合计	68,188,520.26	12,937,845.95		81,126,366.21
投资性房地产净值:	476,562,887.32			463,625,041.37

(2) 本报告期未发现需计提投资性房地产减值准备的情况。

10、固定资产

(1) 固定资产增减变动情况:

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	管道设施
一、账面原值					
1. 期初余额	1,710,041,233.46	180,636,393.35	278,053,407.30	23,601,067.29	401,763,645.00
2. 本期增加金额	115,351,007.43	5,830,557.88	3,190,441.89	8,679,721.19	
(1) 购置	90,397,614.00	5,830,557.88	3,190,441.89	8,679,721.19	
(2) 在建工程转入	24,953,393.43				
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		736,261.82	456,453.51	2,233.01	
(1) 处置或报废		736,261.82	456,453.51	2,233.01	
(2) 其他转出					
4. 期末余额	1,825,392,240.89	185,730,689.41	280,787,395.68	32,278,555.47	401,763,645.00
二、累计折旧					
1. 期初余额	140,953,602.07	60,769,986.53	142,929,634.10	18,267,985.39	106,869,129.57
2. 本期增加金额	51,807,293.50	15,216,900.79	34,426,876.09	4,092,814.20	15,267,018.51
(1) 计提	51,807,293.50	15,216,900.79	34,426,876.09	4,092,814.20	15,267,018.51
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		203,431.03	150,875.46	424.32	
(1) 处置或报废		203,431.03	150,875.46	424.32	
(2) 其他转出					
4. 期末余额	192,760,895.57	75,783,456.29	177,205,634.73	22,360,375.27	122,136,148.08
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	管道设施
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,632,631,345.32	109,947,233.12	103,581,760.95	9,918,180.20	279,627,496.92
2. 期初账面价值	1,569,087,631.39	119,866,406.82	135,123,773.20	5,333,081.90	294,894,515.43

(续)

项 目	专用设备	电子设备	其他设备	205 收费公路	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	46,494,733.01	45,578,915.00	40,895,136.32	364,659,900.00	3,091,724,430.73
2. 本期增加金额		17,022,631.55	1,035,379.50		151,109,739.44
(1) 购置		17,022,631.55	1,035,379.50		126,156,346.01
(2) 在建工程转入					24,953,393.43
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		163,351.22	441,580.34		1,799,879.90
(1) 处置或报废		163,351.22	441,580.34		1,799,879.90
(2) 其他转出					
4. 期末余额	46,494,733.01	62,438,195.33	41,488,935.48	364,659,900.00	3,241,034,290.27
二、累计折旧					
1. 期初余额	12,884,000.84	31,824,903.78	28,023,410.68		542,522,652.96
2. 本期增加金额	4,153,840.55	6,622,298.02	2,558,669.56		134,145,711.22
(1) 计提	4,153,840.55	6,622,298.02	2,558,669.56		134,145,711.22
(2) 企业合并增加					-
3. 本期减少金额		82,606.93	275,283.83		712,621.57
(1) 处置或报废		82,606.93	275,283.83		712,621.57
(2) 其他转出					
4. 期末余额	17,037,841.39	38,364,594.87	30,306,796.41		675,955,742.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(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. 期末账面价值	29,456,891.62	24,073,600.46	11,182,139.07	364,659,900.00	2,565,078,547.66
2. 期初账面价值	33,610,732.17	13,754,011.22	12,871,725.64	364,659,900.00	2,549,201,777.77

(2) 根据新沂市交通运输局的文件, 205 国道新沂段 25.845KM 收费公路不计提折旧。

(3) 报告期无暂时闲置、持有待售固定资产。

(4) 报告期末，未发现本公司固定资产存在明显减值情况，未计提减值准备。

11、在建工程

(1) 在建工程增减变动情况

项 目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2023 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
新沂港口物流园二期、三期	795,456,038.52	519,800,000.00			1,315,256,038.52
新沂市电子商务物流园	73,680,428.65				73,680,428.65
新沂市公路港物流园二期	411,262,181.67				411,262,181.67
骆马湖窑湾现代农业物流园	12,969,129.52				12,969,129.52
新沂快递物流园	79,462,072.26				79,462,072.26
新沂通用机场及附属工程	196,315,824.66	546,820,460.21			743,136,284.87
新沂港粮仓		31,631,141.62			31,631,141.62
新沂段高铁站项目	550,897,504.95				550,897,504.95
马港作业区疏港公路及附属工程	17,654,833.35				17,654,833.35
41 吨轨道式集装箱吊机	12,305,197.42				12,305,197.42
窑湾古镇文化保护工程	709,182,619.80				709,182,619.80
后河、护城河两岸拆迁补偿	524,329,714.84				524,329,714.84
老街区拆迁补偿	25,747,563.34				25,747,563.34
玄庙	13,101,988.08				13,101,988.08
窑湾古镇景区附属工程	377,929,994.30	136,599,365.41	14,258,433.05		500,270,926.66
民俗文化街二标段	20,679,352.73				20,679,352.73
窑湾景区古镇修缮保护工程	367,466,567.58				367,466,567.58
护城河 1-7 号院工程	14,716,616.58				14,716,616.58

项 目	2022 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少		2023 年 12 月 31 日
			转入固定资产	其他减少	
窑湾中学地块征收工程	9,971,431.67				9,971,431.67
大东门地块征收补偿款	6,383,173.65				6,383,173.65
民俗文化商业街三标段	17,461,619.99				17,461,619.99
新沂市阿湖合沟公路港物流园公交南站充电桩供电工程	6,330,088.76				6,330,088.76
新沂“互联网+全域公交”智慧化提升	16,424,446.00	989,335.62	1,422,712.80		15,991,068.82
新沂市乡镇公交场站改造	10,559,564.38	1,011,015.79	8,225,286.64		3,345,293.53
马陵山景区建设维护	540,509,354.06	85,560,349.10			626,069,703.16
宋庄民宿工程	27,921,728.57	1,092,489.60	684,592.10		28,329,626.07
世纪花园三期工程	1,369,052.81				1,369,052.81
古马陵道田园综合体	9,624,134.35	33,144.74	362,368.84		9,294,910.25
高流镇沙墩度假村	17,118,655.45				17,118,655.45
新沂城乡农副产品冷链配送中心		16,952,787.18			16,952,787.18
葡萄园及农庄项目	6,773,611.52	2,571,355.29			9,344,966.81
新沂市智慧灯网基础设施建设示范项目工程	23,875,981.48	2,344,174.28			26,220,155.76
基础设施附属零散工程	143,064,271.78				143,064,271.78
新沂高铁南站交通枢纽附属工程项目	338,827,625.33	146,397,324.04			485,224,949.37
江苏新沂（淮海经济区）通用航空飞行服务站	5,723,064.34	800,000.00			6,523,064.34
合计	5,385,095,432.39	1,492,602,942.88	24,953,393.43		6,852,744,981.84

注：本期在建工程减少 24,953,393.43 元，其中：转入固定资产 24,953,393.43 元。

12、无形资产

类 别	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
原值:				
土地使用权	2,696,295,938.26	705,439,365.00		3,401,735,303.26
软件	3,592,396.47	1,415,511.78		5,007,908.25
其他产权	1,998,514.84			1,998,514.84
合计	2,701,886,849.57	706,854,876.78		3,408,741,726.35
累计摊销				
土地使用权	160,031,450.88	60,947,996.47		220,979,447.35
软件	1,972,034.93	446,008.39		2,418,043.32
其他产权	283,758.27	199,851.48		483,609.75
合计	162,287,244.08	61,593,856.34		223,881,100.42
账面价值	2,539,599,605.49			3,184,860,625.93

注：报告期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、商誉

被投资单位	2022年12月31日	本期增加		本期减少		2023年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
新沂苏杭出租汽车有限公司	1,306,250.00					1,306,250.00
江苏新通立诚建设工程有限公司	4,600,000.00					4,600,000.00
合计	5,906,250.00					5,906,250.00

注：报告期末，未发现商誉存在减值迹象。

14、长期待摊费用

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期摊销	2023 年 12 月 31 日
装修、改造费用	12,399,133.01	2,202,852.81	3,674,861.98	10,927,123.84
合计	12,399,133.01	2,202,852.81	3,674,861.98	10,927,123.84

15、递延所得税资产

项 目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,200,052.76	3,800,013.19	9,542,889.60	2,385,722.40
合计	15,200,052.76	3,800,013.19	9,542,889.60	2,385,722.40

16、其他非流动资产

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
高塘水库及阿湖水库水域经营权	702,871,900.00	
合计	702,871,900.00	

17、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
信用借款		20,000,000.00
保证+抵押	380,000,000.00	280,000,000.00
保证借款	2,259,500,000.00	1,924,200,000.00
抵押借款	65,000,000.00	
质押借款	48,000,000.00	
保证+质押		50,000,000.00
应付短期借款利息	4,340,345.95	3,690,715.44
合计	2,756,840,345.95	2,277,890,715.44

(2) 保证+抵押借款明细表

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	抵押物	保证人
江苏新通立诚建设工程有限公司	浙商银行徐州分行	150,000,000.00	2024-11-5	苏（2022）新沂市不动产权第 0000843 号、苏（2022）新沂市不动产权第 0000846 号、苏（2019）新沂市不动产权第 0004122 号	江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司
新沂市河海建筑工程公司	浙商银行徐州分行	150,000,000.00	2024-11-9	苏（2019）新沂市不动产权第 0032360 号、苏（2022）新沂市不动产权第 0012809 号、苏（2022）新沂市不动产权第 0000415 号	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市乡镇供水有限公司	浦发银行新沂支行	50,000,000.00	2024-3-1	新水酒店房产：新房权证新沂字第 20094709-1、20094709-2、20094709-3 号；抵押物：苏（2018）新沂市不动产权第 0014509 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014505 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0005640 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0005822 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0014501 号	新沂市交通投资有限公司
新沂市乡镇供水有限公司	江苏银行新沂支行	30,000,000.00	2024-11-6	新国用（2014）第 789 号	新沂市交通投资有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	抵押物	保证人
合计		380,000,000.00			

(3) 保证借款明细表

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	保证人
新沂市交通投资有限公司	吴江农村商业银行新沂支行	204,000,000.00	2024-1-10	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市交通投资有限公司	华夏银行股份有限公司徐州分行	198,000,000.00	2024-6-10	新沂市城市投资发展集团有限公司、新沂经济开发区建设发展有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	南京银行新沂支行	57,000,000.00	2024-12-6	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	南京银行新沂支行	27,000,000.00	2024-4-2	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	南京银行新沂支行	100,000,000.00	2024-7-18	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	华夏银行徐州分行	25,000,000.00	2024-3-11	新沂市交通投资有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	光大银行徐州分行	30,000,000.00	2024-6-28	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	南京银行新沂支行	10,000,000.00	2024-4-23	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	华夏银行徐州分行	9,500,000.00	2024-3-16	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	光大银行徐州分行	9,000,000.00	2024-3-1	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂窑湾古镇酒店有限公司	恒丰银行	10,000,000.00	2024-5-25	徐州市融资担保有限公司
新沂窑湾古镇旅行社有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2024-3-11	新沂市交通文旅集团有限公司
新沂窑湾古镇旅行社有限公司	南京银行新沂支行	10,000,000.00	2024-4-23	新沂市交通投资有限公司
新沂大运河景观工程有限公司	华夏银行徐州分行	8,000,000.00	2024-3-16	新沂市交通投资有限公司
新沂大运河景观工程有限公司	光大银行徐州分行	9,000,000.00	2024-10-22	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂大运河景观工程有限公司	南京银行新沂支行	10,000,000.00	2024-12-12	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇景区运营管理有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2024-3-16	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇景区运营管理有限公司	南京银行新沂支行	10,000,000.00	2024-4-23	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇景区运营管理有限公司	光大银行	10,000,000.00	2024-3-28	新沂市城市投资发展集团有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	保证人
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	南京银行新沂支行	10,000,000.00	2024-4-23	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	华夏银行徐州分行	2,000,000.00	2024-3-11	新沂市交通投资有限公司
新沂市公共交通有限公司	浦发银行新沂支行	10,000,000.00	2024-6-28	徐州市融资担保有限公司
新沂市公共交通有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2024-9-20	徐州市融资担保有限公司
新沂市公共交通有限公司	兴业银行徐州分行	25,000,000.00	2024-3-23	江苏省信用再担保集团有限公司
新沂市交通物流有限公司	南京银行新沂支行	20,000,000.00	2024-11-22	新沂市交通投资有限公司
新沂市交通物流有限公司	华夏银行徐州淮西支行	10,000,000.00	2024-6-8	新沂市交通投资有限公司
新沂市交通物流有限公司	兴业银行徐州分行	9,000,000.00	2024-3-23	江苏省信用融资担保有限责任公司
新沂市交通物流有限公司	光大银行	9,000,000.00	2024-12-27	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	江苏银行新沂支行	10,000,000.00	2024-1-4	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	恒丰银行徐州分行营业部	40,000,000.00	2024-4-26	新沂市交通投资有限公司、新沂市城市投资发展集团有限公司、新沂市马陵山景观工程有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	广发银行股份有限公司徐州新沂支行	59,000,000.00	2024-9-24	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	华夏银行徐州分行营业部	44,000,000.00	2024-11-27	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	南京银行新沂支行	29,700,000.00	2024-12-13	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	浦发银行新沂支行	59,000,000.00	2024-3-2	新沂市交通投资有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	江苏信保科技小额贷款股份有限公司	13,000,000.00	2024-7-29	新沂市交通投资有限公司
新沂五花园农业发展有限公司	华夏银行徐州分行	10,000,000.00	2024-6-8	新沂市交通投资有限公司
新沂五花园农业发展有限公司	中行新沂支行	5,000,000.00	2024-12-16	江苏省信用再担保集团有限公司
新沂市马陵山景观工程有限公司	华夏银行徐州分行	9,500,000.00	2024-3-16	新沂市交通投资有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	保证人
新沂市马陵山景观工程有限公司	江苏信保科技小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	2024-1-16	新沂市交通投资有限公司
新沂市马陵山景观工程有限公司	工行新沂支行	10,000,000.00	2024-3-23	徐州市融资担保有限公司
新沂花厅绿色农业科技有限公司	建设银行	75,000,000.00	2024-9-14	新沂市交通投资有限公司
新沂市交通园林绿化有限公司	南京银行新沂支行	10,000,000.00	2024-12-12	新沂市交通投资有限公司
新沂市交通园林绿化有限公司	苏商行	9,900,000.00	2024-3-19	新沂市交通投资有限公司
新沂市交通园林绿化有限公司	中国银行	5,000,000.00	2024-12-13	徐州市融资担保有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	光大银行新沂支行	50,000,000.00	2024-6-28	新沂市交通投资有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	华夏银行徐州分行	15,000,000.00	2024-3-11	新沂市交通投资有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	广发银行	49,500,000.00	2024-6-28	新沂市城市投资发展集团有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	苏宁银行	30,000,000.00	2024-8-31	新沂市交通投资有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	徽商银行	40,000,000.00	2024-12-15	新沂市交通投资有限公司、新沂市交通文旅集团有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	北京银行	25,000,000.00	2024-12-24	江苏省信用融资担保有限责任公司
江苏新水旅游发展有限公司	恒丰银行徐州分行	30,000,000.00	2024-4-26	新沂市城市投资发展集团有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
新沂市帝方水利工程有限公司	中国邮政储蓄银行新沂支行	18,000,000.00	2024-3-28	江苏省信用融资担保有限责任公司
新沂市帝方水利工程有限公司	交通银行新沂支行	8,000,000.00	2024-1-4	江苏省信用融资担保有限责任公司
新沂市帝方水利工程有限公司	江苏银行	10,000,000.00	2024-3-6	徐州市融资担保有限公司
新沂市帝方水利工程有限公司	广发银行股份有限公司徐州分行	9,500,000.00	2024-6-29	新沂市交通投资有限公司
新沂市帝方水利工程有限公司	渤海银行股份有限公司徐州分行	20,000,000.00	2024-4-6	新沂市交通文旅集团有限公司
新沂市帝方水利工程有限公司	苏宁银行总行营业部	10,000,000.00	2024-4-27	新沂市交通投资有限公司
新沂市河海建筑工程公司	渤海银行股份有限公司徐州分行	30,000,000.00	2024-4-12	新沂市交通文旅集团有限公司
新沂市河海建筑工程公司	苏宁银行	30,000,000.00	2024-8-31	新沂市交通投资有限公司
新沂市河海建筑工程公司	浦发银行新沂支行	45,000,000.00	2024-3-22	新沂市交通投资有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	保证人
新沂市河海建筑工程公司	恒丰银行徐州分行	30,000,000.00	2024-5-29	新沂市城市投资发展集团有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
新沂市河海建筑工程公司	广发银行新沂支行	50,000,000.00	2024-6-26	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市河海建筑工程公司	中国邮政储蓄银行新沂市府路支行	20,000,000.00	2024-5-29	江苏省再担保集团有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	恒丰银行徐州分行	90,000,000.00	2024-5-29	新沂市城市投资发展集团有限公司、新沂市天缘水利工程有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	广发银行新沂支行	50,000,000.00	2024-11-6	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	广发银行新沂支行	10,000,000.00	2024-12-11	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	江苏银行新沂支行	80,000,000.00	2024-4-22	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	华夏银行徐州分行	24,900,000.00	2024-12-18	江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	光大银行新沂支行	80,000,000.00	2024-4-25	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市天缘水利工程有限公司	渤海银行股份有限公司徐州分行	25,000,000.00	2024-4-6	新沂市交通文旅集团有限公司
新沂市天缘水利工程有限公司	民生银行徐州分行	30,000,000.00	2024-5-27	徐州市融资担保有限公司
新沂市天缘水利工程有限公司	交通银行股份有限公司新沂支行	9,000,000.00	2024-11-30	江苏省信用融资担保有限责任公司
新沂市天缘水利工程有限公司	南京银行股份有限公司新沂支行	10,000,000.00	2024-12-12	新沂市交通投资有限公司
新沂市天缘水利工程有限公司	广发银行股份有限公司徐州新沂支行	30,000,000.00	2024-11-29	新沂市交通投资有限公司
新沂市天缘水利工程有限公司	邮储银行新沂支行	30,000,000.00	2024-1-5	江苏省信用融资担保有限责任公司
新沂市天缘水利工程有限公司	苏宁银行	10,000,000.00	2024-3-27	新沂市交通投资有限公司
合计		2,259,500,000.00		

(4) 抵押借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	抵押物
-----	------	------------------	-----	-----

新沂窑湾古镇酒店有限公司	工商银行新沂支行	10,000,000.00	2024-3-20	苏(2020)新沂市不动产权第 0025800 号和苏(2020)新沂市不动产权第 0026934 号
新沂窑湾古镇旅行社有限公司	工商银行新沂支行	10,000,000.00	2024-3-20	苏(2020)新沂市不动产权第 0019338 号和苏(2021)新沂市不动产权第 0017324 号
新沂窑湾古镇景区运营管理有限公司	工商银行新沂支行	10,000,000.00	2024-3-20	苏(2020)新沂市不动产权第 0026166 号和苏(2021)新沂市不动产权第 0017323 号
新沂市马陵山林场有限公司	工商银行新沂支行	7,000,000.00	2024-5-18	土地抵押[新国用(2012)第 00591 号、新国用(2012)第 00592 号、新国用(2012)第 00593 号]
新沂市宋庄民宿旅游开发有限公司	工商银行新沂支行	10,000,000.00	2024-5-19	土地抵押[新国用(2012)第 00591 号、新国用(2012)第 00592 号、新国用(2012)第 00593 号]
新沂市美妆电子商务有限公司	工商银行新沂支行	10,000,000.00	2024-7-19	新国用(2013)第 3212 号苏(2022)新沂市不动产权第 0012812 号
新沂市旅游投资发展有限公司	工商银行新沂支行	8,000,000.00	2024-5-18	土地抵押[新国用(2012)第 00591 号、新国用(2012)第 00592 号、新国用(2012)第 00593 号]
合计		65,000,000.00		

(5) 质押借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	到期日	质押物
新沂市交通园林绿化有限公司	中国农业银行新沂支行	48,000,000.00	2024-4-13	5000 万存单质押
合计		48,000,000.00		

18、应付票据

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
商业承兑汇票	199,980,000.00	650,000,000.00
银行承兑汇票	704,200,000.00	1,411,140,000.00
合计	904,180,000.00	2,061,140,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示

账 龄	2023 年 12 月 31 日	比例(%)	2022 年 12 月 31 日	比例(%)
一年以内	129,263,111.72	35.67	223,697,902.09	62.40
一至两年	128,405,162.40	35.44	30,003,455.11	8.37
两至三年	16,427,236.77	4.53	49,087,321.00	13.69
三年以上	88,247,596.02	24.36	55,706,238.35	15.54
合计	362,343,106.91	100.00	358,494,916.55	100.00

(2) 期末大额应付账款明细情况如下：

单位名称	2023 年 12 月 31 日	占应付账款期末余额 比例 (%)	款项内容
徐州立之达商贸有限公司	62,869,730.52	17.35	工程款
新沂市自来水公司	12,003,600.00	3.31	工程款
浙江交工股份有限公司	5,604,400.00	1.55	工程款
新沂市公路养护工程公司	8,454,301.41	2.33	工程款
新天地项目部	6,541,876.05	1.81	工程款
合计	95,473,907.98	26.35	

(3) 期末余额中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

20、预收款项

(1) 按账龄列示

账 龄	2023 年 12 月 31 日	比例 (%)	2022 年 12 月 31 日	比例 (%)
一年以内	22,286,463.50	98.28	10,540,809.19	90.92
一至两年	34,500.00	0.15	1,044,325.97	9.01
两至三年	346,860.00	1.53	8,765.23	0.07
三年以上	8,281.86	0.04		
合计	22,676,105.36	100.00	11,593,900.39	100.00

(2) 期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

21、合同负债

账 龄	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
预收工程款、货款	656,001,919.03	790,619,901.000
合计	656,001,919.03	790,619,901.000

22、应交税费

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
增值税	223,392,410.17	160,417,839.91
企业所得税	112,122,945.09	94,279,827.54
城市维护建设税	10,333,580.56	8,339,857.51
教育费附加	10,302,306.93	8,268,285.65
房产税	3,223,749.08	2,732,567.08
土地使用税	2,449,026.74	2,488,877.59
印花税	1,146,213.55	1,007,824.38
个人所得税	60,824.39	21,737.78
环境保护税	40,253.97	273,351.57
其他	97,914.98	81,582.53
合计	363,169,225.46	277,911,751.54

23、其他应付款

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,845,991,955.44	1,824,362,580.42
合计	2,845,991,955.44	1,824,362,580.42

(1) 其他应付款账龄分析情况：

账 龄	2023 年 12 月 31 日	比例(%)	2022 年 12 月 31 日	比例(%)
一年以内	2,376,679,406.24	83.51	1,373,399,387.82	75.28
一至两年	135,603,408.45	4.76	225,891,751.24	12.38
两至三年	118,293,229.91	4.16	119,156,457.43	6.53
三年以上	215,415,910.84	7.57	105,914,983.93	5.81
合计	2,845,991,955.44	100.00	1,824,362,580.42	100.00

(2) 期末前五名其他应付款明细情况如下：

单位名称	2023 年 12 月 31 日	占其他应付账款期 末余额比例(%)	款项内容
新沂农润水新开发有限公司	498,778,500.00	17.53	往来款
新沂市交通文旅集团有限公司	1,110,291,139.07	39.01	往来款
新沂市花厅部落旅游发展有限公司	107,194,234.07	3.77	往来款
新沂市粮食购销有限公司	259,614,258.00	9.12	往来款
新沂市绿禾农业科技有限公司	242,646,659.50	8.53	往来款
合计	2,218,524,790.64	77.95	

24、一年内到期的非流动负债

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款(注)	1,653,389,500.00	743,446,800.00
一年内到期的应付债券	2,787,286,009.44	1,101,935,750.00
一年内到期的长期应付款	1,178,475,344.20	1,086,533,943.26
一年内到期的非流动负债应付利息	974,497.34	1,601,132.53
合计	5,620,125,350.98	2,933,517,625.79

注：一年内到期的长期借款明细参见“六、25 长期借款”。

25、长期借款

(1) 长期借款分类：

借款类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
------	------------------	------------------

借款类别	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
抵押借款	231,000,000.00	120,000,000.00
担保借款	5,041,436,932.65	3,627,596,270.00
质押借款	95,100,000.00	95,100,000.00
抵押+担保借款	896,800,000.00	1,060,970,000.00
质押+担保借款	1,354,186,500.00	1,421,786,500.00
抵押+质押+担保借款	243,750,000.00	276,450,000.00
抵押+质押借款		154,000,000.00
合计	7,862,273,432.65	6,755,902,770.00
减：一年内到期的长期借款	1,653,389,500.00	743,446,800.00
长期借款期末净额	6,208,883,932.65	6,012,455,970.00

(2) 抵押借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国工商银行新沂支行	100,000,000.00	30,000,000.00	2026-12-20	新沂市交通投资有限公司土地：新沂国用（2013）第 3464 号；新沂市新源水务投资发展有限公司的土地：新沂国用（2014）第 946 号、新沂国用（2014）第 953 号、新沂国用（2014）第 958 号、新沂国用（2014）第 959 号、新沂国用（2014）第 960 号、新沂国用（2014）第 961 号
新沂市交通投资有限公司	农业发展银行新沂支行	131,000,000.00	23,000,000.00	2029-9-21	新沂市交通投资有限公司土地：新国用（2013）第 3468 号、新国用（2013）第 3298 号、新国用（2011）第 03187 号、新国用（2012）第 00507 号
合计		231,000,000.00	53,000,000.00		

(3) 担保借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	担保人
	江苏省国际信托有限责任公司	49,500,000.00	49,500,000.00	2024-12-28	新沂市城市投资发展集团有限公司
	苏州城投商业保理有限公司	110,000,000.00	30,000,000.00	2025-3-31	新沂市城市投资发展集团有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	担保人
新沂市交通投资有限公司	民生银行徐州分行	87,000,000.00	7,000,000.00	2032-5-19	新沂市城市投资发展集团有限公司
	南京银行新沂支行	20,000,000.00	20,000,000.00	2024-6-20	新沂市城市投资发展集团有限公司
	浦发银行新沂支行	135,000,000.00	135,000,000.00	2026-12-26	新沂市城市投资发展集团有限公司
	交通银行新沂支行	391,790,662.65	18,915,000.00	2037-6-21	新沂市城市投资发展集团有限公司
	农业发展银行新沂支行	326,000,000.00	136,000,000.00	2027-3-24	新沂经济开发区建设发展有限公司
	农业发展银行新沂支行	445,000,000.00	130,000,000.00	2027-12-17	新沂经济开发区建设发展有限公司
	农发行基础设施基金	52,590,000.00	5,870,000.00	2032-8-14	新沂市沐东新城投资开发有限公司
	农业发展银行新沂支行	560,000,000.00		2028-9-26	新沂市沐东新城投资开发有限公司
	农业发展银行新沂支行	440,000,000.00	67,500,000.00	2028-4-27	新沂市沐东新城投资开发有限公司
	农业发展银行新沂支行	447,000,000.00		2029-5-25	新沂市锡沂水务有限公司
	农业发展银行新沂支行	275,000,000.00		2038-8-29	新沂市沐东新城投资开发有限公司
	农业发展银行新沂支行	43,000,000.00		2038-1-8	新沂市沐东新城投资开发有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	农业发展银行新沂市支行	160,000,000.00		2029-9-24	江苏锡沂水务有限公司
新沂市青禾农业科技有限公司	南京银行新沂支行	70,000,000.00	30,000,000.00	2026-12-18	新沂市交通投资有限公司
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	新沂农村商业银行	8,000,000.00	100,000.00	2026-9-20	新沂骆马湖旅游发展有限公司
江苏新通立诚建设工程有限公司	交通银行新沂支行	79,000,000.00	3,591,000.00	2037-6-21	新沂市交通投资有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	担保人
新沂市振鑫新能源科技发展有限公司	浦发银行新沂支行	84,000,000.00		2036-9-28	新沂市交通投资有限公司
新沂市交投特来电充电网科技有限公司	邮政储蓄银行	50,000,000.00		2031-12-12	新沂市交通文旅集团有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国农业银行新沂支行	95,000,000.00	20,000,000.00	2026-9-20	新沂市交通投资有限公司、新沂经济开发区建设发展有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国农业银行新沂支行	300,000,000.00		2033-1-8	江苏锡沂水务有限公司
新沂市新源水务投资发展有限公司	苏州信托	120,000,000.00		2025-7-28	新沂市城市投资发展集团有限公司、新沂市交通投资有限公司
新沂市新水农业科技有限公司	江苏银行新沂支行	89,756,270.00	15,000,000.00	2028-11-15	新沂市交通投资有限公司、新沂市新源水务投资发展有限公司
新沂市河海建筑工程有限公司	华夏银行徐州分行	9,500,000.00	1,000,000.00	2025-3-16	新沂市交通投资有限公司
新沂市乡镇供水有限公司	华夏银行徐州分行	9,500,000.00	1,000,000.00	2025-3-16	新沂市交通投资有限公司
新沂市天缘水利工程有限公司	华夏银行徐州分行	9,500,000.00	1,000,000.00	2025-3-16	新沂市交通投资有限公司
新沂市明都城乡建设发展有限公司	农业发展银行新沂市支行	273,750,000.00	120,000,000.00	2026-4-24	新沂经济开发区建设发展有限公司
新沂马陵山旅游发展有限公司	南京银行新沂支行	140,000,000.00	140,000,000.00	2024-12-20	新沂市交通投资有限公司
	农业发展银行新沂支行	161,550,000.00	62,733,500.00	2026-12-28	新沂市沐东新城投资开发有限公司
合计		5,041,436,932.65	994,209,500.00		

(4) 质押借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	质押物
-----	------	------------------	------------	-----	-----

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	质押物
新沂市交通物流有限公司	江苏银行 新沂支行	95,100,000.00	95,100,000.00	2024-1-11	9600 万定期存单
合计		95,100,000.00	95,100,000.00		

(5) 抵押+担保借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物	担保人
新沂市交通投资有限公司	民生银行 徐州分行	45,000,000.00	10,000,000.00	2027-10-21	新沂市交通投资有限公司土地：苏（2020）新沂不动产权第 0000278 号，苏（2020）新沂不动产权第 0000277 号	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市交通投资有限公司	莱商银行 新沂支行	296,000,000.00	296,000,000.00	2024-7-21	苏（2021）新沂市不动产 19250 号	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂市公共交通有限公司	光大银行 新沂支行	147,750,000.00	7,500,000.00	2032-1-25	苏（2020）新沂市不动产权第 0020330 号	新沂市城市投资发展集团有限公司
新沂骆马湖旅游发展有限公司	光大银行 徐州分行	298,700,000.00	15,000,000.00	2032-2-21	苏（2020）新沂市不动产权第 0019126 号、苏（2018）新沂市不动产权第 0033136 号、苏（2021）新沂市不动产权第 0018188 号、苏（2021）新沂市不动产权第 0028834 号、苏（2021）新沂市不动产权第 0028835 号、苏（2021）新沂市不动产权第 0028836 号	新沂市城市投资发展集团有限公司

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物	担保人
新沂马陵山旅游发展有限公司	农业发展银行新沂支行	14,400,000.00	14,400,000.00	2024-9-6	新沂市马陵山旅游发展有限公司房产：新房权证新沂字第 20120237-1 号、新房权证新沂字第 20120237-2 号新房权证新沂字第 20120237-3 号 / 新沂市马陵山旅游发展有限公司土地：新国用(2014)第 1861 号、新国用(2010)第 00215 号、新国用(2010)第 00216 号新国用(2010)第 00217 号新国用(2010)第 00218 号	新沂市交通投资有限公司、新沂市沐东新城投资开发有限公司
新沂五花园农业发展有限公司	中国光大银行徐州分行	50,000,000.00	50,000,000.00	2024-10-13	新沂市马陵山旅游发展有限公司土地使用权：苏(2019)新沂市不动产权第 0032284 号、新国用(2012)第 00590 号、苏(2016)新沂市不动产权第 0006609 号、新国用(2012)第 00594 号	新沂市交通投资有限公司
新沂市新水农业科技有限公司	江苏银行新沂支行	44,950,000.00	10,020,000.00	2027-11-15	江苏鸿飞置业有限公司土地：新国用(2014)第 789 号	新沂市交通投资有限公司
合计		896,800,000.00	402,920,000.00			

(6) 质押+担保借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	质押物	担保人
新沂市新源水务投资发展有限公司	中国农业银行新沂支行	121,900,000.00	12,200,000.00	2033-5-9	城市基础设施收费权窑湾地表水厂收费权	新沂市交通投资有限公司
新沂市乡镇供水有限公司	中国农业发展银行新沂市支行	344,000,000.00	21,000,000.00	2034-12-12	新沂乡镇水费收益权	新沂市交通投资有限公司
新沂市	交通银行徐	888,286,500.00	42,260,000.00	2035-12-24	收益权	新沂市交通投资有限

高速铁路建设发展有限公司	州分行					公司
合计		1,354,186,500.00	75,460,000.00			

(7) 抵押+质押+担保借款明细

借款人	贷款银行	2023 年 12 月 31 日	其中：一年内到期部分	到期日	抵押物	质押物	担保人
新沂市交通投资有限公司	农业发展银行新沂市支行	243,750,000.00	32,700,000.00	2031-3-26	新沂市交通投资有限公司土地：新国用（2012）第 01211 号、新国用（2012）第 02285 号、新国用（2012）第 02286 号、新国用（2012）第 02287 号、新国用（2012）第 02288 号、新国用（2012）第 02289 号、新国用（2012）第 02290 号、新国用（2012）第 02291 号、新国用（2012）第 02292 号、新国用（2012）第 02293 号、新国用（2012）第 02294 号、新国用（2012）第 02295 号、新国用（2012）第 02296 号、新国用（2012）第 02297 号、新国用（2012）第 02298 号	应收账款	新沂市城市投资发展集团有限公司
合计		243,750,000.00	32,700,000.00				

26、应付债券

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
17 新沂交投债、PR 新交通	259,288,194.44	517,833,333.33
20 新沂 01、02	550,305,555.55	549,833,333.33
G20 新交 1	147,398,125.00	175,947,916.67
20 新交 01	141,036,000.00	201,233,333.33
21 新沂 01、02、03、04		2,065,916,666.67
21 新沂交投 PPN001		502,916,666.67
22 新沂交投 PPN001	500,202,777.78	500,000,000.00
22 新沂交投债、22 新沂 01	609,639,461.11	608,540,750.00
22 新交 01	1,263,466,666.67	1,263,000,000.00
22 新投 01、02	1,745,448,333.33	1,743,713,750.00
23 新沂 01 债	522,569,444.44	
23 新沂 02 债	514,668,055.56	
23 新沂 03 债	1,108,263,395.56	
合计	7,362,286,009.44	8,128,935,750.00
减：一年内到期应付债券	2,787,286,009.44	1,101,935,750.00
应付债券净额	4,575,000,000.00	7,027,000,000.00

27、长期应付款

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付融资租赁借款	2,560,970,567.47	3,177,842,099.66
专项应付款	100,000,000.00	
合计	2,660,970,567.47	3,177,842,099.66
减：一年内到期长期应付款	1,178,475,344.20	1,086,533,943.26
长期应付款净额	1,482,495,223.27	2,091,308,156.40

28、实收资本

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
新沂市交通文旅集团有限公司	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00
合计	1,500,000,000.00			1,500,000,000.00

29、资本公积

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
其他资本公积	9,626,530,422.83	703,890,333.55		10,330,420,756.38
合计	9,626,530,422.83	703,890,333.55		10,330,420,756.38

注：本期增加主要为新沂市政府为了增强公司运营能力，出具新政复（2023）23 号文件划拨水库水域经营权增加公司资本公积。

30、盈余公积

项 目	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
法定盈余公积	156,612,744.54	14,232,611.60		170,845,356.14
合计	156,612,744.54	14,232,611.60		170,845,356.14

31、未分配利润

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
调整前上期末未分配利润	1,844,264,221.23	1,696,829,797.68
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	1,844,264,221.23	1,696,829,797.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	108,818,481.39	157,261,847.53
其他		
减：提取法定盈余公积	14,232,611.60	9,827,423.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,938,850,091.02	1,844,264,221.23

32、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2023 年度	2022 年度
	收入	收入
主营业务	1,597,128,769.88	1,691,595,939.10
其他业务	18,304,466.17	18,077,465.10
合计	1,615,433,236.05	1,709,673,404.20

(续)

项 目	2023 年度	2022 年度
	成本	成本
主营业务	1,306,496,071.76	1,473,271,392.09
其他业务	3,167,027.46	2,595,416.51
合计	1,309,663,099.22	1,475,866,808.60

(2) 营业收入及成本分行业列示

行业名称	2023 年度	2022 年度
	营业收入	营业收入
交通投资	450,023,750.97	626,977,176.77
水利工程	546,316,582.60	617,297,036.75
公交与出租	18,350,112.45	14,467,142.52
国内旅游	28,981,336.64	18,588,879.91
住宿餐饮服务	23,612,493.57	5,807,416.58
205 国道收费	88,333,202.33	75,891,564.51
房产销售	359,494,875.93	206,846,721.28
快递园、物流园、电商园、供水、基建工程等行业	100,320,881.56	143,797,465.88
合计	1,615,433,236.05	1,709,673,404.20

(续)

行业名称	2023 年度	2022 年度
	营业成本	营业成本
交通投资	365,872,968.28	509,737,542.10
水利工程	461,466,104.63	554,631,215.86

行业名称	2023 年度	2022 年度
	营业成本	营业成本
公交与出租	64,088,140.15	64,536,854.12
国内旅游	22,878,880.92	5,587,846.13
住宿餐饮服务	19,676,063.33	2,236,830.64
房产销售	317,770,875.89	225,462,926.20
快递园、物流园、电商园、 供水、基建工程等行业	57,910,066.02	113,673,593.55
合计	1,309,663,099.22	1,475,866,808.60

33、财务费用

项 目	2023 年度	2022 年度
利息支出	74,060,830.01	96,848,845.02
减：利息收入	69,895,531.42	50,533,235.85
金融机构手续费	5,875,244.37	8,369,495.24
其他	12,619,283.19	43,588,059.01
合计	22,659,826.15	98,273,163.42

34、信用减值损失

项 目	2023 年度	2022 年度
计提坏账准备	-5,657,163.16	4,181,464.16
合计	-5,657,163.16	4,181,464.16

35、投资收益

项 目	2023 年度	2022 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-20,401,728.60	-8,302,275.32
购买理财产品取得的投资收益		581,000.00
其他权益投资在持有期间的投资收益	3,000,000.00	44,998,645.91
其他		1,449,835.17
合计	-17,401,728.60	38,727,205.76

36、其他收益

项 目	2023 年度	2022 年度
水利设施扶持资金	147,500,000.00	150,000,000.00
旅游扶持补助	58,800,000.00	84,269,194.00
交通基础设施扶持资金	32,178,410.00	56,194,785.00

项 目	2023 年度	2022 年度
新沂公交车运营补助	29,000,000.00	39,333,300.00
公路港物流园发展引导资金		4,131,879.00
其他	6,303,761.37	5,307,539.21
合计	273,782,171.37	339,236,697.21

37、资产处置收益

项 目	2023 年度	2022 年度
固定资产、无形资产处置收益	1,548,590.95	1,283,590.36
合计	1,548,590.95	1,283,590.36

38、营业外收入

项 目	2023 年度	2022 年度
罚款、违约金	199,536.72	145,368.94
赔偿款利得	174,469.68	
其他	336,142.02	333,868.10
合计	710,148.42	479,237.04

39、营业外支出

项 目	2023 年度	2022 年度
赔偿支出、违约金	1,005,984.49	53,422.00
对外捐赠、帮扶支出	1,609,602.98	2,035,447.87
滞纳金、罚款支出	278,072.93	680,911.77
资产报废		249,618.24
其他	788,900.41	864,316.43
合计	3,682,560.81	3,883,716.31

40、所得税费用

项 目	2023 年度	2022 年度
本期所得税费用	17,571,751.08	7,816,550.54
递延所得税费用	-1,414,290.79	1,045,366.04
合计	16,157,460.29	8,861,916.58

41、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
往来款	4,309,651,132.35	5,961,990,001.35
政府补助	273,782,171.37	339,236,697.21
利息收入	69,895,531.42	50,533,235.85
保证金等	19,264,894.34	258,397.00
其他收入	710,148.42	479,237.04
合 计	4,673,303,877.90	6,352,497,568.45

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
往来款	2,591,489,052.90	5,949,894,438.70
备用金等	619,004.92	8,327,938.85
费用支出	208,418,403.39	158,029,770.45
其他支出	3,682,560.81	3,634,098.07
合 计	2,804,209,022.02	6,119,886,246.07

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
合并期初现金流	8,748.43	1,031,195.98
合 计	8,748.43	1,031,195.98

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
融资租赁-直融资金	841,000,000.00	881,000,000.00
合 计	841,000,000.00	881,000,000.00

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2023 年度	2022 年度
融资租赁-直融资金	1,457,871,532.19	1,181,084,025.95
融资担保、承销等费用	293,527,908.21	230,484,451.01
合 计	1,751,399,440.40	1,411,568,476.96

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	2023 年度	2022 年度
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	108,190,558.69	156,487,573.97
加：信用减值损失	-5,657,163.12	-4,181,464.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134,145,711.22	130,592,028.18
无形资产摊销	61,593,856.34	21,095,990.91
长期待摊费用摊销	3,674,861.98	3,309,107.47

项 目	2023 年度	2022 年度
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）	-1,548,590.95	-1,283,590.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		249,618.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-419,923.60
财务费用（收益以“-”号填列）	74,060,830.01	140,436,904.03
投资损失（收益以“-”号填列）	17,401,728.60	-38,727,205.76
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,414,290.79	1,045,366.05
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,415,311,446.73	-809,379,476.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,215,617,032.76	-2,464,511,607.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,231,156,218.32	3,210,845,195.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,421,909,306.33	345,558,517.13
二、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		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	662,921,004.26	985,912,747.79
减：现金的期初余额	985,912,747.79	1,040,722,095.09
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-322,991,743.53	-54,809,347.30

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	2023 年度	2022 年度
一、现金	662,921,004.26	985,912,747.79
其中：库存现金	661,204.10	726,252.80
可随时用于支付的银行存款	662,118,563.04	980,507,616.94
可随时用于支付的其他货币资金	141,237.12	4,678,878.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
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	662,921,004.26	985,912,747.79
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

七、合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

1. 公司本年度纳入合并范围的子公司共 24 户。

序号	单位全称	法定代表人	注册资本 (万元)	取得 方式	直接持 股比例	间接持 股比例	表决权 比例
1	新沂骆马湖旅游发展有限公司	衡永飞	40,000.00	划拨	100.00%		100.00%
2	新沂市公共交通有限公司	宋尹良	20,000.00	划拨	100.00%		100.00%
3	新沂马陵山旅游发展有限公司	孟凡江	20,000.00	划拨	100.00%		100.00%
4	新沂市交通园林绿化有限公司	张长生	5,000.00	投资	100.00%		100.00%
5	新沂市花厅绿色农业科技有限公司	鲍俊光	10,000.00	投资	100.00%		100.00%
6	新沂市盛港新材料有限公司	譬运伦	3,000.00	投资	100.00%		100.00%
7	新沂苏杭出租汽车有限公司	吴洪	100.00	投资	87.50%		87.50%
8	新沂市公路港物流有限公司	宋尹良	5,000.00	投资	100.00%		100.00%
9	新沂市快递物流园有限责任公司	卢泽济	5,000.00	投资	100.00%		100.00%
10	新沂市美妆电子商务有限责任公司	李云彤	2,000.00	投资	100.00%		100.00%
11	新沂市振鑫新能源科技发展有限公司	鲍俊光	9,500.00	投资	100.00%		100.00%
12	新沂市新源水务投资发展有限公司	虞勇	150,000.00	划拨	100.00%		100.00%
13	新沂市棋盘通用机场有限公司	朱克宇	50,000.00	投资	100.00%		100.00%
14	江苏新沂港务管理有限公司	王森	10,000.00	投资	100.00%		100.00%
15	新沂市高速铁路建设发展有限公司	王成市	100,000.00	投资	100.00%		100.00%
16	爱飞客(徐州)航空俱乐部有限公司	胡义林	2,500.00	投资	80.00%		80.00%
17	新沂市煜城建设发展有限公司	熊太伟	120,000.00	投资	54.17%		54.17%
18	新沂市远航建筑安装工程有限公司	熊太伟	100,000.00	投资	55.00%		55.00%
19	新沂市神山机动车安全技术检测服务有限公司	王璐	10.00	投资	100.00%		100.00%
20	新沂市明都城乡建设发展有限公司	胡鑫	30,000.00	投资	100.00%		100.00%
21	江苏新通立诚建设工程有限公司	曹宇良	10,000.00	投资	100.00%		100.00%
22	新沂市路通物业管理有限公司	何继赛	500.00	投资	100.00%		100.00%
23	新沂市交投特来电充电网科技有限公司	鲍俊光	20,000.00	投资	100.00%		100.00%
24	新沂市交投餐饮管理有限公司	曹存	500.00	投资	100.00%		100.00%

续上表

序号	单位全称	注册地	业务性质
1	新沂骆马湖旅游发展有限公司	江苏.新沂	旅游业务
2	新沂市公共交通有限公司	江苏.新沂	班车客运
3	新沂马陵山旅游发展有限公司	江苏.新沂	旅游业务
4	新沂市交通园林绿化有限公司	江苏.新沂	园林绿化；景观建筑工程设计、施工、养护
5	新沂市花厅绿色农业科技有限公司	江苏.新沂	建设工程施工、建筑物拆除作业(爆破作业除外)、水产

序号	单位全称	注册地	业务性质
			养殖、房地产开发经营
6	新沂市盛港新材料有限公司	江苏. 新沂	食品经营(销售预包装食品)、建筑材料销售
7	新沂苏杭出租汽车有限公司	江苏. 新沂	出租客运
8	新沂市公路港物流有限公司	江苏. 新沂	道路普通货物运输、货物专用运输(集装箱、冷藏保鲜、罐式)
9	新沂市快递物流园有限责任公司	江苏. 新沂	园区管理服务、物业管理
10	新沂市美妆电子商务有限责任公司	江苏. 新沂	网上化妆品、服装、电子产品、家用电器销售
11	新沂市振鑫新能源科技发展有限公司	江苏. 新沂	电气安装服务; 发电业务、输电业务、供(配)电业务
12	新沂市水源水务投资发展有限公司	江苏. 新沂	城乡水利(务)各项基础设施及配套项目的投资、开发、建设和管理
13	新沂市棋盘通用机场有限公司	江苏. 新沂	航空器经销、托管、维修; 旅游开发
14	江苏新沂港务管理有限公司	江苏. 新沂	港口、码头设施的投资、建设、运营、管理
15	新沂市高速铁路建设发展有限公司	江苏. 新沂	公路、铁路换乘枢纽及高铁商务区规划范围内基础设施的投资、建设、运营、管理
16	爱飞客(徐州)航空俱乐部有限公司	江苏. 新沂	飞客产品开发、空中游览、私用驾驶员执照培训
17	新沂市煜城建设发展有限公司	江苏. 新沂	房地产开发、销售; 旅游景区开发、建设、管理
18	新沂市远航建筑安装工程有限公司	江苏. 新沂	房屋建筑工程、水利工程、园林绿化工程施工
19	新沂市神山机动车安全技术检测服务有限公司	江苏. 新沂	机动车安全性能、综合性能、环保性能检测
20	新沂市明都城乡建设发展有限公司	江苏. 新沂	对城乡综合改造、旅游、文化历史保护项目的投资、开发、维护、管理
21	江苏新通立诚建设工程有限公司	江苏. 新沂	建筑工程、公路工程、水利工程、电力工程(不含承装、承修、承试供电受电设施)
22	新沂市路通物业管理有限公司	江苏. 新沂	城市生活垃圾经营性服务; 餐饮服务
23	新沂市交投特来电充电网科技有限公司	江苏. 新沂	电气安装服务; 建设工程施工; 输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验
24	新沂市交投餐饮管理有限公司	江苏. 新沂	餐饮服务; 餐厨垃圾处理; 食品销售; 食品生产

2、本期纳入合并范围内子公司之下属公司情况

单位全称	股东	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例	注册地	业务性质
新沂窑湾古镇酒店有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	刘泳	200.00	100.00%	江苏. 新沂	中餐类制售、会议服务; 住宿服务。
新沂窑湾古镇旅行社有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	单卫富	500.00	100.00%	江苏. 新沂	许可项目: 旅游业务; 住宿服务; 餐饮服务
新沂大运河景观工程有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	王飞	2,000.00	100.00%	江苏. 新沂	景观工程、园林绿化工程设计、施工、维护
新沂窑湾古镇景区运营管理有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	嵇超	50.00	100.00%	江苏. 新沂	烟草制品零售、游览景区管理
新沂窑湾古镇水上旅游有限公司	新沂骆马湖旅游发展有限公司	梁川	200.00	100.00%	江苏. 新沂	内河游览船服务; 水上游乐园服务

单位全称	股东	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例	注册地	业务性质
新沂市青禾农业科技 有限公司	新沂骆马湖旅游发展有 限公司	张培	5,000.00	100.00%	江苏.新沂	餐饮服务;住宿服务;食 品生产;食品销售
新沂窑湾古镇文化演 艺有限公司	新沂骆马湖旅游发展有 限公司	刘泳	500.00	100.00%	江苏.新沂	营业性演出;演出场所经 营;歌舞娱乐活动
江苏老窑湾餐饮有限 公司	新沂骆马湖旅游发展有 限公司	刘亚林	1,000.00	100.00%	江苏.新沂	餐饮服务;水产养殖;食 品销售
新沂市马陵山景观工 程有限公司	新沂马陵山旅游发展有 限公司	蔡绍刚	5,000.00	100.00%	江苏.新沂	景观工程、园林绿化工程 设计、施工、维护
新沂五花园农业发展 有限公司	新沂马陵山旅游发展有 限公司	蔡绍刚	5,000.00	100.00%	江苏.新沂	农业技术推广;旅游资源 开发;观光服务
新沂市马陵山红色教 育咨询服务有限公司	新沂马陵山旅游发展有 限公司	曹可	2,000.00	100.00%	江苏.新沂	教育咨询服务、业务培训
新沂市马陵山林场有 限公司	新沂马陵山旅游发展有 限公司	管军	31.60	100.00%	江苏.新沂	林、果种植;园林绿化工 程施工
新沂市宋庄民宿旅游 开发有限公司	新沂马陵山旅游发展有 限公司	蔡绍刚	3,000.00	100.00%	江苏.新沂	旅游资源开发;观光服 务;住宿服务;餐饮服务
新沂市旅游投资发展 有限公司	新沂马陵山旅游发展有 限公司	沈克杰	500.00	100.00%	江苏.新沂	旅游项目投资、旅游营 销;旅游信息咨询
新沂市交通物流有限 公司	新沂市公共交通有限公 司	周宁波	10,000.00	100.00%	江苏.新沂	普通货运;班车客运;出 租客运
新沂市东交交通工程 检测有限公司	新沂市交通物流有限公 司	张蒙	50.00	100.00%	江苏.新沂	交通工程检测
新沂市交通出租车有 限公司	新沂市公共交通有限公 司	王馨	1,000.00	60.00%	江苏.新沂	出租客运、汽车租赁
新沂市公共交通修理 有限公司	新沂市公共交通有限公 司	吴洪	100.00	100.00%	江苏.新沂	汽车修理
江苏新水旅游发展有 限公司	新沂市新源水务投资发 展有限公司、新沂市河海 建筑工程公司	朱江	6,000.00	100.00%	江苏.新沂	旅游资源及景区的策划、 设计、开发、推广及经营 管理服务
新沂市窑湾水务有限 公司	新沂市新源水务投资发 展有限公司	李冬州	10,000.00	100.00%	江苏.新沂	城镇供水工程及城市环 境工程建设与运营
新沂市新水农业科技 有限公司	江苏新水旅游发展有限 公司	张继慧	13,807.10	100.00%	江苏.新沂	农业科技研究和实验发 展;观光果园管理服务
徐州小山村食品有限 公司	新沂市新水农业科技有 限公司	王政	500.00	100.00%	江苏.新沂	预包装食品、散装食品批 发、零售
新沂市云花农业发展 有限公司	新沂市新水农业科技有 限公司	王恩	800.00	80.00%	江苏.新沂	花卉种植、收购;会议及 展览服务
新沂百花谷花卉有限 公司	新沂市云花农业发展有 限公司	王恩	1,200.00	100.00%	江苏.新沂	花卉、园艺作物种植、销 售
新沂市新水棋盘建设 发展有限公司	江苏新水旅游发展有限 公司	万志坚	2,000.00	51.00%	江苏.新沂	土地整理、开发;城乡基 础设施、市政公用设施建

单位全称	股东	法定代表人	注册资本 (万元)	持股比例	注册地	业务性质
						设
江苏鸿飞置业有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	万志坚	5,000.00	100.00%	江苏.新沂	房地产开发、销售；物业管理
新沂市新水酒店管理有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	朱江	500.00	100.00%	江苏.新沂	酒店管理服务、住宿服务、餐饮管理服务
新沂市天缘水利工程有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	黄金海	20,000.00	100.00%	江苏.新沂	水利工程、桥梁工程、道路工程、土木工程、凿井工程施工
新沂市帝方水利工程有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	王政	4,950.00	100.00%	江苏.新沂	水利水电工程、道路桥梁工程、土石方工程、市政公用工程、房屋建筑工程、钢结构工程施工
新沂市乡镇供水有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	宋浩亮	13,000.00	100.00%	江苏.新沂	自来水生产与供应；各类工程建设活动
新沂市城乡供水有限公司	新沂市乡镇供水有限公司	李冬州	10,000.00	100.00%	江苏.新沂	集中式供水；水务工程施工、安装
新沂市河海建筑工程公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	薛灏	2,072.70	100.00%	江苏.新沂	水利水电工程、房屋建筑工程施工
新沂市润客食品有限公司	江苏新水旅游发展有限公司	朱江	10,000.00	100.00%	江苏.新沂	预包装食品、保健食品、母婴用品、床上用品、日常用品销售
新沂市天缘汽车租赁有限公司	新沂市天缘水利工程有限公司	黄金海	500.00	100.00%	江苏.新沂	汽车租赁、机械设备租赁；房屋租赁
新沂市天缘汽车修理有限公司	新沂市天缘水利工程有限公司	黄金海	500.00	100.00%	江苏.新沂	汽车维修；汽车零配件销售；机械设备租赁
新沂市骆马湖退圩还湖开发有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	庄卫东	50,000.00	100.00%	江苏.新沂	房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包、水利相关服务与工程
惠泉乡村（新沂）投资基金（有限合伙）	新沂市新源水务投资发展有限公司	李松	60,000.00	80.00%	江苏.新沂	股权投资；创业投资（限投资未上市企业）
江苏新水工程项目管理有限公司	新沂市新源水务投资发展有限公司	焦子健	1,018.00	100.00%	江苏.新沂	建筑工程项目管理服务

3、2023 年度新增加合并范围内子公司

被合并方名称	持股比例	取得方式	同本公司关系	业务性质
新沂窑湾古镇文化演艺有限公司	100.00%	设立	子公司之下属公司	营业性演出；演出场所经营；歌舞娱乐活动
江苏老窑湾餐饮有限公司	100.00%	设立	子公司之下属公司	餐饮服务；水产养殖；食品销售
新沂市旅游投资发展	100.00%	设立	子公司之下属公司	旅游项目投资、旅游营销；

被合并方名称	持股比例	取得方式	同本公司关系	业务性质
有限公司				旅游信息咨询
江苏新水工程项目管理有限公司	100.00%	划拨	子公司之下属公司	建筑工程项目管理服务

八、关联方及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
新沂市交通文旅集团有限公司	国企	江苏·新沂	100,000.00 万元	100.00	100.00

本公司的最终控制方是：新沂市人民政府

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注六。

3、本公司的合营及联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司的关系	持股比例(%)
新沂经开区润泽水务有限公司	参股	40.00
江苏南京港新沂港务有限公司	参股	39.80
新沂金田置业发展有限公司	参股	45.00
新沂金田城乡建设有限公司	参股	45.83
新沂市新水商贸有限公司	参股	49.00
徐州淮新置业有限公司	参股	40.00
江苏旅程网络科技有限公司	参股	40.00

4、关联方交易及往来情况

(1) 关联方应收项目

科目	关联方	与本公司的关系	2023 年 12 月 31 日
其他应收款	新沂市新水商贸有限公司	参股	189,952,809.92
其他应收款	徐州淮新置业有限公司	参股	573,943,353.80

(2) 关联方应付项目

科目	关联方	与本公司的关系	2023 年 12 月 31 日
其他应付款	新沂农润水新开发有限公司	受同一股东控制	498,778,500.00
其他应付款	新沂市交通文旅集团有限公司	股东	1,110,291,139.07
其他应付款	新沂市粮食购销有限公司	受同一股东控制	259,614,258.00

(3) 关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

(4) 其他关联方情况：无

5、截至 2023 年 12 月 31 日，本公司对控股子公司提供的担保情况：

类 型	被担保人	担保币种	担保余额（万元）
保证	新沂大运河景观工程有限公司	人民币	4,302.52
保证	新沂骆马湖旅游发展有限公司	人民币	2,500.00
保证	新沂农润水新开发有限公司	人民币	7,000.00
保证	新沂市稻香小村休闲农业有限公司	人民币	7,500.00
保证	新沂市帝方水利工程有限公司	人民币	1,950.00
保证	新沂市高速铁路建设发展有限公司	人民币	88,828.65
保证	新沂市公共交通公司	人民币	448.50
保证	新沂市河海建筑工程有限公司	人民币	8,450.00
保证	新沂市交通物流有限公司	人民币	3,900.00
保证	新沂市交通园林绿化有限公司	人民币	1,990.00
保证	新沂市快递物流园有限责任公司	人民币	7,687.93
保证	新沂市粮食购销有限公司	人民币	6,322.43
保证	新沂市马陵山景观工程有限公司	人民币	950.00
保证	新沂市马陵山旅游发展公司	人民币	32,270.00
保证	新沂市棋盘通用机场有限公司	人民币	21,531.34
保证	新沂市青禾农业科技有限公司	人民币	7,000.00
保证	新沂市天缘水利工程有限公司	人民币	6,000.00
保证	新沂市五花园农业发展有限公司	人民币	1,000.00
保证	新沂市乡镇供水有限公司	人民币	46,588.82
保证	新沂市新水农业科技有限公司	人民币	7,973.63
保证	新沂市新通立诚有限公司	人民币	30,084.22
保证	新沂市新源水务投资发展有限公司	人民币	42,097.80
保证	新沂窑湾古镇水上旅游公司	人民币	4,057.66
保证	新沂市窑湾水务有限公司	人民币	6,057.83
保证	新沂市振鑫新能源科技发展有限公司	人民币	8,400.00
保证	新沂窑湾古镇景区运营管理公司	人民币	1,950.00
保证	新沂窑湾古镇酒店有限公司	人民币	1,950.00
保证	新沂窑湾古镇旅行社有限公司	人民币	1,000.00
合计			359,791.33

九、承诺及或有事项

1、承诺事项

无

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

(2) 对外担保事项

类 型	被担保人	担保币种	担保余额（万元）
保证	江苏德信建设工程有限公司	人民币	18,990.00
保证	江苏嘉源新能源科技发展有限公司	人民币	90,000.00
保证	江苏久润农实业发展有限公司	人民币	1,900.00
保证	江苏锡沂水务有限公司	人民币	17,800.00
保证	江苏新天扬商贸有限公司	人民币	4,000.00
保证	江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司	人民币	66,800.00
保证	新沂市城市投资发展集团有限公司	人民币	259,068.65
保证	新沂市城投置业有限公司	人民币	126,782.50
保证	新沂市创兴城镇化建设发展有限公司	人民币	8,000.00
保证	新沂市春辉绿色科技农业科技有限公司	人民币	21,646.95
保证	新沂市春雨农业科技发展有限公司	人民币	1,000.00
保证	新沂市东腾商贸有限公司	人民币	1,000.00
保证	新沂市公路养护工程公司	人民币	23,980.00
保证	新沂市谷田农业发展有限公司	人民币	14,000.00
保证	新沂市恒源建设工程有限公司	人民币	2,000.00
保证	新沂市花厅部落旅游发展有限公司	人民币	24,000.00
保证	新沂市慧聚医药产业投资管理有限公司	人民币	37,500.00
保证	新沂市金地城乡建设投资发展有限公司	人民币	22,500.00
保证	新沂市金禾生态农业有限公司	人民币	3,750.00
保证	新沂市金穗绿色农业科技有限公司	人民币	13,000.00
保证	新沂市经济技术开发总公司	人民币	4,200.00
保证	新沂经济开发区建设发展有限公司	人民币	203,458.00
保证	新沂市经泽工程建设有限公司	人民币	8,500.00
保证	新沂市净源污水处理有限公司	人民币	2,900.00
保证	新沂市绿禾农业科技有限公司	人民币	10,960.00
保证	新沂市马陵山景区商业服务有限公司	人民币	490.00
保证	新沂市人民医院	人民币	6,500.00
保证	新沂市三仙旅游发展有限公司	人民币	900.00
保证	新沂市市政建设工程有限公司（德信）	人民币	10,250.00
保证	新沂市沐东新城有限公司	人民币	11,700.00
保证	新沂市水务有限责任公司	人民币	13,000.00
保证	新沂市司吾景观工程有限公司	人民币	990.00

类 型	被担保人	担保币种	担保余额（万元）
保证	新沂市四水农业发展有限公司	人民币	7,000.00
保证	新沂市通达管网有限公司	人民币	5,500.00
保证	新沂市五花山庄生态园有限公司	人民币	1,500.00
保证	新沂市新城建设发展有限公司	人民币	8,333.33
保证	新沂市新源公共服务有限公司	人民币	13,437.14
保证	新沂市中医医院	人民币	21,000.00
保证	新沂市自来水有限公司	人民币	5,000.00
合 计			1,093,336.57

十、资产负债表日后事项

截至报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	2023 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,044,149,230.56	100.00	27,692.47	0.00	1,044,121,538.09
组合 1：以账龄为信用风险特征的应收账款	553,849.33	0.05	27,692.47	5.00	526,156.86
组合 2：政府部门、政府平台公司的应收账款	1,043,595,381.23	99.95			1,043,595,381.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	1,044,149,230.56	100.00	27,692.47	0.00	1,044,121,538.09

（续）

类 别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	

类 别	2022 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,934,937,264.59	100.00	111,296.63	0.01	1,934,825,967.96
组合 1: 以账龄为信用风险特征的应收账款	1,931,349.33	0.10	111,296.63	5.76	1,820,052.70
组合 2: 政府部门、政府平台公司的应收账款	1,933,005,915.26	99.90			1,933,005,915.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	1,934,937,264.59	100.00	111,296.63	0.01	1,934,825,967.96

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2023 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	553,849.33	27,692.47	5.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	553,849.33	27,692.47	

(3) 按欠款方归集的期末大额应收账款情况：

单位名称	款项的性质	2023 年 12 月 31 日	账龄	占应收账款期末余额比例 (%)
新沂市财政局	代建工程款	1,041,795,381.23	1 年以内、1-3 年	99.77
合计		1,041,795,381.23		99.77

2、其他应收款

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,741,002,564.06	6,251,963,064.98
合计	5,741,002,564.06	6,251,963,064.98

(1) 其他应收款分类披露:

类别	2023 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	5,741,733,428.94	100.00	730,864.88	0.01
合计	5,741,733,428.94	100.00	730,864.88	0.01

(续)

类别	2022 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	6,253,139,761.40	100.00	1,176,696.42	0.02
合计	6,253,139,761.40	100.00	1,176,696.42	0.02

(2) 计提坏账准备情况:

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	176,470.44	1,000,225.98		1,176,696.42
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				
本期转回	176,470.44	269,361.10		445,831.54
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额		730,864.88		730,864.88

(1) 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	款项的性质	2023 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
新沂市财政局	往来款	1,212,101,066.32	1 年以内、2-3 年、3 年以上	21.11
新沂经济开发区建设发展有限公司	往来款	350,000,000.00	1 年以内、2-3 年、3 年以上	6.10

新沂骆马湖旅游发展有限公司	往来款	831,233,692.51	1 年以内、1-3 年	14.48
新沂市高速铁路建设发展有限公司	往来款	426,183,017.09	1 年以内	7.42
徐州淮新置业有限公司	往来款	573,943,353.80	1 年以内、1-3 年	10.00
合计		3,393,461,129.72		59.11

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资按照类别披露

项 目	2023 年 12 月 31 日			2022 年 12 月 31 日		
	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	5,271,570,335.50		5,271,570,335.50	5,259,570,335.50		5,259,570,335.50
对联营、合营企业投资	1,008,804,543.46		1,008,804,543.46	1,023,061,309.12		1,023,061,309.12
合计	6,280,374,878.96		6,280,374,878.96	6,282,631,644.62		6,282,631,644.62

(2) 对子公司投资明细

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
新沂骆马湖旅游发展有限公司	935,158,751.69			935,158,751.69
新沂马陵山旅游发展有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00
新沂市新源水务投资发展有限公司	2,798,005,915.25			2,798,005,915.25
新沂市公共交通公司	210,024,418.56			210,024,418.56
新沂苏杭出租汽车有限公司	2,181,250.00			2,181,250.00
新沂市花厅置业有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
新沂盛港新材料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
新沂市美妆电子商务有限责任公司	14,000,000.00			14,000,000.00
新沂市快递物流园有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00
新沂市公路港物流有限公司	28,000,000.00			28,000,000.00
新沂市棋盘通用机场有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
江苏新沂港务管理有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00
新沂市高速铁路建设发展有限公司	760,000,000.00			760,000,000.00
爱飞客（徐州）航空俱乐部有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
新沂一品美妆网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
新沂市交通园林绿化有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
新沂市明都城乡建设发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00
新沂市神山机动车安全技术检测服务有限公司	100,000.00			100,000.00
江苏新通立诚建设工程有限公司	30,100,000.00			30,100,000.00
新沂市路通物业管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00

被投资单位	2022 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2023 年 12 月 31 日
新沂市交投特来电充电网络科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
新沂市交投餐饮管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00
合计	5,259,570,335.50	12,000,000.00		5,271,570,335.50

(3) 对合营、联营企业投资明细

被投资单位	持股比例	2023 年 12 月 31 日	业务性质
一、合营企业			
江苏南京港新沂港务有限公司	39.80%	3,897,613.45	港口开发、建设
新沂金田置业发展有限公司	45.00%	450,000,000.00	房地产开发、销售
新沂金田城乡建设有限公司	45.83%	550,000,000.00	城乡综合改造项目开发
徐州淮新置业有限公司	40.00%	4,906,930.01	房地产开发、销售；物业管理、房屋租赁
合计		1,008,804,543.46	

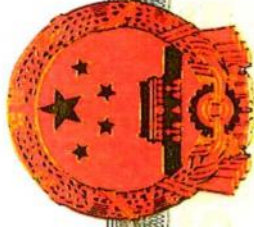
4、营业收入和营业成本

项 目	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	876,704,994.82	658,733,205.73	937,380,403.22	760,424,234.03
其他业务	9,732,480.53	592,923.94	8,651,477.26	898,136.39
合计	886,437,475.35	659,326,129.67	946,031,880.48	761,322,370.42

十三、财务报表之批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司董事会 2024 年 4 月 15 日批准报出。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 320100000202401090022



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

名称 天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；财务资金项目预算绩效评价服务；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；（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）



登记机关



2024年 01 月 09 日



证书序号: 0012336

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

系财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日

发证机关:



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师协会



姓名	顾为勇
Sex	男
Date of birth	1973-03-26
Working unit	天衡会计师事务所有限公司徐州分所
Identity card No.	320302197303260017



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.



顾为勇(320300050021)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320300050021
No. of Certificate

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

发证日期: 2004 年 08 月 30 日
Date of Issuance

2013 5 20

年 月 日
/y /m /d



姓名	曹岩
性别	男
出生日期	1989-09-18
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙) 徐州分所
身份证号码	320325198909183959



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 320000100200

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

发证日期:
Date of Issuance 2018^y 08^m 29^d

曹岩(320000100200)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d