徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司

2023年度财务报表审计报告

天衡审字（2024）01525号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：苏24J9QCMPWV

审 计 报 告

天衡审字（2024）01525号

徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司（以下简称高新区国资公司）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高新区国资公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估高新区国资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算高新区国资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督高新区国资公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就高新区国资公司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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：顾为勇

中国·南京

2024 年 4 月 25 日　　中国注册会计师：沈静

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　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	五、1	769,815,808.86	276,333,878.81
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			
应收账款	五、2	2,218,895,751.36	1,221,950,435.26
应收款项融资			
预付款项	五、3	2,155,649.23	1,285,694,439.56
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	10,945,472,987.13	6,763,194,267.74
其中：应收利息		77,643.75	3,445,149.49
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	17,199,658,493.44	14,778,417,737.25
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	五、6	175,738,721.76	60,121,504.21
流动资产合计		31,311,737,411.78	24,385,712,262.83
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	五、7	25,225,030.91	17,906,478.35
长期股权投资	五、8	1,393,910,858.02	1,299,812,809.55
其他权益工具投资	五、9	1,819,958,456.32	163,000,410.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、10	5,630,094,700.00	1,348,670,800.00
固定资产	五、11	637,459,964.25	662,904,937.85
在建工程	五、12	2,905,204,152.39	4,230,687,249.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、13	30,401,864.26	275,104,758.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	14,178.74	-
递延所得税资产	五、15	31,292,189.72	4,034,100.00
其他非流动资产	五、16	1,407,230,787.44	-
非流动资产合计		13,880,792,182.05	8,302,121,843.89
资产总计		45,192,529,593.83	32,687,834,106.72

法定代表人：戴晖朝　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：刘美荣

合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	2023年12月31日	2022年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、18	265,326,944.46	70,093,041.67
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	五、19	595,000,000.00	57,000,000.00
应付账款	五、20	457,981,617.79	184,913,006.45
预收款项	五、21	6,166,673.96	6,183,205.76
合同负债	五、22	13,615,585.59	13,615,585.59
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	五、23	78,117.69	73,562.14
应交税费	五、24	939,867,964.70	837,441,484.49
其他应付款	五、25	3,329,851,157.34	1,260,792,176.29
其中：应付利息			39,875.00
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	五、26	5,257,226,261.57	1,444,172,263.21
其他流动负债	五、27	1,637,714.41	1,652,751.41
流动负债合计		10,866,752,037.51	3,875,937,077.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、28	10,522,673,633.51	4,873,012,823.68
应付债券	五、29	3,854,026,852.00	7,776,083,438.42
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、30	1,401,428,027.74	1,322,512,117.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、31	66,629,280.00	
递延所得税负债	五、15	60,910,196.86	31,950,338.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,905,667,990.11	14,003,559,018.47
负债合计		26,772,420,027.62	17,879,496,095.48
所有者权益：			
实收资本	五、32	285,000,000.00	285,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、33	15,598,367,053.82	12,280,436,869.81
减：库存股			
其他综合收益	五、34	218,203,632.57	83,525,787.08
专项储备			
盈余公积	五、35	178,038,883.41	178,038,883.41
一般风险准备			
未分配利润	五、36	1,696,086,020.66	1,537,404,761.68
归属于母公司所有者权益合计		17,975,695,590.46	14,364,406,301.98
少数股东权益		444,413,975.75	443,931,709.26
所有者权益合计		18,420,109,566.21	14,808,338,011.24
负债和所有者权益总计		45,192,529,593.83	32,687,834,106.72

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：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释	2023年度	2022年度
一、营业总收入		1,362,527,154.13	1,372,182,425.86
其中：营业收入	五、37	1,362,527,154.13	1,372,182,425.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,341,368,299.92	1,304,344,794.59
其中：营业成本	五、37	1,156,112,998.79	1,187,204,560.53
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	五、38	65,762,011.24	44,723,097.09
销售费用	五、39	821,865.66	517,476.86
管理费用	五、40	86,614,538.01	65,975,078.00
研发费用			
财务费用	五、41	32,056,886.22	5,924,582.11
其中：利息费用		22,871,701.75	3,337,942.41
利息收入		11,639,134.28	6,245,454.00
加：其他收益	五、42	295,971,269.60	354,528,147.52
投资收益（损失以“-”号填列）	五、43	2,215,271.15	-52,672,964.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,847,674.20	-55,434,018.20
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）	五、44	-80,904,517.19	8,191,273.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、45	6,851,924.68	-10,569,850.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-11,087,776.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、46		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		245,292,802.45	356,226,461.87
加：营业外收入	五、47	4,521,145.50	11,843,872.84
减：营业外支出	五、48	195.08	9,425,487.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		249,813,452.87	358,644,846.89
减：所得税费用	五、49	85,265,288.79	107,570,664.12
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,548,164.08	251,074,182.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		164,548,164.08	251,074,182.77
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		162,550,993.70	253,135,897.58
2.少数股东损益		1,997,170.38	-2,061,714.81
六、其他综合收益的税后净额		134,677,845.49	-38,112,913.13
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		134,677,845.49	-38,112,913.13
1.不能重分类进损益的其他综合收益		5,317,000.00	-2,585,500.00
（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		5,317,000.00	-2,585,500.00
（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		129,360,845.49	-35,527,413.13
（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		-7,538,131.12	-38,536,159.26
（7）其他		136,898,976.61	3,009,046.13
（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		299,226,009.57	212,961,269.64
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		297,228,839.19	215,022,984.45
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,997,170.38	-2,061,714.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为-15,565,138.27元。上期被合并方实现的净利润为-48,415,215.73元。

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：刘美荣

合并现金流量表

2023年度

编制单位：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　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		490,971,532.77	2,266,537,994.02
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		38,928,755.68	32,278,451.29
收到其他与经营活动有关的现金	五、50(1)	598,638,832.42	4,148,756,423.60
经营活动现金流入小计		1,128,539,120.87	6,447,572,868.91
购买商品、接受劳务支付的现金		1,769,343,848.08	1,363,364,202.51
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			
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		5,745,526.10	8,584,247.80
支付的各项税费		83,338,238.34	78,949,647.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、50(1)	251,283,291.13	2,584,334,286.35
经营活动现金流出小计		2,109,710,903.65	4,035,232,384.06
经营活动产生的现金流量净额		-981,171,782.78	2,412,340,484.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	113,566,700.00
取得投资收益收到的现金		3,765,585.15	2,654,672.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-9,893,384.22
收到其他与投资活动有关的现金	五、50(2)	41,891,447.44	400,000.00
投资活动现金流入小计		55,657,032.59	106,727,988.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,566,666,095.09	1,693,907,233.44
投资支付的现金		1,323,730,546.32	536,891,700.00
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		-	-62,489,524.86
支付其他与投资活动有关的现金	五、50(2)	52,820,000.00	-
投资活动现金流出小计		3,943,216,641.11	2,168,309,408.58
投资活动产生的现金流量净额		-3,887,559,608.82	-2,061,581,420.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	970,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,189,968,020.83	2,451,028,246.35
发行债券收到的现金		1,317,100,000.00	3,967,697,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、50(3)	6,604,263,072.82	1,094,906,413.12
筹资活动现金流入小计		15,111,331,093.65	8,183,632,189.47
偿还债务支付的现金		2,892,504,073.68	3,690,587,601.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		790,802,909.02	563,554,898.11
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	五、50(3)	6,540,941,011.26	5,148,899,753.67
筹资活动现金流出小计		10,221,247,993.96	9,403,042,253.67
筹资活动产生的现金流量净额		4,887,083,099.69	-919,410,064.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		95,083.45	-20,085,468.80
五、现金及现金等价物净增加额		18,446,791.54	-588,736,468.31
加：期初现金及现金等价物余额		219,332,611.99	808,069,080.30
六、期末现金及现金等价物余额	五、51(2)	237,779,403.53	219,332,611.99

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：[illegible]开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

项目	2023年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	285,000,000.00				12,280,436,869.81		83,525,787.08		178,038,883.41		1,537,404,761.68	14,364,406,301.98	440,931,709.26	14,805,338,011.24
加：会计政策变更												-		-
前期差错更正												-		-
同一控制下企业合并												-		-
其他											3,869,734.72	-3,869,734.72		-3,869,734.72
二、本年期初余额	285,000,000.00	-	-	-	12,280,436,869.81	-	83,525,787.08	-	178,038,883.41	-	1,533,535,026.96	14,360,536,567.26	440,931,709.26	14,804,468,276.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,317,930,184.01	-	134,677,845.49	-	-	-	162,550,993.70	3,615,159,023.20	482,266.49	3,615,641,289.69
（一）综合收益总额							134,677,845.49				162,550,993.70	297,228,839.19	1,997,170.38	299,226,009.57
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	3,317,930,184.01	-	-	-	-	-	-	3,317,930,184.01	-	3,317,930,184.01
1、所有者投入资本												-		-
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					3,317,930,184.01							3,317,930,184.01		3,317,930,184.01
（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												-		-
2、盈余公积转增资本												-		-
3、盈余公积弥补亏损												-		-
4、设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5、其他												-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-		-
2、本期使用												-		-
（六）其他												-	-1,514,903.89	-1,514,903.89
四、本期期末余额	285,000,000.00	-	-	-	15,598,367,053.82	-	218,203,632.57	-	178,038,883.41	-	1,696,085,020.66	17,975,695,590.46	441,413,975.75	18,420,109,566.21

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

合并所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	285,000,000.00				12,609,691,107.31		121,638,700.21		140,612,799.48		1,266,988,943.45	14,423,931,550.48	12,861,892.48	14,556,793,442.96
加：会计政策变更												-		-
前期差错更正												-		-
同一控制下企业合并												-		-
其他									5,771,162.75		48,931,541.83	54,706,004.58		54,706,004.58
二、本年期初余额	285,000,000.00	-	-	-	12,609,691,107.31	-	121,638,700.21	-	146,387,262.23	-	1,315,920,485.28	14,478,637,555.06	12,861,892.48	14,611,499,447.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-329,254,237.53	-	-38,112,913.13	-	31,651,621.18	-	221,484,276.40	-114,231,253.08	31,069,816.78	196,838,563.70
（一）综合收益总额							-38,112,913.13				253,145,897.58	215,032,984.45	-2,061,714.81	212,961,269.64
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-329,254,237.53		-	-	-	-		-329,254,237.53	-	-329,254,237.53
1、所有者投入资本												-		-
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					-329,254,237.53							-329,254,237.53		-329,254,237.53
（三）利润分配	-	-	-	-	-		-	-	31,651,621.18	-	-31,651,621.18	-	-	-
1、提取盈余公积									31,651,621.18		-31,651,621.18	-		-
2、提取一般风险准备												-		-
3、对所有者的分配												-		-
4、其他												-		-
（四）所有者权益内部结转					-		-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本												-		-
2、盈余公积转增资本												-		-
3、盈余公积弥补亏损												-		-
4、设定受益计划变动额结转留存收益												-		-
5、其他												-		-
（五）专项储备	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-		-
2、本期使用												-		-
（六）其他												-	33,131,531.59	313,131,531.59
四、本期期末余额	285,000,000.00	-	-	-	12,280,436,869.81	-	83,525,787.08	-	178,038,883.41	-	1,537,404,761.68	14,364,406,301.98	43,931,709.26	14,808,338,011.24

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

2023年12月31日

编制单位：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　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		280,928,379.66	39,622,027.61
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	2,218,895,751.36	1,221,950,435.26
应收款项融资			
预付款项		1,106,796.91	897,546,467.61
其他应收款	十五、2	12,640,569,252.65	7,328,346,108.86
其中：应收利息		77,643.75	3,145,149.49
应收股利			
存货		13,171,871,304.19	11,812,448,558.92
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			
流动资产合计		28,313,371,484.77	21,299,913,598.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		1,010,000.00	1,010,000.00
长期股权投资	十五、3	3,464,633,398.53	2,970,816,728.98
其他权益工具投资		780,000,000.00	350,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,831,673,800.00	865,027,900.00
固定资产		635,317,552.28	660,816,191.92
在建工程		639,403,554.62	2,577,430,721.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		30,401,864.26	148,081,536.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		27,999,054.23	4,034,400.00
其他非流动资产		1,373,536,543.73	
非流动资产合计		10,783,975,767.65	7,577,217,478.51
资产总计		39,097,347,252.42	28,877,131,076.77

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：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　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		150,183,333.34	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		368,000,000.00	5,000,000.00
应付账款		163,561,511.84	182,903,775.47
预收款项		6,166,673.96	6,183,205.76
合同负债		13,615,585.59	13,615,585.59
应付职工薪酬			
应交税费		933,969,383.92	836,911,421.14
其他应付款		8,044,061,608.97	2,078,754,702.75
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		5,002,201,153.41	1,381,172,263.21
其他流动负债		1,497,714.41	1,497,714.41
流动负债合计		14,683,256,965.44	4,506,038,668.33
非流动负债：			
长期借款		2,929,866,315.80	2,357,816,325.26
应付债券		3,145,753,326.01	7,081,764,894.13
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		875,120,635.31	1,042,512,417.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		66,629,280.00	
递延所得税负债		51,031,737.47	31,950,338.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,068,401,294.59	10,514,043,975.76
负债合计		21,751,658,260.03	15,020,082,644.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		285,000,000.00	285,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,952,165,118.23	11,686,756,830.19
减：库存股			
其他综合收益		147,037,896.12	83,030,324.96
专项储备			
盈余公积		178,038,883.41	178,038,883.41
未分配利润		1,783,446,794.63	1,624,222,394.12
所有者权益（或股东权益）合计		17,345,688,992.39	13,857,048,432.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		39,097,347,252.42	28,877,131,076.77

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：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

项目	注释	2023年度	2022年度
一、营业收入	十五、4	1,165,940,085.43	1,371,389,387.73
减：营业成本	十五、4	994,241,376.60	1,186,895,867.98
税金及附加		69,712,910.38	11,732,099.69
销售费用			
管理费用		55,172,855.70	56,985,038.07
研发费用			
财务费用		29,749,806.55	3,269,232.33
其中：利息费用		15,147,011.44	464,325.76
利息收入		3,201,558.47	5,264,927.17
加：其他收益		295,957,635.00	351,491,961.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	-1,329,165.96	3,662,071.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		53,237.09	2,785,663.16
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）		-89,875,610.72	2,552,273.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,979,247.43	-10,605,100.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-11,087,776.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		237,795,211.95	421,520,579.63
加：营业外收入		4,264,347.88	11,841,669.10
减：营业外支出			9,414,597.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		242,059,559.83	423,947,651.93
减：所得税费用		77,369,873.26	107,431,440.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		164,689,686.57	316,516,211.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		164,689,686.57	316,516,211.83
（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		64,007,571.16	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		64,007,571.16	
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			
7.其他		64,007,571.16	
六、综合收益总额		228,697,257.73	316,516,211.83
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：孙震　　会计机构负责人：刘美荣

现金流量表

2023年度

编制单位：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　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		293,084,441.99	2,228,213,022.56
收到的税费返还		25,441,483.66	13,973,156.95
收到其他与经营活动有关的现金		286,863,744.63	3,541,743,637.56
经营活动现金流入小计		605,389,670.28	5,783,929,817.07
购买商品、接受劳务支付的现金		983,616,637.95	1,141,693,031.61
支付给职工以及为职工支付的现金		2,863,315.54	5,772,688.25
支付的各项税费		57,621,530.13	74,254,281.01
支付其他与经营活动有关的现金		163,194,906.48	2,660,391,501.08
经营活动现金流出小计		1,207,296,390.10	3,882,111,501.95
经营活动产生的现金流量净额		-601,906,719.82	1,901,818,315.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	98,716,700.00
取得投资收益收到的现金		2,015,585.15	876,408.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			96,411.28
收到其他与投资活动有关的现金		10,050,000.00	400,000.00
投资活动现金流入小计		22,065,585.15	100,089,519.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,120,186,316.75	495,728,263.08
投资支付的现金		70,000,000.00	388,531,700.00
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		1,190,186,316.75	884,259,963.08
投资活动产生的现金流量净额		-1,168,120,731.60	-781,170,113.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			970,000,000.00
取得借款收到的现金		1,397,280,000.00	
发行债券收到的现金		1,317,100,000.00	2,972,727,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		8,424,745,384.51	4,278,728,323.72
筹资活动现金流入小计		11,139,125,384.51	8,221,455,823.72
偿还债务支付的现金		2,352,729,073.68	2,935,913,157.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		472,962,541.45	498,129,677.10
支付其他与筹资活动有关的现金		6,495,099,969.96	6,585,276,526.83
筹资活动现金流出小计		9,320,791,585.09	10,019,319,361.82
筹资活动产生的现金流量净额		1,818,333,799.42	-1,797,863,538.10
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		48,306,348.00	-680,215,666.78
加：期初现金及现金等价物余额		34,620,760.79	714,836,427.57
六、期末现金及现金等价物余额		82,927,108.79	34,620,760.79

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2023年度

编制单位：[illegible]技术产业开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

项目	2023年度										
	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							
一、上年期末余额	285,000,000.00				11,686,756,830.19		83,030,324.96		178,038,883.41	1,624,222,394.12	13,857,048,432.68
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他										-5,465,286.06	-5,465,286.06
二、本年期初余额	285,000,000.00	-	-	-	11,686,756,830.19	-	83,030,324.96	-	178,038,883.41	1,618,757,108.06	13,851,583,116.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,265,408,588.01	-	64,007,571.16	-	-	164,689,686.57	3,494,105,845.77
（一）综合收益总额							64,007,571.16			164,689,686.57	228,697,257.73
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本											-
2、其他权益工具持有者投入资本											-
3、股份支付计入所有者权益的金额											-
4、其他											-
（三）利润分配	-				-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积										-	-
2、对所有者的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转	-			-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本											-
2、盈余公积转增资本											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											-
5、其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-					-
1、本期提取											-
2、本期使用											
（六）其他					3,265,408,588.01						3,265,408,588.01
四、本期期末余额	285,000,000.00	-	-	-	14,952,165,418.23	-	147,037,896.12	-	178,038,883.41	1,783,446,794.63	17,345,688,992.39

法定代表人：[illegible]　　主管会计工作负责人：孙震　　会计机构负责人：刘芸萍

所有者权益变动表（续）

2023年度

编制单位：徐州新技术产业开发区国有资产经营有限公司　　单位：人民币元

项目	2022年度										
	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							
一、上年期末余额	285,000,000.00				8,067,876,052.45		83,030,324.96		140,612,799.48	1,287,426,281.63	9,863,945,138.52
加：会计政策变更									-		-
前期差错更正									5,774,462.75	51,931,541.84	57,706,004.59
其他											
二、本年期初余额	285,000,000.00	-	-	-	8,067,876,052.45	-	83,030,324.96	-	146,387,262.23	1,339,357,893.47	9,921,651,113.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,618,880,777.74	-	-	-	31,651,621.18	284,864,590.65	3,935,396,989.57
（一）综合收益总额							-			316,516,211.83	316,516,211.83
（二）所有者投入和减少资本	-				-	-	-	-	-	-	-
1、所有者投入资本											-
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	-				-	-	-	-	31,651,621.18	-31,651,621.18	-
1、提取盈余公积									31,651,621.18	-31,651,621.18	-
2、对所有者的分配											-
3、其他											-
（四）所有者权益内部结转					-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本											-
2、盈余公积转增资本											-
3、盈余公积弥补亏损											-
4、设定受益计划变动额结转留存收益											-
5、其他											-
（五）专项储备	-				-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取											-
2、本期使用											-
（六）其他					3,618,880,777.74						3,618,880,777.71
四、本期期末余额	285,000,000.00				11,686,756,830.19	-	83,030,324.96	-	178,038,883.41	1,624,222,294.12	13,857,048,432.68

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：刘美荣

徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司

2023年度财务报表附注

一、公司基本情况

徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司（以下简称"本公司"或"公司"），成立于2006年9月，成立时名称为铜山经济开发区国有资产经营有限责任公司，系根据铜政报【2006】41号铜山县人民政府文件《铜山县人民政府关于组建财政局铜山经济开发区国有资产经营有限责任公司的请示》，由徐州高新技术产业开发区管理委员会出资组建，注册资本28,500.00万元。

2012年8月22日，公司名称变更为：徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司。

公司成立时取得徐州市工商行政管理局颁发的营业执照，注册号为3203001108950；2008年7月，公司注册号变更为：320300000016408；2015年12月，公司统一社会信用代码为91320300673906392P。法定代表人：戴朝晖。公司营业期限：2006年9月1日至2056年8月31日。

根据徐州市人民政府《市政府关于徐州高新区国有资产经营有限公司股权无偿划转给市国资委的批复》（徐州复【2017】7号），2018年6月24日本公司股东决定，徐州高新技术产业开发区管理委员会将其持有的本公司股权28500万元（占注册资本的100%）无偿划转给徐州市人民政府国有资产监督管理委员会，并签订了股权划转协议，2018年8月17日完成工商变更。

2022年9月7日，根据《市政府关于徐高新集团代替高新区国资公司并由市国资委继续担任出资人的批复》（徐政复[2022]26号），本公司股东变更为徐州高新控股集团有限公司，2022年10月14日，完成工商变更。

公司住所：徐州市徐州高新技术产业开发区管委会办公楼505-510室。

公司组织形式：有限责任公司（国有独资）。

本公司及各级子公司，主要从事租赁、市政基础设施建设、高新区的建设等。

本财务报表经本公司董事会于2024年4月25日决议批准报出。

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、重要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

项目	重要性标准
单项计提坏账准备的应收款项	债务人破产或确认收不回款项按全额计提

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1)同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以

及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

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

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

7、 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。

8、 合营安排的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。

9、 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。

10、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

11、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司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，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1）金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，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，本公司将其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。该金融资产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。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为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，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，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其

他金融负债。

1）金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

12、 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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应收款项，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。

本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

项目	确定组合的依据
组合2	政府及相关部门、关联方、内部员工组合。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，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，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失：

账　　龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	0	0
1至2年	5	5
2至3年	10	10
3至4年	20	20
4至5年	50	50
5年以上	100	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、 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。

14、 存货

（1）本公司存货包括在开发经营过程中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、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。。

（2）存货计量：按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。发出存货的计价方法：存货发出时分品种不同分别按先进先出法、移动平均法等成本核算方法计价。

（3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按单个项目计提存货跌价准备的存货，存货可变现净值按产成品存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

15、 持有待售资产

（1）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

16、 长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处

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

17、 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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，已出租的建筑物。本公司的投资性房地产均将长期持有并出租以赚取租金。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，公允价值变动计入利润表中的"公允价值变动收益"，公允价值由独立评估师根据公开市场价值及其他相关信息定期定期评估。

18、 固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧

类 别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	10.00	3.00-4.50
管网资产	20	10.00	4.50-5.00
机器设备	3-5	10.00	18.00-30.00
运输设备	3-5	10.00	18.00-30.00
电子及办公设备	3-5	10.00	18.00-30.00
其他设备	3-5	10.00	18.00-30.00

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

19、 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
房屋建筑物	1. 实体建造、安装已经实质上完成；2. 资产与设计要求、合同规定基本相符，即使有小部分不符也不影响正常使用；3. 继续发生在资产上的支出很少或几乎不再发生。	达到预定可使用状态
机器设备		交付使用时

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。

20、借款费用

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

（2）当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产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。

22、 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
土地使用权	40-70

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。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的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。

23、 长期资产减值

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

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会

减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、 长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

性　质	受益期
装修项目	10年

25、 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。

26、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

27、 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。

28、 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

29、 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

业务类型及收入确认方法：

（1）销售商品收入，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：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

（2）建造服务收入，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法，根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本

（3）不动产转让收入，公司通常在取得不动产的现时收款权利、不动产所有权上的主要风险和报酬的转移、不动产的法定所有权的转移，即不动产的控制权转移时点确认收入。

（4）租赁收入确认方法

①经营租赁收入：按租赁合同、协议约定的承租日期（有免租期的考虑免租期）与租金额，在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为收入。

②融资租赁收入：公司按照租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和的现值，作为应收融资租赁款的入账价值，并同时记录未担保余值。出租人应当在租赁期内，按实际利率法确认融资收入。

30、 合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。 相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

32、 所得税

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

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

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资

产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

33、 租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币40,000元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司

作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

34、 重要会计政策、会计估计变更和会计差错更正

（1）重要会计政策变更

财政部于2022年11月发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号）（以下简称"解释第16号"）。解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司自2023年1月1日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳增值额	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的按租金的12%计缴。	1.2%、12%
企业所得税	应纳税所得额	25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	企业所得税税率
中租租赁(江苏)有限公司	20%
徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	20%
徐州高新国晟半导体有限公司	20%

2、税收优惠

（1）根据《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第1号），自2023年1月1日至2023年12月31日,对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。

（2）根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号）规定：二、自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。三、对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

五、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

项目	期末余额	期初余额
现金	61,333.81	19,034.18
银行存款	235,664,307.92	209,012,098.94
其他货币资金	534,090,167.13	67,302,745.69
合计	769,815,808.86	276,333,878.81
其中：存放在境外的款项总额	932,491.71	10,619,951.65

2、应收账款

（1）按账龄披露：

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,219,099,888.35	1,209,820,927.53
1至2年	988,151,607.45	12,129,507.73
2至3年	11,724,749.22	
3至4年		
4至5年		
5年以上	32,500.00	32,500.00
合计	2,219,008,745.02	1,221,982,935.26

（2）按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项					
组合计提预期信用损失	2,219,008,745.02	100.00	112,993.66	0.01	2,218,895,751.36
（1）账龄组合	12,404,798.31	0.56	112,993.66	0.91	12,291,804.65
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	2,206,603,946.71	99.46			2,206,603,946.71
合计	2,219,008,745.02	100.00	112,993.66	0.01	2,218,895,751.36

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项					
组合计提预期信用损失	1,221,982,935.26	100.00	32,500.00	0.00	1,221,950,435.26
（1）账龄组合	1,777,916.26	0.15	32,500.00	1.83	1,745,416.26
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	1,220,205,019.00	99.85			1,220,205,019.00
合计	1,221,982,935.26	100.00	32,500.00	0.00	1,221,950,435.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,762,425.15		0.00	1,745,416.26		0.00
1-2年	1,609,873.16	80,493.66	5.00			5.00
2-3年			10.00			10.00
3-4年			20.00			20.00
4-5年			50.00			50.00
5年以上	32,500.00	32,500.00	100.00	32,500.00	32,500.00	100.00
合计	12,404,798.31	112,993.66		1,777,916.26	32,500.00	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	32,500.00	80,493.66				112,993.66
合计	32,500.00	80,493.66				112,993.66

（4）按欠款方归集的期末余额较大的应收账款情况：

往来单位名称	金额	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
徐州高新技术产业开发区财政局	2,194,661,215.84	98.90	
合计	2,194,661,215.84	98.90	

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	494,451.82	22.94	476,888,609.26	37.09
1至2年	1,661,197.41	77.06	246,523,553.20	19.17
2至3年			43,613,975.03	3.39
3至4年			100,400,000.00	7.81
4至5年			410,000,000.00	31.89
5年以上			8,268,302.07	0.64
合计	2,155,649.23	100.00	1,285,694,439.56	100.00
其中：1年以上	1,661,197.41	77.06	808,805,830.30	62.91

（2）预付款项金额前五名单位情况：

往来单位名称	金额	占预付账款总额比（%）
徐州市铜山区财政局	984,600.00	45.68
生物医药产业园	549,253.56	25.48
国网汇通金财（北京）信息科技有限公司	426,800.00	19.80
电子产业园信息厂	127,117.15	5.90
中国电信徐州分公司	20,000.00	0.93
合计	2,107,770.71	97.79

4、其他应收款

种　类	期末余额	期初余额
应收利息	77,643.75	3,445,149.49
应收股利		
其他应收款	10,945,395,343.38	6,759,749,118.25
合计	10,945,472,987.13	6,763,194,267.74

（1） 应收利息

1）应收利息分类：

项目	期末余额	期初余额
关联方借款利息		3,393,386.99
信托基金利息	77,643.75	51,762.50
合计	77,643.75	3,445,149.49

（2） 其他应收款

1）按账龄披露：

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	8,997,387,422.22	4,876,479,884.88
1至2年	1,283,821,905.72	201,579,720.05
2至3年	163,649,021.69	569,856,657.32
3至4年	431,125,051.60	1,044,670,340.80
4至5年	17,000,000.00	431,700.29
5年以上	61,800,473.96	83,051,765.06
合计	10,954,783,875.19	6,776,070,068.40

2）其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	39,775,951.97	36,487,519.67
保证金、押金	6,396,655.00	8,830,000.00
政府往来	3,136,299,952.36	2,674,579,520.99
关联往来	7,772,311,315.86	4,056,173,027.74
合计	10,954,783,875.19	6,776,070,068.40

3）按坏账准备计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项	5,497,822.94	0.05	5,497,822.94	100.00	
组合计提预期信用损失	10,949,286,052.25	99.95	3,890,708.87	0.04	10,945,395,343.38
（1）账龄组合	34,278,129.03	0.31	3,890,708.87	11.35	30,387,420.16
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	10,915,007,923.22	99.64			10,915,007,923.22
合计	10,954,783,875.19	100.00	9,388,531.81	0.09	10,945,395,343.38

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项	5,505,100.00	0.08	5,505,100.00	100.00	
组合计提预期信用损失	6,770,564,968.40	99.92	10,815,850.15	0.16	6,759,749,118.25
（1）账龄组合	30,982,419.67	0.46	10,815,850.15	34.91	20,166,569.52
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	6,739,582,548.73	99.46			6,739,582,548.73
合计	6,776,070,068.40	100.00	16,320,950.15	0.24	6,759,749,118.25

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	11,434,236.75		
1至2年	19,950,719.38	997,535.97	5.00
5年以上	2,893,172.90	2,893,172.90	100.00
合计	34,278,129.03	3,890,708.87	

（续）

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	19,950,719.38		
4至5年	431,700.29	215,850.15	50.00
5年以上	10,600,000.00	10,600,000.00	100.00
合计	30,982,419.67	10,815,850.15	

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	16,320,950.15	-6,925,141.28	7,277.06			9,388,531.81
合计	16,320,950.15	-6,925,141.28	7,277.06			9,388,531.81

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位名称	金额	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备期末余额
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	6,130,601,624.06	55.96	
徐州高新技术产业开发区财政局	3,110,139,751.30	28.39	
徐州高新控股集团有限公司	639,341,298.91	5.84	

往来单位名称	金额	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备期末余额
徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	556,184,497.43	5.08	
徐州大展工程设备有限公司	369,900,151.25	3.38	
合计	10,806,167,322.95	98.65	

5、存货

（1）存货分类：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	17,199,658,493.44		17,199,658,493.44	14,778,417,737.25		14,778,417,737.25
合计	17,199,658,493.44		17,199,658,493.44	14,778,417,737.25		14,778,417,737.25

（2）存货项目明细：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地使用权	11,534,750,651.46		11,534,750,651.46	11,539,376,865.91		11,539,376,865.91
驿乐园安置房小区	391,643,530.50		391,643,530.50			
拖龙山C区安置房	339,305,110.47		339,305,110.47			
协鑫光伏项目	482,706,156.76		482,706,156.76			
汉风路紫金路棠马路南延纺织路一期工程	153,398,695.70		153,398,695.70	208,904,541.36		208,904,541.36
地铁6号线项目	780,000,000.00		780,000,000.00	676,522,457.00		676,522,457.00
拖龙山安置小区F地块	886,999,572.87		886,999,572.87	825,434,988.61		825,434,988.61
连霍北侧道路建设项目EPC	64,588,602.89		64,588,602.89	64,516,543.89		64,516,543.89
长兴路拆迁工程				1,010,465,777.74		1,010,465,777.74
大西洋旧城改造项目	155,252,510.03		155,252,510.03	155,252,510.03		155,252,510.03
胜阳工业园项目	367,000,000.00		367,000,000.00	15,253,025.00		15,253,025.00
信步楼梯地块改造项目	502,705,684.80		502,705,684.80	24,996,958.35		24,996,958.35
东宝粮油及周边地块改造项目	414,000,000.00		414,000,000.00			
二堡新型社区安置房项目	252,406,199.74		252,406,199.74	1,673,499.49		1,673,499.49

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
滕寨村改造项目	190,806,458.33		190,806,458.33			
其他	684,095,319.89		684,095,319.89	256,020,569.87		256,020,569.87
合计	17,199,658,493.44		17,199,658,493.44	14,778,417,737.25		14,778,417,737.25

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

期末存货余额中含有借款费用资本化金额619,464,637.85 元。

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵进项税额	175,738,721.76	60,121,504.21
合计	175,738,721.76	60,121,504.21

7、长期应收款

（1）长期应收款情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	26,229,540.92		26,229,540.92	18,526,666.64		18,526,666.64
减：未实现融资收益	2,014,510.01		2,014,510.01	1,630,188.29		1,630,188.29
信托基金	1,010,000.00		1,010,000.00	1,010,000.00		1,010,000.00
合计	25,225,030.91		25,225,030.91	17,906,478.35		17,906,478.35

8、长期股权投资

投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
徐州中车轨道装备有限公司	6,095,854.59			52,484.36		202,615.44
江苏先导微电子科技有限公司	627,127,979.48			32,704,723.12		-21,144,948.70
江苏中润光能科技发展有限公司	262,258,811.05					
徐州鼎新股权投资合伙企业（有限合伙）	36,604,363.34			752.73		-269,883.93

投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
先导薄膜材料（江苏）有限公司	180,000,000.00					
江苏华变电力工程有限公司		3,000,000.00		-624,611.42		
徐州日晟低碳产业投资合伙企业（有限合伙）		600,000,000.00				
徐州市盛新科技小额贷款有限公司	31,611,143.16			1,294,163.73		-15,185.43
徐州致能半导体有限公司	29,125,708.48			-33,696,439.95		22,020,708.02
江苏嘉合瑞博新材料科技有限公司	1,934,782.59			-462,954.08		-872,665.68
中科宝溢视觉科技（江苏）有限公司	25,054,166.86			2,579,555.71		31,588,545.60
徐州高新国润新能源产业投资基金合伙企业	100,000,000.00					
合计	1,299,812,809.55	603,000,000.00		1,847,674.20		31,509,185.32

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	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		
联营企业					
徐州中车轨道装备有限公司				6,350,954.39	
江苏先导微电子科技有限公司				638,687,753.90	
江苏中润光能科技发展有限公司			-262,258,811.05		
徐州鼎新股权投资合伙企业（有限合伙）				36,335,232.14	
先导薄膜材料（江苏）有限公司			-180,000,000.00		
江苏华变电力工程有限公司				2,375,388.58	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	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		
徐州日晟低碳产业投资合伙企业（有限合伙）				600,000,000.00	
徐州市盛新科技小额贷款有限公司				32,890,121.46	
徐州致能半导体有限公司				17,449,976.55	
江苏嘉合瑞博新材料科技有限公司				599,162.83	
中科宝溢视觉科技（江苏）有限公司				59,222,268.17	
徐州高新国润新能源产业投资基金合伙企业			-100,000,000.00		
合计			-542,258,811.05	1,393,910,858.02	

9、其他权益工具投资

项目	期初余额	企业合并增加	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失
徐州农村商业银行股份有限公司	50,000,000.00					
徐州市产业发展引导基金有限公司	290,000,000.00					
徐州市产业发展基金管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏中润光能科技股份有限公司		100,000,000.00				
先导薄膜材料（江苏）有限公司						

项目	期初余额	企业合并增加	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失
徐州高新技术产业开发区鸿业建设管理有限公司	1,000,000.00					
徐州高新技术产业开发区鸿新建设管理有限公司	1,000,000.00					
徐州高新技术产业开发区鸿创建设管理有限公司	1,000,000.00					
徐州聿盛五洋智能装备产业基金合伙企业（有限合伙）	25,890,000.00					
格利尔数码科技股份有限公司	32,390,910.00				2,140,000.00	
徐州淮海生命科学产业研究院有限公司	1,500,000.00					
徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司	20,219,500.00				4,087,500.00	
德诺杰亿（北京）生物科技有限公司	30,000,000.00					
随锐科技集团股份有限公司			199,999,986.32			
南京图格医疗科技有限公司			14,999,960.00			
先导电子科技股份有限公司			505,730,600.00			
徐州市融资担保有限公司			100,000,000.00			
合计	463,000,410.00	100,000,000.00	820,730,546.32	10,000,000.00	6,227,500.00	

（续）

项目	本期增减变动	期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失
	其他				
徐州农村商业银行股份有限公司		50,000,000.00	876,408.00		
徐州市产业发展引导基金有限公司		290,000,000.00			
徐州市产业发展基金管理有限公司					
江苏中润光能科技股份有限公司	260,000,000.00	360,000,000.00			
先导薄膜材料(江苏)有限公司	180,000,000.00	180,000,000.00			
徐州高新技术产业开发区鸿业建设管理有限公司		1,000,000.00			
徐州高新技术产业开发区鸿新建设管理有限公司		1,000,000.00			
徐州高新技术产业开发区鸿创建设管理有限公司		1,000,000.00			
徐州聿盛五洋智能装备产业基金合伙企业(有限合伙)		25,890,000.00			
格利尔数码科技股份有限公司		34,530,910.00	1,750,000.00	9,310,000.00	
徐州淮海生命科学产业研究院有限公司		1,500,000.00			
徐州中煤百甲重钢科技股份有限公司		24,307,000.00			5,668,000.00
德诺杰亿(北京)生物科技有限公司		30,000,000.00			
随锐科技集团股份有限公司		199,999,986.32			
南京图格医疗科技有限公司		14,999,960.00			
先导电子科技股份有限公司		505,730,600.00			
徐州市融资担保有限公司		100,000,000.00			
合计	440,000,000.00	1,819,958,456.32	2,626,408.00	9,310,000.00	5,668,000.00

10、投资性房地产

（1） 采用公允价值计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、期初余额	1,176,110,700.00	172,560,100.00	1,348,670,800.00
二、本期变动	4,322,335,400.00	-40,911,500.00	4,281,423,900.00
加：外购	15,958,409.14		15,958,409.14
存货转入	7,063,213.33		7,063,213.33
无形资产转入	239,635,779.32		239,635,779.32
在建工程转入	3,989,441,114.88		3,989,441,114.88
其他转入	21,329,509.40		21,329,509.40
减：处置			
其他转出	25,100,100.00	35,568,200.00	60,668,300.00
公允价值变动	74,007,473.93	-5,343,300.00	68,664,173.93
三、期末余额	5,498,446,100.00	131,648,600.00	5,630,094,700.00

（2） 转换为投资性房地产并采用公允价值计量模式的情况说明

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
电子信息产业园	无形资产、在建工程	1,069,431,882.58	已出租	总经理办公会决议	-5,947,786.93	
生物医药产业园B区	无形资产、在建工程	749,067,277.91	已出租	总经理办公会决议		57,188,191.57
金士威厂房	存货、在建工程、投资性房地产-土地使用权	171,744,565.04	已出租	总经理办公会决议	-29,519,523.78	
香悦四季人才公寓	在建工程	90,590,140.01	已出租	总经理办公会决议	-1,124,580.01	
珍宝岛青年创业人才公寓	在建工程	268,259,647.34	已出租	总经理办公会决议	-27,359,060.50	
同昌西路1-1-301	预付款项	15,958,409.14	已出租	总经理办公会决议	-1,989,306.85	
高科金汇大厦	无形资产、在建工程	676,253,192.28	已出租	总经理办公会决议		11,087,105.79
瑞隆液压厂房	在建工程	98,145,210.43	已出租	总经理办公会决议		16,453,642.18
徐航科技公司厂房	在建工程	152,640,652.02	已出租	总经理办公会决议		10,450,235.98
大凤太好项目	在建工程	131,210,441.96	已出租	总经理办公会决议	-9,879,406.47	
学术交流中心	无形资产、在建工程	845,244,372.71	已出租	总经理办公会决议		45,987,527.29
合计		4,268,545,791.42			-75,819,664.54	141,166,702.81

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因：

项目	投资性房地产账面价值	未办妥产权证书原因
电子信息产业园	1,061,501,500.00	土地有抵押
生物医药产业园B区	825,318,200.00	正在办理
香悦四季人才公寓（住宅）	89,090,700.00	正在办理
珍宝岛青年创业人才公寓	231,780,900.00	正在办理
高科金汇大厦	691,036,000.00	土地有抵押
徐州美驰车桥（二期）[注]	167,989,400.00	正在办理
2016-117地块	6,254,400.00	正在办理
2016-121地块	12,438,900.00	正在办理
2016-124地块	4,164,500.00	正在办理
2016-128地块	11,125,200.00	正在办理
2016-129地块	4,272,400.00	正在办理
2016-137地块	7,202,500.00	正在办理
2016-141地块	8,702,500.00	正在办理
徐航科技公司厂房	166,574,300.00	正在办理

注：账面价值为与美驰一期合并价值。

11、固定资产

种 类	期末余额	期初余额
固定资产	637,459,964.25	662,904,937.85
固定资产清理		
合计	637,459,964.25	662,904,937.85

（4） 固定资产情况：

项目	房屋建筑物	供水管网设备	机器设备	运输设备
一、账面原值：				
1.期初余额	64,562,093.47	673,886,910.00	1,906,882.00	2,052,049.02
2.本期增加金额			6,569,810.44	762,105.36
（1）购置			6,569,810.44	762,105.36
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）其他减少				
4.期末余额	64,562,093.47	673,886,910.00	8,476,692.44	2,814,154.38
二、累计折旧	-	-	-	-
1.期初余额	17,876,509.73	60,649,821.90	531,032.60	869,848.36
2.本期增加金额	2,912,451.66	30,324,910.95	362,307.36	493,990.53
（1）计提	2,912,451.66	30,324,910.95	362,307.36	493,990.53
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）其他减少				
4.期末余额	20,788,961.39	90,974,732.85	893,339.96	1,363,838.89

项目	房屋建筑物	供水管网设备	机器设备	运输设备
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	43,773,132.08	582,912,177.15	7,583,352.48	1,450,315.49
2.期初账面价值	46,685,583.74	613,237,088.10	1,375,849.40	1,182,200.66

（续）

项目	电子及办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,093,249.82	12,628.31	743,513,812.62
2.本期增加金额	163,666.15	1,438,961.36	8,934,543.31
（1）购置	163,666.15	1,438,961.36	8,934,543.31
3.本期减少金额	55,848.00		55,848.00
（1）处置或报废			
（2）其他减少	55,848.00		55,848.00
4.期末余额	1,201,067.97	1,451,589.67	752,392,507.93
二、累计折旧			
1.期初余额	681,662.18		80,608,874.77
2.本期增加金额	163,751.05	116,520.56	34,373,932.11
（1）计提	163,751.05	116,520.56	34,373,932.11
3.本期减少金额	50,263.20		50,263.20
（1）处置或报废			
（2）其他减少	50,263.20	-	50,263.20
4.期末余额	795,150.03	116,520.56	114,932,543.68
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	405,917.94	1,335,069.11	637,459,964.25
2.期初账面价值	411,587.64	12,628.31	662,904,937.85

（3） 期末通过经营租赁租出的固定资产情况：

项　目	账面价值
机器设备	7,561,864.98
合计	7,561,864.98

12、在建工程

种　类	期末余额	期初余额
在建工程	2,905,204,152.39	4,230,687,249.60
工程物资		
合计	2,905,204,152.39	4,230,687,249.60

（1） 在建工程情况：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
总部集聚区B2地块				603,333,825.42		603,333,825.42
徐州高新区电子产业园（EPC）项目				942,171,469.77		942,171,469.77
生物医药产业园一、二期				609,964,079.24		609,964,079.24
香悦四季人才公寓				83,300,820.98		83,300,820.98
徐州国际学术交流中心				495,561,744.81		495,561,744.81
珍宝岛人才公寓				12,073,869.62		12,073,869.62
金士威厂房				83,342,109.81		83,342,109.81
安华科研创新EPC项目	170,232,961.33		170,232,961.33	159,292,789.66		159,292,789.66
徐航科技公司厂区资产				148,345,301.44		148,345,301.44
瑞隆液压厂区项目				17,688,356.45		17,688,356.45
粤创微电子生产基地（一期）	481,158,096.37		481,158,096.37	152,887,011.00		152,887,011.00
光伏电池研发基地	1,125,101,669.10		1,125,101,669.10	512,020,885.39		512,020,885.39

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原徐州广旭重型机电有限公司厂房土地等	108,404,939.86		108,404,939.86	108,404,939.86		108,404,939.86
圣罗兰科技博览城	650,556,333.76		650,556,333.76			
零星项目	369,750,151.97		369,750,151.97	302,300,046.15		302,300,046.15
合计	2,905,204,152.39		2,905,204,152.39	4,230,687,249.60		4,230,687,249.60

（2） 重要在建工程项目本期变动情况：

工程名称	期初余额	本期增加	转入投资性房地产	其他减少	期末余额
总部集聚区 B2 地块	603,333,825.42	35,576,793.26	638,910,618.68		
徐州高新区电子产业园（EPC）项目	942,171,469.77	84,174,150.53	1,026,345,620.30		
生物医药产业园一、二期	609,964,079.24	104,197,551.61	714,161,630.85		
香悦四季人才公寓	83,300,820.98	7,289,319.03	90,590,140.01		
徐州国际学术交流中心	495,561,744.81	225,381,331.52	720,943,076.33		
珍宝岛人才公寓	12,073,869.62	256,185,777.72	268,259,647.34		
金土威厂房	83,342,109.81	60,009,732.50	143,351,842.31		
徐航科技公司厂区资产	148,345,301.44	4,295,350.58	152,640,652.02		
瑞隆液压厂区项目	17,688,356.45	80,456,853.98	98,145,210.43		
粤创微电子生产基地（一期）	152,887,011.00	328,271,085.37			481,158,096.37
光伏电池研发基地	512,020,885.39	613,080,783.71			1,125,101,669.10
圣罗兰科技博览城		650,556,333.76			650,556,333.76
安华科研创新 EPC 项目	159,292,789.66	10,940,171.67			170,232,961.33
合计	3,819,982,263.59	2,460,415,235.24	3,853,348,438.27		2,427,049,060.56

（续）

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
安华科研创新 EPC 项目	19,233,959.99	9,726,460.01	自筹
光伏电池研发基地	15,142,147.17	15,142,147.17	自筹

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
粤创微电子生产基地（一期）	124,374,645.38	70,623,328.02	自筹
原徐州广旭重型机电有限公司厂房土地等	38,112,513.86		自筹
圣罗兰科技博览城	1,545,515.28	1,545,515.28	自筹
合计	198,408,781.68	97,037,450.48	

13、无形资产

（1）无形资产情况：

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	319,093,421.32	319,093,421.32
2.本期增加金额		
（1）购置		
（2）企业合并增加		
3.本期减少金额	282,384,433.21	282,384,433.21
（1）处置		
（2）转为投资性房地产	282,384,433.21	282,384,433.21
4. 期末余额	36,708,988.11	36,708,988.11
二、累计摊销		
1.期初余额	43,988,662.78	43,988,662.78
2.本期增加金额	5,067,114.96	5,067,114.96
（1）计提	5,067,114.96	5,067,114.96
3.本期减少金额	42,748,653.89	42,748,653.89
（1）处置		
（2）转为投资性房地产	42,748,653.89	42,748,653.89
4. 期末余额	6,307,123.85	6,307,123.85
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		

项目	土地使用权	合计
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	30,401,864.26	30,401,864.26
2.期初账面价值	275,104,758.54	275,104,758.54

14、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
办公室装修		18,905.00	4,726.26		14,178.74
合计		18,905.00	4,726.26		14,178.74

15、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值损失	2,289,588.14	9,158,352.57	4,034,400.00	16,137,600.00
公允价值变动收益	5,496,633.66	21,986,534.65		
非投资性房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产	25,273,221.53	101,092,886.07		
合计	33,059,443.33	132,237,773.29	4,034,400.00	16,137,600.00

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非投资性房地产转换为以公允价值计量的投资性房地产公允价值变动	57,980,591.43	231,922,365.70	27,676,774.99	110,707,099.94
投资性房地产由以成本计量转换为以公允价值计量的投资性房地产公允价值变动	1,840,028.48	7,360,113.93	1,840,028.48	7,360,113.93
公允价值变动收益	1,946,330.56	7,785,322.23	2,433,535.06	9,734,140.23
其他权益工具投资公允值变动	910,500.00	3,642,000.00		
合计	62,677,450.47	250,709,801.86	31,950,338.53	127,801,354.10

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	1,767,253.61	31,292,189.72		4,034,400.00
递延所得税负债	1,767,253.61	60,910,196.86		31,950,338.53

（4）未确认递延所得税资产明细

项　目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	343,172.90	215,850.15
可抵扣亏损	45,046,844.28	24,814,432.63
合计	45,390,017.18	25,030,282.78

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额
2023		4,560,250.94
2024	4,898,105.43	4,898,105.43
2025	4,921,316.88	4,921,316.88
2026	5,219,662.50	5,219,662.50
2027	5,215,096.88	5,215,096.88
2028	24,792,662.59	
合计	45,046,844.28	24,814,432.63

16、其他非流动资产

项　目	期末余额	期初余额
土地使用权	22,840,000.00	
预付购房款	1,282,540,284.00	
预付工程款	101,850,503.44	
合计	1,407,230,787.44	

17、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	425,000,000.00	425,000,000.00	其他货币资金	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,270.19	1,270.19	其他货币资金	银行承兑汇票保证金利息
货币资金	0.68	0.68	其他货币资金	资产池保证金
货币资金	31,797.43	31,797.43	银行存款	银行冻结
货币资金	107,003,337.03	107,003,337.03	其他货币资金	定期存款
存货	405,261,571.81	405,261,571.81	抵押	借款抵押

项目	期末			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
固定资产	673,886,910.00	582,912,177.15	售后回租	融资性售后回租
投资性房地产	3,430,875,000.00	3,430,875,000.00	抵押	借款抵押
在建工程	33,569,855.82	33,569,855.82	抵押	借款抵押
在建工程	464,659,338.19	464,659,338.19	售后回租	融资性售后回租
合计	5,540,289,081.15	5,449,314,348.30		

（续）

项目	期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	57,000,000.00	57,000,000.00	其他货币资金	银行承兑汇票保证金
货币资金	1,266.14	1,266.14	其他货币资金	银行承兑汇票保证金利息
货币资金	0.68	0.68	其他货币资金	资金池保证金
存货	405,261,571.81	405,261,571.81	抵押	借款抵押
投资性房地产	300,115,500.00	300,115,500.00	担保	信用再担保
无形资产	137,215,036.21	118,174,196.16	抵押	借款抵押
固定资产	673,886,910.00	613,237,088.10	售后回租	融资性售后回租资产
在建工程	802,880,338.40	802,880,338.40	售后回租	借款抵押
合计	2,376,360,623.24	2,296,669,961.29		

18、短期借款

（1）短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	115,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	150,000,000.00	
保证借款应付利息	326,944.46	93,041.67
合计	265,326,944.46	70,093,041.67

（2）期末保证借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新区工程建设有限公司	南京银行股份有限公司徐州分行	70,000,000.00	2023-1-19	2024-1-18	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	莱商银行股份有限公司徐州云龙支行	40,000,000.00	2023-7-28	2024-7-26	徐州高新控股集团有限公司

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新技术产业开发区鸿开建设管理有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	5,000,000.00	2023-12-19	2024-12-11	徐州市融资担保有限公司
合计		115,000,000.00			

19、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	595,000,000.00	57,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	595,000,000.00	57,000,000.00

20、应付账款

项目	期末余额	期初余额
工程款	388,476,495.97	59,793,312.15
购房款	63,616,392.50	119,195,549.43
往来及暂借款	5,888,729.32	5,924,144.87
合计	457,981,617.79	184,913,006.45

账龄超过1年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州高新区鸿业建设管理有限公司	50,515,024.50	购房款未结算
徐州市公路工程总公司	28,497,612.65	工程款未结算
浙江交工集团股份有限公司	11,479,955.60	工程款未结算
徐州高新技术产业开发区财政局	5,888,729.32	土地出让金余款暂未支付
徐州万泰置业有限公司	2,101,368.00	购房款未结算
合计	98,482,690.07	

21、预收款项

（1）预收款项列示：

项目	期末余额	期初余额
租金	6,166,673.96	6,183,205.76
合计	6,166,673.96	6,183,205.76

本期无重要的账龄超过1年的预收款项。

22、合同负债

（1） 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收合同未履约货款	13,615,585.59	13,615,585.59
合计	13,615,585.59	13,615,585.59

（2） 账龄超过1年的重要合同负债

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州万邦道路工程装备服务股份有限公司	13,615,585.59	新城民营工业园万邦地块款暂未结算
合计	13,615,585.59	

23、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	73,562.14	5,099,463.44	5,094,907.89	78,117.69
二、离职后福利-设定提存计划		460,724.18	460,724.18	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	73,562.14	5,560,187.62	5,555,632.07	78,117.69

（2）短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,262.14	4,121,369.15	4,117,650.60	61,980.69
2、职工福利费		221,416.28	221,416.28	
3、社会保险费	7,140.00	289,594.81	290,077.81	6,657.00
其中：医疗保险费	7,140.00	251,709.49	252,192.49	6,657.00
工伤保险费		10,151.94	10,151.94	
生育保险费		27,733.38	27,733.38	
4、住房公积金	8,160.00	459,368.00	458,048.00	9,480.00
5、工会经费和职工教育经费		7,715.20	7,715.20	
6、其他				
合计	73,562.14	5,099,463.44	5,094,907.89	78,117.69

（3）设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		446,762.79	446,762.79	
2、失业保险费		13,961.39	13,961.39	
3、企业年金缴费				
合计		460,724.18	460,724.18	

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
营业税	17,042,368.73	58,489,226.25
增值税	291,459,528.33	234,466,434.69
城市维护建设税	23,736,020.36	19,960,040.14
教育费附加	16,954,300.26	15,002,394.51
企业所得税	577,300,975.82	496,021,973.83
土地增值税	13,373,048.30	13,373,048.30
房产税		7,140.00
土地使用税		118,070.00
印花税	1,250.00	250.00
个人所得税	472.90	2,906.77
合计	939,867,964.70	837,441,484.49

25、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		39,875.00
应付股利		
其他应付款	3,329,851,157.34	1,260,752,301.29
合计	3,329,851,157.34	1,260,792,176.29

（1） 应付利息

项目	期末余额	期初余额
借款利息		39,875.00
合计		39,875.00

（2）其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	25,830,042.62	40,612,856.24
押金保证金	4,592,349.87	1,954,502.37
政府往来	1,110,373,622.18	788,734,902.34
关联往来	2,189,055,142.67	429,450,040.34
合计	3,329,851,157.34	1,260,752,301.29

账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州高新技术产业开发区管理委员会	63,734,530.18	往来款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合计	63,734,530.18	

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	870,090,428.08	462,038,348.68
一年内到期的应付债券	4,209,871,363.90	864,558,332.62
一年内到期的长期应付款	177,264,469.59	117,575,581.91
合计	5,257,226,261.57	1,444,172,263.21

（1） 一年内到期的长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
一年内到期的抵押借款	295,296,073.68	226,049,473.68
一年内到期的质押借款	21,500,000.00	50,000,000.00
一年内到期的保证借款	449,840,000.00	135,850,000.00
一年内到期的信用借款	88,000,000.00	50,000,000.00
一年内到期的长期借款应付利息	15,454,354.40	138,875.00
合计	870,090,428.08	462,038,348.68

1）期末一年内到期的抵押借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	抵押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	1,578,947.36	2020-1-19	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	5,263,157.90	2020-1-21	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	15,052,631.58	2020-2-7	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	6,842,105.26	2020-3-7	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	1,052,631.58	2021-1-1	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	37,170,000.00	2020-6-5	2030-5-20	[注 2]

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	抵押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	江苏银行股份有限公司徐州城南支行	159,000,000.00	2021-3-24	2026-3-15	[注 3]
徐州高新区工程建设有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	2,780,000.00	2021-9-28	2035-12-21	[注 4]
徐州高新区工程建设有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	3,520,000.00	2021-9-29	2035-12-21	[注 4]
徐州高新区工程建设有限公司	江苏银行股份有限公司徐州分行	561,600.00	2023-2-28	2030-2-15	[注 5]
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	10,000,000.00	2022-6-29	2029-6-18	[注 6]
徐州云谷投资发展有限公司	徐州农村商业银行股份有限公司	2,475,000.00	2023-1-3	2026-1-3	[注 7]
徐州云谷投资发展有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	25,000,000.00	2021-3-31	2028-12-25	[注 8]
徐州云谷投资发展有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	25,000,000.00	2021-3-31	2028-12-25	[注 8]
合计		295,296,073.68			

[注 1]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 1]。

[注 2]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 2]。

[注 3]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 3]。

[注 4]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 4]。

[注 5]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 6]。

[注 6]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 7]。

[注 7]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 8]。

[注 8]：抵押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 9]。

2）期末一年内到期的质押借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	抵押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	国家开发银行股份有限公司江苏省分行	21,500,000.00	2016-10-31	2041-10-30	[注 9]
合计		21,500,000.00			

[注 9]：质押物、保证人情况详见附注五/28、长期借款[注 10]

3）期末一年内到期的保证借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业发展银行徐州市铜山支行	61,000,000.00	2020-4-1	2032-3-23	徐州盛铜控股集团有限公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	37,030,000.00	2019-8-30	2025-8-21	徐州市铜山区城市建设投资有限责任公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	33,270,000.00	2019-8-31	2025-8-21	徐州润铜农村投资发展集团有限公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州农村商业银行股份有限公司	8,000,000.00	2021-9-17	2024-8-8	徐州高新区工程建设有限公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中信信托有限责任公司	190,000,000.00	2023-9-28	2024-10-7	[注 10]
徐州高新区工程建设有限公司	南京银行股份有限公司徐州分行	114,540,000.00	2022-3-18	2027-3-16	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	6,000,000.00	2023-1-20	2029-7-8	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
合计		449,840,000.00			

[注 10]：由徐州高新控股集团有限公司提供保证担保，本公司另认购中信信托有限责任公司 1,000,000.00 元信托保障基金。

（2） 一年内到期的应付债券:

债券名称	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	4,015,096,950.37	799,728,055.91
一年内到期的应付债券利息	194,774,413.52	64,830,276.71
合计	4,209,871,363.90	864,558,332.62

一年内到期的应付债券明细：

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	期初余额
徐州高新2020年度第一期定向债务融资工具	400,000,000.00	2020-3-18	3年	399,728,055.91
南京银行第一期直融理财-22徐州高新01	400,000,000.00	2022-11-4	1年	400,000,000.00
21徐州高新PPN001	800,000,000.00	2021-1-21	3年	
21徐州高新PPN002	300,000,000.00	2021-3-10	3年	
21徐州高新PPN003	800,000,000.00	2021-6-4	3年	
2021年非公开发行公司债券	1,100,000,000.00	2021-6-29	3年	
23徐州高新一期中票	170,000,000.00	2023-2-27	370天	
23徐新债第一期	850,000,000.00	2023-1-19	366天	
合计	5,950,000,000.00			799,728,055.91

（续）

债券名称	本期增加	本期减少	期末余额
徐州高新2020年度第一期定向债务融资工具		399,728,055.91	
南京银行第一期直融理财-22徐州高新01		400,000,000.00	
21徐州高新PPN001	799,854,089.90		799,854,089.90
21徐州高新PPN002	299,820,400.58		299,820,400.58
21徐州高新PPN003	798,926,928.81		798,926,928.81
2021年非公开发行公司债券	1,098,659,353.00		1,098,659,353.00
23徐州高新一期中票	169,559,178.08		169,559,178.08
23徐新债第一期	848,277,000.00		848,277,000.00
合计	4,015,096,950.37	799,728,055.91	4,015,096,950.37

（3）一年内到期的长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付融资租赁款	117,575,581.91	177,264,469.59	117,575,581.91	177,264,469.59
合计	117,575,581.91	177,264,469.59	117,575,581.91	177,264,469.59

期末一年内到期的长期应付款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	抵押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	国银金融租赁有限公司	122,363,048.21	2021-2-8	2026-2-7	[注 11]
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	浙江浙银金融租赁股份有限公司	54,901,421.38	2023-12-1	2028-11-30	[注 12]
合计		177,264,469.59			

[注 11]：抵押物为本公司持有的供水管网、污水管网资产；并由徐州高新工程建设有限公司提供保证担保。

[注 12]：抵押物为徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司持有的机器设备；并由徐州高新控股集团有限公司提供保证担保。

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,497,714.41	1,497,714.41
融资担保	140,000.00	155,037.00
合计	1,637,714.41	1,652,751.41

28、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	1,888,803,633.51	2,247,656,686.36
质押借款	358,180,000.00	349,680,000.00
保证借款	7,748,690,000.00	2,018,160,000.00
信用借款	527,000,000.00	250,000,000.00
长期借款应付利息		7,516,137.32
合计	10,522,673,633.51	4,873,012,823.68

（1）期末抵押借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	抵押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	26,052,631.60	2020-1-19	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	86,842,105.25	2020-1-21	2035-1-12	[注 1]

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	抵押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	248,368,421.05	2020-2-7	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	112,894,736.85	2020-3-7	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	17,368,421.05	2021-1-1	2035-1-12	[注 1]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	346,400,000.00	2020-6-5	2030-5-20	[注 2]
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	江苏银行股份有限公司徐州城南支行	291,500,000.00	2021-3-24	2026-3-15	[注 3]
徐州高新区工程建设有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	91,090,000.00	2021-9-28	2035-12-21	[注 4]
徐州高新区工程建设有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	115,960,000.00	2021-9-29	2035-12-21	[注 4]
徐州高新区工程建设有限公司	招商银行股份有限公司徐州分行	190,420,000.00	2022-11-17	2027-11-16	[注 5]
徐州高新区工程建设有限公司	江苏银行股份有限公司徐州分行	53,348,400.00	2023-2-28	2030-2-15	[注 6]
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	72,000,000.00	2022-6-29	2029-6-18	[注 7]
徐州云谷投资发展有限公司	徐州农村商业银行股份有限公司	44,550,000.00	2023-1-3	2026-1-3	[注 8]
徐州云谷投资发展有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	123,969,434.95	2021-3-31	2028-12-25	[注 9]
徐州云谷投资发展有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	68,039,482.76	2021-3-31	2028-12-25	[注 9]
合计		1,888,803,633.51			

[注 1]：抵押物珠江路南、经纬路西土地使用权和新区办事处滕寨村、驿城村土地使

用权，证号为苏（2019）铜山区不动产权第 0014185 号；2018-51 地块土地使用权，证号为苏（2019）铜山区不动产权第 0015811 号；并由徐州市铜山区国有资产经营有限责任公司提供保证担保。

[注 2]：抵押物为土地使用权，证号为苏(2019)铜山区不动产权第 0006801 号，位于新区办事处驿城村；并由徐州润铜农村投资发展集团有限公司提供保证担保。

[注 3]：抵押物为铜山区黄河路北侧，托龙山南路南侧土地，证号为苏（2020）铜山区不动产权第 0002308 号；并由徐州市铜山区城市建设投资有限责任公司提供保证担保。

[注 4]:抵押物为位于娇山湖东侧、银河路南侧国有建设用地使用权,产权号为苏(2020)铜山区不动产权第 0003960 号；由出质人徐州高新区工程建设有限公司以其合法享有的徐州安华科研创新基地建设（2019-30 地块）项目全部权益和收益提供质押担保；并由徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司提供保证担保。

[注 5]：抵押物为 2020-5 号地块土地使用权，产权号为苏（2022）铜山区不动产权第 0009518 号，位于江苏省徐州市铜山区复兴路南延长段东、津浦铁路西侧；并由徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司提供保证担保。

[注 6]：抵押物位于徐州市铜山区徐州高新技术产业开发区复康路 1 号的工业厂房、办公等房屋建筑物，产权号为苏（2023）铜山区不动产权第 0009309 号，并由徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司提供保证担保。

[注 7]：抵押物为位于铜山区崔庄路崔庄南路南，大寨路东，新庄南路北的房地产，产权号为苏（2021）铜山区不动产权第 0027352 号；铜山区焦山村新庄村，大寨路东、新庄南路北，第二工业园区的房地产，产权号为苏（2021）铜山区不动产权第 0027355 号；并由徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司提供保证担保。

[注 8]：抵押物为位于徐州市铜山区大学路 201 号科技创新大厦的房产，证号为苏（2020）铜山区不动产权第 0008170 号。

[注 9]：抵押物为位于徐州市铜山区大学路东、黄河路北的房产，产权号为苏（2023）铜山区不动产权第 0031620 号，并由徐州新田投资发展有限责任公司、徐州市铜山区国有资产经营有限责任公司与徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司提供保证担保。

（2）期末质押借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	质押物/保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	国家开发银行股份有限公司江苏省分行	358,180,000.00	2016-10-31	2041-10-30	[注 10]
合计		358,180,000.00			

[注 10]： 由出质人徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司以其合法享有的即其与徐州高新技术产业开发区管理委员会签署的《徐州市铜山区 2013-2017 年棚户区(危旧房)改造一期工程项目政府购买服务合同》项目下全部权益和收益提供质押担保；由保证人徐州市铜山区国有资产经营有限公司提供连带责任保证。

（3）期末保证借款明细如下：

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国农业发展银行徐州市铜山支行	451,400,000.00	2020-4-1	2032-3-23	徐州盛铜控股集团有限公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	35,950,000.00	2019-8-30	2025-8-21	徐州市铜山区城市建设投资有限责任公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	27,910,000.00	2019-8-31	2025-8-21	徐州润铜农村投资发展集团有限公司
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	西部信托有限公司	400,000,000.00	2023-11-2	2025-8-25	[注 11]
徐州高新区工程建设有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	286,000,000.00	2022-7-31	2037-7-25	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	南京银行股份有限公司徐州分行	585,460,000.00	2022-3-18	2027-3-16	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	江苏银行股份有限公司徐州分行	278,475,000.00	2022-11-30	2030-11-21	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新区工程建设有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	511,525,000.00	2022-11-29	2030-11-21	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	30,000,000.00	2022-12-30	2028-6-20	徐州高新控股集团有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	304,470,000.00	2022-12-31	2030-6-20	徐州高新控股集团有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	40,000,000.00	2023-2-10	2032-12-20	徐州高新控股集团有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	徐州农村商业银行股份有限公司	200,000,000.00	2023-1-20	2029-12-25	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	323,000,000.00	2023-1-1	2030-12-25	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州铜山支行	330,000,000.00	2023-3-20	2032-3-19	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	421,000,000.00	2023-3-7	2036-12-21	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司、徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国民生银行股份有限公司徐州分行	227,000,000.00	2023-3-9	2036-12-21	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司、徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新区工程建设有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司徐州市分行	345,000,000.00	2023-3-23	2031-3-15	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司、徐州高新控股集团有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	兴业银行股份有限公司徐州分行	345,000,000.00	2023-3-22	2031-3-15	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司、徐州高新控股集团有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	中国建设银行股份有限公司徐州铜山支行	77,000,000.00	2023-12-28	2032-12-20	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新区工程建设有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	33,000,000.00	2023-12-28	2032-12-10	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	38,500,000.00	2023-1-20	2029-7-8	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	中国工商银行股份有限公司徐州铜山支行	110,000,000.00	2023-9-13	2036-8-30	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	国家开发银行股份有限公司江苏省分行	480,000,000.00	2023-9-25	2043-9-24	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	80,000,000.00	2023-9-27	2029-11-10	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	交通银行股份有限公司徐州分行	80,000,000.00	2023-9-27	2029-11-10	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司

债务人	债权人	金额	起始日期	终止日期	保证人
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	中国银行股份有限公司徐州铜山支行	250,000,000.00	2023-1-20	2029-12-21	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司徐州分行	250,000,000.00	2023-1-29	2029-12-21	徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	恒丰银行股份有限公司徐州分行	498,000,000.00	2023-4-29	2038-4-27	徐州高新控股集团有限公司
徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	260,000,000.00	2023-9-23	2033-3-20	徐州高新控股集团有限公司
徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	中国农业银行股份有限公司徐州铜山支行	150,000,000.00	2023-11-30	2029-6-20	徐州高新控股集团有限公司
徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	中国民生银行股份有限公司徐州分行	300,000,000.00	2023-12-13	2030-11-26	徐州高新控股集团有限公司
合计		7,748,690,000.00			

[注 11]：本公司认购西部信托有限公司 4,000,000.00 元信托保障基金。

29、应付债券

项目	期末余额	期初余额
应付债券	3,769,456,578.03	7,585,567,886.74
应付债券利息	84,570,273.97	190,515,551.68
合计	3,854,026,852.00	7,776,083,438.42

（1）分项列示：

项目	期末余额	期初余额
20 徐新 01 债		1,146,382,219.51
21 徐州高新 PPN001		797,325,564.68
21 徐州高新 PPN002		298,879,054.65
21 徐州高新 PPN003		796,448,294.74
2021 年非公开发行公司债券		1,096,001,486.75

项目	期末余额	期初余额
21徐新债	795,800,965.68	795,041,960.81
南京银行2022徐州高新PPN002	448,512,072.23	447,157,449.23
2022平安农商行公司债二期	177,858,468.06	177,506,057.15
2022兴业中期票据	498,115,619.81	496,877,345.68
2022兴业中期票据二期	448,113,122.92	447,002,669.02
2022兴业中期票据第三期	398,167,284.59	397,206,703.26
23徐新债第二期	299,272,636.55	
徐高新跨境担保发行高级无抵押美元债	703,616,408.19	689,739,081.26
合计	3,769,456,578.03	7,585,567,886.74

（2）应付债券的增减变动：

债券名称	面值总额	发行日期	票面利率（%）	债券期限	期初余额
20徐新01债	1,150,000,000.00	2020-1-22	5.10	5年	1,146,382,219.51
21徐州高新PPN001	800,000,000.00	2021-1-21	4.75	3年	797,325,564.68
21徐州高新PPN002	300,000,000.00	2021-3-10	4.64	3年	298,879,054.65
21徐州高新PPN003	800,000,000.00	2021-6-4	4.38	3年	796,448,294.74
2021年非公开发行公司债券	1,100,000,000.00	2021-6-29	4.38	3年	1,096,001,486.75
21徐新债	800,000,000.00	2021-11-30	3.92	7年	795,041,960.81
南京银行2022徐州高新PPN002	450,000,000.00	2022-1-20	3.78	3年	447,157,449.23
2022平安农商行公司债二期	180,000,000.00	2022-4-25	3.79	7年	177,506,057.15
2022兴业中期票据	500,000,000.00	2022-6-17	3.40	3年	496,877,345.68
2022兴业中期票据二期	450,000,000.00	2022-8-19	2.98	3年	447,002,669.02
2022兴业中期票据第三期	400,000,000.00	2022-10-14	3.08	3年	397,206,703.26
23徐新债第二期	300,000,000.00	2023-3-15	4.30	2年	
徐高新跨境担保发行高级无抵押美元债	696,460,000.00	2022-11-29	7.50	3年	689,739,081.26
合计	7,926,460,000.00				7,585,567,886.74

（续）

债券名称	本期发行	溢折价摊销	本期减少	期末余额
20徐新01债		3,617,780.49	1,150,000,000.00	
21徐州高新PPN001		2,528,525.22	799,854,089.90	
21徐州高新PPN002		941,345.93	299,820,400.58	
21徐州高新PPN003		2,478,634.07	798,926,928.81	

债券名称	本期发行	溢折价摊销	本期减少	期末余额
2021 年非公开发行公司债券		2,657,866.25	1,098,659,353.00	
21 徐新债		759,004.87		795,800,965.68
南京银行 2022 徐州高新 PPN002		1,354,623.00		448,512,072.23
2022 平安农商行公司债二期		352,410.91		177,858,468.06
2022 兴业中期票据		1,238,274.13		498,115,619.81
2022 兴业中期票据二期		1,110,453.90		448,113,122.92
2022 兴业中期票据第三期		960,581.33		398,167,284.59
23 徐新债第二期	300,000,000.00	-727,363.45		299,272,636.55
徐高新跨境担保发行高级无抵押美元债		2,181,294.78	-11,696,032.15	703,616,408.19
合计	300,000,000.00	19,453,431.44	4,135,564,740.15	3,769,456,578.03

30、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,401,428,027.74	588,905,817.84
专项应付款		733,606,600.00
合计	1,401,428,027.74	1,322,512,417.84

（1）长期应付款明细如下：

项目	期末余额	期初余额
政府债	967,000,000.00	280,000,000.00
融资款	434,428,027.74	308,905,817.84
合计	1,401,428,027.74	588,905,817.84

（2）专项应付款明细如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
铜山区重点工程拨款	220,000.00		220,000.00	
奎河高新区水环境综合整治二期工程	18,780,000.00		18,780,000.00	
奎河水环境整治一期 v 标毕庄中沟连霍高速	6,120,000.00		6,120,000.00	
黑臭河治理补助经费	8,686,600.00		8,686,600.00	
2020 老工业振兴拨款	11,470,000.00		11,470,000.00	
拖龙山安置小区项目	687,000,000.00		687,000,000.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
徐州高新区生物医药产业园一期工程建设项目	1,330,000.00		1,330,000.00	
合计	733,606,600.00		733,606,600.00	

31、递延收益

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		80,886,600.00	14,257,320.00	66,629,280.00	项目项目资金补贴
合计		80,886,600.00	14,257,320.00	66,629,280.00	

32、实收资本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例（%）			金额	比例（%）
徐州高新控股集团有限公司	285,000,000.00	100.00			285,000,000.00	100.00
合计	285,000,000.00	100.00			285,000,000.00	100.00

33、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	10,810,000.00			10,810,000.00
其他资本公积	12,269,626,869.81	3,893,685,208.34	575,755,024.33	15,587,557,053.82
合计	12,280,436,869.81	3,893,685,208.34	575,755,024.33	15,598,367,053.82

注：2023年增加资本公积3,893,685,208.34元；其中1.项目注入增加资本公积2,849,412,400.00元，2.拨款注入增加资本公积903,327,941.59元，3.拨入设备增加资本公积6,569,810.44元，4.联营单位权益变动增加资本公积34,725,056.31元，股权划拨增加资本公积99,650,000.00元；减少资本公积575,755,024.33元，为合并范围变更。

34、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
一、以后将重分类进损益的其他综合收益			
外币财务报表折算差额	3,080,962.12	-7,538,131.12	

项目	期初余额	本期发生金额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
自用房地产转公允价值计量的投资性房地产计入其他综合收益的金额	83,030,324.96	167,202,793.05	
以后将重分类进损益的其他综合收益小计	86,111,287.08	159,664,661.93	
二、不能重分类进损益的其他综合收益			
其他权益工具投资公允价值变动	-2,585,500.00	6,227,500.00	
不能重分类进损益的其他综合收益小计	-2,585,500.00	6,227,500.00	
其他综合收益合计	83,525,787.08	165,892,161.93	

（续）

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后将重分类进损益的其他综合收益				
外币财务报表折算差额		-7,538,131.12		-4,457,169.00
自用房地产转公允价值计量的投资性房地产计入其他综合收益的金额	30,303,816.44	136,898,976.61		219,929,301.57
以后将重分类进损益的其他综合收益小计	30,303,816.44	129,360,845.49		215,472,132.57
二、不能重分类进损益的其他综合收益				
其他权益工具投资公允价值变动	910,500.00	5,317,000.00		2,731,500.00
不能重分类进损益的其他综合收益小计	910,500.00	5,317,000.00		2,731,500.00
其他综合收益合计	31,214,316.44	134,677,845.49		218,203,632.57

35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	178,038,883.41			178,038,883.41
合计	178,038,883.41			178,038,883.41

36、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,537,404,761.68	1,266,988,943.45
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,869,734.72	48,931,541.83
调整后期初未分配利润	1,533,535,026.96	1,315,920,485.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,550,993.70	253,135,897.58
减：提取法定盈余公积		31,651,621.18
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,696,086,020.66	1,537,404,761.68

37、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,168,814,380.08	985,735,462.96	1,372,182,425.86	1,187,204,560.53
其他业务	193,712,774.05	170,377,535.83		
合计	1,362,527,154.13	1,156,112,998.79	1,372,182,425.86	1,187,204,560.53

（2）营业收入、营业成本的分解信息

1）主营业务

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	73,366,667.45	8,914,949.61	43,133,355.27	308,692.55
代建项目	1,093,192,739.75	976,090,051.90	1,328,004,644.62	1,186,495,952.98
利息收入	1,222,206.20		593,038.13	
担保费收入	34,653.47			
商品销售	18,509.90			
会议和活动收入	162,244.55			
其他	817,358.76	730,461.45	451,387.84	399,915.00
合计	1,168,814,380.08	985,735,462.96	1,372,182,425.86	1,187,204,560.53

2）其他业务

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
不动产转让	192,661,962.00	170,377,535.83		

合同分类	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
电费	569,099.98			
其他	481,712.07			
合计	193,712,774.05	170,377,535.83		

38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,013,744.63	8,543,801.10
教育费附加	5,009,816.59	6,065,526.05
土地增值税	5,893,860.15	
城镇土地使用税	15,866,306.77	15,444,031.54
印花税	748,928.25	1,397,944.71
房产税	29,884,982.43	9,246,213.77
环保税	1,341,792.42	4,024,859.92
车船税	2,580.00	720.00
合计	65,762,011.24	44,723,097.09

39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	11,760.00	4,801.58
工资及福利	782,009.80	326,199.20
其他	28,095.86	186,476.08
合计	821,865.66	517,476.86

40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	34,002,707.43	33,626,269.93
无形资产摊销	5,067,114.96	6,697,260.25
工资及福利	4,752,164.03	8,062,395.92
办公费用	492,804.03	428,182.38
审计评估费	1,434,644.22	1,655,109.43
其他	40,865,103.34	15,505,860.09
合计	86,614,538.01	65,975,078.00

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,871,701.75	3,337,942.41

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	11,639,434.28	6,245,454.00
加：金融机构手续费	925,941.43	-196,958.80
加：汇兑损益	-47,994.37	431,857.98
加：融资费用	17,070,088.44	1,800,000.00
加：其他[注]	2,876,583.25	6,797,194.52
合计	32,056,886.22	5,924,582.11

[注]：其他为贴现费用。

42、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补贴	295,971,269.60	354,528,147.52
合计	295,971,269.60	354,528,147.52

43、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,847,674.20	-55,434,048.20
处置长期股权投资产生的投资收益		106,411.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,626,408.00	2,654,672.64
其他	-2,258,811.05	
合计	2,215,271.15	-52,672,964.28

44、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	-80,904,517.19	8,191,273.67
合计	-80,904,517.19	8,191,273.67

45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-80,493.66	
其他应收款坏账损失	6,932,418.34	-10,569,850.15
合计	6,851,924.68	-10,569,850.15

46、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
在建工程处置收益		-11,087,776.16	
合计		-11,087,776.16	

47、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赔偿金	4,240,976.88		4,240,976.88
无需支付的往来款	681.64		681.64
其他	279,486.98	11,843,872.84	279,486.98
合计	4,521,145.50	11,843,872.84	4,521,145.50

48、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、滞纳金支出	495.08	9,425,487.82	495.08
合计	495.08	9,425,487.82	495.08

49、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	89,504,315.09	109,583,870.70
递延所得税费用	-4,239,026.30	-2,013,206.58
合计	85,265,288.79	107,570,664.12

50、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	57,646,754.92	3,175,031,705.41
政府补贴款	281,705,908.04	354,503,896.48
利息收入	5,950,984.41	2,745,970.58
票据贴现	250,000,000.00	
押金保证金	1,794,302.04	1,944,166.49
代收代付款项	9,400.00	80,051.76
其他	1,531,483.01	638,632.88

项目	本期发生额	上期发生额
合计	598,638,832.42	4,148,756,423.60

支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	203,945,607.33	2,563,020,355.85
付现费用	45,908,402.69	18,725,447.77
罚款、滞纳金	6,301.15	10,888.02
押金保证金	1,342,653.98	352,000.00
代收代付款项	29,400.00	
其他	50,925.98	2,225,594.71
合计	251,283,291.13	2,584,334,286.35

（2）与投资活动有关的现金

收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业借款	30,050,000.00	400,000.00
利息收入	4,160,000.00	
融资租赁	7,681,447.44	
合计	41,891,447.44	400,000.00

支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款	37,820,000.00	
融资租赁	15,000,000.00	
合计	52,820,000.00	

（3）与筹资活动有关的现金

收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联往来款	6,177,263,072.82	1,091,794,147.89
承兑保证金	57,000,000.00	
融资租赁	300,000,000.00	3,112,295.23
质押存单	70,000,000.00	
合计	6,604,263,072.82	1,094,906,443.12

支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	60,936,941.94	22,857,871.77
定期存款	139,000,000.00	
贴现利息	2,876,583.25	609,194.52

项目	本期发生额	上期发生额
票据到期	50,000,000.00	
关联往来款	5,725,333,483.97	4,905,256,114.58
承兑保证金	425,000,000.00	77,000,000.00
融资租赁	132,762,204.67	143,176,572.80
信托保障基金	5,000,000.00	
其他	31,797.43	
合计	6,540,941,011.26	5,148,899,753.67

51、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	164,548,164.08	251,074,182.77
加：信用减值损失	-6,851,924.68	10,569,850.15
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,373,932.11	33,939,764.06
无形资产摊销	5,067,114.96	6,697,260.25
长期待摊费用摊销	4,726.26	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		11,087,776.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	80,904,517.19	-8,191,273.67
财务费用（收益以“-”号填列）	38,487,167.04	11,735,903.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,215,271.15	52,672,964.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,277,703.68	-2,651,275.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,254,458.11	638,068.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,027,719,988.66	-676,845,250.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	486,798,067.71	1,244,114,492.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	252,963,874.15	865,509,554.51
其他		-1,823,532.40
经营活动产生的现金流量净额	-981,171,782.78	1,798,528,484.85
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		

项目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	237,779,403.53	219,332,611.99
减：现金的期初余额	219,332,611.99	808,069,080.30
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,446,791.54	-588,736,468.31

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	237,779,403.53	219,332,611.99
其中：库存现金	61,333.81	19,034.18
可随时用于支付的银行存款	235,664,307.92	209,012,098.94
可随时用于支付的其他货币资金	2,053,761.80	10,301,478.87
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	237,779,403.53	219,332,611.99
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		

52、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	873,782.20	7.0827	6,188,737.19
其中：美元	873,782.20	7.0827	6,188,737.19
其他应收款	21,681,946.56	7.0827	153,566,722.87
其中：美元	21,681,946.56	7.0827	153,566,722.87
其他应付款	4,185,816.65	7.0827	29,646,883.59
其中：美元	4,185,816.65	7.0827	29,646,883.59
应付债券	100,000,497.83	7.0827	708,273,525.99
其中：美元	100,000,497.83	7.0827	708,273,525.99

53、租赁

（1）本公司作为出租方

1）经营租赁

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
科技服务中心（管委会大楼）	17,517,376.00	
肯纳	3,151,971.86	
美驰	6,593,334.03	
电子信息产业园	17,217,603.56	
生物医药产业园	2,945,526.69	
升辉华威厂房	917,409.59	
高科金汇大厦（B2地块）	6,771,091.12	
徐航科技公司厂房	8,671,743.99	
光伏研发基地	9,382,590.81	
机器设备	198,019.80	
合计	73,366,667.45	

六、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	交易构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	100%	合并前受一同方最终控制且持续时间超过一年	2023-12-31	财务报表控制
徐州高新技术产业开发区鸿江建设管理有限公司	100%		2023-12-31	财务报表控制
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	100%		2023-12-31	财务报表控制

（续）

被合并方名称	合并当年年初至合并日被合并方的收入	合并当年年初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	176,328,000.00	10,790,765.20		-42,908.66
徐州高新技术产业开发区鸿江建设管理有限公司		-9,910.71		-16,163.88
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	198,019.80	-26,345,992.76	200,000.00	-48,356,143.19

（2）被合并方的资产、负债账面价值

项目	徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司		徐州高新技术产业开发区鸿江建设管理有限公司		徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末	合并日	上期期末
货币资金	4,350,022.94	1,744.57	1,361,641.71	5,290.02	4,305,484.09	336,970.73
应收款项	347,860,707.17	283,358,406.94			4,903,000.00	20,017,000.00
存货			482,706,156.76			
其他流动资产	2,538,477.30		36,492,838.20			
其他权益工具投资					1,036,958,456.32	110,000,410.00
长期股权投资					110,161,529.01	187,725,801.09
投资性房地产	120,083,400.00					
固定资产					1,071,291.68	1,510,837.48
在建工程	650,556,333.76	17,688,356.45	65,196.10	66,956,378.74		
减：借款	154,714,515.28					
应付款项	936,278,705.26	299,381,742.10	520,651,907.36	66,977,832.64	997,562,580.20	295,330,000.00
递延所得税负债	5,484,547.39					
净资产	28,911,173.24	1,666,765.86	-26,074.59	-16,163.88	158,926,680.90	24,261,019.30
减：少数股东权益					2,973,251.85	
取得的净资产	28,911,173.24	1,666,765.86	-26,074.59	-16,163.88	155,953,429.05	24,261,019.30

2、其他原因导致的合并范围变动

（1）本年新纳入合并范围的主体

序号	级次	主体名称	纳入原因
1	子公司	徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	新设
2	子公司	徐州高鑫低碳新能源有限公司	新设

（2）本年不纳入合并范围的主体

序号	级次	主体名称	不纳入原因
1	子公司	徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	同一控制下变更为本公司同级子公司
2	子公司	徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	同一控制下变更为本公司同级子公司
3	子公司	徐州高新技术产业开发区怡居物业管理有限公司	同一控制下变更为徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司子公司
4	子公司	徐州高新千弘实业有限公司	同一控制下变更为徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司子公司

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成：

一级子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	取得方式（直接\间接）	注册资本	是否合并报表	主要经营地	注册地	业务性质
香港汇达投资集团有限公司	100.00	100.00	直接	1,000.00万港币	是	香港特别行政区	香港特别行政区	投资服务
徐州高新区工程建设有限公司	100.00	100.00	直接	181,395.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	房地产业
徐州高新国晟半导体有限公司	80.00	80.00	直接	52,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	半导体器件专用设备制造
中租租赁(江苏)有限公司	100.00	100.00	直接	215,400.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	其他机械与设备经营租赁
江苏彭城融资担保有限公司	100.00	100.00	直接	10,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	组织管理服务
徐州云谷投资发展有限公司	10.00	65.00	直接	200,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	投资与资产管理
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司	100.00	100.00	直接	30,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	资本投资服务
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	100.00	100.00	直接	10,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	工程管理服务
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	100.00	100.00	直接	10,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	工程管理服务

一级子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	取得方式（直接\间接）	注册资本	是否合并报表	主要经营地	注册地	业务性质
徐州高新技术产业开发区鸿江建设管理有限公司	100.00	100.00	直接	1,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	专业技术服务业
徐州高新技术产业开发区鸿开建设管理有限公司	100.00	100.00	直接	1,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	房屋建筑业
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	100.00	100.00	直接	1,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	专业技术服务业
徐州高鑫低碳新能源有限公司	100.00	100.00	直接	80,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	新能源技术推广服务
徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	100.00	100.00	直接	135,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	土木工程建筑业

（续）

二级子公司名称	持股比例（%）	表决权比例（%）	取得方式（直接\间接）	注册资本	是否合并报表	主要经营地	注册地	业务性质
徐州高新国润新能源产业投资基金合伙企业(有限合伙)	97.09	97.09	直接	10,300.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	投资与资产管理
徐州奥达工程建设有限公司	99.00	99.00	直接	3,600.00万美元	是	江苏徐州	江苏徐州	房地产业
徐州云谷酒店管理有限公司	10.00	65.00	直接	1,000.00万元人民币	是	江苏徐州	江苏徐州	住宿与餐饮业

2、在联营企业中的权益

（1） 重要的联营企业：

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
徐州中车轨道装备有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造销售	20.00		权益法
江苏先导微电子科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	批发业	49.00		权益法
徐州鼎新股权投资合伙企业（有限合伙）	江苏徐州	江苏徐州	投资管理	29.50		权益法
江苏华变电力工程有限公司	江苏徐州	江苏徐州	工程施工	30.00		权益法
徐州日晟低碳产业投资合伙企业（有限合伙）	江苏徐州	江苏徐州	投资管理	50.00		权益法
徐州市盛新科技小额贷款有限公司	江苏徐州	江苏徐州	小额贷款	30.00		权益法
徐州致能半导体有限公司	江苏徐州	江苏徐州	制造业	25.00		权益法
江苏嘉合瑞博新材料科技有限公司	江苏徐州	江苏徐州	运输业	25.00		权益法
中科宝溢视觉科技（江苏）有限公司	江苏徐州	江苏徐州	电子销售	21.28		权益法

（2） 重要联营企业的主要财务信息：

项目	期末余额 / 本期发生额			
	江苏先导微电子科技有限公司	徐州中车轨道装备有限公司	中科宝溢视觉科技（江苏）有限公司	江苏华变电力工程有限公司
流动资产	432,908,749.97	59,690,806.24	102,052,007.32	9,661,224.60
非流动资产	3,061,210,420.52	12,962,482.53	216,459,622.45	910,227.35
资产合计	3,494,119,170.49	72,653,288.77	318,511,629.77	10,571,451.95
流动负债	1,478,512,152.05	40,841,643.13	40,167,025.03	2,653,490.03
非流动负债	712,173,263.00	56,873.67		
负债合计	2,190,685,415.05	40,898,516.80	40,167,025.03	2,653,490.03

项目	期末余额 / 本期发生额			
	江苏先导微电子科技有限公司	徐州中车轨道装备有限公司	中科宝溢视觉科技（江苏）有限公司	江苏华变电力工程有限公司
按持股比例计算的净资产份额	638,687,753.90	6,350,954.39	59,222,268.17	2,375,388.58
营业收入	519,509,485.81	48,598,409.00	95,219,202.86	13,822,927.60
净利润	66,743,788.06	262,421.80	12,123,909.42	-282,604.19
综合收益总额	66,743,788.06	262,421.80	12,123,909.42	-282,604.19
本期收到的来自联营企业的股利				

（续）

项目	期初余额 / 上期发生额			
	江苏先导微电子科技有限公司	徐州中车轨道装备有限公司	中科宝溢视觉科技（江苏）有限公司	徐州致能半导体有限公司
流动资产	1,474,149,354.55	45,750,550.79	33,391,733.69	117,354,834.66
非流动资产	552,228,615.70	16,153,679.00	241,868,233.98	173,250,696.18
资产合计	2,026,377,970.25	61,904,229.79	275,259,967.67	290,605,530.84
流动负债	48,104,460.91	29,411,165.90	7,112,739.67	84,231,573.26
非流动负债	697,510,000.00	1,592,499.33		61,788,291.56
负债合计	745,614,460.91	31,003,665.23	7,112,739.67	146,019,864.82
按持股比例计算的净资产份额	627,579,242.63	6,180,112.91	57,052,613.11	64,260,231.75
营业收入	927,258.82	42,359,425.60	17,521,725.94	
净利润	-19,132,755.01	210,939.89	-23,245,411.10	-97,744,187.16
综合收益总额	-19,132,755.01	210,939.89	-23,245,411.10	-97,744,187.16
本期收到的来自联营企业的股利				

八、政府补助

1、涉及政府补助的负债项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益		80,886,600.00		14,257,320.00		66,629,280.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计		80,886,600.00		14,257,320.00		66,629,280.00	

2、计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
住房保障安居工程补助资金	1,686,300.00	25,480,000.00
递延收益	14,257,320.00	
稳岗补贴	19,401.00	21,474.00
税费返还	8,248.60	26,673.52
政府补助	280,000,000.00	329,000,000.00
合计	295,971,269.60	354,528,147.52

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（1） 汇率风险，汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或港币的借款及银行存款有关，由于美元或港元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或港元的借款及银行存款于本集团总资产所占比例较小，此外

本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。

资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	107,100,200.98	103,564,016.05	104,186,314.48	100,684,339.45

（2）利率风险－公允价值变动风险，本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的长期借款（详见附注五、28）、应付债券（详见附注五、29）。由于固定利率借款主要为长期借款、应付债券，因此本公司之董事认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

2、信用风险

2023年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：现金及银行存款、应收款项、银行理财产品等。

本公司对银行存款、银行短期理财产品信用风险的管理措施，是将大部分现金及银行存款存储在中国境内的国有银行及其他大中型上市银行或购买这些银行发行的短期理财产品。本公司管理层认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

本公司对应收账款信用风险的管理措施主要有：1、本公司主要与经认可的、信誉良好、资信状况优秀的客户进行交易；2、按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核；3、本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险；4、根据公司会计政策，计提充分的坏账准备；5、持续关注客户财务及运营状况，对资信状况出现恶化迹象的客户计提特别坏账准备。

因此本公司管理层认为本公司信用风险是有限的。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。于资产负债表日，公司现金充足，公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限均为1年以内。因此，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险有限，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上

编制。

十、公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）其他权益工具投资	58,837,910.00		58,837,910.00	58,837,910.00
（二）其他非流动金融资产				
（三）投资性房地产			5,630,094,700.00	5,630,094,700.00
1.出租用的土地使用权			131,648,600.00	131,648,600.00
2.出租的建筑物			5,498,446,100.00	5,498,446,100.00
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
持续以公允价值计量的资产总额	58,837,910.00		5,688,932,610.00	5,688,932,610.00
持续以公允价值计量的负债总额				

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

持有的以公允价值计理且其变动计入其他综合收益的其他权益工具投资，以证券交易所在计量日的公允价值进行计量。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司本期无持续和非持续第二层次公允价值计量项目情况。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

持有的以公允价值计量且其变动计入公允价值变动收益的投资性房地产，公司以资产的产权状况等情况分别以市场法、收益法、成本法作为公允价值进行计量。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值之间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

本公司本期不存在此类情况。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

本公司本期不存在持续的公允价值计量项目发生各层级之间转换的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本期不存在估值技术变更情况。

8、未以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收款项、应收票据、应付款项、借款、应付债券等，期末的账面价值接近公允价值。

十一、 关联方关系及其交易

1、本公司的实际控制人

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
徐州高新控股集团有限公司	有限责任公司（国有独资）	江苏徐州	房屋建筑业	300,000.00万元人民币	100.00	100.00

本公司的最终控制方是：徐州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本公司的子公司情况

截止2023年12月31日本公司的子公司见附注七、1

3、合营企业及联营企业

截止2023年12月31日本公司的联营企业见附注七、2

4、其他关联方

公司名称	关联关系
徐州高新技术产业开发区怡居物业管理有限公司	同一实际控制人
航天计量检测技术（江苏）有限公司	同一实际控制人
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	同一实际控制人
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	同一实际控制人
徐州高新千弘实业有限公司	同一实际控制人
徐州欣丰置业有限公司	同一实际控制人
徐州常兴置业有限公司	同一实际控制人
徐州城南置业有限公司	同一实际控制人
徐州恒达置业有限公司	同一实际控制人
徐州万晟置业有限公司	同一实际控制人
徐州鸿途置业有限公司	同一实际控制人
徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	同一实际控制人
徐州大展工程设备有限公司	同一实际控制人
徐州高鑫先导创业投资合伙企业（有限合伙）	同一实际控制人
徐州高新技术产业开发区产业基金有限公司	同一实际控制人

公司名称	关联关系
徐州高新置业有限公司	同一实际控制人
徐州高新广厦建筑工程有限公司	同一实际控制人
徐州高新运营管理有限公司	同一实际控制人
徐州高新技术产业开发区产业基金有限公司	同一实际控制人
徐州高新产城实业有限公司	高管关联

5、关联交易情况

（1）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
徐州致能半导体有限公司	固定资产	5,693,955.96	

（2）关联方担保情况

1）本公司作为担保方：

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州高新控股集团有限公司	7000万元	2023-2-17	2024-2-16	否
徐州高新控股集团有限公司	5000万元	2023-9-14	2024-9-13	否
徐州高新控股集团有限公司	5000万元	2023-12-28	2024-1-15	否
徐州高新控股集团有限公司	15000万元	2023-1-13	2026-1-12	否
徐州高新控股集团有限公司	20000万元	2023-8-29	2026-8-28	否
徐州高新控股集团有限公司	5000万元	2023-9-18	2028-9-18	否
徐州高新控股集团有限公司	10000万元	2023-11-7	2026-11-6	否
徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	36000万元	2019-9-29	2029-9-21	否
徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	2950万元	2022-3-14	2024-12-20	否
徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	36000万元	2023-2-28	2031-2-27	否
徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	7280万元	2023-6-30	2030-6-15	否
航天计量检测技术（江苏）有限公司	7000万元	2022-1-14	2032-1-13	否
航天计量检测技术（江苏）有限公司	6000万元	2022-2-17	2028-2-15	否
徐州高新区工程建设有限公司	7000万元	2023-1-19	2024-1-18	否
徐州高新区工程建设有限公司	10500万元	2021-9-28	2035-12-21	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州高新区工程建设有限公司	14000万元	2021-9-29	2035-12-21	否
徐州高新区工程建设有限公司	97000万元	2022-7-31	2037-7-25	否
徐州高新区工程建设有限公司	110000万元	2022-3-18	2027-3-16	否
徐州高新区工程建设有限公司	36000万	2022-11-17	2027-11-16	否
徐州高新区工程建设有限公司	60000万元	2022-11-30	2030-11-21	否
徐州高新区工程建设有限公司	110000万元	2022-11-29	2030-11-21	否
徐州高新区工程建设有限公司	50000万元	2023-1-20	2029-12-25	否
徐州高新区工程建设有限公司	40000万元	2023-1-1	2030-12-25	否
徐州高新区工程建设有限公司	7200万元	2023-2-28	2030-2-15	否
徐州高新区工程建设有限公司	40000万元	2023-3-20	2032-3-19	否
徐州高新区工程建设有限公司	87750万元	2023-3-7	2036-12-21	否
徐州高新区工程建设有限公司	47250万元	2023-3-9	2036-12-21	否
徐州高新区工程建设有限公司	82500万元	2023-3-23	2031-3-15	否
徐州高新区工程建设有限公司	82500万元	2023-3-22	2031-3-15	否
徐州高新区工程建设有限公司	7700万元	2023-12-28	2032-12-20	否
徐州高新区工程建设有限公司	3300万元	2023-12-28	2032-12-10	否
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	4700万元	2023-1-20	2029-7-8	否
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公司	12500万元	2023-9-13	2036-8-30	否
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	80000万元	2023-9-25	2043-9-24	否
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	40000万元	2023-9-27	2029-11-10	否
徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	40000万元	2023-9-27	2029-11-10	否
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	9000万元	2022-6-29	2029-6-18	否
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	51500万元	2023-1-20	2029-12-21	否
徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	51500万元	2023-1-29	2029-12-21	否
徐州云谷投资发展有限公司	20000万元	2021-3-31	2028-12-25	否
徐州云谷投资发展有限公司	20000万元	2021-3-31	2028-12-25	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	500万元	2021-5-1	2035-10-30	否

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	7600万元	2021-6-1	2035-10-30	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	4600万元	2021-7-1	2035-10-30	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	2600万元	2021-10-26	2035-10-30	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	14000万元	2021-2-5	2029-11-26	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	33873万元	2023-1-1	2029-6-15	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	2800万元	2023-1-5	2025-11-28	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	84000万元	2023-9-25	2029-9-24	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	81000万元	2022-1-21	2028-11-15	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	81000万元	2022-1-21	2028-11-15	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	50000万元	2022-11-30	2029-10-26	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	25000万元	2023-1-18	2028-1-18	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	30000万元	2023-2-24	2030-2-22	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	28200万元	2023-2-28	2033-2-23	否
徐州高新广厦城市更新建设有限公司	20000万元	2023-3-29	2033-1-14	否

2）本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州高新区工程建设有限公司	60000万元	2021-2-8	2026-2-7	否
徐州高新区工程建设有限公司	900万元	2021-9-17	2024-8-8	否
徐州高新控股集团有限公司	19000万元	2023-9-28	2024-10-7	否

3）关联方之间的担保：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	4000万元	2023-7-28	2024-7-26	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	3000万元	2022-12-30	2028-6-20	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	30447万元	2022-12-31	2030-6-20	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	4000万元	2023-2-10	2032-12-20	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新技术产业开发区鸿硕建设管理有限公司	30000万元	2023-12-1	2028-11-30	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	87750万元	2023-3-7	2036-12-21	否
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	47250万元	2023-3-9	2036-12-21	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	82500万元	2023-3-23	2031-3-15	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新区工程建设有限公司	82500万元	2023-3-22	2031-3-15	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新技术产业开发区鸿泰建设管理有限公司	50000万元	2023-4-29	2038-4-27	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	26000万元	2023-9-23	2033-3-20	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	90000万元	2023-11-30	2029-6-20	否
徐州高新控股集团有限公司	徐州高新技术产业开发区欣诚建设工程有限公司	60000万元	2023-12-13	2030-11-26	否
徐州高新区工程建设有限公司	徐州高新广厦城市更新建设有限公司	5000万元	2022-7-20	2028-7-1	否
徐州高新区工程建设有限公司	徐州高新广厦城市更新建设有限公司	47500万元	2022-8-10	2028-7-1	否
徐州市融资担保有限公司	徐州高新技术产业开发区鸿开建设管理有限公司	500万元	2023-12-19	2024-12-11	否

（3） 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏永安置业有限公司	购买徐州国家安全科技产业园D8号楼		35,500,027.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	徐州高新技术产业开发区怡居物业管理有限公司	10,045,050.26		10,449,808.77	
应收账款	徐州致能半导体有限公司	217,981.65			
其他应收款	航天计量检测技术（江苏）有限公司			15,000,000.00	
其他应收款	徐州高新广厦城市更新建设有限公司			155,021,500.00	
其他应收款	徐州高新控股集团有限公司	639,341,298.91			
其他应收款	徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公司	6,130,601,624.06		2,527,460,000.00	
其他应收款	徐州高新千弘实业有限公司	163,506.30			
其他应收款	徐州欣丰置业有限公司	6,700,500.00			
其他应收款	徐州常兴置业有限公司	10,485,950.00			
其他应收款	徐州城南置业有限公司	25,450,000.00			
其他应收款	徐州恒达置业有限公司	6,500,000.00			
其他应收款	徐州万晟置业有限公司	8,200,000.00			
其他应收款	徐州鸿途置业有限公司	6,204,900.00			
其他应收款	徐州高新区安全科技产业投资发展有限公司	556,184,497.43			
其他应收款	徐州大展工程设备有限公司	369,900,151.25		196,623,028.38	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐州高新技术产业开发区怡居物业管理有限公司	1,399,759.66			
其他应收款	徐州高新产城实业有有限公司	1,500,000.00			

（2）应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	江苏永安置业有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	徐州高新控股集团有限公司		350,979,800.00
其他应付款	徐州高新广厦城市更新建设有限公司	188,143,800.00	
其他应付款	徐州高新置业有限公司	190,000.00	190,000.00
其他应付款	徐州高新广厦建筑工程有限公司	125,380,995.00	
其他应付款	徐州高新运营管理有限公司	992,100,000.00	100,000.00
其他应付款	徐州高鑫先导创业投资合伙企业（有限合伙）	783,210,838.00	
其他应付款	航天计量检测技术（江苏）有限公司	77,866,100.00	
其他应付款	徐州高新技术产业开发区产业基金有限公司	22,000,000.00	
其他应付款	徐州致能半导体有限公司	517,201.00	
其他应付款	徐州高新技术产业开发区怡居物业管理有限公司		180,240.34
其他应付款	江苏嘉合瑞博新材料科技有限公司	382,066.00	382,066.00

十二、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至2023年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）对外担保形成的或有负债

1）截至2023年12月31日，公司对子公司提供的担保明细见十一、5（2）。

2）截至2023年12月31日，公司对外提供的担保明细如下：

担保方	被担保方	债权人	担保金额	担保是否已经履行完毕
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州市盛铜控股集团有限公司	社会公众	100000万元	否
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州市润铜农村投资发展集团有限公司	国银金融租赁有限公司	76000万元	否

担保方	被担保方	债权人	担保金额	担保是否已经履行完毕
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州广丰置业有限公司	中国农业发展银行股份有限公司	84000万元	否
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州市润铜农村投资发展集团有限公司	华夏银行股份有限公司	8000万元	否
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州润园颐居酒店管理有限公司	远东国际融资租赁有限公司	22000万元	否
徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司	徐州后浪科技创业发展有限公司	渤海国际信托股份有限公司	13000万元	否

十三、资产负债表日后事项

无

十四、其他重要事项

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）按账龄披露：

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	1,219,099,888.35	1,209,820,927.53
1至2年	988,151,607.45	12,129,507.73
2至3年	11,724,749.22	
3至4年		
4至5年		
5年以上	32,500.00	32,500.00
合计	2,219,008,745.02	1,221,982,935.26

（2）按坏账计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合计提预期信用损失	2,219,008,745.02	100.00	112,993.66	0.01	2,218,895,751.36
（1）账龄组合	12,404,798.31	0.56	112,993.66	0.91	12,291,804.65
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	2,206,603,946.71	99.46			2,206,603,946.71
合计	2,219,008,745.02	100.00	112,993.66	0.01	2,218,895,751.36

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项					
组合计提预期信用损失	1,221,982,935.26	100.00	32,500.00	0.00	1,221,950,435.26
（1）账龄组合	1,777,916.26	0.15	32,500.00	1.83	1,745,416.26
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	1,220,205,019.00	99.85			1,220,205,019.00
合计	1,221,982,935.26	100.00	32,500.00	0.00	1,221,950,435.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	10,762,425.15		0.00	1,745,416.26		0.00
1-2年	1,609,873.16	80,493.66	5.00			5.00
2-3年			10.00			10.00
3-4年			20.00			20.00
4-5年			50.00			50.00
5年以上	32,500.00	32,500.00	100.00	32,500.00	32,500.00	100.00
合计	12,404,798.31	112,993.66		1,777,916.26	32,500.00	

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	32,500.00	80,493.66				112,993.66
合计	32,500.00	80,493.66				112,993.66

（4）按欠款方归集的期末主要欠款单位应收账款情况

往来单位名称	金额	占应收账款总额比例（%）	坏账准备期末余额
徐州高新技术产业开发区财政局	2,194,661,215.84	98.90	
合计	2,194,661,215.84	98.90	

2、其他应收款

种　类	期末余额	期初余额
应收利息	77,643.75	3,445,149.49
应收股利		
其他应收款	12,640,491,608.90	7,324,900,959.37
合计	12,640,569,252.65	7,328,346,108.86

（1）应收利息

1）应收利息分类：

项目	期末余额	期初余额
信托基金利息	77,643.75	
关联方借款利息		3,445,149.49
合计	77,643.75	3,445,149.49

（2）其他应收款：

1）按账龄披露：

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	9,772,068,908.26	5,605,009,042.43
1至2年	2,293,990,449.19	39,810,354.68
2至3年	10,082,298.82	549,856,657.32
3至4年	459,438,010.48	125,000,000.00
4至5年	52,500,000.00	
5年以上	61,457,301.06	1,021,330,004.94
合计	12,649,536,967.81	7,341,006,059.37

2）其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,998,542.32	38,055,819.38
保证金、押金	5,037,500.00	650,900.00
政府往来	3,136,299,952.36	2,619,819,877.57
关联往来	9,480,200,973.13	4,682,479,462.42
合计	12,649,536,967.81	7,341,006,059.37

3）按坏账准备计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项	5,497,822.94	0.04	5,497,822.94	100.00	
组合计提预期信用损失	12,644,039,144.87	99.96	3,547,535.97	0.03	12,640,491,608.90
（1）账龄组合	22,500,719.38	0.18	3,547,535.97	15.77	18,953,183.41
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	12,621,538,425.49	99.78			12,621,538,425.49
合计	12,649,536,967.81	100.00	9,045,358.91	0.07	12,640,491,608.90

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提预期信用损失的应收款项	5,505,100.00	0.07	5,505,100.00	100.00	
组合计提预期信用损失	7,335,500,959.37	99.93	10,600,000.00	0.14	7,324,900,959.37
（1）账龄组合	32,550,719.38	0.44	10,600,000.00	32.56	21,950,719.38
（2）政府及相关部门、关联方、内部员工组合	7,302,950,239.99	99.49			7,302,950,239.99
合计	7,341,006,059.37	100.00	16,105,100.00	0.22	7,324,900,959.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1至2年	19,950,719.38	997,535.97	5.00
5年以上	2,550,000.00	2,550,000.00	100.00

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
合计	22,500,719.38	3,547,535.97	

（续）

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	21,950,719.38		
5年以上	10,600,000.00	10,600,000.00	100.00
合计	32,550,719.38	10,600,000.00	

4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	16,105,100.00	997,535.97	8,057,277.06		9,045,358.91
合计	16,105,100.00	997,535.97	8,057,277.06		9,045,358.91

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

往来单位名称	金额	占其他应收款总额比例（%）	坏账准备期末余额
徐州高新技术产业开发区城市建设投资有限公	5,977,774,624.06	47.26	
徐州高新技术产业开发区财政局	3,110,139,751.30	24.59	
徐州高新控股集团有限公司	605,078,798.91	4.78	
徐州高鑫低碳新能源有限公司	590,000,000.00	4.66	
徐州高新技术产业开发区鸿基建设管理有限公	442,193,434.68	3.50	
合计	10,725,186,608.95	84.79	

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,421,947,212.00		3,421,947,212.00	2,485,857,700.00		2,485,857,700.00
对联营、合营企业投资	42,686,186.53		42,686,186.53	484,959,028.98		484,959,028.98
合计	3,464,633,398.53		3,464,633,398.53	2,970,816,728.98		2,970,816,728.98

（1） 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐州高新区工程建设有限公司	1,813,950,000.00			1,813,950,000.00		
徐州云谷投资发展有限公司	81,907,700.00			81,907,700.00		
徐州高新国晟半导体有限公司	520,000,000.00			520,000,000.00		
中租租赁（江苏）有限公司	20,000,000.00	30,000,000.00	20,000,000.00	30,000,000.00		
江苏彭城融资担保有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00		100,000,000.00		
徐州高鑫低碳新能源有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
徐州高新技术产业开发区创业发展有限公司		82,000,000.00		82,000,000.00		
徐州高新区鸿开建设管理有限公司		784,089,512.00		784,089,512.00		
合计	2,485,857,700.00	956,089,512.00	20,000,000.00	3,421,947,212.00		

（2）对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
徐州中车轨道装备有限公司	6,095,854.59			52,484.36	
江苏中润光能科技发展有限公司	262,258,811.05				
徐州鼎新股权投资合伙企业（有限合伙）	36,604,363.34			752.73	

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
先导薄膜材料（江苏）有限公司	180,000,000.00				
合计	484,959,028.98			53,237.09	

（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
徐州中车轨道装备有限公司	202,615.44				6,350,954.39	
江苏中润光能科技发展有限公司				-262,258,811.05		
徐州鼎新股权投资合伙企业（有限合伙）	-269,883.93				36,335,232.14	
先导薄膜材料（江苏）有限公司				-180,000,000.00		
合计	-67,268.49			-442,258,811.05	42,686,186.53	

4、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,149,124,411.36	985,381,705.60	1,371,389,387.73	1,186,895,867.98
其他业务	16,815,674.07	8,859,671.00		
合计	1,165,940,085.43	994,241,376.60	1,371,389,387.73	1,186,895,867.98

（2）营业收入、营业成本的分解信息

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	55,114,312.85	8,561,192.25	42,933,355.27	
代建项目	1,093,192,739.75	976,090,051.90	1,328,004,644.62	1,186,495,952.98
不动产转让	16,333,962.00	8,859,671.00		
其他	1,299,070.83	730,461.45	451,387.84	399,915.00

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	1,165,940,085.43	994,241,376.60	1,371,389,387.73	1,186,895,867.98

5、投资收益

项　目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	53,237.09	2,679,252.18
处置长期股权投资产生的投资收益		106,411.28
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	876,408.00	876,408.00
其他	-2,258,811.05	
合计	-1,329,165.96	3,662,071.46

徐州高新技术产业开发区国有资产经营有限公司

2024年4月25日

编 号 320100000202401090022

统一社会信用代码

91320000831585821 (1/1)

营业执照

(副 本)

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

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；财政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）

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

登记机关

南京市市场监督管理局

2024年 01月 09日

国家企业信用信息公示系统网址： http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号：0012336

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：

主任会计师：郭澳

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：苏财会[2013]39号

批准执业日期：2013年09月28日

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》。

发证机关：江苏省财政厅

二〇二三 年三 月 日

中华人民共和国财政部制

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓　名 Full name 顾为勇
性　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1973-03-26
工作单位 Working unit 天衡会计师事务所有限公司徐州分所
身份证号码 Identity card No. 320302197303260017



天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
320105113074?

证书编号：No. of Certificate 320300050021

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 2004 年/y 08 月/m 30 日/d

2013 5 20

4

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

年/y　月/m　日/d

9

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name	沈静
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1977-07-07
工作单位 Working unit	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）徐州分所
身份证号码 Identity card No	320111197707071226



天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 3201051130747

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：320000100371
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：2022 年 04 月 29 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d