



中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

China Audit Asia Pacific Certified Public Accountants LLP

审计报告

AUDIT REPORT

江苏宿城国有资产经营管理有限公司
2023 年度财务报表审计

中国·北京
BEIJING CHINA

目 录

一、 审计报告	1-3
二、 已审财务报表	
1. 合并资产负债表	4-5
2. 合并利润表	6
3. 合并现金流量表	7
4. 合并所有者权益变动表	8-9
5. 资产负债表	10-11
6. 利润表	12
7. 现金流量表	13
8. 所有者权益变动表	14-15
9. 财务报表附注	16-111

审计报告

中审亚太审字（2024）002772 号

江苏宿城国有资产经营管理有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏宿城国有资产经营管理有限公司（以下简称宿城国资公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了宿城国资公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宿城国资公司，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

宿城国资公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估宿城国资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宿城国资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宿城国资公司的财务报告过程。



八、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所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对宿城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宿城国资公司不能持续经营。

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

（六）就宿城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。



中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：张闰生
(盖章) (项目合伙人)

(签名并盖章)

中国注册会计师：江莎莎

(签名并盖章)



中国·北京

二〇二四年四月二十五日



合并资产负债表

2023/12/31

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	5.1	3,132,308,008.09	3,214,351,995.48
交易性金融资产	5.2	-	41,999,213.71
衍生金融资产			
应收票据	5.3	1,300,000.00	1,500,000.00
应收账款	5.4	3,210,828,236.22	3,106,455,714.19
应收款项融资	5.6	1,625,000.00	3,625,000.00
预付款项	5.7	71,284,114.37	81,549,787.73
其他应收款	5.8	8,453,805,148.11	8,377,541,053.66
其中：应收利息			
应收股利			
存货	5.9	25,645,955,649.05	22,473,961,422.87
合同资产	5.5	-	88,974,770.59
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.10	769,457,215.13	555,179,488.28
流动资产合计		41,286,563,370.97	37,945,138,446.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5.11	3,304,456,751.46	3,226,717,823.44
其他权益工具投资	5.12	720,917,063.21	664,566,785.91
其他非流动金融资产	5.13	855,518,847.82	880,516,185.68
投资性房地产	5.14	4,460,430,899.41	4,448,788,057.00
固定资产	5.15	1,523,919,725.22	1,465,482,909.84
在建工程	5.16	621,737,957.56	310,772,121.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5.17		1,415,117.75
无形资产	5.18	62,654,000.27	65,249,789.02
开发支出	5.19	986,021.57	
商誉	5.20	21,930,414.51	21,930,414.51
长期待摊费用	5.21	69,795,761.39	50,723,302.29
递延所得税资产	5.22	149,445,976.44	153,477,940.82
其他非流动资产	5.23	106,235,249.37	22,532,710.64
非流动资产合计		11,898,028,668.23	11,312,173,158.83
资产总计		53,184,592,039.20	49,257,311,605.34



合并资产负债表（续）

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

2023/12/31

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	5.24	2,639,340,874.99	2,345,318,197.71
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5.25	1,203,750,000.00	1,513,780,000.00
应付账款	5.26	1,020,919,935.56	722,429,347.08
预收款项	5.27	10,381,693.15	12,103,666.29
合同负债	5.28	1,420,749,549.59	1,654,760,428.59
应付职工薪酬	5.29	49,921,542.13	45,878,280.71
应交税费	5.30	555,021,880.69	490,703,285.07
其他应付款	5.31	7,485,670,945.17	5,690,444,534.51
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	5.32	5,019,803,619.72	4,191,067,545.04
其他流动负债	5.33	972,753,367.50	1,281,757,682.91
流动负债合计		20,378,313,408.50	17,948,242,967.91
非流动负债：			
长期借款	5.34	9,538,829,122.00	7,070,747,390.00
应付债券	5.35	5,986,456,478.11	6,806,806,124.52
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5.36	-	115,842.30
长期应付款	5.37	635,798,035.43	719,171,477.53
长期应付职工薪酬			
预计负债	5.38	5,219,022.43	4,289,183.10
递延收益	5.39	182,608,999.27	351,089,177.62
递延所得税负债	5.22	313,618,321.87	310,964,004.12
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,662,529,979.11	15,263,183,199.19
负债合计		37,040,843,387.61	33,211,426,167.10
所有者权益：			
实收资本	5.40	1,005,745,000.00	1,005,745,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.41	13,214,839,569.74	13,219,476,277.24
减：库存股			
其他综合收益	5.42	-13,104,362.90	-20,813,386.35
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	5.43	1,074,536,373.93	1,013,341,759.39
归属于母公司所有者权益合计		15,282,016,580.77	15,217,749,650.28
少数股东权益		861,732,070.82	828,135,787.96
所有者权益合计		16,143,748,651.59	16,045,885,438.24
负债和所有者权益总计		53,184,592,039.20	49,257,311,605.34

载于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨鑫
印

许昌
印

许昌
印



合并利润表

2023年度

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,670,547,017.70	2,653,409,709.15
其中：营业收入	2,670,547,017.70	2,653,409,709.15
二、营业总成本	2,493,432,730.30	2,566,103,401.77
其中：营业成本	1,992,651,188.13	2,144,091,799.70
税金及附加	39,460,953.11	44,655,272.01
销售费用	29,609,096.80	37,449,725.95
管理费用	227,014,182.25	205,705,580.47
研发费用	26,764,397.60	22,847,253.78
财务费用	177,932,912.41	111,353,769.86
其中：利息费用	134,172,889.34	100,241,261.06
利息收入	25,453,437.86	40,818,790.04
加：其他收益	51,752,602.15	12,309,671.01
投资收益（损失以“-”号填列）	116,170,470.48	146,391,670.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	83,726,646.32	46,963,925.22
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-23,799,848.01	26,302,191.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-15,725,026.83	276,920,759.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,769,675.15	-5,005,950.26
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,491.38	-1,911,601.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	298,744,301.42	542,313,046.96
加：营业外收入	8,718,256.04	13,100,364.44
减：营业外支出	18,474,008.22	20,727,118.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	288,988,549.24	534,686,292.92
减：所得税费用	65,086,566.92	115,077,156.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	223,901,982.32	419,609,136.37
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	223,901,982.32	419,609,136.37
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	189,058,955.97	396,042,203.67
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	34,843,026.35	23,566,932.70
六、其他综合收益的税后净额	15,256,625.66	-48,224,593.82
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	14,361,767.43	-47,739,872.03
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	14,361,767.43	-47,987,456.66
（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	5.42	14,361,767.43
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-47,987,456.66
（5）其他		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		247,584.63
（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		247,584.63
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	894,858.13	-484,721.79
七、综合收益总额	239,158,607.88	371,384,542.55
（一）归属于母公司股东的综合收益总额	203,420,723.40	348,302,331.64
（二）归属于少数股东的综合收益总额	35,737,884.48	23,082,210.91

载于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

艳杨
印鑫

喜许
印昌

喜许
印昌



合并现金流量表

2022年度

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,322,299,876.16	3,249,436,001.17
收到的税费返还	30,449,504.65	17,574,937.18
收到其他与经营活动有关的现金	6,805,543,524.66	6,888,360,255.87
经营活动现金流入小计	9,158,292,905.47	10,155,371,194.22
购买商品、接受劳务支付的现金	4,501,114,884.79	4,685,296,560.84
支付给职工以及为职工支付的现金	366,227,592.28	326,907,097.86
支付的各项税费	219,704,795.08	179,335,754.70
支付其他与经营活动有关的现金	3,779,724,884.46	5,717,344,210.94
经营活动现金流出小计	8,866,772,156.61	10,908,883,624.34
经营活动产生的现金流量净额	291,520,748.86	-753,512,430.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	748,500,000.00	702,500,000.00
取得投资收益收到的现金	43,115,610.90	55,064,871.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	310,074.44	918,368.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,122,006.26	
收到其他与投资活动有关的现金	1,321,291,040.11	707,976,171.41
投资活动现金流入小计	2,133,338,731.71	1,466,459,410.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	431,784,772.49	177,691,181.74
投资支付的现金	822,937,434.00	621,610,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,281,139,608.20	731,000,000.00
投资活动现金流出小计	2,535,861,814.69	1,530,301,181.74
投资活动产生的现金流量净额	-402,523,082.98	-63,841,770.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	150,000.00	314,797,710.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	150,000.00	14,797,710.00
取得借款收到的现金	8,203,178,270.00	7,797,480,689.06
发行债券收到的现金	3,190,657,501.37	3,151,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,160,969,092.09	1,381,916,419.64
筹资活动现金流入小计	14,554,954,863.46	12,646,094,818.70
偿还债务支付的现金	8,164,007,572.03	7,111,584,075.86
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,210,116,240.66	1,205,712,192.97
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	4,725,031,286.58	2,721,994,664.33
筹资活动现金流出小计	14,099,155,099.27	11,039,290,933.16
筹资活动产生的现金流量净额	455,799,764.19	1,606,803,885.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,646,978.13	233,651.05
五、现金及现金等价物净增加额	346,444,408.20	789,683,335.61
加：期初现金及现金等价物余额	1,620,725,046.68	831,041,711.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,967,169,454.88	1,620,725,046.68

载于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

杨鑫

主管会计工作负责人：

许昌

会计机构负责人：

许昌





合并所有者权益变动表

2023年度

编制单位：江苏恒盛资产管理股份有限公司

项 目	本年金额										金额单位：人民币元	
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	小计	少数所有者权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,005,745,000.00		13,219,476,277.24		-20,813,386.35			1,013,341,759.39		15,217,709,650.28	828,135,787.96	16,045,885,438.24
加：会计政策变更												
前期差错更正								54,581.85		54,581.85	17,326.78	71,908.63
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	1,005,745,000.00		13,219,476,277.24		-20,813,386.35			1,013,396,341.24		15,217,804,232.13	828,153,114.74	16,045,957,346.87
三、本年年末余额												
(一) 综合收益总额			-4,636,707.50		7,709,023.45			61,140,032.69		64,212,348.64	33,578,956.08	97,791,304.72
(二) 所有者权益投入和减少资本					14,381,787.43			189,059,955.97		203,420,723.40	35,737,884.48	239,158,607.89
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他			-328,619.10							-328,619.10	478,619.10	150,000.00
(三) 利润分配												
1.提取盈余公积			-328,619.10							-328,619.10	328,619.10	
2.对所有者的分配								-127,918,923.28		-127,918,923.28	-2,060,681.58	-129,979,584.86
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,005,745,000.00		-4,308,088.40		-6,652,743.98			1,074,536,373.33		-10,960,832.38	-576,885.92	-11,537,716.37
			13,214,839,569.74		-13,104,362.90					15,282,016,580.77	861,732,070.82	16,143,748,651.59

公司于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

艳杨印

艳杨印

喜印

喜印



资产负债表

2023/12/31

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		314,792,279.27	3,554,032.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	13.1		325,000.00
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	13.2	4,698,806,040.29	3,965,559,456.39
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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		12,792,476.06	1,125,718.22
流动资产合计		5,026,390,795.62	3,970,564,206.68
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	13.3	12,642,683,199.19	12,627,983,199.19
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		611.48	844.26
在建工程		113,214,693.92	10,100,605.52
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		144,954.93	178,407.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		14,121,328.01	14,158,828.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,770,164,787.53	12,652,421,884.09
资产总计		17,796,555,583.15	16,622,986,090.77



资产负债表（续）

2023/12/31

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	80,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		100,000,000.00	
应付账款		292,302.65	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		2,027.60	2,027.60
应交税费		18,301.50	
其他应付款		214,005,854.22	160,303,084.70
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		1,681,526,102.86	744,928,549.61
其他流动负债		782,516,904.10	616,624,657.53
流动负债合计		2,938,361,492.93	1,601,858,319.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		2,694,577,056.17	2,749,808,185.56
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,694,577,056.17	2,749,808,185.56
负债合计		5,632,938,549.10	4,351,666,505.00
所有者权益：			
实收资本		1,005,745,000.00	1,005,745,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,431,896,703.45	11,431,896,703.45
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-274,024,669.40	-166,322,117.68
所有者权益合计		12,163,617,034.05	12,271,319,585.77
负债和所有者权益总计		17,796,555,583.15	16,622,986,090.77

载于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人

杨鑫
印

主管会计工作负责人：

许昌
印

会计机构负责人：

许昌
印



利润表

2023年度

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,922,248.44	10,037,408.10
减：营业成本		
税金及附加	216,188.10	226,482.30
销售费用		
管理费用	4,577,771.17	1,610,246.47
研发费用		
财务费用	35,865,564.84	25,153,866.78
其中：利息费用	6,402,666.71	4,336,000.00
利息收入	3,807,251.47	3,004,975.41
加：其他收益	5,865.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	13.5	11,689,829.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	150,000.00	176,232,148.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-37,581,410.67	170,968,790.22
加：营业外收入		2,697.00
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,581,410.67	170,971,487.22
减：所得税费用	37,500.00	44,058,037.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,618,910.67	126,913,450.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-37,618,910.67	126,913,450.21
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-37,618,910.67	126,913,450.21

载于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨鑫
印

许昌
印

许昌
印



现金流量表

2023年度

编制单位：江苏宿城国有资产经营管理有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	9,324,063.82
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		62,686,925.92	1,183,149,529.91
经营活动现金流入小计		62,686,925.92	1,192,473,593.73
购买商品、接受劳务支付的现金		-	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,670,007.60	669,832.09
支付的各项税费		197,886.60	226,585.80
支付其他与经营活动有关的现金		788,940,754.05	2,152,520,672.51
经营活动现金流出小计		790,808,648.25	2,153,417,090.40
经营活动产生的现金流量净额		-728,121,722.33	-960,943,496.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	
取得投资收益收到的现金		-	11,689,829.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流入小计		-	11,689,829.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,488,635.26	10,100,605.52
投资支付的现金		13,700,000.00	888,349,490.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		110,188,635.26	898,450,095.52
投资活动产生的现金流量净额		-110,188,635.26	-886,760,265.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		280,000,000.00	
发行债券收到的现金		2,964,881,643.84	2,260,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		131,656,222.24	
筹资活动现金流入小计		3,376,537,866.08	2,260,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,145,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,486,307.76	129,836,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		35,502,953.53	
筹资活动现金流出小计		2,256,989,261.29	409,836,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,119,548,604.79	1,850,164,000.00
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		281,238,247.20	2,460,237.45
加：期初现金及现金等价物余额		3,554,032.07	1,093,794.62
六、期末现金及现金等价物余额		284,792,279.27	3,554,032.07

载于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

艳杨
印鑫

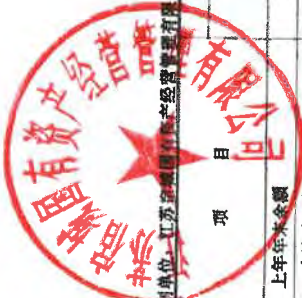
主管会计工作负责人：

喜许
印昌

会计机构负责人：

喜许
印昌





所有者权益变动表
2023年度

编制单位：江苏恒盛房产经营管理有限公司

项 目	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债 其他							
一、上年年末余额	1,005,745,000.00			11,431,896,703.45					-166,322,117.68	12,271,319,585.77
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,005,745,000.00			11,431,896,703.45					-166,322,117.68	12,271,319,585.77
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									-107,702,551.72	-107,702,551.72
（一）综合收益总额									-37,618,910.67	-37,618,910.67
（二）所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
（三）利润分配									-70,083,641.05	-70,083,641.05
1.提取盈余公积									-70,083,641.05	-70,083,641.05
2.对所有者分配的分配										
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.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	1,005,745,000.00			11,431,896,703.45					-274,024,669.40	12,163,617,034.05

公司于第16页至第111页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第4页至第16页的财务报表由以下人士签署：
法定代表人：

艳杨 印

主管会计工作负责人：喜许昌 印

会计机构负责人：喜许昌 印



所有者权益变动表 (续)

2023年度

金额单位: 人民币元

上年金额

项目	实收资本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	1,005,745,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-293,235,567.89	12,144,406,135.56
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	1,005,745,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-293,235,567.89	12,144,406,135.56
三、本年年增减变动金额 (减少以“-”号填列)										
(一) 综合收益总额									126,913,450.21	126,913,450.21
(二) 所有者投入和减少资本									126,913,450.21	126,913,450.21
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三) 利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者分配的股利										
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.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五) 专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,005,745,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-166,322,117.68	12,271,319,585.77

第4页至第15页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



艳杨印鑫

主管会计工作负责人: 艳杨印鑫

会计机构负责人: 艳杨印鑫

江苏宿城国有资产经营管理有限公司

2023 年度财务报表附注

1、公司基本情况

1.1 公司概况

江苏宿城国有资产经营管理有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）原名宿迁市龙锦建设开发有限公司，系由宿迁市龙瑞建设开发有限公司（以下简称“龙瑞公司”）出资组建的有限责任公司（法人独资），成立于 2014 年 2 月 13 日，并于 2014 年 7 月 2 日取得江苏省宿迁市工商行政管理局核发的 321300000055770 号《企业法人营业执照》。公司初始注册资本为 800 万元整，由龙瑞公司于 2014 年 2 月 12 日之前以货币方式一次缴足，徐州一鸣会计师事务所（普通合伙）于 2014 年 2 月 12 日出具徐鸣会所验字[2014]第 Q005 号验资报告验证。

2014 年 4 月 18 日，公司注册资本由 800 万元整变更为 2,800 万元整。由龙瑞公司于 2014 年 4 月 17 日之前以货币出资一次缴足，徐州一鸣会计师事务所（普通合伙）于 2014 年 4 月 17 日出具徐鸣会所验字[2014]第 Q045 号验资报告验证。

2014 年 7 月 4 日，公司注册资本由 2,800 万元整变更为 10,000 万元整。2014 年 7 月 3 日、2014 年 7 月 8 日及 2014 年 9 月 10 日，徐州一鸣会计师事务所（普通合伙）分别出具徐鸣会所验字[2014]第 Q066 号、徐鸣会所验字[2014]第 Q066 号及徐鸣会所验字[2014]第 Q085 号三份验资报告给予验证。

2016 年 5 月 11 日，依据股东会议决定，法定代表人由吴志强变更庞睿。公司于 2016 年 5 月 12 日完成工商变更。

2016 年 12 月 16 日，龙瑞公司与宿迁市宿城区国有资产管理中心签订股权转让协议书。龙瑞公司将其持有本公司的 100%股权转让给宿迁市宿城区国有资产管理中心。

2016 年 12 月 23 日，公司由原名宿迁市龙锦建设开发有限责任公司变更为江苏宿城国有资产经营管理有限公司。公司法定代表人由庞睿变更为黄寅迎。公司住所由宿迁市宿城区龙河新城小康街 2 号变更为宿迁市宿城区微山湖路利民大厦 10 楼。公司经营期限由 10 年变更为长期设立。公司注册资本由 10,000 万元整变更为 100,000 万元整。

截至 2017 年 12 月 1 日，宿迁市宿城区国有资产管理中心缴纳的出资额 90,000 万元已缴足，宿迁信德联合会计师事务所于 2017 年 12 月 1 日出具信德会所验[2017]008 号验资报告给予验证。

2019 年 11 月 14 日，公司住所及总部地址变更为宿迁市宿城区丽景湾华庭 14 幢三楼 302。

2020 年 11 月 19 日，公司法定代表人由黄寅迎变更为张国锋。

2021 年 2 月 20 日，公司注册资本变更为 100,574.50 万元。

2022 年 5 月 6 日，公司法定代表人由张国锋变更为杨鑫艳。

住所及总部地址：宿迁市宿城区丽景湾华庭 14 幢三楼 302

公司组织形式：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：913213020915147438

公司法定代表人：杨鑫艳

注册资本：100,574.50 万元人民币

经营范围：政府授权范围内的国有资产经营管理，实业投资，企业管理咨询，接受市政府委托承担城市建设及政府性投资项目的投资，投资、建设宿城区基础设施项目，水利工程、绿化工程、装饰装潢工程施工，物业管理。（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）许可项目：房地产开发经营（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）

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 25 日决议批准报出。

1.2 合并财务报表范围及其变化情况

本公司 2023 年度纳入合并范围的子公司共 61 户，详见附注“7、在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，减少 9 户，详见附注“6、合并范围的变更”。

2、财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2.2 持续经营

管理层认为公司自本报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在重大不确定性。

3、重要会计政策和会计估计

3.1 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期合并及公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3.3 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

3.4 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

3.5.1 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并，指参与合并的公司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企业合并。

按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，应当于发生时计入当期管理费用。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

在合并财务报表中，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

3.5.2 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

3.6 合并财务报表的编制方法

3.6.1 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

3.6.2 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减

少数股东权益。

3.7 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“3.20 权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

3.8 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

3.9 外币业务和外币报表折算

3.9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

3.9.2 外币财务报表的折算

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；所有者权益项目

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。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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

3.10 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。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。

3.10.1 金融资产的分类和计量

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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3.10.1.1 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合以下条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

此类金融资产按照实际利率法以摊余成本进行后续计量，持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

3.10.1.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

3.10.1.2.1 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

金融资产同时符合以下条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本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；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资

等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3.10.1.2.2 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

本公司不可撤销地选择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，包括其他权益工具投资等，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3.10.1.3 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上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益。

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情况本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

3.10.2 金融工具的减值

本公司对分类为以摊余成本计量的金融工具、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工具（债务工具）、租赁应收款、合同资产、应收款项以及财务担保合同以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：①对于金融资产，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；②对于租赁应收款项，信用损失应为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；③对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；④对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，企业应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信

息。

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项和合同资产（无论是否包含重大融资成分），对由租赁准则规范的交易形成的租赁应收款，具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.11 应收票据、3.12 应收账款。

对于其他金融工具，除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。若该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。信用损失准备的增加或转回金额，除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外，作为减值损失或利得计入当期损益。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。具体预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见 3.14 其他应收款。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.10.2.1 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：本公司判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 1 年，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时间内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3.10.2.2 已发生信用减值的金融资产

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融

资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3.10.3 金融资产转移确认依据和计量

金融资产满足下列条件之一的，本公司予以终止对该项金融资产的确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且本公司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；该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间按照转移日各自相对的公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

被转移金融资产以摊余成本计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的摊余成本并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的摊余成本，相关负债不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；

被转移金融资产以公允价值计量的，相关负债的账面价值等于继续涉入被转移金融资产的账面价值减去本公司保留的权利（如果本公司因金融资产转移保留了相关权利）的公允价值并加上本公司承担的义务（如果本公司因金融资产转移承担了相关义务）的公允价值，该权利和义务的公允价值应为按独立基础计量时的公允价值。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本公司根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本公司所保留的权利和承担的义务。

3.10.4 金融负债的分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。金融负债在初始确认时以公允价值计量。

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)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值计量,公允价值变动形成的利得或损失,计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债,采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量。

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

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

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情况:本公司采用公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

3.10.5 金融负债的终止确认

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

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

3.10.6 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;本公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

3.11 应收票据

应收票据项目,反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等收到的商业汇票,包括银行承兑汇票和商业承兑汇票。

3.11.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项(无论是否包含重大融资成分),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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征

3.11.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.12 应收账款

应收账款项目，反映资产负债表日以摊余成本计量的、企业因销售商品、提供服务等经营活动应收取的款项。

3.12.1 预期信用损失的确定方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的应收款项（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1 账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2 其他组合	关联方往来、政府部门、国企往来及政府统筹安排的款项，保证金、备用金、押金等

3.12.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.13 应收款项融资

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。

此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

3.14 其他应收款

其他应收款项目，反映资产负债表日“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”。其中的“应收利息”仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息。

3.14.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他应收款的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，

采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

组合名称	组合内容
组合 1 账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征
组合 2 其他组合	关联方往来、政府部门、国企往来及政府统筹安排的款项，保证金、备用金、押金等

本公司在每个资产负债表日评估相关其他应收款的信用风险自初始确认后的变动情况。若该其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他应收款未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

3.14.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他应收款整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他应收款已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他应收款的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.15 存货

3.15.1 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、在产品、委托加工物资、在途物资、发出商品、开发成本、开发产品、低值易耗品、周转材料等。

3.15.2 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3.15.3 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

3.15.4 存货的盘存制度为永续盘存制。

3.15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

3.16 合同资产

3.16.1 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司已向客户转移商品而拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

3.16.2 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成的合同资产（无论是否包含重大融资成分），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。

本公司基于单项和组合评估合同资产的预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

组合名称	组合内容
组合 1	本组合以账龄作为信用风险特征

预期信用损失的会计处理方法，信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

3.17 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；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。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”），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。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

3.18 债权投资

债权投资项目，反映资产负债表日企业以摊余成本计量的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

3.18.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项债权投资已经发生信用减值，则本公司对该债权投资在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关债权投资的信用风险自初始确认后的变动情况。若该债权投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该债权投资的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该债权投资未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

3.18.2 预期信用损失的会计处理方法

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在上一会计期间已经按照相当于债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该债权投资已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该债权投资的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.19 其他债权投资

其他债权投资项目，反映资产负债表日企业分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资的期末账面价值。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”项目反映。企业购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资的期末账面价值，在“其他流动资产”项目反映。

3.19.1 预期信用损失的确定方法

本公司基于单项和组合评估其他债权投资的预期信用损失。如果有客观证据表明某项其他债权投资已经发生信用减值，则本公司对该其他债权投资在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的其他债权投资，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在每个资产负债表日评估相关其他债权投资的信用风险自初始确认后的变动情

况。若该其他债权投资的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该其他债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；若该其他债权投资的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该其他债权投资未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

3.19.2 预期信用损失的会计处理方法

对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表上列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于其他债权投资整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该其他债权投资已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该其他债权投资的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

3.20 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。

3.20.1 共同控制、重要影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资方能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

3.20.2 投资成本的确定

对于企业合并取得的长期股权投资，详见附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

3.20.3 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投

资。

3.20.3.1 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

3.20.3.2 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时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利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

3.20.3.3 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注“3.5 合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

3.21 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、已出租的建筑物等。

3.21.1 投资性房地产计量模式

投资性房地产按公允价值计量进行初始计量。

3.23.2 选择公允价值计量的依据

根据实际情况详细说明：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。③本公司投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为…：确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

3.22 固定资产

3.22.1 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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。

3.22.2 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	年限平均法	20.00-70.00	5.00	1.90-4.75
基础工程设施	年限平均法	20.00	-	5.00
机器设备	年限平均法	3.00-10.00	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00	9.50-19.00
办公设备及其他资产	年限平均法	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3.22.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.27 长期资产减值”。

3.22.4 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

3.23 在建工程

3.23.1 初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

3.23.2 结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资

产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“3.27 长期资产减值”。

3.24 借款费用

3.24.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）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。

3.24.2 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.24.3 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

3.24.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数按年初期末简单平均乘以

所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

3.25 使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，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本公司发生的初始直接费用；④本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

3.26 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

3.26.1 计价方法、使用寿命

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

类别	摊销年限(年)
软件	1-10 年
土地使用权	40-70 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3.26.2 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①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；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③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，能够证明其有用性；④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；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

3.26.3 减值测试方法及减值准备计提方法

详见附注“3.27 长期资产减值”。

3.27 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

3.28 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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

3.30 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

3.30.1 短期薪酬的会计处理方法

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。

3.30.2 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

3.30.3 辞退福利的会计处理方法

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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

3.31 租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；④在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

3.32 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

3.33 收入

3.33.1 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

1) 销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。

销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本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。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

3) 租赁收入

租金收入在租期内按直线法平均确认。

4) 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物业服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务。

3.34 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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，

超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.35 递延所得税资产/递延所得税负债

3.35.1 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

3.35.2 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未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，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）且初始确认的资产和负债未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，交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

3.35.3 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且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、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

3.36 其他重要的会计政策和会计估计

3.36.1 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本公司公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利

益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

3.37 重要会计政策、会计估计的变更

3.37.1 会计政策变更

(1)执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《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”)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

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(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单项交易)，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	对 2022 年 1 月 1 日余额影响金额	
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	递延所得税资产	292,109.05	
	递延所得税负债	295,190.47	
	未分配利润	-3,081.42	

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2023.12.31 /2023 年度影响金额	2022.12.31 /2022 年度影响金额
财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了	递延所得税资产		151,704.09

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	2023. 12. 31 /2023 年度 影响金额	2022. 12. 31 /2022 年度 影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号), 其中“关于单项交易产生. 的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。	递延所得税负债		79,795.46
	未分配利润		54,581.85
	少数股东权益		17,326.78
	所得税费用		-68,827.21
	净利润		68,827.21

3.37.2 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

4、税项

4.1 主要税种及税率

税(费)种	计税依据	税率(%)
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	3.00、5.00、6.00、9.00、13.00
教育费附加	缴纳的增值税税额	3.00
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2.00
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

4.2 税收优惠及批文

本公司子公司江苏箭鹿毛纺股份有限公司于 2021 年 11 月 3 日取得证书编号为 GR202132002126 的高新技术企业证书, 有效期 3 年, 公司 2023 年度企业所得税税率为 15%。本公司二级子公司宿迁市箭鹿制衣有限公司于 2021 年 11 月 30 日取得证书编号为 GR202132003520 的高新技术企业证书, 有效期 3 年, 公司 2023 年度企业所得税税率为 15%。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税[2016]52 号), 本公司子公司宿迁市第一毛条厂 有限公司 2023 年度享受增值税退税政策。公司根据财政部、国家税务总局于 2023 年 3 月 26 日下发《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 6 号), 自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司二级子公司江苏铭洋天服饰有限公司 2023 年度享受小微企业普惠性税收减免政策。

5、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(含公司财务报表重要项目注释)除非特别指出, 上年年末指 2022 年 12 月 31 日, 期初指 2023 年 1 月 1 日, 期末指 2023 年 12 月 31 日, 本期指 2023 年度, 上期指 2022 年度。

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	60,497.66	84,546.06
银行存款	1,966,401,055.42	2,015,640,500.62
其他货币资金	1,165,846,455.01	1,198,626,948.80
合计	3,132,308,008.09	3,214,351,995.48

其他说明：其他货币资金中：定期存单 539,000,000.00 元；银行承兑汇票保证金 606,134,255.98 元，借款保证金 20,000,000.00 元，数字人民币：712,199.03 元。

5.2 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		41,999,213.71
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		41,999,213.71
其他		
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		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		41,999,213.71

5.3 应收票据

5.3.1 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	950,000.00	1,500,000.00
商业承兑汇票	350,000.00	
小计	1,300,000.00	1,500,000.00
减：坏账准备		
合计	1,300,000.00	1,500,000.00

5.4 应收账款

5.4.1 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	1,036,314,997.84	1,079,973,007.78
1 至 2 年	150,104,246.81	94,857,037.90
2 至 3 年	93,363,515.34	333,687,215.13
3 至 4 年	332,890,382.24	40,759,708.13
4 至 5 年	31,139,674.48	321,600,027.80
5 年以上	1,602,016,902.72	1,280,416,874.92
小计	3,245,829,719.43	3,151,293,871.66
减：坏账准备	35,001,483.21	44,838,157.47

账龄	期末账面余额	期初账面余额
合计	3,210,828,236.22	3,106,455,714.19

5.4.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	70,522,773.82	2.17	224,820.15	0.32	70,297,953.67
按组合计提坏账准备	3,175,306,945.61	97.83	34,776,663.06	1.10	3,140,530,282.55
其中：组合 1-账龄组合	868,644,024.29	26.76	34,776,663.06	4.00	833,867,361.23
组合 2-其他组合	2,306,662,921.32	71.07			2,306,662,921.32
合计	3,245,829,719.43	100.00	35,001,483.21	1.08	3,210,828,236.22

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(%)	
按单项计提坏账准备	184,820.15	0.01	184,820.15	100.00	
按组合计提坏账准备	3,151,109,051.51	99.99	44,653,337.32	1.42	3,106,455,714.19
其中：组合1-账龄组合	611,625,316.48	19.41	44,653,337.32	7.30	566,971,979.16
组合2-其他组合	2,539,483,735.03	80.58			2,539,483,735.03
合计	3,151,293,871.66	100.00	44,838,157.47	1.42	3,106,455,714.19

按单项计提坏账准备类别数：

按单项计提坏账准备：

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞市和玛毛纺织品有限公司	184,820.15	184,820.15	184,820.15	184,820.15	100.00	预计无法收回
小额贷款			70,337,953.67	40,000.00	0.06	预计无法收回
合计	184,820.15	184,820.15	70,522,773.82	224,820.15	0.32	/

按组合计提坏账准备类别数：2

按组合计提坏账准备：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	714,200,490.76	5,284,724.36	0.74
1 至 2 年	100,658,812.70	10,376,253.46	10.31
2 至 3 年	27,819,733.96	6,190,960.43	22.25
3 至 4 年	22,179,202.84	9,841,459.22	44.37
4 至 5 年	1,405,036.88	702,518.44	50.00
5 年以上	2,380,747.15	2,380,747.15	100.00
合计	868,644,024.29	34,776,663.06	4.00

按组合计提坏账准备：其他组合

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
宿迁市宿城区住房和城乡建设局	960,271,436.00		961,136,517.30		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市景城房地产开发有限公司	516,230,989.15		516,230,989.15		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市宿城区财政局	175,296,659.82		442,119,801.82		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市宿城区蔡集镇人民政府	104,073,273.42		104,065,273.42		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市宿城区激光产业园管			67,247,967.21		0.00%	预可部回 计全收

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
理委员会						
宿迁市首创贸易有限公司			33,316,752.80		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市运河港区开发集团有限公司	136,616,810.00		31,692,410.00		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市宿城区陈集镇人民政府	2,508,000.00		26,709,407.41		0.00%	预可部回 计全收
宿迁融创众安置业有限公司			24,827,766.00		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市开元文化发展有限公司			14,000,000.00		0.00%	预可部回 计全收
宿迁市宿城生态环境局	8,833,500.88		10,663,655.12		0.00%	预可部回 计全收
其他单位及关联方	635,653,065.76		74,652,381.09		0.00%	预可部回 计全收
合计	2,539,483,735.03		2,306,662,921.32		0.00%	/

5.4.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

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	
按单项计提坏账准备	184,820.15	40,000.00				224,820.15
按组合计提	44,653,337.32	13,176,721.74			-23,053,396.00	34,776,663.06
合计	44,838,157.47	13,216,721.74			-23,053,396.00	35,001,483.21

5.4.4 本期实际核销的应收账款情况

无。

5.4.5 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
宿城区住房和城乡建设局	960,271,436.00		960,271,436.00	29.58	
宿迁市景城房地产开发有限公司	516,230,989.15		516,230,989.15	15.9	
宿迁市宿城区财政局	442,119,801.82		442,119,801.82	13.62	
宿迁市龙瑞建设开发有限公司	294,449,562.18		294,449,562.18	9.07	
宿迁市宿城区蔡集镇人民政府	104,065,273.42		104,065,273.42	3.21	
合计	2,317,137,062.57		2,317,137,062.57	71.38	

5.5 合同资产

5.5.1 合同资产情况

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
已结算工程款				88,974,770.59		88,974,770.59

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
合计				88,974,770.59		88,974,770.59

5.6 应收款项融资

5.6.1 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,625,000.00	3,625,000.00
合计	1,625,000.00	3,625,000.00

5.6.2 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	3,625,000.00	150,876,370.17	152,916,370.17	-40,000.00	1,625,000.00	
合计	3,625,000.00	150,876,370.17	152,916,370.17	-40,000.00	1,625,000.00	

5.6.3 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
应收票据	50,812,997.41	
合计	50,812,997.41	

5.6.4 本期实际核销的应收款项融资情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收票据	65,000.00		40,000.00		25,000.00
合计	65,000.00		40,000.00		25,000.00

5.7 预付款项

5.7.1 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	19,693,553.78	27.63	21,423,466.97	26.27
1 至 2 年	932,142.03	1.31	18,625,297.03	22.84
2 至 3 年	9,171,912.07	12.87	484,303.68	0.59
3 年以上	41,486,506.49	58.19	41,016,720.05	50.30
合计	71,284,114.37	100.00	81,549,787.73	100.00

5.7.2 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
宿迁市宿城区耿车镇人民政府	15,000,000.00	21.04
宿迁市宿城区王官集镇人民政府	13,416,531.48	18.82
宿迁市兴楚市政工程有限公司	8,635,000.00	12.11
江苏泰铂尔建设工程有限公司	7,900,000.00	11.08

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例 (%)
宿迁远东建筑装饰工程有限公司	6,000,000.00	8.42
合计	50,951,531.48	71.47

5.8 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,453,805,148.11	8,377,541,053.66
合计	8,453,805,148.11	8,377,541,053.66

5.8.1 其他应收款

5.8.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	234,167,457.01	173,645,682.36
应收政府部门款项	792,829,609.30	720,223,721.10
项目开发合作款项	1,037,515,484.10	768,079,028.29
其他	855,534,021.00	36,973,350.51
往来款	5,891,992,156.42	7,035,179,411.01
代垫款	3,006,979.87	2,441,754.41
合计	8,815,045,707.70	8,736,542,947.68

5.8.1.2 按账龄披露

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	4,141,925,696.44	4,570,135,872.29
1 至 2 年	2,296,341,488.60	2,238,084,044.47
2 至 3 年	853,705,141.86	794,072,448.66
3 至 4 年	477,007,924.40	79,221,100.68
4 至 5 年	75,956,037.16	172,227,170.24
5 年以上	970,109,419.24	882,802,311.34
小计	8,815,045,707.70	8,736,542,947.68
减：坏账准备	361,240,559.59	359,001,894.02
合计	8,453,805,148.11	8,377,541,053.66

5.8.1.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,815,045,707.70	100.00	361,240,559.59	4.10	8,453,805,148.11
其中：组合1-账龄组合	2,251,235,666.52	25.54	361,240,559.59	16.05	1,889,995,106.93

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 2-其他组合	6,563,810,041.18	74.46			6,563,810,041.18
合计	8,815,045,707.70	100.00	361,240,559.59	4.10	8,453,805,148.11

接上表：

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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	8,736,542,947.68	100.00	359,001,894.02	4.11	8,377,541,053.66
其中：组合 1-账龄组合	1,917,133,093.70	21.94	359,001,894.02	18.73	1,558,131,199.68
组合 2-其他组合	6,819,409,853.98	78.06			6,819,409,853.98
合计	8,736,542,947.68	100.00	359,001,894.02	4.11	8,377,541,053.66

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,702,400,639.04	10,416.30	0.00
1 至 2 年	145,425,113.79	14,612,226.01	10.05
2 至 3 年	42,070,661.83	8,414,132.37	20.00
3 至 4 年	30,750,712.44	9,225,213.73	30.00
4 至 5 年	3,219,936.48	1,609,968.24	50.00
5 年以上	327,368,602.94	327,368,602.94	100.00
合计	2,251,235,666.52	361,240,559.59	16.05

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	14,313,932.41	344,687,961.61		359,001,894.02
2023 年 1 月 1 日余额在本期	14,313,932.41	344,687,961.61		359,001,894.02
— 转入第				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
二阶段				
一转入第三阶段				
一转入第二阶段				
一转入第一阶段				
本期计提	19,568,024.24	-17,019,719.15		2,548,305.09
本期转回				
本期转销				
本期核销	309,639.52			309,639.52
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额	33,572,317.13	327,668,242.46		361,240,559.59

5.8.3.4 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备的情况

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	
单项计提						
按组合计提	359,001,894.02	2,548,305.09		309,639.52		361,240,559.59
合计	359,001,894.02	2,548,305.09		309,639.52		361,240,559.59

5.8.3.5 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	309,639.52

5.8.3.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宿迁市龙瑞建设开发有限公司	往来款	1,394,460,596.33	3 年以内、5 年以上	15.82	44,348,500.00
宿迁市宿城区财政局	往来款	932,165,701.84	2 年以内、4 年以上	10.57	

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏城厦建设工程有限公司	往来款	773,798,107.91	2 年以内、5 年以上	8.78	
宿迁市盛安房地产开发有限公司	项目合作款项、保证金押金	675,558,441.31	2 年以内	7.66	
宿迁市宿城区国有资产管理中心	往来款	439,050,000.00	1-2 年	4.98	
合计	/	4,215,032,847.39	—	47.81	44,348,500.00

5.9 存货

5.9.1 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	25,096,917,740.76		25,096,917,740.76
库存商品	330,071,504.61	55,921,319.32	274,150,185.29
开发产品	125,176,531.90		125,176,531.90
原材料	51,419,406.04		51,419,406.04
在产品	62,093,817.16		62,093,817.16
发出商品	15,880,995.66		15,880,995.66
委托加工物资	5,301,409.02		5,301,409.02
合同履约成本	472,301.57		472,301.57
周转材料及低值易耗品	14,543,261.65		14,543,261.65
合计	25,701,876,968.37	55,921,319.32	25,645,955,649.05

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发成本	21,885,385,368.62		21,885,385,368.62
库存商品	357,305,559.74	50,073,038.58	307,232,521.16
开发产品	125,176,531.90		125,176,531.90
原材料	40,132,279.87		40,132,279.87
在产品	81,968,951.50		81,968,951.50
发出商品	11,843,087.14		11,843,087.14
委托加工物资	4,715,771.33		4,715,771.33
周转材料及低值易耗品	17,506,911.35		17,506,911.35
合计	22,524,034,461.45	50,073,038.58	22,473,961,422.87

5.9.2 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
库存商品	50,073,038.58	6,769,675.15		921,394.41		55,921,319.32	
合计	50,073,038.58	6,769,675.15		921,394.41		55,921,319.32	

5.10 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	390,000,000.00	360,000,000.00
待认证/待抵扣进项税	301,469,450.57	155,182,345.13
预缴税金	76,736,764.56	38,489,643.15
其他	1,251,000.00	1,507,500.00
合计	769,457,215.13	555,179,488.28

5.11 长期股权投资

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
一、联营企业					
宿迁市运河港区 开发集团有限公 司	2,346,772,143.97			56,734,885.60	-7,002,888.40
宿迁运河港配售 电有限公司	40,029,955.96			2,176,462.96	
江苏惠民水务有 限公司	4,243,375.28			1,763,517.94	
宿迁市先进牛仔 产业发展有限公司	46,526,838.25			-1,355,418.15	
宿迁市亿盈建设 工程有限公司	734,981,379.35			-2,291.92	
江苏安可信检测 有限公司	8,086,442.14			16,363,146.97	
江苏紫薇花开旅 游文化经营管理 有限公司	7,999,238.07				
宿迁市宿城区农 村产权交易中心 有限公司		1,000,000.00		537.86	
宿迁市宿城区福 祿寿殡葬服务有 限公司	23,378,450.42			-120,601.97	
宿迁融创众安置 业有限公司				9,853,061.46	
宿迁市盛安房地 产开发有限公司	9,800,000.00	5,200,000.00		-817,600.02	

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
江苏世茂安康城市运营管理服务 有限公司	4,900,000.00			-1,519,054.41	
小计	3,226,717,823.44	6,200,000.00		83,076,646.32	-7,002,888.40
合计	3,226,717,823.44	6,200,000.00		83,076,646.32	-7,002,888.40

(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		
一、联营企业						
宿迁市运河港区开 发集团有限公司	-4,534,829.90				2,391,969,311.27	
宿迁运河港配售电 有限公司					42,206,418.92	
江苏惠民水务有限 公司					6,006,893.22	
宿迁市先进牛仔产 业发展有限公司					45,171,420.10	
宿迁市亿盈建设工 程有限公司					734,979,087.43	
江苏安可信检测有 限公司					24,449,589.11	
江苏紫薇花开旅游 文化经营管理有限 公司					7,999,238.07	
宿迁市宿城区农村 产权交易中心有限 公司					1,000,537.86	
宿迁市宿城区福禄 寿殡葬服务有限公 司					23,257,848.45	
宿迁融创众安置业 有限公司					9,853,061.46	
宿迁市盛安房地产 开发有限公司					14,182,399.98	
江苏世茂安康城市					3,380,945.59	

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	
运营管理服务有限公司					
小计	-4,534,829.90			3,304,456,751.46	
合计	-4,534,829.90			3,304,456,751.46	

5.12 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
宿迁市同济农村小额贷款有限公司	6,480,360.00	6,480,360.00
亿贸环境科技股份有限公司	7,111,388.89	7,111,388.89
宿迁市千畦丰供销有限公司	200,000.00	200,000.00
宿迁市新创建材有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
宿迁新绿园林有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
浙江世纪华通集团股份有限公司	76,646,423.28	56,593,579.98
江苏先河半导体技术有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
江苏先河激光技术有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
江苏宏铭医疗科技股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
江苏点金激光科技有限公司	8,000,000.00	8,000,000.00
宿迁中建路桥建设有限公司	40,500,400.00	40,500,400.00
宿迁市宿城区招商新兴产业投资基金合伙企业（有限合伙）	53,697,808.22	53,697,808.22
江苏民丰农村商业银行股份有限公司	261,243,248.82	261,243,248.82
江苏省信用再担保集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
宿迁毅达新兴创业投资合伙企业（有限合伙）	30,690,000.00	
宿迁国悦君安十二号股权投资合伙企业	19,809,900.00	
宿迁珞珈聚芯创业投资合伙企业（有限合伙）	5,880,000.00	
无锡江松科技股份有限公司	5,657,534.00	
宿迁毅达新兴创业投资合伙企业		25,740,000.00
合计	720,917,063.21	664,566,785.91

5.13 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
宿迁红塔光电产业投资中心（有限合伙）		21,000,000.00
杭州陆金津投资合伙企业（有限合伙）	198,510,277.35	198,510,277.35
江苏汇能激光智能科技有限公司	59,127,204.99	59,127,204.99
阳光沙漠（江苏）香料科技有限公司	12,723,717.02	12,723,717.02
江苏玛吉克工业自动化有限公司	307,804,328.46	307,804,328.46
杭州停车易信息技术有限公司		2,497,337.86
江苏鑫兴装备制造有限公司	130,000,000.00	130,000,000.00
宿迁景丽科技有限公司		1,500,000.00
江苏艾科智创新材料有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
内蒙古科尔沁牛业股份有限公司	47,353,320.00	47,353,320.00
合计	855,518,847.82	880,516,185.68

5.14 投资性房地产

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量

5.14.1 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	4,448,788,057.00	4,448,788,057.00
二、本期变动	11,642,842.41	11,642,842.41
加：外购	37,562,131.41	37,562,131.41
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出	4,186,600.00	4,186,600.00
公允价值变动	21,732,689.00	21,732,689.00
三、期末余额	4,460,430,899.41	4,460,430,899.41

5.14.2 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
凤凰美地 6 栋商	27,747,700.00	正在办理
靳塘小区	12,143,629.00	正在办理
合计	39,891,329.00	

5.15 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,523,886,164.18	1,465,335,743.07
固定资产清理	33,561.04	147,166.77
合计	1,523,919,725.22	1,465,482,909.84

5.15.1 固定资产

5.15.1.1 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他资产	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,420,506,731.52	574,077,573.40	58,152,938.99	77,316,782.04	2,130,054,025.95
2. 本期增加金额	21,913,723.21	120,460,690.66	9,022,574.13	9,042,857.17	160,439,845.17
(1) 购置	581,966.43	50,381,548.25	9,022,574.13	7,889,994.89	67,876,083.70
(2) 在建工程转入	5,932,655.71	69,532,338.41			75,464,994.12
(3) 其他转入	15,399,101.07	546,804.00		1,152,862.28	17,098,767.35
3. 本期减少金额		4,906,225.39	604,951.70	433,998.48	5,945,175.57
(1) 处置或报废		4,906,225.39	487,002.98	177,836.26	5,571,064.63
(2) 其他转出			117,948.72	256,162.22	374,110.94
4. 期末余额	1,442,420,454.73	689,632,038.67	66,570,561.42	85,925,640.73	2,284,548,695.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	240,359,698.29	368,226,505.61	18,403,648.62	34,621,442.25	661,611,294.77
2. 本期增加金额	37,873,192.23	43,810,463.93	5,752,066.99	13,747,287.62	101,183,010.77
(1) 计提	34,161,921.06	41,727,939.42	5,752,066.99	13,323,403.47	94,965,330.94
(2) 其他转入	3,711,271.17	2,082,524.51		423,884.15	6,217,679.83
3. 本期减少金额		4,506,273.34	523,143.57	209,345.37	5,238,762.28
(1) 处置或报废		4,506,273.34	415,212.83	12,319.71	4,933,805.88
(2) 其他转出			107,930.74	197,025.66	304,956.40
4. 期末余额	278,232,890.52	407,530,696.20	23,632,572.04	48,159,384.50	757,555,543.26
三、减值准备					
(1) 期初余额		3,106,988.11			3,106,988.11
(2) 增加金额					
其他转入					
(3) 减少金额					
处置或报废					
(4) 期末余额		3,106,988.11			3,106,988.11
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,164,187,564.21	278,994,354.36	42,937,989.38	37,766,256.23	1,523,886,164.18
2. 期初账面价值	1,180,147,033.23	202,744,079.68	39,749,290.37	42,695,339.79	1,465,335,743.07

5.15.1.2 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	812,835,218.68	正在办理中
合计	812,835,218.68	

5.15.2 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
待报废资产	33,561.04	147,166.77
合计	33,561.04	147,166.77

5.16 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	621,737,957.56	310,772,121.93
工程物资		
合计	621,737,957.56	310,772,121.93

5.16.1 在建工程

5.16.1.1 在建工程情况

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
陈集标准化厂房	113,214,693.92		113,214,693.92	10,100,605.52		10,100,605.52
宿城区康养中心建设项目	126,865,334.61		126,865,334.61	112,335,009.25		112,335,009.25
宿城区国家农业现代化示范区展示中心	2,292,885.58		2,292,885.58			
陈集工业园西侧标准化厂房	15,474,836.26		15,474,836.26			
龙河机电装备智造产业园标准化厂房	45,871,559.63		45,871,559.63			
原支口敬老院改造为宿城区联勤联防综合服务中心项目	112,000.00		112,000.00			
粮库及附属设施	78,316,489.93		78,316,489.93	20,889,434.42		20,889,434.42
现代农业产业园	167,520,076.30		167,520,076.30	151,716,304.01		151,716,304.01
三角办公区提升改造				4,006,354.98		4,006,354.98
钢构智能车间改造	5,502,883.17		5,502,883.17			
现代农业产业园区建设项目	50,058,657.65		50,058,657.65			
其他零星维修改造	16,508,540.51		16,508,540.51	11,724,413.75		11,724,413.75
合计	621,737,957.56		621,737,957.56	310,772,121.93		310,772,121.93

5.16.1.2 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
宿城区康养中心建设项目	22,000.08万元	112,335,009.25	14,530,325.36			126,865,334.61
宿城区国家农业现代化示范区展示中心	-		2,292,885.58			2,292,885.58
陈集工业园西侧标准化厂房	10,000万元	10,100,605.52	103,114,088.40			113,214,693.92

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
陈集工业园西侧标准化厂房			15,474,836.26			15,474,836.26
龙河机电装备智造产业园标准化厂房	25,000 万元		45,871,559.63			45,871,559.63
原支口敬老院改造为宿城区联勤联防综合服务中心项目			112,000.00			112,000.00
粮库及附属设施		20,889,434.42	57,427,055.51			78,316,489.93
龙安工业园区建设项目	47,190 万元	151,716,304.01	15,803,772.29			167,520,076.30
三角办公区提升改造		4,006,354.98	1,922,300.73	5,928,655.71		
钢构智能车间改造			73,434,436.65	67,931,553.48		5,502,883.17
现代农业产业园区建设			50,058,657.65			50,058,657.65
其他零星维修改造		11,724,413.75	6,388,911.69	1,604,784.93		16,508,540.51
合计		310,772,121.93	386,430,829.75	75,464,994.12		621,737,957.56

5.17 使用权资产

5.17.1 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,816,182.12	2,816,182.12
2. 本期增加金额		
— 新增租赁		
3. 本期减少金额	2,816,182.12	2,816,182.12
4. 期末余额		
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,401,064.37	1,401,064.37
2. 本期增加金额	478,977.71	478,977.71
(1) 计提	478,977.71	478,977.71
3. 本期减少金额	1,880,042.08	1,880,042.08
(1) 处置	1,880,042.08	1,880,042.08
4. 期末余额		

项目	房屋及建筑物	合计
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		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值		
2. 期初账面价值	1,415,117.75	1,415,117.75

5.18 无形资产

5.18.1 无形资产情况

一、账面原值	土地使用权	软件	合计
1. 期初余额	62,132,171.97	32,002,093.31	94,134,265.28
2. 本期增加金额		1,827,806.68	1,827,806.68
(1) 购置		1,728,106.86	1,728,106.86
(2) 研发支出转入		99,699.82	99,699.82
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	62,132,171.97	33,829,899.99	95,962,071.96
二、累计摊销			
1. 期初余额	15,661,087.41	13,223,388.85	28,884,476.26
2. 本期增加金额	1,666,424.96	2,757,170.47	4,423,595.43
(1) 计提	1,666,424.96	2,757,170.47	4,423,595.43
(2) 企业合并增加			
(3) 其他转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	17,327,512.37	15,980,559.32	33,308,071.69
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	44,804,659.60	17,849,340.67	62,654,000.27
2. 期初账面价值	46,471,084.56	18,778,704.46	65,249,789.02

5.19 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
大数据软件		1,085,721.39		99,699.82		986,021.57
合计		1,085,721.39		99,699.82		986,021.57

5.20 商誉

5.20.1 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并 形成的	处置	
江苏洁润管业有限公司	9,930,414.51			9,930,414.51
宿迁市建设工程(集团)有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00
合计	21,930,414.51			21,930,414.51

5.21 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	420,240.48	11,515,234.85	1,593,667.66		10,341,807.67
融资服务费	21,263,098.18	20,430,000.00	9,970,548.04		31,722,550.14
厂房改造支出	29,039,963.63	152,713.82	1,461,273.87		27,731,403.58
合计	50,723,302.29	32,097,948.67	13,025,489.57		69,795,761.39

5.22 递延所得税资产/递延所得税负债

5.22.1 未经抵销的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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	388,402,135.56	96,353,172.44	401,825,173.75	98,019,107.31
合并抵消未实现的内部交易利润	11,451,292.49	2,246,145.32	11,555,077.13	2,387,175.10
可抵扣亏损	120,670,518.06	30,167,629.52	110,055,994.28	27,513,998.57
预计辞退福利	9,585,210.80	1,437,781.62	9,617,849.08	1,442,677.36
预计负债	5,219,022.43	782,853.36	4,289,183.10	643,377.47
其他权益工具投资公允价值变动	73,353,576.72	18,338,394.18	93,406,420.02	23,351,605.01
递延收益	800,000.00	120,000.00	800,000.00	120,000.00
合计	609,481,756.06	149,445,976.44	631,549,697.36	153,477,940.82

5.22.2 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	958,171,571.22	239,542,892.80	980,084,672.98	245,021,168.24
投资性房地产税前可抵扣的折旧影响	263,222,121.72	65,805,530.43	228,962,331.92	57,240,582.98
未实现内部交易利润	33,079,594.55	8,269,898.64	33,079,594.55	8,269,898.64
衍生金融资产投资公允价值变动			1,999,213.71	299,882.06
使用权资产（折旧及未确认融资费用）			883,148.00	132,472.20
合计	1,254,473,287.49	313,618,321.87	1,245,008,961.16	310,964,004.12

5.23 其他非流动资产

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
预付设备款	90,878,374.37		90,878,374.37	7,175,835.64		7,175,835.64
预付长期资产购置款	15,356,875.00		15,356,875.00	15,356,875.00		15,356,875.00
合计	106,235,249.37		106,235,249.37	22,532,710.64		22,532,710.64

5.24 短期借款

5.24.1 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	89,500,000.00	85,000,000.00
抵押借款	696,500,000.00	151,500,000.00
保证借款	1,612,870,000.00	1,878,589,067.16
信用借款	239,804,000.00	228,071,400.00
短期借款-应付利息	666,874.99	2,157,730.55
合计	2,639,340,874.99	2,345,318,197.71

短期借款分类的说明：

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	80,000,000.00	抵押借款	抵押物：宿迁市宿城区新城名居 15 幢 7-09 号到 7-14 号、16 幢 7-16 号到 7-18 号（总建筑面积为 1295.03 平方米）、江苏宿城国有资产经营管理有限公司担保

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	苏州银行股份有限公司宿迁宿城支行	150,000,000.00	抵押借款	宿城区丽景湾华庭 14 幢 201-212、214、216 室共 14 间、宿城区丽景湾华庭 14 幢 301-312、314、316 室共 14 间、宿城区丽景湾华庭 14 幢 101-112 室共 12 间、宿城区丽景湾华庭 1#、2#幢东海路 18-18 商铺
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	40,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资（集团）有限公司提供保证担保
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	广发银行股份有限公司南京城西支行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	中国光大银行股份有限公司南京分行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	国家开发银行江苏省分行	70,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供连带责任担保
宿迁市宿城区农村要素交易中心有限公司	中国银行宿股份有限公司迁宿城新区支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司、宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司提供反担保
宿迁市金恒地方粮食储备有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	39,804,000.00	信用借款	信用
宿迁市众成地方粮食储备有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
宿迁市富康地方粮食储备有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
宿迁市宿城区中扬粮食储销有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	60,000,000.00	保证借款	宿迁市城区开发投资有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	78,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	60,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	30,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	交通银行股份有限公司宿迁分行	46,500,000.00	抵押借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保；抵押物：江苏润民环境集团有限公

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
				司宝龙城市广场 2#地块 13#
江苏润民环境集团有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司西郊支行	30,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	47,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	8,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	12,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	16,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	6,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏润民环境集团有限公司	江苏张家港农村商业银行股份有限公司宿豫支行	9,900,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司提供保证担保
宿迁市宝龙旅游实业发展有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
宿迁市宝龙旅游实业发展有限公司	中国银行股份有限公司宿迁城中支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司担保提供保证担保
宿迁市恒韵园林绿化工程有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	9,500,000.00	质押借款	定期存单
宿迁市建设工程(集团)有限公司	苏州银行股份有限公司宿城支行	130,000,000.00	抵押借款	新城名居邻里中心 1-5 层房产
江苏宏宇重工科技有限公司	苏州银行股份有限公司宿迁苏宿工业园区支行	10,000,000.00	抵押借款	宿迁经济开发区浦东路 482 号的厂区土地
江苏众安建设投资(集团)有限公司	安徽国元信托有限责任公司	190,000,000.00	信用借款	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	95,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏宏宇重工科技有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司	10,000,000.00	保证借款	王先锋、江苏省信用融资担保有限责任公司、李松、李善清

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
	宿迁分行			提供保证担保
江苏宏宇重工科技有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁分行	20,000,000.00	保证借款	王先锋、江苏省信用融资担保有限责任公司、李松、李善清提供保证担保
宿迁市建设工程(集团)有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	25,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司	20,000,000.00	保证借款	江苏省信用再担保集团有限公司提供保证担保
江苏众安建设投资(集团)有限公司	浙江稠州商业银行股份有限公司南京分行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
宿迁市建设工程(集团)有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	230,000,000.00	抵押借款	宿迁市宿城区金柏年财富广场商业卖场一、二、四、五层
江苏宏宇重工科技有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
宿迁市建设工程(集团)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	40,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
宿迁市建设工程(集团)有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	30,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	5,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	5,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏众安建设投资(集团)有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	75,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保
江苏宏宇重工科技有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	交通银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	江苏省信用融资担保有限责任公司提供保证担保
江苏宏宇重工科技有限公司	交通银行股份有限公司宿迁分行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏长江商业银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏宏宇重工科技有限公司	江苏张家港农村商业银行股份有限公司宿豫支行	9,900,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司、李善清提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏张家港农村商业银行股份有	9,900,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司/宿迁市众安文化旅游

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
江苏洁润管业有限公司	有限公司宿豫支行 江苏银行股份有限公司宿城支行	10,000,000.00	保证借款	发展有限公司提供保证担保 江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
宿迁市宿城区众安汽车运营服务有限公司	江苏银行股份有限公司	4,000,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏信保科技小额贷款股份有限公司	11,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏宿豫东吴村镇银行有限责任公司	5,000,000.00	保证借款	江苏开泉融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司	5,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司	10,500,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司	9,500,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	9,670,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
宿迁市恒韵园林绿化工程有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏洁润管业有限公司	光大银行股份有限公司宿迁分行	9,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保
江苏钟吾大数据发展集团有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	1,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
江苏钟吾大数据发展集团有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁分行宿城支行	2,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
江苏宿城国有资产经营管理有限公司	恒丰银行股份有限公司南京分行	80,000,000.00	保证借款	江苏城厦建设工程有限公司、宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
江苏宿城国有资产经营管理有限公司	广发银行股份有限公司南京城西支行	80,000,000.00	保证借款	江苏城厦建设工程有限公司、宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
宿迁市楚诺供应链管理有限公司	中国银行股份有限公司宿迁宿城新区支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
宿迁市楚诺供应链管理有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
宿迁市楚诺供应链管理有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	25,000,000.00	保证借款	宿迁市宿城区创新投资集团有限公司提供保证担保

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
公司				
宿迁市楚信贸易有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市宿城区创新投资集团有限公司提供保证担保
宿迁市楚信贸易有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行公司	10,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
宿迁市楚信贸易有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市宿城区创新投资集团有限公司提供保证担保
宿迁市楚信贸易有限公司	中国银行股份有限公司宿迁城中支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	信用借款	信用借款
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	上海浦发银行股份有限公司宿迁分行	32,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	苏州银行股份有限公司宿迁宿城支行	50,000,000.00	抵押借款	宿迁市城区开发投资有限公司提供保证担保；工业用地-宿国用 2014 第 21738 号宿迁市耿车循环经房分 2019 宿迁市不动产权第 0001049 号-宿迁市耿车循环经投资发展有限公司进行抵押担保
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	宿迁宿城兴福村镇银行股份有限公司	3,000,000.00	保证借款	宿迁市创达建设有限公司提供保证担保
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	35,000,000.00	质押借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保；交易类应收账款质押
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	25,000,000.00	质押借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保；交易类应收账款质押
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	20,000,000.00	质押借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保；交易类应收账款质押
宿迁市睿凝商贸有限公司	宿迁宿城兴福村镇银行有限责任公司	3,000,000.00	保证借款	宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司提供保证担保
宿迁市睿凝商贸有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
宿迁市睿凝商贸有限公司	中国银行股份有限公司宿迁分行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司提供保证担保

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单
江苏循颂建设工程有限公司	苏州银行股份有限公司宿城支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保
江苏循颂建设工程有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	8,000,000.00	保证借款	宿迁市城区开发投资有限公司提供保证担保
江苏循颂建设工程有限公司	交通银行股份有限公司宿迁分行	9,500,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
江苏循颂建设工程有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	10,000,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
江苏循颂建设工程有限公司	中国银行股份有限公司宿迁宿城新区支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市同创信用融资担保有限公司提供保证担保
宿迁市创达建设有限公司	苏州银行股份有限公司宿城支行	50,000,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
宿迁市创达建设有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	29,000,000.00	保证借款	宿迁市国昇融资担保集团有限公司提供保证担保
宿迁市创达建设有限公司	宿迁宿城兴福村镇银行有限责任公司	5,000,000.00	保证借款	宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司提供保证担保
宿迁市创达建设有限公司	中国银行股份有限公司宿迁宿城新区支行	5,000,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保

5.25 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	235,000,000.00	333,780,000.00
银行承兑汇票	968,750,000.00	1,180,000,000.00
合计	1,203,750,000.00	1,513,780,000.00

5.26 应付账款

5.26.1 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	277,263,704.11	196,193,873.06
工程款	741,138,359.00	525,087,395.37
其他	2,517,872.45	1,148,078.65
合计	1,020,919,935.56	722,429,347.08

5.26.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	其中：一年以上的应付账款	未偿还或结转的原因
江苏拓盛建设工程有限公司	128,957,133.00	128,957,133.00	尚未结算
江苏博和建设工程有限公司	279,760,000.00	92,128,000.00	尚未结算
江苏华新建设工程有限公司	32,033,614.95	32,033,614.95	尚未结算
江苏楚都建筑工程有限公司	19,885,111.46	19,885,111.46	尚未结算
新惠升管业集团有限公司	24,976,879.52	21,677,974.51	尚未结算
合计	485,612,738.93	294,681,833.92	

5.27 预收款项

5.27.1 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收租金	10,381,693.15	12,103,666.29
合计	10,381,693.15	12,103,666.29

5.28 合同负债

5.28.1 分类

项目	期末余额	期初余额
销货合同相关的合同负债	1,420,749,549.59	1,654,760,428.59
合计	1,420,749,549.59	1,654,760,428.59

5.29 应付职工薪酬

5.29.1 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	35,740,431.63	343,521,834.85	339,445,935.15	39,816,331.33
二、离职后福利-设定提存计划	520,000.00	26,346,258.74	26,346,258.74	520,000.00
三、辞退福利	9,617,849.08	227,505.24	260,143.52	9,585,210.80
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,878,280.71	370,095,598.83	366,052,337.41	49,921,542.13

5.29.2 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	31,955,041.84	305,185,761.06	301,011,168.48	36,129,634.42
2、职工福利费	383,715.30	17,118,779.59	17,181,713.59	320,781.30
3、社会保险费		12,628,344.25	12,628,344.25	
其中：医疗保险费		9,975,739.17	9,975,739.17	
工伤保险费		1,210,046.37	1,210,046.37	
生育保险费		1,442,558.71	1,442,558.71	
4、住房公积金	14,257.00	6,398,416.32	6,412,673.32	
5、工会经费和职工教育经费	3,387,417.49	2,190,533.63	2,212,035.51	3,365,915.61
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	35,740,431.63	343,521,834.85	339,445,935.15	39,816,331.33

5.29.3 设定提存计划列示

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		25,569,221.53	25,569,221.53	
2、失业保险费	520,000.00	777,037.21	777,037.21	520,000.00
3、企业年金缴费				
合计	520,000.00	26,346,258.74	26,346,258.74	520,000.00

5.30 应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	400,115,486.88	348,428,729.66
营业税		9,585,910.81
城市维护建设税	16,430,283.55	16,343,845.77
增值税	91,493,278.41	68,630,323.14
教育费附加	7,141,164.11	7,352,894.89
地方教育费附加	4,594,911.77	4,322,693.52
应交房产税	5,089,657.41	5,978,316.63
应交土地使用税	1,520,585.36	1,974,287.09
个人所得税	404,268.72	460,764.89
印花税	983,492.52	949,944.04
契税	26,452,550.87	26,452,550.87
其他	796,201.09	223,023.76
合计	555,021,880.69	490,703,285.07

5.31 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,485,670,945.17	5,690,444,534.51
合计	7,485,670,945.17	5,690,444,534.51

5.31.1 其他应付款

5.31.1.1 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	7,216,222,019.87	4,622,625,399.59
融资性质往来款	93,750,000.00	786,983,368.00
押金及保证金	140,514,353.46	270,107,341.85
其他	35,184,571.84	10,728,425.07
合计	7,485,670,945.17	5,690,444,534.51

5.32 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	1,706,362,538.00	2,134,081,110.00
一年内到期的长期借款-应付利息	10,998,036.22	8,600,432.95
一年内到期的应付债券	2,576,742,522.77	739,560,708.80
一年内到期的应付债券-应付利息	245,100,847.14	233,463,570.41
一年内到期的长期应付款	480,599,675.59	724,466,204.55
一年内到期的租赁负债		895,518.33
一年内到期的其他非流动负债		350,000,000.00
合计	5,019,803,619.72	4,191,067,545.04

5.33 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期融资	782,516,904.10	933,904,657.53

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	125,236,463.40	147,853,025.38
应付账款供应链融资保理	65,000,000.00	
已背书未终止确认的应收票据		200,000,000.00
合计	972,753,367.50	1,281,757,682.91

5.34 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	283,920,000.00	138,660,000.00
抵押借款	3,111,670,000.00	3,027,720,000.00
保证借款	7,849,601,660.00	6,038,448,500.00
信用借款		
一年内到期的长期借款-应付利息	10,998,036.22	8,600,432.95
小计	11,256,189,696.22	9,213,428,932.95
减：一年内到期的长期借款	1,706,362,538.00	2,134,081,110.00
减：一年内到期的长期借款-应付利息	10,998,036.22	8,600,432.95
合计	9,538,829,122.00	7,070,747,390.00

长期借款分类的说明：

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司宿迁分行	100,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资有限公司提供保证担保	100,000,000.00
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行营业部	192,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	72,000,000.00
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行营业部	120,600,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	国家开发银行江苏省分行	40,410,000.00	保证借款	宿迁产业发展集团有限公司提供保证担保	2,180,000.00
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	中国民生银行股份有限公司宿迁分行	83,600,000.00	抵押借款	以上海市虹井路120弄3号、5号共193处房产第一顺位抵押权人的他项权利证明文件后解除；；惠农公司以其保证金账户内存款20,000,000.00元整作为质押；江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保；	26,400,000.00
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	75,200,000.00	抵押借款	以不动产苏（2020）宿迁市不动产第0004142号（凯林瑞3-01）作为抵押物，江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	9,600,000.00

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
宿迁市金恒地方粮食储备有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	4,125,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司, 江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	3,750,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	国通信托有限责任公司	70,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	40,000,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	39,150,000.00	保证借款	宿迁市宿城新区投资开发有限责任公司提供保证担保	39,150,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	285,507,900.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	212,500,000.00
江苏润民环境集团有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	50,000,000.00	保证借款	宿迁市龙瑞建设有限公司提供保证担保	50,000,000.00
江苏润民环境集团有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	50,000,000.00	保证借款	宿迁市龙瑞建设有限公司提供保证担保	50,000,000.00
江苏润民环境集团有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	55,000,000.00	保证借款	宿迁市龙瑞建设有限公司提供保证担保	55,000,000.00
江苏润民环境集团有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	50,000,000.00	保证借款	宿迁市众安文化旅游发展有限公司提供保证担保	
江苏润民环境集团有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	43,750,000.00	抵押借款	宿迁市众安文化旅游发展有限公司提供保证担保; 宿房权证宿城字第15008569号FD04宿房他证宿城字第15019210号+通和桂园319-1-48, 委托代建应收账款	27,500,000.00
江苏润民环境集团有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	500,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	
江苏润民环境集团有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁城中支行	169,000,000.00	抵押借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保, 江苏润民环境集团有限公司抵押	8,450,000.00
江苏润民环境集团有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	36,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁市宝龙旅游实业发展有限公司	交通银行股份有限公司宿迁分行	86,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	9,560,000.00
江苏润民环境集团有限公司	南京银行股份有限公司宿迁	80,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证	

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
	分行			担保	
江苏润民环境集团有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	30,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏润民环境集团有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	120,000,000.00	质押借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保；质押品：交易类应收账款，评估价值：CNY280000000.00，权属人：江苏润民环境集团有限公司，数量：1	
江苏润民环境集团有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	60,000,000.00	质押借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保；质押品：交易类应收账款，评估价值：CNY280000000.00，权属人：江苏润民环境集团有限公司，数量：1	
江苏润民环境集团有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	100,000,000.00	质押借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保；质押品：交易类应收账款，评估价值：CNY280000000.00，权属人：江苏润民环境集团有限公司，数量：1	
江苏润民环境集团有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	30,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	17,334,800.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	5,850,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	380,900,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	100,000,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	180,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	40,000,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	435,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	190,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	2,000,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	63,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	27,000,000.00

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	中国农业银行股份有限公司宿迁分行	80,400,000.00	抵押借款	由江苏润民环境集团有限公司苏(2016)宿迁市不动产权第0033195号土地使用权作为抵押物,宿迁市运河港区开发有限公司提供保证担保	75,000,000.00
宿迁市宿城区新农村建设投资有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	3,920,000.00	质押借款	以蚕桑人家项目作为质押;宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	3,920,000.00
江苏众信智能科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	45,500,000.00	抵押借款	抵押品:苏2018宿迁市不动产权第0035135号(洋北厂房);苏2019宿迁市不动产权第0081487号;江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	7,000,000.00
江苏众信智能科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	50,000,000.00	抵押借款	抵押品:苏2020泗洪县不动产权0027995、0027997、0028005、0028003、0027994(泗洪苏展厂房);江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	10,000,000.00
江苏众信智能科技股份有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	30,500,000.00	抵押借款	抵押品:苏2021宿迁市不动产权第0031869号(汇鸿厂房);江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	5,000,000.00
宿迁众川现代农业科技发展有限公司	中国光大银行股份有限公司南京分行营业部	130,000,000.00	抵押借款	抵押品:苏(2021)宿迁市不动产权第0024207号(通湖大道西侧地块)江苏众安建设投资(集团)有限公司;江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	30,000,000.00
宿迁众川现代农业科技发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁宿城支行	85,200,000.00	抵押借款	抵押品:苏(2021)宿迁市不动产权第0078670号(龙安厂房)	3,720,000.00
宿迁众川现代农业科技发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁宿城支行	115,440,000.00	抵押借款	抵押品:苏(2022)宿迁市不动产权第0021952号(龙河土地及在建)	1,960,000.00
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	37,000,000.00	抵押借款	抵押品:苏(2019)宿迁市不动产权第0039156号(七里新村二期);宿迁市宿城区新农村建设投资公司提供保证担保	

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	429,000,000.00	抵押借款	抵押品: 苏(2021)宿迁市 不动产权第 0063543 号(文体中心); 江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	592,000,000.00	抵押借款	抵押品: 苏(2022)宿迁市 不动产权第 0008009 号(新城雅苑)	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	425,000,000.00	抵押借款	抵押品: 苏(2020)宿迁市 不动产权第 0061866 号(西城家园 2 期)	70,840,000.00
宿迁激光产业科技园建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁宿城支行	90,500,000.00	抵押借款	抵押品: 苏 2018 宿迁市 不动产权第 0042840 号(激光产业园一期); 江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	7,750,000.00
宿迁激光产业科技园建设发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁宿城支行	46,000,000.00	抵押借款	抵押品: 苏 2018 宿迁市 不动产权第 0059571 号(激光产业园二期); 江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	4,000,000.00
江苏众信智能科技股份有限公司	中国民生银行股份有限公司宿迁分行	199,785,070.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	26,500,000.00
宿迁众川现代农业科技发展有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	62,720,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	19,200,000.00
宿迁市众安物业管理有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	200,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	5,000,000.00
宿迁众川现代农业科技发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	75,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	25,000,000.00
宿迁众川现代农业科技发展有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司	62,720,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	19,200,000.00
宿迁市众安文化旅游发展有限公司	安徽国元信托有限责任公司	178,000,000.00	保证借款	宿迁市众安文化旅游发展有限公司提供保证担保	178,000,000.00
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中铁信托责任有限公司	200,000,000.00	保证借款	宿迁市城区开发投资有限公司提供保证担保	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	334,368,890.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	105,602,538.00
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	280,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	21,500,000.00

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
江苏众安建设投资(集团)有限公司	中国建设银行股份有限公司宿迁宿城支行	452,500,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	30,000,000.00
江苏众安建设投资(集团)有限公司	兴业银行股份有限公司宿迁分行	260,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	江苏长江商业银行股份有限公司	60,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	200,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏众安建设投资(集团)有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	168,880,000.00	抵押借款	苏(2019)宿迁市不动产证明第 0053911 号(利民大厦)	11,120,000.00
江苏众安建设投资(集团)有限公司	国家开发银行江苏省分行	443,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
江苏宏宇重工科技有限公司	江苏信保科技小额贷款股份有限公司	11,500,000.00	保证借款	宿迁市润达信用融资担保有限公司提供保证担保	11,500,000.00
江苏宏宇重工科技有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	18,400,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	10,000,000.00
江苏中畅农业科技有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	16,280,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	2,720,000.00
江苏中畅农业科技有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	25,700,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	4,300,000.00
江苏中畅农业科技有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	308,000,000.00	保证借款	宿迁市惠农产业发展股份有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	46,500,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	7,000,000.00
宿迁裕民农业发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	15,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	50,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
宿迁裕民农业发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	85,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	72,000,000.00	抵押借款	抵押物：新农村商铺；江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	10,000,000.00
宿迁裕民农业发展有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司	160,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	25,000,000.00
宿迁裕民农业发展有限公司	中国银行股份有限公司宿迁宿城新区支行	80,000,000.00	保证借款	江苏众安建设投资（集团）有限公司提供保证担保	13,000,000.00
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	24,500,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	5,500,000.00
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	12,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	11,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	34,500,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	17,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	8,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	30,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	43,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁裕民农业发展有限公司	中国邮政储蓄银行股份有限公司宿迁市分行	10,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
	行				
宿迁市楚诺供应链管理有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	20,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	2,200,000.00
宿迁市楚诺供应链管理有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	30,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	3,300,000.00
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	江苏民丰农村商业银行股份有限公司龙河支行	59,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	10,000,000.00
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	34,500,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	11,500,000.00
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	南京银行股份有限公司宿迁分行	96,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	20,000,000.00
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行	28,000,000.00	抵押借款	抵押物：苏（2019）宿迁市不动产权第 0007872 号；宿迁激光产业科技园建设发展有限公司提供保证担保	1,500,000.00
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	国家开发银行江苏省分行	100,000,000.00	保证借款	抵押物：宿迁市圣龙制衣有限公司的苏（2018）宿迁市不动产权第 0011140 号土地使用权，宿迁小城市龙河片区城乡融合发展（一期）项目未来形成的经营性资产；江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行营业部	10,000,000.00	抵押借款	保证合同 号：0111600075-2018 年经营（保）字 0068 号，担保合同签订人名称：宿迁市城区开发投资有限公司；抵（质）押品：耿车标准化厂房	
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行营业部	54,500,000.00	抵押借款	保证合同 号：0111600075-2018 年经营（保）字 0068 号，担保合同签订人名称：宿迁市城区开发投资有限公司；抵（质）押品：耿车标准化厂房	6,000,000.00
宿迁市耿车循环经济产业园	中国工商银行股份有限公司	48,000,000.00	抵押借款	抵（质）押品：耿车电商快递园	6,000,000.00

借款单位	借款银行	借款余额	借款方式	担保物清单	一年内到期
投资发展有限公司	宿迁分行营业部				
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行营业部	110,000,000.00	抵押借款	保证合同号:0111600075-2021 年经营(保)字 0061 号,担保合同签订人名称:江苏宿城国有资产经营管理有限公司;抵(质)押品:循环经济产业基地标房	5,000,000.00
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行营业部	53,000,000.00	抵押借款	抵(质)押品:创意工坊;抵(质)押品:创意工坊应收账款	1,000,000.00
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	25,625,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	4,375,000.00
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	15,375,000.00	保证借款	江苏众安建设投资(集团)有限公司提供保证担保	2,625,000.00
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	中国工商银行股份有限公司宿迁分行营业部	39,200,000.00	抵押借款	保证合同号:0111600075-2022 年经营(保)字 0039 号,担保合同签订人名称:江苏宿城国有资产经营管理有限公司;抵(质)押品:耿车电商快递园;抵(质)押品:耿车准化厂房	2,240,000.00
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	中国农业发展银行宿迁市分行	250,000,000.00	保证借款	宿迁市城区开发投资有限公司提供保证担保	
宿迁市睿凝商贸有限公司	华夏银行股份有限公司宿迁分行	9,600,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	200,000.00
宿迁市创达建设有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	5,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	75,000.00
宿迁市创达建设有限公司	江苏银行股份有限公司宿迁宿城支行	5,000,000.00	保证借款	江苏宿城国有资产经营管理有限公司提供保证担保	75,000.00

5.35 应付债券

5.45.1 应付债券

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
20 宿惠 01	1,487,018,952.27	1,476,730,997.28
21 宿迁惠农 PPN001	249,809,327.79	249,554,842.80
21 宿迁惠农 PPN002		199,849,583.86
23 宿迁惠农 PPN001	225,856,303.18	
17 江苏众安债	238,027,271.16	476,096,529.86
20 众安 01	535,583,373.22	535,583,373.23
21 众安 01 公司债	299,003,387.79	295,075,221.89
21 众安 02 公司债	187,380,404.03	186,540,635.95
21 众安 03 公司债	195,117,169.22	193,522,626.15
22 江苏众安 MTN001	887,776,135.41	883,893,711.80
19 宿城 01	184,268,494.31	198,184,806.99
21 宿城 PPN001		299,711,124.94
21 宿城 01	395,454,590.68	393,796,354.95
21 宿城 02	591,472,201.24	588,924,158.66
22 宿城国资 PPN001	299,965,560.81	299,502,297.05
22 宿城 01	195,203,256.60	193,815,546.30
22 宿城国资 PPN004	399,331,397.78	397,307,317.55
22 宿城国资 MTN001	480,000,000.00	480,000,000.00
22 宿城国资 PPN005	199,484,167.74	198,277,704.06
23 宿城小微债 01	595,765,909.74	
23 宿城 02 (23 宿城小微债 02)	397,029,321.44	
23 宿城 MTN001	519,651,776.47	
一年内到期的应付债券-应付利息	245,100,847.14	233,463,570.41
小计	8,808,299,848.02	7,779,830,403.73
减：一年内到期的应付债券	2,576,742,522.77	739,560,708.80
减：一年内到期的应付债券-应付利息	245,100,847.14	233,463,570.41
合计	5,986,456,478.11	6,806,806,124.52

5.36 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额		1,038,037.96
未确认融资费用		-26,677.33
减：一年内到期的租赁负债		895,518.33
合计		115,842.30

5.37 长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	455,798,035.43	719,171,477.53
专项应付款	180,000,000.00	
合计	635,798,035.43	719,171,477.53

5.37.1 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁公司借款	919,802,336.80	1,427,480,470.08
宿迁市宿城区财政局	4,174,700.00	4,174,700.00
江苏城厦建设工程有限公司	12,420,674.22	11,982,512.00
小计	936,397,711.02	1,443,637,682.08
减：一年内到期长期应付款	480,599,675.59	724,466,204.55
合计	455,798,035.43	719,171,477.53

5.37.2 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
王官集新建二期仓储项目专项债资金		40,000,000.00		40,000,000.00	政府专项债
陈集新建仓储项目专项债资金		140,000,000.00		140,000,000.00	政府专项债
合计		180,000,000.00		180,000,000.00	

5.38 预计负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	4,289,183.10	929,839.33		5,219,022.43	
合计	4,289,183.10	929,839.33		5,219,022.43	

5.39 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	351,089,177.62	2,260,000.00	170,740,178.35	182,608,999.27	政府拨款
合计	351,089,177.62	2,260,000.00	170,740,178.35	182,608,999.27	—

5.40 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
宿迁宿城国有资本控股(集团)有限公司	1,005,745,000.00	100.00			1,005,745,000.00	100.00
合计	1,005,745,000.00	100.00			1,005,745,000.00	100.00

5.41 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	3,155,992,547.49			3,155,992,547.49
其他资本公积	10,063,483,729.75		4,636,707.50	10,058,847,022.25
合计	13,219,476,277.24		4,636,707.50	13,214,839,569.74

其他说明:2023 年本公司将江苏钟吾大数据发展集团有限公司价值-5,572,382.00 元的股权以 1,000,000 万元的转让款转让给江苏宿城国有资产经营管理有限公司,江苏宿城国有资产经营管理有限公司持有宿迁市惠农产业发展股份有限公司 95%股权,影响资本公积-328,619.10 元。2023 年宿迁市运河港区开发集团有限公司的权益变动影响本公司资本公积-4,534,829.9 元,江苏宿城国有资产经营管理有限公司持有宿迁市惠农产业发展股份有限公司 95%股权。

5.42 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	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用
权益法下在被投资单位其他综合收益中享有的份额	-54,140,565.53	15,734,395.45			7,347,506.96
自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	33,327,179.18	216,993.09			
其他综合收益合计	-20,813,386.35	15,951,388.54			7,347,506.96

(续)

项目	本期发生金额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
权益法下在被投资单位其他综合收益中享有的份额	7,492,030.36	894,858.13	-46,648,535.17
自用房地产或存货转换为以公允价值模式计量的投资性房地产转换日公允价值大于账面价值部分	216,993.09		33,544,172.27
其他综合收益合计	7,709,023.45	894,858.13	-13,104,362.90

5.43 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	1,013,341,759.39	621,269,957.37
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	54,581.85	
调整后年初未分配利润	1,013,396,341.24	621,269,957.37
加：本期归属于母公司股东的净利润	189,058,955.97	396,042,203.67
其他		1,690,862.71
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	127,918,923.28	5,661,264.36
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,074,536,373.93	1,013,341,759.39

调整期初未分配利润明细：

由于会计政策变更，影响年初未分配利润 54,581.85 元。

5.44 营业收入和营业成本

5.44.1 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	2,500,363,915.02	1,979,879,497.55	2,578,896,174.70	2,140,016,760.11
其他业务	170,183,102.68	12,771,690.58	74,513,534.45	4,075,039.59
合计	2,670,547,017.70	1,992,651,188.13	2,653,409,709.15	2,144,091,799.70

5.44.1 主营业收入、主营业成本分类

合同分类	营业收入	营业成本
商品类型		
委托代建收入	386,810,336.41	338,760,523.68
市政工程施工、建筑服务收入	230,036,255.60	213,394,949.82
广告宣传收入	3,507,487.67	923,038.00
保安服务收入	62,093,290.03	40,384,961.48
租赁收入	78,302,929.89	9,034,751.34
市政保洁收入	29,243,543.89	29,443,252.52
物业管理服务收入	2,997,752.61	5,450,820.31
汽车运营服务收入	8,640,939.97	7,419,926.22
钢结构销售安装服务收入	213,940,335.45	186,656,044.22
PVC 管材销售服务收入	95,040,566.64	76,232,432.87
绿化管护、拆迁管理服务	11,851,429.24	17,888,674.03
毛纺产品收入	748,783,120.48	576,876,057.37
商品贸易	198,521,959.08	177,614,898.85
保障性定向安置房销售收入	406,268,871.95	286,123,419.89
大数据开发收入	1,552,362.64	1,267,967.48
其他收入	22,772,733.47	12,407,779.47
按商品转让的时间分类		

合同分类	营业收入	营业成本
在某一时点	2,359,967,695.10	1,930,459,784.73
在某一时间段	62,093,290.03	40,384,961.48

5.45 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	3,189,696.32	2,756,795.70
城市维护建设税	7,301,859.83	5,448,144.81
教育费附加及地方教育费附加	5,249,457.68	3,885,414.34
土地使用税	5,669,188.18	8,863,301.11
房产税	16,117,850.80	22,635,080.44
车船税	38,877.28	35,932.96
环境保护税	577,434.69	458,204.60
土地增值税	1,288,668.02	549,594.30
其他	27,920.31	22,803.75
合计	39,460,953.11	44,655,272.01

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注 4、税项。

5.46 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	29,609,096.80	37,449,725.95
合计	29,609,096.80	37,449,725.95

5.47 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	227,014,182.25	205,705,580.47
合计	227,014,182.25	205,705,580.47

5.48 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	26,764,397.60	22,847,253.78
合计	26,764,397.60	22,847,253.78

5.49 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,172,889.34	100,241,261.06
减：利息收入	25,453,437.86	40,818,790.04
汇兑损益	1,646,978.13	2,191,370.47
手续费及其他	67,566,482.80	49,739,928.37
合计	177,932,912.41	111,353,769.86

5.50 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	48,426,783.07	11,502,101.71
税收减免	194,964.07	794,828.15
进项税加计抵减	3,124,827.22	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税扣缴手续费返还	6,027.79	12,741.15
合计	51,752,602.15	12,309,671.01

5.51 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投资收益	83,726,646.32	46,963,925.22
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,198,816.77	2,186,895.61
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	4,848,067.96	4,622,520.32
其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益	1,796,191.53	2,400,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-586,162.42	56,007,840.87
委托贷款利息收入	21,186,910.32	28,370,283.04
理财产品收益		5,840,205.01
合计	116,170,470.48	146,391,670.07

5.52 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
交易性金融资产	1,390,051.86	1,999,213.71
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,390,051.86	1,999,213.71
按公允价值计量的投资性房地产	-23,689,899.87	24,302,977.60
其他非金融资产公允价值变动	-1,500,000.00	
合计	-23,799,848.01	26,302,191.31

5.53 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	-13,216,721.74	34,439,006.32
其他应收款坏账损失	-2,548,305.09	242,466,752.79
应收款项融资减值损失	40,000.00	15,000.00
合计	-15,725,026.83	276,920,759.11

5.54 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,769,675.15	-5,005,950.26
合计	-6,769,675.15	-5,005,950.26

5.55 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,491.38	-1,432,751.97
处置非流动资产的利得		-478,849.69
合计	1,491.38	-1,911,601.66

5.56 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
盘盈利得		0.50	
违约金、罚款收入	7,276,744.86	12,145,660.78	7,276,744.86
其他	1,441,511.18	954,703.16	1,441,511.18
合计	8,718,256.04	13,100,364.44	8,718,256.04

5.57 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
非流动资产毁损报废损失	97,463.04	302,039.39	97,463.04
对外捐赠	210,548.40	103,851.00	210,548.40
罚款、滞纳金及违约金	17,447,155.93	7,484,761.92	17,447,155.93
其他	718,840.85	12,836,466.17	718,840.85
合计	18,474,008.22	20,727,118.48	18,474,008.22

5.58 所得税费用

5.58.1 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	71,444,947.36	39,070,389.06
递延所得税费用	-6,358,380.44	76,006,767.49
合计	65,086,566.92	115,077,156.55

5.59 其他综合收益

详见附注 5.42。

5.60 现金流量表项目

5.60.1 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
政府补助	46,107,790.60	15,902,366.22
往来款项	6,030,890,055.07	6,361,757,373.67
收回押金、保证金	272,609,958.39	419,743,993.48
利息收入	25,453,437.86	40,731,810.90
其他业务收入	170,183,102.68	
代收代付款项	224,351,359.99	9,700,227.85
收留抵增值税退回	17,618,386.29	37,488,475.22
其他	18,329,433.78	3,036,008.53
合计	6,805,543,524.66	6,888,360,255.87

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
往来款项	3,001,066,114.38	5,078,844,935.60
支付押金、保证金	329,285,739.66	482,807,525.50
期间费用	95,055,106.49	90,297,216.89
代收代付款项	335,577,584.48	25,441,720.13
期末经营受限货币资金	2,959,963.04	
手续费	3,396,635.04	33,989,166.29
其他	12,383,741.37	5,963,646.53
合计	3,779,724,884.46	5,717,344,210.94

5.60.2 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
取得的子公司支付的现金净额		16,976,171.41
收理财产品到期本金	1,321,291,040.11	691,000,000.00
合计	1,321,291,040.11	707,976,171.41

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
支付购买理财产品本金	1,281,139,608.20	731,000,000.00
合计	1,281,139,608.20	731,000,000.00

5.60.3 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
政府专项债	180,000,000.00	
票据贴现	132,606,222.24	
收回保证金	1,925,820,869.85	997,716,419.64
售后回租	334,872,400.00	372,000,000.00
收其他筹资	587,669,600.00	12,200,000.00
合计	3,160,969,092.09	1,381,916,419.64

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
支付保证金	2,755,429,386.63	1,497,715,618.50
支付售后回租金	571,425,126.77	589,820,741.69
支付的融资费用	58,235,091.05	67,264,042.40
支付的其他筹资	1,200,000,000.00	
偿还其他筹资	139,941,682.13	566,129,889.74
使用权资产租赁款		1,064,372.00
合计	4,725,031,286.58	2,721,994,664.33

5.61 现金流量表补充资料

5.61.1 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	223,901,982.32	419,609,136.37
加：资产减值准备	6,769,675.15	-276,920,759.11
信用减值损失	15,725,026.83	5,005,950.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,957,465.84	98,174,346.04
使用权资产折旧	478,977.71	3,423,576.21
无形资产摊销	4,423,595.43	12,992,371.73
长期待摊费用摊销	13,025,489.57	895,072.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产	-1,491.38	

补充资料	本期金额	上期金额
的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	97,463.04	1,911,601.66
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	23,799,848.01	-26,302,191.31
财务费用（收益以“－”号填列）	208,462,047.94	100,241,261.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-116,170,470.48	-146,391,670.07
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-981,246.45	51,553,114.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,654,317.75	15,155,574.32
存货的减少（增加以“－”号填列）	-2,626,722,700.36	3,445,677,333.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-44,189,555.25	-2,181,193,290.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,485,290,323.19	-2,277,343,856.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	291,520,748.86	-753,512,430.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,967,169,454.88	1,620,725,046.68
减：现金的期初余额	1,620,725,046.68	831,041,711.07
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	346,444,408.20	789,683,335.61

5.61.4 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,967,169,454.88	1,620,725,046.68
其中：库存现金	60,497.66	84,546.06
可随时用于支付的银行存款	1,966,396,758.19	1,620,640,500.62
可随时用于支付的其他货币资金	712,199.03	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,967,169,454.88	1,620,725,046.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5.62 所有者权益变动表项目注释

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号），其中“关于单项交易产生. 的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行导致会计政策变更导致，调整金额 54,581.85 元。

5.63 所有权或使用权受限制的资产

项目	期末			期初		
	账面价值	受限类型	受限情况	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,165,138,553.21	借款、票据质押	借款、票据质押	1,593,626,948.80	借款、票据质押	借款、票据质押
存货	3,925,806,740.88	借款抵押, 反担保抵押	借款抵押, 反担保抵押	4,079,262,934.40	借款抵押, 反担保抵押	借款抵押, 反担保抵押
投资性房地产	2,855,273,312.00	借款抵押	借款抵押	1,363,897,164.00	借款抵押	借款抵押
在建工程	167,520,076.30	借款抵押	借款抵押	151,716,304.01	借款抵押	借款抵押
固定资产	161,705,644.90	借款抵押	借款抵押	150,777,213.77	借款抵押	借款抵押
无形资产	29,048,480.69	借款抵押	借款抵押	29,507,642.60	借款抵押	借款抵押
合计	8,304,492,807.98			7,368,788,207.58		

5.64 外币货币性项目

5.64.1 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中: 美元	7,928,806.03	7.0827	56,157,354.46
应收账款			
其中: 美元	1,822,877.19	7.0827	12,910,892.26
应付账款			
其中: 美元	3,715,343.35	7.0827	26,314,662.35

5.65 租赁

5.65.1 本公司作为承租人

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	20,061.39	52,782.67

5.65.2 本公司作为出租人

无

6、合并范围的变更

无。

6.1 非同一控制下企业合并

无。

6.2 同一控制下企业合并

6.2.1 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	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	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期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
江苏钟吾大数据发展集团有限公司	100%	宿迁市惠农产业发展股份有限公司和本公司在合并前后均受江苏宿城国有资产经营管理有限公司最终控制且该控制并非暂时性的。	2023-3-31	公司股权转让	2,595,746.48	-1,122,200.86		-445,948.22

6.3 反向购买

无。

6.4 其他原因的合并范围变动

6.4.1 新设主体

2023 年 9 月本公司的二级子公司投资设立宿迁市青绿生态环境科技有限公司，持股 100%。

2023 年 5 月本公司的二级子公司投资设立宿迁市宿城人才创业投资合伙企业(有限合伙)，持股 100%。

6.4.1 其他

(1) 2023 年 3 月宿迁市惠农产业发展股份有限公司将江苏钟吾大数据发展集团有限公司 100%的股权以 1,000,000 万元的转让款转让给江苏宿城国有资产经营管理有限公司。

(2) 2023 年 3 月本公司将宿迁市润民市政工程有限公司注销、2023 年 2 月二级子公司宿迁市众安绿色建筑工程有限公司注销、2023 年 2 月二级子公司宿迁市众源房地产开发有限公司注销、2023 年 2 月二级子公司宿迁市景创营销策划有限公司注销、2023 年 12 月三级子公司宿迁市众智建材有限公司注销、2023 年 10 月子公司宿迁市龙裕新材料科技有

限公司注销。

(3) 二级子公司子公司江苏博和建设工程有限公司、江苏拓盛建设工程有限公司、宿迁市众信园林有限公司于本年度转让到宿城区属其他国有公司，已办理完转让手续，不再纳入合并范围。

7、在其他主体中的权益

7.1 在子公司中的权益

7.1.1 企业集团的构成

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	30,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	基础设施建设	100.00		划拨取得
宿迁市睿凝商贸有限公司	5,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	综合零售		100.00	划拨取得
江苏循颂建设工程有限公司	10,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	工程建设		100.00	投资设立
江苏众安建设投资(集团)有限公司	206,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	房地产开发	100.00		划拨取得
宿迁市建设工程有限公司(集团)有限公司	20,000 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	建筑施工		100.00	投资设立
宿迁市众安文化旅游发展有限公司	15,000 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	房地产开发、经营、市政工程建设投资		100.00	国有股权划拨
宿迁市利民建设投资有限公司	43,616.84 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	市政工程建设投资		100.00	国有股权划拨
江苏洁润管业有限公司	10,600 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	PVC、PE 塑料管材生产销售		67.00	非同一控制收购
江苏宏宇重工科技有限公司	16,400 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	建筑钢结构制作、销售、安装		51.00	非同一控制收购
宿迁市宿城区众安汽车运营服务有限公司	1,000 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	汽车租赁、道路旅客运输		100.00	投资设立
宿迁市众安物业管理有限公司	2,000 万	宿迁市宿城区	宿迁市宿城区	物业管理		100.00	投资设立
宿迁众川现	15,000 万	宿迁市宿城	宿迁市宿城	工业园区		100.00	投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
代农业科技 发展有限公司		区	区	投资建设 运营			
宿迁激光产 业科技园建 设发展有限 公司	50,000 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	工业园区 投资建设 运营		100.00	投资设立
江苏众信智 能科技股份 有限公司	10,000 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	工业园区 投资建设 运营		95.00	投资设立
宿迁市众城 房地产开发 有限公司	2,000 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	房地产开 发		100.00	投资设立
毕节市众源 房地产开发 有限公司	7,000 万	贵州毕节七 星关区	贵州毕节七 星关区	房地产开 发		100.00	投资设立
宿迁市楚王 旅游管理有 限公司	100 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	景区运营 管理		100.00	国有股权 划拨
宿迁市恒韵 园林绿化工 程有限公司	260.25 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	绿化养护、 施工		100.00	国有股权 划拨
宿迁市欣城 房屋拆迁事 务所有限公 司	1,750 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	拆迁事务 管理		100.00	国有股权 划拨
宿迁市众悦 停车场运营 管理有限公司	1,000 万	宿迁市宿城 区	宿迁市宿城 区	尚未开展 经营		100.00	投资设立
宿迁市创达 建设有限公 司	30,000 万	江苏省宿迁 市	江苏省宿迁 市	土木工程 建筑业	80.00	20.00	购买取得
宿迁市惠农 产业发展股 份有限公司	250,000 万	江苏省宿迁 市	江苏省宿迁 市	国有资产 营运,实业 投资	95.00		划拨取得
江苏润民环 境集团有限 公司	70,000 万	江苏省宿迁 市	江苏省宿迁 市	水源及供 水设施工 程建筑		100.00	划拨取得
宿迁市宝龙 旅游实业发 展有限公司	500 万	江苏省宿迁 市	江苏省宿迁 市	餐饮服务, 餐饮管理		51.00	投资设立
宿迁市青绿 生态环境科 技有限公司	5,000 万	江苏省宿迁 市	江苏省宿迁 市	研究和试 验发展		100.00	投资设立
宿迁市宿城 区新农村建 设投资有限	57,000 万	江苏省宿迁 市	江苏省宿迁 市	基础设施 建设		100.00	划拨取得

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
公司							
宿迁市宿城区农村要素交易中心有限公司	3,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	服务业		100.00	划拨取得
宿迁文辉传媒有限公司	1,150 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	服务业		100.00	投资设立
宿迁市神盾保安服务有限公司	500 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	保安服务；劳务派遣服务		100.00	投资设立
京苏投资管理（宿迁）合伙企业（有限合伙）	99,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	股权投资		99.99	投资设立
子于股权投资基金（宿迁）合伙企业（有限合伙）	10,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	股权投资		99.00	投资设立
杭州速航科技发展有限公司	5,000 万	浙江省杭州市	浙江省杭州市	信息技术；房屋租赁		100.00	投资设立
宿迁市恒康市政环卫工程有限公司	962 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	环境卫生管理		100.00	购买取得
宿迁市金恒地方粮食储备有限公司	1,956.66 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		100.00	划拨取得
宿迁市金旭地方粮食储备有限公司	599.77 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		100.00	划拨取得
宿迁市众成地方粮食储备有限公司	587.93 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		100.00	划拨取得
宿迁市富康地方粮食储备有限公司	572.77 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		100.00	划拨取得
宿迁市升源地方粮食储备有限公司	343.77 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		100.00	划拨取得
宿迁市宿城区龙河粮食储销有限公司	99.00 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		76.77	划拨取得
宿迁市宿城区陈集粮食储销有限公司	70.00 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		74.29	划拨取得
宿迁市宿城	76.73 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		51.00	划拨取得

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
区中扬粮食储销有限公司		市	市				
宿迁市恒诚地方粮食储备有限公司	5,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	食品经营		100.00	划拨取得
宿迁市钟吾人才科技集团有限公司	500 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	科技中介服务		55.00	投资设立
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	15,700 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	纺织业	75.90		划拨取得
宿迁市箭鹿制衣有限公司	5,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	服装制造		96.25	划拨取得
宿迁市箭鹿箭鹿进出口有限公司	1,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	进出口贸易		100.00	划拨取得
宿迁市第一毛条厂有限公司	586.94 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	毛条、晴纶条制造		100.00	划拨取得
江苏铭洋天服饰有限公司	15,100 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	服装、鞋制造		100.00	划拨取得
宿迁市宿城区创新投资集团有限公司	150,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	股权投资	100.00		投资设立
宿迁市楚诺供应链管理有限公司	5,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	供应链管理服务		100.00	划拨取得
宿迁市润泽转贷服务有限公司	3,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	转贷服务		100.00	划拨取得
宿迁市新兴创业投资有限公司	20 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	投资活动		100.00	投资设立
宿迁市广盈资产管理有限公司	10,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	资产管理服务, 投资活动		100.00	投资设立
宿迁市楚信贸易有限公司	100 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	贸易代理		100.00	投资设立
宿迁市宿城区润鑫农村小额贷款有限公司	8,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	小额贷款业务		100.00	投资设立
宿迁市弘元	1,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	投资基金		100.00	投资设立

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
私募基金管理有限公司		市	市	管理			
宿迁市宿城人才创业投资合伙企业(有限合伙)	20,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	非公开募集证券投资基金		99.00	投资设立
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	40,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	旅游业务; 建设工程施工	100.00		划拨取得
江苏中畅农业科技有限公司	25,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	科技推广和应用服务	100.00		投资设立
宿迁裕民农业发展有限公司	20,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	农产品服务	100.00		投资设立
江苏钟吾大数据发展集团有限公司	10,000 万	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	互联网数据服务	100.00		划拨取得

7.2 在合营企业或联营企业中的权益

7.2.1 重要的合营企业或联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宿迁市运河港区开发集团有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	房屋建筑业		49.00	权益法
宿迁运河港配售电有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	电力、热力生产和供应业		50.00	权益法
江苏惠民水务有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	污水处理及其再生利用		20.00	权益法
宿迁市先进牛仔产业发展有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	服装产业		49.00	权益法
宿迁市亿盈建设工程有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	房屋建筑业		49.00	权益法
江苏安可信检测有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	专业技术服务业		40.00	权益法
江苏紫薇花开旅游文化经营管理有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	旅游业务		30.00	权益法
宿迁市宿城区农村产权交易中心有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	咨询与调查		49.00	权益法
宿迁市宿城区福禄寿殡葬服务有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	殡葬服务		49.00	权益法
宿迁融创众安置业有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	房地产开发经营		30.00	权益法
宿迁市盛安房地产开发有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	房地产开发经营		49.00	权益法

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏世茂安康城市运营管理服务有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	综合管理服务		49.00	权益法

8、与金融工具相关的风险

8.1 金融工具产生的各类风险

公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、应付票据、其他权益工具等。各项金融工具的详细情况说明见本财务报表附注六相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

8.1.1 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司面临的主要信用风险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。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、委托贷款、应收账款及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。合并资产负债表中各类应收款项的账面价值正是本公司可能面临的信用风险。

为降低信用风险，公司通过执行相应的监控程序以确保采取必要的措施来回收过期债权，并于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的信用减值损失。

8.1.2 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

公司通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险，目标则是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

因此，公司需确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

8.1.3.1 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

8.1.3.2 汇率风险

汇率风险，是指经济主体持有或运用外汇的经济活动中，因汇率变动而蒙受损失的可能

性。

公司未开展外汇业务，经营活动均以人民币结算为主，故公司所面临的外汇风险并不重大。

8.1.3.3 利率风险

利率风险是指市场利率的变动引起的金融工具市场价值变动的风险。

公司的利率风险主要产生于短期借款、长期借款等带息债务。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据借款当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

8.1.3.4 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。

公司未持有以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，因此所面临之价格风险较小。

9、关联方及关联交易

9.1 本公司的母公司情况

母公司名称	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 (%)
宿迁宿城国有资本控股（集团）有限公司	宿迁市	国有企业	/	100.00	100.00

本企业最终控制方是宿迁市宿城区国有资产管理中心。

9.2 本公司的子公司情况

详见附注“7.1 在子公司中的权益”。

9.3 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注“7.2 在合营安排或联营企业中的权益”。

9.4 关联方交易情况

9.4.1 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宿迁市运河港区开发集团有限公司	工程项目		80,325,807.12
宿迁市运河港区开发集团有限公司	服务费	2,091,084.89	15,000.00
宿迁运河港配售电有限公司	提供劳务	37,735.85	
宿迁融创众安置业有限公司	提供建筑服务	37,053,636.10	44,728,010.87

9.4.2 关联方担保情况

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
宿迁市运河港区开发集团有限公司	100,000,000.00	2023.1.11	2024.1.10	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	500,000,000.00	2023.7.14	2031.7.13	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	50,000,000.00	2023.7.10	2024.7.9	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	50,000,000.00	2023.7.12	2024.7.11	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	100,000,000.00	2023.5.18	2024.5.17	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	26,957,400.00	2021.2.9	2024.2.9	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	53,051,400.00	2024.12.9	2024.12.21	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	160,692,900.00	2023.4.17	2026.4.17	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	231,000,000.00	2023.6.27	2038.6.26	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	134,000,000.00	2021.8.17	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	95,000,000.00	2022.1.14	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	82,500,000.00	2022.5.20	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	46,000,000.00	2021.3.25	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	288,200,000.00	2021.6.11	2033.6.1	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	283,000,000.00	2021.6.25	2036.6.24	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	180,000,000.00	2023.7.28	2025.7.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	200,000,000.00	2023.1.20	2024.1.20	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	30,145,600.00	2020.7.30	2025.7.30	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	26,796,100.00	2020.7.30	2025.7.30	否
合计	2,637,343,400.00			

9.5 关联方应收应付款项

9.5.1 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：					
	宿迁市运河港区开发集团有限公司	31,692,410.00		136,616,810.00	
	宿迁融创众安置业有限公司	44,554,134.88			
合计		76,246,544.88		136,616,810.00	
其他应收款：	宿迁市先进牛仔产业发展有限公司	46,355,555.56		40,000,000.00	
	江苏安可信检测有限公司	28,516,666.09		5,590,554.99	
	宿迁市宿城区福祿寿殡葬服务有限公司	2,855,790.00			
	江苏世茂安康城市运营管理服务有限公司	101,886.79			
	江苏惠民水务有限公司	1,225,005.00		1,219,030.00	
	宿迁融创众安置业有限公司	107,289,211.20			
	宿迁市盛安房地产开发有限公司	675,558,441.31		419,059,613.00	
	宿迁市运河港区开发集团有限公司			51,800,000.00	
合计		861,902,555.95		517,669,197.99	

9.5.2 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款：			
	宿迁运河港配售电有限公司	5,287.38	
合计		5,287.38	
其他应付款：			
	宿迁市运河港区开发集团有限公司	494,108,986.46	715,402,115.95
	江苏世茂安康城市运营管理服务有限公司	3,000.00	
合计		494,111,986.46	715,402,115.95

10、承诺及或有事项

10.1 重大承诺事项

本公司无重大承诺事项。

10.2 或有事项

10.2.1 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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
宿迁市运河港区开发集团	100,000,000.00	2023.1.11	2024.1.10	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
有限公司				
江苏中粟农业科技有限公司	100,000,000.00	2022.12.15	2028.12.13	否
宿迁市城区开发投资有限公司	35,000,000.00	2023.1.20	2024.1.19	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	500,000,000.00	2023.7.14	2031.7.13	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	50,000,000.00	2023.7.10	2024.7.9	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	50,000,000.00	2023.7.12	2024.7.11	否
宿迁市城区开发投资有限公司	50,000,000.00	2023.9.27	2024.3.27	否
宿迁市城区开发投资有限公司	94,000,000.00	2023.12.25	2024.6.22	否
宿迁新绿园林有限公司	48,000,000.00	2023.8.31	2024.8.30	否
江苏城厦建设工程有限公司	40,000,000.00	2023.2.16	2024.2.15	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	100,000,000.00	2023.5.18	2024.5.17	否
宿迁市兴楚市政工程有限公司	20,000,000.00	2023.10.20	2024.10.19	否
江苏拓盛建设工程有限公司	550,000,000.00	2023.12.20	2031.12.5	否
江苏中粟农业科技有限公司	31,875,000.00	2022.1.1	2026.12.30	否
江苏中粟农业科技有限公司	5,625,000.00	2022.1.25	2026.12.30	否
宿迁市润民文化旅游发展有限公司	50,000,000.00	2023.12.18	2024.12.12	否
江苏中粟农业科技有限公司	50,000,000.00	2023.12.15	2024.12.14	否
江苏城厦建设工程有限公司	10,000,000.00	2023.9.1	2030.8.31	否
江苏城厦建设工程有限公司	150,000,000.00	2023.9.20	2030.8.31	否
宿迁市盛园建设投资有限公司	59,000,000.00	2023.3.24	2024.3.23	否
宿迁港荣建设开发有限公司	39,000,000.00	2023.9.19	2024.9.19	否
宿迁市兴园管理服务有限公司	36,000,000.00	2023.11.8	2024.11.8	否
江苏城厦建设工程有限公司	598,580,000.00	2021.8.27	2031.8.12	否
江苏拓盛建设工程有限公司	1,000,000.00	2023.12.22	2029.6.5	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
江苏中粟农业科技有限公司	160,000,000.00	2023.12.26	2024.6.26	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	26,957,400.00	2021.2.9	2024.2.9	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	53,051,400.00	2024.12.9	2024.12.21	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	160,692,900.00	2023.4.17	2026.4.17	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	231,000,000.00	2023.6.27	2038.6.26	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	134,000,000.00	2021.8.17	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	95,000,000.00	2022.1.14	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	82,500,000.00	2022.5.20	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	46,000,000.00	2021.3.25	2036.1.25	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	288,200,000.00	2021.6.11	2033.6.1	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	283,000,000.00	2021.6.25	2036.6.24	否
江苏中粟农业科技有限公司	49,000,000.00	2022.3.3	2029.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	49,000,000.00	2022.3.16	2029.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	26,500,000.00	2022.4.8	2032.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	29,500,000.00	2022.9.8	2032.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	43,000,000.00	2023.2.17	2032.2.21	否
江苏港图实业发展有限公司	105,000,000.00	2022.4.22	2026.4.10	否
江苏港图实业发展有限公司	26,500,000.00	2023.1.18	2026.4.10	否
江苏中粟农业科技有限公司	15,000,000.00	2022.9.27	2032.9.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	35,000,000.00	2022.9.27	2032.9.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	25,000,000.00	2022.10.31	2032.9.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	28,500,000.00	2022.11.21	2032.9.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	20,000,000.00	2022.12.23	2032.9.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	78,000,000.00	2022.12.30	2032.11.20	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
司				
江苏中粟农业科技有限公司	19,500,000.00	2022.12.30	2032.11.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	30,000,000.00	2023.2.21	2032.9.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	49,500,000.00	2023.4.26	2032.11.20	否
江苏城厦建设工程有限公司	21,000,000.00	2023.6.30	2030.5.20	否
江苏城厦建设工程有限公司	200,000,000.00	2023.9.8	2030.5.20	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	180,000,000.00	2023.7.28	2025.7.25	否
江苏中粟农业科技有限公司	46,500,000.00	2023.8.25	2030.3.20	否
江苏城厦建设工程有限公司	9,000,000.00	2023.9.26	2030.5.20	否
江苏中粟农业科技有限公司	44,500,000.00	2023.12.18	2030.11.20	否
江苏城厦建设工程有限公司	100,000,000.00	2023.12.19	2024.11.18	否
江苏中粟农业科技有限公司	5,500,000.00	2022.3.16	2032.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	6,000,000.00	2022.3.18	2032.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	3,000,000.00	2022.4.11	2032.2.21	否
江苏中粟农业科技有限公司	10,000,000.00	2022.9.20	2032.2.21	否
宿迁市兴楚市政工程有限公司	20,000,000.00	2023.2.20	2024.2.19	否
宿迁市润民文化旅游发展有限公司	70,000,000.00	2022.10.21	2030.9.25	否
宿迁市润民文化旅游发展有限公司	138,000,000.00	2023.12.27	2038.12.18	否
宿迁市润民文化旅游发展有限公司	20,000,000.00	2022.10.17	2030.9.25	否
宿迁市城区开发投资有限公司	108,610,300.00	2017.12.20	2027.12.1	否
宿迁市城区开发投资有限公司	100,000,000.00	2023.8.15	2024.8.14	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	200,000,000.00	2023.1.20	2024.1.20	否
宿迁市城区开发投资有限公司	13,766,700.00	2020.7.1	2024.7.21	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	30,145,600.00	2020.7.30	2025.7.30	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
宿迁市运河港区开发集团有限公司	26,796,100.00	2020.7.30	2025.7.30	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	26,796,100.00	2020.7.30	2025.7.30	否
宿迁众盛园林有限公司	110,000,000.00	2021.1.1	2034.12.25	否
宿迁市城区开发投资有限公司	14,641,100.00	2021.1.6	2026.1.6	否
宿迁市城区开发投资有限公司	19,521,400.00	2021.1.8	2026.1.8	否
宿迁市首创贸易有限公司	4,106,400.00	2021.1.29	2024.1.29	否
宿迁市首创贸易有限公司	2,737,600.00	2021.1.29	2024.1.29	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	162,418,900.00	2021.6.1	2026.6.10	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	36,348,500.00	2021.7.16	2024.7.10	否
宿迁众盛园林有限公司	48,000,000.00	2021.9.18	2035.9.10	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	31,759,800.00	2021.10.8	2026.10.8	否
宿迁众盛园林有限公司	28,800,000.00	2021.10.20	2035.9.10	否
宿迁众盛园林有限公司	31,900,000.00	2022.1.1	2034.9.10	否
江苏拓盛建设工程有限公司	51,600,000.00	2022.2.1	2025.1.28	否
宿迁众盛园林有限公司	16,200,000.00	2022.1.1	2034.9.10	否
宿迁众盛园林有限公司	37,160,000.00	2022.3.28	2030.3.27	否
宿迁市首创贸易有限公司	38,000,000.00	2022.3.18	2028.3.15	否
宿迁市首创贸易有限公司	60,000,000.00	2022.5.12	2027.5.8	否
宿迁众盛园林有限公司	8,580,000.00	2022.5.20	2030.3.27	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	497,000,000.00	2022.7.1	2030.6.28	否
宿迁市众信园林有限公司	89,050,000.00	2022.6.22	2032.6.10	否
宿迁市城区开发投资有限公司	200,000,000.00	2022.8.18	2024.8.18	否
江苏城厦建设工程有限公司	31,543,000.00	2022.3.8	2027.3.10	否
江苏城厦建设工程有限公司	31,543,000.00	2022.3.8	2027.3.10	否
江苏城厦建设工程有限公司	63,086,000.00	2022.1.14	2027.1.10	否
宿迁市兴园管理服务有限公司	18,103,700.00	2021.7.23	2024.7.10	否
宿迁市上园园林绿化有限公司	35,606,700.00	2021.9.6	2024.9.10	否
宿迁粮食物流发展有限公司	36,207,400.00	2021.8.12	2024.8.10	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	200,000,000.00	2022.12.30	2030.12.26	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
宿迁市楚新建设有限责任公司	348,000,000.00	2023.1.1	2041.1.12	否
宿迁市众信园林有限公司	100,000,000.00	2023.1.1	2030.12.20	否
宿迁市众信园林有限公司	90,700,000.00	2023.1.17	2033.1.10	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	25,000,000.00	2023.1.19	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	65,000,000.00	2023.1.20	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	10,000,000.00	2023.1.20	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	50,000,000.00	2023.1.20	2030.6.21	否
宿迁市众信园林有限公司	45,000,000.00	2023.2.28	2024.2.27	否
宿迁众盛园林有限公司	43,000,000.00	2023.2.17	2024.2.16	否
江苏拓盛建设工程有限公司	43,000,000.00	2023.2.9	2024.2.8	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	240,000,000.00	2023.2.6	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	160,000,000.00	2023.2.7	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	80,000,000.00	2023.2.7	2030.6.21	否
江苏拓盛建设工程有限公司	98,219,100.00	2023.2.20	2026.2.20	否
江苏博和建设工程有限公司	10,000,000.00	2023.2.17	2024.2.16	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	100,000,000.00	2023.3.30	2030.6.21	否
江苏拓盛建设工程有限公司	80,000,000.00	2023.3.31	2030.3.20	否
宿迁市运河港区开发集团有限公司	50,000,000.00	2023.3.31	2024.3.30	否
江苏拓盛建设工程有限公司	50,000,000.00	2023.3.29	2024.3.16	否
宿迁市建园工程有限公司	30,000,000.00	2023.3.24	2024.3.23	否
江苏博和建设工程有限公司	10,000,000.00	2023.3.30	2024.3.29	否
江苏拓盛建设工程有限公司	273,000,000.00	2023.4.3	2030.3.20	否
江苏拓盛建设工程有限公司	30,000,000.00	2023.4.3	2030.3.20	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	490,000,000.00	2023.4.13	2031.3.21	否
江苏博和建设工程有限公司	100,000,000.00	2023.4.4	2024.4.3	否
江苏博和建设工程有限公司	10,000,000.00	2023.5.26	2024.5.23	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
司				
宿迁市楚新建设有限责任公司	300,000,000.00	2023.6.14	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	100,000,000.00	2023.6.21	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	80,000,000.00	2023.6.30	2024.6.30	否
宿迁众盛园林有限公司	18,000,000.00	2023.6.20	2024.6.8	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	100,000,000.00	2023.8.8	2026.8.7	否
宿迁市众信园林有限公司	30,000,000.00	2023.8.10	2030.12.20	否
宿迁市首创贸易有限公司	25,000,000.00	2023.8.8	2024.8.7	否
宿迁市首创贸易有限公司	10,000,000.00	2023.2.28	2024.2.24	否
宿迁市首创贸易有限公司	10,000,000.00	2023.9.28	2024.5.27	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	30,000,000.00	2023.10.31	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	70,000,000.00	2023.11.13	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	50,000,000.00	2023.11.30	2030.6.21	否
宿迁市楚新建设有限责任公司	55,000,000.00	2023.12.13	2030.6.21	否
宿迁众盛园林有限公司	25,000,000.00	2023.12.13	2024.12.7	否
宿迁市众信园林有限公司	10,000,000.00	2023.12.13	2024.12.7	否
宿迁市城区开发投资有限公司	90,000,000.00	2023.3.31	2024.3.30	否
宿迁市城区开发投资有限公司	65,000,000.00	2023.3.31	2024.3.30	否
宿迁市城区开发投资有限公司	65,000,000.00	2023.3.31	2024.3.30	否
宿迁市城区开发投资有限公司	10,000,000.00	2023.3.31	2024.3.30	否
宿迁市城区开发投资有限公司	15,000,000.00	2023.4.3	2024.4.2	否
宿迁新绿园林有限公司	30,000,000.00	2023.3.31	2024.3.28	否
合计	12,059,929,100.00			

12、其他重要事项

本公司无其他重要事项。

11、资产负债表日后事项

截止财务报表报出日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

13、母公司财务报表重要项目注释

13.1 应收账款

13.1.1 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内		325,000.00
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
小计		325,000.00
减：坏账准备		
合计		325,000.00

12.1.2 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：组合 1-账龄					
组合 2-其他					
合计					

应收账款分类披露（续）

类别	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	325,000.00	100.00			325,000.00
其中：组合 1-账龄					
组合 2-其他	325,000.00	100.00			325,000.00
合计	325,000.00	100.00			325,000.00

13.2 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,698,806,040.29	3,965,559,456.39
合计	4,698,806,040.29	3,965,559,456.39

13.2.1 其他应收款

13.2.1.1 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金		1,500,000.00
往来款	4,755,291,352.29	4,020,694,768.39
账面原值	4,755,291,352.29	4,022,194,768.39
减：坏账准备	56,485,312.00	56,635,312.00
账面净额	4,698,806,040.29	3,965,559,456.39

13.2.1.2 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,098,790,984.74	2,611,777,920.43
1 至 2 年	1,424,879,632.95	1,306,572,409.93
2 至 3 年	147,776,296.57	36,077,123.29
3 至 4 年	16,077,123.29	1,282,002.74
4 至 5 年	1,282,002.74	
5 年以上	66,485,312.00	66,485,312.00
小计	4,755,291,352.29	4,022,194,768.39
减：坏账准备	56,485,312.00	56,635,312.00
合计	4,698,806,040.29	3,965,559,456.39

13.2.1.3 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,755,291,352.29	100.00	56,485,312.00	1.19	4,698,806,040.29
其中：组合 1-账龄	891,957,341.43	18.76	56,485,312.00	6.33	835,472,029.43
组合 2-其他	3,863,334,010.86	81.24			3,863,334,010.86
合计	4,755,291,352.29	100.00	56,485,312.00	1.19	4,698,806,040.29

按坏账计提方法分类披露（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 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,022,194,768.39	100.00	56,635,312.00	1.41	3,965,559,456.39

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 (%)	
其中：组合 1-账龄	375,457,341.43	9.33	56,635,312.00	15.08	318,822,029.43
组合 2-其他	3,646,737,426.96	90.67			3,646,737,426.96
合计	4,022,194,768.39	100.00	56,635,312.00	1.41	3,965,559,456.39

按组合计提坏账准备类别数：

按组合计提坏账准备：

账龄组合：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	835,472,029.43		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	56,485,312.00	56,485,312.00	100.00
合计	891,957,341.43	56,485,312.00	6.33

坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日 余额	150,000.00	56,485,312.00		56,635,312.00
2023 年 1 月 1 日 余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	150,000.00			150,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023 年 12 月 31 日余额		56,485,312.00		56,485,312.00

13.2.1.4 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	转销或核销	其他	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	56,635,312.00		150,000.00			56,485,312.00
合计	56,635,312.00		150,000.00			56,485,312.00

13.2.1.5 本期实际核销的其他应收款情况

无。

13.2.1.6 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	往来款	3,123,179,659.36	2 年以内	65.68	
江苏城厦建设工程有限公司	往来款	372,290,871.64	3 年以内	7.83	
宿迁市龙瑞建设开发有限公司	往来款	317,472,029.43	1 年以内	6.68	
江苏中畅农业科技有限公司	往来款	148,416,652.24	3 年以内	3.12	
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	往来款	71,157,701.59	2 年以内	1.5	
合计		4,032,516,914.26		84.81	

13.3 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	12,642,683,199.19		12,642,683,199.19	12,627,983,199.19		12,627,983,199.19
合计	12,642,683,199.19		12,642,683,199.19	12,627,983,199.19		12,627,983,199.19

13.3.1 对子公司投资

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
宿迁市惠农产业发展股份有限公司	5,850,765,395.08			5,850,765,395.08
江苏众安建设投资（集团）有限公司	5,271,557,766.49			5,271,557,766.49
宿迁市耿车循环经济产业园投资发展有限公司	185,376,309.95			185,376,309.95
宿迁市创达建设有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00
江苏箭鹿毛纺股份有限公司	365,590,291.51			365,590,291.51
宿迁市龙韵旅游开发有限公司	189,045,686.74			189,045,686.74
江苏中畅农业科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00
宿迁市宿城区创新投资集团有限公司	615,647,749.42			615,647,749.42
江苏钟吾大数据发展集团有限公司		14,700,000.00		14,700,000.00
合计	12,627,983,199.19	14,700,000.00		12,642,683,199.19

13.4 营业收入和营业成本

13.4.1 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				
其他业务	2,922,248.44		10,037,408.10	
合计	2,922,248.44		10,037,408.10	

13.5 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
股利收入		11,689,829.64
合计		11,689,829.64

江苏宿城国有资产经营管理有限公司

2024 年 04 月 25 日

统一社会信用代码
91110108061301173Y

营业执照

(副本)(1-1)

名称 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
法定代表人 王增利
经营范围 会计师事务所(特殊普通合伙) 验资、审计、财务报告、清算、资产评估、税务咨询、企业管理咨询、其他经营活动。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。不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

出资额 3010万元
成立日期 2013年01月18日
主要经营场所 北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206

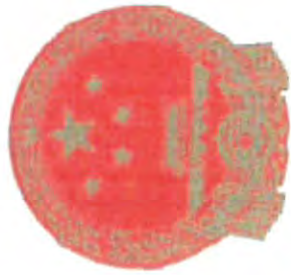


登记机关

2024年08月11日

扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、监管信息更多





证书序号 0014490

说明

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

会计师事务所 执业证书

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王增明

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区复兴路42号天行建商务大厦20层2206



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010170

批准执业文号：京财会许可[2012]0084号

批准执业日期：2012年09月28日

发证机关：北京市财政局

二〇二〇年十二月四日

中华人民共和国财政部制

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

姓名 Full name 张闰生
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1987-10-01
工作单位 Working unit 亚太(集团)会计师事务所(特形)
Working unit 342401198710018278
身份证号码 Identity card No. 342401198710018278



张闰生 110100754967

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate

110100754967

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2016-3-24
年 /y 月 /m 日 /d



4

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

中审亚太芜湖

事务所
CPAs



同意调入

Agree the holder to be transferred to

中审亚太安徽

事务所
CPAs



证书编号:
No. of Certificate

110101700142

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

2022-02-17

/y /m /d

/y /m /d



江莎莎 110101700142



姓名

Full name

江莎莎

性别

Sex

女

出生日期

Date of birth

1991-10-05

工作单位

Working unit

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)芜湖分所

身份证号码

Identity card No.

340811199110054221

