

南京商贸旅游股份有限公司
备考财务报表审阅报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、备考财务报表审阅报告

二、备考财务报表

1. 备考合并资产负债表

2. 备考合并利润表

3. 备考财务报表附注



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

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

备考财务报表审阅报告

中兴华专字（2024）第 020480 号

南京商贸旅游股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的南京商贸旅游股份有限公司（以下简称“贵公司”）按备考财务报表附注三所述的编制基础编制的备考财务报表，包括 2024 年 9 月 30 日、2023 年 12 月 31 日的备考合并资产负债表，2024 年 1-9 月、2023 年度的备考合并利润表以及备考财务报表附注。这些财务报表的编制是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对备考财务报表是否存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信备考财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映被审阅单位 2023 年 12 月 31 日、2024 年 9 月 30 日的备考合并报表财务状况，以及 2023 年度、2024 年 1-9 月备考合并经营成果。

本报告仅供贵公司向中国证券监督管理委员会报送重大资产重组文件时使用，不得用于其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审计业务的注册会计师及会计师事务所无关。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2024 年 11 月 22 日

备考合并资产负债表

编制单位：南京商贸旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年9月30日	2023年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	384,124,728.96	375,296,722.28
交易性金融资产	六、（二）	45,094,339.62	20,009,444.44
衍生金融资产			
应收票据	六、（三）	1,535,928.00	5,078,050.00
应收账款	六、（四）	158,215,549.43	106,465,029.93
应收款项融资			
预付款项	六、（五）	84,271,672.22	52,663,617.18
其他应收款	六、（六）	16,679,910.48	9,059,756.86
其中：应收利息			
应收股利			
存货	六、（七）	45,774,574.46	35,225,920.46
合同资产	六、（八）	2,393,491.88	2,948,134.93
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、（九）	796,909.21	770,597.52
其他流动资产	六、（十）	5,211,458.51	3,154,982.25
流动资产合计		744,098,562.77	610,672,255.85
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	六、（十一）	2,672,476.25	2,834,612.82
长期股权投资	六、（十二）	489,434,954.76	480,127,556.77
其他权益工具投资	六、（十三）	4,525,455.31	18,474,975.97
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、（十四）	4,842,736.27	5,431,312.60
固定资产	六、（十五）	182,049,129.92	195,001,798.03
在建工程	六、（十六）	7,511,335.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	六、（十七）	104,992,291.98	119,361,281.19
无形资产	六、（十八）	235,408,262.11	243,493,255.37
开发支出			
商誉	六、（十九）	65,054,168.07	65,054,168.07
长期待摊费用	六、（二十）	38,471,428.01	61,963,120.48
递延所得税资产	六、（二十一）	34,879,326.47	39,787,586.30
其他非流动资产	六、（二十二）	4,316,333.00	275,757.00
非流动资产合计		1,174,157,897.55	1,231,805,424.60
资产总计		1,918,256,460.32	1,842,477,680.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

沈颖



马焕



周超





备考合并资产负债表（续）

编制单位：南京商贸旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年9月30日	2023年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、（二十四）	322,244,468.33	275,273,736.13
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、（二十五）	91,128,547.64	50,000,000.00
应付账款	六、（二十六）	152,261,777.38	165,842,778.75
预收款项			
合同负债	六、（二十七）	38,511,343.24	19,191,497.18
应付职工薪酬	六、（二十八）	13,186,739.97	26,237,014.08
应交税费	六、（二十九）	15,133,931.99	16,468,015.06
其他应付款	六、（三十）	106,910,876.64	131,115,829.80
其中：应付利息			
应付股利			100,016.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、（三十一）	49,382,055.18	19,479,279.49
其他流动负债	六、（三十二）	3,621,541.38	2,636,981.09
流动负债合计		792,381,281.75	706,245,131.58
非流动负债：			
长期借款	六、（三十三）	62,250,000.00	77,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、（三十四）	111,382,836.72	125,540,085.80
长期应付款	六、（三十五）	3,689,500.00	3,689,500.00
长期应付职工薪酬	六、（三十六）	977,600.00	977,600.00
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、（二十一）	85,671,789.52	92,197,236.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		263,971,726.24	300,104,422.27
负债合计		1,056,353,007.99	1,006,349,553.85
股东权益：			
归属于母公司股东权益		644,000,165.28	622,866,142.10
少数股东权益		217,903,287.05	213,261,984.50
股东权益合计		861,903,452.33	836,128,126.60
负债和股东权益总计		1,918,256,460.32	1,842,477,680.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：周超

沈颖



马焕





备考合并利润表

编制单位：南京江苏旅游股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年1-9月	2023年度
一、营业收入	六、（三十七）	654,654,165.65	946,589,602.91
减：营业成本	六、（三十七）	461,135,236.35	662,876,287.40
税金及附加	六、（三十八）	7,454,568.67	8,423,858.59
销售费用	六、（三十九）	29,444,339.90	41,815,490.37
管理费用	六、（四十）	51,379,735.82	82,606,063.36
研发费用	六、（四十一）	5,641,321.45	7,167,194.81
财务费用	六、（四十二）	21,867,546.85	17,422,860.61
其中：利息费用		21,292,828.02	23,448,945.68
利息收入		3,490,513.88	4,528,390.83
加：其他收益	六、（四十三）	1,257,398.14	3,540,733.85
投资收益（损失以“-”号填列）	六、（四十四）	29,195,172.40	13,740,719.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,087,736.10	11,755,410.96
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	六、（四十五）	653,561.32	206,425.56
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十六）	93,071.32	-2,675,382.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（四十七）	29,187.47	-283,006.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十八）	2,238,188.68	179,173.27
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,197,995.94	140,986,510.79
加：营业外收入	六、（四十九）	248,209.28	820,868.66
减：营业外支出	六、（五十）	791,356.43	114,639.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,654,848.79	141,692,739.96
减：所得税费用	六、（五十一）	28,939,652.93	44,655,161.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,715,195.86	97,037,578.27
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		81,715,195.86	97,037,578.27
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）		43,210,760.93	39,668,897.07
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		38,504,434.93	57,368,681.20
五、其他综合收益的税后净额		-12,230,902.66	-21,308,980.95
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-12,230,902.66	-21,308,980.95
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-12,230,902.66	-21,308,980.95
（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		-12,230,902.66	-21,308,980.95
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备（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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		69,484,293.20	75,728,597.32
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		30,979,858.27	18,359,916.12
（二）归属于少数股东的综合收益总额		38,504,434.93	57,368,681.20
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.13	0.12
（二）稀释每股收益		0.12	0.10

法定代表人：

主管会计工作负责人：马焯焯 会计机构负责人：

沈颖



周超

南京商贸旅游股份有限公司

2023年1月1日至2024年9月30日

备考财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

企业注册地: 江苏省南京市

组织形式: 股份有限公司

总部地址: 南京市秦淮区小心桥东街18号

南京商贸旅游股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名南京纺织品进出口股份有限公司(2023年11月17日,南京纺织品进出口股份有限公司更名为南京商贸旅游股份有限公司)。公司经中国证监会证监发行字[2001]7号文核准,于2001年2月5日按8.12元/股价格公开发行人民币普通股5500万股,经上海证券交易所上证上字(2001)26号文同意,于2001年3月6日在上海证券交易所上市。股票代码(600250)统一社会信用代码为913201001349674289。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股,截至2024年9月30日,本公司累计发行股本总数31059.39万股,注册资本为31059.3879万元。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属商务服务业,经营范围主要包括:纺织品进出口及代理进出口业务,“三来一补”,承办中外合资,经营合作生产业务,经营国家放开经营的其他商品进出口业务(按外经贸部批文);百货、五金交电、电子产品、通讯设备、化工产品、金属材料、建筑材料的销售;对外劳务合作业务;对外派遣工程、生产及服务行业的劳务人员(不含海员);煤炭批发;金银制品、珠宝首饰的销售。自然生态系统保护管理;文物文化遗址保护服务;非物质文化遗产保护;农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营;酒店管理;住宿服务;专业设计服务;大型游乐设施制造;普通露天游乐场所游乐设备制造(不含大型游乐设施);公园、景区小型设施娱乐活动;城市公园管理;名胜风景区管理;游览景区管理;商业综合体管理服务;园区管理服务;旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务;旅游业务;会议及展览服务;礼仪服务;休闲观光活动;组织文化艺术交流活动;体育赛事策划;体育竞赛组织(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)。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经公司董事会批准于2024年11月22日报出。

二、 重大资产重组的情况

（一） 重大资产重组方案

根据本次交易的相关文件，本次交易方案的主要内容为：

本次交易包括发行股份及支付现金购买资产、募集配套资金两部分。本次交易上市公司拟通过发行股份及支付现金方式，购买南京旅游集团有限责任公司(以下简称“旅游集团”)持有的南京黄埔大酒店有限公司(以下简称“黄埔大酒店”)100%股权，并向不超过 35 名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金。

本次发行股份及支付现金购买资产不以本次募集配套资金的成功实施为前提，最终配套融资发行成功与否或是否足额募集不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。如果募集配套资金出现未能实施或未能足额募集的情形，上市公司将通过自筹或其他形式予以解决。

公司拟以发行股份及支付现金的方式收购旅游集团持有的黄埔大酒店 100%的股权。

根据确定的评估值，黄埔大酒店 100%股权交易对价为 22,158.54 万元，其中现金支付为 3,323.78 万元，其余为发行股份购买资产方式。

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中兴华审字（2024）第 023007 号审计报告审计后黄埔大酒店 2024 年 9 月 30 日的合并归母净资产为 7,688.43 万元，经北方亚事资产评估有限责任公司北方亚事评报字[2024]第 01-899 号评估报告评估后黄埔大酒店 100%股权于评估基准日 2024 年 4 月 30 日的评估值为 22,158.54 万元。经交易各方协商，确定黄埔大酒店 100%股权交易对价为 22,158.54 万元。

本次发行采取非公开发行方式，发行对象为交易对方旅游集团。本次发行股份购买资产的股份最终发行价格为 6.92 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日公司股票交易均价的 80%，拟发行股份数为 2,721.79 万股。同时，上市公司拟向不超过 35 名符合条件的特定对象以发行股份的方式募集配套资金。最终的发行数量及价格按照中国证监会的相关规定确定。若证券监管机构的最新监管意见发生调整，则上市公司将根据相关证券监管机构的最新监管意见对本次募集配套资金相关事项进行相应调整。

（二） 拟置入资产的基本情况

1、 黄埔大酒店基本情况

黄埔大酒店注册名称：南京黄埔大酒店有限公司

统一社会信用代码：913201027423628876

注册资本：1384.8759 万人民币

法定代表人：朱明亮

注册地址：南京市玄武区黄埔路2号

2、黄埔大酒店历史沿革

(1) 2002年9月，黄埔大酒店设立

2002年7月1日，南京钢铁集团有限公司（以下简称“南钢集团”）召开董事会，同意以现金方式出资900.00万元，与南京钢铁集团盛达实业有限公司（以下简称“盛达实业”）、南京市玄武区国有资产经营中心（以下简称“玄武国资”）共同出资设立黄埔大酒店；同日，盛达实业召开董事会，同意以现金方式出资50.00万元，与南钢集团、玄武国资共同出资设立黄埔大酒店；2002年8月9日，玄武国资向玄武区人民政府请示拟向黄埔大酒店投资50.00万元并得到同意的批示。

2002年7月8日，南钢集团、盛达实业、玄武国资共同签订《出资协议书》，约定设立黄埔大酒店，注册资本为1,000.00万元，其中，南钢集团以现金方式出资900.00万元，占注册资本的90.00%；盛达实业以现金方式出资50.00万元，占注册资本的5.00%；玄武国资以现金方式出资50.00万元，占注册资本的5.00%。

2002年7月8日，黄埔大酒店召开股东会并作出决议，同意成立黄埔大酒店，注册资本为人民币1,000.00万元，其中南钢集团出资900.00万元，盛达实业出资50.00万元，玄武国资出资50.00万元，同意通过《南京黄埔大酒店有限公司章程》等。同日，黄埔大酒店全体股东签署公司章程。

2002年9月9日，南京天正会计师事务所有限公司出具《验资报告》（天正验（2002）1359号），审验确认截至2002年9月9日，黄埔大酒店已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币1,000.00万元，各股东均以货币出资1,000.00万元。

2002年9月12日，黄埔大酒店办理完毕设立登记手续并取得南京市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》。

黄埔大酒店设立时的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	南钢集团	900.00	900.00	90.00	货币
2	盛达实业	50.00	50.00	5.00	货币
3	玄武国资	50.00	50.00	5.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

(2) 2009年4月，第一次股权转让

2004年4月20日，黄埔大酒店召开股东会并作出决议，同意股东玄武国资将其所持黄埔

大酒店 5.00%股权（对应 50.00 万元出资额）以人民币 50.00 万元的价格转让给南钢集团。同日，玄武国资与南钢集团签订《股权转让合同书》，约定前述股权转让事项。

2009 年 3 月 20 日，黄埔大酒店召开股东会并作出决议，对 2004 年 4 月股权转让予以确认，明确截止 2009 年 3 月 20 日黄埔大酒店股东情况为南钢集团出资 950.00 万元，出资比例 95.00%，盛达实业出资 50.00 万元，出资比例 5.00%，审议通过新的公司章程等。

2009 年 4 月 20 日，南京市玄武区人民政府国有资产监督管理办公室出具说明，确认经玄武区人民政府同意，玄武国资已于 2004 年 4 月将所持黄埔大酒店 5.00%股权以人民币 50.00 万元的价格转让给南钢集团。

2009 年 4 月 28 日，黄埔大酒店已就本次股东变更事项完成工商变更登记，南京市工商行政管理局玄武分局向黄埔大酒店换发了《企业法人营业执照》。

该次变更完成后，黄埔大酒店的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	南钢集团	950.00	950.00	95.00	货币
2	盛达实业	50.00	50.00	5.00	货币
	合计	1,000.00	1,000.00	100.00	

（3）2009 年 7 月，第二次股权转让

2009 年 4 月 29 日，黄埔大酒店召开股东会并作出决议，同意股东南钢集团将所持黄埔大酒店 95.00%股权有偿转让给南京市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“南京市国资委”）；股东盛达实业将所持黄埔大酒店 5.00%股权有偿转让给南京新型工业化投资（集团）有限公司（以下简称“新工集团”）。

2009 年 4 月 17 日，南京市国资委对江苏华信资产评估有限公司《资产评估报告》（苏华评报字(2008)第 112 号）的评估结果予以备案，评估确认截至 2008 年 10 月 31 日，黄埔大酒店账面净资产为 706.19 万元，评估价值为 5,715.63 万元，增值率为 709.36%。

2009 年 4 月 30 日，南钢集团、盛达实业、南京市国资委、新工集团四方与鉴证方南京产权交易中心共同签订《产权交易合同》，约定南钢集团将其所持黄埔大酒店 95.00%股权（对应出资额 950.00 万元）以 5,429.85 万元的价格转让给南京市国资委；盛达实业将其所持黄埔大酒店 5.00%股权（对应出资额 50.00 万元）以 285.78 万元的价格转让给新工集团。

2009 年 5 月 20 日，南钢集团、盛达实业、南京市国资委、新工集团及南京产权交易中心在《产权移交书》（合同编号：宁产交合同 2009 年第 051 号）上盖章，确认移交内容为黄埔大酒店 100.00%产权，应交价款和实交价款均为 5,715.63 万元。

2009 年 7 月 1 日，黄埔大酒店召开股东会作出决议，确认公司股东情况为南京市国资委出

资 950.00 万元，出资比例 95.00%，新工集团出资 50.00 万元，出资比例 5.00%，审议通过了新的公司章程等。同日，公司全体股东签署新的公司章程。

2009 年 7 月 23 日，南京市工商行政管理局玄武分局核准了该次变更并向黄埔大酒店换发了《企业法人营业执照》。

该次变更完成后，黄埔大酒店的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	南京市国资委	950.00	950.00	95.00	货币
2	新工集团	50.00	50.00	5.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

（4）2009 年 10 月，第三次股权转让

2009 年 5 月 26 日，南京市国资委出具《关于无偿划转南京黄埔大酒店有限公司国有股权有关问题的通知》（宁国资委产[2009]55 号），决定将南京市国资委所持黄埔大酒店 95.00% 股权无偿划转给新工集团。

2009 年 10 月 15 日，黄埔大酒店召开股东会作出决议，同意股东南京市国资委将所持公司 95.00% 股权无偿转让给新工集团。同日，南京市国资委与新工集团签订《股权划转协议》，约定将南京市国资委在黄埔大酒店所持有的 950.00 万元股权及对应相同数额的出资额无偿划转给新工集团。无偿划转完成后，新工集团作出股东决定，黄埔大酒店公司类型由有限责任公司变更为一人有限责任公司，通过新的公司章程等。

2009 年 10 月 27 日，南京市工商行政管理局玄武分局核准了该次变更并向黄埔大酒店换发了《企业法人营业执照》。

该次变更完成后，黄埔大酒店的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	新工集团	1,000.00	1,000.00	100.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

（5）2018 年 2 月，第四次股权转让

2017 年 11 月 25 日，中共南京市委、南京市人民政府印发《关于组建南京旅游集团有限责任公司决定》（宁委[2017]414 号），将新工集团所持黄埔大酒店 100.00% 股权无偿划入旅游集团。

2018 年 2 月 22 日，黄埔大酒店股东旅游集团作出股东决定，通过公司新章程。

2018 年 2 月 22 日，南京市玄武区市场监督管理局核准了该次变更并向黄埔大酒店换发了《营业执照》。

该次变更完成后，黄埔大酒店的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	旅游集团	1,000.00	1,000.00	100.00	货币
合计		1,000.00	1,000.00	100.00	

（6）2021年12月，第一次增资（债转股）

2021年6月30日，旅游集团召开董事会并作出决议，同意南京幕燕建设发展有限公司（以下简称“幕燕公司”）将对黄埔大酒店的1亿元债权转为股权，所占股权比例以经评估备案的净资产价值测算为准。

2021年12月7日，黄埔大酒店召开股东会并作出决议，同意将公司注册资本由1,000.00万元增加至1,384.8759万元，增资部分384.8759万元由幕燕公司出资，出资方式为债权，并审议通过了新的公司章程。

幕燕公司、黄埔大酒店已签署《债权转股权协议》，约定幕燕公司以其对黄埔大酒店的1亿元债权向黄埔大酒店出资，其中3,848,759元作为注册资金，剩余96,151,241元计入资本公积。债权转股权完成后，幕燕公司成为黄埔大酒店的股东，持有黄埔大酒店27.79%的股权。

江苏华信资产评估有限公司已出具《资产评估报告》（苏华评报字[2021]第197号），评估确认截至2020年12月31日，黄埔大酒店的账面净资产为-1,591.25万元，市场价值为25,982.40万元，增值率1,732.83%。2021年7月23日，旅游集团对前述评估结果予以备案。

2021年12月9日，南京市玄武区市场监督管理局核准了该次变更并向黄埔大酒店换发了《营业执照》。

该次增资完成后，黄埔大酒店的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	旅游集团	1,000.00	1,000.00	72.21	货币
2	幕燕公司	384.88	384.88	27.79	债权
合计		1,384.88	1,384.88	100.00	

（7）2024年4月，第五次股权转让

2024年3月19日，旅游集团召开董事会，同意以其对幕燕公司的部分债权购买幕燕公司持有的黄埔大酒店27.79%股权，具体转让价格以经评估备案的净资产所对应的股权价值为准。

2024年4月3日，幕燕公司与旅游集团签订《股权转让协议》，约定幕燕公司将其持有的黄埔大酒店27.79%股权（对应出资额为人民币384.8759万元）转让给旅游集团，转让价款共计8,430.43万元。

2024年4月3日，黄埔大酒店股东旅游集团作出股东决定，同意将公司类型变更为有限责

任公司（非自然人投资或控股的法人独资），同意通过新的公司章程。同日，公司法定代表人签署新的公司章程。

江苏中企华中天资产评估有限公司已出具《资产评估报告》（苏中资评报字（2024）第2027号），评估确认截至2023年10月31日，黄埔大酒店的净资产账面价值10,334.46万元，评估值30,336.20万元，增值率193.54%，慕燕公司持有的黄埔大酒店27.79%股权于评估基准日的市场价值为8,430.43万元。2024年4月2日，旅游集团对前述评估结果予以备案。

2024年4月7日，南京市玄武区市场监督管理局核准了该次变更并向黄埔大酒店换发了《营业执照》。

该次股权转让完成后，黄埔大酒店的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	旅游集团	1,384.88	1,384.88	100.00	货币、债权
合计		1,384.88	1,384.88	100.00	

三、 备考财务报表的编制基础

（一）本备考合并财务报表根据中国证券监督管理委员会《上市公司重大资产重组管理办法》（证监会令第214号）、《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号—上市公司重大资产重组》（证监会公告（2023）35号）的相关规定编制，仅供本公司实施本备考合并财务报表附注二所述资产重组事项使用。

（二）除下述事项外，本公司编制备考合并财务报表时采用的会计政策符合企业会计准则的相关规定，并以持续经营为编制基础。本备考合并财务报表真实、完整的反映了本公司2024年9月30日、2023年12月31日的备考合并财务状况，以及2024年1-9月、2023年度的备考合并经营成果。

1、备考合并财务报表附注二所述的重大资产重组尚未履行的决策程序及批准程序能够得到批准、核准或同意。

2、按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第26号——上市公司重大资产重组(2023年修订)》的要求，本备考合并财务报表假设本次交易已于2023年1月1日实施完成，并依据重组完成后的构架、以持续经营为基础进行编制。

3、公司拟以发行股份购买资产并募集配套资金的方式完成本次资产重组，本公司在编制备考合并财务报表时，将按重组方案确定的拟发行股份总数和发行价格计算的支付对价18,834.76万元及现金支付对价3,323.78万元作为备考合并财务报表日2023年1月1日的购买成本，以股份支付部分增加本公司的所有者权益、现金支付列示其他应付款。

4、本备考合并财务报表采用本附注中所述的重要会计政策、会计估计和合并财务报表编制方法进行编制。

5、由于在交易前后公司、黄埔大酒店受旅游集团控制，本备考合并财务报表按照同一控制下企业合并的有关会计处理要求进行编制；同时，以上述购买成本扣除重组方按交易完成后享有的黄埔大酒店模拟合并日的净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额后的差额调整公司资本公积。

6、本备考合并财务报表未考虑非公开发行股份募集重组配套资金事项。

7、本备考合并财务报表未考虑本次重组中未来可能产生的交易成本、中介费用和税项等影响。

8、由于本次重组方案尚待本公司股东大会的批准及中国证监会的核准，最终经批准的本次重组方案，包括本公司实际发行的股份及其作价，以及发行费用等都可能与本备考财务报表中所采用的上述假设存在差异，则相关资产及负债，都将在本次重组完成后实际入账时作出相应调整。

9、基于备考合并财务报表的特殊编制目的，本备考合并财务报表不包括合并现金流量表和合并股东权益变动表，且仅列报备考合并财务信息，未列报母公司财务信息；同时本备考合并财务报表附注仅列示上述备考合并财务报表编制基础相关的有限备考附注，对部分附注项目进行了简化披露。

四、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本备考财务报表按照企业会计准则和本附注三所述的编制基础编制，真实、完整地反映了本公司2024年9月30日、2023年12月31日的备考合并财务状况及2024年1-9月、2023年度的备考合并经营成果等相关信息。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三)营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)重要性标准确定的方法和选择依据

1.财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的3%以上，且金额超过500万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	影响坏账准备转回占当期坏账准备转回的30%以上，且金额超过300万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项核销	占相应应收款项3%以上，且金额超过50万元
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额10%以上（或期末余额占比10%以上）
超过一年的重要应付账款	占应付账款余额3%以上，且金额超过500万元
超过一年的重要其他应付款	占其他应付款余额3%以上，且金额超过180万元
少数股东持有的权益重要的子公司	少数股东持有5%以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目10%以上
重要的合营企业或联营企业	账面价值占长期股权投资10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的10%以上

(六)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权

而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1.控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2.合并财务报表的编制方法

(1) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(3) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(4) 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原

因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(八)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

2.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(十)外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率或按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十一)金融工具

1.金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，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，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股

利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①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进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确

认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

① 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司对除单项认定的应收款项，根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：银行承兑汇票	承兑人信用风险较小的银行
组合2：商业承兑汇票	承兑人信用风险较小的企业

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合1：商品销售业务	依据业务类型确定：商品销售业务
组合2：游览旅游业务	依据业务类型确定：游览旅游业务
组合3：酒店住宿业务	依据业务类型确定：酒店住宿业务

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

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

③按照单项计提坏账准备的判断标准

本公司对应收款项进行单项认定并计提坏账准备：对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

(2) 包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

①合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

②公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。

③债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

④债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。

⑤债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。

⑥是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。

⑦信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。

⑧若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款

是否将发生显著变化。

⑨同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。

⑩金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

⑪对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。

⑫同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。

⑬作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。

⑭预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。

⑮借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：商品销售业务	依据业务类型确定：商品销售业务
组合 2：游览旅游业务	依据业务类型确定：游览旅游业务
组合 3：酒店住宿业务	依据业务类型确定：酒店住宿业务

(2) 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(3) 按照单项计提坏账准备的判断标准

参考不包含重大融资成分的应收款项的说明。

(十三) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括待运和发出商品、库存商品、原材料、包装物及低值易耗品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，存货发出以进仓单号为依据采用个别认定法，个别子公司采用加权平均法。

3.存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5.存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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。

(十四)合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务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）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。合同资产按照信用风险特征分为如下组合：

组合类别	确定依据
组合：质保金	依据款项性质确定

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五)长期股权投资

1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

2.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

(十六)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十七)固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、通用设备、运输设备、专用设备；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土

地之外，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-60	3-5	1.58-4.85
通用设备	5-10	3-5	9.50-19.40
运输设备	5	3-5	19.00-19.40
专用设备	5-20	0-5	4.75-20.00
其他设备	5	0	20.00

(十八)在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十九)借款费用

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。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(二十)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接材料费用、折旧费用、水电费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(二十一)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十二)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十三)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4.其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十四)预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五)股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十六)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司销售商品收入确认时间（客户取得相关商品的控制权时点）的具体判断标准及计量方法：1.国外销售：公司主要以 FOB、CIF、CFR 等形式出口。公司在同时具备下列条件后确认收入：（1）产品已报关出口，取得装箱单、报关单和提货单；（2）产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；（3）出口产品的成本能够合理计算。2.国内销售：公司在同时具备下列条件后确认收入：（1）根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，获取客户的签收回单或客户确认的收货信息；（2）产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫，或预计可以收回；（3）销售产品的成本能够合理计算。

本公司游览旅游业务收入确认时间（客户取得相关服务的控制权时点）的具体判断标准及计量方法：公司在提供的游览旅游服务已经完成，相关款项已经收到或取得了收款的证据时，确认游览旅游服务收入。

本公司零售百货业务分为自营模式、联营模式及租赁模式，收入确认时间（客户取得相关商品或服务的控制权时点）的具体判断标准及计量方法：1.自营模式：公司自供应商处采购商品后自行发货销售，采用直接收款方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天，按取得销售款总额确认收入的实现。2.联营模式：公司与供应商签订合同，约定扣率及费用承担方式，由供应商自行发货销售，公司以实际收到的销售款扣除应结算给供应

商的采购款后的净额确认销售收入。3.租赁模式：详见本附注“四、重要会计政策和会计估计”之“（三十）租赁”之“作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法”。

本公司酒店住宿业务分为酒店客房业务及餐饮收入业务，酒店客房服务收入属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。餐饮收入在餐饮服务提供给客户的时点确认收入。

（二十七）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。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。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十八）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十九)递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(三十)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折

现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过12个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于500万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(三十一)重要会计政策变更、会计估计变更

财政部于2022年12月发布了《企业会计准则解释第16号》(以下简称“解释16号”)，解释16号三个事项的会计处理中：“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”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

财政部于2023年11月9日发布了《企业会计准则解释第17号》(以下简称“解释17号”)，包含了流动负债与非流动负债的划分、供应商融资安排的披露以及售后租回交易的会计处理等三项内容。解释17号自2024年1月1日起施行。

上述与公司相关的解释16号及解释17号，公司已根据相关规定执行。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%、6%、5%、3%

税种	计税依据	税率
消费税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.50%、15%

企业所得税存在执行不同企业所得税税率纳税主体

纳税主体名称	所得税税率
南京高新经纬电气有限公司	15%
马鞍山市江东水上旅游有限公司、南京高新经纬照明股份有限公司、南京金博文化传播有限公司、南旅海外国际旅行社(江苏)有限公司、南京商旅跨境电商科技有限公司、南京海陌贸易有限公司、南京黄埔国际旅行社有限公司	20%
香港新达国际投资有限公司	16.50%
其他企业	25%

（二）重要税收优惠及批文

1. 增值税

2023年8月1日，财政部、税务总局发布了《财政部 税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第19号）指出，对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。增值税小规模纳税人适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。执行期限为2023年1月1日至2027年12月31日。子公司马鞍山市江东水上旅游有限公司适用该政策。

根据《财政部 国家税务总局关于明确金融 房地产开发 教育辅助服务等增值税政策的通知》（财税[2016]140号）文规定，子公司南京秦淮风光旅游股份有限公司经营游船收入，按照“文化体育服务”选择简易计税方法及3%征收率计算缴纳增值税。

财政部、税务局2023年9月3日发布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第43号)指出，先进制造业企业是指高新技术企业(含所属的非法人分支机构)中的制造业一般纳税人。自2023年1月1日至2027年12月31日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳增值税税额，子公司南京高新经纬电气有限公司适用该政策。

根据财政部、国家税务总局印发的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的

公告》(财政部税务总局公告2023年第1号)及相关规定,自2023年1月1日至2023年12月31日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税额;允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额,子公司南京黄埔大酒店有限公司适用该政策。

2.所得税

子公司南京高新经纬电气有限公司于2022年11月18日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局认定为高新技术企业,证书编号为:GR202232008678,有效期为三年。南京高新经纬电气有限公司2022-2024年度适用15%的企业所得税税率。

2023年8月2日,财政部、税务总局发布了《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部 税务总局公告2023年第12号),政策规定:对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税政策,延续执行至2027年12月31日。子公司马鞍山市江东水上旅游有限公司、南京高新经纬照明股份有限公司、南京金博文化传播有限公司、南旅海外国际旅行社(江苏)有限公司、南京商旅跨境电商科技有限公司、南京海陌贸易有限公司、南京黄埔国际旅行社有限公司适用该政策。

3.其他税种

2022年3月1日,财政部、税务总局发布了《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部税务总局公告2022年第10号),政策规定:对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加,子公司南京高新经纬照明股份有限公司适用该政策。

中共江苏省委、江苏省人民政府与2023年9月印发《关于促进经济持续回升向好的若干政策措施》其中第二十三项“加大减税降费力度”规定:对住宿餐饮、文体娱乐、交通运输、旅游、零售、仓储行业纳税人和增值税小规模纳税人暂免征收房产税、城镇土地使用税,执行期限延续到2023年12月31日。子公司南京秦淮风光旅游股份有限公司适用该政策。

2023年8月2日,财政部、税务总局发布了《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部税务总局公告2023年第12号)指出,自2023年1月1日至2027年12月31日,对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。执行期限为2023年1月1日至2027年12月31日。子公司马鞍山市江东水上旅游有限公司适用该政策。

六、备考合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1. 货币资金分类列示

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
现金	104,089.79	93,122.83
银行存款	371,996,501.21	361,938,436.24
其他货币资金	9,328,103.03	9,555,850.88
未到期应收利息	2,696,034.93	3,709,312.33
合计	384,124,728.96	375,296,722.28

2. 其他货币资金明细

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
存出投资款	35,886.85	95,855.06
银行承兑汇票保证金	36,676.82	36,623.58
信用证保证金	1,027,685.49	1,026,342.88
电子支付平台账户资金	239,667.72	1,036,160.09
其他保证金	7,988,186.15	7,360,869.27
合计	9,328,103.03	9,555,850.88

注：期末其他货币资金中的银行承兑汇票等各项保证金均为受限货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
理财产品	45,094,339.62	20,009,444.44
合计	45,094,339.62	20,009,444.44

(三) 应收票据

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票	1,535,928.00	5,078,050.00
减：坏账准备		
合计	1,535,928.00	5,078,050.00

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2024年9月30日	2023年12月31日
1年以内	152,395,499.20	101,857,996.47
1至2年	7,285,903.77	4,804,844.25
2至3年	3,198,393.18	3,991,572.23

账龄	2024年9月30日	2023年12月31日
3至4年	1,890,368.06	581,537.96
4至5年	191,119.62	289,344.08
5年以上	234,335,432.51	236,201,557.51
小计	399,296,716.34	347,726,852.50
减：坏账准备	241,081,166.91	241,261,822.57
合计	158,215,549.43	106,465,029.93

2.按坏账计提方法分类披露

类别	2024年9月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	99,769,515.23	24.99	98,159,397.43	98.39	1,610,117.80
按组合计提坏账准备的应收账款	299,527,201.11	75.01	142,921,769.48	47.72	156,605,431.63
其中：组合1：商品销售业务	282,493,191.68	70.75	141,041,213.66	49.93	141,451,978.02
组合2：游览旅游业务	1,296,687.17	0.32	105,796.01	8.16	1,190,891.16
组合3：酒店住宿业务	15,737,322.26	3.94	1,774,759.81	11.28	13,962,562.45
合计	399,296,716.34	100.00	241,081,166.91	/	158,215,549.43

(续)

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	106,259,944.08	30.56	98,219,032.56	92.43	8,040,911.52
按组合计提坏账准备的应收账款	241,466,908.42	69.44	143,042,790.01	59.24	98,424,118.41
其中：组合1：商品销售业务	228,094,837.20	65.60	142,062,011.18	62.28	86,032,826.02
组合2：游览旅游业务	2,223,465.97	0.64	151,774.95	6.83	2,071,691.02
组合3：酒店住宿业务	11,148,605.25	3.20	829,003.88	7.44	10,319,601.37
合计	347,726,852.50	100.00	241,261,822.57	/	106,465,029.93

(1)重要的单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2024年9月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	依据
单位1	38,144,467.75	38,144,467.75	100.00	专人海外清收，对方已破产，未取得破产证明
单位2	18,170,948.99	18,170,948.99	100.00	对方停止经营，催收未果
单位3	10,603,536.59	10,603,536.59	100.00	预计无法收回

单位名称	2024年9月30日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
单位 4	5,785,652.36	5,785,652.36	100.00	出口业务纠纷，无财产可偿还，预期收回可能性较小
商场零售在途资金	1,207,295.86			期后已收回
其他零星客户	25,857,613.68	25,454,791.74	98.44	预计无法收回
合计	99,769,515.23	98,159,397.43	98.39	—

(续)

单位名称	2023年12月31日			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	依据
单位 1	38,554,359.86	38,554,359.86	100.00	专人海外清收，对方已破产，未取得破产证明
单位 2	18,366,210.07	18,366,210.07	100.00	对方停止经营，催收未果
单位 3	10,603,536.59	10,603,536.59	100.00	预计无法收回
商场零售在途资金	7,692,204.22			期后已收回
单位 4	5,847,823.75	5,847,823.75	100.00	出口业务纠纷，无财产可偿还，预期收回可能性较小
其他零星客户	25,195,809.59	24,847,102.29	98.62	预计无法收回
合计	106,259,944.08	98,219,032.56	92.43	—

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：商品销售业务

账龄	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	139,002,360.53	864,737.11	0.64	82,651,379.72	528,968.82	0.64
1至2年	2,849,030.56	431,343.22	15.14	2,580,305.95	390,658.32	15.14
2至3年	1,549,494.98	868,182.04	56.03	3,765,452.23	2,109,782.87	56.03
3至4年	1,797,904.06	1,587,729.08	88.31	489,793.96	432,537.05	88.31
4至5年	191,119.62	185,940.28	97.29	289,344.08	281,502.86	97.29
5年以上	137,103,281.93	137,103,281.93	100.00	138,318,561.26	138,318,561.26	100.00
合计	282,493,191.68	141,041,213.66	49.93	228,094,837.20	142,062,011.18	62.28

②组合 2：游览旅游业务

账龄	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,220,540.17	61,027.01	5.00	2,147,318.97	107,365.95	5.00
1至2年			10.00			10.00

账龄	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
2至3年	62,756.00	31,378.00	50.00	63,476.00	31,738.00	50.00
3年以上	13,391.00	13,391.00	100.00	12,671.00	12,671.00	100.00
合计	1,296,687.17	105,796.01	8.16	2,223,465.97	151,774.95	6.83

③组合3：酒店住宿业务

账龄	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,319,977.46	515,998.86	5.00	8,669,678.95	433,484.05	5.00
1至2年	3,739,458.60	373,945.85	10.00	2,224,538.30	222,453.83	10.00
2至3年	1,586,142.20	793,071.10	50.00	162,644.00	81,322.00	50.00
3年以上	91,744.00	91,744.00	100.00	91,744.00	91,744.00	100.00
合计	15,737,322.26	1,774,759.81	11.28	11,148,605.25	829,003.88	7.44

3.坏账准备情况

(1) 2024年度1-9月份

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年9月30日
		计提	收回或转回	核销	合并范围减少	
商品销售业务	239,932,336.43	307,214.05	1,978,857.24			238,260,693.24
游览旅游业务	151,774.95	21,510.37	67,489.31			105,796.01
酒店住宿业务	1,177,711.19	1,761,901.81			224,935.34	2,714,677.66
合计	241,261,822.57	2,090,626.23	2,046,346.55		224,935.34	241,081,166.91

(2) 2023年度

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
商品销售业务	243,169,857.52	2,898,854.16	1,178,999.89	4,957,375.36		239,932,336.43
游览旅游业务	79,375.42	72,399.53				151,774.95
酒店住宿业务	917,743.33	259,967.86				1,177,711.19
合计	244,166,976.27	3,231,221.55	1,178,999.89	4,957,375.36		241,261,822.57

4.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

(1) 2024年9月30日

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(%)	坏账准备期末余额
------	----------	----------	---------------	-------------------------	----------

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(%)	坏账准备期末余额
单位 1	38,144,467.75		38,144,467.75	9.49	38,682,825.47
单位 2	18,237,705.61		18,237,705.61	4.54	116,721.32
单位 3	18,215,864.58		18,215,864.58	4.53	18,215,864.58
单位 4	18,170,948.99		18,170,948.99	4.52	18,170,948.99
单位 5	17,746,896.39		17,746,896.39	4.42	113,580.14
合计	110,515,883.32		110,515,883.32	27.50	75,299,940.50

(2) 2023年12月31日

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(%)	坏账准备期末余额
单位 1	38,554,359.86		38,554,359.86	10.99	38,554,359.86
单位 2	18,558,694.19		18,558,694.19	5.29	118,775.64
单位 3	18,411,608.29		18,411,608.29	5.25	18,411,608.29
单位 4	18,366,210.07		18,366,210.07	5.24	18,366,210.07
单位 5	10,624,050.00		10,624,050.00	3.02	10,624,050.00
合计	104,514,922.41		104,514,922.41	29.79	86,075,003.86

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	2024年9月30日		2023年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	83,226,575.53	98.76	51,404,408.14	97.61
1年以上	1,045,096.69	1.24	1,259,209.04	2.39
合计	84,271,672.22	100.00	52,663,617.18	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

(1) 2024年9月30日

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
单位 1	17,241,308.26	20.46
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	11,750,955.04	13.94
南京安佰盈商贸有限责任公司	10,164,330.19	12.06
单位 2	5,959,000.00	7.07
单位 3	4,585,000.00	5.44
合计	49,700,593.49	58.97

(2) 2023年12月31日

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京安佰盈商贸有限责任公司	14,704,317.96	27.92
单位 2	12,131,507.38	23.04
单位 3	11,153,605.31	21.18
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	2,607,413.90	4.95
单位 4	1,513,306.64	2.87
合计	42,110,151.19	79.96

(六) 其他应收款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
应收股利		
其他应收款	16,679,910.48	9,059,756.86
合计	16,679,910.48	9,059,756.86

1.其他应收款

(1) 按款项性质披露

款项性质	2024年9月30日	2023年12月31日
单位往来	111,189,876.43	109,832,327.75
个人借款	730,837.56	1,119,918.37
其他	5,675,008.78	1,708,603.96
小计	117,595,722.77	112,660,850.08
减：坏账准备	100,915,812.29	103,601,093.22
合计	16,679,910.48	9,059,756.86

(2) 坏账准备计提情况

①2024年9月30日

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12月31日余额	470,752.04		103,130,341.18	103,601,093.22
期初余额在本期重新评估后	470,752.04		103,130,341.18	103,601,093.22
本期计提	301,784.52		221,950.83	523,735.35
本期转回	239,299.04		417,586.54	656,885.58
本期合并范围减少	54,438.64		2,497,692.06	2,552,130.70
2024年9月30日余额	478,798.88		100,437,013.41	100,915,812.29

②2023年12月31日

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	540,265.40		106,720,863.79	107,261,129.19
期初余额在本期重新评估后	540,265.40		106,720,863.79	107,261,129.19
本期计提	161,947.18		668,574.23	830,521.41
本期转回	231,460.54		4,164.50	235,625.04
本期核销			4,254,932.34	4,254,932.34
2023年12月31日余额	470,752.04		103,130,341.18	103,601,093.22

(3) 坏账准备情况

①2024年9月30日

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年9月30日
		计提	收回或转回	核销或转销	合并范围减少	
商品销售业务	103,504,120.08	366,401.33	654,194.39		2,497,692.06	100,718,634.96
游览旅游业务	15,897.04	10,671.87	2,691.19			23,877.72
酒店住宿业务	81,076.10	146,662.15			54,438.64	173,299.61
合计	103,601,093.22	523,735.35	656,885.58		2,552,130.70	100,915,812.29

②2023年12月31日

类别	2023年1月1日	本期变动金额				2023年12月31日
		计提	收回或转回	核销或转销	其他变动	
商品销售业务	107,167,850.23	826,827.23	235,625.04	4,254,932.34		103,504,120.08
游览旅游业务	6,125.52	9,771.52				15,897.04
酒店住宿业务	87,153.44	-6,077.34				81,076.10
合计	107,261,129.19	830,521.41	235,625.04	4,254,932.34		103,601,093.22

(4) 本期重要的其他应收款项坏账准备转回或收回情况

本期无收回或转回的重要其他应收款项。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期无核销的重要其他应收款项。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

①2024年9月30日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	销售款转入	21,461,059.80	5 年以上	18.25	21,461,059.80
南京斯亚集团有限公司	往来款及其他	9,009,243.20	1 年以内、5 年以上	7.66	5,522,715.13
单位 2	预付款转入	6,785,589.80	5 年以上	5.77	6,785,589.80
单位 3	预付款转入	5,769,350.93	5 年以上	4.91	5,769,350.93
单位 4	往来款	5,000,000.00	5 年以上	4.25	5,000,000.00
合计		48,025,243.73		40.84	44,538,715.66

②2023年12月31日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	销售款转入	21,461,059.80	5 年以上	19.05	21,461,059.80
单位 2	预付款转入	6,858,506.27	5 年以上	6.09	6,858,506.27
单位 3	预付款转入	5,831,347.12	5 年以上	5.18	5,831,347.12
南京斯亚集团有限公司	往来款	5,414,884.37	5 年以上	4.81	5,414,884.37
单位 4	往来款	5,000,000.00	5 年以上	4.43	5,000,000.00
合计		44,565,797.56		39.56	44,565,797.56

(七) 存货

1. 存货的分类

项目	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
待运和发出商品	219,745.64		219,745.64	6,170,185.98		6,170,185.98
库存商品	46,340,557.09	12,693,707.22	33,646,849.87	31,347,481.53	16,462,199.50	14,885,282.03
原材料	14,572,273.51	3,253,018.24	11,319,255.27	21,307,312.70	7,942,795.99	13,364,516.71
在产品	529,319.74		529,319.74	612,419.28		612,419.28
包装物及低值易耗品	255,937.96	203,336.96	52,601.00	1,817,603.72	1,697,445.27	120,158.45
分期付款发出商品				875,291.81	875,291.81	
委托加工物资	6,802.94		6,802.94	73,358.01		73,358.01
合计	61,924,636.88	16,150,062.42	45,774,574.46	62,203,653.03	26,977,732.57	35,225,920.46

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

①2024年1-9月

项目	2023年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2024年9月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	16,462,199.50	4.28			3,768,496.56	12,693,707.22
原材料	7,942,795.99				4,689,777.75	3,253,018.24
包装物及低值易耗品	1,697,445.27				1,494,108.31	203,336.96
分期付款发出商品	875,291.81				875,291.81	
合计	26,977,732.57	4.28			10,827,674.43	16,150,062.42

②2023年

项目	2023年1月1日	本期增加金额		本期减少金额		2023年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	16,341,501.77	127,980.57		7,282.84		16,462,199.50
原材料	7,860,943.93	81,852.06				7,942,795.99
包装物及低值易耗品	1,683,046.96	14,398.31				1,697,445.27
分期付款发出商品	875,291.81					875,291.81
合计	26,760,784.47	224,230.94		7,282.84		26,977,732.57

(八) 合同资产

项目	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	2,519,465.13	125,973.25	2,393,491.88	3,103,299.93	155,165.00	2,948,134.93
合计	2,519,465.13	125,973.25	2,393,491.88	3,103,299.93	155,165.00	2,948,134.93

(九) 一年内到期的非流动资产

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期应收款	796,909.21	770,597.52
合计	796,909.21	770,597.52

(十) 其他流动资产

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
应收出口退税	3,820,111.68	2,109,413.95
待抵扣进项税	1,282,922.82	794,888.94
应收预计退货成本	106,960.72	106,960.72
预缴关税		135,871.74
预缴所得税	1,463.29	7,846.90
合计	5,211,458.51	3,154,982.25

(十一) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	2024年9月30日			2023年12月31日			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	3,576,686.04	107,300.58	3,469,385.46	3,716,711.69	111,501.35	3,605,210.34	4.2%-4.75%
减：一年以内到期	796,909.21		796,909.21	770,597.52		770,597.52	
合计	2,779,776.83	107,300.58	2,672,476.25	2,946,114.17	111,501.35	2,834,612.82	

2.长期应收款坏账准备计提情况

2024年1-9月计提的长期应收款坏账准备金额为-4,200.77元。

3.长期应收款坏账准备变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年9月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
分期收款销售商品	111,501.35		4,200.77			107,300.58
合计	111,501.35		4,200.77			107,300.58

(十二) 长期股权投资

(1) 2024年1-9月

被投资单位	2023年12月31日	本期增减变动							2024年9月30日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
朗诗集团股份有限公司										
上海骊寓商业管理有限公司										
上海青禄养老服务管理有限公司										
南京南泰国际展览中心有限公司	396,504,099.78			2,543,868.67			2,430,338.11			396,617,630.34
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	3,348,040.97			-136,387.39						3,211,653.58
南京南纺英致连商贸有限公司	732,646.99			-57,744.36						674,902.63
南京安佰盈商贸有限责任公司	1,549,054.00			-512,212.35			350,000.00			686,841.65
南京金旅融资租赁有限公司	76,421,995.84			10,404,912.36						86,826,908.20
伊宁市伊水之秀旅游开发有限责任公司	1,571,719.19			-154,700.83						1,417,018.36
合计	480,127,556.77			12,087,736.10			2,780,338.11			489,434,954.76

(2) 2023年

被投资单位	2023年1月1日	本期增减变动							2023年12月31日	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
朗诗集团股份有限公司										
上海骊寓商业管理有限公司										
上海青禄养老服务股份有限公司										
南京南泰国际展览中心有限公司	393,281,515.03			3,367,022.82			144,438.07			396,504,099.78
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	3,404,725.48			17,805.28			74,489.79			3,348,040.97
南京南纺英致连商贸有限公司	817,388.87			-35,358.99			49,382.89			732,646.99
南京安佰盈商贸有限责任公司	1,225,974.29			410,579.71			87,500.00			1,549,054.00
南京金旅融资租赁有限公司	75,278,359.64			8,099,284.72			6,955,648.52			76,421,995.84
伊宁市伊水之秀旅游开发有限责任公司	1,675,641.77			-103,922.58						1,571,719.19
合计	475,683,605.08			11,755,410.96			7,311,459.27			480,127,556.77

(十三) 其他权益工具投资

项 目	投资成本	2023年12月31日	2024年9月30日
南京斯亚集团有限公司	1,718,618.00		
朗诗绿色管理有限公司	239,054,919.59	18,474,975.97	4,525,455.31
合 计	240,773,537.59	18,474,975.97	4,525,455.31

(十四) 投资性房地产

1.按成本计量的投资性房地产

(1) 2024年1-9月

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2023年12月31日	25,243,848.93	25,243,848.93
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2024年9月30日	25,243,848.93	25,243,848.93
二、累计折旧和累计摊销		
1.2023年12月31日	19,812,536.33	19,812,536.33
2.本期增加金额	588,576.33	588,576.33
计提或摊销	588,576.33	588,576.33
3.本期减少金额		
4.2024年9月30日	20,401,112.66	20,401,112.66
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2024年9月30日账面价值	4,842,736.27	4,842,736.27
2.2023年12月31日账面价值	5,431,312.60	5,431,312.60

(2) 2023年

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2023年1月1日	25,243,848.93	25,243,848.93
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2023年12月31日	25,243,848.93	25,243,848.93
二、累计折旧和累计摊销		
1.2023年1月1日	19,027,767.89	19,027,767.89
2.本期增加金额	784,768.44	784,768.44
计提或摊销	784,768.44	784,768.44
3.本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
4.2023年12月31日	19,812,536.33	19,812,536.33
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2023年12月31日账面价值	5,431,312.60	5,431,312.60
2.2023年1月1日账面价值	6,216,081.04	6,216,081.04

2.未办妥产权证书的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
南京高新经纬照明股份有限公司综合楼	3,432,720.02	产权证尚在办理中
高新技术开发区028栋4、5层房产	207,875.00	产权证尚在办理中
合计	3,640,595.02	

(十五) 固定资产

类别	2024年9月30日	2023年12月31日
固定资产	218,304,971.83	231,286,688.80
固定资产清理		
减：减值准备	36,255,841.91	36,284,890.77
合计	182,049,129.92	195,001,798.03

1. 固定资产情况

(1) 2024年1-9月

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2023年12月31日	321,852,613.84	28,284,198.08	172,160,183.53	2,265,693.84	2,850,411.92	527,413,101.21
2.本期增加金额		623,065.12	1,738,951.74	129,910.67		2,491,927.53
购置		623,065.12	1,738,951.74	129,910.67		2,491,927.53
3.本期减少金额	61,532.44	935,040.69	1,385,680.58	129,800.00	367,165.84	2,879,219.55
处置或报废		267,933.21	1,351,700.00			1,619,633.21
合并范围变化	61,532.44	667,107.48	33,980.58	129,800.00	367,165.84	1,259,586.34
4.2024年9月30日	321,791,081.40	27,972,222.51	172,513,454.69	2,265,804.51	2,483,246.08	527,025,809.19
二、累计折旧						
1.2023年12月31日	189,129,569.29	22,276,481.25	80,441,368.90	2,144,009.38	2,134,983.59	296,126,412.41
2.本期增加金额	6,543,499.84	1,653,630.54	5,786,713.24	81,675.76	391,618.77	14,457,138.15
计提	6,543,499.84	1,653,630.54	5,786,713.24	81,675.76	391,618.77	14,457,138.15
3.本期减少金额	3,351.40	684,428.33	735,301.41	125,906.00	313,726.06	1,862,713.20
处置或报废		259,542.29	724,540.61			984,082.90
合并范围变化	3,351.40	424,886.04	10,760.80	125,906.00	313,726.06	878,630.30
4.2024年9月30日	195,669,717.73	23,245,683.46	85,492,780.73	2,099,779.14	2,212,876.30	308,720,837.36
三、减值准备						
1.2023年12月31日		336,123.50	35,944,873.27	3,894.00		36,284,890.77
2.本期增加金额						
计提						

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
3.本期减少金额		25,154.86		3,894.00		29,048.86
合并范围变化		25,154.86		3,894.00		29,048.86
4.2024年9月30日		310,968.64	35,944,873.27			36,255,841.91
四、账面价值						
1.2024年9月30日账面价值	126,121,363.67	4,415,570.41	51,075,800.69	166,025.37	270,369.78	182,049,129.92
2.2023年12月31日账面价值	132,723,044.55	5,671,593.33	55,773,941.36	117,790.46	715,428.33	195,001,798.03

②2023年

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1.2023年1月1日	321,852,613.84	27,730,886.92	157,814,363.85	2,478,688.71	2,947,344.26	512,823,897.58
2.本期增加金额		806,907.88	14,917,819.68		6,725.66	15,731,453.22
购置		806,907.88	14,917,819.68		6,725.66	15,731,453.22
3.本期减少金额		253,596.72	572.00	212,994.87	103,658.00	1,142,249.59
处置或报废		253,596.72	572.00	212,994.87	103,658.00	1,142,249.59
4.2023年12月31日	321,852,613.84	28,284,198.08	172,160,183.53	2,265,693.84	2,850,411.92	527,413,101.21
二、累计折旧						
1.2023年1月1日	180,415,394.54	20,272,708.94	74,278,622.91	2,247,724.54	1,679,516.57	278,893,967.50
2.本期增加金额	8,714,174.75	2,252,671.53	6,717,585.99	98,629.97	559,125.02	18,342,187.26
计提	8,714,174.75	2,252,671.53	6,717,585.99	98,629.97	559,125.02	18,342,187.26
3.本期减少金额		248,899.22	554.84	202,345.13	103,658.00	1,109,742.35
处置或报废		248,899.22	554.84	202,345.13	103,658.00	1,109,742.35
4.2023年12月31日	189,129,569.29	22,276,481.25	80,441,368.90	2,144,009.38	2,134,983.59	296,126,412.41

项目	房屋建筑物	通用设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
三、减值准备						
1.2023年1月1日		336,123.50	35,944,873.27	3,894.00		36,284,890.77
2.本期增加金额						
计提						
3.本期减少金额						
处置或报废						
4.2023年12月31日		336,123.50	35,944,873.27	3,894.00		36,284,890.77
四、账面价值						
1.2023年12月31日账面价值	132,723,044.55	5,671,593.33	55,773,941.36	117,790.46	715,428.33	195,001,798.03
2.2023年1月1日账面价值	141,437,219.30	7,122,054.48	47,590,867.67	227,070.17	1,267,827.69	197,645,039.31

(十六) 在建工程

1.在建工程情况

项目	2024年9月30日		
	账面余额	减值准备	账面净值
南商运营防排烟系统维修	147,807.43		147,807.43
南京商厦室内改造工程	4,976,828.89		4,976,828.89
智能化系统升级	403,146.89		403,146.89
经营调改配套基础设施改造	32,035.23		32,035.23
一层空调箱更换	297,484.96		297,484.96
3台喷淋泵更新	118,296.79		118,296.79
6F改造工程	1,273,537.65		1,273,537.65
6F宿舍改造工程	212,692.61		212,692.61
1F改造工程	49,504.95		49,504.95
合计	7,511,335.40		7,511,335.40

(十七) 使用权资产

1.使用权资产情况

(1) 2024年1-9月

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.2023年12月31日	155,585,873.10	155,585,873.10
2.本期增加金额	9,414,762.90	9,414,762.90
3.本期减少金额	21,472,430.52	21,472,430.52
4.2024年9月30日	143,528,205.48	143,528,205.48
二、累计折旧		
1.2023年12月31日	36,224,591.91	36,224,591.91
2.本期增加金额	6,912,772.46	6,912,772.46
计提	6,912,772.46	6,912,772.46
3.本期减少金额	4,601,450.87	4,601,450.87
4.2024年9月30日	38,535,913.50	38,535,913.50
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2024年9月30日账面价值	104,992,291.98	104,992,291.98
2.2023年12月31日账面价值	119,361,281.19	119,361,281.19

(2) 2023年

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		

项目	房屋及建筑物	合计
1.2023年1月1日	150,860,477.00	150,860,477.00
2.本期增加金额	4,725,396.10	4,725,396.10
3.本期减少金额		
4.2023年12月31日	155,585,873.10	155,585,873.10
二、累计折旧		
1.2023年1月1日	26,872,440.29	26,872,440.29
2.本期增加金额	9,352,151.62	9,352,151.62
计提	9,352,151.62	9,352,151.62
3.本期减少金额		
4.2023年12月31日	36,224,591.91	36,224,591.91
三、减值准备		
四、账面价值		
1.2023年12月31日账面价值	119,361,281.19	119,361,281.19
2.2023年1月1日账面价值	123,988,036.71	123,988,036.71

(十八) 无形资产

1.无形资产情况

(1) 2024年1-9月

项目	土地使用权	办公软件	水上游览线 特许经营权	影视著作权	合计
一、账面原值					
1.2023年12月31日	8,180,303.75	2,396,795.22	306,540,000.00		317,117,098.97
2.本期增加金额	104,013.06	799,855.53		4,528,301.89	5,432,170.48
购置	104,013.06	799,855.53		4,528,301.89	5,432,170.48
3.本期减少金额		123,370.28			123,370.28
4.2024年9月30日	8,284,316.81	3,073,280.47	306,540,000.00	4,528,301.89	322,425,899.17
二、累计摊销					
1.2023年12月31日	1,497,432.66	2,111,006.58	70,015,404.36		73,623,843.60
2.本期增加金额	110,198.52	133,538.59	13,075,165.87	133,185.36	13,452,088.34
计提	110,198.52	133,538.59	13,075,165.87	133,185.36	13,452,088.34
3.本期减少金额		58,294.88			58,294.88
4.2024年9月30日	1,607,631.18	2,186,250.29	83,090,570.23	133,185.36	87,017,637.06
三、减值准备					
四、账面价值					
1.2024年9月30日 账面价值	6,676,685.63	887,030.18	223,449,429.77	4,395,116.53	235,408,262.11
2.2023年12月31日 账面价值	6,682,871.09	285,788.64	236,524,595.64		243,493,255.37

(2) 2023年

项目	土地使用权	办公软件	水上游览线 特许经营权	合计
一、账面原值				
1.2023年1月1日	4,713,201.75	2,385,144.73	306,540,000.00	313,638,346.48
2.本期增加金额	3,467,102.00	11,650.49		3,478,752.49
购置	3,467,102.00	11,650.49		3,478,752.49
3.本期减少金额				
4.2023年12月31日	8,180,303.75	2,396,795.22	306,540,000.00	317,117,098.97
二、累计摊销				
1.2023年1月1日	1,361,893.58	1,922,131.65	52,581,849.86	55,865,875.09
2.本期增加金额	135,539.08	188,874.93	17,433,554.50	17,757,968.51
计提	135,539.08	188,874.93	17,433,554.50	17,757,968.51
3.本期减少金额				
4.2023年12月31日	1,497,432.66	2,111,006.58	70,015,404.36	73,623,843.60
三、减值准备				
四、账面价值				
1.2023年12月31日账面价值	6,682,871.09	285,788.64	236,524,595.64	243,493,255.37
2.2023年1月1日账面价值	3,351,308.17	463,013.08	253,958,150.14	257,772,471.39

(十九) 商誉

1.商誉账面原值

(1) 2024年1-9月

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年9月30日
		企业合并形成的	处置	
南京高新经纬电气有限公司	2,359,751.89			2,359,751.89
南京秦淮风光旅游股份有限公司	79,749,259.59			79,749,259.59
南旅海外国际旅行社(江苏)有限公司	1,353,099.42			1,353,099.42
合计	83,462,110.90			83,462,110.90

(2) 2023年

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
		企业合并形成的	处置	
南京高新经纬电气有限公司	2,359,751.89			2,359,751.89
南京秦淮风光旅游股份有限公司	79,749,259.59			79,749,259.59
南旅海外国际旅行社(江苏)		1,353,099.42		1,353,099.42

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
		企业合并形成的	处置	
有限公司				
合计	82,109,011.48	1,353,099.42		83,462,110.90

2.商誉减值准备

(1) 2024年1-9月

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年9月30日
		计提	处置	
南京高新经纬电气有限公司	2,359,751.89			2,359,751.89
南京秦淮风光旅游股份有限公司	16,048,190.94			16,048,190.94
合计	18,407,942.83			18,407,942.83

(2) 2023年

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
		计提	处置	
南京高新经纬电气有限公司	2,359,751.89			2,359,751.89
南京秦淮风光旅游股份有限公司	16,048,190.94			16,048,190.94
合计	18,407,942.83			18,407,942.83

(二十) 长期待摊费用

(1) 2024年1-9月

类别	2023年12月31日	本期增加额	本期摊销额	合并范围减少	2024年9月30日
资产改良摊销	60,480,017.92	649,751.59	7,739,871.28	17,019,958.53	36,369,939.70
船用电瓶	1,483,102.56	1,154,607.50	536,221.75		2,101,488.31
合计	61,963,120.48	1,804,359.09	8,276,093.03	17,019,958.53	38,471,428.01

(2) 2023年

类别	2023年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2023年12月31日
资产改良摊销	58,065,831.50	13,420,019.87	11,005,833.45		60,480,017.92
船用电瓶	1,901,364.07	158,136.00	576,397.51		1,483,102.56
合计	59,967,195.57	13,578,155.87	11,582,230.96		61,963,120.48

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
----	------------	-------------

	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税资 产/负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,128,841.54	11,320,609.07	1,598,454.75	9,233,930.85
销售退回（预计负债）	17,336.86	115,579.09	17,336.86	115,579.09
可抵扣亏损	3,347,612.30	20,009,264.36	5,065,219.21	26,879,692.02
应付职工薪酬	244,400.00	977,600.00	488,800.00	1,955,200.00
租赁暂时性差异	29,141,135.77	116,564,543.08	32,617,775.48	130,471,101.84
小计	34,879,326.47	148,987,595.60	39,787,586.30	168,655,503.80
递延所得税负债：				
交易性金融工具的估值	23,584.91	94,339.64	2,361.11	9,444.44
非同一控制企业合并资 产评估增值	59,317,376.73	237,269,506.92	62,531,056.59	250,124,226.36
租赁暂时性差异	25,591,767.97	102,367,071.88	28,888,678.03	115,554,712.09
分期收款销售形成	122,949.12	819,660.80	119,379.36	795,862.42
固定资产加速折旧	616,110.79	2,464,443.16	655,761.38	2,623,045.50
小计	85,671,789.52	343,015,022.40	92,197,236.47	369,107,290.81

2.未确认递延所得税资产明细

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
可抵扣暂时性差异	383,649,906.78	399,158,274.63
可抵扣亏损	156,175,522.66	160,748,199.21
合计	539,825,429.44	559,906,473.84

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

年度	2024年9月30日	2023年12月31日	备注
2024年度	7,426,748.18	9,173,362.96	
2025年度	48,449,163.20	48,633,348.67	
2026年度	53,864,462.99	54,599,243.87	
2027年度	1,901,143.47	7,745,476.74	
2028年度	36,749,055.06	40,596,766.97	
2029年度	7,784,949.76		
合计	156,175,522.66	160,748,199.21	

(二十二) 其他非流动资产

项目	2024年9月30日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	4,316,333.00		4,316,333.00	275,757.00		275,757.00
合计	4,316,333.00		4,316,333.00	275,757.00		275,757.00

(二十三) 所有权或使用权受限资产

项目	2024年9月30日		
	账面余额	账面价值	受限类型
货币资金	9,052,548.46	9,052,548.46	银行承兑汇票等各项保证金
长期股权投资	396,617,630.34	396,617,630.34	质押借款
固定资产	159,648,897.54	33,063,552.07	借款抵押担保
无形资产	4,713,201.75	3,186,346.03	借款抵押担保
合计	570,032,278.09	441,920,076.90	

(二十四) 短期借款

借款条件	2024年9月30日	2023年12月31日
质押+保证借款		80,000,000.00
质押借款	80,000,000.00	
抵押借款		7,000,000.00
保证借款	42,003,483.83	120,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	68,000,000.00
未到期的应付利息	240,984.50	273,736.13
合计	322,244,468.33	275,273,736.13

(二十五) 应付票据

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
银行承兑汇票	1,128,547.64	
商业承兑汇票	80,000,000.00	50,000,000.00
已承兑未到期国内信用证	10,000,000.00	
合计	91,128,547.64	50,000,000.00

(二十六) 应付账款

1.按账龄分类

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
1年以内(含1年)	68,602,449.26	92,815,653.88
1年以上	83,659,328.12	73,027,124.87
合计	152,261,777.38	165,842,778.75

2.账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	2024年9月30日
单位1	13,233,248.82
单位2	10,638,507.32
合计	23,871,756.14

(二十七) 合同负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
1年以内	35,225,222.63	15,596,049.73
1年以上	3,286,120.61	3,595,447.45
合计	38,511,343.24	19,191,497.18

(二十八) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

(1) 2024年1-9月

项目	2023年12月31日	本期增加额	本期减少额	2024年9月30日
短期薪酬	26,187,344.23	76,408,039.07	89,408,643.33	13,186,739.97
离职后福利-设定提存计划	49,669.85	9,362,527.09	9,412,196.94	
辞退福利		386,639.06	386,639.06	
合计	26,237,014.08	86,157,205.22	99,207,479.33	13,186,739.97

(2) 2023年

项目	2023年1月1日	本期增加额	本期减少额	2023年12月31日
短期薪酬	18,365,958.43	113,480,394.77	105,659,008.97	26,187,344.23
离职后福利-设定提存计划	3,086.66	11,383,988.36	11,337,405.17	49,669.85
辞退福利		793,956.93	793,956.93	
合计	18,369,045.09	125,658,340.06	117,790,371.07	26,237,014.08

2. 短期职工薪酬情况

(1) 2024年1-9月

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年9月30日
工资、奖金、津贴和补贴	25,023,133.06	64,208,080.18	76,818,934.91	12,412,278.33
职工福利费	6,565.61	2,895,042.64	2,896,608.25	5,000.00
社会保险费		4,677,281.90	4,677,281.90	
其中：医疗保险费		4,009,164.30	4,009,164.30	
工伤保险费		213,899.14	213,899.14	
生育保险费		454,218.46	454,218.46	
住房公积金	125,530.00	3,602,806.00	3,727,936.00	400.00
工会经费和职工教育经费	1,032,115.56	962,519.08	1,225,573.00	769,061.64
其他短期薪酬		62,309.27	62,309.27	
合计	26,187,344.23	76,408,039.07	89,408,643.33	13,186,739.97

(2) 2023年

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
----	-----------	------	------	-------------

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	17,226,765.92	95,408,110.94	87,611,743.80	25,023,133.06
职工福利费	21,629.00	5,597,844.35	5,612,907.74	6,565.61
社会保险费	241,982.47	5,245,246.60	5,487,229.07	
其中：医疗保险费	219,915.92	4,499,284.14	4,719,200.06	
工伤保险费	74.83	235,535.92	235,610.75	
生育保险费	21,991.72	510,426.54	532,418.26	
住房公积金	1,397.00	5,000,199.52	4,876,066.52	125,530.00
工会经费和职工教育经费	874,184.04	1,985,465.15	1,827,533.63	1,032,115.56
其他短期薪酬		243,528.21	243,528.21	
合计	18,365,958.43	113,480,394.77	105,659,008.97	26,187,344.23

3. 设定提存计划情况

(1) 2024年1-9月

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年9月30日
基本养老保险		9,078,728.04	9,078,728.04	
失业保险费		283,799.05	283,799.05	
企业年金缴费	49,669.85		49,669.85	
合计	49,669.85	9,362,527.09	9,412,196.94	

(2) 2023年

项目	2023年1月1日	本期增加	本期减少	2023年12月31日
基本养老保险	2,993.12	9,962,863.31	9,965,856.43	
失业保险费	93.54	310,255.20	310,348.74	
企业年金缴费		1,110,869.85	1,061,200.00	49,669.85
合计	3,086.66	11,383,988.36	11,337,405.17	49,669.85

(二十九) 应交税费

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
增值税	1,117,138.56	4,401,321.86
消费税	281,095.17	328,740.66
企业所得税	12,536,589.15	10,674,767.43
城市维护建设税	72,151.19	288,259.86
房产税	697,136.50	174,585.04
土地使用税	45,972.98	34,335.09
个人所得税	91,269.53	109,079.27
教育费附加	51,538.97	205,899.88
其他税费	241,039.94	251,025.97

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
合计	15,133,931.99	16,468,015.06

(三十) 其他应付款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
应付股利		100,016.31
其他应付款项	106,910,876.64	131,015,813.49
合计	106,910,876.64	131,115,829.80

1.应付股利

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
普通股股利		53,514.51
子公司应付少数股东股利		46,501.80
合计		100,016.31

2.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
单位往来	53,369,484.22	81,044,776.91
个人往来	2,458,194.35	342,023.43
重组股权转让款	33,237,809.89	33,237,809.89
其他	17,845,388.18	16,391,203.26
合计	106,910,876.64	131,015,813.49

(2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款项

单位名称	2024年9月30日	未偿还或未结转原因
重组股权转让款	33,237,809.89	事项尚未执行
单位1	14,389,412.01	长期挂账款支付
上海骊寓商业管理有限公司	2,619,530.00	股权出资款，已认缴尚未实缴
上海青禄养老服务有限公司	2,619,530.00	股权出资款，已认缴尚未实缴
单位2	2,272,388.65	长期挂账预收款转入
合计	55,138,670.55	—

(三十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
一年内到期的长期借款	42,500,000.00	10,300,000.00
一年内到期的租赁负债	6,779,673.30	8,092,437.82
长期借款未到期的应付利息	102,381.88	109,241.67
一年内到期的应付职工薪酬		977,600.00

项 目	2024年9月30日	2023年12月31日
合计	49,382,055.18	19,479,279.49

(三十二) 其他流动负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
水电物业管理费等	206,153.41	427,102.02
佣金	869,801.48	375,638.38
预收款项包含的预收增值税	2,323,046.68	1,611,700.88
应付预计退货款	222,539.81	222,539.81
合计	3,621,541.38	2,636,981.09

(三十三) 长期借款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
抵押借款		33,000,000.00
质押+保证借款	52,000,000.00	35,000,000.00
信用借款	42,850,000.00	10,000,000.00
保证借款	9,900,000.00	10,000,000.00
小计	104,750,000.00	88,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	42,500,000.00	10,300,000.00
合计	62,250,000.00	77,700,000.00

(三十四) 租赁负债

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
租赁付款额	164,813,214.26	186,364,287.13
减：未确认融资费用	46,650,704.24	52,731,763.51
减：一年内到期的租赁负债	6,779,673.30	8,092,437.82
合计	111,382,836.72	125,540,085.80

(三十五) 长期应付款

项目	2024年9月30日	2023年12月31日
单位1	3,689,500.00	3,689,500.00
合计	3,689,500.00	3,689,500.00

(三十六) 长期应付职工薪酬

项 目	2024年9月30日	2023年12月31日
长期应付职工薪酬	977,600.00	1,955,200.00
减：一年内到期的长期应付职工薪酬		977,600.00
合 计	977,600.00	977,600.00

(三十七) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本情况

项 目	2024年1-9月		2023年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	616,643,154.98	444,220,259.15	890,943,642.54	646,394,056.11
纺织品及服装	145,802,753.96	142,910,386.39	152,289,883.35	148,950,664.56
机电产品	83,010,717.78	62,419,668.71	117,210,665.37	97,555,209.27
化工原料	36,508,197.62	35,537,063.90	112,441,417.26	109,945,781.89
金属材料	1,264,343.59	1,170,501.42	10,014,121.89	9,783,160.65
非金属矿石	31,529,024.18	31,054,140.80	74,734,629.75	74,303,895.98
游览、旅游服务	215,235,335.80	108,031,140.17	216,620,226.21	77,942,353.78
零售百货	51,572,027.54	33,050,139.45	118,938,083.72	70,352,832.50
酒店餐饮服务	51,720,754.51	30,047,218.31	88,694,614.99	57,560,157.48
二、其他业务小计	38,011,010.67	16,914,977.20	55,645,960.37	16,482,231.29
合 计	654,654,165.65	461,135,236.35	946,589,602.91	662,876,287.40

(三十八) 税金及附加

项目	2024年1-9月	2023年度
消费税	3,686,489.42	4,207,430.21
城市维护建设税	860,812.55	1,706,312.98
教育费附加	614,882.98	1,218,349.06
房产税	2,084,599.02	550,833.73
土地使用税	8,584.32	140,116.54
印花税	441,211.78	596,724.92
其他税费	-242,011.40	4,091.15
合计	7,454,568.67	8,423,858.59

(三十九) 销售费用

项目	2024年1-9月	2023年度
职工薪酬	11,533,362.45	14,117,006.08
检验费	462,809.90	483,043.60
差旅费	438,498.22	525,174.21
招待费	157,931.62	242,309.53
办公费	770,067.28	614,213.85
咨询服务费	44,759.64	171,802.54
宣传广告费	1,870,225.11	2,124,033.18
保险费	82,294.16	52,333.82
保洁费	1,131,715.08	1,506,727.33
服务费	9,235,616.33	17,172,906.41
水电费	1,140,762.16	1,257,731.67

项目	2024年1-9月	2023年度
佣金	110,352.24	233,866.99
其他	2,465,945.71	3,314,341.16
合计	29,444,339.90	41,815,490.37

(四十) 管理费用

项目	2024年1-9月	2023年度
职工薪酬	28,350,545.49	56,730,877.44
折旧费	9,632,989.21	6,993,572.58
办公费	287,484.02	1,119,778.81
劳务费	-	314,400.01
无形资产摊销	181,724.95	222,107.18
审计咨询及顾问费	4,209,319.20	3,871,054.42
水电及物业管理费	554,817.41	1,098,823.16
业务招待费	126,592.88	194,206.91
服务费	1,635,026.74	2,186,328.92
维修费	176,619.06	924,370.05
差旅费	143,258.63	443,343.78
通讯费	208,852.52	215,899.33
长期待摊费用摊销	905,913.71	1,230,162.37
租赁费	691,219.61	821,890.15
安全生产费	471,997.98	878,687.14
股权激励费用	1,997,870.19	2,421,401.43
其他	1,805,504.22	2,939,159.68
合计	51,379,735.82	82,606,063.36

(四十一) 研发费用

项目	2024年1-9月	2023年度
研发人员薪酬	3,314,144.68	3,960,717.84
直接材料	2,031,324.04	2,543,492.94
折旧	167,791.04	260,067.53
水电费	103,184.40	114,608.36
其他	24,877.29	288,308.14
合计	5,641,321.45	7,167,194.81

(四十二) 财务费用

项目	2024年1-9月	2023年度
利息费用	21,292,828.02	23,448,945.68
减：利息收入	3,490,513.88	4,528,390.83

项目	2024年1-9月	2023年度
汇兑损失	2,281,422.46	
减：汇兑收益		4,684,384.64
手续费支出	1,783,810.25	3,186,690.40
合计	21,867,546.85	17,422,860.61

(四十三) 其他收益

项目	2024年1-9月	2023年度	与资产相关/ 与收益相关
与企业日常活动相关的政府补助	710,952.47	2,543,939.52	与收益相关
增值税加计扣除	517,018.03	978,904.81	与收益相关
个税返还	29,427.64	17,889.52	与收益相关
合计	1,257,398.14	3,540,733.85	

(四十四) 投资收益

项目	2024年1-9月	2023年度
权益法核算的长期股权投资收益	12,087,736.10	11,755,410.96
处置长期股权投资产生的投资收益	16,574,489.33	
理财产品投资收益	532,946.97	1,985,308.67
合计	29,195,172.40	13,740,719.63

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2024年1-9月	2023年度
交易性金融资产	653,561.32	206,425.56
合计	653,561.32	206,425.56

(四十六) 信用减值损失

项目	2024年1-9月	2023年度
应收账款信用减值损失	-44,279.68	-2,052,221.66
其他应收款信用减值损失	133,150.23	-594,896.37
长期应收款信用减值损失	4,200.77	-28,264.43
合计	93,071.32	-2,675,382.46

(四十七) 资产减值损失

项目	2024年1-9月	2023年度
合同资产减值损失	29,191.75	-58,775.89
存货跌价损失	-4.28	-224,230.94
合计	29,187.47	-283,006.83

(四十八) 资产处置收益

项目	2024年1-9月	2023年度
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	2,238,188.68	179,173.27
合计	2,238,188.68	179,173.27

(四十九) 营业外收入

项目	2024年1-9月	2023年度	计入2024年1-9月非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	127,300.00	44,100.00	127,300.00
无需支付的款项		613,527.88	
其他	120,909.28	163,240.78	120,909.28
合计	248,209.28	820,868.66	248,209.28

(五十) 营业外支出

项目	2024年1-9月	2023年度	计入2024年1-9月非经常性损益的金额
对外捐赠	2,000.00	6,000.00	2,000.00
非流动资产损坏报废损失	651,544.74	21,370.40	651,544.74
赔偿款	35,000.00	18,371.47	35,000.00
罚款及滞纳金	85,863.96	1,505.95	85,863.96
其他	16,947.73	67,391.67	16,947.73
合计	791,356.43	114,639.49	791,356.43

(五十一) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	2024年1-9月	2023年度
当期所得税费用	30,617,026.03	45,185,205.76
递延所得税费用	-1,677,373.10	-530,044.07
合计	28,939,652.93	44,655,161.69

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024年1-9月金额	2023年度金额
利润总额	110,654,848.79	141,692,739.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,663,712.20	35,412,791.05
子公司适用不同税率的影响	-925,617.53	-360,530.16
调整以前期间所得税的影响	3,931.17	195,757.98
非应税收入的影响	362,688.19	-2,938,852.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	833,281.09	1,397,655.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-45,094.83	-209,981.70
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可	1,909,020.63	11,579,416.12

项 目	2024年1-9月金额	2023年度金额
抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除的影响	-855,823.17	-1,077,499.21
其他影响	-6,444.82	656,404.63
所得税费用	28,939,652.93	44,655,161.69

(五十二) 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,519,697.98	7.0074	24,663,931.63
欧元	126,114.37	7.8267	987,059.34
港币	2,071,632.00	0.90179	1,868,177.02
英镑	6.96	9.3761	65.26
应收账款			
其中：美元	29,685,431.54	7.0074	208,017,692.97
欧元	94,239.18	7.8267	737,581.79
加元	63,544.78	5.1868	329,594.06
港币	155,564.35	0.90179	140,286.38
其他应收款			
其中：美元	3,054,519.18	7.0074	21,404,237.70
英镑	1,662.60	9.3761	15,588.70
应付账款			
其中：美元	1,562,961.32	7.0074	10,952,295.15
欧元	1,994.40	7.8267	15,609.57
其他应付款			
其中：美元	1,545,444.58	7.0074	10,829,548.35
欧元	147,747.52	7.8267	1,156,375.51
港币	236,843.05	0.90179	213,582.69

七、研发支出

1.按费用性质列示

项目	本期发生额	上期发生额
研发人员薪酬	3,314,144.68	3,960,717.84
直接材料	2,031,324.04	2,543,492.94
折旧	167,791.04	260,067.53
水电费	103,184.40	114,608.36
其他	24,877.29	288,308.14
合计	5,641,321.45	7,167,194.81
其中：费用化研发支出	5,641,321.45	7,167,194.81
资本化研发支出		

八、合并范围的变更

1.2024年3月，公司将子公司深圳同泰生物化工有限公司相关证照、印章、财务资料等移交给法院指定的清算组，公司对深圳同泰生物化工有限公司已丧失控制权，深圳同泰生物化工有限公司退出公司合并报表范围。2024年7月9日，公司收到福田区法院（2023）粤0304强清19号民事裁定书，法院认为深圳同泰生物化工有限公司已被吊销营业执照，清算工作已基本完成，深圳同泰生物化工有限公司清算组提交的清算报告所涉及的内容未发现违反法律、行政法规的强制性规定，裁定终结深圳同泰生物化工有限公司强制清算程序。

2.2024年3月，公司新设南京商旅跨境电商科技有限公司，公司持股80%。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	注册地	注册资本	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
南京新旅投资发展有限公司	南京市秦淮区小心桥东街18号一楼西侧	5200万人民币	南京	商贸投资	100.00		设立或投资
南京高新经纬电气有限公司	南京高新开发区新科二路30号	5000万人民币	南京	制造业	99.69		设立或投资
羲和日盛(南京)跨境电商有限责任公司	中国(江苏)自由贸易试验区南京片区浦滨路150号26幢2301	100万人民币	南京	贸易		100.00	设立或投资
南京高新经纬照明股份有限公司	浦口高新技术产业开发区新科二路30号	2500万人民币	南京	制造业		80.00	设立或投资
南京海陌贸易有限公司	南京高新开发区新科二路30号二楼2004室	500万人民币	南京	商业销售	100.00		设立或投资
HONG KONG NEWDAWN INTERNATIONAL CO., LIMITED	香港旺角花园街2-16号好景商业中心10楼1007室	10万港币	香港	贸易	100.00		设立或投资
南京南纺进出口有限公司	南京市鼓楼区云南北路77号	5000万人民币	南京	贸易	100.00		设立或投资
南京秦淮风光旅游股份有限公司	南京市秦淮区瞻园路11号7022室	5092.1659万人民币	南京	旅游业	51.00		非同一控制下企业并购
马鞍山市江东水上旅游有限公司	马鞍山市雨山区佳山乡江东中路71号	500万人民币	马鞍山	旅游业	12.00	39.00	设立或投资
南京金博文化传播有限公司	南京市鼓楼区云南北路77号	1800万人民币	南京	旅游业		67.57	设立或投资
南京南商商业运营管理有限责任公司	江苏省南京市玄武区龙蟠路1号	5000万人民币	南京	商贸服务	51.00		同一控制下企业合并
南旅海国际旅行社(江苏)有限公司(注)	南京市秦淮区普天路1号5幢A1号楼4层408室	1000万人民币	南京	旅游业	100.00		非同一控制下企业并购
南京黄埔大酒店有限公司	南京市玄武区黄埔路2号	1,384.8759万人民币	南京	酒店住宿业	100.00		同一控制下企业合并
南京商旅跨境电商科技有限公司	江苏省南京市鼓楼区郑和中路116号南京长江国际航运中心C栋506-16室	1000万人民币	南京	贸易	80.00		设立或投资

2.重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	2024年1-9月					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京秦淮风光旅游股份有限公司	163,733,746.05	46,342,144.40	210,075,890.45	27,262,151.89	23,584.91	27,285,736.80
南京南商商业运营管理有限责任公司	125,728,056.51	176,041,525.15	301,769,581.66	46,702,652.21	137,590,715.48	184,293,367.69

(续表)

子公司名称	2023年度					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京秦淮风光旅游股份有限公司	172,159,458.59	46,477,962.79	218,637,421.38	18,574,302.89		18,574,302.89
南京南商商业运营管理有限责任公司	161,222,804.54	182,673,654.72	343,896,459.26	87,631,329.39	142,828,264.91	230,459,594.30

子公司名称	2024年1-9月			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
南京秦淮风光旅游股份有限公司	167,265,292.20	84,176,240.16	84,176,240.16	94,271,753.74
南京南商商业运营管理有限责任公司	72,516,071.17	4,039,349.01	4,039,349.01	-14,036,413.01

(续表)

子公司名称	2023年度			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量净额
南京秦淮风光旅游股份有限公司	214,230,943.95	114,905,610.92	114,905,610.92	223,219,294.59
南京南商商业运营管理有限责任公司	150,424,136.72	15,271,278.47	15,271,278.47	59,030,245.50

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业和联营企业的基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
朗诗集团股份有限公司	南京	南京	房地产业	26.1953		权益法
南京南泰国际展览中心有限公司	南京	南京	展览	48.3046		权益法
南京南纺英致连商贸有限公司	南京	南京	贸易		35.00	权益法
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	南京	南京	贸易		35.00	权益法
南京安佰盈商贸有限责任公司	南京	南京	贸易		35.00	权益法
南京金旅融资租赁有限公司	南京	南京	货币金融服务		12.00	权益法
上海骊寓商业管理有限公司	上海	上海	服务	26.1953		权益法
上海青禄养老服务有限责任公司	上海	上海	服务	26.1953		权益法
伊宁市伊水之秀旅游开发有限责任公司	伊宁	伊宁	旅游业		40.00	权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2024年9月30日余额/2024年1-9月发生额	
	南京南泰国际展览中心有限公司	南京金旅融资租赁有限公司
流动资产	124,738,595.29	2,421,440,165.29
其中：现金和现金等价物	44,125,359.10	95,444,226.16
非流动资产	613,102,653.17	1,290,532,412.24
资产合计	737,841,248.46	3,711,972,577.53
流动负债	29,647,617.40	2,121,112,209.31
非流动负债		867,302,800.00
负债合计	29,647,617.40	2,988,415,009.31
少数股东权益	4,644,482.49	
归属于母公司股东权益	703,549,148.57	723,557,568.22
按持股比例计算的净资产份额	339,846,602.02	86,826,908.20
调整事项		
其中：其他	56,771,028.32	
对联营企业权益投资的账面价值	396,617,630.34	10,419,228.98
营业收入	86,892,845.07	9,046,852.29
财务费用	-193,726.82	-46,898.51
所得税费用	1,126.65	6,000,000.00

项目	2024年9月30日余额/2024年1-9月发生额	
	南京南泰国际展览中心有限公司	南京金旅融资租赁有限公司
净利润	12,294,467.35	-7,750,040.21
其他综合收益		
综合收益总额	12,294,467.35	-7,750,040.21
本年度收到的来自联营企业的股利	2,430,338.11	

(续)

项目	2023年12月31日余额/2023年发生额	
	南京南泰国际展览中心有限公司	南京金旅融资租赁有限公司
流动资产	120,826,547.89	2,398,084,198.73
其中：现金和现金等价物	23,358,073.66	23,988,546.46
非流动资产	626,511,345.35	955,756,330.84
资产合计	747,337,893.24	3,353,840,529.57
流动负债	46,418,499.43	2,140,850,564.34
非流动负债		576,140,000.00
负债合计	46,418,499.43	2,716,990,564.34
少数股东权益	4,151,492.06	
归属于母公司股东权益	696,767,901.75	636,849,965.23
按持股比例计算的净资产份额	336,570,947.87	76,421,995.84
调整事项		
其中：其他	59,933,151.91	
对联营企业权益投资的账面价值	396,504,099.78	76,421,995.84
营业收入	110,600,544.85	222,261,646.77
财务费用	-1,064,551.87	-263,845.25
所得税费用	5,553,470.05	22,713,549.98
净利润	16,059,306.10	67,494,039.34
其他综合收益		
综合收益总额	16,059,306.10	67,494,039.34
本年度收到的来自联营企业的股利	144,438.07	11,594,442.42

十、政府补助

计入当期损益的政府补助

类型	2024年1-9月	2023年度
稳岗补贴	219,831.94	70,539.92
增值税加计扣除	517,018.03	978,801.34
信保补贴		63,000.00
疫情税费减免退		84,795.31

类型	2024年1-9月	2023年度
个税返还	29,427.64	17,889.52
2022年南京市工业和信息化发展专项资金		2,000,000.00
南京江北新区产业技术研创园管理办公室-2022年高企补贴		60,000.00
2022年度认定高企奖励资金-南京江北新区产业技术研创园		30,000.00
社保补贴	174,320.53	230,022.29
培训补贴	316,800.00	
其他		5,685.47
合计	1,257,398.14	3,540,733.85

十一、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经前期年度报告认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

本公司与经认可的且信用良好的第三方进行交易。由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系往来款、借款等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动性风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、票据结算、股东拆借等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求。

（三）市场风险

1.汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

2.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的银行借款以固定利率为主。

十二、公允价值

（一）按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债分析

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	2024年9月30日余额
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			45,094,339.62	45,094,339.62
（二）其他权益工具投资	4,525,455.31			4,525,455.31
持续以公允价值计量的资产总额	4,525,455.31		45,094,339.62	49,619,794.93

（二）第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司持有的以公允价值计量的其他权益工具投资为其他上市公司股票，公允价值依据为2024年9月30日该上市公司股票收盘价格。

（三）第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末公允价值=本金+本金*预期到期收益率*自起息日到资产负债表日的天数。

在产品存续期内波动到收益区间以外的可能性基本不存在，依据该区间对应的收益率，且产品持有期较短，故简化按预期收益率*本金*已存天数预计公允价值。

十三、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

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(%)
南京旅游集团有限责任公司	南京	旅游资源开发与保护；酒店、会展运营管理；旅游产品开发；旅游配套设施投资、建设和运营。	138,005.64 万元	33.68	33.68

注：本公司最终控制方为南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“九、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”，本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
朗诗集团股份有限公司	联营企业
南京南泰国际展览中心有限公司	联营企业
南京南纺英致连商贸有限公司	联营企业
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	联营企业
南京安佰盈商贸有限责任公司	联营企业
南京金旅融资租赁有限公司	联营企业
上海骊寓商业管理有限公司	联营企业
上海青禄养老服务有限公司	联营企业
伊宁市伊水之秀旅游开发有限责任公司	联营企业

(四) 其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
沈颖	董事长、总经理
刘晶晶	副董事长
张金源	董事、副总经理
袁艳	董事
张国栋	董事
方红渊	董事
赵恒志	独立董事
江小三	独立董事
黄震方	独立董事
彭芸	监事会主席
戴荣	监事
王天宇	前任监事

关联方名称	关联方与本公司关系
陈军	前任董事
郑立平	前任董事
吴劲松	前任董事
乐骏	职工监事
马焕栋	财务总监、董事会秘书
袁一骏	副总经理
南京斯亚集团有限公司	原参股公司
南京城建隧桥智慧管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京港华燃气有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金旅红文化发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京水务集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市红山森林动物园管理处	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京虹山文化旅游有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金斯服装有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京明外郭秦淮新河百里风光带建设有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京南泰集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京南艺后街文化旅游运营有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京秦淮河建设开发有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京松竹物业管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京新瑞尔医药进出口有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京臻河商业管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京紫金山庄酒店管理有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
江苏德高国际旅游有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京白宫大酒店有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京对外经贸发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京黄马实业有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京六华春酒店管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京莫愁旅行社有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京莫愁智慧信息科技有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京商厦股份有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京长江行文旅发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
金陵饭店股份有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京夫子庙状元郎文化发展有限公司	夫子庙文旅控制的其他公司
南京秦淮礼物文化发展有限公司	夫子庙文旅控制的其他公司
南京少伯文化发展有限公司	夫子庙文旅控制的其他公司
南京水街酒店管理有限公司	夫子庙文旅控制的其他公司
南京学宫旅游有限公司	夫子庙文旅控制的其他公司

关联方名称	关联方与本公司关系
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	持有公司5%以上股份的其他股东
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京水秀苑大酒店有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京熙南里文化商业发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市城市建设（控股）有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京聚宝山旅游产业发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京幕燕建设发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京城建资产经营管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市国有资产经营有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金旅融资租赁有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
香港紫金联合发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
深圳市金凌投资有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金旅商业保理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金旅资产管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京东沛国际贸易集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京南泰国际展览中心有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京佳悦婚庆服务有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京好行旅游有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京旅游有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金旅投资发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金旅德必文化创新发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京旅总旅游有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京白下危旧房改造开发有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京钟山风景区建设发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京钟山文化发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京玄武湖建设发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京幕燕园林绿化工程有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京长江行游轮有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京聚宝文化旅游运营有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京城郭文旅产业发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金泮酒店管理有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京国际会议中心股份有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京国会酒店管理有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京公用控股（集团）有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京公共交通（集团）有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京公用发展股份有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京城市建设管理集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京城建城市运营集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业

关联方名称	关联方与本公司关系
南京市城市照明建设运营集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市城建市政工程有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市城市环卫集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京环境集团有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京智慧交通信息股份有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京城建土地整理开发有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京智慧停车有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京城市更新产业投资发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京液化石油气有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京水泥制管厂有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市政工程有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京两华劳动服务有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
睢宁县宁铁建设有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京淳铁建设有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京溧铁建设工程有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京金陵邑文化旅游发展有限公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京旅游集团有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	间接控股股东、控股股东及其附属企业
南京市国有资产投资管理控股（集团）有限责任公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
朗诗集团股份有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
洛阳文化旅游投资集团有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京金帆酒店管理股份有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京玄武饭店有限责任公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京天启财务顾问有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京市苏豪科技小额贷款有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
江苏众天信建设项目咨询有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
江苏金盾检测技术股份有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京冠石科技股份有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
东海证券股份有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
苏交控商业保理（广州）有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织

关联方名称	关联方与本公司关系
南京金陵饭店集团有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京智博旅游设计有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京信华企业管理咨询有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京现代华碁投资咨询有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
宿迁市城市建设投资（集团）有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
宿迁城市建设发展控股集团有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
宿迁文化旅游发展集团有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
镇江润宇生物科技开发有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
上海增虞建设工程有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
上海预立贸易有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
沧州建投物联网科技发展有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
鄂尔多斯市城市建设投资集团有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
众华会计师事务所（特殊普通合伙）	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
上海博卿投资管理有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
上海博卿生物科技有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京医药股份有限公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
抚顺矿业中机热力有限责任公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京市交通建设投资控股（集团）有限责任公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京铁路建设投资有限责任公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京夫子庙贵宾楼美食中心有限责任公司	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京秦淮河文化旅游基金会	公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
中国证券投资者保护基金有限责任公司	持有公司5%以上股份的其他股东
江苏天信咨询集团有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
四方科技集团股份有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
苏中药业集团股份有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
江苏苏中健康科技有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高

关联方名称	关联方与本公司关系
	管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
普源电力股份有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
江苏美鑫食品科技有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
江苏恒安方信科技有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京盛世赢典文化发展有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京同兴赢典投资管理有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京同兴赢典壹号投资管理中心（有限合伙）	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京东方智业管理顾问有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
北京观韬中茂（南京）律师事务所	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京安居建设集团有限责任公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京夫子庙商业发展有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京讯晶科技有限公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
南京一城一家物业管理公司	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织
江苏省金融和财税法学会	过去一年内曾属于公司关联自然人控制或担任董事、高管的除公司控股子公司以外的法人或其他组织

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2024年1-9月	2023年度
采购商品、接受劳务：					
南京安佰盈商贸有限责任公司	采购	金属材料	市场价		7,700,825.78
南京安佰盈商贸有限责任公司	采购	非金属矿石	市场价	28,029,504.80	62,702,705.45
南京夫子庙状元郎文化发展有限公司	采购	食品	市场价		5,734.55
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	采购	纺织品及服装	市场价	24,569,416.90	40,589,862.25
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	采购	机电产品	市场价	14,313,303.66	10,335,490.85
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	采购	金属材料	市场价	1,182,015.61	1,479,038.76
南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	采购	化工原料	市场价	103,694.37	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2024年1-9月	2023年度
南京南纺英致连商贸有限公司	采购	纺织品及服装	市场价	12,525,703.57	19,667,988.28
南京商厦股份有限公司	采购	特许经营权	协议价	11,667,499.98	15,400,000.00
南京商厦股份有限公司	采购	服务费(含水电费等)	协议价	13,515,308.84	24,082,360.57
南京少伯文化发展有限公司	采购	招待费	市场价	5,456.00	5,951.00
南京水务集团有限公司	采购	水费缴纳	市场价	297,947.09	493,951.36
南京松竹物业管理有限公司	采购	物业管理费	市场价	1,131,715.08	1,695,406.58
南京南泰集团有限公司	采购	物业管理费	协议价	82,355.24	167,569.59
南京南泰集团有限公司	采购	水电费	市场价	31,171.16	57,920.80
南京白宫大酒店有限公司	采购	商品	市场价	343,703.23	298,134.10
南京虹山文化旅游有限公司	采购	商品	市场价	1,198.24	1,316.83
南京市红山森林动物园管理处	采购	水电费	市场价	369,714.45	86,545.40
南京金旅红文化发展有限公司	采购	服务费、培训费	服务费	47,169.81	382,244.37
南京秦淮河建设开发有限公司	采购	水电物业	市场价	12,664.75	97,179.68
南京松竹物业管理有限公司	采购	水电物业	市场价	168,218.23	94,175.73
南京熙南里文化商业发展有限公司	采购	物业管理费	市场价	68,683.51	103,472.85
南京港华燃气有限公司	采购	燃气费	市场价	1,398,692.11	2,406,887.14
南京莫愁智慧信息科技有限公司	采购	广告及业务宣传费	市场价	11,641.51	
南京六华春酒店管理有限公司	采购	商品	市场价	1,200.00	
南京国际会议中心股份有限公司	采购	餐费	市场价	5,000.00	
合计	—	—	—	109,769,451.74	187,854,761.92
销售商品、提供劳务:					
南京市红山森林动物园管理处	销售	游览门票	市场价	13,200.00	37,339.62
南京莫愁旅行社有限公司	销售	游览门票	市场价	612,985.00	757,452.83
南京南泰国际展览中心有限公司	销售	机电产品、灯具	市场价	116,007.08	965,600.24
南京紫金山庄酒店管理有限责任公司	销售	机电产品、灯具	市场价	23,775.17	2,574.32
南京紫金山庄酒店管理有限责任公司	销售	商品	市场价		14,611.50
南京南纺英致连商贸有限公司	销售	纺织品及服装	市场价	840,275.77	10,045,123.10
南京虹山文化旅游有限公司	销售	商品	市场价		1,608,412.18

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2024年1-9月	2023年度
司					
南京虹山文化旅游有限公司	销售	管理费	协议价		450,000.00
南京虹山文化旅游有限公司	销售	销售办公用品	市场价		884.96
南京虹山文化旅游有限公司	销售	服务费	协议价		1,100,000.00
南京臻河商业管理有限公司	销售	商品	市场价	18,761.06	265.49
南京明外郭秦淮新河百里风光带建设有限公司	销售	商品	市场价	538.05	22,902.65
南京黄马实业有限公司	销售	商品	市场价		10,616.81
南京白宫大酒店有限公司	销售	商品	市场价	176,904.32	60,707.96
南京秦淮河建设开发有限公司	销售	商品	市场价		86,353.98
南京秦淮河建设开发有限公司	销售	管理费	协议价		188,679.25
南京南艺后街文化旅游运营有限公司	销售	商品	市场价		20,637.17
南京学宫旅游有限公司	销售	游览船票	市场价	4,836,587.23	9,347,116.52
南京学宫旅游有限公司	销售	代售服务费	市场价	221,688.68	707,374.53
南京水街酒店管理有限公司	销售	游览船票	市场价		10,873.79
南京少伯文化发展有限公司	销售	游览船票	市场价	-2,400.00	18,446.60
南京莫愁旅行社有限公司	销售	游览船票	市场价	65,512,708.47	19,105,141.97
南京莫愁旅行社有限公司	销售	代售服务费	市场价	203,320.75	445,650.94
南京夫子庙文化旅游集团有限公司	销售	游览船票	市场价		72,815.53
南京南泰集团有限公司	销售	咨询服务	协议价	63,792.45	42,452.83
南京金旅红文化发展有限公司	销售	游览船票	市场价		2,970.87
南京旅游集团有限责任公司	销售	游览船票	市场价		2,718.45
南京对外经贸发展有限公司	销售	游览船票	市场价		3,106.80
金陵饭店股份有限公司	销售	游览船票	市场价		5,436.90
南京秦淮礼物文化发展有限公司	销售	游览船票	市场价		26,407.76
南京商厦股份有限公司	销售	安保服务费	协议价	650,000.00	800,000.00
南京商厦股份有限公司	销售	商品	市场价	90,794.96	1,040,709.25
南京新瑞尔医药进出口有限公司	销售	商品	市场价	12,106.19	699,913.27
南京长江行文旅发展有限公司	销售	游览船票	市场价		3,106.80

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式	2024年1-9月	2023年度
南京水秀苑大酒店有限责任公司	销售	管理费收入	市场价	265,726.86	269,287.68
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	销售	管理费收入	市场价		60,034.81
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	销售	餐饮客房服务	市场价	4,339.62	50,540.57
南京聚宝山旅游产业发展有限公司	销售	餐饮客房服务	市场价		4,259.43
南京旅游集团有限责任公司	销售	餐饮客房服务	市场价	14,528.30	109,697.17
南京秦淮河建设开发有限公司	销售	餐饮客房服务	市场价	85,698.11	64,467.92
南京松竹物业管理有限公司	销售	餐饮客房服务	市场价	3,773.58	111,576.11
南京旅游集团有限责任公司	销售	商品	市场价	23,716.81	
南京莫愁智慧信息科技有限公司	销售	商品	市场价	538.05	
南京水务集团有限公司	销售	餐饮客房服务	市场价	1,090,752.21	
南京六华春酒店管理有限公司	销售	餐饮客房服务	市场价	49,407.90	
南京六华春酒店管理有限公司	销售	物业管理收入	市场价	37,010.20	
南京市国有资产经营有限责任公司	销售	商品	市场价	1,327.85	
南京水秀苑大酒店有限责任公司	销售	商品	市场价	538.05	
南京钟山风景区建设发展有限公司	销售	商品	市场价	1,327.85	
南京聚宝山旅游产业发展有限公司	销售	商品	市场价	538.05	
南京旅游有限公司	销售	商品	市场价	1,327.85	
南京南泰国际展览中心有限公司	销售	商品	市场价	1,327.85	
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	销售	商品	市场价	538.05	
南京南泰集团有限公司	销售	商品	市场价	1,731.39	
南京幕燕建设发展有限公司	销售	商品	市场价	1,327.85	
南京市红山森林动物园管理处	销售	商品	市场价	1,327.85	
南京国际会议大酒店	销售	商品	市场价	1,748.67	
合计	—	—	—	74,979,598.13	48,376,268.56

2. 关联租赁情况

① 本公司作为出租方情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	2024年1-9月确认的租赁收入	2023年确认的租赁收入
南京商贸旅游股份有限公司	南京金斯服装有限公司	土地租赁	85,714.29	114,285.71
南京南纺进出口有限公司	南京南纺英致连商贸有限公司	房屋租赁	128,263.52	235,866.99
南京南纺进出口有限公司	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	房屋租赁	218,588.25	288,818.83
南京南纺进出口有限公司	南京安佰盈商贸有限责任公司	房屋租赁	151,353.16	96,345.94
南京黄埔大酒店有限公司	南京六华春酒店管理有限公司	房屋租赁	215,476.95	
南京黄埔大酒店有限公司	南京六华春酒店管理有限公司	设备租赁	36,504.40	

②本公司作为承租方情况

出租方名称	承租方名称	租赁种类	2024年1-9月金额		
			简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出
南京南泰集团有限公司	南京南纺进出口有限公司	房屋租赁	477,712.57		
南京市红山森林动物园管理处	南京金博文化传播有限公司	场地租赁	210,000.00		
南京市红山森林动物园管理处	南京新旅投资发展有限公司	场地租赁	709,633.33		
南京秦淮河建设开发有限公司	南京黄埔大酒店有限公司	房屋		242,651.77	105,049.66
南京秦淮河建设开发有限公司	南京六华春酒店管理有限公司	房屋		109,473.99	30,621.06
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	南京六华春酒店管理有限公司	房屋		174,192.34	10,717.06
南京商厦股份有限公司	南京南商商业运营管理有限责任公司	房屋租赁		7,882,500.03	4,276,896.84

(续)

出租方名称	承租方名称	租赁种类	2023年金额		
			简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出
南京南泰集团有限公司	南京南纺进出口有限公司	房屋租赁	619,832.91		
南京市红山森林动物园管理处	南京金博文化传播有限公司	场地租赁	317,460.30		
南京市红山森林动物园管理处	南京新旅投资发展有限公司	场地租赁	116,666.67		
南京秦淮河建设开发有限公司	南京黄埔大酒店有限公司	房屋		970,607.11	446,274.91
南京城建历史文化	南京六华春酒店	房屋		522,577.03	54,651.53

出租方名称	承租方名称	租赁种类	2023年金额		
			简化处理的短期租赁和低价资产租赁的租金费用	支付的租金	承担的租赁负债利息支出
街区开发有限责任公司	管理有限公司				
南京商厦股份有限公司	南京南商商业运营管理有限公司	房屋租赁		9,966,666.67	5,899,600.90

3.关联担保情况

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
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	25,000,000.00	2021-4-1	2026-3-31	否
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	80,000,000.00	2023-3-23	2024-3-22	是
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	50,000,000.00	2023-3-13	2024-3-10	是
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	50,000,000.00	2023-6-29	2024-6-28	是
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	20,000,000.00	2023-12-22	2024-12-21	否
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	50,000,000.00	2023-11-9	2024-11-8	否
南京旅游集团有限责任公司	南京商贸旅游股份有限公司	50,000,000.00	2023-12-29	2024-12-27	否

4.关联方资金拆借

①2023年度

关联方	拆入金额	利率	说明
南京旅游集团有限责任公司	5,000,000.00	4.52%	2023年1月17日，子公司南京黄埔大酒店有限公司向南京旅游集团有限责任公司借款500万元，到期日为2023年7月16日，利率4.52%，南京黄埔大酒店有限公司已于2023年2月8日提前还款。

5.关联受托管理/委托管理情况

①本公司作为受托方

委托方名称	受托方名称	托管资产类型	受托起始日	受托终止日	托管收益定价依据	本期确认的托管收益
南京秦淮河建设开发有限公司	南京商贸旅游股份有限公司	其他资产托管	2024/1/1	2025/12/31	20万元/年，协议定价	0.00

6.其他关联交易

(1) 2024年4月经南京旅游集团有限责任公司董事会决议通过，同意将黄埔大酒店所持有的南京六华春酒店管理有限公司的全部股权及22,744,596.07元债权无偿划转给南京新瑞尔医药进出口有限公司。

(六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应收项目

项目名称	关联方	2024年9月30日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	南京莫愁旅行社有限公司	207,659.70	10,382.99	133,594.70	6,679.74
应收账款	南京市红山森林动物园管理处	2,600.00	130.00	50.00	2.50
应收账款	南京南纺英致连商贸有限公司			51,232.57	327.89
应收账款	南京城建历史文化街区开发有限责任公司			205,067.00	83,443.15
应收账款	南京幕燕建设发展有限公司			6,981.00	698.10
应收账款	南京秦淮河建设开发有限公司			3,300.00	165.00
应收账款	南京旅游集团有限责任公司	15,400.00	770.00	4,000.00	200.00
应收账款	南京水秀苑大酒店有限责任公司	58,668.05	2,933.40	281,164.94	14,058.25
应收账款	南京六华春酒店管理有限公司	1,854,637.80	92,731.89		
应收账款	南京松竹物业管理有限公司	4,000.00	200.00		
应收账款	南京水务集团有限公司	1,232,550.00	61,627.50		
应收账款	南京南泰国际展览中心有限公司	124,533.60	797.02		
预付账款	南京安佰盈商贸有限责任公司	10,164,330.19		14,704,317.96	
预付账款	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	11,750,955.04		2,607,413.90	
预付账款	南京商厦股份有限公司	4,180,994.32			
预付账款	南京市红山森林动物园管理处	321,300.00			
合同资产	南京黄马实业有限公司			11,520.00	576.00
合同资产	南京南泰国际展览中心有限公司	60,159.06	3,007.95	245,604.66	12,280.23
合同资产	南京城建隧桥智慧管理有限公司	117,932.50	5,896.63	117,932.50	5,896.63
其他应收款	南京虹山文化旅游有限公司	0.28	0.03	0.28	0.01
其他应收款	南京商厦股份有限公司	227,778.00	6,833.34	50,000.00	5,000.00
其他应收款	南京南泰集团有限公司	408,585.58	12,257.57	247,019.25	7,410.58
其他应收款	南京秦淮河建设开发有限公司			200,000.00	6,000.00
其他应收款	南京斯亚集团有限公司	9,009,243.20	5,522,715.13	5,414,884.37	5,414,884.37
其他应收款	南京金斯服装有限公司	90,000.00	2,700.00		
其他应收款	南京水务集团有限公司	766.79	23.00		
其他应收款	南京安佰盈商贸有限责任公司	325.00	9.75		
其他应收款	南京南纺英致连商贸有限公司	27,171.30	815.14		
其他应收款	南京白宫大酒店有限公司	5,238.34	523.83		

项目名称	关联方	2024年9月30日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	南京港华燃气有限公司	40,000.00	40,000.00	49,440.00	29,440.00
其他应收款	南京松竹物业管理有限公司			12,833.28	12,833.28
其他应收款	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	4,983,491.80	149,504.75		
合计	—	44,888,320.55	5,913,859.92	24,346,356.41	5,599,895.73

2. 应付项目

项目名称	关联方	2024年9月30日	2023年12月31日
应付账款	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司	815.70	815.70
应付账款	南京松竹物业管理有限公司	126,509.43	134,100.00
应付账款	南京虹山文化旅游有限公司	625.22	625.22
应付账款	南京白宫大酒店有限公司	7,981.26	0.82
应付账款	南京莫愁智慧信息科技有限公司	20,950.00	20,950.00
应付账款	南京市红山森林动物园管理处	176,270.09	
应付账款	南京南纺英致连商贸有限公司	4,976,747.04	5,329,338.48
合同负债	南京聚宝山旅游产业发展有限公司	1,693.40	1,693.40
合同负债	南京城建资产经营管理有限公司		160.38
合同负债	南京南纺英致连商贸有限公司	252,089.23	
合同负债	南京学宫旅游有限公司	656,876.84	716,419.42
合同负债	南京虹山文化旅游有限公司	1.46	3,167.66
合同负债	南京秦淮河建设开发有限公司		86,353.98
合同负债	南京新瑞尔医药进出口有限公司		63,439.73
合同负债	南京南艺后街文化旅游运营有限公司		20,637.17
合同负债	南京臻河商业管理有限公司		18,761.06
合同负债	南京紫金山庄酒店管理有限责任公司		6,501.77
合同负债	南京莫愁旅行社有限公司	3,628,333.01	
合同负债	南京旅游集团有限责任公司	26,800.00	
合同负债	南京商厦股份有限公司	139,525.00	
其他应付款	南京安佰盈商贸有限责任公司	41,857.20	21,064.48
其他应付款	南京旅游集团有限责任公司	20,000.00	20,000.00
其他应付款	南京南纺诺斯菲尔德商贸有限公司		65,047.02
其他应付款	南京南纺英致连商贸有限公司		53,123.19
其他应付款	南京商厦股份有限公司	1,252,057.63	181,000.00
其他应付款	南京松竹物业管理有限公司	40,040.00	224,254.00
其他应付款	上海骊寓商业管理有限公司	2,619,530.00	2,619,530.00
其他应付款	上海青禄养老服务有限公司	2,619,530.00	2,619,530.00
其他应付款	南京学宫旅游有限公司	300,000.00	
其他应付款	南京秦淮河建设开发有限公司	1,118,805.50	989,820.40

南京商贸旅游股份有限公司
2023年1月1日至2024年9月30日
备考财务报表附注

项目名称	关联方	2024年9月30日	2023年12月31日
其他应付款	南京城建历史文化街区开发有限责任公司		61,019.12
合计	—	18,027,038.01	13,257,353.00

十四、股份支付

(一) 股份支付的总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额（股）	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额（股）	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	<p>2022年2月17日（授予日），公司向员工授予股票期权，行权价格为4.85元/份。在激励计划公告当日至激励对象完成股票期权行权期间，若公司发生资本公积转增股本、派发股票红利、股份拆细或缩股、配股、派息等事宜，股票期权的行权价格将做相应的调整。</p> <p>若达到激励计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予日起满24个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。</p> <p>第一批次：自相应部分的股票期权授予之日起24个月后的首个交易日起至相应部分的股票期权授予之日起36个月内的最后一个交易日当日止，激励对象可按获授的激励股票期权总份数的33%行权，该批次因业绩考核未达标已全部注销；</p> <p>第二批次：自相应部分的股票期权授予之日起36个月后的首个交易日起至相应部分的股票期权授予之日起48个月内的最后一个交易日当日止，激励对象可按获授的激励股票期权总份数的33%行权，该批次合同剩余期限为26个月；</p> <p>第三批次：自相应部分的股票期权授予之日起48个月后的首个交易日起至相应部分的股票期权授予之日起60个月内的最后一个交易日当日止，激励对象可按获授的激励股票期权总份数的34%行权，该批次合同剩余期限为38个月。</p>
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

注：2021年12月17日，公司召开了第十届五次董事会和第十届四次监事会，审议通过了《南纺股份2021年股票期权激励计划（草案）》等相关议案。（公司于2023年11月16日更名为“南京商贸旅游股份有限公司”，公司简称由“南纺股份”变更为“南京商旅”。以下相关议案、批复文件、公告文件中涉及的“南京纺织品进出口股份有限公司”、“南纺股份”均为更名前公司全称或简称。）

2021年12月20日至12月29日，公司将首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司未收到关于本次激励对象的异议，并于2021年12月31日披露了《南纺股份监事会关于公司2021年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

2021年12月30日，公司收到控股股东南京旅游集团有限责任公司转发的南京市人民政府

国有资产监督管理委员会《关于南京纺织品进出口股份有限公司实施股票期权激励计划的批复》（宁国资委考（2021）268号），原则同意《南纺股份2021年股票期权激励计划（草案）》。

2022年1月7日，公司召开了2022年第一次临时股东大会，审议通过了《南纺股份2021年股票期权激励计划（草案）》等相关议案。

2022年2月17日，公司召开了第十届七次董事会和第十届五次监事会，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划激励对象首次授予股票期权的议案》（以下简称“议案”）。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对首次授予日激励对象名单及授予相关事项进行了核实，律师事务所出具了法律意见书，独立财务顾问出具了独立财务顾问报告。议案的主要内容为：公司实施股票期权激励计划，授予公司董事及中高层管理人员股票期权不超过931万份（其中首次授予750万份，预留授予181万份），行权价格为4.85元/份，首次授予日为2022年2月17日。本次股票期权激励计划授予的股票期权分三批次行权，各批次等待期分别为：自授予之日起24个月、36个月、48个月，可行权日为：自授予之日起满24个月后可以开始行权，行权期间为：在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，授予的股票期权自授予之日起满24个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。具体授予股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权安排	行权时间	行权比例
第一个行权期	自相应部分的股票期权授予之日起24个月后的首个交易日起至相应部分的股票期权授予之日起36个月内的最后一个交易日当日止。	33%
第二个行权期	自相应部分的股票期权授予之日起36个月后的首个交易日起至相应部分的股票期权授予之日起48个月内的最后一个交易日当日止。	33%
第三个行权期	自相应部分的股票期权授予之日起48个月后的首个交易日起至相应部分的股票期权授予之日起60个月内的最后一个交易日当日止。	34%

根据股票期权激励计划的相关规定，预留授予的激励对象须在股票期权激励计划经股东大会审议通过后12个月内确定，超过12个月未明确激励对象的，预留授予部分的股票期权失效。因未能明确预留授予部分股票期权的激励对象，2023年1月7日公司公告显示预留的181万份股票期权已经失效。

公司2022年度业绩未达到第一个考核期业绩考核指标且部分激励对象已退休离职，2023年4月27日召开第十届十六次董事会和第十届十次监事会，审议通过了《关于注销2021年股票期权激励计划部分股票期权的议案》，同意对公司股票期权激励计划中已退休离职激励对象（2022年度）及第一个行权期公司业绩考核未达标导致不符合行权条件对应的合计264.25

万份股票期权进行注销。该 264.25 万份股票期权注销事宜已于 2023 年 5 月 25 日办理完毕。

2023 年度因部分激励对象退休离职失效的股票期权份数为 509,375 份，其中：高级管理人员 424,375.00 份，中层管理人员 85,000.00 份，目前尚未注销。

截止本期末，首次授予股票期权中剩余 434.81 万份（尚未行权）。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票收盘价格,以 Black-Scholes 模型计算确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
本期以权益结算的股份支付计入资本公积的金额	1,772,791.11
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,106,049.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,997,870.19

注：根据《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司董事会确定自首次授予日2022年2月17日起，在2022年-2026年将按照授予股票期权的公允价值总额分期确认股票期权的激励成本。本次股权激励计划的总成本将在股权激励计划的实施过程中按照行权比例进行分期确认，相应计入各期的“管理费用”和“资本公积-其他资本公积”。

公司2024年度1-9月份确认了激励计划的相关成本分摊额为1,997,870.19元。其中：

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
高级管理人员	475,592.56	
中层管理人员	1,522,277.63	
合计	1,997,870.19	

十五、承诺及或有事项

（一）承诺事项

截至 2024 年 9 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

1、2016年4月，本公司因与苏豪弘业股份有限公司（原名江苏弘业股份有限公司，以下简称苏豪弘业）买卖合同纠纷一案，向南京市鼓楼区人民法院（以下简称鼓楼区法院）提起民事诉讼，请求判令苏豪弘业向公司支付案涉销售合同项下货款共计人民币2,212.20万元及相应违约金。后公安机关以苏豪弘业经办业务人员李程涉嫌合同诈骗为由，提请法院移送该案，鼓楼区法院一审裁定驳回公司起诉，南京市中级人民法院（以下简称南京中院）二审裁定维持原判，将该案移送公安机关侦查。侦查终结后，南京市人民检察院以涉嫌职务侵占罪为由对李程提起公诉。2017年8月，南京中院一审判决以合同诈骗罪判处被告人李程有期徒刑十三

年，并处罚金人民币一百万元；责令被告人李程退赔公司经济损失人民币2,212.20万元。2018年6月，江苏省高级人民法院二审裁定维持原判。鉴于公司未从李程处得到任何退赔，为维护上市公司利益，2023年7月，公司以财产损害赔偿纠纷为由，在鼓楼区法院对苏豪弘业提起诉讼，请求判令苏豪弘业赔偿案涉销售合同项下货款本金损失2,212.20万元及利息损失等。2024年1月，鼓楼区法院正式立案受理。2024年5月，公司变更诉讼请求，以买卖合同纠纷为由，要求苏豪弘业归还案涉销售合同项下货款2,212.20万元并支付违约金等。2024年7月，鼓楼区法院一审判决苏豪弘业给付公司货款2,212.20万元及违约金。截至财务报告批准报出日，公司与苏豪弘业均已提起上诉，该案正在二审审理中。

2、2014年9月，子公司南京黄埔大酒店有限公司与南京众敏投资管理中心（有限合伙）、上海众敏投资管理有限公司共同设立南京众敏投资管理中心（有限合伙），该合伙企业设立后并未实际运营，南京黄埔大酒店有限公司认为加入合伙的目的已无法实现，决定自愿退出合伙企业。由于南京众敏投资管理中心（有限合伙）、上海众敏投资管理有限公司已不在工商注册地办公，退伙通知书均被退回，因此南京黄埔大酒店有限公司提起诉讼请求确认退伙并完成退伙登记。目前该案已由上海市杨浦区人民法院立案受理，案号为（2024）沪0110民初9671号，尚未开庭审理。该案件主要为通过诉讼程序确认退出南京众敏投资管理中心（有限合伙），因本案诉讼请求不涉及财产，案件的处理对南京黄埔大酒店有限公司可能发生的损失或收益金额几乎无影响。本次诉讼涉及律师费金额3万元已支付并进行账务处理。

十六、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十七、其他重要事项

无。

十八、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	2024年1-9月	2023年
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,589,633.56	157,988.34
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	859,387.18	2,600,995.99
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	1,186,508.29	2,191,734.23
4. 受托经营取得的托管费收入		638,679.25
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-21,892.03	683,314.10

项目	2024年1-9月	2023年
6.其他符合非经常性损益定义的损益项目	16,574,489.33	
减：所得税影响额	767,050.27	1,312,877.08
少数股东权益影响额（税后）	347,572.60	1,154,591.22
合计	19,073,503.46	3,805,243.61

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	6.82	6.47	0.13	0.12	0.12	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.81	5.85	0.07	0.11	0.06	0.09



法定代表人：

沈颖



主管会计工作负责人：

马增辉



会计机构负责人：

周超





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

名称 中兴会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8276 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼
20 层

中兴会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审论章(1)

登记机关



2024 年 10 月 20 日

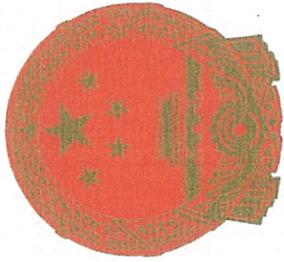
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书



名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0014686

说明

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



发证机关：

北京市财政局

二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）备案文件

[繁體](#) | [English](#) | [移动端](#) | [微博](#) | [微信](#) | [无障碍](#)
 敬畏市场、敬畏法治、敬畏专业、敬畏风险、发挥合力


中国证券监督管理委员会
 CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

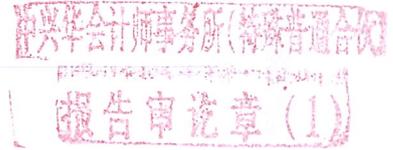
请输入关键字

[首页](#) | [机构概况](#) | [新闻发布](#) | [政务信息](#) | [办事服务](#) | [互动交流](#) | [统计信息](#) | [专题专栏](#)

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001/2023-00002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)		
文号		主题词	

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)



从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

序号	会计师事务所名称	通讯地址	联系电话
79	希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)	陕西省西安市莲湖区广济大道一号外事大厦六层	029-83620980
80	新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省济南市槐荫区经二路10号山东船山山西路济南报业大厦B座11层	0531-80995542
81	信水中和会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层	028-62922216
82	亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市丰台区丽泽路16号院3号楼20层2001	0371-65336688
83	永拓会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区东直门北街一号(国安大厦13层)	010-65950411
84	尤尼泰振青会计师事务所(特殊普通合伙)	山东省青岛市市北区上清路20号	0532-85921367
85	浙江科信会计师事务所(特殊普通合伙)	浙江省宁波市鄞州区江东北路317号和丰创意广场和庭楼10楼	0574-87269394
86	浙江天平会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市拱墅区湖州街567号北城天地商务中心9幢十一层	0571-56832576
87	浙江至诚会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区西湖大道2号3层305室	0579-83803988-8636
88	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-65665218
89	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87316882
91	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层	010-68360123
92	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-88238268-8239
94	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88395676
97	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98	中审联光会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
100	中证大通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼18层1316-1326	010-82212990



姓名 卓丹
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1987-09-18
 Date of birth _____
 工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
 Working unit _____
 身份证号码 430821198709185420
 Identity card No. _____



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110001673914
 No. of Certificate
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2017 年 04 月 30 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d



姓名 韩笑
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1995-08-26
Date of birth _____
工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Working unit _____
身份证号码 320682199508261766
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



110001670427

证书编号：
No. of Certificate

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

发证日期：2020 年 12 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d