



北京兴昌华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGCHANGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

江门市交通建设投资集团有限公司

2024 年度合并财务报表审计报告

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台”(<https://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码：京25XF67831X





目 录

一、审计报告	1-3 页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	4-5 页
2、合并利润表	6 页
3、合并现金流量表	7 页
4、合并所有者权益变动表	8-9 页
5、母公司资产负债表	10-11 页
6、母公司利润表	12 页
7、母公司现金流量表	13 页
8、母公司所有者权益变动表	14-15 页
9、财务报表附注	16—143 页





审计报告

[2025]京会兴昌华审字第 001113 号

江门市交通建设投资集团有限公司全体股东：

(一) 审计意见

我们审计了江门市交通建设投资集团有限公司（以下简称交通建设投资公司）财务报表（以下简称财务报表），包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了交通建设投资公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

(二) 形成审计意见的基础

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

(三) 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们认为，没有需要在我们的报告中沟通的关键审计事项。

(四) 管理层和治理层对财务报表的责任





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

在编制财务报表时，管理层负责评估交通建设投资公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算交通建设投资公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督交通建设投资公司的财务报告过程。

（五）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证



据，就可能导致对交通建设投资公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致交通建设投资公司不能持续经营。

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

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

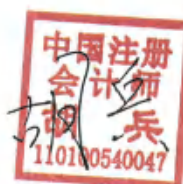


中国·北京
二〇二五年四月二十八日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：江门市交通建设投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2024年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,326,758,376.02	1,710,113,424.39
交易性金融资产	（二）	-	5,600,000.00
衍生金融资产			
应收票据	（三）	21,214,083.07	13,294,515.87
应收账款	（四）	2,398,300,132.55	2,255,428,740.16
应收款项融资		-	-
预付款项	（五）	61,631,004.16	48,939,056.57
应收保费*			
其他应收款	（六）	2,911,262,500.44	2,819,192,066.64
其中：应收利息		428,523.60	1,167,078.23
应收股利		2,382,411.00	1,928,100.00
存货	（七）	511,479,074.70	447,389,142.62
其中：数据资源			
合同资产	（八）	61,550,197.58	58,402,122.04
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	（九）	538,061,192.28	396,004,707.89
流动资产合计		7,830,256,560.80	7,754,363,776.18
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款	（十）	2,250,000.00	812,480,000.00
长期股权投资	（十一）	2,529,925,855.79	4,742,390,576.50
其他权益工具投资	（十二）	6,208,956,562.13	2,430,720,777.85
其他非流动金融资产	（十三）	21,106,760.11	15,506,760.11
投资性房地产	（十四）	108,386,583.11	118,061,437.89
固定资产	（十五）	3,314,253,409.22	2,875,944,705.47
在建工程	（十六）	10,981,421,674.15	9,202,345,072.74
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	（十七）	18,512,425.40	16,384,813.64
无形资产	（十八）	2,163,574,356.17	1,556,432,828.79
其中：数据资源			
开发支出	（十九）	3,724,295.09	-
其中：数据资源			
商誉	（二十）	150,967,673.67	150,967,673.67
长期待摊费用	（二十一）	22,209,750.31	29,015,040.43
递延所得税资产	（二十二）	39,432,796.16	40,643,690.39
其他非流动资产	（二十三）	2,154,804,912.20	1,917,379,254.26
非流动资产合计		27,719,527,053.51	23,908,272,631.74
资产总计		35,549,783,614.31	31,662,636,407.92

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：徐明宇

主管会计工作负责人：杨子华

会计机构负责人：李博





合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：江门市交通建设投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2024年1月1日
流动负债：			
短期借款	(二十四)	548,946,461.29	746,445,825.42
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据	(二十五)	20,019,766.08	17,230,332.16
应付账款	(二十六)	1,566,670,587.31	1,373,086,096.63
预收款项	(二十七)	10,157,092.79	37,798,378.83
合同负债	(二十八)	1,002,249,581.79	841,467,302.80
应付职工薪酬	(二十九)	64,171,787.39	60,742,663.57
应交税费	(三十)	62,661,369.40	53,475,969.46
其他应付款	(三十一)	3,663,251,986.55	3,986,958,883.08
其中：应付利息		54,763,890.45	39,720,908.00
应付股利		12,335,082.98	120,010,447.23
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	(三十二)	1,789,612,380.14	767,805,311.01
其他流动负债	(三十三)	35,290,096.62	35,392,860.40
流动负债合计		8,763,031,109.36	7,920,403,623.36
非流动负债：			
长期借款	(三十四)	11,389,040,231.82	9,162,368,381.04
应付债券	(三十五)	998,191,823.95	1,599,064,947.07
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	(三十六)	16,704,049.21	11,979,755.46
长期应付款	(三十七)	1,038,167,960.39	281,701,132.96
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	(三十八)	70,060,187.48	35,064,086.43
递延收益	(三十九)	96,433,556.01	85,303,853.85
递延所得税负债		107,863,154.01	112,377,686.39
其他非流动负债	(四十)	457,196,843.25	546,654,686.41
非流动负债合计		14,173,657,806.12	11,834,514,529.61
负债合计		22,936,688,915.48	19,754,918,152.97
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(四十一)	488,110,000.00	488,110,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(四十二)	8,118,257,748.41	7,406,437,970.08
减：库存股		-	-
其他综合收益	(四十三)	-358,310,017.26	-279,918,000.72
专项储备		-	-
盈余公积	(四十四)	60,361,338.69	60,361,338.69
未分配利润	(四十五)	546,199,355.87	557,362,797.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,854,618,425.71	8,232,354,105.73
少数股东权益		3,758,476,273.12	3,675,364,149.22
所有者权益（或股东权益）合计		12,613,094,698.83	11,907,718,254.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		35,549,783,614.31	31,662,636,407.92

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：符咏宇

主管会计工作负责人：李博

会计机构负责人：李博





合并利润表
2024年度

编制单位：江门市交通建设投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		3,552,116,531.80	2,125,924,257.82
其中：营业收入	(四十六)	3,552,116,531.80	2,125,924,257.82
二、营业总成本		3,496,105,092.70	2,083,288,553.84
其中：营业成本	(四十六)	2,769,830,282.71	1,622,395,333.82
税金及附加	(四十七)	34,655,440.20	21,395,380.56
销售费用	(四十八)	19,038,335.06	18,464,714.26
管理费用	(四十九)	444,490,005.58	227,214,723.84
研发费用	(五十)	56,885,279.88	17,391,874.49
财务费用	(五十一)	171,205,749.27	176,426,526.87
其中：利息费用		196,366,767.52	186,182,694.68
利息收入		-32,536,531.13	-14,290,871.76
加：其他收益	(五十二)	9,381,536.83	9,389,496.87
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十三)	82,548,630.10	162,971,652.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		33,286,667.01	113,034,397.42
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）*		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五十四)	8,130,452.27	2,851,311.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五十五)	-4,318.56	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五十六)	-55,572.89	-408,976.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		156,012,166.85	217,439,187.90
加：营业外收入	(五十七)	2,034,168.14	2,580,066.82
减：营业外支出	(五十八)	7,381,443.11	2,840,376.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,664,891.88	217,178,878.34
减：所得税费用	(五十九)	-45,399,864.89	40,879,664.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		105,265,026.99	176,299,213.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,265,026.99	176,299,213.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		105,265,026.99	176,299,213.79
（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）		-11,163,441.81	78,086,843.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		116,428,468.80	98,212,370.70
六、其他综合收益的税后净额		-78,392,016.54	-156,209,828.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-79,436,893.94	-138,782,775.49
1.不重分类进损益的其他综合收益		-79,405,643.12	-138,622,173.56
（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		-79,405,643.12	-138,622,173.56
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		-31,250.82	-160,601.93
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-31,250.82	-160,601.93
（2）其他债权投资公允价值变动		-	-
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
（4）其他债权投资信用减值准备		-	-
（5）现金流量套期储备		-	-
（6）外币财务报表折算差额		-	-
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		1,044,877.40	-17,427,052.65
七、综合收益总额		26,873,010.45	20,089,385.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-90,600,335.75	-60,695,932.40
（二）归属于少数股东的综合收益总额		117,473,346.20	80,785,318.05
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：徐永宁

主管会计工作负责人：杨红

会计机构负责人：李博





合并现金流量表

2024年度

编制单位：江阴市交通建设投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,731,839,697.51	1,747,599,095.58
客户存款和同业存放款项净增加额*			
向中央银行借款净增加额*			
向其他金融机构拆入资金净增加额*			
收到原保险合同保费取得的现金*			
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*			
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*			
代理买卖证券收到的现金净额*			
收到的税费返还		1,544,165.27	4,513,921.01
收到其他与经营活动有关的现金	(六十)	1,952,218,007.70	1,053,369,593.06
经营活动现金流入小计		5,685,601,870.48	2,805,482,609.65
购买商品、接受劳务支付的现金		2,225,531,805.15	993,466,796.98
客户贷款及垫款净增加额*			
存放中央银行和同业款项净增加额*			
支付原保险合同赔付款项的现金*			
拆出资金净增加额*			
支付利息、手续费及佣金的现金*			
支付保单红利的现金*			
支付给职工以及为职工支付的现金		819,018,652.93	351,405,161.98
支付的各项税费		349,718,147.12	133,379,701.43
支付其他与经营活动有关的现金	(六十)	2,437,037,492.00	1,540,014,922.54
经营活动现金流出小计		5,831,306,097.20	3,018,266,582.93
经营活动产生的现金流量净额		-145,704,226.72	-212,783,973.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		362,419,527.00	277,400,835.79
取得投资收益收到的现金		98,175,198.18	86,620,420.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,427,313.32	14,298.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		7,526,693.97	735,134,596.62
投资活动现金流入小计		478,548,732.47	1,099,170,151.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,383,415,072.19	2,916,528,712.52
投资支付的现金		1,335,353,100.00	889,694,080.09
质押贷款净增加额*		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		66,501,015.50	124,769,262.54
投资活动现金流出小计		3,785,269,187.69	3,930,992,055.15
投资活动产生的现金流量净额		-3,306,720,455.22	-2,831,821,903.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		947,244,122.17	826,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,159,075,602.88	4,395,356,468.59
△发行债券收到的现金		598,200,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		200,871,391.70	295,214,985.02
筹资活动现金流入小计		5,905,391,116.75	5,517,071,453.61
偿还债务支付的现金		2,203,853,368.40	1,746,467,286.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		673,010,490.66	490,836,491.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		34,004,056.86	180,328,229.03
筹资活动现金流出小计		2,910,867,915.92	2,417,632,007.34
筹资活动产生的现金流量净额		2,994,523,200.83	3,099,439,446.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,006.32	0.15
五、现金及现金等价物净增加额		-457,900,474.79	54,833,569.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,655,526,877.83	1,600,693,308.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,197,626,403.04	1,655,526,877.83

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





2024年度

學號： 姓名： 系別： 班級：

2024年度

554单位：元

附：母公司所有者权益变动表														2024年度	
	实收资本（或股本）	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备*	未分配利润	外币报表折算差额	少数股东权益	所有者权益合计		
		优先股	永续债												
一、上年年末余额	489,118,560.00	-	-	7,466,437,978.06	-	-279,818,386.72	-	60,361,338.69	-	557,382,797.68	-	3,675,364,149.22	11,907,718,254.95		
201、发行新股溢价	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
202、发行可转债溢利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
203、发行金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
二、本年增减变动金额	489,118,560.00	-	-	7,466,437,978.06	-	-279,818,386.72	-	60,361,338.69	-	557,382,797.68	-	3,675,364,149.22	11,907,718,254.95		
三、本年年末余额	978,237,120.00	-	-	14,933,416,056.12	-	-559,636,773.44	-	120,722,677.38	-	1,114,765,595.36	-	7,350,728,298.44	23,815,436,509.90		
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-279,818,386.72	-	-	-	-	-	-	-		
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.提取一般风险准备*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
1.本期计提	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
四、本年年末余额	978,237,120.00	-	-	14,933,416,056.12	-	-559,636,773.44	-	120,722,677.38	-	1,114,765,595.36	-	7,350,728,298.44	23,815,436,509.90		

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

10

1

doi:10.1017/S096382370800421X

李博

22

会负责人: 徐书宁



合并所有者权益变动表

2024年度

编制单位：中建投资集团有限公司 2024年度 单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备*	未分配利润	其他	小计			
一、上年期末余额	488,110,000.00	-	6,253,041,820.88	-	-141,295,827.16	-	60,361,338.69	-	538,442,254.59	-	7,198,659,587.00	3,370,600,630.06	10,569,260,217.06	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	488,110,000.00	-	6,253,041,820.88	-	-141,295,827.16	-	60,361,338.69	-	538,442,254.59	-	7,198,659,587.00	3,370,600,630.06	10,569,260,217.06	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(一)综合收益总额	-	-	1,153,396,149.20	-	-138,622,173.56	-	-	-	16,168,043.09	-	1,030,934,018.73	304,763,519.16	1,335,697,537.89	
(二)所有者投入和减少资本	-	-	1,153,396,149.20	-	-	-	-	-	78,096,843.09	-	-60,555,330.47	80,785,318.05	20,249,987.58	
1.所有者投入的普通股	-	-	1,153,396,149.20	-	-	-	-	-	1,153,396,149.20	-	1,153,396,149.20	340,846,363.24	1,494,242,512.44	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	111,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	111,000,000.00	304,803,000.00	415,803,000.00	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	1,042,396,149.20	-	-	-	-	-	-	-	1,042,396,149.20	36,043,363.24	1,078,439,512.44	
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	488,110,000.00	-	7,406,437,970.08	-	-279,918,000.72	-	60,361,338.69	-	557,362,797.48	-	8,332,354,105.73	3,675,364,149.22	11,907,718,254.95	

会计师事务所：[Signature]

注册会计师：[Signature]

会计机构负责人：[Signature]





母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：江门市交通建设投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2024年1月1日
流动资产：			
货币资金		270,894,669.42	78,166,270.41
交易性金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据		-	-
应收账款		-	-
应收款项融资		-	-
预付款项		21,101.99	5,430.09
其他应收款	十二、（一）	2,704,601,305.99	2,742,338,170.01
其中：应收利息		-	-
应收股利		1,503,700.00	-
存货		-	-
其中：数据资源			
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,975,517,077.40	2,820,509,870.51
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	（二）	8,488,135,373.69	8,202,112,931.27
其他权益工具投资		9,995,164.74	9,995,164.74
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		793,124,881.91	818,798,830.09
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		3,388,429.13	463,445.71
无形资产		557,409.86	8,137.29
其中：数据资源			
开发支出		-	-
其中：数据资源			
商誉		-	-
长期待摊费用		121,028.73	162,524.37
递延所得税资产		368,095.84	-
其他非流动资产		1,219,422.00	1,219,422.00
非流动资产合计		9,296,909,805.90	9,032,760,455.47
资产总计		12,272,426,883.30	11,853,270,325.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：

徐宁宇

主管会计工作负责人：

程建

会计机构负责人：

李博





母公司资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：江门市交通建设投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2024年1月1日
流动负债：			
短期借款		190,900,000.00	430,000,000.00
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债			
应付票据		-	-
应付账款		-	-
预收款项		3,793.03	614,258.69
合同负债		-	-
应付职工薪酬		2,043,500.63	2,875,189.95
应交税费		773,833.31	699,176.84
其他应付款		865,575,490.68	1,169,573,810.74
其中：应付利息		39,218,194.45	38,805,944.45
应付股利		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,474,193,396.18	577,025,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		2,533,490,013.83	2,180,787,436.22
非流动负债：			
长期借款		1,621,920,000.00	1,061,850,000.00
应付债券		998,191,823.95	1,599,040,880.47
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		3,448,369.87	466,791.40
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,623,560,193.82	2,661,357,671.87
负债合计		5,157,050,207.65	4,842,145,108.09
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		488,110,000.00	488,110,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		6,512,502,609.57	6,328,280,050.49
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	26,780.75
专项储备		-	-
盈余公积		59,943,966.08	59,943,966.08
未分配利润		54,820,100.00	134,764,420.57
所有者权益（或股东权益）合计		7,115,376,675.65	7,011,125,217.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,272,426,883.30	11,853,270,325.98

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：徐斌宇

主管会计工作负责人：杨文海

会计机构负责人：李博





母公司利润表

2024年度

编制单位：江门市交通建设投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	(三)	50,383,768.83	69,388,440.05
减：营业成本		26,765,744.94	44,807,739.76
税金及附加		4,419,861.81	4,045,913.09
销售费用		-	-
管理费用		14,674,600.14	13,641,006.26
研发费用		-	-
财务费用		102,380,199.00	89,002,922.68
其中：利息费用		103,251,599.14	92,630,849.74
利息收入		-1,698,720.74	-4,145,826.58
加：其他收益		25,680.21	2,580.64
投资收益（损失以“-”号填列）	(四)	14,920,859.48	59,675,465.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-39,856,896.13	26,705,125.66
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,112.86	14,629.98
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,663.76	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-82,919,546.47	-22,416,465.89
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		38,569.93	10,050.31
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,958,116.40	-22,426,516.20
减：所得税费用		-368,095.84	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-82,590,020.56	-22,426,516.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-82,590,020.56	-22,426,516.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
4. 其他债权投资信用减值准备		-	-
5. 现金流量套期储备		-	-
6. 外币财务报表折算差额		-	-
7. 其他		-	-
六、综合收益总额		-82,590,020.56	-22,426,516.20

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：徐斌宇 主管会计工作负责人：杨永东 会计机构负责人：李博





母公司现金流量表

2024年度

编制单位：江门市交通建设投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,735,977.15	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		584,150,351.27	40,940,270.98
经营活动现金流入小计		589,886,328.42	40,940,270.98
购买商品、接受劳务支付的现金		774,674.49	-
支付给职工以及为职工支付的现金		11,869,152.92	9,317,428.43
支付的各项税费		7,843,807.07	7,085,759.91
支付其他与经营活动有关的现金		550,227,455.94	450,534,655.46
经营活动现金流出小计		570,715,090.42	466,937,843.80
经营活动产生的现金流量净额		19,171,238.00	-425,997,572.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		154,649,500.00	79,000,000.00
取得投资收益收到的现金		63,244,830.21	134,970,339.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	334,145,350.45
投资活动现金流入小计		217,894,330.21	548,115,690.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		835,613.61	109,946.87
投资支付的现金		691,410,000.00	543,429,025.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	222,868,280.03
投资活动现金流出小计		692,245,613.61	766,407,251.90
投资活动产生的现金流量净额		-474,351,283.40	-218,291,561.88
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		81,940,000.00	111,000,000.00
取得借款收到的现金		1,481,170,000.00	1,096,300,000.00
△发行债券收到的现金		598,200,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	2,209,909.72
筹资活动现金流入小计		2,161,310,000.00	1,209,509,909.72
偿还债务支付的现金		1,372,975,000.00	721,205,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		140,470,761.31	181,464,917.86
支付其他与筹资活动有关的现金		62,000.00	159,640,907.75
筹资活动现金流出小计		1,513,507,761.31	1,062,310,825.61
筹资活动产生的现金流量净额		647,802,238.69	147,199,084.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		192,622,193.29	-497,090,050.59
加：期初现金及现金等价物余额		78,166,270.41	575,256,321.00
六、期末现金及现金等价物余额		270,788,463.70	78,166,270.41

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分。

公司负责人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司所有者权益变动表

2024年度											单位：元，币种：人民币
项目	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
	优先股	永续债									其他
一、上年期末余额	488,110,000.00	-	6,328,280,050.49	-	26,780.75	-	59,943,966.08	134,764,420.57	-	7,011,125,217.89	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	2,645,699.99	-	2,645,699.99	
二、本年期初余额	488,110,000.00	-	6,328,280,050.49	-	26,780.75	-	59,943,966.08	137,410,120.56	-	7,013,770,917.88	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	184,222,559.08	-	-26,780.75	-	-	-82,590,020.56	-	101,605,757.77	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-82,590,020.56	-	-82,590,020.56	
（二）所有者投入和减少资本	-	-	184,222,559.08	-	-	-	-	-	-	184,222,559.08	
1.所有者投入的普通股	-	-	81,940,000.00	-	-	-	-	-	-	81,940,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	102,282,559.08	-	-	-	-	-	-	102,282,559.08	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-26,780.75	-	-	-	-	-26,780.75	
（六）其他	-	-	6,512,502,609.57	-	-	-	59,943,966.08	54,820,100.00	-	7,115,376,675.65	
四、本期期末余额	488,110,000.00	-	6,512,502,609.57	-	-	-	59,943,966.08	54,820,100.00	-	7,115,376,675.65	

后附财务报表附注为本财务报表的重要组成部分。
公司负责人： 财务总监： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：

李博

李博





母公司所有者权益变动表
2024年度

编制单位：厦门建设投资集团有限公司		2024年度										2023年度		单位：元 币种：人民币	
项目	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	488,110,000.00	-	-	-	4,981,096,038.96	-	26,780.75	-	59,543,966.08	190,925,855.75	-	5,720,102,641.54			
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
二、本年期初余额	488,110,000.00	-	-	-	4,981,096,038.96	-	26,780.75	-	59,543,966.08	28,191,881.02	-	28,191,881.02			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,347,184,011.53	-	-	-	-	219,117,236.77	-	5,748,294,527.56			
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-44,353,116.20	-	1,262,830,695.33			
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-22,426,516.20	-	-22,426,516.20			
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-61,926,800.00	-	-61,926,800.00			
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
四、本期期末余额	488,110,000.00	-	-	-	6,328,280,050.49	-	26,780.75	-	59,543,966.08	134,764,420.57	-	7,011,135,217.89			

主管会计工作负责人：李博
会计机构负责人：李博



江门市交通建设投资集团有限公司

2024年度财务报表附注

(金额单位: 元币种: 人民币)

一、公司基本情况

江门市交通建设投资集团有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于2007年1月17日, 总部位于广东省江门市。本公司的母公司为江门市城市发展投资集团有限公司(曾用名: 江门市滨江建设投资有限公司), 最终控制人为江门市人民政府国有资产监督管理委员会。

本公司于2001年1月20日取得江门市工商行政管理局核发的440700000032573号《企业法人营业执照》。根据江门市资产管理委员会“江资委办[2001]04号”文批复, 本公司由江门市公用设施投资控股有限公司等14户企业国有净资产出资组建。根据股东会决定, 同意以2016年1月1日为基准日, 将市国资委持有江门市交通建设投资集团有限公司100%股权无偿划转给江门市城市发展投资集团有限公司, 2016年12月28日已完成工商变更手续。根据《关于将江门市建设集团有限公司更名为江门市交通建设投资集团有限公司的通知》(江国资规划【2017】149号), 2017年12月19日江门市建设集团有限公司改名为江门市交通建设投资集团有限公司。

截至2024年12月31日, 注册资本为人民币48,811.00万元, 实收资本为人民币48,811.00万元。

本公司的统一社会信用代码: 91440700726516962B, 住所: 江门市蓬江区江门万达广场1幢43层, 法定代表人: 徐成宇。

本公司的经营期限: 2001-01-20至无固定期限

本公司主要经营活动: 资产重组, 股权管理, 投资经营(以上几项按江门市资产管理委员会授权和委托范围经营); 房地产开发, 物业开发。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后开展经营活动)。

二、财务报表编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(统称“企业会计准则”), 以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价, 未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此, 本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明



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

（二）会计期间

本公司自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）同一控制下和非同一控制下吸收合并的会计处理方法

1. 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4） 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下吸收合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的吸收合并

通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）吸收合并日被合并方的账面价值，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（2）通过多次交易分步实现的同一控制下吸收合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别



冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

3. 非同一控制下的吸收合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

合并成本为吸收合并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。在吸收合并日，取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债按公允价值计量。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现非同一控制下的企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，以吸收合并日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与吸收合并日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。吸收合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，吸收合并日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。吸收合并日之前持有的股权指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入留存收益。对于吸收合并日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在吸收合并日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；吸收合并日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为吸收合并日所属当期投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和



往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项



交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款，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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：



1. 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
2. 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（九）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融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，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，



其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(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

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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，该指定一经作出不得撤销。

3. 金融负债分类和计量



本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4. 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项和债权投资、《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产、租赁应收款、以公允价值计量且其变动计入当期损益以外的贷款承诺、以及财务担保合同(以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外)等进行减值处理并确认损失准备。

(十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于租赁应收款、应收款项、合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

具体的预期信用损失的确定方法如下：

1、应收账款、应收票据、其他应收款：

(1) 银行承兑汇票：不计提损失准备。



(2) 商业承兑汇票、应收账款及其他应收款

本公司商业承兑汇票及应收账款按以下组合计提损失准备，具体计提比例如下：

a. 单项计提坏账准备的组合

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

b. 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1：无风险组合	江门市人民政府国有资产监督管理委员会下属单位、政府部门、事业单位、押金或按金、备用金、关联方、其他国有企业、与员工有关的代收款项等
组合 2：账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：无风险组合	不计提坏账
组合 2：账龄组合	账龄分析法

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	10	10
3—4 年	20	20
4—5 年	25	25
5 年以上	30	30

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。



本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

1、信用风险显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 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；
- 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。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- 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；
- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 合同付款是否发生逾期超过(含)30 日。

2、已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；



- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3、预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

4、减记金融资产

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

（十一）存货

1. 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

2. 取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

（1）一般原则

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货



的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

本公司存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 合同资产

本公司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的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、十“预期信用损失的确定方法及会计处理方法”。

(十三) 长期股权投资

1. 长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据：

控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。



被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常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。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B. 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C. 与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D. 向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E. 向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注三、（七）。

2. 长期股权投资初始成本的确定

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成



本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本包括放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本。

3. 长期股权投资的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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

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

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，



按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

4. 长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见“本附注三、（二十）长期资产减值”。

（十四）投资性房地产

1. 投资性房地产的初始计量

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

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

2. 投资性房地产的后续计量

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见“本附注三、（二十）长期资产减值”。

（十五）固定资产

1. 固定资产的确认和计量

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年



度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

2. 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-45 年	5	4.75-2.11
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.5-6.33
运输设备	年限平均法	8 年	5	11.88
电子设备	年限平均法	5-10 年	5	19-9.5
其他设备	年限平均法	20 年	5	4.75

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见“本附注（二十）长期资产减值”

4. 固定资产处置

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

（十六）在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程计提资产减值方法见“本附注（二十）长期资产减值”。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。



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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 借款费用暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十八）使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、机器设备、土地使用权。



1. 初始计量

本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

2. 后续计量

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述，确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（十九）无形资产

1. 无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，其入账价值包括放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的



账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

无形资产减值测试见本附注“三、（二十）长期资产减值”。

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命确定依据、估计情况及摊销方法

项目	预计使用寿命及其确定依据	摊销方法
土地使用权	按法律及合同规定有效年限确定使用寿命为 20-50 年	直线法
特许经营权	按法律及合同规定有效年限确定使用寿命为 20-50 年	直线法
软件、专利技术等	按预期受益期限确定使用寿命为 3-15 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 研发支出的归集范围

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、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、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。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

4. 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或



无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（二十）长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产、使用权资产、~~无形资产~~、~~商誉~~等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间中分期平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益



的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）合同负债

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬是指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。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，并计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3. 辞退福利的会计处理方法

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：

（1）企业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；



(2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2 处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十四) 租赁负债

1. 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量，采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2. 后续计量

租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本，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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- (1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- (2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

(二十五) 预计负债



如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只有在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

（二十六）收入

1. 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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



2. 公司收入确认与成本结转的具体原则与方法：

(1) 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。销售产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 建造合同

本公司与客户之间的建造合同包含工程建设的履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。履约进度按已经完成的为履行合同实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完工或已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

(3) 运输合同

公司与客户签订运输合同，将客户的订单下达到运输部；运输部根据客户的订单制作成运输委托书，安排车辆运输；按运输委托书到指定仓库进行备货检查后出货；卸货签收后取得客户确认的送货单回单联。在提供物流相关服务或劳务后并取得收款权利凭证，且在相关经济利益很可能流入时确认收入的实现。

(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。

1. 取得合同发生的增量成本

为取得合同发生的增量成本，是指企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，将其作为合同取得成本确认为一项资产。企业为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

2. 履行合同发生的成本

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，将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行（包括持续履行）履约义务的资源；
- (3) 该成本预期能够收回。

3. 合同成本摊销和减值

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)



采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。合同取得成本确认的资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列第一项减去第二项的差额时，企业对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

(二十八) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3. 政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补



助是按照固定的定额标准拨付的以及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，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（3）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损，并且初始确认的资产和负债未导致产生等额的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；



(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应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

1. 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2. 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：(1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；(2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3. 本公司作为承租人

(1) 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

(2) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 使用权资产和租赁负债

见“附注三、(十八)”和“附注三、(二十四)”。

(4) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处



理：

- ① 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：（1）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；（2）其他租赁变更，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（5）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

4. 本公司作为出租人

（1）租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

（2）租赁的分类

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为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（3）作为经营租赁出租人

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入，未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

（4）作为融资租赁出租人

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的



终止确认和减值按照本附注“三、（九）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

（三十一）债务重组

1. 债务重组损益的确认时点

债务重组，是指在不改变交易对手方的情况下，经债权人和债务人协定或法院裁定，就清偿债务的时间、金额或方式等重新达成协议的交易。债务重组方式包括债务人以资产清偿债务、将债务转为权益工具、修改其他条款，以及前述一种以上方式的组合等重组方式。

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

本公司将满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：（1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；（2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；（3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

2. 债务重组损益的会计处理方法

（1）本公司作为债权人的会计处理

A、受让金融资产

本公司受让的金融资产初始确认时以公允价值计量。金融资产确认金额与债权终止确认日账面价值之间的差额为债务重组损益，计入当期损益。

B、受让非金融资产

本公司受让的金融资产以外的非金融资产，初始入账价值以放弃债权的公允价值加上相关税费计量，放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额为债务重组损益，计入当期损益。

C、修改其他条款

如果修改其他条款导致全部债权终止确认，本公司按照修改后的条款以公允价值初始计量重组债权，重组债权的确认金额与债权终止确认日账面价值之间的差额，计入当期损益。



如果修改其他条款未导致债权终止确认，本公司根据其分类，继续以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

D、组合方式

债务重组采用组合方式的，一般可以认为对全部债权的合同条款作出了实质性修改，本公司按照修改后的条款，以公允价值初始计量重组债权和受让的新金融资产，按照受让的金融资产以外的各项资产在债务重组合同生效日的公允价值比例，对放弃债权在合同生效日的公允价值扣除重组债权和受让金融资产当日公允价值后的净额进行分配，并以此为基础分别确定各项资产的成本。放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(2) 本公司作为债务人的会计处理

A、以资产清偿债务

本公司在相关资产和所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认，所清偿债务账面价值与转让资产账面价值之间的差额计入当期损益。

B、将债务转为权益工具

本公司在所清偿债务符合终止确认条件时予以终止确认。本公司初始确认权益工具时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。所清偿债务账面价值与权益工具确认金额之间的差额，计入当期损益。

C、修改其他条款

如果修改其他条款导致债务终止确认，本公司按照公允价值计量重组债务，重组债务的确认金额与终止确认的债务账面价值之间的差额，计入当期损益。

如果修改其他条款未导致债务终止确认，或仅导致部分债务终止确认，对于未终止确认的部分债务，本公司根据其分类，继续以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或其他适当方法进行后续计量。

D、组合方式

债务重组采用组合方式的，对于权益工具，本公司初始确认时按照权益工具的公允价值计量，权益工具的公允价值不能可靠计量的，按照所清偿债务的公允价值计量。修改其他条款的债务重组，参照上述“C、修改其他条款”进行会计处理。清偿债务的账面价值与转让资产的账面价值以及权益工具和重组债务的确认金额之和的差额，计入当期损益。

(三十二) 其他重要的会计政策、会计估计

1、重要会计估计和判断

本公司在运用上述会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上作出的。实际的结果可能与本公司的估计存在差异。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响



变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，会计估计中很可能导致未来期间资产、负债账面价值作出重大调整的关键假设和不确定性主要有：

(1) 所得税

本公司在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性，在计提各个地区的所得税费用时，本公司需要作出重大判断。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批，如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。此外，递延所得税资产的转回取决于本公司于未来年度是否能够产生足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。若未来的盈利能力偏离相关估计，则须对递延所得税资产的价值作出调整，因而可能对本公司的财务状况及经营业绩产生影响。

(2) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(3) 固定资产的可使用年限

本公司的管理层对固定资产可使用年限做出估计。此类估计以相似性质及功能的固定资产在以往年度的实际可使用年限的历史经验为基准。可使用年限与以前估计的使用年限不同时，管理层将对固定资产的预计使用年限进行相应的调整，或者当报废或出售技术落后相关设备时相应地冲销或冲减相应的固定资产。因此，根据现有经验进行估计的结果可能与下一会计期间实际结果有所不同，因而可能导致对资产负债表中的固定资产账面价值和折旧费用的重大调整。

(4) 非金融长期资产减值

本公司在资产负债表日对非金融资产进行减值评估，以确定资产可收回金额是否下跌至低于其账面价值。如果情况显示该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

可收回金额是资产（或资产组）的公允价值减去处置费用后的净额与资产（或资产组）预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）未来使用寿命、生产产品的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等做出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出的有关产量、售价和相关经营成本等的预测。倘若未来事项与该等估计不符，可收回金额将需要作出修订，这些修订可能会对本公司的经营业绩或者财务状况产生影响。

(5) 坏账准备计提

本公司管理层对应收款项所计提的坏账准备金额的估计是基于客户的信用记录及目前的市



场情况而确定的。管理层于每个资产负债表日前重新衡量坏账准备的金额。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及坏账准备的计提或转回。

(6) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(7) 建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司根据履约进度在资产负债表日确认合同收入。在确定履约进度、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(三十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 18 号》（财会[2024]24 号）和(1)执行《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号）未对财务报表产生重大影响。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率 (%)
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税	7%，5%
教育费附加	实缴增值税、消费税	3%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税	2%
房产税	自用物业的房产税，以房产原值的 70%-90%为计税依据	1.2%
	对外租赁物业的房产税，以物业租赁收入为为计税依据	12%
企业所得税	应纳税所得额	25%,20%,15%
环境保护税	大气污染物和水污染物、固体废物、噪声	定额税率
城镇土地使用税	以纳税人实际占用的土地面积为计税依据	定额税率



水资源税	以纳税人实际取用水量为计税依据	定额税率
------	-----------------	------

(二) 税收优惠及批文

无

五、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目(包括母公司财务报表主要项目注释)金额单位若未特别注明者均为人民币元;除非特别指出,“期末”指 2024 年 12 月 31 日,“期初”指 2024 年 1 月 1 日,“本期”指 2024 年度,“上期”指 2023 年度。

(一) 货币资金

1. 明细情况:

项目	期末余额	期初余额
库存现金	40,344.08	73,792.84
银行存款	1,197,586,058.96	1,222,136,076.98
其他货币资金	129,131,972.98	487,903,554.57
合计	1,326,758,376.02	1,710,113,424.39

2. 受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,399,804.38	
保函保证金	4,500,093.14	
履约保证金	17,011,315.85	
住房基金专户	55,475.74	
农民工工资保证金和专户	97,318,084.90	54,586,546.56
存出投资款	337,490.15	
其他	1,509,708.82	
合计	129,131,972.98	54,586,546.56

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
江门丽宫国际食品股份有限公司		5,600,000.00
合计		5,600,000.00

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	15,538,521.07	5,158,809.32
商业承兑票据	5,675,562.00	8,135,706.55
合计	21,214,083.07	13,294,515.87

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	1,422,316,037.50	1,644,562,830.71



账龄	期末余额	期初余额
1 至 2 年	677,122,169.76	537,391,795.22
2 至 3 年	300,690,593.49	83,908,332.95
3 至 4 年	40,805,089.14	16,181,667.66
4 至 5 年	15,368,285.64	20,928,925.35
5 年以上	20,513,024.79	33,278,402.50
小计	2,476,815,200.32	2,336,251,954.39
减：坏账准备	78,515,067.77	80,823,214.23
合计	2,398,300,132.55	2,255,428,740.16

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,726,198.32	2.45	60,726,198.32	77.34	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,416,089,002.00	97.55	17,788,869.45	22.66	2,398,300,132.55
其中：账龄组合计提坏账准备的应收账款	351,298,342.63	14.18	17,788,869.45	22.66	333,509,473.18
无风险组合计提坏账准备的应收账款	2,064,790,659.37	83.37			2,064,790,659.37
合计	2,476,815,200.32	100.00	78,515,067.77	100.00	2,398,300,132.55

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,031,194.97	0.04	1,031,194.97	1.28	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,335,220,759.42	99.96	79,792,019.26	98.72	2,255,428,740.16
其中：账龄组合计提坏账准备的应收账款	665,559,906.49	28.49	79,792,019.26	98.72	585,767,887.23
无风险组合计提坏账准备的应收账款	1,669,660,852.93	71.47			1,669,660,852.93
合计	2,336,251,954.39	100.00	80,823,214.23	100.00	2,255,428,740.16

(1) 按单项计提坏账准备：

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江门市蓬江区棠下镇人民政府	471,726.36	471,726.36	100.00	款项收回可能性较低
江门市蓬江区荷塘镇人民政府	269,927.86	269,927.86	100.00	款项收回可能性较低



江门市联友皮革厂有限公司	260,000.00	260,000.00	100.00	款项收回可能性较低
江门市盈玻玻璃制品有限公司	258,231.00	258,231.00	100.00	款项收回可能性较低
江海区外海镇麻二经济合作社	253,839.25	253,839.25	100.00	款项收回可能性较低
江门市市政建设有限公司	111,743.06	111,743.06	100.00	款项收回可能性较低
江门市恒泰塑料有限公司	91,062.44	91,062.44	100.00	款项收回可能性较低
江海区外海镇石鹤利经济联合社	80,000.00	80,000.00	100.00	款项收回可能性较低
江门市蓬江区杜阮镇子棉村民委员会	42,423.00	42,423.00	100.00	款项收回可能性较低
江门市江海区礼乐街道中心小学	26,122.84	26,122.84	100.00	款项收回可能性较低
伍锦旋	6,000.00	6,000.00	100.00	款项收回可能性较低
台山市碧桂园房地产开发有限公司	18,431,953.03	18,431,953.03	100.00	款项收回可能性较低
广东粤东电力工程有限公司	1,211,796.84	1,211,796.84	100.00	款项收回可能性较低
南京大地建设集团有限责任公司珠海分公司	105,003.00	105,003.00	100.00	款项收回可能性较低
台山市万方石业有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	款项收回可能性较低
台山市威宏建材有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	款项收回可能性较低
台山市海宴镇河东村民委员会	35,800.34	35,800.34	100.00	款项收回可能性较低
江门嘉福房地产开发有限公司	1,034,649.31	1,034,649.31	100.00	款项收回可能性较低
江门珑湖湾置业有限公司	4,916,088.84	4,916,088.84	100.00	款项收回可能性较低
江门市蓬江区杜阮凤飞园发展有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	款项收回可能性较低
广东建邦兴业集团有限公司	284,297.21	284,297.21	100.00	款项收回可能性较低
广东金辉华集团有限公司	250,000.00	250,000.00	100.00	款项收回可能性较低
广州市东能电力安装工程有限公司	1,465,819.98	1,465,819.98	100.00	款项收回可能性较低
江门市恒粤家具有限公司	1,847,623.05	1,847,623.05	100.00	款项收回可能性较低
江门市津逸发展有限公司	1,114,739.87	1,114,739.87	100.00	款项收回可能性较低
江门市蓬江区信昌贸易有限公司	920,056.36	920,056.36	100.00	款项收回可能性较低
江门市新会新宝成电气工程有限公司	5,069,146.84	5,069,146.84	100.00	款项收回可能性较低



江门市众乐酒吧有限公司	392,000.00	392,000.00	100.00	款项收回可能性较低
深圳市华懋建设工程有限公司	2,643,020.98	2,643,020.98	100.00	款项收回可能性较低
恩平市康盛房地产开发有限公司	3,679,687.77	3,679,687.77	100.00	款项收回可能性较低
江门市骏驰房地产开发有限公司	217,020.00	217,020.00	100.00	款项收回可能性较低
台山市碧桂园房地产开发有限公司	831,212.48	831,212.48	100.00	款项收回可能性较低
中建国际工程有限公司	2,821,931.12	2,821,931.12	100.00	款项收回可能性较低
陈健斌	246,577.94	246,577.94	100.00	款项收回可能性较低
鹤山市城市管理和综合执法局	98,728.83	98,728.83	100.00	款项收回可能性较低
鹤山市沙坪街道办事处	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	款项收回可能性较低
鹤山市富域实业发展有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	款项收回可能性较低
江门北控水环境开发有限公司	70,646.63	70,646.63	100.00	款项收回可能性较低
江门市伊尔乐厨卫电器有限公司	178,540.00	178,540.00	100.00	款项收回可能性较低
雍华居	5,000.00	5,000.00	100.00	款项收回可能性较低
万恒制衣厂	40,000.00	40,000.00	100.00	款项收回可能性较低
耀景园	35,000.00	35,000.00	100.00	款项收回可能性较低
江洲源丰音响厂	4,000.00	4,000.00	100.00	款项收回可能性较低
金泉花园	20,000.00	20,000.00	100.00	款项收回可能性较低
锦江花园	50,000.00	50,000.00	100.00	款项收回可能性较低
恩平市鲮尚房地产开发有限公司	1,060,275.35	1,060,275.35	100.00	款项收回可能性较低
台山协城房地产开发有限公司	2,742,509.72	2,742,509.72	100.00	款项收回可能性较低
江门市恒基电力安装服务有限公司	321,939.00	321,939.00	100.00	款项收回可能性较低
广东荣和兴建筑劳务有限公司	63,027.52	63,027.52	100.00	款项收回可能性较低
开平粤海净水有限公司	123,335.53	123,335.53	100.00	款项收回可能性较低
西环五期工程款	251,368.47	251,368.47	100.00	款项收回可能性较低
仁化县地方公路站	701,188.90	701,188.90	100.00	款项收回可能性较低



华信抵债铺位拖欠尾数	78,637.60	78,637.60	100.00	款项收回可能性较低
合计	60,726,198.32	60,726,198.32		

续

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
西环五期工程款	251,368.47	251,368.47	100.00	款项收回可能性较低
仁化县地方公路站	701,188.90	701,188.90	100.00	款项收回可能性较低
华信抵债铺位拖欠尾数	78,637.60	78,637.60	100.00	款项收回可能性较低
合计	1,031,194.97	1,031,194.97	100.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备:
组合计提项目:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合计提坏账准备的应收账款	351,298,342.63	17,788,869.45	5.06
无风险组合计提坏账准备的应收账款	2,064,790,659.37	-	
合计	2,416,089,002.00	17,788,869.45	5.06

续

名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合计提坏账准备的应收账款	665,559,906.49	79,792,019.26	11.99
无风险组合计提坏账准备的应收账款	1,669,660,852.93		
合计	2,335,220,759.42	79,792,019.26	11.99

3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
个别认定	1,031,194.97	59,695,003.35				60,726,198.32
账龄组合	79,792,019.26		64,346,417.04		-2,343,267.23	17,788,869.45
合计	80,823,214.23	59,695,003.35	64,346,417.04	-	-2,343,267.23	78,515,067.77

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江门市蓬江区城市管理和综合执法局	483,023,416.86	20.14	
广东电网有限责任公司江门供电局	95,875,378.06	4.00	
中铁上海工程局集团有限公司江门分公司	71,404,435.25	2.98	



中铁十六局集团有限公司	69,185,862.39	2.88
江门市江海区城市管理和综合执法局	62,316,745.20	2.60
合计	781,805,837.76	32.60

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	43,752,459.79	70.99	25,625,653.95	52.36
1-2 年	1,569,995.47	2.55	12,177,686.86	24.88
2-3 年	5,712,382.28	9.27	2,220,137.80	4.54
3 年以上	10,596,166.62	17.19	8,915,577.96	18.22
合计	61,631,004.16	100.00	48,939,056.57	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项 期末余额合 计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广东聚源建设集团 有限公司	非关联方	14,663,215.84	23.79	1 年以内	搬迁工程未完 工
南京大全电气有 限公司	非关联方	4,192,566.93	6.80	1 年以内	未到结算期
湛江昆仑电气工 程有限公司	非关联方	1,244,286.03	2.02	1 年以内	未到结算期
南京大吉铁塔制 造有限公司	非关联方	1,240,901.97	2.01	1 年以内	未到结算期
江门市蓬江区恒 志汽车贸易有限 公司	非关联方	1,069,681.42	1.74	1 年以内	未到结算期
合计		22,410,652.19	36.36	-	-

(六) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	428,523.60	1,167,078.23
应收股利	2,382,411.00	1,928,100.00
其他应收款	2,908,451,565.84	2,816,096,888.41
合计	2,911,262,500.44	2,819,192,066.64

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
企业间资金拆借利息	428,523.60	1,167,078.23
合计	428,523.60	1,167,078.23

3. 应收股利

(2) 应收股利



项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江门市应急备用水源管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
中电建路桥集团江门建设有限公司	428,100.00	428,100.00
广东鑫辉科技股份有限公司	454,311.00	
合计	2,382,411.00	1,928,100.00

4. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	339,577,063.13	296,003,344.65
1 至 2 年	266,403,010.18	143,834,556.20
2 至 3 年	129,451,100.58	249,322,209.55
3 至 4 年	224,389,988.59	726,687,251.54
4 至 5 年	654,018,526.38	33,752,197.76
5 年以上	1,359,445,617.18	1,430,995,386.51
小计	2,973,285,306.04	2,880,594,946.21
减：坏账准备	64,833,740.20	64,498,057.80
合计	2,908,451,565.84	2,816,096,888.41

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,904,781,740.67	2,813,754,803.51
保证金	23,495,625.98	24,834,680.13
押金	2,013,666.24	2,084,622.10
备用金	256,500.00	21,875.00
员工借款	11,796.07	-
代垫款	5,817,862.53	4,584,103.93
其他	36,908,114.55	35,314,861.54
合计	2,973,285,306.04	2,880,594,946.21

(2) 坏账准备计提情况

① 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	64,221,878.74	2.09	64,028,667.64	98.76	193,211.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,909,063,427.30	97.91	805,072.56	1.24	2,908,258,354.74
其中：账龄组合计提坏账准备的应收账款	9,447,945.40	0.30	805,072.56	1.24	8,642,872.84
无风险组合计提坏账准备的应收账款	2,899,615,481.90	97.61			2,899,615,481.90
合计	2,973,285,306.04	100.00	64,833,740.20	100.00	2,908,451,565.84

续表



类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	57,791,233.60	2.01	57,791,233.60	89.60	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,822,803,712.61	97.99	6,706,824.20	10.40	2,816,096,888.41
其中：账龄组合计提坏账准备的应收账款	37,883,240.26	96.67	6,706,824.20	10.40	31,176,416.06
无风险组合计提坏账准备的应收账款	2,784,920,472.35	1.32			2,784,920,472.35
合计	2,880,594,946.21	100.00	64,498,057.80	100.00	2,816,096,888.41

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	6,706,824.20		57,791,233.60	64,498,057.80
期初余额在本期				-
--转入第二阶段	-6,706,824.20	6,706,824.20		-
--转入第三阶段		-	-	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提				-
本期转回			3,479,038.58	3,479,038.58
本期转销				-
本期核销				-
其他变动	-3,814,720.98			-3,814,720.98
期末余额	3,814,720.98	6,706,824.20	54,312,195.02	64,833,740.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广中江高速公路项目管理处	往来款	558,016,022.99	0-5 年	19.37	
江门市政府投资工程建设管理中心	往来款	417,737,942.53	5 年以上	14.50	
江门市公用设施有限公司	往来款	294,799,242.09	0-5 年以上	10.23	
江门市财政局	往来款	272,159,492.10	0-5 年以上	9.45	
江门市人民政府国有资产监督管理委员会	往来款	250,000,000.00	5 年以上	8.68	
合计	-	1,792,712,699.71	-	62.23	

(七) 存货

1. 存货分类



项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,586,096.04	1,303,188.07	60,282,907.97
库存商品	9,395,000.27	489,336.24	8,905,664.03
合同履约成本	395,591,664.40	1,269,348.31	394,322,316.09
开发成本	42,325,472.62		42,325,472.62
发出商品	5,080,627.78		5,080,627.78
低值易耗品	562,086.21		562,086.21
合计	514,540,947.32	3,061,872.62	511,479,074.70

续

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	51,479,195.72	1,303,188.07	50,176,007.65
周转材料	2,539,005.99		2,539,005.99
库存商品	16,144,682.3	489,336.24	15,655,346.06
合同履约成本	288,508,402.73	1,269,348.31	287,239,054.42
开发成本	64,143,421.37		64,143,421.37
发出商品	26,356,587.92		26,356,587.92
低值易耗品	527,241.33		527,241.33
其他	752,477.88		752,477.88
合计	450,451,015.24	3,061,872.62	447,389,142.62

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	1,303,188.07					1,303,188.07	
库存商品	489,336.24					489,336.24	
合同履约成本	1,269,348.31					1,269,348.31	
合计	3,061,872.62					3,061,872.62	

(八) 合同资产

1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
建造合同形成的未结算资产	52,335,347.02	4,318.56	52,331,028.46	58,820,513.61	418,391.57	58,402,122.04
销售商品	7,993,036.81	-	7,993,036.81			
销售服务	1,226,132.31	-	1,226,132.31			



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	61,554,516.14	4,318.56	61,550,197.58	58,820,513.61	418,391.57	58,402,122.04

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	468,653,601.35	391,253,627.74
预缴税款	1,221,331.74	
待处理财产损失	1,591.88	4,393,969.81
待认证进项税额	10,309,245.94	
增值税留抵税额	57,493,847.29	
待摊费用	691.74	352,374.67
其他	380,882.34	4,735.67
合计	538,061,192.28	396,004,707.89

(十) 长期应收款

1. 长期应收款情况

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
工程建设费用	2,250,000.00	-	2,250,000.00
合计	2,250,000.00	-	2,250,000.00

续

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
工程建设费用	2,250,000.00		2,250,000.00
广珠铁路项目	580,850,000.00		580,850,000.00
广珠城际铁路项目	229,380,000.00		229,380,000.00
合计	812,480,000.00		812,480,000.00

(十一) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
对子公司投资				-
对联营、合营企业投资	4,742,390,576.50	436,069,767.01	2,648,534,487.72	2,529,925,855.79
合计	4,742,390,576.50	436,069,767.01	2,648,534,487.72	2,529,925,855.79



2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备
		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		
一、联营企业	-									
粤财普惠金融（江门）融资担保股份有限公司	57,190,987.32								57,190,987.32	
广东省粤科江门创新创业投资基金有限公司	518,580,513.78			-36,889,596.60			13,000,000.00		468,690,917.18	
江门市越通房地产开发有限公司	53,827,180.90			-2,967,517.85					50,859,663.05	
江门市新兴产业投资基金（有限合伙）	7,094,136.52	200,000.00	5,335,274.60	218.32				-1,003,693.11	955,387.13	
江门市对外劳动服务有限公司	4,870,909.63			2,961,972.27	-31,250.82		2,905,208.74		7,376,605.05	
中电建路桥集团（江门）市政有限公司	17,492,600.00		17,492,600.00						-	
江门江铁公路建设有限公司	18,509,177.29		18,509,177.29						-	
江门市大泽港航有限公司		980,000.00		199,830.33					1,179,830.33	
广中江高速公路项目管理处	2,592,173,950.00							-2,592,173,950.00	-	
中能建（开平）环保科技有限公司	77,877,944.16			2,661,736.38					78,534,517.03	
江门绿源环保科技有限公司	28,509,821.68	9,603,100.00		-603,461.52					37,509,460.16	
公用能源（江门）有限公司	86,858,000.00			8,782,430.14					95,640,430.14	



[illegible]

(十二) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

被投资单位	账面余额			期末
	期初	本年增加	本年减少	
广东珠海金湾液化天然气有限公司	69,032,933.89			69,032,933.89
广发银行（232993 股）	1,097,028.93			1,097,028.93
广珠铁路项目		580,850,000.00		580,850,000.00
广珠城际铁路		229,380,000.00		229,380,000.00
江门市人才岛房地产投资开发有限公司	9,995,164.74			9,995,164.74
江门市公桥水泥有限公司	1,078,792.94			1,078,792.94
中电建路桥集团（江门）市政有限公司		17,492,600.00		17,492,600.00
江门江铁公路建设有限公司		19,400,000.00		19,400,000.00
中电建路桥集团江门建设有限公司	56,720,000.00			56,720,000.00
广东珠肇铁路有限责任公司	1,277,320,000.00	416,000,000.00		1,693,320,000.00
广中江高速公路项目管理处		2,592,173,950.00		2,592,173,950.00
开平普兴新能源有限公司		300,000.00		300,000.00
安捷股份	5,003,996.00			5,003,996.00
中创新航科技集团股份有限公司	323,549,394.04		83,024,496.18	240,524,897.86
江门农村商业银行股份有限公司	558,054,490.84	3,623,730.46		561,678,221.30
广东鹤山农村商业银行股份有限公司	29,640,000.00	1,040,000.00		30,680,000.00
江门市公盈建设工程计价有限公司	150,000.00			150,000.00
江门华润燃气有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00
江门广新专精倍增股权投资基金合伙企业（有限合伙）		1,000,000.00		1,000,000.00
江门市先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	2,000,000.00			2,000,000.00
江门市智能云投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00			5,000,000.00
江门市弘创新兴产业投资管理企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00
江门市高质量创业投资基金合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00
江门市鑫辉密封科技有	50,078,976.47			50,078,976.47



限公司				
合计	2,430,720,777.85	3,861,260,280.46	83,024,496.18	6,208,956,562.13

(十三) 其他非流动金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初	本年增加	本年减少	期末
广发银行股份有限公司	15,506,760.11	-	-	15,506,760.11
江门丽宫国际食品股份有限公司	-	5,600,000.00	-	5,600,000.00
合计	15,506,760.11	5,600,000.00	-	21,106,760.11

(十四) 投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			-
1.期初余额	268,046,630.91	2,335,877.00	270,382,507.91
2.本期增加金额	4,965,180.74	3,335,781.15	8,300,961.89
(1) 外购			-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,965,180.74		4,965,180.74
(3) 企业合并增加			-
(4) 其他		3,335,781.15	3,335,781.15
3.本期减少金额	6,541,331.42	-	6,541,331.42
(1) 处置			-
(2) 其他转出	6,541,331.42		6,541,331.42
4.期末余额	266,470,480.23	5,671,658.15	272,142,138.38
二、累计折旧和累计摊销			-
1.期初余额	151,214,247.62	1,106,822.40	152,321,070.02
2.本期增加金额	10,739,590.33	694,894.92	11,434,485.25
(1) 计提或摊销	10,739,590.33	133,815.24	10,873,405.57
(2) 其他		561,079.68	561,079.68
3.本期减少金额	-	-	-
(1) 处置			-
(2) 其他转出			-
4.期末余额	161,953,837.95	1,801,717.32	163,755,555.27
三、减值准备			-
1.期初余额			-
2.本期增加金额			-
(1) 计提			-
(2) 其他			-
3、本期减少金额			-
(1) 处置			-
(2) 其他转出			-
4.期末余额			-
四、账面价值			-



1.期末账面价值	104,516,642.28	3,869,940.83	108,386,583.11
2.期初账面价值	116,832,383.29	1,229,054.60	118,061,437.89

(十五) 固定资产

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,313,936,810.33	2,876,177,944.42
固定资产清理	316,598.89	-233,238.95
合计	3,314,253,409.22	2,875,944,705.47

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					-
1. 期初余额	2,591,976,814.43	533,011,124.99	112,371,988.03	2,110,988,988.81	5,348,348,916.26
2. 本期增加金额	424,218,563.67	45,074,245.14	12,677,198.77	166,417,089.13	648,387,096.71
(1) 购置	74,561.89	9,911,415.68	7,078,301.01	11,441,152.21	28,505,430.79
(2) 在建工程转入	406,339,125.99	29,587,433.35		95,650,323.00	531,576,882.34
(3) 企业合并增加	17,804,875.79	5,575,396.11	5,598,897.76	8,861,892.17	37,841,061.83
(4) 其他				50,463,721.75	50,463,721.75
3. 本期减少金额	1,843,061.22	1,751,109.16	8,588,815.62	2,866,330.02	15,049,316.02
(1) 处置或报废	1,843,061.22	1,751,109.16	8,588,815.62	2,866,330.02	15,049,316.02
(2) 其他					-
4. 期末余额	3,014,352,316.88	576,334,260.97	116,460,371.18	2,274,539,747.92	5,981,686,696.95
二、累计折					-



旧					
1. 期初余额	1,246,588,567.63	271,123,712.07	84,005,928.42	870,452,763.72	2,472,170,971.84
2. 本期增加金额	81,728,062.66	27,714,253.57	13,328,985.99	84,950,399.48	207,721,701.70
(1) 计提	74,965,672.65	23,760,298.06	8,064,654.89	76,818,016.63	183,608,642.23
(2) 其他					-
(3) 企业合并增加	6,762,390.01	3,953,955.51	5,264,331.10	8,132,382.85	24,113,059.47
3. 本期减少金额	3,763.32	1,643,096.99	7,753,284.15	2,742,642.46	12,142,786.92
(1) 处置或报废	3,763.32	1,643,096.99	7,753,284.15	2,742,642.46	12,142,786.92
(2) 其他					-
4. 期末余额	1,328,312,866.97	297,194,868.65	89,581,630.26	952,660,520.74	2,667,749,886.62
三、减值准备					-
1. 期初余额					-
2. 本期增加金额					-
(1) 计提					-
(2) 其他					-
3. 本期减少金额					-
(1) 处置或报废					-
(2)					-



其他					
4. 期末余额					-
四、账面价值					-
1. 期末账面价值	1,686,039,449.91	279,139,392.32	26,878,740.92	1,321,879,227.18	3,313,936,810.33
2. 期初账面价值	1,345,388,246.80	261,887,412.92	28,366,059.61	1,240,536,225.09	2,876,177,944.42

(十六) 在建工程

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,981,421,674.15	9,202,345,072.74
工程物资	-	-
合计	10,981,421,674.15	9,202,345,072.74



2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
银洲湖高速公路工程	8,753,709,920.44		8,753,709,920.44	7,015,568,177.87		7,015,568,177.87
深岑高速江门龙湾至共和段改扩建工程	1,485,686,294.21		1,485,686,294.21	1,052,451,064.41		1,052,451,064.41
胜利南路延长线	464,845,777.56		464,845,777.56	464,846,344.08		464,846,344.08
篁庄大道西	137,407,405.28		137,407,405.28	137,407,423.41		137,407,423.41
杜阮二期管网	59,348,276.81		59,348,276.81	59,348,285.78		59,348,285.78
荷塘污水厂二期截污管网工程	23,963,139.88		23,963,139.88	23,963,139.88		23,963,139.88
江门市西江水厂水质提升改造项目-常规处理工艺提升工程	17,836,263.63		17,836,263.63	4,774,535.86		4,774,535.86
广场环路截污干管工程/潮连嘉禾路截污干管项目	9,884,868.48		9,884,868.48	9,886,181.32		9,886,181.32
序号 14#蓬江、江海编码 14#加油站规划点新建	8,127,965.12		8,127,965.12	2,768,622.04		2,768,622.04
光伏-广东佰朋实业有限公司分布式光伏发电项目（二期）	6,940,866.73		6,940,866.73	3,102,244.61		3,102,244.61
连海路污水管工程	6,671,294.17		6,671,294.17	6,671,294.17		6,671,294.17
江门市新会区大泽镇装卸点建设工程（一期）	3,927,138.27		3,927,138.27	3,138,764.50		3,138,764.50
江门市珠峰摩托车有限公司光伏发电项目	3,056,671.12		3,056,671.12	2,701,061.95		2,701,061.95
江门市公安局车棚分布式光伏发电项目	11,792.45		11,792.45	2,451,411.87		2,451,411.87
江门市供水管网扩容改造项目之云沁路（东宁路-东海路）DN800 给水管工程	4,000.00		4,000.00	4,651,569.68		4,651,569.68
融浩水业功能中心			-	291,446,088.09		291,446,088.09
江门五邑路（外海大桥至江门大道段）给水工程			-	87,976,802.01		87,976,802.01
其他工程			-	12,176,672.48		12,176,672.48



一途科技(中国)有限公司光伏发电节能项目				-	5,450,091.68		5,450,091.68
江门市供水管网扩容改造项目之甘棠路(发展大道-江北路) DN600 给水管工程				-	4,175,699.25		4,175,699.25
江门市卫生物料处置项目扩建工程				-	3,874,319.52		3,874,319.52
江门市医用可回收物料综合利用项目				-	3,515,278.28		3,515,278.28
合计	10,981,421,674.15	-	10,981,421,674.15	9,202,345,072.74	9,202,345,072.74	-	9,202,345,072.74



(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
银湖湖高速公路工程	12,760,616,900.00	7,015,568,177.87	2,083,431,947.83		345,290,205.26	8,753,709,920.44	68.00	68.00	587,947,897.34	216,997,817.11	100.00	股东投资、政府投资
深岑高速江门龙西至共和段改扩建工程	3,596,535,312.00	1,052,946,245.04	432,740,049.17			1,485,686,294.21	41.31	41.31	44,694,615.84	25,956,282.14	100.00	投资款、银行贷款
胜利南路延长线		464,846,344.08	360.00		926.52	464,845,777.56						自筹
荷庄大道西		137,407,423.41			18.13	137,407,405.28						
融治水业功能中心		291,446,088.09	104,507,682.06	395,953,770.15		-						
其他项目		240,130,794.25		240,130,794.25		-						
合计	16,357,152,212.00	9,202,345,072.74	2,620,680,039.06	636,084,564.40	345,291,149.91	10,841,649,397.49	/	/	632,642,513.18	242,954,099.25	/	/



(十七) 使用权资产

1. 使用权资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值：			
1. 期初余额	32,775,403.50	734,954.59	33,510,358.09
2. 本期增加金额	15,352,681.22	1,483,010.24	16,835,691.46
(1) 新增租赁合同	9,772,299.24		9,772,299.24
(2) 合并增加	2,747,744.40		2,747,744.40
(3) 其他	2,832,637.58	1,483,010.24	4,315,647.82
3. 本期减少金额	5,568,808.59		5,568,808.59
(1) 租赁变更	4,000,964.86		4,000,964.86
(2) 其他转出	1,567,843.73		1,567,843.73
4. 期末余额	42,559,276.13	2,217,964.83	44,777,240.96
二、累计折旧			
1. 期初余额	16,567,320.09	558,224.36	17,125,544.45
2. 本期增加金额	11,484,659.07	1,395,368.22	12,880,027.29
(1) 计提	8,035,254.70	23,228.88	8,058,483.58
(2) 合并增加	1,099,097.76		1,099,097.76
(3) 其他	2,350,306.61	1,372,139.34	3,722,445.95
3. 本期减少金额	3,740,756.18		3,740,756.18
(1) 租赁变更	2,224,952.84		2,224,952.84
(2) 其他转出	1,515,803.34		1,515,803.34
4. 期末余额	24,311,222.98	1,953,592.58	26,264,815.56
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 租赁变更			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	18,248,053.15	264,372.25	18,512,425.40
2. 期初账面价值	16,208,083.41	176,730.23	16,384,813.64

(十八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权	特许经营权	数字资产	商标权/著作权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	870,993,073.34	52,098,189.53	4,826,542.58	1,041,745,311.92			1,969,663,117.37



2. 本期增加金额	-	10,097,918.79	165,675.45	667,418,597.63	105,156.18	3,911,909.78	681,699,257.83
(1) 购置		8,398,510.51	165,675.45				8,564,185.96
(2) 内部研发					105,156.18	3,908,511.78	4,013,667.96
(3) 企业合并增加		1,699,408.28					1,699,408.28
(4) 其他				667,418,597.63		3,398.00	667,421,995.63
3. 本期减少金额	4,181,544.01	62,905.98	-	846,980.78	-	-	5,091,430.77
(1) 处置		62,905.98		846,980.78			909,886.76
(2) 其他	4,181,544.01						4,181,544.01
4. 期末余额	866,811,529.33	62,133,202.34	4,992,218.03	1,708,316,928.77	105,156.18	3,911,909.78	2,646,270,944.43
二、累计摊销							-
1. 期初余额	280,194,943.34	38,512,506.29	903,500.03	93,619,338.92			413,230,288.58
2. 本期增加金额	17,364,171.39	9,325,984.54	571,410.78	42,202,574.06	3,214.23	117,138.17	69,584,493.17
(1) 计提	17,364,171.39	7,957,358.02	571,410.78	42,202,574.06	3,214.23	116,052.09	68,214,780.57
(2) 其他						1,086.08	1,086.08
(3) 企业合并增加		1,368,626.52					1,368,626.52
3. 本期减少金额	-	62,905.98	-	55,287.51	-	-	118,193.49
(1) 处置		62,905.98		55,287.51			118,193.49
(2) 其他							-
4. 期末余额	297,559,114.73	47,775,584.85	1,474,910.81	135,766,625.47	3,214.23	117,138.17	482,696,588.26
三、减值准备							-



1. 期初余额							-
2. 本期增加额							-
(1) 计提							-
(2) 其他							-
3. 本期减少额							-
(1) 处置							-
(2) 其他							-
4. 期末余额							-
四、账面价值							-
1. 期末账面价值	569,252,414.60	14,357,617.49	3,517,307.22	1,572,550,303.30	101,941.95	3,794,771.61	2,163,574,356.17
2. 期初账面价值	590,798,130.00	13,585,683.24	3,923,042.55	948,125,973.00	-	-	1,556,432,828.79



(十九) 开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	小计	确认为无形资产	转入当期损益	小计
职工薪酬		10,453,599.08	-	10,453,599.08	3,609,596.30	3,293,963.28	6,903,559.58
材料费		67,602.42	-	67,602.42	63,521.68	4,080.74	67,602.42
折旧费		156,520.89	-	156,520.89	52,173.63	52,173.66	104,347.29
外部服务费		35,762.38	-	35,762.38	7,920.79	19,920.80	27,841.59
测试费用		11,320.75	-	11,320.75	3,773.59	3,773.58	7,547.17
其他费用		274,347.96	-	274,347.96	120,098.28	43,862.06	163,960.34
合计		10,999,153.48	-	10,999,153.48	3,857,084.27	3,417,774.12	7,274,858.39
							3,724,295.09



(二十) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
开平市月山丰源供水有限公司供水资产及自来水经营权	70,158,409.00					70,158,409.00
非同一控制下合并商誉-收购广东江腾电力集团有限公司	100,579,425.19					100,579,425.19
合计	170,737,834.19	-	-	-	-	170,737,834.19

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
开平市月山丰源供水有限公司供水资产及自来水经营权	19,770,160.52					19,770,160.52
合计	19,770,160.52	-	-	-	-	19,770,160.52

(二十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
装修费	16,808,276.57	5,341,785.34	7,060,806.79	-	15,089,255.12	
修理费(大修理支出)	221,421.25	-	70,273.12	-	151,148.13	
改良支出	10,363,570.92	1,235,705.39	6,731,765.35	24,317.20	4,843,193.76	
其他	1,621,771.69	1,479,231.54	829,450.57	145,399.36	2,126,153.30	
合计	29,015,040.43	8,056,722.27	14,692,295.83	169,716.56	22,209,750.31	

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税
资产减值准备	4,511,872.62	925,900.31	1,758,548.86	430,607.05
信用减值损失	93,200,550.78	22,054,537.05	145,321,272.05	19,960,888.62
可抵扣亏损	2,842,486.84	704,476.07	3,257,418.26	814,354.57
内部交易未实现利			593,498.88	148,374.72



润				
预计负债	70,060,187.48	11,967,302.82	24,882,841.20	4,907,840.30
PPP 项目税会差异			26,653,815.80	6,663,453.95
递延收益	24,680,951.20	3,702,142.68	46,458,928.90	7,167,424.57
预提项目	522,914.87	78,437.23	2,503,875.92	550,746.61
合计	195,818,963.79	39,432,796.16	251,430,199.87	40,643,690.39

2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税
非同一控制企业合并资产评估增值	425,987,757.36	102,983,560.30	425,987,757.36	106,496,939.34
加速折旧	19,518,374.84	4,879,593.71	25,394,058.16	5,880,747.05
合计	445,506,132.20	107,863,154.01	451,381,815.52	112,377,686.39

(二十三) 其他非流动资产

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
非经营性资产（代管资产等）	1,313,284,829.21	-	1,313,284,829.21	945,416,627.00		945,416,627.00
PPP 项目及 BOT 项目	834,304,541.67	-	834,304,541.67	950,312,315.77		950,312,315.77
江门市建筑设计院有限公司职工宿舍	1,219,422.00	-	1,219,422.00	1,219,422.00		1,219,422.00
江门市支持企业融资专项扶持资金				20,000,000.00		20,000,000.00
其他长期资产	5,996,119.32	-	5,996,119.32	430,889.49		430,889.49
合计	2,154,804,912.20	-	2,154,804,912.20	1,917,379,254.26		1,917,379,254.26

(二十四) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		6,360,165.17
保证借款	269,000,000.00	305,000,000.00
信用借款	279,946,461.29	435,085,660.25
合计	548,946,461.29	746,445,825.42



2. 截至2024年12月31日短期借款明细

借款单位	贷款银行	借款日期	还款日期	贷款余额	质押物/ 抵押物	担保明细
江门市交通建设投资集团有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/8/28	2025/8/26	40,000,000.00	信用贷款	
江门市交通建设投资集团有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司江门分行	2024/11/29	2025/11/29	150,900,000.00	信用贷款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/5/16	2025/5/16	2,747,463.88	信用贷款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/6/17	2025/6/17	2,713,324.60	信用证借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/7/15	2025/7/15	2,772,912.85	信用证借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/8/15	2025/8/15	2,943,499.16	信用证借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/9/18	2025/9/18	2,873,086.99	信用证借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/10/16	2025/10/16	2,785,267.66	信用证借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/11/19	2025/11/19	3,050,843.89	信用证借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/12/18	2025/12/18	2,731,609.99	信用证借款	
江门公用能源环保有限公司	中信银行股份有限公司江门分行	2024/8/28	2025/8/26	19,448,452.27	信用贷款	
江门公用能源环保有限公司	中国建设银行股份有限公司江门市分行	2024/11/29	2025/11/29	9,900,000.00	信用贷款	



江门公用能源环保有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2024/5/16	2025/5/16	37,080,000.00	信用贷款	
江门市交建融汇供应链管理有限公司	江门农村商业银行股份有限公司	2024/12/24	2025/12/23	89,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
江门市交建融汇供应链管理有限公司	江门农村商业银行股份有限公司	2024/11/29	2025/11/27	55,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
江门市交建融汇供应链管理有限公司	江门农村商业银行股份有限公司	2024/12/26	2025/12/25	25,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
江门市交建融汇供应链管理有限公司	汇丰银行（中国）有限公司江门支行	2024/8/30	2025/2/28	20,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
江门市交建融汇供应链管理有限公司	汇丰银行（中国）有限公司江门支行	2024/11/15	2025/5/14	10,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
江门市交建融汇供应链管理有限公司	中国建设银行股份有限公司江门城区支行	2024/3/8	2025/3/7	40,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
江门市交建融汇供应链管理有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2024/6/27	2025/6/27	30,000,000.00	保证贷款	广珠铁路物流发展股份有限公司、江门市交通投资有限公司提供担保
合计				548,946,461.29		



(二十五) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,019,766.08	17,230,332.16
合计	20,019,766.08	17,230,332.16

(二十六) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	517,247,795.76	
工程款	835,314,288.65	1,373,086,096.63
设备款	2,011,843.83	
劳务费	10,435,181.10	
服务费	191,528,696.15	
其他	10,132,781.82	
合计	1,566,670,587.31	1,373,086,096.63

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的的应付账款情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广东金辉华集团有限公司	94,383,207.80	未结算
广珠铁路物流发展股份有限公司	68,188,479.97	未结算
江门五邑路（外海大桥至江门大道段）给水工程	36,566,556.72	未结算
中电建路桥集团江门投资有限公司	34,123,096.00	未结算
保利长大工程有限公司	29,642,154.00	未结算
合计	262,903,494.49	

(二十七) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
租金	711,997.40	
预收服务款		15,708,048.28
销售商品		4,568,296.77
销售劳务		13,157,780.68
其他	9,445,095.39	4,364,253.10
合计	10,157,092.79	37,798,378.83

2. 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江门市蓬江区棠下镇中心村（户户通装表工程）	102,752.25	未到结算期
江门市住房和城乡建设局	56,000.00	未到结算期
合计	158,752.25	-

(二十八) 合同负债

1. 合同负债分类

项目	期末余额	期初余额
预收工程款	831,790,130.75	752,850,925.91



预收货款	8,420,752.32	21,807,639.45
预收服务费	161,924,164.91	66,808,737.44
其他	114,533.81	
合计	1,002,249,581.79	841,467,302.80

(二十九) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	58,283,199.59	768,515,222.07	765,052,395.07	61,746,026.59
二、离职后福利-设定提存计划	2,459,463.98	80,181,811.69	80,233,565.77	2,407,709.90
三、辞退福利	-	342,633.04	324,582.14	18,050.90
四、一年内到期的其他福利				
五、其他	-	18,461.28	18,461.28	-
合计	60,742,663.57	849,058,128.08	845,629,004.26	64,171,787.39

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,918,942.77	624,818,288.21	622,181,641.82	53,555,589.16
二、职工福利费	1,179,438.21	44,902,550.34	44,721,383.77	1,360,604.78
三、社会保险费	2,474,603.86	28,333,431.52	28,443,488.82	2,364,546.56
其中：医疗保险费	-	24,789,246.24	24,789,246.24	-
工伤保险费	-	2,763,623.31	2,763,623.31	-
生育保险费	-	-	-	-
其他	2,474,603.86	780,561.97	890,619.27	2,364,546.56
四、住房公积金	24,236.09	60,620,456.51	60,399,332.60	245,360.00
五、工会经费和职工教育经费	3,685,978.66	9,840,495.49	9,306,548.06	4,219,926.09
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	58,283,199.59	768,515,222.07	765,052,395.07	61,746,026.59

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	887.78	63,453,337.50	63,442,141.98	12,083.30
2、失业保险费	-	3,098,925.97	3,098,710.02	215.95
3、企业年金缴费	2,458,576.20	13,629,548.22	13,692,713.77	2,395,410.65
合计	2,459,463.98	80,181,811.69	80,233,565.77	2,407,709.90

(三十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,083,815.16	19,879,659.94
资源税	5,847,152.38	
企业所得税	29,605,502.97	20,408,691.18
城市维护建设税	1,082,005.76	916,343.28



教育费附加	474,848.47	405,377.70
地方教育费附加	387,854.74	341,488.22
房产税	479,578.46	171,726.02
城镇土地使用税	169,572.38	109,582.70
个人所得税	1,739,562.97	1,967,518.93
印花税	497,717.28	541,495.64
车船税	2,308.24	
环境保护税	64.35	4,074.70
水资源税	834,422.00	407,363.76
其他	1,456,964.24	8,322,647.39
合计	62,661,369.40	53,475,969.46

(三十一) 其他应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	54,763,890.45	39,720,908.00
应付股利	12,335,082.98	120,010,447.23
其他应付款	3,596,153,013.12	3,827,227,527.85
合计	3,663,251,986.55	3,986,958,883.08

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	46,172,807.12	779,263.31
企业债券利息	8,497,250.00	38,805,944.45
短期借款应付利息	93,833.33	135,700.24
合计	54,763,890.45	39,720,908.00

3. 应付股利

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
四会市第三建设有限公司	30,430.15	
江门市园林科学技术研究有限公司	445,766.73	
中山市电力实业发展有限公司		98,000,000.00
广东省高速公路有限公司		10,559,134.69
江门市园林科学技术研究有限公司		936,110.12
江门市蓬怡园林工程有限公司		445,766.73
江门公用事业集团有限公司	11,480,158.70	10,069,435.69
恩平市公用事业投资经营管理有限公司	378,727.40	
合计	12,335,082.98	120,010,447.23

4. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



往来款	2,306,763,183.62	3,149,628,433.41
保证金（质保金）	627,765,979.32	19,336,863.61
押金	10,002,063.99	
暂挂款	2,187.52	
代管财政专项资金	604,919,457.59	658,262,230.83
代扣款	548,025.46	
其他	46,152,115.62	
合计	3,596,153,013.12	3,827,227,527.85

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的的其他应付款

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)
财政局	代管财政专项资金	604,919,457.59	16.82
江门市财政局	往来款	400,303,023.52	11.13
江门市新会区财政局	往来款	260,474,272.79	7.24
鹤山市鹤凯交通发展实业有限公司	往来款	148,834,688.56	4.14
江门市蓬江区财政局	往来款	120,123,242.87	3.34
合计		1,534,654,685.33	42.67

(三十二) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	585,423,591.41	362,513,068.93
一年内到期的应付债券	1,199,943,396.18	400,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,245,392.55	5,292,242.08
合计	1,789,612,380.14	767,805,311.01

(三十三) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
荷塘污水厂二期管网工程	24,880,000.00	24,880,000.00
连海路污水管工程	7,860,000.00	7,860,000.00
待转销项税额	1,777,335.62	1,122,816.32
企业安全生产费用		542,308.01
其他	772,761.00	987,736.07
合计	35,290,096.62	35,392,860.40

(三十四) 长期借款

1. 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,877,317,880.42	2,215,457,440.94
信用借款	2,040,514,529.28	663,362,907.95
抵押借款		
保证借款	803,418,000.00	762,580,000.00
质押+保证借款	6,667,789,822.12	5,520,968,032.15



合计	11,389,040,231.82	9,162,368,381.04
----	-------------------	------------------



2. 截至 2024 年 12 月 31 日长期借款明细

借款单位	贷款单位	借款起始日	借款终止日	贷款余额	其中：一年到期的长期借款	期末余额	借款种类	质押物/抵押物	担保人
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/2/1	2050/2/1	30,000,000.00		30,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/5/12	2050/2/1	43,500,000.00		43,500,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/5/13	2050/2/1	5,380,000.00		5,380,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/5/19	2050/2/1	84,285,000.00		84,285,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/6/22	2050/2/1	237,000,000.00		237,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司集团有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/7/21	2050/2/1	1,120,000,000.00		1,120,000,000.00	1,120,000,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/8/20	2050/2/1	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/8/24	2050/2/1	6,190,000.00		6,190,000.00	6,190,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/9/26	2050/2/1	44,952,000.00		44,952,000.00	44,952,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/9/28	2050/2/1	3,712,000.00		3,712,000.00	3,712,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/10/28	2050/2/1	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/11/8	2050/2/1	6,190,000.00		6,190,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2021/12/8	2050/2/1	200,000,000.00		200,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/1/6	2050/2/1	80,000,000.00		80,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/1/19	2050/2/1	87,500,000.00		87,500,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/2/24	2050/2/1	40,500,000.00		40,500,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/3/23	2050/2/1	45,000,000.00		45,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/5/30	2050/2/1	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市银洲湖高速公路有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/6/13	2050/2/1	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市银洲湖高速公路有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/5/11	2050/2/1	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市银洲湖高速公路有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/7/19	2050/2/1	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市银洲湖高速公路有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/8/19	2050/2/1	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市银洲湖高速公路有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2022/9/14	2050/2/1	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市银洲湖高速公路有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/3/16	2050/2/1	92,886,000.00	92,886,000.00	92,886,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/1/9	2050/2/1	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/1/16	2050/2/1	59,000,000.00	59,000,000.00	59,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/2/1	2050/2/1	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/8/2	2050/2/1	18,000,000.00	18,000,000.00	18,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/4/18	2050/2/1	70,000,000.00	70,000,000.00	70,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/5/10	2050/2/1	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/6/16	2050/2/1	159,000,000.00	159,000,000.00	159,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/9/1	2050/2/1	88,000,000.00	88,000,000.00	88,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/9/22	2050/2/1	98,000,000.00	98,000,000.00	98,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/1/17	2050/2/1	317,000,000.00	317,000,000.00	317,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/4/29	2050/2/1	73,000,000.00	73,000,000.00	73,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/2/29	2050/2/1	127,000,000.00	127,000,000.00	127,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/6/14	2050/2/1	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/5/31	2050/2/1	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/8/15	2050/2/1	37,000,000.00	37,000,000.00	37,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/9/12	2050/2/1	81,000,000.00	81,000,000.00	81,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	国家开发银行广东省分行	2024/10/30	2050/2/1	58,000,000.00	58,000,000.00	58,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2021/2/3	2050/2/1	4,950,000.00	4,950,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/12/21	2050/2/1	31,680,000.00	31,680,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/11/29	2050/2/1	24,585,000.00	24,585,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/10/24	2050/2/1	14,850,000.00	14,850,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/8/22	2050/2/1	11,550,000.00	11,550,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/7/20	2050/2/1	16,500,000.00	16,500,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/3/24	2050/2/1	7,425,000.00	7,425,000.00	7,425,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/2/22	2050/2/1	6,682,500.00	6,682,500.00	6,682,500.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2022/1/24	2050/2/1	27,637,500.00	27,637,500.00	27,637,500.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2021/11/3	2050/2/1	8,250,000.00	8,250,000.00	8,250,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2021/9/28	2050/2/1	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2024/1/20	2050/2/1	42,000,000.00	42,000,000.00	42,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2021/8/20	2050/2/1	8,250,000.00		8,250,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2021/5/19	2050/2/1	12,375,000.00		12,375,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2021/5/12	2050/2/1	7,180,000.00		7,180,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2024/8/21	2050/2/1	37,000,000.00		37,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2024/5/6	2050/2/1	30,000,000.00		30,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2024/1/25	2050/2/1	13,000,000.00		13,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2023/12/13	2050/2/1	19,635,000.00	19,635,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2023/7/10	2050/2/1	8,415,000.00	8,415,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2023/4/21	2050/2/1	11,550,000.00	11,550,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司	2023/3/21	2050/2/1	7,590,000.00	7,590,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司江门城区支行	2021/2/3	2050/2/1	103,479,800.00	103,479,800.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国建设银行股份有限公司江门城区支行	2024/1/31	2050/2/1	20,500,000.00	20,500,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2023/12/25	2050/2/1	123,230,000.00	123,230,000.00	123,230,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2024/12/12	2050/2/1	91,000,000.00	91,000,000.00	91,000,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/12/21	2050/2/1	39,590,400.00	39,590,400.00	39,590,400.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/1/24	2050/2/1	34,538,500.00	34,538,500.00	34,538,500.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/11/28	2050/2/1	30,723,800.00	30,723,800.00	30,723,800.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2024/12/9	2050/2/1	27,000,000.00	27,000,000.00	27,000,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2023/12/12	2050/2/1	24,537,800.00	24,537,800.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/8/19	2050/2/1	20,930,000.00	20,930,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/7/19	2050/2/1	20,620,000.00	20,620,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/10/24	2050/2/1	18,558,000.00	18,558,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2024/4/30	2050/2/1	16,000,000.00	16,000,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2021/5/19	2050/2/1	15,465,000.00	15,465,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2024/1/24	2050/2/1	15,000,000.00		15,000,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2023/4/20	2050/2/1	14,434,000.00		14,434,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2023/7/6	2050/2/1	10,516,200.00		10,516,200.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2021/11/3	2050/2/1	10,310,000.00		10,310,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2021/8/19	2050/2/1	10,310,000.00		10,310,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2023/3/16	2050/2/1	9,485,200.00		9,485,200.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/3/24	2050/2/1	9,279,000.00	9,279,000.00	9,279,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2021/5/12	2050/2/1	8,970,000.00	8,970,000.00	8,970,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2022/2/22	2050/2/1	8,351,100.00	8,351,100.00	8,351,100.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2021/9/27	2050/2/1	8,248,000.00	8,248,000.00	8,248,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2021/2/1	2050/2/1	6,180,000.00	6,180,000.00	6,180,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	广发银行股份有限公司 江门分行	2023/11/28	2050/2/1	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2023/11/24	2050/2/1	63,000,000.00	63,000,000.00	63,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2023/11/24	2050/2/1	35,000,000.00	35,000,000.00	35,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/11/28	2050/2/1	17,446,200.00	17,446,200.00	17,446,200.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/7/21	2050/2/1	12,380,000.00	12,380,000.00	12,380,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/10/25	2050/2/1	11,142,000.00	11,142,000.00	11,142,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2023/7/7	2050/2/1	10,506,000.00	10,506,000.00	10,506,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/7/19	2050/2/1	8,740,000.00	8,740,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/10/24	2050/2/1	8,352,000.00	8,352,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/12/20	2050/2/1	7,872,000.00	7,872,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/1/24	2050/2/1	6,867,500.00	6,867,500.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2021/5/19	2050/2/1	3,075,000.00	3,075,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/8/19	2050/2/1	2,870,000.00	2,870,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2021/11/3	2050/2/1	2,050,000.00	2,050,000.00	2,050,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2021/8/19	2050/2/1	2,050,000.00	2,050,000.00	2,050,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/3/24	2050/2/1	1,845,000.00	1,845,000.00	1,845,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2021/5/12	2050/2/1	1,790,000.00	1,790,000.00	1,790,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2022/2/22	2050/2/1	1,660,500.00	1,660,500.00	1,660,500.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2021/9/27	2050/2/1	1,640,000.00	1,640,000.00	1,640,000.00	质押+保证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	江门农村商业银行股份有限公司杜阮支行	2021/2/1	2050/2/1	1,230,000.00	1,230,000.00	1,230,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2023/12/26	2050/2/1	54,770,000.00	54,770,000.00	54,770,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2023/12/27	2050/2/1	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2023/12/13	2050/2/1	35,557,200.00	35,557,200.00	35,557,200.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/12/19	2050/2/1	31,680,000.00	31,680,000.00	31,680,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/1/24	2050/2/1	27,637,500.00	27,637,500.00	27,637,500.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/11/25	2050/2/1	24,585,000.00	24,585,000.00	24,585,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/7/19	2050/2/1	21,140,000.00	21,140,000.00	21,140,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/10/24	2050/2/1	14,850,000.00	14,850,000.00	14,850,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2024/4/30	2050/2/1	14,000,000.00	14,000,000.00	14,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2024/1/24	2050/2/1	13,000,000.00	13,000,000.00	13,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2021/5/19	2050/2/1	12,375,000.00	12,375,000.00	12,375,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2023/4/20	2050/2/1	11,550,000.00		11,550,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/8/19	2050/2/1	11,550,000.00		11,550,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2021/11/3	2050/2/1	8,250,000.00		8,250,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2021/8/19	2050/2/1	8,250,000.00		8,250,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2023/3/16	2050/2/1	7,590,000.00		7,590,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/3/24	2050/2/1	7,425,000.00		7,425,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2021/5/12	2050/2/1	7,180,000.00	7,180,000.00	7,180,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2022/2/22	2050/2/1	6,682,500.00	6,682,500.00	6,682,500.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2021/9/27	2050/2/1	6,600,000.00	6,600,000.00	6,600,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国农业银行股份有限公司江门分行	2021/2/2	2050/2/1	4,950,000.00	4,950,000.00	4,950,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/12/21	2050/2/1	39,590,400.00	39,590,400.00	39,590,400.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/1/24	2050/2/1	34,538,500.00	34,538,500.00	34,538,500.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通投资集团有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/11/28	2050/2/1	30,723,800.00	30,723,800.00	30,723,800.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2023/12/18	2050/2/1	24,537,800.00	24,537,800.00	24,537,800.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/7/19	2050/2/1	20,620,000.00	20,620,000.00	20,620,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/10/24	2050/2/1	18,558,000.00	18,558,000.00	18,558,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2023/4/21	2050/2/1	17,304,000.00	17,304,000.00	17,304,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2021/5/19	2050/2/1	15,465,000.00	15,465,000.00	15,465,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2024/1/31	2050/2/1	15,000,000.00	15,000,000.00	15,000,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/8/19	2050/2/1	14,434,000.00	14,434,000.00	14,434,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2023/7/11	2050/2/1	10,516,200.00	10,516,200.00	10,516,200.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2021/11/4	2050/2/1	10,310,000.00	10,310,000.00	10,310,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2021/8/19	2050/2/1	10,310,000.00	10,310,000.00	10,310,000.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2023/3/20	2050/2/1	9,485,200.00	9,485,200.00	9,485,200.00	质押+保证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/3/25	2050/2/1	9,279,000.00	9,279,000.00	9,279,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2021/5/12	2050/2/1	8,970,000.00	8,970,000.00	8,970,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2022/2/22	2050/2/1	8,351,100.00	8,351,100.00	8,351,100.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2021/9/27	2050/2/1	8,248,000.00	8,248,000.00	8,248,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国光大银行股份有限公司江门分行	2021/2/2	2050/2/1	6,180,000.00	6,180,000.00	6,180,000.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2022/12/27	2050/2/1	23,769,600.00	23,769,600.00	23,769,600.00	质押+保证	抵押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2022/1/24	2050/2/1	20,736,500.00		20,736,500.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2023/12/19	2050/2/1	14,732,200.00		14,732,200.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2024/4/30	2050/2/1	10,500,000.00		10,500,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2024/1/29	2050/2/1	10,000,000.00		10,000,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2022/8/22	2050/2/1	8,666,000.00		8,666,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2023/4/23	2050/2/1	8,666,000.00		8,666,000.00	质押+保 证	抵押押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司



江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2023/7/7	2050/2/1	6,313,800.00		6,313,800.00	6,313,800.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2023/3/21	2050/2/1	5,694,800.00		5,694,800.00	5,694,800.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2022/3/24	2050/2/1	5,571,000.00		5,571,000.00	5,571,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2022/2/22	2050/2/1	5,013,900.00		5,013,900.00	5,013,900.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市银洲湖高速公路有限公司	中国银行股份有限公司 江门分行	2021/2/4	2050/2/1	3,720,000.00		3,720,000.00	3,720,000.00	质押+保 证	抵质押品：江门市银洲湖高速公路有限公司合法享有的江门市银洲湖高速公路项目特许经营协议项下享有的全部权益和收益	江门市交通建设投资有限公司
江门市交通建设投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司 江门城区支行	2024/1/2	2031/1/1	347,770,000.00	30,000,000.00		317,770,000.00	信用		
江门市交通建设投资集团有限公司	中国农业银行股份有限公司 江门城区支行	2023/6/30	2026/6/29	64,500,000.00	2,000,000.00		62,500,000.00	信用		



江门市交通建设投资有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2022/8/31	2042/8/31	250,000,000.00		-	250,000,000.00	保证		江门市城市发展集团有限公司
江门市交通建设投资有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2022/8/26	2042/8/26	269,000,000.00		-	269,000,000.00	保证		江门市城市发展集团有限公司
广东宏达兴能源科技有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2024/9/27	2034/9/27	3,250,000.00	162,500.00		3,087,500.00	质押借款	应收账款/收费权-售电收费权	
广东宏达兴能源科技有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2024/10/29	2034/10/29	2,740,000.00	137,000.00		2,603,000.00	质押借款	应收账款/收费权-售电收费权	
广东宏达兴能源科技有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2024/11/8	2034/10/29	5,230,000.00	261,500.00		4,968,500.00	质押借款	应收账款/收费权-售电收费权	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2016/2/26	2025/10/20	15,000,000.00	15,000,000.00			质押借款	35%高速公路收费权	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2023/5/16	2049/12/21	311,625,100.00			311,625,100.00	信用借款		
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2023/7/18	2049/12/21	35,550,000.00			35,550,000.00	信用借款		
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2023/7/21	2049/12/21	13,100,000.00			13,100,000.00	信用借款		



江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2023/8/10	2049/12/21	30,590,000.00	30,590,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2023/8/25	2049/12/21	20,820,000.00	20,820,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2023/8/31	2049/12/21	12,980,000.00	12,980,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2023/9/21	2049/12/21	11,840,000.00	11,840,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2023/9/26	2049/12/21	2,800,000.00	2,800,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2023/10/16	2049/12/21	44,540,000.00	44,540,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2023/10/25	2049/12/21	10,860,000.00	10,860,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2023/11/8	2049/12/21	16,970,000.00	16,970,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2023/11/16	2049/12/21	12,250,000.00	12,250,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2023/11/30	2049/12/21	34,000,000.00	34,000,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2023/12/25	2049/12/21	34,630,000.00	34,630,000.00	信用借款	



江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2023/12/29	2049/12/21	21,610,000.00		21,610,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/1/29	2049/12/21	96,430,000.00		96,430,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2024/2/2	2049/12/21	20,200,000.00		20,200,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2024/2/5	2049/12/21	6,130,000.00		6,130,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2024/3/19	2049/12/21	13,300,000.00		13,300,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2024/3/19	2049/12/21	4,300,000.00		4,300,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/5/20	2049/12/21	7,040,000.00		7,040,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2024/5/23	2049/12/21	32,860,000.00		32,860,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2024/6/19	2049/12/21	9,410,000.00		9,410,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/6/28	2049/12/21	29,330,000.00		29,330,000.00	信用借款	
江门市江鹤高速公路有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/7/25	2049/12/21	26,660,000.00		26,660,000.00	信用借款	



江门公用水务环境股份有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2021/4/21	2035/12/21	67,966,309.50	5,930,833.00	62,035,476.50	质押借款	质押物：自来水收入收费权应收账款
江门公用水务环境股份有限公司	江门农村商业银行股份有限公司蓬江中心支行	2021/12/14	2031/12/8	16,694,000.00	2,047,423.00	14,646,577.00	质押借款	质押物：自来水收入收费权应收账款
江门公用水务环境股份有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2021/8/31	2036/8/11	108,649,300.00	4,100,200.00	104,549,100.00	质押借款	质押物：自来水收入收费权应收账款
江门公用水务环境股份有限公司	中国建设银行股份有限公司江门城区支行	2022/2/15	2025/2/14	47,500,000.00	47,500,000.00	-	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	广发银行股份有限公司江门分行	2022/4/29	2025/4/26	39,200,000.00	39,200,000.00	-	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2022/8/16	2033/8/8	28,073,750.00	3,149,000.00	24,924,750.00	质押借款	质押物：项目下水费应收账款
江门公用水务环境股份有限公司	广发银行股份有限公司江门分行	2022/10/10	2025/4/26	47,000,000.00	47,000,000.00	-	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2022/10/12	2042/8/31	29,740,000.00	1,740,000.00	28,000,000.00	保证借款	担保人：江门市城市发展投资集团有限公司
江门公用水务环境股份有限公司	国家开发银行股份有限公司广东省分行	2022/10/12	2042/8/31	21,840,000.00	1,280,000.00	20,560,000.00	保证借款	担保人：江门市城市发展投资集团有限公司
江门公用水务环境股份有限公司	兴业银行股份有限公司江门分行	2022/10/21	2025/10/20	40,000,000.00	40,000,000.00	-	信用借款	



江门公用水务环境股份有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2022/11/7	2036/2/7	45,972,950.00	2,916,700.00	43,056,250.00	质押借款	质押物：自来水收费权 项下应收账款
江门公用水务环境股份有限公司	中国建设银行股份有限公司江门市分行	2023/8/25	2042/6/20	12,580,000.00	1,750,000.00	10,830,000.00	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中国建设银行股份有限公司江门市分行	2023/8/25	2042/6/20	13,100,000.00	1,300,000.00	11,800,000.00	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中国建设银行股份有限公司江门市分行	2023/12/6	2042/12/5	29,400,000.00	600,000.00	28,800,000.00	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/2/8	2026/2/8	16,495,000.00	9,440,000.00	7,055,000.00	质押借款	自来水收费权收益权
江门公用水务环境股份有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2024/1/18	2026/12/28	19,000,000.00	1,000,000.00	18,000,000.00	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	中国农业银行股份有限公司	2024/1/10	2027/1/9	9,960,000.00	40,000.00	9,920,000.00	信用借款	
江门公用水务环境股份有限公司	交通银行股份有限公司江门分行	2024/12/20	2027/12/20	39,750,000.00	500,000.00	39,250,000.00	信用借款	
江门融通管网投资有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2024/6/12	2027/6/11	980,000.00		980,000.00	信用借款	
江门市固体废物处理有限公司	广发银行股份有限公司江门分行	2024/9/30	2027/9/29	10,000,000.00	200,000.00	9,800,000.00	信用借款	



江门公用能源环保有限公司	国际复兴开发银行【世界银行-文昌二期 2400 万美元】	2007/10/8	2027/10/7	45,492,882.18	13,805,261.26	31,687,620.92	信用借款	无	无
江门公用能源环保有限公司	农发基础设施基金有限公司【中国农业发展银行广东省分行代管】	2022/9/16	2042/6/15	45,358,000.00	1,500,000.00	43,858,000.00	保证借款	无	江门公用能源股份有限公司
江门公用能源环保有限公司	中国建设银行股份有限公司江门市分行	2022/9/20	2042/9/19	62,779,488.00	881,873.26	61,897,614.74	质押借款	江门市杜阮污水处理厂一期的应收账款	无
江门公用能源环保有限公司	中国工商银行股份有限公司江门市分行【特定资产收费权支持借款 64088 万元】	2021/10/31	2036/10/8	547,644,251.22	25,612,700.00	522,031,551.22	质押借款	污水处理收费权应收账款	无
江门公用能源环保有限公司	中国工商银行股份有限公司江门市分行【特定资产收费权支持借款 5700 万元】	2022/12/15	2036/10/20	35,941,449.44	1,196,112.00	34,745,337.44	质押借款	污水处理收费权应收账款	无
江门公用能源环保有限公司	中国工商银行股份有限公司江门市分行【特定资产收费权支持借款 9000 万元】	2022/12/28	2037/12/27	83,415,096.00	2,806,722.00	80,608,374.00	质押借款	污水处理收费权应收账款	无



江门公用能源环保有限公司	广发银行股份有限公司江门分行【荷塘三期】	2021/6/30	2041/6/29	52,853,468.27	2,274,800.00	50,578,668.27	质押+保证借款	荷塘污水处理厂三期收费权应收账款	江门公用能源环保股份有限公司
江门公用能源环保有限公司	中国农业银行股份有限公司江门城区支行【丰乐搬迁项目】	2024/11/29	2050/11/28	11,437,308.36		11,437,308.36	信用借款	无	无
公用能源科技（鹤山）有限公司	中国银行股份有限公司江门分行	2023/9/5 （首笔贷款 提款日）	最后一个 还款日（共 计 25 年）	184,399,265.61		184,399,265.61	质押借款	鹤山市生活垃圾资源化处理提质改造项目获取的收入	
公用能源科技（鹤山）有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/9/5 （首笔贷款 提款日）	最后一个 还款日（共 计 10 年）	146,400,000.00		146,400,000.00	质押借款	鹤山市生活垃圾资源化处理提质改造项目获取的收入	
公用能源投资（台山）有限公司	中国农业银行股份有限公司台山市支行	2023/6/6 （首笔贷款 提款日）	最后一个 还款日（共 计 25 年）	185,514,908.91		185,514,908.91	质押借款	台山市静脉产业园项目一期获取的收入	
公用能源投资（台山）有限公司	国家开发银行广东省分行	2023/6/28 （首笔贷款 提款日）	最后一个 还款日（共 计 10 年）	186,459,000.00		186,459,000.00	质押借款	台山市静脉产业园项目一期获取的收入	
碧源（四会）环保有限公司	中国工商银行股份有限公司江门分行	2019/8/16	2044/7/15	183,443,770.74	10,632,616.89	172,811,153.85	质押+保证借款	应收账款质押	江门公用能源环保股份有限公司
恩平市润远环保有限公司	中国农业发展银行恩平市支行	2018/2/6	2038/2/1	39,800,000.00	4,400,000.00	35,400,000.00	质押+保证借款	PPP 项目应收账款	江门公用能源环保股份有限公司



(三十五) 应付债券

1. 应付债券

项目	期末余额	期初余额
中期票据		1,199,858,490.54
小公募	998,191,823.95	399,182,389.93
外海大桥债券		14,428.40
江鹤高速公路集资债券		9,638.20
合计	998,191,823.95	1,599,064,947.07



2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	一年内到期的应付债券	期末余额
江门市交通建设投资有限公司2020年度第一期中期票据	600,000,000.00	2020/5/19	5 年	600,000,000.00	600,000,000.00					600,000,000.00	-
江门市交通建设投资有限公司2022年度第一期中期票据	600,000,000.00	2022/9/5	3 年	600,000,000.00	599,858,490.54			-84,905.64		599,943,396.18	-
江门市交通建设投资有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	400,000,000.00	2023/3/30	3 年	400,000,000.00	399,182,389.93			-615,566.07			399,797,956.00
江门市交通建设投资有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	400,000,000.00	2024/4/1	3 年	300,000,000.00		300,000,000.00		731,132.05			299,268,867.95



(三十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	18,198,252.34	13,699,083.29
未确认融资费用	-1,494,203.13	-1,719,327.83
合计	16,704,049.21	11,979,755.46

(三十七) 长期应付款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,010,904,395.99	360,000.00
专项应付款	27,263,564.40	281,341,132.96
合计	1,038,167,960.39	281,701,132.96

2. 按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
江门市交通建设投资集团有限公司-2017 年珠江西岸先进装备制造业专项资金-鹤山市得润电子科技有限公司	196,953,656.92	
江门市江海区经促局-2015 年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金	150,000,000.00	
江门市交通建设投资集团有限公司-2017 年珠江西岸先进装备制造业专项资金-江门市芳源新能源材料有限公司	44,969,000.00	
江门市交通建设投资集团有限公司-2017 年珠江西岸先进装备制造业专项资金-欧佩德伺服电机节能系统有限公司	34,293.52	
江门市交通建设投资集团有限公司-2017 年度省级产业园扩能增效专项资金-江门市先进制造业江沙示范园区投资有限公司	34,182,700.00	
江门市交通建设投资集团有限公司-2016 年省产业园基础设施建设和产业聚集发展启动资金（鹤山工业园区）	29,400,000.00	
江门市交通建设投资集团有限公司-2016 年省产业园扩能增效扶持资金（招商选资专题资金）（鹤山工业园区）	29,400,000.00	
江门市交通建设投资集团有限公司-2015 年省级产业园扩能增效专项资金	14,700,000.00	
江门市交通建设建设投资有限公司-2017 年度省级产业园扩能增效专项资金-台山市国有资产投资经营有限公司	10,378,500.00	
江门市交通建设有投资集团有限公司-2017 年度省级产业园扩能增效专项资金-鹤山工业城园区建设有限公司	5,697,400.00	
江门市交通建设投资集团有限公司-2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（先进装备制造业发展）-广东世电科技有限公司	89,058.75	
存款利息	3,504,716.98	
深江铁路	370,000,000.00	
江门市水务集团有限公司（荷塘二期工行贷款）	360,000.00	360,000.00
江海污水厂管网二期工程-业务户	35,285,137.16	
礼乐片区污水管网首期工程-业务户	39,350,000.00	
广场环路截污干管工程-业务户	4,500,000.00	
丰乐污水处理厂截污干管工程-业务户	7,250,000.00	
潮连嘉禾路截污干管工程-业务户	4,960,000.00	
2014 年度市级环保专项资金（荷塘镇生活污水处理厂二期截污管网工程）-基建户	800,000.00	



2015 年市潭江水资源保护专项资金(杜阮污水厂二期管网工程)-杜阮二期	2,500,000.00	
2016 年中央基建投资预算资金(杜污水厂二期管网工程)-杜阮二期	8,000,000.00	
2015 年省级水质保护专项资金-水环境综合整治项目(杜阮污水厂二期管网工程)-杜阮二期	2,400,000.00	
2019 年市级财政基建建设资金-杜阮二期	16,189,932.66	
合计	1,010,904,395.99	360,000.00

3. 按款项性质列示专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
党建经费		8,260.00		8,260.00	
台山市电力建设总公司应付福利费或应付利润	2,780,000.00			2,780,000.00	
江门市支持企业融资专项扶持资金		19,539,027.88		19,539,027.88	
中医药学校第一批搬迁补偿款	4,977,772.68		41,496.16	4,936,276.52	
江海污水厂管网二期工程-业务户	34,540,000.00		34,540,000.00	-	
礼乐片区污水管网首期工程-业务户	39,350,000.00		39,350,000.00	-	
广场环路截污干管工程-业务户	4,500,000.00		4,500,000.00	-	
丰乐污水处理厂截污干管工程-业务户	7,250,000.00		7,250,000.00	-	
潮连嘉禾路截污干管工程-业务户	4,960,000.00		4,960,000.00	-	
2014 年度市级环保专项资金(荷塘镇生活污水污水处理厂二期截污管网工程)-基建户	800,000.00		800,000.00	-	
2015 年市潭江水资源保护专项资金(杜阮污水厂二期管网工程)-杜阮二期	2,500,000.00		2,500,000.00	-	
2016 年中央基建投资预算资金(杜污水厂二期管网工程)-杜阮二期	8,000,000.00		8,000,000.00	-	
2015 年省级水质保护专项资金-水环境综合整治项目(杜阮污水厂二期管网工程)-杜阮二期	2,400,000.00		2,400,000.00	-	
2019 年市级财政基建建设资金-杜阮二	16,189,932.66		16,189,932.66	-	



期					
江门市江海区经促局-2015 年珠江西岸先进装备制造业发展专项资金	150,000,000.00		150,000,000.00		-
其他	3,093,427.62		3,093,427.62		-
合计	281,341,132.96	19,547,287.88	273,624,856.44	27,263,564.40	

(三十八) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未来重置成本	70,060,187.48	35,064,086.43	PPP 项目
合计	70,060,187.48	35,064,086.43	

(三十九) 递延收益

1. 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,847,826.39	2,077,466.72		32,925,293.11	
城北供水管网专项资金	2,514,792.03		241,419.96	2,273,372.07	
中和考场项目建设资金	5,400,000.00		450,000.00	4,950,000.00	
江海区化工专区等 4 条供水管线工程建设资金	269,435.76		70,958.04	198,477.72	
电机能效提升专项资金	1,640,774.37		117,198.24	1,523,576.13	
广中江高速之龙溪路供水管道改造工程资金	9,659,023.15		670,561.00	9,058,462.15	
江门市供水管网扩容改造建设项目之棠下供水一体化村村通工程(11 条村)	164,076.79		10,097.04	153,979.75	
江海区黑臭水体综合治理工程给水管迁改-东海路与麻园路口给水管改管工程	3,636,702.52	208,980.52	2,212,757.49	1,632,925.55	
老旧社区楼宇供水改造工程	1,379,452.50		1,379,452.50		
深圳至岑溪高速公路中山新隆至江门龙湾段改扩建工程（江会路、文昌路、礼睦路）	2,975,079.01		2,975,079.01		
输电线路工程拆迁		8,391,435.07	357,342.31	8,034,092.76	
迁管补偿	47,624.13		9,600.00	38,024.13	
电机能效提升专项资金	140,371.35		7,018.56	133,352.79	
桐井排涝泵站 DN200 给水管迁改工程专项资金	1,737,253.25		41,487.24	1,695,766.01	
卫生物料处置项目	8,601.43		3,439.92	5,161.51	
其他	24,882,841.17	8,967,292.71	39,061.55	33,811,072.33	



合计	85,303,853.85	19,645,175.02	8,515,472.86	96,433,556.01	/
----	---------------	---------------	--------------	---------------	---

(四十) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
二次加压泵房维护费	457,196,843.25	474,705,069.73
待转销项税额		890,255.72
江门市支持企业融资专项扶持资金		71,059,360.96
合计	457,196,843.25	546,654,686.41

(四十一) 实收资本

股东名称	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		增资	利润转增资本	公积金转增资本	其他	小计	
江门市城市发展投资集团有限公司	488,110,000.00						488,110,000.00
合计	488,110,000.00						488,110,000.00

(四十二) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)				
其他资本公积	7,406,437,970.08	711,819,778.33	-	8,118,257,748.41
合计	7,406,437,970.08	711,819,778.33	-	8,118,257,748.41

注：(1) 江门市交通建设投资集团有限公司收到江门市城市发展投资集团有限公司划入资本金 81,940,000.00 元。

(2) 根据江国资规划[2023]25 号文，将江门市勘测院有限公司、江门市建设工程检测中心有限公司和江门市市政工程设计院有限公司 100%股权无偿划入至江门市交通建设投资集团有限公司，此事项增加资本公积 49,228,378.33 元。

(3) 根据江国资规划[2024]8 号文，将江门市国资委持有的江门市公用设施投资控股有限公司 6.61%股权无偿划入至江门市交通建设投资集团有限公司，此事项增加资本公积 53,027,400.00 元。

(4) 根据政府文件，江门市银洲湖高速公路有限公司收到江门市新会区财政局拨付银洲湖高速公路项目资本金，此事项增加资本公积 54,000,000.00 元。

(5) 根据政府文件，江门市银洲湖高速公路有限公司收到鹤山市财政局拨付银洲湖高速公路项目资本金，此事项增加资本公积 17,624,000.00 元。

(6) 根据政府文件，江门市银洲湖高速公路有限公司收到江门市蓬江区财政局拨付银洲湖高速公路项目资本金，此事项增加资本公积 30,000,000.00 元。

(7) 根据政府文件，江门市银洲湖高速公路有限公司收到江门市财政局拨付银洲湖高速公路项目资本金，此事项增加资本公积 10,000,000.00 元。

(8) 根据政府文件，江门市交通投资有限公司收到江门市蓬江区财政局拨付珠肇高铁江机段项目资本金，此事项增加资本公积 416,000,000.00 元。



(四十三) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-279,918,000.72	-77,289,107.57	-	26,780.75	-	-	-358,278,766.44
其中：重新计量设定受益计划变动额							-
权益法下不能转损益的其他综合收益	26,780.75			26,780.75			-
其他权益工具投资公允价值变动	-279,944,781.47	-77,289,107.57				1,044,877.40	-358,278,766.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	-31,250.82	-	-	-	-	-31,250.82
其中：权益法下可转损益的其他综合收益		-31,250.82					-31,250.82
其他综合收益合计	-279,918,000.72	-77,320,358.39	-	26,780.75	-	-	-358,310,017.26



(四十四) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,361,338.69			60,361,338.69
合计	60,361,338.69			60,361,338.69

(四十五) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	557,362,797.68	538,442,254.59
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		2,760,500.00
调整后期初未分配利润	557,362,797.68	541,202,754.59
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-11,163,441.81	78,086,843.09
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付投资者股利		61,926,800.00
转作资本(或股本)的投资者股利		
其他		
期末未分配利润	546,199,355.87	557,362,797.68

(四十六) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	3,455,749,338.40	2,705,931,398.42	2,012,331,313.85	1,550,184,121.06
其他业务	96,367,193.40	63,898,884.29	113,592,943.97	72,211,212.76
合计	3,552,116,531.80	2,769,830,282.71	2,125,924,257.82	1,622,395,333.82

2. 营业收入、成本明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程建设收入(建造合同收入)	1,531,901,230.51	1,308,244,485.11	394,023,797.65	299,749,261.56
供水收入	337,940,119.71	246,138,505.29	337,673,617.11	269,651,774.38
环保收入	388,303,317.54	207,207,046.53	303,025,621.83	169,803,379.92
交通运输收入(物流运输收入)	174,409,814.57	94,098,208.20	180,419,478.82	93,905,351.79
销售商品收入	429,769,158.70	435,882,076.24	475,278,936.69	453,070,314.18
物业管理收入	7,524,463.02	9,833,075.83	16,879,236.11	16,768,159.96
电力施工收入	-	-	175,970,618.93	144,817,445.89
租赁收入	41,640,833.26	37,541,140.91		
劳务收入	966,653.45	2,749,802.14		
提供服务收入	555,223,182.04	379,854,793.04		
养护收入(工建)	46,602,854.59	33,597,150.68		
其他收入	37,834,904.41	14,683,998.74	242,652,950.68	174,629,646.14
合计	3,552,116,531.80	2,769,830,282.71	2,125,924,257.82	1,622,395,333.82

(四十七) 税金及附加



项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,610,048.36	3,407,092.27
教育费附加	2,553,722.96	1,491,110.69
地方教育费附加	1,703,199.95	991,105.45
资源税	3,547,152.38	
房产税	10,794,235.44	7,378,116.01
城镇土地使用税	7,749,132.22	6,847,046.88
车船税	205,645.41	47,327.96
印花税	2,380,077.38	1,120,549.88
环境保护税	52,660.29	26,088.12
其他	59,565.81	86,943.30
合计	34,655,440.20	21,395,380.56

(四十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,478,698.65	12,684,177.13
办公费	354,450.33	411,178.80
差旅费	15,276.05	2,538.52
运输费	-	93,205.35
车辆费用	70,374.35	575,672.12
业务招待费	67,292.20	96,168.14
聘请中介机构费	300.00	
咨询费(含顾问费)	299,631.66	194,432.28
折旧费	459,097.79	670,306.33
租赁费	30,012.67	18,480.00
无形资产摊销	682,484.36	
长期待摊费用摊销	19,274.57	
广告宣传费	156,435.12	145,339.14
维修费	62,887.95	49,725.76
水电暖费	1,816.77	16,449.74
劳务费	106,645.28	
促销费	89,913.85	
通讯费	1,613.92	
保险费	1,280.00	359.39
包装费	2,654.87	
佣金及手续费	1,772,843.02	
其他	1,365,351.65	3,506,681.56
合计	19,038,335.06	18,464,714.26

(四十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	300,555,550.87	142,738,311.64
办公费	10,162,391.58	10,110,433.41



差旅费	1,095,849.63	1,345,889.32
运输费	1,335.85	
车辆费用	2,552,361.23	
业务招待费	4,758,665.60	4,533,238.79
聘请中介机构费	10,413,300.38	
咨询费(含顾问费)	5,456,552.48	27,390,307.49
折旧费	28,639,848.81	20,994,752.61
租赁费	7,961,472.53	
无形资产摊销	20,160,912.78	
长期待摊费用摊销	3,108,839.90	
广告宣传费	263,980.29	
物业管理费	12,363,680.03	
维修费	7,660,523.37	
党组织工作经费	1,007,753.93	
水电暖费	4,825,748.00	
劳务费	5,041,109.62	
诉讼费	125,218.88	
运杂费	73,692.49	
物业管理	2,552,661.75	
会议费	126,763.22	
通讯费	410,890.01	
保险费	580,112.88	
劳动保护费	1,298,486.73	
其他	13,292,302.74	20,101,790.58
合计	444,490,005.58	227,214,723.84

(五十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	44,360,736.18	
折旧费	1,476,136.02	
无形资产摊销	793,629.86	
直接投入(材料、燃料、动力费用、试验试制费)	7,908,370.97	
委托外部研发费	178,908.49	
其他	2,167,498.36	17,391,874.49
合计	56,885,279.88	17,391,874.49

(五十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	196,366,767.52	186,182,694.68
减：利息收入	32,536,531.13	14,290,871.76
汇兑损益	1,194,910.65	1,420,038.85
手续费及其他	6,180,602.23	3,114,665.10
合计	171,205,749.27	176,426,526.87

(五十二) 其他收益



项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	8,515,472.86	8,160,760.40
稳岗补贴	474,330.05	2,000.00
个税返还	242,741.44	8,787.85
税收返还	29,934.05	18,917.71
增值税加计抵减	19,681.87	686,047.55
小微企业增值税减免	43,889.45	
其他	55,487.11	512,983.36
合计	9,381,536.83	9,389,496.87

(五十三) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	33,286,667.01	113,034,397.42
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	49,257,485.54	47,871,852.05
处置长期股权投资产生的投资收益	4,477.55	615,900.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		1,449,502.85
合计	82,548,630.10	162,971,652.32

(五十四) 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,651,413.69	2,907,928.51
其他应收款坏账损失	3,479,038.58	-56,617.19
合计	8,130,452.27	2,851,311.32

(五十五) 资产减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-4,318.56	
合计	-4,318.56	

(五十六) 资产处置收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	332,492.11	-384,016.08
无形资产处置收益	-499,303.91	-24,960.51
使用权资产处置收益	111,238.91	
合计	-55,572.89	-408,976.59

(五十七) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	19,191.29	38,355.17	19,191.29
接受捐赠利得	6,472.00		6,472.00
罚款利得	871,637.60	1,395,239.97	871,637.60
赔偿款	229,210.21	118,125.48	229,210.21
非流动资产处置利得合计	101,991.00	757,802.04	101,991.00
税费返还	-	633.55	-



其他	805,666.04	269,910.61	805,666.04
合计	2,034,168.14	2,580,066.82	2,034,168.14

(五十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
对外捐赠	137,645.50	51,993.03	137,645.50
非流动资产毁损报废损失	201,360.71	53,054.59	201,360.71
税收滞纳金、罚款支出	5,670,389.71	2,164,611.48	5,670,389.71
赔偿金及违约金	44,531.70	244,424.73	44,531.70
扶贫支出	200.22		200.22
其他	1,327,315.27	326,292.55	1,327,315.27
合计	7,381,443.11	2,840,376.38	7,381,443.11

(五十九) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	48,703,503.04	42,048,413.54
递延所得税费用	-3,303,638.15	-1,168,748.99
合计	45,399,864.89	40,879,664.55

(六十) 现金流量表项目

1. 与经营活动有关的现金

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入收到的现金	2,034,168.14	4,421,134.65
利息收入收到的现金	32,536,531.13	14,290,871.76
往来款项及其他收到的现金	1,917,647,308.43	1,034,657,586.65
合计	1,952,218,007.70	1,053,369,593.06

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费等支付的现金	6,180,602.23	3,114,599.60
管理费用及销售费用等支付的现金	106,678,410.73	77,177,362.07
往来款项及其他支付的现金	2,324,178,479.04	1,459,722,960.87
合计	2,437,037,492.00	1,540,014,922.54

(六十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	-	-
净利润	105,265,026.99	176,299,213.79
加: 信用减值损失	-8,130,452.27	-2,851,311.32
资产减值损失	4,318.56	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	194,482,047.80	247,603,174.23
使用权资产折旧	8,058,483.58	



补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	68,214,780.57	60,157,649.95
长期待摊费用摊销	14,692,295.83	17,636,968.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	55,572.89	-14,298.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-201,360.71	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	196,366,767.52	186,182,694.68
投资损失（收益以“-”号填列）	-82,548,630.10	-162,971,652.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,210,894.23	-23,689,051.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-4,514,532.38	106,197,437.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	-64,089,932.08	-221,495,729.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-359,527,303.72	-836,162,318.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-215,042,203.43	294,909,796.42
其他		-54,586,546.56
经营活动产生的现金流量净额	-145,704,226.72	-212,783,973.28
2. 不涉及现金收支的重大活动：		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
当期新增的使用权资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,197,626,403.04	1,655,526,877.83
减：现金的期初余额	1,655,526,877.83	1,600,693,308.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-457,900,474.79	54,833,569.56

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,197,626,403.04	1,655,526,877.83
其中：库存现金	40,344.08	73,792.84
可随时用于支付的数字货币		
可随时用于支付的银行存款	1,197,586,058.96	1,167,645,663.74
可随时用于支付的其他货币资金		487,807,421.25
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,197,626,403.04	1,655,526,877.83
其中：公司使用受限制的现金和现金等价物		

（六十二）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	129,131,972.98	详见货币资金受限明细
应收账款	778,555,771.21	借款质押
其他权益工具投资	30,680,000.00	借款质押
合计	938,367,744.19	



六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例（%）	构成同一控制下企业合并的依据	合并日
江门市市政工程设计院有限公司	100.00	无偿划拨文件	2024.1.1
江门市建设工程检测中心有限公司	100.00	无偿划拨文件	2024.1.1
江门市勘测院有限公司	100.00	无偿划拨文件	2024.1.1

七、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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
江门市城建集团有限公司	江门市	江门市	基础设施建设	100.00	-	划拨
江门交投建设发展有限公司	江门市	江门市	基础设施建设	-	100.00	投资
江门市交通集团有限公司	江门市	江门市	基础设施建设		100.00	划拨
江门广佛江珠城际铁路有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业		100.00	划拨
江门市志远科教投资有限公司	江门市	江门市	科教投资	-	100.00	投资
江门国际货柜码头有限公司	江门市	江门市	码头服务	-	50.00	投资
江门市高沙外运代理有限公司	江门市	江门市	批发业		70.00	投资
江门市金融投资控股有限公司	江门市	江门市	其他金融业	100.00	-	划拨
数字江门网络建设有限公司	江门市	江门市	互联网和相关服务	-	100.00	划拨
江门邑网通科技有限公司	江门市	江门市	研究和试验发展	-	51.00	划拨
江门市融盛投资有限公司	江门市	江门市	其他金融业	-	100.00	划拨
深圳鸿渐投资咨询有限公司	江门市	江门市	教育	-	100.00	划拨
江门市海纳企业管理有限公司	江门市	江门市	商务服务业	-	100.00	划拨
江门市共济发展基金（有限合伙）	江门市	江门市	其他金融业	-	100.00	划拨
江门市海纳投资发展合伙企业（有限合伙）	江门市	江门市	其他金融业	-	60.43	划拨
江门市规划勘察设计研究院有限公司	江门市	江门市	勘察设计	100.00	-	投资
江门市银洲湖高速公路有限	江门市	江门市	基础设施建设	100.00	-	投资



公司						
江门市工建集团有限公司	江门市	江门市	工程建设	100.00	-	投资
广东雅园建筑工程有限公司	江门市	江门市	建筑装饰、装修和其他建筑业		100.00	投资
江门市江鹤高速公路有限公司	江门市	江门市	工程建设	-	75.00	投资
江门城际轨道交通投资有限公司	江门市	江门市	交通建设	100.00	-	投资
江门交投矿产开发有限公司	江门市	江门市	其他采矿业	100.00	-	投资
江门市港口集团有限公司	江门市	江门市	水上运输业	100.00	-	投资
江门港大泽装卸有限公司	江门市	江门市	装卸搬运和仓储业		70.00	投资
江门市港澳客运联营有限公司	江门市	江门市	客运服务	82.00	-	投资
江门市港澳客运口岸有限公司	江门市	江门市	口岸服务	-	82.00	投资
江门市交通投资有限公司	江门市	江门市	基础设施建设	82.00	-	划拨
江门市交建融汇供应链管理有限公司	江门市	江门市	供应链管理	20.00	41.00	投资
江门市公用设施投资控股有限公司	江门市	江门市	基础设施建设	58.33	41.67	投资
江门市建设监理顾问有限公司	江门市	江门市	监理服务	-	100.00	投资
江门市建筑设计工程有限公司	江门市	江门市	设计服务	-	100.00	投资
江门市花木有限公司	江门市	江门市	花木销售	-	100.00	投资
江门市蓬泊园林工程有限公司	江门市	江门市	园林工程建设	-	100.00	投资
江门市水务集团有限公司	江门市	江门市	供水服务	-	63.48	投资
江门融通管网投资有限公司	江门市	江门市	交通投资	-	59.44	投资
江门公用水务环境股份有限公司	江门市	江门市	供水服务		53.35	投资
江门市固体废物处理有限公司	江门市	江门市	废物处理	-	50.00	投资
江门公用检测科技有限公司	江门市	江门市	供水服务	-	50.00	投资
江门公用工程有限公司	江门市	江门市	工程服务	-	50.00	投资
江门市滨江供水有限公司	江门市	江门市	供水服务	-	50.00	投资
开平润福供水有限公司	江门市	江门市	环保服务	-	50.00	投资
江门市水利水电工程质量检测站有限公司	江门市	江门市	水利检测服务	-	50.00	投资
江门市睦洲润源供水有限公司	江门市	江门市	供水服务	-	50.00	投资
江门公用能源环保有限公司	江门市	江门市	供水服务	-	50.00	投资
恩平公用水质环保有限公司	江门市	江门市	水的生产和供应业		94.50	投资
公用环保（恩平）有限公司	恩平市	恩平市	环保服务	-	65.00	投资
公用能源科技（鹤山）有限公司	鹤山市	鹤山市	能源投资	-	40.00	投资



公用能源投资（台山）有限公司	台山市	台山市	能源投资	-	40.00	投资
碧源（四会）环保有限公司	江门市	江门市	环保服务	-	99.00	投资
恩平市润远环保有限公司	江门市	江门市	环保服务	-	90.00	投资
江门公用供水有限公司	江门市	江门市	水的生产和供应业		100.00	投资
公用水务运营（恩平）有限公司	恩平市	恩平市	水的生产和供应业		100.00	新设
广东江腾电力集团有限公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	51.00	-	股权转让
江门市江盈电力投资有限责任公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	-	51.00	股权转让
江门市新盈电力投资有限责任公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	-	51.00	股权转让
江门市宏达昌投资中心（有限合伙）	江门市	江门市	资本市场服务	-	51.00	股权转让
江门市宏达丰投资中心（有限合伙）	江门市	江门市	资本市场服务	-	51.00	股权转让
江门市江腾电力投资有限责任公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	-	51.00	股权转让
江门明浩电力工程监理有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
台山市宁华电力有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
江门明浩实业集团有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
江门电力设计院有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
广东顺畅科技有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
江门市江诚实业有限公司	江门市	江门市	公共设施管理业	-	51.00	股权转让
广东宏达兴能源科技有限公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	-	51.00	股权转让
江门市电力工程输变电有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
开平市平东电力工程有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
鹤山市明鹤电力建设有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
广东华利源电气设备有限公司	江门市	江门市	电气机械和器材制造业	-	51.00	股权转让
恩平市恒丰发展有限公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	-	51.00	股权转让
恩平市电力安装工程有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让
广东四维农业开发集团有限公司	江门市	江门市	农业	-	51.00	股权转让
广东四维电力工程有限公司	江门市	江门市	土木工程建筑业	-	51.00	股权转让



广东四维培训有限公司	江门市	江门市	教育	-	51.00	股权转让
江门市广通能源有限公司	江门市	江门市	能源投资	-	51.00	投资
江门市江城资产托管有限公司	江门市	江门市	资产管理	50.00	50.00	投资
江门市金海一号投资基金合伙企业（有限合伙）	江门市	江门市	资本市场服务	49.75	0.50	划拨
江门市海纳新能源投资合伙企业（有限合伙）	江门市	江门市	能源投资	38.03	0.03	投资
江门市绿色能源服务有限公司	江门市	江门市	电力、热力生产和供应业	36.00	30.00	投资
江门市市政工程设计院有限公司	江门市	江门市	专业技术服务业	100.00		划拨
江门市建设工程检测中心有限公司	江门市	江门市	建筑装饰、装修和其他建筑业	100.00		划拨
江门市公路工程检测有限公司	江门市	江门市	专业技术服务业		100.00	划拨
江门市勘测院有限公司	江门市	江门市	专业技术服务业	100.00		划拨

（二）在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广东省粤科江门创新创业投资母基金有限公司	江门市	江门市	资本市场服务	50.00		权益法
中创新航科技（江门）有限公司	江门市	江门市	电气机械和器材制造业		36.30	权益法

八、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
江门市城市发展投资集团有限公司	江门市	商务服务业	124,310.00	100.00	100.00

本企业最终控制方是江门市人民政府国有资产监督管理委员会。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、（一）。



(三) 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（二）。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
江门信金资产管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市城市建设投资集团有限公司	同属于最终控制方控制
江门市基础设施投资控股有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江发供应链管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市融顺交通投资管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市市政工程设计院有限公司	同属于最终控制方控制
江门市荷兴置业有限公司	同属于最终控制方控制
汇才招商服务（广州）有限公司	同属于最终控制方控制
江门市和兴置业发展有限公司	同属于最终控制方控制
江门市公共物业建设有限公司（含分公司）	同属于最终控制方控制
江门市江发资产投资经营有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江宇物业管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市悦兴置业有限公司（含分公司）	同属于最终控制方控制
江门江发璟泰地产投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市交通房地产开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门市交通工程实业有限公司	同属于最终控制方控制
江门市和兴置业投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门江和房地产有限公司	同属于最终控制方控制
江门市南泉房地产开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门市南泉物业管理服务有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江发城市服务有限公司	同属于最终控制方控制
江门市交通物业管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市五邑会展物业经营有限公司	同属于最终控制方控制
江门市广兴隆市场物业管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市金叶经贸发展有限公司	同属于最终控制方控制
江门江发城新投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门市捷盛置业投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门江发置业投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门江发潮立投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门江发悦龙投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门江发璟盛投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门金羚集团有限公司	同属于最终控制方控制
江门金羚日用电器有限公司	同属于最终控制方控制
江门市农业控股集团有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江滨粮食发展有限公司	同属于最终控制方控制
江门市和兴市场物业管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门市园林科学技术研究有限公司	同属于最终控制方控制
江门市园林设计院有限公司	同属于最终控制方控制
广东江门农机现代化产业园建设有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江发粮油商贸有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江发粮油商贸有限公司国粮麻园店	同属于最终控制方控制
江门市江发粮油商贸有限公司米王粮油商场	同属于最终控制方控制
江门市江发粮油商贸有限公司蓬江区珑湖湾店	同属于最终控制方控制



江门市国储林投资运营有限公司	同属于最终控制方控制
江门铁路投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市江发产业园投资开发集团有限公司（曾用名：广东湾西创新科技园有限公司）	同属于最终控制方控制
广东江门银港建设投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门银港置业有限公司	同属于最终控制方控制
江门银港新能产业园区建设有限公司	同属于最终控制方控制
开平市江发产业园投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
台山市江发向东创新科技园区投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
台山江发智慧农机产业园区建设有限公司	同属于最终控制方控制
江门市蓬江区江发嘉盛投资发展有限公司	同属于最终控制方控制
鹤山市江发旭日产业园建设有限公司	同属于最终控制方控制
江门新旺科技投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市广悦化工股份有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾滨海新区投资开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门市滨兴房地产开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门市滨富房地产开发有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾海泉建设投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门滨汇供应链管理有限公司	同属于最终控制方控制
江门城世管家集团有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾产业园投资合伙企业（有限合伙）	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾新发建设投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾新立投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门雄岸农业投资控股集团有限公司	同属于最终控制方控制
江门雄岸农贸有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾风发建设投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾汇城建设投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市银湖湾齐家建设投资有限公司	同属于最终控制方控制
江门市文旅交通投资集团有限公司	同属于最终控制方控制
江门市先进装备制造产业基金合伙企业（有限合伙）	同属于最终控制方控制
江门市高质量创业投资基金合伙企业（有限合伙）	同属于最终控制方控制

（五）关联交易情况

无。

九、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

无

（三）截至 2024 年 12 月 31 日，本集团为其他单位提供担保情况：

被担保方	担保余额 (万元)	担保起止日	担保是否已经履行完毕
江门市公用事业管理局	725.66	1999.07-2038.06	否



江门绿源环保有限公司	3,380.63	2020.04-2030.12	否
------------	----------	-----------------	---

(四) 截至 2024 年 12 月 31 日，本集团的未决诉讼、仲裁形成情况：无

十、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

1. 项目列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,503,700.00	
其他应收款	2,703,097,605.99	2,742,338,170.01
合计	2,704,601,305.99	2,742,338,170.01

2. 应收股利

(1) 应收股利

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
江门市金融投资控股有限公司	1,503,700.00	
合计	1,503,700.00	

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	284,477,910.39	563,853,220.44
1 至 2 年	622,397,381.67	399,316,723.37
2 至 3 年	371,704,062.76	261,700,831.83
3 至 4 年	233,246,441.06	375,207,307.95
4 至 5 年	353,535,320.74	1,035,714,872.49
5 年以上	839,208,872.71	108,004,484.41
小计	2,704,569,989.33	2,743,797,440.49
减：坏账准备	1,472,383.34	1,459,270.48
合计	2,703,097,605.99	2,742,338,170.01

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,704,079,407.73	2,743,633,675.49
保证金	422,999.32	163,765.00
其他	67,582.28	
合计	2,704,569,989.33	2,743,797,440.49

(2) 坏账准备计提情况

② 按坏账准备计提方法分类披露



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,440,083.84	0.05	1,440,083.84	97.81	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,703,129,905.49	99.95	32,299.50	2.19	2,703,097,605.99
其中：账龄组合计提坏账准备的其他应收款	107,665.00	0.01	32,299.50	2.19	75,365.50
无风险组合计提坏账准备的其他应收款	2,703,022,240.49	99.94	-		2,703,022,240.49
合计	2,704,569,989.33	100.00	1,472,383.34	100.00	2,703,097,605.99

续

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	1,440,083.84	0.05	1,440,083.84	98.69	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	2,742,357,356.65	99.95	19,186.64	1.31	2,742,338,170.01
其中：账龄组合计提坏账准备的其他应收款	1,488,003.96	0.05	19,186.64	1.31	1,468,817.32
无风险组合计提坏账准备的其他应收款	2,740,869,352.69	99.90			2,740,869,352.69
合计	2,743,797,440.49	100.00	1,459,270.48	100.00	2,742,338,170.01

(3) 按单项计提坏账准备

单位名称	期末账面余额	期末坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金匠公司	1,053,100.00	1,053,100.00	100.00	账龄较长
柴油机厂拆迁	386,983.84	386,983.84	100.00	账龄较长
合计	1,440,083.84	1,440,083.84		

续

单位名称	期初账面余额	期初坏账准备	计提比例(%)	计提理由
金匠公司	1,053,100.00	1,053,100.00	100.00	账龄较长
柴油机厂拆迁	386,983.84	386,983.84	100.00	账龄较长
合计	1,440,083.84	1,440,083.84		

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	



期初余额	19,186.64		1,440,083.84	1,459,270.48
期初余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-19,186.64	19,186.64		-
--转入第三阶段		-	-	-
--转回第二阶段				-
--转回第一阶段				-
本期计提	13,112.86			13,112.86
本期转回				-
本期转销				-
本期核销				-
其他变动				-
期末余额	13,112.86	19,186.64	1,440,083.84	1,472,383.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江门市交通投资有限公司	往来款	829,603,782.57	0-5 年以上	30.67	
江门市融盛投资有限公司	往来款	379,584,088.26	0-5 年以上	14.03	
江门市工建集团有限公司	往来款	346,284,254.39	0-3 年	12.80	
江门市人才岛房地产投资开发有限公司	往来款	227,370,948.30	0-5 年	8.41	
江门城际轨道交通投资有限公司	往来款	192,000,500.00	1-4 年	7.10	
合计	/	1,974,843,573.52	/	73.02	

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,910,638,419.01		7,910,638,419.01	7,566,423,805.86		7,566,423,805.86
对联营、合营企业投资	577,496,954.68		577,496,954.68	635,689,125.41		635,689,125.41
合计	8,488,135,373.69	-	8,488,135,373.69	8,202,112,931.27	-	8,202,112,931.27



1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
江门市交通投资有限公司	2,391,936,028.83	-	-	-	-	2,391,936,028.83	
江门市金融投资控股有限公司	1,477,935,863.31	-	-	-	-	1,477,935,863.31	
江门市银洲湖高速公路有限公司	832,150,000.00	165,300,000.00	-	-	-	997,450,000.00	
江门市海纳新能源投资合伙企业（有限合伙）	687,400,000.00	156,800,000.00	-	-	-	844,200,000.00	
江门市城建集团有限公司	783,875,246.39	1,540,000.00	-	-	-	785,415,246.39	
江门市公用设施投资控股有限公司	535,110,000.00	53,027,400.00	-	-	-	588,137,400.00	
广东江腾电力集团有限公司	477,629,025.00	-	-	-	-86,681,165.18	390,947,859.82	
江门市江建集团有限公司	141,325,777.48	-	-	-	-	141,325,777.48	
江门市港澳客运联营有限公司	94,628,928.61	-	-	-	-	94,628,928.61	
江门城际轨道交通投资有限公司	84,682,123.27	-	-	-	-	84,682,123.27	
江门市规划勘察设计院有限公司	38,120,812.97	-	-	-	-	38,120,812.97	
江门市勘测院有限公司	-	-	-	-	21,043,087.14	21,043,087.14	
江门市建设工程检测中心有限公司	-	-	-	-	19,932,145.72	19,932,145.72	
江门市港口集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-	-	10,000,000.00	
江门市市政工程设计院有限公司	-	-	-	-	8,253,145.47	8,253,145.47	
江门市交建融汇供应链管理有限责任公司	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00	
江门市广通能源有限公司	5,100,000.00	-	-	-	-	5,100,000.00	
江门市金海一号投资基金合伙企业（有限合伙）	4,100,000.00	-	-	-	-	4,100,000.00	
江门市绿色能源服务有限公司	1,080,000.00	-	-	-	-	1,080,000.00	
江门市江城资产托管有限公司	250,000.00	-	-	-	-	250,000.00	
江门交投产矿开发有限公司	100,000.00	-	-	-	-	100,000.00	
合计	7,566,423,805.86	381,667,400.00	-	-	-37,452,786.85	7,910,638,419.01	



2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	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	其他	
一、联营企业										
粤财普惠金融（江门）融资担保股份有限公司	57,190,987.32		-	-					57,190,987.32	
广东省粤科江门创新创业投资母基金有限公司	518,580,513.78			-36,889,596.60			13,000,000.00		468,690,917.18	
江门市越通房地产开发有限公司	53,827,180.90			-2,967,517.85					50,859,663.05	
江门市新兴产业投资基金（有限合伙）	6,090,443.41		5,335,274.60	218.32					755,387.13	
合计	635,689,125.41	-	5,335,274.60	-39,856,896.13	-	-	13,000,000.00	-	577,496,954.68	-



(三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务				
其他业务	50,383,768.83	26,765,744.94	69,388,440.05	44,807,739.76
合计	50,383,768.83	26,765,744.94	69,388,440.05	44,807,739.76

2. 营业收入、成本明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
租赁收入	21,451,522.51	26,765,744.94	21,769,242.51	25,520,949.49
其他收入	28,932,246.32		47,619,197.54	19,286,790.27
合计	50,383,768.83	26,765,744.94	69,388,440.05	44,807,739.76

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	54,777,755.61	32,970,339.57
权益法核算的长期股权投资收益	-39,856,896.13	26,705,125.66
合计	14,920,859.48	59,675,465.23

江门市交通建设投资集团有限公司

二〇二五年四月二十八日





营业执照

统一社会信用代码

91110114686901101X

(副本)

(2-1)

扫描二维码
打印市场主体身
份码了解更多管
理、备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。



名称

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型

特殊普通合伙企

执行事务合伙人

汪和俊

经营范围

许可项目：注册会计师业务；认证服务；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）一般项目：工程造价咨询业务；税务服务；财政投资项目预算绩效评价服务；工程管理服务；企业管理咨询；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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

540万元

成立日期

2009年03月11日

主要经营场所

北京市丰台区马家堡东路106号2号楼12层1210

登记机关





会计师事务所 执业证书



名称：北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：汪和俊
主任会计师：
经营场所：北京市丰台区马家堡东路106号2号楼1210
组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010054
批准执业文号：京财会许可[2009]0006号
批准执业日期：2009年1月14日

说明

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



发证机关：北京市财政局
2023年10月23日



中华人民共和国财政部制



中国注册会计师

姓名	王辉
性别	男
出生日期	1974-03-22
工作单位	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所
身份证号码	340404197403221818



姓名: 王辉
证书编号: 340100030107

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate

340100030107

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005-07-06

年 月 日
/y /m /d



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.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

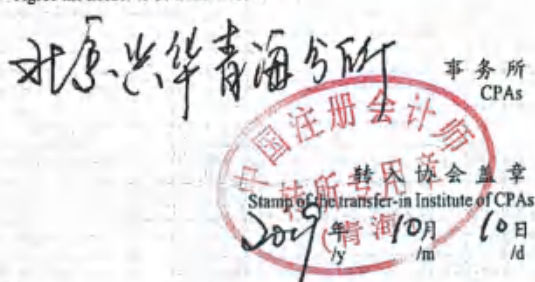


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

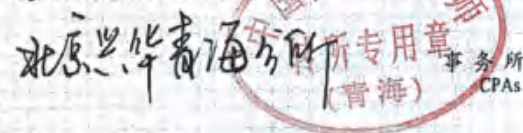


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名	胡兵
Sex	男
出生日期	1993-08-20
工作单位	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	310823199308200417



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: 110100540017
No. of Certificate

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

发证日期: 2025-04-07 月 日
Date of Issuance

年 月 日
y m d