

连云港市金融控股集团有限公司公司债券年度报告 (2024 年)

2025 年 04 月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。

本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2024 年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与募集说明书所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

目录

重要提示..... 2

重大风险提示..... 3

释义..... 6

第一节 公司基本情况..... 7

 一、公司基本信息..... 7

 二、信息披露事务负责人基本信息..... 7

 三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况..... 8

 四、董事、监事、高级管理人员及变更情况..... 9

 五、公司治理情况..... 10

 六、公司业务及经营情况..... 11

第二节 公司信用类债券基本情况..... 17

 一、公司债券基本信息..... 17

 二、公司债券募集资金情况..... 24

 三、报告期内公司信用类债券评级调整情况..... 30

 四、增信措施情况..... 31

 五、中介机构情况..... 34

第三节 重大事项..... 36

一、审计情况.....	36
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况	36
三、合并报表范围变化情况	36
四、资产情况.....	36
五、非经营性往来占款和资金拆借情况	38
六、负债情况.....	38
七、重要子公司或参股公司情况	41
八、报告期内亏损情况.....	41
九、对外担保情况.....	41
十、重大未决诉讼情况.....	42
十一、环境信息披露义务情况	42
十二、信息披露事务管理制度变更情况	42
第四节 向普通投资者披露的信息	43
第五节 财务报告	44
一、财务报表.....	44
第六节 发行人认为应当披露的其他事项	66
第七节 备查文件	67
附件一、发行人财务报告	69

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2024 年度
报告期末	指	2024 年末
年报/年度报告/本报告	指	连云港市金融控股集团有限公司公司债券 2024 年年度报告
中国证监会/证监会	指	中华人民共和国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
上交所	指	上海证券交易所
会计师事务所	指	安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）
市投资公司	指	连云港市投资有限公司
金海创投	指	连云港金海创业投资有限公司
金控科技小贷	指	连云港市金控科技小额贷款有限公司
金控融资担保	指	连云港金控融资担保有限公司
信用再担保	指	连云港市信用再担保有限公司
云城住房置业	指	连云港市云城住房置业融资担保有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
元	指	人民币元（有特殊说明情况的除外）

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

币种：人民币

中文名称	连云港市金融控股集团有限公司
中文简称	连金控
外文名称（如有）	Lianyungang Financial Holding Group CO., LTD.
外文名称缩写（如有）	LFHG
法定代表人	韩旭
注册资本（万元）	505,982
实缴资本（万元）	500,813
注册地址	连云港市海州区朝阳东路 32—7 号 2601 室
办公地址	江苏省连云港市海州区朝阳东路 32—7 号金海财富中心 23 层
邮政编码	222000
公司网址（如有）	http://www.lygfhg.com/
电子信箱	LYGFHG@LYGFHG.COM

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	杨如东
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职位	副总经理
联系地址	连云港市海州区朝阳东路 32-7 号 2401 室
电话	0518-81161079
传真	0518-81166166

电子信箱	1433221858@qq.com
------	-------------------

三、报告期内控股股东、实际控制人及变更情况

(一) 报告期末控股股东、实际控制人

1. 控股股东基本信息

币种：人民币

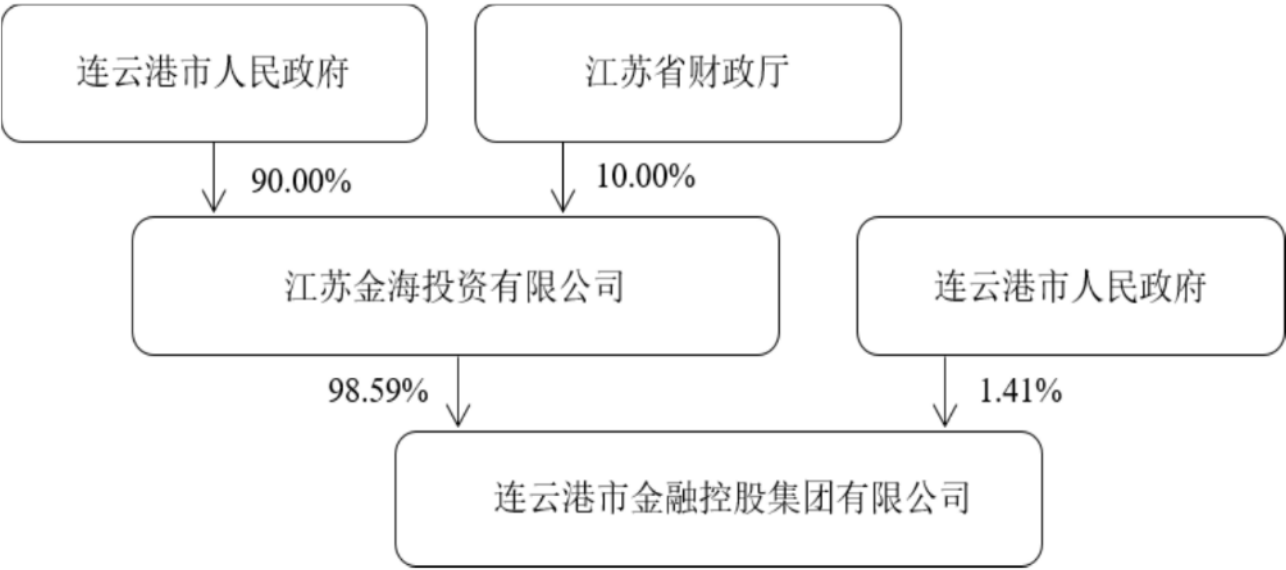
名称	江苏金海投资有限公司
主要业务	市政府授权范围内的国有资产经营与管理；实业投资。
资信情况	良好
对发行人的持股比例（%）	98.59%
相应股权（股份）受限情况	不存在质押或其他受限情形
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	控股股东江苏金海投资有限公司除发行人股权以外还持有连云港金海岸开发建设有限公司、江苏金海置业有限公司等公司股权，且不存在重要子公司股权受限情况。

2. 实际控制人基本信息

币种：人民币

名称	连云港市人民政府
主要业务	—
资信情况	—
对发行人的持股比例（%）	90.14%
相应股权（股份）受限情况	不存在质押或其他受限情形
所持有的除发行人股权（股份）外的其他主要资产及其受限情况	—

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(二) 控股股东、实际控制人的变更情况

1. 控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2. 实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、董事、监事、高级管理人员及变更情况

截至报告批准报出日董事、监事、高级管理人员情况

人员姓名	职务	职务类型
韩旭	董事长	董事
蒋华富	副董事长、总经理	董事、高级管理人员
洪亮	外部董事	董事
陈崇银	外部董事	董事
龚刚	外部董事	董事
孙继伟	外部董事	董事
傅长乐	职工董事	董事
韩莹	职工监事	监事
李海英	副总经理	高级管理人员
杨如东	副总经理	高级管理人员
刘润宁	副总经理	高级管理人员
戴继森	总经济师	高级管理人员

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员发生的变更情况：

变更人员姓名	变更人员类型	变更职务	变更类型	决定（议）时间或辞任	是否完成工	工商登记完成时间
--------	--------	------	------	------------	-------	----------

				生效时间	商登记	
孙继伟	董事	董事	就任	2024 年 05 月 01 日	是	2024 年 06 月 05 日
刘润宁	高级管理人员	副总经理	就任	2024 年 08 月 27 日	不适用	
刘懿	高级管理人员	总会计师	离任	2024 年 08 月 27 日	不适用	

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数的 8.33%。

五、公司治理情况

（一） 公司独立性情况

发行人依据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面与关联方相互独立，具有完整、独立的公司治理体系，具备向市场独立经营的能力。

1、资产方面

发行人拥有经营所需的独立的营运资产和配套设施，包括机器设备、房屋建筑物等固定资产以及土地使用权等无形资产，资产产权清晰，管理有序。

2、人员方面

发行人设立了独立的劳动人事职能部门，建立了独立的劳动、人事及工资管理等系统。

3、机构方面

公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所分开，不存在混合经营、合署办公的情况；公司设置了健全的组织机构体系，公司的管理部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间没有上下级关系。

4、财务方面

发行人设立独立的财务管理部门，建立独立的财务核算体系，执行规范、独立的财务会计制度。发行人在银行开设独立账户，独立依法纳税。

5、业务经营方面

发行人拥有独立的业务，建有完整的经营体系，自主经营，自负盈亏。在业务洽谈、合同签订及履行各项业务活动中，均由发行人业务人员以发行人名义办理相关事宜。

（二）公司关联交易情况

1. 日常关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

3. 关联担保

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 245,165.6 万元。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易/担保情况

截至报告期末，不存在发行人与同一关联方发生前述关联交易累计占发行人上年末净资产 100% 以上的情况。

（三）公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况。

六、公司业务及经营情况

（一）公司业务情况

1、报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

发行人经营范围为：金融及金融服务性机构的投资与运营、资产管理；股权投资及资本经营；证券及基金投资；小额贷款、融资性担保和再担保、投融资的项目策划与咨询服务；经政府及有关监管机构批准的其他金融产品及其衍生品的投资与运营；从事黄金的批发业务（限交易所交易，不含期货交易）。（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）。

发行人主营业务板块主要分为投资管理业务、金融类业务和经营性业务。其中，投资管理业务主要系对公司所持有的金融资产的处置及管理，该类业务由发行人集团本部直接开展，该业务收入主要来自于处置公司持有的上市公司股权、固定收益投资以及权益类基金投资等金融资产的处置收益、利息及分红收益。

发行人金融类业务板块主要包括融资租赁业务、股权及债权投资业务、小贷及担保业务、典当业务等。其中，融资租赁业务由发行人子公司上海连瑞融资租赁股份有限公司开展，公司以直租和售后回租两种模式开展业务，业务收入主要由利息收入和手续费收入构成，其中利息收入为公司向客户提供租赁服务在租赁期内所确认的利息，手续费收入为公司在租赁合同签订时一次性收取的手续费；在资金来源方面，公司开展租赁业务的资金主要来源于自有资金、金融机构借款和资本市场融资。股权及债权投资业务由发行人子公司连云港金海创业投资有限公司负责运营，从运营模式来看，金

海创投的业务主要分为直接投资和间接投资进行股权及债权投资，间接投资又可划分为主导型间接投资和参股型间接投资；股权投资的业务模式为发行人对一些优质企业进行股权投资，后续通过分红、股权转让、IPO、第三方回购、管理层回购等多种方式获取收益，实现退出；债权投资的业务模式为发行人通过信托贷款、委托贷款、财产权信托等形式对目标企业进行债权投资，按期收息，到期收回本金及利息。金融及担保业务主要由发行人子公司连云港市金控科技小额贷款有限公司、连云港金控融资担保有限公司、连云港市信用再担保有限公司、连云港市云城住房置业融资担保有限公司等负责，其中金控科技小贷主要从事小额贷款业务，客户群体以涉农客户、小微企业和个体工商户为主，小贷业务投放资金主要为金控科技小贷自有资金，贷款年化利率在 15% 左右浮动；金控融资担保主要从事直接担保业务，所开展业务均为银行贷款及小贷公司贷款担保，业务在连云港市内开展；信用再担保主要从事再担保业务，业务在连云港市内开展，业务种类主要为工程履约保函、预付款保函、投标保函、农民工工资保函等；云城住房置业主要负责江苏省行政区域内的房产置业贷款的担保服务。

发行人委托贷款业务主要是由本部及连云港金控资本管理有限公司负责，资金来源为发行人集团自有资金，放款对象主要为连云港地区重要国有企业。典当业务主要由发行人子公司连云港市安德典当有限责任公司开展，主要从事动产质押典当业务、财产权利质押典当业务、房地产抵押典当业务、限额内绝当物品的变卖等。

除上述投资及金融类业务外，发行人还存在押运、物业管理及商品销售等经营性业务。其中，押运业务主要由连云港市保安服务总公司负责开展，物业管理业务由江苏信和物业服务有限公司负责实施，商品销售业务主要由连云港市投资有限公司负责实施。市投资公司与对手方签订购销合同，针对煤炭、钢材等商品开展贸易业务。业务模式为市投资公司根据下游客户的订货需求、综合评估相关供应商的资质情况后选择上游合作机构，向上游供应商订货并根据合同约定的比例和时间进度支付货款，将货物交付下游客户并待下游客户支付货款。结算周期方面，市投资公司可按上游客户要求，及时支付货款；针对下游客户的收款，双方约定一定的回收账期，上下游结算账期一般不超过 6 个月。商品销售业务盈利来源于贸易过程中的进销差价。

2、报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况

（1）融资租赁行业

我国融资租赁行业起步于 20 世纪 80 年，2000 年被列入国家重点鼓励发展的产业，近年来经历了快速的发展。自 2014 年以来，随着融资租赁行业相关的社会环境和政策环境逐步改善，融资租赁行业参与主体日益增多。但近年来，受监管政策影响，各省市均在积极清理整顿该类非正常经营类租赁公司，同时租赁公司的新增成立呈现大幅减缓趋势。

2024 年，我国租赁业总体发展呈下降趋势，企业总数为 8,851 家，比上年减少约 1,500 家，其中，金融租赁和内资租赁没有增加，外资这类企业则减少约 1,500 家。业务总量方面，2024 年底的融资租赁合同余额约为 54,600 亿元人民币，比上年底的 56,400 亿元减少约 1,800 亿元，降幅为 3.2%。随着政策环境的持续优化，融资租赁行业出现一些新的发展特征，地区聚集效应更加凸显，传统聚集地区优势增强的同时，涌现出更多聚集新区；融资租赁业务领域持续拓展，创新步伐不断加快；融资结构更加优化，融资渠道多元化发展；融资租赁企业资本投资更加活跃；形成了一批专业优势突出、管理理念先进与具备国际竞争优势的龙头企业。融资租赁将继续发挥服务实体经济发展、推进供给侧结构性改革、培育发展新动能等重要作用。行业规模将保持平稳较快增长，聚集效应进一步扩大，集聚区将发挥规模效应，实现集约化发展；业务领域纵深拓展，在飞机、航运等传统行业逐年增长的同时，将向医疗卫生、清洁能源等板块迅速延伸；融资租赁企业将持续探索专业化发展道路，提升国际竞争力。

（2）股权投资与产业投资行业

2015 年至 2017 年，在“供给侧”改革及创新热潮的推动下，大批可投的优质资产出现，带动了各类投资机构进入市场，行业竞争开始加剧：2018 年，《资管新规》发布，进一步约束了投资行业的各类风险，加大整治金融领域乱象力度；2019 年至今，在复杂的国际环境和政府监管下，中国股权投资市场进入调整期，市场开始回归价值投资，股权投资机构更加注重对于投资风险控制和投后管理能力。

根据清科研究中心发布的《2024 年中国股权投资市场研究报告》，2024 年中国股权投资市场回暖迹象初现。募资方面，2024 年募资新募集基金数量和规模分别为 3,981 只和 1.44 万亿元，同比下滑 43.0%和 20.8%。2024 年下半年险资、AIC、国资发起设立多只大额基金，募资规模降幅持续收窄。分币种看，外币基金募资仍维持低位，全年共 39 只外币基金完成新一轮募集，募资规模约为 559.12 亿元，同比降幅分别达到 49.4%、48.6%。投资方面，2024 年投资案例数共 8,408 起，剔除极值案例后披露金额 6,036.47 亿元，同比降幅分别为 10.4%、10.3%，与前三季度相比进一步收窄。分行业看，硬科技领域仍为市场热点，半导体及电子设备领域获投金额超千亿，机械制造领域案例数及金额逆势上涨。退出方面，2024 年共发生 3,696 笔退出案例，同比下降 6.3%，其中被投企业 IPO 案例数为 1,333 笔，占比 36.1%。值得注意的是，2024 年境外被投企业 IPO 案例数达到 867 笔，同比上升 12.0%，中企境外市场 IPO 逐步回暖。

（3）公司行业地位

公司是连云港市政府通过整合优化资源要素，组建的大型国有资产管理经营平台，公司通过市场化运作和产业化经营最终达到公司盈利能力、经营规模和管理水平的全面提升和国有资产的保值增值。连云港市人民政府通过不断地向公司注入存量资产、拨付增量资金、授予特许经营权等多种方式，帮助公司做大做强主业，并支持公司建立独立的市场参与主体和完善的法人治理结构，奠定了公司在连云港市国资企业中的龙头地位。

（4）公司竞争优势

1) 区域经济持续快速发展优势

连云港市位于江苏省东北部，是长三角地区与环渤海地区的重要连接纽带，东与日、韩等国隔海相望，是陇海—兰新铁路线重要的出海通道、新亚欧大陆桥东部起点，地理位置优越。连云港市是全国首批 14 个沿海开放城市之一，连云港港口是我国十大海港之一。近年来，依托较为优越的区位优势，在区域发展规划的引领下，连云港市经济和社会发展保持了良好态势。随着连云港市区位优势的不断提升，连云港快速的经济发展和强大的财政实力保证了未来连云港市对市政基础设施及保障房建设的投入。公司的主业必将受益于连云港市良好的区域经济发展环境。

2) 地方政府有力支持

公司实际控制人为连云港市人民政府，连云港市人民政府通过不断注入存量资产、拨付增量资金、授予特许经营权和给予土地一级开发收益等支持公司主业做大做强。公司作为连云港市金融资本集中管理运作的重要平台，持有和经营连云港市重要的金融资产及产业资产，承担为全市重大项目、开发园区以及各区县建设提供融资等金融服务的职责，得到了连云港市政府在政策、资金等方面的有力支持，战略地位突出。作为连云港市政府下属唯一的金融平台，连云港金控在服务地方实体经济同时，可获得地方政府在金融资产注入、金融牌照获取及金融资产投资并购等方面的支持。

3) 多元化经营的优势

公司主营业务板块包括投资管理业务、金融类业务、经营性业务、其他业务等。公司的子公司在多年发展过程中，逐渐确立了充分发挥资源优势、加强不同产业协同效应、汇聚优势力量发展优势产业的多元化经营模式。公司在上述行业积累了丰富的运作经验，建立了严密的管理和风险控制体系，具备完整的盈利链条和成本控制方法。未来公司将进一步整合兼并业务相似的公司，通过事业部来加强对各板块的专业化管理和合作，提升优势业务板块的核心竞争力。

4) 具有规范的运营模式

公司在重大项目的选择、投资规模、资金筹措等重大事项决策上，均由公司领导层开会集体研究决定。在资金运作上，实行分类管理、专款专用，坚持按计划、按程度、按进度、按预算，对资金运作实行全程监管。在项目管理上，坚持民主、科学决策，实行设计、勘察、施工、监理、设备采购等全过程招投标，阳光操作。

3、报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

（二）公司业务经营情况

1. 各业务板块（产品/服务）收入与成本情况

单位：元 币种：人民币

业务板块（产品/服务）	收入	收入同比变动比例（%）	收入占比（%）	成本	成本同比变动比例（%）	成本占比（%）	毛利率（%）	毛利率同比变动比例（%）	毛利占比（%）
押运收入	107,149,818.68	12.49%	4.78%	73,979,165.94	9.49%	5.4%	30.96%	6.5%	3.8%
商品销售	1,061,971,440.43	59.13%	47.38%	1,055,505,399.84	59.47%	77.09%	0.61%	-25.54%	0.74%
金融担保业收入	48,255,072.65	7.67%	2.15%	6,191,480.48	40.52%	0.45%	87.17%	-3.33%	4.82%
典当、佣金等其他收入	12,623,771.3	-17.75%	0.56%	0	0%	0%	100%	0%	1.45%
物业管理等服务收入	66,819,527.59	6.02%	2.98%	59,429,830.07	2.89%	4.34%	11.06%	32.37%	0.85%
委托贷款利息收入	31,826,519.9	0%	1.42%	0	0%	0%	100%	0%	3.65%
融资租赁收入	316,281,886.57	50.42%	14.11%	89,188,522.72	118.92%	6.51%	71.8%	-10.94%	26.04%
保理、保证金等服务收入	24,146,937.02	39.64%	1.08%	0	-100%	0%	100%	3.68%	2.77%
债权和收益权处置收入	2,705,000	0%	0.12%	2,705,000	0%	0.2%	0%	0%	0%
投资金融资产收入	472,525,411.56	37.09%	21.08%	0	0%	0%	100%	0%	54.17%
人事代	86,607,3	55.28%	3.86%	78,431,9	87.2%	5.73%	9.44%	-62.06%	0.94%

理和派遣等服务性收入	19.79			03.45					
印刷收入	5,766,613.2	31.95%	0.26%	3,728,577.71	29.34%	0.27%	35.34%	3.82%	0.23%
咨询收入	4,242,452.74	0.66%	0.19%	0	-100%	0%	100%	0.41%	0.49%
其他	489,055.91	-37.59%	0.02%	0	-100%	0%	100%	3.9%	0.06%
合计	2,241,410,827.34	44.14%	100%	1,369,159,880.21	55.98%	100%	38.92%	-10.64%	100.01%

主要产品或服务经营情况说明

1. 各产品（或服务）情况

单位：万元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
煤炭	商品销售	69,658.31	69,069.21	0.85	5.31	5.28	3.66
融资租赁	融资租赁	31,628.19	8,918.85	71.80	50.42	118.92	-10.94
投资金融资产	投资金融资产	47,252.54	-	100.00	37.09	-	-
合计	—	148,539.04	77,988.06				-

2. 收入和成本分析

商品销售业务：报告期，公司商品销售业务收入和成本较 2023 年分别增加 39,462.24 万元和 39,361.34 万元，增幅分别为 59.13%和 59.47%，主要系增加锰矿、镍铁、锡锭等贸易品种使得业务规模扩大所致。报告期内公司商品销售业务经营情况正常。

金融担保业务：报告期，公司金融担保业务成本较 2023 年增加 178.52 万元，增幅为 40.51%，主要系业务规模扩大，利息支出增加所致。

物业管理业务：报告期，公司物业管理业务毛利率较 2023 年增加 2.71%，增幅为 32.46%，主要系物业管理规模扩大使得物业管理收入增加，同时公司提高管理效率，节约成本所致。

融资租赁业务：报告期，公司融资租赁业务收入和成本分别较 2023 年增加 10,601.29 万元和 4,844.89 万元，增幅分别为 50.42%和 118.92%，主要系业务规模扩大所致。

保理、保证金等服务：报告期，公司保理、保证金等服务收入较 2023 年增加 685.40 万元，增幅为 39.63%，主要系业务投放量增加所致；该业务成本较 2023 年减少 61.32 万元，降幅为 100%，主要系 2023 年保理公司发生担保费支出所致。

债权和收益权处置业务：报告期，公司债权和收益权处置业务的收入和成本分别较 2023 年增加 270.50 万元和 270.50 万元，主要系江苏联港资产管理有限公司 2024 年处置资产包所致。

投资金融资产业务：报告期，公司投资金融资产业务的收入较 2023 年增加 12,785.45 万元，增幅为 37.09%，主要系金融资产处置收益和投资收益增加所致。

人事代理和派遣等服务业务：报告期，公司人事代理和派遣等服务业务的收入和成本较 2023 年分别增加 3,083.30 万元和 3,653.39 万元，增幅分别为 55.28%和 87.20%，主要系劳务外包业务增加所致；该业务的毛利率较 2023 年减少 15.44%，降幅为 62.06%，主要系部分用工由劳务派遣改为劳务外包，由净额法改为总额法确认收入和成本所致。

印刷业务：报告期，公司印刷业务的收入较 2023 年增加 139.62 万元，增幅为 31.95%，主要系业务规模扩大所致。

咨询业务：报告期，公司咨询业务的成本较 2023 年减少 1.72 万元，降幅为 100%，主要系连云港市连计投资咨询有限公司注销未产生成本所致。

其他业务：报告期，公司其他业务的收入较 2023 年减少 29.45 万元，降幅为 37.58%，主要系委托担保收入等零星收入减少所致；该业务的成本较 2023 年减少 2.94 万元，降幅为 100%，主要系租赁业务维修成本减少所致。

2. 合并报表范围新增业务情况

报告期内，本公司无合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上的业务板块。

3. 非主要经营业务情况

报告期内，本公司无非主要经营业务收入占合并报表范围营业收入 30%以上的情况。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司债券基本信息

币种：人民币

债券简称	24 连金 02
债券代码	241502.SH
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
发行日	2024 年 08 月 19 日
起息日	2024 年 08 月 21 日
最近回售日	
到期日	2027 年 08 月 21 日
债券余额（亿元）	3
票面利率（%）	2.15
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司, 中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款

是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交、匹配成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	24 连金 01
债券代码	240964.SH
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2024 年 05 月 06 日
起息日	2024 年 05 月 08 日
最近回售日	
到期日	2027 年 05 月 08 日
债券余额（亿元）	7
票面利率（%）	2.66
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司，中国国际金融股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰海通证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交、匹配成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 连金 02
债券代码	252391.SH
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
发行日	2023 年 09 月 12 日
起息日	2023 年 09 月 14 日
最近回售日	
到期日	2026 年 09 月 14 日
债券余额（亿元）	10
票面利率（%）	4.40
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定

是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司，国金证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国金证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	23 连金 01
债券代码	114942.SH
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2023 年 02 月 15 日
起息日	2023 年 02 月 17 日
最近回售日	
到期日	2026 年 02 月 17 日
债券余额（亿元）	3.5
票面利率（%）	5.40

还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	22 连金 01
债券代码	114034.SH
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
发行日	2022 年 10 月 26 日
起息日	2022 年 10 月 27 日

最近回售日	
到期日	2025 年 10 月 27 日
债券余额（亿元）	6.5
票面利率（%）	4.14
还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	无评级
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	上海证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司, 中信建投证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发： ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款
适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

币种：人民币

债券简称	20 连金 01
------	----------

债券代码	149175.SZ
债券名称	连云港市金融控股集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
发行日	2020 年 07 月 23 日
起息日	2020 年 07 月 27 日
最近回售日	
到期日	2025 年 07 月 27 日
债券余额(亿元)	10
票面利率(%)	4.20
还本付息方式	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付
最新主体评级	AA+
最新债项评级	AA+
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	国泰海通证券股份有限公司,南京证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	国泰海通证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无此选择权条款
是否为可交换公司债券	☐ 是 ☒ 否
是否为可续期公司债券	☐ 是 ☒ 否
报告期内投资者保护条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☒ 否 ☐ 无投资者保护条款
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	是否触发: ☐ 是 ☐ 否 ☒ 无其他特殊条款

适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交、匹配成交
是否存在终止上市或者挂牌转让的风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金情况

币种：人民币

债券简称	24 连金 02
债券代码	241502.SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	3
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	3
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	3
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，在银行设立本期债券募集资金专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储与划转。公司已按照募集说明书

	约定安排合理有效地使用募集资金，实行专款专用。本期债券的募集资金用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致，募集资金专项账户运作情况正常，募集资金不存在违规使用及整改情况。
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	24 连金 01
债券代码	240964. SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	7
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务本息
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	7
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）、用于偿还公司债券
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	6.58
募集资金用于偿还公司债券金额（亿元）	0.42
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金使用变更情况	

是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，在银行设立本期债券募集资金专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储与划转。公司已按照募集说明书约定安排合理有效地使用募集资金，实行专款专用。本期债券的募集资金用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致，募集资金专项账户运作情况正常，募集资金不存在违规使用及整改情况。
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 连金 02
债券代码	252391.SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10
募集资金约定用途	本期债券的募集资金扣除发行费用后用于偿还公司有息负债。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	9.97
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	9.97
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0

报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，在银行设立本期债券募集资金专项账户，用于本期债券募集资金的接收、存储与划转。公司已按照募集说明书约定安排合理有效地使用募集资金，实行专款专用。本期债券的募集资金用途与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致，募集资金专项账户运作情况正常，募集资金不存在违规使用及整改情况。
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	23 连金 01
债券代码	114942.SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	3.5
募集资金约定用途	本期债券的募集资金扣除发行费用后拟用于偿还发行人有息债务。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	3.5

募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	3.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	22 连金 01
债券代码	114034.SH
交易场所	上海证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	6.5
募集资金约定用途	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息债务。

截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	6.5
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	6.5
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作正常
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否

币种：人民币

债券简称	20 连金 01
债券代码	149175.SZ
交易场所	深圳证券交易所
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用基本情况	
募集资金总额（亿元）	10

募集资金约定用途	本次债券募集资金扣除发行费用后，募集资金用于偿还公司负债。
截至报告期末募集资金实际使用金额（亿元）	10
募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	用于偿还有息负债（不含公司债券）
募集资金用于偿还有息负债金额（亿元）	10
截至报告期末募集资金未使用余额（亿元）	0
报告期内是否用于临时补流	☐ 是 ☒ 否
募集资金实际用途是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金使用变更情况	
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用合规情况	
是否设立募集资金专项账户	☒ 是 ☐ 否
募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作良好
是否存在募集资金违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金募投项目情况	
募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否

三、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一）主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☒不适用

四、增信措施情况

☒适用 ☐不适用

债券简称	20 连金 01
债券代码	149175.SZ
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保或其他增信机制。 偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 其他偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	未发生变化
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	22 连金 01
债券代码	114034.SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保或其他增信机制。 偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 其他偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施	未发生变化

施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	23 连金 01
债券代码	114942.SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保或其他增信机制。 偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 其他偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况及对债券投资者合法权益的影响	未发生变化
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	23 连金 02
债券代码	252391.SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保或其他增信机制。 偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 9 月 14 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。本期债券到期一次还本，本金支付日为 2026 年 9 月 14 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另计息。 其他偿债保障措施：制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设置募集资金专项账户、制定并严格执行资金管理计划、严格履行信息披露义务、设置投资者保护条款等。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

债保障措施执行情况	
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况以及对债券投资者合法权益的影响	未发生变化
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	24 连金 01
债券代码	240964. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保或其他增信机制。 偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 其他偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况以及对债券投资者合法权益的影响	未发生变化
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

债券简称	24 连金 02
债券代码	241502. SH
增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保或其他增信机制。 偿债计划：本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 其他偿债保障措施：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，保证本期债券本息按约定偿付，公司建立了一系列工作机制，包括设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施执行情况	正常执行

增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施内容的变化情况以及对债券投资者合法权益的影响	未发生变化
报告期内增信机制、偿债计划以及其他偿债保障措施是否发生变更	否

五、中介机构情况

（一）中介机构基本信息

1. 为发行人提供审计服务的会计师事务所

会计师事务所名称	安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市南沙区南沙街兴沙路 6 号 703 房-1
签字会计师姓名	王天杰、白艳梅

2. 受托管理人/债权代理人

☒适用 ☐不适用

债券简称	20 连金 01、22 连金 01、23 连金 01、24 连金 01、24 连金 02	23 连金 02
债券代码	149175.SZ、114034.SH、114942.SH、240964.SH、241502.SH	252391.SH
受托管理人/债权代理人名称	国泰海通证券股份有限公司	国金证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	上海市静安区新闻路 669 号博华广场 33 楼	上海市浦东新区芳甸路 1088 号紫竹国际大厦 17 楼
受托管理人/债权代理人联系人	扶湛	潘磊、李旭红
受托管理人/债权代理人联系方式	021-38032610	021-68826021

3. 评级机构

☒适用 ☐不适用

债券简称	20 连金 01
债券代码	149175.SZ
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级机构办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOH05 号楼

（二）报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 重大事项

一、审计情况

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司 2024 年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和注册会计师王天杰、白艳梅签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：
2023 年 10 月 25 日，财政部发布《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称解释 17 号），对流动负债与非流动负债的划分、供应商融资安排的披露和售后租回交易的会计处理作出了规定，自 2024 年 1 月 1 日起施行。公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的上述规定，执行该规定对公司报告期内财务报表无重大影响。
2024 年 12 月 6 日，财政部发布《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号），明确了不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，即按确定的预计负债金额，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司于 2024 年 1 月 1 日起执行该规定。执行该规定对公司报告期内财务报表无重大影响。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、资产情况

（一） 资产及变动情况

占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产：

单位：万元 币种：人民币

资产项目	主要构成	本期末金额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）	变动比例超 30%的，说明变动原因
交易性金融资产	债务工具投资、权益工具投资	502,369.13	17.27%	666,551.52	-24.63%	—
一年内到期的非流动资产	一年内到期的债权投资	343,705.91	11.81%	264,310.42	30.04%	主要系部分长期应收款

产	和长期应收款					于一年内到期调整至一年内到期的非流动资产所致
债权投资	利率债、信托计划、公司债券	489,919.77	16.84%	137,671.33	255.86%	主要系交易性金融资产中利率债等产品调整至债权投资以及增加对政府专项债、公司债等产品投资所致
其他权益工具投资	对江苏恒瑞医药股份有限公司、远大产业控股股份有限公司等企业的权益投资	548,196.19	18.84%	552,774.08	-0.83%	-

（二） 资产受限情况

资产受限情况概述

单位：万元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例 (%)
债权投资	489,919.77	353,000		72.05%
其他权益工具投资	548,196.19	156,060		28.47%
货币资金	216,140.67	0.01		0%
长期应收款	258,116.72	235,237.85		91.14%
合计	1,512,373.35	744,297.86	——	——

五、非经营性往来占款和资金拆借情况

报告期初，公司合并报表范围未收回的非经营性往来占款和资金拆借余额为 4,023.7 万元，报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增 10,371 万元，收回 0 万元，截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借总额为 14,394.7 万元，占报告期末公司合并报表范围净资产比例为 1.4% ，未超过 10%，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借总额为 4,023.7 万元。

报告期内，本公司不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

六、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 695,574.51 万元和 867,204.96 万元，报告期内有息债务余额同比变动 24.67%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	38,400	103,850	24,000	166,250	19.17%
公司信用类	0	140,000	169,382.82	391,572.14	700,954.96	80.83%

债券						
非银行金融 机构贷款	0	0	0	0	0	0%
其他有息债 务	0	0	0	0	0	0%
合计	0	178,400	273,232.82	415,572.14	867,204.96	100%

报告期末，发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 400,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 290,000 万元，且共有 255,000 万元公司信用类债券在 2025 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 892,231.43 万元 和 1,200,568.48 万元，报告期内有息债务余额同比变动 34.56%。

具体情况如下：

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内 (含)	6 个月（不含）至 1 年 (含)	超过 1 年 (不含)		
银行贷款	0	95,710	119,150	150,686.49	365,546.49	30.45%
公司信用类 债券	0	147,267.6	188,438.06	493,510.61	829,216.27	69.07%
非银行金融 机构贷款	0	0	0	5,805.72	5,805.72	0.48%
其他有息债 务	0	0	0	0	0	0%
合计	0	242,977.6	307,588.06	650,002.82	1,200,568.48	100%

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 400,000 万元，企业债券余额 0 万元，非金融企业债务融资工具余额 340,000 万元，且共有 255,000 万元公司信用类债券在 2025 年 5 月至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 万元，且在 2025 年 5 月至 12 月内到期的境外债券余额 0 万元。

（二）公司信用类债券或其他有息债务重大逾期情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和逾期金额超过 1000 万元的有息债务逾期情况。

（三）负债变动情况

发行人合并报表范围期末余额变动比例超过 30%的主要负债项目：

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)	变动原因
短期借款	206,860.01	10.99%	158,895	30.19%	主要系短期信用借款和质押借款增加所致
应付票据	0	0%	11,502.63	-100%	主要系偿还信用证所致
合同负债	6,729.06	0.36%	518.93	1,196.72%	主要系预收销售款增加所致
应付职工薪酬	2,836.51	0.15%	1,952.99	45.24%	主要系应付短期薪酬增加所致
应交税费	4,367.83	0.23%	7,863.25	-44.45%	主要系应交企业所得税和增值税减少所致
一年内到期的非流动负债	253,061.59	13.45%	111,453.42	127.06%	主要系部分债券将于一年内到期调整至一年内到期的非流动负债所致
其他流动负债	567,116.01	30.13%	435,887.01	30.11%	主要系发行超短期融资券及与中信证券开展债券质押式回购业务增加

					所致
长期借款	150,686.48	8.01%	85,501.17	76.24%	主要系保证借款增加所致
租赁负债	92.18	0%	196.13	-53%	主要系租赁付款额减少所致
其他非流动负债	51,938.47	2.76%	19,588.05	165.15%	主要系新发行 2.7 亿元 ABS 和 5 亿元 ABN 所致

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人及其子公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、重要子公司或参股公司情况

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	上海连瑞融资租赁股份有限公司	
发行人持股比例（%）	100%	
主营业务运营情况	主营业务为融资租赁，经营情况良好	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上年同期发生额
主营业务收入	3.16	2.1
主营业务利润	2.25	1.68
净资产	14.45	13.66
总资产	53.09	33.58

八、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

九、对外担保情况

报告期初，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为 0 万元，截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为 0 万元，占报告期末净资产比例为 0%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为 0 万元。

公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产 10%的情形。

十、重大未决诉讼情况

截至报告期末，公司不存在重大未决诉讼情况。

十一、环境信息披露义务情况

本公司不属于应当履行环境信息披露义务的主体。

十二、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度未发生变更。

第四节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☒不适用

第五节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2023 年度报告、2024 年度报告
审计意见类型	标准的无保留意见		

一、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,161,406,691.34	1,943,909,486.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,023,691,346.23	6,665,515,245.61
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	962,033,153.12	782,322,885.3
应收款项融资		
预付款项	226,737,370.48	215,030,702.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	206,836,273.07	223,749,626.79
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	851,460.01	1,059,216.21
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,437,059,064.67	2,643,104,183.74
其他流动资产	391,677,224.91	406,643,952.71
流动资产合计	12,410,292,583.83	12,881,335,298.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	4,899,197,692.28	1,376,713,298.54
其他债权投资		
长期应收款	2,581,167,191.38	1,832,969,694.44
长期股权投资	870,413,830.33	545,161,721.07
其他权益工具投资	5,481,961,947	5,527,740,770.9
其他非流动金融资产	2,569,807,983.34	2,099,380,413.14
投资性房地产		
固定资产	211,567,392.45	208,632,131.12
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	891,801.38	2,071,472.25
无形资产	4,530,385.21	2,949,153.74
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	1,195,057.56	578,699.06
递延所得税资产	53,982,450.56	45,268,629.95
其他非流动资产	8,404,053.17	12,913,967.78
非流动资产合计	16,683,119,784.66	11,654,379,951.99
资产总计	29,093,412,368.49	24,535,715,250.85
流动负债：		
短期借款	2,068,600,080	1,588,950,000
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0	115,026,269.28
应付账款	1,200,066.12	1,485,284.73
预收款项		
合同负债	67,290,559.39	5,189,311.1
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	28,365,087.01	19,529,876.49
应交税费	43,678,290.29	78,632,541.48
其他应付款	425,353,021.38	342,710,037.38
其中：应付利息		

应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,530,615,943.98	1,114,534,215.84
其他流动负债	5,671,160,051.65	4,358,870,132.79
流动负债合计	10,836,263,099.82	7,624,927,669.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,506,864,789.18	855,011,738.04
应付债券	4,415,721,428.12	4,067,937,917.56
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	921,818.24	1,961,313.8
长期应付款	577,039,148.88	608,922,904.05
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	963,094,583.92	1,052,325,095.4
其他非流动负债	519,384,720.1	195,880,452.28
非流动负债合计	7,983,026,488.44	6,782,039,421.13
负债合计	18,819,289,588.26	14,406,967,090.22
所有者权益：		
实收资本（或股本）	5,008,130,000	5,008,130,000

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	170,438,194.62	169,353,524.4
减：库存股		
其他综合收益	2,249,600,541.28	2,283,934,659.2
专项储备		
盈余公积	211,716,784.43	181,128,711.15
一般风险准备	21,388,035.55	18,100,625.99
未分配利润	2,597,967,603.16	2,453,558,410.81
归属于母公司所有者权益合计	10,259,241,159.04	10,114,205,931.55
少数股东权益	14,881,621.19	14,542,229.08
所有者权益合计	10,274,122,780.23	10,128,748,160.63
负债和所有者权益总计	29,093,412,368.49	24,535,715,250.85

法定代表人：韩旭主管会计工作负责人：杨如东会计机构负责人：王春晖

（二） 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	611,476,145.62	520,231,735.04
交易性金融资产	3,382,959,415.27	5,063,353,591.33
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	563,046.78	1,146,007.78
其他应收款	2,534,892,929.64	2,379,042,343.39
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	289,000,000	94,800,000
其他流动资产		
流动资产合计	6,818,891,537.31	8,058,573,677.54
非流动资产：		
债权投资	3,592,785,341.34	310,000,000
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,545,427,160.95	4,176,994,620.48
其他权益工具投资	5,039,261,397	4,965,703,550.9
其他非流动金融资产	1,742,200,242.01	1,304,726,231.48
投资性房地产		
固定资产	111,385,744.8	113,907,328.83
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	2,734,733.3	943,688.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,367,987.35	272,780.9
递延所得税资产	1,099.98	732.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	15,035,163,706.73	10,872,548,933.12
资产总计	21,854,055,244.04	18,931,122,610.66
流动负债：		
短期借款	1,422,500,000	1,067,400,000
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		
合同负债		
应付职工薪酬	5,302,163.87	608,668.19
应交税费	13,536,726.19	49,357,293.55
其他应付款	385,133,042.06	620,166,877.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,187,387,443.98	520,407,191.78
其他流动负债	4,152,890,430.17	2,897,540,492.68

流动负债合计	8,166,749,806.27	5,155,480,523.97
非流动负债：		
长期借款	240,000,000	200,000,000
应付债券	3,915,721,428.12	4,067,937,917.56
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	821,210,651	878,476,271.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,976,932,079.12	5,146,414,188.92
负债合计	13,143,681,885.39	10,301,894,712.89
所有者权益：		
实收资本（或股本）	5,008,130,000	5,008,130,000
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	172,520,052.45	161,296,352.95
减：库存股		
其他综合收益	2,472,123,667.59	2,416,955,283.01
专项储备		

盈余公积	211,716,784.43	181,128,711.15
未分配利润	845,882,854.18	861,717,550.66
所有者权益合计	8,710,373,358.65	8,629,227,897.77
负债和所有者权益总计	21,854,055,244.04	18,931,122,610.66

（三） 合并利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	2,241,410,827.34	1,554,998,543.22
其中：营业收入	2,241,410,827.34	1,554,998,543.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,955,309,928.68	1,392,801,288.73
其中：营业成本	1,369,159,880.21	877,804,969.22
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	7,692,214.5	10,559,746.63
销售费用	68,671.9	902,896.11

管理费用	177,838,199.1	147,907,323.36
研发费用		
财务费用	400,550,962.97	355,626,353.41
其中：利息费用	418,079,797.41	376,957,894.45
利息收入	38,124,768.12	31,051,316.61
加：其他收益	16,757,211.87	8,793,564.29
投资收益（损失以“-”号填列）	700,109.26	22,899,030.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	700,109.26	2,711,830.73
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）	113,227,691.01	185,286,320.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-40,972,215.45	-4,630,921.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	866,519.54	2,643,580.18
三、营业利润（亏损以“-”号	376,680,214.89	377,188,828.67

填列)		
加：营业外收入	4,838,982.81	21,100,051.12
减：营业外支出	2,485,926.2	629,498.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	379,033,271.5	397,659,381.03
减：所得税费用	60,825,182.21	187,554,696.2
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	318,208,089.29	210,104,684.83
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	318,208,089.29	210,104,684.83
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	316,784,675.19	210,087,323.57
2. 少数股东损益	1,423,414.1	17,361.26
六、其他综合收益的税后净额	-34,334,117.92	172,643,371.38
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,334,117.92	172,643,371.38
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-34,334,117.92	172,644,304.32
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	-34,334,117.92	172,644,304.32
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	0	-932.94
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	0	-932.94
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	283,873,971.37	382,748,056.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	282,450,557.27	382,730,694.95

归属于少数股东的综合收益总额	1,423,414.1	17,361.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

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

法定代表人：韩旭主管会计工作负责人：杨如东会计机构负责人：王春晖

（四） 母公司利润表

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	246,927,936.7	149,952,655.02
减：营业成本	0	0
税金及附加	1,491,725.38	5,131,617.5
销售费用		
管理费用	42,626,474.07	37,276,391.83
研发费用		
财务费用	297,782,072.95	275,621,722.26
其中：利息费用	289,899,114.56	271,078,774.26
利息收入	6,868,624.24	5,080,008.3
加：其他收益	4,571,063.59	17,270.17
投资收益（损失以“-”号填列）	138,556,840.97	21,556,429.86
其中：对联营企业和合	56,840.97	1,369,229.86

营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	93,238,986.78	118,028,967.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,471.41	6,861.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	141,393,084.23	-28,467,547.66
加：营业外收入	4,599.02	64,877
减：营业外支出	1,657,119.51	230,698.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	139,740,563.74	-28,633,368.8
减：所得税费用	-13,512,813.06	78,202,505.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	153,253,376.8	-106,835,874.78
（一）持续经营净利润（净亏	153,253,376.8	-106,835,874.78

损以“-”号填列)		
(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	55,168,384.58	298,931,017.32
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	55,168,384.58	298,931,017.32
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	55,168,384.58	298,931,017.32
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	208,421,761.38	192,095,142.54
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五）合并现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	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	1,661,390,343.69	1,132,959,489.54
客户存款和同业存放款项净增加额		
收回对外债权、融资租赁业务的现金	3,648,653,733.41	2,220,967,550.21
收回投资款收到的现金	3,653,384,170.28	4,203,753,900.29
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	2,220,363.5	998,360.07
收到其他与经营活动有关的现金	248,386,768.32	254,845,328.5
经营活动现金流入小计	9,214,035,379.2	7,813,524,628.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,327,188,159.05	921,361,886.86
支付对外债权、融资租赁业务的现金	6,848,451,007.48	4,153,229,001.02
支付投资款	3,500,403,764	4,057,550,675.44
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	166,797,498.47	146,714,700.41

现金		
支付的各项税费	241,483,053.35	642,781,450.92
支付其他与经营活动有关的现金	119,133,208.49	179,985,759.59
经营活动现金流出小计	12,203,456,690.84	10,101,623,474.24
经营活动产生的现金流量净额	-2,989,421,311.64	-2,288,098,845.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	100,679,017.15	189,208,639.49
取得投资收益收到的现金	600,000	34,435,728.1
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	992,036.87	3,114,898.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	102,271,054.02	226,759,266.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,196,173.05	3,820,962.59
投资支付的现金	842,916,911.88	498,323,977.43
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	100,000,000	0
投资活动现金流出小计	956,113,084.93	502,144,940.02

投资活动产生的现金流量净额	-853,842,030.91	-275,385,673.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	14,208,621.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	14,208,621.29
取得借款收到的现金	2,669,256,080	2,479,050,000
发行债券收到的现金	5,155,000,000	4,006,750,000
收到其他与筹资活动有关的现金	1,031,920,848.32	2,330,546,088.66
筹资活动现金流入小计	8,856,176,928.32	8,830,554,709.95
偿还债务支付的现金	4,132,594,840.44	4,708,641,470.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	546,993,394.35	503,776,567.38
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	115,828,145.98	1,100,285,412.12
筹资活动现金流出小计	4,795,416,380.77	6,312,703,449.54
筹资活动产生的现金流量净额	4,060,760,547.55	2,517,851,260.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	-2,361.63
五、现金及现金等价物净增加额	217,497,205	-45,635,620.71
加：期初现金及现金等价物余额	1,943,909,386.34	1,989,545,007.05

六、期末现金及现金等价物余额	2,161,406,591.34	1,943,909,386.34
----------------	------------------	------------------

(六) 母公司现金流量表

单位：元 币种：人民币

项目	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		
收回对外债权、融资租赁业务的现金	106,914,658.66	40,322,696.5
收回投资款收到的现金	275,763,304.43	3,408,929,664.41
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,444,286.85	366,309,505.05
经营活动现金流入小计	394,122,249.94	3,815,561,865.96
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付对外债权、融资租赁业务的现金	1,833,358,500	260,000,000
支付投资款	429,835,643.52	2,055,346,929.06
支付给职工以及为职工支付的现金	23,198,557.21	24,392,610.93
支付的各项税费	104,379,800.38	508,302,850.46
支付其他与经营活动有关的现金	434,711,216.87	19,966,053.79
经营活动现金流出小计	2,825,483,717.98	2,868,008,444.24
经营活动产生的现金流量净额	-2,431,361,468.04	947,553,421.72

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000	0
取得投资收益收到的现金	138,500,000	33,635,728.1
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		
投资活动现金流入小计	198,500,000	33,635,728.1
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,335,014.11	118,924.8
投资支付的现金	425,152,000	559,548,231.48
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	100,000,000	0
投资活动现金流出小计	530,487,014.11	559,667,156.28
投资活动产生的现金流量净额	-331,987,014.11	-526,031,428.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,762,500,000	4,033,750,000
收到其他与筹资活动有关的现金	865,348,723.93	890,193,263.59
筹资活动现金流入小计	5,627,848,723.93	4,923,943,263.59

偿还债务支付的现金	2,355,009,124.58	3,753,601,375.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	418,246,706.62	398,141,183.6
支付其他与筹资活动有关的现金	0	897,411,374.5
筹资活动现金流出小计	2,773,255,831.2	5,049,153,933.87
筹资活动产生的现金流量净额	2,854,592,892.73	-125,210,670.28
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	91,244,410.58	296,311,323.26
加：期初现金及现金等价物余额	520,231,735.04	223,920,411.78
六、期末现金及现金等价物余额	611,476,145.62	520,231,735.04

第六节 发行人认为应当披露的其他事项

☒适用 ☐不适用

2025 年 3 月，发行人披露《连云港市金融控股集团有限公司关于审计机构发生变更的公告》，公司原审计机构为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），经招标遴选，同意聘请安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2024 年度审计机构。本次审计机构变更属于公司正常业务开展需求，符合《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，未对公司治理、日常管理、生产经营及偿债能力造成重大不利影响。

第七节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	连云港市金融控股集团有限公司
具体地址	江苏省连云港市海州区朝阳东路 32 号金海财富中心 23 层
查阅网站	http://www.szse.cn/

(本页无正文，为《连云港市金融控股集团有限公司公司债券年度报告(2024年)》盖章页)

连云港市金融控股集团有限公司



2025 年 4 月 30 日

附件一、发行人财务报告

连云港市金融控股集团有限公司

审计报告

安礼会审字（2025）第 016300004 号

安礼华粤（广东）会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二五年四月二十八日

Anlihuayue
安礼华粤

安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)
AN LI HUA YUE(GUANGDONG)CPAS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

审计报告

安礼会审字（2025）第 016300004 号

连云港市金融控股集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了连云港市金融控股集团有限公司（以下简称“金融控股集团”）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金融控股集团 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2024 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对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，我们独立于金融控股集团，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、其他信息

金融控股集团管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2024 年报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估金融控股集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金融控股集团的财务报告过程。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金融控股集团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金融控股集团不能持续经营。

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

（六）就金融控股集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们

在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

安礼华粤（广东）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·广州

二〇二五年四月二十八日

合并资产负债表

2024年12月31日

会合01表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

资产	附注五	期末余额	上年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	上年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	2,161,406,691.34	1,943,909,486.34	短期借款	20	2,068,600,080.00	1,588,950,000.00
交易性金融资产	2	5,023,691,346.23	6,665,515,245.61	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据	21		115,026,269.28
应收账款	3	962,033,153.12	782,322,885.30	应付账款	22	1,200,066.12	1,485,284.73
应收款项融资				预收款项			
预付款项	4	226,737,370.48	215,030,702.16	合同负债	23	67,290,559.39	5,189,311.10
其他应收款	5	206,836,273.07	223,749,626.79	应付职工薪酬	24	28,365,087.01	19,529,876.49
存货	6	851,460.01	1,059,216.21	应交税费	25	43,678,290.29	78,632,541.48
合同资产				其他应付款	26	425,353,021.38	342,710,037.38
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产	7	3,437,059,064.67	2,643,104,183.74	一年内到期的非流动负债	27	2,530,615,943.98	1,114,534,215.84
其他流动资产	8	391,677,224.91	406,643,952.71	其他流动负债	28	5,671,160,051.65	4,358,870,132.79
				流动负债合计		10,836,263,099.82	7,624,927,669.09
流动资产合计		12,410,292,583.83	12,881,335,298.86	非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	29	1,506,864,789.18	855,011,738.04
债权投资	9	4,899,197,692.28	1,376,713,298.54	应付债券	30	4,415,721,428.12	4,067,937,917.56
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款	10	2,581,167,191.38	1,832,969,694.44	永续债			
长期股权投资	11	870,413,830.33	545,161,721.07	租赁负债	31	921,818.24	1,961,313.80
其他权益工具投资	12	5,481,961,947.00	5,527,740,770.90	长期应付款	32	577,039,148.88	608,922,904.05
其他非流动金融资产	13	2,569,807,983.34	2,099,380,413.14	预计负债			
投资性房地产				递延收益			
固定资产	14	211,567,392.45	208,632,131.12	递延所得税负债	18	963,094,583.92	1,052,325,095.40
在建工程				其他非流动负债	33	519,384,720.10	195,880,452.28
生产性生物资产				非流动负债合计		7,983,026,488.44	6,782,039,421.13
油气资产				负债合计		18,819,289,588.26	14,406,967,090.22
使用权资产	15	891,801.38	2,071,472.25	所有者权益（或股东权益）：			
无形资产	16	4,530,385.21	2,949,153.74	实收资本（或股本）	34	5,008,130,000.00	5,008,130,000.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用	17	1,195,057.56	578,699.06	永续债			
递延所得税资产	18	53,982,450.56	45,268,629.95	资本公积	35	170,438,194.62	169,353,524.40
其他非流动资产	19	8,404,053.17	12,913,967.78	减：库存股			
非流动资产合计		16,683,119,784.66	11,654,379,951.99	其他综合收益	36	2,249,600,541.28	2,283,934,659.20
				专项储备			
				盈余公积	37	211,716,784.43	181,128,711.15
				一般风险准备	38	21,388,035.55	18,100,625.99
				未分配利润	39	2,597,967,603.16	2,453,558,410.81
				归属于母公司所有者权益合计		10,259,241,159.04	10,114,205,931.55
				少数股东权益		14,881,621.19	14,542,229.08
				所有者权益合计		10,274,122,780.23	10,128,748,160.63
资产总计		29,093,412,368.49	24,535,715,250.85	负债和所有者权益总计		29,093,412,368.49	24,535,715,250.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2024年度

会合02表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	40	2,241,410,827.34	1,554,998,543.22
减：营业成本	40	1,369,159,880.21	877,804,969.22
税金及附加	41	7,692,214.50	10,559,746.63
销售费用		68,671.90	902,896.11
管理费用		177,838,199.10	147,907,323.36
研发费用			
财务费用	42	400,550,962.97	355,626,353.41
其中：利息费用		418,079,797.41	376,957,894.45
利息收入		38,124,768.12	31,051,316.61
加：其他收益	43	16,757,211.87	8,793,564.29
投资收益（损失以“-”号填列）	44	700,109.26	22,899,030.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		700,109.26	2,711,830.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	45	113,227,691.01	185,286,320.39
信用减值损失（损失以“-”号填列）	46	-40,972,215.45	-4,630,921.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47	866,519.54	2,643,580.18
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		376,680,214.89	377,188,828.67
加：营业外收入	48	4,838,982.81	21,100,051.12
减：营业外支出	49	2,485,926.20	629,498.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		379,033,271.50	397,659,381.03
减：所得税费用	50	60,825,182.21	187,554,696.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		318,208,089.29	210,104,684.83
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		318,208,089.29	210,104,684.83
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		316,784,675.19	210,087,323.57
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,423,414.10	17,361.26
五、其他综合收益的税后净额		-34,334,117.92	172,643,371.38
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-34,334,117.92	172,643,371.38
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-34,334,117.92	172,644,304.32
（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		-34,334,117.92	172,644,304.32
（4）金融资产处置其他综合收益变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-932.94
（1）权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（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			-932.94
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		283,873,971.37	382,748,056.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		282,450,557.27	382,730,694.95
归属于少数股东的综合收益总额		1,423,414.10	17,361.26
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2024年度

会合03表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项 目	附注五	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,661,390,343.69	1,132,959,489.54
收回对外债权、融资租赁业务的现金		3,648,653,733.41	2,220,967,550.21
收回投资款收到的现金		3,653,384,170.28	4,203,753,900.29
收到的税费返还		2,220,363.50	998,360.07
收到其他与经营活动有关的现金	51(1)	248,386,768.32	254,845,328.50
经营活动现金流入小计		9,214,035,379.20	7,813,524,628.61
购买商品、接受劳务支付的现金		1,327,188,159.05	921,361,886.86
支付对外债权、融资租赁业务的现金		6,848,451,007.48	4,153,229,001.02
支付投资款		3,500,403,764.00	4,057,550,675.44
支付给职工以及为职工支付的现金		166,797,498.47	146,714,700.41
支付的各项税费		241,483,053.35	642,781,450.92
支付其他与经营活动有关的现金	51(2)	119,133,208.49	179,985,759.59
经营活动现金流出小计		12,203,456,690.84	10,101,623,474.24
经营活动产生的现金流量净额		-2,989,421,311.64	-2,288,098,845.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,679,017.15	189,208,639.49
取得投资收益收到的现金		600,000.00	34,435,728.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		992,036.87	3,114,898.57
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		102,271,054.02	226,759,266.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,196,173.05	3,820,962.59
投资支付的现金		842,916,911.88	498,323,977.43
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	51(3)	100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		956,113,084.93	502,144,940.02
投资活动产生的现金流量净额		-853,842,030.91	-275,385,673.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			14,208,621.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			14,208,621.29
取得借款收到的现金		2,669,256,080.00	2,479,050,000.00
发行债券收到的现金		5,155,000,000.00	4,006,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	51(4)	1,031,920,848.32	2,330,546,088.66
筹资活动现金流入小计		8,856,176,928.32	8,830,554,709.95
偿还债务支付的现金		4,132,594,840.44	4,708,641,470.04
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		546,993,394.35	503,776,567.38
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	51(5)	115,828,145.98	1,100,285,412.12
筹资活动现金流出小计		4,795,416,380.77	6,312,703,449.54
筹资活动产生的现金流量净额		4,060,760,547.55	2,517,851,260.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-2,361.63
五、现金及现金等价物净增加额		217,497,205.00	-45,635,620.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,943,909,386.34	1,989,545,007.05
六、期末现金及现金等价物余额		2,161,406,591.34	1,943,909,386.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2024年度

单位：元

项目	本期发生额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	5,008,130,000.00		169,353,524.40		2,283,934,659.20		181,128,711.15	18,100,625.99	2,453,558,410.81	14,542,229.08
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、本年年初余额	5,008,130,000.00		169,353,524.40		2,283,934,659.20		181,128,711.15	18,100,625.99	2,453,558,410.81	14,542,229.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）			1,084,670.22		-34,334,117.92		30,588,073.28	3,287,409.56	144,409,192.35	339,392.11
（一）综合收益总额					-34,334,117.92				316,784,675.19	1,423,414.10
（二）所有者投入和减少资本			1,084,670.22							-1,084,021.99
1.所有者投入资本										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			1,084,670.22							648.23
（三）利润分配										
1.提取盈余公积							30,588,073.28	3,287,409.56	-172,375,482.84	-1,084,021.99
2.提取一般风险准备							30,588,073.28	3,287,409.56	-30,588,073.28	
3.对所有者（或股东）的分配									-3,287,409.56	
4.其他									-138,500,000.00	
（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										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	5,008,130,000.00		170,438,194.62		2,249,600,541.28		211,716,784.43	21,388,035.55	2,597,967,603.16	14,881,621.19

会计机构负责人：

主管会计工作负责人：

法定代表人：

杨如东

杨如东

杨如东

合并所有者权益变动表（续）

2024年度

会合04表
单位：元

项目	上期发生额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益
一、上年年末余额	4,937,000,000.00		239,276,971.04		2,111,291,287.82		186,770,919.41	6,343,439.73	2,444,418,147.89	268,664.17
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、本年初余额	4,937,000,000.00		239,276,971.04		2,111,291,287.82		186,770,919.41	6,343,439.73	2,444,418,147.89	268,664.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,130,000.00		-69,923,446.64		172,643,371.38		-5,642,208.26	11,757,186.26	9,140,262.92	14,273,564.91
（一）综合收益总额					504,766,797.18		-33,212,342.58		-88,823,759.65	17,361.26
（二）所有者投入和减少资本			1,206,553.36							14,256,203.65
1.所有者投入资本										14,208,621.29
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			1,206,553.36							
（三）利润分配							-5,642,208.26	11,757,186.26	-200,947,060.65	47,582.36
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	71,130,000.00		-71,130,000.00		-332,123,425.80		-5,642,208.26		-138,410,000.00	-138,410,000.00
1.资本公积转增资本（或股本）	71,130,000.00		-71,130,000.00							
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										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	5,008,130,000.00		169,353,524.40		2,283,934,659.20		181,128,711.15	18,100,625.99	2,453,558,410.81	14,542,229.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



资产负债表

2024年12月31日

会企01表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

资产		期末余额	上年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）		期末余额	上年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		611,476,145.62	520,231,735.04	短期借款		1,422,500,000.00	1,067,400,000.00
交易性金融资产		3,382,959,415.27	5,063,353,591.33	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据			
应收账款				应付账款			
应收款项融资				预收款项			
预付款项		563,046.78	1,146,007.78	合同负债			
其他应收款	1	2,534,892,929.64	2,379,042,343.39	应付职工薪酬		5,302,163.87	608,668.19
存货				应交税费		13,536,726.19	49,357,293.55
合同资产				其他应付款		385,133,042.06	620,166,877.77
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产		289,000,000.00	94,800,000.00	一年内到期的非流动负债		2,187,387,443.98	520,407,191.78
其他流动资产				其他流动负债		4,152,890,430.17	2,897,540,492.68
流动资产合计		6,818,891,537.31	8,058,573,677.54	流动负债合计		8,166,749,806.27	5,155,480,523.97
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资		3,592,785,341.34	310,000,000.00	长期借款		240,000,000.00	200,000,000.00
其他债权投资				应付债券		3,915,721,428.12	4,067,937,917.56
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资	2	4,545,427,160.95	4,176,994,620.48	永续债			
其他权益工具投资		5,039,261,397.00	4,965,703,550.90	租赁负债			
其他非流动金融资产		1,742,200,242.01	1,304,726,231.48	长期应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		111,385,744.80	113,907,328.83	递延收益			
在建工程				递延所得税负债		821,210,651.00	878,476,271.36
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		4,976,932,079.12	5,146,414,188.92
使用权资产				负债合计		13,143,681,885.39	10,301,894,712.89
无形资产		2,734,733.30	943,688.41	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出				实收资本（或股本）		5,008,130,000.00	5,008,130,000.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用		1,367,987.35	272,780.90	其中：优先股			
递延所得税资产		1,099.98	732.12	永续债			
其他非流动资产				资本公积		172,520,052.45	161,296,352.95
非流动资产合计		15,035,163,706.73	10,872,548,933.12	减：库存股			
				其他综合收益		2,472,123,667.59	2,416,955,283.01
				专项储备			
				盈余公积		211,716,784.43	181,128,711.15
				一般风险准备			
				未分配利润		845,882,854.18	861,717,550.66
				所有者权益（或股东权益）合计		8,710,373,358.65	8,629,227,897.77
资产总计		21,854,055,244.04	18,931,122,610.66	负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,854,055,244.04	18,931,122,610.66

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈

杨

邵

利润表

2024年度

会企02表

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入	3	246,927,936.70	149,952,655.02
减：营业成本			
税金及附加		1,491,725.38	5,131,617.50
销售费用			
管理费用		42,626,474.07	37,276,391.83
研发费用			
财务费用		297,782,072.95	275,621,722.26
其中：利息费用		289,899,114.56	271,078,774.26
利息收入		6,868,624.24	5,080,008.30
加：其他收益		4,571,063.59	17,270.17
投资收益（损失以“－”号填列）	4	138,556,840.97	21,556,429.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		56,840.97	1,369,229.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		93,238,986.78	118,028,967.26
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,471.41	6,861.62
资产减值损失（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		141,393,084.23	-28,467,547.66
加：营业外收入		4,599.02	64,877.00
减：营业外支出		1,657,119.51	230,698.14
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		139,740,563.74	-28,633,368.80
减：所得税费用		-13,512,813.06	78,202,505.98
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		153,253,376.80	-106,835,874.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		153,253,376.80	-106,835,874.78
（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		55,168,384.58	298,931,017.32
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		55,168,384.58	298,931,017.32
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		55,168,384.58	298,931,017.32
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
六、综合收益总额		208,421,761.38	192,095,142.54
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2024年度

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司		会企03表	
		单位：元	
项 目	附注十四	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收回对外债权、融资租赁业务的现金		106,914,658.66	40,322,696.50
收回投资款收到的现金		275,763,304.43	3,408,929,664.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,444,286.85	366,309,505.05
经营活动现金流入小计		394,122,249.94	3,815,561,865.96
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付对外债权、融资租赁业务的现金		1,833,358,500.00	260,000,000.00
支付投资款		429,835,643.52	2,055,346,929.06
支付给职工以及为职工支付的现金		23,198,557.21	24,392,610.93
支付的各项税费		104,379,800.38	508,302,850.46
支付其他与经营活动有关的现金		434,711,216.87	19,966,053.79
经营活动现金流出小计		2,825,483,717.98	2,868,008,444.24
经营活动产生的现金流量净额		-2,431,361,468.04	947,553,421.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		138,500,000.00	33,635,728.10
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			
投资活动现金流入小计		198,500,000.00	33,635,728.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,335,014.11	118,924.80
投资支付的现金		425,152,000.00	559,548,231.48
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		100,000,000.00	
投资活动现金流出小计		530,487,014.11	559,667,156.28
投资活动产生的现金流量净额		-331,987,014.11	-526,031,428.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,762,500,000.00	4,033,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		865,348,723.93	890,193,263.59
筹资活动现金流入小计		5,627,848,723.93	4,923,943,263.59
偿还债务支付的现金		2,355,009,124.58	3,753,601,375.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		418,246,706.62	398,141,183.60
支付其他与筹资活动有关的现金			897,411,374.50
筹资活动现金流出小计		2,773,255,831.20	5,049,153,933.87
筹资活动产生的现金流量净额		2,854,592,892.73	-125,210,670.28
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		91,244,410.58	296,311,323.26
加：期初现金及现金等价物余额		520,231,735.04	223,920,411.78
六、期末现金及现金等价物余额		611,476,145.62	520,231,735.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

杨小康

王娜

所有者权益变动表

2024年度

会企04表
单位：元



编制单位：连云港市金融控股集团有限公司

项目	本期发生额											
	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	所有者权益合计	
		优先股	永续债 其他									
一、上年年末余额	5,008,130,000.00			161,296,352.95		2,416,955,283.01		181,128,711.15		861,717,550.66	8,629,227,897.77	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,008,130,000.00			161,296,352.95		2,416,955,283.01		181,128,711.15		861,717,550.66	8,629,227,897.77	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				11,223,699.50		55,168,384.58		30,588,073.28		-15,834,696.48	81,145,460.88	
（一）综合收益总额						55,168,384.58				153,253,376.80	208,421,761.38	
（二）所有者投入和减少资本				11,223,699.50							11,223,699.50	
1.所有者投入资本				11,223,699.50							11,223,699.50	
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								30,588,073.28		-169,088,073.28	-138,500,000.00	
2.提取一般风险准备								30,588,073.28		-30,588,073.28		
3.对所有者（或股东）的分配												
4.其他										-138,500,000.00	-138,500,000.00	
（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												
（五）专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
四、本年年末余额	5,008,130,000.00			172,520,052.45		2,472,123,667.59		211,716,784.43		845,882,854.18	8,710,373,358.65	

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

杨如林

王强

所有者权益变动表（续）

2024年度

单位：元

编制单位：连云港市金融控股集团有限公司



项目	上期发生额									
	实收资本（或股本）	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,937,000,000.00		147,626,352.95		2,118,024,265.69		186,770,919.41		1,157,743,299.83	8,547,164,837.88
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	4,937,000,000.00		147,626,352.95		2,118,024,265.69		186,770,919.41		1,157,743,299.83	8,547,164,837.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	71,130,000.00		13,670,000.00		298,931,017.32		-5,642,208.26		-296,025,749.17	82,063,059.89
（一）综合收益总额					631,054,443.12		-33,212,342.58		-405,746,958.00	192,095,142.54
（二）所有者投入和减少资本			84,800,000.00							84,800,000.00
1.所有者投入资本			84,800,000.00							84,800,000.00
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										
（三）利润分配							-5,642,208.26		-189,189,874.39	-194,832,082.65
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	71,130,000.00		-71,130,000.00		-332,123,425.80		33,212,342.58		298,911,083.22	
1.资本公积转增资本（或股本）	71,130,000.00		-71,130,000.00							
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					-332,123,425.80		33,212,342.58		298,911,083.22	
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本年年末余额	5,008,130,000.00		161,296,352.95		2,416,955,283.01		181,128,711.15		861,717,550.66	8,629,227,897.77

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

（手印）

杨如东

（手印）

连云港市金融控股集团有限公司 2024 年度财务报表附注

附注一、公司基本情况

一、公司概况

连云港市金融控股集团有限公司（以下简称本公司）由江苏金海投资有限公司出资组建的有限责任公司（国有控股），于2015年7月23日取得连云港市工商行政管理局颁发的注册号320700000198396企业法人营业执照，2016年5月11日更换营业执照，统一社会信用代码为91320700346369008K。依据连云港市人民政府的连政复【2015】26号和36号文规定，将江苏信和物业服务有限公司、连云港市信和保安服务有限公司、连云港金海创业投资有限公司、连云港市投资有限公司、连云港市蔬菜冷藏加工厂、连云港华威电子有限公司、深圳吉成投资有限公司、旺德融（香港）集团有限公司以投资入股方式、连云港市保安服务总公司以资本注入方式进入连云港市金融控股集团有限公司。公司注册资本505982万元人民币，实收资本500813万元人民币。公司注册地：连云港市海州区朝阳东路32-7号2601室；法定代表人：韩旭；营业期限：2015年7月23日至*****。

本公司主要经营范围包括：金融及金融服务性机构的投资与运营、资产管理；股权投资及资本经营；证券及基金投资；小额贷款、融资性担保和再担保、投融资的项目策划与咨询服务；经政府及有关监管机构批准的其他金融产品及其衍生品的投资与运营；从事黄金的批发业务（限交易所交易，不含期货交易）。（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）。

附注二、财务报表的编制基础

一、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力。

附注三、重要会计政策和会计估计

一、遵循企业会计准则的声明

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

二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（2）公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（3）公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

（4）公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为

负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

1. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

2. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

3. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

(2) 在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

五、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(一) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，公司将进行重新评估。

(二) 合并财务报表的编制基础

1. 统一会计政策和会计期间

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与公司一致，如子公司

采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

2.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

3.子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

4.报告期内增减子公司的处理

（1）报告期内增加子公司的处理

①报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

②报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。

七、外币业务

（一）外币业务的核算方法

1.外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币

金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

2. 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

（1）外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，对因汇率波动而产生的差额调整外币货币性项目的记账本位币金额，同时作为汇兑差额处理。其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

（2）外币非货币性项目的会计处理原则

①对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

②对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值按期末汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

③对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

八、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。

（一）金融工具的分类

1. 金融资产的分类

公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：

（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（包括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）；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2. 金融负债的分类

公司将金融负债分为以下两类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；（2）以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融工具的确认依据和计量方法

1.金融工具的确认依据

公司在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。

2.金融工具的计量方法

（1）金融资产

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的应收账款、应收票据，且其未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

公司将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。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

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

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊。

（四）金融负债终止确认

当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债），将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（五）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

1. 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（六）权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响股东权益总额。

公司控制的主体发行的满足金融负债定义，但满足准则规定条件分类为权益工具的特殊金融工具，在公司合并财务报表中对应的少数股东权益部分，分类为金融负债。

（七）金融工具公允价值的确定方法

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

在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术之外的其他方式确定的，公司将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，公司根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。

（八）金融资产减值

公司对于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等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

1. 减值准备的确认方法

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

（1）一般处理方法

每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具（如在具有较高信用评级的商业银行的定期存款、具有“投资级”以上外部信用评级的金融工具），公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 简化处理方法

对于应收账款、合同资产、租赁应收款及与收入相关的应收票据，未包含重大融资成分或不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对包含重大融资成分的应收款项、合同资产和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2.信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。

无论公司采用何种方式评估信用风险是否显著增加，如果合同付款逾期超过（含）30 日，则通常可以推定金融资产的信用风险显著增加，除非公司以合理成本即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险仍未显著增加。

除特殊情况外，公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

3.以组合为基础评估信用风险的组合方法和确定依据

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款、合同资产和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

当无法以合理成本评估单项金融资产预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

科目名称	组合名称	计提方法
应收票据	组合1：银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不计提坏账准备。
	组合2：商业承兑汇票组合	对于划分为商业承兑汇票的组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收款项	组合1：非关联方风险组合	对于划分为非关联方风险组合、应收代偿款组合和金融组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项逾期账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。关联方组合管理层参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，评价该类款项具有较低的信用风险，计算预期信用损失。
	组合2：应收代偿款组合	
	组合3：金融组合	
	组合4：关联方组合	

公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

九、存货

公司存货分为原材料、周转材料(包括低值易耗品)、库存商品等。

（一）发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品采用加权平均法核算。

（二）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. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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。

2. 存货跌价准备的计提方法

（1）公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

（2）对于数量繁多、单价较低的存货，公司按照存货类别计提存货跌价准备。

（三）存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（四）周转材料的摊销方法

1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

十、合同资产

金融工具，是合同资产，指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司的合同资产主要包括已完工未结算资产和质保金。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注三、八之（八）“金融资产减值”。

十一、持有待售及终止经营

（一）持有待售

1. 持有待售的非流动资产、处置组的范围

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

2. 持有待售的非流动资产、处置组的确认条件

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

3. 持有待售的非流动资产、处置组的会计处理方法和列报

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。对于持有待售的非流动资产不计提折旧或进行摊销。

持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(二) 终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

十二、长期股权投资

(一) 长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

(1) 通过支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

(2) 通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证

券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以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作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有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情况下，公司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；不满足上述条件的，公司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。

公司发生的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，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

（二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

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

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期

股权投资账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资合同或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制，是指按照相关约定所共有的控制，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。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、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

十三、固定资产

（一）固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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公司；
2. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产

类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
土地			
房屋建筑物	30-40	5	2.375-3.167
运输设备	5-10	5	9.5-19
机器设备	5	5	19
电子设备	3-5	5	19-31.67
其他设备	3-5	5	19-31.67

4. 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

5. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

十四、在建工程

（一）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照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。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

十五、借款费用

（一）借款费用的范围

公司的借款费用包括因借款而发生的借款利息、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。

（二）借款费用的确认原则

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，包括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。

（三）借款费用资本化期间的确定

1. 借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。其中，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. 借款费用暂停资本化时间的确定

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。公司将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。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，则借款费用的资本化继续进行。

3. 借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的资产的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售，且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化；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者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

（四）借款费用资本化金额的确定

1. 借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，公司以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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。

(3) 借款存在折价或者溢价的, 公司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。

(4) 在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额, 不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

2. 借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用, 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 在发生时根据其发生额予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本; 在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。

3. 汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内, 外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 予以资本化, 计入符合资本化条件的资产的成本。

十六、无形资产

(一) 无形资产的初始计量

1. 外购无形资产的初始计量

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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本, 按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定, 对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 不符合资本化条件的, 于发生时计入当期损益; 符合资本化条件的, 确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出, 则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

(二) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产, 自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销, 不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益; 某项无形资产包含的经济利益通过所生产的

产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
软件	3-5	0	20%-33.33%

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

(三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

1. 研究阶段

研究阶段是指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。

2. 开发阶段

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

十七、长期资产减值

1. 长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

公司对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

十八、长期待摊费用

（一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

（二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

（三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

十九、合同负债

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

二十、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

（一）短期薪酬

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为其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。

（二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（三）辞退福利

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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。

（四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
 2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
 3. 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。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

二十一、预计负债

（一）预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

1. 该义务是公司承担的现时义务；
2. 该项义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
3. 该义务的金额能够可靠地计量。

（二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

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

2. 在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

二十二、收入

（一）收入确认原则和计量方法

1. 收入的确认

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。合同开始日，公

司对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

2.收入的计量

合同包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，公司将考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价以及应付客户对价等因素的影响，并假定将按照现有合同的约定向客户转移商品，且该合同不会被取消、续约或变更。

（二）具体的收入确认政策

销售商品和金融产品处置收入属于在某一时点履行履约义务，确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已取得相关商品控制权，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时确认收入。

提供劳务收入和金融产品利息收入通常在提供相关服务时，根据合同约定按照权责发生制原则确认

二十三、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3.该成本预期能够收回。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

二十四、政府补助

（一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

（二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

（三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

（四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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。

2. 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，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 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，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

二十五、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

(一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

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

2. 递延所得税资产的确认依据

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

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

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

3. 递延所得税负债的确认依据

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

(二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

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

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

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

公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

二十六、租赁

（一）出租人对租赁的分类标准和会计处理方法

1. 租赁分类标准

公司作为出租人的，在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

2. 会计处理方法

（1）融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各期间，公司按照固定的周期性利率计算并确认利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，如与资产的未来绩效或使用情况挂钩，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，公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①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；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。

（2）经营租赁

公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内。公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。在租赁期内各个期间，公司采用直线法或其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。对于经营租赁资产中的固定资产，公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，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。

（二）承租人对租赁的会计处理方法

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

1. 使用权资产的会计处理方法

使用权资产，是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

（1）初始计量

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，公司对使用权资产计提折旧。使用权资产自租赁期开始的次月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式，采用直线法/其他系统合理的方法对使用权资产计提折旧。如果使用权资产发生减值，公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。使用权资产类别、使用年限、年折旧率列示如下：

使用权资产类别	折旧年限（年/月）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2	50

2. 租赁负债的会计处理方法

（1）初始计量

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。

租赁付款额，是指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公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率。因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。公司以银行贷款利率为基础，考虑相关因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2）后续计量

在租赁期开始日后，公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

在租赁期开始日后，发生下列情形时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债的账面价值，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

- ①实质固定付款额发生变动；
- ②担保余值预计的应付金额发生变动；
- ③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- ④购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益，但应当资本化的除外。

3.短期租赁和低价值资产租赁的判断依据和会计处理方法

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

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。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

公司对于短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益，不确认使用权资产和租赁负债。

二十七、其他重要的会计政策和会计估计

无

三十、重要会计政策和会计估计的变更

（一）重要会计政策变更

2023年10月25日，财政部发布《企业会计准则解释第17号》（财会〔2023〕21号，以下简称解释17号），对流动负债与非流动负债的划分、供应商融资安排的披露和售后租回交易的会计处理作出了规定，自2024年1月1日起施行。公司于2024年1月1日起执行解释17号的上述规定，执行该规定对公司报告期内财务报表无重大影响。

2024年12月6日，财政部发布《企业会计准则解释第18号》（财会〔2024〕24号），明确了不属于单项履约义务的保证类质量保证金的会计处理，即按确定的预计负债金额，将相关金额计入营业成本，并根据流动性列示预计负债。该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司于2024年1月1日起执行该规定。执行该规定对公司报告期内财务报表无重大影响。

（二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

附注四、税项

一、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	3%，5%，13%

税种	计税依据	税率
城市维护建设税	应纳流转税额	5%，7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%，产权交易所采用核定征收计 税，融德公司按小微企业计税

附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	279.16	425.13
银行存款	2,153,391,642.28	1,830,727,024.24
其他货币资金	8,014,769.90	113,182,036.97
合计	2,161,406,691.34	1,943,909,486.34
其他货币资金明细		
项 目	期末余额	期初余额
股票交易账户余额	8,014,769.90	113,182,036.97
合计	8,014,769.90	113,182,036.97

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	5,023,691,346.23	6,665,515,245.61
其中：债务工具投资	4,684,045,624.51	6,143,425,874.01
权益工具投资	339,645,721.72	520,089,371.60
理财产品		2,000,000.00
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		
合计	5,023,691,346.23	6,665,515,245.61

3. 应收账款

（1）按种类披露的应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	837,648,541.90	565,905,600.39
1-2 年	95,388,259.33	187,563,311.78
2-3 年	16,938,147.42	33,323,910.50
3-4 年	21,600,893.42	10,054,666.70
4-5 年	7,851,537.94	24,767,533.76
5 年以上	27,683,553.29	3,918,762.46
小计	1,007,110,933.30	825,533,785.59
减：坏账准备	45,077,780.18	43,210,900.29
合计	962,033,153.12	782,322,885.30

(2) 按坏账计提方法分类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	1,007,110,933.30	100.00	45,077,780.18	4.48	962,033,153.12
其中：非关联方风险组合	487,808,810.37	48.43	10,067,465.37	2.06	477,741,345.00
应收代偿款组合	34,711,809.66	3.45	694,236.19	2.00	34,017,573.47
金融组合	484,590,313.27	48.12	34,316,078.62	7.08	450,274,234.65
关联方组合					
合计	1,007,110,933.30	100.00	45,077,780.18	4.48	962,033,153.12

(续表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	825,533,785.59	100.00	43,210,900.29	5.23	782,322,885.30
其中：非关联方风险组合	349,059,882.14	42.28	8,376,146.28	2.40	340,683,735.86
应收代偿款组合	24,248,893.65	2.94	484,977.87	2.00	23,763,915.78
金融组合	452,225,009.80	54.78	34,349,776.14	7.60	417,875,233.66
关联方组合					
合计	825,533,785.59	100.00	43,210,900.29	5.23	782,322,885.30

组合中，按非关联方风险组合计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
未逾期	439,550,622.70	2,197,753.11	0.50	286,619,982.74	1,433,099.94	0.50
逾期 1 年以内	33,476,720.25	3,347,672.03	10.00	59,114,617.40	5,911,461.74	10.00
逾期 1-2 年	11,788,467.42	3,536,540.23	30.00	2,887,282.00	866,184.60	30.00
逾期 2-3 年	2,555,000.00	766,500.00	30.00	268,000.00	80,400.00	30.00
逾期 3 年以上	438,000.00	219,000.00	50.00	170,000.00	85,000.00	50.00
合计	487,808,810.37	10,067,465.37	2.06	349,059,882.14	8,376,146.28	2.40

组合中，按应收代偿组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
应收代偿款组合	34,711,809.66	694,236.19	2.00	24,248,893.65	484,977.87	2.00
合计	34,711,809.66	694,236.19	2.00	24,248,893.65	484,977.87	2.00

组合中，按金融组合计提坏账准备的应收账款

名称	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
正常	372,458,581.54			360,230,459.86		
关注	61,911,539.08	1,238,230.78	2.00	41,708,798.00	834,175.96	2.00
次级	22,787,065.36	5,696,766.34	25.00	20,874,587.68	5,218,646.92	25.00
可疑	104,091.59	52,045.80	50.00	2,228,422.00	1,114,211.00	50.00
损失	27,329,035.70	27,329,035.70	100.00	27,182,742.26	27,182,742.26	100.00
合计	484,590,313.27	34,316,078.62	7.08	452,225,009.80	34,349,776.14	7.60

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	坏账收回	本期核销	
应收账款	43,210,900.29	5,279,177.68		3,412,297.79	45,077,780.18

(4) 重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
深圳市鑫顺吉进出口有限公司	销售款	3,317,244.90	经法院判决强制执行后无法收回	公司董事会审批	否
合计		3,317,244.90			

(5) 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	期末金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备金额
新沂市智程建筑安装工程有限公司	50,000,000.00	1 年以内	4.96	250,000.00
江苏润海商业保理有限公司	50,000,000.00	1 年以内	4.96	250,000.00
泰兴市常虹实业有限公司	50,000,000.00	1 年以内	4.96	250,000.00
兴化交投能源有限公司	50,000,000.00	1 年以内	4.96	250,000.00
江苏晋民实业发展有限公司	40,000,000.00	1 年以内	3.97	200,000.00
合计	240,000,000.00		23.81	1,200,000.00

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄结构	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	226,550,524.85	99.92	214,871,392.53	99.92
1-2 年	61,100.00	0.03	140,288.00	0.07
2-3 年	122,288.00	0.05	14,304.00	0.01
3 年以上	3,457.63		4,717.63	
合计	226,737,370.48	100.00	215,030,702.16	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额重要的预付款情况

单位名称	期末金额	账龄	占预付款项总额比例(%)
中物(天津)国际贸易有限公司	149,850,000.00	1 年以内	66.09
江苏汇鸿国际集团中鼎控股股份有限公司	26,833,730.42	1 年以内	11.83
萍乡新奥长丰燃气有限公司	12,901,413.25	1 年以内	5.69
江苏金灌食品有限公司	10,789,297.00	1 年以内	4.76
北京好雅实业有限公司	10,480,364.08	1 年以内	4.62
合计	210,854,804.75		92.99

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	206,836,273.07	223,749,626.79
合计	206,836,273.07	223,749,626.79

(1) 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	131,283,999.45	156,270,746.47
1-2 年	16,827,597.44	6,845,631.79
2-3 年	469,602.73	1,870,676.71
3 年以上	66,917,710.81	67,129,656.12
小计	215,498,910.43	232,116,711.09
减：坏账准备	8,662,637.36	8,367,084.30
合计	206,836,273.07	223,749,626.79

②按款项性质分类情况

款项性质	期末金额	期初金额
关联方往来款项	40,237,020.52	40,237,020.52
押金及保证金	19,817,416.51	34,516,953.82
其他	155,444,473.40	157,362,736.75
小计	215,498,910.43	232,116,711.09
减：坏账准备	8,662,637.36	8,367,084.30
合计	206,836,273.07	223,749,626.79

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	662,857.98	2,776,301.69	4,927,924.63	8,367,084.30
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				

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)	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-217,084.89	512,637.95		295,553.06
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	445,773.09	3,288,939.64	4,927,924.63	8,662,637.36

④坏账准备的情况

项目	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	
其他应收款	8,367,084.30	295,553.06			8,662,637.36

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	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
连云港碱业有限公司	往来款	103,710,000.01	1 年以内	48.13	
江苏大陆桥国际商务投资发展有限公司	关联方往来款	40,237,020.52	3 年以上	18.67	
连云港市住房保障中心	保证金	16,868,435.40	3 年以上	7.83	
江苏诺联实业有限公司	往来款	20,285,950.62	1 年以内	9.41	
连云港市公积金管理中心	其他	4,927,924.63	3 年以上	2.29	4,927,924.63
合计		186,029,331.18		86.33	4,927,924.63

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	351,460.01		351,460.01	415,416.21		415,416.21
库存商品	500,000.00		500,000.00	643,800.00		643,800.00
合计	851,460.01		851,460.01	1,059,216.21		1,059,216.21

7. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	965,983,079.84	1,222,287,972.74
一年内到期的长期应收款	2,471,075,984.83	1,420,816,211.00
合计	3,437,059,064.67	2,643,104,183.74

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	254,135.55	4,519,503.62

项目	期末余额	期初余额
代理业务资产	47,969,659.30	20,144,826.17
金融产品-资产包	343,453,430.06	381,979,622.92
合计	391,677,224.91	406,643,952.71

9. 债权投资

(1) 债权投资情况

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
公司债券	3,863,553,079.84		3,863,553,079.84	452,743,200.34		452,743,200.34
中期票据				20,000,000.00		20,000,000.00
信托计划	1,121,200,000.00		1,121,200,000.00	1,248,110,000.00		1,248,110,000.00
其他	871,390,210.77	44,160,210.77	827,230,000.00	879,537,733.13	45,746,533.13	833,791,200.00
应收利息	53,197,692.28		53,197,692.28	44,356,870.94		44,356,870.94
减：一年内到期的债权投资	965,983,079.84		965,983,079.84	1,222,287,972.74		1,222,287,972.74
合计	4,943,357,903.05	44,160,210.77	4,899,197,692.28	1,422,459,831.67	45,746,533.13	1,376,713,298.54

(2) 期末债权投资

项目	期末余额	
	面值	到期日
金谷信托—汇融 282 号集合资金信托计划	9,900,000.00	2026-5-10
金谷信托—锐银 631 号集合资金信托计划	5,100,000.00	2026-1-18
金谷信托—锐银 828 号集合资金信托计划	9,900,000.00	2026-9-4
21 浙江 57	50,000,000.00	2026-12-7
24 福建 26	310,000,000.00	2026-12-8
23 铁道 19	300,000,000.00	2027-1-14
23 山东 74	200,000,000.00	2027-1-20
24 河南 20	200,000,000.00	2027-2-17
24 福建 44	200,000,000.00	2027-5-12
22 铁道 09	180,000,000.00	2027-7-4
22 铁道 13	180,000,000.00	2027-7-14
24 河北 23	150,000,000.00	2027-8-3
24 湖南 26	130,000,000.00	2027-10-14
23 天津 18	120,000,000.00	2029-10-17
24 山东 26	120,000,000.00	2027-10-17
24 宁夏 12	120,000,000.00	2028-3-8
23 内蒙 01	100,000,000.00	2028-3-10
安徽 2382	100,000,000.00	2030-8-16
24 云南 08	100,000,000.00	2030-9-27
24 重庆 22	100,000,000.00	2030-9-28
24 江西 28	100,000,000.00	2028-10-13
24 山西 09	100,000,000.00	2028-11-29
22 重庆 44	80,000,000.00	2030-12-8

项目	期末余额	
	面值	到期日
23 宁夏 19	80,000,000.00	2031-4-16
24 青岛 24	80,000,000.00	2031-4-16
22 吉林 52	70,000,000.00	2031-5-10
22 江西 42	50,000,000.00	2031-5-10
22 龙江 36	50,000,000.00	2034-5-16
23 河南 71	50,000,000.00	2034-5-31
23 天津 112	50,000,000.00	2031-6-7
24 龙江 03	40,000,000.00	2034-6-17
22 铁道 01	30,000,000.00	2031-6-18
24 山东 19	20,000,000.00	2034-7-12
24 江苏 19	20,000,000.00	2031-4-30
21 青海 18	10,000,000.00	2044-8-7
22 河南 07	10,000,000.00	2044-8-7
22 北京 07	10,000,000.00	2034-8-21
22 大连 17	10,000,000.00	2034-8-26
24 龙江 04	10,000,000.00	2044-12-6
紫金信托—汇信 62 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-12-30
淮安市淮安区城市资产经营有限公司永续债（金谷睿享 144 号）	9,900,000.00	2026-1-11
盐城市盐龙湖生态风景保护区开发建设有限公司永续债（金谷国兴 199 号）	9,900,000.00	2026-1-11
盐城市盐都交通建设发展有限公司永续债（金谷汇银 193 号）	9,900,000.00	2026-1-11
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司永续债（金谷汇融 301 号）	9,900,000.00	2026-1-25
江苏旱水水务集团有限公司永续债（金谷睿享 130 号）	9,900,000.00	2026-1-15
滨海县城镇建设发展有限公司永续债（金谷睿享 324 号）	5,000,000.00	2026-2-28
泰州鑫泰集团有限公司永续债（金谷汇融 265 号）	5,000,000.00	2026-3-21
华鑫信托·顺鑫 857 号集合资金信托计划（江苏泰园城市发展有限公司）	9,900,000.00	2026-7-15
连云港市城建控股集团有限公司	500,000,000.00	2026-1-15
泰州市新滨江开发有限责任公司 2023 年非公开发行公司债券（第二期）	30,000,000.00	2026-1-15
金谷—汇利 41 号集合资金信托计划	30,000,000.00	2026-5-10
华鑫信托—鑫苏 1045 号集合资金信托计划	30,000,000.00	2026-7-15
金谷信托·锐银 509 号集合资金信托计划	29,500,000.00	2026-9-4
22 云港 02 私募债	20,000,000.00	2026-1-18
华鑫信托·顺鑫 662 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-1-28
华鑫信托—鑫苏 840 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-2-1
金谷—睿达 156 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-2-1
华鑫信托·华旭 416 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-3-6
金谷信托·锐银 526 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-3-7
金谷信托·汇融 301 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-3-21
金谷信托·锐银 683 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-3-27
金谷信托·锐银 562 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-4-11

项目	期末余额	
	面值	到期日
金谷信托·睿享 168 号集合资金信托计划	10,000,000.00	2026-4-22
金谷信托 锐银 566 号集合资金信托计划	8,000,000.00	2026-5-14
江苏阜水水务集团有限公司永续债（金谷睿享 130 号）	9,900,000.00	2026-8-27
淮安市淮安区城市资产经营有限公司永续债（金谷睿享 144 号）	9,900,000.00	2026-8-27
泰州华诚医学投资集团有限公司永续债权投资计划（金谷·汇融 282 号）	9,900,000.00	2026-9-4
华鑫信托·顺鑫 857 号集合资金信托计划（江苏泰园城市发展有限公司）	9,900,000.00	2026-9-12
金谷-汇银 193 号集合资金信托计划	9,900,000.00	2026.2.2
金谷-睿享 130 号集合资金信托计划	9,900,000.00	2026.2.7
金谷-睿享 147 号集合资金信托计划	9,900,000.00	2026.2.7
金谷-锐银 631 号集合资金信托计划	9,900,000.00	2026.2.6
金谷信托—睿享 142 号	10,000,000.00	2026-1-9
金谷信托—锐银 494 号	15,000,000.00	2026-2-6
金谷信托—锐银 556 号	10,000,000.00	2026-1-29
国兴 176 号	10,000,000.00	2026-1-26
金谷信托—锐银 691 号	20,000,000.00	2026-2-5
金谷信托—汇融 301 号	15,000,000.00	2026-2-5
华旭 492 号	10,000,000.00	2026-2-5
金谷信托—睿享 147 号	15,000,000.00	2026-2-5
金谷信托—锐银 528 号	20,000,000.00	2026-2-22
金谷信托—锐银 562 号	20,000,000.00	2026-3-20
金谷信托—汇银 192 号	20,000,000.00	2026-4-16
金谷信托—汇融 265 号	20,000,000.00	2026-4-29
金谷信托—汇融 287 号	10,000,000.00	2026-5-16
金谷信托—锐银 509 号	20,000,000.00	2026-7-12
金谷信托—汇融 282 号	10,000,000.00	2026-8-28
华鑫信托·鑫苏 1010 号	20,000,000.00	2026-8-28
华鑫信托—顺鑫 857 号	20,000,000.00	2026-8-30
滨海县开发区经济发展有限公司	30,000,000.00	2026-2-6
建湖县聚发灯具灯饰产业园有限公司	50,000,000.00	2026-8-21
盐城新洋投资有限公司	50,000,000.00	2026-8-21
应收利息	53,197,692.28	
合计	4,899,197,692.28	/

(3) 减值准备计提情况

债权投资(按单位)	期末余额			
	账面余额	减值准备	计提比例(%)	计提理由
江苏中鹏新材料股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	100.00	款项无法收回
东海县飞亚电光源有限公司	7,397,000.00	7,397,000.00	100.00	款项无法收回
连云港大吉塑业有限公司	13,564,533.13	13,564,533.13	100.00	款项无法收回
连云港森呼吸食品有限公司	6,591,545.00	6,591,545.00	100.00	款项无法收回
连云港古淳仓储管理有限公司	2,822,132.64	2,822,132.64	100.00	款项无法收回
连云港富安紫菜机械有限公司	4,785,000.00	4,785,000.00	100.00	款项无法收回

合计	44,160,210.77	44,160,210.77	100.00
----	---------------	---------------	--------

10. 长期应收款

(1) 按类别列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	5,440,325,649.80	66,331,686.51	5,373,993,963.29	3,507,821,572.30	29,347,879.44	3,478,473,692.86
其中：未实现融资收益	321,750,787.08		321,750,787.08	224,687,787.42		224,687,787.42
小计	5,118,574,862.72	66,331,686.51	5,052,243,176.21	3,283,133,784.88	29,347,879.44	3,253,785,905.44
减：一年内到期的长期应收款	2,471,075,984.83		2,471,075,984.83	1,420,816,211.00		1,420,816,211.00
合计	2,647,498,877.89	66,331,686.51	2,581,167,191.38	1,862,317,573.88	29,347,879.44	1,832,969,694.44

(2) 长期应收款按金融组合计提减值准备

贷款分类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
正常	5,079,545,184.16	50,795,451.84	1.00	3,257,293,377.40	16,286,466.89	0.50
关注	17,744,503.27	532,335.10	3.00			
次级	3,137,352.38	941,205.71	30.00	11,852,907.00	3,555,872.10	30.00
可疑	10,212,822.63	6,127,693.58	60.00	11,204,901.58	6,722,940.95	60.00
损失	7,935,000.28	7,935,000.28	100.00	2,782,598.90	2,782,599.50	100.00
合计	5,118,574,862.72	66,331,686.51	1.30	3,283,133,784.88	29,347,879.44	0.89

11. 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
对联营、合营企业投资	870,413,830.33		870,413,830.33	545,161,721.07		545,161,721.07
合计	870,413,830.33		870,413,830.33	545,161,721.07		545,161,721.07

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	其他	
(1) 合营企业						
小计						
(2) 联营企业						
上海祥榕私募基金管理有限公司	5,017,982.69		726,683.95	-600,000.00		5,144,666.64
上海源时股权投资基金管理有限公司	1,901,818.48		-83,415.66			1,818,402.82
连云港科创科技小额贷款有限公司	21,985,619.72		173,060.95			22,158,680.67

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润	其他	
连云港金联能源投资有限公司	516,256,300.18	325,152,000.00	-116,219.98			841,292,080.20
小计	545,161,721.07	325,152,000.00	700,109.26	-600,000.00		870,413,830.33
合计	545,161,721.07	325,152,000.00	700,109.26	-600,000.00		870,413,830.33

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
江苏恒瑞医药股份有限公司	5,039,261,397.00	4,965,703,550.90
远大产业控股股份有限公司	442,700,550.00	562,037,220.00
东海县飞亚电光源有限公司		
江苏天福莱集团有限公司		
连云港大吉塑业有限公司		
江苏中鹏新材料股份有限公司		
合计	5,481,961,947.00	5,527,740,770.90

(2) 非交易性权益工具投资的情况。

项目	本期确认的股利收入	计入其他综合收益累计利得	计入其他综合收益的累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
江苏恒瑞医药股份有限公司		2,353,185,977.16		332,123,425.80	非交易性权益投资	
远大产业控股股份有限公司		241,539,422.75			非交易性权益投资	
东海县飞亚电光源有限公司			2,700,000.00		非交易性权益投资	
江苏天福莱集团有限公司			7,335,000.00		非交易性权益投资	
连云港大吉塑业有限公司			6,661,567.57		非交易性权益投资	
江苏中鹏新材料股份有限公司			7,125,000.00		非交易性权益投资	
合计		2,594,725,399.91	23,821,567.57	332,123,425.80		

13. 其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
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	2,569,807,983.34	2,099,380,413.14
其中：股权投资项目	1,154,504,571.88	1,077,159,351.66
股权投资基金	1,415,303,411.46	1,022,221,061.48
其他		
合计	2,569,807,983.34	2,099,380,413.14

14. 固定资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
固定资产	211,567,392.45	208,632,131.12
固定资产清理		
合计	211,567,392.45	208,632,131.12

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	土地	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	239,701,033.07	4,360,000.00	3,061,368.68	33,670,561.81	14,923,059.96	295,716,023.52
2. 本期增加金额	5,479,946.13		607,098.32	6,264,398.17	2,719,744.08	15,071,186.70
(1) 购置	5,479,946.13		607,098.32	6,264,398.17	2,719,744.08	15,071,186.70
3. 本期减少金额	618,679.35		5,600.00	4,696,299.07	1,430,633.47	6,751,211.89
(1) 处置或报废	618,679.35		5,600.00	4,696,299.07	1,430,633.47	6,751,211.89
4. 期末余额	244,562,299.85	4,360,000.00	3,662,867.00	35,238,660.91	16,212,170.57	304,035,998.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	50,131,783.35		1,243,586.09	24,230,374.07	11,478,148.89	87,083,892.40
2. 本期增加金额	6,084,180.24		194,781.39	3,162,819.53	2,308,910.81	11,750,691.97
(1) 计提	6,084,180.24		194,781.39	3,162,819.53	2,308,910.81	11,750,691.97
3. 本期减少金额	618,679.35		5,320.00	4,696,299.07	1,045,680.07	6,365,978.49
(1) 处置或报废	618,679.35		5,320.00	4,696,299.07	1,045,680.07	6,365,978.49
4. 期末余额	55,597,284.24		1,433,047.48	22,696,894.53	12,741,379.63	92,468,605.88
三、减值准备						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	188,965,015.61	4,360,000.00	2,229,819.52	12,541,766.38	3,470,790.94	211,567,392.45
2. 期初账面价值	189,569,249.72	4,360,000.00	1,817,782.59	9,440,187.74	3,444,911.07	208,632,131.12

15. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	5,884,532.44	5,884,532.44
2. 本期增加金额	1,173,304.14	1,173,304.14

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 新增租赁	1,173,304.14	1,173,304.14
3. 本期减少金额	5,884,532.44	5,884,532.44
(1) 其他转出	5,884,532.44	5,884,532.44
4. 期末余额	1,173,304.14	1,173,304.14
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,813,060.19	3,813,060.19
2. 本期增加金额	2,352,975.01	2,352,975.01
(1) 计提	2,352,975.01	2,352,975.01
3. 本期减少金额	5,884,532.44	5,884,532.44
(1) 其他转出	5,884,532.44	5,884,532.44
4. 期末余额	281,502.76	281,502.76
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	891,801.38	891,801.38
2. 期初账面价值	2,071,472.25	2,071,472.25

16. 无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	7,120,812.55	7,120,812.55
2. 本期增加金额	2,846,703.12	2,846,703.12
(1) 购置	2,846,703.12	2,846,703.12
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 其他		
3. 本期减少金额	53,097.36	53,097.36
(1) 处置	53,097.36	53,097.36
(2) 企业合并减少		
(3) 其他		
4. 期末余额	9,914,418.31	9,914,418.31
二、累计摊销		
1. 期初余额	4,171,658.81	4,171,658.81
2. 本期增加金额	1,212,374.29	1,212,374.29
(1) 计提	1,212,374.29	1,212,374.29
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	5,384,033.10	5,384,033.10
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	4,530,385.21	4,530,385.21
2. 期初账面价值	2,949,153.74	2,949,153.74

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费用	578,699.06	1,172,676.34	556,317.84		1,195,057.56
合计	578,699.06	1,172,676.34	556,317.84		1,195,057.56

18. 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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	164,232,314.82	41,058,078.71	126,672,397.16	31,668,099.29
租赁负债	921,818.24	230,454.56	1,961,313.80	490,328.45
未到期责任准备	5,238,454.15	1,309,613.54	6,606,859.44	1,651,714.86
担保赔偿准备	13,775,124.92	3,443,781.23	14,071,859.30	3,517,964.83
其他权益工具投资公允价值变动	31,762,090.09	7,940,522.52	31,762,090.09	7,940,522.52
合计	215,929,802.22	53,982,450.56	181,074,519.79	45,268,629.95

(2) 已确认的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	3,657,996,343.88	914,499,085.97	3,703,775,167.76	925,943,791.94
交易性金融资产公允价值变动	61,205,894.24	15,301,473.56	423,157,261.96	105,789,315.49
其他非流动金融资产公允价值变动	132,284,296.16	33,071,074.04	80,296,479.64	20,074,119.91
使用权资产	891,801.38	222,950.35	2,071,472.25	517,868.06
合计	3,852,378,335.66	963,094,583.92	4,209,300,381.61	1,052,325,095.40

19. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
抵债资产	8,404,053.17	12,913,967.78
合计	8,404,053.17	12,913,967.78

20. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	746,500,000.00	643,400,000.00
保证借款	662,100,080.00	645,550,000.00
质押借款	660,000,000.00	300,000,000.00
合计	2,068,600,080.00	1,588,950,000.00

21. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
信用证		115,026,269.28
合计		115,026,269.28

22. 应付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	950,316.95	79.19	1,112,648.84	74.92
1-2 年	31,950.00	2.66	63,776.21	4.29
2-3 年				
3 年以上	217,799.17	18.15	308,859.68	20.79
合计	1,200,066.12	100.00	1,485,284.73	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款:无。

23. 合同负债

(1) 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	67,290,559.39	5,189,311.10
合计	67,290,559.39	5,189,311.10

24. 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	19,521,858.97	149,718,201.80	140,879,597.72	28,360,463.05
二、离职后福利—设定提存计划	8,017.52	19,726,271.64	19,729,665.20	4,623.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	19,529,876.49	169,444,473.44	160,609,262.92	28,365,087.01

(2) 短期薪酬列示

短期薪酬项目	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	18,917,349.32	119,361,678.99	110,759,000.30	27,520,028.01
二、职工福利费		6,247,197.81	6,247,197.81	
三、社会保险费	2.61	9,280,619.80	9,280,618.42	3.99
其中：1. 医疗保险费		8,089,788.14	8,089,815.14	-27.00
2. 工伤保险费	2.61	337,881.11	337,852.73	30.99
3. 生育保险费		852,950.55	852,950.55	
四、住房公积金	37.00	9,542,331.10	9,542,331.10	37.00
五、工会经费和职工教育经费	604,470.04	4,772,569.88	4,819,427.05	557,612.87
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		513,804.22	231,023.04	282,781.18
合 计	19,521,858.97	149,718,201.80	140,879,597.72	28,360,463.05

(3) 设定提存计划列示

设定提存计划项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险费		14,623,593.86	14,623,593.86	
二、失业保险费		457,003.99	457,003.99	
三、企业年金缴费	8,017.52	4,645,673.79	4,649,067.35	4,623.96
合 计	8,017.52	19,726,271.64	19,729,665.20	4,623.96

25. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	9,604,407.61	22,651,225.03
城市维护建设税	636,618.05	1,556,447.00
教育费附加	454,727.15	1,117,416.95
土地使用税	41,329.35	37,184.49
房产税	552,680.85	556,337.03
企业所得税	31,564,602.54	52,118,757.93
印花税	381,602.96	132,527.07
代扣代缴个人所得税	442,321.78	462,645.98
合 计	43,678,290.29	78,632,541.48

26. 其他应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	425,353,021.38	342,710,037.38
合 计	425,353,021.38	342,710,037.38

(2) 其他应付款

①按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	295,793,904.02	69.55	214,268,980.37	62.52
1-2 年	5,800,004.18	1.36	3,462,562.61	1.01
2-3 年	3,374,651.51	0.79	4,374,651.51	1.28
3 年以上	120,384,461.67	28.30	120,603,842.89	35.19
合 计	425,353,021.38	100.00	342,710,037.38	100.00

②按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
关联方单位往来	112,255,186.64	112,255,186.64
保证金	246,605,923.48	176,541,138.62
其他	66,491,911.26	53,913,712.12
合 计	425,353,021.38	342,710,037.38

③其他应付款前五名列示

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款 总额比例(%)	业务内容
江苏金海投资有限公司	关联方	112,255,186.64	3 年以上	26.39	往来款
江苏海州湾会议中心有限公司 100%股权转让	非关联方	168,000,000.00	1 年以内	39.50	预收保证金
连云港市顺城园林工程有限责任公司 40%股权转让	非关联方	21,909,686.93	1 年以内	5.15	预收保证金
江苏蓝赫置业有限公司 49%股权转让	非关联方	13,000,000.00	1 年以内	3.06	预收保证金
连云港市海州区苍梧小区二期 G 段公建 4—5 号商业房地产转让交易	非关联方	11,115,000.00	1 年以内	2.61	预收保证金
合计		326,279,873.57		76.71	

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	2,413,053,500.00	1,054,127,024.06
一年内到期的长期借款	80,000,000.00	40,000,000.00
应计利息	37,562,443.98	20,407,191.78
合 计	2,530,615,943.98	1,114,534,215.84

28. 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税额	5,817,675.76	121,300.69
华泰联合证券有限责任公司	173,725,745.22	396,535,874.30
中信证券股份有限公司	3,072,724,000.00	1,386,852,000.00
计提未到期责任准备	5,238,454.15	6,606,859.44
计提担保赔偿准备	13,775,124.92	14,071,859.30
中信建投证券股份有限公司	1,326,866,242.26	1,440,352,825.07
中原信托有限公司	74,246,770.51	600,000,000.00
财通证券股份有限公司	92,325,353.88	
23 连云金控 CP001		500,000,000.00
24 连云金控 SCP003	500,000,000.00	
24 连云金控 SCP004	400,000,000.00	
应计利息	6,440,684.95	14,329,413.99
合 计	5,671,160,051.65	4,358,870,132.79

29. 长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	240,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,346,864,789.18	655,011,738.04
小计	1,586,864,789.18	855,011,738.04
减：一年内到期的长期借款	80,000,000.00	
合 计	1,506,864,789.18	855,011,738.04

30. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
22 连云金控 MTN001		499,863,207.56
22 连金 01		650,000,000.00
23 连金 01	349,431,250.00	348,906,250.00
20 连金 01		300,000,000.00
20 连金 01		700,000,000.00
23 连云金控 MTN001	499,212,500.00	499,212,500.00
23 连金 02	998,166,666.67	997,066,666.67
24 连金 01	697,876,666.67	
24 连金 02	298,992,500.00	
24 连云金控 MTN001	998,266,666.67	
24 连瑞租赁 PPN001 (绿色)	500,000,000.00	
应计利息	73,775,178.11	72,889,293.33
合计	4,415,721,428.12	4,067,937,917.56

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限 (年)	发行金额
23 连金 01	350,000,000.00	2023-2-17	3	350,000,000.00
23 连云金控 MTN001	500,000,000.00	2023-8-4	3	500,000,000.00
23 连金 02	1,000,000,000.00	2023-9-14	3	1,000,000,000.00
24 连金 01	700,000,000.00	2024. 5. 8	3	700,000,000.00
24 连云金控 MTN001	1,000,000,000.00	2024. 3. 21	3	1,000,000,000.00
24 连金 02	300,000,000.00	2024. 8. 21	3	300,000,000.00
24 连瑞租赁 PPN001 (绿色)	500,000,000.00	2024. 9. 27	3+2	500,000,000.00
合计	4,350,000,000.00			4,350,000,000.00

(续表)

债券名称	期初余额	本期发行	本期偿还	溢折价摊销	本期重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
22 连云金控 MTN001	499,863,207.56			-38,207.56	499,825,000.00	-
22 连金 01	650,000,000.00				650,000,000.00	-
23 连金 01	348,906,250.00			525,000.00		349,431,250.00
20 连金 01	300,000,000.00				300,000,000.00	-
20 连金 01	700,000,000.00				700,000,000.00	-
23 连云金控 MTN001	499,212,500.00					499,212,500.00
23 连金 02	997,066,666.67			1,100,000.00		998,166,666.67
24 连金 01		697,876,666.67				697,876,666.67
24 连金 02		298,992,500.00				298,992,500.00
24 连云金控		998,266,666.67				998,266,666.67

债券名称	期初余额	本期发行	本期偿还	溢折价摊销	本期重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
MTN001						
24 连瑞租赁 PPN001 (绿色)		500,000,000.00				500,000,000.00
应计利息	72,889,293.33				37,562,443.98	73,775,178.11
合计	4,067,937,917.56	2,495,135,833.34		1,586,792.44	2,187,387,443.98	4,415,721,428.12

31. 租赁负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
租赁付款额	2,016,023.96	1,231,969.38	2,286,853.01	961,140.33
其中：未确认融资费用	54,710.16	39,322.09	54,710.16	39,322.09
合计	1,961,313.80	1,192,647.29	2,232,142.85	921,818.24

32. 长期应付款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	575,313,196.47	605,765,190.06
长期应付职工薪酬		-
专项应付款	1,725,952.41	3,157,713.99
合计	577,039,148.88	608,922,904.05

(2) 长期应付款

①按款项性质列示的长期应付款

项目	期末余额	期初余额
商品房质量保证金	490,480,747.44	560,584,378.90
融资租赁保证金	26,775,216.03	45,180,811.16
保理融资款	58,057,233.00	
合计	575,313,196.47	605,765,190.06

(3) 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
政策性搬迁补偿款	1,657,713.99		843,865.79	813,848.20	使用结余
市级机关印刷厂有限公司 印刷服务提升项目	1,500,000.00		587,895.79	912,104.21	使用结余
合计	3,157,713.99		1,431,761.58	1,725,952.41	

33. 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
连瑞融资租赁股份公司 ABS	403,673,000.00	730,667,452.28
连瑞融资租赁股份公司 ABN	377,725,000.00	
应计利息	2,283,861.58	20,060,709.99
利息调整	-1,068,641.48	-720,685.93
小计	782,613,220.10	750,007,476.34

项 目	期末余额	期初余额
减：一年内到期的 ABS 等项目	263,228,500.00	554,127,024.06
合 计	519,384,720.10	195,880,452.28

34. 实收资本

股 东	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	所占比例 (%)			金额	所占比例 (%)
江苏金海投资有限公司	4,937,000,000.00	98.58			4,937,000,000.00	98.58
连云港市人民政府	71,130,000.00	1.42			71,130,000.00	1.42
合 计	5,008,130,000.00	100.00			5,008,130,000.00	100.00

35. 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	107,986,523.30			107,986,523.30
其他	61,367,001.10	1,084,670.22		62,451,671.32
合 计	169,353,524.40	1,084,670.22		170,438,194.62

注：本期减少为连云港市连计投资咨询有限公司被吸收合并增加资本公积1,084,670.22元。

36. 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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 留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少 数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	2,284,559,230.44	286,344,601.91	332,123,425.80	-11,444,705.97	-34,334,117.92		2,250,225,112.52
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							
其他权益工具投资公允价值变动	2,284,559,230.44	286,344,601.91	332,123,425.80	-11,444,705.97	-34,334,117.92		2,250,225,112.52
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-624,571.24						-624,571.24
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-624,571.24						-624,571.24
其他综合收益合计	2,283,934,659.20	286,344,601.91	332,123,425.80	-11,444,705.97	-34,334,117.92		2,249,600,541.28

37. 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	181,128,711.15	30,588,073.28		211,716,784.43
合计	181,128,711.15	30,588,073.28		211,716,784.43

38. 一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	18,100,625.99	3,287,409.56		21,388,035.55
合计	18,100,625.99	3,287,409.56		21,388,035.55

39. 未分配利润

项 目	本期数	上期数
调整前上年末未分配利润	2,453,558,410.81	2,444,418,147.89
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
其中：会计政策变更		
调整后年初未分配利润	2,453,558,410.81	2,444,418,147.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,784,675.19	210,087,323.57
本期其他权益工具投资卖出		-56,422,082.65
减：提取法定盈余公积	30,588,073.28	-5,642,208.26
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	3,287,409.56	11,757,186.26
应付普通股股利	138,500,000.00	138,410,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	2,597,967,603.16	2,453,558,410.81

40. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,240,921,771.43	1,369,159,880.21	1,554,214,902.65	877,775,533.30
其他业务	489,055.91		783,640.57	29,435.92
合计	2,241,410,827.34	1,369,159,880.21	1,554,998,543.22	877,804,969.22

(2) 主营业务收入情况（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
押运收入	107,149,818.68	73,979,165.94	95,252,898.19	67,565,369.00
商品销售	1,061,971,440.43	1,055,505,399.84	667,348,997.87	661,891,991.28
金融担保业收入	48,255,072.65	6,191,480.48	44,819,610.12	4,406,255.83
典当、佣金等其他收入	12,623,771.30		15,348,063.49	
物业管理等服务收入	66,819,527.59	59,429,830.07	63,026,813.71	57,761,222.83
委托贷款利息收入	31,826,519.90		31,826,519.90	
融资租赁收入	316,281,886.57	89,188,522.72	210,269,016.61	40,739,600.59

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
保理、保证金等服务收入	24,146,937.02		17,292,863.99	613,207.55
债权和收益权处置收入	2,705,000.00	2,705,000.00		
投资金融资产收入	472,525,411.56		344,670,907.92	
人事代理和派遣等服务性收入	86,607,319.79	78,431,903.45	55,774,314.35	41,897,963.46
印刷收入	5,766,613.20	3,728,577.71	4,370,423.45	2,882,682.01
咨询收入	4,242,452.74		4,214,473.05	17,240.75
合计	2,240,921,771.43	1,369,159,880.21	1,554,214,902.65	877,775,533.30

(3) 其他业务收入情况

其他业务类别/产品类别	本期金额		上期金额	
	其他业务收入	其他业务成本	其他业务收入	其他业务成本
租金收入	379,922.92		419,289.97	29,435.92
其他收入	109,132.99		364,350.60	
合计	489,055.91		783,640.57	29,435.92

41. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	1,883,867.63	2,231,023.11
车船使用税	43,366.80	7,985.85
土地使用税	173,904.25	161,498.59
印花税	1,135,575.09	904,730.07
城市维护建设税	2,598,412.47	4,132,957.79
教育费附加	1,857,088.26	2,963,074.39
土地增值税		158,476.83
合计	7,692,214.50	10,559,746.63

42. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	418,079,797.41	376,957,894.45
其中：租赁负债利息费用	74,053.31	138,289.82
减：利息收入	38,124,768.12	31,051,316.61
加：汇兑损失（减收益）		2,361.63
加：手续费支出	20,595,933.68	9,717,413.94
合计	400,550,962.97	355,626,353.41

43. 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	16,757,211.87	8,793,564.29
合计	16,757,211.87	8,793,564.29

44. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产的分红收益		20,187,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	700,109.26	2,711,830.73
合 计	700,109.26	22,899,030.73

45. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	64,917,479.32	174,799,867.26
其他非流动金融资产	48,310,211.69	10,486,453.13
合 计	113,227,691.01	185,286,320.39

46. 信用减值损失（损失以“-”号填列）

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-5,279,177.68	-263,747.27
其他应收款坏账损失	-295,553.06	43,247.05
长期应收款坏账损失	-36,983,807.07	-4,425,421.19
债权投资减值损失	1,586,322.36	15,000.00
合 计	-40,972,215.45	-4,630,921.41

47. 资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	866,519.54	2,643,580.18
合 计	866,519.54	2,643,580.18

48. 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
拆迁补偿收入	3,020,446.00	
无法支付的应付款项	1,060,453.60	20,745,138.14
其他	758,083.21	354,912.98
合 计	4,838,982.81	21,100,051.12

49. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
捐赠支出	202,573.00	200,000.00
罚款、滞纳金支出	2,197,716.66	4,131.76
其他	85,636.54	425,367.00
合 计	2,485,926.20	629,498.76

50. 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	144,879,808.33	137,329,454.72
递延所得税费用	-84,054,626.12	50,225,241.48
合 计	60,825,182.21	187,554,696.20

51. 合并现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助收入	16,757,211.87	10,293,564.29
利息收入	38,124,768.12	31,051,316.61
往来变动对现金流量的影响	192,746,705.12	213,145,534.62
营业外收入	758,083.21	354,912.98
合计	248,386,768.32	254,845,328.50

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	64,141,949.58	73,388,958.33
手续费支出	20,595,933.68	9,717,413.94
往来变动对现金流量的影响	31,909,399.03	96,249,888.56
其他	2,485,926.20	629,498.76
合计	119,133,208.49	179,985,759.59

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
企业间借款借出的资金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的信托等融资款	1,031,920,848.32	2,330,546,088.66
合计	1,031,920,848.32	2,330,546,088.66

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的信托融资款	113,486,582.81	897,411,374.50
支付长期应付款融资款		200,000,000.00
支付经营性租赁款	2,341,563.17	2,874,037.62
合计	115,828,145.98	1,100,285,412.12

52. 现金流量表补充资料

项目	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	318,208,089.29	210,104,684.83
加：资产减值损失		
信用减值损失	40,972,215.45	4,630,921.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产摊销	14,103,666.98	13,858,300.92
无形资产摊销	1,212,374.29	1,032,949.10
长期待摊费用摊销	556,317.84	604,514.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-866,519.54	-2,643,580.18
固定资产报废损失		

项目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失	-113,227,691.01	-185,286,320.39
财务费用	418,624,131.74	376,125,658.16
投资损失	-700,109.26	-22,899,030.73
递延所得税资产减少	-6,268,820.61	-2,684,769.95
递延所得税负债增加	-77,785,805.51	52,910,011.43
存货的减少	207,756.20	96,701.12
经营性应收项目的减少	-1,917,021,909.94	-1,535,479,665.69
经营性应付项目的增加	-1,667,435,007.56	-1,198,469,219.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,989,421,311.64	-2,288,098,845.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,161,406,591.34	1,943,909,386.34
减：现金的期初余额	1,943,909,386.34	1,989,545,007.05
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	217,497,205.00	-45,635,620.71

53. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,161,406,591.34	1,943,909,386.34
其中：库存现金	279.16	425.13
可随时用于支付的银行存款	2,153,391,542.28	1,830,726,924.24
可随时用于支付的其他货币资金	8,014,769.90	113,182,036.97
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,161,406,591.34	1,943,909,386.34

54. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限原因
债权投资	3,530,000,000.00	已质押给银行、证券公司和信托公司
其他权益工具投资	1,560,600,000.00	已质押给银行、证券公司和信托公司
货币资金	100.00	融资质押
长期应收款	2,352,378,511.39	融资质押
合计	7,442,978,611.39	

55. 政府补助

(1) 计入当期损益的政府补助

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	16,757,211.87	8,793,564.29
合计	16,757,211.87	8,793,564.29

附注六、合并范围的变更

1. 其他原因的合并范围变动

(1) 本期合并范围增加新设立一家子公司

名称	取得方式
连云港市人才发展集团有限公司	新设立

(2) 本期合并范围减少一家子公司

名称	减少方式
连云港市连计投资咨询有限公司	吸收合并

附注七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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
				直接	间接	
江苏信和物业服务 有限公司	连云港市	连云港市	物业管理及物 业管理咨询； 房屋出租；电 梯维修及保 养；	100		划转
江苏信和保安服务 有限公司	连云港市	连云港市	物业管理及物 业管理咨询； 房屋出租；电 梯维修及保 养；	11	89	划转
连云港市投资有限 公司	连云港市	连云港市	筹集资金、开 展投资业务， 办理工程项目 的咨询、评估、 招标、投标业 务	100		划转
连云港安德典当有 限责任公司	连云港市	连云港市	质押典当业 务；房地产抵 押典当业务业 务	63.93	36.07	划转

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
				直接	间接	
连云港安德拍卖有 限责任公司	连云港市	连云港市	国家法律法规 和政策允许的 有形资产和无 形资产的拍卖	88.67		划转
连云港市金控科技 小额贷款有限公司	连云港市	连云港市	面向“三农” 发放贷款、提 供融资性担 保、开展金融 机构业务代理 以及经过监管 部门批准的其他业务	50	50	划转
连云港市融诚金融 信息服务有限公司	连云港市	连云港市	金融信息服 务；市场调研 及数据分析服 务；等	100		划转
连云港市产权交易 有限公司	连云港市	连云港市	承办企业整体 或部分国有产 权的出让或受 让	64.9984		划转
连云港金海创业投 资有限公司	连云港市	连云港市	创业投资业 务；代理其他 创业投资企业 等机构或个人的创业投资业务；创业投资 咨询业务	100		划转
连云港金控供应链 管理有限公司	连云港市	连云港市	对电子、化工、 电器、机电行 业投资贸易； 物业管理。	100		划转
深圳吉成投资有限 公司	深圳市	深圳市	投资兴办实 业、投资咨询	100		划转
连云港市金控资本 管理有限公司	连云港市	连云港市	企业管理、股 权投资	100		划转
旺德融集团（香港） 有限公司	香港	香港	发光及光电元 器件封装材料 的研究、生产、 销售，自营和 代理各类商品 和技术的进出 口。	100		划转

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
				直接	间接	
连云港市保安服务有限公司	连云港市	连云港市	门卫、巡逻、守护（含武装守护）、押运（含武装押运）、随身护卫、安全技术防范、安全风险评估、区域秩序维护等保安服务及保安培训。研制开发、推广应用各类安全技术防范产品、承接各类安全技术防范系统工程、并提供相应的技术服务；安全防范咨询服务；保安器材销售；停车场管理服务。	100		划转
江苏连禾商业保理有限责任公司	连云港市	连云港市	商业保理和相关咨询服务	100		设立
江苏联港资产管理有限公司	连云港市	连云港市	从事资产的收购、处置及并购、重组；投资与资产管理；企业项目策划；企业上市（不含证券业务）、风险管理服务；受托管理私募股权投资基金，从事投资管理及相关咨询服务业务。（不得以公开方式募集资金；不得公开交易证券类产品和金融衍	100		设立

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
				直接	间接	
			生品；不得发放贷款；不得从事融资性担保；不得向投资者承诺投资本金不受损失或者承诺最低收益			
连云港市信用再担保有限公司	连云港市	连云港市	融资性再担保业务，非融资性担保业务，诉讼保全担保，履约担保业务，与担保、再担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务，监管部门规定的其他业务	100		设立
上海连瑞融资租赁股份有限公司	上海市	上海市	融资租赁业务；租赁业务；向国内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及维修；租赁交易咨询及担保；从事与主营业务有关的商业保理业务	74.83	25.17	设立
连云港金安职工培训中心有限公司	连云港市	连云港市	内部职工培训；棋牌服务		100	划转
连云港融德供应链管理有限公司	连云港市	连云港市	一般商品及技术的进出口业务		100	划转
连云港金控融资担保有限公司	连云港市	连云港市	融资性担保业务（贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保）；其他	100		设立

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
				直接	间接	
			业务（与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；以自有资金进行投资）。			
连云港市市级机关印刷厂有限公司	连云港市	连云港市	出版物印刷；包装装潢印刷品印刷；其他印刷品印刷；打字、复印；档案管理；档案数字化加工；档案整理。	100		划转
连云港市人力资源开发有限公司	连云港市	连云港市	劳务派遣；境内职业中介；其他人力资源服务；家政服务；物业管理。		100	划转
连云港市人才事务所有限公司	连云港市	连云港市	信息咨询、人事策划、代为办理劳动人事关系手续、人才与劳务租赁、职业介绍、人才培养及资料出售、委托招聘、外企人事人才服务、档案整理。		100	划转
连云港市云城住房置业融资担保有限公司	连云港市	连云港市	房产置业贷款的担保服务；二手房买卖代理、房地产置换中介、商品房销售代理及其他房地产中介服务；建筑装饰装修工程设计、施工；房地产建筑材料销售。融资担保业务	23.17	76.83	划转

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
				直接	间接	
江苏连海陆桥私募基金管理有限公司	连云港市	连云港市	私募证券投资基金管理服务;自有资金投资的资产管理服务;以自有资金从事投资活动	100		新设
连云港金控股权投资基金合伙企业(有限合伙)	连云港市	连云港市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动;私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务;股权投资;创业投资;以自有资金从事投资活动	99	1	新设
连云港市金控文化产业投资合伙企业(有限合伙)	连云港市	连云港市	以自有资金从事投资活动		100	新设
连云港市金控现代服务业投资基金合伙企业(有限合伙)	连云港市	连云港市	以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动;私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务;股权投资;创业投资;以自有资金从事投资活动		100	新设
连云港市人才发展集团有限公司	连云港市	连云港市	职业中介活动、人力资源服务等	100		新设

2. 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	
连云港金联能源投	连云港	连云港	能源项目投资	40		权益法

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	
资有限公司						

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	连云港金联能源投资有限公司	连云港金联能源投资有限公司
流动资产	2,102,593.73	2,233,013.44
非流动资产	2,101,340,000.00	1,249,640,000.00
资产合计	2,103,442,593.73	1,251,873,013.44
流动负债	212,925.00	52,263.02
非流动负债		
负债合计	212,925.00	52,263.02
按持股比例计算的净资产份额	841,291,867.49	500,728,300.17
营业收入		
净利润	-290,549.94	2,740,988.96
综合收益总额	-290,549.94	2,740,988.96
本期收到的来自联营企业的股利		13,448,528.10

附注八、公允价值计量

1. 持续的公允价值计量和非持续的公允价值计量情况

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
一、持续的公允价值计量的披露				
（一）交易性金融资产	5,023,691,346.23			5,023,691,346.23
1. 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	5,023,691,346.23			5,023,691,346.23
（1）债务工具投资	4,684,045,624.51			4,684,045,624.51
（2）权益工具投资	339,645,721.72			339,645,721.72
（3）理财产品				
（二）其他非流动金融资产			2,569,807,983.34	2,569,807,983.34
1. 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	-	-	2,569,807,983.34	2,569,807,983.34
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			2,569,807,983.34	2,569,807,983.34
（3）理财产品				
（三）其他权益工具投资	5,481,961,947.00			5,481,961,947.00
1. 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	5,481,961,947.00			5,481,961,947.00
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	5,481,961,947.00			5,481,961,947.00
（3）理财产品				

项目	期末公允价值			合计
	第一层次	第二层次	第三层次	
	公允价值计量	公允价值计量	公允价值计量	
持续以公允价值计量的资产总额	10,505,653,293.23		2,569,807,983.34	13,075,461,276.57

2. 持续的和非持续的第一层次公允价值计量项目市价的确认依据

相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

3. 持续的和非持续的第二层次公允价值计量项目公允价值的确定依据：

公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系银行理财产品和结构性存款，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

4. 持续的和非持续的第三层次公允价值计量项目公允价值的确定依据

对于非上市股权投资、基金投资，本集团采用估值技术来确定其公允价值。其公允价值的计量考虑和采用了重要的参数，比如公司的市净率、市盈率或净资产收益率等。对于基金投资，穿透至底层投资项目，运用估值技术确定其公允价值。

附注九、关联方及关联交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)	本公司最终控 制方
江苏金海投资有限公司	有限公司	连云港	国有资产经营与管理、实业投资	100000	98.5942	98.5942	连云港市人民政府

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七之1。

3. 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏大陆桥国际商务投资发展有限公司	同一母公司

4. 关联方主要应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
其他应收款	江苏大陆桥国际商务投资发展有限公司	40,237,020.52	40,237,020.52
其他应付款	江苏金海投资有限公司	112,255,186.64	112,255,186.64

5. 关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	6,000.00	2022-11-28	2025-11-28	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	3,000.00	2022-12-16	2025-12-15	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	3,500.00	2022-12-20	2025-12-18	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	2,000.00	2023-12-22	2026-9-11	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	6,000.00	2023-3-15	2030-12-31	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	10,000.00	2023-3-16	2026-9-7	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	20,000.00	2024-4-15	2025-4-14	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	20,000.00	2024-6-21	2025-5-31	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	3,000.00	2023-4-28	2026-4-27	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	5,000.00	2023-9-26	2026-8-25	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	2,000.00	2023-6-27	2026-6-25	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	1,000.00	2023-12-21	2026-11-6	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	4,950.00	2023-12-1	2026-11-24	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	1,489.60	2024-1-31	2027-1-18	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	2,000.00	2024-4-7	2027-4-6	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	1,396.00	2024-5-10	2027-3-29	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	2,190.00	2024-11-11	2027-10-25	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	27,910.00	2024-2-1	2025-1-16	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	20,000.00	2024-3-8	2025-3-7	否
连云港市金融控股集团有限公司	上海连瑞融资租赁有限公司	2,030.00	2024-10-31	2027-10-10	否
连云港市金融控股集团	上海连瑞融资租赁	25,000.00	2024-11-29	2027-11-25	否

担保方名称	被担保方名称	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
有限公司	有限公司				
连云港市金融控股集团 有限公司	上海连瑞融资租赁 有限公司	5,000.00	2024-12-4	2025-12-3	否
连云港市金融控股集团 有限公司	上海连瑞融资租赁 有限公司	6,500.00	2024-6-14	2025-6-12	否
连云港市金融控股集团 有限公司	上海连瑞融资租赁 有限公司	5,000.00	2024-3-16	2027-3-22	否
连云港市金融控股集团 有限公司	连云港市投资有限 公司	9,600.00	2024-5-7	2027-12-31	否
连云港市金融控股集团 有限公司	连云港市投资有限 公司	3,600.00	2024-11-28	2025-11-25	否
连云港市金融控股集团 有限公司	连云港市投资有限 公司	15,000.00	2024-9-18	2025-9-18	否
连云港市金融控股集团 有限公司	江苏连禾商业保理 有限责任公司	3,000.00	2024-4-22	2025-4-21	否
连云港市金融控股集团 有限公司	江苏连禾商业保理 有限责任公司	3,000.00	2024-7-26	2025-7-25	否
连云港市金融控股集团 有限公司	江苏连禾商业保理 有限责任公司	3,000.00	2024-4-23	2025-4-22	否
连云港市金融控股集团 有限公司	江苏连禾商业保理 有限责任公司	1,000.00	2024-4-22	2025-4-21	否
连云港市金融控股集团 有限公司	江苏连禾商业保理 有限责任公司	4,000.00	2024-9-6	2025-5-31	否
连云港市金融控股集团 有限公司	江苏联港资产管理 有限公司	18,000.00	2023-6-21	2026-6-20	否

附注十、承诺及或有事项

截止2024年12月31日，公司无重要或有事项。

附注十一、承诺事项

截止2024年12月31日，公司无需要披露的重要对外承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

截止本财务报告批准报出日，公司无需要披露的其他重要事项。

附注十四、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1. 其他应收款

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,534,892,929.64	2,379,042,343.39
合计	2,534,892,929.64	2,379,042,343.39

(2) 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	2,534,897,329.54	2,379,045,271.88
小计	2,534,897,329.54	2,379,045,271.88
减：坏账准备	4,399.90	2,928.49
合计	2,534,892,929.64	2,379,042,343.39

②按款项性质分类情况

款项性质	期末金额	期初金额
子公司	2,430,307,349.35	2,370,459,573.13
押金及保证金		8,000,000.00
其他	104,589,980.19	585,698.75
小计	2,534,897,329.54	2,379,045,271.88
减：坏账准备	4,399.90	2,928.49
合计	2,534,892,929.64	2,379,042,343.39

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	2,928.49			2,928.49
期初余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,471.41			1,471.41
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	4,399.90			4,399.90

④坏账准备的情况

项目	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	
其他应收款	2,928.49	1,471.41	-		4,399.90

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	款项性质	期末金额	账龄	占其他应收款总额比例(%)	坏账准备期末余额
上海连瑞融资租赁有限公司	子公司资金往来款	896,557,428.36	1 年以内	35.37	
连云港金控资本管理有限公司	子公司资金往来款	878,400,000.00	1 年以内	34.65	
江苏联港资产管理有限公司	子公司资金往来款	373,710,747.42	1 年以内	14.74	
连云港市金控科技小额贷款有限公司	子公司资金往来款	110,000,000.00	1 年以内	4.34	
连云港市投资有限公司	子公司资金往来款	107,631,437.69	1 年以内	4.25	
合计		2,366,299,613.47		93.35	

2. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,681,976,400.08		3,681,976,400.08	3,638,752,700.58		3,638,752,700.58
对联营、合营企业投资	863,450,760.87		863,450,760.87	538,241,919.90		538,241,919.90
合计	4,545,427,160.95		4,545,427,160.95	4,176,994,620.48		4,176,994,620.48

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
连云港市金海创业投资有限公司	547,274,478.07			547,274,478.07		
连云港市投资有限公司	599,174,016.46			599,174,016.46		
连云港市安德典当有限责任公司	31,900,000.00			31,900,000.00		
连云港市安德拍卖有限责任公司	1,800,000.00			1,800,000.00		
连云港市产权交易所有限公司	1,000,000.00	542,794.33		1,542,794.33		
连云港市金控科技小额贷款有限公司	102,291,055.54			102,291,055.54		
连云港市融诚金融信息服务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江苏信和物业服务有限责任公司	20,161,593.62			20,161,593.62		
江苏信和保安服务有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
连云港市金海创业投资有限公司	547,274,478.07			547,274,478.07		
连云港金控资本管理有限公司	516,187,172.08			516,187,172.08		
连云港金控供应链管理有限公司	25,245,079.61			25,245,079.61		
江苏联港资产管理有限公司	103,650,900.00			103,650,900.00		
连云港市保安服务有限公司	1,539,359.94			1,539,359.94		
旺德融集团（香港）有限公司	252,000,000.00			252,000,000.00		
连云港市信用再担保有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海连瑞融资租赁股份有限公司	781,613,224.78			781,613,224.78		
江苏连禾商业保理有限责任公司	200,401,525.79			200,401,525.79		
连云港金控融资担保有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
连云港市连计投资咨询有限公司	1,983,554.86		1,983,554.86			
连云港市市级机关印刷厂有限公司	2,686,307.34			2,686,307.34		
连云港市人才事务所有限公司	1,252,388.18		1,252,388.18			
连云港市人力资源开发有限公司	4,083,151.79		4,083,151.79			
连云港市云城住房置业融资担保有限公司	23,408,892.52			23,408,892.52		
江苏连海陆桥私募基金管理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
连云港市人才发展集团有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	3,638,752,700.58	50,542,794.33	7,319,094.83	3,681,976,400.08		

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
(1) 合营企业						

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
小计						
(2) 联营企业						
连云港科创科技小额贷款有限公司	21,985,619.72		173,060.95		22,158,680.67	
连云港金联能源投资有限公司	516,256,300.18	325,152,000.00	-116,219.98		841,292,080.20	
小计	538,241,919.90	325,152,000.00	56,840.97		863,450,760.87	
合计	538,241,919.90	325,152,000.00	56,840.97		863,450,760.87	

3. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	246,927,936.70		149,952,655.02	
其他业务				
合计	246,927,936.70		149,952,655.02	

(2) 主营业务收入情况（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
投资金融资产收入	246,927,936.70		149,952,655.02	
合计	246,927,936.70		149,952,655.02	

4. 投资收益

产生投资收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产的分红收益		20,187,200.00
权益法核算的长期股权投资收益	56,840.97	1,369,229.86
子公司的股利分红	138,500,000.00	
合 计	138,556,840.97	21,556,429.86





编号: S1052022022687G(1-1)

统一社会信用代码

91440115MAC1EHGG5X

营业执照

(副本)

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

名称 安礼华粤(广东)会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 龚勇

出资额 壹仟壹佰肆拾万元(人民币)

成立日期 2022年10月10日

主要经营场所 广州市南沙区南沙街兴沙路6号703房-1

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)

经营范围

登记机关



2025 年 03 月 28 日

证书序号:0005196

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:



二〇二四年一月二十二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称: 安礼华粤(广东)会计师事务所(特

殊普通合伙)

首席合伙人: 龚勇

主任会计师:

经营场所:

广州市南沙区南沙街兴沙路6号703
房-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010008

批准执业文号: 粤财注协〔2000〕64号

批准执业日期: 2000年1月12日

	姓 名	王天杰
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1974-05-26
Date of birth		
工作单位	江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司	
Working unit		
身份证号	320706197405260576	
Identity card No.		

年度检验登记 Annual Renewal Registration	本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.		王来本 (3200002760094) 创已通讨2016年度校 江苏省注册会计师协会
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.		王来本 (3200002760094) 创已通讨2015年度校 江苏省注册会计师协会

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证为续检合格证，有效期为一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



王正东 3200002500940
身份证号 320112200712220000
江苏恒立组合件有限公司



王正东 3200002500940
身份证号 320112200712220000
江苏恒立组合件有限公司



王正东 3200002500940
身份证号 320112200712220000
江苏恒立组合件有限公司



王正东 3200002500940
身份证号 320112200712220000
江苏恒立组合件有限公司

[illegible]

