

江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

2024 年度审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

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

电话：(010) 51423818 传真：(010) 51423816



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

审 计 报 告

中兴华审字（2025）第 021306 号

江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司（以下简称“江苏钟吾”）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，公允反映了江苏钟吾 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，我们独立于江苏钟吾，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估江苏钟吾的持续经营能力，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江苏钟吾、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督江苏钟吾的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致江苏钟吾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江苏钟吾不能持续经营。

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

（6）就江苏钟吾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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 28 日

合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	10,547,348,808.43	11,948,232,656.14
交易性金融资产	2	50,000.00	50,000.00
衍生金融资产			
应收票据	3	39,680,928.72	62,862,772.30
应收账款	4	5,173,203,160.43	4,307,396,586.41
应收款项融资			
预付款项	5	2,118,430,348.45	2,581,220,158.42
其他应收款	6	5,966,742,595.44	6,085,451,327.11
存货	7	55,377,419,751.71	53,029,593,695.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	654,139,568.58	1,174,216,309.43
流动资产合计		79,877,015,161.76	79,189,023,505.49
非流动资产：			
债权投资		1,036,736,511.00	514,908,211.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	12,905,021,201.25	12,029,342,285.83
其他权益工具投资	10	617,954,676.13	617,954,676.13
其他非流动金融资产	11	180,000,000.00	180,000,000.00
投资性房地产	12	6,035,085,536.00	5,952,062,584.00
固定资产	13	260,074,630.40	225,976,614.12
在建工程	14	800,607,066.66	654,692,063.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15	1,079,172,652.63	1,125,222,458.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	16	3,544,766.49	4,266,502.14
递延所得税资产	17	74,840,772.60	41,918,548.15
其他非流动资产	18	35,563,301.11	35,563,301.11
非流动资产合计		23,028,601,114.27	21,381,907,244.90
资产总计		102,905,616,276.03	100,570,930,750.39

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



(承上页)

合并资产负债表 (续)

2024年12月31日

编制单位: 江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释 六	期 末 余 额	期 初 余 额
流动负债:			
短期借款	19	6,557,199,783.30	5,933,591,020.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	20	1,978,124,829.75	1,915,424,199.32
应付账款	21	1,786,344,196.76	2,059,820,041.23
预收款项	22	1,525,549.45	742,189.86
合同负债	23	462,183,375.15	487,074,231.61
应付职工薪酬		8,341,369.25	5,269,808.41
应交税费	24	1,011,345,569.52	900,449,212.12
其他应付款	25	5,224,777,876.88	3,568,043,053.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26	8,922,537,418.52	10,394,184,457.81
其他流动负债		40,033,074.72	35,616,574.45
流动负债合计		25,992,413,043.30	25,300,214,789.29
非流动负债:			
长期借款	27	20,240,484,163.27	22,785,627,256.70
应付债券	28	12,654,275,453.58	8,856,715,463.95
租赁负债			
长期应付款	29	1,406,246,152.46	1,602,146,152.46
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	30	157,269,143.15	140,671,872.12
递延所得税负债	17	453,316,413.14	442,663,157.32
其他非流动负债	31	427,000,000.00	547,000,000.00
非流动负债合计		35,338,591,325.60	34,374,823,902.55
负债合计		61,331,004,368.90	59,675,038,691.84
所有者权益:			
实收资本	32	1,508,850,000.00	1,508,850,000.00
其他权益工具			
资本公积	33	31,819,366,660.38	31,605,264,066.54
减: 库存股			
其他综合收益	34	1,090,141,389.40	1,062,267,570.60
专项储备			
盈余公积	35	32,468,871.60	5,677,335.75
未分配利润	36	6,112,603,343.23	5,555,239,058.71
归属于母公司所有者权益合计		40,563,430,264.61	39,737,298,031.60
少数股东权益		1,011,181,642.52	1,158,594,026.95
所有者权益合计		41,574,611,907.13	40,895,892,058.55
负债和所有者权益总计		102,905,616,276.03	100,570,930,750.39

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

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

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,903,518,996.08	4,550,885,251.61
其中：营业收入	37	3,903,518,996.08	4,550,885,251.61
二、营业总成本		3,678,775,515.92	4,485,902,238.01
其中：营业成本	37	3,179,841,096.77	3,775,151,570.68
税金及附加		89,712,587.93	113,755,116.06
销售费用		25,689,997.71	32,131,985.81
管理费用		189,604,761.70	295,275,816.74
研发费用			
财务费用	38	193,927,071.81	269,587,748.72
其中：利息费用		656,060,791.76	711,142,496.10
利息收入		476,711,000.62	462,291,988.41
加：其他收益	39	452,315,262.41	606,579,029.86
投资收益（损失以“-”号填列）	40	120,343,032.00	40,046,528.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		120,343,032.00	37,736,704.33
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）	41	23,463,053.00	108,367,420.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	42	-131,688,897.79	-104,477,728.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-474,036.25	-90,902.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		688,701,893.53	715,407,361.69
加：营业外收入	43	2,142,273.54	963,055.08
减：营业外支出	44	4,871,408.60	26,096,442.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		685,972,758.47	690,273,974.62
减：所得税费用	45	99,229,322.53	86,887,879.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		586,743,435.94	603,386,095.00
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		586,743,435.94	603,386,095.00
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）		584,155,820.37	606,934,382.57
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,587,615.57	-3,548,287.57
六、其他综合收益的税后净额		27,873,818.80	133,870,452.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		27,873,818.80	133,870,452.63
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		27,873,818.80	133,870,452.63
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		13,511,341.10	-16,766,262.01
（7）投资性房地产		14,362,477.70	150,636,714.64
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		614,617,254.74	737,256,547.63
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		612,029,639.17	740,804,835.20
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,587,615.57	-3,548,287.57

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,477,512,848.55	3,490,084,474.49
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,413,352,730.51	6,952,800,319.73
3203 经营活动现金流入小计		9,890,865,579.06	10,442,884,794.22
购买商品、接受劳务支付的现金		3,641,810,181.59	4,805,608,907.75
支付给职工以及为职工支付的现金		114,283,114.71	129,646,244.93
支付的各项税费		119,483,984.69	253,405,722.97
支付其他与经营活动有关的现金		5,069,308,235.70	5,224,647,387.15
经营活动现金流出小计		8,944,885,516.69	10,413,308,262.80
经营活动产生的现金流量净额		945,980,062.37	29,576,531.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			17,376,859.55
取得投资收益收到的现金			3,782,833.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,578,284.04	443,464.13
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			944,322,575.38
投资活动现金流入小计		1,578,284.04	965,925,732.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		204,959,384.17	304,795,907.46
投资支付的现金		491,000,000.00	573,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		160,350,312.27	474,341,779.84
投资活动现金流出小计		856,309,696.44	1,352,137,687.30
投资活动产生的现金流量净额		-854,731,412.40	-386,211,954.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			500,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		23,415,765,450.00	28,599,447,274.74
收到其他与筹资活动有关的现金		4,986,545,799.75	8,479,060,130.57
筹资活动现金流入小计		28,402,311,249.75	37,578,507,405.31
偿还债务支付的现金		21,844,791,368.71	24,656,950,095.10
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,245,764,274.87	4,644,628,949.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		4,286,567,750.00	6,353,089,118.24
筹资活动现金流出小计		29,377,123,393.58	35,654,668,163.33
筹资活动产生的现金流量净额		-974,812,143.83	1,923,839,241.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,263,879.96	122,556.63
五、现金及现金等价物净增加额		-880,299,613.90	1,567,326,375.36
加：期初现金及现金等价物余额		4,225,268,586.39	2,657,942,211.03
六、期末现金及现金等价物余额		3,344,968,972.49	4,225,268,586.39

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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

编制单位：江苏恒信发展集团有限公司

项 目	本期金额						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	1,508,850,000.00	31,605,264,066.54	1,062,267,570.60	5,677,335.75	5,555,239,058.71	39,737,298,031.60	40,895,892,058.55
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,508,850,000.00	31,605,264,066.54	1,062,267,570.60	5,677,335.75	5,555,239,058.71	39,737,298,031.60	40,895,892,058.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		214,102,593.84	27,873,818.80	26,791,535.85	557,364,284.52	826,132,233.01	678,719,848.58
（一）综合收益总额			27,873,818.80		584,155,820.37	612,029,639.17	614,617,254.74
（二）所有者投入和减少资本		214,102,593.84				214,102,593.84	64,102,593.84
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		214,102,593.84				214,102,593.84	64,102,593.84
（三）利润分配							
1、提取盈余公积				26,791,535.85	-26,791,535.85		
2、对所有者的分配				26,791,535.85	-26,791,535.85		
3、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本							
2、盈余公积转增资本							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
（五）其他							
四、本年年末余额	1,508,850,000.00	31,819,366,660.38	1,090,141,389.40	32,468,871.60	6,412,603,343.23	40,563,430,264.61	41,574,611,907.13

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释十三	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		560,601,634.95	328,220,364.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		140,000.00	
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			321,360.00
其他应收款		4,591,330,624.84	4,099,738,151.19
存货		1,906,424,160.28	264,486,245.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,416,532.96	1,606,138.99
流动资产合计		7,064,912,953.03	4,694,372,259.57
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1	16,367,947,525.33	13,599,865,990.50
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		77,087.94	127,672.75
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		290,499,238.10	295,625,695.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		10,000.00	10,000.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,658,533,851.37	13,895,629,358.49
资产总计		23,723,446,804.40	18,590,001,618.06

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



(承上页)

资产负债表(续)

2024年12月31日

编制单位: 江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释十三	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		1,222,581,827.40	924,907,748.86
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		125,000,000.00	50,000,000.00
应付账款		2,340,708.79	3,600,708.79
预收款项			
合同负债		6,818,730.47	6,818,730.47
应付职工薪酬			
应交税费			373,025.87
其他应付款		1,256,694,062.93	664,736,533.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,473,479,681.62	794,627,097.72
其他流动负债		340,936.53	340,936.53
流动负债合计		4,087,255,947.74	2,445,404,781.24
非流动负债:			
长期借款		2,892,788,208.35	1,885,700,000.00
应付债券		3,701,063,183.91	1,748,808,614.37
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,593,851,392.26	3,634,508,614.37
负债合计		10,681,107,340.00	6,079,913,395.61
所有者权益:			
实收资本		1,508,850,000.00	1,508,850,000.00
其他权益工具			
资本公积		11,208,800,748.35	10,944,464,864.93
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,468,871.60	5,677,335.75
未分配利润		292,219,844.45	51,096,021.77
所有者权益合计		13,042,339,464.40	12,510,088,222.45
负债和所有者权益总计		23,723,446,804.40	18,590,001,618.06

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



利润表

2024年度

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入		188,174.35	1,105,775.34
减：营业成本			168,943.46
税金及附加		1,409,193.13	1,488,779.53
销售费用			
管理费用		9,299,672.04	10,659,360.75
研发费用			
财务费用		-3,148,663.64	-339,134.97
其中：利息费用			
利息收入		3,241,868.29	384,573.23
加：其他收益		120,000,124.03	100,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		155,345,651.41	73,401,125.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		155,345,651.41	73,401,125.57
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-372.09	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		267,973,376.17	162,528,952.14
加：营业外收入		0.60	2,900.48
减：营业外支出		58,018.24	2,669.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		267,915,358.53	162,529,183.60
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		267,915,358.53	162,529,183.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		267,915,358.53	162,529,183.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		267,915,358.53	162,529,183.60

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		203,500.00	1,298,695.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		297,739,060.06	103,854,549.90
经营活动现金流入小计		297,942,560.06	105,153,244.90
购买商品、接受劳务支付的现金		5,798,715.17	6,663,521.07
支付给职工以及为职工支付的现金		194,429.20	98,973.91
支付的各项税费		1,815,735.01	1,488,779.53
支付其他与经营活动有关的现金		1,280,166,196.58	2,732,891,716.03
经营活动现金流出小计		1,287,975,075.96	2,741,142,990.54
经营活动产生的现金流量净额		-990,032,515.90	-2,635,989,745.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,500.00	
投资支付的现金		2,348,400,000.00	2,502,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,348,403,500.00	2,502,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,348,403,500.00	-2,502,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			500,000,000.00
取得借款收到的现金		5,875,350,000.00	5,760,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,875,350,000.00	6,260,800,000.00
偿还债务支付的现金		1,935,311,660.25	717,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		369,221,053.24	80,483,837.27
支付其他与筹资活动有关的现金		237,702,000.00	
筹资活动现金流出小计		2,542,234,713.49	797,483,837.27
筹资活动产生的现金流量净额		3,333,115,286.51	5,463,316,162.73
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		-5,320,729.39	325,326,417.09
加：期初现金及现金等价物余额		328,220,364.34	2,893,947.25
六、期末现金及现金等价物余额		322,899,634.95	328,220,364.34

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表
2024年度

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展有限公司

项 目	本期金额				
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润
一、上年年末余额	1,508,850,000.00	10,944,464,864.93		5,677,335.75	51,096,021.77
加：会计政策变更					
前期差错更正					
其他					
二、本年初余额	1,508,850,000.00	10,944,464,864.93		5,677,335.75	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		264,335,883.42		26,791,535.85	51,096,021.77
（一）综合收益总额					51,096,021.77
（二）所有者投入和减少资本		264,335,883.42			241,123,822.68
1、所有者投入资本					267,915,358.53
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		264,335,883.42			264,335,883.42
（三）利润分配					
1、提取盈余公积				26,791,535.85	-26,791,535.85
2、对所有者的分配				26,791,535.85	-26,791,535.85
3、其他					
（四）所有者权益内部结转					
1、资本公积转增资本					
2、盈余公积转增资本					
3、盈余公积弥补亏损					
4、设定受益计划变动额结转留存收益					
5、其他综合收益结转留存收益					
6、其他					
（五）其他					
四、本年年末余额	1,508,850,000.00	11,208,800,748.35		32,468,871.60	292,219,844.45

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表（续）
2024年度

编制单位：江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

项 目	上期金额					所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	
一、上年年末余额	1,008,850,000.00	2,118,000,000.00			-105,755,826.08	3,021,094,173.92
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年初余额	1,008,850,000.00	2,118,000,000.00			-105,755,826.08	3,021,094,173.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00	8,826,464,864.93		5,677,335.75	156,851,847.85	9,488,994,048.53
（一）综合收益总额					162,529,183.60	162,529,183.60
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00	8,826,464,864.93				9,326,464,864.93
1、所有者投入资本	500,000,000.00					500,000,000.00
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		8,826,464,864.93				8,826,464,864.93
（三）利润分配				5,677,335.75	-5,677,335.75	
1、提取盈余公积				5,677,335.75	-5,677,335.75	
2、对所有者的分配						
3、其他						
（四）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本						
2、盈余公积转增资本						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
（五）其他						
四、本年年末余额	1,508,850,000.00	10,944,464,864.93		5,677,335.75	51,096,021.77	12,510,088,222.45

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

2024年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）成立于 2010 年 07 月 26 日，注册资本 200,000.00 万元，实收资本 150,885.00 万元，公司类型为有限责任公司（国有独资）；统一社会信用代码 913203005593087431。

公司住所：新沂市新安街道钟吾南路 17 号城投大厦北楼 12 楼；

法定代表人：王振和。

2、公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：许可项目：建设工程施工；自来水生产与供应；河道采砂；特种设备检验检测；供暖服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：股权投资；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；供应链管理服务；融资咨询服务；企业管理；商业综合体管理服务；国内贸易代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；市政设施管理；城市绿化管理；园林绿化工程施工；污水处理及其再生利用；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务；旅游开发项目策划咨询；游览景区管理；住房租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；酒店管理；选矿；土地整治服务；充电桩销售；物业管理；停车场服务；蔬菜、食用菌等园艺作物种植；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；自然生态系统保护管理；生态资源监测；森林固碳服务；节能管理服务；殡葬服务；殡葬设施经营（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

3、财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2025 年 4 月 28 日。

4、营业期限

公司营业期限自 2010 年 07 月 26 日至无固定期限。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具及投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应

的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有

对价按其购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司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

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将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

本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，本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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

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

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

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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，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，本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其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术

确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（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。除特殊情况外，本公司采用未来 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。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、逾期账龄组合、关联方组合、小风险组合等，在组合的基础上评估信用风险。

（5）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	不考虑计提
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄为信用风险特征
关联方组合	本组合以应收款项与交易对象关系为信用风险特征
低风险组合-政府单位组合	本组合以交易对象信誉作为信用风险特征划分组合

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄为信用风险特征
关联方组合	本组合以应收款项与交易对象关系为信用风险特征
低风险组合-政府单位组合	本组合以交易对象信誉作为信用风险特征划分组合
低风险组合-保证金、押金组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、质保金等应收款项

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

10、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、8“金融工具”及附注四、9“金融资产减值”。

11、存货**（1）存货的分类**

存货主要包括原材料、在建开发产品（开发成本）、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货发出采用个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

12、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。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四、9“金融资产减值”。

13、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用

后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的

资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产

1. 选用公允价值模式进行后续计量的依据

对有确凿证据表明公允价值能够持续可靠取得的投资性房地产，公司采用公允价值模式进行后续计量。

同时满足下列条件的，公司才能采用公允价值模式计量的投资性房地产：

- （1）投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

(2) 公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

2.投资性房地产的公允价值的确定

(1) 在能够取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下,公司参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格(市场公开报价)确定投资性房地产的公允价值。

(2) 在无法取得同类或类似房地产现行市场价格的情况下,公司参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格,并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素,或者根据预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值合理估计投资性房地产的公允价值。

同类或类似的建筑物,是指所处地理位置和地理环境相同、性质相同、结构类型相同或相近、新旧程度相同或相近,可使用状况相同或相近的建筑物;同类或类似的土地使用权,是指同一位置区域、所处地理环境相同或相近、可使用状况相同或相近的土地。

3.对采用公允价值模式计量的投资性房地产,公司不计提折旧或进行摊销,以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	20-30	5.00	3.17-4.75
运输设备	8	5.00	11.88
办公及电子设备	4-5	5.00	19.00-23.75
其他设备	10	5.00	9.50

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、21“长期资产减值”。

20、长期待摊费用

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

21、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续

使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、合同负债

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

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

25、收入

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

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

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

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

品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

26、合同成本

本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。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

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

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

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

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

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②租赁变更

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

30、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司于 2024 年度执行了财政部于近年颁布的企业会计准则相关规定及指引，主要包括：《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号）（以下简称“解释第 17 号”）中“关于流动负债与非流动负债的划分”的规定。

根据解释第 17 号的规定，本公司在对负债的流动性进行划分时，仅考虑本公司在资产负债表日是否有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利（“推迟清偿负债的权利”），而不考虑本公司是否有行使上述权利的主观可能性。对于本公司贷款安排产生的负债，如果本公司推迟清偿负债的权利取决于本公司是否遵循了贷款安排中规定的条件（“契约条件”），本公司在对相关负债的流动性进行划分时，仅考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，而不考虑本公司在资产负债表日之后应遵循的契约条件的影响。

对于本公司在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的负债，若本公司按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则不影响该项负债的流动性划分；反之，若上述选择权不能分类为权益工具，则会影响该项负债的流动性划分。

采用该规定未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。

公司自 2024 年度起执行该规定，对本公司无重大影响。

（2）会计估计变更

公司在本报告期内未发生重要会计估计变更。

五、税项

1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%，9%，6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	租金收入/房产原值的 70%	12%/1.2%

2、税收优惠

按照财政部、国家税务总局财税[2011]70 号《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》中的免征企业所得税的规定，对公司从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，凡同时符合规定条件的，可以作为不征税收入。

六、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	257,092.28	575,819.56
银行存款	3,344,711,880.21	4,224,692,766.83
其他货币资金	7,202,379,835.94	7,722,964,069.75
合计	10,547,348,808.43	11,948,232,656.14

（1）受限情况

项目	期末余额	受限原因
其他货币资金	7,202,379,835.94	贷款及票据质押
合计	7,202,379,835.94	

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

3、应收票据

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票	39,680,928.72	62,862,772.30
合计	39,680,928.72	62,862,772.30

4、应收账款**(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,818,062,932.80	2,614,144,317.51
1 - 2 年	1,132,535,101.26	1,475,491,006.02
2 - 3 年	1,050,832,791.05	176,020,945.22
3 年以上	207,304,487.49	57,466,744.96
小计	5,208,735,312.60	4,323,123,013.71
减：坏账准备	35,532,152.17	15,726,427.30
合计	5,173,203,160.43	4,307,396,586.41

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	5,208,735,312.60	100.00	35,532,152.17	0.68	5,173,203,160.43
其中：账龄组合	678,654,696.44	13.03	35,532,152.17	5.24	643,122,544.27
小风险组合	4,530,080,616.16	86.97			4,530,080,616.16
合计	5,208,735,312.60	100.00	35,532,152.17	0.68	5,173,203,160.43

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备的应收账款	4,323,123,013.71	100.00	15,726,427.30	0.36	4,307,396,586.41
其中：账龄组合	380,846,453.98	8.81	15,726,427.30	4.13	365,120,026.68
小风险组合	3,942,276,559.73	91.19			3,942,276,559.73
合计	4,323,123,013.71	100.00	15,726,427.30	0.36	4,307,396,586.41

(3) 期末前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	账龄
锡沂高新技术产业开发区财政审计局	2,085,688,705.73	1 年以内、1-2 年、2-3 年

新沂市钟吾拆建工程有限公司	1,082,194,264.08	1 年以内、1-2 年
江苏华邑市政工程有限公司	366,550,492.20	1 年以内
新沂市新源资产管理服务有限公司	260,403,897.90	1-2 年、2-3 年、3 年以上
新沂市经泽工程建设有限公司	244,838,167.09	2-3 年、3 年以上
合计	4,039,675,527.00	

5、预付款项

（1）按账龄列示的预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	306,898,831.19	14.49	602,849,988.60	23.36
1 - 2 年	436,332,366.21	20.60	591,642,321.14	22.92
2 - 3 年	279,111,509.49	13.17	427,921,353.46	16.58
3 年以上	1,096,087,641.56	51.74	958,806,495.22	37.14
合计	2,118,430,348.45	100.00	2,581,220,158.42	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末金额	账龄
江苏龙邑园林工程有限公司	424,553,074.35	1 年以内、3 年以上
新沂市钟吾街道办事处	141,555,428.00	1-2 年、2-3 年
新沂市北沟镇财政所	141,000,000.00	3 年以上
新沂市打击和处置非法集资工作领导小组办公室（城市花苑项目）	103,801,680.00	3 年以上
黑龙江省建工集团有限责任公司华东分公司	90,772,459.50	1-2 年
合计	901,682,641.85	

6、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,966,742,595.44	6,085,451,327.11
应收利息		
应收股利		
合计	5,966,742,595.44	6,085,451,327.11

（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	1,653,683,884.11	2,424,128,269.94
1 - 2 年	1,558,157,543.49	1,807,778,325.42
2 - 3 年	682,519,126.74	751,916,579.93
3 年以上	2,336,212,979.30	1,253,575,917.10
小计	6,230,573,533.64	6,237,399,092.39
减：坏账准备	263,830,938.20	151,947,765.28
合计	5,966,742,595.44	6,085,451,327.11

②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	151,947,765.28			151,947,765.28
期初其他应收款账面余额在本期：				
——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	111,883,172.92			111,883,172.92
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	263,830,938.20			263,830,938.20

③期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末金额	款项性质
新沂经济开发区建设发展有限公司	1,246,011,998.39	往来款
江苏华邑市政工程有限公司	501,270,353.22	往来款
新沂市钟吾拆建工程有限公司	495,853,122.00	往来款
博尔建设集团有限公司	391,950,000.00	往来款
恒大地产集团南京置业有限公司	359,981,143.24	往来款
合计	2,995,066,616.85	

7、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	3,275,465.16		3,275,465.16	2,544,312.41		2,544,312.41
库存商品	1,657,257,335.89		1,657,257,335.89	1,659,958,762.12		1,659,958,762.12
低值易耗品	341,457.96		341,457.96	381,248.61		381,248.61
合同履约成本	41,246,894,155.62		41,246,894,155.62	38,923,102,359.38		38,923,102,359.38
开发土地成本	12,469,651,337.08		12,469,651,337.08	12,443,607,013.16		12,443,607,013.16
合计	55,377,419,751.71		55,377,419,751.71	53,029,593,695.68		53,029,593,695.68

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	107,418,532.82	111,277,414.28
短期债权		500,000,000.00
预缴税金	344,645,416.44	416,517,267.42

项目	期末余额	期初余额
债权利息	202,075,619.32	146,421,627.73
合计	654,139,568.58	1,174,216,309.43

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		本期增加	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
光大水务运营（新沂）有限公司	67,459,993.01			5,440,696.15		
新沂市正兴建设发展有限公司	381,269,967.61			-16,565,002.25		
新沂市创辉城镇化建设发展有限公司	382,183,076.09			-18,526,695.16		
新沂市煜城建设发展有限公司	550,000,000.00					
新沂市远航建筑安装工程有限公司	450,000,000.00					
江苏斯尔克集团股份有限公司	21,356,206.66			-4,174,480.26		
新沂市高新区旅游投资发展有限公司	159,717,196.27			163,523.54		
新沂市盛新融资担保有限公司	115,196,124.61			97,889.29		
汇农天下江苏花木盆景有限公司	2,293,731.08			-1,371,281.67		
江苏瑞投矿业资源有限公司		1,000,000.00		-67,269.05		
新沂经开区产业投资发展集团有限公司	9,899,865,990.50	490,000,000.00		155,345,651.41		264,335,883.42
合计	12,029,342,285.83	491,000,000.00		120,343,032.00		264,335,883.42

（续）

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
光大水务运营（新沂）有限公司				72,900,689.16	
新沂市正兴建设发展有限公司				364,704,965.36	
新沂市创辉城镇化建设发展有限公司				363,656,380.93	
新沂市煜城建设发展有限公司				550,000,000.00	
新沂市远航建筑安装工程有限公司				450,000,000.00	
江苏斯尔克集团股份有限公司				17,181,726.40	
新沂市高新区旅游投资发展有限公司				159,880,719.81	
新沂市盛新融资担保有限公司				115,294,013.90	
汇农天下江苏花木盆景有限公司				922,449.41	

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
景有限公司					
江苏瑞投矿业资源有限公司				932,730.95	
新沂经开区产业投资发展集团有限公司				10,809,547,525.33	
合计				12,905,021,201.25	

10、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
新沂市名城建设发展有限公司	22,400,000.00	22,400,000.00
徐州斯尔克纤维科技股份有限公司	10,054,676.13	10,054,676.13
徐州市观音机场有限公司	15,500,000.00	15,500,000.00
新沂市春雨农业科技发展有限公司	285,000,000.00	285,000,000.00
新沂市高新投资发展有限公司	285,000,000.00	285,000,000.00
合计	617,954,676.13	617,954,676.13

11、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	180,000,000.00	180,000,000.00
其中：新沂沂徽资产管理中心（有限合伙）	150,000,000.00	150,000,000.00
新沂市盛世新材料产业投资基金(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	180,000,000.00	180,000,000.00

12、投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	5,952,062,584.00	5,952,062,584.00
二、本期变动	83,022,952.00	83,022,952.00
加：外购		
存货\固定资产\在建工程等转入	59,559,899.00	59,559,899.00
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
加：公允价值变动	23,463,053.00	23,463,053.00
三、期末余额	6,035,085,536.00	6,035,085,536.00

13、固定资产

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值					
1.期初余额	227,234,983.16	34,419,745.96	52,809,270.82	85,845,026.61	400,309,026.55
2.本期增加金额	57,403,500.49	1,731,734.74	2,131,900.95	24,855,678.23	86,122,814.41
（1）外购	10,528,640.87	1,731,734.74	2,131,900.95	21,427,591.83	35,819,868.39

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
(2) 在建工程转入	731,859.62			3,428,086.40	4,159,946.02
(3) 企业合并增加	46,143,000.00				46,143,000.00
3.本期减少金额	41,592,945.81	1,615,921.86	339,893.82	1,194,876.00	44,743,637.49
(1) 处置或报废	2,393,443.45	685,921.86	109,789.23	58,400.00	3,247,554.54
(2) 转入投资性房地产	39,199,502.36				39,199,502.36
(3) 其他转出		930,000.00	230,104.59	1,136,476.00	2,296,580.59
4.期末余额	243,045,537.84	34,535,558.84	54,601,277.95	109,505,828.84	441,688,203.47
二、累计折旧					
1.期初余额	72,223,839.35	20,642,743.52	38,985,737.17	42,480,092.39	174,332,412.43
2.本期增加金额	9,439,379.25	3,092,410.48	6,694,026.36	8,318,586.24	27,544,402.33
(1) 计提	9,439,379.25	3,092,410.48	6,694,026.36	8,318,586.24	27,544,402.33
(2) 企业合并增加					
3.本期减少金额	19,300,373.80	706,844.51	144,190.77	111,832.61	20,263,241.69
(1) 处置	370,280.79	651,625.76	104,837.53	57,850.00	1,184,594.08
(2) 其他转出	18,930,093.01	55,218.75	39,353.24	53,982.61	19,078,647.61
4.期末余额	62,362,844.80	23,028,309.49	45,535,572.76	50,686,846.02	181,613,573.07
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他转出					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	180,682,693.04	11,507,249.35	9,065,705.19	58,818,982.82	260,074,630.40
2.期初账面价值	155,011,143.81	13,777,002.44	13,823,533.65	43,364,934.22	225,976,614.12

14、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	800,607,066.66	654,692,063.73
合计	800,607,066.66	654,692,063.73

15、无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.无形资产原值				
其中：土地使用权	1,240,616,170.90		7,000,000.00	1,233,616,170.90
财务软件	3,706,665.15	2,154,429.61	7,200.00	5,853,894.76
技术使用权	39,027,627.92	1,647,610.60	30,119,469.02	10,555,769.50
合计	1,283,350,463.97	3,802,040.21	37,126,669.02	1,250,025,835.16

2.累计摊销				
其中：土地使用权	146,463,068.11	16,537,569.59		163,000,637.70
财务软件	2,000,727.54	439,619.22	1,200.00	2,439,146.76
技术使用权	9,664,209.63	1,582,521.44	5,833,333.00	5,413,398.07
合计	158,128,005.28	18,559,710.25	5,834,533.00	170,853,182.53
3.减值准备				
其中：土地使用权				
财务软件				
技术使用权				
4.无形资产账面价值				
其中：土地使用权	1,094,153,102.79			1,070,615,533.20
财务软件	1,705,937.61			3,414,748.00
技术使用权	29,363,418.29			5,142,371.43
合计	1,125,222,458.69			1,079,172,652.63

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	2,896,378.02	2,418,165.58	1,810,179.23		3,504,364.37
水电费	36,794.12		17,592.00		19,202.12
结构师费用	92,000.00		70,800.00		21,200.00
白马河采砂	1,207,600.00			1,207,600.00	
厂区种植	33,730.00			33,730.00	
合计	4,266,502.14	2,418,165.58	1,898,571.23	1,241,330.00	3,544,766.49

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	299,363,090.37	74,840,772.60	167,674,192.58	41,918,548.15
合计	299,363,090.37	74,840,772.60	167,674,192.58	41,918,548.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分及公允价值变动	1,813,265,652.56	453,316,413.14	1,770,652,629.28	442,663,157.32
合计	1,813,265,652.56	453,316,413.14	1,770,652,629.28	442,663,157.32

18、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
土地指标款	22,048,082.25	22,048,082.25
小金山探矿权	13,515,218.86	13,515,218.86

项目	期末余额	期初余额
合计	35,563,301.11	35,563,301.11

19、短期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	2,220,950,000.00	1,772,857,466.67
抵押借款	350,000,000.00	610,000,000.00
保证借款	3,958,277,300.00	3,234,285,900.00
信用借款	20,000,000.00	308,000,000.00
应计提利息	7,972,483.30	8,447,653.97
合计	6,557,199,783.30	5,933,591,020.64

20、应付票据

项目	期末余额	期初余额
承兑汇票	1,629,124,829.75	1,915,424,199.32
信用证	349,000,000.00	
合计	1,978,124,829.75	1,915,424,199.32

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

21、应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
材料及货款	472,751,213.33	423,659,198.18
工程款	1,297,531,180.41	1,625,021,321.26
设备款	6,212,595.31	6,782,883.02
其他	9,849,207.71	4,356,638.77
合计	1,786,344,196.76	2,059,820,041.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款：

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中城建第十三工程局有限公司	50,901,025.00	未到支付进度
浙江中成建工集团有限公司	42,839,914.49	未到支付进度
合计	93,740,939.49	

22、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,002,296.79	592,583.82
1 - 2 年	373,646.62	149,606.04
2 - 3 年	149,606.04	
3 年以上		
合计	1,525,549.45	742,189.86

23、合同负债

项目	期末余额	期初余额
工程款	151,849,227.34	60,876,039.07
房款	281,329,972.64	387,144,205.80
货款	22,588,374.30	1,768,251.66
土地指标款		22,842,059.34
其他	6,415,800.87	14,443,675.74
合计	462,183,375.15	487,074,231.61

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	124,325,683.52	150,692,029.56
企业所得税	611,011,357.67	497,204,361.78
城市维护建设税	38,925,254.76	29,625,831.91
房产税	30,993,127.62	26,052,588.79
土地使用税	4,992,643.85	105,150,805.04
个人所得税	70,357,370.29	70,386,094.65
教育费附加	26,841,367.94	20,204,257.89
印花税	1,085,603.56	1,120,178.15
车船税		13,064.35
土地增值税	101,538,378.65	
环境保护税	1,274,781.66	
合计	1,011,345,569.52	900,449,212.12

25、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	5,224,777,876.88	3,568,043,053.84
应付利息		
应付股利		
合计	5,224,777,876.88	3,568,043,053.84

(1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,009,919,472.42	1,542,783,387.37
代收代付及保证金	1,196,630,935.60	1,996,246,367.30
房屋定金	618,705.16	29,013,299.17
其他	17,608,763.70	
合计	5,224,777,876.88	3,568,043,053.84

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,683,558,989.97	2,450,969,534.12

1 年内到期的应付债券	3,726,449,693.18	7,346,610,712.39
1 年内到期的非流动负债应付利息	512,528,735.37	596,604,211.30
合计	8,922,537,418.52	10,394,184,457.81

27、长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,589,720,000.00	1,946,540,000.00
抵押借款	5,334,625,903.00	5,110,268,255.00
保证借款	14,243,334,750.24	15,995,963,535.82
质押借款	3,756,362,500.00	2,183,825,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、26）	4,683,558,989.97	2,450,969,534.12
合计	20,240,484,163.27	22,785,627,256.70

28、应付债券

（1）应付债券

项目	期末余额	期初余额
非公开发行公司债券	16,380,725,146.76	16,203,326,176.34
减：一年内到期的应付债券（附注六、26）	3,726,449,693.18	7,346,610,712.39
合计	12,654,275,453.58	8,856,715,463.95

（2）应付债券的增减变动

债券名称	发行期限	发行金额	期初余额
18 新沂管廊 NPB01	2018/12/21-2025/12/21	650,000,000.00	254,294,249.67
21 新沂城投 PPN003	2021/7/15-2024/7/15	660,000,000.00	658,939,060.79
21 沂投 05 债	2021/7/29-2024/7/29	255,000,000.00	254,600,616.51
21 新沂绿色债	2021/10/21-2028/10/21	600,000,000.00	595,741,572.41
22 沂投 01	2022/1/25-2024/1/25	820,000,000.00	819,857,386.68
22 沂投 02	2022/3/30-2024/3/30	1,000,000,000.00	999,481,409.28
22 沂投 03	2022/5/30-2024/5/30	670,000,000.00	669,130,925.05
22 沂投 04	2022/8/23-2024/8/23	1,560,000,000.00	1,558,657,737.63
22 新沂 PPN001	2022/9/27-2024/9/25	500,000,000.00	499,614,770.93
23 沂投 01	2023/4/27-2025/4/27	1,130,000,000.00	1,127,069,742.30
23 沂投 02	2023/06/05-2026/06/05	380,000,000.00	378,639,759.51
23 沂投 03	2023/07/07-2025/07/07	115,000,000.00	114,753,505.40
23 沂投 04	2023/11/17-2026/11/17	1,500,000,000.00	1,493,429,818.22
23 沂投 05	2023/12/15-2026/12/15	540,000,000.00	537,858,656.94
23 新沂城投 PPN001	2023/1/16-2025/1/15	500,000,000.00	499,442,597.26
23 新沂城投 PPN003	2023/08/28-2024/08/28	199,600,000.00	199,200,000.00
23 新沂城投 PPN004	2023/10/19-2024/10/19	480,000,000.00	479,040,000.00
23 新沂城投 PPN005	2023/11/9-2025/11/9	360,000,000.00	358,677,524.51
24 沂投 01	2024/6/7-2027/6/3	1,000,000,000.00	

债券名称	发行期限	发行金额	期初余额
24 沂投 02	2024/7/17-2029/7/15	815,000,000.00	
24 新沂城投 PPN001	2024/3/13-2027/3/11	700,000,000.00	
24 新沂城投 PPN002	2024/6/25-2029/6/22	700,000,000.00	
24 新沂城投 PPN003	2024/9/27-2027/9/24	480,000,000.00	
24 新沂城投 PPN004	2024/11/15-2027/11/11	500,000,000.00	
20 沭东 01	2020/07/28-2025/07/28	150,000,000.00	149,747,794.94
20 沭新 01	2020/09/03-2025/09/03	500,000,000.00	374,011,531.27
22 沭东 01	2022/08/19-2025/08/19	125,000,000.00	124,347,505.23
22 沭东 02	2022/09/02-2024/09/02	130,000,000.00	129,731,522.84
22 沭东 03	2022/09/23-2024/09/23	80,000,000.00	79,814,224.33
23 沭东 01	2023/03/24-2025/03/27	500,000,000.00	498,724,036.89
23 沭东 02	2023/08/14-2026/08/15	700,000,000.00	696,863,144.47
23 沭东 03	2023/08/30-2026/08/30	1550,000,000.00	154,305,410.56
24 沭新 01	2024/6/24-2029/6/25	255,000,000.00	
24 沭新 02	2024/7/16-2029/7/16	230,000,000.00	
24 沭新 03	2024/12/25-2029/12/25	500,000,000.00	
23 钟吾 D1	2023/04/24-2024/04/25	70,000,000.00	69,979,374.51
23 钟吾 V1	2023/06/15-2026/06/16	1,000,000,000.00	995,311,932.91
23 钟吾 V3	2023/09/21-2024/10/26	600,000,000.00	598,563,683.84
23 钟吾 01	2023/11/22-2026/11/23	550,000,000.00	548,496,681.46
23 钟吾 A1	2023/12/21-2024/12/20	80,000,000.00	80,000,000.00
23 钟吾 A2	2023/12/21-2025/12/22	80,000,000.00	80,000,000.00
23 钟吾 A3	2023/12/21-2026/12/21	125,000,000.00	125,000,000.00
24 钟吾 02	2024/10/17-2027/10/17	600,000,000.00	
离岸人民币债（点心债）一期	2024/1/10-2027/1/10	287,000,000.00	
离岸人民币债（点心债）二期	2024/2/21-2027/2/21	189,500,000.00	
离岸人民币债（点心债）三期	2024/4/29-2027/4/29	200,000,000.00	
离岸人民币债（点心债）四期	2024/8/20-2027/8/20	800,000,000.00	
小计			16,203,326,176.34
减：一年内到期应付债券（附注六、26）			7,346,610,712.39
合计			8,856,715,463.95

(续)

债券名称	本期发行	利息调整	本期减少	期末余额
18 新沂管廊 NPB01		465,121.09	130,000,000.00	124,759,370.76
21 新沂城投 PPN003		1,060,939.21	660,000,000.00	
21 沂投 05 债		399,383.49	255,000,000.00	
21 新沂绿色债		1,419,083.64	120,000,000.00	477,160,656.05
22 沂投 01		142,613.32	820,000,000.00	
22 沂投 02		518,590.72	1,000,000,000.00	

债券名称	本期发行	利息调整	本期减少	期末余额
22 沂投 03		268,683.49		669,399,608.54
22 沂投 04		1,342,262.37	1,560,000,000.00	
22 新沂 PPN001		385,229.07	500,000,000.00	
23 沂投 01		2,186,826.96		1,129,256,569.26
23 沂投 02		521,515.10		379,161,274.61
23 沂投 03		162,735.85		114,916,241.25
23 沂投 04		2,165,394.00		1,495,595,212.22
23 沂投 05		50,706,391.14		588,565,048.08
23 新沂城投 PPN001		514,305.52		499,956,902.78
23 新沂城投 PPN003			199,200,000.00	
23 新沂城投 PPN004		960,000.00	480,000,000.00	
23 新沂城投 PPN005		710,098.03		359,387,622.54
24 沂投 01	1,000,000,000.00	-2,431,603.44		997,568,396.56
24 沂投 02	815,000,000.00	-3,752,543.85		811,247,456.15
24 新沂城投 PPN001	700,000,000.00	-3,177,957.34		696,822,042.66
24 新沂城投 PPN002	700,000,000.00	-35,482.42		699,964,517.58
24 新沂城投 PPN003	480,000,000.00	-2,647,086.20		477,352,913.80
24 新沂城投 PPN004	500,000,000.00	-27,244.89		499,972,755.11
20 沭东 01		252,205.06	150,000,000.00	
20 沭新 01		289,132.24	250,000,000.00	124,300,663.51
22 沭东 01		383,863.68		124,731,368.91
22 沭东 02		268,477.16	130,000,000.00	
22 沭东 03		185,775.67	80,000,000.00	
23 沭东 01		1,017,308.74		499,741,345.63
23 沭东 02		1,129,623.97		697,992,768.44
23 沭东 03		250,131.02		154,555,541.58
24 沭新 01	255,000,000.00	-1,928,853.24		253,071,146.76
24 沭新 02	230,000,000.00	-1,769,420.25		228,230,579.75
24 沭新 03	500,000,000.00	-4,048,039.68		495,951,960.32
23 钟吾 D1		20,625.49	70,000,000.00	
23 钟吾 V1		1,838,712.95		997,150,645.86
23 钟吾 V3		1,436,316.16	600,000,000.00	
23 钟吾 01		500,822.39		548,997,503.85
23 钟吾 A1			80,000,000.00	
23 钟吾 A2				80,000,000.00
23 钟吾 A3				125,000,000.00
24 钟吾 02	600,000,000.00	-1,584,865.59		598,415,134.41
离岸人民币债（点心债）一期	287,000,000.00	-1,101,669.84		285,898,330.16
离岸人民币债（点心债）二期	189,500,000.00	-9,164,723.31		180,335,276.69

债券名称	本期发行	利息调整	本期减少	期末余额
离岸人民币债（点心债）三期	200,000,000.00	-1,339,676.36		198,660,323.64
离岸人民币债（点心债）四期	800,000,000.00	-33,394,030.70		766,605,969.30
小计	7,256,500,000.00	5,098,970.42	7,084,200,000.00	16,380,725,146.76
减：一年内到期应付债券（附注六、26）				3,726,449,693.18
合计	7,256,500,000.00	5,098,970.42	7,084,200,000.00	12,654,275,453.58

29、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	1,406,246,152.46	1,602,146,152.46
合计	1,406,246,152.46	1,602,146,152.46

30、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二次供水设备维护和运行管理费	52,919,906.41	41,196,490.74	11,241,291.37	82,875,105.78
公租房、廉租房资金	81,741,765.71		13,357,928.34	68,383,837.37
关联企业交易递延	6,010,200.00			6,010,200.00
合计	140,671,872.12	41,196,490.74	24,599,219.71	157,269,143.15

31、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
新沂沂徽资产管理中心（有限合伙）	427,000,000.00	547,000,000.00
合计	427,000,000.00	547,000,000.00

32、实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
徐州市人民政府（授权新沂市人民政府）	1,508,850,000.00	100.00			1,508,850,000.00	100.00
合计	1,508,850,000.00	100.00			1,508,850,000.00	100.00

33、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	31,605,264,066.54	389,878,883.42	175,776,289.58	31,819,366,660.38
合计	31,605,264,066.54	389,878,883.42	175,776,289.58	31,819,366,660.38

34、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
投资性房地产在转换日公允	1,081,401,664.99	19,149,970.27		4,787,492.57	14,362,477.70		1,095,764,142.69

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
价值大于账面价值部分							
外币财务报表折算差额	-19,134,094.39	13,511,341.10			13,511,341.10		-5,622,753.29
合计	1,062,267,570.60	32,661,311.37		4,787,492.57	27,873,818.80		1,090,141,389.40

35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	5,677,335.75	26,791,535.85		32,468,871.60
合计	5,677,335.75	26,791,535.85		32,468,871.60

36、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	5,555,239,058.71	6,491,100,272.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	5,555,239,058.71	6,491,100,272.86
加：本期归属于母公司股东的净利润	584,155,820.37	606,934,382.57
加：其他调整因素		-1,537,118,260.97
减：提取法定盈余公积	26,791,535.85	5,677,335.75
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	6,112,603,343.23	5,555,239,058.71

37、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,653,243,061.95	3,174,203,996.81	4,285,160,009.80	3,732,975,578.32
其他业务	250,275,934.13	5,637,099.96	265,725,241.81	42,175,992.36
合计	3,903,518,996.08	3,179,841,096.77	4,550,885,251.61	3,775,151,570.68

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	656,060,791.76	711,142,496.10
减：利息收入	476,711,000.62	462,291,988.41
加：银行手续费	14,865,879.90	20,848,586.32
加：汇兑损失	-288,599.23	-111,345.29
合计	193,927,071.81	269,587,748.72

39、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	452,315,262.41	606,579,029.86
合计	452,315,262.41	606,579,029.86

40、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	120,343,032.00	37,736,704.33
股权转让取得投资收益		68,088.71
理财产品收益及债权收入		2,241,734.96
合计	120,343,032.00	40,046,528.00

41、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
按公允价值计量的投资性房地产	23,463,053.00	108,367,420.96
合计	23,463,053.00	108,367,420.96

42、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-131,688,897.79	-104,477,728.18
合计	-131,688,897.79	-104,477,728.18

43、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
违约金收入	641,479.19	363,214.16
赔偿	300.00	2,300.00
罚没收入	118,429.75	293,086.78
废品收入	69,700.00	
税收减免	29,010.42	
非流动资产处置利得	624,000.00	
其他	659,354.18	304,454.14
合计	2,142,273.54	963,055.08

44、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
公益性捐赠支出	2,713,710.79	1,830,044.00
罚没、滞纳金	1,502,734.79	15,708,423.55
赔偿损失	219,763.90	
违约金	227,497.36	8,185,342.37
资产报废	37,830.26	
其他	169,871.50	372,632.23
合计	4,871,408.60	26,096,442.15

45、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	126,285,783.73	85,915,456.43
递延所得税费用	-27,056,461.20	972,423.19
合计	99,229,322.53	86,887,879.62

46、合并现金流量表补充资料**(1) 净利润调节为经营活动现金流量的信息**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	586,743,435.94	603,386,095.00
加：资产减值准备		
信用减值损失	131,688,897.79	104,477,728.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,544,402.33	36,389,871.05
无形资产摊销	18,559,710.25	30,212,772.04
长期待摊费用摊销	1,898,571.23	2,335,953.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	474,036.25	-90,902.55
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-23,463,053.00	-108,367,420.96
财务费用（收益以“－”号填列）	656,060,791.76	711,142,496.10
投资损失（收益以“－”号填列）	-120,343,032.00	-40,046,528.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-32,922,224.45	-26,119,432.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	5,865,763.25	27,091,855.24
存货的减少（增加以“－”号填列）	-215,727,138.68	-811,035,118.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-284,308,032.38	-1,111,764,049.26
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	193,907,934.08	611,963,210.97
经营活动产生的现金流量净额	945,980,062.37	29,576,531.42
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	3,344,968,972.49	4,225,268,586.39
减：现金的年初余额	4,225,268,586.39	2,657,942,211.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-880,299,613.90	1,567,326,375.36

(2) 现金和现金等价物

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
现金	3,344,968,972.49	4,225,268,586.39
其中：库存现金	257,092.28	575,819.56
可随时用于支付的银行存款	3,344,711,880.21	4,224,692,766.83
可随时用于支付的其他货币资金		
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		
期末现金及现金等价物余额	3,344,968,972.49	4,225,268,586.39

七、合并范围的变更

1、报告期内新纳入合并范围的子公司情况

企业名称	取得方式
江苏澜泽水利建设工程有限公司	划拨
江苏焕韵装修工程有限公司	划拨
新沂市戎耀钟吾服务管理有限公司	设立
新沂市金瑞农业科技有限公司	设立

2、报告期内不纳入合并范围的子公司情况

企业名称	不纳入原因
新沂市水润劳务服务有限公司	注销
新沂市嘉明城市建设有限公司	划拨
新沂市正鸿生态农业科技有限公司	划拨
新沂市城投矿业有限公司	划拨
新沂静态交通管理运营有限公司	划拨
新沂市城明农业发展有限公司	划拨
新沂市城硕农业发展有限公司	划拨
新沂市城投物业管理有限公司	划拨
新沂市至上田园农业发展有限公司	划拨

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例(%)
1	新沂市城市投资发展集团有限公司	新沂市	房地产开发经营；建设工程施工；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；自来水生产与供应；河道采砂；特种设备检验检测。一般项目：股权投资；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；供应链管理服务；融资咨询服务；企业管理；商业综合体管理服务；国内贸易代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；工程管理服务；市政设施管理；城市绿化管理；园林绿化工程施工；供暖服务；污水处理及其再生利用；光伏发电设备租赁；旅游开发项目策划咨询；游览景区管理；租赁服务（不含许可类租赁服务）；住房租赁；酒店管理；选矿；土地整治服务；充电	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
			桩销售；节能管理服务；物业管理；停车场服务。	
1.1	新沂市沐东新城投资开发有限公司	新沂市	房地产开发；城中村改造；农村土地整理服务；建设用地的拆迁；城乡基础设施建设；拆迁安置房、廉租房、经济适用房、定销房建设、水利设施建设、对开发区内基础设施建设投资；拆迁安置项目运作；授权范围内国有资产管理；农民安置房建设；许可项目：各类工程建设活动；一般项目：土地整治服务；园区管理服务；建筑材料销售；五金产品零售；五金产品批发。	100.00
1.1.1	新沂沐东建设工程有限公司	新沂市	道路、桥梁工程建筑,房屋建筑施工;园林绿化工程服务;工程管理服务;房地产开发经营;平整场地工程服务;房屋拆除服务;水利工程建筑。 一般项目：物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁。一般项目：半导体器件专用设备制造。	100.00
1.1.2	新沂东城建设有限公司	新沂市	道路、桥梁工程建筑;房屋建筑施工;园林绿化服务;工程管理服务;房地产开发经营;土地整理服务;单位、个人自有房屋租赁;物业管理;房屋拆除工程施工;水利工程建筑。 建筑材料批发；高品质特种钢铁材料销售。一般项目：林业产品销售；农副产品销售。	100.00
1.2	新沂市城投置业有限公司	新沂市	房地产开发、销售;城中村、棚户区改造、建设;建设用地的平整;城乡基础设施建设;拆迁安置项目建设。 许可项目：房地产开发经营。一般项目：房地产经纪。	100.00
1.2.1	新沂市鸿瑞房地产开发有限公司	新沂市	房地产开发经营；建筑装饰工程设计、施工；物业管理；自有房地产经营活动。	100.00
1.2.2	新沂市鑫鸿房地产开发有限公司	新沂市	房地产开发经营；建筑装饰工程设计、施工；物业管理；自有房地产经营活动。	100.00
1.3	江苏德信建设工程有限公司	新沂市	市政工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、码头工程、结构工程、城市园林工程、绿化工程和其他土木工程建筑；市政工程养护；建筑脚手架、建筑机械设备和建设器材租赁；混凝土预制构件工程安装施工；路基路面工程施工；地基基础施工；沥青混凝土生产、销售；建筑材料销售。许可项目：建设工程施工；建筑劳务分包。一般项目：园林绿化工程施工；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；劳务服务（不含劳务派遣）；租赁服务（不含出版物出租）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；塑料制品销售；园艺产品销售；电池销售。	100.00
1.3.1	南京市泰荣商贸有限公司	新沂市	一般项目：金属材料销售；金属制品销售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；金银制品销售；五金产品零售；五金产品批发；服装服饰零售；服装服饰批发；针纺织品销售；建筑材料销售；建筑用钢筋产品销售；木材销售；电子产品销售；机械设备销售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用百货销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；办公设备租赁服务；机械设备租赁；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务；技术开发；技术咨询；技术交流；技术转让；技术推广；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食用农产品零售；食用农产品批发；通讯设备销售；家用电器销售；厨具卫具及日用杂品批发；橡胶制品销售；塑料制品销售；工程塑料及合成树脂销售；供应链管理服务；普通货物仓储服务；货物进出口。	100.00
1.3.2	江苏澜泽水利建设工程有限公司	新沂市	许可项目：住宅室内装饰装修；建设工程质量检测；建设工程设计；水利工程质量检测；电力设施承装、承修、承试；消防设施工程施工；城市生活垃圾经营性服务；道路货物运输（不含危险货物）；各类工程建设活动；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑智能化工程施工。一般项目：机械设备租赁；园林绿化工程施工；工程管理服务；市政设施管理；土石方工程施工；建筑工程用机械销售；普通机械设备安装服务；污水处理及其再生利用；物业管理；水污染治理；城市绿化管理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；建筑工程用机械制造；打捞服务；环境卫生管理（不含环境质量监测，污染源检查，城市生活垃圾、建筑垃圾、餐厨垃圾的处置服务）；农村生活垃圾经营性服务。	100.00
1.3.3	江苏焕韵装修工程有限公司	新沂市	许可项目：建设工程施工；建设工程设计；水利工程建设监理；住宅室内装饰装修；输电、供电、受电电力设施的安 装、维修和试验；建设工程监理；建筑智能化系统设计；建筑劳务分包；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包。	100.00
1.4	新沂市金诚观复置业有限公司	新沂市	房地产开发、销售;室内外装饰装修工程;房屋建筑工程、道路、桥梁工程施工。	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
1.5	江苏智创地下空间开发有限公司	新沂市	许可项目：建设工程施工。一般项目：市政设施管理；电线、电缆经营；光缆销售；光纤销售；智能输配电及控制设备销售；输变配电监测控制设备销售；租赁服务（不含许可类租赁服务）；企业管理。	100.00
1.6	新沂市城投君澜酒店管理有限公司	新沂市	许可项目：住宿服务；餐饮服务；旅游业务；食品经营（销售预包装食品）；食品经营；烟草制品零售。一般项目：酒店管理；会议及展览服务；项目策划与公关服务；礼仪服务；票务代理服务；日用百货销售；汽车租赁；停车场服务。	100.00
1.7	江苏新沂馨园数字电影制作基地有限公司	新沂市	影视拍摄基地的建设与管理;旅游景点管理、服务;电影体验的策划、制作与咨询;影视产权交易服务;酒店经营管理服务;房地产开发;房屋租赁;物业管理服务。	100.00
1.8	江苏恒嘉文化体育发展有限公司	新沂市	热力、电力的生产、供应,热力工程设计、施工、安装及维修;粉白灰综合利用;保温材料生产、销售,热力材料销售、供应。	100.00
1.9	新沂市城发置业有限公司	新沂市	许可项目：建设工程施工。一般项目：工程管理服务；对外承包工程；市政设施管理；园林绿化工程施工；住房租赁；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；土地整治服务；市场营销策划；城乡市容管理；城市绿化管理；物业管理；建筑材料销售。	100.00
1.10	江苏德为供应链服务有限公司	南京市	一般项目：供应链管理服务；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；国内贸易代理；装卸搬运；销售代理；软件开发；汽车销售；文化用品设备出租；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；家用电器销售；人工智能硬件销售；办公用品销售；日用品销售；机械零件、零部件销售；化妆品批发；服装服饰批发；电子产品销售；建筑材料销售；水泥制品销售；机械设备销售；机械设备租赁；住房租赁；高性能有色金属及合金材料销售；农副产品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；专用化学产品制造（不含危险化学品）；电子元器件制造；电子元器件零售；电子元器件批发；电子专用设备销售；电子元器件与机电组件设备销售；光伏设备及元器件销售；光伏设备及元器件制造；建筑用木料及木材组件加工；木材加工；木材收购；木材销售。	100.00
1.11	新沂市城投酒店管理有限公司	新沂市	酒店管理及咨询服务;餐饮服务;住宿服务;旅游信息咨询服务;会议服务;会展服务;商务活动策划;礼仪服务;票务代理;预包装食品、卷烟(雪茄烟)、工艺品、日用品零售;汽车租赁;停车服务。	100.00
1.12	江苏祥源特种设备检测有限公司	新沂市	特种设备检测；建筑材料、安全防护用品检测。一般项目：安全咨询服务；消防技术服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	100.00
1.13	新沂市龙湖置业有限公司	新沂市	房地产开发、销售;园林绿化工程设计、施工、养护;花木种植、销售;建筑安装工程施工;室内外装饰装潢设计、施工。	100.00
1.14	新沂市自来水公司有限公司	新沂市	自来水生产、供应，供水设施管理、维护，水暖器材销售；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包 许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；建筑劳务分包。	100.00
1.14.1	江苏源泉管道安装工程有限公司	新沂市	管道工程施工、维修及技术服务；市政工程施工；道路桥梁施工；给排水设备销售、安装。许可项目：建筑劳务分包；建设工程施工。	99.93
1.14.1.1	江苏源泉水务科技有限公司	新沂市	许可项目：自来水生产与供应；食品经营；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；一般项目：智能水务系统开发；水资源管理；水资源专用机械设备制造；市政设施管理；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用设备制造；住宅水电安装维护服务。	50.97
1.15	新沂市城投广告传媒有限公司	新沂市	广告设计、制作、发布、企业营销策划、美术设计、展览展示服务。	100.00
1.16	新沂市盛丰建设工程质量检测有限公司	新沂市	建设工程质量检测 and 鉴定、建设工程材料检测、市政工程检测、防雷装置检测。	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
1.17	新沂市通达管网有限公司	新沂市	地下管网及配套设施建设、租赁、销售。	83.08
1.18	徐州祥润旺建筑装饰工程有限公司	新沂市	建筑装饰工程、建筑智能化工程、房屋建筑工程、市政工程、城市及道路照明工程、水利工程、防腐保温工程、管道工程、水电安装工程、电力工程、消防工程、园林绿化工程设计、施工。	60.00
1.19	新沂市新市镇建设发展有限公司	新沂市	房屋建设工程施工;市政工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、电线管道工程、码头工程、结构工程、城市园林工程、绿化工程和其他土木工程建筑;市政工程养护;建筑脚手架、建筑机械设备和建设器材租赁;混凝土预制构件工程安装施工;路基路面工程施工;房地产开发、销售。	54.55
1.19.1	新沂市湖畔里农业发展有限公司	新沂市	农业观光项目开发;农业技术指导、开发及推广服务;农产品种植、初加工;基质肥料、有机肥料、微生物肥料研发、销售;酒糟、草炭、动植物肥料、初级农产品、不再分装的包装种子、农膜、农业机械、遮阳网、无纺布、育苗盘、日用品、饲料、化肥销售;花卉、苗木种植、销售;节水设施、农业大棚设施开发、销售;住宿服务;餐饮服务;农业基础设施建设;森林育种育苗;林业机械服务;中草药种植、初加工(分拣、清洗、晾晒)、销售;造林和更新;森林经营和管护;林业有害生物防治服务。	100.00
1.19.1.1	徐州优赛食品科技有限公司	新沂市	许可项目:食品生产;食品销售;拍卖业务;食品互联网销售。一般项目:食用农产品初加工;蔬菜、水果和坚果加工;食用农产品零售;食品销售(仅销售预包装食品);货物进出口;进出口代理;食品进出口;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;食品互联网销售(仅销售预包装食品);新鲜蔬菜批发;新鲜蔬菜零售;食用农产品批发;新鲜水果批发;新鲜水果零售。	100.00
1.20	苏州联意荣贸易有限公司	苏州市	许可项目:建设工程施工;建设工程设计;建设工程监理;第一类增值电信业务;第二类增值电信业务;道路货物运输(不含危险货物)。一般项目:金属材料销售;金属制品销售;五金产品批发;机械设备销售;消防器材销售;安防设备销售;卫生洁具销售;石油制品销售(不含危险化学品);煤炭及制品销售;化工产品销售(不含许可类化工产品);食用农产品批发;食品添加剂销售;金银制品销售;珠宝首饰批发;针纺织品销售;日用百货销售;橡胶制品销售;塑料制品销售;玻璃纤维增强塑料制品销售;包装材料及制品销售;工艺美术品及礼仪用品销售(象牙及其制品除外);计算机软硬件及辅助设备批发;汽车零配件批发;家具销售;体育用品及器材批发;办公设备销售;通讯设备销售;电子产品销售;建筑材料销售;电气设备销售;日用木制品销售;劳动保护用品销售;农副产品销售;软木制品销售;国内贸易代理;销售代理;规划设计管理;市场营销策划;企业管理咨询;财务咨询;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;社会经济咨询服务;企业总部管理;企业形象策划;园区管理服务;工程管理服务;专业设计服务;组织文化艺术交流活动;新材料技术研发;通用设备制造(不含特种设备制造);通用设备修理;电子、机械设备维护(不含特种设备);普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);物业管理;家政服务;进出口代理;货物进出口。	100.00
1.21	新沂市创荣城市建设有限公司	新沂市	许可项目:房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包;各类工程建设活动;建设工程设计;建设工程监理;公路管理与养护。一般项目:市政设施管理;城市绿化管理;城市公园管理;广告制作;广告设计、代理;交通及公共管理用金属标牌制造;交通及公共管理用标牌销售;城乡市容管理;停车场服务;建筑材料销售;建筑装饰材料销售;建筑用钢筋产品销售。	100.00
1.22	新沂市城投资产经营管理有限公司	新沂市	许可项目:住宿服务。一般项目:物业管理;以自有资金从事投资活动;自有资金投资的资产管理服务;以私募基金从事股权投资、投资管理、资产管理等活动(须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动);会议及展览服务;停车场服务;广告设计、代理;广告制作;平面设计;餐饮管理;住房租赁;非居住房地产租赁;柜台、摊位出租;健身休闲活动;商业综合体管理服务;租赁服务(不含出版物出租);组织体育表演活动;体育竞赛组织;体育经纪人服务;体育用品设备出租;组织文化艺术交流活动;社会经济咨询服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);信息技术咨询服务;礼仪服务;体育健康服务;日用百货销售;工艺美术品及收藏品批发(象牙及其制品除外);工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);从事体育培训的营利性民办培训机构(除面向中小学生开展的学科类、语言类文化教	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
			育培训)；从事艺术培训的营利性民办培训机构(除面向中小學生开展的学科类、语言类文化教育培训)。	
1.23	江苏新颐建筑设计院有限公司	新沂市	建筑工程勘察设计及工程地质勘察。	100.00
1.24	新沂市邵店众创工贸发展有限公司	新沂市	机电设备、五金产品加工、生产与销售；房地产开发、销售；科技园区管理服务；科技培训服务；园区运营管理；土木工程、建筑装饰装潢工程、园林绿化工程施工；装饰装潢材料、花卉、苗木销售；城镇垃圾清扫处理；绿化管理服务、清洁服务；农业技术推广服务；城镇规划建设服务；文化艺术交流活动策划。	100.00
1.25	新沂市博力体育文化有限公司	新沂市	许可项目：高危险性体育运动(游泳)；食品销售 一般项目：体育健康服务；体育竞赛组织；体育用品设备出租；体育场地设施经营(不含高危险性体育运动)；健身休闲活动；租赁服务(不含许可类租赁服务)；食品销售(仅销售预包装食品)；体育用品及器材零售；户外用品销售	100.00
1.26	新沂市富科置业有限公司	新沂市	房地产开发经营；建设工程设计。一般项目：物业管理。	100.00
1.27	新沂市富兴置业有限公司	新沂市	房地产开发经营；建设工程设计；一般项目：物业管理	100.00
1.28	新沂市城投商贸有限公司	新沂市	建材销售;金银首饰、办公用品、机电机械设备、工艺品、电子产品、日用百货销售;卷烟、雪茄烟、预包装食品兼散装食品零售;汽车租赁;房屋租赁;商务信息咨询、企业管理咨询服务;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);有色金属、金属材料销售。一般项目：化工产品销售(不含许可类化工产品)。	100.00
1.29	新沂市嘉盛农业发展有限公司	新沂市	许可项目：林木种子生产经营；道路货物运输(不含危险货物)；建设工程施工；食品生产；食品销售；食品互联网销售。一般项目：农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；农业科学研究和试验发展；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；农业生产资料的购买、使用；蔬菜、食用菌等园艺作物种植；农副产品销售；互联网销售(除销售需要许可的商品)；土地使用权租赁；旅游开发项目策划咨询；工程管理服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；水果种植；园林绿化工程施工。	100.00
1.30	新沂市城尚建设有限公司	新沂市	许可项目:建设工程施工;房地产开发经营。一般项目:工程管理服务;城市绿化管理;对外承包工程;园林绿化工程施工;土石方工程施工;土地整治服务;土地使用权租赁;停车场服务;市政设施管理。	100.00
1.31	新沂市城放建设有限公司	新沂市	许可项目:建设工程施工;房地产开发经营。一般项目:工程管理服务;城市绿化管理;对外承包工程;园林绿化工程施工;土石方工程施工;土地整治服务;土地使用权租赁;停车场服务;市政设施管理。	100.00
1.32	江苏佳顺电力科技发展有限公司	新沂市	城市照明工程、景观照明工程、道路照明工程设计、安装、维护;电力施工、输变电工程、建筑智能化工程施工;电动汽车(新能源汽车)充电基础设施建设、运营、维护、技术服务与咨询;照明器材、电线电缆、电器仪表、音响、监控设备、电子产品销售。	100.00
1.33	新沂市怡景园林有限公司	新沂市	园林绿化工程施工、养护、技术咨询服务、设计;防腐工程安装、设计、施工;房屋建筑工程、桥梁工程、道路工程、土石方工程、市政工程、室内外装饰装潢工程施工;工程建设监理;工程技术咨询、工程造价咨询;工程项目管理;五金交电、苗木花卉、防水材料、建筑材料、景观石、灯具销售;监控设备安装、销售;建筑劳务分包;机械设备租赁。	100.00
1.34	新沂市戎耀钟吾服务管理有限公司	新沂市	一般项目：人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务)；劳务服务(不含劳务派遣)；创业空间服务。	100.00
1.35	鑫港国际投资有限公司	香港	投资控股	100.00
1.35.1	鑫港国际控股有限公司	香港	不限	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
1.36	新沂市盛世新材料产业投资基金（有限合伙）	新沂市	从事非证券投资，实业投资，创业投资及相关咨询业务。	69.31
2	新沂金地城乡建设投资有限公司	新沂市	土地开发整理、旧城改造、村庄搬迁整理。许可项目：各类工程建设活动。一般项目：土石方工程施工；园林绿化工程施工；休闲观光活动；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；新鲜水果零售；农业生产资料的购买、使用；水果种植。	100.00
2.1	新沂金田城乡建设有限公司	新沂市	城乡综合改造项目开发；农业资源综合开发；土地开发整理；房屋拆除服务。	54.17
2.2	新沂金田置业发展有限公司	新沂市	房地产开发、销售；房屋建筑工程、钢结构工程、园林绿化工程、水电工程设计、施工；水上乐园、公园开发建设运营；物业管理服务；建筑劳务分包。	55.00
2.3	新沂市金田农业发展有限公司	新沂市	与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；休闲观光活动；园林绿化工程施工；农业专业及辅助性活动；新鲜水果零售；游览景区管理；防洪除涝设施管理；土地整治服务；农业生产托管服务；农业生产资料的购买、使用；水果种植；坚果种植；含油果种植。	100.00
2.4	新沂市正和人力资源有限公司	新沂市	人力资源服务、人力资源承揽、外包；劳务派遣；以服务外包形式提供企业管理服务；劳动保障代理；教育信息咨询服务；非学历职业技能培训；保洁服务、家政服务、环保工程服务、其他居民服务；物业管理；园林绿化工程施工、通信工程施工、智能化系统工程施工；货物运输代理；装卸搬运；建筑设备租赁；通讯器材、照明器材销售。	100.00
2.5	新沂市代理劳动保障服务有限公司	新沂市	劳动保障事务代理；职业介绍（境内）；复印、打字；劳务派遣；信息咨询；代办江苏省电信有限公司委托的电信业务。	100.00
2.6	新沂市东陇海人才交流服务有限公司	新沂市	人才信息咨询、服务。	100.00
2.7	新沂市金顺建设发展有限公司	新沂市	许可项目:建设工程施工(除核电站建设经营、民用机场建设)。一般项目:工程管理服务;与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务;市政设施管理;租赁服务(不含许可类租赁服务);非居住房地产租赁;物业管理;停车场服务;农业专业及辅助性活动;灌溉服务;对外承包工程;土地整治服务;农业机械服务;农村集体经济组织管理;智能农业管理;农业生产资料的购买、使用;农业生产托管服务;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。	100.00
2.7.1	江苏盛禄达建设工程有限公司	新沂市	许可项目：各类工程建设活动；建筑劳务分包；建设工程施工。一般项目：对外承包工程；土石方工程施工；金属门窗工程施工；园林绿化工程施工；建筑工程机械与设备租赁；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑用金属配件制造；金属结构销售；建筑用金属配件销售；装卸搬运；企业信用管理咨询服务；电气设备销售；机械电气设备销售；电器辅件销售；信息安全设备销售；消防器材销售；安防设备销售；通讯设备销售；信息技术咨询服务；电子专用设备销售；电子产品销售；软件销售；软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能公共数据平台；网络与信息安全软件开发；人工智能硬件销售；智能仪器仪表销售。	100.00
2.7.1.1	新沂市铸才建筑安装工程有限公司	新沂市	水暖安装、管道及设备安装；房屋建设工程、市政工程、道路工程、桥梁工程、土石方工程、室外体育设施工程。园林绿化工程施工；室内外装饰装潢设计、施工；企业管理咨询服务。一般项目：广告设计、代理；广告制作；企业信用管理咨询服务；工程管理服务；建筑材料销售；新型建筑材料制造（不含危险化学品）；建筑废弃物再生技术研发；建筑用金属配件制造；对外承包工程；金属结构销售；建筑用金属配件销售；劳务服务（不含劳务派遣）；金属门窗工程施工；机械设备租赁；建筑工程机械与设备租赁；租赁服务（不含出版物出租）；装卸搬运；电气设备销售；机械电气设备销售；电器辅件销售；	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
			信息安全设备销售；消防器材销售；安防设备销售；信息技术咨询服务；电子专用设备销售；数字内容制作服务（不含出版发行）；通讯设备销售；电子产品销售；软件销售；软件开发；人工智能通用应用系统；人工智能公共数据平台；网络与信息安全软件开发；人工智能硬件销售；智能仪器仪表销售。	
2.8	新沂市金瑞农业科技有限公司	新沂市	许可项目：水产养殖。一般项目：与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；农业生产资料的购买、使用；农业园艺服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；蔬菜种植；水果种植；蔬菜、水果和坚果加工；新鲜蔬菜批发；新鲜水果零售；食用农产品批发；食用农产品零售；水产品批发；水产品收购；农业专业及辅助性活动；园林绿化工程施工；房屋拆迁服务；市政设施管理；名胜风景区管理；游览景区管理；休闲观光活动；旅行社服务网点旅游招徕、咨询服务；非常规水源利用技术研发；水利相关咨询服务；防洪除涝设施管理；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。	100.00
3	新沂市新天地农业发展有限公司	新沂市	农业项目、农田基础设施、农村基础设施建设、开发；水利工程施工；绿化工程施工及设计；环保工程施工；钢结构制作及安装；房地产开发、销售。农业生产资料、建筑材料、钢材销售；机械设备租赁、销售；物流服务；有机肥研发、销售；农产品加工、收购、销售；农业生产技术咨询；建筑劳务分包；劳务信息服务；商品品牌设计、规划、运营。许可项目：烟草制品零售；酒类经营；食品经营（销售预包装食品）。一般项目：日用百货销售；办公用品销售；五金产品零售；劳动保护用品销售；家居用品销售。	80.00
3.1	新沂市丰穗生态农业发展有限公司	新沂市	食品经营；道路货物运输（不含危险货物）；各类工程建设活动；房地产开发经营；建筑劳务分包；粮食加工食品生产。一般项目：仓储服务（不含危险化学品）；园林绿化工程施工；工程管理服务；金属结构制造；农作物栽培服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；建筑材料批发；机械设备租赁；生物有机肥料研发；食用农产品初加工；农业机械服务；机械批发；金属材料批发；粮食收购。	100.00
3.2	新沂市领先农业科技发展有限公司	新沂市	食品生产；食品经营；食品互联网销售；林木种子生产经营；道路货物运输（不含危险货物）。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；蔬菜、食用菌等园艺作物种植；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；农业科学研究和试验发展；初级农产品收购；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；农业生产资料的购买、使用；农业机械服务；农业机械租赁；农作物秸秆处理及加工利用服务；肥料销售；农用薄膜销售；智能农机装备销售；物联网应用服务；机械设备租赁；租赁服务（不含出版物出租）；农村集体经济组织管理；园区管理服务；集贸市场管理服务；会议及展览服务；农作物栽培服务；工程和技术研究和试验发展；休闲观光活动；土壤污染治理与修复服务；农业生产托管服务；农作物收割服务；农林牧渔机械配件销售；农、林、牧、副、渔业专业机械的销售；农业专业及辅助性活动；灌溉服务；农林牧副渔业专业机械的安装、维修；数字内容制作服务（不含出版发行）；花卉绿植租借与代管理；办公设备租赁服务；非居住房地产租赁；仓储设备租赁服务；土地使用权租赁；农副产品销售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；农林牧渔专用仪器仪表销售；智能农业管理；农业园艺服务；园艺产品种植；水果种植；花卉种植；蔬菜、水果和坚果加工；新鲜水果批发；新鲜水果零售；礼品花卉销售；低温仓储（不含危险化学品等需许可审批的项目）；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；道路货物运输站经营。	100.00
3.3	新沂市欣欣规划设计有限公司	新沂市	农业项目规划设计、标书编制、招投标代理、工程设计及施工、节水灌溉工程设计及施工、林网工程设计及施工、工程监理、工程造价咨询。一般项目：工程管理服务。	100.00
3.4	新沂市唯农农产品经营有限公司	新沂市	许可项目：烟草制品零售；酒类经营；食品经营（销售预包装食品）。一般项目：农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；食用农产品批发；粮油仓储服务；初级农产品收购；与农业生产经营有关的技术、信息、设施建设运营等服务；物联网技术服务；信息技术咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；日用百货销售；办公用品销售；五金产品零售；特种劳动防护用品销售；劳动保护用品销售；家居用品销售。	100.00
3.5	江苏钟吾商	南京	许可项目：商业保理业务。一般项目：供应链管理服务；融资咨询服务；非融	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
	业保理有限公司	市	资担保服务；企业信用调查和评估。	
4	江苏嘉源新能源科技发展有限公司	新沂市	许可项目：电气安装服务。一般项目：新兴能源技术研发；新能源汽车生产测试设备销售；新能源汽车换电设施销售；新能源原动设备销售；新能源汽车电附件销售；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用（不含危险废物经营）；电动汽车充电基础设施运营；充电桩销售；机动车充电销售；智能输配电及控制设备销售；生物质能技术服务；生物质能资源数据库信息系统平台；光伏设备及元器件制造；光伏设备及元器件销售；光伏发电设备租赁；太阳能发电技术服务；太阳能热利用产品销售；太阳能热利用装备销售；太阳能热发电产品销售；太阳能热发电装备销售；资源再生利用技术研发；风力发电技术服务；风力发电机组及零部件销售；发电机及发电机组销售；照明器具生产专用设备制造；照明器具生产专用设备销售；热力生产和供应；供冷服务；输配电及控制设备制造；信息系统集成服务；工业控制计算机及系统销售；通信设备销售；通信交换设备专业修理；计算机及通讯设备租赁；卫星技术综合应用系统集成；量子计算技术服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非常规水源利用技术研发；海洋能系统与设备销售；海洋服务；特种设备销售；物联网应用服务；市政设施管理；机械设备租赁；余热发电关键技术研发；工程管理服务。	100.00
5	新沂市山湖新农村建设有限公司	新沂市	许可项目：建设工程施工；房地产开发经营；水利工程建设监理。一般项目：工程管理服务；市政设施管理；农村集体经济组织管理；园林绿化工程施工；农业专业及辅助性活动；房屋拆迁服务；水资源管理；非居住房地产租赁；建筑工程用机械销售；水资源专用机械设备制造；水利相关咨询服务；灌溉服务；木材加工；金属结构制造；轨道交通工程机械及部件销售。	100.00
6	新沂市创兴城镇化建设发展有限公司	新沂市	土地整理、开发；城乡基础设施、市政公用设施投资、建设；安置房建设；老城区改造；房屋建筑工程施工；房屋拆除服务；市政道路工程、桥梁工程施工；新农村房屋、道路、水利、桥梁设施建设服务；房地产开发、销售；经营管理市政府授权范围内的国有资产。	100.00
6.1	新沂市环卫有限公司	新沂市	城区道路清扫、保洁服务；城区公厕投资建设与保洁服务；城乡生活垃圾和固体废弃物、建筑垃圾、土方销售及无害化处置；城乡垃圾收集设施维护、保洁；城区环卫设施建设、维护及保洁服务；对环卫基础设施项目投资；拆迁工程施工；公共停车泊位管理服务；停车场及停车设施的建设、规划、管理、运营。一般项目：土石方工程施工	100.00
6.2	新沂城北新区城市建设发展有限公司	新沂市	城北新区土地开发、基础设施建设；拆迁安置房建设；建设用地的平整及储备；房地产开发、销售；项目投资及并购；授权范围内国有资产管理；房屋租赁；集体土地租赁（国家限制范围经营）；网上建材销售；农业技术研发、技术咨询、技术推广服务；苗木、蔬菜、水果、花卉种植及销售；水产养殖及销售；粮食销售；房屋拆除服务；园林绿化工程、道路工程、市政工程施工；水源及供水设施工程、河湖治理及防洪设施工程、港口及航运设施工程施工；旅游项目策划服务；景区管理服务。	100.00
6.2.1	江苏北瑞翔商贸有限公司	南京市	许可项目：房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包。一般项目：金属材料销售；金属制品销售；电子产品销售；机械设备销售；机械设备租赁；建筑材料销售；木材销售；珠宝首饰批发；珠宝首饰零售；五金产品批发；五金产品零售；服装服饰批发；服装服饰零售；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；日用百货销售；针纺织品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食用农产品批发；家用电器销售；厨具卫具及日用杂品批发；橡胶制品销售；塑料制品销售；供应链管理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；土地整治服务；园林绿化工程施工；食用农产品初加工；花卉种植；城市绿化管理。	100.00
6.3	新沂市金盾保安服务有限公司	新沂市	门卫、巡逻、守护(含武装守护)、押运(含武装押运)、保安服务。	100.00
6.4	新沂保安服务有限公司	新沂市	门卫、巡逻、守护(不含武装守护)、随身护卫、区域秩序维护保安服务。安防工程设计、施工警用器材、消防器材销售；物业管理服务。汽车租赁。许可项目：劳务派遣服务；各类工程建设活动；一般项目：门窗制造加工；广告制作；交通设施维修；交通及公共管理用金属标牌制造；潜水救捞装备销售；信息安全设备销售；工业自动控制系统装置销售。	100.00

序号	公司名称	经营地	经营范围	最终持股比例 (%)
6.4.1	新沂市启航驾驶员考试咨询有限公司	新沂市	驾驶员考试信息咨询服务；驾驶员培训服务；场地租赁。	100.00
6.4.2	新沂启航人力资源有限公司	新沂市	许可项目:职业中介活动;建筑劳务分包;建设工程施工。一般项目:人力资源服务(不含职业中介活动、劳务派遣服务);劳务服务(不含劳务派遣);企业管理;物业管理;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);劳动保护用品销售;消防器材销售;五金产品批发;品牌管理;专业设计服务;会议及展览服务;智能机器人销售;智能仓储装备销售;人工智能硬件销售;装卸搬运;国内货物运输代理;特种设备销售;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目)。	100.00
6.5	新沂市荣耀实业有限公司	新沂市	房屋建筑工程施工(凭资质经营);建筑材料销售;企业管理;建材加工;住宿服务。	100.00
6.6	新沂市腾晟科技发展有限公司	新沂市	环保材料研发;科技信息咨询服务;科技项目代理服务;企业管理服务;建材销售;建筑工程施工;室内装饰装潢。	100.00
6.7	新沂市城乡经济适用住房发展有限公司	新沂市	房产投资开发、销售;建筑材料、装潢材料、水暖器材、五金、电料销售、房屋租赁;各类工程建设活动;建设工程设计;工程造价咨询业务;施工专业作业;工程管理服务;体育场地设施工程施工;园林绿化工程施工;金属结构制造;金属门窗工程施工;门窗制造;机械设备租赁。	100.00
6.7.1	新沂市住房置业管理有限公司	新沂市	建材、钢材、电缆、电器、电子产品销售;软件开发;数据处理和存储服务;网络运行维护;网络备案业务办理。	100.00
6.8	新沂市瑞景园林有限公司	新沂市	园艺工具、农机、农具、农膜、五金交电、灯具、日用百货、学习用品、玩具、劳保用品、花肥(药物性、添加剂除外)、花木营养液、预包装食品兼散装食品销售。建设工程监理;建设工程质量检测;园林绿化工程施工;规划设计管理;工程管理服务;花卉种植;礼品花卉零售;非居住房地产租赁;停车场服务	100.00
6.9	新沂市嘉诚环境科技有限公司	新沂市	环保设备设计、安装;环保型污水处理净化池生产、销售;环境污染治理设施运营;环境工程设计、施工;环境影响咨询服务;玻璃钢管道、电缆管、贮罐制造、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	70.77
6.10	新沂市天嘉物业管理有限公司	新沂市	物业管理;园林绿化工程施工;园林绿化设计、养护、技术咨询服务;工程建设监理;工程技术咨询、工程造价咨询、工程检测、工程项目管理;花卉、树木种植、销售;建筑劳务分包;设施租赁停车场及停车设施建设、规划、管理、运营。许可项目:食品经营(销售预包装食品);食品经营(销售散装食品);建设工程监理;建设工程质量检测。一般项目:五金产品批发;五金产品零售;智能农机装备销售;农业机械销售;塑料制品销售;灯具销售;日用百货销售;文具用品零售;办公用品销售;玩具销售;劳动保护用品销售;肥料销售;礼品花卉销售;非居住房地产租赁;停车场服务;茶具销售	100.00
6.11	新沂市城维市政工程有限公司	新沂市	市政工程养护、施工;给排水工程、公路工程、隧道工程、桥梁工程、电信管道工程、码头工程、结构工程、城市园林工程、绿化工程施工;建筑脚手架、建筑机械设备、建设器材租赁;混凝土预制构件工程安装、施工;路基、路面工程施工;沥青混凝土生产、销售;建筑材料销售。许可项目:住宅室内装饰装修;河道疏浚施工专业作业;建设工程施工;建设工程质量检测。一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;建筑物清洁服务;环境保护专用设备制造;生态环境监测及检测仪器仪表制造;环境监测专用仪器仪表销售;打捞服务;电动汽车充电基础设施运营;市政设施管理;工程管理服务;住宅水电安装维护服务。	100.00

九、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,202,379,835.94	贷款票据质押
存货	6,375,705,496.02	抵押贷款
投资性房地产	4,813,045,149.00	抵押贷款

项目	期末账面价值	受限原因
在建工程	29,254,323.83	抵押贷款
无形资产	295,216,949.53	抵押贷款
合计	18,715,601,754.32	

十、或有事项的说明

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司对外担保金额为 3,025,166.08 万元。

十一、资产负债表期后事项

无。

十二、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
徐州市人民政府（授权新沂市人民政府）	政府机关	100.00	100.00

2、合营企业及联营企业

本公司的合营企业、联营企业有关信息详见本附注六、9 长期股权投资披露的相关信息。

3、关联方交易情况

无。

4、主要关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	期末余额
其他应付款：	
新沂市正兴新农村建设发展有限公司	2,100,000.00
合计	2,100,000.00

（2）应收项目

项目名称	期末余额
其他应收款：	
新沂经济开发区建设发展有限公司	1,246,011,998.39
合计	1,246,011,998.39

十三、母公司主要财务报表项目注释

1、长期股权投资

（1）长期股权投资分类

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
对子公司的投资	5,558,400,000.00		5,558,400,000.00	3,700,000,000.00		3,700,000,000.00
对联营企业投资	10,809,547,525.33		10,809,547,525.33	9,899,865,990.50		9,899,865,990.50
合计	16,367,947,525.33		16,367,947,525.33	13,599,865,990.50		13,599,865,990.50

(2) 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
一、子公司				
新沂市城市投资发展集团有限公司	2,900,000,000.00	1,800,000,000.00	1,386,280,804.91	3,313,719,195.09
新沂金地城乡建设投资发展有限公司	598,000,000.00			598,000,000.00
新沂市新天地农业发展有限公司	200,000,000.00	54,000,000.00		254,000,000.00
江苏嘉源新能源科技发展有限公司	2,000,000.00	4,400,000.00		6,400,000.00
新沂市创兴城镇化建设发展有限公司		1,386,280,804.91		1,386,280,804.91
合计	3,700,000,000.00	3,244,680,804.91	1,386,280,804.91	5,558,400,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		本期增加	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
新沂经开区产业投资发展集团有限公司	9,899,865,990.50	490,000,000.00		155,345,651.41		264,335,883.42
合计	9,899,865,990.50	490,000,000.00		155,345,651.41		264,335,883.42

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
新沂经开区产业投资发展集团有限公司				10,809,547,525.33	
合计				10,809,547,525.33	

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



江苏钟吾城乡投资发展集团有限公司

2025 年 4 月 28 日



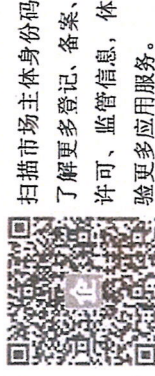


营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

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

出资额 8916 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼 20 层

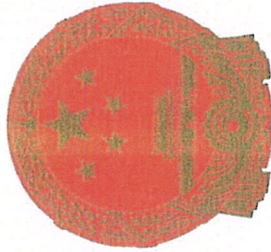
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审讫章(1)

登记机关



2025 年 10 月 27 日



会计师事务所

执业证书



名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

报告审讫章(1)

证书序号：0014686

说明

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

发证机关：



二〇一三年八月十七日

中华人民共和国财政部制



中国证券监督管理委员会

CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

繁體 | English

移动端 | 微博 | 微信 | 无障碍

请输入关键字



首页



机构概况



新闻发布



政务信息



办事服务



互动交流



统计信息



专题专栏

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

索引号	bm5600001_023-0002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)		
文号		主题词	



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

报告审讫章(1)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

88.	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-85665218
89.	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90.	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87318882
91.	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层	010-68360123
92.	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93.	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-68238268-6239
94.	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95.	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96.	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-68395676
97.	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98.	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99.	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
100.	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
101.	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-68356126
102.	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63525500
103.	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层	023-63878405



姓名 孙裕强
Full name 孙裕强
性别 男
Sex 男
出生日期 1976-05-08
Date of birth 1976-05-08
工作单位 中兴华富华会计师事务所
Working unit 中兴华富华会计师事务所
身份证号码 321084197605080416
Identity card No. 321084197605080416

证书编号: 110001670152
No. of Certificate 110001670152

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

发证日期: 2011年12月27日
Date of Issuance 2011/12/27

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
this renewal.

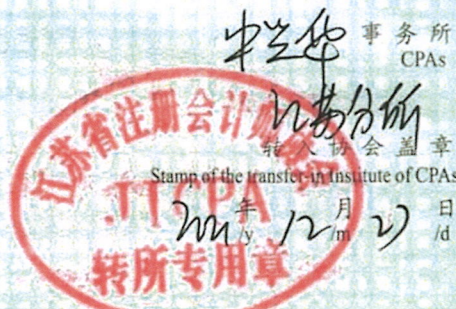


孙裕强 110001670152

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 张云杉
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1994-01-13
Date of birth
工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Working unit
身份证号码 410303199401132024
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号：
No. of Certificate

110001670428

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

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



张云杉(110001670428)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



张云杉 110001670428
/y /m /d