

审计报告

中兴财光华审会字(2025)第 317032 号

海安市城建开发投资集团有限公司:

一、 审计意见

我们审计了海安市城建开发投资集团有限公司(以下简称海安城建)财务报表,包括 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2024 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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,公允反映了海安城建 2024 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司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,我们独立于海安城建,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

海安城建管理层(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，管理层负责评估海安城建的持续经营能力，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海安城建、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海安城建的财务报告过程。

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。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对海安城建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海安城建不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就海安城建中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 30 日

资产负债表

编制单位 海安市城建开发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	1,352,321,187.82	264,348,324.68	1,808,787,200.83	769,426,164.26
交易性金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五、2	169,300.00			
应收账款	五、3	108,858,042.69		96,006,072.09	
应收款项融资					
预付款项	五、4	71,917,998.55	19,945.00	69,332,923.59	29,991,664.68
其他应收款	五、5	22,791,281,004.05	13,101,280,158.36	20,037,183,235.91	11,811,327,756.74
其中：应收利息					
应收股利		10,482,904.46	9,068,556.42	9,068,556.42	9,068,556.42
存货	五、6	34,244,594,745.96	13,428,158,810.07	33,033,989,119.08	10,320,450,506.91
其中：数据资源					
合同资产	五、7	64,286,465.11	63,788,556.13	75,800,724.73	75,302,317.34
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产	五、8	1,869,327.97	1,869,327.97		
其他流动资产	五、9	94,861,674.03	16,237,856.11	86,560,194.28	21,855,106.60
流动资产合计		58,730,159,746.18	26,875,702,978.32	55,207,659,470.51	23,028,353,516.53
非流动资产：					
债权投资					
其他债权投资					
长期应收款	五、10	30,271,699.00		3,528,005.62	3,528,005.62
长期股权投资	五、11	118,608,008.35	4,305,605,719.83	169,505,571.32	4,076,777,487.15
其他权益工具投资	五、12	145,896,427.00	62,513,427.00	150,896,427.00	62,513,427.00
其他非流动金融资产	五、13	1,042,400,000.00	1,009,410,000.00	1,139,340,000.00	1,104,500,000.00
投资性房地产	五、14	2,179,895,136.31	2,044,071,793.02	2,245,780,351.05	2,098,411,944.06
固定资产	五、15	359,658,795.24	127,735,152.09	248,423,451.23	28,119,310.71
在建工程	五、16	370,629,475.61	65,265,953.64	265,743,643.56	107,863,457.92
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产	五、17	2,632,472.11		3,504,579.44	
无形资产	五、18	245,253,746.59	59,908,422.22	251,558,445.95	61,567,624.18
其中：数据资源					
开发支出					
其中：数据资源					
商誉					
长期待摊费用	五、19	5,758,370.29	3,175,271.16	3,210,808.82	731,762.38
递延所得税资产	五、20	120,790,714.63	1,859,756.83	101,372,581.30	490,728.50
其他非流动资产	五、21	985,779,333.33	330,000,000.00		
非流动资产合计		5,607,574,178.46	8,009,545,495.79	4,582,863,865.29	7,544,503,747.52
资产总计		64,337,733,924.64	34,885,248,474.11	59,790,523,335.80	30,572,857,264.05

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：



资产负债表（续）					
编制单位：遂宁市城市建设投资集团有限公司			单位：人民币元		
项 目	附注	2024年12月31日		2023年12月31日	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、22	4,683,743,046.19	3,286,060,893.44	4,455,763,479.58	2,704,933,737.85
交易性金融负债				-	
衍生金融负债				-	
应付票据				-	
应付账款	五、23	392,166,636.95	199,300,944.86	382,901,500.15	187,229,047.35
预收款项	五、24	6,000,000.00		455,000.00	450,000.00
合同负债	五、25	850,492,432.93	105,875,030.79	840,180,182.49	99,761,974.51
应付职工薪酬	五、26	13,735,888.39		10,961,648.53	
应交税费	五、27	283,011,137.44	12,789,846.20	231,409,798.83	14,091,526.92
其他应付款	五、28	17,159,789,252.21	12,814,787,424.52	13,899,145,451.66	9,050,717,832.89
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	五、29	3,756,285,562.88	2,002,791,151.10	3,705,516,293.40	1,784,983,072.41
其他流动负债	五、30	75,257,219.87	9,594,058.47	73,836,139.76	8,333,453.90
流动负债合计		27,220,481,176.86	18,431,199,349.38	23,600,169,494.40	13,850,500,645.83
非流动负债：					
长期借款	五、31	5,917,302,650.00	1,023,780,000.00	4,716,650,590.00	881,690,000.00
应付债券	五、32	9,460,000,000.00	6,960,000,000.00	10,130,000,000.00	7,630,000,000.00
其中：优先股					
永续债					
租赁负债	五、33	888,937.20		2,032,663.52	
长期应付款	五、34	1,530,322,970.94	708,109,708.97	756,295,624.31	378,163,437.36
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五、35	23,912,278.73		9,040,000.00	
递延所得税负债	五、20	15,698,414.95		16,465,969.32	
其他非流动负债					
非流动负债合计		16,948,125,251.82	8,691,889,708.97	15,630,484,847.15	8,889,853,437.36
负债合计		44,168,606,428.68	27,123,089,058.35	39,230,654,341.55	22,740,354,083.19
所有者权益：					
实收资本	五、36	1,800,983,500.00	1,800,983,500.00	1,800,983,500.00	1,800,983,500.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五、37	14,387,528,513.74	4,569,698,840.97	14,817,200,913.32	4,593,187,647.10
减：库存股					
其他综合收益	五、38	-10,000,000.00		-5,000,000.00	
专项储备	五、39	1,859,448.21		1,911,629.79	
盈余公积	五、40	148,538,873.59	148,538,873.59	148,538,873.59	148,538,873.59
未分配利润	五、41	3,803,429,279.67	1,242,938,201.20	3,751,319,878.39	1,289,793,160.17
归属于母公司所有者权益合计		20,132,339,615.21		20,514,954,795.09	
少数股东权益		36,787,880.75		44,914,199.16	
所有者权益合计		20,169,127,495.96	7,762,159,415.76	20,559,868,994.25	7,832,503,180.86
负债和所有者权益总计		64,337,733,924.64	34,885,248,474.11	59,790,523,335.80	30,572,857,264.05

公司法定代表人：	蒋爱东	主管会计工作的公司负责人：	明顾建	公司会计机构负责人：	陈浩
		2			

利 润 表

编制单位：长沙市城建开发投资集团有限公司

单位：人民币元

	附注	2024年度		2023年度	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、42	1,231,139,660.68	175,631,992.69	1,250,279,485.93	42,327,550.70
减：营业成本	五、42	1,125,802,346.96	196,097,012.29	1,140,028,559.07	80,478,994.20
税金及附加	五、43	18,186,779.45	7,417,257.76	17,763,431.59	6,182,879.17
销售费用	五、44	2,152,808.03	-	9,174,822.02	-
管理费用	五、45	65,631,692.56	21,387,059.60	70,333,080.66	22,683,245.35
研发费用		-	-	-	-
财务费用	五、46	1,328,211.69	28,505.58	-4,051,546.00	-4,033,936.17
其中：利息费用		3,027,469.11		3,081,645.29	16,292.49
利息收入		1,866,482.35	19,450.17	7,285,746.97	4,090,278.99
加：其他收益	五、47	247,396,932.91	34,471.02	303,542,334.01	80,008,677.42
投资收益（损失以“-”号填列）	五、48	-23,434,614.77	8,056,185.89	-8,318,611.58	6,567,895.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-43,539,417.79	-1,873,312.86	-17,406,674.86	171,495.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）					
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）					
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、49	-117,347,263.13	-5,646,791.35	-103,462,320.35	-1,751,770.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、50	-64,350.82		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、51	-522,973.07	-595,209.13	-459,903.46	-289,707.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		124,065,553.11	-47,449,186.11	208,332,637.21	21,551,463.43
加：营业外收入	五、52	1,275,871.01	918,117.97	1,564,671.79	424,061.96
减：营业外支出	五、53	3,510,373.54	1,540,069.16	5,149,067.20	2,135,945.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		121,831,050.58	-48,071,137.30	204,748,241.80	19,839,580.27
减：所得税费用	五、54	11,528,333.32	-1,369,028.33	4,606,695.62	-437,942.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,302,717.26	-46,702,108.97	200,141,546.18	20,277,522.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
（一）按经营持续性分类		110,302,717.26	-46,702,108.97	200,141,546.18	20,277,522.77
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,302,717.26	-46,702,108.97	200,141,546.18	20,277,522.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类		110,302,717.26		200,141,546.18	
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		124,262,251.28		217,988,134.75	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-13,959,534.02		-17,846,588.57	
五、其他综合收益的税后净额		-5,000,000.00	-	-5,000,000.00	-
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-5,000,000.00		-5,000,000.00	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-5,000,000.00	-	-5,000,000.00	-
（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	五、55	-5,000,000.00		-5,000,000.00	
（4）企业自身信用风险公允价值变动					
（5）其他					
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-	-
（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					
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		105,302,717.26	-46,702,108.97	195,141,546.18	20,277,522.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		119,262,251.28		212,988,134.75	
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-13,959,534.02		-17,846,588.57	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：海安市城发投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2024年度		2023年度	
		合并	公司	合并	公司
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		1,246,863,936.29	169,944,605.67	1,567,076,278.50	83,964,649.44
收到的税费返还		8,450.00		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、56	16,188,920,125.31	3,253,130,833.59	5,977,255,166.18	2,691,232,881.87
经营活动现金流入小计		17,435,792,511.60	3,423,075,439.26	7,544,331,444.68	2,775,197,531.31
购买商品、接受劳务支付的现金		4,195,381,564.77	2,830,703,779.37	3,668,482,083.93	2,143,827,144.06
支付给职工以及为职工支付的现金		56,076,749.98	9,621,362.22	74,057,774.00	15,781,276.96
支付的各项税费		28,671,264.89	9,398,180.25	43,855,876.21	5,186,697.60
支付其他与经营活动有关的现金	五、56	13,584,729,672.10	3,160,607,533.65	5,003,636,175.51	247,610,291.12
经营活动现金流出小计		17,864,859,251.74	6,010,330,855.49	8,790,031,909.65	2,412,405,409.74
经营活动产生的现金流量净额		-429,066,740.14	-2,587,255,416.23	-1,245,700,464.97	362,792,121.57
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		145,553,694.40	123,000,000.00	296,071,765.06	294,171,765.06
取得投资收益收到的现金		11,261,993.01	9,929,498.75	9,791,876.12	6,396,400.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,928.39	4,193.00	337,192.97	197,211.70
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	五、55	342,272,887.87		9,040,000.00	
投资活动现金流入小计		499,269,503.67	132,933,691.75	315,240,834.15	300,765,376.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,192,293,317.37	397,196,206.84	746,840,735.01	648,043,992.97
投资支付的现金		54,851,699.00	234,810,000.00	42,100,000.00	130,250,000.00
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	五、56	437,385,553.41		-	-
投资活动现金流出小计		1,684,530,569.78	632,006,206.84	788,940,735.01	778,293,992.97
投资活动产生的现金流量净额		-1,185,261,066.11	-499,072,515.09	-473,699,900.86	-477,528,616.09
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		6,000,000.00		28,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,000,000.00		-	
取得借款收到的现金		11,190,606,583.34	6,491,220,000.00	13,206,562,572.44	9,676,880,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、56	4,170,843,021.93	17,457,447,983.36	5,167,912,860.75	3,973,917,411.40
筹资活动现金流入小计		15,367,449,605.27	23,948,667,983.36	18,402,475,433.19	13,650,797,411.40
偿还债务支付的现金		9,924,690,355.78	5,920,720,000.00	13,183,617,425.88	10,310,415,700.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,340,659,083.66	984,017,964.25	1,392,373,885.96	913,151,949.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		245,000.00		-	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、56	3,314,394,278.97	14,462,679,927.37	2,727,514,546.66	2,815,709,526.21
筹资活动现金流出小计		14,579,743,718.41	21,367,417,891.62	17,303,505,858.50	14,039,277,176.54
筹资活动产生的现金流量净额		787,705,886.86	2,581,250,091.74	1,098,969,574.69	-388,479,765.14
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		-826,621,919.39	-505,077,839.58	-620,430,791.14	-503,216,259.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,807,863,590.15	769,426,164.26	2,428,294,381.29	1,272,642,423.92
六、期末现金及现金等价物余额	五、57	981,241,670.76	264,348,324.68	1,807,863,590.15	769,426,164.26

公司法定代表人：



主管会计工作的公司负责人：



公司会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

单位：人民币元

编制单位：江苏建发投资集团有限公司

	2024年度									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益
	优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,800,983,500.00	-	-	14,817,200,913.32	-	1,911,629.79	148,538,873.59	3,751,319,878.39	20,514,954,795.09	44,914,199.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	1,800,983,500.00	-	-	14,817,200,913.32	-	1,911,629.79	148,538,873.59	3,751,319,878.39	20,514,954,795.09	44,914,199.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-429,672,399.58	-	-52,181.58	-	52,109,401.28	-382,615,179.88	-8,126,318.41
（一）综合收益总额					-5,000,000.00			124,262,251.28	119,262,251.28	-13,959,534.02
（二）所有者投入和减少资本				-429,672,399.58	-	-	-	-	-429,672,399.58	6,078,215.61
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他				-429,672,399.58					-429,672,399.58	6,078,215.61
（三）利润分配								-72,152,850.00	-72,152,850.00	-245,000.00
1.提取盈余公积										
2.对所有者的分配										
3.其他—上交通有资产收益										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本年期末余额	1,800,983,500.00	-	-	14,387,528,513.74	-10,000,000.00	1,859,448.21	148,538,873.59	3,803,429,279.67	20,132,339,615.21	36,787,880.75

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

蒋爱东印

明顾印

陈浩



合并所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2023年度										所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,800,983,500.00	-	470,000,000.00	-	15,179,672,113.32	-	638,066.84	146,511,121.31	3,538,387,748.57	21,136,192,550.04	33,661,277.30	21,169,853,827.34
如：会计政策变更										-	-	-
前期差错更正										-	-	-
同一控制下企业合并										-	-	-
其他										-	-	-
二、本年期初余额	1,800,983,500.00	-	470,000,000.00	-	15,179,672,113.32	-	638,066.84	146,511,121.31	3,538,387,748.57	21,136,192,550.04	33,661,277.30	21,169,853,827.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-470,000,000.00	-	-362,471,200.00	-5,000,000.00	1,273,562.95	2,027,752.28	212,932,129.82	-621,237,754.95	11,252,921.86	-609,984,833.09
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-362,471,200.00	-5,000,000.00	-	-	217,988,134.75	212,988,134.75	-17,846,588.57	195,141,546.18
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-470,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-832,471,200.00	29,099,510.43	-803,371,689.57
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-470,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-470,000,000.00	-	-470,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-362,471,200.00	-	-	-	-5,056,004.93	-362,471,200.00	29,099,510.43	-333,371,689.57
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,027,752.28	-2,027,752.28	-3,028,252.65	-	-3,028,252.65
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,027,752.28	-2,027,752.28	-	-	-
2. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,975,361.11	-2,975,361.11	-	-2,975,361.11
3. 其他—上交国有资产收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-52,891.54	-52,891.54	-	-52,891.54
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	1,273,562.95	-	-	1,273,562.95	-	1,273,562.95
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	1,518,340.50	-	-	1,518,340.50	-	1,518,340.50
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-244,777.55	-	-	-244,777.55	-	-244,777.55
（六）其他	-	-	-	-	-	-5,000,000.00	1,911,629.79	148,538,873.59	3,751,319,878.39	20,514,954,795.09	44,914,199.16	20,559,868,994.25
四、本年期末余额	1,800,983,500.00	-	-	-	14,817,200,913.32	-5,000,000.00	1,911,629.79	148,538,873.59	3,751,319,878.39	20,514,954,795.09	44,914,199.16	20,559,868,994.25

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

陈浩

明顾印建

明顾印建

蒋爱印



所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2024年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,800,983,500.00	-	-	-	4,593,187,647.10	-	-	-	148,538,873.59	1,289,793,160.17	7,832,503,180.86
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,800,983,500.00	-	-	-	4,593,187,647.10	-	-	-	148,538,873.59	1,289,793,160.17	7,832,503,180.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-23,488,806.13	-	-	-	-	-46,854,958.97	-70,343,765.10
（一）综合收益总额										-46,702,108.97	-46,702,108.97
（二）所有者投入和减少资本					-23,488,806.13				-	-	-23,488,806.13
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					-23,488,806.13				-	-152,850.00	-23,488,806.13
（三）利润分配									-	-152,850.00	-152,850.00
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者的分配											-
3. 其他-上交国有资产收益											-
（四）所有者权益内部结转									-	-152,850.00	-152,850.00
1. 资本公积转增资本									-	-	-
2. 盈余公积转增资本									-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损									-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益									-	-	-
6. 其他									-	-	-
（五）专项储备									-	-	-
1. 本期提取									-	-	-
2. 本期使用									-	-	-
（六）其他									-	-	-
四、本年期末余额	1,800,983,500.00	-	-	-	4,569,698,840.97	-	-	-	148,538,873.59	1,242,938,201.20	7,762,159,415.76

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

蒋爱东

明顾印建

明顾印建

陈浩



所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	2023年度						所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,800,983,500.00	-	470,000,000.00	-	4,625,151,807.10	-	-	-	146,511,121.31	1,274,571,642.33	8,317,218,070.74
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	1,800,983,500.00	-	470,000,000.00	-	4,625,151,807.10	-	-	-	146,511,121.31	1,274,571,642.33	8,317,218,070.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-470,000,000.00	-	-31,964,160.00	-	-	-	2,027,752.28	15,221,517.84	-484,714,889.88
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-31,964,160.00	-	-	-	-	20,277,522.77	20,277,522.77
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-470,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-501,964,160.00
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-470,000,000.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他					-31,964,160.00						-31,964,160.00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,027,752.28	-5,056,004.93	-3,028,252.65
1. 提取盈余公积									2,027,752.28	-2,027,752.28	-
2. 对所有者的分配											-
3. 其他-上交国有资产收益											-2,975,361.11
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-52,891.54	-52,891.54
1. 资本公积转增资本											-
2. 盈余公积转增资本											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
（六）其他											-
四、本年末余额	1,800,983,500.00	-	-	-	4,593,187,647.10	-	-	-	148,538,873.59	1,289,793,160.17	7,832,503,180.86

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

蒋爱东印

明顾印建

明顾印建

陈浩

财务报表附注

一、公司基本情况

（一）公司历史沿革

海安市城建开发投资集团有限公司（以下简称公司或本公司），成立于 2002 年 3 月 26 日，前身为海安县城建开发投资有限责任公司，系基于 2002 年 3 月 22 日海安县人民政府海政（2002）24 号“关于建立海安县城建开发投资有限责任公司的批复”批准组建的国有独资有限责任公司。在 2018 年，公司经历了两次名称变更。首先，于 2 月 8 日获得海安县市场监督管理局的批准，公司名称变更为“海安县城建开发投资集团有限公司”。同年 6 月 13 日，再次得到海安市市场监督管理局的许可，名称调整为现行的“海安市城建开发投资集团有限公司”。

本公司注册资本为人民币 180,098.35 万元，实收资本为人民币 180,098.35 万元，系海安市政府国有资产监督管理委员会独家出资。企业法人营业执照上统一社会信用代码为 9132062173782264X0，法定代表人：蒋爱东，住所为：海安市海安镇中坝南路 12 号。

本公司属综合行业。主要经营活动为：投资、建设、维护、运营市政公用基础设施、交通基础设施、房地产业；市政公用工程、公路工程专业承包；园林绿化工程设计、施工；项目管理（涉及许可经营及禁止类的除外）；绿化养护；代客泊车；停车场管理服务；房屋租赁；一类、二类、三类医疗器械销售、租赁。（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）限分支机构经营：成品油批发（限危险化学品）；成品油零售（限危险化学品）

本公司的实际控制人为海安市政府国有资产监督管理委员会。

本公司董事会于 2025 年 04 月 30 日批准报出本财务报表

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”）的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，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

本公司自报告期末起 12 个月具有持续经营能力，无影响持续经营能力的其他重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2024 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（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。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（资本溢价）；资本公积（资本溢价）不足以冲减的，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，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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（参见本附注三、（六）

（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三、（十五）“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）。

6. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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及吸收合并下的被合并方，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，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“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”（详见本附注三、15、（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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，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，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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时，使用不可观察输入值。

11. 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据、应收账款、应收

款项融资和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于已发生信用减值的以及其他适用于单项评估的应收账款及合同资产，单项计提减值准备。对于未发生信用减值的应收账款及合同资产，根据以前年度具有类似信用风险特征的应收账款、合同资产组合的历史信用损失率为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测对历史数据进行调整，编制应收账款账龄天数与整个存续期预期信用损失率对照模型，计算预期信用损失。

本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：

(1) 应收票据组合

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

(2) 应收账款组合

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
其他组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收政府部门及政府控制公司款项及代收代扣款项等无显著回收风险的款项

(3) 其他应收款组合

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应公司将应收合并范围内子公司的款项、应收政府部门及政

组合名称	确定组合的依据
	府控制公司款项及代收代扣款项等无显著回收风险的款项
(4) 合同资产组合	
组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按工程项目及账龄划分的具有类似信用风险特征的同资
低风险组合	公司将应收合并范围内子公司的款项、应收政府部门及政府控制公 司款项及代收代扣款项及未到期质保金等无显著回收风险的款项

12. 存货

(1) 存货的分类

公司存货分为原材料、周转材料（包括包装物和低值易耗品）、库存商品、开发成本、工程施工、开发产品、开发用土地、消耗性生物资产等

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

13. 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一

合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

14. 持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)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；(2)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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

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》计量规定的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。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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《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》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。已抵减的商誉账面价值，以及适用《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》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因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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

15. 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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“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股东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股东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。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。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。

（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，按本附注三、6、（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。

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

17. 固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
----	------	-------------	------	-------

类别	折旧方法	使用年限 (年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	10-40	5	2.375-9.5	10-40
机器设备	8-10	5	9.5-11.875	8-10
运输设备	5-10	5	9.5-19	5-10
电子设备及其他	3-8	5	11.875-31.67	3-8

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

18. 在建工程

本公司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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

19. 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。

20. 生物资产

（1）生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。生物资产的确认需要同时满足下列条件：公司因过去的交易或事项而拥有或控制该生物资产；与该资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入公司；该生物资产的成本能够可靠地计量。

（2）生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

21. 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。

①使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损失进行会计处理。本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。

②租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：A.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；B.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；C.本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；D.租赁期反映出本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；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

③租赁的变更

当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，且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时，该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计量租赁负债。

④短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，将租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

⑤售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转

让至出租人的权利确认相关利得或损失；不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①融资租赁

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

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：A.承租人需支付的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；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；E.由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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。

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

22. 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用

寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

23. 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、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。

25. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

26. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

27. 收入确认

- （1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①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；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

本公司在向客户转让商品前能够控制该商品的，为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

①商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点或验收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②房地产销售收入

本公司商品房销售业务在物业控制权转移给客户时确认收入。基于销售合同条款及适用的法律法规，物业的控制权可在某一时段内或在某一时点转移。满足在某一时段内履行履约义务条件的房地产销售，本公司在该时段内按照履约进度确认收入；其他的房地产销售，在达到合同约定的交付条件、客户取得相关控制权时点确认销售收入。

③土地整理及基础建设收入

公司对于政府和有关单位委托开发建设的基础设施建设及土地整理等相关项目，根据签订的协议，在项目获得有关部门和单位的确认并进行移交后，确认相应的基础设施建设及土地整理业务收入。

28. 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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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

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

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债

税法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

于资产负债表日，本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，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。

30. 其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指企业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。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、14“持有待售资产”相关描述。

31. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①财政部 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》中规定，对于不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债，应当按照确定的金额计入“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目。根据该规定，本公司无对可比期间财务报表数据进行的追溯调整。

②本公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》的相关规定，执行其规定对公司财务报表无影响。

(2) 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。

四、 税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、10%、9%、6%， 简易征收率 3%、5%
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	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	5%、25%

2. 优惠税负及批文

根据《财政部、国家税务总局关于国有粮食企业征免增值税问题的通知》（财税字[1996]49 号）国有粮食购销储运企业如农村粮管所（粮站）、军粮供应站、粮库、转运站等，按照国家统一法规的作价办法经营（包括批发、调拨、加工、零售）的政策性粮食免征增值税。子公司海安市粮食购销有限公司 2007 年 7 月 1 日已经在国家税务总局海安市税务局第一分局备案，长期免征增值税。

子公司海安市粮食购销有限公司根据《财政部 税务总局关于继续实施部分国家商品储备税收优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 48 号）：对接受县级以上人民政府有关部门委托，承担粮（含大豆）、食用油、棉、糖、肉 5 种商品储备任务，取得财政储备经费或者补贴的商品储备管理公司及其直属库（以下简称商品储备企业），自 2024 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日按《公告》规定免征印花税、房产税和城镇土地使用税。

根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，增值税小规模纳税人、小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本期公司下属小规模纳税人及小微企业享受上述“六税两费”的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

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	2024.12.31	2023.12.31
库存现金	14,363.79	14,020.79
银行存款	987,806,824.03	1,808,773,180.04
其他货币资金	364,500,000.00	-
合 计	1,352,321,187.82	1,808,787,200.83

注：截止 2024 年 12 月 31 日，使用受限资产为 371,079,517.06 元，其中质押存单 364,500,000.00 元，被冻结资金 6,579,517.06 元，详见“附注 58。”。

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示：

类 别	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	169,300.00		169,300.00
商业承兑汇票	-		-
财务公司承兑汇票	-		-
合 计	169,300.00		169,300.00

类 别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	-	-	-
商业承兑汇票	-	-	-
财务公司承兑汇票	-	-	-

类 别	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合 计	-	-	-

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日，公司不存在质押的应收票据。

(3) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3. 应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收 账款	115,512,398.71	6,654,356.02	108,858,042.69	100,512,940.51	4,506,868.42	96,006,072.09
合计	115,512,398.71	6,654,356.02	108,858,042.69	100,512,940.51	4,506,868.42	96,006,072.09

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2024 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备
1 年以内	59,856,944.78	5.00	2,992,847.25
1 至 2 年	7,887,701.20	10.00	788,770.12
2 至 3 年	11,637,013.55	20.00	2,327,402.71
3 至 4 年	1,552,413.16	30.00	465,723.94
4 至 5 年	-	50.00	-
5 年以上	45,078.76	100.00	45,078.76
合计	80,979,151.45	-	6,619,822.78

组合——其他组合

项目	账面余额	整个 存续期预 期信用损 失率%	坏账准备	理由
低风险组合	34,533,247.26	0.1	34,533.24	回收可能性高

(3) 坏账准备的变动

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少		2024.12.31
			转回	转销或 核销	
应收账款坏 账准备	4,506,868.42	2,228,632.01	81,144.41		6,654,356.02

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 45,892,560.19 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,826,236.09 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
中交第二航务 工程局有限公 司	14,564,253.67	一年以内：7,038,119.38； 2-3 年 7,526,134.29	12.61	1,857,132.83
中亿丰（苏州） 城市建设发展 股份有限公司	10,666,881.68	一年以内	9.23	533,344.08
江苏信成交通 工程有限公司	8,471,382.70	一年以内	7.33	423,569.14
海安市水务集 团工程有限公 司	6,124,059.10	一年以内	5.30	6,124.06
江苏通达路桥 工程有限公司	6,065,983.04	1 年以内 4,257,416.50； 1-2 年 833,858.24； 2-3 年 974,708.30	5.25	6,065.98
合 计	45,892,560.19	-	39.73	2,826,236.09

4. 预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2024.12.31		2023.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	47,788,548.76	66.45	35,108,001.03	50.63
1 至 2 年	22,507,032.30	31.29	15,646,008.30	22.57
2 至 3 年	478,390.46	0.67	15,307,152.64	22.08
3 年以上	1,144,027.03	1.59	3,271,761.62	4.72
合 计	71,917,998.55	100.00	69,332,923.59	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
南通汇融置业发展有限公司	17,332,611.00	未结算
合 计	17,332,611.00	

5. 其他应收款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	10,482,904.46	9,068,556.42
其他应收款	22,780,798,099.59	20,028,114,679.49
合 计	22,791,281,004.05	20,037,183,235.91

(1) 应收股利情况

①应收股利分类列示：

被投资单位	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
海安华新热电有限公司	1,414,348.04	-	1,414,348.04
海安恒发污水处理有限公司	9,068,556.42	-	9,068,556.42
合 计	10,482,904.46		10,482,904.46

(续)

被投资单位	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
海安恒发污水处理有限公司	9,068,556.42	-	9,068,556.42

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合 计	9,068,556.42	-	9,068,556.42

(2) 其他应收款情况

2024.12.31			2023.12.31			
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其 他 应 收 款	23,295,934,587.53	515,136,487.94	22,780,798,099.59	20,428,002,080.43	399,887,400.94	20,028,114,679.49
合计	23,295,934,587.53	515,136,487.94	22,780,798,099.59	20,428,002,080.43	399,887,400.94	20,028,114,679.49

① 坏账准备

A. 2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	12 月内预期信用 损失率%	坏账准备	理由
计提:				
1 年以内	76,392,147.77	5.00	3,819,607.40	回收可能性
1-2 年	102,320,874.94	10.00	10,232,087.49	回收可能性
2-3 年	289,486,227.43	20.00	57,897,245.49	回收可能性
3-4 年	3,758,870.61	30.00	1,127,661.18	回收可能性
4-5 年	27,760,197.66	50.00	13,880,098.83	回收可能性
5 年以上	149,101,523.91	100.00	149,101,523.91	回收可能性
低风险组合	22,390,426,908.48	0.1%	22,390,426.91	回收可能性高
合计	23,039,246,750.80	-	258,448,651.21	-

B. 2024 年 12 月 31 日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

C. 2024 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期间预 期信用损失率%	坏账准备	理由
计提:				
单项计提	256,687,836.73	100.00	256,687,836.73	回收可能性
合计	256,687,836.73	100.00	256,687,836.73	-

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	合计
2024 年 1 月 1 日余额	148,101,075.25	-	251,786,325.69	399,887,400.94
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第一阶段	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-276,816.30	-	276,816.30	-
合并增加	46,402.27	-	-	46,402.27
本期计提	118,587,888.04	-	5,536,326.00	124,124,214.04
本期转回	8,286,714.35	-	634,814.96	8,921,529.31
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 12 月 31 余额	258,448,651.21	-	256,687,836.73	515,136,487.94

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
往来款	23,072,329,480.62	20,266,570,255.26
保证金	222,931,926.32	161,355,320.00
代收代交款	673,180.59	76,505.17
合 计	23,295,934,587.53	20,428,002,080.43

④其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	是否 为关 联方	款项 性质	期末 余额	账龄	占其他应收 款期末余额 合计数的比 例（%）	坏账准备 期末余额
海安市财政局	否	往来款	2,815,423,807.31	[注 1]	12.09	2,815,423.81
南通运通港务发展 有限公司	否	往来款	2,574,934,705.35	[注 2]	11.05	2,574,934.71
南通拓海水利建设 有限公司	否	往来款	1,114,499,950.79	[注 3]	4.78	1,114,499.95
海安新农村建设管 理有限公司	否	往来款	2,012,153,121.77	[注 4]	8.64	2,012,153.12
海安高新区城镇化 建设管理有限公司	否	往来款	818,786,960.27	[注 5]	3.51	818,786.96
合 计	—		9,335,798,545.49		40.07	9,335,798.55

[注 1]:1 年以内：599,104,596.30；1-2 年 1,507,600,751.65;5 年以上 708,718,459.36。

[注 2]: 1 年以内：1,820,012,006.33;1-2 年 452,290,000.00；2-3 年 302,632,699.02。

[注 3]:1 年以内：402,944,525.00;1-2 年 473,755,534.57;3 年以上：237,799,891.22。

[注 4]: 1 年以内：1,749,952,342.66；1-2 年 262,200,779.11。

[注 5]: 1 年以内：83,370,000.00；1-2 年 137,990,000.00；2-3 年 115,001,406.47；3 年以上 482,425,553.80。

6. 存货

(1) 存货分类

项 目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,121,833.08	-	12,121,833.08
库存商品	34,442,126.57	-	34,442,126.57
周转材料	958,576.36	-	958,576.36
消耗性生物资产	90,805,614.06	-	90,805,614.06
开发用土地	13,127,844,587.09	-	13,127,844,587.09
合同履约成本	21,944,190.66	-	21,944,190.66
开发成本	20,956,477,818.14	-	20,956,477,818.14
合 计	34,244,594,745.96	-	34,244,594,745.96

(续)

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,753,663.83	-	16,753,663.83
库存商品	101,980,526.19	-	101,980,526.19
周转材料	1,182,537.04	-	1,182,537.04
消耗性生物资产	85,449,880.19	-	85,449,880.19
开发用土地	10,429,090,178.62	-	10,429,090,178.62
合同履约成本	267,852,484.47	-	267,852,484.47
开发成本	22,131,679,848.74	-	22,131,679,848.74

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2023.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	33,033,989,119.08	-	33,033,989,119.08

(2) 消耗性生物资产

项 目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
桑园	3,464,132.51	-	3,464,132.51
苗圃	87,432,481.55	-	87,432,481.55
合计	90,896,614.06	-	90,896,614.06

(3) 开发成本重要明细

项 目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
金镶玉项目	1,740,445,409.38	-	1,740,445,409.38
海安市农村公路改造工程	1,536,986,399.75	-	1,536,986,399.75
丝厂地块开发项目	1,115,904,443.66	-	1,115,904,443.66
海安市桥梁工程改造工程	985,308,191.59	-	985,308,191.59
新华河区域改造工程	649,741,967.28	-	649,741,967.28
人民广场建造工程	209,651,420.47	-	209,651,420.47
2015 年黄海路绿化提升改造工程	205,426,941.57	-	205,426,941.57
长江路改造工程	202,314,125.74	-	202,314,125.74
老广电中心地块开发	199,564,139.84	-	199,564,139.84
北三环建造工程	196,566,892.72	-	196,566,892.72
西南新城实验小学建造工程	190,206,305.14	-	190,206,305.14
东洲公园建造工程	183,062,190.86	-	183,062,190.86
北凌河污水处理厂建造工程	176,278,133.66	-	176,278,133.66
新广电中心地块开发	154,362,250.25	-	154,362,250.25
飞亚化工退城进郊拆迁工程	125,562,929.58	-	125,562,929.58
苏中医药物流中心建设工程	120,973,360.68	-	120,973,360.68
丹凤北路拓宽工程	116,425,304.97	-	116,425,304.97

项 目	2024.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	8,108,780,407.14	-	8,108,780,407.14

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 6,430,429,353.03 元。

(5) 截至 2024 年 12 月 31 日，存货中用于抵押担保的情况详见本附注五、58。

7. 合同资产

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
合同资产	64,350,815.93	75,800,724.73
减：合同资产减值准备	64,350.82	-
小计	64,286,465.11	75,800,724.73
减：列示于其他非流动资产的部分	-	-
——账面余额	-	-
——减值准备	-	-
合计	64,286,465.11	75,800,724.73

② 组合计提减值准备的合同资产：

项 目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
低风险组合	64,350,815.93	0.1	64,350.82	预期信用损失
合计	64,350,815.93	0.1	64,350.82	-

8. 一年内到期的非流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的长期应收款（附注五、10）	1,869,327.97	-
合 计	1,869,327.97	-

9. 其他流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
-----	------------	------------

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预缴税金及留抵税金	94,861,674.03	86,560,194.28
合 计	94,861,674.03	86,560,194.28

10. 长期应收款

（1）长期应收款情况

项 目	2024.12.31				2023.12.31		折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
应收融资租赁款	2,013,238.52	-	2,013,238.52	4,026,477.04	-	4,026,477.04	-
应收投资款	30,271,699.00	-	30,271,699.00	-	-	-	-
减：未实现融资收益	143,910.55	-	143,910.55	498,471.42	-	498,471.42	-
减：一年内到期的长期应收款（附注五、8）	1,869,327.97	-	1,869,327.97	-	-	-	-
合 计	30,271,699.00	-	30,271,699.00	3,528,005.62	-	3,528,005.62	-

11. 长期股权投资

（1）长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
海安峰融创业投资有限公司	16,560,237.90	-	-	-114.70	-	-
小计	16,560,237.90	-	-	-114.70	-	-
二、联营企业						
海安商贸投资有限公司	14,589,445.36	-	-	4,904.47	-	-
海安恒发污水处理有限	11,384,073.47	-	-	-231,881.75	-	-

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增减变动				其他综合收益调整	其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益			
公司							
海安县苏中植物园开发有限公司	-	-	-	-	-	-	-
中铁上海设计院集团海安有限公司	2,160,380.77	-	-	241,141.84	-	-	-
江苏苏三零面粉海安有限公司	38,700,553.23	-	-	-12,477,138.30	-	-	-
苏三零海安粮食收储有限公司	17,090,355.11	-	17,090,355.11	-	-	-	-
海安君万置业发展有限公司	13,446,603.21	-	-	-6,518,281.23	-	-	-
南通中杰扬德置业有限公司	2,141,053.43	-	-	-2,141,053.43	-	-	-
南通金富城房地产开发有限公司	42,214,790.69	-	-	-20,534,421.74	-	-	-
南通粮食集团海安储备粮管理有限公司	2,070,778.24	-	-	-1,567,512.22	-	-	-
南通城晟建设投资管理有限公司	9,147,299.91	-	-	-315,060.73	-	-	-
海安裕城房地产开发有限公司	-	9,800,000.00	-	-	-	-	-
小计	152,945,333.42	9,800,000.00	17,093,515.46	-43,539,303.09			
合计	169,505,571.32	9,800,000.00	17,093,515.46	-43,539,417.79			

（续）

被投资单位	本期增减变动	期末余额	减值准备期末余
-------	--------	------	---------

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	宣告发放现 金股利或利 润	计提减值准备	其他	额
一、合营企业				
海安峰融创业投 资有限公司	-	-	-	16,560,123.20
小计	-	-	-	16,560,123.20
二、联营企业				
海安商贸投资有 限公司	-	-	-	14,594,349.83
海安恒发污水处 理有限公司	-	-	-	11,152,191.72
海安县苏中植物 园开发有限公司 [注 1]	-	-	-	-
中铁上海设计院 集团海安有限公 司	67,790.07	-	-	2,333,732.54
江苏苏三零面粉 海安有限公司	-	-	-	26,223,414.93
苏三零海安粮食 收储有限公司	-	-	-	-
海安君万置业发 展有限公司	-	-	-	6,928,321.98
南通中杰扬德置 业有限公司[注 2]	-	-	-	-
南通金富城房地 产开发有限公司	-	-	-	21,680,368.95
南通粮食集团海 安储备粮管理有 限公司	-	-	-	503,266.02
南通城晟建设投 资管理有限公司	-	-	-	8,832,239.18
海安裕城房地产 开发有限公司	-	-	-	9,800,000.00
小 计	67,790.07	-	-	102,047,885.15
合 计	-	-	-	118,608,008.35

[注 1]: 海安县苏中植物园开发有限公司的期末余额净资产为-110,579,620.03 元，超额亏损不予确认，期末未确认投资损失为-33,173,886.01 元。

[注 2]南通中杰扬德置业有限公司的期末净资产为-14,973,572.59 元，超额亏损不予确认，期末未确认投资损失为-3,743,393.15 元。

12. 其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
南通大青节能科技有限公司	-	5,000,000.00
海安华新热电有限公司	5,833,000.00	5,833,000.00
海安市海陵融资担保有限公司	47,500,000.00	47,500,000.00
海安高新区城乡一体化建设发展有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
海安汇川商贸有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	22,113,427.00	22,113,427.00
海安市海通管道科技有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
布雷尼建筑科技（江苏）有限公司	19,200,000.00	19,200,000.00
江苏国峰建设有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
东上海剧院运营管理海安有限公司	50,000.00	50,000.00
合计	145,896,427.00	150,896,427.00

(2) 其他相关情况

2024 年度

项目	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因	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
南通大青节能科技有限公司		-5,000,000.00	-5,000,000.00	-	-	-
海安华新热电有限公司	2,856,315.39	-	-	-	-	-
江苏国峰建设有限公司	1,512,328.77	-	-	-	-	-
鑫缘茧丝绸集团	884,537.08	-	-	-	-	-

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期确认的股利收入	本期计入其他综合收益的利得或损失	期末累计计入其他综合收益的利得或损失	其他综合收益转入留存收益的金额	其他综合收益转入留存收益的原因	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
股份有限公司						
合计	5,253,181.24	-5,000,000.00	-5,000,000.00	-	-	-

13. 其他非流动金融资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
海安海威光电产业投资基金合伙企业（有限合伙）	188,500,000.00	188,500,000.00
紫金信托-融银98号集合资金信托计划	-	118,000,000.00
国通信托-渝盈2号集合资金信托计划	590,000,000.00	590,000,000.00
国通信托-南通长三角集合信托	200,000,000.00	200,000,000.00
南通市欣辉交通投资合伙企业（有限合伙）	32,990,000.00	32,990,000.00
信托贷款保障基金	30,910,000.00	9,850,000.00
合 计	1,042,400,000.00	1,139,340,000.00

14. 投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1. 年初余额	849,997,176.70	1,544,756,948.56		2,394,754,125.26
2. 本年增加金额	1,750,898.77			1,750,898.77
（1）外购				
（2）存货/固定资产/在建工程转入	1,750,898.77			1,750,898.77
（3）企业合并增加				
3. 本年减少金额		11,000,000.00	-	11,000,000.00
（1）处置		11,000,000.00	-	11,000,000.00

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
(2) 其他转出				
4. 年末余额	851,748,075.47	1,533,756,948.56	-	2,385,505,024.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 年初余额	60,547,399.77	88,426,374.44		148,973,774.21
2. 本年增加金额	21,437,473.65	38,873,813.86	-	60,311,287.51
(1) 计提或摊销	21,437,473.65	38,873,813.86	-	60,311,287.51
3. 本年减少金额		3,675,174.00	-	3,675,174.00
(1) 处置		3,675,174.00	-	3,675,174.00
(2) 其他转出				
4. 年末余额	81,984,873.42	123,625,014.30	-	205,609,887.72
三、减值准备				
1. 年初余额				
2. 本年增加金额				
(1) 计提				
3. 本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 年末余额				
四、账面价值				
1. 年末账面价值	769,763,202.05	1,410,131,934.26	-	2,179,895,136.31
2. 年初账面价值	789,449,776.93	1,456,330,574.12		2,245,780,351.05

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
328国道姜海收费站房屋及土地	9,066,101.77	正在重新测绘
河滨西路4路粮库办公楼及晒场	11,229,534.45	正在办理中

(3) 截至 2024 年 12 月 31 日，投资性房地产中用于抵押担保的情况详见本附注五、58。

15. 固定资产

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2024.12.31	2023.12.31
固定资产	359,658,795.24	248,423,451.23
固定资产清理	-	-
合计	359,658,795.24	248,423,451.23

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

A.持有自用的固定资产

项目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公及电子设 备	合 计
一、账面原 值					
1. 年初余额	252,175,141.91	61,797,602.70	18,091,774.21	10,464,255.53	342,528,774.35
2. 本年增加 金额	106,844,296.14	3,027,105.24	5,473,297.71	25,913,467.99	141,258,167.08
(1) 购置	2,350.00	-	3,474,268.39	5,194,165.90	8,670,784.29
(2) 在建工 程转入	91,662,721.15	2,460,981.06	-	6,758,652.79	100,882,355.00
(3) 企业合 并增加	15,179,224.99	566,124.18	1,999,029.32	495,929.35	18,240,307.84
(4) 其他增 加	-	-	-	13,464,719.95	13,464,719.95
(5) 投资性 房地产转入	-	-	-	-	-
(6) 重分类 调整	-	-	-	-	-
3. 本年减少 金额	169,986.38	243,375.00	245,000.00	1,431,053.26	2,089,414.64
(1) 处置或 报废	169,612.88	243,375.00	245,000.00	825,487.03	1,483,474.91
(2) 合并范 围减少	-	-	-	-	-
(3) 自用转 为经营租赁	-	-	-	-	-
(4) 其他减少	373.50	-	-	605,566.23	605,939.73
4. 年末余额	358,849,451.67	64,581,332.94	23,320,071.92	34,946,670.26	481,697,526.79
二、累计折 旧					

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公及电子设 备	合 计
1. 年初余额	58,522,681.05	19,173,274.23	9,020,507.24	7,388,860.60	94,105,323.12
2. 本年增加 金额	12,737,268.95	6,482,800.64	3,489,712.64	6,342,151.64	29,051,933.87
(1) 计提	10,235,517.91	6,414,730.04	3,235,230.87	5,915,129.56	25,800,608.38
(2) 企业合 并增加	2,501,751.04	68,070.60	254,481.77	427,022.08	3,251,325.49
(3) 经营租 赁转为自用	-	-	-	-	-
3. 本年减少 金额	12,409.20	197,488.80	232,750.00	675,877.44	1,118,525.44
(1) 处置或 报废	12,409.20	197,488.80	232,750.00	101,865.04	544,513.04
(2) 合并范 围减少	-	-	-	-	-
(3) 自用转 为经营租赁	-	-	-	-	-
(4) 其他减 少	-	-	-	574,012.40	574,012.40
4. 年末余额	71,247,540.80	25,458,586.07	12,277,469.88	13,055,134.80	122,038,731.55
三、减值准 备					
1. 年初余额	-	-	-	-	-
2. 本年增加 金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 企业合 并增加	-	-	-	-	-
(3) 经营租 赁转为自用	-	-	-	-	-
3. 本年减少 金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或 报废	-	-	-	-	-
(2) 合并范 围减少	-	-	-	-	-
(3) 自用转 为经营租赁	-	-	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价					

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	房屋 及建筑物	机器 设备	运输 设备	办公及电子设 备	合 计
值					
1. 年末账面 价值	287,601,910.87	39,122,746.87	11,042,602.04	21,891,535.46	359,658,795.24
2. 年初账面 价值	193,652,460.86	42,624,328.47	9,071,266.97	3,075,394.93	248,423,451.23

②未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
城建办公楼	16,992,049.28	历史遗留问题
大数据中心机房	8,475,675.95	正在办理中
白甸加油站	10,841,762.30	正在办理中
李堡加油站	8,868,798.62	正在办理中
滨海新区加油站	11,177,776.19	正在办理中
黄海大厦	28,905,103.48	正在办理中
绿发办公楼及厂区	23,462,620.43	正在办理中
河滨西路 4 号、仇湖、郭章及丁所粮库	22,953,200.33	历史遗留问题
安全体验馆	24,309,775.57	正在办理中

③ 截至 2024 年 12 月 31 日，固定资产中用于抵押担保的情况详见本附注五、58。

16. 在建工程

项 目	2024.12.31	2023.12.31
在建工程	370,629,475.61	265,743,643.56
工程物资		-
合 计	370,629,475.61	265,743,643.56

(1) 重要在建工程项目的情况

项 目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面 价值
海安市大数据智慧中心	60,183,901.37		60,183,901.37	57,923,285.24		57,923,285.24
照明服务中心江海西路建设工程	1,190,715.60		1,190,715.60	1,130,261.05		1,130,261.05
建筑垃圾资源化利用项目	823,930.67		823,930.67	823,930.67		823,930.67

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
雅周蚕种基地建设工程	100,533,280.69		100,533,280.69	89,527,039.87		89,527,039.87
2021 年强村加油站项目	-	-	-	26,274,288.17		26,274,288.17
滨海新区黄海大厦项目	14,350.38		14,350.38	20,184,443.37		20,184,443.37
雅周镇东夏村初心学院建设项目	2,267,689.88		2,267,689.88	2,267,689.88		2,267,689.88
粮食储备库	77,919,706.81		77,919,706.81	14,130,304.01		14,130,304.01
零星装修工程	1,209,701.32		1,209,701.32	1,394,671.52		1,394,671.52
零星绿化工程	4,361,817.81		4,361,817.81	5,475,833.39		5,475,833.39
中专项目宿舍楼	22,981,720.42		22,981,720.42	472,806.85		472,806.85
海安市应急安全体验馆	885,536.24		885,536.24	-		-
中俄东线接收工程	78,915,534.15		78,915,534.15	46,139,089.54		46,139,089.54
沪渝蓉高铁南通段						
张靖皋长江大桥	719,368.00		719,368.00	-		-
雅周农业园钢结构大棚	2,347,336.37		2,347,336.37	-		-
海安市润海现代农业园艺组培室育苗中心	5,291,609.82		5,291,609.82	-		-
海安市现代农业园蛋鸡扩繁推广基地	1,518,608.30		1,518,608.30	-		-
海安农业社会化服务生产厂房	2,109,928.71		2,109,928.71	-		-
海安市产业示范体验交流中心	7,350,346.90		7,350,346.90	-		-
合 计	370,625,083.44		370,625,083.44	265,743,643.56		265,743,643.56

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

工程名称	2024.01.01	本期增加		本期减少		2024.12.31	
		金额	其中：利息资本化金额	转入固定资产	其他减少	余额	其中：利息资本化金额
海安市大数据智慧中心	57,923,285.24	2,260,616.13	-	-	-	60,183,901.37	-

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

工程名称	2024.01.01	本期增加	本期减少			2024.12.31	其中： 利息资本化金 额
		金额	其中： 利息资本化金 额	转入固定资 产	其他减少	余额	
雅周蚕种基地建设工程	89,527,039.87	11,006,240.82	-		-	100,533,280.69	-
2021 年强村加油站项目	26,274,288.17	5,306,486.36	-	31,580,774.53	-	-	-
滨海新区黄海大厦项目	20,184,443.37	9,385,478.88	-	29,555,571.87	-	14,350.38	-
粮食储备库	14,130,304.01	63,789,402.80	-	-	-	77,919,706.81	-
中专项目宿舍楼	472,806.85	22,508,913.57	-	-	-	22,981,720.42	-
中俄东线接收工程	46,139,089.54	32,776,444.61	-	-	-	78,915,534.15	-
海安市应急安全体验馆	8,405.66	32,476,343.68		31,609,450.93		875,298.41	
张靖皋长江大桥	-	719,368.00	-	-	-	719,368.00	-
雅周农业园钢结构大棚	-	2,347,336.37	-	-	-	2,347,336.37	-
海安市润海现代农业园	-	5,291,609.82	-	-	-	5,291,609.82	-
海安市现代农业园蛋鸡	-	1,518,608.30	-	-	-	1,518,608.30	-
海安农业社会化服务生	-	2,109,928.71	-	-	-	2,109,928.71	-
海安市产业示范体验交	-	7,350,346.90	-	-	-	7,350,346.90	-
合 计	254,659,662.71	198,847,124.95	-	92,745,797.33	-	360,760,990.33	-

17. 使用权资产

项 目	土地使用权	合 计
一、账面原值		
1. 年初余额	6,758,831.77	6,758,831.77
2. 本年增加金额	-	-
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	6,758,831.77	6,758,831.77

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	土地使用权	合 计
二、累计折旧		
1. 年初余额	3,254,252.33	3,254,252.33
2. 本年增加金额	872,107.33	872,107.33
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	4,126,359.66	4,126,359.66
三、减值准备		
1. 年初余额	-	-
2. 本年增加金额	-	-
3. 本年减少金额	-	-
4. 年末余额	-	-
四、账面价值		
1. 年末账面价值	2,632,472.11	2,632,472.11
2. 年初账面价值	3,504,579.44	3,504,579.44

18. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	其他无形资产	合 计
一、账面原值			
1. 年初余额	272,561,731.38	12,600.00	272,574,331.38
2. 本年增加金额	43,016.32	1,769.91	44,786.23
(1) 购置	43,016.32	-	43,016.32
(2) 内部研发	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	1,769.91	1,769.91
(4) 投资性房地产转入	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
4. 年末余额	272,604,747.70	14,369.91	272,619,117.61
二、累计摊销	-	-	-
1. 年初余额	21,003,285.43	12,600.00	21,015,885.43
2. 本年增加金额	6,348,121.29	1,364.30	6,349,485.59

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	土地使用权	其他无形资产	合 计
(1) 摊销	6,348,121.29	442.48	6,348,563.77
(2) 企业合并增加	-	921.82	921.82
(3) 投资性房地产转入	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-
4. 年末余额	27,351,406.72	13,964.30	27,365,371.02
三、减值准备	-	-	-
1. 年初余额	-	-	-
2. 本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本年减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 年末余额	-	-	-
四、账面价值	-	-	-
1. 年末账面价值	245,253,340.98	405.61	245,253,746.59
2. 年初账面价值	251,558,445.95	-	251,558,445.95

(2) 截至 2024 年 12 月 31 日，无未办妥产权证书的土地使用权情况

19. 长期待摊费用

项 目	2024.01.01	合并增 加	本期增加	本期摊销	其他 减少	2024.12.31	其他 减少 的原因
苗圃	296,799.40	-	-	126,545.58	-	170,253.82	
办公楼装修	1,262,552.52	43,066.28	3,248,365.76	1,091,157.69	-	3,462,826.87	
建筑垃圾处							
置项目室内	1,651,456.90	-	709,386.63	235,553.93	-	2,125,289.60	
外配套施工							
合 计	3,210,808.82	43,066.28	3,957,752.39	1,453,257.20	-	5,758,370.29	-

20. 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

项 目	2024.12.31		2023.12.31	
	递延所得税 资产	可抵扣暂时 性差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异
信用减值准备	119,640,483.21	478,561,932.85	100,041,311.89	400,165,247.36
租赁负债	1,150,231.42	4,600,925.68	1,331,269.41	5,325,077.64
合 计	120,790,714.63	483,162,858.53	101,372,581.30	405,490,325.00

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	2024.12.31		2023.12.31	
	递延所得税 负债	应纳税 暂时性差异	递延所得 税负债	应纳税 暂时性差异
企业整体改制资产评估值	15,040,296.92	60,161,187.67	15,589,824.46	62,359,297.84
使用权资产	658,118.03	2,632,472.12	876,144.86	3,504,579.44
合 计	15,698,414.95	62,793,659.79	16,465,969.32	65,863,877.28

21. 其他非流动资产

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预付房屋、设备款	655,779,333.33	-
预付工程款	330,000,000.00	-
减：减值准备	-	-
小计	985,779,333.33	-
减：一年内到期的其他非流动资产	-	-
合 计	985,779,333.33	-

22. 短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	2024.12.31	2023.12.31
信用借款	1,755,500,000.00	989,864,362.44
保证借款	2,827,220,000.00	3,432,780,000.00
抵押借款	-	-
质押借款	95,000,000.00	-
应计利息	6,023,046.19	33,119,117.14
合 计	4,683,743,046.19	4,455,763,479.58

23. 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2024.12.31	2023.12.31
工程款	314,431,713.63	276,932,200.23
材料款	77,734,923.32	105,969,299.92
合 计	392,166,636.95	382,901,500.15

(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
江苏中洋集团股份有限公司	38,000,000.00	未到期结算
江苏东禹新材料科技有限公司	6,677,658.79	未到期结算
合 计	44,677,658.79	

24. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2024.12.31	2023.12.31
预收房租	-	455,000.00
预收资产转让款	6,000,000.00	-
合 计	6,000,000.00	455,000.00

25. 合同负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
合同负债	850,492,432.93	840,180,182.49
减：列示于其他非流动负债的部分	-	-
合 计	850,492,432.93	840,180,182.49

(1) 分类

项 目	2024.12.31	2023.12.31
基础设施工程及代建业务合同	114,678,700.51	108,795,644.23
绿化市政工程专业业务合同	817,811.68	387,903.13
房地产业务合同	721,475,297.24	721,240,863.30
其他商品销售/服务业务合同	13,520,623.50	9,755,771.83
合 计	850,492,432.93	840,180,182.49

26. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,961,648.53	843,308.70	52,326,185.56	50,396,327.56	13,734,815.23
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	3,676,892.51	3,675,819.35	1,073.16
三、辞退福利	-	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-
合 计	10,961,648.53	843,308.70	56,003,078.07	54,072,146.91	13,735,888.39

(2) 短期薪酬列示

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

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	10,643,595.21	778,427.76	43,043,452.54	41,189,484.67	13,328,094.85
2. 职工福利费	257,697.89	57,838.86	3,466,103.72	3,460,801.32	320,839.15
3. 社会保险费	698.00	-	2,229,589.53	2,228,924.21	665.32
其中：医疗保险费	455.87	-	1,988,976.78	1,988,391.42	585.36
工伤保险费	227.91	-	240,612.75	240,532.79	79.96
生育保险费	14.22	-	-	-	-
4. 住房公积金	42,627.14		3,438,017.00	3,438,017.00	-
5. 工会经费和职工教育经费	17,030.29	7,042.08	149,022.77	79,100.36	85,215.91
合 计	10,961,648.53	843,308.70	52,326,185.56	50,396,327.56	13,734,815.23

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	3,564,932.53	3,563,891.89	1,040.64
2. 失业保险费	-	111,959.98	111,927.46	32.52
合 计	-	3,676,892.51	3,675,819.35	1,073.16

27、应交税费

税 项	2024.12.31	2023.12.31
增值税	89,405,906.29	67,759,447.05
企业所得税	177,578,424.79	151,217,143.48
城市维护建设税	5,834,725.53	4,214,736.33
环境保护税	8,870.19	72,822.08
教育费附加	4,391,097.08	3,238,160.96
印花税	132,837.53	90,931.73
代扣代缴个人所得税	-2,530.48	40,874.76
房产税	4,023,418.97	3,594,641.08
土地使用税	1,631,963.94	1,172,276.88

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其他	6,423.60	8,764.48
合 计	283,011,137.44	231,409,798.83

28. 其他应付款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	17,159,789,252.21	13,899,145,451.66
合 计	17,159,789,252.21	13,899,145,451.66

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2024.12.31	2023.12.31
往来款	17,100,467,253.41	13,763,177,667.45
保证金及押金	55,925,071.50	82,573,628.47
代扣代付款项	3,066,262.62	49,208,465.42
其他	330,664.68	4,185,690.32
合 计	17,159,789,252.21	13,899,145,451.66

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
海安市水务集团有限公司	2,510,696,069.73	未结算
江苏海安县工业园区发展有限公司	1,056,133,149.98	未结算
海安新农村建设管理有限公司	1,918,699,925.12	未结算
海安市惠泽净水有限公司	746,859,072.24	未结算
海安中洲二号置业有限公司	419,044,593.27	未结算
合 计	6,651,432,810.34	

29. 一年内到期的非流动负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的长期借款（附注五、31）	1,342,226,662.55	1,576,838,296.31
一年内到期的应付债券（附注五、32）	1,675,143,831.23	1,320,965,220.40

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2024.12.31	2023.12.31
一年内到期的租赁负债（附注五、33）	3,753,511.76	3,502,545.38
一年内到期的长期应付款（附注五、34）	735,161,557.34	804,210,231.31
合 计	3,756,285,562.88	3,705,516,293.40

30. 其他流动负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
待转增值税销项税额	75,257,219.87	73,836,139.76
合 计	75,257,219.87	73,836,139.76

31. 长期借款

（1）长期借款分类

借款类别	2024.12.31	2023.12.31
信用借款	262,000,000.00	531,000,000.00
抵押借款	887,690,000.00	855,630,000.00
保证借款	5,786,460,590.00	4,891,870,000.00
质押借款	293,500,000.00	-
应付利息	29,878,722.55	14,988,886.31
减：一年内到期的长期借款（附注五、29）	1,342,226,662.55	1,576,838,296.31
合 计	5,917,302,650.00	4,716,650,590.00

32. 应付债券

（1）应付债券

项 目	2024.12.31	2023.12.31
债券面值	10,910,000,000.00	11,210,000,000.00
小计	10,910,000,000.00	11,210,000,000.00
应付债券利息	225,143,831.23	240,965,220.40
减：一年内到期的部分（附注五、29）	1,675,143,831.23	1,320,965,220.40
合 计	9,460,000,000.00	10,130,000,000.00

（2）应付债券的增减变动

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
23 海安城建 SCP001	100 元	2023/4/26	270 天	230,000,000.00
23 海安城建 SCP002	100 元	2023/6/28	270 天	300,000,000.00
23 海安城建 MTN001	100 元	2023/11/8	2 年	250,000,000.00
23 海安城建 MTN002	100 元	2023/12/1	3 年	630,000,000.00
24 海安城建 MTN001	100 元	2024/1/12	3 年	240,000,000.00
24 海安城建 MTN002	100 元	2024/2/6	3 年	300,000,000.00
20 海发 01（私募债）	100 元	2020/4/2	3+2 年	140,000,000.00
21 海建 01（私募债）	100 元	2021/5/10	3+2 年	370,000,000.00
21 海建 02（私募债）	100 元	2021/11/18	3 年	300,000,000.00
22 海安建投 PPN001	100 元	2022/1/11	2 年	400,000,000.00
22 海安建投 PPN004	100 元	2022/7/29	2 年	600,000,000.00
21 苏城建 ZR003	100 元	2021/9/29	3 年	130,000,000.00
22 海安建投 PPN005	100 元	2022/11/30	2+1 年	500,000,000.00
22 苏城建集团 ZR006	100 元	2024/9/30	2 年	160,000,000.00
22 海建 01	100 元	2022/11/10	3+2 年	1,400,000,000.00
23 海建 01	100 元	2023/3/27	3 年	680,000,000.00
23 海建 02	100 元	2023/4/21	3 年	1,000,000,000.00
23 海建 03	100 元	2023/7/18	3 年	600,000,000.00
24 海建 01	100 元	2024/3/28	3 年	370,000,000.00
24 海建 02	100 元	2024/10/28	3 年	440,000,000.00
21 海安 01	100 元	2021/1/28	3+2 年	1,000,000,000.00
22 海安 01	100 元	2022/4/12	3+2 年	1,000,000,000.00
23 海安 01	100 元	2023/11/29	3 年	500,000,000.00
24 海安 01	100 元	2024/1/11	3 年	1,000,000,000.00

（续）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 海安城建 SCP001	235,119,863.01	-	394,481.25		235,514,344.26	-
23 海安城建 SCP002	304,534,109.59	-	1,994,578.93		306,528,688.52	-
23 海安城建 MTN001	251,183,561.64	-	8,000,000.00		8,000,000.00	251,183,561.64
23 海安城建 MTN002	631,840,635.62	-	21,672,000.00		21,672,000.00	631,840,635.62
24 海安城建 MTN001	-	240,000,000.00	7,169,227.40		-	247,169,227.40

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
24 海安城建 MTN002	-	300,000,000.00	8,058,246.58	-	-	308,058,246.58
20 海发 01 （私募债）	145,097,150.68	-	6,790,000.00	-	6,790,000.00	145,097,150.68
21 海建 01 （私募债）	381,961,643.84	-	6,538,356.16	-	388,500,000.00	-
21 海建 02 （私募债）	301,555,068.49	-	11,344,931.51	-	312,900,000.00	-
22 海安建投 PPN001（民生银行）	417,506,849.32	-	493,150.68	-	418,000,000.00	-
22 海安建投 PPN004	608,462,465.75	-	11,337,534.25	-	619,800,000.00	-
21 苏城建 ZR003	131,915,024.66	-	5,520,975.34	-	137,436,000.00	-
22 海安建投 PPN005	501,928,767.12	-	20,071,232.88	-	522,000,000.00	-
22 苏城建集团 ZR006	180,070,273.97	-	8,310,547.95	-	28,336,575.34	160,044,246.58
22 海建 01	1,407,080,547.95	-	49,700,000.00	-	49,700,000.00	1,407,080,547.95
23 海建 01	704,986,739.73	-	32,572,000.00	-	32,572,000.00	704,986,739.73
23 海建 02	1,031,997,260.27	-	45,800,000.00	-	45,800,000.00	1,031,997,260.27
23 海建 03	610,980,821.92	-	24,000,000.00	-	-	634,980,821.92
24 海建 01	-	370,000,000.00	7,890,630.14	-	-	377,890,630.14
24 海建 02	-	440,000,000.00	1,774,465.75	-	-	441,774,465.75
23 海安建投 PPN002	906,075,616.44	-	31,680,000.00	-	31,680,000.00	906,075,616.44
24 海安建投 PPN001	-	620,000,000.00	7,874,849.32	-	-	627,874,849.32
24 海安建投 PPN002	-	580,000,000.00	6,014,202.74	-	-	586,014,202.74
23 苏城建集团 ZR001	101,804,931.51	-	5,400,000.00	-	5,310,000.00	101,894,931.51
21 海安 01	1,060,013,698.63	-	4,989,551.37	-	1,065,003,250.00	-
22 海安 01	1,035,302,793.00	-	47,400,000.00	-	47,402,370.00	1,035,300,423.00

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

债券名称	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 海安 01	501,547,397.26	-	17,650,000.00		17,650,000.00	501,547,397.26
24 海安 01	-	1,000,000,000.00	34,332,876.71		-	1,034,332,876.71
合 计	11,450,965,220.40	3,550,000,000.00	434,773,838.94		4,300,595,228.12	11,135,143,831.23
减：一年内到期的非流动负债（附注五、29）	1,320,965,220.40	-	-		-	1,675,143,831.23
合 计	10,130,000,000.00	-	-		-	9,460,000,000.00

33. 租赁负债

项 目	2024.12.31	2023.12.31
租赁付款额	4,642,448.96	5,535,208.90
减：未确认融资费用	41,523.28	136,471.34
小计	4,600,925.68	5,398,737.56
减：一年内到期的租赁负债（附注五、29）	3,753,511.76	3,502,545.38
合 计	888,937.20	2,032,663.52

34. 长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款：

项 目	2024.12.31	2023.12.31
长期应付款	2,207,243,055.04	756,295,624.31
专项应付款	58,241,473.24	-
减：一年内到期部分（附注五、29）	735,161,557.34	-
合 计	1,530,322,970.94	756,295,624.31

（2）其中，长期应付款情况

项目	2024.12.31	2023.12.31
中国农发重点建设基金有限公司	6,250,000.00	6,250,000.00

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2024.12.31	2023.12.31
华夏金融租赁有限公司	75,000,000.00	75,000,000.00
广州越秀融资租赁有限公司	32,448,427.80	32,448,427.80
海安市财政局	866,200,000.00	94,000,000.00
江南金融租赁股份有限公司	35,621,851.00	35,621,851.00
苏州金融租赁股份有限公司	39,078,423.10	39,086,368.79
重庆鈇渝金融租赁股份有限公司	15,556,935.75	15,556,935.75
冀银金融租赁有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	-	51,970,224.85
国投融资租赁有限公司	-	58,333,333.35
中建投租赁股份有限公司	68,297,417.33	30,155,590.89
信达金融租赁有限公司	29,994,711.65	30,005,860.47
上海元晟租赁融资有限公司	135,641,720.70	135,641,720.70
江苏金融租赁股份有限公司	38,890,695.00	38,890,695.00
远东国际融资租赁有限公司	73,334,615.71	73,334,615.71
徽银金融租赁有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
无锡财通融资租赁有限公司	239,030,078.85	-
华宝都鼎（上海）融资租赁有限公司	34,579,750.56	-
久石融资租赁（上海）有限公司	186,308,719.40	-
中交雄安融资租赁有限公司	68,324,778.38	-
立根融资租赁有限公司	53,566,497.36	-
茅台融资租赁有限公司	169,118,432.45	-
减：一年内到期部分（附注五、29）	735,161,557.34	-
合计	1,472,081,497.70	756,295,624.31

(3) 其中，专项应付款情况

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31	形成原因
海安市农业农村局 农业项目投资专款	46,300,596.39	11,940,876.85	-	58,241,473.24	专项对外投资
合 计	46,300,596.39	11,940,876.85	-	58,241,473.24	

35. 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,040,000.00	15,372,800.00	500,521.27	23,912,278.73	与资产相关的政府补助
合 计	9,040,000.00	15,372,800.00	500,521.27	23,912,278.73	—

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

其中，涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
城市交通领域 新能源汽车运 营补助	-	6,332,800.00	-	500,521.27	-	-	5,832,278.73	与资产相关
粮食储备库	9,040,000.00	9,040,000.00	-	-	-	-	18,080,000.00	与资产相关
合 计	9,040,000.00	15,372,800.00	-	500,521.27	-	-	23,912,278.73	

36. 实收资本

股东名称	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
海安市政府国有 资产监督管理办 公室	1,800,983,500.00			1,800,983,500.00
合 计	1,800,983,500.00			1,800,983,500.00

注：详见附注七、1.（1）企业集团的构成。

37. 资本公积

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
股权投资准备	9,315,932.20			9,315,932.20
其他资本公积	14,807,884,981.12	18,869,335.61	448,541,735.19	14,378,212,581.54
合 计	14,817,200,913.32	18,869,335.61	448,463,519.58	14,387,528,513.74

说明：2024 年 11 月，经海安市财政局同意整体划出海安县 204 国道改建工程项目指挥部、海安县 328 姜海（海安）收费站工程项目指挥部、海安县临海高等级公路建设指挥部、海安县 328 省道改建工程项目指挥部及海安县 221 省道改建工程建设指挥部，形成资本公积减少 398,780,551.84 元；

2024 年 1 月，经海安市财政局同意海安市润海现代农业发展有限公司无偿划进，形成资本公积增加 18,869,335.61 元；

2024 年 6 月，经海安市人民政府同意清理不良债权，形成资本公积减少 42,358,141.74 元。

2024 年 12 月，经市财政局同意核减收回子公司海安投资建设有限公司 1 宗土地减

少 7,324,826.00 元。

2024 年 8 月，收回海安海晟置业置业有限公司 49% 股权，形成资本公积减少 78,215.61 元。

38.其他综合收益

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
其他综合收 益	-5,000,000.00	-5,000,000.00	-	-10,000,000.00
合 计	-5,000,000.00	-5,000,000.00	-	-10,000,000.00

39. 专项储备

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
安全生产费	1,911,629.79	138,129.10	190,310.68	1,859,448.21
合 计	1,911,629.79	138,129.10	190,310.68	1,859,448.21

40. 盈余公积

项 目	2024.01.01	本期增加	本期减少	2024.12.31
法定盈余公积	148,538,873.59	-	-	148,538,873.59
合 计	148,538,873.59	-	-	148,538,873.59

41. 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,751,319,878.39	3,538,387,748.57
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	3,751,319,878.39	3,538,387,748.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,262,251.28	217,988,134.75
减：提取法定盈余公积	-	2,027,752.28
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备金	-	-
应付普通股股利	-	2,975,361.11

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	本期	上期
转作股本的普通股股利	-	-
上缴国有资产收益	72,152,850.00	52,891.54
期末未分配利润	3,803,429,279.67	3,751,319,878.39

42. 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,149,992,006.58	1,020,186,020.45	1,167,121,570.79	1,032,728,425.25
其他业务	81,147,654.10	105,616,326.51	83,157,915.14	107,300,133.82
合 计	1,231,139,660.68	1,125,802,346.96	1,250,279,485.93	1,140,028,559.07

（2）主营业务收入及成本（分类别）列示如下：

行业名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
基础设施建设	165,938,773.88	152,314,654.60	104,221,360.43	94,850,101.84
土地整理开发	760,866,523.40	646,736,544.89	769,353,931.49	653,950,841.76
保理业务	-	-	-	-
交通设施建设	41,062,309.92	38,456,115.70	-	-
园林绿化	27,192,182.42	22,607,293.92	46,692,156.20	39,782,354.33
路灯维护	16,762,128.09	11,805,728.66	15,448,466.56	9,350,835.52
粮食购销	110,123,564.16	118,848,108.68	102,670,394.87	107,163,625.43
商品销售	21,670,338.69	22,013,355.25	116,971,952.03	113,217,817.54
建筑垃圾处置	-	-	7,485,272.35	3,818,693.99
蚕源种业	568,175.96	5,503,696.26	3,981,028.38	10,142,718.80
物业管理	1,260,649.37	884,862.90	259,178.96	413,606.52
服务业	4,547,360.69	1,015,659.59	-	-
其他业务	-	-	37,829.52	37,829.52
合 计	1,149,992,006.58	1,020,186,020.45	1,167,121,570.79	1,032,728,425.25

（3）2024 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	产品销售	土地整理	工程建设	提供服务	租赁收入	利息收入	其他	合计
在某一 时段内 确认收 入		- 760,866,523.40	250,955,394.31	15,574,718.98	40,132,751.88	25,002,187.77		- 1,092,531,576.34
在某一 时点确 认收入	132,362,078.81	-	-	-			6,246,005.53	138,608,084.34
合 计	132,362,078.81	760,866,523.40	250,955,394.31	15,574,718.98	40,132,751.88	25,002,187.77	6,246,005.53	1,231,139,660.68

43. 税金及附加

项 目	2024 年度	2023 年度
城市维护建设税	2,040,133.51	1,919,743.95
教育费附加	874,494.31	1,226,528.22
房产税	6,080,995.20	6,484,899.62
土地使用税	7,292,564.56	5,831,817.89
环境保护税	180,272.98	686,799.95
地方教育附加	581,694.70	558,476.04
土地增值税	369.09	239,868.45
车船使用税	5,544.12	-
印花税	860,530.98	813,265.65
其他	270,180.00	2,031.82
合 计	18,186,779.45	17,763,431.59

44. 销售费用

项 目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	805,398.56	
展览费和广告费	33,618.53	392,681.85
运输费	1,263,156.78	464,906.72
销售机构业务费	31,961.57	-
办公费	5180.99	1,982.50
销售佣金	-	7,938,423.04
其他	13,491.60	376,827.91
合 计	2,152,808.03	9,174,822.02

45. 管理费用

项 目	2024 年度	2023 年度
职工薪酬	36,838,530.59	38,356,465.06
折旧费	11,306,521.85	9,913,832.45
无形资产摊销	2,160,408.25	3,364,550.03
长期待摊费用摊销	1,167,469.79	1,619,599.09
租赁费	371,900.32	69,584.09
业务招待费	1,137,493.09	5,668,866.69
办公费	2,239,747.31	1,836,193.13
差旅费	256,778.18	250,983.00
水电费	301,767.76	300,585.90
修理费	338,114.84	319,787.26
物业费	2,457,766.73	638,362.45
车辆费	198,262.91	455,059.39
广告宣传费	894,523.83	753,147.16
劳动保护费	1,444.42	10,156.81
聘请中介机构费	2,250,641.59	2,207,757.91
管理费	1,233,396.23	-
安全保护费	35,400.51	2,960,614.99
培训费	185,355.93	-
诉讼费	83,459.92	130,268.41
其他	2,172,708.51	1,477,266.84
合 计	65,631,692.56	70,333,080.66

46. 财务费用

项 目	2024 年度	2023 年度
利息费用	3,027,469.11	3,081,645.29
减：利息收入	1,866,482.35	7,285,746.97
手续费	167,224.93	132,555.68
合 计	1,328,211.69	-4,051,546.00

47. 其他收益

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	2024 年度	2023 年度
政府补助	247,457,492.62	303,441,132.69
减免税收入	-64,066.89	90,489.32
代扣代缴个人所得税手续费	3,507.18	10,712.00
合 计	247,396,932.91	303,542,334.01

48. 投资收益

项目	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-43,539,417.79	-17,406,674.86
处置长期股权投资产生的投资收益	7,121,807.48	-
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	7,846,070.72	7,692,999.76
处置交易性金融资产产生的投资收益	6,937.50	115,510.78
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	5,129,987.32	1,279,552.74
合 计	-23,434,614.77	-8,318,611.58

49. 信用减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
坏账损失	-117,347,263.13	-103,462,320.35
合 计	-117,347,263.13	-103,462,320.35

50. 资产减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
合同资产减值损失	-64,350.82	-
合 计	-64,350.82	-

51. 资产处置收益

项 目	2024 年度	2023 年度
固定资产处置利得或损失	-522,973.07	7,237.06
其他	-	-467,140.52
合 计	-522,973.07	-459,903.46

52. 营业外收入

项 目	2024 年度	2023 年度
罚款净收入	79,768.68	48,560.00
其他	1,196,102.33	1516,111.79
合 计	1,275,871.01	1,564,671.79

53. 营业外支出

项 目	2024 年度	2023 年度
对外捐赠支出	1,003,440.00	1,213,300.58
盘亏损失	-	17,673.27
非流动资产毁损报废损失	409.92	34,122.57
非常损失	18,657.60	1,235,243.04
赔偿损失	367,845.47	1,835,462.18
罚款支出	1,283,741.27	-
其他	836,279.28	813,265.56
合 计	3,510,373.54	5,149,067.20

54. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2024年度	2023年度
当期所得税费用	31,702,117.95	31,336,442.16
递延所得税费用	-20,173,784.63	-26,729,746.54
合 计	11,528,333.32	4,606,695.62

55. 其他综合收益

项 目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本年所得税前发 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	
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益					税后归 属于少 数股 东	
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	-5,000,000.00	-5,000,000.00				-10,000,000.00
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						

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	期初 余额	本期发生金额				期末 余额
		本年所得税前发 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	
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						
其他综合收 益合计	-5,000,000.00	-5,000,000.00				-10,000,000.00

56. 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
利息收入	1,866,482.35	7,771,546.97
其他收益、营业外收入	686,405,056.58	304,854,390.93
收到经营性往来款	15,500,648,586.38	5,664,629,228.28
合 计	16,188,920,125.31	5,977,255,166.18

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
销售及管理费用	16,924,007.78	26,789,570.95
金融机构手续费	167,224.93	132,555.68

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项 目	2024年度	2023年度
其他营业外支出	3,178,944.99	4,715,987.85
支付的经营性往来款	13,564,459,334.40	4,971,978,061.03
合 计	13,584,729,672.10	5,003,636,175.51

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
收到项目资金	-	9,040,000.00
收到股东借款	318,392,543.79	-
取得子公司净金额	23,880,344.08	-
合 计	342,272,887.87	9,040,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
支付项目资金	388,385,553.41	-
支付股东借款	49,000,000.00	-
合 计	437,385,553.41	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
收到应付票据融资	-	35,060,617.23
质押定期存单转回	-	175,000,000.00
收到政府债券资金	-	40,000,000.00
收到筹资性往来借款	3,170,843,021.93	4,042,852,243.52
融资租赁借款	1,000,000,000.00	875,000,000.00
合 计	4,170,843,021.93	5,167,912,860.75

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2024年度	2023年度
支付融资租赁及其他长期应付款	1,110,877,345.94	636,955,258.35
支付应付票据融资	-	35,060,617.23
支付筹资性往来款	2,203,516,933.03	2,055,380,793.31
租赁负债-支付租金	-	117,877.77
合 计	3,314,394,278.97	2,727,514,546.66

57. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024年度	2023年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	110,302,717.26	200,141,546.18
加：信用减值损失	117,347,263.13	103,462,320.35
资产减值损失	64,350.82	-
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	46,808,156.89	38,874,621.65
无形资产摊销	45,222,377.63	40,395,248.92
长期待摊费用摊销	1,453,257.20	3,150,053.64
资产处置损失（收益以“-”号填列）	522,973.07	-459,903.46,
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-24,090.08	34,122.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,027,469.11	3,081,645.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,565,385.23	8,318,611.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-19,406,230.26	-25,937,513.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-767,554.37	-792,233.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-694,294,867.99	-1,082,615,721.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	691,358,879.70	713,297,893.77
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-754116057.02	-1,249,484,134.30
其他	-	2,373,073.38
经营活动产生的现金流量净额	-429,066,740.14	-1,245,700,464.88
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	2024年度	2023年度
一年内到期的可转换公司债券		
确认使用权资产的租赁	-	—

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	981,241,670.76	1,807,863,590.15
减：现金的期初余额	1,807,863,590.15	2,428,294,381.29
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	-826,621,919.39	-620,430,791.14

（4）现金和现金等价物的构成

项 目	2024年度	2023年度
一、现金	981,241,670.76	1,807,863,590.15
其中：库存现金	14,363.79	14,020.79
可随时用于支付的银行存款	981,227,306.97	1,807,849,569.36
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		
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	981,241,670.76	1,807,863,590.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

58. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面余额	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,579,517.06	6,579,517.06	诉讼冻结
货币资金	364,500,000.00	364,500,000.00	定期存单
存货	2,887,657,504.56	2,887,657,504.56	抵押借款
投资性房地产	1,535,302,922.55	1,424,955,479.84	抵押借款
合 计	4,794,039,944.17	3,258,737,021.62	

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

59. 政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
稳岗补助	91,054.00	-	-	-	91,054.00	-	是
城市交通领域新能源汽车运营补助	500,521.27	500,521.27	-	-	-	-	是
高新区科技人才局支2023年科技人才奖励	25,000.00	-	-	-	25,000.00	-	是
科技企业扶持奖励发明	10,000.00	-	-	-	10,000.00	-	是
基础设施及土地整理补助	245,700,000.00	-	-	-	245,700,000.00	-	是
蚕遗传重点项目建设	477,307.75	-	-	-	477,307.75	-	是
耕保补贴	25,609.60	-	-	-	25,609.60	-	是
省农业生产全程机械化智能化示范基地奖补资金	100,000.00	-	-	-	100,000.00	-	是
2024年国家桑蚕品种区域试验补贴	48,000.00	-	-	-	48,000.00	-	是
海安市2018 年度“中国好粮油”行动示范县实施主体奖补	250,000.00	-	-	-	250,000.00	-	是
2023年高新区现代物流项目奖励	210,000.00	-	-	-	210,000.00	-	是
2022、2023年农业农村重大项目建设奖励	20,000.00	-	-	-	20,000.00	-	是
合 计	247,457,492.62	500,521.27			246,956,971.35	-	-

(2) 涉及政府补助的负债项目

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期 计入 营业 外收 入金 额	本期转入 其他收益	本期 其他 变动	期末余额	与资产/收 益相关
城市交通领 域新能源汽 车运营资金	3,000,000.00	6,332,800.00	-	500,521.27	-	5,832,278.73	与资产相关
粮食储备库	9,040,000.00	9,040,000.00	-	-	-	18,080,000.00	与资产相关
合计	9,040,000.00	15,372,800.00	-	500,521.27	-	23,912,278.73	-

(3) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入 其他收益	计入 营业外收入	冲减成本费用
稳岗补助	与收益相关	91,054.00	-	-
城市交通领域新能源 汽车运营补助	与资产相关	500,521.27	-	-
高新区科技人才局支 2023 年科技人才奖励	与收益相关	25,000.00	-	-
科技企业扶持奖励发 明	与收益相关	10,000.00	-	-
基础设施及土地整理 补助	与收益相关	245,700,000.00	-	-
蚕遗传重点项目建设	与收益相关	477,307.75	-	-
耕保补贴	与收益相关	25,609.60	-	-
省农业生产全程机械 化智能化示范基地奖 补资金	与收益相关	100,000.00	-	-
2024 年国家桑蚕品种 区域试验补贴	与收益相关	48,000.00	-	-
海安市 2018 年度“中 国好粮油”行动示范 县实施主体奖补	与收益相关	250,000.00	-	-
2023 年高新区现代物 流项目奖励	与收益相关	210,000.00	-	-
2022、2023 年农业农 村重大项目建设奖励	与收益相关	20,000.00	-	-
合 计	-	247,457,492.62	-	-

六、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	
海安投资建设有限公司	海安市	海安市	城市基础设施、农村基础设施、交通基础设施及市政公用项目的投资、管理服务；受托提供房屋征收服务；接受授权范围内国有资产经营和资本运作及资产收益管理、产权监管服务。（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）	100		股权划转
海安市交通建设有限公司	海安市	海安市	交通基础设施、交通服务设施的投资、停车场管理服务。（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）	100		股权划转
海安市交通建设投资有限公司	海安市	海安市	交通基础设施、交通服务设施的投资；公路工程施工总承包；港口与航道工程总承包；园林绿化工程专业承包；交通建设工程的策划服务。（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）	100		股权划转
海安城镇投资有限公司	海安市	海安市	基础设施建设投资；城镇建设投资；村镇建设投资；安置房建设投资；土地整理服务；接受政府委托从事受托管理服务；水利水电工程施工总承包；管道工程专业承包；河湖整治工程专业承包；堤防工程专业承包；园林绿化工程专业承包。（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）	100		股权划转
海安新希望投资建设有限公司	海安市	海安市	从事卫生、文化、教育、体育、旅游、社会保障、民政福利项目建设的投资、管理服务；水利基础设施项目的投资；水利水电工程施工总承包；市政公用工程总承包；建筑材料、装饰材料（油漆除外）、金属材料销售。（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）		100	股权划转

海安市城建开发投资集团有限公司

财务报表附注

2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安市园林绿化有限公司	海安市	海安市	许可项目：建设工程施工（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：园林绿化工程施工；城市绿化管理；城市公园管理；花卉种植；花卉绿植租借与代管理；树木种植经营（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）	100		股权划转
江苏镜虹农业科技有限公司	海安市	海安市	农业领域内的技术开发；苗木、花草、蔬菜、瓜果种植、销售；盆景销售；水产品养殖、销售。（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） 一般项目：园林绿化工程施工；城市绿化管理；劳务服务（不含劳务派遣）（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）	100		股权划转
江苏镜虹市政工程有限公司	海安市	海安市	许可项目：建设工程施工；施工专业作业；建筑劳务分包；房地产开发经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准） 一般项目：劳务服务（不含劳务派遣）；工程管理服务；建筑工程机械与设备租赁；集装箱租赁服务；砼结构构建制造；砼结构构建销售；建筑材料销售；园林绿化工程施工；土石方工程施工（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）	100		投资设立
海安裕海贸易有限公司	海安市	海安市	建材、五金、钢材、机电设备、电梯部件、变压器、剪折卷机械、建筑机械、编织机械、环保设备、桑蚕丝、纺织品、针织品及原料（危险化学品除外）、化纤产品、教学仪器、金属材料、家用电器、电子产品、办公用品、卫生洁具、仪器仪表、日用品百货、塑料制品、家具、玩具、服装、鞋帽、化妆品、农副产品、水果蔬菜、保健食品、装饰材料(油漆除外)、工艺美术品（象牙及其制品除外）、化工产品（危险化学品除外）销售；预包装食品兼散装食品、乳制品（含婴幼儿配方奶粉）批发、零售；网上贸易代理；市政公用工程施工总承包；水利水电工程施工总承包；建筑工程施工总承包；公路工程施工总承包。（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）	100		投资设立

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安辉海城市照明工程有限公司	海安市	海安市	城市及道路照明工程专业承包；照明工程设计及技术服务；国内广告的设计、制作、代理、发布；交通设施维护服务；汽车充电桩设计、安装他、租赁；照明器材销售；房屋、照明设施租赁。（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100		投资设立
海安市道路照明服务中心	海安市	海安市	市政公用设施灯饰建设维修、养护服务。（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）		100	股权划转
海安辉楹光电科技有限公司	海安市	海安市	光电科技领域内的技术研发；照明器具、电子产品、电气设备、仪表仪器的制造、销售；合同能源管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		51	投资设立
海安城建投资管理有限公司	海安市	海安市	许可项目：在线数据处理与交易处理业务（经营类电子商务），互联网信息服务（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：自有资金投资的资产管理服务；以自有资金从事投资活动；汽车租赁；成品油批发（不含危险化学品）；住房租赁；医疗设备租赁；广告制作；广告设计、代理；数字内容制作服务（不含出版发行）；广告发布；企业形象策划；会议及展览服务；互联网数据服务；工业互联网数据服务；大数据服务；数据处理服务；人工智能公共数据平台；数据处理和存储支持服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；信息安全设备销售；云计算设备销售；软件销售；软件开发；软件外包服务；数字文化创意软件开发；人工智能基础软件开发；网络与信息安全软件开发；人工智能应用软件开发；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；互联网设备销售；网络设备销售；数字视频监控系统销售；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；劳务派遣（不含劳务派遣）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）	100		投资设立

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安运海汽车租赁有限公司	海安市	海安市	汽车租赁服务。（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）	100		投资设立
海安市粮食购销有限公司	海安市	海安市	许可项目：粮食收购；食品经营(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：初级农产品收购；农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务；老师仓储服务；食用农产品批发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广（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）	100		股权转让
海安绿发环保科技有限公司	海安市	海安市	从事环保领域内的技术开发、技术服务、技术转让；可再生资源的技术研发、技术转让；轻质建筑材料、建筑砌块研发、生产、销售；建筑用石研发、加工、销售；建筑垃圾处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。许可项目：城市建筑垃圾处置（清运）（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：固体废物治理；机械设备销售（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）	100		投资设立
江苏蚕源种业有限公司	海安市	海安市	蚕种培育、冷藏、浸酸、销售及质量检测服务；蚕种收烘；干蚕、蚕具销售；桑蚕新品种选育及技术研发、技术转让；蚕业技术指导；农副产品、丝绸制品、服装、纺织原料（不含危险化学品）销售；展览展示服务；树木种植、销售；农业观光服务；科普宣传服务。（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）	100		投资设立
海安海晟置业有限公司	海安市	海安市	房地产开发；物业管理服务。（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）	51		投资设立

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安智泊运营有限公司 [注 1]	海安 市	海安 市	许可项目：餐饮服务，巡游出租汽车经营服务；网络预约出租汽车经营服务（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：停车场服务；物业管理；广告设计、代理；酒店管理；国内贸易代理；小微型客车租赁经营服务；新能源汽车整车销售；充电控制设备租赁；充电桩销售；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（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）	100		投资 设立
海安高新区新农村发展有限公司	海安 市	海安 市	基础设施建设工程项目的开发；村镇建设工程项目的开发；农业综合开发；商贸物流产业的开发；工程管理服务；市政公用工程施工总承包；水利水电工程施工总承包；公路工程施工总承包；花卉、苗木、水果、蔬菜、水稻、小麦、棉花、园艺农作物种植、销售。（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）。一般项目：建筑材料销售（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）。		100	股 权 转 让
海安富城城市更新有限公司	海安 市	海安 市	许可项目:房地产开发经营，建设工程施工(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:房屋拆迁服务，工程管理服务，房地产评估，土地使用权租赁，市场营销策划，物业管理，非居住房地产租赁，建筑材料销售，金属材料销售(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)	100		投资 设立
江苏绿之恒环保能源有限公司	海安 市	海安 市	一般项目：环保咨询服务；生物质燃料加工；生物质成型燃料销售；农林牧渔业废弃物综合利用(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)	100		投资 设立

海安市城建开发投资集团有限公司

财务报表附注

2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安市海城物业管理有限公司	海安市	海安市	许可项目：各类工程建设活动；城市生活垃圾经营性服务(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) 一般经营项目：物业管理；专业保洁、清洗、消毒服务；家政服务；建筑物清洁服务；停车场服务；水污染治理；城市绿化管理；城乡市容管理；市政实施管理；广告设计、代理；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告制作(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)	100		股权转让
海安中洲一号置业有限公司[注 2]	海安市	海安市	许可项目：房地产开发经营(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) 一般经营项目：非居住房地产租赁；住房租赁；工程管理服务(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)	49		投资设立
江苏岳澄交通工程有限公司[注 3]	海安市	海安市	许可项目：建设工程施工；住宅室内装饰装修；施工专业作业；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；建筑劳务分包（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：园林绿化工程施工；市政设施管理；对外承包工程；消防技术服务；港口货物装卸搬运活动；工程管理服务；城市绿化管理；体育场地设施工程施工；土石方工程施工；金属门窗工程施工；建筑工程机械与设备租赁；装卸搬运；物联网应用服务；非金属矿物制品制造；非金属矿及制品销售（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）	40		股权转让
海安市惠海天然气管网有限公司[注 4]	海安市	海安市	许可项目：燃气经营；特种设备安装改造修理；建设工程施工；施工专业作业(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)。 一般经营项目：石油天然气技术服务；市政设施管理；终端计量设备销售；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(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)	50		投资设立

海安市城建开发投资集团有限公司

财务报表附注

2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安市粮油批发市场有限公司	海安市	海安市	粮食类、油脂、油料类、饲料服务、成交、批发、零售；市场设施租赁、市场内管理服务；价格信息服务。（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）		100	股权划转
海安市章郭粮库有限公司	海安市	海安市	原粮、成品粮、食油及油脂、油料收购、储存、调拨、批发、零售；粮食加工、代农兑换；饲料销售；禽蛋收购销售、五金电器、纤维、纺织品、钢材、竹木、砂石、水泥批发、零售。（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）		100	股权划转
江苏东禹环保产业发展有限公司	海安市	海安市	一般项目：环保咨询服务；科技中介服务；科技推广和应用服务；工程和技术研究和试验发展；水环境污染防治服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环境保护专用设备销售；环境保护专用设备制造；技术推广服务；建筑砌块制造；建筑砌块销售；新材料技术研发；水泥制品制造；水泥制品销售；环境保护监测（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）	100		投资设立
海安市东禹环境监测有限公司	海安市	海安市	许可项目：检验检测服务（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：环境保护监测；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；环保咨询服务；水资源管理（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）		100.00	投资设立
海安市润海现代农业有限公司	海安市	海安市	一般项目：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；园区管理服务；农业生产托管服务；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；休闲观光活动；农作物秸秆处理及加工利用服务；生物质燃料加工；草及相关制品制造；畜禽粪污处理；农林牧渔业废弃物综合利用（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）	100.00		划转

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
海安市海农种子有限责任公司	海安市	海安市	农作物种子批发、零售。（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）一般项目：肥料销售；粮食收购；初级农产品收购；食用农产品批发；食用农产品零售；粮油仓储服务；谷物销售（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）		100.00	划转

[注 1]：2023 年 2 月 8 日该公司名称由海安智泊物业管理有限公司更名为海安智泊营运管理有限公司。

[注 2]：本公司与持有海安中洲一号置业有限公司 2%股权的南通银海建材贸易有限公司签订一致行动人协议，约定在被投资单位股东会和董事会中行使表决权时均应按照本公司的意向一致表决，实际上构成控制。

[注 3]：本公司 2022 年 8 月 8 日将持有的江苏岳澄交通工程有限公司 11%股权转让给南通运通港务发展有限公司，并与南通运通港务发展有限公司签订一致行动人协议，约定在被投资单位股东会和董事会中行使表决权时均应按照本公司的意向一致表决，实际上构成控制。

[注 4]：子公司海安市惠海天然气管网有限公司由 3 个股东投资组成，本公司持股 50%是第一大控股股东，对公司的经营活动拥有控制权，另外 2 个股东分别持股 35%和 15%。

(2) 其他原因的合并范围变动

变更情况	单位名称	纳入合并范围日期	变更原因
增加	海安市东禹环境监测有限公司	2024 年 1 月	新成立
增加	海安市润海现代农业发展有限公司	2024 年 1 月	划转
增加	海安市海农种子有限责任公司	2024 年 1 月	划转
减少	海安县环境基础设施投资有限公司	2024 年 9 月	注销

(3) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本年归属于少数股东的损益	本年少数股东追加投资	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
海安辉楹光电科技有限公司	49	107,290.11		245,000.00	649,397.31

子公司名称	少数股	本年归属于少数	本年少数股东	本年向少数股	年末少数股东权
	东的持 股比例 (%)	股东的损益	追加投资	东分派的股利	益余额
海安中洲一号置业有限 公司	51	-14,061,424.86			-41,321,665.75
江苏岳澄交通工程有限 公司	40	644,303.72			34,708,024.61
海安市惠海天然气管网 有限公司	50	-649,702.99	6,000,000.00		42,752,124.58
合计		-13,959,534.02	6,000,000.00	245,000.00	36,787,880.75

2. 在合营企业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	
海安峰融创 业投资有限 公司	海安 市	海安 市	创业投资及相关咨询业务；代理其他 创业投资企业等机构或个人的创业 投资业务；为创业企业提供创业管理 服务；实业投资；市场营销策划；企 业形象策划；商务信息咨询；企业管 理咨询；投资咨询服务（股票、证券、 基金、期货除外）知识产权代理（除 专业代理）。		99	权益法核 算
海安商贸投 资有限公司	海安 市	海安 市	商贸流通基础设施建设投资、实业投 资；接受授权范围内国有资产经营和 资本运作及资产收益管理、产权监管 服务		25	权益法核 算
海安恒发污 水处理有限 公司	海安 市	海安 市	城区污水处理。（依法须经批准的项 目，经相关部门批准后方可开展经营 活动）	30		权益法核 算
海安县苏中 植物园开发 有限公司	海安 市	海安 市	房地产开发（凭资质证书运营），航 运旅游、农业观光旅游、文化旅游、 商业旅游（按许可证核定的范围和期 限经营），苗木、花卉、盆景生产销 售，食用、药用植物种植。	30		权益法核 算

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
江苏三零面 粉海安有限 公司	海安 市	海安 市	粮食加工；粮食收购、仓储、销售； 面粉、饲料、大米、食用油、预包装 食品及散装食品销售；在港区内从事 货物装卸、驳运、仓储经营；港口机 械、设备设施租赁。		30	权益法核 算
中铁上海设 计院集团海 安有限公司	海安 市	海安 市	许可项目：建设工程勘察；建设工程 设计；建设工程质量检测；建设工程 施工；建设工程监理；房屋建筑和市 政基础设施项目工程总承包（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：规划设计管 理；工程管理服务；工程造价咨询业 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；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）；对外承包工程。	49		权益法核 算
南通中杰扬 德置业有限 公司	海安 市	海安 市	许可项目：房地产开发经营；住宅室 内装饰装修（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：工程管理服务，工程造价 咨询业务；房地产咨询；住房租赁； 非居住房地产租赁		25	权益法核 算
南通金富城 房地产开发 有限公司	海安 市	海安 市	许可项目：房地产开发经营（依法须 经批准的项目，经相关部门批准后方可 开展经营活动，具体经营项目以审 批结果为准） 一般项目：非居住房地产租赁		49	权益法核 算
海安君万置 业发展有限 公司	海安 市	海安 市	许可项目：房地产开发经营（依法须 经批准的项目，经相关部门批准后方可 开展经营活动，具体经营项目以审 批结果为准） 一般项目：居住租赁，非居住房地 产租赁		42	权益法核 算

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

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	
南通粮食集 团海安储备 粮管理有限 公司	海安 市	海安 市	一般项目：粮食收购；粮油仓储服务； 谷物销售；港口货物装卸搬运活动 （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）	48		权益法核 算
南通城晟建 设投资管理 有限公司	海安 市	海安 市	许可项目：房地产开发经营；建设工 程施工（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）	49		权益法核 算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

海安峰融创业投资有限公司是由公司的子公司海安投资建设有限公司与上海峰融投资管理有限公司共同出资组建的基金公司，收益分配按照海安投资建设有限公司与基金管理公司约定的分成比例分配，决策机构是投资决策委员会，投资委员会由 5 名委员组成，其中 2 名由海安投资建设有限公司提名，3 名由上海峰融投资管理公司提名。按照投资决策委员会的议事规则，5 个委员中 80% 同意才可以通过。

（1）重要合营企业的主要财务信息

海安市城建开发投资集团有限公司

财务报表附注

2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	江苏三零面粉海安有限公司	海安商贸投资有限公司	南通中杰扬德置业有限公司	南通金富城房地产开发有限公司	海安君万置业有限公司	南通粮食集团海安储备粮管理有限公司	南通城晟建设投资管理有限公司	中铁上海设计院集团有限公司	海安恒发污水处理有限公司	海安县苏中植物园开发有限公司
流动资产	83,175,673.84	34,307,465.26	1,491,889,255.55	1,819,453,453.04	898,881,474.96	142,494,196.48	53,675,582.06	5,822,673.66	45,463,050.81	76,504,484.29
其中：										
现金和现金等价物	2,026,379.91	-	107,236,276.88	-	2,232,350.75	15,888,448.08	18,243,576.99	-	43,308,999.47	30,336.02
非流动资产	133,856,939.93	31,703,956.68	13,140.79	-	81,485.37	420,321.26	35,029,705.07	24,477.92	25,298,454.82	64,032,049.68
资产合计	217,032,613.77	66,011,421.94	1,491,902,396.34	1,819,453,453.04	898,962,960.33	142,914,517.74	88,705,287.13	5,847,151.58	70,761,505.63	140,536,533.97
流动负债	118,619,758.48	78,984,022.64	986,750,968.93	1,147,477,802.12	782,466,955.60	141,887,444.22	70,304,788.83	1,084,432.12	32,570,248.55	242,609,768.13
非流动负债	11,001,472.20	-	520,125,000.00	627,730,000.00	100,000,000.00	-	-	-	1,017,284.67	8,506,385.87
负债合计	129,621,230.68	78,984,022.64	1,506,875,968.93	1,775,207,802.12	882,466,955.60	141,887,444.22	70,304,788.83	1,084,432.12	33,587,533.22	251,116,154.00
少数股东权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母公司所有者权益	87,411,383.09	-12,972,600.70	-14,973,572.59	44,245,650.92	16,496,004.73	1,027,073.52	18,400,498.30	4,762,719.46	37,173,972.41	-110,579,620.03
持股比例	30%	25%	25%	49%	42%	49%	48%	49%	30%	30%

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注

2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	江苏三零面粉海安有限公司	海安商贸投资有限公司	南通中杰扬德置业有限公司	南通金富城房地产开发有限公司	海安君万置业发展有限公司	南通粮食集团海安储备粮管理有限公司	南通城市建设管理有限公司	中铁上海设计院集团有限公司	海安恒发污水处理有限公司	海安县苏中植物园开发有限公司
按持股比例计算的净资产份额	26,223,414.93	14,594,349.83	-3,743,393.15	21,680,368.95	6,928,321.99	503,266.02	8,832,239.18	2,333,732.54	11,152,191.72	-33,173,886.01
调整事项	-	其他股东出资未到位 7135 万元	-	-	-	-	-	-	-	未确认投资损失
长期股权投资账面余额	26,223,414.93	14,594,349.83	-	21,680,368.95	6,928,321.98	503,266.02	8,832,239.18	2,333,732.54	11,152,191.72	-
营业收入	374,444,065.34	-	-	-	62,782,577.04	45,156,074.14	-	3,825,774.74	20,876,273.29	19,256,074.63
财务费用	3,479,098.82	-12,386.51	27,972,820.71	-918,907.97	-84,343.95	-31,940.62	-4,298.14	-5,955.08	-58,095.00	234,758.92
所得税费用	-2,305,982.60	-	-	14,956,206.94	-	-	-	29,087.82	4,197,275.10	-
净利润	-37,412,464.08	11,386.51	-37,501,928.46	-41,507,258.42	-15,748,425.59	-3,246,769.98	-943,125.18	492,126.20	-772,939.14	-5,868,910.19
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	-37,412,464.08	11,386.51	-37,501,928.46	-41,507,258.42	-15,748,425.59	-3,246,769.98	-943,125.18	492,126.20	-772,939.14	-5,868,910.19

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	江苏三零面粉海安有限公司	海安商贸投资有限公司	南通中杰扬德置业有限公司	南通金富城房地产开发有限公司	海安君万置业有限公司	南通粮食集团海安储备粮管理有限公司	南通城市建设投资有限公司	中铁上海设计集团海安有限公司	海安恒发污水处理有限公司	海安县苏中植物园开发有限公司
本期收到的未来自营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	67,790.07	-	-

(续)

项目	苏三零海安粮食收储有限公司	江苏三零面粉海安有限公司	海安商贸投资有限公司	南通中杰扬德置业有限公司	南通金富城房地产开发有限公司	海安君万置业有限公司	南通粮食集团海安储备粮管理有限公司	南通城市建设投资有限公司	中铁上海设计集团海安有限公司	海安恒发污水处理有限公司	海安县苏中植物园开发有限公司
流动资产	89,765,516.61	120,898,106.38	34,287,847.38	1,480,580,141.42	1,115,263,816.95	939,131,396.07	54,010,398.44	4,036,294.44	5,441,950.81	44,953,062.85	154,623,070.92
其中：现金和现金等价物	7,319,153.18	2,155,011.62		197,880,219.80		26,211,859.13	8,800,722.88	4,036,294.44		42,746,409.23	2,355.80
非流动资产	57,954,730.48	139,352,881.66	31,703,956.68	21,374.84		313,433.50	54,145.46	35,042,628.95	64,947.09	26,565,652.39	68,631,973.20
资产合计	147,720,247.09	260,250,988.04	65,991,804.06	1,480,601,516.26	1,115,263,816.95	939,444,829.57	54,064,543.90	39,078,923.39	5,506,897.90	71,518,715.24	223,255,044.12
流动负债	88,259,063.31	120,837,435.25	78,984,022.64	909,162,302.55	363,111,182.89	717,429,107.63	49,838,465.86	20,022,048.57	1,097,957.56	32,894,032.63	294,146,898.34
非流动负债	2,493,333.40	10,411,708.70	-	562,875,000.00	666,000,000.00	190,000,000.00	-	-	-	677,771.06	8,514,945.77

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

期初余额/上期金额											
项目	苏三零海 安粮食收 储有限公 司	江苏三零 面粉海安 有限公司	海安商贸 投资有限 公司	南通中杰 扬德置业 有限公司	南通金富 城房地产 开发有限 公司	海安君万置 业发展有 限公司	南通粮食 集团海安 储备粮管 理有限公 司	南通城晟 建设投资 管理有限 公司	中铁上海 设计院集 团海安有 限公司	海安恒 发污水 处理有 限公司	海安县 中植物园 开发有限 公司
负债合计	90,752,396.71	131,249,143.95	78,984,022.64	1,472,037,302.55	1,029,111,182.89	907,429,107.63	49,838,465.86	20,022,048.57	1,097,957.56	33,571,803.69	302,661,844.11
少数股东 权益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
归属于母 公司股东 权益	56,967,850.38	129,001,844.09	-12,992,218.58	8,564,213.71	86,152,634.06	32,015,721.94	4,226,078.04	19,056,874.82	4,408,940.34	37,946,911.55	-79,406,799.99
持股比例	30%	30%	25%	25%	49%	42%	49%	48%	49%	30%	30%
按持股比 例计算的 净资产份 额	17,090,355.11	38,700,553.23	14,589,445.36	2,141,053.43	42,214,790.69	13,446,603.21	2,070,778.24	9,147,299.91	2,160,380.77	11,384,073.47	-23,822,040.00
调整事项	-	-	其他股东出资 未到位7135万 元	-	-	-	-	-	-	-	未确认投资损 失
营业收入	55,458,437.28	509,607,093.16	-	-	-	-	-	-	3,696,803.69	20,105,960.80	47,463,299.95
财务费用	134,286.08	3,724,389.10	-7,663.68	-1,373,464.31	-52,659.05	-406,833.12	130,910.12	-4,298.14	-6,959.82	-135,707.37	138,235.61
所得税费 用	98,860.40	-786,968.36	-	-	713,000.36	-	-	-	15,348.41	3,883,259.38	-
净利润	1,081,096.45	-20,133,516.94	7,663.68	-11,259,645.25	-13,847,365.94	-5,154,136.13	-773,921.96	-943,125.18	212,841.67	2,997,081.85	-6,702,121.45
其他综合 收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益 总额	1,081,096.45	-20,133,516.94	7,663.68	-11,259,645.25	-13,847,365.94	-5,154,136.13	-773,921.96	-943,125.18	212,841.67	2,997,081.85	-6,702,121.45

海安市城建开发投资集团有限公司

财务报表附注

2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		期初余额/上期金额									
项目		苏三零海 安粮食收 储有限公 司	江苏三零 面粉海安 有限公司	海安商贸 投资有限 公司	南通中杰 扬德置业 有限公司	南通金富 城房地产 开发有限 公司	南通粮食 集团海安 储备有限 公司	南通城晟 建设投资 管理有限 公司	中铁上海 设计院集 团海安有 限公司	海安恒 发污水处 理有限公 司	海安县苏 中植物园 开发有限 公司
本期收到 的来自联 营企业的 股利		98,133.27	605,679.57							9,068,556.42	

七、公允价值的披露

1. 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）其他非流动金融资产			1,042,400,000.00	1,042,400,000.00
1. 债务工具投资	-	-	-	-
2. 权益工具投资	-	-	1,042,400,000.00	1,042,400,000.00
（二）其他权益工具投资			145,896,427.00	145,896,427.00
非交易性权益工具投资			145,896,427.00	145,896,427.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	1,188,296,427.00	1,188,296,427.00
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	2024年12月31日的公允价值	估值技术
（一）其他非流动金融资产	1,042,400,000.00	以投资成本作为评估其公允价值的重要参考依据
（二）其他权益工具投资	145,896,427.00	以投资成本作为评估其公允价值的重要参考依据

3. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司流动资产及流动负债中不以公允价值计量的金融资产与金融负债的账面价值接近公允价值。本公司的长期借款主要为浮动利率借款，故其账面价值也接近公允价值。

八、关联方及其交易

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	机构类型	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%
海安市政府国有资产监督管理办公室	海安市	机关法人	180,098.35	100.00	100.00

本公司的最终控制方为海安市人民政府。

2. 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

4. 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	本公司持有 20%股权
海安商贸投资有限公司	本公司持有 25%股权
江苏通达路桥工程有限公司	持有子公司江苏岳澄交通工程有限公司 49%股权
海安中洲二号置业有限公司	持有子公司海安中洲一号置业有限公司 49%股权
南通银海建材贸易有限公司	持有子公司海安中洲一号置业有限公司 2%股权

5. 关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2024年度	2023年度
南通金富城房地产开发有限公司	管理费	-	2,830,188.69
南通金富城房地产开发有限公司	提供服务	90,316.06	-
江苏通达路桥工程有限公司	工程收入	2,519,108.38	0.00
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	销售白厂丝	76,106.30	100,031,274.30
合 计		2,595,214.68	102,861,462.99

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安智泊营运管理有限公司	70,000.00	2024/10/8	2034/9/29	否
海安市交通建设投资有限公司	82,000.00	2020/12/29	2027/12/23	否
海安智泊营运管理有限公司	70,000.00	2024/9/30	2031/9/20	否
南通金富城房地产开发有限公司	71,350.00	2023/3/26	2026/3/19	否
海安富城城市更新有限公司	64,000.00	2023/9/28	2031/9/18	否
海安市润海农业发展有限公司	26,982.80	2025/1/2	2030/1/2	否
海安中洲一号置业有限公司	39,200.00	2021/12/27	2025/12/14	否
海安富城城市更新有限公司	58,000.00	2024/6/27	2031/6/20	否
海安富城城市更新有限公司	64,000.00	2023/12/29	2031/9/18	否
海安市润海农业发展有限公司	14,211.22	2024/12/25	2027/12/20	否
海安智泊营运管理有限公司	70,000.00	2024/9/30	2034/9/29	否
海安市园林绿化有限公司	13,000.00	2024/7/5	2025/5/2	否
海安市润海农业发展有限公司	12,762.68	2024/12/27	2027/12/27	否
海安智泊营运管理有限公司	12,000.00	2024/12/23	2034/12/22	否
江苏蚕源种业有限公司	15,000.00	2022/9/29	2037/9/27	否
海安中洲一号置业有限公司	39,200.00	2022/1/21	2025/12/14	否
海安智泊营运管理有限公司	70,000.00	2025/1/2	2034/9/29	否
海安绿发环保科技有限公司	10,000.00	2024/12/20	2025/12/20	否
海安海晟置业有限公司	190,000.00	2024/11/8	2031/11/3	否
海安海晟置业有限公司	190,000.00	2024/11/5	2031/11/3	否
海安海晟置业有限公司	190,000.00	2024/12/18	2031/11/3	否
海安海晟置业有限公司	190,000.00	2025/1/1	2031/11/3	否
海安市惠海天然气管网有限公司	14,000.00	2023/4/1	2034/5/21	否
海安海晟置业有限公司	190,000.00	2024/12/3	2031/11/3	否
海安富城城市更新有限公司	58,000.00	2024/10/17	2031/6/20	否
海安海晟置业有限公司	190,000.00	2024/11/19	2031/11/3	否
海安君万置业发展有限公司	10,000.00	2022/9/1	2025/11/21	否
海安城建投资管理有限公司	8,000.00	2024/5/29	2025/5/28	否
海安中洲一号置业有限公司	39,200.00	2022/4/6	2025/12/14	否
南通金富城房地产开发有限公司	71,350.00	2023/8/30	2026/3/19	否
海安市园林绿化有限公司	22,000.00	2023/9/26	2025/9/26	否
南通金富城房地产开发有限公司	71,350.00	2023/4/27	2026/3/19	否
南通金富城房地产开发有限公司	71,350.00	2024/12/30	2026/3/19	否
海安市润海农业发展有限公司	7,386.33	2024/10/30	2027/10/20	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安市粮食购销有限公司	7,200.00	2023/3/16	2026/2/15	否
海安市园林绿化有限公司	6,500.00	2024/4/29	2025/4/28	否
海安绿发环保科技有限公司	6,000.00	2024/3/5	2025/2/28	否
鑫缘茧丝绸集团发展有限公司	20,250.00	2024/11/20	2025/5/19	否
南通金富城房地产开发有限公司	71,350.00	2024/2/7	2026/3/19	否
海安市交通建设投资有限公司	82,000.00	2021/1/1	2025/6/23	否
江苏岳澄交通工程有限公司	5,000.00	2024/3/11	2025/3/6	否
海安绿发环保科技有限公司	5,000.00	2024/3/11	2025/3/6	否
海安市惠海天然气管网有限公司	4,997.06	2023/8/28	2037/12/31	否
海安市海农种子有限责任公司	4,800.00	2024/1/30	2027/1/20	否
海安城建投资管理有限公司	4,900.00	2023/12/25	2026/12/14	否
江苏绿之恒环保能源有限公司	4,900.00	2023/12/25	2026/12/14	否
海安智治营运管理有限公司	4,900.00	2023/12/25	2026/12/14	否
海安裕海贸易有限公司	4,900.00	2023/12/25	2026/12/14	否
海安市园林绿化有限公司	4,900.00	2023/3/22	2026/3/10	否
海安绿发环保科技有限公司	4,900.00	2023/3/21	2026/3/10	否
江苏镜虹市政工程有限公司	4,800.00	2023/4/10	2026/3/20	否
江苏蚕源种业有限公司	4,900.00	2023/3/16	2026/2/20	否
海安辉海城市照明工程有限公司	4,800.00	2023/1/16	2026/1/4	否
江苏岳澄交通工程有限公司	4,800.00	2022/12/27	2025/12/10	否
海安市惠海天然气管网有限公司	4,400.00	2024/4/29	2025/4/28	否
南通金富城房地产开发有限公司	71,350.00	2023/6/2	2026/3/19	否
海安裕海贸易有限公司	4,000.00	2025/1/1	2026/1/1	否
江苏蚕源种业有限公司	10,680.91	2023/9/11	2025/9/11	否
海安市园林绿化有限公司	6,132.00	2024/2/6	2027/2/6	否
海安市园林绿化有限公司	6,132.00	2024/2/6	2027/2/6	否
海安市园林绿化有限公司	6,132.00	2024/2/7	2027/2/7	否
海安市园林绿化有限公司	6,132.00	2024/2/7	2027/2/7	否
海安高新区新农村发展有限公司	30,000.00	2020/3/12	2025/3/10	否
海安市惠海天然气管网有限公司	3,398.00	2023/7/31	2037/12/31	否
南通金富城房地产开发有限公司	10,350.00	2023/6/2	2026/4/23	否
江苏蚕源种业有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
海安绿发环保科技有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安辉海城市照明工程有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
江苏镜虹市政工程有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
海安市园林绿化有限公司	15,000.00	2020/11/30	2025/11/5	否
鑫缘茧丝绸集团发展有限公司	20,250.00	2024/11/20	2025/5/18	否
海安中洲一号置业有限公司	39,200.00	2022/7/12	2025/12/14	否
南通金富城房地产开发有限公司	10,350.00	2025/1/1	2026/4/23	否
海安高新区新农村发展有限公司	20,000.00	2020/1/15	2025/1/10	否
海安市园林绿化有限公司	9,500.00	2020/7/7	2025/7/7	否
海安裕海贸易有限公司	2,000.00	2024/12/25	2025/12/22	否
海安君万置业发展有限公司	10,000.00	2022/9/2	2025/11/21	否
江苏镜虹农业科技有限公司	1,000.00	2024/12/18	2025/3/18	否
江苏镜虹市政工程有限公司	1,000.00	2024/12/9	2025/12/6	否
海安辉海城市照明工程有限公司	1,000.00	2024/12/16	2025/12/15	否
海安辉海城市照明工程有限公司	1,000.00	2024/12/18	2026/12/18	否
海安辉海城市照明工程有限公司	1,000.00	2024/12/6	2025/12/4	否
海安绿发环保科技有限公司	1,500.00	2023/11/16	2026/11/16	否
江苏垂源种业有限公司	1,000.00	2024/3/13	2025/3/10	否
江苏镜虹农业科技有限公司	1,000.00	2024/12/16	2025/12/12	否
海安智泊营运管理有限公司	70,000.00	2024/11/1	2034/9/29	否
海安市城建开发投资集团有限公司	8,800.00	2024/5/29	2025/5/28	否
海安市园林绿化有限公司	9,000.00	2023/12/27	2026/12/21	否
海安市园林绿化有限公司	5,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
江苏岳澄交通工程有限公司	5,000.00	2024/1/25	2025/1/15	否
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	11,000.00	2024/9/20	2025/9/19	否
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	11,000.00	2024/12/27	2025/12/25	否
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	11,000.00	2024/8/14	2025/8/12	否
海安市粮食购销有限公司	7,960.00	2024/1/19	2039/1/3	否
海安富城城市更新有限公司	33,893.00	2022/03/25	2029/06/25	否
海安市城建开发投资集团有限公司	9,000.00	2022/4/1	2034/3/28	否
江苏岳澄交通工程有限公司	4,000.00	2022/9/30	2025/9/21	否
海安市园林绿化有限公司	4,000.00	2022/9/30	2025/9/21	否
海安市城建开发投资集团有限公司	9,000.00	2022/11/30	2034/3/28	否
海安高新区新农村发展有限公司	57700.00	2017/5/1	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	8000.00	2020/12/28	2025/12/15	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安高新区新农村发展有限公司	9000.00	2017/6/29	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	9000.00	2017/4/21	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	9000.00	2017/7/4	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	1500.00	2017/4/21	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	1500.00	2017/5/31	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	30000.00	2020/3/12	2025/3/10	否
海安高新区新农村发展有限公司	26000.00	2017/8/25	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	11000.00	2017/7/26	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	4800.00	2022/10/13	2025/9/15	否
海安高新区新农村发展有限公司	3000.00	2017/5/31	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	4200.00	2024/7/5	2025/7/4	否
海安高新区新农村发展有限公司	8000.00	2023/9/12	2026/9/11	否
海安高新区新农村发展有限公司	57700.00	2017/5/1	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	26000.00	2017/8/25	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	4800.00	2022/10/13	2025/9/15	否
海安高新区新农村发展有限公司	11000.00	2017/7/26	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	4200.00	2024/7/5	2025/7/4	否
海安高新区新农村发展有限公司	9000.00	2017/4/21	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	9000.00	2017/7/4	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	9000.00	2017/6/29	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	3000.00	2017/5/31	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	1500.00	2017/5/31	2028/11/30	否
海安高新区新农村发展有限公司	1500.00	2017/4/21	2028/11/30	否
海安市润海现代农业发展有限公司	16,500.00	2024/6/29	2034/6/25	否
江苏镜虹农业科技有限公司	6,700.00	2024/6/30	2034/6/28	否
海安市润海现代农业发展有限公司	16,500.00	2024/12/30	2034/6/25	否
海安市润海现代农业发展有限公司	16,500.00	2024/7/11	2034/6/25	否
江苏镜虹农业科技有限公司	6,700.00	2024/12/27	2034/6/27	否
海安市城建开发投资集团有限公司	9,000.00	2022/4/1	2034/3/28	否
海安市城建开发投资集团有限公司	9,000.00	2022/11/30	2034/3/28	否

本公司作为被担保方

担保方	担保金额(人民币万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
-----	-------------	-------	-------	------------

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

担保方	担保金额(人民币万元)	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安投资建设有限公司	8,800.00	2024/5/29	2025/5/28	否
海安市交通建设投资有限公司	6,295.00	2022/4/1	2034/3/28	否
海安市交通建设投资有限公司	1,674.00	2022/11/30	2034/3/28	否
海安市交通建设有限公司	6,295.00	2022/4/1	2034/3/28	否
海安市交通建设有限公司	1,674.00	2022/11/30	2034/3/28	否

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2024.12.31		2023.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏通达路桥工程有限公司	6,065,983.04	6,065.98	8,922,312.82	-
应收账款	南通金富城房地产开发有限公司	50,200.00	50.2	-	-
其他应收款	海安市政府国有资产监督管理委员会办公室	1,263,820,830.62	1,263,820.83	835,868,117.76	-
其他应收款	鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	215,338,557.54	215,338.56	-	-
其他应收款	南通中杰扬德置业有限公司	103,250,000.00	103,250.00	103,250,000.00	-
其他应收款	南通中杰扬铭置业有限公司	18,140,634.00	18,140.63	1,069,000.00	-
其他应收款	海安君万置业发展有限公司	519,269,777.84	519,269.78	132,538,023.84	-
其他应收款	南通金富城房地产开发有限公司	109,515,472.04	109,515.47	585,769,644.33	-
合计		2,235,451,455.08	2,235,451.45	1,707,417,098.75	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2024.12.31	2023.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	海安商贸投资有限公司	24,200,000.00	24,200,000.00
其他应付款	鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	-	39,330,000.00
其他应付款	海安中洲二号置业有限公司	419,044,593.27	417,742,490.45

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目名称	关联方名称	2024.12.31	2023.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	南通银海建材贸易有限公司	23,129,795.91	20,129,795.91
其他应付款	海安君万置业发展有限公司	-	1,845,485.00
其他应付款	江苏通达路桥工程有限公司	177,583.33	80,033.33
合 计		466,551,972.51	503,327,804.69

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截止 2024 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

2. 或有事项

截止 2024 年 12 月 31 日，公司及控股子公司为其他单位的借款提供保证担保，其明细如下：

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	66,800.00	2020/12/31	2026/12/29	否
南通拓海水利建设有限公司	65,650.00	2016/3/25	2036/1/7	否
南通常海建设投资发展有限公司	56,000.00	2020/2/7	2027/1/6	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	50,000.00	2017/11/10	2041/10/24	否
海安市惠泽净水有限公司	45,784.00	2022/6/28	2034/11/21	否
南通上湖创新区建设投资有限公司	42,105.00	2021/1/1	2037/12/30	否
海安市国有资本运营集团有限公司	37,500.00	2024/1/1	2030/12/29	否
海安保障性住房投资建设有限公司	34,700.00	2016/10/25	2040/7/14	否
南通拓海水利建设有限公司	32,830.00	2017/4/13	2036/1/7	否
海安保障性住房投资建设有限公司	30,000.00	2016/3/15	2040/7/14	否
海安市水务集团有限公司	30,000.00	2023/12/26	2036/11/20	否
海安市水务集团供水有限公司	30,000.00	2024/11/11	2025/11/11	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	30,000.00	2017/7/11	2041/10/24	否
南通运通港务发展有限公司	29,600.00	2021/3/19	2027/12/20	否
南通上湖创新区建设投资有限公司	28,000.00	2022/3/12	2043/6/30	否
海安县锻压机械产业园发展有限公司	25,800.00	2024/2/9	2038/11/21	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
江苏曲水园城镇化建设投资有限公司	24,000.00	2020/1/1	2027/10/31	否
海安市干线公路工程项目管理有限公司	23,775.00	2016/8/30	2027/8/30	否
海安市水务集团供水有限公司	23,541.70	2022/3/30	2027/3/30	否
海安市力源投资有限公司	23,000.00	2022/5/25	2028/12/21	否
海安市水务集团有限公司	22,168.50	2023/3/14	2030/3/14	否
海安滨海新区产业园建设发展有限公司	21,000.00	2024/4/29	2036/11/21	否
海安滨海新区产业园建设发展有限公司	20,303.79	2023/12/29	2030/12/20	否
海安县开发区经济技术开发总公司	20,178.36	2021/1/4	2028/12/31	否
江苏兴墩城镇化建设投资有限公司	20,140.00	2023/2/3	2032/7/8	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	20,000.00	2017/6/7	2041/10/24	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	20,000.00	2018/1/30	2041/10/24	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	20,000.00	2017/8/8	2041/10/24	否
海安金港投资发展有限公司	20,000.00	2024/12/25	2031/10/15	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	20,000.00	2017/1/4	2041/10/24	否
海安金港投资发展有限公司	20,000.00	2023/4/3	2037/11/21	否
海安禾禾农业技术发展有限公司	20,000.00	2024/1/23	2026/12/25	否
海安开发区建设投资有限公司	20,000.00	2024/8/9	2025/8/8	否
海安市荷芯建设开发有限公司	20,000.00	2024/1/1	2033/12/5	否
海安市水务集团有限公司	19,800.00	2024/12/31	2039/12/26	否
海安县城北工业园区发展有限公司	19,000.00	2024/6/28	2025/6/28	否
海安县城北工业园区发展有限公司	18,500.00	2016/1/11	2040/7/14	否
海安曲水农业开发有限公司	18,000.00	2024/11/1	2027/11/1	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	17,500.00	2023/1/20	2032/11/21	否
江苏兴墩城镇化建设投资有限公司	17,500.00	2024/4/29	2026/7/24	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	17,200.00	2024/2/29	2038/11/21	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	16,800.00	2023/12/1	2026/12/1	否
海安保障性住房投资建设有限公司	16,800.00	2015/10/23	2040/7/14	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	16,700.00	2024/10/18	2035/6/18	否
海安锦甸建设发展有限公司	16,000.00	2022/2/25	2031/11/21	否
海安市惠泽净水有限公司	15,409.06	2023/3/14	2028/3/14	否
海安市强源建设有限公司	15,000.00	2015/11/26	2040/7/14	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	15,000.00	2023/12/4	2033/12/3	否
江苏海安商贸物流集团有限公司	15,000.00	2024/1/23	2031/2/20	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	15,000.00	2024/1/5	2025/1/4	否
海安市水务集团有限公司	15,000.00	2023/12/25	2037/11/21	否
海安唐庄生态农业有限公司	14,500.00	2023/1/14	2032/12/4	否
海安市惠泽净水有限公司	14,000.00	2024/3/21	2027/3/21	否
南通拓海水利建设有限公司	13,150.00	2017/1/23	2036/1/7	否
海安市水务集团有限公司	12,900.00	2024/11/20	2036/11/20	否
江苏丰海农业发展有限公司	12,000.00	2022/1/4	2026/8/20	否
海安市水务集团供水有限公司	11,500.00	2019/7/11	2027/12/3	否
海安市水务集团供水有限公司	11,250.00	2024/1/5	2026/1/5	否
江苏惠海旅游发展有限公司	10,000.00	2024/12/18	2025/12/17	否
海安市水务集团有限公司	10,000.00	2024/4/25	2025/4/25	否
海安市水务集团有限公司	10,000.00	2024/8/21	2025/8/18	否
海安保障性住房投资建设有限公司	10,000.00	2015/8/28	2040/7/14	否
海安保障性住房投资建设有限公司	10,000.00	2015/9/25	2040/7/14	否
南通运通港务发展有限公司	10,000.00	2024/4/28	2025/4/28	否
海安市荷芯建设开发有限公司	10,000.00	2024/7/1	2034/6/26	否
海安市水务集团供水有限公司	10,000.00	2024/8/27	2025/2/14	否
海安市水务集团供水有限公司	10,000.00	2019/6/12	2032/6/3	否
海安市水务集团供水有限公司	10,000.00	2024/12/25	2025/12/25	否
海安市水务集团供水有限公司	10,000.00	2024/8/27	2025/2/14	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	10,000.00	2024/6/28	2025/6/27	否
海安保障性住房投资建设有限公司	10,000.00	2016/5/18	2040/7/14	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	10,000.00	2024/2/5	2036/12/25	否
江苏丰海农业发展有限公司	10,000.00	2024/8/8	2025/7/21	否
海安市水务集团供水有限公司	10,000.00	2021/3/19	2029/6/3	否
海安金港投资发展有限公司	10,000.00	2023/3/22	2037/11/21	否
海安金港水务有限公司	9,875.00	2023/9/5	2030/11/21	否
南通拓海水利建设有限公司	9,830.00	2016/11/25	2036/1/7	否
海安新农村建设管理有限公司	9,800.00	2024/4/29	2025/4/28	否
海安金港投资发展有限公司	9,700.00	2024/2/4	2031/12/26	否
海安市水务集团供水有限公司	9,700.00	2023/9/4	2026/8/10	否
海安白甸城镇建设投资有限公司	9,645.83	2023/11/24	2036/5/21	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安禾禾农业技术发展有限公司	9,565.58	2024/3/27	2026/3/25	否
海安新农村建设管理有限公司	9,500.00	2024/4/25	2025/4/25	否
海安市水务集团供水有限公司	9,500.00	2019/6/14	2030/12/3	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	9,500.00	2024/1/12	2025/1/11	否
海安市水务集团排水有限公司	9,300.00	2024/6/25	2025/6/24	否
江苏兴墩城镇化建设投资有限公司	9,250.00	2023/1/18	2032/7/8	否
南通拓海水利建设有限公司	9,200.00	2017/1/16	2036/1/7	否
海安禾禾农业技术发展有限公司	9,100.00	2023/8/31	2029/8/24	否
江苏腾海商贸有限公司	9,000.00	2024/6/25	2025/6/21	否
海安保障性住房投资建设有限公司	9,000.00	2015/8/7	2040/7/14	否
海安利泰水务发展有限公司	9,000.00	2024/1/23	2025/1/3	否
海安金港投资发展有限公司	9,000.00	2024/1/1	2031/12/26	否
海安经济技术开发区控股集团有限公司	8,910.00	2021/12/1	2028/12/20	否
海安市水务集团城市污水处理有限公司	8,862.33	2020/10/30	2025/10/29	否
江苏丰海农业发展有限公司	8,800.00	2024/2/1	2025/1/31	否
海安市水务集团供水有限公司	8,800.00	2024/6/25	2025/6/24	否
海安臻品国际贸易有限公司	8,700.00	2024/12/23	2025/12/1	否
江苏海安商贸物流集团有限公司	8,500.00	2025/1/1	2025/7/1	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	8,500.00	2024/12/4	2026/11/26	否
江苏海安商贸物流集团有限公司	8,500.00	2025/1/1	2025/7/1	否
海安市水务集团供水有限公司	8,465.40	2024/3/20	2027/3/20	否
海安市荷芯建设开发有限公司	8,000.00	2024/1/11	2027/1/8	否
南通众合投资建设有限公司	8,000.00	2025/1/1	2025/12/31	否
海安东泽城镇建设投资有限公司	8,000.00	2024/1/16	2025/1/15	否
南通运通港务发展有限公司	8,000.00	2025/1/1	2025/7/1	否
海安县墩头化纤园投资开发有限公司	8,000.00	2024/3/25	2025/3/24	否
海安嘉海新农村建设有限公司	7,975.00	2024/7/31	2034/6/25	否
海安市干线公路工程项目管理有限公司	7,925.00	2017/1/3	2027/12/15	否
江苏海安凤山港务有限公司	7,800.00	2024/11/20	2035/6/18	否
江苏兴墩城镇化建设投资有限公司	7,770.00	2023/3/28	2032/7/8	否
海安经济技术开发区控股集团有限公司	7,527.74	2020/12/17	2028/12/20	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安市水务集团供水有限公司	7,520.00	2023/1/13	2026/1/12	否
海安金港水务环保科技有限公司	7,389.07	2023/4/3	2030/4/3	否
海安金港水务环保科技有限公司	7,388.99	2023/4/4	2030/4/10	否
海安金港水务环保科技有限公司	7,388.99	2023/4/4	2030/4/10	否
海安市水务集团有限公司	7,015.64	2022/4/18	2025/4/18	否
海安县城北建材装备发展有限公司	7,000.00	2024/8/29	2025/8/28	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	7,000.00	2024/6/6	2025/6/3	否
南通陌明城镇建设有限公司	7,000.00	2024/8/29	2025/8/29	否
海安东泽城镇建设投资有限公司	7,000.00	2024/11/29	2025/11/28	否
江苏丰海农业发展有限公司	6,930.00	2021/1/4	2029/1/4	否
海安市黄海投资发展有限公司	6,800.00	2020/12/9	2025/11/16	否
海安市水务集团有限公司	6,777.80	2023/12/25	2026/12/24	否
海安众兴城建投资开发有限公司	6,685.00	2024/3/15	2034/3/8	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	6,681.82	2024/1/5	2033/2/25	否
海安众兴城建投资开发有限公司	6,315.00	2024/3/28	2034/3/8	否
海安滨海新区产业园建设发展有限公司	6,200.00	2023/8/2	2027/12/27	否
海安禾禾农业技术发展有限公司	6,000.00	2024/8/26	2029/8/12	否
海安云港科技有限公司	6,000.00	2024/6/21	2038/3/25	否
南通陌明城镇有限公司	6,000.00	2024/3/28	2025/3/27	否
南通通融商业保理有限公司	6,000.00	2024/10/30	2025/10/29	否
海安大农农业发展有限公司	6,000.00	2025/1/2	2026/1/1	否
海安新港投资集团有限公司	6,000.00	2021/2/9	2026/1/25	否
海安市惠泽净水有限公司	6,000.00	2024/5/30	2025/5/23	否
海安青松花木有限公司	6,000.00	2024/6/19	2025/6/18	否
南通青墩花木有限公司	6,000.00	2024/6/24	2025/6/23	否
海安市水务集团供水有限公司	5,996.71	2023/7/27	2026/7/10	否
海安市水务集团供水有限公司	5,989.71	2024/6/27	2025/6/26	否
海安金港水务环保科技有限公司 （滨海新区）	5,911.26	2023/4/3	2030/4/3	否
海安市水务集团供水有限公司	5,800.00	2024/1/2	2026/12/27	否
海安金港水务有限公司	5,800.00	2024/10/18	2025/10/17	否
南通拓海水利建设有限公司	5,680.00	2021/7/6	2028/11/21	否
南通拓海水利建设有限公司	5,680.00	2021/1/6	2028/11/21	否
江苏开晨产业发展集团有限公司	5,500.00	2024/3/6	2025/3/5	否
江苏老坝港沿海开发有限公司	5,500.00	2024/1/1	2030/11/21	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安金港投资发展有限公司	5,340.00	2023/4/25	2037/11/21	否
海安曲水农业开发有限公司	5,054.58	2024/5/31	2027/5/20	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	5,000.00	2018/2/1	2041/10/24	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	5,000.00	2024/7/26	2025/7/25	否
海安市水务集团有限公司	5,000.00	2024/1/2	2037/11/21	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	5,000.00	2024/7/26	2025/7/25	否
海安南黄海投资发展有限公司	5,000.00	2024/11/28	2025/11/27	否
海安市水务集团有限公司	5,000.00	2024/1/2	2037/11/21	否
海安众兴城建投资开发有限公司	5,000.00	2024/1/16	2025/1/15	否
海安港发工贸有限公司	5,000.00	2024/2/21	2025/2/21	否
海安市水务集团供水有限公司	5,000.00	2022/3/21	2025/3/6	否
海安曲水农业开发有限公司	5,000.00	2025/1/1	2025/12/24	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	5,000.00	2024/1/1	2033/12/3	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	5,000.00	2024/8/9	2025/7/4	否
海安金港投资发展有限公司	5,000.00	2023/3/31	2037/11/21	否
江苏曲水园城镇化建设投资有限公司	5,000.00	2020/10/14	2026/9/16	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	4,990.00	2024/7/26	2025/7/25	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	4,950.00	2024/2/5	2025/2/4	否
海安县城北工业园区发展有限公司	4,900.00	2024/5/17	2027/2/26	否
海安县城北工业园区发展有限公司	4,900.00	2024/3/22	2027/2/26	否
海安市惠泽净水有限公司	4,800.00	2024/5/29	2025/5/28	否
海安锦甸建设发展有限公司	4,780.00	2025/1/1	2025/7/1	否
海安众兴城建投资开发有限公司	4,700.00	2025/1/2	2032/4/23	否
海安市恒泽净水有限公司	4,700.00	2023/12/25	2026/12/14	否
海安五牛贸易有限公司	4,700.00	2023/12/25	2026/12/15	否
海安市曲园城乡建设投资有限公司	4,700.00	2023/12/31	2026/12/15	否
海安库弘贸易有限公司	4,600.00	2023/12/27	2026/12/14	否
海安曲水农业开发有限公司	4,600.00	2023/12/23	2026/12/10	否
海安嘉海新农村建设有限公司	4,525.00	2024/12/31	2034/6/25	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	4,500.00	2024/5/24	2025/5/21	否
海安白甸城镇建设投资有限公司	4,480.00	2023/12/28	2026/11/20	否
南通上湖创新区建设投资有限公司	4,480.00	2023/9/25	2026/8/17	否
海安新港投资集团有限公司	4,440.00	2023/2/16	2028/12/21	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安市惠泽净水有限公司	4,400.00	2023/1/11	2025/12/10	否
海安新农村建设管理有限公司	4,400.00	2023/1/16	2026/1/4	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	4,400.00	2024/5/24	2032/12/31	否
海安市水务集团工程有限公司	4,400.00	2023/1/4	2025/12/10	否
海安市恒泽净水有限公司	4,381.09	2023/1/18	2026/1/18	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	4,200.00	2024/2/29	2036/12/25	否
海安金港投资发展有限公司	4,100.00	2023/5/12	2037/11/21	否
海安云港科技有限公司	4,100.00	2025/1/2	2038/3/25	否
海安市力源投资有限公司	4,000.00	2021/5/28	2028/12/21	否
海安金港投资发展有限公司	4,000.00	2023/4/26	2037/11/21	否
海安港发工贸有限公司	4,000.00	2024/12/25	2025/12/23	否
海安锦甸建设发展有限公司	4,000.00	2024/10/24	2025/4/24	否
南通禾禾农业技术发展有限公司	4,000.00	2023/12/28	2030/10/20	否
海安众兴城建投资开发有限公司	4,000.00	2024/9/25	2032/4/23	否
海安市力源投资有限公司	4,000.00	2021/11/30	2028/12/21	否
海安滨海新区产业园建设发展有限公司	4,000.00	2023/4/18	2027/12/27	否
江苏丰海农业发展有限公司	3,877.32	2022/2/25	2026/8/20	否
海安市惠泽净水有限公司	3,873.25	2023/8/9	2025/8/8	否
海安佳润农业发展有限公司	3,800.00	2020/4/29	2025/3/15	否
海安市水务集团供水有限公司	3,750.00	2021/3/19	2026/9/3	否
海安市惠泽净水有限公司	3,726.17	2024/1/31	2027/1/31	否
海安市惠泽净水有限公司	3,726.17	2024/1/31	2027/1/31	否
海安市惠泽净水有限公司	3,726.17	2024/1/31	2027/1/31	否
海安市惠泽净水有限公司	3,726.17	2024/1/31	2027/1/31	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	3,700.00	2024/5/24	2025/5/21	否
海安大港实业有限公司	3,696.00	2021/2/8	2028/12/20	否
海安大港实业有限公司	3,627.64	2023/6/13	2026/6/13	否
海安大港实业有限公司	3,504.00	2020/8/24	2028/12/20	否
江苏兴墩城镇化建设投资有限公司	3,500.00	2023/9/27	2032/11/21	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	3,500.00	2024/5/24	2025/5/21	否
海安曲水农业开发有限公司	3,325.96	2021/3/11	2026/3/11	否
江苏开晟产业发展集团有限公司	3,300.00	2024/5/24	2025/5/21	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	3,300.00	2020/6/19	2028/9/19	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安金港投资发展有限公司	3,260.00	2023/5/17	2037/11/21	否
南通拓海水利建设有限公司	3,040.00	2020/5/29	2028/11/21	否
海安市水务集团有限公司	3,013.60	2023/8/3	2026/8/3	否
海安市水务集团有限公司	3,013.60	2023/8/3	2026/8/3	否
海安市水务集团有限公司	3,013.60	2023/8/3	2026/8/3	否
海安市保安服务集团有限公司	3,000.00	2024/1/5	2025/1/4	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	3,000.00	2024/3/19	2030/12/20	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	3,000.00	2024/4/30	2032/12/20	否
水务工程公司	3,000.00	2024/1/1	2031/2/24	否
海安市水务集团工程有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
江苏海安商贸物流集团有限公司	3,000.00	2023/10/27	2031/2/20	否
海安市惠泽净水有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
海安云港科技有限公司	3,000.00	2024/4/2	2038/3/25	否
江苏曲水园城镇化建设投资有限公司	3,000.00	2021/3/25	2026/3/25	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	3,000.00	2024/3/25	2036/12/25	否
海安市力源投资有限公司	3,000.00	2022/5/31	2028/12/21	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	3,000.00	2024/1/1	2028/12/20	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	3,000.00	2024/4/29	2025/4/28	否
海安市水务集团工程有限公司	3,000.00	2024/12/31	2025/12/31	否
海安滨海新区产业园建设发展有限公司	3,000.00	2023/1/20	2027/12/27	否
海安县墩头化纤园投资开发有限公司	2,980.00	2023/3/9	2026/2/24	否
海安市保安服务集团有限公司	2,970.00	2024/3/18	2027/3/17	否
海安金港水务环保科技有限公司	2,948.00	2024/4/30	2027/2/20	否
海安县城北工业园区发展有限公司	2,885.00	2023/4/6	2026/1/12	否
海安市水务集团供水有限公司	2,800.00	2024/1/29	2027/1/27	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	2,800.00	2024/12/17	2034/12/20	否
海安大港实业有限公司	2,798.00	2016/1/29	2025/11/20	否
江苏兴墩城镇化投资有限公司	2,770.00	2023/6/27	2026/5/20	否
海安禾禾农业技术发展有限公司	2,760.00	2023/3/30	2025/3/20	否
海安臻品国际贸易有限公司	2,745.00	2024/3/26	2026/12/26	否
海安青松花木有限公司	2,700.00	2024/11/8	2025/5/7	否
南通运通港务发展有限公司	2,595.12	2020/11/26	2025/11/26	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
江苏海安商贸物流集团有限公司	2,500.00	2024/1/8	2031/2/20	否
海安锦甸建设发展有限公司	2,500.00	2024/6/27	2025/7/24	否
海安大港实业有限公司	2,492.00	2016/2/1	2025/11/20	否
海安大农农业发展有限公司	2,412.00	2024/10/10	2025/10/9	否
南通陌明城镇建设有限公司	2,400.00	2024/3/26	2027/2/20	否
海安市水务集团有限公司	2,345.38	2023/2/22	2025/2/22	否
南通禾禾农业技术发展有限公司	2,300.00	2024/3/26	2030/10/20	否
海安东泽城镇建设投资有限公司	2,204.62	2020/11/16	2025/11/16	否
南通运通港务发展有限公司	2,194.34	2020/10/23	2025/10/23	否
海安禾禾农业技术发展有限公司	2,080.00	2023/12/22	2025/12/11	否
海安新港投资集团有限公司	2,060.00	2023/5/26	2028/12/21	否
海安东泽城镇化投资有限公司	2,000.00	2021/4/1	2026/4/1	否
南通通融商业保理有限公司	2,000.00	2024/6/26	2025/6/25	否
海安众兴城建投资开发有限公司	2,000.00	2024/6/27	2032/4/23	否
海安市保安服务集团有限公司	2,000.00	2024/1/22	2025/1/22	否
海安市强源建设有限公司	2,000.00	2025/1/1	2026/1/1	否
海安金港投资发展有限公司	2,000.00	2023/4/3	2037/11/21	否
海安高峰贸易有限公司	2,000.00	2024/12/20	2025/12/18	否
海安亮祥科技有限公司	2,000.00	2024/1/22	2025/1/22	否
海安亮祥科技有限公司	2,000.00	2024/12/25	2025/12/22	否
海安金港投资发展有限公司	2,000.00	2023/4/3	2037/11/21	否
南通通融商业保理有限公司	2,000.00	2024/7/24	2025/7/23	否
江苏海安商贸物流集团有限公司	2,000.00	2024/5/30	2025/5/30	否
海安市青墩旅游开发有限公司	2,000.00	2021/1/12	2025/12/21	否
江苏兴墩城镇化投资有限公司	1,960.00	2023/4/11	2026/3/10	否
南通西泊乡村旅游发展有限公司	1,947.27	2023/7/26	2033/2/25	否
海安市海陵机动车检测有限公司	1,920.00	2023/12/29	2026/12/20	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	1,900.00	2024/12/26	2025/12/26	否
海安市强源建设有限公司	1,900.00	2025/1/1	2025/12/31	否
海安锦甸建设发展有限公司	1,736.25	2024/1/2	2036/5/21	否
海安市水务集团工程有限公司	1,700.00	2022/6/23	2025/6/20	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	1,600.00	2024/4/10	2032/12/31	否
海安云港科技有限公司	1,500.00	2024/8/30	2038/3/25	否
南通拓海水利建设有限公司	1,500.00	2020/5/11	2025/5/11	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安金港水务有限公司	1,494.00	2023/10/26	2026/9/20	否
海安市水务集团城市污水处理有限公司	1,329.03	2020/7/7	2025/7/7	否
海安市水务集团城市污水处理有限公司	1,329.03	2020/7/7	2025/7/7	否
海安经济技术开发区控股集团有限公司	1,200.00	2020/11/20	2025/11/20	否
南通拓海水利建设有限公司	1,166.25	2020/1/17	2025/1/17	否
海安金港水务有限公司	1,133.41	2020/3/13	2025/3/13	否
江苏大鼎城镇化建设投资有限公司	1,125.34	2020/7/9	2025/7/20	否
南通运通港务发展有限公司	1,076.08	2021/1/5	2026/1/5	否
海安市惠泽净水有限公司	1,000.00	2024/12/18	2025/3/18	否
江苏海安凤山港务有限公司	1,000.00	2024/6/28	2035/6/18	否
江苏国诚人力资源有限公司	1,000.00	2024/9/30	2025/9/29	否
海安国裕农业发展有限公司	1,000.00	2020/1/6	2025/1/6	否
海安市保安服务集团有限公司	1,000.00	2024/6/26	2025/6/25	否
南通鸿利水产品有限公司	1,000.00	2024/8/30	2025/8/28	否
海安五牛贸易有限公司	1,000.00	2024/8/30	2025/8/28	否
海安海保综合服务有限公司	1,000.00	2024/6/26	2025/6/25	否
海安市南莫新农村开发建设有限公司	947.00	2023/2/23	2026/2/19	否
海安亮祥科技有限公司	938.00	2023/9/28	2026/2/19	否
海安高峰贸易有限公司	937.00	2023/9/28	2026/2/19	否
海安市水务集团工程有限公司	900.00	2023/7/13	2025/6/20	否
海安高峰贸易有限公司	840.00	2024/9/29	2025/9/28	否
江苏曲水园城镇化建设投资有限公司	715.02	2020/3/20	2025/3/20	否
海安市青墩旅游开发有限公司	701.86	2020/2/14	2025/2/14	否
南通禾禾农业技术发展有限公司	700.00	2025/1/1	2030/10/20	否
海安市水务集团供水有限公司	668.61	2024/8/30	2025/6/26	否
海安市水务集团供水有限公司	653.99	2024/7/30	2025/6/26	否
海安大鼎农业开发投资有限公司	500.00	2024/12/27	2026/12/27	否
海安禾禾农业技术发展有限公司	500.00	2024/8/30	2031/2/24	否
南通运通港务发展有限公司	250.00	2020/3/9	2025/3/9	否
海安高峰贸易有限公司	160.00	2024/12/26	2025/12/25	否
海安经济技术开发区控股集团有限公司	62.26	2020/11/6	2028/12/20	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安市力源投资有限公司	-	2020/5/22	2028/12/21	否
南通拓海水利建设有限公司	-	2020/1/3	2028/11/21	否
海安市荷芯建设开发有限公司	-	2024/7/4	2034/6/26	否
海安市力源投资有限公司	-	2016/11/7	2024/11/2	否
海安市力源投资有限公司	-	2019/11/29	2028/12/21	否
海安城市动迁改造有限公司	74,687.00	2021-07-15	2035-06-25	否
海安保障性住房投资建设有限公司	33,500.00	2022/02/18	2029/01/18	否
江苏瑞海投资控股集团有限公司	20,347.50	2022-07-27	2027-06-23	否
海安保障性住房投资建设有限公司	16,500.00	2020-01-2	2025-08-14	否
海安保障性住房投资建设有限公司	10,500.00	2019-08-23	2025-08-14	否
海安南黄海投资发展有限公司	8,850.00	2023-07-28	2026-07-24	否
海安市干线公路工程项目管理有限公司	8,000.00	2024/3/28	2025/1/15	否
江苏兴墩城镇化建设投资有限公司	7,000.00	2024/6/26	2025/6/21	否
海安金港水务有限公司	5,900.00	2023-11-2	2026-11-1	否
海安保障性住房投资建设有限公司	1,470.00	2020-11-26	2025-08-14	否
兴墩城镇化建设管理有限公司	-	2020-05-29	2025-11-21	否
海安方元水处理有限公司	2,000.00	2022/10/13	2025/9/15	否
海安新城房地产开发有限公司	20,000.00	2023/2/2	2027/1/29	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	11,600.00	2022/7/21	2028/6/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	11,600.00	2022/7/21	2027/12/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	7,000.00	2023/1/1	2029/6/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,800.00	2022/7/21	2028/12/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,600.00	2022/7/29	2028/12/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	3,400.00	2022/7/29	2029/6/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	3,000.00	2022/12/28	2029/6/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	3,000.00	2023/6/14	2033/4/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/5/31	2032/4/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2027/10/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2028/4/10	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2028/10/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2029/10/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2030/10/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2029/4/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2031/4/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	6,000.00	2023/4/14	2030/4/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	5,000.00	2023/5/31	2032/10/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	4,000.00	2023/5/31	2031/10/10	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	2,000.00	2023/4/14	2031/10/10	否
海安开发区建设投资有限公司	29,400.00	2023/12/27	2030/12/25	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	22,929.00	2019/1/17	2037/3/20	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	21,500.00	2022/2/18	2028/11/21	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	20,170.00	2018/4/25	2037/3/20	否
海安开发区建设投资有限公司	20,000.00	2024/3/29	2025/3/29	否
华商（海安）产业投资集团有限公司	16,000.00	2024/6/28	2025/6/27	否
华商（海安）产业投资集团有限公司	16,000.00	2024/12/10	2025/12/9	否
海安开发区建设投资有限公司	15,000.00	2022/9/29	2029/9/28	否
海安开发区建设投资有限公司	15,000.00	2022/9/29	2029/9/28	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	13,894.00	2017/12/13	2037/3/20	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	13,642.17	2023/6/30	2028/6/30	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	13,894.00	2018/3/29	2037/3/20	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	12,315.00	2022/1/4	2027/11/21	否
江苏宁海投资控股有限公司	11,666.67	2022/3/11	2028/7/31	否
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	11,116.00	2017/10/31	2037/3/20	否
海安国裕农业发展有限公司	9,500.00	2024/9/24	2025/9/24	否
海安胡集城镇建设投资有限公司	8,950.00	2024/2/27	2027/1/11	否
海安孙庄镇建设开发投资有限公司	8,850.00	2023/6/7	2026/6/7	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
江苏华新高新技术创业有限公司	8,600.00	2017/4/10	2026/3/10	否
江苏宁海投资控股有限公司	8,333.33	2022/2/16	2028/7/31	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	8,000.00	2024/4/22	2025/4/9	否
华商（海安）产业投资集团有限公司	7,500.00	2024/4/2	2025/3/22	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	7,180.00	2020/5/29	2026/11/21	否
江苏海安鼎辉文化发展有限公司	7,000.00	2024/2/27	2025/2/23	否
南通库弘贸易有限公司	7,000.00	2024/1/2	2025/1/2	否
海安方元水处理有限公司	6,000.00	2024/6/17	2025/6/13	否
海安市力源投资有限公司	6,000.00	2024/7/19	2025/7/18	否
海安海穗工程建设有限公司	5,800.00	2023/7/25	2024/7/24	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	5,650.00	2020/2/5	2026/11/21	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	5,115.00	2021/7/2	2026/11/21	否
南通库弘贸易有限公司	5,000.00	2024/5/13	2025/5/10	否
海安国裕农业发展有限公司	5,000.00	2024/1/17	2025/1/11	否
南通海穗企业管理有限公司	5,000.00	2024/2/29	2025/2/27	否
海安连申粮食物流有限公司	5,000.00	2024/1/12	2025/1/10	否
江苏宁海投资控股有限公司	5,000.00	2022/4/26	2028/7/31	否
华商（海安）产业投资集团有限公司	5,000.00	2024/5/6	2025/4/29	否
南通拓海水利建设有限公司	5,000.00	2024/3/27	2025/3/22	否
南通帝都贸易有限公司	5,000.00	2024/5/13	2025/5/9	否
江苏华新高新技术创业有限公司	5,000.00	2024/11/7	2025/11/7	否
南通海穗物业投资管理有限公司	5,000.00	2024/1/12	2025/1/10	否
江苏荷塘月色城镇建设开发有限公司	4,950.00	2024/1/4	2027/1/1	否
江苏宁海投资控股有限公司	4,900.00	2019/12/20	2025/12/12	否
海安开发区建设投资有限公司	4,836.00	2023/3/24	2029/9/28	否
海安市海晟产业招商发展有限公司	4,800.00	2024/1/15	2027/1/7	否
南通海穗生态农业开发有限公司	4,800.00	2024/1/10	2027/1/5	否
海安连申粮食物流有限公司	4,800.00	2024/1/15	2027/1/4	否
南通海穗物业投资管理有限公司	4,800.00	2024/1/10	2027/1/8	否
海安胡集城镇建设投资有限公司	4,700.00	2024/8/27	2025/8/26	否
海安孙庄城镇建设开发投资有限公司	4,700.00	2024/8/27	2025/8/26	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安正天建设发展有限公司	4,600.00	2024/3/29	2027/3/4	否
南通拓海水利建设有限公司	4,600.00	2023/7/10	2026/6/20	否
南通库弘贸易有限公司	4,600.00	2023/12/28	2026/12/15	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	4,600.00	2024/1/5	2026/12/15	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	4,500.00	2020/12/18	2028/11/21	否
南通帝都贸易有限公司	4,400.00	2024/1/5	2025/1/4	否
南通拓海水利建设有限公司	4,300.00	2023/7/19	2025/1/15	否
海安孙庄城镇建设开发投资有限公司	4,300.00	2023/7/24	2025/7/20	否
海安市力源投资有限公司	4,300.00	2023/7/19	2025/1/15	否
江苏华新高新技术创业有限公司	4,300.00	2023/7/21	2025/1/15	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	4,300.00	2023/7/26	2025/1/15	否
海安胡集城镇建设投资有限公司	4,300.00	2023/7/21	2025/7/20	否
南通库弘贸易有限公司	4,300.00	2024/8/7	2025/8/6	否
南通帝都贸易有限公司	4,300.00	2024/2/1	2025/1/31	否
华商（海安）产业投资集团有限公司	4,300.00	2023/7/24	2025/7/20	否
海安聚力农业开发有限公司	4,300.00	2023/7/24	2025/7/20	否
海安金三角服务业发展有限公司	4,300.00	2023/7/21	2025/7/20	否
海安国裕农业发展有限公司	4,300.00	2023/7/26	2025/1/15	否
海安胡集城镇建设投资有限公司	4,300.00	2023/7/21	2025/7/20	否
海安方元水处理有限公司	4,300.00	2023/7/19	2025/1/15	否
江苏宁海投资控股有限公司	4,200.00	2024/7/9	2025/7/8	否
南通海穗企业管理有限公司	4,200.00	2024/7/10	2025/7/9	否
海安正天建设发展有限公司	4,200.00	2024/7/9	2025/7/8	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	4,200.00	2024/7/10	2025/7/9	否
海安海穗工程建设有限公司	4,200.00	2024/7/8	2025/7/7	否
南通帝都贸易有限公司	4,200.00	2024/7/8	2025/7/7	否
南通库弘贸易有限公司	4,200.00	2024/7/5	2025/7/4	否
海安海穗工程建设有限公司	3,850.00	2023/6/27	2026/6/27	否
南通帝都贸易有限公司	3,500.00	2024/8/14	2025/8/13	否
海安海穗工程建设有限公司	3,000.00	2024/12/19	2025/12/17	否
南通库弘贸易有限公司	3,000.00	2023/12/22	2026/12/18	否
江苏华新高新技术创业有限公司	2,900.00	2022/10/13	2025/9/15	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
南通库弘贸易有限公司	2,895.00	2024/3/29	2027/3/25	否
南通帝都贸易有限公司	2,895.00	2024/3/29	2027/3/25	否
海安正天建设发展有限公司	2,875.00	2023/12/7	2026/11/20	否
海安开发区建设投资有限公司	2,875.00	2023/12/8	2026/11/20	否
南通帝都贸易有限公司	2,875.00	2024/1/5	2026/12/15	否
海安市海晟产业招商发展有限公司	2,875.00	2023/12/7	2026/11/20	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	2,815.00	2021/1/15	2026/11/21	否
江苏甸湖城镇化建设投资有限公司	2,800.00	2020/7/17	2025/6/17	否
海安福园公墓管理有限公司	2,750.00	2023/4/11	2026/4/5	否
江苏宁海投资控股有限公司	2,625.00	2020/1/1	2025/12/12	否
江苏海安鼎辉文化发展有限公司	2,600.00	2016/3/25	2026/3/22	否
江苏海安鼎辉文化发展有限公司	2,600.00	2016/3/25	2025/9/22	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/4/15	2032/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2031/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/3/5	2032/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2028/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2028/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2029/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2029/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2030/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2030/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,546.00	2019/2/1	2031/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,545.00	2019/2/1	2026/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,545.00	2019/2/1	2025/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,545.00	2019/2/1	2026/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,545.00	2019/2/1	2027/12/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,545.00	2019/2/1	2027/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	2,545.00	2019/2/1	2025/6/25	否
海安聚力农业开发有限公司	2,500.00	2021/12/30	2028/12/30	否
南通库弘贸易有限公司	2,200.00	2024/3/22	2025/3/22	否
江苏宁海投资控股有限公司	2,200.00	2020/5/6	2025/6/12	否
南通帝都贸易有限公司	2,100.00	2024/3/22	2025/3/22	否
海安方元水处理有限公司	2,000.00	2022/10/13	2025/9/15	否
江苏荷塘月色城镇建设开发有限公司	1,950.00	2024/5/24	2027/5/22	否

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被担保方	担保金额（人民币万元）	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
海安金三角服务业发展有限公司	1,910.00	2019/4/15	2033/6/25	否
海安金三角服务业发展有限公司	1,910.00	2019/4/15	2033/12/25	否
海安连申粮食物流有限公司	1,800.00	2024/4/22	2025/4/21	否
海安正天建设发展有限公司	1,725.00	2023/12/7	2026/11/20	否
海安开发区建设投资有限公司	1,725.00	2023/12/8	2026/11/20	否
南通帝都贸易有限公司	1,725.00	2023/12/31	2026/12/15	否
海安市海晟产业招商发展有限公司	1,725.00	2023/12/7	2026/11/20	否
南通海穗生态农业开发有限公司	1,695.00	2024/4/30	2027/4/28	否
海安福园公墓管理有限公司	1,650.00	2023/4/11	2026/4/5	否
南通帝都贸易有限公司	1,500.00	2024/8/21	2025/8/20	否
海安聚力农业开发有限公司	1,432.00	2022/3/22	2028/12/30	否
华商（海安）产业投资集团有限公司	1,350.00	2023/5/12	2026/5/10	否
海安开发区建设投资有限公司	1,298.08	2023/3/29	2025/3/28	否
海安聚力农业开发有限公司	1,068.00	2022/5/31	2028/12/30	否
海安正天建设发展有限公司	1,000.00	2024/9/26	2025/9/26	否
海安市力源投资有限公司	1,000.00	2024/5/13	2025/5/13	否
海安国裕农业发展有限公司	1,000.00	2024/4/29	2025/4/27	否
江苏华新高新技术创业有限公司	1,000.00	2024/5/13	2025/5/13	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	1,000.00	2024/10/23	2025/10/22	否
江苏华新高新技术创业有限公司	1,000.00	2024/6/28	2025/6/27	否
海安正天建设发展有限公司	1,000.00	2024/1/29	2025/1/28	否
江苏海穗工业园区发展集团有限公司	945.00	2024/4/30	2027/4/23	否
海安国裕农业发展有限公司	800.00	2024/1/5	2025/1/4	否
江苏句湖城镇化建设投资有限公司	800.00	2020/6/30	2025/6/17	否
海安国裕农业发展有限公司	800.00	2024/1/5	2025/1/4	否
江苏句湖城镇化建设投资有限公司	400.00	2020/7/17	2025/6/17	否
南通海穗企业管理有限公司	-	2020/1/14	2026/11/21	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	-	2021/7/2	2027/11/21	否
海安高新区城镇化建设管理有限公司	-	2020/1/20	2026/11/21	否

十、资产负债表日后事项

截止 2025 年 4 月 30 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1.租赁

（1）本公司作为承租人

①承租人信息披露

项目	金额
计入当期损益的短期租赁费用	371,900.32
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	-
租赁负债的利息费用	94,948.06
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	-
转租使用权资产取得的收入	-
与租赁相关的总现金流出	371,900.32
售后租回交易产生的相关损益	-
其他	-

②租赁活动的定性和定量信息

A.租赁活动的性质

租赁资产	类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权	备注
蚕业园土地	经营租赁	1118.16 亩	2019.10.01-2027.6.30	是	无

B.未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出

无。

（2）本公司作为出租人

项目	金额
计入当期损益的租赁收入	40,132,751.88

截止 2024 年 12 月 31 日，公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

项 目	2024.12.31	2023.12.31
应收利息	-	-
应收股利	9,068,556.42	9,068,556.42
其他应收款	13,092,211,601.94	11,802,259,200.32
合 计	13,101,280,158.36	11,811,327,756.74

(1) 应收股利情况

①应收股利分类列示：

项 目	2024.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
海安恒发污水处理有限公司	9,068,556.42		9,068,556.42
合 计	9,068,556.42		9,068,556.42

(续)

项 目(或被投资单位)	2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
海安恒发污水处理有限公司	9,068,556.42		9,068,556.42
合 计	9,068,556.42		9,068,556.42

②重要的账龄超过 1 年的应收股利：

项目	期末余额	账龄	未收回 的原因	是否发生减值及判断 依据
海安恒发污水处理有限公司	9,068,556.42	1-2 年	未执行资金计划	否，处于正常经营中
合 计	9,068,556.42			

(2) 其他应收款情况

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

	2024.12.31			2023.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	13,099,757,454.84	7,545,852.90	13,092,211,601.94	11,804,222,114.28	1,962,913.96	11,802,259,200.32
合计	13,099,757,454.84	7,545,852.90	13,092,211,601.94	11,804,222,114.28	1,962,913.96	11,802,259,200.32

①坏账准备

A. 2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
低风险组合	7,234,896,126.27	0.1	7,234,896.13	回收可能性高
账龄组合	606,822.37	23.12	140,278.72	回收可能性低
合并范围内关联方	5,864,083,828.15	-	-	
合计	13,099,586,776.79	0.06	7,375,174.85	

组合计提：

B. 2024 年 12 月 31 日，无处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

C. 2024 年 12 月 31 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期 信用损失率%	坏账准备	理由
其他	170,678.05	100.00	170,678.05	回收可能性低
合计	170,678.05	100.00	170,678.05	

组合计提：

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段 未来 12 个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信 用损失(未发生信用	第三阶段 整个存续期预期信 用损失(已发生信用	合计
------	-----------------------------	-------------------------------	-------------------------------	----

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

		减值)	减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	1,962,913.96	-	-	1,962,913.96
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第一阶段	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
本期计提	5,412,260.89		170,678.05	5,582,938.94
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2024 年 12 月 31 余额	7,375,174.85		170,678.05	7,545,852.90

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2024.12.31	2023.12.31
往来款	12,900,230,083.23	11,753,472,114.28
保证金	199,404,300.00	50,750,000.00
代扣代缴款	123,071.61	-
合 计	13,099,757,454.84	11,804,222,114.28

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
海安县财政局	否	往来款	2,106,705,347.95	1 年以下： 599,104,596.30；1～2 年： 1,507,600,752	16.08	2,106,705.35
海安新农村建设管理有限公司	否	往来款	1,966,554,020.77	1 年以下： 1,704,366,666.67；1～2 年： 262,187,354.10	15.01	1,966,554.02
南通运通港务发展有限公司	否	往来款	1,736,320,438.05	1 年以下： 981,397,739.03；1～2 年： 452,290,000.00；2～3 年： 302,632,699.02	13.25	1,736,320.44
海安县国有资产管理中心	是	往来款	521,642,958.00	5 年以上：521,642,958.00	3.98	521,642.96
鑫缘茧丝绸集团股份有限公司	是	往来款	215,338,557.54	1 年以下： 184,668,557.54；1～2 年：	1.64	215,338.56

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
司		款		30,670,000.00		
合 计	—	-	6,546,561,322.31	-	49.96	6,546,561.33

2. 长期股权投资

（1）长期股权投资分类

项目	2024.12.31			2023.12.31		
	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	4,282,784,290.37	-	4,282,784,290.37	4,052,014,954.76	-	4,052,014,954.76
对联营、合营企业投资	22,821,429.46	-	22,821,429.46	24,762,532.39	-	24,762,532.39
合 计	4,305,605,719.83		4,305,605,719.83	4,076,777,487.15	-	4,076,777,487.15

（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
海安投资建设有限公司	1,234,060,835.45			1,234,060,835.45
海安城镇建设投资有 限公司	990,708,807.36			990,708,807.36
海安市交通建设有 限公司	544,411,632.63			544,411,632.63
海安市交通建设投 资有限公司	467,603,914.21			467,603,914.21
海安裕海贸易有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00
海安辉海城市照 明工程有 限公司	300,000.00			300,000.00
海安城建投资管 理有 限公司	3,000,000.00			3,000,000.00
海安市园林绿化有 限公司	102,082,390.85			102,082,390.85
海安市粮食购销有 限公司	98,531,273.86			98,531,273.86

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海安绿发环保科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏镜虹市政工程有限公司	4,000,000.00	5,000,000.00		9,000,000.00
江苏蚕源种业有限公司	181,938,793.08			181,938,793.08
海安海晟置业有限公司	3,500,000.00	196,500,000.00		200,000,000.00
海安富城城市更新有限公司	209,200,000.00			209,200,000.00
江苏镜虹农业科技有限公司	92,940,000.00			92,940,000.00
江苏绿之恒环保能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
海安市海城物业管理有限公司	4,937,307.32			4,937,307.32
海安中洲一号置业有限公司	9,800,000.00			9,800,000.00
海安市惠海天然气管网有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
江苏岳澄交通工程有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00
江苏东禹环保产业发展有限公司		400,000.00		400,000.00
海安智泊营运管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00
海安润海现代农业发展有限公司		18,869,335.61		18,869,335.61
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
合 计	4,052,014,954.76	230,769,335.61		4,282,784,290.37

（3）对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	本期增减变动		
				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						
海安恒发污水处理有限公司	11,384,073.47			-231,881.75		
中铁上海设计院集团海安有限公司	2,160,380.77			241,141.84		

海安市城建开发投资集团有限公司
财务报表附注
2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

南通粮食集团海安 储备粮管理有限公 司	2,070,778.24	-1,567,512.22
南通城晟建设投资 管理有限公司	9,147,299.91	-315,060.73
小计	24,762,532.39	-1,873,312.86
合 计	24,762,532.39	-1,873,312.86

（续）

被投资单位	宣告发放现金股利或利润	本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
		计提减值准备	其他		
一、联营企业					
海安恒发污水处理有限公司	-	-	-	11,152,191.72	-
中铁上海设计院集团海安有限公司	67,790.07	-	-	2,333,732.54	-
南通粮食集团海安储备粮管理有限公司	-	-	-	503,266.02	-
南通城晟建设投资管理有限公司	-	-	-	8,832,239.18	-
小计	67,790.07	-	-	22,821,429.46	-
合 计	67,790.07	-	-	22,821,429.46	-

3. 营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	116,516,961.84	116,276,574.76	23,332,612.80	24,981,089.56
其他业务	59,115,030.85	79,820,437.53	18,994,937.90	55,497,904.64
合 计	175,631,992.69	196,097,012.29	42,327,550.70	80,478,994.20

（2）主营收入及成本（分类别）列示如下：

产品类别	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
基础设施建设	116,516,961.84	116,276,574.76	23,332,612.80	24,981,089.56
合 计	116,516,961.84	116,276,574.76	23,332,612.80	24,981,089.56

海安市城建开发投资集团有限公司
 财务报表附注
 2024 年度（除特别注明外，金额单位为人民币元）

（3）2024 年度营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	工程建设	租金收入	利息收入	其他	合计
在某一时段内确认收入	116,516,961.84	37,928,274.50	13,467,297.79	-	167,912,534.13
在某一时点确认收入	-	-	-	7,719,458.56	7,719,458.56
合 计	116,516,961.84	37,928,274.50	13,467,297.79	7,719,458.56	175,631,992.69

4. 投资收益

被投资单位名称	2024 年度	2023 年度
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,873,312.86	171,495.13
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	7,532,632.90	7,664,383.09
处置交易性金融资产产生的投资收益		115,510.78
以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益		
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的投资收益		
处置其他债权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	2,396,865.85	884,537.08
其他投资收益		2,268,030.83
合 计	8,056,185.89	6,567,895.25

海安市城建开发投资集团有限公司

2025 年 4 月 30 日

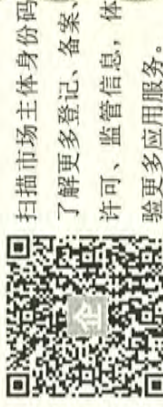


营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

9111010208376569XD



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 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚轩、杨海龙

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 3850 万元

成立日期 2013 年 11 月 13 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24



登记机关

2022 年 11 月 07 日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：姚庚春

主任会计师：

经营场所：北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010205

批准执业文号：京财会许可[2014]0031号

批准执业日期：2014年03月28日



说明

证书序号：0000187

- 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：

二〇一八年四月四日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name 朱建华
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1983-12-08
工作单位 Working unit 国富浩生会计师事务所(特殊普通
身份 ID 号码 Identity card No. 32052519831208051X



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.



朱建华(110101300052)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



朱建华(110101300052)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号:
No. of Certificate

110101300052

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

发证日期:
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d
二〇一八 十四

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.



朱建华(110101300052)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



朱建华(110101300052)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

朱建华

会员编号 110101300052

最后年检时间	年检结果
2024年07月	年检通过

/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 /y 月 /m 日 /d



姓名	申伟
Full name	申伟
性别	男
Sex	男
出生日期	1988-09-12
Date of birth	1988-09-12
工作单位	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 江苏分所
Working unit	中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙) 江苏分所
身份证号码	320621198809120716
Identity card No.	320621198809120716



年检历史查询

年检凭证

中国注册会计师协会

申伟

会员编号 110102050388

最后年检时间

2024年07月

年检结果

年检通过

证书编号: 110102050388
No. of Certificate

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

发证日期: 2021 年 2 月 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



年 月 日
y m d