

常州投资集团有限公司

## 审计报告

勤信审字【2025】第 0133 号

# 目 录

| 内 容            | 页 次    |
|----------------|--------|
| 一、审计报告         | 1-4    |
| 二、已审财务报表       |        |
| 1. 合并资产负债表     | 5-6    |
| 2. 合并利润表       | 7      |
| 3. 合并现金流量表     | 8      |
| 4. 合并所有者权益变动表  | 9-10   |
| 5. 母公司资产负债表    | 11-12  |
| 6. 母公司利润表      | 13     |
| 7. 母公司现金流量表    | 14     |
| 8. 母公司所有者权益变动表 | 15-16  |
| 三、财务报表附注       | 17-119 |

**中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）**

地址：北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层

电话：（86-10）68360123

传真：（86-10）68360123-3000

邮编：100044

---

## **审 计 报 告**

勤信审字【2025】第 0133 号

常州投资集团有限公司：

### **一、审计意见**

我们审计了常州投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### **三、其他信息**

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报

告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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



（6）就常州投资集团有限公司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。

此页无正文，为勤信审字【2025】第 0133 号《常州投资集团有限公司审计报告》之签字盖章页

中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)



二〇二五年四月三十日

中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：常州投资集团有限公司

金额单位：元

| 项 目                     | 行次 | 附注编号    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------------|----|---------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                   | 1  |         |                   |                   |
| 货币资金                    | 2  | 八、（一）   | 19,112,347,335.16 | 16,874,449,135.85 |
| △结算备付金                  | 3  | 八、（二）   | 10,563,998,903.59 | 6,637,677,814.81  |
| △拆出资金                   | 4  |         |                   |                   |
| 交易性金融资产                 | 5  | 八、（三）   | 15,852,564,933.74 | 18,576,152,192.23 |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  |         |                   |                   |
| 衍生金融资产                  | 7  | 八、（四）   | 47,058,245.30     | 157,046,964.96    |
| 应收票据                    | 8  | 八、（五）   | 349,602,551.47    | 161,655,067.94    |
| 应收账款                    | 9  | 八、（六）   | 667,876,854.71    | 455,705,043.73    |
| 应收款项融资                  | 10 | 八、（七）   | 240,030,104.83    | 197,775,948.92    |
| 预付款项                    | 11 | 八、（八）   | 116,032,683.24    | 169,422,583.91    |
| ▲应收保费                   | 12 |         |                   |                   |
| ▲应收分保账款                 | 13 |         |                   |                   |
| ▲应收分保合同准备金              | 14 |         |                   |                   |
| 应收资金集中管理款               | 15 |         |                   |                   |
| 其他应收款                   | 16 | 八、（九）   | 491,544,977.05    | 877,502,500.05    |
| 其中：应收股利                 | 17 | 八、（九）   | 7,165,520.99      | 53,763.50         |
| △买入返售金融资产               | 18 | 八、（十）   | 1,789,645,111.06  | 1,781,171,959.30  |
| 存货                      | 19 | 八、（十一）  | 9,103,044,796.74  | 8,799,155,601.87  |
| 其中：原材料                  | 20 | 八、（十一）  | 208,605,543.77    | 199,013,101.85    |
| 库存商品（产成品）               | 21 | 八、（十一）  | 4,264,226,668.16  | 4,200,381,753.35  |
| 合同资产                    | 22 |         |                   |                   |
| △保险合同资产                 | 23 |         |                   |                   |
| △分出再保险合同资产              | 24 |         |                   |                   |
| 持有待售资产                  | 25 |         |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产             | 26 | 八、（十二）  | 52,263,994.63     | 75,965,535.68     |
| 其他流动资产                  | 27 | 八、（十三）  | 10,351,988,629.45 | 9,721,423,926.35  |
| 流动资产合计                  | 28 |         | 68,737,999,120.97 | 64,485,104,275.60 |
| 非流动资产：                  | 29 |         |                   |                   |
| △发放贷款和垫款                | 30 | 八、（十四）  | 7,228,889.17      | 17,354,700.00     |
| 债权投资                    | 31 | 八、（十五）  | 32,877,824.14     | 53,432,092.83     |
| ☆可供出售金融资产               | 32 |         |                   |                   |
| 其他债权投资                  | 33 | 八、（十六）  | 415,820,262.67    | 2,234,573,945.48  |
| ☆持有至到期投资                | 34 |         |                   |                   |
| 长期应收款                   | 35 | 八、（十七）  | 725,639,735.06    | 402,710,850.09    |
| 长期股权投资                  | 36 | 八、（十八）  | 5,732,487,836.60  | 5,316,206,704.88  |
| 其他权益工具投资                | 37 | 八、（十九）  | 1,714,357,015.32  | 1,806,440,425.67  |
| 其他非流动金融资产               | 38 | 八、（二十）  | 4,051,017,321.42  | 3,741,821,892.86  |
| 投资性房地产                  | 39 | 八、（二十一） | 822,108,876.01    | 861,858,896.83    |
| 固定资产                    | 40 | 八、（二十二） | 4,862,868,456.55  | 5,134,215,854.91  |
| 其中：固定资产原价               | 41 | 八、（二十二） | 7,819,227,951.72  | 7,940,258,266.55  |
| 累计折旧                    | 42 | 八、（二十二） | 2,899,489,343.44  | 2,748,979,007.73  |
| 固定资产减值准备                | 43 | 八、（二十二） | 56,870,151.73     | 57,063,403.91     |
| 在建工程                    | 44 | 八、（二十三） | 134,871,075.93    | 157,456,233.50    |
| 生产性生物资产                 | 45 |         |                   |                   |
| 油气资产                    | 46 |         |                   |                   |
| 使用权资产                   | 47 | 八、（二十四） | 98,684,259.48     | 135,272,873.17    |
| 无形资产                    | 48 | 八、（二十五） | 1,501,329,679.27  | 1,254,485,046.74  |
| 开发支出                    | 49 |         |                   |                   |
| 商誉                      | 50 | 八、（二十六） | 16,880,403.89     | 16,880,371.48     |
| 长期待摊费用                  | 51 | 八、（二十七） | 105,482,692.62    | 105,264,491.72    |
| 递延所得税资产                 | 52 | 八、（二十八） | 471,702,642.22    | 455,659,805.19    |
| 其他非流动资产                 | 53 | 八、（二十九） | 60,287,816.33     | 45,181,726.44     |
| 其中：特准储备物资               | 54 |         |                   |                   |
| 非流动资产合计                 | 55 |         | 20,753,644,786.68 | 21,738,815,911.79 |
|                         | 56 |         |                   |                   |
|                         | 57 |         |                   |                   |
|                         | 58 |         |                   |                   |
|                         | 59 |         |                   |                   |
|                         | 60 |         |                   |                   |
|                         | 61 |         |                   |                   |
|                         | 62 |         |                   |                   |
|                         | 63 |         |                   |                   |
|                         | 64 |         |                   |                   |
|                         | 65 |         |                   |                   |
|                         | 66 |         |                   |                   |
|                         | 67 |         |                   |                   |
|                         | 68 |         |                   |                   |
|                         | 69 |         |                   |                   |
|                         | 70 |         |                   |                   |
|                         | 71 |         |                   |                   |
|                         | 72 |         |                   |                   |
|                         | 73 |         |                   |                   |
|                         | 74 |         |                   |                   |
|                         | 75 |         |                   |                   |
|                         | 76 |         |                   |                   |
| 资产总计                    | 77 |         | 89,491,643,907.65 | 86,223,920,187.39 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：常州投资集团有限公司

金额单位：元

| 项 目                     | 行次  | 附注编号    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------------|-----|---------|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>            | 78  |         |                   |                   |
| 短期借款                    | 79  | 八、（三十）  | 4,350,158,246.89  | 3,842,884,563.24  |
| △向中央银行借款                | 80  |         |                   |                   |
| △拆入资金                   | 81  | 八、（三十一） | 4,201,464,663.89  | 2,299,990,466.96  |
| 交易性金融负债                 | 82  | 八、（三十二） | 139,514,632.60    | 694,141,899.42    |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 83  |         |                   |                   |
| 衍生金融负债                  | 84  | 八、（三十三） | 83,359,683.94     | 82,397,628.41     |
| 应付票据                    | 85  | 八、（三十四） | 1,750,633,629.88  | 2,888,789,582.33  |
| 应付账款                    | 86  | 八、（三十五） | 4,903,609,418.05  | 5,711,521,178.02  |
| 预收款项                    | 87  | 八、（三十六） | 45,659,164.83     | 11,359,411.99     |
| 合同负债                    | 88  | 八、（三十七） | 257,170,236.79    | 107,297,202.23    |
| △卖出回购金融资产款              | 89  | 八、（三十八） | 3,432,691,624.38  | 6,832,359,147.71  |
| △吸收存款及同业存放              | 90  |         |                   |                   |
| △代理买卖证券款                | 91  | 八、（三十九） | 21,602,645,845.10 | 15,484,013,608.72 |
| △代理承销证券款                | 92  | 八、（四十）  |                   | 56,999,995.77     |
| △预收保费                   | 93  |         |                   |                   |
| 应付职工薪酬                  | 94  | 八、（四十一） | 353,117,252.07    | 167,258,008.67    |
| 其中：应付工资                 | 95  | 八、（四十一） | 285,051,823.43    | 95,127,343.41     |
| 应付福利费                   | 96  | 八、（四十一） | 32,080.74         | 37,826.98         |
| #其中：职工奖励及福利基金           | 97  |         |                   |                   |
| 应交税费                    | 98  | 八、（四十二） | 71,521,290.47     | 55,851,660.30     |
| 其中：应交税金                 | 99  | 八、（四十二） | 71,521,290.47     | 55,851,660.30     |
| 其他应付款                   | 100 | 八、（四十三） | 1,336,440,068.98  | 1,450,457,783.84  |
| 其中：应付股利                 | 101 | 八、（四十三） | 3,891,433.83      | 4,807,216.88      |
| ▲应付手续费及佣金               | 102 |         |                   |                   |
| ▲应付分保账款                 | 103 |         |                   |                   |
| 持有待售负债                  | 104 |         |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债             | 105 | 八、（四十四） | 3,150,366,854.92  | 2,311,245,378.22  |
| 其他流动负债                  | 106 | 八、（四十五） | 3,411,010,793.52  | 1,804,348,525.31  |
| <b>流动负债合计</b>           | 107 |         | 49,089,363,406.31 | 43,800,916,041.14 |
| <b>非流动负债：</b>           | 108 |         |                   |                   |
| ▲保险合同准备金                | 109 |         |                   |                   |
| 长期借款                    | 110 | 八、（四十六） | 3,655,474,336.05  | 3,086,139,447.72  |
| 应付债券                    | 111 | 八、（四十七） | 9,691,628,648.07  | 12,063,760,226.63 |
| 其中：优先股                  | 112 |         |                   |                   |
| 永续债                     | 113 |         |                   |                   |
| △保险合同负债                 | 114 |         |                   |                   |
| △分出再保险合同负债              | 115 |         |                   |                   |
| 租赁负债                    | 116 | 八、（四十八） | 96,327,047.89     | 127,548,766.80    |
| 长期应付款                   | 117 | 八、（四十九） | 723,729,168.03    | 904,956,675.64    |
| 长期应付职工薪酬                | 118 |         |                   |                   |
| 预计负债                    | 119 | 八、（五十）  | 80,883,419.50     | 62,099,788.77     |
| 递延收益                    | 120 | 八、（五十一） | 98,326,959.85     | 104,931,429.31    |
| 递延所得税负债                 | 121 | 八、（五十二） | 202,699,840.19    | 244,808,980.35    |
| 其他非流动负债                 | 122 | 八、（五十三） | 103,451,451.83    | 95,962,631.34     |
| 其中：特准储备基金               | 123 |         |                   |                   |
| <b>非流动负债合计</b>          | 124 |         | 14,652,520,871.41 | 16,690,207,946.56 |
| <b>负债合计</b>             | 125 |         | 63,741,884,277.72 | 60,491,123,987.70 |
| <b>所有者权益：</b>           | 126 |         |                   |                   |
| 实收资本                    | 127 | 八、（五十四） | 1,200,000,000.00  | 1,200,000,000.00  |
| 国家资本                    | 128 | 八、（五十四） | 1,200,000,000.00  | 1,200,000,000.00  |
| 国有法人资本                  | 129 |         |                   |                   |
| 集体资本                    | 130 |         |                   |                   |
| 民营资本                    | 131 |         |                   |                   |
| 外商资本                    | 132 |         |                   |                   |
| #减：已归还投资                | 133 |         |                   |                   |
| 实收资本净额                  | 134 | 八、（五十四） | 1,200,000,000.00  | 1,200,000,000.00  |
| 其他权益工具                  | 135 |         |                   |                   |
| 其中：优先股                  | 136 |         |                   |                   |
| 永续债                     | 137 |         |                   |                   |
| 资本公积                    | 138 | 八、（五十五） | 6,458,899,795.20  | 6,668,209,341.17  |
| 减：库存股                   | 139 |         |                   |                   |
| 其他综合收益                  | 140 |         | 156,116,489.29    | 138,574,766.87    |
| 其中：外币报表折算差额             | 141 |         | 8,145,372.58      | 5,399,231.91      |
| 专项储备                    | 142 | 八、（五十六） | 7,083,994.80      | 6,268,792.08      |
| 盈余公积                    | 143 | 八、（五十七） | 985,927,465.84    | 956,193,092.01    |
| 其中：法定公积金                | 144 | 八、（五十七） | 985,927,465.84    | 956,193,092.01    |
| 任意公积金                   | 145 |         |                   |                   |
| #储备基金                   | 146 |         |                   |                   |
| #企业发展基金                 | 147 |         |                   |                   |
| #利润归还投资                 | 148 |         |                   |                   |
| △一般风险准备                 | 149 | 八、（五十八） | 458,243,212.38    | 458,243,212.38    |
| 未分配利润                   | 150 | 八、（五十九） | 4,643,420,489.23  | 5,000,307,763.39  |
| <b>归属于母公司所有者权益合计</b>    | 151 |         | 13,909,691,446.74 | 14,427,796,967.90 |
| *少数股东权益                 | 152 |         | 11,840,068,183.19 | 11,304,999,231.79 |
| <b>所有者权益合计</b>          | 153 |         | 25,749,759,629.93 | 25,732,796,199.69 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>       | 154 |         | 89,491,643,907.65 | 86,223,920,187.39 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并利润表

| 编制单位：常州投资集团有限公司     |    | 2024年度  |                  | 项 目              |                           | 行次 | 附注编号    | 本期金额           | 上期金额          | 金额单位：元 |  |
|---------------------|----|---------|------------------|------------------|---------------------------|----|---------|----------------|---------------|--------|--|
| 项 目                 | 行次 | 附注编号    | 本期金额             | 上期金额             | 项 目                       | 行次 | 附注编号    | 本期金额           | 上期金额          |        |  |
| 一、营业总收入             | 1  |         | 6,924,960,812.08 | 6,482,231,339.05 | 加：营业外收入                   | 41 | 八、（七十一） | 20,611,506.07  | 5,490,674.67  |        |  |
| 其中：营业收入             | 2  | 八、（五十九） | 4,750,788,308.97 | 4,343,869,990.36 | 其中：政府补助                   | 42 |         |                |               |        |  |
| △利息收入               | 3  | 八、（六十）  | 880,587,803.34   | 946,682,112.30   | 减：营业外支出                   | 43 | 八、（七十二） | 43,912,713.99  | 35,215,406.38 |        |  |
| △保险业务收入             | 4  |         |                  |                  | 减：所得税费用                   | 44 |         | 361,433,405.62 | 9,779,096.80  |        |  |
| △已赚保费               | 5  |         |                  |                  | 四、利润总额（亏损总额）以“一”号填列       | 45 |         |                |               |        |  |
| △手续费及佣金收入           | 6  | 八、（六十一） | 1,293,584,699.77 | 1,191,679,236.39 | 五、净利润（净亏损）以“一”号填列         | 46 |         |                |               |        |  |
| 二、营业总成本             | 7  |         | 8,031,512,435.82 | 7,404,521,265.17 | （一）按所有权归属分类               | 47 |         |                |               |        |  |
| 其中：营业成本             | 8  | 八、（五十九） | 4,487,555,548.89 | 4,016,625,798.11 | 归属于母公司所有者的净利润             | 48 |         |                |               |        |  |
| △利息支出               | 9  | 八、（六十）  | 622,254,238.59   | 758,663,119.36   | *少数股东损益                   | 49 |         |                |               |        |  |
| △手续费及佣金支出           | 10 | 八、（六十一） | 477,251,956.76   | 321,428,315.19   | （二）按经营持续分类                | 50 |         |                |               |        |  |
| △保险业务费用             | 11 |         |                  |                  | 持续经营净利润                   | 51 |         |                |               |        |  |
| △分出保费的分摊            | 12 |         |                  |                  | 终止经营净利润                   | 52 |         |                |               |        |  |
| △减：摊回保险服务费用         | 13 |         |                  |                  | 六、其他综合收益的税后净额             | 53 |         |                |               |        |  |
| △承保资产折价             | 14 |         |                  |                  | 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     | 54 |         |                |               |        |  |
| △减：分出再保险业务收入        | 15 |         |                  |                  | （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 55 |         |                |               |        |  |
| ▲退保金                | 16 |         |                  |                  | 1.重新计量设定受益计划变动额           | 56 |         |                |               |        |  |
| ▲赔付支出净额             | 17 |         |                  |                  | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | 57 |         |                |               |        |  |
| ▲提取保险责任准备金净额        | 18 |         |                  |                  | 3.其他权益工具投资公允价值变动          | 58 |         |                |               |        |  |
| ▲保单红利支出             | 19 |         |                  |                  | 4.企业自身信用风险公允价值变动          | 59 |         |                |               |        |  |
| ▲分保费用               | 20 |         |                  |                  | △5.不能转损益的保险合同金融变动         | 60 |         |                |               |        |  |
| 税金及附加               | 21 | 八、（六十二） | 71,676,098.36    | 76,518,966.86    | 6.其他                      | 61 |         |                |               |        |  |
| 销售费用                | 22 | 八、（六十三） | 79,783,115.68    | 70,838,590.77    | （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 62 |         |                |               |        |  |
| 管理费用                | 23 | 八、（六十三） | 1,784,399,926.36 | 1,656,093,187.31 | 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | 63 |         |                |               |        |  |
| 研发费用                | 24 | 八、（六十三） | 84,605,693.86    | 90,339,104.33    | 2.其他债权投资公允价值变动            | 64 |         |                |               |        |  |
| 财务费用                | 25 | 八、（六十三） | 424,035,557.32   | 414,014,183.24   | * 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      | 65 |         |                |               |        |  |
| 其中：利息费用             | 26 | 八、（六十三） | 481,380,129.08   | 471,491,003.27   | 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | 66 |         |                |               |        |  |
| 利息收入                | 27 | 八、（六十三） | 60,793,883.72    | 61,827,087.58    | * 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | 67 |         |                |               |        |  |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）   | 28 |         |                  |                  | 6.其他债权投资信用减值准备            | 68 |         |                |               |        |  |
| 其他                  | 29 |         |                  |                  | 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 69 |         |                |               |        |  |
| 加：其他收益              | 30 | 八、（六十四） | 603,435,648.58   | 479,565,097.05   | 8.外币财务报表折算差额              | 70 |         |                |               |        |  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 31 | 八、（六十五） | 1,280,151,541.90 | 593,323,597.78   | △9.可转损益的保险合同金融变动          | 71 |         |                |               |        |  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 32 | 八、（六十五） | 446,491,699.54   | 367,746,907.90   | △10.可转损益的分出再保险合同金融变动      | 72 |         |                |               |        |  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | 33 |         |                  |                  | 11.其他                     | 73 |         |                |               |        |  |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）    | 34 | 八、（六十六） | 2,326,886.67     | 816,815.25       | * 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | 74 |         |                |               |        |  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  | 35 |         |                  |                  | 七、综合收益总额                  | 75 |         |                |               |        |  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 36 | 八、（六十七） | -298,188,370.75  | -167,903,907.38  | 归属于母公司所有者的综合收益总额          | 76 |         |                |               |        |  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 37 | 八、（六十八） | -82,294,485.28   | -25,105,488.09   | * 归属于少数股东的综合收益总额          | 77 |         |                |               |        |  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | 38 | 八、（六十九） | -14,403,371.83   | -29,447,441.45   | 八、每股收益：                   | 78 |         |                |               |        |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | 39 | 八、（七十）  | 288,287.99       | 110,543,081.47   | 基本每股收益                    | 79 |         |                |               |        |  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 40 |         | 384,734,013.54   | 39,503,828.51    | 稀释每股收益                    | 80 |         |                |               |        |  |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并现金流量表

编制单位：常州投资集团有限公司

2024年度

金额单位：元

| 项 目                           | 行次 | 附注编号    | 本期金额              | 上期金额              |
|-------------------------------|----|---------|-------------------|-------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：                | 1  |         |                   |                   |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  |         | 4,545,445,283.79  | 4,798,525,029.45  |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  |         |                   |                   |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |         |                   |                   |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  |         |                   |                   |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              | 6  |         |                   |                   |
| △收到分入再保险合同的现金净额               | 7  |         |                   |                   |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金               | 8  |         |                   |                   |
| ▲收到再保业务现金净额                   | 9  |         |                   |                   |
| ▲保户储金及投资款净增加额                 | 10 |         |                   |                   |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 11 |         |                   |                   |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 12 |         | 2,173,721,166.53  | 2,311,228,199.26  |
| △拆入资金净增加额                     | 13 |         | 1,822,555,701.15  | 570,489,348.79    |
| △处置交易性金融资产净增加额                | 14 |         | 2,756,111,798.43  |                   |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 15 |         | 6,125,714,759.71  |                   |
| 收到的税费返还                       | 16 |         | 28,115,014.64     | 103,202,866.77    |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 17 |         | 3,371,039,829.52  | 5,726,778,701.33  |
| 经营活动现金流入小计                    | 18 |         | 20,822,703,553.77 | 13,510,224,145.61 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金                | 19 |         | 4,326,029,983.98  | 4,074,638,360.90  |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 20 |         | 36,742,912.12     | -110,560,073.30   |
| △回购业务资金净减少额                   | 21 |         | 3,528,849,451.03  | 3,555,480,791.30  |
| △支付签发保险合同赔款的现金                | 22 |         |                   |                   |
| △代理买卖证券支付的现金净额                | 23 |         |                   | 1,173,833,184.14  |
| △购买交易性金融资产净增加额                | 24 |         |                   | 953,607,368.47    |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               | 25 |         |                   |                   |
| △拆出资金净增加额                     | 26 |         | 787,761,813.29    | 117,126,863.38    |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 27 |         | 534,334,640.76    | 581,500,367.04    |
| ▲支付保单红利的现金                    | 28 |         |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 29 |         | 1,225,832,154.14  | 1,339,977,281.41  |
| 支付的各项税费                       | 30 |         | 248,647,030.96    | 258,632,308.06    |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 31 |         | 2,771,193,992.69  | 3,486,355,063.80  |
| 经营活动现金流出小计                    | 32 |         | 13,459,391,978.97 | 15,430,591,515.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 33 | 八、（七十五） | 7,363,311,574.80  | -1,920,367,369.60 |
| 二、投资活动产生的现金流量：                | 34 |         |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                     | 35 |         | 5,927,388,713.18  | 3,147,016,043.58  |
| 取得投资收益收到的现金                   | 36 |         | 180,040,865.53    | 268,723,631.47    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额    | 37 |         | 83,688,851.57     | 80,678,338.08     |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额           | 38 |         | 10,160,878.99     | 92,846,957.53     |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 39 |         | 187,715,432.12    | 296,005,843.51    |
| 投资活动现金流入小计                    | 40 |         | 6,388,994,741.39  | 3,885,270,814.17  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金      | 41 |         | 116,883,139.50    | 541,809,102.99    |
| 投资支付的现金                       | 42 |         | 6,345,633,870.29  | 3,407,738,941.58  |
| ▲质押贷款净增加额                     | 43 |         |                   | 510,356.28        |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 44 |         |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 45 |         | 200,023,191.37    | 427,000,000.80    |
| 投资活动现金流出小计                    | 46 |         | 6,662,540,201.16  | 4,377,058,401.65  |
| 投资活动产生的现金流量净额                 | 47 |         | -273,545,459.77   | -491,787,587.48   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：                | 48 |         |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                     | 49 |         | 15,470,566.00     | 270,846,300.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金           | 50 |         | 15,470,566.00     | 166,846,300.00    |
| 取得借款收到的现金                     | 51 |         | 13,150,915,579.58 | 15,057,417,959.54 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 52 |         | 4,098,052,096.27  | 2,911,553,006.71  |
| 筹资活动现金流入小计                    | 53 |         | 17,264,438,241.85 | 18,239,817,266.25 |
| 偿还债务支付的现金                     | 54 |         | 11,865,287,550.17 | 14,270,208,911.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             | 55 |         | 1,581,482,830.64  | 1,217,653,167.72  |
| 其中：子公司支付给少数股东投资的股利、利润         | 56 |         | 20,357,509.00     | 17,527,717.99     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 57 |         | 4,313,080,908.17  | 3,043,136,454.13  |
| 筹资活动现金流出小计                    | 58 |         | 17,759,851,288.98 | 18,530,998,533.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 | 59 |         | -495,413,047.13   | -291,181,267.49   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            | 60 |         | 26,527,816.07     | 12,548.53         |
| 五、现金及现金等价物净增加额                | 61 | 八、（七十五） | 6,620,880,883.97  | -2,703,323,676.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 62 | 八、（七十五） | 22,301,648,057.43 | 25,004,971,733.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额                | 63 | 八、（七十五） | 28,922,528,941.40 | 22,301,648,057.43 |

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

| 2024年度                |    |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   | 本年金额 |   | 金额单位：元 |  |
|-----------------------|----|------------------|--------|-----|----|---|------------------|-------|----------------|--------------|-----------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|---|--------|--|
| 归属于母公司所有者权益           |    |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   | 本年金额 |   | 金额单位：元 |  |
| 项 目                   | 行次 | 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            | △一般风险准备        | 未分配利润            | 小计                | 少数股东权益            | 所有者权益合计           |      |   |        |  |
|                       |    |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 | 2 |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   | 3    | 4 |        |  |
| 一、上年年末余额              | —  | 1                |        |     |    |   | 5                | 6     | 7              | 8            | 9               | 10             | 11               | 12                | 13                | 14                |      |   |        |  |
|                       | 1  | 1,200,000,000.00 |        |     |    |   | 6,668,209,341.17 |       | 138,574,766.87 | 6,268,792.08 | 956,193,092.01  | 458,243,212.38 | 5,000,307,763.39 | 14,427,796,967.90 | 11,304,999,231.79 | 25,732,796,199.69 |      |   |        |  |
| 加：会计政策变更              | 2  |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 前期差错更正                | 3  |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 其他                    | 4  |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 二、本年初余额               | 5  | 1,200,000,000.00 |        |     |    |   | 6,668,209,341.17 |       | 138,574,766.87 | 6,268,792.08 | 956,193,092.01  | 458,243,212.38 | 5,000,307,763.39 | 14,427,796,967.90 | 11,304,999,231.79 | 25,732,796,199.69 |      |   |        |  |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6  |                  |        |     |    |   | -209,309,545.97  |       | 17,541,722.42  | 815,202.72   | 29,734,373.83   |                | -356,887,274.16  | -518,105,521.16   | 535,068,951.40    | 16,963,430.24     |      |   |        |  |
| （一）综合收益总额             | 7  |                  |        |     |    |   |                  |       | 17,541,722.42  |              |                 |                | 281,946,596.67   | 299,488,319.09    | 26,294,371.20     | 325,782,690.29    |      |   |        |  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8  |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   | 531,065,882.80    | 531,065,882.80    |      |   |        |  |
| 1.所有者投入资本             | 9  |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | 10 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | 11 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   | 528,526,566.00    | 528,526,566.00    |      |   |        |  |
| 4.其他                  | 12 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| （三）专项储备提取和使用          | 13 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   | 2,539,316.80      | 2,539,316.80      |      |   |        |  |
| 1.提取专项储备              | 14 |                  |        |     |    |   |                  |       |                | 815,202.72   |                 |                |                  | 815,202.72        | 1,711,774.10      | 2,526,976.82      |      |   |        |  |
| 2.使用专项储备              | 15 |                  |        |     |    |   |                  |       |                | 3,212,456.13 |                 |                |                  | 3,212,456.13      | 6,745,560.39      | 9,958,016.52      |      |   |        |  |
| （四）利润分配               | 16 |                  |        |     |    |   |                  |       |                | 2,397,253.41 |                 |                |                  | 2,397,253.41      | 5,033,786.29      | 7,431,039.70      |      |   |        |  |
| 1.提取盈余公积              | 17 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              | 29,734,373.83   |                | -618,333,873.83  | -588,599,500.00   | -20,357,509.00    | -608,957,009.00   |      |   |        |  |
| 其中：法定公积金              | 18 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              | 29,734,373.83   |                | -29,734,373.83   |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 任意公积金                 | 19 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              | 29,734,373.83   |                | -29,734,373.83   |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| #储备基金                 | 20 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| #企业发展基金               | 21 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| #利润归还投资               | 22 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| △ 2.提取一般风险准备          | 23 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 3.对所有者的分配             | 24 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 4.其他                  | 25 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| （五）所有者权益内部结转          | 26 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 1.资本公积转增资本            | 27 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              | -209,309,545.97 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 2.盈余公积转增资本            | 28 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 3.盈余公积弥补亏损            | 29 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     | 30 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | 31 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 6.其他                  | 32 |                  |        |     |    |   |                  |       |                |              |                 |                |                  |                   |                   |                   |      |   |        |  |
| 四、本年年末余额              | 33 | 1,200,000,000.00 |        |     |    |   |                  |       | 156,116,489.29 | 7,083,994.80 | 985,927,465.84  | 458,243,212.38 | 4,643,420,489.23 | 13,909,691,446.74 | 11,840,068,183.19 | 25,749,759,629.93 |      |   |        |  |

法定代表人： 主管会计工作负责人： 会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

| 上年金额                  |                     |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      | 金额单位：元               |
|-----------------------|---------------------|--------|-----|----|--------------------|-------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 项 目                   | 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             | △一般风险准备           | 未分配利润               | 小计                   | 少数股东权益               | 所有者权益合计              |
|                       |                     | 优先股    | 永续债 | 其他 |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 一、上年年末余额              | 1 1,200,000,000.00  | 2      | 3   | 4  | 5 6,657,147,171.83 | 6     | 7 131,128,139.00 | 8 6,080,641.19 | 9 935,655,152.57 | 10 458,243,212.38 | 11 5,017,375,363.67 | 12 14,405,629,680.64 | 13 11,506,071,096.17 | 14 25,911,700,776.81 |
| 加：会计政策变更              |                     |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 前期差错更正                |                     |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 其他                    |                     |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 二、本年年末余额              | 5 1,200,000,000.00  |        |     |    | 6,657,147,171.83   |       | 131,128,139.00   | 6,080,641.19   | 935,655,152.57   | 458,243,212.38    | 5,017,375,363.67    | 14,405,629,680.64    | 11,506,071,096.17    | 25,911,700,776.81    |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 6                   |        |     |    | 11,062,169.34      |       | 7,446,627.87     | 188,150.89     | 20,537,939.44    |                   | -17,067,600.28      | 22,167,287.26        | -201,071,864.38      | -178,904,577.12      |
| （一）综合收益总额             | 7                   |        |     |    |                    |       | 7,446,627.87     |                |                  |                   | 328,259,739.16      | 335,706,367.03       | -317,567,877.09      | 18,138,489.04        |
| （二）所有者投入和减少资本         | 8                   |        |     |    | 104,000,000.00     |       |                  |                |                  |                   | 104,000,000.00      | 104,000,000.00       | 133,720,457.55       | 237,720,457.55       |
| 1.所有者投入资本             | 9                   |        |     |    | 104,000,000.00     |       |                  |                |                  |                   |                     |                      | 166,846,300.00       | 270,846,300.00       |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       | 10                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      | 11                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 4.其他                  | 12                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| （三）专项储备提取和使用          | 13                  |        |     |    |                    |       |                  | 188,150.89     |                  |                   |                     |                      | -33,125,842.45       | -33,125,842.45       |
| 1.提取专项储备              | 14                  |        |     |    |                    |       |                  | 1,657,192.55   |                  |                   |                     | 188,150.89           | 395,081.88           | 583,232.77           |
| 2.使用专项储备              | 15                  |        |     |    |                    |       |                  | 1,469,041.66   |                  |                   |                     | 1,657,192.55         | 3,479,796.15         | 5,136,988.70         |
| （四）利润分配               | 16                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      | 3,084,714.27         | 4,553,755.93         |
| 1.提取盈余公积              | 17                  |        |     |    |                    |       |                  |                | 20,537,939.44    |                   | -345,327,339.44     | -324,789,400.00      | -17,527,717.99       | -342,317,117.99      |
| 其中：法定公积金              | 18                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 任意公积金                 | 19                  |        |     |    |                    |       |                  |                | 20,537,939.44    |                   | -20,537,939.44      |                      |                      |                      |
| #储备基金                 | 20                  |        |     |    |                    |       |                  |                | 20,537,939.44    |                   | -20,537,939.44      |                      |                      |                      |
| #企业发展基金               | 21                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| #利润分配再投资              | 22                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 2.提取一般风险准备            | 23                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 3.对所有者分配的分配           | 24                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 4.其他                  | 25                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| （五）所有者权益内部结转          | 26                  |        |     |    | -92,937,830.66     |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 1.资本公积转增资本            | 27                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 2.盈余公积转增资本            | 28                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 3.盈余公积弥补亏损            | 29                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益     | 30                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 5.其他综合收益结转留存收益        | 31                  |        |     |    |                    |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 6.其他                  | 32                  |        |     |    | -92,937,830.66     |       |                  |                |                  |                   |                     |                      |                      |                      |
| 四、本年年末余额              | 33 1,200,000,000.00 |        |     |    | 6,668,209,341.17   |       | 138,574,766.87   | 6,268,792.08   | 956,193,092.01   | 458,243,212.38    | 5,000,307,763.39    | 14,427,796,967.90    | 11,304,999,231.79    | 25,732,796,199.69    |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李德森印

潘儒印

刘文印



编制单位：常州投资集团有限公司

资产负债表

2024年12月31日

金额单位：元

| 项 目                     | 行次 | 附注编号   | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------------|----|--------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                   | 1  |        |                   |                   |
| 货币资金                    | 2  |        | 533,293,391.00    | 225,733,557.05    |
| △结算备付金                  | 3  |        |                   |                   |
| △拆出资金                   | 4  |        |                   |                   |
| 交易性金融资产                 | 5  |        | 471,867,379.06    | 792,449,171.38    |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 6  |        |                   |                   |
| 衍生金融资产                  | 7  |        |                   |                   |
| 应收票据                    | 8  |        |                   | 22,500.00         |
| 应收账款                    | 9  |        |                   |                   |
| 应收款项融资                  | 10 |        |                   |                   |
| 预付款项                    | 11 |        |                   |                   |
| ▲应收保费                   | 12 |        |                   |                   |
| ▲应收分保账款                 | 13 |        |                   |                   |
| ▲应收分保合同准备金              | 14 |        |                   |                   |
| 应收资金集中管理费               | 15 |        |                   |                   |
| 其他应收款                   | 16 | 十二、（一） | 6,134,213,222.17  | 6,001,897,842.97  |
| 其中：应收股利                 | 17 |        |                   |                   |
| △买入返售金融资产               | 18 |        |                   |                   |
| 存货                      | 19 |        |                   |                   |
| 其中：原材料                  | 20 |        |                   |                   |
| 库存商品（产成品）               | 21 |        |                   |                   |
| 合同资产                    | 22 |        |                   |                   |
| △保险合同资产                 | 23 |        |                   |                   |
| △分出再保险合同资产              | 24 |        |                   |                   |
| 持有待售资产                  | 25 |        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产             | 26 |        |                   |                   |
| 其他流动资产                  | 27 |        |                   |                   |
| 流动资产合计                  | 28 |        | 7,139,373,992.23  | 7,020,103,071.40  |
| 非流动资产：                  | 29 |        |                   |                   |
| △发放贷款和垫款                | 30 |        |                   |                   |
| 债权投资                    | 31 |        |                   |                   |
| ☆可供出售金融资产               | 32 |        |                   |                   |
| 其他债权投资                  | 33 |        |                   |                   |
| ☆持有至到期投资                | 34 |        |                   |                   |
| 长期应收款                   | 35 |        |                   |                   |
| 长期股权投资                  | 36 | 十二、（二） | 14,020,518,722.95 | 13,593,445,557.96 |
| 其他权益工具投资                | 37 |        | 557,305,555.46    | 559,435,452.00    |
| 其他非流动金融资产               | 38 |        | 2,117,830,065.50  | 1,767,820,809.35  |
| 投资性房地产                  | 39 |        | 10,018,859.12     | 12,995,845.17     |
| 固定资产                    | 40 |        | 798,264,614.22    | 916,009,286.51    |
| 其中：固定资产原价               | 41 |        | 1,174,363,884.97  | 1,308,586,443.40  |
| 累计折旧                    | 42 |        | 376,099,270.75    | 392,577,156.89    |
| 固定资产减值准备                | 43 |        |                   |                   |
| 在建工程                    | 44 |        |                   |                   |
| 生产性生物资产                 | 45 |        |                   |                   |
| 油气资产                    | 46 |        |                   |                   |
| 使用权资产                   | 47 |        |                   |                   |
| 无形资产                    | 48 |        | 823,232,885.40    | 987,625,867.00    |
| 开发支出                    | 49 |        |                   |                   |
| 商誉                      | 50 |        |                   |                   |
| 长期待摊费用                  | 51 |        | 11,591,957.11     | 7,506,764.18      |
| 递延所得税资产                 | 52 |        | 13,250,469.64     | 51,455,424.88     |
| 其他非流动资产                 | 53 |        | 12,000,000.00     | 12,000,000.00     |
| 其中：特准储备物资               | 54 |        |                   |                   |
| 非流动资产合计                 | 55 |        | 18,364,013,129.40 | 17,908,295,007.05 |
|                         | 56 |        |                   |                   |
|                         | 57 |        |                   |                   |
|                         | 58 |        |                   |                   |
|                         | 59 |        |                   |                   |
|                         | 60 |        |                   |                   |
|                         | 61 |        |                   |                   |
|                         | 62 |        |                   |                   |
|                         | 63 |        |                   |                   |
|                         | 64 |        |                   |                   |
|                         | 65 |        |                   |                   |
|                         | 66 |        |                   |                   |
|                         | 67 |        |                   |                   |
|                         | 68 |        |                   |                   |
|                         | 69 |        |                   |                   |
|                         | 70 |        |                   |                   |
|                         | 71 |        |                   |                   |
|                         | 72 |        |                   |                   |
|                         | 73 |        |                   |                   |
|                         | 74 |        |                   |                   |
| 资产总计                    | 75 |        | 25,503,387,121.63 | 24,928,398,078.45 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：常州投资集团有限公司

金额单位：元

| 项 目                     | 行次  | 附注编号 | 期末余额              | 期初余额              |
|-------------------------|-----|------|-------------------|-------------------|
| <b>流动负债：</b>            | 76  |      |                   |                   |
| 短期借款                    | 77  |      | 2,209,993,383.33  | 2,322,255,179.31  |
| △向中央银行借款                | 78  |      |                   |                   |
| △拆入资金                   | 79  |      |                   |                   |
| 交易性金融负债                 | 80  |      |                   |                   |
| ☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 81  |      |                   |                   |
| 衍生金融负债                  | 82  |      |                   |                   |
| 应付票据                    | 83  |      |                   | 100,000,000.00    |
| 应付账款                    | 84  |      |                   |                   |
| 预收款项                    | 85  |      |                   |                   |
| 合同负债                    | 86  |      |                   |                   |
| △卖出回购金融资产款              | 87  |      |                   |                   |
| △吸收存款及同业存放              | 88  |      |                   |                   |
| △代理买卖证券款                | 89  |      |                   |                   |
| △代理承销证券款                | 90  |      |                   |                   |
| △预收保费                   | 91  |      |                   |                   |
| 应付职工薪酬                  | 92  |      | 6,718,075.84      | 1,822,953.99      |
| 其中：应付工资                 | 93  |      | 6,445,479.00      | 1,385,500.00      |
| 应付福利费                   | 94  |      |                   |                   |
| #其中：职工奖励及福利基金           | 95  |      |                   |                   |
| 应交税费                    | 96  |      | 1,499,981.75      | 1,068,617.03      |
| 其中：应交税金                 | 97  |      | 1,499,981.75      | 1,068,617.03      |
| 其他应付款                   | 98  |      | 1,490,009,658.57  | 1,307,681,550.45  |
| 其中：应付股利                 | 99  |      |                   |                   |
| ▲应付手续费及佣金               | 100 |      |                   |                   |
| ▲应付分保账款                 | 101 |      |                   |                   |
| 持有待售负债                  | 102 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债             | 103 |      | 2,964,414,732.69  | 2,027,472,849.00  |
| 其他流动负债                  | 104 |      | 1,511,262,694.05  | 1,006,468,333.35  |
| <b>流动负债合计</b>           | 105 |      | 8,183,898,526.23  | 6,766,769,483.13  |
| <b>非流动负债：</b>           | 106 |      |                   |                   |
| ▲保险合同准备金                | 107 |      |                   |                   |
| 长期借款                    | 108 |      | 638,406,765.56    | 289,792,913.53    |
| 应付债券                    | 109 |      | 2,024,788,489.44  | 2,761,147,278.53  |
| 其中：优先股                  | 110 |      |                   |                   |
| 永续债                     | 111 |      |                   |                   |
| △保险合同负债                 | 112 |      |                   |                   |
| △分出再保险合同负债              | 113 |      |                   |                   |
| 租赁负债                    | 114 |      |                   |                   |
| 长期应付款                   | 115 |      |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬                | 116 |      |                   |                   |
| 预计负债                    | 117 |      |                   |                   |
| 递延收益                    | 118 |      |                   |                   |
| 递延所得税负债                 | 119 |      |                   |                   |
| 其他非流动负债                 | 120 |      |                   |                   |
| 其中：特准储备基金               | 121 |      |                   |                   |
| <b>非流动负债合计</b>          | 122 |      | 2,663,195,255.00  | 3,050,940,192.06  |
| <b>负 债 合 计</b>          | 123 |      | 10,847,093,781.23 | 9,817,709,675.19  |
| <b>所有者权益：</b>           | 124 |      |                   |                   |
| 实收资本                    | 125 |      | 1,200,000,000.00  | 1,200,000,000.00  |
| 国家资本                    | 126 |      | 1,200,000,000.00  | 1,200,000,000.00  |
| 国有法人资本                  | 127 |      |                   |                   |
| 集体资本                    | 128 |      |                   |                   |
| 民营资本                    | 129 |      |                   |                   |
| 外商资本                    | 130 |      |                   |                   |
| #减：已归还投资                | 131 |      |                   |                   |
| 实收资本净额                  | 132 |      | 1,200,000,000.00  | 1,200,000,000.00  |
| 其他权益工具                  | 133 |      |                   |                   |
| 其中：优先股                  | 134 |      |                   |                   |
| 永续债                     | 135 |      |                   |                   |
| 资本公积                    | 136 |      | 7,961,043,263.99  | 8,171,097,251.85  |
| 减：库存股                   | 137 |      |                   |                   |
| 其他综合收益                  | 138 |      | 63,073,031.56     | 16,158,344.88     |
| 其中：外币报表折算差额             | 139 |      |                   |                   |
| 专项储备                    | 140 |      |                   |                   |
| 盈余公积                    | 141 |      | 877,169,271.28    | 847,434,897.45    |
| 其中：法定公积金                | 142 |      | 877,169,271.28    | 847,434,897.45    |
| 任意公积金                   | 143 |      |                   |                   |
| #储备基金                   | 144 |      |                   |                   |
| #企业发展基金                 | 145 |      |                   |                   |
| #利润归还投资                 | 146 |      |                   |                   |
| △一般风险准备                 | 147 |      |                   |                   |
| 未分配利润                   | 148 |      | 4,555,007,773.57  | 4,875,997,909.08  |
| <b>所有者权益合计</b>          | 149 |      | 14,656,293,340.40 | 15,110,688,403.26 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>       | 150 |      | 25,503,387,121.63 | 24,928,398,078.45 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







利润表

| 2024年度              |      |                |                 |                           |    | 金额单位：元         |                |
|---------------------|------|----------------|-----------------|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 行次                  | 附注编号 | 本期金额           | 上期金额            | 项目                        | 行次 | 本期金额           | 上期金额           |
| 一、营业收入              | 1    | 4,353,839.75   | 7,547,717.93    | 信用减值损失（损失以“-”号填列）         | 37 | -967,008.50    | 10,532,344.89  |
| 其中：营业收入             | 2    | 4,353,839.75   | 7,547,717.93    | 资产减值损失（损失以“-”号填列）         | 38 |                |                |
| 利息收入                | 3    |                |                 | 资产处置收益（损失以“-”号填列）         | 39 | -498.99        | -20,015.08     |
| △手续费及佣金收入           | 4    |                |                 | 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         | 40 | 340,256,376.40 | 181,613,455.92 |
| △已赚保费               | 5    |                |                 | 加：营业外收入                   | 41 | 2,030,000.00   | 130,306.14     |
| △手续费及佣金收入           | 6    |                |                 | 其中：政府补助                   | 42 |                |                |
| 二、营业总成本             | 7    | 308,173,737.27 | 301,810,565.23  | 减：营业外支出                   | 43 | 6,205,208.71   | 7,801,961.27   |
| 其中：营业成本             | 8    | 2,267,069.88   | 2,267,069.88    | 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）       | 44 | 336,081,167.69 | 173,961,800.79 |
| △利息支出               | 9    |                |                 | 减：所得税费用                   | 45 | 38,737,429.37  | -31,417,593.65 |
| △手续费及佣金支出           | 10   |                |                 | 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         | 46 | 297,343,738.32 | 205,379,394.44 |
| △保险服务费用             | 11   |                |                 | （一）持续经营净利润                | 47 | 297,343,738.32 | 205,379,394.44 |
| △分出保费的分摊            | 12   |                |                 | （二）终止经营净利润                | 48 |                |                |
| △减：摊回保险服务费用         | 13   |                |                 | 六、其他综合收益的税后净额             | 49 | 46,914,686.68  | 29,255,126.95  |
| △承保财产相关             | 14   |                |                 | （一）不能重分类进损益的其他综合收益        | 50 | -2,185,421.57  | -6,035,731.93  |
| △承保财产相关             | 15   |                |                 | 1.重新计量设定受益计划变动额           | 51 |                |                |
| △准备金                | 16   |                |                 | 2.权益法下不能转损益的其他综合收益        | 52 | -587,999.16    | 2,906,782.42   |
| △赔付支出净额             | 17   |                |                 | 3.其他权益工具投资公允价值变动          | 53 | -1,597,422.41  | -8,942,514.35  |
| △提取保险责任准备金净额        | 18   |                |                 | 4.企业自身信用风险公允价值变动          | 54 |                |                |
| △保单红利支出             | 19   |                |                 | △5.不能转损益的保险合同金融变动         | 55 |                |                |
| △分保费用               | 20   |                |                 | 6.其他                      | 56 |                |                |
| 税金及附加               | 21   | 1,892,291.76   | 7,154,206.07    | （二）将重分类进损益的其他综合收益         | 57 | 49,100,108.25  | 35,290,858.88  |
| 销售费用                | 22   |                |                 | 1.权益法下可转损益的其他综合收益         | 58 | 49,100,108.25  | 35,290,858.88  |
| 管理费用                | 23   | 106,084,286.38 | 105,950,619.54  | 2.其他债权投资公允价值变动            | 59 |                |                |
| 研发费用                | 24   |                |                 | △3.可供出售金融资产公允价值变动损益       | 60 |                |                |
| 财务费用                | 25   | 197,930,089.23 | 186,438,669.76  | 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额      | 61 |                |                |
| 其中：利息费用             | 26   | 268,017,874.50 | 276,036,953.38  | △5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益  | 62 |                |                |
| 利息收入                | 27   | 75,041,709.19  | 94,570,601.84   | 6.其他债权投资信用减值准备            | 63 |                |                |
| 汇兑净损失（净收益以“-”号填列）   | 28   |                |                 | 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | 64 |                |                |
| 其他                  | 29   |                |                 | 8.外币财务报表折算差额              | 65 |                |                |
| 加：其他收益              | 30   | 75,761.10      | 68,953.34       | △9.可转损益的保险合同金融变动          | 66 |                |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 31   | 490,018,302.87 | 587,973,011.79  | △10.可转损益的分出再保险合同金融变动      | 67 |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 32   | 400,906,758.62 | 340,353,429.33  | 11.其他                     | 68 |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | 33   |                |                 | 七、综合收益总额                  | 69 | 344,258,425.00 | 234,634,521.39 |
| △汇兑收益（损失以“-”号填列）    | 34   |                |                 | 八、每股收益：                   | 70 |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）  | 35   |                |                 | 基本每股收益                    | 71 |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 36   | 154,949,717.44 | -122,677,091.70 | 稀释每股收益                    | 72 |                |                |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





现金流量表

编制单位：常州投资集团有限公司

2024年度

金额单位：元

| 项 目                           |    | 本期金额             | 上期金额             |
|-------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：                | 1  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金                | 2  | 4,813,064.21     | 7,902,358.96     |
| △客户存款和同业存放款项净增加额              | 3  |                  |                  |
| △向中央银行借款净增加额                  | 4  |                  |                  |
| △向其他金融机构拆入资金净增加额              | 5  |                  |                  |
| △收到签发保险合同保费取得的现金              | 6  |                  |                  |
| △收到分入再保险合同的现金净额               | 7  |                  |                  |
| ▲收到原保险合同保费取得的现金               | 8  |                  |                  |
| ▲收到再保业务现金净额                   | 9  |                  |                  |
| ▲保户储金及投资款净增加额                 | 10 |                  |                  |
| △处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 11 |                  |                  |
| △收取利息、手续费及佣金的现金               | 12 |                  |                  |
| △拆入资金净增加额                     | 13 |                  |                  |
| △回购业务资金净增加额                   | 14 |                  |                  |
| △代理买卖证券收到的现金净额                | 15 |                  |                  |
| 收到的税费返还                       | 16 |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金                | 17 | 6,141,963.31     | 134,079,592.46   |
| 经营活动现金流入小计                    | 18 | 10,955,027.52    | 141,981,951.42   |
| 购买商品、接收劳务支付的现金                | 19 |                  |                  |
| △客户贷款及垫款净增加额                  | 20 |                  |                  |
| △存放中央银行和同业款项净增加额              | 21 |                  |                  |
| △支付签发保险合同赔款的现金                | 22 |                  |                  |
| △支付分出再保险合同的现金净额               | 23 |                  |                  |
| △保单质押贷款净增加额                   | 24 |                  |                  |
| ▲支付原保险合同赔付款项的现金               | 25 |                  |                  |
| △拆出资金净增加额                     | 26 |                  |                  |
| △支付利息、手续费及佣金的现金               | 27 |                  |                  |
| ▲支付保单红利的现金                    | 28 |                  |                  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金               | 29 | 17,699,788.35    | 23,115,248.41    |
| 支付的各项税费                       | 30 | 1,880,990.18     | 15,087,213.22    |
| 支付其他与经营活动有关的现金                | 31 | 16,348,378.53    | 13,711,625.68    |
| 经营活动现金流出小计                    | 32 | 35,929,157.06    | 51,914,087.31    |
| 经营活动产生的现金流量净额                 | 33 | -24,974,129.54   | 90,067,864.11    |
| 二、投资活动产生的现金流量：                | 34 |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                     | 35 | 1,108,902,380.51 | 316,715,991.02   |
| 取得投资收益收到的现金                   | 36 | 210,625,670.34   | 178,096,127.96   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额    | 37 | 2,900.00         | 4,597.00         |
| 处置子公司及其他营业单位收回的现金净额           | 38 |                  | 64,773,270.28    |
| 收到其他与投资活动有关的现金                | 39 | 1,249,670,493.24 | 748,650,564.36   |
| 投资活动现金流入小计                    | 40 | 2,569,201,444.09 | 1,308,240,550.62 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金      | 41 | 4,623,612.20     | 3,071,562.49     |
| 投资支付的现金                       | 42 | 1,048,383,241.26 | 533,761,231.83   |
| ▲质押贷款净增加额                     | 43 |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额           | 44 |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金                | 45 | 1,109,272,595.77 | 536,176,881.97   |
| 投资活动现金流出小计                    | 46 | 2,162,279,449.23 | 1,073,009,676.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额                 | 47 | 406,921,994.86   | 235,230,874.33   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：                | 48 |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                     | 49 |                  | 104,000,000.00   |
| 取得借款收到的现金                     | 50 | 7,080,000,000.00 | 6,390,193,946.48 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金                | 51 | 699,405.53       | 108,393,113.37   |
| 筹资活动现金流入小计                    | 52 | 7,080,699,405.53 | 6,602,587,059.85 |
| 偿还债务支付的现金                     | 53 | 6,139,670,968.24 | 6,078,756,159.16 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金             | 54 | 851,267,025.51   | 589,460,385.97   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金                | 55 | 114,149,999.98   | 115,103,040.53   |
| 筹资活动现金流出小计                    | 56 | 7,105,087,993.73 | 6,783,319,585.66 |
| 筹资活动产生的现金流量净额                 | 57 | -24,388,588.20   | -180,732,525.81  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响            | 58 |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额                | 59 | 357,559,277.12   | 144,566,212.63   |
| 加：期初现金及现金等价物余额                | 60 | 175,729,069.81   | 31,162,857.18    |
| 六、期末现金及现金等价物余额                | 61 | 533,288,346.93   | 175,729,069.81   |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表  
2024年度

| 行次 | 项 目                   | 本年金额             |        |     |    |                  |       |               |      |                |         | 金额单位：元           |                   |
|----|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|---------|------------------|-------------------|
|    |                       | 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           | △一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计           |
|    |                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| —  |                       | 1                | 2      | 3   | 4  | 5                | 6     | 7             | 8    | 9              | 10      | 11               | 12                |
| 1  | 一、上年年末余额              | 1,200,000,000.00 |        |     |    | 8,171,097,251.85 |       | 16,158,344.88 |      | 847,434,897.45 |         | 4,875,997,909.08 | 15,110,688,403.26 |
| 2  | 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 3  | 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 4  | 其他                    |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 5  | 二、本年初余额               | 1,200,000,000.00 |        |     |    | 8,171,097,251.85 |       | 16,158,344.88 |      | 847,434,897.45 |         | 4,875,997,909.08 | 15,110,688,403.26 |
| 6  | 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |     |    | -210,053,987.86  |       | 46,914,686.68 |      | 29,734,373.83  |         | -320,990,135.51  | -454,395,062.86   |
| 7  | （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |       | 46,914,686.68 |      |                |         | 297,343,738.32   | 344,258,425.00    |
| 8  | （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 9  | 1.所有者投入资本             |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 10 | 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 11 | 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 12 | 4.其他                  |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 13 | （三）专项储备提取和使用          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 14 | 1.提取专项储备              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 15 | 2.使用专项储备              |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 16 | （四）利润分配               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 17 | 1.提取盈余公积              |                  |        |     |    |                  |       |               |      | 29,734,373.83  |         | -618,333,873.83  | -588,599,500.00   |
| 18 | 其中：法定公积金              |                  |        |     |    |                  |       |               |      | 29,734,373.83  |         | -29,734,373.83   |                   |
| 19 | 任意公积金                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      | 29,734,373.83  |         | -29,734,373.83   |                   |
| 20 | △储备基金                 |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 21 | △企业发展基金               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 22 | △利润归还投资               |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 23 | △ 2.提取一般风险准备          |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 24 | 3.对所有者的分配             |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 25 | 4.其他                  |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 26 | （五）所有者权益内部结转          |                  |        |     |    | -210,053,987.86  |       |               |      |                |         |                  | -210,053,987.86   |
| 27 | 1.资本公积转增资本            |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 28 | 2.盈余公积转增资本            |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 29 | 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 30 | 4.设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 31 | △ 5.其他综合收益结转留存收益      |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 32 | 6.其他                  |                  |        |     |    |                  |       |               |      |                |         |                  |                   |
| 33 | 四、本年年末余额              | 1,200,000,000.00 |        |     |    | 7,961,043,263.99 |       | 63,073,031.56 |      | 877,169,271.28 |         | 4,555,007,773.37 | 14,556,293,340.40 |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘 文 印

潘 儒 印

李 德 印





所有者权益变动表  
2024年度

| 上年金额                  |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   | 金额单位：元 |
|-----------------------|---|------------------|--------|-----|----|--|------------------|-------|----------------|------|----------------|---------|------------------|-------------------|--------|
| 行次                    | 项 | 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           | △一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计           |        |
|                       |   |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 一、上年年末余额              |   | 1,200,000,000.00 |        |     |    |  | 8,160,261,355.67 |       | -13,096,782.07 |      | 826,896,958.01 |         | 5,015,945,854.08 | 15,190,007,385.69 |        |
| 加：会计政策变更              |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 前期差错更正                |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 其他                    |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 二、本年初余额               |   | 1,200,000,000.00 |        |     |    |  | 8,160,261,355.67 |       | -13,096,782.07 |      | 826,896,958.01 |         | 5,015,945,854.08 | 15,190,007,385.69 |        |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） |   |                  |        |     |    |  | 10,835,896.18    |       | 29,255,126.95  |      | 20,537,939.44  |         | -139,947,945.00  | -79,318,982.43    |        |
| （一）综合收益总额             |   |                  |        |     |    |  |                  |       | 29,255,126.95  |      |                |         |                  |                   |        |
| （二）所有者投入和减少资本         |   |                  |        |     |    |  | 104,000,000.00   |       |                |      |                |         | 205,379,394.44   | 234,634,521.39    |        |
| 1.所有者投入资本             |   |                  |        |     |    |  | 104,000,000.00   |       |                |      |                |         |                  | 104,000,000.00    |        |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 4.其他                  |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| （三）专项储备提取和使用          |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 1.提取专项储备              |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 2.使用专项储备              |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| （四）利润分配               |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 1.提取盈余公积              |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      | 20,537,939.44  |         | -345,327,339.44  | -324,789,400.00   |        |
| 其中：法定公积金              |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      | 20,537,939.44  |         | -20,537,939.44   |                   |        |
| 任意公积金                 |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      | 20,537,939.44  |         | -20,537,939.44   |                   |        |
| 2.储备基金                |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| #企业发展基金               |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| #利润归还投资               |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 2.提取一般风险准备            |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 3.对所有者的分配             |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 4.其他                  |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         | -324,789,400.00  | -324,789,400.00   |        |
| （五）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                  |   |                  |        |     |    |  |                  |       |                |      |                |         |                  |                   |        |
| 四、本年年末余额              |   | 1,200,000,000.00 |        |     |    |  | 8,171,097,251.85 |       | 16,158,344.88  |      | 847,434,897.45 |         | 4,875,997,909.08 | 15,110,688,403.26 |        |

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

李德森印

潘儒印



# 常州投资集团有限公司

## 2024 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、企业的基本情况

（一） 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址。

常州投资集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由常州市人民政府出资组建的有限责任公司，于 2002 年 6 月 20 日在江苏省常州市工商行政管理局登记注册，法定代表人为李德森，公司类型为有限责任公司，现持有统一社会信用代码为 91320400467283980X 的营业执照，注册资本 120,000.00 万元。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

国有资产投资经营，资产管理（除金融业务），投资咨询（除证券、期货投资咨询）；企业财产保险代理（凭许可证经营）；自有房屋租赁服务；工业生产资料（除专项规定）、建筑材料、装饰材料销售。

（三） 母公司以及集团总部的名称。

最终控制方为常州市人民政府。

（四） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经公司 2025 年 4 月 30 日董事会批准对外报出。

（五） 营业期限。

本公司经营期限为 2002 年 6 月 20 日至无固定期限。

### 二、财务报表的编制基础

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

### 三、遵循企业会计准则的声明

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

#### 四、重要会计政策和会计估计

##### （一） 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

##### （二） 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

##### （三） 记账基础和计价原则

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。

##### （四） 企业合并

###### 1. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

###### ①个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

## ②合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

### ①个别报表的会计处理

按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

## ②合并财务报表的会计处理

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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，应当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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

个别报表上应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在个别财务报表中确认为当期投资收益。

处置对子公司的投资未丧失控制权以前的各项交易，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

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企业或主体。

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

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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



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”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。

## （六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排分类

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，分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 共同经营会计处理方法

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 3. 当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资。

## （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （八） 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下其他综合收益中列示。

## （九） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ①以摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

### ②其他金融负债

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

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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



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

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

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

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

#### 4. 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5. 金融资产和金融负债的抵销

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

#### 6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和

期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

## 7. 权益工具

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

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

## （十） 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产、租赁应收款及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

### （1）预期信用损失的计量

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

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### （2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

| 项目     | 确定组合的依据 |
|--------|---------|
| 银行承兑汇票 | 票据类型    |
| 商业承兑汇票 | 票据类型    |

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

② 应收账款及合同资产/应收款项融资

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目           | 确定组合的依据           |
|--------------|-------------------|
| 应收账款：        |                   |
| 应收合并范围内关联方组合 | 本组合为日常经常活动中收取的合并范 |



| 项目                 | 确定组合的依据                          |
|--------------------|----------------------------------|
|                    | 围内款项。                            |
| 应收合并范围外关联方组合       | 本组合为日常经常活动中收取的合并范围外款项。           |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合 | 本组合为日常经常活动中收取的各类政府、事业单位及地方国企等款项。 |
| 应收租户暂估款组合          | 本组合为日常经常活动中收取的租户暂估款项。            |
| 应收账款组合             | 本组合以日常经常活动中应收取款项的账龄作为信用风险特征。     |

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

对于划分为组合的合同资产、应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目                 | 确定组合的依据                          |
|--------------------|----------------------------------|
| 应收押金保证金组合          | 本组合为日常经常活动中应收取各类押金、保证金等应收款项。     |
| 应收代收代付款组合          | 本组合为日常经常活动中收取的代收代付款项。            |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合 | 本组合为日常经常活动中应收取各类政府、事业单位及地方国企等款项。 |
| 账龄组合               | 本组合以日常经常活动中应收取款项的账龄作为信用风险特征。     |

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（十一） 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产

过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，处在房地产开发过程中的开发成本，以及开发完成等待销售的开发产品。

## 2. 发出存货的计价方法

(1) 发出存货采用月末一次加权平均法。

(2) 项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积 / 开发产品占地面积及所占地块的级差系数计算分摊计入项目的开发成本。

(3) 发出开发产品按可售面积平均法核算。

(4) 意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

(5) 如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的实际建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，通常按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十二） 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权



益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（1）采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

（2）按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

## 3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

## 4. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

- (1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；
- (2) 参与被投资单位财务和经营制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

## 5. 长期股权投资的处置

### 5.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

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

### 5.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## 6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十三） 投资性房地产

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

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本。不满足投资性房地产确认条件的，在发生时计入当期损益。

2. 采用成本模式的折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

3. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

（十四） 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项目     | 折旧年限（年） | 年折旧率（%）     |
|--------|---------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 10-40   | 2.50-10.00  |
| 通用设备   | 3-10    | 10.00-33.33 |
| 专用设备   | 6-15    | 6.67-16.67  |
| 运输工具   | 5-10    | 10.00-20.00 |



| 项目   | 折旧年限（年） | 年折旧率（%）     |
|------|---------|-------------|
| 其他设备 | 5-10    | 10.00-20.00 |

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 其他说明

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

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

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

## （十五） 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十六） 借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的

购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1. 无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

2. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：（1）为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；（2）在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形

成成果的可能性较大等特点。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### （十八） 长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九） 合同负债

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

#### （二十） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

##### 2. 离职后福利

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

##### 3. 辞退福利

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用



其他长期职工福利的有关规定。

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

#### 4. 其他长期职工福利

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。

#### （二十一） 应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按票面利率于计提利息时摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本公司发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

#### （二十二） 预计负债

##### 1. 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- （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企业。
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

##### 2. 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- （1）或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- （2）或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生金额及其发生概率计算确定。

公司清偿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的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

公司资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反

映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### （二十三） 收入

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

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

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

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

### （二十四） 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

#### （二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 5. 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

#### （二十六） 租赁

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

##### （1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ① 初始计量

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



## ② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、十四“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

## ③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

### （2） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### ① 经营租赁

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

#### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

### （二十七） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

#### （1） 公允价值计量的资产和负债

本公司本年末采用公允价值计量的资产主要包括交易性金融资产、其他非流动金融资产，采用公允价值计量的负债主要包括交易性金融负债等。

## （2）估值技术

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本公司只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本公司在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## （3）会计处理方法

本公司以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本公司采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

# 五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

## （一） 会计政策变更情况

### 1、执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

#### （1）关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可

能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整，执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

## （2）关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，无需披露可比期间相关信息，并且无需在首次执行本解释规定的年度披露期初信息。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

## （3）关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

## 2、执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计



入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

3、执行《企业会计准则解释第 18 号》

财政部于 2024 年 12 月 31 日公布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”）。

（1）关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量

执行《企业会计准则第 25 号——保险合同》（财会〔2020〕20 号）的企业对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产，在符合《企业会计准则第 3 号——投资性房地产》（财会〔2006〕3 号，以下简称投资性房地产准则）有关采用公允价值模式进行后续计量的规定时，可以选择全部采用公允价值模式或者全部采用成本模式对其进行后续计量，但不得对该部分投资性房地产同时采用两种计量模式，且选择采用公允价值模式后不得转为成本模式。对于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产原已采用公允价值模式进行后续计量的，不得转为成本模式，且企业应当对在浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产全部采用公允价值模式计量。

无论对于上述情况的投资性房地产选择哪种模式进行后续计量，企业对于除上述情况外的其余投资性房地产应当按照投资性房地产准则的有关规定，只能从成本模式和公允价值模式中选择一种计量模式进行后续计量，不得同时采用两种计量模式，且采用公允价值模式计量需要符合投资性房地产准则有关采用公允价值模式进行后续计量的规定。

该解释规定自 2024 年 12 月 31 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 12 月 31 日起执行该规定，对于上述浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产由成本模式转为公允价值模式的，该项会计政策变更对本公司无影响。

（2）关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理

在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进行会计核算时，企业应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

该解释规定自 2024 年 12 月 31 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司自 2024 年 12 月 31 日起执行该规定，并对上述保证类质量保证会计处理涉及的会计科目和报表列报项目的变更作为会计政策变更进行追溯调整。本公司执行该规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内<br>容和原因 | 受影响的报<br>表项目 | 合并                |                        | 母公司                    |                        |
|------------------|--------------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                  |              | 2024. 1. 1/2024 年 | 2023. 12. 31/2023<br>年 | 2024. 12. 31/2024<br>年 | 2023. 12. 31/2023<br>年 |
| 按政策变更            | 预计负债         | 62,099,788.77     | 2,029,406.53           |                        |                        |

| 会计政策变更的内<br>容和原因 | 受影响的报<br>表项目 | 合并                |                        | 母公司                    |                        |
|------------------|--------------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                  |              | 2024. 1. 1/2024 年 | 2023. 12. 31/2023<br>年 | 2024. 12. 31/2024<br>年 | 2023. 12. 31/2023<br>年 |
| 按政策变更            | 其他应付款        | 1,450,457,783.84  | 1,510,528,166.08       |                        |                        |

续

| 会计政策变更的<br>内容和原因 | 受影响的报<br>表项目 | 合并                |                        | 母公司                    |                        |
|------------------|--------------|-------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
|                  |              | 2024. 1. 1/2024 年 | 2023. 12. 31/2023<br>年 | 2024. 12. 31/2024<br>年 | 2023. 12. 31/2023<br>年 |
| 按政策变更            | 营业成本         | 4,016,625,798.11  | 3,971,092,290.57       |                        |                        |
| 按政策变更            | 销售费用         | 70,838,590.77     | 116,372,098.31         |                        |                        |

（二） 会计估计变更情况

本报告期内，本公司无重要会计估计变更。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                              | 税率                  |
|---------|---------------------------------------------------|---------------------|
| 增值税     | 应税收入按相应的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。         | 3%/5%/6%/9%/11%/13% |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | 15%/16.5%/25%       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                           | 5%/7%               |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                           | 3%/5%               |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额                                           | 2%                  |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12%            |
| 土地增值税   | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征，按超率累进税率                     | 30%-60%             |
| 个人所得税   | 工资薪金收入                                            | 3%-45%              |

（二） 主要税收优惠及批文

- 2024 年 11 月 6 日，子公司常柴股份有限公司再次取得《高新技术企业证书》，报告期内仍享受 15%的企业所得税优惠税率。
- 常柴股份有限公司子公司常柴万州柴油机有限公司根据《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，财政部 2020 年第 23 号《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2011 年 1 月 1

日至 2030 年 12 月 31 日，减按 15%的税率征收企业所得税。

3. 常柴股份有限公司子公司常州富士常柴罗宾汽油机有限公司再次取得了《高新技术企业证书》，报告期内享受 15%的企业所得税优惠税率。

4. 常柴股份有限公司子公司镇江四洋柴油机制造有限公司已取得《高新技术企业证书》，报告期内享受 15%的企业所得税优惠税率。

5. 东海证券股份有限公司注册在中国香港的子公司适用的所得税税率为 16.5%。

6. 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》（2023 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税，自 2022 年 1 月 1 日起施行，2027 年 12 月 31 日终止执行。本公司子公司江苏省常产拍卖有限公司、常州拍卖有限公司、常州技术产权交易中心有限公司等按该优惠政策执行。

7. 子公司常州市安贞药店有限公司和常州市洁美健康服务有限公司根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，避孕药品和用具免征增值税；根据《财政部 海关总署 税务总局 国家药品监督管理局关于抗癌药品增值税政策的通知》（财税〔2018〕47 号），自 2018 年 5 月 1 日起，增值税一般纳税人生产销售和批发、零售抗癌药品，可选择按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税；根据《财政部 海关总署 税务总局 药监局关于罕见病药品增值税政策的通知》（财税〔2019〕24 号），自 2019 年 3 月 1 日起，增值税一般纳税人生产销售和批发、零售罕见病药品，可选择按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税。

8. 子公司常州粮食和物资储备有限责任公司根据《财政部 国家税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知》（财税字〔1999〕198 号），对承担粮食收储任务而销售的粮食免征增值税；根据《财政部 税务总局关于部分国家储备商品有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2019 年第 77 号），承担商品储备业务过程中书立的购销合同免征印花税，自用的承担商品储备业务的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税。

9. 根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附件 3 第二条“增值税即征即退”经人民银行、银监会或者商务部批准从事融资租赁业务的试点纳税人中的一般纳税人，提供有形动产融资租赁服务和有形动产融资性售后回租服务，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行增值税即征即退政策，子公司常州信辉融资租赁有限公司享受增值税即征即退政策。

七、 企业合并及合并财务报表

（一） 子企业情况

| 序号 | 企业名称           | 级次 | 企业类型  | 注册地 | 主要经营地 |
|----|----------------|----|-------|-----|-------|
| 1  | 常州市常信房地产开发有限公司 | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |



| 序号 | 企业名称            | 级次 | 企业类型  | 注册地 | 主要经营地 |
|----|-----------------|----|-------|-----|-------|
| 2  | 常州市国贸物产有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 3  | 常州信辉创业投资有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 4  | 常州金融投资集团有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 5  | 新疆信辉股权投资有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 新疆  | 新疆    |
| 6  | 常州宝祥典当行有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 7  | 常州投资集团担保有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 8  | 常州化工厂有限公司       | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 9  | 常州机动车驾驶员培训中心    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 10 | 龙城常瑞(香港)科技有限公司  | 一级 | 境外子企业 | 香港  | 香港    |
| 11 | 常州市资产管理有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 12 | 三亚扬子江旅业有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 三亚市 | 三亚市   |
| 13 | 常州长城驾驶服务有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 14 | 常州市福隆汽车修理有限公司   | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 15 | 智购技术(江苏)有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 16 | 常州智辉供应链有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 17 | 常州信辉商业保理有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 18 | 常州市洁美健康服务有限公司   | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 19 | 常州市安贞药店有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 20 | 常州人才科创集团有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 21 | 常州龙城英才创业投资有限公司  | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 22 | 常州粮食和物资储备有限责任公司 | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 23 | 常州产权交易所有限公司     | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 24 | 常州创业投资集团有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 25 | 常州领创创业投资有限公司    | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |

| 序号 | 企业名称            | 级次 | 企业类型  | 注册地 | 主要经营地 |
|----|-----------------|----|-------|-----|-------|
| 26 | 常州市政府投资基金管理有限公司 | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 27 | 常州信辉私募基金管理有限公司  | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 28 | 常州科教城投资控股集团有限公司 | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 29 | 东海证券股份有限公司      | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |
| 30 | 常柴股份有限公司        | 一级 | 境内子企业 | 常州市 | 常州市   |

(续)

| 序号 | 业务性质             | 实收资本<br>(万元)    | 认缴持股比例<br>(%) | 实缴持股比例<br>(%) | 享有的表决权<br>(%) | 投资额(万元)         | 取得方式       |
|----|------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|------------|
| 1  | 房地产业             | 2,000.00        | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 2,000.00        | 设立         |
| 2  | 批发业              | 500.00          | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 500.00          | 设立         |
| 3  | 商务服务业            | 15,000.00       | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 15,000.00       | 设立         |
| 4  | 商务服务业            | 70,000.00       | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 70,000.00       | 设立         |
| 5  | 其他金融业            | 3,582.50        | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 3,582.50        | 设立         |
| 6  | 货币金融服务           | 5,000.00        | 96.56         | 96.56         | 96.56         | 5,000.00        | 设立         |
| 7  | 商务服务业            | 10,000.00       | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 10,000.00       | 设立         |
| 8  | 化学原料和化学制品制造业     | 14,545.00       | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 14,545.00       | 设立         |
| 9  | 教育业              | 6,000.00        | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 6,000.00        | 设立         |
| 10 | 服务业              | 36,435.61<br>美元 | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 36,435.61<br>美元 | 设立         |
| 11 | 商务服务业            | 20,000.00       | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 20,000.00       | 设立         |
| 12 | 住宿业              | 14,772.28       | 89.66         | 89.66         | 89.66         | 14,772.28       | 设立         |
| 13 | 租赁业              | 2,000.00        | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 2,000.00        | 设立         |
| 14 | 机动车、电子产品和日用产品修理业 | 500.00          | 100.00        | 100.00        | 100.00        | 500.00          | 非同一控制下企业合并 |
| 15 | 研究和试验发展业         | 1,000.00        | 51.00         | 51.00         | 51.00         | 1,000.00        | 同一控制下企业合   |

| 序号 | 业务性质         | 实收资本<br>(万元) | 认缴持股比例<br>(%) | 实缴持股比<br>例 (%) | 享有的表决<br>权 (%) | 投资额 (万<br>元) | 取得方式                |
|----|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------------|
|    |              |              |               |                |                |              | 并取得                 |
| 16 | 装卸搬运<br>和仓储业 | 5,000.00     | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 5,000.00     | 设立                  |
| 17 | 商务服务业        | 19,639.00    | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 19,639.00    | 同一控制<br>下企业合<br>并取得 |
| 18 | 零售业          | 50.00        | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 50.00        | 其他                  |
| 19 | 批发业          | 200.00       | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 200.00       | 其他                  |
| 20 | 商务服务业        | 25,833.33    | 75.00         | 75.00          | 75.00          | 25,833.33    | 设立                  |
| 21 | 商务服务业        | 13,085.90    | 59.59         | 59.59          | 59.59          | 13,085.90    | 设立                  |
| 22 | 装卸搬运<br>和仓储业 | 4,155.00     | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 4,155.00     | 其他                  |
| 23 | 房地产业         | 2,000.00     | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 2,000.00     | 其他                  |
| 24 | 资本市场<br>服务业  | 17,774.95    | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 17,774.95    | 同一控制<br>下企业合<br>并取得 |
| 25 | 资本市场<br>服务业  | 7,840.00     | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 7,840.00     | 同一控制<br>下企业合<br>并取得 |
| 26 | 商务服务业        | 5,000.00     | 60.00         | 60.00          | 60.00          | 5,000.00     | 同一控制<br>下企业合<br>并取得 |
| 27 | 资本市场<br>服务业  | 3,000.00     | 100.00        | 100.00         | 100.00         | 3,000.00     | 设立                  |
| 28 | 商务服务业        | 130,900.00   | 49.00         | 49.00          | 49.00          | 130,900.00   | 设立                  |
| 29 | 资本市场<br>服务业  | 185,555.56   | 26.68         | 26.68          | 26.68          | 185,555.56   | 同一控制<br>下企业合<br>并取得 |
| 30 | 通用设备<br>制造业  | 70,569.25    | 32.26         | 32.26          | 32.26          | 70,569.25    | 同一控制<br>下企业合<br>并取得 |

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对被投资单位形成控制的原因

1. 常柴股份有限公司：公司作为第一大股东，持股比例 32.26%，其他股东比例不高且较为分散。

2. 常州科教城投资控股集团有限公司：持股比例 49.00%，常州投资集团有限公司享有董事会过半数提名权。

3. 东海证券股份有限公司：常州投资集团有限公司为东海证券股份有限公司的第一大股东，持股比例为 26.68%，其他股东比例不高且较为分散。

（三）重要非全资子公司情况

1. 少数股东

| 序号 | 企业名称            | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益  | 当期向少数股东支付的股利  | 期末累计少数股东权益       |
|----|-----------------|----------|---------------|---------------|------------------|
| 1  | 常州科教城投资控股集团有限公司 | 51.00%   | 6,111,364.64  |               | 1,715,281,528.43 |
| 2  | 常柴股份有限公司        | 67.74%   | 18,652,724.43 | 22,467,696.90 | 2,355,778,869.76 |
| 3  | 东海证券股份有限公司      | 73.32%   | 43,260,552.47 |               | 7,594,158,359.28 |

2. 主要财务信息

| 项目    | 本期数（万元）         |            |              | 上期数（万元）         |            |              |
|-------|-----------------|------------|--------------|-----------------|------------|--------------|
|       | 常州科教城投资控股集团有限公司 | 常柴股份有限公司   | 东海证券股份有限公司   | 常州科教城投资控股集团有限公司 | 常柴股份有限公司   | 东海证券股份有限公司   |
| 资产总额  | 1,296,260.64    | 538,190.09 | 5,364,374.00 | 1,300,666.95    | 515,939.50 | 5,048,693.75 |
| 负债总额  | 1,033,965.80    | 194,132.03 | 4,347,814.75 | 1,099,819.62    | 168,932.68 | 4,033,771.90 |
| 净资产总额 | 262,294.84      | 344,058.06 | 1,016,559.25 | 200,847.33      | 347,006.82 | 1,014,921.85 |
| 营业收入  | 181,095.77      | 241,586.90 | 213,762.52   | 164,841.02      | 215,569.88 | 209,216.78   |
| 净利润   | 1,476.93        | 2,461.76   | 4,952.69     | 1,147.62        | 11,469.84  | -47,521.70   |

（四）重要合营、联营企业

| 企业名称             | 期末资产总额(万元)    | 期末负债总额(万元)    | 期末净资产总额(万元)  | 本期营业收入总额(万元) | 本期净利润(万元)  |
|------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司 | 58,498,563.54 | 53,612,710.27 | 4,885,853.26 | 1,283,718.64 | 416,738.41 |
| 上药集团常州药业股份有限公司   | 545,570.98    | 242,072.30    | 303,498.68   | 649,778.20   | 23,399.81  |



| 企业名称          | 期末资产<br>总额(万元) | 期末负债<br>总额(万元) | 期末净资产<br>总额(万元) | 本期营业收入<br>总额(万元) | 本期净利润<br>(万元) |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|---------------|
| 江苏华电戚墅堰发电有限公司 | 281,120.21     | 128,667.95     | 152,452.26      | 289,667.02       | 167.43        |

（五） 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

子公司东海证券股份有限公司管理或投资多个结构化主体，主要是资产管理计划。为判断是否控制该类结构化主体，本公司主要评估其通过参与设立相关结构化主体时的决策和参与度及相关合同安排等所享有的对该类结构化主体的整体经济利益（包括直接持有产生的收益以及预期管理费）以及对该类结构化主体的决策权范围。若本公司通过投资合同等安排同时对该类结构化主体拥有权力、通过参与该结构化主体的相关活动而享有可变回报以及有能力运用本公司对该类结构化主体的权力影响可变回报，则本公司认为能够控制该类结构化主体，并将此类结构化主体纳入合并财务报表范围。

截至2024年12月31日和2023年12月31日，本公司纳入合并范围的资产管理计划的净资产总额分别为人民币173,427,984.66元和人民币468,959,447.95元。

截至2024年12月31日和2023年12月31日，本公司及其子公司在上述结构化主体中的权益体现在其各自资产负债表中交易性金融资产分别为人民币41,517,188.91元和人民币84,098,546.21元。

截至2024年12月31日和2023年12月31日，本公司认为上述结构化主体受本公司控制，故将其纳入合并财务报表范围。

（六） 本期不再纳入合并范围的原子公司

无。

（七） 本期新纳入合并范围的主体

| 序号 | 主体名称        | 年末净资产         | 本年净利润      | 控制的性质 |
|----|-------------|---------------|------------|-------|
| 1  | 常州智辉供应链有限公司 | 50,106,512.97 | 106,512.97 | 全资子公司 |

八、 合并财务报表重要项目的说明

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，上期期末指 2023 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。除另有注明外，所有金额货币单位为人民币元。

（一）货币资金

| 项目           | 期末余额                     | 期初余额                     |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| 库存现金：        | 307,095.42               | 351,744.90               |
| 银行存款：        | 18,175,761,951.65        | 15,411,249,105.23        |
| 其他货币资金：      | 936,278,288.09           | 1,462,848,285.72         |
| 合计           | <u>19,112,347,335.16</u> | <u>16,874,449,135.85</u> |
| 其中：存放境外的款项总额 | 97,054,064.06            | 92,064,202.92            |

受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额                  | 期初余额                    |
|-----------|-----------------------|-------------------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 707,043,013.34        | 1,172,677,129.16        |
| 保函保证金     | 1,796,516.00          | 897,966.00              |
| 定期存款及利息   | 42,380,122.48         |                         |
| 环境保证金     |                       | 886,835.49              |
| 其他受限资金    | 2,597,645.53          | 16,505.59               |
| 合计        | <u>753,817,297.35</u> | <u>1,174,478,436.24</u> |

（二）结算备付金

| 项目     | 期末余额                     | 期初余额                    |
|--------|--------------------------|-------------------------|
| 客户备付金  | 9,186,074,182.59         | 5,360,551,276.45        |
| 公司备付金  | 1,377,924,721.00         | 1,277,126,081.37        |
| 加：应收利息 |                          | 456.99                  |
| 合 计    | <u>10,563,998,903.59</u> | <u>6,637,677,814.81</u> |

（三）交易性金融资产

| 项 目                  | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|----------------------|--------|--------|
| 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益 |        |        |

| 项 目       | 期末公允价值                   | 期初公允价值                   |
|-----------|--------------------------|--------------------------|
| 的金融资产     |                          |                          |
| 其中：债务工具投资 | 9,606,280,924.48         | 10,278,168,513.69        |
| 权益工具投资    | 1,467,142,021.25         | 1,788,662,648.90         |
| 理财产品      | 1,975,406,575.98         | 875,745,785.87           |
| 信托计划      | 38,233,543.70            | 145,806,347.86           |
| 其他        | 2,765,501,868.33         | 5,487,768,895.91         |
| 合 计       | <u>15,852,564,933.74</u> | <u>18,576,152,192.23</u> |

（四）衍生金融资产

| 项 目    | 期末公允价值               | 期初公允价值                |
|--------|----------------------|-----------------------|
| 权益衍生工具 | 32,500,572.40        | 133,741,314.51        |
| 其他衍生工具 | 14,557,672.90        | 23,305,650.45         |
| 合 计    | <u>47,058,245.30</u> | <u>157,046,964.96</u> |

（五）应收票据

1. 应收票据分类

| 种类     | 期末余额                  |      |                       | 期初余额                  |      |                       |
|--------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
|        | 账面余额                  | 坏账准备 | 账面价值                  | 账面余额                  | 坏账准备 | 账面价值                  |
| 银行承兑汇票 | 349,602,551.47        |      | 349,602,551.47        | 161,655,067.94        |      | 161,655,067.94        |
| 合计     | <u>349,602,551.47</u> |      | <u>349,602,551.47</u> | <u>161,655,067.94</u> |      | <u>161,655,067.94</u> |

2. 应收票据坏账准备

| 类别 | 期末余额 |       |      |            |      |
|----|------|-------|------|------------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |            | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提信用损失率（%） |      |

| 类别        | 期末余额                  |               |      |            | 账面价值                  |
|-----------|-----------------------|---------------|------|------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备 |            |                       |
|           | 金额                    | 比例（%）         | 金额   | 预提信用损失率（%） |                       |
| 按组合计提坏账准备 | 349,602,551.47        | 100.00        |      |            | 349,602,551.47        |
| 合计        | <u>349,602,551.47</u> | <u>100.00</u> |      |            | <u>349,602,551.47</u> |

(续)

| 类别        | 期初余额                  |               |      |            |                       |
|-----------|-----------------------|---------------|------|------------|-----------------------|
|           | 账面余额                  |               | 坏账准备 |            | 账面价值                  |
|           | 金额                    | 比例（%）         | 金额   | 预提信用损失率（%） |                       |
| 按组合计提坏账准备 | 161,655,067.94        | 100.00        |      |            | 161,655,067.94        |
| 合计        | <u>161,655,067.94</u> | <u>100.00</u> |      |            | <u>161,655,067.94</u> |

(1) 按单项计提坏账准备的应收票据

期末无按单项计提坏账准备的应收票据。

(2) 按组合计提坏账准备的应收票据

| 名称       | 期末余额           |      |            |
|----------|----------------|------|------------|
|          | 应收票据           | 坏账准备 | 预期信用损失率（%） |
| 银行承兑汇票小计 | 349,602,551.47 |      |            |
| 合计       | 349,602,551.47 |      |            |

3. 期末已质押的应收票据

期末无已质押的应收票据。

4. 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

| 种类     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额      |
|--------|----------|----------------|
| 银行承兑汇票 |          | 234,736,335.20 |
| 合计     |          | 234,736,335.20 |

(六) 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|



|              | 账面余额                  | 坏账准备                  | 账面余额                  | 坏账准备                  |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 647,398,324.08        | 23,229,421.65         | 434,507,868.53        | 14,801,786.58         |
| 1 至 2 年      | 17,921,345.66         | 2,074,731.75          | 7,324,542.41          | 1,360,644.73          |
| 2 至 3 年      | 6,344,055.56          | 3,781,639.58          | 8,269,065.25          | 2,694,312.58          |
| 3 年以上        | 302,763,684.29        | 277,464,761.90        | 309,047,968.15        | 284,587,656.72        |
| 合计           | <u>974,427,409.59</u> | <u>306,550,554.88</u> | <u>759,149,444.34</u> | <u>303,444,400.61</u> |

2. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

| 种类                   | 期末余额                  |               |                       |              |                       |
|----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                      | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                  |
|                      | 金额                    | 比例（%）         | 金额                    | 预期信用损失率（%）   |                       |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       | 159,219,316.07        | 16.34         | 159,219,316.07        | 100.00       |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>815,208,093.52</u> | <u>83.66</u>  | <u>147,331,238.81</u> | <u>18.07</u> | <u>667,876,854.71</u> |
| 其中：账龄组合              | 727,918,343.84        | 74.69         | 147,331,238.81        | 20.24        | 580,587,105.03        |
| 租户暂估款组合              | 14,979,148.01         | 1.54          |                       |              | 14,979,148.01         |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合   | 72,260,601.67         | 7.42          |                       |              | 72,260,601.67         |
| 合并范围外关联方组合           | 50,000.00             | 0.01          |                       |              | 50,000.00             |
| 合计                   | <u>974,427,409.59</u> | <u>100.00</u> | <u>306,550,554.88</u> |              | <u>667,876,854.71</u> |

（续）

| 种类                   | 期初余额                  |              |                       |              |                       |
|----------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                      | 账面余额                  |              | 坏账准备                  |              | 账面价值                  |
|                      | 金额                    | 比例（%）        | 金额                    | 预期信用损失率（%）   |                       |
| 按单项计提坏账准备的应收账款       | 172,135,314.02        | 22.67        | 170,595,220.92        | 99.11        | 1,540,093.10          |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | <u>587,014,130.32</u> | <u>77.33</u> | <u>132,849,179.69</u> | <u>22.63</u> | <u>454,164,950.63</u> |

| 种类                 | 期初余额                  |               |                       |             |                       |
|--------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-------------|-----------------------|
|                    | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |             | 账面价值                  |
|                    | 金额                    | 比例 (%)        | 金额                    | 预期信用损失率 (%) |                       |
| 其中：账龄组合            | 558,603,872.85        | 73.59         | 132,849,179.69        | 23.78       | 425,754,693.16        |
| 租户暂估款组合            | 24,594,353.00         | 3.24          |                       |             | 24,594,353.00         |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合 | 3,744,104.49          | 0.49          |                       |             | 3,744,104.49          |
| 合并范围外关联方组合         | 71,799.98             | 0.01          |                       |             | 71,799.98             |
| 合计                 | <u>759,149,444.34</u> | <u>100.00</u> | <u>303,444,400.61</u> |             | <u>455,705,043.73</u> |

期末单项计提坏账准备的应收账款：

| 债务人名称 | 期末余额                  |                       |             |      |
|-------|-----------------------|-----------------------|-------------|------|
|       | 账面余额                  | 坏账准备                  | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
| 客户 1  | 69,667,494.96         | 69,667,494.96         | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 2  | 29,399,000.00         | 29,399,000.00         | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 3  | 23,000,000.00         | 23,000,000.00         | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 4  | 5,972,101.90          | 5,972,101.90          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 5  | 4,592,679.05          | 4,592,679.05          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 6  | 2,797,123.26          | 2,797,123.26          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 7  | 2,584,805.83          | 2,584,805.83          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 8  | 2,025,880.18          | 2,025,880.18          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 9  | 1,902,326.58          | 1,902,326.58          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 10 | 1,759,397.30          | 1,759,397.30          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 11 | 1,564,000.07          | 1,564,000.07          | 100.00      | 收回困难 |
| 客户 12 | 1,470,110.64          | 1,470,110.64          | 100.00      | 收回困难 |
| 其他客户  | 12,484,396.30         | 12,484,396.30         | 100.00      | 收回困难 |
| 合计    | <u>159,219,316.07</u> | <u>159,219,316.07</u> |             |      |

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|

|               | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|               | 金额                    | 比例 (%)        |                       |
| 1 年以内 (含 1 年) | 560,124,234.40        | 76.95         | 23,229,421.65         |
| 1 至 2 年       | 17,918,505.66         | 2.46          | 2,074,731.75          |
| 2 至 3 年       | 6,323,735.56          | 0.87          | 3,781,639.58          |
| 3 至 4 年       | 5,687,546.19          | 0.78          | 3,196,835.17          |
| 4 至 5 年       | 10,863,744.65         | 1.49          | 8,918,246.79          |
| 5 年以上         | 127,000,577.38        | 17.45         | 106,130,363.87        |
| 合计            | <u>727,918,343.84</u> | <u>100.00</u> | <u>147,331,238.81</u> |

(续)

| 账龄            | 期初数                   |               |                       |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|               | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |
|               | 金额                    | 比例 (%)        |                       |
| 1 年以内 (含 1 年) | 404,557,517.96        | 72.43         | 14,801,786.58         |
| 1 至 2 年       | 7,304,542.41          | 1.31          | 1,340,644.73          |
| 2 至 3 年       | 7,726,802.59          | 1.38          | 2,694,312.58          |
| 3 至 4 年       | 11,993,199.95         | 2.15          | 8,298,804.32          |
| 4 至 5 年       | 1,089,175.07          | 0.19          | 651,210.12            |
| 5 年以上         | 125,932,634.87        | 22.54         | 105,062,421.36        |
| 合计            | <u>558,603,872.85</u> | <u>100.00</u> | <u>132,849,179.69</u> |

3. 收回或转回重要的坏账准备情况

| 债务人名称 | 转回或收回金额             | 转回或收回前累计已计提坏账准备金额   | 转回或收回原因、方式 |
|-------|---------------------|---------------------|------------|
| 客户 13 | 6,215,662.64        | 6,215,662.64        | 双方调解现金收回   |
| 客户 14 | 1,510,915.50        | 1,510,915.50        | 双方调解现金收回   |
| 合计    | <u>7,726,578.14</u> | <u>7,726,578.14</u> |            |

4. 本报告期实际核销重要的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因        | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|-------|--------|------------|-------------|---------|-----------|
| 客户 14 | 货款     | 811,363.00 | 双方调解后不能收回部分 | 内部审批    | 否         |

| 债务人名称 | 应收账款性质 | 核销金额       | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|-------|--------|------------|------|---------|-----------|
| 合计    |        | 811,363.00 |      |         |           |

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

期末余额前五名应收账款合计金额为 481,151,615.46 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 49.38%。

（七） 应收款项融资

| 项 目  | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 240,030,104.83 | 197,775,948.92 |
| 合 计  | 240,030,104.83 | 197,775,948.92 |

（八） 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账 龄          | 期末数            |        |            |
|--------------|----------------|--------|------------|
|              | 账面余额           |        | 坏账准备       |
|              | 金额             | 比例（%）  |            |
| 1 年以内（含 1 年） | 100,686,333.66 | 86.61  | 6,784.95   |
| 1 至 2 年      | 7,519,913.58   | 6.47   | 8,600.00   |
| 2 至 3 年      | 4,587,424.75   | 3.95   | 33,810.00  |
| 3 年以上        | 3,455,955.91   | 2.97   | 167,749.71 |
| 合计           | 116,249,627.90 | 100.00 | 216,944.66 |

（续）

| 账 龄          | 期初数            |        |        |
|--------------|----------------|--------|--------|
|              | 账面余额           |        | 坏账准备   |
|              | 金额             | 比例（%）  |        |
| 1 年以内（含 1 年） | 114,453,278.13 | 67.55  |        |
| 1 至 2 年      | 50,035,551.25  | 29.53  |        |
| 2 至 3 年      | 2,748,530.95   | 1.62   |        |
| 3 年以上        | 2,186,003.58   | 1.30   | 780.00 |
| 合计           | 169,423,363.91 | 100.00 | 780.00 |



2. 账龄超过一年的大额预付款项情况

期末无账龄超过一年的大额预付款项。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

期末余额前五名预付款项合计金额为 71,252,467.96 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 61.29%。

(九) 其他应收款

| 项目     | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 应收利息   | 64,808,624.58         | 43,500,886.18         |
| 应收股利   | 7,165,520.99          | 53,763.50             |
| 其他应收款项 | 419,570,831.48        | 833,947,850.37        |
| 合计     | <u>491,544,977.05</u> | <u>877,502,500.05</u> |

1. 应收利息

| 项目     | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 存款利息   | 61,309,889.01        | 39,569,297.25        |
| 贷款利息   | 3,498,735.57         | 3,931,588.93         |
| 小计     | <u>64,808,624.58</u> | <u>43,500,886.18</u> |
| 减：坏账准备 |                      |                      |
| 合计     | <u>64,808,624.58</u> | <u>43,500,886.18</u> |

2. 应收股利

期末无账龄超过一年以上的应收股利。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露其他应收款

| 账龄           | 期末数                   |                       | 期初数                     |                       |
|--------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
|              | 账面余额                  | 坏账准备                  | 账面余额                    | 坏账准备                  |
| 1 年以内（含 1 年） | 141,653,705.24        | 448,890.74            | 129,518,117.86          | 913,631.50            |
| 1 至 2 年      | 26,603,399.41         | 1,357,078.48          | 2,723,556.90            | 260,721.34            |
| 2 至 3 年      | 2,234,547.45          | 567,793.44            | 10,091,850.46           | 22,004.45             |
| 3 年以上        | 387,458,603.87        | 136,005,661.83        | 861,567,859.99          | 168,757,177.55        |
| 合计           | <u>557,950,255.97</u> | <u>138,379,424.49</u> | <u>1,003,901,385.21</u> | <u>169,953,534.84</u> |

(2) 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

| 种类                    | 期末数                   |               |                       |              |                       |
|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                       | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                  |
|                       | 金额                    | 比例<br>(%)     | 金额                    | 预期信用损失率 (%)  |                       |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款       | 49,067,535.70         | 8.79          | 49,067,535.70         | 100.00       |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | <u>508,882,720.27</u> | <u>91.21</u>  | <u>89,311,888.79</u>  | <u>17.55</u> | <u>419,570,831.48</u> |
| 其中：账龄组合               | 106,671,332.40        | 19.13         | 89,311,888.79         | 83.73        | 17,359,443.61         |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合    | 389,111,152.16        | 69.74         |                       |              | 389,111,152.16        |
| 应收代收代付组合              | 6,824,258.62          | 1.22          |                       |              | 6,824,258.62          |
| 应收押金保证金组合             | 6,275,977.09          | 1.12          |                       |              | 6,275,977.09          |
| 合 计                   | <u>557,950,255.97</u> | <u>100.00</u> | <u>138,379,424.49</u> |              | <u>419,570,831.48</u> |

(续)

| 种类                    | 期初数                     |               |                       |              |                       |
|-----------------------|-------------------------|---------------|-----------------------|--------------|-----------------------|
|                       | 账面余额                    |               | 坏账准备                  |              | 账面价值                  |
|                       | 金额                      | 比例<br>(%)     | 金额                    | 预期信用损失率 (%)  |                       |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款       | 48,733,829.50           | 4.85          | 48,733,829.50         | 100.00       |                       |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | <u>955,167,555.71</u>   | <u>95.15</u>  | <u>121,219,705.34</u> | <u>12.69</u> | <u>833,947,850.37</u> |
| 其中：账龄组合               | 186,826,572.33          | 18.61         | 121,219,705.34        | 64.88        | 65,606,866.99         |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合    | 729,252,614.02          | 72.64         |                       |              | 729,252,614.02        |
| 应收代收代付组合              | 37,328,275.57           | 3.72          |                       |              | 37,328,275.57         |
| 应收押金保证金组合             | 1,760,093.79            | 0.18          |                       |              | 1,760,093.79          |
| 合 计                   | <u>1,003,901,385.21</u> | <u>100.00</u> | <u>169,953,534.84</u> |              | <u>833,947,850.37</u> |

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

| 账 龄           | 期末数                   |               |                      |
|---------------|-----------------------|---------------|----------------------|
|               | 账面余额                  |               | 坏账准备                 |
|               | 金额                    | 比例 (%)        |                      |
| 1 年以内 (含 1 年) | 3,384,974.33          | 3.17          | 448,890.74           |
| 1 至 2 年       | 14,068,352.68         | 13.19         | 1,357,078.48         |
| 2 至 3 年       | 1,932,979.26          | 1.81          | 567,793.44           |
| 3 至 4 年       | 29,800.00             | 0.03          | 628,190.00           |
| 4 至 5 年       | 30,000.00             | 0.03          | 18,000.00            |
| 5 年以上         | 87,225,226.13         | 81.77         | 86,291,936.13        |
| 合计            | <u>106,671,332.40</u> | <u>100.00</u> | <u>89,311,888.79</u> |

(续)

| 账 龄           | 期初数                   |               |                       |
|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
|               | 账面余额                  |               | 坏账准备                  |
|               | 金额                    | 比例 (%)        |                       |
| 1 年以内 (含 1 年) | 64,236,025.73         | 34.38         | 913,631.50            |
| 1 至 2 年       | 2,486,506.09          | 1.33          | 260,721.34            |
| 2 至 3 年       | 66,143.50             | 0.04          | 22,004.45             |
| 3 至 4 年       | 34,589.50             | 0.02          | 20,444.75             |
| 4 至 5 年       | 1,230,782.35          | 0.66          | 1,230,378.14          |
| 5 年以上         | 118,772,525.16        | 63.57         | 118,772,525.16        |
| 合计            | <u>186,826,572.33</u> | <u>100.00</u> | <u>121,219,705.34</u> |

(3) 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段                 | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计                    |
|----------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失       | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |                       |
| 期初余额     | <u>91,366,010.45</u> | <u>2,741,737.24</u>   | <u>75,845,787.15</u>  | <u>169,953,534.84</u> |
| 期初余额在本期: |                      |                       |                       |                       |
| ——转入第二阶段 | -2,072.79            | 2,072.79              |                       |                       |
| ——转入第三阶段 |                      | -2,698,996.89         | 2,698,996.89          |                       |
| ——转回第二阶段 |                      |                       |                       |                       |

| 坏账准备     | 第一阶段                 | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计                    |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失       | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                       |
| ——转回第一阶段 |                      |                      |                      |                       |
| 本期计提     | -159,302.35          | 655,109.68           | 467,961.50           | <u>963,768.83</u>     |
| 本期转回     | 32,467,997.59        | 7,828.28             |                      | <u>32,475,825.87</u>  |
| 本期转销     |                      |                      |                      |                       |
| 本期核销     | 61,053.31            |                      | 1,000.00             | <u>62,053.31</u>      |
| 其他变动     |                      |                      |                      |                       |
| 期末余额     | <u>58,675,584.41</u> | <u>692,094.54</u>    | <u>79,011,745.54</u> | <u>138,379,424.49</u> |

（4）收回或转回的坏账准备情况

本期无收回或转回重要金额的坏账准备。

（5）本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销重要的其他应收款情况。

（6）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

期末余额前五名其他应收款合计金额为 360,679,183.49 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 64.64%。

（7）涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

（十） 买入返售金融资产

| 项目   | 期末余额                    | 期初余额                    |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 债券   | 1,788,694,087.18        | 1,780,762,183.60        |
| 应收利息 | 951,023.88              | 409,775.70              |
| 合计   | <u>1,789,645,111.06</u> | <u>1,781,171,959.30</u> |

（十一） 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末数 |
|----|-----|
|----|-----|



|        | 账面余额             | 存货跌价准备        | 账面价值             |
|--------|------------------|---------------|------------------|
| 原材料    | 219,041,385.70   | 10,435,841.93 | 208,605,543.77   |
| 包装物    | 134,272.08       | 64,337.07     | 69,935.01        |
| 低值易耗品  | 1,557,344.91     | 15,000.00     | 1,542,344.91     |
| 库存商品   | 1,141,389,656.25 | 45,184,418.53 | 1,096,205,237.72 |
| 在产品    | 79,357,978.34    | 4,128,144.66  | 75,229,833.68    |
| 开发成本   | 4,539,771,788.08 |               | 4,539,771,788.08 |
| 开发产品   | 3,169,559,048.77 | 1,537,618.33  | 3,168,021,430.44 |
| 委托加工物资 | 13,598,683.13    |               | 13,598,683.13    |
| 合计     | 9,164,410,157.26 | 61,365,360.52 | 9,103,044,796.74 |

(续)

| 项目     | 期初数              |               |                  |
|--------|------------------|---------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备        | 账面价值             |
| 原材料    | 207,712,532.15   | 8,699,430.30  | 199,013,101.85   |
| 包装物    | 129,885.08       | 64,337.07     | 65,548.01        |
| 低值易耗品  | 1,428,859.53     | 15,000.00     | 1,413,859.53     |
| 库存商品   | 1,077,689,360.19 | 40,544,469.79 | 1,037,144,890.40 |
| 在产品    | 90,202,210.05    | 6,761,129.14  | 83,441,080.91    |
| 开发成本   | 4,302,418,151.20 |               | 4,302,418,151.20 |
| 开发产品   | 3,164,774,481.28 | 1,537,618.33  | 3,163,236,862.95 |
| 委托加工物资 | 12,422,107.02    |               | 12,422,107.02    |
| 合计     | 8,856,777,586.50 | 57,621,984.63 | 8,799,155,601.87 |

## 2. 存货-开发产品

| 项目名称       | 竣工时间        | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|-------------|----------------|------|------|----------------|
| 创研港 1 号楼   | 2011 年 8 月  | 105,126,195.75 |      |      | 105,126,195.75 |
| 创研港 2、3 号楼 | 2013 年 4 月  | 348,483,476.80 |      |      | 348,483,476.80 |
| 创研港 4、5 号楼 | 2016 年 1 月  | 487,294,448.06 |      |      | 487,294,448.06 |
| 数字设计产业中心   | 2019 年 4 月  | 2,337,618.33   |      |      | 2,337,618.33   |
| 联泓大厦       | 2020 年 1 月  | 124,958,545.67 |      |      | 124,958,545.67 |
| 6 号楼 B 楼   | 2018 年 11 月 | 106,192,083.50 |      |      | 106,192,083.50 |
| 6 号楼二期     | 2020 年 11 月 | 71,849,213.03  |      |      | 71,849,213.03  |

| 项目名称     | 竣工时间        | 期初数                     | 本期增加                | 本期减少 | 期末余额                    |
|----------|-------------|-------------------------|---------------------|------|-------------------------|
| 天润国际花园二期 | 2013 年 11 月 | 2,249,797.58            |                     |      | 2,249,797.58            |
| 天润国际花园三期 | 2015 年 10 月 | 3,394,165.89            |                     |      | 3,394,165.89            |
| 怀德苑 1 期  | 2000 年 4 月  | 417,156.89              |                     |      | 417,156.89              |
| 怀德苑 2 期  | 2001 年 9 月  | 806,837.32              |                     |      | 806,837.32              |
| 怀德苑 3 期  | 2003 年 5 月  | 474,129.79              |                     |      | 474,129.79              |
| 金商区      | 2021 年 10 月 | 177,317,240.05          | 4,784,567.49        |      | 182,101,807.54          |
| 金凤凰人才公寓  | 2022 年 10 月 | 1,733,873,572.62        |                     |      | 1,733,873,572.62        |
| 合 计      |             | <u>3,164,774,481.28</u> | <u>4,784,567.49</u> |      | <u>3,169,559,048.77</u> |

3. 存货-开发成本

| 项目名称       | 竣工时间       | 期末数                     | 期初数                     |
|------------|------------|-------------------------|-------------------------|
| 常州国际创新基地建设 | 2008 年 8 月 | 4,539,771,788.08        | 4,302,418,151.20        |
| 合计         |            | <u>4,539,771,788.08</u> | <u>4,302,418,151.20</u> |

(十二) 一年内到期的非流动资产

| 项目          | 期末余额                 | 期初余额                 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 52,263,994.63        | 35,192,025.93        |
| 一年内到期的债权投资  |                      | 40,773,509.75        |
| 合计          | <u>52,263,994.63</u> | <u>75,965,535.68</u> |

(十三) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 融出资金    | 7,159,679,736.06 | 6,412,815,607.78 |
| 短期贷款    | 1,096,609,143.83 | 1,053,216,450.00 |
| 存出保证金   | 1,229,791,732.05 | 984,288,925.83   |
| 应收保理款   | 205,941,551.84   | 624,361,809.65   |
| 债权包     | 375,324,510.69   | 428,478,014.90   |
| 待抵扣进项税额 | 251,297,113.37   | 179,252,255.91   |
| 预缴税金    | 7,472,085.86     | 19,276,091.96    |

| 项目        | 期末余额                     | 期初余额                    |
|-----------|--------------------------|-------------------------|
| 待摊费用      | 6,948,299.81             | 9,203,176.21            |
| 理财产品      | 5,059,859.32             | 5,219,489.32            |
| 应收代偿本金及利息 | 8,357,551.85             | 668,884.25              |
| 其他        | 5,507,044.77             | 4,643,220.54            |
| 合计        | <u>10,351,988,629.45</u> | <u>9,721,423,926.35</u> |

## (十四) 发放贷款及垫款

| 项 目    | 期末余额                | 期初余额                 |
|--------|---------------------|----------------------|
| 发放长期贷款 | 7,228,889.17        | 17,354,700.00        |
| 合 计    | <u>7,228,889.17</u> | <u>17,354,700.00</u> |

## (十五) 债权投资

| 项 目     | 期末余额                  |                       |                      |
|---------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|         | 账面余额                  | 减值准备                  | 账面价值                 |
| 应收款项类投资 | 610,253,128.18        | 580,707,976.30        | 29,545,151.88        |
| 资产管理计划  | 166,633,612.79        | 163,300,940.53        | 3,332,672.26         |
| 合 计     | <u>776,886,740.97</u> | <u>744,008,916.83</u> | <u>32,877,824.14</u> |

(续)

| 项 目     | 期初余额                  |                       |                      |
|---------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
|         | 账面余额                  | 减值准备                  | 账面价值                 |
| 应收款项类投资 | 598,966,634.12        | 548,867,213.55        | 50,099,420.57        |
| 资产管理计划  | 166,633,612.79        | 163,300,940.53        | 3,332,672.26         |
| 合 计     | <u>765,600,246.91</u> | <u>712,168,154.08</u> | <u>53,432,092.83</u> |

## (十六) 其他债权投资情况

| 项目     | 期末余额                  | 期初余额                    |
|--------|-----------------------|-------------------------|
| 中期票据   | 20,652,000.00         | 1,520,222,460.00        |
| 企业债    |                       | 41,419,840.00           |
| 超短期融资券 |                       | 20,237,360.00           |
| 其他     | 395,168,262.67        | 652,694,285.48          |
| 合计     | <u>415,820,262.67</u> | <u>2,234,573,945.48</u> |

(十七) 长期应收款

1. 明细情况

| 项目      | 期末余额                  |                     |                       |
|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|         | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 融资租赁款   | 781,226,027.18        | 6,152,607.42        | 775,073,419.76        |
| 未实现融资收益 | 49,433,684.70         |                     | 49,433,684.70         |
| 合计      | <u>731,792,342.48</u> | <u>6,152,607.42</u> | <u>725,639,735.06</u> |

(续)

| 项目      | 期初余额                  |                     |                       |
|---------|-----------------------|---------------------|-----------------------|
|         | 账面余额                  | 减值准备                | 账面价值                  |
| 融资租赁款   | 438,079,166.39        | 5,020,331.63        | 433,058,834.76        |
| 未实现融资收益 | 30,347,984.67         |                     | 30,347,984.67         |
| 合计      | <u>407,731,181.72</u> | <u>5,020,331.63</u> | <u>402,710,850.09</u> |

2. 因金融资产转移而终止确认的长期应收款情况

本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款情况。

3. 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

本期无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(十八) 长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额                    | 本期增加                  | 本期减少                 | 期末余额                    |
|--------------|-------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------------|
| 对联营企业投资      | 5,316,250,887.38        | 498,124,143.05        | 81,843,011.33        | 5,732,532,019.10        |
| 小计           | <u>5,316,250,887.38</u> | <u>498,124,143.05</u> | <u>81,843,011.33</u> | <u>5,732,532,019.10</u> |
| 减：长期股权投资减值准备 | 44,182.50               |                       |                      | 44,182.50               |
| 合计           | <u>5,316,206,704.88</u> | <u>498,124,143.05</u> | <u>81,843,011.33</u> | <u>5,732,487,836.60</u> |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位 | 投资成本 | 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 |
|       |      |      |        |      |             |          |        |



| 被投资单位            | 投资成本             | 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      |
| 联营企业             |                  |                  |        |      |                |               |             |
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司 | 1,638,786,445.49 | 3,725,652,318.07 |        |      | 355,245,805.21 | 49,134,953.02 | -343,000.00 |
| 江苏华电戚墅堰发电有限公司    | 258,803,843.05   | 376,931,160.96   |        |      | 8,096,361.41   | -660,372.46   |             |
| 常州金融商务区投资发展有限公司  | 100,000,000.00   | 568,959,739.26   |        |      | 1,679,804.05   |               |             |
| 上药集团常州药业股份有限公司   | 126,114,726.20   | 512,928,544.14   |        |      | 36,494,859.70  | 37,528.53     |             |
| 常州录安洲开发有限公司      | 30,000,000.00    | 710,071.75       |        |      | -710,071.75    |               |             |
| 常州市市民卡建设有限公司     | 8,710,000.00     | 9,473,268.13     |        |      |                |               |             |
| 常州瑞择电子科技有限公司     | 9,000,000.00     | 63,398,815.21    |        |      | 45,034,364.36  |               |             |
| 江苏鸿源动力科技有限公司     | 5,374,880.30     | 4,497,439.32     |        |      | 612,699.64     |               |             |
| 常州优特科新能源科技有限公司   | 3,000,000.00     | 91,989.35        |        |      | -40,974.70     |               |             |
| 江苏中冠工程咨询有限公司     | 1,500,000.00     | 2,991,174.27     |        |      | 647,930.19     |               |             |

| 被投资单位              | 投资成本                    | 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              |
| 江苏易交易信息科技有限公司      | 5,276,435.86            | 5,310,372.89            |        |      | 365,911.53            |                      |                     |
| 牛津大学创新技术转移（常州）有限公司 | 22,291.34               | 97,301.89               |        |      | 45,794.20             |                      |                     |
| 东海基金管理有限责任公司       | 52,854,592.82           | 45,164,509.64           |        |      | -980,784.30           |                      | 3,463,334.42        |
| 北京清华兴业投资管理有限公司     | 44,182.50               | 44,182.50               |        |      |                       |                      |                     |
| 合计                 | <u>2,239,487,397.56</u> | <u>5,316,250,887.38</u> |        |      | <u>446,491,699.54</u> | <u>48,512,109.09</u> | <u>3,120,334.42</u> |

(续)

| 被投资单位            | 本期增减变动        |      |              | 期末余额             | 减值准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|--------------|------------------|----------|
|                  | 宣告发放现金        | 计提   | 其他           |                  |          |
|                  | 股利或利润         | 减值准备 |              |                  |          |
| 联营企业             |               |      |              |                  |          |
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司 | 50,576,895.45 |      |              | 4,079,113,180.85 |          |
| 江苏华电威墅堰发电有限公司    |               |      |              | 384,367,149.91   |          |
| 常州金融商务区投资发展有限公司  |               |      |              | 570,639,543.31   |          |
| 上药集团常州药业股份有限公司   | 18,222,639.14 |      |              | 531,238,293.23   |          |
| 常州录安洲开发有限公司      |               |      |              |                  |          |
| 常州市市民卡建设有限公司     |               |      | 9,473,268.13 |                  |          |
| 常州瑞择电子科技有限公司     | 2,863,000.00  |      |              | 105,570,179.57   |          |
| 常州鸿源动力科技有限公司     |               |      |              | 5,110,138.96     |          |
| 常州优特科新能源科技有限公司   |               |      |              | 51,014.65        |          |
| 江苏中冠工程咨询有限公司     | 707,208.61    |      |              | 2,931,895.85     |          |

| 被投资单位              | 本期增减变动        |      |              | 期末余额             | 减值准备期末余额  |
|--------------------|---------------|------|--------------|------------------|-----------|
|                    | 宣告发放现金        | 计提   | 其他           |                  |           |
|                    | 股利或利润         | 减值准备 |              |                  |           |
| 江苏易交易信息科技有限公司      |               |      |              | 5,676,284.42     |           |
| 牛津大学创新技术转移（常州）有限公司 |               |      |              | 143,096.09       |           |
| 东海基金管理有限责任公司       |               |      |              | 47,647,059.76    |           |
| 北京清华兴业投资管理有限公司     |               |      |              | 44,182.50        | 44,182.50 |
| 合计                 | 72,369,743.20 |      | 9,473,268.13 | 5,732,532,019.10 | 44,182.50 |

（十九）其他权益工具投资

| 项 目    | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 权益工具投资 | 1,712,957,015.32 | 1,805,040,425.67 |
| 其他     | 1,400,000.00     | 1,400,000.00     |
| 合 计    | 1,714,357,015.32 | 1,806,440,425.67 |

（二十）其他非流动金融资产

| 项 目                       | 期末公允价值           | 期初公允价值           |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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 |                  |                  |
| 其中：权益工具投资                 | 4,051,017,321.42 | 3,741,821,892.86 |
| 合 计                       | 4,051,017,321.42 | 3,741,821,892.86 |

（二十一）投资性房地产

1. 以成本计量

| 项目            | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额             |
|---------------|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值合计      | 1,335,362,057.59 | 38,298,959.24 | 61,057,650.88 | 1,312,603,365.95 |
| 其中：房屋、建筑物     | 1,302,562,057.59 | 38,298,959.24 | 28,257,650.88 | 1,312,603,365.95 |
| 土地使用权         | 32,800,000.00    |               | 32,800,000.00 |                  |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 473,313,082.05   | 53,385,714.52 | 36,587,637.52 | 490,111,159.05   |
| 其中：房屋、建筑物     | 461,505,082.05   | 52,893,711.52 | 24,287,634.52 | 490,111,159.05   |

| 项目                 | 期初余额                  | 本期增加              | 本期减少          | 期末余额                  |
|--------------------|-----------------------|-------------------|---------------|-----------------------|
| 土地使用权              | 11,808,000.00         | 492,003.00        | 12,300,003.00 |                       |
| 三、投资性房地产账面净值合计     | <u>862,048,975.54</u> |                   |               | <u>822,492,206.90</u> |
| 其中：房屋、建筑物          | 841,056,975.54        |                   |               | 822,492,206.90        |
| 土地使用权              | 20,992,000.00         |                   |               |                       |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | <u>190,078.71</u>     | <u>193,252.18</u> |               | <u>383,330.89</u>     |
| 其中：房屋、建筑物          | 190,078.71            | 193,252.18        |               | 383,330.89            |
| 土地使用权              |                       |                   |               |                       |
| 五、投资性房地产账面价值合计     | <u>861,858,896.83</u> |                   |               | <u>822,108,876.01</u> |
| 其中：房屋、建筑物          | 840,866,896.83        |                   |               | 822,108,876.01        |
| 土地使用权              | 20,992,000.00         |                   |               |                       |

2. 未办妥产权证书的投资性房地产账面价值及原因：

本期无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

（二十二） 固定资产

| 项目   | 期末账面价值                  | 期初账面价值                  |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 固定资产 | 4,862,868,456.55        | 5,134,215,854.91        |
| 合计   | <u>4,862,868,456.55</u> | <u>5,134,215,854.91</u> |

1. 固定资产情况

| 项目        | 期初余额                    | 本期增加                  | 本期减少                  | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、账面原值合计  | <u>7,940,258,266.55</u> | <u>174,712,572.02</u> | <u>295,742,886.85</u> | <u>7,819,227,951.72</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 6,128,708,137.75        | 133,162,855.59        | 239,500,714.73        | 6,022,370,278.61        |
| 通用设备      | 296,966,608.01          | 15,177,736.34         | 12,946,200.70         | 299,198,143.65          |
| 运输工具      | 83,877,649.66           | 1,193,595.82          | 22,764,796.31         | 62,306,449.17           |
| 专用设备      | 1,313,304,874.65        | 20,328,281.90         | 16,016,889.27         | 1,317,616,267.28        |
| 其他设备      | 117,400,996.48          | 4,850,102.37          | 4,514,285.84          | 117,736,813.01          |
| 二、累计折旧合计  | <u>2,748,979,007.73</u> | <u>325,114,902.87</u> | <u>174,604,567.16</u> | <u>2,899,489,343.44</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 1,409,889,799.06        | 229,801,507.91        | 121,490,702.28        | 1,518,200,604.69        |



| 项目           | 期初余额                    | 本期增加          | 本期减少              | 期末余额                    |
|--------------|-------------------------|---------------|-------------------|-------------------------|
| 通用设备         | 248,582,046.46          | 22,035,054.39 | 12,119,141.30     | 258,497,959.55          |
| 运输工具         | 69,227,395.51           | 3,606,809.46  | 21,557,645.14     | 51,276,559.83           |
| 专用设备         | 938,747,177.95          | 59,952,037.49 | 15,236,212.34     | 983,463,003.10          |
| 其他设备         | 82,532,588.75           | 9,719,493.62  | 4,200,866.10      | 88,051,216.27           |
| 三、固定资产账面净值合计 | <u>5,191,279,258.82</u> |               |                   | <u>4,919,738,608.28</u> |
| 其中：房屋及建筑物    | 4,718,818,338.69        |               |                   | 4,504,169,673.92        |
| 通用设备         | 48,384,561.55           |               |                   | 40,700,184.10           |
| 运输工具         | 14,650,254.15           |               |                   | 11,029,889.34           |
| 专用设备         | 374,557,696.70          |               |                   | 334,153,264.18          |
| 其他设备         | 34,868,407.73           |               |                   | 29,685,596.74           |
| 四、减值准备合计     | <u>57,063,403.91</u>    |               | <u>193,252.18</u> | <u>56,870,151.73</u>    |
| 其中：房屋及建筑物    | 193,252.18              |               | 193,252.18        |                         |
| 通用设备         |                         |               |                   |                         |
| 运输工具         |                         |               |                   |                         |
| 专用设备         | 56,870,151.73           |               |                   | 56,870,151.73           |
| 其他设备         |                         |               |                   |                         |
| 五、固定资产账面价值合计 | <u>5,134,215,854.91</u> |               |                   | <u>4,862,868,456.55</u> |
| 其中：房屋及建筑物    | 4,718,625,086.51        |               |                   | 4,504,169,673.92        |
| 通用设备         | 48,384,561.55           |               |                   | 40,700,184.10           |
| 运输工具         | 14,650,254.15           |               |                   | 11,029,889.34           |
| 专用设备         | 317,687,544.97          |               |                   | 277,283,112.45          |
| 其他设备         | 34,868,407.73           |               |                   | 29,685,596.74           |

## 2. 暂时闲置的固定资产情况

| 项目    | 账面原值                 | 累计折旧                 | 减值准备              | 账面价值                | 备注 |
|-------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------|----|
| 房屋建筑物 | 59,157,112.16        | 52,780,229.96        |                   | 6,376,882.20        | 注  |
| 专用设备  | 15,654,026.86        | 14,125,584.98        |                   | 1,528,441.88        |    |
| 其他设备  | 55,205.86            | 40,841.58            |                   | 14,364.28           |    |
| 专用设备  | 309,407.50           | 12,186.80            | 297,220.70        |                     |    |
| 合计    | <u>75,175,752.38</u> | <u>66,958,843.32</u> | <u>297,220.70</u> | <u>7,919,688.36</u> |    |

注：因旧城区改建公共利益的需要，常州市新北区人民政府决定对三井街道公司铸造厂及周边地块旧城改造项目（一期）范围内的房屋实施征收。本次征收范围系公司原铸造基地，公

司原铸造基地部分固定资产处于闲置状态。

3. 未办妥产权证书的固定资产情况

本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

(二十三) 在建工程

| 项目   | 期末余额                  |      |                       |
|------|-----------------------|------|-----------------------|
|      | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                  |
| 在建工程 | 134,871,075.93        |      | 134,871,075.93        |
| 工程物资 |                       |      |                       |
| 合计   | <u>134,871,075.93</u> |      | <u>134,871,075.93</u> |

(续)

| 项目   | 期初余额                  |      |                       |
|------|-----------------------|------|-----------------------|
|      | 账面余额                  | 减值准备 | 账面价值                  |
| 在建工程 | 157,434,333.10        |      | 157,434,333.10        |
| 工程物资 | 21,900.40             |      | 21,900.40             |
| 合计   | <u>157,456,233.50</u> |      | <u>157,456,233.50</u> |

1. 重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称            | 预算数            | 期初余额                  | 本期增加<br>额            | 本期转入固定<br>资产金额       | 本期其他减<br>少金额 | 期末余额                  |
|-----------------|----------------|-----------------------|----------------------|----------------------|--------------|-----------------------|
| 物资库建设工程         | 145,030,000.00 | 119,884,242.31        | 6,096,761.99         |                      |              | 125,981,004.30        |
| 510 广场改建项目      | 80,000,000.00  | 29,006,499.26         | 39,700,401.11        | 68,706,900.37        |              |                       |
| 省级粮食信息化<br>改造项目 | 1,150,000.00   | 721,000.00            | 189,515.38           | 910,515.38           |              |                       |
| 合计              |                | <u>149,611,741.57</u> | <u>45,986,678.48</u> | <u>69,617,415.75</u> |              | <u>125,981,004.30</u> |

(续)

| 项目名称    | 工程累计<br>投入占预<br>算比例<br>(%) | 工程进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来源 |
|---------|----------------------------|--------|---------------|----------------------|---------------------|------|
| 物资库建设工程 | 86.87                      | 99.00% | 382,105.35    | 13,967.76            | 0.20                | 财政拨款 |

| 项目名称        | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额           | 其中：本期利息资本化金额     | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|-------------|-----------------|------|---------------------|------------------|--------------|------|
| 510 广场改建项目  | 85.88           | 已完工  | 718,465.59          |                  |              | 自筹   |
| 省级粮食信息化改造项目 | 79.17           | 已完工  |                     |                  |              | 自筹   |
| 合计          |                 |      | <u>1,100,570.94</u> | <u>13,967.76</u> |              |      |

2. 本期计提在建工程减值准备情况

本期无计提在建工程减值准备的情况。

(二十四) 使用权资产

| 项目            | 期初余额                  | 本期增加                 | 本期减少                 | 期末余额                  |
|---------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 一、账面原值合计      | <u>221,429,820.08</u> | <u>12,770,374.15</u> | <u>20,075,493.42</u> | <u>214,124,700.81</u> |
| 其中：房屋及建筑物     | 221,429,820.08        | 12,770,374.15        | 20,075,493.42        | 214,124,700.81        |
| 二、累计折旧合计      | <u>86,156,946.91</u>  | <u>49,419,594.61</u> | <u>20,136,100.19</u> | <u>115,440,441.33</u> |
| 其中：房屋及建筑物     | 86,156,946.91         | 49,419,594.61        | 20,136,100.19        | 115,440,441.33        |
| 三、使用权资产账面净值合计 | <u>135,272,873.17</u> |                      |                      | <u>98,684,259.48</u>  |
| 其中：房屋及建筑物     | 135,272,873.17        |                      |                      | 98,684,259.48         |
| 四、使用权资产账面价值合计 | <u>135,272,873.17</u> |                      |                      | <u>98,684,259.48</u>  |
| 其中：房屋及建筑物     | 135,272,873.17        |                      |                      | 98,684,259.48         |

(二十五) 无形资产

| 项目        | 期初余额                    | 本期增加额                 | 本期减少额                 | 期末余额                    |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 一、原价合计    | <u>2,307,046,380.34</u> | <u>473,793,782.43</u> | <u>243,049,272.63</u> | <u>2,537,790,890.14</u> |
| 其中：软件     | 262,787,073.35          | 47,531,472.43         | 4,650,140.51          | 305,668,405.27          |
| 土地使用权     | 2,011,792,223.52        | 426,252,400.00        | 238,399,132.12        | 2,199,645,491.40        |
| 技术许可费     | 5,538,000.00            |                       |                       | 5,538,000.00            |
| 交易席位费     | 25,278,110.00           | 9,910.00              |                       | 25,288,020.00           |
| 商标使用权     | 1,650,973.47            |                       |                       | 1,650,973.47            |
| 二、累计摊销额合计 | <u>1,052,561,333.60</u> | <u>90,832,247.86</u>  | <u>106,932,370.59</u> | <u>1,036,461,210.87</u> |

| 项目       | 期初余额                    | 本期增加额         | 本期减少额          | 期末余额                    |
|----------|-------------------------|---------------|----------------|-------------------------|
| 其中：软件    | 217,311,731.36          | 36,172,781.77 | 4,650,140.51   | 248,834,372.62          |
| 土地使用权    | 805,782,029.07          | 53,878,365.36 | 102,290,158.08 | 757,370,236.35          |
| 技术许可费    | 3,800,133.10            | 548,799.96    |                | 4,348,933.06            |
| 交易席位费    | 25,143,999.55           | 66,639.45     | -7,928.00      | 25,218,567.00           |
| 商标使用权    | 523,440.52              | 165,661.32    |                | 689,101.84              |
| 三、账面价值合计 | <u>1,254,485,046.74</u> |               |                | <u>1,501,329,679.27</u> |
| 其中：软件    | 45,475,341.99           |               |                | 56,834,032.65           |
| 土地使用权    | 1,206,010,194.45        |               |                | 1,442,275,255.05        |
| 技术许可费    | 1,737,866.90            |               |                | 1,189,066.94            |
| 交易席位费    | 134,110.45              |               |                | 69,453.00               |
| 商标使用权    | 1,127,532.95            |               |                | 961,871.63              |

## （二十六）商誉

### 1. 商誉账面原值

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额                 | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额                 |
|---------------------|----------------------|--------------|------|----------------------|
| 江苏旅通商务有限公司          | 12,584,233.09        |              |      | 12,584,233.09        |
| 常州科教城投资发展有限公司       | 4,296,138.39         |              |      | 4,296,138.39         |
| 大连理工江苏研究院有限公司       |                      | 32.41        |      | 32.41                |
| 合计                  | <u>16,880,371.48</u> | <u>32.41</u> |      | <u>16,880,403.89</u> |

### 2 其他说明

2016 年 11 月，本公司以 26,571,429.00 元的价格从龙城旅游控股集团有限公司获得江苏旅通商务有限公司 62% 的股权，以 3,428,571.00 元的价格从常州恐龙谷温泉有限公司获得江苏旅通商务有限公司 8% 的股权，并于 2016 年 12 月 9 日办妥工商变更手续，合并日江苏旅通商务有限公司可辨认净资产公允价值为 24,879,667.01 元，属于非同一控制下控股合并，确认商誉 12,584,233.09 元。

2021 年 2 月，本公司和常州市科教城管理委员会共同组建成立科教城投控集团，本公司持股比例 49%，享有科教城投控集团半数以上董事提名权，为科教城投控集团的控股股东。常州科教城投资发展有限公司并入科教城投控集团，属于非同一控制下企业合并，股权作价



724,151,100.00 元，科教城投控集团于 2021 年 2 月 8 日办妥工商登记，合并日常州科教城投资发展有限公司可辨认净资产公允价值为 719,854,961.61 元，确认商誉 4,296,138.39 元。

2024 年 6 月，常州市人民政府以持有的大连理工江苏研究院有限公司 100% 股权作价 8,680,3600.00 元（2024 年 12 月 31 日经评估的净资产公允价值）作为本集团新增注册资本，形成非同一控制下企业合并，合并日大连理工江苏研究院有限公司可辨认净资产公允价值为 86,803,567.59 元，确认商誉 32.41 元。

（二十七） 长期待摊费用

| 项目              | 期初余额           | 本期<br>增加额     | 本期<br>减少额     | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 装修              | 77,748,391.39  | 13,626,514.44 | 23,258,791.68 | 68,116,114.15  |
| 停车工程（二期）        | 5,986,304.79   |               | 608,776.80    | 5,377,527.99   |
| 加工预留地坪铺装及照明安装工程 | 5,205,750.54   |               | 5,205,750.54  |                |
| 环丘景观绿化、楼宇亮化工程   | 4,418,744.00   |               | 2,305,431.72  | 2,113,312.28   |
| 融资费用            | 3,711,918.55   | 4,149,999.98  | 3,800,901.68  | 4,061,016.85   |
| 修缮费用            | 3,310,969.64   | 3,824,196.65  | 429,253.35    | 6,705,912.94   |
| 电力外线工程          | 2,754,000.00   |               | 365,826.89    | 2,388,173.11   |
| 系统服务费           | 544,778.37     | 48,000.00     | 331,207.58    | 261,570.79     |
| 网络服务费用          | 512,558.17     | 686,365.38    | 366,258.73    | 832,664.82     |
| 商标续展费           | 268,208.12     | 41,732.67     | 33,556.84     | 276,383.95     |
| 房屋及物业费用         | 119,138.41     |               | 119,138.41    |                |
| 房产、场地改造         | 122,675.78     |               | 43,297.32     | 79,378.46      |
| 百度云服务器          | 30,761.95      |               | 28,139.06     | 2,622.89       |
| 无纸化办公系统工程       | 33,038.38      |               | 28,318.56     | 4,719.82       |
| 工作服             |                | 9,379,227.14  | 1,132,011.46  | 8,247,215.68   |
| 其他              | 497,253.63     | 8,885,011.74  | 2,366,186.48  | 7,016,078.89   |
| 合 计             | 105,264,491.72 | 40,641,048.00 | 40,422,847.10 | 105,482,692.62 |

（二十八）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目              | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                 | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债     | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债     |
| 一、递延所得税资产       |                  |                |                  |                |
| 可抵扣亏损           | 92,546,823.08    | 23,136,705.77  | 340,060,344.53   | 85,015,086.13  |
| 其他债权投资公允价值变动    | 337,632,950.65   | 84,408,237.66  | 335,731,691.01   | 83,932,922.75  |
| 其他权益工具投资公允价值变动  | 351,213,875.64   | 87,803,468.91  | 304,535,425.93   | 76,133,856.50  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 476,742,308.24   | 119,185,577.06 | 273,922,569.91   | 68,480,642.48  |
| 租赁负债            | 71,277,073.66    | 17,819,268.41  | 122,369,993.69   | 30,592,498.44  |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 2,269,264.67     | 567,316.16     | 105,138,606.63   | 26,284,651.65  |
| 坏账准备            | 105,757,633.03   | 25,256,631.48  | 65,611,043.78    | 15,763,627.30  |
| 融出资金减值准备        | 32,638,700.29    | 8,159,675.07   | 29,356,166.35    | 7,339,041.59   |
| 融资保理风险准备金       | 5,606,425.98     | 1,401,606.50   | 7,927,756.62     | 1,981,939.16   |
| 减值准备            | 7,237,297.97     | 1,809,324.49   | 8,217,837.91     | 1,854,612.27   |
| 贷款损失准备          | 9,943,465.85     | 2,485,866.46   | 6,834,865.85     | 1,708,716.46   |
| 交易性金融负债公允价值变动   |                  |                | 3,438,300.84     | 859,575.21     |
| 预计负债            | 1,942,258.98     | 479,394.75     | 2,029,406.53     | 507,351.64     |
| 担保赔偿准备          | 175,000.00       | 43,750.00      | 1,226,700.00     | 306,675.00     |
| 投资性房地产减值准备      | 383,330.89       | 95,832.72      | 190,078.71       | 47,519.68      |
| 内部未实现交易         | 1,482.66         | 370.67         | 1,482.66         | 370.67         |
| 拆迁预收款预缴税金       | 30,000,000.00    | 4,500,000.00   |                  |                |
| 其他              | 481,197,677.56   | 120,299,419.40 | 423,846,367.99   | 105,961,592.00 |
| 小计              | 2,006,565,569.15 | 497,452,445.51 | 2,030,438,638.94 | 506,770,678.93 |
| 二、递延所得税负债       |                  |                |                  |                |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 1,156,666,801.09 | 190,647,744.76 | 1,380,064,113.32 | 240,303,016.42 |
| 使用权资产           | 71,756,271.21    | 17,939,067.80  | 118,313,270.94   | 29,578,317.73  |
| 衍生工具公允价值变动      | 43,705,361.49    | 10,926,340.37  | 62,156,926.89    | 15,539,231.72  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 23,922,758.55    | 5,980,689.64   | 32,704,262.31    | 8,176,065.65   |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 11,560,918.24    | 2,359,350.31   | 8,218,982.18     | 1,505,756.43   |

| 项目          | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|             | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债     | 可抵扣/应纳税暂时性差异     | 递延所得税资产/负债     |
| 到期还本付息的利息收入 | 1,160,118.84     | 290,029.71     | 753,020.58       | 188,255.15     |
| 其他          | 1,225,683.62     | 306,420.90     | 2,516,843.92     | 629,210.99     |
| 小计          | 1,309,997,913.04 | 228,449,643.49 | 1,604,727,420.14 | 295,919,854.09 |

2. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

| 项目        | 期末             |                 | 期初             |                 |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 项目        | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵消后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵消后递延所得税资产或负债余额 |
| 一、递延所得税资产 | 25,749,803.29  | 471,702,642.22  | 51,110,873.74  | 455,659,805.19  |
| 二、递延所得税负债 | 25,749,803.30  | 202,699,840.19  | 51,110,873.74  | 244,808,980.35  |

(二十九) 其他非流动资产

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应收典当款   | 42,981,622.25 | 28,807,500.00 |
| 代偿款项    | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 预付设备款   | 1,473,983.45  | 2,578,776.72  |
| 融资租赁设备款 | 3,832,210.63  | 1,755,398.24  |
| 其他      |               | 40,051.48     |
| 合计      | 60,287,816.33 | 45,181,726.44 |

(三十) 短期借款

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 保证借款      | 3,262,650,000.00 | 3,021,650,000.00 |
| 信用借款      | 986,816,183.73   | 665,923,615.06   |
| 融资性银行承兑汇票 | 94,471,787.41    |                  |
| 抵押及保证借款   | 2,322,350.94     | 2,322,614.94     |
| 再保理及保证融资  |                  | 150,000,000.00   |
| 应付利息      | 3,897,924.81     | 2,988,333.24     |
| 合计        | 4,350,158,246.89 | 3,842,884,563.24 |

（三十一）拆入资金

| 项目      | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 转融通融入资金 | 2,000,000,000.00        | 1,500,000,000.00        |
| 银行拆入资金  | 2,190,000,000.00        | 792,000,000.00          |
| 应付利息    | 11,464,663.89           | 7,990,466.96            |
| 合计      | <u>4,201,464,663.89</u> | <u>2,299,990,466.96</u> |

（三十二）交易性金融负债

| 项 目                    | 期末公允价值                | 期初公允价值                |
|------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 交易性金融负债                |                       |                       |
| 其中：取得浮动收益的结构化主体其他持有人权益 | 139,514,632.60        | 393,907,038.59        |
| 债券借贷卖空                 |                       | 204,156,750.00        |
| 浮动收益凭证                 |                       | 96,078,110.83         |
| 合 计                    | <u>139,514,632.60</u> | <u>694,141,899.42</u> |

（三十三）衍生金融负债

| 项目     | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 权益衍生工具 | 31,178,726.51        | 74,149,480.77        |
| 其他衍生工具 | 52,180,957.43        | 8,248,147.64         |
| 合计     | <u>83,359,683.94</u> | <u>82,397,628.41</u> |

（三十四）应付票据

| 种类     | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 商业承兑汇票 | 30,000,000.00           | 270,650,000.00          |
| 银行承兑汇票 | 1,720,633,629.88        | 2,618,139,582.33        |
| 合计     | <u>1,750,633,629.88</u> | <u>2,888,789,582.33</u> |

（三十五）应付账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|



| 账龄           | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 4,700,953,720.71        | 5,538,772,463.12        |
| 1 至 2 年      | 80,023,461.31           | 68,371,055.07           |
| 2 至 3 年      | 27,056,974.14           | 10,851,407.74           |
| 3 年以上        | 95,575,261.89           | 93,526,252.09           |
| 合计           | <u>4,903,609,418.05</u> | <u>5,711,521,178.02</u> |

账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称    | 期末余额                 | 未偿还原因 |
|-----------|----------------------|-------|
| 应付商品款、劳务款 | 76,052,261.47        | 尚未结算  |
| 应付工程款、设备款 | 6,736,282.92         | 尚未结算  |
| 合计        | <u>82,788,544.39</u> |       |

（三十六）预收款项

| 账龄           | 期末余额                 | 期初余额                 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 43,909,109.40        | 9,769,880.59         |
| 1 年以上        | 1,750,055.43         | 1,589,531.40         |
| 合计           | <u>45,659,164.83</u> | <u>11,359,411.99</u> |

账龄超过 1 年的重要预收款项：

期末无账龄超过 1 年的重要的预收款项。

（三十七）合同负债

| 项 目    | 期末余额                  | 期初余额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 仓单交易合同 | 211,590,767.36        | 60,025,955.10         |
| 预收货款   | 33,906,638.40         | 39,053,843.88         |
| 投行合同   | 943,396.23            | 943,396.23            |
| 其他     | 10,729,434.80         | 7,274,007.02          |
| 合 计    | <u>257,170,236.79</u> | <u>107,297,202.23</u> |

（三十八）卖出回购金融资产款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

| 项 目     | 期末数                     | 期初数                     |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 债券      | 3,432,360,000.00        | 6,674,945,000.00        |
| 融资融券收益权 |                         | 150,000,000.00          |
| 应付利息    | 331,624.38              | 7,414,147.71            |
| 合 计     | <u>3,432,691,624.38</u> | <u>6,832,359,147.71</u> |

（三十九）代理买卖证券款

| 项 目    | 期末数                      | 期初数                      |
|--------|--------------------------|--------------------------|
| 普通经纪业务 |                          |                          |
| 其中：个人  | 13,559,641,492.48        | 9,603,889,052.29         |
| 机构     | 7,142,651,665.52         | 5,331,910,427.02         |
| 小 计    | <u>20,702,293,158.00</u> | <u>14,935,799,479.31</u> |
| 信用业务   |                          |                          |
| 其中：个人  | 815,544,171.06           | 442,299,490.79           |
| 机构     | 83,316,188.18            | 104,360,047.81           |
| 小 计    | <u>898,860,359.24</u>    | <u>546,659,538.60</u>    |
| 应付利息   | 1,492,327.86             | 1,554,590.81             |
| 合 计    | <u>21,602,645,845.10</u> | <u>15,484,013,608.72</u> |

（四十）代理承销证券款

| 项 目     | 期末数 | 期初数                  |
|---------|-----|----------------------|
| 代理承销股票款 |     | 56,999,995.77        |
| 合 计     |     | <u>56,999,995.77</u> |

（四十一）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

| 项 目            | 期初余额                  | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                  |
|----------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 一、短期薪酬         | 145,990,913.73        | 1,262,301,774.15        | 1,069,647,205.17        | 338,645,482.71        |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 985,364.01            | 137,901,983.75          | 138,628,439.52          | 258,908.24            |
| 三、辞退福利         | 547,476.00            | 10,587,690.00           | 11,135,166.00           |                       |
| 四、一年内到期的其他福利   |                       |                         |                         |                       |
| 五、其他           | 19,734,254.93         |                         | 5,521,393.81            | 14,212,861.12         |
| 合 计            | <u>167,258,008.67</u> | <u>1,410,791,447.90</u> | <u>1,224,932,204.50</u> | <u>353,117,252.07</u> |

## 2. 短期薪酬列示

| 项 目         | 期初余额                  | 本期增加                    | 本期减少                    | 期末余额                  |
|-------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 95,067,885.41         | 1,038,912,807.49        | 848,978,769.47          | 285,001,923.43        |
| 职工福利费       | 37,826.98             | 33,884,720.60           | 33,890,466.84           | 32,080.74             |
| 社会保险费       | 553,578.25            | 74,452,138.47           | 74,877,443.14           | 128,273.58            |
| 其中：医疗保险费    | 528,830.72            | 66,491,556.18           | 66,901,864.90           | 118,522.00            |
| 工伤保险费       | 2,807.02              | 2,952,597.45            | 2,953,254.72            | 2,149.75              |
| 生育保险费       | 21,940.51             | 5,007,984.84            | 5,022,323.52            | 7,601.83              |
| 住房公积金       |                       | 97,823,992.59           | 97,808,076.59           | 15,916.00             |
| 工会经费和职工教育经费 | 50,272,165.09         | 17,007,209.83           | 13,861,985.96           | 53,417,388.96         |
| 派遣员工薪酬      | 59,458.00             | 220,905.17              | 230,463.17              | 49,900.00             |
| 合 计         | <u>145,990,913.73</u> | <u>1,262,301,774.15</u> | <u>1,069,647,205.17</u> | <u>338,645,482.71</u> |

## 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              |
|--------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
| 基本养老保险 | 269,135.14        | 124,911,879.83        | 124,957,307.70        | 223,707.27        |
| 失业保险费  | 8,302.85          | 4,143,163.57          | 4,144,481.75          | 6,984.67          |
| 企业年金缴费 | 707,926.02        | 8,846,940.35          | 9,526,650.07          | 28,216.30         |
| 合 计    | <u>985,364.01</u> | <u>137,901,983.75</u> | <u>138,628,439.52</u> | <u>258,908.24</u> |

## (四十二) 应交税费

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 18,172,783.50 | 20,547,670.26 |
| 增值税   | 20,013,195.80 | 8,300,968.72  |

| 项目      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 个人所得税   | 17,080,268.84        | 13,431,479.39        |
| 房产税     | 7,903,874.82         | 6,921,822.66         |
| 土地使用税   | 2,883,589.76         | 2,800,171.49         |
| 城市维护建设税 | 1,377,597.65         | 1,435,752.57         |
| 印花税     | 1,079,629.81         | 1,024,284.42         |
| 教育费附加   | 917,257.11           | 355,495.48           |
| 综合规费    |                      | 120,291.58           |
| 地方教育附加  | 72,287.86            | 81,504.23            |
| 环境保护税   | 22,673.70            | 31,957.08            |
| 其他      | 1,998,131.62         | 800,262.42           |
| 合计      | <u>71,521,290.47</u> | <u>55,851,660.30</u> |

（四十三）其他应付款

| 项目      | 期末余额                    | 期初余额                    |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 应付股利    | 3,891,433.83            | 4,807,216.88            |
| 其他应付款款项 | 1,332,548,635.15        | 1,445,650,566.96        |
| 合计      | <u>1,336,440,068.98</u> | <u>1,450,457,783.84</u> |

1. 应付股利情况

| 单位名称   | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 普通股股利  | 3,243,179.97        | 4,158,963.02        |
| 少数股东股利 | 648,253.86          | 648,253.86          |
| 合计     | <u>3,891,433.83</u> | <u>4,807,216.88</u> |

账龄超过 1 年的重要应付股利为股东尚未领取。

2. 其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 往来款      | 1,037,589,650.22 | 1,078,864,542.49 |
| 旅通卡支付商务款 | 96,763,108.21    | 100,756,662.14   |
| 销售优惠及三包  | 78,652,203.86    | 65,026,250.12    |
| 押金及保证金   | 65,786,768.96    | 87,524,986.68    |



| 项目 | 期末余额                    | 期初余额                    |
|----|-------------------------|-------------------------|
| 其他 | 53,756,903.90           | 113,478,125.53          |
| 合计 | <u>1,332,548,635.15</u> | <u>1,445,650,566.96</u> |

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末账龄超过 1 年的重要其他应付款主要系尚未结算的暂收及欠付款项。

(四十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目          | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-------------|-------------------------|-------------------------|
| 1 年内到期的应付债券 | 2,761,147,278.53        | 1,527,455,171.25        |
| 1 年内到期的长期借款 | 385,844,213.04          | 777,464,750.53          |
| 1 年内到期的租赁负债 | 3,375,363.35            | 6,325,456.44            |
| 合计          | <u>3,150,366,854.92</u> | <u>2,311,245,378.22</u> |

(四十五) 其他流动负债

1. 明细情况

| 项目           | 期末余额                    | 期初余额                    |
|--------------|-------------------------|-------------------------|
| 短融券          | 1,511,262,694.05        | 1,006,468,333.35        |
| 应付短期融资款      | 1,713,538,630.14        | 532,728,598.59          |
| 预提费用         | 7,774,752.23            | 190,318,356.68          |
| 已背书未终止确认应收票据 | 163,858,135.20          | 55,979,832.64           |
| 融资保理风险准备金    | 5,606,425.98            | 7,927,756.62            |
| 存入担保保证金      | 2,975,300.00            | 2,975,300.00            |
| 待转增值税销项税额    | 3,942,777.12            | 2,932,848.89            |
| 担保赔偿准备       | 1,070,554.53            | 2,122,254.53            |
| 未到期责任准备      | 236,163.52              | 665,159.49              |
| 其他           | 745,360.75              | 2,230,084.52            |
| 合计           | <u>3,411,010,793.52</u> | <u>1,804,348,525.31</u> |

2. 短融券

| 债券名称           | 面值     | 起息日期      | 债券期限      | 发行金额             | 期初数 | 本期发行             | 按面值计提利息       | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末数              |
|----------------|--------|-----------|-----------|------------------|-----|------------------|---------------|-------|------|------------------|
| 24 常州投资 SCP002 | 100.00 | 2024/6/14 | 2025/3/10 | 500,000,000.00   |     | 500,000,000.00   | 5,411,095.89  |       |      | 505,411,095.89   |
| 24 常州投资 SCP003 | 100.00 | 2024/6/26 | 2025/3/21 | 500,000,000.00   |     | 500,000,000.00   | 5,059,931.49  |       |      | 505,059,931.49   |
| 24 常州投资 SCP004 | 100.00 | 2024/12/5 | 2025/9/1  | 500,000,000.00   |     | 500,000,000.00   | 791,666.67    |       |      | 500,791,666.67   |
| 小 计            |        |           |           | 1,500,000,000.00 |     | 1,500,000,000.00 | 11,262,694.05 |       |      | 1,511,262,694.05 |

（四十六） 长期借款

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 抵押及保证借款 | 2,979,195,200.00 | 2,424,157,200.00 |
| 抵押借款    |                  | 273,000,000.00   |
| 保证借款    | 582,164,585.68   | 201,060,000.00   |
| 信用借款    | 93,762,179.88    | 183,550,000.00   |
| 应付利息    | 352,370.49       | 4,372,247.72     |
| 合计      | 3,655,474,336.05 | 3,086,139,447.72 |

（四十七） 应付债券

1. 应付债券

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 22 东海 01       | 2,000,000,000.00 | 2,000,000,000.00 |
| 长期收益凭证         | 1,926,850,000.00 | 1,558,750,000.00 |
| 23 东海 01       | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 23 东海 02       | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 23 东海 C2       | 900,000,000.00   | 900,000,000.00   |
| 23 东海 C1       | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |
| 24 常州投资 MTN001 | 500,000,000.00   |                  |

| 项目             | 期末余额                    | 期初余额                     |
|----------------|-------------------------|--------------------------|
| 24 常州投资 MTN002 | 500,000,000.00          |                          |
| 24 常投 G1       | 500,000,000.00          |                          |
| 24 常州投资 MTN003 | 500,000,000.00          |                          |
| 21 东海 F2       |                         | 2,000,000,000.00         |
| 22 常州投资 MTN001 |                         | 500,000,000.00           |
| 22 常州投资 MTN002 |                         | 500,000,000.00           |
| 22 常州投资 MTN005 |                         | 500,000,000.00           |
| 22 常州投资 MTN006 |                         | 500,000,000.00           |
| 22 常州投资 MTN004 |                         | 400,000,000.00           |
| 22 常州投资 MTN003 |                         | 300,000,000.00           |
| 应付利息           | 264,778,648.07          | 305,010,226.63           |
| 合计             | <u>9,691,628,648.07</u> | <u>12,063,760,226.63</u> |

## 2. 应付债券的增减变动

| 债券名称           | 面值     | 发行日期                        | 债券期限       | 发行金额                     | 期初余额                     |
|----------------|--------|-----------------------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| 22 常州投资 MTN001 | 100.00 | 2022-1-18                   | 2025-1-17  | 500,000,000.00           | 515,996,632.34           |
| 22 常州投资 MTN002 | 100.00 | 2022-2-18                   | 2025-2-17  | 500,000,000.00           | 514,031,392.77           |
| 22 常州投资 MTN003 | 100.00 | 2022-3-1                    | 2025-2-28  | 300,000,000.00           | 308,400,000.00           |
| 22 常州投资 MTN004 | 100.00 | 2022-3-16                   | 2025-3-14  | 400,000,000.00           | 410,669,150.68           |
| 22 常州投资 MTN005 | 100.00 | 2022-7-19                   | 2025-7-18  | 500,000,000.00           | 506,987,773.97           |
| 22 常州投资 MTN006 | 100.00 | 2022-8-24                   | 2025-8-24  | 500,000,000.00           | 505,062,328.77           |
| 24 常州投资 MTN001 | 100.00 | 2024-3-15                   | 2029-3-14  | 500,000,000.00           |                          |
| 24 常州投资 MTN002 | 100.00 | 2024-4-3                    | 2027-4-2   | 500,000,000.00           |                          |
| 24 常投 G1       | 100.00 | 2024-10-16                  | 2027-10-16 | 500,000,000.00           |                          |
| 24 常州投资 MTN003 | 100.00 | 2024-11-21                  | 2027-11-20 | 500,000,000.00           |                          |
| 21 东海 F2       | 100.00 | 2021-6-25                   | 2024-6-28  | 2,000,000,000.00         | 2,000,000,000.00         |
| 22 东海 01       | 100.00 | 2022-6-2                    | 2025-6-2   | 2,000,000,000.00         | 2,000,000,000.00         |
| 23 东海 01       | 100.00 | 2023-1-18                   | 2026-1-19  | 1,000,000,000.00         | 1,000,000,000.00         |
| 23 东海 02       | 100.00 | 2023-6-9                    | 2026-6-13  | 1,000,000,000.00         | 1,000,000,000.00         |
| 23 东海 c2       | 100.00 | 2023-5-26                   | 2026-5-26  | 900,000,000.00           | 900,000,000.00           |
| 23 东海 c1       | 100.00 | 2023-1-18                   | 2026-1-19  | 600,000,000.00           | 600,000,000.00           |
| 长期收益凭证         |        | 2022 年 11 月<br>-2023 年 12 月 | 543-742 天  | 1,558,750,000.00         | 1,558,750,000.00         |
| 应付利息           |        |                             |            |                          | 243,862,948.10           |
| 合计             |        |                             |            | <u>13,758,750,000.00</u> | <u>12,063,760,226.63</u> |

(续)

| 债券名称           | 本期发行             | 按面值计提利息          | 本期减少             | 期末余额             |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 22 常州投资 MTN001 |                  | 16,749,999.96    | 532,746,632.30   |                  |
| 22 常州投资 MTN002 |                  | 16,250,000.04    | 530,281,392.81   |                  |
| 22 常州投资 MTN003 |                  | 10,080,000.00    | 318,480,000.00   |                  |
| 22 常州投资 MTN004 |                  | 13,440,000.00    | 424,109,150.68   |                  |
| 22 常州投资 MTN005 |                  | 15,450,000.00    | 522,437,773.97   |                  |
| 22 常州投资 MTN006 |                  | 14,250,000.00    | 519,312,328.77   |                  |
| 24 常州投资 MTN001 | 500,000,000.00   | 11,470,684.93    |                  | 511,470,684.93   |
| 24 常州投资 MTN002 | 500,000,000.00   | 9,849,771.72     |                  | 509,849,771.72   |
| 24 常投 G1       | 500,000,000.00   | 2,493,032.79     |                  | 502,493,032.79   |
| 24 常州投资 MTN003 | 500,000,000.00   | 975,000.00       |                  | 500,975,000.00   |
| 21 东海 F2       |                  |                  | 2,000,000,000.00 |                  |
| 22 东海 01       |                  |                  |                  | 2,000,000,000.00 |
| 23 东海 01       |                  |                  |                  | 1,000,000,000.00 |
| 23 东海 02       |                  |                  |                  | 1,000,000,000.00 |
| 23 东海 c2       |                  |                  |                  | 900,000,000.00   |
| 23 东海 c1       |                  |                  |                  | 600,000,000.00   |
| 长期收益凭证         |                  | 889,120,000.00   | 521,020,000.00   | 1,926,850,000.00 |
| 应付利息           |                  | 345,938,191.35   | 349,810,980.82   | 239,990,158.63   |
| 合计             | 2,000,000,000.00 | 1,346,066,680.79 | 5,718,198,259.35 | 9,691,628,648.07 |

(四十八) 租赁负债

| 项 目        | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额      | 103,473,094.43 | 128,327,195.68 |
| 减：未确认的融资费用 | 7,146,046.54   | 778,428.88     |
| 租赁负债净额     | 96,327,047.89  | 127,548,766.80 |

(四十九) 长期应付款

1. 明细情况

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 长期应付款 | 6,663,633.76   | 6,251,145.97   |
| 专项应付款 | 717,065,534.27 | 898,705,529.67 |

| 项目 | 期末余额                  | 期初余额                  |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>723,729,168.03</u> | <u>904,956,675.64</u> |

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

| 项目                | 期初余额                  | 本期增加                | 本期减少                  | 期末余额                  |
|-------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 已收到拨款-基金项目        | 240,430,530.65        | 8,557,750.00        | 29,456,473.16         | 219,531,807.49        |
| 已收到拨款-基金项目天使投资基金  | 187,080,000.00        |                     | 21,894,686.58         | 165,185,313.42        |
| 物资库项目建设专项资金       | 132,000,000.00        |                     |                       | 132,000,000.00        |
| 已收到拨款-基金项目龙城英才投资款 | 175,004,682.80        |                     | 86,582,700.00         | 88,421,982.80         |
| 国库建库中央投资额         | 29,160,000.00         | 25,700.46           |                       | 29,185,700.46         |
| 合计                | <u>763,675,213.45</u> | <u>8,583,450.46</u> | <u>137,933,859.74</u> | <u>634,324,804.17</u> |

(五十) 预计负债

| 项目       | 期末余额                 | 期初余额                 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 产品质量保证   | 73,002,860.52        | 60,070,382.24        |
| 诉讼预计损失   | 7,251,312.34         | 1,251,312.34         |
| 包销房产预计损失 | 607,956.08           | 607,956.08           |
| 融出证券减值准备 | 21,290.56            | 170,138.11           |
| 合计       | <u>80,883,419.50</u> | <u>62,099,788.77</u> |

(五十一) 递延收益

| 项目   | 期初余额                  | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额                 |
|------|-----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 政府补助 | 104,931,429.31        | 2,240,567.88        | 8,845,037.34        | 98,326,959.85        |
| 合计   | <u>104,931,429.31</u> | <u>2,240,567.88</u> | <u>8,845,037.34</u> | <u>98,326,959.85</u> |

其中，涉及政府补助的项目：

| 补助项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 与资产/ |
|------|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|------|



|                |                       |                     | 计入营业<br>外收入 | 计入其他收益              | 冲减<br>成本<br>费用 | 其他<br>减少 |                      |           |
|----------------|-----------------------|---------------------|-------------|---------------------|----------------|----------|----------------------|-----------|
| 与资产相关的<br>政府补助 | 99,180,675.07         | 440,567.88          |             | 7,044,112.46        |                |          | 92,577,130.49        | 与资产相<br>关 |
| 与收益相关的<br>政府补助 | 5,750,754.24          | 1,800,000.00        |             | 1,800,924.88        |                |          | 5,749,829.36         | 与收益相<br>关 |
| 合计             | <u>104,931,429.31</u> | <u>2,240,567.88</u> |             | <u>8,845,037.34</u> |                |          | <u>98,326,959.85</u> |           |

（五十二） 其他非流动负债

| 项目      | 期末余额                  | 期初余额                 |
|---------|-----------------------|----------------------|
| 期货风险准备金 | 102,634,311.72        | 95,145,491.23        |
| 代理兑付债券款 | 817,140.11            | 817,140.11           |
| 合计      | <u>103,451,451.83</u> | <u>95,962,631.34</u> |

（五十三） 实收资本

| 投资者名称          | 期初余额                    |               | 本<br>期<br>增<br>加 | 本<br>期<br>减<br>少 | 期末余额                    |               |
|----------------|-------------------------|---------------|------------------|------------------|-------------------------|---------------|
|                | 投资金额                    | 所占比例<br>(%)   |                  |                  | 投资金额                    | 所占比例<br>(%)   |
| 合计             | <u>1,200,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |                  |                  | <u>1,200,000,000.00</u> | <u>100.00</u> |
| 其中：常州市<br>人民政府 | 1,080,000,000.00        | 90.00         |                  |                  | 1,080,000,000.00        | 90.00         |
| 江苏省财政厅         | 120,000,000.00          | 10.00         |                  |                  | 120,000,000.00          | 10.00         |

（五十四） 资本公积

| 项目          | 期初余额                    | 本期增加 | 本期减少                  | 期末余额                    |
|-------------|-------------------------|------|-----------------------|-------------------------|
| 一、资本（或股本）溢价 | 270,832,853.93          |      |                       | 270,832,853.93          |
| 二、其他资本公积    | 6,397,376,487.24        |      | 209,309,545.97        | 6,188,066,941.27        |
| 合计          | <u>6,668,209,341.17</u> |      | <u>209,309,545.97</u> | <u>6,458,899,795.20</u> |
| 其中：国有独享资本公积 |                         |      |                       |                         |

公司将青果巷 198 号长安大厦国有土地使用权无偿划出，冲减资本公积 709,916.17 元，公

司将市四套班子办公用房无偿划转至常州市机关事务管理局，冲减资本公积 209,001,071.69 元，常州化工厂有限公司无偿划出江苏农村商业银行股权，冲减资本公积 179,575.73 元，东海证券股份有限公司联营企业东海基金管理有限责任公司其他股东增资导致资本公积增加 924,017.62 元，权益法下确认资本公积，导致资本公积减少 343,000.00 元。

（五十五） 专项储备

| 项目    | 期初余额                | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额                | 备注 |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----|
| 安全生产费 | 6,268,792.08        | 3,212,456.13        | 2,397,253.41        | 7,083,994.80        |    |
| 合计    | <u>6,268,792.08</u> | <u>3,212,456.13</u> | <u>2,397,253.41</u> | <u>7,083,994.80</u> | —— |

期初归属于少数股东的专项储备为 13,163,297.44 元，本期增加 6,745,560.39 元，本期减少 5,033,786.29 元，期末余额为 14,875,071.54 元。

（五十六） 盈余公积

| 项目      | 期初余额                  | 本期增加                 | 本期减少 | 期末余额                  |
|---------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 法定盈余公积金 | 956,193,092.01        | 29,734,373.83        |      | 985,927,465.84        |
| 合计      | <u>956,193,092.01</u> | <u>29,734,373.83</u> |      | <u>985,927,465.84</u> |

注：本期增加系按照母公司本期实现的净利润 10%提取法定盈余公积

（五十七） 一般风险准备

| 项目     | 期初余额                  | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额                  |
|--------|-----------------------|------|------|-----------------------|
| 一般风险准备 | 458,243,212.38        |      |      | 458,243,212.38        |
| 合计     | <u>458,243,212.38</u> |      |      | <u>458,243,212.38</u> |

（五十八） 未分配利润

| 项目     | 本期金额                  | 上期金额                  |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 上期期末余额 | 5,000,307,763.39      | 5,017,375,363.67      |
| 期初调整金额 |                       |                       |
| 本期期初余额 | 5,000,307,763.39      | 5,017,375,363.67      |
| 本期增加额  | <u>281,946,596.67</u> | <u>328,259,739.16</u> |

| 项目           | 本期金额             | 上期金额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 其中：本期净利润转入   | 281,946,596.67   | 328,259,739.16   |
| 本期减少额        | 638,833,870.83   | 345,327,339.44   |
| 其中：本期提取盈余公积数 | 29,734,373.83    | 20,537,939.44    |
| 本期分配现金股利数    | 588,599,500.00   | 324,789,400.00   |
| 其他减少         | 20,499,997.00    |                  |
| 本期期末余额       | 4,643,420,489.23 | 5,000,307,763.39 |

## (五十九) 营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|           | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 1. 主营业务小计 | 4,671,074,154.61 | 4,378,573,031.68 | 4,146,239,848.65 | 3,765,251,470.39 |
| 内燃机行业收入   | 2,371,931,691.41 | 2,084,092,192.19 | 2,110,376,920.43 | 1,858,767,201.32 |
| 贸易收入      | 1,735,444,792.31 | 1,724,177,470.46 | 1,491,927,603.83 | 1,487,707,359.27 |
| 粮食作物收入    | 150,680,007.39   | 166,643,135.25   | 220,053,945.23   | 225,820,625.85   |
| 租赁收入      | 233,106,764.11   | 252,833,889.56   | 141,812,389.35   | 91,822,637.83    |
| 药品收入      | 36,550,937.02    | 31,798,473.04    | 46,465,462.85    | 40,654,754.15    |
| 管理咨询服务收入  | 25,456,086.57    | 10,047,599.54    | 37,083,841.30    | 19,863,157.47    |
| 利息收入      | 15,452,228.31    | 858,808.38       | 32,610,409.35    | 10,986,416.30    |
| 服务费收入     | 80,369,143.37    | 52,857,301.61    | 31,926,945.70    | 11,363,820.79    |
| 酒店业务收入    | 1,075,717.11     | 112,733.98       | 5,722,100.50     | 2,191,397.09     |
| 物业管理收入    | 9,547,145.43     | 48,160,431.56    | 5,475,833.40     | 3,051,991.93     |
| 劳务派遣、外包收入 | 4,777,008.99     |                  | 5,244,493.12     |                  |
| 车位使用收入    |                  |                  | 5,170,899.52     | 2,459,589.29     |
| 驾驶培训收入    | 5,462,923.18     | 5,896,254.38     | 5,033,456.19     | 4,701,177.20     |
| 房地产开发业务收入 |                  |                  | 2,831,357.46     | 4,595,326.39     |
| 股权托管业务收入  |                  |                  | 1,768,783.39     |                  |
| 手续费收入     | 1,028,271.62     | 1,080,570.76     | 1,245,025.92     | 1,086,784.55     |
| 其他收入      | 191,437.79       | 14,170.97        | 1,490,381.11     | 179,230.96       |
| 2. 其他业务小计 | 79,714,154.36    | 108,962,817.21   | 197,630,141.71   | 251,374,327.72   |
| 合计        | 4,750,788,308.97 | 4,487,535,848.89 | 4,343,869,990.36 | 4,016,625,798.11 |

## (六十) 利息净收入

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 利息收入            | 880,587,803.34 | 946,682,112.30 |
| 融资融券利息收入        | 350,963,402.50 | 383,329,510.43 |
| 货币资金及结算备付金利息收入  | 366,161,497.51 | 332,433,195.60 |
| 其他债权投资利息收入      | 72,678,114.57  | 113,087,891.66 |
| 汇通金融产品利息收入      | 34,775,792.21  | 41,869,013.08  |
| 买入返售金融资产利息收入    | 29,242,368.26  | 38,329,493.98  |
| 贷款利息收入          | 26,766,628.29  | 37,438,720.31  |
| 周转贷利息收入         |                | 194,287.24     |
| 利息支出            | 622,254,238.59 | 758,663,119.36 |
| 应付债券利息支出        | 345,938,191.35 | 412,942,165.66 |
| 卖出回购金融资产款利息支出   | 141,902,939.29 | 186,142,202.32 |
| 拆入资金利息支出        | 75,444,298.85  | 70,381,826.31  |
| 应付短期融资款利息支出     | 22,447,696.85  | 43,337,167.34  |
| 代理买卖证券款利息支出     | 16,414,972.46  | 20,340,832.95  |
| 租赁负债未确认融资费用利息支出 | 3,304,798.76   | 5,248,836.17   |
| 贷款利息支出          | 287,285.67     | 242,443.87     |
| 短期借款利息支出        | 881,256.05     | 0.43           |
| 汇通金融产品利息支出      | 4,697,155.79   | 2,225,285.81   |
| 其他              | 10,935,643.52  | 17,802,358.50  |
| 利息净收入           | 258,333,564.75 | 188,018,992.94 |

## (六十一) 手续费及佣金净收入

| 项目        | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------|----------------|----------------|
| 证券经纪业务收入  | 658,234,109.97 | 554,098,975.55 |
| 证券经纪业务支出  | 154,020,204.54 | 139,007,406.79 |
| 证券经纪业务净收入 | 504,213,905.43 | 415,091,568.76 |

| 项目          | 本期数                   | 上年同期数                 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 投资银行业务收入    | 201,223,269.29        | 348,781,278.87        |
| 投资银行业务支出    | 2,556,929.19          | 13,214,007.72         |
| 投资银行业务净收入   | <u>198,666,340.10</u> | <u>335,567,271.15</u> |
| 期货经纪业务收入    | 374,301,565.33        | 244,199,821.59        |
| 期货经纪业务支出    | 320,670,473.93        | 169,200,826.04        |
| 期货经纪业务净收入   | <u>53,631,091.40</u>  | <u>74,998,995.55</u>  |
| 资产管理业务收入    | 31,253,603.74         | 21,329,746.49         |
| 资产管理业务支出    |                       |                       |
| 资产管理业务净收入   | <u>31,253,603.74</u>  | <u>21,329,746.49</u>  |
| 投资咨询业务收入    | 10,493,604.65         | 2,437,187.88          |
| 投资咨询业务支出    |                       |                       |
| 投资咨询业务净收入   | <u>10,493,604.65</u>  | <u>2,437,187.88</u>   |
| 基金管理业务收入    | 114,428.88            | 4,717.46              |
| 基金管理业务支出    |                       |                       |
| 基金管理业务净收入   | <u>114,428.88</u>     | <u>4,717.46</u>       |
| 担保业务收入      | 472,327.04            | 1,330,318.97          |
| 担保业务支出      | 4,349.10              | 6,074.64              |
| 担保业务净收入     | <u>467,977.94</u>     | <u>1,324,244.33</u>   |
| 保函业务收入      | 39,962.26             | 98,899.99             |
| 保函业务支出      |                       |                       |
| 保函业务净收入     | <u>39,962.26</u>      | <u>98,899.99</u>      |
| 其他手续费及佣金收入  | 17,451,828.61         | 19,398,289.59         |
| 其他手续费及佣金支出  |                       |                       |
| 其他手续费及佣金净收入 | <u>17,451,828.61</u>  | <u>19,398,289.59</u>  |
| 手续费及佣金净收入   | <u>816,332,743.01</u> | <u>870,250,921.20</u> |

## (六十二) 税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|



| 项 目     | 本期数                  | 上年同期数                |
|---------|----------------------|----------------------|
| 房产税     | 36,684,639.52        | 38,849,753.96        |
| 土地使用税   | 12,006,552.66        | 16,420,842.41        |
| 城市维护建设税 | 9,107,387.12         | 8,598,173.25         |
| 印花税     | 7,149,575.75         | 6,081,482.48         |
| 教育费附加   | 5,986,732.63         | 5,304,684.91         |
| 地方教育附加  | 437,253.35           | 901,862.30           |
| 环境税     | 157,460.20           | 236,203.78           |
| 车船税     | 130,018.72           | 162,067.84           |
| 土地增值税   |                      | -179,914.18          |
| 其他税费    | 16,478.41            | 143,810.11           |
| 合 计     | <u>71,676,098.36</u> | <u>76,518,966.86</u> |

（六十三） 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1. 销售费用

| 项目    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------|----------------------|----------------------|
| 职工薪酬  | 47,069,201.31        | 43,456,128.93        |
| 办公费   | 11,097,348.30        | 10,581,244.11        |
| 折旧与摊销 | 9,932,173.78         | 1,930,821.76         |
| 服务费   | 6,314,960.73         | 5,030,703.10         |
| 其他    | 2,648,194.79         | 6,587,300.90         |
| 装卸费   | 1,465,202.23         | 1,464,935.28         |
| 业务招待费 | 875,975.70           | 1,061,921.50         |
| 差旅费   | 380,058.84           | 725,535.19           |
| 合 计   | <u>79,783,115.68</u> | <u>70,838,590.77</u> |

2. 管理费用

| 项目    | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-------|------------------|------------------|
| 职工薪酬  | 1,116,729,699.84 | 1,004,764,878.22 |
| 折旧与摊销 | 282,711,274.34   | 271,653,481.09   |
| 服务费   | 163,526,712.43   | 130,753,407.73   |

| 项目     | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 业务招待费  | 34,357,123.24           | 47,097,433.85           |
| 物业管理费  | 22,507,893.15           | 19,274,202.88           |
| 差旅费    | 15,834,003.52           | 23,270,161.73           |
| 办公费    | 14,854,817.97           | 62,919,207.14           |
| 安全费用   | 6,147,270.31            | 5,221,823.66            |
| 修理费    | 3,625,668.14            | 5,708,495.00            |
| 保险费    | 4,415.10                | 1,318,017.54            |
| 存货盘盈盘亏 | -149,986.94             | 6,291,477.71            |
| 其他     | 124,251,035.26          | 77,820,600.76           |
| 合 计    | <u>1,784,399,926.36</u> | <u>1,656,093,187.31</u> |

3. 研发费用

| 项目    | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-------|----------------------|----------------------|
| 直接投入  | 46,708,069.23        | 51,504,815.69        |
| 职工薪酬  | 24,960,539.28        | 24,744,156.04        |
| 折旧与摊销 | 5,857,550.55         | 4,895,983.48         |
| 委外开发费 |                      | 684,195.77           |
| 其他    | 7,079,534.80         | 8,509,953.35         |
| 合 计   | <u>84,605,693.86</u> | <u>90,339,104.33</u> |

4. 财务费用

| 项目      | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 利息费用    | 481,380,129.08        | 471,491,003.27        |
| 减：利息收入  | 60,793,283.72         | 61,827,087.58         |
| 汇兑损益    | -6,045,235.22         | -4,239,831.33         |
| 手续费     | 8,991,494.40          | 8,216,439.76          |
| 未确认融资费用 | 502,452.78            | 373,659.12            |
| 合计      | <u>424,035,557.32</u> | <u>414,014,183.24</u> |

(六十四) 其他收益

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          | 是否为政府补助 |
|-------------|----------------|----------------|---------|
| 与收益相关的政府补助  | 579,933,734.53 | 470,714,563.34 | 是       |
| 增值税进项税额加计扣除 | 16,907,105.63  | 1,307,872.78   | 否       |

| 项目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 | 是否为政府补助 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|---------|
| 与资产相关的政府补助   | 5,124,112.46          | 5,897,072.46          | 是       |
| 增值税即征即退收入    | 1,240,837.90          | 1,406,911.75          | 否       |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 221,163.88            | 234,369.49            | 否       |
| 税收减免         | 8,694.18              | 4,307.23              | 否       |
| 合计           | <u>603,435,648.58</u> | <u>479,565,097.05</u> |         |
| 其中：政府补助      | 585,057,846.99        | 476,611,635.80        |         |

（六十五） 投资收益（损失金额以“-”填列）

| 项目                    | 本期发生额                   | 上期发生额                 |
|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益        | 446,491,699.54          | 367,746,907.90        |
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益    | 410,707,519.89          | 349,663,035.73        |
| 处置交易性金融负债取得的投资收益      | 378,686,434.73          | 138,337,510.13        |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益    | -54,641,932.32          | 103,397,241.05        |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的股利收入 | 94,149,951.91           | 89,864,333.92         |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益      | 41,237,126.20           | 30,278,857.90         |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入  | 49,241,108.89           | 18,426,027.95         |
| 理财产品取得的投资收益           | 2,518,190.38            | 9,262,786.03          |
| 处置其他债权投资取得的投资收益       | 83,255,436.34           | 6,190,641.23          |
| 处置债权投资取得的收益           | 6,412,910.00            | 5,937,024.70          |
| 债权投资持有期间取得的利息收入       | 499,990.25              | 1,463,921.82          |
| 处置长期股权投资产生的投资收益       |                         | 787,141.37            |
| 转融通业务收益               | 95,937.38               | 28,498.48             |
| 应收款项融资-银行承兑汇票贴现利息     | -3,313,989.60           | -5,709,875.91         |
| 交易性金融负债持有期间取得的投资收益    | -5,206,879.55           | -5,966,747.92         |
| 衍生金融工具持有期间取得的投资收益     | 906,064.71              | -83,797,936.80        |
| 处置衍生金融工具取得的收益         | -171,165,229.56         | -432,450,088.46       |
| 其他                    | 277,202.71              | -133,681.34           |
| 合计                    | <u>1,280,151,541.90</u> | <u>593,325,597.78</u> |

（六十六） 汇兑收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目   | 本期发生额               | 上期发生额             |
|------|---------------------|-------------------|
| 汇兑收益 | 2,326,986.67        | 816,815.25        |
| 合计   | <u>2,326,986.67</u> | <u>816,815.25</u> |

## (六十七) 公允价值变动收益（损失金额以“-”填列）

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额                  | 上期发生额                  |
|---------------|------------------------|------------------------|
| 衍生金融工具        | -18,602,172.03         | -169,040,507.08        |
| 其他非流动金融资产     | -125,748,308.49        | 263,248,458.98         |
| 交易性金融负债       | -22,678,863.93         | -38,807,093.71         |
| 交易性金融资产       | -131,159,026.30        | -223,304,765.57        |
| 合计            | <u>-298,188,370.75</u> | <u>-167,903,907.38</u> |

## (六十八) 信用减值损失（损失金额以“-”填列）

| 项目           | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|--------------|-----------------------|-----------------------|
| 债权投资减值损失     | -23,750,264.07        | 12,030,854.83         |
| 坏账损失         | -7,668,332.49         | 7,938,766.32          |
| 担保赔偿准备       | 1,051,700.00          | 4,222,000.00          |
| 未到期责任准备      | 428,995.97            | 473,054.85            |
| 融出证券减值损失     | 148,847.55            | -142,179.72           |
| 融出资金减值损失     | -4,547,489.06         | -731,061.11           |
| 贷款损失准备       | -3,476,029.12         | -4,337,565.12         |
| 其他债权投资减值损失   | -41,233,153.86        | -44,559,358.14        |
| 买入返售金融资产减值损失 | -302,432.82           |                       |
| 其他           | -2,946,327.38         |                       |
| 合计           | <u>-82,294,485.28</u> | <u>-25,105,488.09</u> |

## (六十九) 资产减值损失（损失金额以“-”填列）

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 其他流动资产减值损失 |                | 48,000.00      |
| 存货跌价损失     | -14,383,249.32 | -29,495,441.45 |
| 固定资产损失     | -20,122.51     |                |

| 项目 | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|----|-----------------------|-----------------------|
| 合计 | <u>-14,403,371.83</u> | <u>-29,447,441.45</u> |

## (七十) 资产处置收益 (损失金额以“-”填列)

| 项目          | 本期发生额             | 上期发生额                 |
|-------------|-------------------|-----------------------|
| 固定资产处置收益    | 1,659,631.22      | 110,136,639.36        |
| 使用权资产处置收益   | 35,713.16         |                       |
| 其他非流动资产处置收益 | -1,407,056.39     | 406,442.11            |
| 合计          | <u>288,287.99</u> | <u>110,543,081.47</u> |

## (七十一) 营业外收入

| 项目       | 本期发生额                | 上期发生额               |
|----------|----------------------|---------------------|
| 罚没收入     | 10,112,267.11        | 257,661.98          |
| 无法支付款项   | 915,526.80           | 2,321,804.80        |
| 固定资产报废利得 | 315,848.68           | 338,417.41          |
| 违约金收入    | 40,305.73            | 167,470.00          |
| 其他       | 9,227,557.75         | 2,405,320.48        |
| 合计       | <u>20,611,506.07</u> | <u>5,490,674.67</u> |

## (七十二) 营业外支出

| 项目        | 本期发生额                | 上期发生额                |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 质量赔偿款及违约金 | 15,802,355.75        | 1,279,212.34         |
| 捐赠支出      | 10,777,339.22        | 14,015,867.95        |
| 滞纳金       | 8,843,514.16         | 1,591,004.67         |
| 罚款支出      | 6,077,558.99         | 103,100.00           |
| 固定资产报废损失  | 1,159,407.43         | 1,155,687.11         |
| 解除合同赔偿金   | 243,344.91           | 15,230,306.01        |
| 其他        | 1,009,193.53         | 1,840,228.30         |
| 合计        | <u>43,912,713.99</u> | <u>35,215,406.38</u> |

## (七十三) 所得税费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



| 项目      | 本期发生额               | 上期发生额                 |
|---------|---------------------|-----------------------|
| 当期所得税费用 | 47,042,056.10       | 29,267,745.12         |
| 递延所得税调整 | -38,082,487.84      | -92,867,173.61        |
| 合计      | <u>8,959,568.26</u> | <u>-63,599,428.49</u> |

## (七十四) 归属于母公司所有者的其他综合收益

| 项目                 | 本期发生额                 |                      |                       | 上期发生额                 |                       |                       |
|--------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                    | 税前金额                  | 所得税                  | 税后净额                  | 税前金额                  | 所得税                   | 税后净额                  |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | <u>-36,462,239.52</u> | <u>-4,344,114.41</u> | <u>-32,118,125.10</u> | <u>-45,557,840.61</u> | <u>-10,714,332.72</u> | <u>-34,843,507.89</u> |
| 1、权益法下不能转损益的其他综合收益 | -587,999.16           |                      | -587,999.16           | 2,906,782.42          |                       | 2,906,782.42          |
| 2、其他权益工具投资公允价值变动   | -35,874,240.36        | -4,344,114.41        | -31,530,125.94        | -48,464,623.03        | -10,714,332.72        | -37,750,290.31        |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | <u>48,931,047.08</u>  | <u>-728,800.44</u>   | <u>49,659,847.52</u>  | <u>43,983,800.86</u>  | <u>1,693,665.10</u>   | <u>42,290,135.76</u>  |
| 1、权益法下可转损益的其他综合收益  | 49,100,108.25         |                      | 49,100,108.25         | 35,290,858.88         |                       | 35,290,858.88         |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 |                       |                      |                       |                       |                       |                       |
| 小计                 | <u>49,100,108.25</u>  |                      | <u>49,100,108.25</u>  | <u>35,290,858.88</u>  |                       | <u>35,290,858.88</u>  |
| 2、其他债权投资公允价值变动     | 21,705,294.34         | -126,814.02          | -380,442.05           | -3,462,113.36         | -1,278,444.06         | -3,835,332.38         |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 22,212,550.42         |                      |                       | 1,651,663.08          |                       |                       |
| 小计                 | <u>-507,256.07</u>    | <u>-126,814.02</u>   | <u>-380,442.05</u>    | <u>-5,113,776.44</u>  | <u>-1,278,444.06</u>  | <u>-3,835,332.38</u>  |
| 3、其他债权投资信用减值准备     | -2,407,945.77         | -601,986.42          | -1,805,959.35         | 11,888,436.75         | 2,972,109.16          | 8,916,327.59          |
| 减：前期计入其他综          |                       |                      |                       |                       |                       |                       |

| 项目                 | 本期发生额         |               |               | 上期发生额         |               |              |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|                    | 税前金额          | 所得税           | 税后净额          | 税前金额          | 所得税           | 税后净额         |
| 合收益当期转入损益          |               |               |               |               |               |              |
| 小计                 | -2,407,945.77 | -601,986.42   | -1,805,959.35 | 11,888,436.75 | 2,972,109.16  | 8,916,327.59 |
| 4、外币财务报表折算差额       | 2,746,140.67  |               | 2,746,140.67  | 1,918,281.67  |               | 1,918,281.67 |
| 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 |               |               |               |               |               |              |
| 小计                 | 2,746,140.67  |               | 2,746,140.67  | 1,918,281.67  |               | 1,918,281.67 |
| 三、其他综合收益合计         | 12,468,807.56 | -5,072,914.85 | 17,541,722.42 | -1,574,039.75 | -9,020,667.62 | 7,446,627.87 |

（七十五）合并现金流量表

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------|------------------|------------------|
| 购买及处置债权投资收到的现金净额 | 1,928,940,446.22 | 2,976,313,817.87 |
| 其他往来收现           | 535,914,994.11   | 1,298,773,225.50 |
| 收到保证金            | 19,580,868.25    | 599,463,976.83   |
| 政府补助             | 716,626,074.32   | 339,079,897.58   |
| 旅通卡销售款           | 82,830,490.27    | 98,051,288.97    |
| 利息收入             | 39,129,562.45    | 41,687,177.96    |
| 经营性存款            | 36,000,000.00    | 24,000,000.00    |
| 代管政府基金收益         | 2,994,252.62     | 20,577,542.02    |
| 其他               | 9,023,141.28     | 328,831,774.60   |
| 合 计              | 3,371,039,829.52 | 5,726,778,701.33 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 往来变动 | 442,049,512.65 | 727,978,335.14 |

| 项 目      | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|----------|-------------------------|-------------------------|
| 付现费用     | 426,677,688.39          | 610,190,304.27          |
| 政府专项支出   | 179,642,182.03          | 339,906,695.10          |
| 保证金      | 1,471,732,720.25        | 1,587,860,705.07        |
| 旅通卡支付商户款 | 87,155,505.34           | 99,307,780.40           |
| 经营性存款    | 42,000,000.00           | 36,000,000.00           |
| 营业外支出    | 15,834,527.84           | 24,316,927.12           |
| 典当支付本金   | 6,731,652.80            | 9,092,229.60            |
| 手续费支出    | 1,582,984.55            | 2,853,928.67            |
| 其他       | 97,787,218.84           | 48,848,158.43           |
| 合 计      | <u>2,771,193,992.69</u> | <u>3,486,355,063.80</u> |

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目     | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|---------|-----------------------|-----------------------|
| 金融资产投资款 | 4,780,065.09          | 239,500,000.00        |
| 收到的往来款  | 32,935,367.03         | 56,385,565.56         |
| 其他      | 150,000,000.00        | 120,277.95            |
| 合 计     | <u>187,715,432.12</u> | <u>296,005,843.51</u> |

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目       | 本期发生额                 | 上期发生额                 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 其他投资支付的款项 | 200,023,191.37        | 237,500,000.00        |
| 金融资产投资款   |                       | 189,500,000.80        |
| 合 计       | <u>200,023,191.37</u> | <u>427,000,000.80</u> |

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目     | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|---------|-------------------------|-------------------------|
| 票据贴现    | 3,393,076,496.24        | 2,781,816,316.68        |
| 承兑保证金收回 | 704,276,194.50          | 129,360,561.67          |
| 往来款及其他  | 699,405.53              | 376,128.36              |
| 合 计     | <u>4,098,052,096.27</u> | <u>2,911,553,006.71</u> |

## 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目    | 本期发生额                   | 上期发生额                   |
|--------|-------------------------|-------------------------|
| 票据贴息费用 | 23,207,289.96           | 1,834,784,114.76        |
| 应付票据到期 | 4,125,245,000.00        | 1,153,280,000.00        |
| 支付的租赁款 | 50,478,618.23           | 55,072,016.46           |
| 往来款及其他 | 114,149,999.98          | 322.91                  |
| 合 计    | <u>4,313,080,908.17</u> | <u>3,043,136,454.13</u> |

## 7. 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

| 补充资料                                 | 本期发生额                   | 上期发生额                    |
|--------------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  |                         |                          |
| 净利润                                  | 352,473,837.36          | 73,378,525.29            |
| 加：减值准备                               | 96,697,857.11           | 53,923,159.59            |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 378,371,121.57          | 376,419,444.21           |
| 使用权资产折旧                              | 49,419,594.61           | 51,203,728.53            |
| 无形资产摊销                               | 90,832,247.86           | 93,650,230.54            |
| 长期待摊费用摊销                             | 34,524,533.53           | 31,946,190.48            |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | -288,287.99             | -110,543,081.47          |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  | 843,558.75              | 817,269.70               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  | 298,188,370.75          | 167,903,907.38           |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 847,218,113.66          | 930,541,652.07           |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -606,661,773.99         | -638,291,876.97          |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | -15,510,362.90          | -192,286,856.62          |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                 | -37,853,945.12          | 74,255,533.67            |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                     | -302,925,379.67         | -730,429,493.93          |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -279,431,990.26         | -280,989,123.58          |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 4,187,069,485.28        | -674,968,990.68          |
| 其他                                   | 2,270,344,594.25        | -1,146,897,587.81        |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | <u>7,363,311,574.80</u> | <u>-1,920,367,369.60</u> |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况：                    |                         |                          |
| 现金的期末余额                              | 18,358,530,037.81       | 15,663,970,699.61        |
| 减：现金的期初余额                            | 15,663,970,699.61       | 19,144,715,277.19        |

| 补充资料         | 本期发生额                   | 上期发生额                    |
|--------------|-------------------------|--------------------------|
| 加：现金等价物的期末余额 | 10,563,998,903.59       | 6,637,677,357.82         |
| 减：现金等价物的期初余额 | 6,637,677,357.82        | 5,860,256,456.28         |
| 现金及现金等价物净增加额 | <u>6,620,880,883.97</u> | <u>-2,703,323,676.04</u> |

## (七十六) 外币货币性项目

| 项目      | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额             |
|---------|---------------|--------|-----------------------|
| 货币资金    |               |        | <u>353,081,228.02</u> |
| 其中：美元   | 37,180,158.51 | 7.1884 | 267,265,851.43        |
| 港币      | 92,673,192.86 | 0.9260 | 85,815,376.59         |
| 应收账款    |               |        | <u>110,124,478.85</u> |
| 其中：美元   | 15,197,105.67 | 7.1884 | 109,242,874.40        |
| 欧元      | 117,145.84    | 7.5257 | 881,604.45            |
| 应付账款    |               |        | <u>2,175.21</u>       |
| 其中：美元   | 302.60        | 7.1884 | 2,175.21              |
| 结算备付金   |               |        | <u>46,847,886.73</u>  |
| 其中：美元   | 5,607,981.80  | 7.1884 | 40,312,416.37         |
| 港币      | 7,057,743.37  | 0.9260 | 6,535,470.36          |
| 存出保证金   |               |        | <u>2,871,498.00</u>   |
| 其中：美元   | 270,000.00    | 7.1884 | 1,940,868.00          |
| 港币      | 1,005,000.00  | 0.9260 | 930,630.00            |
| 代理买卖证券款 |               |        | <u>71,405,693.61</u>  |
| 其中：美元   | 6,680,559.80  | 7.1884 | 48,022,536.07         |
| 港币      | 25,251,790.00 | 0.9260 | 23,383,157.54         |

## (七十七) 所有权和使用权受到限制的资产

| 项目      | 期末账面价值           | 受限原因                 |
|---------|------------------|----------------------|
| 交易性金融资产 | 4,128,161,073.05 | 证券回购业务和国债冲抵保证金<br>质押 |
| 存货      | 1,311,556,320.14 | 借款抵押                 |



| 项目              | 期末账面价值           | 受限原因       |
|-----------------|------------------|------------|
| 固定资产            | 2,412,354,068.98 | 借款抵押       |
| 投资性房地产          | 605,462,299.84   | 借款抵押       |
| 其他债权投资          | 24,980,975.00    | 回购业务提供的质押  |
| 货币资金            | 753,817,297.35   | 保证金、定期存款等  |
| 未到期已转让/贴现票据支付义务 | 234,736,335.20   | 票据背书/贴现未到期 |

九、或有事项

（一）未决诉讼

林殷源、崔宇、张永昉等 35 名投资者与金洲慈航集团股份有限公司、丰汇租赁有限公司、朱要文、大信会计师事务所（特殊普通合伙）、东海证券之虚假陈述案：

投资者（林殷源、崔宇、张永昉等 35 名投资者）以金洲慈航存在虚假陈述为由，向黑龙江省哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，要求被告金洲慈航集团股份有限公司、丰汇租赁有限公司、朱要文、大信会计师事务所（特殊普通合伙）、东海证券全部或部分连带赔偿原告投资差额损失、佣金、印花税合计 7,307,024.96 元。黑龙江省哈尔滨市中级人民法院于 2023 年 2 月至 2023 年 10 月期间陆续受理了这三十五案，并作出裁定将三十五案移送福建省厦门市中级人民法院处理，其中潘晓青一案，福建省厦门市中级人民法院以案件移送有误报请福建省高级人民法院指定管辖为由裁定中止审理。

2023 年 2 月 6 日，子公司东海证券股份有限公司收到《中国证券监督管理委员会立案告知书》（证监立案字 0392023015 号），主要内容为：因公司在金洲慈航集团股份有限公司 2015 年重大资产重组中，开展独立财务顾问业务涉嫌未勤勉尽责，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律规定，中国证券监督管理委员会决定对公司立案。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已对上述事项计提预计负债 600.00 万元。

（二）担保事项

| 担保单位       | 被担保单位         | 被担保单位性质 | 期末担保总额<br>(万元) | 担保期                   | 被担保单位现状 |
|------------|---------------|---------|----------------|-----------------------|---------|
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司 | 国有企业    | 7,390.00       | 2024.08.13-2025.08.11 | 正常      |

| 担保单位       | 被担保单位          | 被担保单位性质 | 期末担保总额<br>(万元) | 担保期                   | 被担保单位现状 |
|------------|----------------|---------|----------------|-----------------------|---------|
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司  | 国有企业    | 54,000.00      | 2022.09.19-2025.09.19 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司  | 国有企业    | 20,000.00      | 2024.04.30-2025.04.30 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司  | 国有企业    | 15,000.00      | 2024.10.15-2025.05.13 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司  | 国有企业    | 4,500.00       | 2024.10.18-2025.05.13 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司  | 国有企业    | 10,000.00      | 2024.05.09-2025.05.09 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州市交通产业集团有限公司  | 国有企业    | 41,500.00      | 2024.09.29-2025.09.26 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州交通建设投资开发有限公司 | 国有企业    | 8,500.00       | 2024.11.24-2025.11.22 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州市高速公路管理有限公司  | 国有企业    | 22,500.00      | 2023.01.18-2029.01.18 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州产业投资集团有限公司   | 国有企业    | 5,000.00       | 2024.11.15-2026.11.13 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常州产业投资集团有限公司   | 国有企业    | 30,000.00      | 2024.03.14-2027.03.14 | 正常      |
| 常州投资集团有限公司 | 常高新集团有限公司      | 国有企业    | 62,980.00      | 2023.03.03-2025.03.03 | 正常      |

除上述对外担保外，公司子公司常州市高创科技小额贷款有限公司（以下简称“高创科贷”）为股权质押融资信贷产品业务提供对外担保（即股贷通等业务）截至 2024 年末，高创科贷提供的对外担保共 2 户，担保余额 1,250 万元，主要担保对象为外部企业，模式为外部企业用江苏江南农村商业股份有限公司股权质押贷款。

十、 资产负债表日后事项

2025 年 4 月 9 日，子公司常柴股份有限公司第十届董事会召开第八次会议，批准 2024 年度利润分配预案，分配现金股利人民币 7,056,925.07 元。以上分配预案尚需股东大会审议并批准。

十一、 关联方关系及其交易

（一）本企业的控股股东有关信息

| 控股股东名称  | 注册地                    | 业务性质 | 注册资本 | 控股股东对本公司的持股比例（%） | 控股股东对本公司的表决权比例（%） |
|---------|------------------------|------|------|------------------|-------------------|
| 常州市人民政府 | 常州市新北区龙城大道 1280 号市行政中心 | 国家机构 |      | 90.00            | 90.00             |

（二）本企业的子企业

详见本“附注七、（一）”子企业情况。

（三）本企业联营企业

| 被投资单位名称          | 公司类型         | 注册地 | 法人代表 | 业务性质      | 注册资本（万元）     | 本公司持股比例（%） | 本公司在被投资单位表决权比例（%） | 关联关系 | 统一社会信用代码           |
|------------------|--------------|-----|------|-----------|--------------|------------|-------------------|------|--------------------|
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司 | 股份有限公司（非上市）  | 常州  | 庄广强  | 货币金融服务    | 1,011,545.22 | 10.00      | 10.00             | 联营企业 | 91320400699343815D |
| 江苏华电戚墅堰发电有限公司    | 有限责任公司（国有控股） | 常州  | 储荣清  | 热力生产和供应   | 111,100.00   | 26.96      | 26.96             | 联营企业 | 91320400714099479F |
| 常州金融商务区投资发展有限公司  | 有限责任公司       | 常州  | 盛东平  | 投资与资产管理   | 50,000.00    | 20.00      | 20.00             | 联营企业 | 91320400398337294D |
| 上药集团常州药业股份有限公司   | 股份有限公司（非上市）  | 常州  | 衣学福  | 医药及医疗器材批发 | 15,758.05    | 21.82      | 21.82             | 联营企业 | 913204001371904076 |
| 常州录安洲            | 有限责          | 常州  | 刘宁宇  | 房地产开      | 10,000.00    | 30.00      | 30.00             | 联    | 91320411750006647K |

| 被投资单位名称            | 公司类型             | 注册地 | 法人代表 | 业务性质       | 注册资本(万元)  | 本公司持股比例(%) | 本公司在被投资单位表决权比例(%) | 关联关系 | 统一社会信用代码           |
|--------------------|------------------|-----|------|------------|-----------|------------|-------------------|------|--------------------|
| 开发有限公司             | 任公司              |     |      | 发经营        |           |            |                   | 营企业  |                    |
| 常州瑞择微电子科技有限公司      | 有限责任公司           | 常州  | 徐飞   | 电力电子元器件制造  | 2,200.00  | 40.91      | 40.90             | 联营企业 | 91320411674863216M |
| 江苏鸿源动力科技有限公司       | 有限责任公司           | 常州  | 梁文清  | 研究和试验发展    | 1,038.36  | 28.89      | 28.89             | 联营企业 | 913204116993667852 |
| 常州优特科新能源科技有限公司     | 有限责任公司(台港澳与境内合资) | 常州  | 宋永江  | 专业技术服务业    | 1,401.69  | 21.40      | 21.40             | 联营企业 | 91320411586618384P |
| 牛津大学创新技术转移(常州)有限公司 | 有限责任公司(台港澳与境内合资) | 常州  | 陈兆轩  | 技术推广服务     | 100.00    | 40.00      | 40.00             | 联营企业 | 91320412056613914X |
| 江苏易交易信息科技有限公司      | 有限责任公司           | 常州  | 王昕   | 软件和信息技术服务业 | 1,123.60  | 40.94      | 40.94             | 联营企业 | 91320400MA1P107G2F |
| 江苏中冠工程咨询有限公司       | 有限责任公司           | 常州  | 段勇   | 咨询与调查      | 1,000.00  | 15.00      | 15.00             | 联营企业 | 9132040072801937XL |
| 东海基金管理有限责任公司       | 其他有限责任公司         | 上海  | 严晓珺  | 资本市场服务     | 16,480.31 | 49.94      | 49.94             | 联营企业 | 91310000062562113E |

## (四) 本公司的其他关联方

| 其他关联方名称              | 其他关联方与本公司关系     | 统一社会信用代码           |
|----------------------|-----------------|--------------------|
| 东海基金管理有限责任公司         | 联营企业            | 91310000062562113E |
| 常州市市民卡建设有限公司         | 参股企业            | 9132041167304477XC |
| 常州协同创新股权投资合伙企业（有限合伙） | 常柴股份参与设立的产业投资基金 | 91320413MA1T4LDC51 |
| 江苏厚生新能源科技股份有限公司      | 参股企业            | 91320413MA1T9A7D25 |
| 山金金控资本管理有限公司         | 东海证券 5%以上股东     | 913100000576129562 |
| 常州市高正纺织品有限公司         | 东海证券其他关联方       | 913204110763641504 |
| 常州市新发展实业股份有限公司       | 东海证券其他关联方       | 913204001371767363 |
| 常州名昊置业有限公司           | 东海证券其他关联方       | 91320411699309545R |
| 常州市晋陵投资集团有限公司        | 东海证券其他关联方       | 913204005703703539 |
| 东海瑞京资产管理（上海）有限公司     | 东海证券其他关联方       | 91310109078127124U |
| 江苏华西同诚投资控股集团有限公司     | 东海证券其他关联方       | 913202137827369009 |
| 常州产业投资集团有限公司         | 东海证券其他关联方       | 91320400663264023K |
| 陆家嘴国际信托有限公司          | 东海证券其他关联方       | 91370200756903541E |
| 关联自然人                | 东海证券董监高及其亲属     |                    |

（五）关联方交易

1. 关联方交易

| 交易类型             | 企业名称          | 关联方关系性质 | 交易金额         | 交易金额占同类交易总额的比例 | 未结算项目金额 | 未结算应收项目坏账准备金额 | 定价政策 |
|------------------|---------------|---------|--------------|----------------|---------|---------------|------|
| 一、销售商品、提供劳务的关联交易 |               |         |              |                |         |               |      |
| 服务费收入            | 江苏易交易信息科技有限公司 | 联营企业    | 39,034.62    | 5.23%          | 0.00    | 0.00          | 公允定价 |
| 二、其他交易           |               |         |              |                |         |               |      |
| 基金代销             | 东海基金管理有限责任公司  | 联营企业    | 1,534,237.30 | 0.12%          | 0.00    | 0.00          | 公允定价 |
| 客户存款利息支出         | 关联自然人         | \       | 3,916.12     | 2.39%          | 0.00    | 0.00          | 公允定价 |
| 客户存款利息支出         | 常州市高正纺织品有限公司  | 其他      | 2,660.34     | 1.62%          | 0.00    | 0.00          | 公允定价 |



| 交易类型     | 企业名称             | 关联方<br>关系性<br>质        | 交易金额        | 交易金额占同类<br>交易总额的比例 | 未结算<br>项目金额 | 未结算应收项目<br>坏账准备金额 | 定价政策 |
|----------|------------------|------------------------|-------------|--------------------|-------------|-------------------|------|
| 客户存款利息支出 | 常州市新发展实业股份有限公司   | 其他                     | 6,185.56    | 3.77%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 客户存款利息支出 | 山金金控资本管理有限公司     | 控股 5%<br>以上股<br>东      | 8,785.55    | 5.35%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 客户存款利息支出 | 常州市常投粉煤灰综合利用有限公司 | 其他                     | 543.08      | 0.33%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 客户存款利息支出 | 常州厚生投资有限公司       | 受同一<br>实际控<br>制人控<br>制 | 75.81       | 0.05%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 客户存款利息支出 | 东海瑞京资产管理（上海）有限公司 | 其他                     | 0.13        | 0.01%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 代理买卖手续费  | 关联自然人            | \                      | 43,880.72   | 0.34%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 代理买卖手续费  | 常州市高正纺织品有限公司     | 其他                     | 26,242.04   | 0.20%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 代理买卖手续费  | 常州市新发展实业股份有限公司   | 其他                     | 76,566.28   | 0.59%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 席位租赁     | 东海基金管理有限公司       | 联营企<br>业               | 560,228.78  | 2.18%              | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 投资交易     | 江苏江南农村商业银行股份有限公司 | 联营企<br>业               | -439,800.01 | \                  | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |

| 交易类型                                   | 企业名称                   | 关联方<br>关系性<br>质 | 交易金额                                           | 交易金额占同类<br>交易总额的比例 | 未结算<br>项目金额 | 未结算应收项目<br>坏账准备金额 | 定价政策 |
|----------------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------------------------|--------------------|-------------|-------------------|------|
| 公司购买和赎回<br>关联方发行的产<br>品的份额             | 东海基金管<br>理有限责任<br>公司   | 联营企<br>业        | 购入：<br>126,918,635.63<br>赎回：<br>206,181,910.02 | \                  | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 关联方购买和赎<br>回本公司发行的<br>产品的份额            | 关联自然人                  | \               | 购入：<br>1,932,000.00<br>赎回：<br>3,259,777.63     | \                  | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 关联方购买和赎<br>回本公司发行的<br>产品的份额            | 山金金控资<br>本管理有限<br>公司   | \               | 赎回：<br>30,000,000.00                           | \                  | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 关联方购买和赎<br>回本公司发行的<br>产品的份额            | 常州市新发<br>展实业股份<br>有限公司 | \               | 赎回：<br>938,967.14                              | \                  | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 公司发行的产品<br>投资关联方发行<br>产品的份额            | 东海基金管<br>理有限责任<br>公司   | 联营企<br>业        | 赎回：<br>1,820,498.82                            | \                  | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 公司为关联方提<br>供承销业务服<br>务，公司取得的<br>承销业务收入 | 常州滨江国<br>有控股集团<br>有限公司 | \               | 660,377.36                                     | 34.27%             | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |
| 公司为关联方提<br>供承销业务服<br>务，公司取得的<br>承销业务收入 | 常州滨江投<br>资发展集团<br>有限公司 | \               | 219,665.10                                     | 11.10%             | 0.00        | 0.00              | 公允定价 |

## 2. 关联租赁情况

本公司作为出租方

| 承租方名称        | 租赁资产种类   | 本年确认的租赁收入  | 上年确认的租赁收入  |
|--------------|----------|------------|------------|
| 东海基金管理有限责任公司 | 房屋建筑物    | 43,402.80  | 214,569.24 |
| 江苏中冠工程咨询有限公司 | 房屋建筑物/车位 | 524,770.64 | 624,000.00 |

3. 应收、应付关联方款项情况

| 关联方名称             | 应收、应付项目 | 期末余额         |
|-------------------|---------|--------------|
| 东海基金管理有限责任公司      | 应收款项    | 1,234.69     |
| 东海基金管理有限责任公司      | 应付账款    | 24,090.90    |
| 江苏中冠工程咨询有限公司      | 应收款项    | 50,000.00    |
| 关联自然人             | 代理买卖证券款 | 7,057,872.76 |
| 常州市新发展实业股份有限公司    | 代理买卖证券款 | 6,347,982.66 |
| 常州投资集团有限公司及其下属子公司 | 代理买卖证券款 | 4,053,904.40 |
| 常州市高正纺织品有限公司      | 代理买卖证券款 | 381,843.77   |
| 山金金控资本管理有限公司      | 代理买卖证券款 | 6,946.62     |
| 东海瑞京资产管理（上海）有限公司  | 代理买卖证券款 | 54.40        |
| 上药集团常州药业股份有限公司    | 代理买卖证券款 | 0.35         |
| 常州市市民卡建设有限公司      | 代理买卖证券款 | 0.01         |

十二、 母公司会计报表的主要项目

（一）其他应收款

| 项目    | 期末余额                    | 期初余额                    |
|-------|-------------------------|-------------------------|
| 其他应收款 | 6,134,213,222.17        | 6,001,897,842.97        |
| 合计    | <u>6,134,213,222.17</u> | <u>6,001,897,842.97</u> |

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄           | 期末数                     |                      | 期初数                     |                      |
|--------------|-------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|
|              | 账面余额                    | 坏账准备                 | 账面余额                    | 坏账准备                 |
| 1 年以内（含 1 年） | 2,094,253,266.96        | 11,612.20            | 1,152,637,192.70        | 665,999.40           |
| 1 至 2 年      | 471,224,157.13          | 1,329,758.61         | 3,479,920,775.25        | 222,598.22           |
| 2 至 3 年      | 2,942,198,066.58        | 527,683.31           | 459,920,494.44          | 11,940.00            |
| 3 年以上        | 660,261,835.83          | 31,855,050.21        | 942,176,476.41          | 31,856,558.21        |
| 合计           | <u>6,167,937,326.50</u> | <u>33,724,104.33</u> | <u>6,034,654,938.80</u> | <u>32,757,095.83</u> |

2. 按坏账准备计提方法分类披露其他应收款

| 种类                    | 期末数              |           |               |                        |                  |
|-----------------------|------------------|-----------|---------------|------------------------|------------------|
|                       | 账面余额             |           | 坏账准备          |                        | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 预期<br>信用<br>损失<br>率(%) |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,167,937,326.50 | 100.00    | 33,724,104.33 | 0.55                   | 6,134,213,222.17 |
| 其中：合并范围内关联方组合         | 5,873,423,011.15 | 95.23     |               |                        | 5,873,423,011.15 |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合    | 247,355,590.67   | 4.01      |               |                        | 247,355,590.67   |
| 账龄组合                  | 47,158,724.68    | 0.76      | 33,724,104.33 | 71.51                  | 13,434,620.35    |
| 合计                    | 6,167,937,326.50 | 100.00    | 33,724,104.33 |                        | 6,134,213,222.17 |

(续)

| 种类                    | 期初数              |           |               |                        |                  |
|-----------------------|------------------|-----------|---------------|------------------------|------------------|
|                       | 账面余额             |           | 坏账准备          |                        | 账面价值             |
|                       | 金额               | 比例<br>(%) | 金额            | 预期<br>信用<br>损失<br>率(%) |                  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 6,034,654,938.80 | 100.00    | 32,757,095.83 | 0.54                   | 6,001,897,842.97 |
| 其中：合并范围内关联方组合         | 5,817,386,637.69 | 96.39     |               |                        | 5,817,386,637.69 |
| 应收政府、事业单位及地方国企款项组合    | 137,327,590.67   | 2.28      |               |                        | 137,327,590.67   |
| 应收代收代付组合              | 32,498,382.03    | 0.54      |               |                        | 32,498,382.03    |
| 账龄组合                  | 47,442,328.41    | 0.79      | 32,757,095.83 | 69.05                  | 14,685,232.58    |
| 合计                    | 6,034,654,938.80 | 100.00    | 32,757,095.83 |                        | 6,001,897,842.97 |

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

| 账龄           | 期末余额          |        |              |
|--------------|---------------|--------|--------------|
|              | 账面余额          |        | 坏账准备         |
|              | 金额            | 比例 (%) |              |
| 1 年以内（含 1 年） | 232,243.97    | 0.49   | 11,612.20    |
| 1 至 2 年      | 13,297,586.12 | 28.20  | 1,329,758.61 |

| 账龄      | 期末余额                 |               |                      |
|---------|----------------------|---------------|----------------------|
|         | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |
|         | 金额                   | 比例（%）         |                      |
| 2 至 3 年 | 1,758,944.38         | 3.73          | 527,683.31           |
| 3 至 4 年 | 29,800.00            | 0.06          | 14,900.00            |
| 4 至 5 年 |                      |               |                      |
| 5 年以上   | 31,840,150.21        | 67.52         | 31,840,150.21        |
| 合计      | <u>47,158,724.68</u> | <u>100.00</u> | <u>33,724,104.33</u> |

（续）

| 账龄           | 期初余额                 |               |                      |
|--------------|----------------------|---------------|----------------------|
|              | 账面余额                 |               | 坏账准备                 |
|              | 金额                   | 比例（%）         |                      |
| 1 年以内（含 1 年） | 13,319,987.99        | 28.08         | 665,999.40           |
| 1 至 2 年      | 2,225,982.21         | 4.69          | 222,598.22           |
| 2 至 3 年      | 39,800.00            | 0.08          | 11,940.00            |
| 3 至 4 年      |                      |               |                      |
| 4 至 5 年      |                      |               |                      |
| 5 年以上        | 31,856,558.21        | 67.15         | 31,856,558.21        |
| 合计           | <u>47,442,328.41</u> | <u>100.00</u> | <u>32,757,095.83</u> |

4. 其他应收款坏账准备计提情况

| 坏账准备     | 第一阶段                 | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计                   |
|----------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|          | 未来 12 个月预期信用损失       | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |                      |
| 期初余额     | <u>32,757,095.83</u> |                      |                      | <u>32,757,095.83</u> |
| 期初余额在本期： |                      |                      |                      |                      |
| ——转入第二阶段 |                      |                      |                      |                      |
| ——转入第三阶段 |                      |                      |                      |                      |
| ——转回第二阶段 |                      |                      |                      |                      |
| ——转回第一阶段 |                      |                      |                      |                      |
| 本期计提     | 967,008.50           |                      |                      | <u>967,008.50</u>    |
| 本期转回     |                      |                      |                      |                      |
| 本期转销     |                      |                      |                      |                      |



| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|------|----------------|----------------------|----------------------|---------------|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |               |
| 本期核销 |                |                      |                      |               |
| 其他变动 |                |                      |                      |               |
| 期末余额 | 33,724,104.33  |                      |                      | 33,724,104.33 |

5. 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

期末余额前五名其他应收款合计金额为 4,876,687,995.29 元，占其他应收款期末余额合计数的比例为 79.07%。

（二）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

| 项目           | 期初余额              | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额              |
|--------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 对子公司投资       | 8,795,823,454.45  | 336,796,400.00 | 280,426,300.00 | 8,852,193,554.45  |
| 对联营企业投资      | 5,194,655,102.31  | 448,975,867.71 | 78,272,802.72  | 5,565,358,167.30  |
| 小计           | 13,990,478,556.76 | 785,772,267.71 | 358,699,102.72 | 14,417,551,721.75 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 397,032,998.80    |                |                | 397,032,998.80    |
| 合计           | 13,593,445,557.96 | 785,772,267.71 | 358,699,102.72 | 14,020,518,722.95 |

2. 长期股权投资明细

| 被投资单位        | 投资成本             | 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 |
| 一、子公司        |                  |                  |               |      |             |          |
| 常柴股份有限公司     | 1,203,418,602.11 | 1,203,418,602.11 |               |      |             |          |
| 常州金融投资集团有限公司 | 776,278,301.89   | 776,278,301.89   |               |      |             |          |
| 常州领创业投资有限公司  |                  |                  | 78,400,000.00 |      |             |          |

| 被投资单位            | 投资成本           | 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 |
| 常州创业投资集团有限公司     | 327,821,245.67 | 327,821,245.67 |        | 78,400,000.00  |             |          |
| 龙城常瑞(香港)科技有限公司   | 272,269,180.00 | 272,269,180.00 |        |                |             |          |
| 常州龙城英才创业投资有限公司   | 280,000,000.00 | 280,000,000.00 |        | 202,026,300.00 |             |          |
| 常州化工厂有限公司        | 331,309,029.02 | 331,309,029.02 |        |                |             |          |
| 常州市资产管理有限公司      | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |        |                |             |          |
| 常州信辉创业投资有限公司     | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |        |                |             |          |
| 三亚扬子江旅业有限公司      | 132,444,558.00 | 132,444,558.00 |        |                |             |          |
| 常州投资集团担保有限公司     | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |        |                |             |          |
| 常州机动车驾驶员培训中心有限公司 | 60,000,000.00  | 60,000,000.00  |        |                |             |          |
| 新疆信辉股权投资有限公司     | 35,825,000.00  | 35,825,000.00  |        |                |             |          |
| 常州宝祥典当行有限公司      | 134,900,000.00 | 134,900,000.00 |        |                |             |          |
| 常州市常信房地产开发有限公司   | 33,097,512.86  | 33,097,512.86  |        |                |             |          |
| 江苏旅通商务有限公司       | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |        |                |             |          |
| 常州市福隆汽车修理有限公司    | 23,391,918.74  | 23,391,918.74  |        |                |             |          |
| 常州长城驾驶服务有限公司     | 42,213,114.81  | 42,213,114.81  |        |                |             |          |
| 常州市国贸物产有限公司      | 3,000,000.00   | 3,000,000.00   |        |                |             |          |
| 常州信辉商业保理有限公司     | 101,289,345.13 | 101,289,345.13 |        |                |             |          |
| 常州市安贞药           | 4,880,163.97   | 4,880,163.97   |        |                |             |          |

| 被投资单位            | 投资成本             | 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      |
| 店有限公司            |                  |                  |                |                |                |               |
| 常州市洁美健康服务有限公司    | 645,627.34       | 645,627.34       |                |                |                |               |
| 常州产权交易所有限公司      | 20,431,465.23    | 20,431,465.23    |                |                |                |               |
| 常州科教城投资控股集团有限公司  | 598,500,000.00   | 598,500,000.00   | 83,396,400.00  |                |                |               |
| 常州粮食和物资储备有限责任公司  | 213,269,409.90   | 213,269,409.90   |                |                |                |               |
| 东海证券股份有限公司       | 3,550,368,592.53 | 3,550,368,592.53 |                |                |                |               |
| 智购技术（江苏）有限公司     | 5,970,387.25     | 5,970,387.25     |                |                |                |               |
| 常州信辉私募基金管理有限公司   | 30,000,000.00    | 30,000,000.00    |                |                |                |               |
| 常州市政府投资基金管理有限公司  | 34,500,000.00    | 34,500,000.00    |                |                |                |               |
| 常州人才科创集团有限公司     | 100,000,000.00   | 100,000,000.00   | 125,000,000.00 |                |                |               |
| 常州智辉供应链有限公司      |                  |                  | 50,000,000.00  |                |                |               |
| 小计               | 8,795,823,454.45 | 8,795,823,454.45 | 336,796,400.00 | 280,426,300.00 |                |               |
| 二、联营企业           |                  |                  |                |                |                |               |
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司 | 1,638,786,445.49 | 3,725,652,318.07 |                |                | 355,245,805.21 | 49,134,953.02 |
| 江苏华电戚墅堰发电有限公司    | 258,803,843.05   | 376,931,160.96   |                |                | 8,096,361.41   | -660,372.46   |
| 常州金融商务区投资发展有限公司  | 100,000,000.00   | 568,959,739.26   |                |                | 1,679,804.05   |               |
| 上药集团常州药业股份有限公司   | 126,114,726.20   | 512,928,544.14   |                |                | 36,494,859.70  | 37,528.53     |

| 被投资单位        | 投资成本              | 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      |
| 常州录安洲开发有限公司  | 30,000,000.00     | 710,071.75        |                |                | -710,071.75    |               |
| 常州市市民卡建设有限公司 | 8,710,000.00      | 9,473,268.13      |                |                |                |               |
| 小计           | 2,162,415,014.74  | 5,194,655,102.31  |                |                | 400,806,758.62 | 48,512,109.09 |
| 合计           | 10,958,238,469.19 | 13,990,478,556.76 | 336,796,400.00 | 280,426,300.00 | 400,806,758.62 | 48,512,109.09 |

(续)

| 投资单位             | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额       |
|------------------|--------|-------------|--------|----|------------------|----------------|
|                  | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 一、子公司            |        |             |        |    |                  |                |
| 常柴股份有限公司         |        |             |        |    | 1,203,418,602.11 |                |
| 常州金融投资集团有限公司     |        |             |        |    | 776,278,301.89   |                |
| 常州领创创业投资有限公司     |        |             |        |    | 78,400,000.00    |                |
| 常州创业投资集团有限公司     |        |             |        |    | 249,421,245.67   |                |
| 龙城常瑞(香港)科技有限公司   |        |             |        |    | 272,269,180.00   | 66,175,141.89  |
| 常州龙城英才创业投资有限公司   |        |             |        |    | 77,973,700.00    |                |
| 常州化工厂有限公司        |        |             |        |    | 331,309,029.02   | 124,399,799.54 |
| 常州市资产管理有限公司      |        |             |        |    | 200,000,000.00   |                |
| 常州信辉创业投资有限公司     |        |             |        |    | 150,000,000.00   |                |
| 三亚扬子江旅业有限公司      |        |             |        |    | 132,444,558.00   | 15,600,000.00  |
| 常州投资集团担保有限公司     |        |             |        |    | 100,000,000.00   | 100,000,000.00 |
| 常州机动车驾驶员培训中心有限公司 |        |             |        |    | 60,000,000.00    |                |
| 新疆信辉股权投资有限公司     |        |             |        |    | 35,825,000.00    |                |
| 常州宝祥典当行有限        |        |             |        |    | 134,900,000.00   | 87,858,057.37  |

| 投资单位            | 本期增减变动 |             |        |    | 期末余额             | 减值准备期末余额       |
|-----------------|--------|-------------|--------|----|------------------|----------------|
|                 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 公司              |        |             |        |    |                  |                |
| 常州市常信房地产开发有限公司  |        |             |        |    | 33,097,512.86    |                |
| 江苏旅通商务有限公司      |        |             |        |    | 30,000,000.00    |                |
| 常州市福隆汽车修理有限公司   |        |             |        |    | 23,391,918.74    |                |
| 常州长城驾驶服务有限公司    |        |             |        |    | 42,213,114.81    |                |
| 常州市国贸物产有限公司     |        |             |        |    | 3,000,000.00     | 3,000,000.00   |
| 常州信辉商业保理有限公司    |        |             |        |    | 101,289,345.13   |                |
| 常州市安贞药店有限公司     |        |             |        |    | 4,880,163.97     |                |
| 常州市洁美健康服务有限公司   |        |             |        |    | 645,627.34       |                |
| 常州产权交易所有限公司     |        |             |        |    | 20,431,465.23    |                |
| 常州科教城投资控股集团有限公司 |        |             |        |    | 681,896,400.00   |                |
| 常州粮食和物资储备有限责任公司 |        |             |        |    | 213,269,409.90   |                |
| 东海证券股份有限公司      |        |             |        |    | 3,550,368,592.53 |                |
| 智购技术(江苏)有限公司    |        |             |        |    | 5,970,387.25     |                |
| 常州信辉私募基金管理有限公司  |        |             |        |    | 30,000,000.00    |                |
| 常州市政府投资基金管理有限公司 |        |             |        |    | 34,500,000.00    |                |
| 常州人才科创集团有限公司    |        |             |        |    | 225,000,000.00   |                |
| 常州智辉供应链有限公司     |        |             |        |    | 50,000,000.00    |                |
| 小计              |        |             |        |    | 8,852,193,554.45 | 397,032,998.80 |
| 二、联营企业          |        |             |        |    |                  |                |



| 投资单位                        | 本期增减变动      |               |        |              | 期末余额              | 减值准备期末余额       |
|-----------------------------|-------------|---------------|--------|--------------|-------------------|----------------|
|                             | 其他权益变动      | 宣告发放现金股利或利润   | 计提减值准备 | 其他           |                   |                |
| 江苏江南农村商业银行股份有限公司            | -343,000.00 | 50,576,895.45 |        |              | 4,079,113,180.85  |                |
| 江苏华电威远发电有限公司                |             |               |        |              | 384,367,149.91    |                |
| 常州金融商务区投资发展有限公司             |             |               |        |              | 570,639,543.31    |                |
| 上药集团常州药业股份有限公司              |             | 18,222,639.14 |        |              | 531,238,293.23    |                |
| 常州录安洲开发有限公司<br>常州市市民卡建设有限公司 |             |               |        | 9,473,268.13 |                   |                |
| 小计                          | -343,000.00 | 68,799,534.59 |        | 9,473,268.13 | 5,565,358,167.30  |                |
| 合计                          | -343,000.00 | 68,799,534.59 |        | 9,473,268.13 | 14,417,551,721.75 | 397,032,998.80 |

（三）营业收入、营业成本

| 项目        | 本期发生额        |              | 上期发生额        |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 收入           | 成本           | 收入           | 成本           |
| 1. 主营业务小计 | 4,353,839.75 | 2,267,069.88 | 4,900,832.01 | 2,267,069.88 |
| 其中：房租业务收入 | 4,353,839.75 | 2,267,069.88 | 4,900,832.01 | 2,267,069.88 |
| 2. 其他业务小计 |              |              | 2,646,885.92 |              |
| 合计        | 4,353,839.75 | 2,267,069.88 | 7,547,717.93 | 2,267,069.88 |

（四）投资收益

| 产生投资收益的来源                | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益           | 17,544,963.08  | 28,759,927.57  |
| 权益法核算的长期股权投资收益           | 400,806,758.62 | 340,353,429.33 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益          |                | 54,773,270.28  |
| 金融工具持有期间的投资收益            | 84,072,236.45  | 95,794,403.35  |
| 其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的 | 67,394,207.56  | 95,739,184.20  |

| 产生投资收益的来源                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 金融资产                         |                |                |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入         | 16,678,028.89  | 55,219.15      |
| 处置金融工具取得的投资收益                | -12,405,655.28 | 68,291,981.26  |
| 其中：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 | -12,405,655.28 | 68,291,981.26  |
| 合计                           | 490,018,302.87 | 587,973,011.79 |

## (五) 现金流量表补充资料

| 补充资料                                 | 本期发生额           | 上期发生额           |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：                  |                 |                 |
| 净利润                                  | 297,343,738.32  | 205,379,394.44  |
| 加：减值准备                               | 967,008.50      | -10,532,344.89  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 27,611,272.25   | 27,584,617.19   |
| 使用权资产折旧                              |                 |                 |
| 无形资产摊销                               | 48,085,732.68   | 48,085,732.68   |
| 长期待摊费用摊销                             | 4,392,001.04    | 4,620,376.61    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“-”号填列） | 498.99          | 20,015.08       |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                  |                 |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                  | -154,949,717.44 | 122,677,991.70  |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                      | 197,011,880.28  | 195,203,612.54  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                      | -490,018,302.87 | -587,973,011.79 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                 | 38,737,429.37   | -31,417,593.65  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                 |                 |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                     |                 |                 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                | -1,636,426.43   | 120,380,512.04  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                | 7,480,755.77    | -3,961,437.84   |
| 其他                                   |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | -24,974,129.54  | 90,067,864.11   |
| 2. 现金及现金等价物净变动情况：                    |                 |                 |
| 现金的期末余额                              | 533,288,346.93  | 175,729,069.81  |

| 补充资料         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额    | 175,729,069.81 | 31,162,857.18  |
| 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 | 357,559,277.12 | 144,566,212.63 |

### 十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

本公司本期无按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

### 十四、 财务报表的批准

本公司 2024 年度财务报表经公司管理层批准。

