

南京公用发展股份有限公司

2025 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计
☐是 ☒否
公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京公用发展股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,252,578,083.40	1,603,828,169.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		400,000.00
应收账款	335,842,615.48	621,134,959.85
应收款项融资	1,859,858.32	1,472,182.26
预付款项	149,758,028.84	276,448,568.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	208,695,293.53	236,613,917.55
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,190,535,609.97	4,852,377,156.83
其中：数据资源		
合同资产	6,465,350.76	6,708,352.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	493,242,305.77	519,448,760.73
流动资产合计	6,638,977,146.07	8,118,432,068.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	159,189,750.00	352,121,794.13
长期股权投资	607,510,411.52	748,530,978.32
其他权益工具投资	99,115,272.00	93,334,110.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产	165,112,716.20	169,626,107.63
固定资产	3,658,785,210.80	3,702,575,034.52
在建工程	413,365,953.53	395,286,432.50
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	292,584,827.01	315,083,832.37
无形资产	97,359,612.88	100,019,984.08
其中：数据资源	1,186,164.53	1,227,645.77
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	284,810,181.38	296,397,180.05
递延所得税资产	126,542,571.30	122,110,499.94
其他非流动资产	720,000.00	720,000.00
非流动资产合计	5,905,096,506.62	6,295,805,953.69
资产总计	12,544,073,652.69	14,414,238,022.03
流动负债：		
短期借款	1,421,229,650.02	1,851,409,919.54
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	476,792,519.69	642,872,588.29
预收款项	13,944,538.67	11,239,468.19
合同负债	4,622,772,906.48	4,396,373,798.90
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	109,680,129.69	138,719,887.19
应交税费	74,631,620.79	75,920,087.56
其他应付款	234,075,530.87	283,656,139.45
其中：应付利息		
应付股利	35,942,487.25	46,056,889.75
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	54,621,360.64	679,197,486.14
其他流动负债	357,260,263.78	339,740,794.27
流动负债合计	7,365,008,520.63	8,419,130,169.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	503,715,000.00	1,016,780,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	266,318,463.44	286,960,760.87
长期应付款	274,748,585.62	555,613,581.62
长期应付职工薪酬		
预计负债	525,403.94	525,562.78
递延收益	228,663,767.21	233,497,503.23
递延所得税负债	26,107,549.17	28,964,891.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,300,078,769.38	2,122,342,299.89
负债合计	8,665,087,290.01	10,541,472,469.42
所有者权益：		
股本	574,415,734.00	576,060,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	408,124,334.92	410,559,319.72
减：库存股		4,080,244.80
其他综合收益	12,021,418.98	7,685,547.59
专项储备	15,052,879.15	12,106,121.22
盈余公积	184,468,719.73	184,468,719.73
一般风险准备		
未分配利润	1,526,356,666.45	1,529,479,020.48
归属于母公司所有者权益合计	2,720,439,753.23	2,716,279,477.94
少数股东权益	1,158,546,609.45	1,156,486,074.67
所有者权益合计	3,878,986,362.68	3,872,765,552.61
负债和所有者权益总计	12,544,073,652.69	14,414,238,022.03

法定代表人：王巍

主管会计工作负责人：孙彬

会计机构负责人：赵芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	325,255,517.23	286,983,487.48
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,808,446.53	1,663,736.75
应收款项融资		
预付款项	9,392,721.90	8,770,876.34
其他应收款	919,810,203.23	941,229,024.97
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,926,821.41	7,005,333.41
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,247,228.31	12,578,512.63
流动资产合计	1,273,440,938.61	1,258,230,971.58
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,081,697,982.95	2,203,072,875.94
其他权益工具投资	55,942,398.46	50,161,236.61
其他非流动金融资产		
投资性房地产	68,740,506.55	71,083,649.74
固定资产	196,416,427.52	220,949,437.09
在建工程	6,840,000.00	6,840,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,833,435.72	1,865,414.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	2,636,038.25	3,336,598.55
递延所得税资产	597,248.65	597,248.65
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,414,704,038.10	2,557,906,460.83

资产总计	3,688,144,976.71	3,816,137,432.41
流动负债：		
短期借款	400,234,444.44	1,050,773,666.66
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	4,858,980.80	6,044,614.75
预收款项	7,427,069.18	6,478,030.48
合同负债	1,504,424.31	2,212,170.75
应付职工薪酬	49,627,381.27	56,618,625.65
应交税费	16,203,177.91	21,783,681.64
其他应付款	890,557,302.84	336,324,051.42
其中：应付利息		
应付股利	12,319,964.07	12,319,964.07
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	108,558.02	1,078,238.94
流动负债合计	1,370,521,338.77	1,481,313,080.29
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	30,966,786.05	37,741,512.05
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	4,341,198.47	2,895,908.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,307,984.52	40,637,420.06
负债合计	1,405,829,323.29	1,521,950,500.35
所有者权益：		
股本	574,415,734.00	576,060,994.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	783,313,486.49	785,748,471.29
减：库存股		4,080,244.80
其他综合收益	12,021,418.98	7,685,547.59
专项储备	6,383,795.74	5,133,316.71
盈余公积	184,468,719.73	184,468,719.73
未分配利润	721,712,498.48	739,170,127.54
所有者权益合计	2,282,315,653.42	2,294,186,932.06
负债和所有者权益总计	3,688,144,976.71	3,816,137,432.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,866,764,488.20	2,469,908,068.59
其中：营业收入	2,866,764,488.20	2,469,908,068.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,850,227,003.12	2,546,045,292.49
其中：营业成本	2,460,372,169.20	2,167,697,976.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,880,017.59	13,910,342.00
销售费用	239,772,765.34	231,452,220.22
管理费用	98,478,266.73	92,664,480.26
研发费用	7,333,946.48	7,000,691.00
财务费用	28,389,837.78	33,319,582.27
其中：利息费用	33,935,065.15	37,397,176.02
利息收入	6,255,145.15	10,298,557.52
加：其他收益	46,030,674.87	48,173,936.21
投资收益（损失以“—”号填列）	10,404,606.78	13,394,141.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,209,111.28	12,589,695.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	39,485.92	-1,449,593.05
资产减值损失（损失以“—”号填列）	213,994.62	76,304.74
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-68,728.93	33,420.33
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	73,157,518.34	-15,909,013.71
加：营业外收入	6,691,859.49	1,358,255.73
减：营业外支出	4,103,418.06	1,445,411.57
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	75,745,959.77	-15,996,169.55
减：所得税费用	25,549,699.97	10,912,859.15
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	50,196,259.80	-26,909,028.70
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	50,196,259.80	-26,909,028.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		

（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	31,282,985.50	-17,680,210.49
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	18,913,274.30	-9,228,818.21
六、其他综合收益的税后净额	4,335,871.39	-7,775,455.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,335,871.39	-7,775,455.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,335,871.39	-7,775,455.20
1. 重新计量设定受益计划变动额		4,800.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	4,335,871.39	-7,780,255.20
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	54,532,131.19	-34,684,483.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,618,856.89	-25,455,665.69
归属于少数股东的综合收益总额	18,913,274.30	-9,228,818.21
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0543	-0.0306
（二）稀释每股收益	0.0543	-0.0306

法定代表人：王巍

主管会计工作负责人：孙彬

会计机构负责人：赵芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	80,985,498.68	102,468,935.50
减：营业成本	52,420,428.55	70,207,355.96
税金及附加	2,644,352.11	2,443,212.95
销售费用	10,131,526.57	12,061,084.24
管理费用	17,982,710.09	18,501,524.37
研发费用	197,892.30	170,385.32
财务费用	6,341,324.28	10,906,891.54
其中：利息费用	8,078,799.82	12,312,347.52
利息收入	1,816,858.73	1,509,988.33
加：其他收益	63,159.55	600,000.00
投资收益（损失以“—”号填列）	19,980,113.53	19,379,944.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,414,785.09	11,152,440.63

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	16,302.95	-25,457.45
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-24,877.80	23,193.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	11,301,963.01	8,156,161.42
加：营业外收入	5,766,675.47	582,200.46
减：营业外支出	120,928.01	318,094.66
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	16,947,710.47	8,420,267.22
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	16,947,710.47	8,420,267.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	16,947,710.47	8,420,267.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	4,335,871.39	-7,775,455.20
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,335,871.39	-7,775,455.20
1.重新计量设定受益计划变动额		4,800.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	4,335,871.39	-7,780,255.20
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	21,283,581.86	644,812.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0294	0.0146
（二）稀释每股收益	0.0294	0.0145

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,648,644,437.82	2,853,322,326.27
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	56,686,846.17	6,540,004.41
收到其他与经营活动有关的现金	387,874,974.52	229,254,078.20
经营活动现金流入小计	4,093,206,258.51	3,089,116,408.88
购买商品、接受劳务支付的现金	1,852,402,581.79	2,228,596,777.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	278,114,612.06	271,069,464.90
支付的各项税费	115,069,701.16	102,091,842.25
支付其他与经营活动有关的现金	415,043,558.56	211,949,054.35
经营活动现金流出小计	2,660,630,453.57	2,813,707,138.84
经营活动产生的现金流量净额	1,432,575,804.94	275,409,270.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	134,692,843.33	20,137,282.37
取得投资收益收到的现金	17,522,973.36	18,071,579.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	368,507.00	889,756.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	196,456,657.48	
投资活动现金流入小计	349,040,981.17	39,098,617.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	139,744,363.02	178,956,977.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	139,744,363.02	178,956,977.45
投资活动产生的现金流量净额	209,296,618.15	-139,858,359.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		24,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		24,500,000.00
取得借款收到的现金	760,470,000.00	1,422,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	9,800,000.00	286,307,000.00
筹资活动现金流入小计	770,270,000.00	1,732,807,000.00
偿还债务支付的现金	2,326,095,000.00	1,751,455,952.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,900,136.74	104,725,160.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,507,643.44	
支付其他与筹资活动有关的现金	303,973,816.98	164,270,325.00
筹资活动现金流出小计	2,759,968,953.72	2,020,451,437.88

筹资活动产生的现金流量净额	-1,989,698,953.72	-287,644,437.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62.58	383.30
五、现金及现金等价物净增加额	-347,826,468.05	-152,093,144.18
加：期初现金及现金等价物余额	1,591,161,680.27	1,753,350,978.76
六、期末现金及现金等价物余额	1,243,335,212.22	1,601,257,834.58

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	62,008,848.63	68,210,082.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	605,166,714.41	219,494,412.75
经营活动现金流入小计	667,175,563.04	287,704,495.34
购买商品、接受劳务支付的现金	19,257,010.11	59,454,886.37
支付给职工以及为职工支付的现金	33,106,223.58	34,585,316.59
支付的各项税费	1,863,471.60	16,404,437.31
支付其他与经营活动有关的现金	35,885,284.07	384,688,018.54
经营活动现金流出小计	90,111,989.36	495,132,658.81
经营活动产生的现金流量净额	577,063,573.68	-207,428,163.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	139,043,356.10	20,137,282.37
取得投资收益收到的现金	23,102,293.53	20,511,981.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	281,900.00	765,158.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	326,625,679.68	49,400,000.00
投资活动现金流入小计	489,053,229.31	90,814,422.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,495,744.34	17,053,783.46
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	307,739,000.00	49,400,000.00
投资活动现金流出小计	331,234,744.34	66,453,783.46
投资活动产生的现金流量净额	157,818,484.97	24,360,638.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	250,000,000.00	1,250,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	1,250,000,000.00
偿还债务支付的现金	900,000,000.00	900,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,122,077.17	70,093,159.14
支付其他与筹资活动有关的现金	3,487,951.20	581,400.00
筹资活动现金流出小计	946,610,028.37	970,674,559.14
筹资活动产生的现金流量净额	-696,610,028.37	279,325,440.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-0.53	0.78
五、现金及现金等价物净增加额	38,272,029.75	96,257,916.83
加：期初现金及现金等价物余额	282,483,487.48	362,143,289.89
六、期末现金及现金等价物余额	320,755,517.23	458,401,206.72

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东权益	所有者 权益合计	
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	576,060,994.00				410,559,319.72	4,080,244.80	7,685,547.59	12,106,121.22	184,468,719.73		1,529,479,020.48		2,716,279,477.94	1,156,486,074.67	3,872,765,552.61
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	576,060,994.00				410,559,319.72	4,080,244.80	7,685,547.59	12,106,121.22	184,468,719.73		1,529,479,020.48		2,716,279,477.94	1,156,486,074.67	3,872,765,552.61
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-1,645,260.00				-2,434,984.80	-4,080,244.80	4,335,871.39	2,946,757.93			-3,122,354.03		4,160,275.29	2,060,534.78	6,220,810.07
（一）综合收益总额							4,335,871.39				31,282,985.50		35,618,856.89	18,913,274.30	54,532,131.19
（二）所有者投入和减少资本	-1,645,260.00				-2,434,984.80	4,080,244.80									
1．所有者投入的普通股	-1,645,260.00				-2,434,984.80	4,080,244.80									
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
（三）利润分配											-34,405,339.53		34,405,339.53	18,807,390.97	-53,212,730.50
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-34,405,339.53		34,405,339.53	18,807,390.97	-53,212,730.50
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							2,946,757.93						2,946,757.93	1,954,651.45	4,901,409.38
1. 本期提取							11,247,892.27						11,247,892.27	9,429,853.67	20,677,745.94
2. 本期使用							-8,301,134.34						-8,301,134.34	7,475,202.22	-15,776,336.56
（六）其他															
四、本期期末余额	574,415,734.00				408,124,334.92		12,021,418.98	15,052,879.15	184,468,719.73		1,526,356,666.45		2,720,439,753.23	1,158,546,609.45	3,878,986,362.68

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	578,261,934.00				416,271,097.62	13,925,200.00	7,589,607.02	9,707,827.97	182,927,598.98		1,541,723,253.51		2,722,556,119.10	1,108,768,004.96	3,831,324,124.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	578,261,934.00				416,271,097.62	13,925,200.00	7,589,607.02	9,707,827.97	182,927,598.98		1,541,723,253.51		2,722,556,119.10	1,108,768,004.96	3,831,324,124.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-255,000.00				107,733.93	-632,400.00	-7,775,455.20	4,068,222.48			-75,383,304.25		-78,605,403.04	12,963,271.67	-65,642,131.37
（一）综合收益总额							-7,775,455.20				-17,680,210.49		-25,455,665.69	9,228,818.21	-34,684,483.90
（二）所有者投入和减少资本	-255,000.00				107,733.93	-632,400.00							485,133.93	24,704,115.85	25,189,249.78
1. 所有者投入的普通股	-255,000.00				-377,400.00	-632,400.00								24,500,000.00	24,500,000.00
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					485,133.93								485,133.93	204,115.85	689,249.78
4. 其他															
（三）利润分配											-		-	-	-63,302,646.23

											57,703,093 .76		57,703,093 .76	5,599,55 2.47	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险 准备															
3. 对所有者（或 股东）的分配											- 57,703,093 .76		- 57,703,093 .76	- 5,599,55 2.47	-63,302,646.23
4. 其他															
（四）所有者权益 内部结转															
1. 资本公积转增 资本（或股本）															
2. 盈余公积转增 资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补 亏损															
4. 设定受益计划 变动额结转留存收 益															
5. 其他综合收益 结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备							4,068,2 22.48						4,068,222. 48	3,087,52 6.50	7,155,748.98
1. 本期提取							9,118,9 11.65						9,118,911. 65	7,306,69 2.55	16,425,604.20
2. 本期使用							- 5,050,6 89.17						- 5,050,689. 17	- 4,219,16 6.05	-9,269,855.22
（六）其他															
四、本期期末余额	578,006,934.00				416,378,831.55	13,292,800.00	- 185,84 8.18	13,776, 050.45	182,927, 598.98		1,466,339, 949.26		2,643,950, 716.06	1,121,73 1,276.63	3,765,681,992. 69

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	576,060,994.00				785,748,471.29	4,080,244.80	7,685,547.59	5,133,316.71	184,468,719.73	739,170,127.54		2,294,186,932.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	576,060,994.00				785,748,471.29	4,080,244.80	7,685,547.59	5,133,316.71	184,468,719.73	739,170,127.54		2,294,186,932.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-1,645,260.00				-2,434,984.80	-4,080,244.80	4,335,871.39	1,250,479.03		-17,457,629.06		-11,871,278.64
（一）综合收益总额							4,335,871.39			16,947,710.47		21,283,581.86
（二）所有者投入和减少资本	-1,645,260.00				-2,434,984.80	-4,080,244.80						
1．所有者投入的普通股	-1,645,260.00				-2,434,984.80	-4,080,244.80						
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-34,405,339.53		-34,405,339.53
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-34,405,339.53		-34,405,339.53

3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备								1,250,479.03				1,250,479.03
1. 本期提取								1,660,079.03				1,660,079.03
2. 本期使用								-409,600.00				-409,600.00
（六）其他												
四、本期期末余额	574,415,734.00				783,313,486.49		12,021,418.98	6,383,795.74	184,468,719.73	721,712,498.48		2,282,315,653.42

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	578,261,934.00				787,259,713.40	13,925,200.00	7,589,607.02	4,893,239.34	182,927,598.98	781,925,797.34		2,328,932,690.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	578,261,934.00				787,259,713.40	13,925,200.00	7,589,607.02	4,893,239.34	182,927,598.98	781,925,797.34		2,328,932,690.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-255,000.00				311,849.78	-632,400.00	-7,775,455.20	850,796.90		-49,282,826.54		-55,518,235.06
（一）综合收益总额							-7,775,455.20			8,420,267.22		644,812.02
（二）所有者投入和减少资本	-255,000.00				311,849.78	-632,400.00						689,249.78
1．所有者投入的普通股	-255,000.00				-377,400.00	-632,400.00						
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					689,249.78							689,249.78
4．其他												
（三）利润分配										-57,703,093.76		-57,703,093.76
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-57,703,093.76		-57,703,093.76
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												

（五）专项储备							850,796.90				850,796.90
1. 本期提取							1,410,279.34				1,410,279.34
2. 本期使用							-559,482.44				-559,482.44
（六）其他											
四、本期期末余额	578,006,934.00				787,571,563.18	13,292,800.00	-185,848.18	5,744,036.24	182,927,598.98	732,642,970.80	2,273,414,455.02

三、公司基本情况

南京公用发展股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是于 1992 年 5 月经南京市经济体制改革委员会宁体改（92）071 号文批准由原国有企业南京市出租汽车公司改组成立的股份制公司。公司原名为“南京中北汽车发展股份有限公司”，1994 年经宁体改字（1994）333 号文批准更名为“南京中北（集团）股份有限公司”。2016 年经公司第九届董事会第八次会议及 2015 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》，同意将公司中文名称由“南京中北（集团）股份有限公司”变更为“南京公用发展股份有限公司”，英文名称由“NanJing Zhongbei (Group) Co., Ltd.”变更为“NanJing PublicUtilities Development Co., Ltd.”，证券简称由“南京中北”变更为“南京公用”。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）116 号文批复同意于 1996 年 7 月 25 日采取“上网定价”方式按 1：5.6 溢价向社会公开发行 1374 万股普通股，随后经深圳证券交易所深证发[1996]218 号文同意，于 1996 年 8 月 6 日在该所挂牌上市交易。近几年来，公司实施了送、转、配股，截至 2005 年 12 月 31 日，本公司股本总额为 256,337,906 股。根据本公司 2005 年 6 月 12 日《2004 年度股东大会决议》、2006 年 4 月 14 日《关于 2004 年度利润分配方案及资本公积金转增股本实施公告》，公司增加注册资本 51,267,581.00 元，由资本公积金转增，变更后的注册资本为人民币 307,605,487.00 元。根据公司 2006 年 11 月 23 日《2006 年度临时股东会决议》，公司增加注册资本人民币 44,078,613 元，由资本公积转增股本，转增基准日期为 2007 年 1 月 8 日，变更后注册资本为人民币 351,684,100 元。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1224 号《关于核准南京中北（集团）股份有限公司向南京公用控股（集团）有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司通过发行股份及支付现金的方式，向南京公用控股（集团）有限公司、南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司、南京公共交通（集团）有限公司和广州市恒荣投资有限公司购买其所持有的南京港华燃气有限公司 51%的股权和南京华润燃气有限公司 14%的股权，其中：发行人民币普通股（A 股）180,337,834 股，发行价格为 4.71 元/股，购买港华燃气 45%的股权和华润燃气 14%的股权，同时公司向不超过 10 名符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股股票 40,625,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价 6.40 元。截至 2015 年 1 月 28 日，变更后注册资本为人民币 572,646,934 元。

根据公司 2022 年 2 月 14 日第一次临时股东大会审议通过《关于〈南京公用发展股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及 2022 年 2 月 14 日第十一届董事会第十次会议审议通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向 2021 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司向 119 名激励对象授予 568.5 万股的限制性股票，本次激励计划的授予日为 2022 年 2 月 14 日，授予价格为 2.48 元/股。根据上述议案，公司向符合条件的 119 名激励对象发行人民币普通股（A 股）5,685,000 股，每股面值 1 元，增加注册资本 5,685,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 578,331,934.00 元。

根据公司 2022 年 10 月 10 日、2022 年 12 月 28 日召开的第十一届董事会第二十次会议、2022 年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，公司将 2 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 70,000 股限制性股票进行回购注销。2023 年 3 月 9 日，公司办理完成了工商变更登记手续并取得了南京市市场监督管理局换发的营业执照，变更后的注册资本为人民币 578,261,934.00 元。

根据公司 2023 年 12 月 1 日、2023 年 12 月 22 日召开的第十一届董事会第三十次会议、2023 年第三次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，公司将 4 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 255,000 股限制性股票进行回购注销。2024 年 2 月 7 日，公司办理完成了工商变更登记手续并取得了南京市市场监督管理局换发的营业执照，变更后的注册资本为人民币 578,006,934.00 元。

根据 2024 年 5 月 27 日、2024 年 6 月 19 日召开的第十一届董事会第三十八次会议、2023 年年度股东大会审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，公司将 2 名激励对象已获授但尚未解除限售的 181,570 股、111 名激励对象（不含 2 名因组织调动离职的激励对象）持有的第二个解除限售期所对应的 1,125,178 股，共计 1,306,748 股限制性股票进行回购注销。2024 年 8 月 9 日，公司办理完成了工商变更登记手续并取得了南京市市场监督管理局换发的营业执照，变更后的注册资本为人民币 576,700,186.00 元。

根据 2024 年 9 月 23 日、2024 年 10 月 10 日召开的第十二届董事会第五次会议、2024 年第二次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，公司将 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的 112,225 股、110 名激励对象（不含 1 名退休的激励对象）持有的第二个解除限售期所对应的剩余尚未回购注销的 526,967 股，共计 639,192 股限制性股票进行回购注销。2024 年 12 月 10 日，公司办理完成了工商变更登记手续并取得了南京市市场监督管理局换发的营业执照，变更后的注册资本为人民币 576,060,994.00 元。

根据 2025 年 4 月 9 日、2025 年 5 月 7 日召开的第十二届董事会第九次会议及第十二届监事会第六次会议、2024 年年度股东大会审议通过的《关于 2021 年限制性股票激励计划第三个解除限售期解除限售条件未成就及回购注销部分限制性股票并调整回购价格的议案》，基于 1 名激励对象因组织调动离职已不符合激励对象条件，且 2024 年度公司层面业绩未能达到业绩考核要求，解除限售条件未成就，董事会同意将 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 9,520 股、109 名激励对象（不含 1 名因组织调动离职的激励对象）持有的第三个解除限售期所对应的限制性股票 1,635,740 股，共计 1,645,260 股限制性股票由公司进行回购注销。2025 年 5 月 27 日，公司办理完成了工商变更登记手续并取得了南京市市场监督管理局换发的营业执照，变更后的注册资本为人民币 574,415,734 元。

本公司统一社会信用代码为 913201001349701847，住所：南京市建邺区白龙江东街 8 号新城科技园科技创新综合体 A4 号楼 18 层。

公司主要的经营活动为：公司是一家以燃气销售、房地产开发及客运交通产业为主营业务的综合性上市公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注 37、收入。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司营业周期为 12 个月。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程项目	金额超过 300 万元
账龄超过一年的重要应付账款	金额超过 1,000 万元
账龄超过一年的重要预收款项	金额超过 500 万元
重要的外购在研项目	金额超过 500 万元
账龄超过一年的重要其他应付款	金额超过 1,000 万元

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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；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。

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

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收账款、其他应收款、长期应收款、应收票据、应收款项融资、合同资产	组合一：合并报表范围内各子公司的应收款组合	本组合为合并报表范围内各子公司应收款项
	组合二：账龄分析法组合	本组合以除组合一之外的应收款项及商业承兑汇票的账龄作为信用风险特征
	组合三：银行承兑汇票组合	本组合为日常经营活动中应收银行承兑汇票

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、应收票据

详见 11、金融工具

13、应收账款

详见 11、金融工具

14、应收款项融资

详见 11、金融工具

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见 11、金融工具

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“11、金融工具”。

17、存货

存货的分类和成本

存货分类为：原材料（含燃润料、轮胎、备品备件等）、低值易耗品、开发成本、开发产品、在产品、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法、个别计价法、加权平均法核算计价。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

18、持有待售资产

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

详见 11、金融工具

22、长期股权投资

共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-40 年	5%	3.20%-2.40%
通用设备	年限平均法	5 年	5%	19%
专用设备	年限平均法	8-20 年	5%	11.88%-4.75%
运输设备	年限平均法	4-10 年	5%	23.75%-9.50%
输气设备	年限平均法	30-40 年	5%	3.17%-2.40%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	转为固定资产的标准和时点
----	--------------

类别	转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际成本按估计价值转入固定资产。
燃气管网配套工程	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工，(2) 建设工程在达到预定设计要求，经建设、施工、监理等单位完成验收并通气，(3) 完成工程决算并进行资产移交。
需安装调试的机器设备及其他设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理部和使用部门验收。

26、借款费用

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

暂停资本化期间

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

借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量
在取得无形资产时分析判断其使用寿命。
对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
土地使用权	20-50 年	直线法	-	法定使用权
营运证	10-20 年	直线法	-	法定使用权
软件	5-10 年	直线法	-	预计能为公司带来经济利益的期限
数据资源	15 年	直线法	-	预计能为公司带来经济利益的期限

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发支出的归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，主要包括职工薪酬、物料能源消耗、折旧费及摊销、其他费用等

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其

账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

- （1）车用周转总成件按 5 年平均摊销；
- （2）临时性经营用房按 5 年平均摊销；
- （3）经营办公房装潢费、服装费等按 2-8 年平均摊销；
- （4）土地租赁费按 3 年平均摊销；
- （5）储气井检测费按 6 年平均摊销；
- （6）临时性经营设施按 25—40 年平均摊销。
- （7）膜式燃气表按 10 年平均摊销

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

本公司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。

本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

本公司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。

客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

（1）燃气销售收入

在同时符合下列条件时，根据每月定期抄表数量来确定收入，①用户已使用天然气，公司就该使用的燃气享有现时收款权利，即客户就该燃气负有现时付款义务；②公司已将燃气的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该燃气的法定所有权；③公司已将该燃气转移给客户，即客户已实物占有该燃气；④公司已将该燃气所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该燃气所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该燃气商品。

（2）房地产销售收入

房地产开发项目工程已经竣工并经有关部门验收合格；签订了商品房买卖合同，并履行了合同规定的义务，向客户交付房屋或已发出正式书面交房通知书；取得了销售价款或确信可以取得。

（3）出租车承包收入

公司与承包车司机签订《承包合同》，在司机完成每月承包服务后，根据承包合同约定的月承包金额计算实际完成承包合同天数的当月承包营收款，确认出租车承包收入实现。

（4）旅游服务收入

公司在旅游服务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票收入、旅游客运收入、旅行社团费收入及其他提供旅游服务收入的实现。

38、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

该成本预期能够收回。

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外,本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:

商誉的初始确认;

既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损),且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,确认递延所得税负债,除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时,确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日,递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示:

纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

41、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
 - 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。
- 但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 100,000.00 元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

租赁变更

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

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

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

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁会计处理

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

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“五、11 金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“五、11 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%；5%、3%、1%（征收率）
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
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缴	30%-60%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京市燃气工程设计院有限公司	15%
南京港华港口能源科技发展有限公司	20%

南京江北中北旅游客运有限公司	20%
南京金宫实业有限公司	20%
南京中北汽车服务有限公司	20%
南京中北运通旅游客运有限公司	20%
滁州市荷页新能源科技有限公司	20%
南京能网固城新能源科技发展有限公司	20%
南京中北文化发展有限公司	20%
南京公用金埔数字城乡建设有限公司	20%

2、税收优惠

不适用

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,901.62	49,869.54
银行存款	1,247,041,665.06	1,595,886,908.86
其他货币资金	5,454,516.72	7,891,391.53
合计	1,252,578,083.40	1,603,828,169.93
其中：存放在境外的款项总额	6,781.91	6,810.62

其他说明

单位：元

项目	期末余额
履约保函保证金	4,652,162.68
司法冻结银行存款	4,590,708.50
合计	9,242,871.18

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		400,000.00
合计		400,000.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	317,222,120.98	605,425,769.39
1 至 2 年	8,217,892.20	10,529,683.63
2 至 3 年	7,641,533.82	6,560,233.02
3 年以上	20,569,910.54	17,647,537.42
3 至 4 年	6,078,871.95	4,347,857.59
4 至 5 年	3,457,520.63	3,417,299.36
5 年以上	11,033,517.96	9,882,380.47
合计	353,651,457.54	640,163,223.46

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提 比例		金额	比例	金额	计提 比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	617,518.41	0.17%	617,518.41	100.00%		617,518.41	0.10%	617,518.41	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	353,033,939.13	99.83%	17,191,323.65	4.87%	335,842,615.48	639,545,705.05	99.90%	18,410,745.20	2.88%	621,134,959.85
其中：										
账龄组合	353,033,939.13	99.83%	17,191,323.65	4.87%	335,842,615.48	639,545,705.05	99.90%	18,410,745.20	2.88%	621,134,959.85
合计	353,651,457.54	100.00%	17,808,842.06		335,842,615.48	640,163,223.46	100.00%	19,028,263.61		621,134,959.85

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
非关联方合计	617,518.41	617,518.41	617,518.41	617,518.41	100.00%	收回可能性较小
合计	617,518.41	617,518.41	617,518.41	617,518.41		

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	317,302,120.98	3,168,765.60	1.00%
1 至 2 年	8,217,892.20	410,894.61	5.00%
2 至 3 年	7,641,533.82	1,528,306.77	20.00%
3 至 4 年	6,078,871.95	2,431,548.78	40.00%
4 至 5 年	3,457,520.63	1,383,008.25	40.00%
5 年以上	10,335,999.55	8,268,799.64	80.00%
合计	353,033,939.13	17,191,323.65	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	18,410,745.20	-1,219,421.55				17,191,323.65
按单项计提	617,518.41					617,518.41
合计	19,028,263.61	-1,219,421.55				17,808,842.06

(4) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
南京泰鑫科技发展（集团）有限公司	17,846,491.18		17,846,491.18	4.95%	185,179.15
弓箭玻璃器皿（中国）有限公司	11,757,745.26		11,757,745.26	3.26%	117,577.45
南京华润空港燃气科技有限公司	4,355,002.93		4,355,002.93	1.21%	43,550.03
南京煤气有限公司	3,846,159.30		3,846,159.30	1.07%	38,461.59
南京华新有色金属有限公司	3,461,660.98		3,461,660.98	0.96%	34,616.61
合计	41,267,059.65		41,267,059.65	11.45%	419,384.83

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
燃气工程	7,157,405.57	692,054.81	6,465,350.76	7,614,401.99	906,049.43	6,708,352.56
合计	7,157,405.57	692,054.81	6,465,350.76	7,614,401.99	906,049.43	6,708,352.56

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

不适用

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提 比例		金额	比例	金额	计提 比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	7,157,405.57	100.00%	692,054.81	9.67%	6,465,350.76	7,614,401.99	100.00%	906,049.43	11.90%	6,708,352.56
其中：										
账龄组合	7,157,405.57	100.00%	692,054.81	9.67%	6,465,350.76	7,614,401.99	100.00%	906,049.43	11.90%	6,708,352.56
合计	7,157,405.57	100.00%	692,054.81	9.67%	6,465,350.76	7,614,401.99	100.00%	906,049.43	11.90%	6,708,352.56

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,765,187.72	17,651.88	1.00%
1 至 2 年	3,155,189.63	157,759.50	5.00%
2 至 3 年	1,890,839.20	378,167.83	20.00%
3 至 4 年	256,900.71	102,760.28	40.00%
4 至 5 年	89,288.31	35,715.32	40.00%
5 年以上			
合计	7,157,405.57	692,054.81	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
按组合计提	-213,994.62			
合计	-213,994.62			

(5) 本期实际核销的合同资产情况

不适用

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,859,858.32	1,472,182.26
合计	1,859,858.32	1,472,182.26

(2) 按坏账计提方法分类披露

不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

不适用

(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

不适用

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用

(8) 其他说明

不适用

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	208,695,293.53	236,613,917.55
合计	208,695,293.53	236,613,917.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

不适用

2) 重要逾期利息

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、备用金	28,043,666.53	58,841,068.88
应收对联营企业借款	447,357,557.90	447,357,557.90
地方政府公交运营补贴		2,508,602.59
代垫住户维修基金	10,772,783.88	13,113,240.88
其他往来款	18,547,056.33	9,639,282.78
合计	504,721,064.64	531,459,753.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,327,568.09	44,173,182.55
1 至 2 年	6,421,413.37	7,977,942.50
2 至 3 年	7,949,706.33	7,523,578.34
3 年以上	475,022,376.85	471,785,049.64
3 至 4 年	3,574,379.79	3,194,288.80
4 至 5 年	3,062,536.22	205,300.00
5 年以上	468,385,460.84	468,385,460.84
合计	504,721,064.64	531,459,753.03

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提 比例		金额	比例	金额	计提 比例	
按单项计提坏账准备	449,254,345.88	89.01%	275,835,631.39	61.40%	173,418,714.49	449,254,345.88	84.53%	275,835,631.39	61.40%	173,418,714.49
其中：										
零星单位	1,896,787.98	0.42%	1,896,787.98	100.00%		1,896,787.98	0.42%	1,896,787.98	100.00%	
股东借款	447,357,557.90	88.59%	273,938,843.41	61.23%	173,418,714.49	447,357,557.90	84.11%	273,938,843.41	61.23%	173,418,714.49
按组合计提坏账准备	55,466,718.76	10.99%	20,190,139.72	36.40%	35,276,579.04	82,205,407.15	15.47%	19,010,204.09	23.13%	63,195,203.06
其中：										
账龄组合	55,466,718.76	10.99%	20,190,139.72	36.40%	35,276,579.04	82,205,407.15	15.47%	19,010,204.09	23.13%	63,195,203.06
合计	504,721,064.64	100.00%	296,025,771.11		208,695,293.53	531,459,753.03	100.00%	294,845,835.48		236,613,917.55

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提 比例	计提理由
南京颐成房地产开发有限公司	366,922,816.92	224,298,040.26	366,922,816.92	224,298,040.26	61.13%	2017 年，公司子公司南京旭晟辉企业管理咨询有限公司以借款的形式注入南京颐成房地产开发有限公司 7.03 亿元；2020 年 12 月，双方协议对本借款展期 18 个月；2022 年 5 月，双方协议对本借款进行展期 24 个月。截至 2024 年末该借款本金及利息余额 366,922,816.92 元。2020 年 12 月，南京旭晟辉企业管理咨询有限公司将对南京颐成房地产开发有限公司的债权分别转让给南京公用及南京朗铭地产集团有限公司。受区域限价和调控政策的影响，南京颐成房地产有限公

						司的销售不及预期，公司按照最新区域房地产市场及销售情况，对上述项目的预计亏损情况进行预测，累计计提减值准备 224,298,040.26 元。由于双方协议到期后未再展期，从一年内到期的非流动资产重分类至其他应收款。
南京朗鑫樾置业有限公司	80,434,740.98	49,640,803.15	80,434,740.98	49,640,803.15	61.72%	2017 年，公司子公司南京中北盛业房地产开发有限公司以借款的形式注入南京朗鑫樾置业有限公司 6.7 亿元；2020 年 11 月，双方协议对本借款展期 18 个月；2022 年 5 月，双方协议对本借款展期 24 个月。截至 2024 年末该借款本金及利息余额 80,434,740.98 元。受区域限价和调控政策的影响，南京朗鑫樾置业有限公司的销售不及预期，公司按照最新区域房地产市场及销售情况，对上述项目的预计亏损情况进行预测，累计计提减值准备 49,640,803.15 元。由于双方协议到期后未再展期，从一年内到期的非流动资产重分类至其他应收款。
合计	447,357,557.90	273,938,843.41	447,357,557.90	273,938,843.41		

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
零星单位	1,896,787.98	1,896,787.98	1,896,787.98	1,896,787.98	100.00%	收回可能性较小
合计	1,896,787.98	1,896,787.98	1,896,787.98	1,896,787.98		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

单位: 元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	19,010,204.09		275,835,631.39	294,845,835.48
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,179,935.63			1,179,935.63
2025 年 6 月 30 日余额	20,190,139.72		275,835,631.39	296,025,771.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提	275,835,631.39					275,835,631.39
按组合计提	19,010,204.09	1,179,935.63				20,190,139.72
合计	294,845,835.48	1,179,935.63				296,025,771.11

5) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京颐成房地产开发有限公司	应收对联营企业借款	366,922,816.92	5 年以上	72.70%	224,298,040.26
南京朗鑫樾置业有限公司	应收对联营企业借款	80,434,740.98	5 年以上	15.94%	49,640,803.15
南京市江宁区江宁街道财政所	保证金	13,000,000.00	5 年以上	2.58%	10,400,000.00
南京市建邺区住房保障和房产局	保证金	3,524,184.90	1 年以内、2-3 年	0.70%	418,391.37

映樾里业主	代垫维修基金	3,499,795.00	2-3 年	0.69%	699,959.00
合计		467,381,537.80		92.61%	285,457,193.78

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

不适用

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	76,121,055.66	50.82%	199,599,582.28	72.20%
1 至 2 年	19,345,359.65	12.92%	60,017,443.79	21.71%
2 至 3 年	45,118,233.52	30.13%	3,440,006.93	1.24%
3 年以上	9,173,380.01	6.13%	13,391,535.63	4.85%
合计	149,758,028.84		276,448,568.63	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
南京金基宁嘉企业管理有限公司	52,497,917.95	35.06
中国石油天然气股份有限公司天然气销售江苏分公司	21,640,159.23	14.45
南京中堃置业有限公司	14,030,494.24	9.37
江苏省天然气销售有限公司	13,445,812.94	8.98
上海石油天然气交易中心有限公司	7,505,761.40	5.01
合计	109,120,145.76	72.87

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
参照披露

(1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	46,665,868.44		46,665,868.44	118,984,256.73	256,714.43	118,727,542.30
周转材料	4,260.21		4,260.21	7,501.06		7,501.06
在产品	253,667,243.33		253,667,243.33	251,112,393.74		251,112,393.74
库存商品	10,826,691.45		10,826,691.45	10,998,341.15		10,998,341.15
房地产开发成本	3,384,374,887.07	6,846,914.44	3,377,527,972.63	3,236,472,827.36	6,846,914.44	3,229,625,912.92
房地产开发产品	611,988,549.11	110,144,975.20	501,843,573.91	1,352,050,440.86	110,144,975.20	1,241,905,465.66
合计	4,307,527,499.61	116,991,889.64	4,190,535,609.97	4,969,625,760.90	117,248,604.07	4,852,377,156.83

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	本期转入开发产品	本期其他减少金额	本期（开发成本）增加	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
涵樾府	2022 年 10 月	2025 年 09 月	2,600,000,000.00	2,071,262,575.07			83,446,324.97	2,154,708,900.04	21,998,155.01		其他
贤坤花园	2024 年 04 月	2026 年 12 月	1,700,000,000.00	1,146,557,831.76			83,108,155.27	1,229,665,987.03	26,510,685.45	21,647,996.56	其他
合计			4,300,000,000.00	3,217,820,406.83			166,554,480.24	3,384,374,887.07	48,508,840.46	21,647,996.56	

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
汝悦铭苑	2022 年 05 月	329,836,280.85		7,628,885.94	322,207,394.91	60,416,794.46	
璞悦隽园	2024 年 09 月	716,221,017.35		638,793,594.44	77,427,422.91	41,894,976.37	
朗樾府	2024 年 08 月	181,619,739.04		112,141,960.97	69,477,778.07	44,834,852.53	
映樾里	2022 年 12 月	81,063,127.31		107,569.27	80,955,558.04	128,762,809.56	
文苑居	2021 年 12 月	38,112,588.51		42,301.66	38,070,286.85		
合计		1,346,852,753.06		758,714,312.28	588,138,440.78	275,909,432.92	

(2) 确认为存货的数据资源

不适用

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
房地产开发	6,846,914.44					6,846,914.44	

成本							
房地产开发产品	110,144,975.20					110,144,975.20	
原材料	256,714.43			256,714.43			
合计	117,248,604.07			256,714.43		116,991,889.64	

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
湖西街 30 号	6,846,914.44					6,846,914.44	
汝悦铭苑	106,500,000.00					106,500,000.00	
璞悦隽园	3,644,975.20					3,644,975.20	
合计	116,991,889.64					116,991,889.64	

（4） 存货期末余额中利息资本化率的情况

本期计入存货的借款费用资本化金额为 21,647,996.56 元，本期资本化利率为 4.52%（上期 4.32%），期末存货余额中的借款费用资本化金额为 74,892,081.31 元。

（5） 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
贤坤花园	1,146,557,831.76	1,229,665,987.03	抵押
合计	1,146,557,831.76	1,229,665,987.03	

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

（1） 一年内到期的债权投资

☐适用 ☒不适用

（2） 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊保险费等	13,822,184.13	15,226,536.39
预缴及留抵税金	479,420,121.64	504,222,224.34
合计	493,242,305.77	519,448,760.73

14、债权投资

（1） 债权投资的情况

不适用

（2） 期末重要的债权投资

不适用

（3） 减值准备计提情况

不适用

（4） 本期实际核销的债权投资情况

不适用

15、其他债权投资

（1） 其他债权投资的情况

不适用

（2） 期末重要的其他债权投资

不适用

（3） 减值准备计提情况

不适用

（4） 本期实际核销的其他债权投资情况

不适用

16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计	本期计入其他	本期末累计计入	本期末累计计	本期确认的股	期末余额	指定为以
------	------	-----	--------	---------	--------	--------	------	------

		入其他 综合收 益的利 得	综合收益的损 失	其他综合收益的 利得	入其他综合收 益的损失	利收入		公允价值 计量且其 变动计入 其他综合 收益的原 因
上海加冷 松芝汽车 空调股份 有限公司	35,929,650.75		5,781,161.85	31,054,096.62		540,295.50	41,710,812.60	拟长期持 有的战略 性投资
非上市公 司股权投 资	57,404,459.40				19,800,000.00	1,655,200.00	57,404,459.40	拟长期持 有的战略 性投资
合计	93,334,110.15		5,781,161.85	31,054,096.62	19,800,000.00	2,195,495.50	99,115,272.00	

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区 间
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
应收权益法 联营企业款	159,189,750.00		159,189,750.00	352,121,794.13		352,121,794.13	
合计	159,189,750.00		159,189,750.00	352,121,794.13		352,121,794.13	

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金 额	计 提 比 例		金额	比例	金 额	计 提 比 例	
按单项计 提坏账准 备	159,189,750.00	100.00%			159,189,750.00	352,121,794.13	100.00%			352,121,794.13
其中：										
应收权益 法联营企 业款	159,189,750.00	100.00%			159,189,750.00	352,121,794.13	100.00%			352,121,794.13
其中：										
合计	159,189,750.00	100.00%			159,189,750.00	352,121,794.13	100.00%			352,121,794.13

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

不适用

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 （账面价值）	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 （账面价值）	减值 准备 期末 余额
			追加 投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	其他 综合收益 调整	其他 权益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
南京公用能源有限公司	16,540,104.56				1,282,700.93			1,440,000.00			16,382,805.49	
华润电力唐山丰润有限公司	115,997,456.89				9,454,949.91		813,628.65				126,266,035.45	
南京华润能源有限公司	34,078,251.52				-1,993,908.74		-22,985.54	3,920,000.00			28,141,357.24	
南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	73,176,420.19				-452,409.07						72,724,011.12	
南京中北城源股权投资合伙企业（有限合伙）	238,707,973.10			134,692,843.33	4,946,928.93			4,592,976.55			104,369,082.15	
南京洛德中北致远股权投资合伙企业（有限合伙）	245,008,564.94				-268,445.67			5,374,501.31			239,365,617.96	
南京中北金基建筑装修有限公司	1,828,798.45				330,935.28						2,159,733.73	
南京公用住工智能建筑科技有限公司	1,694,084.50				-603,265.55						1,090,818.95	
南京绿北房地产投资有限公司	8,384,459.85				-60,883.80						8,323,576.05	
南京中北金基企悦企业管理咨询有限公司	9,837,214.19				-4,198,154.80						5,639,059.39	
卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	3,277,650.13				-229,336.14						3,048,313.99	
小计	748,530,978.32			134,692,843.33	8,209,111.28		790,643.11	15,327,477.86			607,510,411.52	
合计	748,530,978.32			134,692,843.33	8,209,111.28		790,643.11	15,327,477.86			607,510,411.52	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	285,758,715.24	46,759,819.82		332,518,535.06
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	285,758,715.24	46,759,819.82		332,518,535.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	137,299,099.62	25,593,327.81		162,892,427.43
2. 本期增加金额	3,904,890.45	608,500.98		4,513,391.43
(1) 计提或摊销	3,904,890.45	608,500.98		4,513,391.43
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	141,203,990.07	26,201,828.79		167,405,818.86
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	144,554,725.17	20,557,991.03		165,112,716.20
2. 期初账面价值	148,459,615.62	21,166,492.01		169,626,107.63

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求

公司是否存在当期处于建设期的投资性房地产

☐是 ☒否

公司是否存在当期新增以公允价值计量的投资性房地产

☐是 ☒否

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

不适用

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,658,785,210.80	3,702,575,034.52
合计	3,658,785,210.80	3,702,575,034.52

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	输气管道	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	728,028,213.17	649,543,341.05	578,608,700.48	148,352,957.58	3,692,002,931.77	5,796,536,144.05
2. 本期增加金额	21,656,725.67	6,324,334.24	317,171.92	347,437.45	48,776,752.23	77,422,421.51
（1）购置	3,481,570.89	2,949,713.29	317,171.92	320,888.78		7,069,344.88
（2）在建工程转入	18,175,154.78	3,374,620.95		26,548.67	48,776,752.23	70,353,076.63
（3）企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,093,384.40	6,745,177.12	347,437.45	2,640,596.30	10,826,595.27
（1）处置或报废		1,093,384.40	6,745,177.12	347,437.45	2,640,596.30	10,826,595.27

4. 期末余额	749,684,938.84	654,774,290.89	572,180,695.28	148,352,957.58	3,738,139,087.70	5,863,131,970.29
二、累计折旧						
1. 期初余额	352,185,399.77	327,615,549.25	337,284,250.29	100,894,911.47	953,828,487.70	2,071,808,598.48
2. 本期增加金额	7,051,015.26	16,231,143.16	40,612,776.70	5,267,655.28	49,968,898.20	119,131,488.60
（1）计提	7,051,015.26	16,231,143.16	40,612,776.70	5,267,655.28	49,968,898.20	119,131,488.60
3. 本期减少金额		338,663.16	6,295,819.55	330,065.58	1,406,379.27	8,370,927.56
（1）处置或报废		338,663.16	6,295,819.55	330,065.58	1,406,379.27	8,370,927.56
4. 期末余额	359,236,415.03	343,508,029.25	371,601,207.44	105,832,501.17	1,002,391,006.63	2,182,569,159.52
三、减值准备						
1. 期初余额	6,934,600.00	15,217,911.05				22,152,511.05
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额		374,911.08				374,911.08
（1）处置或报废						
（2）其他		374,911.08				374,911.08
4. 期末余额	6,934,600.00	14,842,999.97				21,777,599.97
四、账面价值						
1. 期末账面价值	383,513,923.81	296,423,261.67	200,579,487.84	42,520,456.41	2,735,748,081.07	3,658,785,210.80
2. 期初账面价值	368,908,213.40	306,709,880.75	241,324,450.19	47,458,046.11	2,738,174,444.07	3,702,575,034.52

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

（5）固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

（6）固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	413,365,953.53	395,286,432.50
合计	413,365,953.53	395,286,432.50

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
燃气管网配套工程	361,369,461.97		361,369,461.97	382,354,195.13		382,354,195.13
合同能源管理项目	19,139,286.96		19,139,286.96	4,046,378.49		4,046,378.49
营运车辆	6,840,000.00		6,840,000.00	6,840,000.00		6,840,000.00
光伏项目	23,412,469.64		23,412,469.64			
充电站项目	765,705.27	282,088.95	483,616.32	2,062,461.11	282,088.95	1,780,372.16
其他工程	2,121,118.64		2,121,118.64	265,486.72		265,486.72
合计	413,648,042.48	282,088.95	413,365,953.53	395,568,521.45	282,088.95	395,286,432.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京港华燃气亚东调压站搬迁工程	90,000,000.00	4,850,438.77				4,850,438.77	5.39%	在建				其他
五塘中中压调压站	30,000,000.00	7,173,960.23				7,173,960.23	23.91%	暂缓				其他
工程项目管理系统	5,114,000.00	4,380,693.23				4,380,693.23	85.66%	在建				其他
龙藏大道、南江路中压沟通管工程	16,416,670.37	6,266,619.62	21,652.53			6,288,272.15	38.30%	在建				其他
柳塘站烷基苯及新港方向高中压撬重置	7,113,500.00	5,359,877.88	461,565.69			5,821,443.57	81.84%	在建				其他
南京建邺金鹰置业有限公司综合体总管支管预留及锅炉安装工程（一般计税）	6,827,370.00	3,181,724.01				3,181,724.01	46.60%	在建				其他
杨家坟地块中压燃气工程（一般计税）	8,834,469.00	5,323,999.21	4,707.96			5,328,707.17	60.32%	在建				其他
八卦洲 LNG 储备站及配套中压燃气管网工程（一般计税）	54,430,000.00	39,667,960.41	12,882,414.29		23,751,771.24	28,798,603.46	52.91%	在建				其他
红山路（十字街——恒府嘉路）DN300 中压燃气管迁改工程（一般计税）	4,209,978.81	3,693,022.01			102,747.14	3,590,274.87	85.28%	在建				其他
建宁路中压燃气管迁改工程	15,398,083.98	3,877,614.57	17,039.76			3,894,654.33	25.29%	在建				其他
北京西路（西康路-北京西路 20 号）DN500 中压危旧管改造工程	6,044,548.66	4,772,941.59	575,000.00		575,000.00	4,772,941.59	78.96%	在建				其他
北京西路（虎踞北路-西康路）DN500 中压危旧管改造工程	4,520,626.06	3,322,840.75				3,322,840.75	73.50%	在建				其他
板桥绿洲南路经济适用住房二期民建燃气工程	5,951,147.40	3,400,427.73	5,764.65	3,406,192.38			57.24%	完工				其他
NO. 2020G54 地块项目民建燃气工程	3,498,844.00	3,131,810.52				3,131,810.52	89.51%	在建				其他

N0. 2020G04 地块江悦润府项目 民建燃气工程	3,799,852.91	3,243,953.81	5,507.48	3,249,461.29			85.52%	完工				其他
锦绣花园民现燃气工程	4,864,601.00	5,586,487.66				5,586,487.66	114.84%	在建				其他
水西门大街1（长虹路-玉塘 街）老旧燃气管改造工程	8,455,957.27	4,617,480.88	3,913.10			4,621,393.98	54.65%	在建				其他
水西门大街3（纪念馆东路-江 东中路）老旧燃气管改造工程	5,881,169.72	3,729,829.37	47,360.28	3,777,189.65			64.23%	完工				其他
秦虹路（龙蟠路-大明路）老旧 燃气管改造工程	6,630,498.46	3,993,600.87	24,890.67		124.83	4,018,366.71	60.60%	在建				其他
童家巷（中央路-马台街）老旧 燃气管改造工程	8,009,534.59	5,353,995.35	18,100.24			5,372,095.59	67.07%	在建				其他
新模范马路（丁家桥-中山北 路）老旧燃气管改造工程	7,411,945.63	3,705,519.36	1,434,419.81			5,139,939.17	69.35%	在建				其他
龙藏大道（凤集大道-凤汇大 道）燃气管扩径工程	11,550,829.78	4,115,576.09	4,185.24	4,119,761.33			35.67%	完工				其他
宁芜公路（梅钢一号路-三山矶 路）燃气管新建工程	8,627,299.45	3,170,799.79	34,179.56		15,385.45	3,189,593.90	36.97%	在建				其他
No. 2019G18 板桥新城11期地块 民建燃气工程	3,615,709.87	3,148,479.72	5,318.42	3,153,798.14			87.22%	完工				其他
地铁7号线(丁家庄站)燃气管 迁改工程	3,437,320.06	3,217,840.90				3,217,840.90	93.61%	在建				其他
云密路(山庄路)DN600 高压燃气 管迁改工程	12,017,047.66	8,206,964.59	1,491,066.80		858,687.10	8,839,344.29	73.56%	在建				其他
中山北路（虎踞北路-察哈尔 路）中压老旧管改造工程	4,305,434.53	3,675,689.81				3,675,689.81	85.37%	在建				其他
南汽大厦合同能源管理项目	5,437,366.58	3,913,497.01	1,283,074.94			5,196,571.95	95.57%	在建				其他
合计	352,403,805.79	158,083,645.74	18,320,161.42	17,706,402.79	25,303,715.76	133,393,688.61						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
充电站项目	282,088.95			282,088.95	设备拆除
合计	282,088.95			282,088.95	--

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

☐适用 ☒不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

24、油气资产

☐适用 ☒不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	67,285,609.01	132,194,331.64	239,232,959.09	438,712,899.74
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	67,285,609.01	132,194,331.64	239,232,959.09	438,712,899.74
二、累计折旧				
1. 期初余额	18,800,774.30	35,052,013.31	69,776,279.76	123,629,067.37
2. 本期增加金额	3,870,023.08	6,493,743.06	12,135,239.22	22,499,005.36
(1) 计提	3,870,023.08	6,493,743.06	12,135,239.22	22,499,005.36
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	22,670,797.38	41,545,756.37	81,911,518.98	146,128,072.73
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	44,614,811.63	90,648,575.27	157,321,440.11	292,584,827.01
2. 期初账面价值	48,484,834.71	97,142,318.33	169,456,679.33	315,083,832.37

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	营运证	软件等	数据资源	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	153,186,681.20			123,968,790.00	54,867,656.41	1,234,559.31	333,257,686.92
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额					29,400.00		29,400.00
(1) 处置					29,400.00		29,400.00
4. 期末余额	153,186,681.20			123,968,790.00	54,838,256.41	1,234,559.31	333,228,286.92
二、累计摊销							
1. 期初余额	69,757,785.23			123,968,790.00	39,504,214.07	6,913.54	233,237,702.84
2. 本期增加金额	1,135,346.10				1,483,543.86	41,481.24	2,660,371.20
(1) 计提	1,135,346.10				1,483,543.86	41,481.24	2,660,371.20
3. 本期减少金额					29,400.00		29,400.00
(1) 处置					29,400.00		29,400.00
4. 期末余额	70,893,131.33			123,968,790.00	40,958,357.93	48,394.78	235,868,674.04
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							

四、账面价值							
1. 期末账面价值	82,293,549.87				13,879,898.48	1,186,164.53	97,359,612.88
2. 期初账面价值	83,428,895.97				15,363,442.34	1,227,645.77	100,019,984.08

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
1. 期初余额		1,234,559.31		1,234,559.31
4. 期末余额		1,234,559.31		1,234,559.31
1. 期初余额		6,913.54		6,913.54
2. 本期增加金额		41,481.24		41,481.24
4. 期末余额		48,394.78		48,394.78
1. 期末账面价值		1,186,164.53		1,186,164.53
2. 期初账面价值		1,227,645.77		1,227,645.77

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2) 商誉减值准备

☐适用 ☒不适用

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

☐适用 ☒不适用

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内
☐适用 ☒不适用

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及改造费	11,710,756.93		883,749.41		10,827,007.52
临时设施	1,750,415.87	43,165.49	287,870.81		1,505,710.55
膜式燃气表	279,882,880.95	9,048,772.28	18,326,207.78		270,605,445.45
计价器租赁费	2,765,799.81	50,000.00	1,245,988.20		1,569,811.61
平台系统升级费	287,326.49	69,182.38	54,302.62		302,206.25
合计	296,397,180.05	9,211,120.15	20,798,118.82		284,810,181.38

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	96,786,229.94	24,057,438.19	95,810,311.54	23,832,632.36
内部交易未实现利润	150,934,525.12	37,733,631.28	132,120,633.66	33,030,158.41
可抵扣亏损	28,269,524.84	7,067,381.19	28,310,223.01	7,069,416.10
预计负债	525,562.78	131,390.70	525,562.78	131,390.70
递延收益	213,159,501.19	53,289,875.29	214,087,715.39	53,521,928.85
租赁负债	299,339,265.94	73,625,938.49	328,759,573.95	82,256,274.16
广告及业务宣传费	4,158,629.79	1,039,657.45	4,158,629.79	1,039,657.45
合计	793,173,239.60	196,945,312.59	803,772,650.12	200,881,458.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	11,254,096.62	2,813,524.15	5,472,934.77	1,368,233.69
固定资产折旧	93,176,100.07	23,294,025.02	110,386,630.80	27,596,657.70
使用权资产	281,610,965.15	70,402,741.29	315,083,832.37	78,770,958.09
合计	386,041,161.84	96,510,290.46	430,943,397.94	107,735,849.48

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	70,402,741.29	126,542,571.30	78,770,958.09	122,110,499.94
递延所得税负债	70,402,741.29	26,107,549.17	78,770,958.09	28,964,891.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	372,014,193.67	371,128,228.89
可抵扣亏损	276,282,671.81	263,769,157.78
合计	648,296,865.48	634,897,386.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年	10,121,340.98	10,121,340.98	
2026 年	25,641,990.46	25,641,990.46	
2027 年	69,896,462.62	69,896,462.62	
2028 年	63,876,875.88	63,876,875.88	
2029 年	91,526,468.40	94,232,487.84	
2030 年	15,219,533.47		
合计	276,282,671.81	263,769,157.78	

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
旅游质量保证金	720,000.00		720,000.00	720,000.00		720,000.00
合计	720,000.00		720,000.00	720,000.00		720,000.00

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	4,652,162.68	4,652,162.68	冻结	银行保函保证金	6,797,650.16	6,797,650.16	冻结	银行保函保证金
存货	1,229,665,987.03	1,229,665,987.03	抵押	房产开发贷款抵押	1,146,557,831.76	1,146,557,831.76	抵押	房产开发贷款抵押
无形资产	1,838,900.00	884,971.00	抵押	借款抵押	1,838,900.00	907,957.24	抵押	借款抵押

货币资金	4,590,708.50	4,590,708.50	冻结	司法冻结	5,868,839.50	5,868,839.50	冻结	司法冻结
投资性房地产	10,211,230.05	4,827,860.90	抵押	借款抵押	10,211,230.05	4,952,078.40	抵押	借款抵押
合计	1,250,958,988.26	1,244,621,690.11			1,171,274,451.47	1,165,084,357.06		

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,508,517.79	7,007,408.47
保证借款	1,412,721,132.23	1,844,402,511.07
合计	1,421,229,650.02	1,851,409,919.54

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

☐适用 ☒不适用

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	454,999,374.42	619,764,689.24
长期资产购置款	19,826,009.48	16,508,223.85
其他	1,967,135.79	6,599,675.20
合计	476,792,519.69	642,872,588.29

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	35,942,487.25	46,056,889.75
其他应付款	198,133,043.62	237,599,249.70
合计	234,075,530.87	283,656,139.45

(1) 应付利息

☐适用 ☒不适用

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	12,319,964.07	12,319,964.07
子公司少数股东股利	23,622,523.18	33,736,925.68
合计	35,942,487.25	46,056,889.75

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	56,700,349.96	71,756,779.42
工程项目尾款	1,075,214.64	818,937.88
人工费用	20,464,969.11	17,387,586.16
事故处理费	4,104,199.01	3,840,725.61
往来款	21,822,544.73	23,924,333.55
暂存款	20,632,198.08	33,061,806.02
联营企业往来款	4,355,155.00	4,355,155.00
应付少数股东减资款	15,300,000.00	15,300,000.00
限制性股票回购义务		3,586,899.40
未结算服务费	1,541,592.60	18,656,594.99
预提费用	23,247,801.39	17,216,730.97
应付少数股东借款利息		14,774,643.33
其他	28,889,019.10	12,919,057.37
合计	198,133,043.62	237,599,249.70

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏省建信建设集团有限公司	12,800,000.00	待项目清算完成
合计	12,800,000.00	

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	13,944,538.67	11,239,468.19
合计	13,944,538.67	11,239,468.19

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

☐适用 ☒不适用

39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
燃气及燃气工程	869,275,873.39	846,403,086.63
商品房销售	3,733,683,226.77	3,531,009,397.54
其他	19,813,806.32	18,961,314.73
合计	4,622,772,906.48	4,396,373,798.90

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中“房地产业”的披露要求
预售金额前五的项目收款信息：

单位：元

序号	项目名称	期末余额	期初余额	预计竣工时间	预售比例
1	汝悦铭苑	38,993,054.48	21,066,042.20	2022 年	79.75%
2	璞悦隽园	1,082,568.81	606,356,507.64	2024 年	84.47%
3	朗樾府		125,425,651.38	2024 年	90.58%
4	涵樾府	2,337,215,074.31	2,337,215,074.31	2025 年	91.51%
5	贤坤花园	1,355,291,612.66	439,845,205.50	2026 年	85.53%

40、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	134,964,989.37	212,431,896.86	239,986,247.04	107,410,639.19
二、离职后福利-设定提存计划	3,754,897.82	35,517,865.59	37,003,272.91	2,269,490.50
合计	138,719,887.19	247,949,762.45	276,989,519.95	109,680,129.69

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	129,640,914.68	175,506,200.64	204,380,286.34	100,766,828.98
2、职工福利费	19,175.00	5,070,957.61	5,090,132.61	
3、社会保险费	297,057.48	25,271,484.42	25,319,137.12	249,404.78
其中：医疗保险费	296,985.53	23,058,698.43	23,106,367.13	249,316.83
工伤保险费	71.95	1,236,542.81	1,236,526.81	87.95
生育保险费		976,243.18	976,243.18	
4、住房公积金		5,858,431.41	4,461,187.39	1,397,244.02
5、工会经费和职工教育经费	5,007,842.21	724,822.78	735,503.58	4,997,161.41
6、住房补贴				
合计	134,964,989.37	212,431,896.86	239,986,247.04	107,410,639.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,162,466.37	25,741,988.11	25,740,348.11	1,164,106.37
2、失业保险费	172,613.07	803,852.65	803,812.65	172,653.07
3、企业年金缴费	2,419,818.38	8,972,024.83	10,459,112.15	932,731.06
合计	3,754,897.82	35,517,865.59	37,003,272.91	2,269,490.50

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,499,367.01	10,811,350.00
企业所得税	24,000,629.83	27,494,877.16
个人所得税	301,223.87	596,794.70
城市维护建设税	1,283,003.65	679,954.96
房产税	2,182,597.52	1,969,479.74
土地增值税	26,081,191.62	26,081,191.62
教育费附加	906,975.65	483,244.95
土地使用税	2,268,722.48	2,310,139.85
印花税	188,974.95	848,225.24
各项基金	2,130,640.70	2,128,293.19
其他税金	1,788,293.51	2,516,536.15
合计	74,631,620.79	75,920,087.56

42、持有待售负债

☐适用 ☒不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,469,246.86	637,398,673.06
一年内到期的租赁负债	41,152,113.78	41,798,813.08
合计	54,621,360.64	679,197,486.14

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	357,260,263.78	339,740,794.27
合计	357,260,263.78	339,740,794.27

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	121,000,000.00	355,000,000.00
信用借款	382,715,000.00	661,780,000.00
合计	503,715,000.00	1,016,780,000.00

46、应付债券

(1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

☐适用 ☒不适用

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物	80,257,278.34	87,343,601.87
土地使用权	39,880,094.49	41,783,468.94
机器设备	146,181,090.61	157,833,690.06
合计	266,318,463.44	286,960,760.87

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	273,726,032.31	554,526,758.31
专项应付款	1,022,553.31	1,086,823.31
合计	274,748,585.62	555,613,581.62

（1）按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务保证金	31,779,034.78	37,982,442.71
借款及利息	241,494,319.23	515,455,319.23
其他	1,475,231.61	1,088,996.37
合计	274,748,585.62	554,526,758.31

其他说明：

服务保证金系公司为保证服务质量向公司车辆驾驶人收取的保证金。

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
员工改制提留费用	1,086,823.31		64,270.00	1,022,553.31	子公司安庆中北巴士有限公司改制时提取的尚未支付的员工身份置换经济补偿金、内退人员生活费、离退休人员医疗、统筹等费用。
合计	1,086,823.31		64,270.00	1,022,553.31	

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

☐适用 ☒不适用

（2）设定受益计划变动情况

☐适用 ☒不适用

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
事故赔偿损失	525,403.94	525,562.78	子公司安庆中北巴士有限公司运营车辆发生交通事故计提的补偿金等费用。
合计	525,403.94	525,562.78	

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
亚东拆迁补偿	11,565,549.69			11,565,549.69	
合作村地块的燃气设施拆迁补偿及异地功能重置	52,250,695.84			52,250,695.84	
充电站建设补贴	7,677,857.90	1,334,833.78	2,027,638.78	6,985,052.90	
购车补贴	17,273,009.54		4,140,931.02	13,132,078.52	
加油站办公楼及附属物拆除补偿	2,100,000.00			2,100,000.00	
老旧燃气管改造工程政府补贴	141,430,390.26			141,430,390.26	见说明
建造燃气中压管网的补助	1,200,000.00			1,200,000.00	
合计	233,497,503.23	1,334,833.78	6,168,569.80	228,663,767.21	

其他说明：

根据《市政府办公厅关于加快推进危旧燃气管道改造的实施意见（宁政办发〔2017〕13号）》文件，将危旧燃气管道改造任务纳入“十三五”规划，从2016年开始，计划在2019年底前完成，主城六区南京港华燃气公司所属380公里改造项目所需资金约5亿元，市财政局按照改造计划项目的投资30%给予补助（最高不超过1.75亿元），剩余70%部分由南京港华燃气公司自筹解决。根据《城市燃气管道等老化更新改造和保障性安居工程中央预算内投资专项管理暂行办法（发改投资规〔2022〕910号）》文件规定，分解下达中央预算内投资计划，支持城市燃气管道等管道老化更新。该项补偿按40年的受益年限分摊。

52、其他非流动负债

□适用 □不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	576,060,994.00				-1,645,260.00	-1,645,260.00	574,415,734.00

其他说明：

根据公司2022年2月14日第一次临时股东大会审议通过《关于〈南京公用发展股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及2022年2月14日第十一届董事会第十次会议审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司向119名激励对象授予568.5万股的限制性股票，本次激励计划的授予日为2022年2月14日，授予价格为2.48元/股。报告期内公司根据董事会决议回购注销离职人员及未达到解锁条件的第三个解除限售期所对应的限制性股票1,645,260股，减少股本1,645,260.00元和资本公积（资本溢价）2,434,984.8元，相应减少库存股4,080,244.80元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	368,092,924.40		2,434,984.80	365,657,939.60
其他资本公积	42,466,395.32			42,466,395.32
合计	410,559,319.72		2,434,984.80	408,124,334.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期回购注销限制性股票形成的增减变动见本附注 53、股本的说明。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	4,080,244.80		4,080,244.80	
合计	4,080,244.80		4,080,244.80	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期回购注销限制性股票形成的增减变动见本附注 53、股本的说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	7,685,547.59	5,781,161.85			1,445,290.46	4,335,871.39		12,021,418.98
权益法下不能转损益的其他综合收益	3,580,846.54							3,580,846.54

其他权益工具 投资公允价值 变动	4,104,701.05	5,781,161.85			1,445,290.46	4,335,871.39		8,440,572.44
其他综合收益 合计	7,685,547.59	5,781,161.85			1,445,290.46	4,335,871.39		12,021,418.98

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	12,106,121.22	11,247,892.27	8,301,134.34	15,052,879.15
合计	12,106,121.22	11,247,892.27	8,301,134.34	15,052,879.15

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	184,468,719.73			184,468,719.73
合计	184,468,719.73			184,468,719.73

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,529,479,020.48	1,541,723,253.51
调整后期初未分配利润	1,529,479,020.48	1,541,723,253.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,282,985.50	45,922,644.29
减：提取法定盈余公积		1,541,120.75
应付普通股股利	34,405,339.53	56,625,756.57
期末未分配利润	1,526,356,666.45	1,529,479,020.48

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,638,560,823.69	2,299,312,250.07	2,281,969,731.05	2,047,883,637.99
其他业务	228,203,664.51	161,059,919.13	187,938,337.54	119,814,338.75
合计	2,866,764,488.20	2,460,372,169.20	2,469,908,068.59	2,167,697,976.74

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型				
其中：				
燃气销售	1,563,193,514.18	1,383,809,698.88	1,563,193,514.18	1,383,809,698.88
燃气施工	145,287,576.19	49,308,318.85	145,287,576.19	49,308,318.85
汽车营运	92,467,559.95	119,899,710.60	92,467,559.95	119,899,710.60
旅游服务	41,382,096.11	40,642,650.70	41,382,096.11	40,642,650.70
房产开发	806,610,212.89	714,710,001.50	806,610,212.89	714,710,001.50
汽车销售	3,905,022.10	3,366,117.17	3,905,022.10	3,366,117.17
其他	213,918,506.78	148,635,671.50	213,918,506.78	148,635,671.50

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,243,748,891 元，其中，2,606,334,223 元预计将于 2025 年度确认收入，1,637,414,668 元预计将于 2026 年及以后年度确认收入。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“房地产业”的披露要求
报告期内确认收入金额前五的项目信息：

单位：元

序号	项目名称	收入金额
1	璞悦隼园	674,981,625.53
2	朗樾府	125,309,513.77
3	映樾里	110,091.74
4	汝悦铭苑	6,182,835.06
5	文苑居	26,146.79

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,723,961.57	2,508,483.12
教育费附加	2,659,676.12	1,790,195.73
房产税	4,569,995.06	4,284,638.84
土地使用税	3,046,737.33	3,062,543.77
车船使用税	62,993.18	59,630.54
印花税	1,469,007.48	1,846,311.51
其他税金及附加	347,646.85	358,538.49
合计	15,880,017.59	13,910,342.00

63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,259,603.58	55,582,025.16
综合业务费	6,390,051.16	1,993,529.81
业务招待费	467,458.01	723,923.50
聘请中介机构费	2,074,272.20	1,253,824.43
修理费	795,872.87	1,464,751.23
折旧及摊销	9,944,892.09	9,900,207.98

办公费	926,168.54	872,206.49
通讯费	1,649,748.69	1,554,654.60
车辆费	649,534.34	673,626.12
董事会费	217,655.70	353,549.52
水电费	1,590,566.48	1,723,490.85
房租及物管费	3,319,061.37	4,950,634.77
安全费用	1,072,958.47	1,710,123.46
保险费	1,534,616.52	1,859,145.71
股份支付		408,947.74
其他费用	8,585,806.71	7,639,838.89
合计	98,478,266.73	92,664,480.26

64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,900,574.06	79,673,476.52
折旧及摊销	48,679,518.48	47,287,584.33
修理费	21,798,651.87	19,154,747.20
劳务费	23,369,694.42	22,900,110.35
安全生产费	12,517,374.18	7,266,230.46
广告宣传费	1,443,123.95	32,449,663.66
综合业务费	41,370,866.99	11,319,938.92
业务招待费	134,724.70	51,717.42
办公费	522,867.16	534,377.21
水电费	1,094,318.70	1,228,841.80
车辆费	308,052.34	140,415.99
房租及物管费	5,866,421.13	3,969,061.89
其他费用	2,766,577.36	5,476,054.47
合计	239,772,765.34	231,452,220.22

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,987,656.44	6,573,092.58
折旧及摊销	100,164.61	334,103.31
委外研发费	228,329.29	91,450.97
其他费用	17,796.14	2,044.14
合计	7,333,946.48	7,000,691.00

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,935,065.15	42,998,254.78
减：利息收入	6,255,145.15	10,298,557.52
汇兑损益	-62.58	-764.54
金融机构手续费	709,980.36	620,649.55
合计	28,389,837.78	33,319,582.27

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	45,929,645.43	48,065,317.39
进项税加计抵减		19,522.85
代扣个人所得税手续费	101,029.44	89,095.97

68、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

69、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

70、投资收益

单位：元

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	8,209,111.28	12,589,695.06
处置长期股权投资产生的投资收益		3,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,195,495.50	801,446.90
合计	10,404,606.78	13,394,141.96

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,219,421.55	-551,877.78
其他应收款坏账损失	-1,179,935.63	-897,715.27
合计	39,485.92	-1,449,593.05

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	213,994.62	76,304.74
合计	213,994.62	76,304.74

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-68,728.93	33,420.33
合计	-68,728.93	33,420.33

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		23,500.00	
罚款、赔款收入	5,894,727.08	684,289.76	5,894,727.08
其他	797,132.41	650,465.97	797,132.41
合计	6,691,859.49	1,358,255.73	6,691,859.49

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	1,192,449.74	1,405,894.95	1,192,449.74
滞纳金	2,866,161.87		2,866,161.87
罚款、赔款支出	6,320.88	34,267.07	6,320.88
其他	38,485.57	5,249.55	38,485.57
合计	4,103,418.06	1,445,411.57	4,103,418.06

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	34,456,317.77	20,032,209.85
递延所得税费用	-8,906,617.80	-9,119,350.70
合计	25,549,699.97	10,912,859.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	75,745,959.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,936,489.96
子公司适用不同税率的影响	-52,253.01
调整以前期间所得税的影响	1,018,338.64
非应税收入的影响	-3,625,226.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,877,185.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	289,122.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	4,106,043.02
所得税费用	25,549,699.97

77、其他综合收益

详见附注 57

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款等	319,893,587.36	158,960,532.49
政府补助	45,164,939.31	50,781,854.19
其他	22,816,447.85	19,511,691.52
合计	387,874,974.52	229,254,078.20

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款等	304,299,976.07	60,553,711.35
付现的经营费用	97,422,334.77	141,462,048.49
其他	13,321,247.72	9,933,294.51
合计	415,043,558.56	211,949,054.35

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回向联营企业借款及利息	196,456,657.48	
合计	196,456,657.48	

（3）与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到少数股东借款	9,800,000.00	286,307,000.00
合计	9,800,000.00	286,307,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还少数股东借款	283,981,471.90	150,430,000.00
支付使用权资产价款	16,504,393.88	581,400.00
支付股权激励回购款	3,487,951.20	13,258,925.00
合计	303,973,816.98	164,270,325.00

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

☐适用 ☒不适用

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

☐适用 ☒不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,196,259.80	-26,909,028.70
加：资产减值准备	-213,994.62	76,304.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,644,880.03	126,726,847.23
使用权资产折旧	22,499,005.36	21,901,201.98
无形资产摊销	2,660,371.20	2,734,466.74
长期待摊费用摊销	20,798,118.82	18,522,623.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	68,728.93	-33,420.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,192,449.74	1,405,894.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	33,935,065.15	42,997,490.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,404,606.78	-13,394,141.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,432,071.36	-9,119,350.70
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,857,342.22	1,755,960.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	661,841,546.86	-155,014,682.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	316,783,293.10	163,865,976.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	208,039,444.13	98,443,534.33
其他	-39,485.92	1,449,593.05
经营活动产生的现金流量净额	1,432,575,804.94	275,409,270.04
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		23,838,509.07
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,243,335,212.22	1,601,257,834.58

减：现金的期初余额	1, 591, 161, 680. 27	1, 753, 350, 978. 76
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	-347, 826, 468. 05	-152, 093, 144. 18

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

☐适用 ☒不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1, 243, 335, 212. 22	1, 591, 161, 680. 27
其中：库存现金	81, 901. 62	49, 869. 54
可随时用于支付的银行存款	1, 242, 450, 956. 56	1, 590, 018, 069. 36
可随时用于支付的其他货币资金	802, 354. 04	1, 093, 741. 37
三、期末现金及现金等价物余额	1, 243, 335, 212. 22	1, 591, 161, 680. 27

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	9, 242, 871. 18	18, 274, 773. 61	银行承兑汇票保证金、司法冻结等
合计	9, 242, 871. 18	18, 274, 773. 61	

(7) 其他重大活动说明

☐适用 ☒不适用

80、所有者权益变动表项目注释

☐适用 ☒不适用

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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			62,267.07
其中：美元	8,698.22	7.1268	62,267.07
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐适用 ☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	5,338,406.11	5,715,704.07
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	14,883,007.71	13,271,453.79
与租赁相关的总现金流出	31,387,401.59	52,857,773.49

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	18,899,067.90	
合计	18,899,067.90	

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

83、数据资源

☐适用 ☒不适用

84、其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,987,656.44	6,573,092.58
折旧与摊销	100,164.61	334,103.31
委外研发费	228,329.29	91,450.97
其他费用	17,796.14	2,044.14
合计	7,333,946.48	7,000,691.00
其中：费用化研发支出	7,333,946.48	7,000,691.00

1、符合资本化条件的研发项目

☐适用 ☒不适用

2、重要外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本及商誉

☐适用 ☒不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐是 ☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6) 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2) 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是 ☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是 ☒否

5、其他原因的合并范围变动

2025 年 5 月，公司子公司南京能网新能源科技发展有限公司吸收合并其子公司南京能网固城新能源科技发展有限公司，南京能网固城新能源科技发展有限公司当月已办结工商注销手续。

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京中北友好国际旅行社有限公司	5,600,000.00	南京	南京	旅游服务、旅游客运	100.00%		设立
南京中北房地产开发有限公司	50,000,000.00	南京	南京	房地产开发	95.00%		设立
南京金宫实业有限公司	11,438,600.00	南京	南京	客运服务	100.00%		设立
南京中北置业有限公司	100,000,000.00	南京	南京	房地产开发		100.00%	设立
南京中北盛业房地产开发有限公司	350,000,000.00	南京	南京	房地产开发	100.00%		设立
南京北盛置业有限公司	20,000,000.00	南京	南京	房地产开发		60.00%	设立
南京中北金基置业有限公司	100,000,000.00	南京	南京	房地产开发		51.00%	设立
南京中北文化发展有限公司	300,000.00	南京	南京	会议服务等		100.00%	设立
南京中北运通旅游客运有限公司	15,000,000.00	南京	南京	旅游运输	70.00%		设立
赛德控股有限公司	286.08 万美元	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	实业投资	81.08%		设立
唐山赛德热电有限公司	100.00 万美元	唐山	唐山	电力和热能		60.00%	设立
唐山燕山赛德热电有限公司	100.00 万美元	唐山	唐山	电力和热能		60.00%	设立
南京江北中北旅游客运有限公司	15,000,000.00	南京	南京	客运服务	100.00%		设立
南京旭晟辉企业管理咨询有限公司	12,500,000.00	南京	南京	投资管理及咨询等		60.00%	设立
安庆中北巴士有限公司	27,109,200.00	安庆	安庆	城市及近郊公共汽车客运	73.78%		非同一控制下企业合并
南京中北汽车服务有限公司（原南京中北机动车检测有限公司）	3,000,000.00	南京	南京	机动车检验检测服务	100.00%		设立
南京港华燃气有限公司	700,000,000.00	南京	南京	管道燃气生产、输配、销售	51.00%		同一控制下企业合并
南京煤气管线工程有限公司	37,000,000.00	南京	南京	城镇煤气管道、设备安装、市政公用工程施工等		99.00%	同一控制下企业合并
南京市燃气工程设计院有限公司	25,000,000.00	南京	南京	燃气工程设计、监理及技术咨询；城镇燃气工程总承包		99.40%	同一控制下企业合并
南京公用物业管理有限责任公司	5,000,000.00	南京	南京	物业管理等		100.00%	同一控制下企业合并
江苏宝华天然气有限公司	5,000,000.00	句容	句容	管道燃气的输配、销售等		100.00%	同一控制下企业合并

南京燃气输配有限公司	20,000,000.00	南京	南京	城镇煤气管道、设备安装等		60.00%	同一控制下企业合并
南京港华能源投资发展有限公司	50,000,000.00	南京	南京	天然气分布式能源项目投资		100.00%	同一控制下企业合并
南京港华港口能源科技发展有限公司	10,000,000.00	南京	南京	天然气分布式能源项目投资		70.00%	同一控制下企业合并
南京建信中北房地产开发有限公司	20,000,000.00	南京	南京	房地产开发		49.00%	非同一控制下企业合并
南京中北金基房地产开发有限公司	50,000,000.00	南京	南京	房地产开发		51.00%	设立
南京中北金基置地有限公司	50,000,000.00	南京	南京	房地产开发		100.00%	设立
南京滨江液化天然气有限公司	20,000,000.00	南京	南京	燃气经营、建设工程施工		80.00%	设立
南京中北金基新业房地产开发有限公司	50,000,000.00	南京	南京	房地产开发		51.00%	设立
南京公用金埔数字城乡建设有限公司	50,000,000.00	南京	南京	工程施工、工程管理服务	70.00%		非同一控制下企业合并
南京能网新能源科技发展有限公司	50,000,000.00	南京	南京	光伏发电项目、电动汽车充电桩、充电站及充电塔建设、运营及维护	100.00%		非同一控制下企业合并
南京新能源产业集团有限公司	100,000,000.00	南京	南京	发电业务、输电业务、供（配）电业务	100.00%		设立
南京公用绿投新能源科技有限公司	50,000,000.00	南京	南京	发电业务、输电业务、供（配）电业务		100.00%	设立
南京速易充新能源科技有限公司	87,272,700.00	南京	南京	供电业务；发电业务、输电业务、供（配）电业务；输电、供电、受电电力设施的安装、维修和试验；		67.00%	非同一控制下企业合并
南京中北东堃置业有限公司	50,000,000.00	南京	南京	房地产开发		51.00%	设立
南京中北东堃物业管理有限公司	1,000,000.00	南京	南京	物业服务等		100.00%	设立
南京公用宁换电科技有限公司	50,000,000.00	南京	南京	电动自行车销售、租赁服务		60.00%	设立
南京公用赣锋循环科技有限公司	100,000,000.00	南京	南京	资源循环利用服务技术咨询；新能源汽车废旧动力蓄电池回收及梯次利用	40.00%		设立
滁州市荷页新能源科技有限公司	2,600,000.00	滁州	滁州	光伏发电		100.00%	购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司虽然对南京公用赣锋循环科技有限公司（以下简称“赣锋循环”）持股比例为 40.00%，低于 50%，但本公司与持有其 20%股权的股东南京环境集团有限公司签署了一致行动协议，取得了该公司 20.00%的表决权，合计持有代表 60.00%股权的表决权。因此本公司管理层认为公司能够对赣锋循环实施控制并将其纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
南京港华燃气有限公司	49.00%	15,175,376.06	5,168,000.00	975,359,737.33
南京北盛置业有限公司	40.00%	-1,508,075.16		-131,905,128.85
南京中北金基房地产开发有限公司	49.00%	1,414,460.54	13,475,000.00	52,114,351.41

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
南京港华燃气有限公司	528,623,132.23	4,196,174,183.21	4,724,797,315.44	2,185,730,597.94	624,978,263.88	2,810,708,861.82	881,565,841.56	4,267,420,546.24	5,148,986,387.80	2,338,717,479.64	909,759,326.82	3,248,476,806.46
南京北盛置业有限公司	313,946,828.29	3,222.14	313,950,050.43	407,681,068.68	236,031,803.89	643,712,872.57	417,869,913.83	4,233.35	417,874,147.18	502,834,977.53	241,031,803.89	743,866,781.42
南京中北金基房地产开发有限公司	200,645,466.44	393,803.41	201,039,269.85	94,683,450.64		94,683,450.64	411,980,189.60	249,884.90	412,230,074.50	281,260,909.45		281,260,909.45

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
南京港华燃气有限公司	1,709,532,405.59	24,125,872.28	24,125,872.28	462,787,840.54	1,917,197,856.78	20,056,060.40	20,056,060.40	661,274,717.73
南京北盛置业有限公司	6,182,835.06	-3,770,187.90	-3,770,187.90	108,733,156.08	237,663,497.20	-56,418,180.56	-56,418,180.56	31,162,427.16
南京中北金基房地产开发有限公司	125,309,513.77	2,886,654.16	2,886,654.16	-46,161,758.15		629,557.98	629,557.98	-77,021,276.99

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

☐适用 ☒不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华润电力唐山丰润有限公司	唐山	唐山	电力和热能	20.00%		权益法
南京洛德中北致远股权投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资	30.00%		权益法
南京中北城源股权投资合伙企业（有限合伙）	南京	南京	股权投资	49.23%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司对南京洛德中北致远股权投资合伙企业（有限合伙）按照实际出资额享有表决权比例为 39.47%。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	华润电力唐山丰润有限公司	南京洛德中北致远股权投资合伙企业（有限合	南京中北城源股权投资合伙企业（有限合伙）	华润电力唐山丰润有限公司	南京洛德中北致远股权投资合伙企业（有限合	南京中北城源股权投资合伙企业（有限合伙）

		伙)			伙)	
流动资产	366,421,310.00	12,950,389.07	393,080.84	648,066,096.16	14,048,534.26	501,629.72
非流动资产	1,384,841,618.39	593,442,509.76	288,876,216.75	1,445,138,926.40	606,962,509.76	557,039,479.08
资产合计	1,751,262,928.39	606,392,898.83	289,269,297.59	2,093,205,022.56	621,011,044.02	557,541,108.80
流动负债	184,337,122.56		77,250,962.13	287,104,667.17	322,800.00	72,622,842.30
非流动负债	935,595,628.57			1,226,113,070.92		
负债合计	1,119,932,751.13		77,250,962.13	1,513,217,738.09	322,800.00	72,622,842.30
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	631,330,177.26	606,392,898.83	212,018,335.46	579,987,284.47	620,688,244.02	484,918,266.50
按持股比例计 算的净资产份 额	126,266,035.45	239,365,617.96	104,369,082.15	115,997,456.89	245,008,564.94	238,707,973.10
调整事项						
—商誉						
—内部交易未 实现利润						
—其他						
对联营企业权 益投资的账面 价值	126,266,035.45	239,365,617.96	104,369,082.15	115,997,456.89	245,008,564.94	238,707,973.10
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	653,647,532.19			675,567,737.61		
净利润	45,012,974.12	-679,941.86	10,049,263.07	-37,850,317.19	-279,310.95	31,787,556.74
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	45,012,974.12	-679,941.86	10,049,263.07	-37,850,317.19	-279,310.95	31,787,556.74
本年度收到的 来自联营企业 的股利			4,592,976.55			15,837,882.32

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	137,509,675.96	148,816,983.39
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-5,924,321.89	2,561,966.72
—综合收益总额	-5,924,321.89	2,561,966.72

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

☐适用 ☒不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

☐适用 ☒不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

☐适用 ☒不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入 营业外收 入金额	本期转入其他 收益金额	本期 其他变动	期末余额	与资产/收益 相关
递延收益	233,497,503.23	1,334,833.78		6,168,569.80		228,663,767.21	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益/营业外收入	39,862,105.07	48,197,436.21

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及货币资金等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

于 2025 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 3,854,887.50 元（2024 年 12 月 31 日：4,963,350.00 元）。

（2）汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司承受的外汇风险主要与所持有美元的银行存款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的银行存款于本公司总资产所占比例极小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

（3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于其他权益工具投资中的国内 A 股上市公司股票投资，存在权益工具价格变动的风险。

于 2025 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果其他权益工具的价值上涨或下跌 10%，则本公司将增加或减少其他综合收益 3,128,310.95 元（2024 年 12 月 31 日：其他综合收益 2,694,723.81 元）。

2、套期

（1） 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

（2） 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

（3） 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用 ☒不适用

3、金融资产

（1） 转移方式分类

☐适用 ☒不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☐适用 ☒不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
（三）其他权益工具投资	41,710,812.60		57,404,459.40	99,115,272.00
应收款项融资		1,859,858.32		1,859,858.32
持续以公允价值计量的资产总额	41,710,812.60	1,859,858.32	57,404,459.40	100,975,130.32
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持有的其他权益工具投资中的国内 A 股上市的股票投资，按照活跃市场公开报价为基准来确定。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司管理层有明确意图将应收款项融资在其到期之前通过背书转让或贴现的方式收回其合同现金流量，鉴于这些应收款项期限较短，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，票据背书的前后手双方均认可按票据的面值抵偿等额的应收应付账款，因此近似认为该等应收款项融资的期末公允价值等于其面值扣减按预期信用风险确认的坏账准备后的余额，即公允价值基本等于其摊余成本。

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

本公司第三层次公允价值计量项目为其他权益工具投资中的非上市股权投资。本公司采用估值技术来确定其公允价值，估值技术主要包括市场比较法等。其公允价值的计量采用了重要的不可观察参数，比如流动性折扣等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

☐适用 ☒不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南京公用控股（集团）有限公司	南京	对集团内授权的国有资产经营运作，承担保值增值。	598,860.26 万元	49.38%	49.50%
南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	南京	接受市政府委托承担城市基础设施及市政公用事业项目的投资、融资、建设、运营、管理任务等	2,001,487.00 万元	4.69%	54.19%

本企业的母公司情况的说明

（1）公司控股股东：南京公用控股（集团）有限公司持有公司股份的比例为 49.38%，并通过其 100%控股的南京公共交通（集团）有限公司合计持有本公司 49.50%的股份，系公司控股股东。南京公用控股（集团）有限公司是经南京市政府批准，授权对市政公用系统的国有资产依法行使资产收益、重大决策及经营者选择等出资者权力，并对国有资产承担保值增值的国有独资公司。

（2）公司第二大股东南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司（以下简称“市城建集团”）持有公司股份的比例为 4.69%，并通过其 100%控股的南京公用控股（集团）有限公司及南京公共交通（集团）有限公司合计持有本公司 54.19%的股份。南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司是经南京市政府批准成立，并被南京市人民政府授予国有资产投资主体职能的国有独资公司。

本公司最终控制方是：南京市人民政府国有资产监督管理委员会。南京市人民政府国有资产监督管理委员会通过其 100%控股的南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司持有本公司 54.19%的股份。本企业最终控制方是南京市人民政府国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京华润能源有限公司	联营企业
南京公用能源有限公司	联营企业
南京颐成房地产开发有限公司	联营企业
南京朗鑫樾置业有限公司	联营企业
华润电力唐山丰润有限公司	联营企业
南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	联营企业
卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	联营企业
南京中北金基建筑装饰有限公司	联营企业
南京中北金基企悦企业管理咨询有限公司	联营企业
南京中北金基新地房地产开发有限公司	南京中北金基企悦企业管理咨询有限公司的子公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京城市建设管理集团有限公司	市城建集团控制的公司
南京公共交通（集团）有限公司	市城建集团控制的公司
南京扬子浦口公交客运有限公司	市城建集团控制的公司
南京江南公交客运有限公司	市城建集团控制的公司
南京水务集团有限公司	市城建集团控制的公司
南京公交场站有限公司	市城建集团控制的公司
南京煤气有限公司	市城建集团控制的公司
江苏金陵环境股份有限公司	市城建集团控制的公司
南京秦淮河建设开发有限公司	市城建集团控制的公司
南京聚宝山旅游产业发展有限公司	市城建集团控制的公司
南京城建隧桥智慧管理有限公司	市城建集团控制的公司
南京城建历史文化街区开发有限责任公司	市城建集团控制的公司
南京幕燕建设发展有限公司	市城建集团控制的公司
南京城建资产经营管理有限公司	市城建集团控制的公司
南京钟山风景区建设发展有限公司	市城建集团控制的公司
南京市给排水工程公司	市城建集团控制的公司
南京城建土地整理开发有限公司	市城建集团控制的公司
南京白下危旧房改造开发有限责任公司	市城建集团控制的公司
南京液化石油气有限公司	市城建集团控制的公司
南京旅游集团有限责任公司	市城建集团控制的公司
南京环境集团有限公司	市城建集团控制的公司
南京智慧停车有限责任公司	市城建集团控制的公司
南京好行旅游有限责任公司	市城建集团控制的公司
南京明外郭秦淮新河百里风光带建设有限公司	市城建集团控制的公司
南京城建建设工程配套服务有限公司	市城建集团控制的公司

南京江北新区公交客运有限公司	市城建集团控制的公司
南京市公用事业技工学校修理厂	市城建集团控制的公司
南京水务集团汤山有限责任公司	市城建集团控制的公司
南京聚宝文化旅游运营有限公司	市城建集团控制的公司
南京市给排水工程设计院有限公司	市城建集团控制的公司
南京市城市建设（控股）有限公司	市城建集团控制的公司
南京市城建市政工程有限公司	市城建集团控制的公司
港华国际能源贸易有限公司	过去十二个月内本公司董事在其公司担任董事等职务
上海石油天然气交易中心有限公司	过去十二个月内本公司董事在其公司担任董事等职务
港华储气有限公司	过去十二个月内本公司董事在其公司担任董事等职务

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
市城建集团及其控股公司	采购商品	9,968,826.18	14,839,400.00	否	
市城建集团及其控股公司	接受劳务	1,695,173.69		是	105,165.40
南京公用能源有限公司	采购商品	768,069.40	1,700,000.00	否	
南京华润能源有限公司	采购商品	481,599.26	4,560,000.00	否	2,276,537.62
港华国际能源贸易有限公司	采购商品	16,117,867.26	63,410,000.00	否	428,307.75
上海石油天然气交易中心有限公司	接受劳务	161,464.60	63,410,000.00	否	12,197.17
港华储气有限公司	接受劳务				676,825.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
市城建集团及其控股公司	销售商品	1,695,345.32	495,236.05
市城建集团及其控股公司	提供劳务	1,896,644.65	3,116,804.43
南京华润能源有限公司	销售商品	1,925,730.51	2,135,806.68

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司	南京公用发展股份有限公司	赛德控股有限公司 18.92%股权	2007 年 06 月 22 日			

关联托管/承包情况说明

本公司已实际拥有赛德控股有限公司（以下简称“赛德控股”）81.08%的股权，为便于对赛德控股的集中管理，南京市城市建设投资控股（集团）有限责任公司将其所持赛德控股 18.92%的股权交由本公司代为持有，并直接注册于本公司名下，同时将其对赛德控股的股东权益交由本公司代为行使。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
市城建集团及其控股公司	场地		830,000.00
市城建集团及其控股公司	房屋	2,038,504.91	1,809,099.77
南京公用能源有限公司	场地	25,238.14	24,920.62

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
南京煤气有限公司	房屋场地及设备			23,586,036.00	4,826,427.53				13,133,925.00	5,450,927.42	
南京煤气有限公司	场地及设备	4,568,632.82					4,568,632.81				
市城建集团及其控股公司	房屋	128,440.37					128,440.37				
市城建集团及其控股公司	场地	367,214.66		228,770.64	89,388.28		36,984.59				
南京公用能源有限公司	设备	31,328.68					31,327.43				

关联租赁情况说明

公司控股子公司南京滨江液化天然气有限公司（以下简称“滨江液化天然气”）与南京煤气有限公司（以下简称“煤气公司”）签署《南京滨江 LNG 储配站租赁协议书》，滨江液化天然气租赁煤气公司投资建设的滨江 LNG 储配站，租赁期限为 10 年，自 2022 年 2 月 1 日至 2032 年 1 月 31 日，年租金以不高于南京滨江 LNG 储配站投资总额 75,051 万元为基数的 7%计算，并按每 5 年递增 1%的租赁价格租赁煤气公司投资建设的滨江 LNG 储配站。如后续决算确认的投资总额超过 75,051 万元，年租金将按前述约定的比例及递增原则，以签署补充协议方式予以明确。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京中北友好国际旅行社有限公司	4,000,000.00	2025 年 01 月 01 日	2027 年 12 月 31 日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
南京中北金基新地房地产开发有限公司	159,189,750.00	2024 年 11 月 12 日	2027 年 11 月 11 日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,462,167.01	2,247,250.94

(8) 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	市城建集团及其控股公司	2,383,850.33	55,907.86	775,661.95	65,563.35
应收账款	南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	11,590.00	115.90		
预付款项	市城建集团及其控股公司	118,510.17		197,714.78	
预付款项	上海石油天然气交易中心有限公司	7,505,761.40		7,676,913.88	
其他应收款	市城建集团及其控股公司	131,300.00	6,083.00	718,000.00	7,300.00
其他应收款	南京朗鑫樾置业有限公司	80,434,740.98	49,640,803.15	80,434,740.98	49,640,803.15
其他应收款	南京颐成房地产开发有限公司	366,922,816.92	224,298,040.26	366,922,816.92	224,298,040.26
其他应收款	南京煤气有限公司	100,000.00	1,000.00		
长期应收款	南京中北金基新地房地产开发有限公司	159,189,750.00		352,121,794.13	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	市城建集团及其控股公司	1,440,686.92	1,853,952.67
应付账款	港华国际能源贸易有限公司		15,360,028.10
应付账款	南京公用能源有限公司	186,938.48	31,951.08
应付账款	南京中北金基建筑装饰有限公司	2,257,894.60	3,831,841.16
应付账款	卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	387,568.96	
其他应付款	市城建集团及其控股公司	5,700,660.00	10,821,949.83
其他应付款	南京绿北房地产投资有限公司	4,355,155.00	4,355,155.00
其他应付款	卓佳公用工程（马鞍山）有限公司	243,602.72	
其他应付款	南京公用能源有限公司	5,000.00	
其他应付款	南京中北金基新地房地产开发有限公司	37,100.00	
预收款项	南京公用能源有限公司	42,063.49	
合同负债	市城建集团及其控股公司	14,793,208.38	23,716,389.51
合同负债	南京中北金基新地房地产开发有限公司	200,000.00	
租赁负债	市城建集团及其控股公司	3,992,970.83	4,132,353.19
租赁负债	南京煤气有限公司	281,610,965.15	300,370,573.62

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员							1,645,260.00	4,080,244.80
合计							1,645,260.00	4,080,244.80

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用 ☒不适用

4、本期股份支付费用

☐适用 ☒不适用

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☐适用 ☒不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司从事房地产开发业务的子公司按房地产经营惯例为购买商品房的业主向银行提供按揭贷款担保，担保期限自业主与银行签订的借款合同生效之日起，至借款人取得《房屋所有权证》并办妥抵押登记手续之日止。截止 2025 年 6 月 30 日，从事房地产开发业务的子公司提供担保的按揭贷款总额为 95,049.08 万元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☐适用 ☒不适用

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2) 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2) 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2) 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

☐适用 ☒不适用

(4) 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,441,683.83	1,022,648.27
1 至 2 年	347,957.82	598,527.36
2 至 3 年	60,910.56	103,007.00
3 年以上	109,422.95	106,271.00
3 至 4 年	3,151.95	
5 年以上	106,271.00	106,271.00
合计	1,959,975.16	1,830,453.63

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收	106,271.00	5.42%	106,271.00	100.00%		106,271.00	5.81%	106,271.00	100.00%	

账款										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,853,704.16	94.58%	45,257.63	2.44%	1,808,446.53	1,724,182.63	94.19%	60,445.88	3.51%	1,663,736.75
其中：										
账龄分析法组合	1,853,704.16	94.58%	45,257.63	2.44%	1,808,446.53	1,693,344.63	92.51%	60,445.88	3.57%	1,632,898.75
合并范围内关联方组合						30,838.00	1.68%			30,838.00
合计	1,959,975.16	100.00%	151,528.63		1,808,446.53	1,830,453.63	100.00%	166,716.88		1,663,736.75

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
华夏旅行社	106,271.00	106,271.00	106,271.00	106,271.00	100.00%	账龄较长，预计无法收回
合计	106,271.00	106,271.00	106,271.00	106,271.00		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,441,683.83	14,416.84	1.00%
1 至 2 年	347,957.82	17,397.89	5.00%
2 至 3 年	60,910.56	12,182.12	20.00%
3 至 4 年	3,151.95	1,260.78	40.00%
合计	1,853,704.16	45,257.63	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提	60,445.88	-15,188.25				45,257.63
按单项计提	106,271.00					106,271.00
合计	166,716.88	-15,188.25				151,528.63

(4) 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例	应收账款坏账准 备和合同资产减 值准备期末余额
南京城市建设管理集团有限 公司	500,000.00		500,000.00	25.51%	5,000.00
江苏冠亚建设工程有限公司	220,000.00		220,000.00	11.22%	8,000.00
南京华夏旅行社有限公司	106,271.00		106,271.00	5.42%	106,271.00
江苏苏舜汽车销售服务有限公司	105,167.00		105,167.00	5.37%	1,051.67
中国人民财产保险股份有限公司南京市分公司	98,856.27		98,856.27	5.04%	988.56
合计	1,030,294.27		1,030,294.27	52.56%	121,311.23

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	919,810,203.23	941,229,024.97
合计	919,810,203.23	941,229,024.97

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

☐适用 ☒不适用

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

5) 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收关联方内部往来款	756,415,178.94	778,016,018.26
应收对联营企业借款	385,914,340.28	385,914,340.28
其他	3,743,172.83	3,493,494.67
合计	1,146,072,692.05	1,167,423,853.21

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	148,237,501.11	320,716,399.49
1 至 2 年	304,233,360.93	36,752,743.49
2 至 3 年	23,161,561.81	60,495,081.97
3 年以上	670,440,268.20	749,459,628.26
3 至 4 年	6,683,537.41	361,646,500.00
4 至 5 年	275,943,602.53	
5 年以上	387,813,128.26	387,813,128.26
合计	1,146,072,692.05	1,167,423,853.21

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	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
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	387,811,128.26	33.84%	226,194,828.24	58.33%	161,616,300.02	387,811,128.26	33.22%	226,194,828.24	58.33%	161,616,300.02
其中：										
零星单位	1,896,787.98	0.17%	1,896,787.98	100.00%		1,896,787.98	0.16%	1,896,787.98	100.00%	
联营企业借款	385,914,340.28	33.67%	224,298,040.26	58.12%	161,616,300.02	385,914,340.28	33.06%	224,298,040.26	58.12%	161,616,300.02
按组合计提坏账准备	758,261,563.79	66.16%	67,660.59	0.01%	758,193,903.20	779,612,724.95	66.78%	68,775.28	0.01%	779,543,949.67
其中：										
账龄分析法组合	1,846,384.85	0.16%	67,660.59	3.66%	1,778,724.26	1,596,706.69	0.14%	68,775.28	4.31%	1,527,931.41
合并范围内关联方组合	756,415,178.94	66.00%			756,415,178.94	778,016,018.26	66.64%			778,016,018.26
合计	1,146,072,692.05	100.00%	226,262,488.83		919,810,203.22	1,167,423,853.21	100.00%	226,263,603.52		941,160,249.69

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京颐成房地产开发有限公司			385,914,340.28	224,298,040.26	58.12%	按单项计提坏账准备的说明：2017年，公司子公司南京旭晟辉企业管理咨询有限公司以借款的形式注入南京颐成房地产开发有限公司 7.03 亿元；2020 年 12 月，双方协议对本借款展期 18 个月；2022 年 5 月，双方协议对本借款进行展期 24 个月。2023 年度该借款未还款，未产生利息收入。2020 年 12 月，南京旭晟辉企业管理咨询有限公司将对南京颐成房地产开发有限公司的债权分别转让给南京公用及南京朗铭地产集团有限公司。受区域限价和调控政策的影响，南京颐成房地产开发有限公司的销售不及预期，按照最新区域房地产市场及销售情况，公司对上述项目的预计亏损情况进行预测，累计计提减值准备 224,298,040.26 元。由于双方协议到期后未再展期，从一年内到期的非流动资产重分类至其他应收款。
合计			385,914,340.28	224,298,040.26		

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
肖东升	1,083,107.46	1,083,107.46	1,083,107.46	1,083,107.46	100.00%	收回可能性较小
其他单位	813,680.52	813,680.52	813,680.52	813,680.52	100.00%	收回可能性较小
合计	1,896,787.98	1,896,787.98	1,896,787.98	1,896,787.98		

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	68,775.28		226,194,828.24	226,263,603.52
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-1,114.69			-1,114.69
2025 年 6 月 30 日余额	67,660.59		226,194,828.24	226,262,488.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按单项计提	226,194,828.24					226,194,828.24
按组合计提	68,775.28	-1,114.69				67,660.59
合计	226,263,603.52	-1,114.69				226,262,488.83

5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京颐成房地产开发有限公司	对联营企业财务资助	385,914,340.28	5 年以上	33.67%	224,298,040.26
南京中北盛业房地产开发有限公司	关联方内部往来款	361,881,800.00	1 年以内、1-2 年	27.88%	
南京北盛置业有限公司	关联方内部往来款	319,546,500.00	1 年以内、1-5 年	31.58%	
安庆中北巴士有限公司	关联方内部往来款	10,795,000.00	1 年以内、1-4 年	0.94%	
南京中北友好国际	关联方内部往来款	10,270,000.00	2-3 年	0.90%	

旅行社有限公司					
合计		1,088,407,640.28		94.97%	224,298,040.26

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,507,581,326.35		1,507,581,326.35	1,492,581,326.35		1,492,581,326.35
对联营、合营企业投资	574,116,656.60		574,116,656.60	710,491,549.59		710,491,549.59
合计	2,081,697,982.95		2,081,697,982.95	2,203,072,875.94		2,203,072,875.94

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
赛德控股有限公司	44,606,873.16						44,606,873.16	
南京中北房地产开发有限公司	47,550,051.93						47,550,051.93	
南京中北友好国际旅行社有限公司	5,615,743.54						5,615,743.54	
南京金宫实业有限公司	11,220,000.00						11,220,000.00	
南京中北盛业房地产开发有限公司	350,134,017.53						350,134,017.53	
南京中北运通旅游客运有限公司	10,527,350.40						10,527,350.40	
南京江北中北旅游客运有限公司	15,000,000.00						15,000,000.00	
南京港华燃气有限公司	744,759,250.39						744,759,250.39	
南京新能源产业集团有限公司	150,000,818.61		20,000,000.00				170,000,818.61	
南京中北机动车检测有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
南京公用金埔数字城乡建设有限公司	6,864,949.01						6,864,949.01	
南京中北新兴产业创业投资有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				
安庆中北巴士有限公司	26,714,900.00						26,714,900.00	
南京能网新能源科技发展有限公司	54,587,371.78						54,587,371.78	
南京公用赣锋循环科技有限公司	12,000,000.00						12,000,000.00	
南京中北置业有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
合计	1,492,581,326.35		20,000,000.00	5,000,000.00			1,507,581,326.35	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	减值 准备 期初 余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加 投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益变动	宣告发放 现金股利或利润	计提 减值 准备	其他		
二、联营企业												
华润电力唐山丰润 有限公司	115,997,456.89				9,454,949.91		813,628.65				126,266,035.45	

南京华润能源有限公司	34,078,251.52				-1,993,908.74		-22,985.54	3,920,000.00			28,141,357.24	
南京市栖霞区中北农村小额贷款有限公司	73,176,420.19				-452,409.07						72,724,011.12	
南京中北城源股权投资合伙企业（有限合伙）	238,707,973.10			134,692,843.33	4,946,928.93			4,592,976.55			104,369,082.15	
南京洛德中北致远股权投资合伙企业（有限合伙）	245,008,564.94				-268,445.67			5,374,501.31			239,365,617.96	
南京中北金基建筑装饰有限公司	1,828,798.45				330,935.28						2,159,733.73	
南京公用住工智能建筑科技有限公司	1,694,084.50				-603,265.55						1,090,818.95	
小计	710,491,549.59			134,692,843.33	11,414,785.09		790,643.11	13,887,477.86			574,116,656.60	
合计	710,491,549.59			134,692,843.33	11,414,785.09		790,643.11	13,887,477.86			574,116,656.60	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用 ☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用 ☒不适用

（3）其他说明

☐适用 ☒不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,630,651.74	45,199,281.71	75,388,618.12	59,309,832.00
其他业务	26,354,846.94	7,221,146.84	27,080,317.38	10,897,523.96
合计	80,985,498.68	52,420,428.55	102,468,935.50	70,207,355.96

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：				
汽车营运	50,431,824.33	41,539,359.23	50,431,824.33	41,539,359.23
汽车销售	4,198,827.41	3,659,922.48	4,198,827.41	3,659,922.48
其他	26,354,846.94	7,221,146.84	26,354,846.94	7,221,146.84

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,369,832.94	7,428,326.21
权益法核算的长期股权投资收益	11,414,785.09	11,152,440.63
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	2,195,495.50	799,177.30
合计	19,980,113.53	19,379,944.14

6、其他

☐适用 ☒不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-1,261,178.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,779,391.17	
减：所得税影响额	568,811.32	
少数股东权益影响额（税后）	-1,135,991.49	

合计	3,085,392.67	--
----	--------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权 平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.15%	0.0543	0.0543
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	0.0490	0.0490

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用 ☒不适用

4、其他

☐适用 ☒不适用