

泰州市交通产业集团有限公司
2025 年度
财务报表及审计报告



目 录

- 1、审计报告
- 2、财务报表
- 3、财务报表附注
- 4、事务所营业执照复印件
- 5、签字注册会计师资质证明复印件



审计报告

众会字（2026）第 06801 号

泰州市交通产业集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了泰州市交通产业集团有限公司（以下简称泰州交产集团）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了泰州交产集团 2025 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2025 年度的合并及公司经营成果和合并现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师独立性准则和中国注册会计师职业道德守则，我们独立于泰州交产集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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



在编制财务报表时，管理层负责评估泰州交产集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰州交产集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰州交产集团的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



(6) 就泰州交产集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

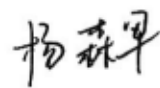


中国 · 上海



中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：



二〇二六年四月二十五日



合并资产负债表

2025年12月31日

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	4,628,046,977.89	1,484,621,661.26
交易性金融资产	五、2		5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	1,076,943.69	27,798,623.94
应收账款	五、4	1,801,005,252.41	2,653,428,291.79
应收款项融资	五、5	14,759,155.19	67,639,073.85
预付款项	五、6	1,163,671,542.60	2,229,335,435.70
其他应收款	五、7	4,898,440,796.88	4,295,985,030.53
存货	五、8	42,648,109,369.40	40,505,283,663.85
合同资产	五、9	1,086,810,950.09	1,147,281,632.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、10		118,699,308.00
其他流动资产	五、11	636,502,483.42	218,425,996.11
流动资产合计		56,878,423,471.57	52,753,498,717.05
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	五、12	652,971,936.57	554,180,695.02
其他权益工具投资	五、13	5,071,929,818.38	5,084,086,955.30
其他非流动金融资产	五、14	2,888,586.60	
投资性房地产	五、15	1,130,181,482.64	1,113,530,931.58
固定资产	五、16	1,225,779,585.12	1,064,445,806.34
在建工程	五、17	78,980,770.56	234,389,074.20
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、18	17,016.61	183,269.27
无形资产	五、19	501,986,340.44	512,411,701.72
开发支出			
商誉	五、20	16,849,876.99	19,542,876.99
长期待摊费用	五、21	38,470,161.45	28,680,036.16
递延所得税资产	五、22	107,438,272.67	104,053,983.02
其他非流动资产	五、23	3,014,629,399.76	2,228,575,124.51
非流动资产合计		11,842,123,247.79	10,944,080,454.11
资产总计		68,720,546,719.36	63,697,579,171.16

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈新益

会计机构负责人：



(承上页)



合并资产负债表 (续)

2025年12月31日

编制单位: 泰州市交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款	五、25	9,089,734,262.31	7,369,454,564.80
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、26	14,907,786.39	42,842,472.56
应付账款	五、27	1,807,349,199.32	2,064,047,918.33
预收款项	五、28	4,894,596.24	4,356,049.33
合同负债	五、29	170,620,000.17	232,079,614.33
应付职工薪酬	五、30	67,807,679.96	49,070,892.74
应交税费	五、31	463,741,859.08	469,126,729.66
其他应付款	五、32	1,331,575,173.54	1,272,850,596.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、33	8,537,242,737.62	4,551,536,090.18
其他流动负债	五、34	20,066,537.50	2,399,184,239.93
流动负债合计		21,507,939,832.13	18,454,549,168.25
非流动负债:			
长期借款	五、35	3,845,536,268.64	2,455,388,155.36
应付债券	五、36	14,635,900,053.54	15,282,703,698.74
租赁负债	五、37		151,602.61
长期应付款	五、38	4,507,057,453.02	2,523,353,917.75
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、39	92,010,992.45	128,153,743.33
递延所得税负债	五、22	2,668,603.91	3,533,115.01
其他非流动负债	五、40	41,600,000.00	41,600,000.00
非流动负债合计		23,124,773,371.56	20,434,884,232.80
负债合计		44,632,713,203.69	38,889,433,401.05
所有者权益:			
实收资本	五、41	6,953,453,777.70	6,953,453,777.70
其他权益工具			
资本公积	五、42	12,217,044,206.78	13,998,841,847.76
减: 库存股			
其他综合收益	五、43	-4,252,680.45	-4,339,466.92
专项储备	五、44	17,583,204.18	35,170,043.40
盈余公积	五、45	47,440,365.63	47,440,365.63
一般风险准备			
未分配利润	五、46	2,879,799,637.95	2,773,527,281.21
归属于母公司所有者权益合计		22,111,068,511.79	23,804,093,848.78
少数股东权益		1,976,765,003.88	1,004,051,921.33
所有者权益合计		24,087,833,515.67	24,808,145,770.11
负债和所有者权益总计		68,720,546,719.36	63,697,579,171.16

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:

陈新程

会计机构负责人:





合并利润表

2025年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,227,264,155.51	5,005,591,738.42
其中：营业收入	五、47	4,227,264,155.51	5,005,591,738.42
二、营业总成本		4,695,532,265.99	5,268,978,142.10
其中：营业成本	五、47	4,236,632,837.63	4,862,808,430.72
税金及附加	五、48	30,040,238.70	26,905,835.85
销售费用		19,973,223.21	16,509,854.22
管理费用		288,268,306.08	261,063,701.85
研发费用			
财务费用	五、49	120,617,660.37	101,690,319.46
其中：利息费用		122,728,391.70	108,001,132.85
利息收入		5,399,777.58	7,448,406.41
加：其他收益	五、50	760,259,815.00	806,575,597.21
投资收益（损失以“-”号填列）	五、51	117,037,245.77	8,463,473.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		116,680,928.28	-5,456,593.15
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-45,646,219.18	-84,759,327.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	-7,908,879.46	-18,754,227.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、54	171,761.65	5,192,974.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,645,613.30	453,332,086.29
加：营业外收入	五、55	16,242,771.40	3,771,103.92
减：营业外支出	五、56	6,266,976.29	9,371,125.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		365,621,408.41	447,732,064.68
减：所得税费用	五、57	13,974,321.29	30,139,374.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,647,087.12	417,592,689.81
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		351,647,087.12	417,592,689.81
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）		347,816,756.74	358,035,497.74
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,830,330.38	59,557,192.07
六、其他综合收益的税后净额		45,906.31	-14,464,889.72
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		86,786.47	-4,339,466.92
1.不能重分类进损益的其他综合收益		86,786.47	-4,339,466.92
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		86,786.47	-4,339,466.92
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-40,880.16	-10,125,422.80
七、综合收益总额		351,692,993.43	403,127,800.09
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		347,903,543.21	353,696,030.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,789,450.22	49,431,769.27

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈新程

会计机构负责人：





合并现金流量表

2025年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,156,071,682.27	6,549,058,917.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		12,014,199,626.49	5,658,629,581.69
经营活动现金流入小计		18,170,271,308.76	12,207,688,499.03
购买商品、接受劳务支付的现金		7,980,320,824.85	7,092,353,871.66
支付给职工以及为职工支付的现金		486,480,607.62	516,625,840.51
支付的各项税费		143,611,026.71	137,656,654.08
支付其他与经营活动有关的现金		7,927,228,940.18	3,966,342,371.76
经营活动现金流出小计		16,537,641,399.36	11,712,978,738.01
经营活动产生的现金流量净额		1,632,629,909.40	494,709,761.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		33,487,500.00	57,225,189.34
取得投资收益收到的现金		19,021,550.07	13,843,933.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,017,432.42	21,753,480.68
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			9,000,000.00
投资活动现金流入小计		59,526,482.49	101,822,603.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,498,119.95	144,374,147.45
投资支付的现金		809,395,000.00	295,450,000.00
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			
投资活动现金流出小计		988,893,119.95	439,824,147.45
投资活动产生的现金流量净额		-929,366,637.46	-338,001,544.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		202,000,000.00	405,739,382.52
取得借款收到的现金		25,351,079,078.07	17,707,668,994.94
收到其他与筹资活动有关的现金		1,056,129.16	71,539,745.06
筹资活动现金流入小计		25,554,135,207.23	18,184,948,122.52
偿还债务支付的现金		21,106,218,412.97	20,325,552,714.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,543,146,665.26	1,600,154,626.62
支付其他与筹资活动有关的现金		437,780,915.55	43,732,134.70
筹资活动现金流出小计		23,087,145,993.78	21,969,439,475.90
筹资活动产生的现金流量净额		2,466,989,213.45	-3,784,491,353.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		3,170,252,485.39	-3,627,783,136.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,435,399,188.70	5,063,182,325.36
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,605,651,674.09	1,435,399,188.70

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈新程

会计机构负责人：





合并所有者权益变动表

2025年度

编制单位：惠州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计					
	其他资本公积	其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计							
		优先股	永续债														
一、上年年末余额	3,212,000.00	0.00	0.00	453,777.70													
加：会计政策变更																	
前期差错更正																	
其他																	
二、本年初余额	6,953,453,777.70			13,998,841,847.76	-4,339,466.92	35,170,043.40	47,440,365.63			2,773,527,281.21	23,604,093,848.78	1,004,051,921.33	24,808,145,770.11				
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-1,781,797,640.98	86,786.47	-17,586,839.22				106,272,356.74	-1,693,029,336.99	972,713,062.55	-720,312,254.44				
（一）综合收益总额					86,786.47					347,816,786.74	347,903,543.21	3,789,450.22	351,699,993.43				
（二）所有者投入和减少资本											-1,781,797,640.98	999,876,564.61	-792,921,066.37				
1.所有者投入资本											-1,781,797,640.98	2,000,000.00	-1,779,797,640.98				
2.其他权益工具持有者投入资本																	
3.股份支付计入所有者权益的金额																	
4.其他																	
（三）利润分配																	
1.提取盈余公积											-241,544,400.00	-241,544,400.00	-241,544,400.00				
2.提取一般风险准备																	
3.对所有者分配																	
4.其他											-241,544,400.00	-241,544,400.00	-241,544,400.00				
（四）所有者权益内部结转																	
1.资本公积转增资本																	
2.盈余公积转增资本																	
3.盈余公积弥补亏损																	
4.设定受益计划变动额结转留存收益																	
5.其他综合收益结转留存收益																	
6.其他																	
（五）专项储备																	
1.本期提取											-784,051.97	-784,051.97	-844,707.52				
2.本期使用											7,482,308.94	3,025,687.81	10,507,996.75				
（六）其他											8,266,360.91	3,086,343.36	11,352,704.27				
四、本年年末余额	6,953,453,777.70			12,217,044,206.78	-4,252,680.45	17,583,204.18	47,440,365.63			2,879,799,637.95	22,111,068,511.79	1,976,765,003.89	24,087,633,515.67				

（后附财务报表附注是本报财务报表的重要组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



陈新程





合并所有者权益变动表 (续)

2025年度

金额单位: 人民币元



	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计		
	上期金额	股本	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备				
一、上年年末余额	321,200,000.00	13,624,678,707.20			32,989,792.16	47,440,385.63		2,515,595,883.47	23,174,108,516.16	1,050,789,959.97	24,234,898,486.13
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	6,953,453,777.70	13,624,678,707.20			32,989,792.16	47,440,385.63		2,515,595,883.47	23,174,108,516.16	1,050,789,959.97	24,234,898,486.13
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额											
1. 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入资本		374,213,140.56						358,035,497.24	374,213,140.56	48,431,789.27	403,127,800.09
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											
(二) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他											
(三) 所有者权益内部结转											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者的分配											
4. 其他											
(四) 盈余公积内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	6,953,453,777.70	13,998,841,847.76			32,989,792.16	47,440,385.63		2,773,527,281.21	23,804,093,848.78	1,004,051,921.33	24,808,145,770.11

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



陈新超





资产负债表

2025年12月31日

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目		期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,793,006,311.20	660,702,533.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		1,297,710.88	42,199.38
应收款项融资			
预付款项		28,301.89	155,774,564.00
其他应收款	十一、1	27,475,902,079.64	27,984,666,251.83
存货		186,091,329.49	185,777,355.37
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		460,087,600.25	39,171,294.60
流动资产合计		29,916,413,333.35	29,026,134,198.78
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	十一、2	6,192,669,806.64	4,552,992,073.78
其他权益工具投资		3,122,592,500.00	3,135,592,500.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		217,066.48	301,834.74
在建工程		72,045,896.80	66,739,416.15
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		128,978,999.53	131,442,723.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		388,738.46	974,942.83
递延所得税资产			
其他非流动资产		1,602,840,000.00	817,201,989.75
非流动资产合计		11,119,733,007.91	8,705,245,480.93
资产总计		41,036,146,341.26	37,731,379,679.71

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



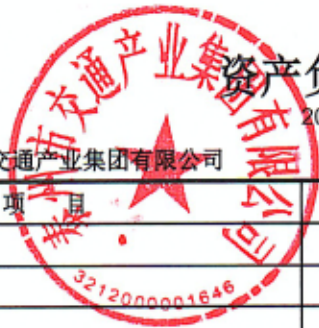
主管会计工作负责人：

陈新程

会计机构负责人：



(承上页)



资产负债表 (续)

2025年12月31日

编制单位: 泰州市交通产业集团有限公司

金额单位: 人民币元

项目	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		1,699,836,375.00	1,458,121,927.78
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		28,758,983.76	34,381,454.89
预收款项			
合同负债		4,839.24	
应付职工薪酬		7,715,621.74	6,260,949.78
应交税费		116,625,106.39	116,119,326.79
其他应付款		5,060,412,902.77	3,280,522,615.74
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,315,384,682.91	3,794,748,109.95
其他流动负债		290.35	2,370,168,536.38
流动负债合计		14,228,738,802.16	11,060,322,921.31
非流动负债:			
长期借款		983,000,000.00	1,103,103,900.00
应付债券		14,635,900,053.54	15,282,703,698.74
租赁负债			
长期应付款		841,501,249.00	47,661,249.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,460,401,302.54	16,433,468,847.74
负债合计		30,689,140,104.70	27,493,791,769.05
所有者权益:			
实收资本		6,953,453,777.70	6,953,453,777.70
其他权益工具			
资本公积		3,564,049,788.72	3,329,049,788.72
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,440,365.63	47,440,365.63
未分配利润		-217,937,695.49	-92,356,021.39
所有者权益合计		10,347,006,236.56	10,237,587,910.66
负债和所有者权益总计		41,036,146,341.26	37,731,379,679.71

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:



主管会计工作负责人:

陈新程

会计机构负责人:





利润表

2025年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	10,525,392.52	20,885,989.84
减：营业成本	十一、3	283,018.86	903,301.88
税金及附加		79,696.99	221,715.18
销售费用			
管理费用		40,910,600.51	37,692,809.79
研发费用			
财务费用		89,983.12	-1,153,389.93
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,123,365.00	4,068,784.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、4	1,091,547.86	126,642.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,091,547.86	126,642.28
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			71,362.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-27,622,994.10	-12,511,658.13
加：营业外收入		10,420.00	35,851.28
减：营业外支出		1,299,100.00	1,376,380.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-28,911,674.10	-13,852,187.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,911,674.10	-13,852,187.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-28,911,674.10	-13,852,187.58
（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			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
六、综合收益总额		-28,911,674.10	-13,852,187.58

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈新程

会计机构负责人：



现金流量表

2025年度

编制单位：泰州市交通产业集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,023,795.18	22,222,589.80
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		3,695,586,235.64	2,916,992,402.52
经营活动现金流入小计		3,705,610,030.82	2,939,214,992.32
购买商品、接受劳务支付的现金		3,828,623.43	162,003,665.17
支付给职工以及为职工支付的现金		30,121,988.56	25,408,213.68
支付的各项税费		79,696.99	223,533.18
支付其他与经营活动有关的现金		845,145,845.01	99,610,927.31
经营活动现金流出小计		879,176,153.99	287,246,339.34
经营活动产生的现金流量净额		2,826,433,876.83	2,651,968,652.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	4,520.31
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		28,000,000.00	10,004,520.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,551,940.98	18,563,724.77
投资支付的现金		850,840,000.00	286,430,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		854,391,940.98	304,993,724.77
投资活动产生的现金流量净额		-826,391,940.98	-294,989,204.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	260,430,000.00
取得借款收到的现金		12,961,483,000.00	9,665,057,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		6,129.16	12,139,745.06
筹资活动现金流入小计		12,961,489,129.16	9,937,627,245.06
偿还债务支付的现金		12,329,944,900.00	13,586,645,431.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,076,369,064.60	1,251,107,471.41
支付其他与筹资活动有关的现金		422,913,322.81	8,201,989.75
筹资活动现金流出小计		13,829,227,287.41	14,845,954,892.28
筹资活动产生的现金流量净额		-867,738,158.25	-4,908,327,647.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,132,303,777.60	-2,551,348,198.70
加：期初现金及现金等价物余额		660,702,533.60	3,212,050,732.30
六、期末现金及现金等价物余额		1,793,006,311.20	660,702,533.60

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：



主管会计工作负责人：

陈新程

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2025年度

金额单位：人民币元

项	本期金额							
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,953,453,777.70		3,329,049,788.72			47,440,365.63	-92,356,021.39	10,237,587,910.66
加：会计政策变更								
前期差错更正	200,000.18							
其他								
二、本年初余额	6,953,453,777.70		3,329,049,788.72			47,440,365.63	-92,356,021.39	10,237,587,910.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			235,000,000.00				-125,581,674.10	109,418,325.90
（一）综合收益总额							-28,911,674.10	-28,911,674.10
（二）所有者投入和减少资本			235,000,000.00					235,000,000.00
1、所有者投入资本			235,000,000.00					235,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
（三）利润分配							-96,670,000.00	-96,670,000.00
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配							-96,670,000.00	-96,670,000.00
4、其他								
（四）股东权益内部结转								
1、资本公积转增资本								
2、盈余公积转增资本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、设定受益计划变动额结转留存收益								
5、其他综合收益结转留存收益								
6、其他								
（五）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（六）其他								
四、本年年末余额	6,953,453,777.70		3,564,049,788.72			47,440,365.63	-217,937,695.49	10,347,006,236.56

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈新短



编制单位：泰州市交通产业集团有限公司



所有者权益变动表 (续)

2025年度

金额单位：人民币元

项目	上期金额							
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债	资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,953,453,777.70		3,563,935,222.44			47,440,365.63	21,600,266.19	10,586,429,631.96
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	6,953,453,777.70		3,563,935,222.44			47,440,365.63	21,600,266.19	10,586,429,631.96
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)			-234,885,433.72				-113,956,287.58	-348,841,721.30
(一) 综合收益总额							-13,852,187.58	-13,852,187.58
(二) 所有者投入和减少资本			-234,885,433.72					-234,885,433.72
1、所有者投入资本								
2、其他权益工具持有者投入资本								
3、股份支付计入所有者权益的金额								
4、其他								
(三) 利润分配							-100,104,100.00	-100,104,100.00
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对所有者的分配							-100,104,100.00	-100,104,100.00
4、其他								
(四) 股东权益内部结转								
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、本期提取								
2、本期使用								
(六) 其他								
四、本年年末余额	6,953,453,777.70		3,329,049,788.72			47,440,365.63	-92,356,021.39	10,237,587,910.66

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



陈新短



泰州市交通产业集团有限公司

2025 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

泰州市交通产业集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”, 在包含子公司时统称“本集团”) 成立于 1996 年 10 月 28 日, 公司类型为有限责任公司(非自然人投资或控股的法人独资), 统一社会信用代码: 91321200141940813E。本公司注册资本: 800000 万元, 法定代表人: 杨益华; 注册地址: 泰州市海陵区鼓楼南路 301 号 1 幢。

本公司原名称为泰州市金通公路投资有限公司, 系根据泰州市政府批准, 于 1996 年 10 月 28 日成立, 由泰州市、靖江市、泰兴市、姜堰市、兴化市公路管理站各出资 15 万元, 合计 75 万元。

1997 年 5 月 16 日, 根据《泰州市金通公路建设有限公司一届二次股东会临时会议决议》, 公司吸收泰州市交通运输局为公司新股东, 公司注册资本增加 7425 万元, 全部由泰州市交通运输局认缴, 变更后的注册资本为 7500 万元。其中: 泰州市交通运输局出资 7425 万元, 占公司注册资本的 99.00%; 泰州、姜堰、泰兴、靖江、兴化五市公路站各出资 15 万元, 共占注册资本的 1.00%。

1998 年 8 月 28 日, 根据《泰州市金通公路建设有限公司三届二次股东会决议》, 公司增加注册资本 14729.227201 万元, 全部由泰州市交通运输局认缴, 变更后的注册资本为 22229.227201 万元。其中: 泰州市交通运输局出资 22154.227201 万元, 占注册资本的 99.66%, 泰州、姜堰、泰兴、靖江、兴化五市公路站各出资 15 万元, 共占注册资本的 0.34%。该出资已经泰州会计师事务所出具泰会验(1998)第 30 号验资报告验证。

2011 年 3 月, 根据泰州市人民政府《关于泰州市金通公路投资有限公司股权变更等事项的批复》(泰政复[2011]29 号), 同意将泰州市金通公路投资有限公司原股东泰州市交通运输局所持有的本公司的 99.66% 注册资本, 出资额为 22154.227201 万元的股权无偿划转给泰州市政府国有资产监督管理委员会持有; 同意将本公司原股东江苏省泰州市、靖江市、泰兴市、姜堰市、兴化市公路管理站各 15 万元股权按原价转让给泰州市政府国有资产监督管理委员会, 同意将本公司名称变更为泰州市交通产业集团有限公司。至此, 泰州市政府国有资产监督管理委员会在本公司的出资额为 22229.227201 万元, 占本公司注册资本的 100.00%。公司于 2011 年 4 月 1 日完成了工商变更登记手续。

2017 年 8 月 25 日, 根据公司股东决议, 增加注册资本 127770.772799 万元, 全部以资本公积转增资 127770.772799 万元, 变更后注册资本为 150000 万元人民币, 增资后股权结构为: 泰州市政府国有资产监督管理委员会在本公司的出资额为 150000 万元, 占本公司注册资本的 100.00%。公司于



2017 年 8 月 30 日完成了工商变更登记手续。

2017 年 11 月 29 日，根据公司股东决议，公司注册资本变更为 800000 万元人民币，增资后股权结构为：泰州市政府国有资产监督管理委员会认缴出资额为 800000 万元，占本公司注册资本的 100.00%。公司于 2017 年 12 月 11 日完成工商变更登记手续。

2025 年 9 月 3 日，公司股东变更为泰州市泰政交通控股有限公司，变更后股权结构为：泰州市泰政交通控股有限公司认缴出资额为 800000 万元，占本公司注册资本的 100.00%。公司于 2025 年 9 月 3 日完成工商变更登记手续。

2、公司实际从事的主要经营活动

本公司经营范围主要包括：从事授权范围内国有资产的经营和资本运作，包括项目投资和管理、资产收益管理、产权监管、资产重组和经营；棚户区改造。许可项目：第二类增值电信业务。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》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》（2023 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除特别说明外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2025 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司



会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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



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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

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



和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、15、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排



相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、 现金及现金等价物的确定标准

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

9、 外币业务折算

（1） 外币交易的折算方法

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

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

10、 金融工具



在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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



其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判



断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

11、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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



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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化等。

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。



(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

② 应收账款及合同资产

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组 合	项 目	确定组合的依据
应收账款组合 1	应收政府单位及地方国有控股企业客户	本组合以交易对象信誉为信用风险特征。
应收账款组合 2	应收关联方企业客户	本组合以与交易对象关系为信用风险特征。
应收账款组合 3	应收购买日前工程结算应收款项客户[注]	本组合以以应收款项回收责任为信用风险特征
应收账款组合 4	其他客户	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

注：应收购购买前工程结算应收款项为子公司泰政交投公司¹ 2018 年度购买子公司江苏金领建设发展有限公司（以下简称金领建发公司）股权，购买前金领建发公司进行工程结算确认的应收款项。根据 2018 年 8 月 23 日会议纪要精神，该款项由金领建发公司代收代付，回收责任主体为金领建发公司分立后新成立的泰州联泽建设工程有限公司，金领建发公司负责协助但不承担追缴应收账款责任，并依据与客户的协议约定按时支付已收到的相应款项，即金领建发公司实际收到该类款项时支付给泰州联泽建设工程有限公司。2020 年 11 月 30 日，泰州联泽建设工程有限公司与泰州泽源建设工程有限公司签订《债权转让协议》及《债权转让通知书》，泰州联泽建设工程有限公司将上述债权转让给泰州泽源建设工程有限公司（2022 年 10 月 13 日，名称变更为泰州广灏商贸有限公司）。2023 年 2 月 28 日，泰州广灏商贸有限公司与泰州市弘泽房地产开发有限公司签订《债权转让协议》，泰州广灏商贸有限公司将上述债权转让给泰州市弘泽房地产开发有限公司。

¹ 泰政交投公司即泰州市泰政交通投资有限公司，下同。



a、本公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收票据计提比例（%）	应收账款计提比例（%）	合同资产计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	0	0	0	0
1-2 年	5	5	5	5
2-3 年	10	10	10	10
3-4 年	20	20	20	20
4-5 年	50	50	50	50
5 年以上	100	100	100	100

b、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

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

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

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

③应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组 合	项 目	确定组合的依据
组合 1	应收政府单位及地方国有控股企业客户	本组合以交易对象信誉为信用风险特征。
组合 2	应收关联方企业客户	本组合以与交易对象关系为信用风险特征。
组合 3	其他客户	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

④其他应收款

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



组 合	项 目	确定组合的依据
其他应收款组合 1	应收政府单位及地方国有控股企业	本组合以交易对象信誉为信用风险特征。
其他应收款组合 2	应收关联方企业	本组合以与交易对象关系为信用风险特征。
其他应收款组合 3	应收待结算工程代垫款及保证金、押金	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
其他应收款组合 4	应收其他款项	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。

⑤ 债权投资

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

⑥ 其他债权投资

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

⑦ 长期应收款

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

12、 存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料及备品配件、低值易耗品、库存商品、开发成本、开发产品、合同履约成本等。

(2) 发出的计价方法

领用和发出时按加权平均法或个别认定法计价。

(3) 存货的盘存制度为定期盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

(5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、



具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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。

13、持有待售资产和处置组

(1) 持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

(2) 终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。



公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

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

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费



用，于发生时计入当期损益。

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，



则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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



其他所有者权益全部结转。

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

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

15、投资性房地产

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20、“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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



16、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑及构筑物	20-50	0%-5%	1.9%-5%
工程施工及机器设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
运输设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
办公及电子设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%
其他设备	5-10	0%-5%	9.5%-20%

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20、“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

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

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

17、在建工程

本公司在建工程为自营方式建造。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基



本相符。

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20“长期资产减值”。

18、借款费用

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

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

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

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

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

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。

19、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计



金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、20、“长期资产减值”。

20、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户



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

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

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

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

24、预计负债

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

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

25、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。



（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、18、“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

26、收入

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

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

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

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

本公司销售商品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本公司在该时点确认收入实现。



本公司向客户提供建造服务、物业服务等，因在本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益或客户能够控制本公司履约过程中的在建商品等，根据履约进度在一段时间内确认收入，履约进度的确定方法为产出法，具体根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

27、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- （1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- （2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- （3）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；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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

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

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

28、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付



期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

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

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

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

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

29、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

30、租赁

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、场地等。

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和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产



使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日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：①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；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；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，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

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。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按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，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 2000 元）租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（2）本公司作为出租人

①经营租赁

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

②融资租赁



于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

31、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本公司报表期间未发生会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本公司报表期间未发生会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入中，一般纳税人按13%、9%、6%的税率计算销项税额，适用简易计税方法或小规模纳税人按5%、3%的征收率计算应纳税额。增值税应纳税额按当期销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计缴
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加/地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%、2%计缴。
企业所得税[注]	按应纳税所得额的25%计缴
房产税	①按房产原值×（1-30%）×1.2%计缴；或 ②房屋租金收入×12%计缴
土地使用税	按土地使用权面积与土地所在区域实际执行的税率计缴

[注]：公司主要从事授权范围内国有资产的经营和资本运作，包括项目投资和管理、资产收益管理、产权监管、资产重组和经营，泰州市政府国有资产监督管理委员会为公司唯一股东。从 2008 年至今，泰州市财政局每年均拨入一定的财政拨款，包括交通基础设施建设专项补助、收费站撤站补助等。经泰州市财政局认定，以上财政专项补助符合《关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知》（财税[2011]70 号）文件规定，不作应税收入处理。同时，在历年的税收征管工作中，主管税务部门未对公司取得的以上收入征收企业所得税。因此，公司在财务报表编制时，对公司取得的以上政府补助收入未计提企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“上年年末”指 2024 年 12 月 31 日，“期末”指 2025 年 12 月 31 日，“本期”指 2025 年度，“上期”指 2024 年度。

1、货币资金

（1）货币资金余额情况

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------



项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	56,773.70	49,583.16
银行存款	4,606,429,618.24	1,435,081,382.95
其他货币资金	21,560,585.95	49,490,695.15
合 计	4,628,046,977.89	1,484,621,661.26

(2) 货币资金使用受限制状况

项 目	使用受限制的原因	期末余额
其他货币资金	贷款、银票及保函保证金	18,907,869.86
其他货币资金	履约保证金	2,000,000.00
其他货币资金	旅行社经营保证金	200,000.00
银行存款	涉诉冻结款	1,287,433.94
合 计		22,395,303.80

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
结构性存款		5,000,000.00
合 计		5,000,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据情况：

项 目	期末余额	上年年末余额
商业承兑汇票	1,076,943.69	27,798,623.94
合 计	1,076,943.69	27,798,623.94

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	721,612,015.24	1,301,294,272.21
1 至 2 年	230,256,669.34	428,003,043.55
2 至 3 年	199,181,091.65	499,309,625.21
3 至 4 年	400,755,863.85	403,582,190.39
4 至 5 年	227,896,958.98	111,953,438.58
5 年以上	141,080,036.85	29,254,919.50
合 计	1,920,782,635.91	2,773,397,489.44
减：坏账准备	119,777,383.50	119,969,197.65
账面价值	1,801,005,252.41	2,653,428,291.79



(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例	金额	
单项计提坏账准备的应收款项	143,936,981.22	7.49%	69,358,019.81	74,578,961.41
按组合计提坏账准备的应收款项	1,776,845,654.69	92.51%	50,419,363.69	1,726,426,291.00
其中：政府单位及平台公司应 收款项组合	912,718,061.81	47.52%		912,718,061.81
关联方应收款项组合	201,967,609.92	10.51%		201,967,609.92
购买日前工程结算应收 款项组合	7,000,000.00	0.36%		7,000,000.00
保证金及押金组合	227,075.20	0.01%		227,075.20
账龄组合	654,932,907.76	34.11%	50,419,363.69	604,513,544.07
合 计	1,920,782,635.91	100.00%	119,777,383.50	1,801,005,252.41

续

类 别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面价值
	金额	比例	金额	
单项计提坏账准备的应收款项	428,448,365.58	15.45%	52,131,850.62	376,316,514.96
按组合计提坏账准备的应收款项	2,344,949,123.86	84.55%	67,837,347.03	2,277,111,776.83
其中：政府单位及平台公司应 收款项组合	975,144,815.12	35.16%		975,144,815.12
关联方应收款项组合	120,110,968.28	4.33%		120,110,968.28
购买日前工程结算应收 款项组合	7,000,000.00	0.25%		7,000,000.00
保证金及押金组合	3,306,260.75	0.12%		3,306,260.75
账龄组合	1,239,387,079.71	44.69%	67,837,347.03	1,171,549,732.68
合 计	2,773,397,489.44	100.00%	119,969,197.65	2,653,428,291.79

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
山东众森园林科技有限公司	41,598,760.10	12,097,171.39	29.08%	截至本期末，本集团部分应收账款发生逾期，个别已提起诉讼。本集团根据不同债务人的历史回款情况、经营模式、增信情况、当前状况及其未来状
新蔡中如建设管理有限公司	25,700,000.00	5,140,000.00	20.00%	
新八建设集团有限公司	14,529,333.93	14,529,333.93	100.00%	
泰州市新元晟建筑劳务有限公司	1,198,748.00	1,198,748.00	100.00%	
中亿丰建设集团股份有限公司	25,996,466.67	12,998,233.34	50.00%	
江苏顺通混凝土制品有限公司	23,737,907.48	20,429,188.86	86.06%	
建湖正鑫码头有限公司	8,800,000.00	1,760,000.00	20.00%	



应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
泰州星璨文化传媒有限公司	1,205,344.29	1,205,344.29	100.00%	况的预测，相应计提预期信用损失。
鹏浩建设工程有限公司	1,170,420.75		0.00%	
合 计	143,936,981.22	69,358,019.81	—	—

②组合中，按账龄特征计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	339,343,844.28		0%
1 至 2 年	161,929,747.85	8,096,487.39	5%
2 至 3 年	32,446,970.59	3,244,697.06	10%
3 至 4 年	98,966,228.18	19,793,245.64	20%
4 至 5 年	5,922,366.53	2,961,183.27	50%
5 年以上	16,323,750.33	16,323,750.33	100%
合 计	654,932,907.76	50,419,363.69	

账 龄	上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	745,092,771.63		0%
1 至 2 年	158,435,617.49	7,921,780.87	5%
2 至 3 年	248,693,286.82	24,869,328.68	10%
3 至 4 年	54,122,688.87	10,824,537.77	20%
4 至 5 年	17,642,030.38	8,821,015.19	50%
5 年以上	15,400,684.52	15,400,684.52	100%
合 计	1,239,387,079.71	67,837,347.03	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	与本公司关系	期末余额	占期末余额合计数的比例
中城建第十三工程局江苏有限公司	非关联方	270,032,571.70	14.06%
泰州华盛投资开发有限公司	非关联方	202,343,036.40	10.53%
泰州海铸置业有限公司	关联方	159,929,919.80	8.33%
泰州市高港高新区开发建设有限责任公司	非关联方	144,863,667.77	7.54%
江苏大江建设工程有限公司	非关联方	92,500,000.00	4.82%
合 计		869,669,195.67	45.28%

5、应收款项融资



(1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	14,759,155.19	67,139,073.85
应收账款		500,000.00
合 计	14,759,155.19	67,639,073.85

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项 目	上年年末余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
银行承兑汇票	67,139,073.85		-52,379,918.66		14,759,155.19	
应收账款	500,000.00		-500,000.00			
合 计	67,639,073.85		-52,879,918.66		14,759,155.19	

注：本集团管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本集团已将几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本集团管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。因此，应收票据被重分类至应收账款融资，原先以摊余成本计量的应收票据改按公允价值计量。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,123,165,215.45	96.52%	1,059,639,534.62	47.53%
1 至 2 年	12,275,569.84	1.05%	994,750,566.58	44.62%
2 至 3 年	26,013,187.31	2.24%	172,811,960.52	7.75%
3 年以上	2,217,570.00	0.19%	2,133,373.98	0.10%
合 计	1,163,671,542.60	100.00%	2,229,335,435.70	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

欠款单位	金 额	占余额的百分比
长江沿岸铁路集团江苏有限公司	500,000,000.00	42.97%
浙江自贸区青远能源有限公司	90,979,980.38	7.82%
苏美达国际技术贸易有限公司	73,572,337.78	6.32%
大连恒力金商销售有限公司	61,304,925.60	5.27%
江苏镜像新能源有限公司	54,000,000.00	4.64%
合 计	779,857,243.76	67.02%

7、其他应收款



项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利	2,000,000.00	
其他应收款	4,896,440,796.88	4,295,985,030.53
合 计	4,898,440,796.88	4,295,985,030.53

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,763,795,158.52	1,353,992,306.81
1 至 2 年	726,976,413.89	2,464,928,694.50
2 至 3 年	1,053,992,012.63	157,792,207.08
3 至 4 年	47,047,677.62	27,194,110.35
4 至 5 年	26,286,088.40	201,045,769.41
5 年以上	340,271,521.18	139,303,266.53
合 计	4,958,368,872.24	4,344,256,354.68
减：坏账准备	61,928,075.36	48,271,324.15
账面价值	4,896,440,796.88	4,295,985,030.53

②按信用风险特征组合分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收政府单位及地方国有企业款项	2,199,999,544.41	3,690,115,784.64
应收关联方企业款项	2,528,730,237.07	503,055,434.90
应收待结算工程代扣代缴款及保证金、押金	56,660,317.02	39,505,883.70
应收其他款项	172,978,773.74	111,579,251.44
合 计	4,958,368,872.24	4,344,256,354.68
减：坏账准备	61,928,075.36	48,271,324.15
账面价值	4,896,440,796.88	4,295,985,030.53

③其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

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)	
上年年末余额	6,293,691.15	32,140,056.52	9,837,576.48	48,271,324.15
上年年末其他应收款余额在本期				
——转入第二阶段	-5,299,347.05	5,299,347.05		



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,517,849.38	5,299,347.04	6,839,554.79	13,656,751.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	2,512,193.48	42,738,750.61	16,677,131.27	61,928,075.36

④按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

欠款单位	与本公司关系	金 额	占期末余额的百分比
泰州市交通运输局	非关联方	2,005,076,795.59	40.44%
泰州市泰政交通控股有限公司	关联方	1,540,847,081.00	31.08%
泰州海铸置业有限公司	关联方	444,488,737.27	8.96%
泰州市首开房地产开发有限公司	关联方	242,183,202.95	4.88%
泰州市恒基房地产开发有限公司	关联方	207,107,329.87	4.18%
合 计		4,439,703,146.68	89.54%

8、存货

项 目	期末余额	上年年末余额
存货	42,648,109,369.40	40,505,283,663.85
合 计	42,648,109,369.40	40,505,283,663.85

(1) 存货分类

项 目	期末余额	上年年末余额
原材料及备品配件	58,552,824.99	68,459,353.70
低值易耗品	1,869,354.40	3,238,139.44
库存商品	45,795,099.31	22,199,198.85
开发成本	3,597,459,071.70	5,837,397,877.57
开发产品	1,143,929,471.10	1,215,337,793.06
合同履约成本	37,828,813,211.50	33,386,610,986.59
生产成本	12,963,607.39	10,740,314.64
合 计	42,689,382,640.39	40,543,983,663.85



项 目	期末余额	上年年末余额
减：存货跌价准备/合同履约成本减值准备	41,273,270.99	38,700,000.00
账面价值	42,648,109,369.40	40,505,283,663.85

9、合同资产

项 目	期末余额	上年年末余额
合同资产	1,091,642,400.24	1,149,470,473.70
减：合同资产坏账准备	4,831,450.15	2,188,841.68
账面价值	1,086,810,950.09	1,147,281,632.02

注：合同资产账面价值主要为本公司（1）源于估计履约进度的变化、估计交易价格的变化情况对收入进行确认或调整；（2）对合同对价的权利成为无条件权利（即，合同资产重分类为应收款项）的时间安排发生变化。

10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
一年内到期的其他非流动资产		118,699,308.00	详见附注五、23
合 计		118,699,308.00	

11、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	82,101,624.53	75,651,131.35
预交税费	110,350,719.54	110,071,226.70
ABS 产品资金托管户归集资金	26,450,139.35	26,456,268.51
兑付资金提前归集至专户	417,600,000.00	
其他		6,247,369.55
合 计	636,502,483.42	218,425,996.11



12、长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
泰州中理外轮理货有限公司	1,406,880.73			58,545.16		
泰州海泰油品装卸有限公司	23,410,999.56			6,818,735.47		
泰州港盛船务有限公司	13,340,660.27			7,626,061.76		
泰州港明船务有限公司	2,383,722.02			697,255.52		
泰州市高港区泰港力达集装箱服务有限公司	726,727.33			404,493.49		
泰州高港港务有限公司	70,013,009.29			-1,796,410.79		
泰州市港柠港口服务有限公司	607,721.64	205,000.00		630,152.00		
泰州杨湾益嘉港务有限公司	64,179,191.78			3,436,778.82		
泰州明穗物流有限公司	3,650,720.90			490,962.34		
苏港航务工程（泰州）有限公司	1,159,691.42			415,058.87		
泰州港亮国际物流有限公司	-48,605.28			44,691.20		
泰州交通港华燃气有限公司	6,106,149.13			-45,065.10		
扬州鑫网新能源有限公司	11,515,287.26			659,628.70		
国网泰州电动汽车服务有限公司	7,318,972.44			49,319.32		
泰州润通房地产开发有限公司	254,567,762.32			-21,971,145.60		
江苏沃宸住宅工业有限公司	70,624,626.54			-4,361,619.02		
兴化市长城物业管理有限公司	405,438.37			342,171.56		
泰州鑫通信息科技有限公司	18,749,208.56			1,091,547.86		
泰州海铸置业有限公司	4,062,530.74			121,918,107.42		
泰州远东国际船舶代理有限公司		570,545.85		171,659.30		
合 计	554,180,695.02	775,545.85		116,680,928.28		



(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
泰州中理外轮理货有限公司				1,465,425.89	
泰州海泰油品装卸有限公司	5,000,000.00			25,229,735.03	
泰州港盛船务有限公司	10,404,108.56			10,562,613.47	
泰州港明船务有限公司	1,524,363.88			1,556,613.66	
泰州市高港区泰港力达集装箱服务有限公司	485,731.78			645,489.04	
泰州高港港务有限公司				68,216,598.50	
泰州市港柠港口服务有限公司	205,000.00			1,237,873.64	
泰州杨湾益嘉港务有限公司				67,615,970.60	
泰州明穗物流有限公司				4,141,683.24	
苏港航务工程（泰州）有限公司				1,574,750.29	
泰州港亮国际物流有限公司				-3,914.08	
泰州交通港华燃气有限公司				6,061,084.03	
扬州鑫网新能源有限公司	490,000.00			11,684,915.96	
国网泰州电动汽车服务有限公司	500,455.84			6,867,835.92	
泰州润通房地产开发有限公司				232,596,616.72	
江苏沃宸住宅工业有限公司				66,263,007.52	
兴化市长城物业管理有限公司	55,572.52			692,037.41	
泰州鑫通信息科技有限公司				19,840,756.42	
泰州海铸置业有限公司				125,980,638.16	
泰州远东国际船舶代理有限公司				742,205.15	
合 计	18,665,232.58			652,971,936.57	



13、其他权益工具投资

项 目	期末余额	上年年末余额
其他权益工具投资	5,071,929,818.38	5,084,086,955.30
合 计	5,071,929,818.38	5,084,086,955.30

(1) 非交易性权益工具投资情况

被投资单位名称	上年年末余额		本年增减		期末余额	
	余 额	股权比例	初始投资成本	其他变动	余 额	股权比例
江苏宁靖盐高速公路有限公司	336,300,000.00	7.86%			336,300,000.00	7.86%
泰州市金融控股集团有限公司	347,300,700.00	7.82%			347,300,700.00	7.82%
江苏常泰大桥有限公司	790,350,000.00	5.20%			790,350,000.00	5.20%
江苏省港口集团有限公司	195,905,858.36	0.70%			195,905,858.36	0.70%
江苏城联物流有限公司	130,000.00	6.50%			130,000.00	6.50%
江苏中道长运旅游发展股份有限公司	500,000.00	5.00%			500,000.00	5.00%
江苏长运交通运输有限公司	1,200,000.00	6.00%			1,200,000.00	6.00%
长运巴达（苏州）投资有限公司	586,854.46	6.76%			586,854.46	6.76%
泰州国际集装箱码头有限公司	46,000,000.00	10.00%			46,000,000.00	10.00%
泰州远东国际船舶代理有限公司	708,045.85	15.00%	-487,500.00	-220,545.85		
泰州市成润资产经营有限公司	40,000,000.00	38.67%	-28,000,000.00		12,000,000.00	38.67%
中交二航江苏建设发展有限公司	52,838,938.00	10.00%			52,838,938.00	10.00%
江苏锡泰隧道有限责任公司	635,422,628.00	4.97%			635,422,628.00	4.97%
泰州中交一公局工程建设有限公司	24,360,000.00	10.00%			24,360,000.00	10.00%
长江沿岸铁路集团江苏有限公司	2,423,400,000.00	5.26%			2,423,400,000.00	5.26%
泰州市新征程财务管理服务有限公司	600,000.00	24.00%			600,000.00	24.00%



被投资单位名称	上年年末余额		本年增减		期末余额	
	余 额	股权比例	初始投资成本	其他变动	余 额	股权比例
江苏兴泰高速公路有限公司	99,266,961.19	13.56%			99,266,961.19	13.56%
江苏泰州大桥有限公司	88,884,875.00	2.39%			88,884,875.00	2.39%
泰州市高新产业投资有限公司			15,000,000.00		15,000,000.00	6.71%
股票投资-宁沪高速（600377）	306,200.00	微小		-64,000.00	242,200.00	微小
股票投资-凤凰航运（000520）	25,894.44	微小		885.28	26,779.72	微小
股票投资-东方新能（002310）			1,489,700.52	124,323.13	1,614,023.65	微小
合 计	5,084,086,955.30		-11,997,799.48	-159,337.44	5,071,929,818.38	

注：1）本集团其他权益工具投资是本集团并非用于交易目的而计划长期持有的投资，因此本集团将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

2）本公司虽持有泰州市成润资产经营有限公司 38.6667%股权、泰州市新征程财务管理服务有限公司 24%股权，但本公司仅作财务性投资，对该公司不构成重大影响，本公司将该投资作为其他权益工具投资核算；

3）除股票投资外，其他对外股权投资由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，经公司分析，可用成本作为公允价值最佳估计。

14、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
信托一般受益权	2,888,586.60	
合 计	2,888,586.60	

注：子公司鑫通绿化公司应收北京东方园林环境股份有限公司的绿化工程款，依据法院批准的重整方案转为持有东方园林破产重整信托一般受益权份额。因该信托受益权条款约定的现金流特征未通过 SPPI 测试，公司将其将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为“其他非流动金融资产”。鉴于该信托为非标准化资产，管理人未披露估值信息且无活跃市场报价，截至本期末，公司无法可靠获取其公允价值；根据《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》，在缺乏可观察输入值的情况下、且初始成本可代表公允价值最佳估计的情况下，公司暂以成本作为其公允价值的合理估计。



15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋建筑物	土地使用权	房屋建筑物-在建	合 计
一、账面原值				
1、上年年末余额	631,175,958.07	552,761,653.89	70,940,505.46	1,254,878,117.42
2、本期增加金额	130,669,901.00	111,237.43	59,729,395.54	190,510,533.97
(1) 外购/建设投入		111,237.43	55,079,978.57	55,191,216.00
(2) 土地成本摊销			4,649,416.97	4,649,416.97
(3) 完工明细调整	130,669,901.00			130,669,901.00
3、本期减少金额			130,669,901.00	130,669,901.00
4、期末余额	761,845,859.07	552,872,891.32		1,314,718,750.39
二、累计折旧和累计摊销				
1、上年年末余额	119,349,588.99	21,997,596.85		141,347,185.84
2、本期增加金额	26,134,895.30	17,055,186.61		43,190,081.91
(1) 计提或摊销	26,134,895.30	12,405,769.64		38,540,664.94
(2) 在建期间摊销		4,649,416.97		4,649,416.97
3、本期减少金额				
4、期末余额	145,484,484.29	39,052,783.46		184,537,267.75
三、减值准备				
四、账面价值				
1、期末账面价值	616,361,374.78	513,820,107.86		1,130,181,482.64
2、上年年末账面价值	514,868,673.95	527,721,752.17	70,940,505.46	1,113,530,931.58



16、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,225,779,585.12	1,064,445,806.34
固定资产清理		
合 计	1,225,779,585.12	1,064,445,806.34

(1) 固定资产

①固定资产情况

项 目	房屋建筑及构筑物	工程施工及机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合 计
一、账面原值						
1、上年年末余额	1,278,937,565.84	289,800,383.26	946,061,049.56	73,709,479.20	99,672,528.17	2,688,181,006.03
2、本期增加金额	267,537,308.18	588,474.49	53,748,663.42	2,867,403.98	2,078,196.72	326,820,046.79
(1) 外购	56,824,052.73	588,474.49	53,748,663.42	2,642,691.87	1,920,024.19	115,723,906.70
(2) 在建工程转入	210,713,255.45			224,712.11	158,172.53	211,096,140.09
3、本期减少金额	9,755,775.75	11,505,361.63	111,939,270.03	1,680,038.64	2,576,640.37	137,457,086.42
(1) 处置或报废	1,451,345.15	11,505,361.63	111,939,270.03	1,549,399.63	2,544,691.64	128,990,068.08
(2) 合并范围变化				130,639.01	31,948.73	162,587.74
(3) 转长期待摊费用	8,304,430.60					8,304,430.60
4、期末余额	1,536,719,098.27	278,883,496.12	887,870,442.95	74,896,844.54	99,174,084.52	2,877,543,966.40
二、累计折旧						
1、上年年末余额	499,521,302.84	228,095,191.81	762,054,286.96	56,236,536.05	77,827,882.03	1,623,735,199.69
2、本期增加金额	60,396,982.39	8,492,596.58	67,739,278.01	5,664,855.69	8,650,956.83	150,944,669.50



项 目	房屋建筑及构筑物	工程施工及机器设备	运输设备	办公及电子设备	其他设备	合 计
(1) 计提	60,396,982.39	8,492,596.58	67,739,278.01	5,664,855.69	8,650,956.83	150,944,669.50
3、本期减少金额	1,989,483.41	10,864,903.58	106,150,615.72	1,581,697.93	2,328,787.27	122,915,487.91
(1) 处置或报废	816,983.55	10,864,903.58	106,150,615.72	1,461,862.55	2,298,506.02	121,592,871.42
(2) 合并范围变化				119,835.38	30,281.25	150,116.63
(3) 转长期待摊费用摊销	1,172,499.86					1,172,499.86
4、期末余额	557,928,801.82	225,722,884.81	723,642,949.25	60,319,693.81	84,150,051.59	1,651,764,381.28
三、减值准备						
1、上年年末余额						
2、本期增加金额						
3、本期减少金额						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	978,790,296.45	53,160,611.31	164,227,493.70	14,577,150.73	15,024,032.93	1,225,779,585.12
2、上年年末账面价值	779,416,263.00	61,705,191.45	184,006,762.60	17,472,943.15	21,844,646.14	1,064,445,806.34

②年末，本集团不存在重大暂时闲置的固定资产；不存在通过经营租赁租出的固定资产；不存在年末持有待售的固定资产。

17、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	78,980,770.56	234,389,074.20
工程物资		
合 计	78,980,770.56	234,389,074.20



①在建工程情况

项目名称	上年年末余额	本年增加	本年减少		期末余额
			结转固定资产	其他减少	
分布式光伏发电项目	8,265,268.58	11,933,612.29	14,666,927.86	95,210.96	5,436,742.05
永安一二期综合改造工程	162,352,858.33	36,625,457.51	194,188,945.30		4,789,370.54
拌合场沥青料仓防尘大棚建造项目	328,309.40			328,309.40	
国企人才公寓工程	63,217,925.78	5,536,732.19			68,754,657.97
数字化赋能平台项目	224,712.11		224,712.11		
356 省道泰州高港服务区工程		41,779.87	41,779.87		
西站变电所改扩建工程		172,723.76	172,723.76		
驾培中心工程		1,468,803.88	1,468,803.88		
金东路西侧停车场工程		91,205.71	91,205.71		
新能源汽车充电站、桩建设项目		241,041.60	241,041.60		
合 计	234,389,074.20	56,111,356.81	211,096,140.09	423,520.36	78,980,770.56



18、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
一、账面原值		
1、上年年末余额	1,415,890.83	1,415,890.83
2、本年增加金额		
3、本年减少金额	986,985.49	986,985.49
4、期末余额	428,905.34	428,905.34
二、累计折旧		
1、上年年末余额	1,232,621.56	1,232,621.56
2、本年增加金额	166,252.66	166,252.66
(1) 计提	166,252.66	166,252.66
3、本年减少金额	986,985.49	986,985.49
4、期末余额	411,888.73	411,888.73
三、减值准备		
四、账面价值		
1、期末账面价值	17,016.61	17,016.61
2、上年年末账面价值	183,269.27	183,269.27

19、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	土地使用权-在 建工程使用	软 件	合 计
一、账面原值				
1.上年年末余额	274,804,890.48	289,453,070.36	31,692,471.73	595,950,432.57
2.本期增加	157,663,496.80		1,134,713.98	158,798,210.78
(1) 外购			1,134,713.98	1,134,713.98
(2) 完工明细调整	157,663,496.80			157,663,496.80
3.本期减少		157,663,496.80		157,663,496.80
4.期末余额	432,468,387.28	131,789,573.56	32,827,185.71	597,085,146.55
二、累计摊销				
1.上年年末余额	55,137,454.86	9,489,958.05	18,911,317.94	83,538,730.85
2.本期增加	13,980,151.40	1,943,516.59	3,066,523.86	18,990,191.85
(1) 计提	6,550,034.81	1,943,516.59	3,066,523.86	11,560,075.26
(2) 完工明细调整	7,430,116.59			7,430,116.59
3.本期减少		7,430,116.59		7,430,116.59
4.期末余额	69,117,606.26	4,003,358.05	21,977,841.80	95,098,806.11



项 目	土地使用权	土地使用权-在建工程使用	软 件	合 计
三、减值准备				
1.上年年末余额				
2.本期增加				
3.本期减少				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	363,350,781.02	127,786,215.51	10,849,343.91	501,986,340.44
2.上年年末账面价值	219,667,435.62	279,963,112.31	12,781,153.79	512,411,701.72

20、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
泰州市鑫通项目管理有限公司	365,632.96			365,632.96
江苏金领建设发展有限公司	19,542,876.99			19,542,876.99
兴化市周奋加油站有限公司	22,503,509.05			22,503,509.05
合计	42,730,432.07			42,730,432.07

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
泰州市鑫通项目管理有限公司	365,632.96			365,632.96
江苏金领建设发展有限公司		2,693,000.00		2,693,000.00
兴化市周奋加油站有限公司	22,503,509.05			22,503,509.05
合计	23,187,555.08	2,693,000.00		25,880,555.08

(3) 商誉形成及减值准备说明

本公司商誉系本公司于以前年度因非同一控制下企业合并形成。

资产负债表日，公司对购金领建设公司形成的商誉进行减值测试。资产组的可收回金额等于资产组预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者。

①资产组的未来现金流量基于管理层批准的 2026 年至 2030 年的财务预算确定，并采用适当折现率（11.68%）的折现率。资产组超过 5 年的现金流量按照 2030 年的净现金流量为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于历史经验和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。

②资产组的公允价值减去处置费用的净额的计算：首先，采用收益法对资产组公允价值进行估



算。资产组未来收益是以工程施工业务未来年度的企业自由现金流量作为依据，经采用适当折现率（8.76%）折现加总后计算得出经营性资产价值，得到资产组公允价值。然后测算资产组的处置费用，最后计算资产组公允价值减处置费用后的净额。

经测试，工程施工业务资产组预计未来净现金流量的现值为 19,687.95 万元，公允价值减去处置费用后的净额为 18,336.93 万元，根据孰高原则，确定资产组的可收回金额为 19,687.95 万元。

综上，公司管理层判断，因收购金领建设公司所形成的商誉在本期已出现减值迹象。根据测试结果，公司决定对该部分商誉计提减值准备，金额为人民币 269.30 万元。



21、长期待摊费用

项 目	上年年末账面价值	本期增加	固定资产或投资性 房地产转入	本期摊销	本期其他减少	期末账面价值
装修或维修改造费用	17,243,615.39	27,754,753.48		20,570,076.40		24,428,292.47
加油站服务区租赁费	804,527.33			25,952.52		778,574.81
场地建设费	6,693,349.00	311,582.65		2,177,401.49		4,827,530.16
道路维修	74,718.44			74,718.44		-
户外广告设施维修改造	1,653,680.16			564,921.36		1,088,758.80
电池模块维修	69,247.78			27,699.12		41,548.66
拌和场、楼大修改造	2,140,898.06			502,081.92		1,638,816.14
20 辆电动汽车换电池		3,698,000.00		308,165.00		3,389,835.00
飞鹿驾校提升工程			7,131,930.74	2,904,570.06	1,950,555.27	2,276,805.41
合 计	28,680,036.16	31,764,336.13	7,131,930.74	27,155,586.31	1,950,555.27	38,470,161.45



22、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

① 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
应收账款坏账准备/ 其他应收款坏账准备	16,984,449.36	67,937,797.42	31,422,890.30	125,691,560.97
合同资产减值准备	1,207,862.54	4,831,450.15	547,210.42	2,188,841.68
存货跌价准备	10,318,317.75	41,273,270.99	9,675,000.00	38,700,000.00
内部交易未实现利润	74,031,859.97	296,127,439.88	57,471,536.09	229,886,144.36
租赁负债	3,629.15	14,516.61	45,192.31	180,769.23
其他权益工具公允价值变动	4,892,153.90	19,568,615.58	4,892,153.90	19,568,615.58
合 计	107,438,272.67	429,753,090.63	104,053,983.02	416,215,931.82

② 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
应收账款坏账准备/ 其他应收款坏账准备	113,767,661.44	42,548,960.83
合 计	113,767,661.44	42,548,960.83

(2) 递延所得税负债明细

① 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
非同一控制下企业 合并资产评估增值	2,578,523.67	10,314,094.68	3,416,773.71	13,667,094.84
使用权资产	4,254.15	17,016.60	45,817.31	183,269.27
其他权益工具公允价值变动	85,826.09	343,304.36	70,523.99	282,095.95
合 计	2,668,603.91	10,674,415.64	3,533,115.01	14,132,460.06

23、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
新润物流仓储用地	50,000,000.00	50,000,000.00
预付安置房回购款		118,699,308.00
预付盐泰锡常宜铁路项目公司出资款	1,213,840,000.00	420,000,000.00
土地经营公司出资款	389,000,000.00	389,000,000.00
拟合作开发土地	1,361,789,399.76	1,361,373,134.76
其他		8,201,989.75



项 目	期末余额	上年年末余额
减：一年内到期的其他非流动资产		118,699,308.00
合 计	3,014,629,399.76	2,228,575,124.51

24、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	22,395,303.80	详见五、（1）货币资金
存货	1,021,604,859.72	为本集团对外借款提供抵押担保
投资性房地产	256,513,790.25	为本集团对外借款提供抵押担保
固定资产	37,538,945.14	为本集团对外借款提供抵押担保
无形资产	23,844,786.23	为本集团对外借款提供抵押担保
其他非流动资产	337,481,365.30	为本集团对外借款提供抵押担保
合 计	1,699,379,050.44	

25、短期借款

（1）短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	987,525,541.65	280,140,000.00
保证借款	7,499,773,248.87	6,749,549,800.13
抵押借款	576,900,000.00	327,900,000.00
质押借款		3,500,000.00
应付利息	25,535,471.79	8,364,764.67
合 计	9,089,734,262.31	7,369,454,564.80

26、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	14,907,786.39	42,842,472.56
合 计	14,907,786.39	42,842,472.56

27、应付账款

（1）应付账款列示

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,023,139,038.09	1,083,328,638.01
1 至 2 年	240,318,018.49	385,252,575.67
2 至 3 年	113,570,415.63	183,144,410.18
3 年以上	430,321,727.11	412,322,294.47
合 计	1,807,349,199.32	2,064,047,918.33



(2) 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(3) 期末应付账款余额中主要明细如下：

债权人名称或项目名称	金 额	占期末余额百分比
扬州亚星客车股份有限公司	54,482,490.00	3.01%
暂估 347 省道泗阳段拓宽改造工程路基及雨污水管道施工工程款	49,465,147.46	2.74%
暂估品味涵东项目工程款	44,661,355.06	2.47%
暂估京沪高速公路靖江北互通工程施工项目 JJBHT-SG 标项目工程款	39,844,472.21	2.20%
暂估盛雅园项目工程款	34,253,010.32	1.90%
合 计	222,706,475.05	12.32%

28、预收款项

(1) 预收款项列示

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	2,744,596.24	4,356,049.33
1 至 2 年	2,150,000.00	
合 计	4,894,596.24	4,356,049.33

29、合同负债

(1) 合同负债情况

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	150,228,019.81	180,645,696.52
1 至 2 年	863,812.07	46,684,504.23
2 至 3 年	19,280,470.21	4,522,107.59
3 年以上	247,698.08	227,305.99
合 计	170,620,000.17	232,079,614.33

(2) 期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

(3) 期末合同负债余额中主要明细如下：

债权人名称或项目名称	金 额	占期末余额百分比
湖北商贸物流集团有限公司	17,992,035.40	10.55%
江西海鸥贸易有限公司	16,467,678.83	9.65%
大英新涛石油有限公司	15,299,552.80	8.97%
靖江众磊旺港务有限公司	14,256,881.06	8.36%
江苏呈吉能源有限公司	13,159,283.50	7.71%
合 计	77,175,431.59	45.24%



30、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,991,737.67	460,450,577.70	441,722,989.83	67,719,325.54
二、离职后福利-设定提存计划	79,155.07	43,924,972.06	43,915,772.71	88,354.42
合 计	49,070,892.74	504,375,549.76	485,638,762.54	67,807,679.96

(2) 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,120,946.95	389,719,537.55	371,980,506.84	64,859,977.66
2、职工福利费	940,464.70	10,966,159.92	10,024,492.41	1,882,132.21
3、社会保险费	7,846.43	25,282,169.24	25,279,071.89	10,943.78
其中：医疗保险费	7,846.43	22,865,472.52	22,862,749.08	10,569.87
工伤保险费		2,401,326.29	2,400,952.38	373.91
生育保险费		15,370.43	15,370.43	
4、住房公积金	684,939.39	26,388,492.63	26,400,804.63	672,627.39
5、工会经费和职工教育经费	237,540.20	8,094,218.36	8,038,114.06	293,644.50
合 计	48,991,737.67	460,450,577.70	441,722,989.83	67,719,325.54

(3) 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		41,562,545.60	41,555,169.32	7,376.28
2、失业保险费	79,155.07	2,362,426.46	2,360,603.39	80,978.14
合 计	79,155.07	43,924,972.06	43,915,772.71	88,354.42

31、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
应交增值税	72,529,500.36	64,230,370.68
应交营业税	17,336,172.93	17,336,172.93
应交城市维护建设税	3,996,534.50	3,215,601.61
应交教育费附加	2,704,918.16	2,146,750.85
应交房产税	6,500,173.17	6,277,494.97
应交土地使用税	6,616,391.00	6,739,332.99
应交印花税	6,629,270.84	7,606,727.31
代扣代缴个人所得税	717,112.39	255,311.65
应交企业所得税	346,535,446.74	361,145,362.07
应交环境保护税	9,489.41	6,755.02



项 目	期末余额	上年年末余额
应交其他税金	166,849.58	166,849.58
合 计	463,741,859.08	469,126,729.66

32、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		4,898,215.00
其他应付款	1,331,575,173.54	1,267,952,381.39
合 计	1,331,575,173.54	1,272,850,596.39

(1) 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
泰州市城市建设投资集团有限公司		4,467,015.00
泰州中国医药城资产管理有限公司		431,200.00
合 计		4,898,215.00

(2) 其他应付款

①按账龄列示

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	263,643,078.15	543,292,255.69
1 至 2 年	459,442,494.61	56,055,756.05
2 至 3 年	53,682,437.38	163,592,279.47
3 年以上	554,807,163.40	505,012,090.18
合 计	1,331,575,173.54	1,267,952,381.39

②期末余额中无应付持公司 5%(含 5%)以上股份的股东款项。

③期末余额中其他应付款主要明细如下：

债权单位	与本公司关系	金 额	占期末余额的百分比
中城建第十三工程局有限公司	非关联方	343,136,473.13	25.77%
江苏省城乡建设投资有限公司	非关联方	210,000,000.00	15.77%
泰州市鑫园建设工程有限公司	关联方	170,453,358.77	12.80%
泰州润通房地产开发有限公司	关联方	40,000,000.00	3.00%
泰州市海阳实业有限公司工会委员会	非关联方	30,308,700.00	2.28%
合 计		793,898,531.90	59.62%

33、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
-----	------	--------



项 目	期末余额	上年年末余额
1 年内到期的长期借款及利息	1,698,609,426.99	1,388,440,181.84
1 年内到期的应付债券及利息	6,838,618,794.02	3,163,066,741.68
1 年内到期的租赁负债	14,516.61	29,166.66
合 计	8,537,242,737.62	4,551,536,090.18

34、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
24 泰交 D1		799,918,904.11
24 泰交 D2		829,838,547.95
24 泰交通 SCP003		600,000,000.00
24 泰交通 SCP004		100,000,000.00
应付利息		40,411,084.32
待转销项税	19,321,537.50	25,154,494.79
其他	745,000.00	3,861,208.76
合 计	20,066,537.50	2,399,184,239.93

35、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	1,712,600,000.00	961,640,000.00
保证借款	2,935,309,488.23	1,942,282,801.07
抵押借款	889,313,988.36	935,026,476.94
长期借款应付利息	6,922,219.04	4,879,059.19
减：一年内到期的长期借款及利息	1,698,609,426.99	1,388,440,181.84
合 计	3,845,536,268.64	2,455,388,155.36

36、应付债券

(1) 应付债券明细如下：

债券名称	期末余额	上年年末余额
泰州交通产业集团公交客运经营收费收益权资产支持专项计划”	340,230,308.35	420,434,535.63
定向债务融资工具-22 泰交通 PPN001		499,982,926.34
定向债务融资工具-22 泰交通 PPN002		499,761,643.84
定向融资工具-22 泰交通 PPN003		399,684,761.50
非公开发行公司债券-22 泰交 01、22 泰交 02、22 泰交 03、22 泰交 04		3,717,549,700.83
中期票据-22 泰交通 MTN001		699,763,870.49
定向融资工具-22 泰交通 PPN004		349,711,369.86



债券名称	期末余额	上年年末余额
中期票据-22 泰交通 MTN002		299,694,127.10
23 泰交通 PPN002	599,969,050.94	598,718,560.72
23 泰交通 PPN001	399,989,041.10	399,200,000.00
23 泰交通 PPN004	149,983,561.64	149,850,000.00
23 泰州交通 PPN005	499,901,369.86	499,500,000.00
23 泰交通 PPN003	499,888,219.18	499,200,000.00
23 泰交 01	599,849,530.22	598,859,475.87
23 泰交通 PPN006	500,000,000.00	500,000,000.00
23 泰交 02	669,649,401.70	668,549,638.86
23 泰交通 MTN001	499,425,413.10	498,668,681.74
23 泰交通 MTN002	499,366,126.08	498,611,531.83
23 泰交 03	799,264,725.39	798,462,145.07
23 泰交 04	699,286,334.52	698,586,269.76
24 泰交通 MTN001	499,368,079.97	498,871,482.14
24 泰交通 MTN002	499,245,652.01	498,751,439.05
24 泰交 G1	599,041,426.10	598,449,135.44
24 泰交 G2	798,673,455.66	797,884,947.36
24 泰交 G3	798,542,448.80	797,758,195.80
24 泰交通 PPN001	329,393,176.22	329,069,934.98
24 泰交通 PPN002	499,050,779.30	498,561,473.42
24 泰交 G4	798,451,578.63	797,668,511.06
25 泰交通 MTN001	598,706,508.98	
25 泰交通 MTN002	399,113,247.18	
25 泰交通 PPN001	649,350,000.00	
25 泰交 01	1,898,207,167.71	
25 泰交 02	1,728,327,930.87	
25 泰交通 PPN002	169,629,078.31	
25 泰交通 PPN003	199,534,948.22	
25 泰交通 PPN004	149,648,801.38	
25 泰交 03	726,774,185.64	
25 泰交 04	995,455,857.71	
25 泰交通 MTN003	428,872,743.72	
25 泰交通 MTN004	568,479,437.12	
25 泰交通 PPN005	498,518,737.22	



债券名称	期末余额	上年年末余额
25 泰交通 MTN005	548,357,372.04	
应付债券利息	336,973,152.69	333,966,081.73
减：一年内到期债券及利息	6,838,618,794.02	3,163,066,741.68
合 计	14,635,900,053.54	15,282,703,698.74

(2) 各债券详细情况如下：

①公司于 2020 年 7 月 16 日发行“泰州交通产业集团公交客运经营收费收益权资产支持专项计划”，共 9 个品种，名称为“泰交 01”、“泰交 02”、“泰交 03”、“泰交 04”、“泰交 05”、“泰交 06”、“泰交 07”、“泰交 08”、“泰交 09”，面值合计 74000 万元，票面利率分别为：2.8%（泰交 01）、3.9%（泰交 02）、4.25%（泰交 03）、4.70%（泰交 04-09）。2023 年 7 月 7 日，泰交 04 回转售 2700 万元、泰交 05 回转售 5000 万元、泰交 07 回转售 6750 万元、泰交 08 回转售 9150 万元，泰交 04-09 的票面利率均已调整为 4.20%。截止本期末，面值余额 38036 万元（含劣后 3900 万元）。

②公司于 2023 年 1 月 3 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第一期定向债务融资工具”，简称“23 泰交通 PPN001”，面值 40000 万元，票面利率 4.40%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 1 月 5 日。

③公司于 2023 年 1 月 5 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第二期定向债务融资工具”，简称“23 泰交通 PPN002”，面值 60000 万元，票面利率 4.45%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 1 月 9 日。

④公司于 2023 年 2 月 7 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第四期定向债务融资工具”，简称“23 泰交通 PPN004”，面值 15000 万元，票面利率 4.45%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 2 月 9 日。

⑤公司于 2023 年 2 月 16 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第三期定向债务融资工具”，简称“23 泰交通 PPN003”，面值 50000 万元，票面利率 4.28%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 2 月 16 日。

⑥公司于 2023 年 2 月 24 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）”，简称“23 泰交 01”，面值 60000 万元，票面利率 3.90%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2028 年 2 月 24 日。

⑦公司于 2023 年 3 月 13 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第五期定向债务融资工具”，简称“23 泰交通 PPN005”，面值 50000 万元，票面利率 4.00%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 3 月 13 日。

⑧公司于 2023 年 4 月 17 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第六期定向债务融资工具”，简称“23 泰交通 PPN006”，面值 50000 万元，票面利率 3.77%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 4 月 17 日。

⑨公司于 2023 年 4 月 25 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发



行公司债券（第二期）”，简称“23 泰交 02”，面值 67000 万元，票面利率 3.68%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2028 年 4 月 25 日。

⑩公司于 2023 年 9 月 27 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第一期中期票据”，简称“23 泰交通 MTN001”，面值 50000 万元，票面利率 3.45%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 9 月 27 日。

⑪公司于 2023 年 10 月 25 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2023 年度第二期中期票据”，简称“23 泰交通 MTN002”，面值 50000 万元，票面利率 3.40%，期限 3 年，兑付日为 2026 年 10 月 25 日。

⑫公司于 2024 年 7 月 29 日发行“泰州市交通产业集团有限公司面向专业投资者公开发行 2024 年公司债券（第一期）”，简称“24 泰交 G1”，面值 60000 万元，票面利率 2.15%，期限 3 年，兑付日为 2027 年 7 月 29 日。

⑬公司于 2024 年 8 月 20 日发行“泰州市交通产业集团有限公司面向专业投资者公开发行 2024 年公司债券（第二期）”，简称“24 泰交 G2”，面值 80000 万元，票面利率 2.18%，期限 3 年，兑付日为 2027 年 8 月 20 日。

⑭公司于 2024 年 10 月 18 日发行“泰州市交通产业集团有限公司面向专业投资者公开发行 2024 年公司债券（第三期）”，简称“24 泰交 G3”，面值 80000 万元，票面利率 2.40%，期限 3 年，兑付日为 2027 年 10 月 18 日。

⑮公司于 2024 年 10 月 24 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2024 年度第一期定向债务融资工具”，简称“24 泰交通 PPN001”，面值 33000 万元，票面利率 2.45%，期限 3 年，兑付日为 2027 年 10 月 24 日。

⑯公司于 2024 年 11 月 15 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2024 年度第二期定向债务融资工具”，简称“24 泰交通 PPN002”，面值 50000 万元，票面利率 2.38%，期限 3 年，兑付日为 2027 年 11 月 15 日。

⑰公司于 2024 年 11 月 29 日发行“泰州市交通产业集团有限公司面向专业投资者公开发行 2024 年公司债券（第四期）”，简称“24 泰交 G4”，面值 80000 万元，票面利率 2.25%，期限 3 年，兑付日为 2027 年 11 月 29 日。

⑱公司于 2025 年 1 月 20 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）”，简称“25 泰交 01”，面值 190000 万元，票面利率 2.57%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2030 年 1 月 20 日。

⑲公司于 2025 年 2 月 19 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第一期中期票据”，简称“25 泰交通 MTN001”，面值 60000 万元，票面利率 2.11%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 2 月 19 日。

⑳公司于 2025 年 2 月 27 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）”，简称“25 泰交 02”，面值 173000 万元，票面利率 2.62%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2030 年 2 月 27 日。

㉑公司于 2025 年 2 月 28 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第二期定向债务融资



工具”，简称“25 泰交通 PPN002”，面值 17000 万元，票面利率 2.35%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 2 月 28 日。

⑳ 公司于 2025 年 3 月 13 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第二期中期票据”，简称“25 泰交通 MTN002”，面值 40000 万元，票面利率 2.38%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 3 月 13 日。

㉑ 公司于 2025 年 3 月 27 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第一期定向债务融资工具”，简称“25 泰交通 PPN001”，面值 65000 万元，票面利率 2.30%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 3 月 27 日。

㉒ 公司于 2025 年 4 月 23 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第三期定向债务融资工具”，简称“25 泰交通 PPN003”，面值 20000 万元，票面利率 2.20%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 4 月 23 日。

㉓ 公司于 2025 年 4 月 29 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第四期定向债务融资工具”，简称“25 泰交通 PPN004”，面值 15000 万元，票面利率 2.20%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 4 月 29 日。

㉔ 公司于 2025 年 5 月 22 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）”，简称“25 泰交 03”，面值 73000 万元，票面利率 2.40%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2030 年 5 月 22 日。

㉕ 公司于 2025 年 7 月 10 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第四期）”，简称“25 泰交 04”，面值 100000 万元，票面利率 2.13%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2030 年 7 月 10 日。

㉖ 公司于 2025 年 8 月 12 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第三期中期票据”，简称“25 泰交通 MTN003”，面值 43000 万元，票面利率 1.95%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 8 月 12 日。

㉗ 公司于 2025 年 8 月 29 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第四期中期票据”，简称“25 泰交通 MTN004”，面值 57000 万元，票面利率 2.10%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 8 月 29 日。

㉘ 公司于 2025 年 12 月 17 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第五期定向债务融资工具”，简称“25 泰交通 PPN005”，面值 50000 万元，票面利率 2.23%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 12 月 17 日。

㉙ 公司于 2025 年 12 月 26 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2025 年度第五期中期票据”，简称“25 泰交通 MTN005”，面值 55000 万元，票面利率 2.08%，期限 3 年，兑付日为 2028 年 12 月 26 日。

37、租赁负债

项 目	上年年末 余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
应付租金	180,769.27				166,252.66	14,516.61
合 计	180,769.27				166,252.66	14,516.61



项 目	上年年末余额	本年增加			本年减少	年末余额
		新增租赁	本年利息	其他		
减：一年内到期的租赁负债	29,166.66					14,516.61
账面价值	151,602.61					

38、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
专项应付款	4,507,057,453.02	2,523,353,917.75
减：一年内到期		
合 计	4,507,057,453.02	2,523,353,917.75

其中，专项应付款情况如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
353 省道泰州段改扩建建设专项资金	275,754,100.00	275,754,100.00
好巴士中运量公交 1 号专项资金	46,633,471.00	46,633,471.00
公交信号灯优先项目专项资金	31,698,715.30	31,698,715.30
海姜大道绿带工程专项资金	15,940,697.72	15,915,398.94
交安设施建设维护建设费	17,619,700.00	16,339,200.00
常泰过江通道专项资金	138,000,000.00	138,000,000.00
北沿江高铁专项资金	152,000,000.00	152,000,000.00
盐泰锡常宜铁路专项资金	1,682,840,000.00	400,000,000.00
泰州高铁站枢纽建设专项资金	2,100,000,000.00	1,100,000,000.00
354 省道专项资金	36,100,000.00	36,100,000.00
卤汀河大桥建设专项资金	10,470,769.00	10,470,769.00
其他专项资金		300,442,263.51
合 计	4,507,057,453.02	2,523,353,917.75

39、递延收益

项 目	上年年末余额	本年增加	本年减少	期末余额
政府补助	128,153,743.33	1,543,500.00	37,686,250.88	92,010,992.45
合 计	128,153,743.33	1,543,500.00	37,686,250.88	92,010,992.45

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	上年年末余额	本期增加	本期减少				期末余额
				计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
新能源汽车购车补助	财政拨款	46,411,723.34			31,821,890.00			14,589,833.34



补助项目	种类	上年年末余额	本期增加	本期减少				期末余额
				计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	
船用岸基电源建设项目资金	财政拨款	646,489.14			213,293.88			433,195.26
新能源汽车充电桩建设补助	财政拨款	18,064,745.00			1,197,610.00			16,867,135.00
防污船建设补助	财政拨款	1,216,317.16			172,935.36			1,043,381.80
西客站及高港站建设补助	财政拨款	24,455,000.00			1,845,000.00			22,610,000.00
苏陈公交首末站补助	财政拨款	392,802.05			98,200.51			294,601.54
公交公司电池更换补助	财政拨款	35,754,000.00			1,813,950.26			33,940,049.74
出租车更新及电动化奖补	财政拨款	1,212,666.64	1,543,500.00		523,370.87			2,232,795.77
合计		128,153,743.33	1,543,500.00		37,686,250.88			92,010,992.45

40、其他非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
其他	41,600,000.00	41,600,000.00
合计	41,600,000.00	41,600,000.00

41、实收资本

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
泰州市泰政交通控股有限公司		6,953,453,777.70		6,953,453,777.70
泰州市政府国有资产监督管理委员会	6,953,453,777.70		6,953,453,777.70	
合计	6,953,453,777.70	6,953,453,777.70	6,953,453,777.70	6,953,453,777.70

42、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	13,998,841,847.76	500,442,263.51	2,282,239,904.49	12,217,044,206.78
合计	13,998,841,847.76	500,442,263.51	2,282,239,904.49	12,217,044,206.78

注：资本公积本期增加系主管部门注入货币资金及项目资本金 50044.23 万元，本期减少系将部分资产、股权无偿划至泰州市泰政交通控股有限公司。

43、其他综合收益

项 目	上年年末余	本期发生金额	期末余额
-----	-------	--------	------



	额	本期所得税 前发生额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
1、不能重分类 进损益的其他 综合收益	-4,339,466.92	61,208.41		15,302.10	86,786.47	-40,880.16	-4,252,680.45
其中：其他权 益工具公允价 值变动损益	-4,339,466.92	61,208.41		15,302.10	86,786.47	-40,880.16	-4,252,680.45
合 计	-4,339,466.92	61,208.41		15,302.10	86,786.47	-40,880.16	-4,252,680.45

44、专项储备

项 目	上年年末余额	本年计提	本年使用	其他减少	期末余额
安全生产费	35,170,043.40	7,482,308.94	8,266,360.91	16,802,787.25	17,583,204.18
合 计	35,170,043.40	7,482,308.94	8,266,360.91	16,802,787.25	17,583,204.18

45、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	47,440,365.63			47,440,365.63
合 计	47,440,365.63			47,440,365.63

46、未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	2,773,527,281.21	2,515,595,883.47
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	2,773,527,281.21	2,515,595,883.47
加：本期归属于母公司股东的净利润	347,816,756.74	358,035,497.74
减：提取法定盈余公积		
上缴国有资产收益	241,544,400.00	100,104,100.00
期末未分配利润	2,879,799,637.95	2,773,527,281.21

47、营业收入和营业成本

类 别	本期金额	
	营业收入	营业成本
商品销售业务	2,917,039,283.31	2,869,430,801.80
砼销售业务	22,293,772.21	28,264,437.94
代理业务	10,201,649.97	
商品房销售业务	4,215,042.19	8,674,729.96
工程施工业务	668,464,193.23	653,486,245.24



类 别	本期金额	
	营业收入	营业成本
施工材料销售业务	9,913,208.43	11,400,686.89
港口装卸、仓储业务	187,280,453.22	72,555,659.55
运输业务	101,477,552.20	344,110,295.21
劳务业务	14,415,014.91	11,845,615.65
汽车维修保养业务	44,565,894.74	41,831,252.10
汽车销售业务	8,984,583.24	8,959,787.28
加油站销售业务	36,154,162.00	31,412,862.42
停车场业务	4,446,721.41	11,912,487.63
租赁业务	24,673,182.57	43,556,459.79
物业业务	13,443,132.50	11,916,448.64
物流业务	9,920,444.98	7,690,586.94
旅行社业务	12,807,194.84	11,011,882.40
广告业务	12,432,681.22	5,010,253.40
汽渡业务	19,057,285.13	12,904,920.57
驾培业务	13,048,369.55	9,480,584.00
保理业务	15,257,878.53	
脚手架出租及安装业务	2,042,086.08	1,396,367.03
酒店餐饮业务	6,883,579.42	5,466,583.15
咨询服务业务	2,245,093.62	78,657.74
新能源发电业务	11,798,339.35	3,649,831.38
新能源汽车充电服务业务	2,664,845.30	
汽车租赁业务	23,992.84	
资金拆借业务	10,303,270.51	21,466.68
人力资源服务业务	26,675,416.74	25,767,655.37
服务业务	5,918,380.54	4,355,131.29
检测业务	594,614.98	249,652.35
担保业务	4,981,132.08	
苗木花卉租赁业务	20,647.52	13,797.20
项目管理收入	9,677.36	
废品销售收入	1,719,621.59	64,074.20
其他业务	1,291,757.20	113,623.83
合 计	4,227,264,155.51	4,236,632,837.63

续

类 别	上期金额	
-----	------	--



	营业收入	营业成本
商品销售业务	3,435,666,133.33	3,386,835,680.95
砼销售业务	24,096,629.60	32,890,452.01
代理业务	24,951,693.35	9,595.44
商品房销售业务	21,781,331.68	28,203,548.94
工程施工业务	799,019,802.63	696,148,011.29
施工材料销售业务	2,735,209.93	2,331,171.63
港口装卸、仓储业务	212,345,026.17	76,081,799.68
运输业务	118,417,486.75	349,987,680.62
劳务业务	17,150,752.74	13,704,360.22
汽车维修保养业务	72,651,813.40	65,631,022.50
汽车销售业务	11,144,778.97	11,092,565.95
加油站销售业务	35,473,214.49	30,338,122.85
停车场业务	13,080,673.85	15,390,839.58
租赁业务	23,754,698.98	32,070,089.84
物业业务	16,150,631.09	15,156,146.89
物流业务	15,556,146.70	13,328,706.90
旅行社业务	15,359,939.04	12,427,336.15
广告业务	13,311,361.36	6,737,188.87
汽渡业务	17,092,121.05	11,530,716.42
驾培业务	13,574,545.64	9,945,009.25
保理业务	17,364,047.02	
脚手架出租及安装业务	7,061,240.78	2,849,275.98
苗木花卉销售业务	3,965,395.44	2,735,007.47
苗木花卉租赁业务	95,983.49	77,680.06
酒店餐饮业务	6,380,055.88	5,404,968.98
咨询服务业务	5,269,541.59	400,063.85
新能源发电业务	8,374,135.34	3,091,495.17
新能源汽车充电服务业务	1,653,741.64	1,355,936.03
新能源汽车租赁业务	67,256.64	
项目管理费	454,332.12	699,265.42
资金拆借业务	5,807,493.19	30,619.98
人力资源服务业务	35,630,139.39	35,173,209.84
服务业务	1,451,984.80	577,049.09
检测业务	562,906.93	230,703.47
废品、废弃物销售业务	399,093.43	



类别	上期金额	
	营业收入	营业成本
担保业务	7,245,283.02	
资源循环利用	259,550.13	210,021.08
其他业务	235,566.84	133,088.32
合计	5,005,591,738.42	4,862,808,430.72

48、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	2,947,931.13	2,363,932.80
教育费附加	2,158,721.00	1,707,233.02
房产税	9,100,252.45	7,234,592.05
土地使用税	9,478,758.36	6,619,215.91
印花税	5,850,604.65	7,249,536.09
土地增值税	59,755.68	425,003.86
环境保护税	243,668.78	1,180,497.06
其他税金	200,546.65	125,825.06
合计	30,040,238.70	26,905,835.85

49、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	122,728,391.70	108,001,132.85
减：利息收入	5,399,777.58	7,448,406.41
银行维护费及手续费	3,289,046.25	1,137,593.02
合计	120,617,660.37	101,690,319.46

50、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与企业日常活动相关的政府补助	760,259,815.00	806,575,597.21
合计	760,259,815.00	806,575,597.21

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新能源汽车购车补助	31,821,890.00	59,784,716.66	与资产相关
新能源汽车充电桩建设补助	1,197,610.00	1,197,610.00	与资产相关
船用岸基电源建设项目奖励资金	213,293.88	213,293.88	与资产相关
防污船建设补助	172,935.36	172,935.36	与资产相关
西客站及高港站建设补助	1,845,000.00	1,845,000.00	与资产相关



补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
苏陈公交首末站补助	98,200.51	98,200.51	与资产相关
出租车电动化奖补资金	248,000.04	27,333.36	与资产相关
公交更换电池补助资金	1,813,950.26		与资产相关
新能源出租车更新补助	275,370.83		与资产相关
交通项目建设日常运营补助	553,943,842.40	600,000,000.00	与收益相关
公交公司日常运营补贴等	156,000,000.00	120,000,000.00	与收益相关
收费站拆除补助	5,764,000.00	14,380,000.00	与收益相关
增值税进项税额加计扣除、税费减免、个税返还手续费等	327,392.68	280,025.31	与收益相关
稳岗补贴、就业补贴、失业金返还、工会经费返还、以工代训补贴等	1,112,462.58	2,061,524.23	与收益相关
农村客运补助	1,799,469.62	1,151,640.90	与收益相关
经济贡献奖励	460,000.00	450,000.00	与收益相关
城市交通发展奖励资金		230,000.00	与收益相关
南京江北新区落地开票奖励		300,000.00	与收益相关
农贸市场长效管理奖补	32,695.00	133,436.00	与收益相关
泰州市企业科技创新积分奖补	103,600.00	102,400.00	与收益相关
财政奖励资金	2,000,000.00	4,000,000.00	与收益相关
医药高新区短驳企业补贴	100,000.00		与收益相关
安全生产专项补助	50,000.00		与收益相关
公交信息化运维专项资金补贴	764,200.00		与收益相关
其他补助	115,901.84	147,481.00	与收益相关
合 计	760,259,815.00	806,575,597.21	

51、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	116,680,928.28	-5,456,593.15
其他权益工具投资持有期间收到的投资收益	47,300.00	105,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益		13,152,280.53
其他投资收益	309,017.49	662,785.66
合 计	117,037,245.77	8,463,473.04

52、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-45,646,219.18	-84,759,327.38
合 计	-45,646,219.18	-84,759,327.38

53、资产减值损失



项 目	本期金额	上期金额
存货减值损失	-2,573,270.99	-17,355,000.00
合同资产减值损失	-2,642,608.47	-1,399,227.69
商誉减值损失	-2,693,000.00	
合 计	-7,908,879.46	-18,754,227.69

54、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失	171,761.65	5,192,974.79
合 计	171,761.65	5,192,974.79

55、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废利得	12,466.42	4,262.64
罚没收入及违约金收入	10,394,282.05	484,849.62
赔偿收入	115,395.30	92,704.80
不需支付的往来	29,638.75	1,113,497.21
废品销售收入	16,814.16	153,713.93
保险费返还	329,603.51	527,238.79
应收款滞纳金	10,000.00	
标贴费		279,928.00
捐赠	950,000.00	950,000.00
退款	4,302,400.00	
其他	82,171.21	164,908.93
合 计	16,242,771.40	3,771,103.92

56、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	560,636.25	5,451,167.02
其中：固定资产报废损失	560,636.25	5,451,167.02
对外捐赠支出	1,762,410.00	2,135,300.00
罚款及滞纳金支出	2,911,722.12	1,078,055.58
对外赔偿支出	4,000.00	135,336.06
违约金	511,835.15	268,057.88
增值税加计抵减额政策调整		295,804.15
存货盘亏/报废	493,379.46	



项 目	本期金额	上期金额
其他	22,993.31	7,404.84
合 计	6,266,976.29	9,371,125.53

57、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	25,760,619.87	57,054,816.41
递延所得税费用	-11,786,298.58	-26,915,441.54
合 计	13,974,321.29	30,139,374.87

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	351,647,087.12	417,592,689.81
加：信用减值准备	45,646,219.18	84,759,327.38
资产减值准备	7,908,879.46	18,754,227.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,079,564.80	165,641,302.81
使用权资产累计折旧	166,252.66	384,382.18
无形资产摊销	22,022,328.31	19,919,985.67
长期待摊费用摊销	27,155,586.31	10,389,144.46
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）	-171,761.65	-5,192,974.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	548,169.83	5,446,904.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	122,728,391.70	108,001,132.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-117,037,245.77	-8,463,473.04
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,906,485.38	-25,995,681.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-879,813.20	-919,759.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,051,808,273.72	-949,211,870.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,379,701,591.61	-42,158,895.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,678,829,418.14	695,763,319.54
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,632,629,909.40	494,709,761.02
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



补充资料	本期金额	上期金额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,605,651,674.09	1,435,399,188.70
减：现金的上年年末余额	1,435,399,188.70	5,063,182,325.36
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	3,170,252,485.39	-3,627,783,136.66

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,605,651,674.09	1,435,399,188.70
其中：库存现金	56,773.70	49,583.16
可随时用于支付的银行存款	4,605,142,184.30	1,434,901,382.95
可随时用于支付的其他货币资金	452,716.09	448,222.59
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,605,651,674.09	1,435,399,188.70

六、合并范围变化

1、子公司减少

单位名称	注册资本	原持股比例	变化原因
泰州市恒基房地产开发有限公司	100000 万元	100.00%	2025 年 9 月末股权无偿划泰州泰政交通控股有限公司
泰州市首开房地产开发有限公司	100000 万元	100.00%	
泰州市鑫通工程物资有限公司	10000 万元	100.00%	2025 年末股权无偿划泰州市首开房地产开发有限公司
泰州鑫盈商贸有限公司	600 万元	100.00%	2025 年 12 月 29 日注销

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

单位名称	级次	企业类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例
泰州市泰政交通投资有限公司	1	1	泰州市海陵区鼓楼南路 301 号	102044.470722 万元	100.00%	100.00%
泰州市太湖建设发展有限公司	2	1	泰州市海陵区火车站站前支路 2 号办公楼二楼	5000 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫通绿化工程有限公司	3	1	泰州市海陵区龙腾路 20 号一楼	2000 万元	100.00%	100.00%



单位名称	级次	企业类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例
泰州市中泰资产管理有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区恒景国际花园 C23 幢 1311 室	10000 万元	100.00%	100.00%
江苏中泰商业保理有限公司	2	1	南京市江北新区望江路 5 号 3 号楼 A-301 室	20000 万元	100.00%	100.00%
泰州市中诚工程咨询有限公司	2	1	泰州市青年南路 2 号 4 楼	500 万元	80.00%	80.00%
泰州鑫东建设发展有限公司	2	1	泰州市海陵区凤凰东路 60 号文创大厦 E 号裙楼第 4 层 411 室	10000 万元	51.00%	51.00%
江苏华晨混凝土有限公司	2	1	泰州市农业开发区红旗大道西路 12 号	3448.28 万元	51.00%	51.00%
泰州市海疆油品有限公司	2	1	泰州市海陵区西园路 43-5 号 015 单元	10000 万元	100.00%	100.00%
泰州宝厦建设工程有限公司	2	1	泰州市高港科创园创业大道北侧 2#楼	10000 万元	67.00%	67.00%
泰州宝钜项目管理有限公司	3	1	泰州市海陵区龙腾路 20 号	5000 万元	100.00%	100.00%
泰州市三二八公路投资有限公司[注]	1	1	泰州市鼓楼南路 301 号	2000 万元	50.00%	50.00%
泰州市兴泰公路投资有限公司	1	1	泰州市鼓楼南路 301 号	7800 万元	84.62%	84.62%
泰州客运集团有限公司	1	1	泰州市海陵区鼓楼南路 301 号 1 幢 11 楼	86792.7 万元	100.00%	100.00%
泰州港口建设发展有限公司	2	1	泰州市高港区港城路南侧	50000 万元	60.00%	60.00%
泰州市交通场站建设管理有限公司	2	1	泰州市海陵区龙腾路 20 号	20000 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿人力资源管理有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区青年南路 2 号 B-2 室	200 万元	100.00%	100.00%
泰州市公共交通有限公司	2	1	泰州市泰高路客运中心北侧	77456.3 万元	100.00%	100.00%
泰州市长运汽车运输有限公司	2	1	泰州市海陵区扬州路 180 号	3930 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿客运有限公司	2	1	泰州市青年南路 2 号	455 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿旅游客运有限公司	2	1	泰州市海陵区扬州路 180 号	300 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿汽车驾校有限公司	2	1	泰州市海陵区火车站站前广场西侧	280 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿国际旅行社有限公司	2	1	泰州市青年南路 2 号三区	200 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿汽车驾驶员考试服务有限公司	2	1	泰州市海陵区站前路南侧，金东路西	108 万元	100.00%	100.00%
泰州市飞鹿汽车检测有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春东路与金东路交叉口向东 100 米	1000 万元	100.00%	100.00%



单位名称	级次	企业类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例
泰州市飞鹿汽车服务有限公司	2	1	泰州市青年南路 2 号 1 区北侧	1000 万元	100.00%	100.00%
泰州市长运电子商务有限公司	2	1	泰州市客运中心 1 区南侧	105 万元	100.00%	100.00%
泰州交运超市有限公司	2	1	泰州市客运中心 1 区	2 万元	100.00%	100.00%
泰州市泰政交通服务有限公司	1	1	泰州市海陵区迎春西路 658 号 5-6 层	30000 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫通广告传媒有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春西路 658 号 317 室	2500 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫运管理服务服务有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春西路 658 号 404 室、411 室	1100 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫通项目管理有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春西路 658 号	5000 万元	100.00%	100.00%
泰州长城物业管理有限公司	2	1	泰州市海陵区城西街道迎春西路 658 号 305 室	800 万元	51.00%	51.00%
泰州市泰政能源有限公司	1	1	泰州市高新区凤凰街道青年南路 2 号六层	30000 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫通新能源汽车发展有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区凤凰街道青年南路 2 号写字楼五层 511 室	10000 万元	51.00%	51.00%
泰州市鑫通能源有限公司	2	1	泰州市海陵区春兰路东侧、第一污水处理厂北侧	2505 万元	51.018%	51.018%
兴化市周奋加油站有限公司	2	1	兴化市沙沟镇斜沟村兴沙公路与大兴金公路交汇处东北侧	500 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫扬新能源有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区恒景国际 C23-1308	2770 万元	51.00%	51.00%
泰州市鑫通清洁能源有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区疏港路 6 号 1206	1600 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫华新能源有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区医药高新写字楼 2310 室	1400 万元	51.00%	51.00%
泰州市鑫城新能源科技有限公司	2	1	江苏省泰州市医药高新技术产业开发区青年南路 2 号	8000 万元	51.00%	51.00%
泰州政兴新产业投资有限公司	2	1	泰兴市黄桥镇永丰南路 319 号	3000 万元	80.00%	80.00%
江苏太湖地产集团有限公司	1	1	泰州市医药高新技术产业开发区恒景国际花园 C23 幢 1313 室	100000 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫通置业有限公司	2	1	泰州市海陵区凤凰东路 60 号文创大厦主楼 2 层 190 室	30000 万元	100.00%	100.00%
泰州市泰政港口投资有限公司【注】	1	1	泰州市海陵区鼓楼南路 301 号 1 幢	50000 万元	49.00%	100.00%
泰州高港汽渡有限公司	2	1	泰州市医药高新区沿江街道泰镇路 3 号	1000 万元	100.00%	100.00%



单位名称	级次	企业类型	注册地	注册资本	持股比例	表决权比例
江苏金领建设发展有限公司	2	1	泰州市医药高新区通港南路西侧，杨湾海螺水泥北侧	16665.5 万元	51.00%	51.00%
泰州金马建设工程有限公司	3	1	泰州医药高新区泰镇路东侧约 100 米、疏港路北侧 3 栋 10 号 1111	15000 万元	100.00%	100.00%
江苏中泰建发集团有限公司	2	1	泰州市海陵区凤凰东路 60 号文创大厦主楼第 8 层 810 至 830 室	100000 万元	100.00%	100.00%
江苏享海交通工程有限公司	3	1	泰州市永兴路 66 号 410-412 室	11023 万元	100.00%	100.00%
泰州市海阳实业有限公司	3	1	泰州市海陵区迎春西路 666 号	3259 万元	100.00%	100.00%
江苏中锺建设工程有限公司	3	1	泰州市海陵区九龙镇兴龙路 33 号 A 楼西 104 室	2000 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫运建材有限公司	3	1	泰州市海陵区吴陵北路 66 号-30	10000 万元	100.00%	100.00%
江苏驰昇建筑工程设备有限公司	3	1	泰州市海陵区兴陵路 2 号	3673.47 万元	51.00%	51.00%
泰州港务集团有限公司[注]	2	1	泰州市高港区金港北路 18 号	10000 万元	30.00%	55.00%
泰州永安港务有限公司	3	1	泰州市高港区永安洲镇	20000 万元	60.23%	60.23%
泰州港能煤业有限公司	3	1	泰州市高港区刁铺街道金港北路 18 号	1000 万元	80.00%	80.00%
泰州港欣运输服务有限公司	3	1	泰州市高港区口岸街道龙窝南路 88 号	500 万元	100.00%	100.00%
泰州港隆运输服务有限公司	4	1	泰州市高港区口岸街道龙窝南路 88 号	50 万元	100.00%	100.00%
泰州海陵港务有限公司	3	1	泰州市海陵区迎春西路 21 号	251.02 万元	100.00%	100.00%
泰州港盈商贸有限公司	3	1	泰州医药高新技术产业开发区长江路 18 号	30 万元	51.00%	51.00%
泰州港久货运有限公司	4	1	泰州市高港区永安洲镇疏港北路 68 号	200 万元	100.00%	100.00%
泰州市港强港口服务有限公司	3	1	泰州市高港区刁铺街道金港北路 18 号	50 万元	51.00%	51.00%
泰州新润物流有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春西路 658 号 401 室	6408.07 万元	100.00%	100.00%
泰州市鑫通水上服务有限公司	2	1	泰州市海陵区迎春西路 658 号(1-2 楼)	3000 万元	100.00%	100.00%
泰州市泰润场站建设管理有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区鑫福源小区商业 1 幢 201 室	1000 万元	100.00%	100.00%
泰州市泰润商业管理有限公司	2	1	泰州市医药高新技术产业开发区青年南路 2 号	1000 万元	100.00%	100.00%

企业类型：1.境内非金融企业，2.境内金融企业，3.境外企业，4.事业单位。



[注]：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据：（1）泰州市三二八公路投资有限公司（以下简称三二八公路公司）成立于1999年5月4日；统一社会信用代码：91321200703979075X；法定代表人：张爱国；注册资本：2000万元，本公司持有其50%的股权；三二八公路公司由本集团实际负责日常经营，且财务工作由本集团财务部门负责核算。因此，本集团实质控制三二八公路公司的经营和财务，本集团将三二八公路公司纳入财务报表合并范围。

（2）泰州港务集团有限公司（以下简称泰州港务集团）成立于2003年09月01日；统一社会信用代码：913212006087920267；法定代表人：蔡年生；注册资本10000万元，实缴资本10000万元，泰州市泰政港口投资有限公司持有其30%股权；2024年10月21日，泰州市泰政港口投资有限公司与泰州港务集团股东蔡年生签署《代持股协议书》，受托代持其持有的泰州港务集团25%的股权。签订《代持股协议书》后，泰州市泰政港口投资有限公司在泰州港务集团股东会中享有55%表决权，实现对泰州港务集团的实质性控制。

（3）根据《泰州市人民政府 2025 年第 2 号市长办公会议纪要》及《泰州市政府国有资产监督管理委员会关于同意设立泰州市交通控股集团有限公司的批复》（泰国资复〔2025〕9 号），同意设立泰州市交通控股集团有限公司；同时，同意将泰州市交通产业集团有限公司 100%股权、泰州市首开房地产开发有限公司 100%股权、泰州市泰政港口投资有限公司 51%股权等无偿划转至泰州市交通控股集团有限公司。根据《泰州市泰政交通控股有限公司关于明确泰政港口公司经营管理授权及合并报表相关事项的董事会决议》，泰州市泰政交通控股有限公司（即泰州市交通控股集团有限公司，待更名）将持有的泰州市泰政港口投资有限公司 51%股权所对应的全部经营管理权（含日常经营、投融资决策及财务管控），通过不可撤销的方式授予本公司统一行使。据此，本公司享有对泰政港口投资有限公司的重大事项独立决策权，因而能够继续对其实施控制。基于实质性控制原则，本公司继续将泰州市泰政港口投资有限公司纳入其合并财务报表范围。

（4）泰州鑫盈商贸有限公司于 2025 年 12 月 29 日完成工商注销登记。截至本期末，该公司的清算工作仍未全部完成，本公司继续将泰州鑫盈商贸有限公司纳入合并财务报表范围。

2、在联营企业中的权益

单位名称	企业类型	注册地	注册资本	持股比例	核算模式
泰州中理外轮理货有限公司	1	泰州市高港区金港北路 18 号泰州港务集团办公楼第五层 501-507、515、516、517	200 万元	45.00%	权益法核算
泰州海泰油品装卸有限公司	1	泰州经济开发区滨江引江河路 6 号	1500 万元	25.00%	权益法核算
泰州市高港区泰港力达集装箱服务有限公司	1	泰州市高港区永安洲镇明珠大道 366 号	40 万元	40.00%	权益法核算
泰州港盛船务有限公司	1	泰州市高港区永安洲镇永新中路 89 号 201 室	500 万元	39.00%	权益法核算



单位名称	企业类型	注册地	注册资本	持股比例	核算模式
泰州港明船务有限公司	1	泰州市高港区永安洲镇永新中路 89 号 202 室	100 万元	39.00%	权益法核算
泰州高港港务有限公司	1	泰州市医药高新技术产业开发区泰镇路东侧约 100 米、疏港路 3 栋 4 号 1114	27050 万元	25.00%	权益法核算
泰州市港柠港口服务有限公司	1	泰州市医药高新技术产业开发区疏港路 6 号 1018	50 万元	41.00%	权益法核算
泰州杨湾益嘉港务有限公司	1	泰州市医药高新技术产业开发区滨江工业园区通港南路 1 号 2 幢	23000 万元	50.00%	权益法核算
泰州明穗物流有限公司	1	江苏省泰州市医药高新技术产业开发区港口物流产业园科技孵化产业园民和路永成标准厂房 1-1018	1200 万元	30.00%	权益法核算
泰州港亮国际物流有限公司	1	江苏省泰州市医药高新技术产业开发区高港区银杏苑 30 幢 12 号	200 万元	49.00%	权益法核算
泰州交通港华燃气有限公司	1	泰州市海陵区口泰路 88 号 328 室	1600 万元	40.00%	权益法核算
扬州鑫网综合能源服务有限公司	1	扬州市经济开发区扬子江中路 186 号智谷大厦 B 座 504	2200 万元	49.00%	权益法核算
国网泰州电动汽车服务有限公司	1	泰州市海陵区凤凰东路 60 号文创大厦主楼第 12 层 1211 室	1000 万元	40.00%	权益法核算
泰州润通房地产开发有限公司	1	泰州经济开发区雪铁龙路 1 号(梦 CAR 小镇梦创中心北楼 1F103 室)	140000 万元	20.00%	权益法核算
江苏沃宸住宅工业有限公司	1	泰兴市虹桥镇虹越路 59 号	20000 万元	36.00%	权益法核算
兴化市长城物业管理有限公司	1	兴化市临城街道兰悦家园 29 幢商铺英武南路 553-1 号	150 万元	49.00%	权益法核算
泰州市鑫通信息科技有限公司	1	泰州市医药高新区(高港区)永定东路 288 号 12 号楼 18 层 1802 室	5000 万元	40.00%	权益法核算
苏港航务工程(泰州)有限公司	1	江苏省泰州市高港区刁铺街道金港北路 18 号 8616 室	1000 万元	49.00%	权益法核算
泰州远东国际船舶代理有限公司	1	泰州市恒景国际花园 C23 幢 1408 室	175 万元	35.00%	权益法核算
泰州海铸置业有限公司	1	泰州市海陵区凤凰东路 60 号文创大厦 0001 幢号 1801 室	1900 万元	30.00%	权益法核算

企业类型：1.境内非金融企业，2.境内金融企业，3.境外企业，4.事业单位。

八、关联方及关联交易

1、控股股东及最终控制方

本公司控股股东为泰州市泰政交通控股有限公司(即泰州市交通控股集团有限公司,待更名),最终控制方为泰州市人民政府。

2、本公司的子公司情况



详见附注七、1、企业集团的构成。

3、本公司重要的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

单位名称	公司类型	与本公司关系
泰州市首开房地产开发有限公司	1	同为泰州市交通控股集团有限公司控制
泰州市恒基房地产开发有限公司	1	同为泰州市交通控股集团有限公司控制
泰州市鑫通工程物资有限公司	1	同为泰州市交通控股集团有限公司控制
泰州市城市建设投资集团有限公司	1	子公司的股东
泰州市城市建设投资控股有限公司	1	泰州市城市建设投资集团有限公司子公司
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	1	泰州市城市建设投资集团有限公司子公司
益海嘉里金龙鱼粮油食品股份有限公司	1	子公司少数股东
益海（泰州）粮油工业有限公司	1	永安港务关联方
泰州益嘉物流有限公司	1	永安港务关联方
泰州益海码头有限公司	1	永安港务关联方
益海嘉里（上海）国际贸易有限公司	1	永安港务关联方
益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	1	永安港务关联方
益海嘉里（温州）粮油食品有限公司	1	永安港务关联方
益海嘉里（茂名）食品工业有限公司	1	永安港务关联方
益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司	1	永安港务关联方
益海嘉里（海南）国际贸易有限公司	1	永安港务关联方
东莞益海嘉里粮油食品工业有限公司	1	永安港务关联方
东莞益海嘉里淀粉有限公司	1	永安港务关联方
江苏望涛投资建设有限公司	1	子公司少数股东
泰州港奕投资有限公司	1	子公司少数股东及子公司高管关联
拉萨鑫泰建设发展有限公司	1	子公司股东
泰州市港泰商务信息咨询有限公司	1	子公司股东
泰州华傲商贸有限公司	1	子公司少数股东
泰州海陵城市发展集团有限公司	1	子公司少数股东
江苏宸业建设工程有限公司	1	子公司少数股东
中国石化销售股份有限公司	1	子公司少数股东
上海寰晟新能源科技有限公司	1	子公司少数股东
国网江苏综合能源服务有限公司	1	子公司少数股东
泰州中国医药城资产管理有限公司	1	子公司少数股东



单位名称	公司类型	与本公司关系
泰州市坤成物资有限公司	1	子公司少数股东
长城物业集团股份有限公司	1	子公司少数股东
泰州市鑫园建设工程有限公司	1	子公司少数股东
泰州城发环保科技有限公司	1	子公司少数股东
泰兴市江桥投资建设发展有限公司	1	子公司少数股东
泰州市成润资产经营有限公司	1	本公司对外投资单位

企业类型：1.境内非金融企业，2.境内金融企业，3.境外企业，4.事业单位。

5、关联方交易

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国石化销售股份有限公司泰州石油分公司	燃油采购	9,536,275.00	
泰州市新征程财务管理服务有限公司	管理费		491,445.50
泰州市鑫通信息科技有限公司	系统采购及维修	124,054.60	155,317.89
泰州市鑫园建设工程有限公司	搬迁		21,207,221.00
泰州益海码头有限公司	港口装卸	301,192.75	
泰州明穗物流有限公司	港口装卸	4,441,441.12	
泰州港盛船务有限公司	港口装卸	5,452,056.57	
泰州高港港务有限公司	港口装卸	587,850.94	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	工程施工	67,975,880.83	116,989,429.79
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	造价咨询费	54,180.66	
益海（泰州）粮油工业有限公司	港口装卸	78,507,676.02	81,134,602.51
益海嘉里（上海）国际贸易有限公司	港口装卸	3,063,415.82	
益海嘉里（海南）国际贸易有限公司	港口装卸	2,894,399.84	
泰州益海码头有限公司	港口装卸	1,402,981.55	
泰州益嘉物流有限公司	港口装卸	32,626.41	
泰州杨湾益嘉港务有限公司	资产处置		5,659,045.63
泰州杨湾益嘉港务有限公司	港口装卸	8,124,981.07	10,478,218.59
长城物业集团股份有限公司	物业服务		385,467.97
泰州高港港务有限公司	港口装卸	268,867.97	301,886.84



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
泰州高港港务有限公司	汽车租赁	5,309.73	
泰州市港柠港口服务有限公司	港口装卸	221,940.19	386,486.11
泰州市坤成物资有限公司	劳务	2,042,086.08	1,698,113.21
苏港航务工程（泰州）有限公司	港口装卸	191,818.24	
泰州海铸置业有限公司	工程施工	45,000,769.20	
泰州远东国际船舶代理	代理、运输	257,018.35	
泰州明穗物流有限公司	港口装卸	102,422.37	
泰州港亮国际物流有限公司	运输	31,530.17	
中国石化销售有限公司江苏泰州石油分公司	油品销售	1,501,779.18	

(2) 关联担保情况

①本公司作为担保方

详见附注九、或有事项（2）为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

②本公司作为被担保方

泰州市城市建设投资集团有限公司及泰州市城市建设投资控股有限公司为本公司及子公司向银行借款提供保证担保，担保余额 238619.78 万元；泰州海陵城市发展集团有限公司为本公司子公司向银行借款提供保证担保，担保余额 563.4 万元；拉萨鑫泰建设发展有限公司按股权比例为子公司向银行借款提供保证担保，担保余额 3326.58 万元。

(3) 本公司无其他需要对外披露的关联交易。

6、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额	上年年末余额
应收账款：		
益海（泰州）粮油工业有限公司	6,252,198.03	4,644,178.21
泰州益嘉物流有限公司	443,163.92	80,730.34
泰州益海码头有限公司	240,059.80	
益海嘉里（上海）国际贸易有限公司		1,366,035.05
益海嘉里（海南）国际贸易有限公司	78,201.52	
益海嘉里（温州）粮油食品有限公司	339,141.77	
益海嘉里（潮州）食品工业有限公司	237,992.31	
益海嘉里（泉州）粮油食品工业有限公司	235,330.44	
益海嘉里（茂名）食品工业有限公司	59,973.84	
东莞益海嘉里淀粉有限公司	36,974.76	
上海寰晟新能源科技有限公司	442,467.56	442,467.56



项目名称	期末余额	上年年末余额
泰州海铸置业有限公司	159,929,919.80	110,879,081.37
泰州市鑫通信息科技有限公司	45.00	1,848.81
泰州市坤成物资有限公司	2,868,907.00	1,800,000.00
泰州市成润资产经营有限公司		896,626.94
中国石化销售有限公司江苏泰州石油分公司	706,241.70	
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	29,998,411.72	
泰州远东国际船舶代理	60,975.00	
泰州港亮国际物流有限公司	1,305.75	
泰州市鑫通工程物资有限公司	36,300.00	
预付款项:		
泰州港华燃气有限公司		40,084.44
应收股利:		
泰州市鑫通工程物资有限公司	2,000,000.00	
其他应收款:		
泰州中联理货有限公司		306,431.00
泰州杨湾益嘉港务有限公司	3,688,829.63	10,408,768.46
江苏望涛投资建设有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
泰州华傲商贸有限公司	6,235,543.72	6,235,543.72
泰州中理外轮理货有限公司		3,102.56
泰州海铸置业有限公司	444,488,737.27	439,265,568.25
泰州市政府国有资产监督管理委员会	143,179.72	143,179.72
泰州高港港务有限公司	493,842.02	270,000.00
泰州港亮国际物流有限公司	14,185.78	7,971.43
泰州明穗物流有限公司	6,000,000.00	4,914,869.76
泰州市坤成物资有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
泰州市泰政交通控股有限公司	1,540,847,081.00	
泰州市首开房地产开发有限公司	242,183,202.95	
泰州市恒基房地产开发有限公司	207,107,329.87	
泰州市鑫通工程物资有限公司	35,407,555.11	
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	620,750.00	
合同资产:		
泰州市城市基础设施建设发展有限公司	155,797,708.02	189,268,864.90
泰州市成润资产经营有限公司		3,373.07



项目名称	期末余额	上年年末余额
泰州市弘泽房地产开发有限公司		7,000.00
应付账款:		
泰州市晟通新能源科技有限公司		73,345.00
泰州高港港务有限公司	1,224,018.71	1,417,593.74
泰州市港柠港口服务有限公司	1,423,413.14	2,263,375.19
泰州杨湾益嘉港务有限公司	6,040,263.88	16,122,364.61
泰州港亮国际物流有限公司	62,800.00	86,456.00
泰州市鑫通信息科技有限公司	265,449.71	5,890.00
泰州港盛船务有限公司	360,545.28	195,900.00
苏港航务工程（泰州）有限公司	3,225,200.18	1,566,571.52
长城物业集团股份有限公司	83,875.47	
泰州市弘泽房地产开发有限公司	2,597,727.38	
泰州明穗物流有限公司	86,291.17	
其他应付款:		
泰州市城市建设投资集团有限公司	26,233,204.85	26,233,204.85
泰州市弘泽房地产开发有限公司	7,768,403.00	7,768,403.00
泰州润通房地产开发有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
泰州市鑫园建设工程有限公司	170,453,358.77	170,453,358.77
上海寰晟新能源科技有限公司	28,000.00	28,000.00
泰州市晟通新能源科技有限公司	10,000.00	
泰州市鑫通信息科技有限公司		1,838,000.00
泰州市坤成物资有限公司		10,039.12
泰州港盛船务有限公司	6,000.00	6,000.00
泰州港明船务有限公司	6,000.00	6,000.00
泰州市鑫通工程物资有限公司	29,882,181.26	

九、或有事项

（一）未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1、江苏金领建设发展有限公司（以下简称金领建设公司）与被告江苏润涵建材有限公司、被告江国纲、梅敏的民间借贷纠纷一案。

2016年3月25日，经泰州高新区法院依法作出判决，判令被告偿还金领建设公司借款本金1000万元及相应利息。截止本报告日，该案仍在执行过程中。

2018年9月1日，泰州市泰政交通投资有限公司对金领建设公司进行控股合并，根据《股



权转让合作协议》约定：对金领建设公司进行分立，除经审计评估并经各股东确认后的资产负债外，其余资产负债由新成立的泰州联泽建设工程有限公司所有。根据 2018 年 8 月 23 日会议纪要精神，归属于泰州联泽建设工程有限公司的债权及应收款项等由金领建设公司代收代付，金领建设公司负责协助但不承担追缴债权及应收款项责任。金领建设公司在实际收到该款项 3 日内转付至泰州联泽建设工程有限公司指定账户。

公司管理层认为，上述债权的能否收回及回收金额多少对公司财务报表不构成影响。

2、江苏中泰建发集团有限公司（下称中泰建发集团）诉建湖正鑫码头有限公司工程款纠纷一案。

2021 年 11 月 15 日，中泰建发集团与建湖正鑫码头有限公司签订了《盐城内河港建湖港区颜单公用码头工程》施工合同，合同金额 16976323.79 元；2022 年 4 月 25 日签订了《两侧翼墙补充协议》。该项目于 2021 年 5 月 30 日按合同约定完成全部施工内容。截止 2023 年 6 月 29 日，建湖正鑫码头有限公司按照合同付款约定尚欠江苏中泰建发集团有限公司工程款 12153420.58 元。

本案中泰建发集团胜诉并启动执行程序后，双方签署和解协议，案件执行中止。中泰建发集团赴建湖正鑫码头有限公司现场考察，并就回款事宜进行协商。双方签署了《还款协议书》，并由江苏鑫典钢业发展有限公司提供担保。截至本期末，建湖正鑫码头有限公司按还款协议支付 270 万元，应付未付 2025 年度款项 250 万元。

公司管理层对案涉应收款项进行了综合评估。虽然双方已达成调解，但结合该笔应收款项的历史回收情况、债务人当前的履约能力及调解协议签署后的实际履行情况分析，其未来现金流的回收时间与金额仍存在重大不确定性。鉴于上述情形，该笔应收款项已出现显著的信用风险特征，构成了已发生信用减值的客观证据。公司综合判断，该应收款项的信用风险自初始确认后已显著增加，且已发生信用减值。

管理层基于谨慎性原则，对该应收款项采用单项评估方式计量预期信用损失。尽管无法可靠估计现金流的时间与金额，公司仍基于期末可获得的最佳信息，包括律师的专业意见、实地考察结论及第三方担保情况等，对预计可回收金额进行了审慎测算。经过全面分析，管理层估算该笔款项的预期信用损失金额为 176 万元，并据此足额计提了减值准备。

3、泰州市泰邑酒店管理有限公司（下称泰邑酒店）与江苏中泰建发集团有限公司（下称中泰建发集团）房屋租赁合同纠纷

原告泰邑酒店通过招投标取得中泰建发集团案涉房屋的租赁权，双方签署租赁协议。现双方发生争议，泰邑酒店认定中泰建发集团至今未能正常交付案涉房屋，并以此为由要求解除协议并返还已缴纳租金 289.67 万元。本案于 2025 年 5 月 29 日收到一审判决书，一审法院判定泰邑酒店管理有限公司与中泰建发间《房屋租赁合同》于本判决生效后终止，驳回泰邑酒店管理



有限公司的其他请求。泰邑酒店管理有限公司不服判决结果，已于 2025 年 6 月 10 日提起上诉，二审于 2025 年 8 月 25 日开庭，裁定发回重审，2025 年 12 月 23 日重审一审开庭，未有判决结果。

公司管理层分析一审判决结果后，判断本公司返还泰邑酒店租金的可能性较小，且中泰建发集团将收取的租金计入预收款项核算，尚未确认收入，因此本案对公司财务报表影响较小。

4、泰州市鑫运建材有限公司与被告中城建第十三工程局有限公司买卖合同纠纷一案。

本案以调解结案。截止本期末，双方已签署和解协议，目前已经按照和解协议给付第一笔款项。因第二笔款项未能到期给付，鑫运建材已将所有材料提交法院申请恢复执行。此案件已于 2025 年 12 月 18 日在泰州市高港区人民法院立案执行。

公司管理层综合与中城建第十三工程局有限公司实际控制人的沟通情况，以及集团存在对中城建第十三工程局有限公司的应付款项等因素，判断本案涉及的应收款项的信用风险未显著增加。因此，公司决定仍将该应收款项继续纳入账龄组合并计提坏账准备。

5、原告中城建第十三工程局有限公司、浙江绿城坤业房产建设管理有限公司与被告江苏泰湖地产集团有限公司（下称中泰湖地产）建设工程合同纠纷

原告以联合体的身份通过招投标方式获得案涉地块的开发及施工权，并给予被告泰湖地产 4050 元/平方米的收益。原告与泰湖地产公司签署《开发+施工总合同》。合同履行中，原告未按约开工、完成销售回款，存在多处严重违约，项目于 2024 年 4 月全面停工。双方多次协商未果，后原告以泰湖地产未能按期给付工程款为由造成违约，发送合同解除函要求解除合同。现原告提起诉讼，要求确认合同解除并给付相应工程款及其他损失。2025 年 5 月 22 日，泰湖地产向中级人民法院提交反诉状及清单，根据合同约定条款，就财务成本、固定收益、违约金等方面合法合理主张权益。目前待法院通知下一次开庭时间。

公司管理层综合与中城建第十三工程局有限公司实际控制人的沟通情况，以及集团存在对中城建第十三工程局有限公司的应付款项等因素，判断后续和解的可能性较大。因此，公司未就本案原告提出的其他损失计提预计负债。

6、原告泰州市鑫通广告传媒有限公司（下称鑫通广告公司）与被告泰州星璨文化传媒有限公司（下称星璨传媒公司）合同纠纷一案

原、被告于 2019 年签订为期三年的广告资源框架协议。期满后，被告星璨传媒公司确认欠付广告费 969.83 万元，并于 2023 年 10 月发函明确拒付。经两级审理，本案二审终结，鑫通广告公司获终审胜诉。该案目前已进入执行程序，截至目前仅执行到位 5.92 万元。鉴于被告履行能力不足，原告已启动对被告股东的追偿诉讼，该案由海陵区法院受理，尚未开庭。

公司管理层结合案件执行结果、星璨公司的实际偿债能力、剩余债权的执行难度以及案件进展，管理层判断该笔应收账款的剩余回收金额及时间存在重大不确定性，信用风险自初始确认后已显著增加。基于谨慎性原则，公司决定对该笔款项采用单项评估方式计量预期信用损失。



本期末，鑫通广告公司综合考虑当前可获得的信息，对账面已确认的应收账款（120.53 万元）进行了审慎测算，鉴于款项回收风险极高，公司决定对该笔债权全额计提坏账准备。截至本期末，已累计计提坏账准备 120.53 万元（注：后续因无法满足收入确认的“向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回”暂未确认收入及应收账款）。

7、泰州市鑫通绿化工程有限公司（下称鑫通绿化公司）与山东众森园林科技有限公司（下称山东众森公司）等合同纠纷

鑫通绿化公司诉被告山东众森公司及其股东，要求其按照前期终止协议确认金额给付欠款及利息金额 4973 万余元，被告股东在未出资范围内承担责任。鑫通绿化公司于 2025 年 6 月 5 日收到法院终审判决书，驳回山东众森公司上诉请求，维持原判，要求被告山东众森公司于本判决生效后十日内给付鑫通绿化公司 4973.845091 万元以及利息损失。判决生效后，山东众森公司未给付任何款项，鑫通绿化公司已于 2025 年 6 月 30 日向海陵区人民法院提交强制执行申请。

公司管理层分析，虽然债务人山东众森公司自身的信用状况未发生根本恶化，但受项目结算及付款审批流程滞后等外部客观因素影响，该笔应收账款的回收时间存在重大不确定性。鉴于公司无法可靠估计其未来现金流的金额与时点，常规的以合同现金流量折现为基础的预期信用损失模型已不再适用，公司决定采用单项评估方式进行计量。

本期末，鑫通绿化公司综合考虑该款项已逾期的事实，判断该应收款项的信用风险已显著增加。公司管理层结合期末可获信息、项目最终回款的可能性等，对预计可回收金额进行了审慎测算。经过全面分析，管理层估算该笔款项的预期信用损失金额为 2309.72 万元，并据此累计计提减值准备 2309.72 万元。

8、原告河北省安装工程有限公司与被告泰州市鑫华新能源有限公司（下称鑫华公司）建设工程施工合同纠纷

原告通过招标方式承包“泰州华信六期厂房分布式光伏发电二期 2.5MW 项目 EPC 总承包”项目，项目竣工日期为 2022 年 10 月 31 日。该项目招标装机容量为 2.5MW，中标后因业主方提供安装场地受限原因，最终实际装机容量为 2.08835MW。因此，鑫华公司与原告对该项目最终合同总价存在争议，未能达成一致，故未能完成审计结算与尾款支付。现原告提起诉讼，要求鑫华公司支付相应工程款及其他损失。

本案已于 2025 年 7 月 4 日完成第二次开庭审理。目前，法院指定的司法鉴定机构已出具《鉴定意见书（征求意见稿）》，根据程序，鑫华公司正就该意见书准备书面异议，拟提交法院及鉴定机构，后续将等待法院确定并通知再次开庭时间。截至本期末，本案尚未形成判决结果。

公司管理层判断：1) 案涉工程尾款属于鑫华公司应承担的现时义务，其金额虽待判决最终确定，但本质属于合同价款结算范畴，公司已根据最佳估计数进行账务处理；2) 对于原告诉请的其他损失赔偿，由于该部分支出是否发生以及金额大小均存在重大不确定性，尚不满足《企业会计准则第 13 号——或有事项》中关于预计负债的确认条件。截至本期末，鑫华公司针对该案涉及的潜



在赔偿损失部分，未计提预计负债。

9、原告江苏亨海建设工程有限公司（以下简称亨海公司）诉被告新蔡中如建设管理有限公司（以下简称新蔡中如公司）建设工程施工合同纠纷案。

亨海公司承接新蔡中如公司关于河南新蔡路网畅通一期工程项目，根据工程量结算为 8682.606514 万元，新蔡中如迄今为止仅给付 5430 万元，剩余 3252.606514 万元未能给付（账面余额 2570 万元，后续因无法满足收入确认的“向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回”暂未确认收入及应收账款）。双方已于 2025 年 9 月 24 日达成调解，新蔡中如公司应于 2026 年 12 月 31 日前支付亨海公司 3252.606514 万元。截至本期末，未至上述调解书约定的付款时间节点。

公司管理层对案涉应收款项进行了综合评估。虽然双方已达成调解，但结合该笔应收款项的历史回收记录、债务人当前的履约能力及调解协议约定的履行期限跨度等，其未来现金流的回收时间与金额仍存在重大不确定性。鉴于上述情形，该笔应收款项已出现显著的信用风险特征，构成了已发生信用减值的客观证据。公司综合判断，该应收款项的信用风险自初始确认后已显著增加，且已发生信用减值。

管理层基于谨慎性原则，对该应收款项采用单项评估方式计量预期信用损失。尽管无法可靠估计现金流量的时间与金额，公司仍基于期末可获得的最佳信息，对预计可回收金额进行了审慎测算。经过全面分析，管理层估算该笔款项的预期信用损失金额为 514 万元，并据此足额计提了减值准备。

10、中国中信金融资产管理股份有限公司江苏省分公司与冯**、江苏华晨混凝土有限公司、鲁*金融不良债权追偿纠纷的案件。

再审申请人中国中信金融资产管理股份有限公司江苏省分公司不服江苏省泰州市中级人民法院(2023)苏 12 民终 3718 号民事裁定，向江苏省高级人民法院申请再审，标的 1199.40 万元。

公司管理层根据案件二代理律师提供的专业意见“该案前期生效判决驳回了原告的起诉，华晨公司不承担责任，同时鉴于该案件为再审案件，再审改判概率不大。”判断，本案对华晨砼公司影响不大。

11、原告江苏华晨混凝土有限公司（以下简称华晨砼公司）与中亿丰建设集团股份有限公司（以下简称中亿丰集团集团）买卖合同纠纷的案件。

2021 年 8 月 10 日，原告（供应方）与被告（采购方）签订《泰州市建设工程预拌混凝土供应合同》。原告依约履行供货义务，累计供应混凝土价值 5536.65 万元，被告累计已付款 2937 万元，尚余 2599.65 万元未付。供混凝土所涉工程于 2024 年 1 月 25 日通车投入使用，根据合同约定被告支付相应货款的条件已成就。原告多次催告付款未果。截至本期末，案件已进入普通程序，等待开庭。



公司管理层对案涉应收款项进行了综合评估。结合主债务人的历史逾期记录、当前的履约能力，其未来现金流的回收时间与金额仍存在重大不确定性。管理层判断该笔应收款项已出现显著的信用风险特征，构成了已发生信用减值的客观证据。公司综合判断，该应收款项的信用风险自初始确认后已显著增加，且已发生信用减值。

管理层基于谨慎性原则，对该应收款项采用单项评估方式计量预期信用损失。尽管无法可靠估计现金流量的时间与金额，公司仍基于期末可获得的最佳信息，对预计可回收金额进行了审慎测算。经过全面分析，管理层估算该笔款项的预期信用损失金额为 1299.82 万元，并据此足额计提了减值准备。

12、原告黄**与江苏金领建设发展有限公司、江苏美华交通工程有限公司的案件及第三人叶**建设工程施工合同纠纷一案。

353 省道泰州段改扩建工程桥梁六工区由江苏美华交通工程有限公司专业分包，第三人叶凌鹏系江苏美华交通工程有限公司的项目负责人。2021 年 4 月 18 日，叶凌鹏向黄世平出具情况说明，该情况说明称 353 工程款中尚有应付叶凌鹏 700 万元工程款，叶凌鹏欠付的黄世平板梁款由金领建设公司在支付该工程款时直接支付给黄世平。金领建设公司在上述情况说明中仅作为见证人盖章。现原告黄世平诉请金领公司和美华公司共同给付工程款 1139200 元，并支付逾期利息。本案已在 25 年 12 月 23 日开庭，但尚未收到判决书。

金领公司认为其在情况说明中仅作为见证人盖章，没有债务加入的意思表示，也没有为第三人叶凌鹏提供担保，同时因叶凌鹏对外有其他债务，其实施部分的工程款已经被姜堰区法院查封冻结，导致金领公司无法完成受托支付，故本案对公司财务报表无影响。

除上述未决诉讼事项外，本公司无需要对外披露的其他重大未决诉讼事项。

(二) 为集团外其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1、对外提供保证担保。



截至本期末，本公司为集团外其他公司提供保证担保明细项目列示如下：

担保单位	被担保单位	与本公司关系	担保余额 (万元)	贷款银行	担保期限	
					起	止
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	4900	浙商银行泰州分行	2025/11/4	2026/11/4
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	4900	浙商银行泰州分行	2025/11/4	2026/11/3
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	5100	浙商银行泰州分行	2025/11/4	2026/11/4
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	5000	浙商银行泰州分行	2025/11/4	2026/11/4
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	4600	浙商银行泰州分行	2025/11/4	2026/5/3
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	5100	浙商银行泰州分行	2025/11/21	2026/11/20
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	4900	浙商银行泰州分行	2025/11/21	2026/11/20
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	5200	浙商银行泰州分行	2025/11/24	2026/11/24
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	4700	浙商银行泰州分行	2025/11/24	2026/11/24
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	5500	浙商银行泰州分行	2025/11/25	2026/11/25
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	14600	恒丰银行	2025/7/30	2026/7/27
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	6720	光大银行	2024/8/26	2027/8/20
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	3840	光大银行	2024/9/29	2027/9/19
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	16320	光大银行	2024/10/8	2027/8/20
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	15500	平安银行	2025/10/23	2026/10/23
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	4950	浙商银行泰州分行	2025/11/25	2026/11/24
本公司	泰州市城市建设投资集团有限公司	关联方	5050	浙商银行泰州分行	2025/11/25	2026/11/24
本公司	泰州城投物资供应有限公司	非关联方	20000	光大银行	2025/9/8	2026/4/9
本公司	泰州市稻河古街区建设有限公司	非关联方	18000	江苏银行	2024/12/19	2031/12/2
本公司	泰州城发环保科技有限公司	关联方	6720	光大银行	2024/12/26	2027/12/20



担保单位	被担保单位	与本公司关系	担保余额 (万元)	贷款银行	担保期限	
					起	止
本公司	泰州城发环保科技有限公司	关联方	12480	光大银行	2025/1/1	2027/12/20
本公司	泰州城发环保科技有限公司	关联方	5000	招商银行	2025/12/25	2026/12/24
本公司	泰州市城市产业投资控股集团有限公司	非关联方	5935	浙商银行泰州分行	2025/11/25	2026/11/24
本公司	泰州市城市产业投资控股集团有限公司	非关联方	5371	浙商银行泰州分行	2025/11/25	2026/11/24
本公司	泰州市城市产业投资控股集团有限公司	非关联方	5868	浙商银行泰州分行	2025/11/26	2026/11/26
本公司	泰州市城市产业投资控股集团有限公司	非关联方	6026	浙商银行泰州分行	2025/11/26	2026/11/26
本公司	泰州市金融控股集团有限公司	非关联方	25000	招银金融租赁有限公司	2023/5/30	2028/5/30
本公司	泰州市金融控股集团有限公司	非关联方	23000	绿色公司债	2023/7/31	2026/7/31
本公司	泰州凤城河建设发展有限公司	非关联方	30000	光大银行	2025/9/17	2026/9/16
本公司	泰州高教投资发展有限公司	非关联方	15000	江苏银行	2025/5/27	2026/5/12
本公司	江苏两江城建开发有限公司	非关联方	16000	宁波银行	2025/4/18	2026/4/18
本公司	江苏两江城建开发有限公司	非关联方	10000	宁波银行	2025/4/24	2026/4/23
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	2480.49	交通银行高港支行	2025/12/4	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	2402.46	交通银行高港支行	2025/8/28	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	1610.63	交通银行高港支行	2025/10/20	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	1507.47	交通银行高港支行	2025/7/28	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	1471.07	交通银行高港支行	2025/7/15	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	707.30	交通银行高港支行	2024/12/16	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	518.85	交通银行高港支行	2025/4/28	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	437.62	交通银行高港支行	2025/6/27	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	433.84	交通银行高港支行	2024/11/15	2036/11/13



担保单位	被担保单位	与本公司关系	担保余额 (万元)	贷款银行	担保期限	
					起	止
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	423.10	交通银行高港支行	2025/9/24	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	200.18	交通银行高港支行	2025/1/20	2036/11/13
港务集团	泰州杨湾益嘉港务有限公司	关联方	179.28	交通银行高港支行	2025/1/22	2036/11/13

2、对外提供抵押担保

截至本期末，本公司无为集团外其他公司提供抵押担保事项。

3、对外提供质押担保

截至本期末，本公司无为集团外其他公司提供质押担保事项。

(三) 除存在上述或有事项外，截至本期末，本集团无其他重大或有事项。



十、资产负债表日后事项

1、重要的融资事项

①公司于 2026 年 1 月 23 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2026 年度第一期超短期融资券”，简称“26 泰交通 SCP001”，面值 23000 万元，票面利率 1.68%，兑付日为 2026 年 4 月 23 日。

②公司于 2026 年 1 月 26 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2026 年度第一期中期票据”，简称“26 泰交通 MTN001”，面值 45000 万元，票面利率 1.97%，期限 3 年，兑付日为 2029 年 1 月 26 日。

③公司于 2026 年 1 月 6 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2026 年度第一期定向债务融资工具”，简称“26 泰交通 PPN001”，面值 50000 万元，票面利率 2.18%，期限 3 年，兑付日为 2029 年 1 月 6 日。

④泰州市泰政港口投资有限公司于 2026 年 1 月 28 日发行“泰州市泰政港口投资有限公司 2026 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）”，简称“26 泰港 01”，面值 25000 万元，票面利率 2.60%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2031 年 1 月 28 日。

⑤泰州市泰政港口投资有限公司于 2026 年 1 月 28 日发行“泰州市泰政港口投资有限公司 2026 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）”，简称“26 泰港 02”，面值 25000 万元，票面利率 2.46%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2031 年 1 月 28 日。

⑥公司于 2026 年 2 月 6 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2026 年度第二期定向债务融资工具”，简称“26 泰交通 PPN002”，面值 50000 万元，票面利率 2.10%，期限 3 年，兑付日为 2029 年 2 月 6 日。

⑦公司于 2026 年 2 月 9 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2026 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）”，简称“26 泰交 01”，面值 60000 万元，票面利率 2.30%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2031 年 2 月 9 日。

⑧公司于 2026 年 3 月 31 日发行“泰州市交通产业集团有限公司 2026 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）”，简称“26 泰交 02”，面值 67000 万元，票面利率 2.23%，期限 5 年，附第 3 年末调整票面利率选择权和回售选择权，兑付日为 2031 年 3 月 31 日。

2、子公司股权处置

2026 年初，公司将持有的泰州鑫东建设发展有限公司 51% 股权全部对外转让。截至本报告日，相关工商变更登记尚未完成。

除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		



项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	27,475,902,079.64	27,984,666,251.83
合 计	27,475,902,079.64	27,984,666,251.83

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	15,501,864,195.07	15,265,732,518.54
1 至 2 年	4,523,227,513.60	5,136,728,043.21
2 至 3 年	4,415,404,442.72	3,583,743,027.30
3 至 4 年	1,024,503,877.30	2,526,328,555.27
4 至 5 年	599,037,030.98	705,813,651.59
5 年以上	1,423,103,313.69	777,558,749.64
小 计	27,487,140,373.36	27,995,904,545.55
减：坏账准备	11,238,293.72	11,238,293.72
合 计	27,475,902,079.64	27,984,666,251.83

②按信用风险特征组合分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收政府单位及地方国有企业款项	486,838,968.58	1,352,802,188.58
应收关联方企业款项	26,977,717,709.88	26,627,652,585.35
应收保证金、押金	10,930,000.00	3,950,000.00
应收其他款项	11,653,694.90	11,499,771.62
小 计	27,487,140,373.36	27,995,904,545.55
减：坏账准备	11,238,293.72	11,238,293.72
合 计	27,475,902,079.64	27,984,666,251.83

③其他应收款按照 12 个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

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）	
上年年末余额		11,238,293.72		11,238,293.72
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				



坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		11,238,293.72		11,238,293.72

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,172,829,050.22		6,172,829,050.22
对联营企业投资	19,840,756.42		19,840,756.42
合 计	6,192,669,806.64		6,192,669,806.64

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,534,242,865.22		4,534,242,865.22
对联营企业投资	18,749,208.56		18,749,208.56
合 计	4,552,992,073.78		4,552,992,073.78



(2) 对子公司投资

被投资单位名称	上年年末余额		本年增减			期末余额	
	余 额	股权比例	初始投资成本	其他权益变动	其他变动	金 额	股权比例
泰州市泰政交通投资有限公司	1,307,523,607.22	100.00%				1,307,523,607.22	100.00%
泰州市三二八公路投资有限公司	10,000,000.00	50.00%				10,000,000.00	50.00%
泰州市兴泰公路投资有限公司	66,000,000.00	84.62%				66,000,000.00	84.62%
泰州市泰政能源有限公司	300,000,000.00	100.00%				300,000,000.00	100.00%
泰州客运集团有限公司	460,849,400.00	100.00%				460,849,400.00	100.00%
泰州市泰政交通服务有限公司	156,250,000.00	100.00%	38,000,000.00			194,250,000.00	100.00%
江苏太湖地产集团有限公司	2,227,619,858.00	100.00%	1,361,586,185.00			3,589,206,043.00	100.00%
泰州市泰政港口投资有限公司	6,000,000.00	100.00%	239,000,000.00			245,000,000.00	49.00%
合 计	4,534,242,865.22		1,638,586,185.00			6,172,829,050.22	

(3) 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
泰州鑫通信息科技有限公司	18,749,208.56			1,091,547.86		
合 计	18,749,208.56			1,091,547.86		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
泰州鑫通信息科技有限公司				19,840,756.42	
合 计				19,840,756.42	



3、营业收入及营业成本

类 别	本期数	
	营业收入	营业成本
资金拆借业务	4,552,845.34	
担保业务	5,681,603.78	
劳务业务	283,018.86	283,018.86
广告服务业务	7,924.53	
其他	0.01	
合 计	10,525,392.52	283,018.86

续

类 别	上期数	
	营业收入	营业成本
资金拆借业务	14,746,945.05	
担保业务	5,660,377.36	
租赁业务	15,424.10	
劳务业务	424,528.30	424,528.29
其他	38,715.03	478,773.59
合 计	20,885,989.84	903,301.88

4、投资收益

项 目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,091,547.86	126,642.28
合 计	1,091,547.86	126,642.28

