

证券代码：000720

证券简称：新能泰山

山东新能泰山发电股份有限公司

2024 年半年度财务报告



2024 年 8 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：山东新能泰山发电股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 107,261,417.38 | 125,365,048.35 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,530,776.84 | 1,154,015.48 |
| 应收账款 | 1,248,397,566.55 | 1,304,334,372.11 |
| 应收款项融资 | 22,211,943.40 | 16,781,343.99 |
| 预付款项 | 5,046,551.35 | 327,861.33 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 42,337,576.66 | 38,300,003.15 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 3,085,536,769.12 | 2,996,774,668.35 |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | 147,881,729.15 | 124,704,095.28 |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 43,700,052.61 | 43,188,393.82 |
| 流动资产合计 | 4,703,904,383.06 | 4,650,929,801.86 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 63,994,795.56 | 62,589,211.34 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 218,538,894.55 | 218,538,894.55 |
| 投资性房地产 | 245,379,035.07 | 250,978,173.12 |
| 固定资产 | 70,242,483.39 | 74,598,606.93 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 10,299,263.39 | 9,433,828.35 |
| 无形资产 | 10,817,713.08 | 12,179,581.71 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | 1,151,560.22 | 1,151,560.22 |
| 长期待摊费用 | | 270,167.27 |
| 递延所得税资产 | 6,090,760.04 | 6,591,506.22 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 626,514,505.30 | 636,331,529.71 |
| 资产总计 | 5,330,418,888.36 | 5,287,261,331.57 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,290,686,513.91 | 1,310,830,404.15 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 85,722,969.04 | 72,538,885.87 |
| 应付账款 | 271,051,270.61 | 467,646,153.28 |
| 预收款项 | 7,249,169.25 | 6,050,353.13 |
| 合同负债 | 5,616,246.78 | 9,388,260.69 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 12,287,510.65 | 5,270,669.68 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应交税费 | 7,148,943.53 | 9,448,041.93 |
| 其他应付款 | 67,970,000.53 | 32,158,578.25 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 148,746,326.89 | 55,194,629.86 |
| 其他流动负债 | 324,679,865.34 | 250,371,720.82 |
| 流动负债合计 | 2,221,158,816.53 | 2,218,897,697.66 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 543,554,564.36 | 476,158,623.77 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 7,753,299.45 | 77,714.35 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 4,182,771.15 | 4,939,468.79 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 555,490,634.96 | 481,175,806.91 |
| 负债合计 | 2,776,649,451.49 | 2,700,073,504.57 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,256,531,571.00 | 1,256,531,571.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 556,227,659.58 | 556,227,659.58 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | 928,428.26 | |
| 盈余公积 | 147,894,187.20 | 147,894,187.20 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 495,781,964.73 | 530,516,796.96 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,457,363,810.77 | 2,491,170,214.74 |
| 少数股东权益 | 96,405,626.10 | 96,017,612.26 |
| 所有者权益合计 | 2,553,769,436.87 | 2,587,187,827.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,330,418,888.36 | 5,287,261,331.57 |

法定代表人：张彤

主管会计工作负责人：郭瑞恒

会计机构负责人：刘太勇

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,328,387.26 | 12,278,830.62 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 4,313,173.46 | |
| 其他应收款 | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 186,263,410.02 | 417,339.46 |
| 其他流动资产 | 146,213,400.27 | 401,057,891.23 |
| 流动资产合计 | 344,797,110.72 | 415,709,181.78 |
| 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 | 2,231,703,197.56 | 2,230,297,613.34 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 218,538,894.55 | 218,538,894.55 |
| 投资性房地产 | 138,229,168.90 | 141,071,078.11 |
| 固定资产 | 784,091.67 | 1,017,933.43 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | 2,075,844.20 |
| 无形资产 | 783,098.46 | 880,047.21 |
| 其中：数据资源 | | |
| 开发支出 | | |
| 其中：数据资源 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 424,472.21 | 419,905.73 |
| 其他非流动资产 | 463,000,000.00 | 374,600,000.00 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | 3,053,462,923.35 | 2,968,901,316.57 |
| 资产总计 | 3,398,260,034.07 | 3,384,610,498.35 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 850,211,652.80 | 925,428,140.26 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 341.06 | 341.06 |
| 应付职工薪酬 | 5,105,360.57 | 2,173,585.39 |
| 应交税费 | 3,092,049.15 | 3,942,440.49 |
| 其他应付款 | 33,556,210.51 | 481,477.40 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,697,888.82 | 1,679,622.91 |
| 其他流动负债 | 324,028,183.12 | 249,273,561.29 |
| 流动负债合计 | 1,217,691,686.03 | 1,182,979,168.80 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | 410,967.70 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | | 410,967.70 |
| 负债合计 | 1,217,691,686.03 | 1,183,390,136.50 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,256,531,571.00 | 1,256,531,571.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 905,837,937.24 | 905,837,937.24 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 146,725,307.33 | 146,725,307.33 |
| 未分配利润 | -128,526,467.53 | -107,874,453.72 |
| 所有者权益合计 | 2,180,568,348.04 | 2,201,220,361.85 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,398,260,034.07 | 3,384,610,498.35 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 462,708,841.43 | 894,224,076.84 |
| 其中：营业收入 | 462,708,841.43 | 894,224,076.84 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 494,768,193.34 | 926,933,334.26 |
| 其中：营业成本 | 423,935,095.28 | 853,678,390.14 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 4,481,823.96 | 5,726,023.40 |
| 销售费用 | 18,487,085.74 | 13,808,351.29 |
| 管理费用 | 31,485,519.53 | 29,538,230.77 |
| 研发费用 | 808,123.96 | |
| 财务费用 | 15,570,544.87 | 24,182,338.66 |
| 其中：利息费用 | 31,839,517.02 | 36,039,855.79 |
| 利息收入 | 18,347,705.54 | 17,622,478.98 |
| 加：其他收益 | 2,509,274.48 | 100,279.64 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 2,140,647.53 | 2,201,791.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 1,405,584.22 | 2,201,791.45 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -4,883,299.40 | -2,081,977.95 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | -32,292,729.30 | -32,489,164.28 |
| 加：营业外收入 | 107,806.53 | 855,250.44 |
| 减：营业外支出 | 244,280.39 | 61,324.24 |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -32,429,203.16 | -31,695,238.08 |
| 减：所得税费用 | 2,809,634.54 | 2,829,955.38 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | -35,238,837.70 | -34,525,193.46 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -35,238,837.70 | -34,525,193.46 |
| 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） | -34,734,832.23 | -35,138,531.03 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | -504,005.47 | 613,337.57 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 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 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | -35,238,837.70 | -34,525,193.46 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -34,734,832.23 | -35,138,531.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -504,005.47 | 613,337.57 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0276 | -0.0280 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0276 | -0.0280 |

法定代表人：张彤

主管会计工作负责人：郭瑞恒

会计机构负责人：刘太勇

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|--------|--------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,376,146.80 | 261,781,258.81 |
| 减：营业成本 | 2,841,909.21 | 261,648,786.46 |
| 税金及附加 | 238,546.06 | 480,120.56 |
| 销售费用 | | 545,695.17 |

| | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 13,672,152.62 | 13,232,849.53 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 7,874,598.64 | 8,538,260.83 |
| 其中：利息费用 | 20,703,870.73 | 18,111,921.73 |
| 利息收入 | 12,833,254.45 | 9,737,493.70 |
| 加：其他收益 | 12,863.24 | 28,254.92 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 2,140,647.53 | 2,201,791.45 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | | |
| 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） | -21,097,548.96 | -20,434,407.37 |
| 加：营业外收入 | 30,000.97 | 74,296.61 |
| 减：营业外支出 | | 185.57 |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | -21,067,547.99 | -20,360,296.33 |
| 减：所得税费用 | -415,534.18 | |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列） | -20,652,013.81 | -20,360,296.33 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -20,652,013.81 | -20,360,296.33 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 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 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | |
| 7. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | -20,652,013.81 | -20,360,296.33 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 528,317,234.92 | 1,020,281,931.77 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 18,384,526.93 | 14,453,890.33 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 50,476,779.24 | 158,646,866.31 |
| 经营活动现金流入小计 | 597,178,541.09 | 1,193,382,688.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 670,007,204.96 | 1,051,388,101.90 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 44,095,815.35 | 45,782,672.50 |
| 支付的各项税费 | 11,844,725.33 | 34,755,067.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,254,777.38 | 49,699,615.19 |
| 经营活动现金流出小计 | 780,202,523.02 | 1,181,625,456.78 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -183,023,981.93 | 11,757,231.63 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 735,063.31 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 15,000.00 | 6,500.00 |
| 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 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 750,063.31 | 6,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 922,283.66 | 1,873,225.97 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 4,916.67 |

| | | |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | 922,283.66 | 1,878,142.64 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -172,220.35 | -1,871,642.64 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 757,295,940.59 | 1,026,368,620.58 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 327,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,084,295,940.59 | 1,226,368,620.58 |
| 偿还债务支付的现金 | 609,300,000.00 | 1,266,500,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 42,277,583.17 | 55,442,299.92 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 258,873,902.42 | 10,835,251.95 |
| 筹资活动现金流出小计 | 910,451,485.59 | 1,332,777,551.87 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 173,844,455.00 | -106,408,931.29 |
| 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 | -9,351,747.28 | -96,523,342.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 72,208,294.18 | 247,379,577.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 62,856,546.90 | 150,856,234.80 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,500,000.00 | 372,365,154.02 |
| 收到的税费返还 | | 18,071.83 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 40,218,209.42 | 205,429,527.87 |
| 经营活动现金流入小计 | 41,718,209.42 | 577,812,753.72 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 338,379,266.77 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,144,292.01 | 5,896,058.91 |
| 支付的各项税费 | 1,149,389.91 | 982,417.98 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 163,228,145.39 | 242,221,898.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 169,521,827.31 | 587,479,642.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -127,803,617.89 | -9,666,888.79 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 735,063.31 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 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 | 543,310,805.33 | 329,915,631.73 |
| 投资活动现金流入小计 | 544,045,868.64 | 329,915,631.73 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 45,223.66 | 39,330.00 |
| 投资支付的现金 | | |

| | | |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 406,000,000.00 | 650,604,916.67 |
| 投资活动现金流出小计 | 406,045,223.66 | 650,644,246.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 138,000,644.98 | -320,728,614.94 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 304,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 335,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 639,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 379,000,000.00 | 452,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,847,470.45 | 18,057,511.45 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 260,300,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 660,147,470.45 | 470,057,511.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -21,147,470.45 | 229,942,488.55 |
| 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 | -10,950,443.36 | -100,453,015.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 12,278,830.62 | 183,609,264.87 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,328,387.26 | 83,156,249.69 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|----------------|------------------|---------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 556,227,659.58 | | | | 147,894,187.20 | | 530,516,796.96 | 2,491,170,214.74 | 96,017,612.26 | 2,587,187,827.00 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 556,227,659.58 | | | | 147,894,187.20 | | 530,516,796.96 | 2,491,170,214.74 | 96,017,612.26 | 2,587,187,827.00 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | | 928,428.26 | | | | -34,734,832.23 | -33,806,403.97 | 388,013.84 | -33,418,390.13 | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -34,734,832.23 | -34,734,832.23 | -504,005.47 | -35,238,837.70 | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 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（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 928,428.26 | | | | | 928,428.26 | 892,019.31 | 1,820,447.57 | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 949,268.15 | | | | | 949,268.15 | 912,041.95 | 1,861,310.10 | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 20,839.89 | | | | | 20,839.89 | 20,022.64 | 40,862.53 | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 556,227,659.58 | | 928,428.26 | 147,894,187.20 | | 495,781,964.73 | | 2,457,363,810.77 | 96,405,626.10 | 2,553,769,436.87 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|------------------|--------|----|--|-----------------|-----------------|--------|------------|----------------|--------|----------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,289,650,962.00 | | | | 685,709,641.74 | 162,601,373.16 | | 70,429.91 | 147,894,187.20 | | 593,347,985.00 | | 2,554,071,832.69 | 95,330,556.70 | 2,649,402,389.39 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,289,650,962.00 | | | | 685,709,641.74 | 162,601,373.16 | | 70,429.91 | 147,894,187.20 | | 593,347,985.00 | | 2,554,071,832.69 | 95,330,556.70 | 2,649,402,389.39 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | -33,119,391.00 | | | | -129,481,982.16 | -162,601,373.16 | | 136,121.31 | | | -35,138,531.03 | | -35,002,409.72 | 744,120.79 | -34,258,288.93 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | -35,138,531.03 | | -35,138,531.03 | 613,337.57 | -34,525,193.46 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | -33,119,391.00 | | | | -129,481,982.16 | -162,601,373.16 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -33,119,391.00 | | | | -129,481,982.16 | -162,601,373.16 | | | | | | | | | |
| (三) 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（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | 136,121.31 | | | | | 136,121.31 | 130,783.22 | 266,904.53 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 151,497.48 | | | | | 151,497.48 | 145,556.40 | 297,053.88 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 15,376.17 | | | | | 15,376.17 | 14,773.18 | 30,149.35 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 556,227,659.58 | | 206,551.22 | 147,894,187.20 | | 558,209,453.97 | | 2,519,069,422.97 | 96,074,677.49 | 2,615,144,100.46 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 905,837,937.24 | | | | 146,725,307.33 | -107,874,453.72 | | 2,201,220,361.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 905,837,937.24 | | | | 146,725,307.33 | -107,874,453.72 | | 2,201,220,361.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -20,652,013.81 | | -20,652,013.81 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -20,652,013.81 | | -20,652,013.81 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（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、本期期末余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 905,837,937.24 | | | | 146,725,307.33 | -128,526,467.53 | | 2,180,568,348.04 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-----------------|--------|------|----------------|----------------|----|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,289,650,962.00 | | | | 1,035,319,919.40 | 162,601,373.16 | | | 146,725,307.33 | -73,128,484.21 | | 2,235,966,331.36 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,289,650,962.00 | | | | 1,035,319,919.40 | 162,601,373.16 | | | 146,725,307.33 | -73,128,484.21 | | 2,235,966,331.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -33,119,391.00 | | | | -129,481,982.16 | -162,601,373.16 | | | | -20,360,296.33 | | -20,360,296.33 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -20,360,296.33 | | -20,360,296.33 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -33,119,391.00 | | | | -129,481,982.16 | -162,601,373.16 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | -33,119,391.00 | | | | -129,481,982.16 | -162,601,373.16 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（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、本期期末余额 | 1,256,531,571.00 | | | | 905,837,937.24 | | | | 146,725,307.33 | -93,488,780.54 | | 2,215,606,035.03 |

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址。

山东新能泰山发电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）成立于 1994 年，企业注册地：山东省泰安市岱岳区长城西路 6 号；组织形式：其他股份有限公司（上市）；注册资本为 1,256,531,571.00 元；法定代表人：张彤；统一社会信用代码：913700002671842400。

2. 公司的业务性质和主要经营活动。

主要经营范围：电子商务（不得从事金融业务）；以自有资金对外投资；仓储（不含危险化学品）；产业园建设、运营、管理；物业及不动产运营管理；售电；电力、热力项目的建设、运营、管理；电线电缆、电子产品、电器机械及器材、橡皮及塑料制品的生产、销售；输变电设备销售；金属材料压延加工；高速公路护栏、铁塔、型材的生产、销售、安装；商品及技术的进出口；销售化工产品；煤炭批发经营；销售金属材料、金属制品、建筑材料、冶金炉料、机械设备、矿产品、燃料油（不含危险化学品）；货物运输代理；光纤预制棒、光导纤维及光缆的研发、制造、销售；公司系统企业培训；工程管理服务；工程造价咨询业务；软件开发；软件销售；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及辅助设备批发；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；住房租赁；装卸搬运；道路货物运输（不含危险货物）；供应链管理；水泥制品销售；酒店管理；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3. 母公司以及公司最终母公司的名称。

本公司的控股股东为华能能源交通产业控股有限公司，实际控制人为中国华能集团有限公司。本公司分公司为山东新能泰山发电股份有限公司江苏分公司，本公司设子公司 3 家，其中全资 2 家，包括南京宁华世纪置业有限公司、南京宁华物产有限公司，控股子公司 1 家，包括鲁能泰山曲阜电缆有限公司。

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本年度财务报告已于 2024 年 8 月 28 日经公司董事会批准。

5. 营业期限。

本公司营业期限自 1994 年 3 月 28 日至无固定期限。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

6、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款 | 公司单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.5%的应收账款确定为重要的单项计提坏账准备的应收账款 |
| 重要的存货项目 | 公司将存货增加或减少金额超过资产总额 0.5%的存货确定为重要的存货项目 |
| 重要的投资活动有关的现金 | 公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额 10%的投资活动现金流量认定为重要投资活动现金流量 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将收入总额/资产总额/利润总额超过总收入/总资产利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司 |
| 重要的合营企业、联营企业 | 公司将投资金额超过 1,000 万元的合营企业、联营企业确定为重要的合营企业、联营企业 |
| 重要的资产负债表日后事项 | 公司将涉及的诉讼标的金额大于利润总额的 5%确定为重要的期后诉讼事项 |

7、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

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

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

8、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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表范围本公司将所有控制的子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

(3) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(4) 合并财务报表抵销事项合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司与子公司、子公司相互之间的所有重大往来余额、交易及未实现利润予以抵销。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目单独列示。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，仍然冲减少数股东权益。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目。

9、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

10、现金及现金等价物的确定标准

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

11、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

12、金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。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，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5. 金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十一、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

13、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收票据，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

14、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1. 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
2. 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的。本公司在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

| 组合名称 | 计提方法 |
|-------|--------|
| 账龄组合 | 预期信用损失 |
| 关联方组合 | 预期信用损失 |

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

按账龄信用风险特征组合预计信用损失计提减值比例：

| 应收款项天数 | 预计信用损失率(%) |
|---------------|------------|
| 1年以内（含1年，以下同） | 0.00 |
| 1-2年 | 20.00 |
| 2-3年 | 50.00 |
| 3-4年 | 100.00 |
| 4-5年 | 100.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

15、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

16、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注五 12、金融工具】进行处理。

17、合同资产

1. 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的合同资产，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

18、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本；房地产开发产品采取个别认定法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

19、长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方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。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

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

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

21、固定资产

(1) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 3%-5% | 2.375%- 4.85% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-20 | 3%-5% | 4.75%- 19.40% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 6-12 | 3%-5% | 7.92%- 16.17% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 3%-5% | 9.50%- 32.33% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

22、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

23、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对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. 发生的初始直接费用；
4. 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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第 1 号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对上述第 4 项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

24、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 商标权 | 50 |
| 土地使用权 | 50 |
| 计算机软件 | 2-10 |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

25、长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

26、长期待摊费用

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

27、合同负债

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

28、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(3) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

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，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

30、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入的确认

本公司的收入主要包括房产销售收入、物业出租收入、提供劳务收入供应链业务收入、电缆收入等。

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

（2）本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- ③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

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：

- ①本公司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。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（3）收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

①可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

②重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

③非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

（4）对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

①房产销售收入确认：在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

②物业出租收入确认：在对外出租时间内按照履约进度确认收入。

③提供劳务收入确认：在提供劳务期间内按照履约进度确认收入。

④供应链业务收入：根据合同要求，公司将货物送达指定地点后，在客户验收合格取得相关商品控制权确认收入。

⑤电缆收入确认：根据合同要求，公司将电缆送达指定地点后，客户验收合格并在发货单回执联签字确认取得相关商品控制权后确认收入；客户直接在公司提货取得相关商品控制权后，公司确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

31、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。

32、政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1）以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2）以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 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：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

34、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

35、其他重要的会计政策和会计估计

无

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------|-----------------|
| 增值税 | 应税商品、劳务流转过程中产生的增值额 | 13%、9%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 水利建设基金 | 实际缴纳的流转税 | 0.5% |
| 土地增值税 | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计征 | 按超率累进税率 30%-60% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 15% |

2、税收优惠

根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局批准的高新技术企业证书，发证时间为 2021 年 12 月 7 日，子公司曲阜电缆为高新技术企业，企业所得税享受 15% 的优惠税率，有效期三年。

子公司曲阜电缆为高新技术企业，财政部、税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告(财政部、税务总局公告 2023 年第 43 号)，规定自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税额。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 56,182,318.94 | 44,313,722.23 |
| 其他货币资金 | 44,404,870.48 | 53,156,754.17 |
| 存放财务公司款项 | 6,674,227.96 | 27,894,571.95 |
| 合计 | 107,261,417.38 | 125,365,048.35 |

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 44,404,870.48 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 商业承兑票据 | 1,530,776.84 | 1,154,015.48 |
| 合计 | 1,530,776.84 | 1,154,015.48 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,530,776.84 | 100.00% | | | 1,530,776.84 | 1,154,015.48 | 100.00% | | | 1,154,015.48 |
| 合计 | 1,530,776.84 | 100.00% | | | 1,530,776.84 | 1,154,015.48 | 100.00% | | | 1,154,015.48 |

按组合计提坏账准备类别名称：商业承兑汇票

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 商业承兑汇票 | 1,530,776.84 | | |
| 合计 | 1,530,776.84 | | |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 329,142,690.69 | 428,331,207.59 |
| 1 至 2 年 | 84,655,943.41 | 25,496,347.97 |
| 2 至 3 年 | 7,348,434.90 | 17,905,947.29 |
| 3 年以上 | 852,496,282.68 | 853,617,626.69 |
| 3 至 4 年 | 849,878,967.88 | 850,828,035.99 |
| 4 至 5 年 | 209,833.89 | 534,062.33 |
| 5 年以上 | 2,407,480.91 | 2,255,528.37 |
| 合计 | 1,273,643,351.68 | 1,325,351,129.54 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|------------------|---------|---------------|-------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 876,033,065.51 | 68.78% | | | 876,033,065.51 | 857,428,115.51 | 64.69% | | | 857,428,115.51 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 397,610,286.17 | 31.22% | 25,245,785.13 | 6.35% | 372,364,501.04 | 467,923,014.03 | 35.31% | 21,016,757.43 | 4.49% | 446,906,256.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| (1) 账龄组合 | 281,943,608.49 | 22.14% | 25,245,785.13 | 8.95% | 256,697,823.36 | 296,297,347.85 | 22.36% | 21,016,757.43 | 7.09% | 275,280,590.42 |
| (2) 应收关联方组合 | 115,666,677.68 | 9.08% | | | 115,666,677.68 | 171,625,666.18 | 12.95% | | | 171,625,666.18 |
| 合计 | 1,273,643,351.68 | 100.00% | 25,245,785.13 | | 1,248,397,566.55 | 1,325,351,129.54 | 100.00% | 21,016,757.43 | | 1,304,334,372.11 |

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-------------------|----------------|------|----------------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 云创智慧（南京）供应链管理有限公司 | 857,428,115.51 | | 876,033,065.51 | | | 预计可收回 |
| 合计 | 857,428,115.51 | | 876,033,065.51 | | | |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|-----------------|----------------|---------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 192,766,335.35 | | |
| 1-2 年 | 75,353,045.56 | 15,070,609.11 | 20.00% |
| 2-3 年 | 7,298,103.12 | 3,649,051.56 | 50.00% |
| 3-4 年 | 3,858,477.88 | 3,858,477.88 | 100.00% |
| 4-5 年 | 209,833.89 | 209,833.89 | 100.00% |
| 5 年以上 | 2,457,812.69 | 2,457,812.69 | 100.00% |
| 合计 | 281,943,608.49 | 25,245,785.13 | |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：关联方组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收关联方组合 | 115,666,677.68 | | |
| 合计 | 115,666,677.68 | | |

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|---------------|--------------|-------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 1、按单项计提坏账准备 | | | | | | |
| 2、按组合计提坏账准备的应收账款 | 21,016,757.43 | 4,229,027.70 | | | | 25,245,785.13 |
| 合计 | 21,016,757.43 | 4,229,027.70 | | | | 25,245,785.13 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 云创智慧（南京）供应链管理有限公司 | 876,033,065.51 | | 876,033,065.51 | 61.63% | |
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 102,278,623.27 | 28,861,576.64 | 131,140,199.91 | 9.23% | |
| 国网智联电商有限公司 | 45,642,019.69 | 7,658,503.14 | 53,300,522.83 | 3.75% | |
| 国网山东省电力公司物资公司 | 14,144,353.78 | 11,880,565.00 | 26,024,918.78 | 1.83% | |

| | | | | | |
|----------------------|------------------|---------------|------------------|--------|--|
| 国网数字科技（四川）有限公司 | 13,427,087.88 | | 13,427,087.88 | 0.94% | |
| 中国电建集团山东电力建设第一工程有限公司 | | 10,454,886.90 | 10,454,886.90 | 0.73% | |
| 国网湖南省电力有限公司物资公司 | | 9,101,047.71 | 9,101,047.71 | 0.64% | |
| 合计 | 1,051,525,150.13 | 67,956,579.39 | 1,119,481,729.52 | 78.75% | |

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 147,881,729.15 | | 147,881,729.15 | 124,704,095.28 | | 124,704,095.28 |
| 合计 | 147,881,729.15 | | 147,881,729.15 | 124,704,095.28 | | 124,704,095.28 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|------|---------------|-------|
| 合同资产 | 23,177,633.87 | 按合同确认 |
| 合计 | 23,177,633.87 | —— |

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|---------|------|------|----------------|----------------|---------|------|------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 147,881,729.15 | 100.00% | | | 147,881,729.15 | 124,704,095.28 | 100.00% | | | 124,704,095.28 |
| 其中：账龄组合 | 147,881,729.15 | 100.00% | | | 147,881,729.15 | 124,704,095.28 | 100.00% | | | 124,704,095.28 |
| 合计 | 147,881,729.15 | | | | 147,881,729.15 | 124,704,095.28 | | | | 124,704,095.28 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 147,881,729.15 | | |
| 合计 | 147,881,729.15 | | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,580,599.41 | 2,650,000.00 |
| 数字化债权凭证 | 5,631,343.99 | 14,131,343.99 |
| 合计 | 22,211,943.40 | 16,781,343.99 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|---------------|---------|------|------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 22,211,943.40 | 100.00% | | | 22,211,943.40 | 16,781,343.99 | 100.00% | | | 16,781,343.99 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 22,211,943.40 | 100.00% | | | 22,211,943.40 | 16,781,343.99 | 100.00% | | | 16,781,343.99 |
| 合计 | 22,211,943.40 | 100.00% | | | 22,211,943.40 | 16,781,343.99 | 100.00% | | | 16,781,343.99 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 22,211,943.40 | | |
| 合计 | 22,211,943.40 | | |

确定该组合依据的说明：

无

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 42,337,576.66 | 38,300,003.15 |
| 合计 | 42,337,576.66 | 38,300,003.15 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 投标及履约保证金 | 29,810,675.35 | 28,597,258.70 |
| 借款 | 8,570,545.37 | 5,619,885.44 |
| 住宅专项维修资金 | 5,113,396.08 | 5,113,396.08 |
| 往来款 | 2,646,474.65 | 2,133,170.61 |
| 职工保险 | 607,630.11 | 593,165.52 |
| 其他 | 10,113.14 | 10,113.14 |
| 合计 | 46,758,834.70 | 42,066,989.49 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 31,992,974.46 | 29,851,503.72 |
| 1 至 2 年 | 6,615,569.21 | 3,753,911.45 |
| 2 至 3 年 | 1,119,713.54 | 1,408,068.40 |
| 3 年以上 | 7,030,577.49 | 7,053,505.92 |
| 3 至 4 年 | 994,066.85 | 1,289,420.08 |
| 4 至 5 年 | 4,096,085.11 | 3,884,249.00 |
| 5 年以上 | 1,940,425.53 | 1,879,836.84 |
| 合计 | 46,758,834.70 | 42,066,989.49 |

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,557,841.36 | 3.33% | 1,557,841.36 | 100.00% | | 1,557,841.36 | 3.70% | 1,557,841.36 | 100.00% | |
| 按组合计提坏账准备 | 45,200,993.34 | 96.66% | 2,863,416.68 | 6.33% | 42,337,576.66 | 40,509,148.13 | 96.30% | 2,209,144.98 | 5.45% | 38,300,003.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| （1）其他低风险组合 | 15,160,636.52 | 32.42% | 2,863,416.68 | 18.89% | 12,297,219.84 | 13,159,676.55 | 31.29% | 2,209,144.98 | 16.79% | 10,950,531.57 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|---------------|---------|--------------|--|---------------|---------------|---------|--------------|--|---------------|
| (2) 应收关联方组合 | 2,226,974.79 | 4.76% | | | 2,226,974.79 | 4,023,218.80 | 9.56% | | | 4,023,218.80 |
| (3) 应收押金保证金 | 27,813,382.03 | 59.48% | | | 27,813,382.03 | 23,326,252.78 | 55.45% | | | 23,326,252.78 |
| 合计 | 46,758,834.70 | 100.00% | 4,421,258.04 | | 42,337,576.66 | 42,066,989.49 | 100.00% | 3,766,986.34 | | 38,300,003.15 |

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

| 名称 | 期初余额 | | 期末余额 | | | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 南通炎黄福宇房地产开发有限公司 | 1,098,319.26 | 1,098,319.26 | 1,098,319.26 | 1,098,319.26 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 王卫东 | 174,865.44 | 174,865.44 | 174,865.44 | 174,865.44 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 付洪凯 | 85,957.14 | 85,957.14 | 85,957.14 | 85,957.14 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 邵向林 | 78,529.64 | 78,529.64 | 78,529.64 | 78,529.64 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 刘庆成 | 57,246.57 | 57,246.57 | 57,246.57 | 57,246.57 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 孔令斗 | 52,313.91 | 52,313.91 | 52,313.91 | 52,313.91 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 孔凡贵 | 7,737.18 | 7,737.18 | 7,737.18 | 7,737.18 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 丁正 | 2,614.80 | 2,614.80 | 2,614.80 | 2,614.80 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 韦福旺 | 257.42 | 257.42 | 257.42 | 257.42 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计 | 1,557,841.36 | 1,557,841.36 | 1,557,841.36 | 1,557,841.36 | | |

按组合计提坏账准备类别名称: 账龄组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 (含 1 年, 下同) | 9,162,931.66 | | |
| 1-2 年 | 3,227,394.20 | 645,478.84 | 20.00% |
| 2-3 年 | 1,104,745.64 | 552,372.82 | 50.00% |
| 3-4 年 | 226,482.88 | 226,482.88 | 100.00% |
| 4-5 年 | 221,836.11 | 221,836.11 | 100.00% |
| 5 年以上 | 1,217,246.03 | 1,217,246.03 | 100.00% |
| 合计 | 15,160,636.52 | 2,863,416.68 | |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备类别名称: 关联方组合

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收集团内往来款 | 2,226,974.79 | | |
| 合计 | 2,226,974.79 | | |

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备类别名称：押金保证金组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收押金保证金 | 27,813,382.03 | | |
| 合计 | 27,813,382.03 | | |

确定该组合依据的说明：

无

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 2,209,144.98 | | 1,557,841.36 | 3,766,986.34 |
| 2024 年 1 月 1 日余额在本期 | | | | |
| 本期计提 | 654,271.70 | | | 654,271.70 |
| 2024 年 6 月 30 日余额 | 2,863,416.68 | | 1,557,841.36 | 4,421,258.04 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|------------|-------|-------|----|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 | |
| 1、单项计提坏账准备的其他应收账款 | 1,557,841.36 | | | | | 1,557,841.36 |
| 2、按组合计提坏账准备的其他应收账款 | 2,209,144.98 | 654,271.70 | | | | 2,863,416.68 |
| 合计 | 3,766,986.34 | 654,271.70 | | | | 4,421,258.04 |

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|-------|---------------|-------|------------------|----------|
| 南京市鼓楼区道路基础设施建设指挥部 | 保证金 | 15,000,000.00 | 1 年以内 | 32.08% | |

| | | | | | |
|-----------------|----------|---------------|-------|--------|--------------|
| 南京能谷能源产业发展有限公司 | 保证金 | 6,611,723.25 | 1 年以内 | 14.14% | |
| 南京市鼓楼区住房保障和房产局 | 住宅专项维修资金 | 3,310,790.00 | 4-5 年 | 7.08% | |
| 中煤招标有限责任公司 | 保证金 | 1,600,000.00 | 1 年以内 | 3.42% | |
| 南通炎黄福宇房地产开发有限公司 | 购房款 | 1,098,319.26 | 1-2 年 | 2.35% | 1,098,319.26 |
| 合计 | | 27,620,832.51 | | 59.07% | 1,098,319.26 |

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,010,495.35 | 99.29% | 291,805.33 | 89.00% |
| 1 至 2 年 | 33,705.00 | 0.67% | 33,705.00 | 10.28% |
| 3 年以上 | 2,351.00 | 0.04% | 2,351.00 | 0.72% |
| 合计 | 5,046,551.35 | | 327,861.33 | |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额（元） | 占预付账款期末余额合计数的比例（%） |
|----------------|--------------|--------------------|
| 南京能谷能源产业发展有限公司 | 4,043,867.42 | 80.13 |
| 金元天甲科技投资有限公司 | 269,306.04 | 5.33 |
| 江苏金思维软件有限公司 | 164,850.00 | 3.27 |
| 安徽神钢电工机械有限公司 | 141,400.00 | 2.80 |
| 无锡恒联精密机械制造有限公司 | 137,130.00 | 2.72 |
| 合计 | 4,756,553.46 | 94.25 |

其他说明：

无

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
是

(1) 存货分类

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

按性质分类：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 开发成本 | 2,778,679,027.23 | | 2,778,679,027.23 | 2,707,624,966.44 | | 2,707,624,966.44 |
| 开发产品 | 88,799,293.86 | | 88,799,293.86 | 88,799,293.86 | | 88,799,293.86 |
| 原材料 | 538,609.66 | | 538,609.66 | 562,830.73 | | 562,830.73 |
| 在产品 | 81,950,602.25 | | 81,950,602.25 | 70,497,614.98 | | 70,497,614.98 |
| 库存商品 | 100,384,587.11 | | 100,384,587.11 | 96,200,313.52 | | 96,200,313.52 |
| 发出商品 | 35,184,649.01 | | 35,184,649.01 | 33,089,648.82 | | 33,089,648.82 |
| 合计 | 3,085,536,769.12 | | 3,085,536,769.12 | 2,996,774,668.35 | | 2,996,774,668.35 |

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

| 项目名称 | 开工时间 | 预计竣工时间 | 预计总投资 | 期初余额 | 本期转入开发产品 | 本期其他减少金额 | 本期（开发成本）增加 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 资金来源 |
|-------|-------------|-------------|------------------|------------------|----------|----------|---------------|------------------|----------------|--------------|------|
| 江山汇项目 | 2016年10月08日 | 2025年04月30日 | 7,500,000,000.00 | 2,707,624,966.44 | | | 71,054,060.79 | 2,778,679,027.23 | 207,058,742.41 | 9,736,668.31 | 银行贷款 |
| 合计 | | | 7,500,000,000.00 | 2,707,624,966.44 | | | 71,054,060.79 | 2,778,679,027.23 | 207,058,742.41 | 9,736,668.31 | |

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元

| 项目名称 | 竣工时间 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|----------|-------------|---------------|------|------|---------------|---------------|--------------|
| 江山汇C地块项目 | 2018年11月30日 | 81,183,938.87 | | | 81,183,938.87 | 45,236,400.35 | |
| 江山汇金D座 | 2015年03月31日 | 7,615,354.99 | | | 7,615,354.99 | | |
| 合计 | | 88,799,293.86 | | | 88,799,293.86 | 45,236,400.35 | |

(2) 存货期末余额中利息资本化率的情况

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末余额 | 本期确认资本化金额的资本化（%） |
|-------|----------------|--------------|-----------|----|----------------|------------------|
| | | | 本期转入营业成本额 | 其他 | | |
| 江山汇项目 | 197,322,074.10 | 9,736,668.31 | | | 207,058,742.41 | 4.42 |
| 合计 | 197,322,074.10 | 9,736,668.31 | | | 207,058,742.41 | |

(3) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 受限原因 |
|------------|------------------|------------------|------|
| 开发成本-江山汇项目 | 1,010,547,464.45 | 1,010,547,464.45 | 抵押借款 |
| 合计 | 1,010,547,464.45 | 1,010,547,464.45 | |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税留抵税额 | 23,924,589.71 | 22,892,649.79 |
| 预缴企业所得税 | 19,775,462.90 | 20,295,744.03 |
| 合计 | 43,700,052.61 | 43,188,393.82 |

其他说明：

无

10、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 减值 准备 期初 余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 (账面价值) | 减值准 备期末 余额 | |
|------------------|-------------------|----------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|-------------------|--|
| | | | 追加 投资 | 减少 投资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | | |
| 江苏智链商业 保理有限公司 | 62,589,2 11.34 | | | | 1,405,5 84.22 | | | | | | | 63,994,795 .56 | |
| 小计 | 62,589,2 11.34 | | | | 1,405,5 84.22 | | | | | | | 63,994,795 .56 | |
| 合计 | 62,589,2 11.34 | | | | 1,405,5 84.22 | | | | | | | 63,994,795 .56 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明

无

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 重庆华渝股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 204,675,813.71 | 204,675,813.71 |
| 北京云成金融信息服务有限公司 | 13,863,080.84 | 13,863,080.84 |
| 合计 | 218,538,894.55 | 218,538,894.55 |

其他说明：

无

12、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 335,522,514.73 | 26,084,211.62 | | 361,606,726.35 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 335,522,514.73 | 26,084,211.62 | | 361,606,726.35 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 102,039,362.66 | 8,589,190.57 | | 110,628,553.23 |
| 2. 本期增加金额 | 5,652,300.63 | 248,339.28 | | 5,900,639.91 |
| (1) 计提或摊销 | 5,652,300.63 | 248,339.28 | | 5,900,639.91 |
| 3. 本期减少金额 | 301,501.86 | | | 301,501.86 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | 301,501.86 | | | 301,501.86 |
| 4. 期末余额 | 107,390,161.43 | 8,837,529.85 | | 116,227,691.28 |
| 三、减值准备 | | | | |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 228,132,353.30 | 17,246,681.77 | | 245,379,035.07 |
| 2. 期初账面价值 | 233,483,152.07 | 17,495,021.05 | | 250,978,173.12 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 70,242,483.39 | 74,598,606.93 |
| 合计 | 70,242,483.39 | 74,598,606.93 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 74,671,584.71 | 129,762,131.05 | 4,557,136.55 | 6,195,149.21 | 215,186,001.52 |
| 2. 本期增加金额 | | 92,654.86 | | 11,868.71 | 104,523.57 |
| (1) 购置 | | 92,654.86 | | 11,868.71 | 104,523.57 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 279,000.00 | | 279,000.00 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | | 279,000.00 | | 279,000.00 |
| 4. 期末余额 | 74,671,584.71 | 129,854,785.91 | 4,278,136.55 | 6,207,017.92 | 215,011,525.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 41,278,940.34 | 90,623,525.68 | 3,738,284.77 | 4,946,643.80 | 140,587,394.59 |
| 2. 本期增加金额 | 1,094,850.11 | 2,854,554.20 | 174,328.80 | 316,004.88 | 4,439,737.99 |
| (1) 计提 | 1,094,850.11 | 2,854,554.20 | 174,328.80 | 316,004.88 | 4,439,737.99 |
| 3. 本期减少金额 | | | 258,090.88 | | 258,090.88 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 其他转出 | | | 258,090.88 | | 258,090.88 |
| 4. 期末余额 | 42,373,790.45 | 93,478,079.88 | 3,654,522.69 | 5,262,648.68 | 144,769,041.70 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 32,297,794.26 | 36,376,706.03 | 623,613.86 | 944,369.24 | 70,242,483.39 |
| 2. 期初账面价值 | 33,392,644.37 | 39,138,605.37 | 818,851.78 | 1,248,505.41 | 74,598,606.93 |

14、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 电子及办公设备 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 61,807,538.23 | 459,238.92 | 62,266,777.15 |
| 2. 本期增加金额 | 5,905,971.64 | | 5,905,971.64 |
| (1) 租入 | 5,905,971.64 | | 5,905,971.64 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 67,713,509.87 | 459,238.92 | 68,172,748.79 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | 52,679,869.12 | 153,079.68 | 52,832,948.80 |
| 2. 本期增加金额 | 4,963,996.76 | 76,539.84 | 5,040,536.60 |
| (1) 计提 | 4,963,996.76 | 76,539.84 | 5,040,536.60 |

| | | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | 57,643,865.88 | 229,619.52 | 57,873,485.40 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4. 期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 10,069,643.99 | 229,619.40 | 10,299,263.39 |
| 2. 期初账面价值 | 9,127,669.11 | 306,159.24 | 9,433,828.35 |

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|--------------|-----|-------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 5,443,114.59 | | | 13,650,841.73 | 6,000,000.00 | 25,093,956.32 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 5,443,114.59 | | | 13,650,841.73 | 6,000,000.00 | 25,093,956.32 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,964,905.82 | | | 6,889,468.79 | 3,060,000.00 | 12,914,374.61 |
| 2. 本期增加金额 | 54,431.16 | | | 1,247,437.47 | 60,000.00 | 1,361,868.63 |
| (1) 计提 | 54,431.16 | | | 1,247,437.47 | 60,000.00 | 1,361,868.63 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|--|--|--------------|--------------|---------------|
| 4. 期末余额 | 3,019,336.98 | | | 8,136,906.26 | 3,120,000.00 | 14,276,243.24 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,423,777.61 | | | 5,513,935.47 | 2,880,000.00 | 10,817,713.08 |
| 2. 期初账面价值 | 2,478,208.77 | | | 6,761,372.94 | 2,940,000.00 | 12,179,581.71 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------|--|------|--|---------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 南京宁华物产有限公司 | 47,429,788.69 | | | | | 47,429,788.69 |
| 南京宁华世纪置业有限公司 | 1,151,560.22 | | | | | 1,151,560.22 |
| 合计 | 48,581,348.91 | | | | | 48,581,348.91 |

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 南京宁华物产有限公司 | 47,429,788.69 | | | | | 47,429,788.69 |
| 合计 | 47,429,788.69 | | | | | 47,429,788.69 |

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------|---|----------------------------|-------------|
| 南京宁华世纪置业有限公司 | 主要由南京宁华世纪置业有限公司存货、固定资产、无形资产构成。(存货主要为江山汇项目的开发成本、固定资产主要为公司办公用电子设备以及运输车辆、无形资产：主要为公司外购办公软件) | 根据经营产品分类确定商誉所在资产组组合属于房地产分部 | 是 |

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|------------|--------|------------|--------|------|
| 办公室装修费用 | 270,167.27 | | 270,167.27 | | |
| 合计 | 270,167.27 | | 270,167.27 | | |

其他说明

无

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 23,222,332.73 | 3,483,349.91 | 19,633,960.40 | 2,945,094.06 |
| 租赁负债 | 10,429,640.52 | 2,607,410.13 | 14,585,648.65 | 3,646,412.16 |
| 合计 | 33,651,973.25 | 6,090,760.04 | 34,219,609.05 | 6,591,506.22 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------------------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 折旧影响 | 9,530,617.48 | 2,382,654.37 | 9,386,096.08 | 2,346,524.02 |
| 使用权资产 | 5,830,543.00 | 1,457,635.75 | 9,001,854.95 | 2,250,463.74 |
| 高新技术企业购置单价 500 万元以下设备器具一次性扣除 | 2,283,206.90 | 342,481.03 | 2,283,206.90 | 342,481.03 |
| 合计 | 17,644,367.38 | 4,182,771.15 | 20,671,157.93 | 4,939,468.79 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 6,090,760.04 | | 6,591,506.22 |
| 递延所得税负债 | | 4,182,771.15 | | 4,939,468.79 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 3,501,517.46 | 5,149,783.37 |
| 可抵扣亏损 | 312,239,921.35 | 331,543,386.82 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 315,741,438.81 | 336,693,170.19 |
|----|----------------|----------------|

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---------|----------------|----------------|---------------------|
| 2024 年度 | | 27,450,075.56 | 2019 年弥补亏损 2024 年到期 |
| 2025 年度 | 53,813,680.96 | 53,813,680.96 | 2020 年弥补亏损 2025 年到期 |
| 2026 年度 | 82,911,440.70 | 82,911,440.70 | 2021 年弥补亏损 2026 年到期 |
| 2027 年度 | 120,847,699.15 | 120,847,699.15 | 2022 年弥补亏损 2027 年到期 |
| 2028 年度 | 46,520,490.45 | 46,520,490.45 | 2023 年弥补亏损 2028 年到期 |
| 2029 年度 | 8,146,610.09 | | 2024 年弥补亏损 2029 年到期 |
| 合计 | 312,239,921.35 | 331,543,386.82 | |

其他说明

无

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------------|------------------|------|------------------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 44,404,870.48 | 44,404,870.48 | 保证 | 保函保证金、票据保证金 | 53,156,754.17 | 53,156,754.17 | 保证 | 保函保证金、票据保证金 |
| 存货 | 1,010,547,464.45 | 1,010,547,464.45 | 抵押 | 以土地使用权作为抵押物向银行融资 | 1,010,547,464.45 | 1,010,547,464.45 | 抵押 | 以土地使用权作为抵押物向银行融资 |
| 合计 | 1,054,952,334.93 | 1,054,952,334.93 | | | 1,063,704,218.62 | 1,063,704,218.62 | | |

其他说明：

无

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,290,686,513.91 | 1,310,830,404.15 |
| 合计 | 1,290,686,513.91 | 1,310,830,404.15 |

短期借款分类的说明：

无

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 85,722,969.04 | 72,538,885.87 |
| 合计 | 85,722,969.04 | 72,538,885.87 |

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 工程设备款 | 191,293,734.99 | 354,702,038.38 |
| 材料费 | 77,918,279.82 | 111,633,849.75 |
| 其他 | 1,839,255.80 | 1,310,265.15 |
| 合计 | 271,051,270.61 | 467,646,153.28 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|----------------|-----------|
| 中建二局第三建筑工程有限公司 | 98,629,630.47 | 尚未达到付款条件 |
| 南京市鼓楼区财政局 | 40,000,000.00 | 尚未达到付款条件 |
| 江苏建峰建设有限公司 | 38,249,610.28 | 尚未达到付款条件 |
| 中国建筑第二工程局有限公司 | 8,846,893.99 | 尚未达到付款条件 |
| 江苏省建筑工程集团有限公司 | 1,952,009.49 | 尚未达到付款条件 |
| 合计 | 187,678,144.23 | |

其他说明：

无

23、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 67,970,000.53 | 32,158,578.25 |
| 合计 | 67,970,000.53 | 32,158,578.25 |

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 往来款 | 31,306,618.17 | 1,252,213.91 |
| 职工备付金 | 14,910,783.31 | 11,856,873.51 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 财政借款 | 9,379,700.00 | 9,379,700.00 |
| 押金及保证金 | 8,679,115.93 | 8,559,679.08 |
| 其他 | 3,693,783.12 | 1,110,111.75 |
| 合计 | 67,970,000.53 | 32,158,578.25 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------|--------------|-----------|
| 曲阜市财政局 | 9,379,700.00 | 借款未偿还 |
| 合计 | 9,379,700.00 | |

其他说明

无

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收房租 | 7,012,257.45 | 6,050,353.13 |
| 预收购房款 | 236,911.80 | |
| 合计 | 7,249,169.25 | 6,050,353.13 |

25、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 5,616,246.78 | 9,388,260.69 |
| 合计 | 5,616,246.78 | 9,388,260.69 |

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 5,270,669.68 | 45,807,546.31 | 38,790,705.34 | 12,287,510.65 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,088,492.48 | 5,088,492.48 | |
| 合计 | 5,270,669.68 | 50,896,038.79 | 43,879,197.82 | 12,287,510.65 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | | 33,990,294.77 | 27,646,686.58 | 6,343,608.19 |
| 2、职工福利费 | | 1,067,581.20 | 1,067,581.20 | |
| 3、社会保险费 | | 2,594,118.33 | 2,594,118.33 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,327,677.12 | 2,327,677.12 | |
| 工伤保险费 | | 185,382.45 | 185,382.45 | |
| 生育保险费 | | 81,058.76 | 81,058.76 | |
| 4、住房公积金 | | 2,508,678.86 | 2,508,678.86 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 5,270,669.68 | 1,039,832.44 | 366,599.66 | 5,943,902.46 |
| 6、其他短期薪酬 | | 4,607,040.71 | 4,607,040.71 | |
| 合计 | 5,270,669.68 | 45,807,546.31 | 38,790,705.34 | 12,287,510.65 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 4,894,532.32 | 4,894,532.32 | |
| 2、失业保险费 | | 193,960.16 | 193,960.16 | |
| 合计 | | 5,088,492.48 | 5,088,492.48 | |

其他说明

无

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 1,055,777.85 | 2,495,748.33 |
| 企业所得税 | | 90,466.30 |
| 个人所得税 | 698,163.59 | 840,438.34 |
| 城市维护建设税 | 94,777.06 | 248,566.97 |
| 土地增值税 | 2,883,080.52 | 2,883,080.52 |
| 房产税 | 211,553.97 | 693,896.17 |
| 土地使用税 | 72,467.93 | 211,553.97 |
| 教育费附加 | 51,762.79 | 177,547.83 |
| 资源税 | | 876.00 |
| 其他 | 2,081,359.82 | 1,805,867.50 |
| 合计 | 7,148,943.53 | 9,448,041.93 |

其他说明

无

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 141,408,988.00 | 40,686,695.56 |
| 一年内到期的租赁负债 | 7,337,338.89 | 14,507,934.30 |
| 合计 | 148,746,326.89 | 55,194,629.86 |

其他说明：

无

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 临时借款及利息 | 324,028,138.78 | 249,273,516.95 |
| 待转销项税 | 651,726.56 | 1,098,203.87 |
| 合计 | 324,679,865.34 | 250,371,720.82 |

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 514,454,564.36 | 326,158,623.77 |
| 保证借款 | | 110,000,000.00 |
| 信用借款 | 29,100,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 543,554,564.36 | 476,158,623.77 |

长期借款分类的说明：

截至 2024 年 6 月 30 日，长期借款系向 4 家银行申请的借款，其中：

抵押借款为：中国银行股份有限公司南京玄武支行 388,925,355.63 元，上海浦东发展银行股份有限公司南京分行 125,529,208.73 元；

信用借款为：中国银行股份有限公司曲阜支行 40,000,000.00 元，山东曲阜农村商业银行股份有限公司城区支行 9,700,000.00 元，重分类至 1 年内到期的长期借款本金为 20,600,000.00 元。

抵押借款说明：

抵押借款为全资子公司南京宁华世纪置业有限公司（以下简称“宁华世纪”）为满足江山汇项目 B、D 地块开发建设资金需要，以 B、D 地块土地使用权（其中 B 地块面积为 20,335.91m²，地号为 320106012003GB00237；D 地块面积为 8,076.75m²，地号为 320106012003GB00239）抵押担保，与中国银行股份有限公司南京玄武支行、上海浦东发展银行股份有限公司南京分行签订的编号为 496442725DK20220902 的固定资产银团贷款合同，合同期限为 2022 年 09 月 16 日至 2030 年 09 月 15 日。

其他说明，包括利率区间：

抵押借款利率为 4.45%，信用借款利率为 3.75%-3.90%。

31、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 租赁付款额 | 14,118,097.69 | 15,212,492.20 |
| 未确认融资费用 | -725,348.17 | -626,843.55 |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | -5,639,450.07 | -14,507,934.30 |
| 合计 | 7,753,299.45 | 77,714.35 |

其他说明：

无

32、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,256,531,571.00 | | | | | | 1,256,531,571.00 |

其他说明：

无

33、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 507,780,588.86 | | | 507,780,588.86 |
| 其他资本公积 | 48,447,070.72 | | | 48,447,070.72 |
| 合计 | 556,227,659.58 | | | 556,227,659.58 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

34、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|-----------|------------|
| 安全生产费 | | 949,268.15 | 20,839.89 | 928,428.26 |
| 合计 | | 949,268.15 | 20,839.89 | 928,428.26 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

35、盈余公积

单位：元

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

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 法定盈余公积 | 111,951,308.34 | | | 111,951,308.34 |
| 任意盈余公积 | 35,942,878.86 | | | 35,942,878.86 |
| 合计 | 147,894,187.20 | | | 147,894,187.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

36、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 530,516,796.96 | 593,347,985.00 |
| 调整后期初未分配利润 | 530,516,796.96 | 593,347,985.00 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -34,734,832.23 | -35,138,531.03 |
| 期末未分配利润 | 495,781,964.73 | 558,209,453.97 |

37、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 462,708,841.43 | 423,935,095.28 | 894,224,076.84 | 853,678,390.14 |
| 合计 | 462,708,841.43 | 423,935,095.28 | 894,224,076.84 | 853,678,390.14 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 电缆 | | 租赁及物业服务 | | 合计 | |
|---------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 业务类型 | | | | | | |
| 电缆 | 431,777,356.74 | 394,230,094.24 | | | 431,777,356.74 | 394,230,094.24 |
| 租赁及物业服务 | | | 30,931,484.69 | 29,705,001.04 | 30,931,484.69 | 29,705,001.04 |
| 按经营地区分类 | | | | | | |
| 江苏省内 | 6,266,550.99 | 5,719,532.39 | 30,774,407.30 | 29,705,001.04 | 37,040,958.29 | 35,424,533.43 |
| 江苏省外 | 425,510,805.75 | 388,510,561.85 | 157,077.39 | 0.00 | 425,667,883.14 | 388,510,561.85 |
| 合同类型 | | | | | | |
| 销售商品 | 430,564,700.34 | 394,230,094.24 | | | 430,564,700.34 | 394,230,094.24 |
| 提供劳务 | 1,212,656.40 | | 30,931,484.69 | 29,705,001.04 | 32,144,141.09 | 29,705,001.04 |
| 合计 | 431,777,356.74 | 394,230,094.24 | 30,931,484.69 | 29,705,001.04 | 462,708,841.43 | 423,935,095.28 |

38、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 186,908.24 | 1,554,289.53 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 教育费附加 | 133,505.91 | 1,110,206.80 |
| 资源税 | | 12,452.00 |
| 房产税 | 1,379,930.00 | 1,439,304.81 |
| 土地使用税 | 423,107.94 | 423,121.34 |
| 车船使用税 | 3,026.40 | 5,126.40 |
| 印花税 | 876,875.48 | 384,821.80 |
| 土地增值税 | | 106,972.49 |
| 环境保护税 | 1,477,864.06 | 689,649.00 |
| 其他 | 605.93 | 79.23 |
| 合计 | 4,481,823.96 | 5,726,023.40 |

其他说明：

无

39、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 17,094,354.28 | 14,511,863.36 |
| 离退休人员费用 | 3,640,704.60 | 2,632,044.00 |
| 折旧费 | 3,294,937.98 | 718,280.74 |
| 租赁费 | 2,169,273.57 | 4,693,440.34 |
| 无形资产摊销 | 1,361,868.63 | 1,360,388.81 |
| 办公费 | 532,551.38 | 902,770.96 |
| 聘请中介机构费 | 529,988.86 | 1,056,633.78 |
| 咨询费 | 459,110.44 | 553,648.35 |
| 差旅费 | 436,089.72 | 421,560.68 |
| 业务招待费 | 295,395.00 | 456,585.01 |
| 长期待摊费用摊销 | 46,753.28 | 93,506.82 |
| 保险费 | 80,482.29 | 67,095.87 |
| 其他 | 1,544,009.50 | 2,070,412.05 |
| 合计 | 31,485,519.53 | 29,538,230.77 |

其他说明

无

40、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 销售服务费 | 10,110,850.39 | 4,864,647.59 |
| 招标费 | 2,699,616.93 | 3,367,099.32 |
| 职工薪酬 | 2,326,134.56 | 3,246,434.71 |
| 中介咨询费 | 1,886,792.44 | 602,452.82 |
| 差旅费 | 997,650.99 | 1,105,596.77 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 办公费 | 77,165.99 | 26,718.39 |
| 业务经费 | 37,973.00 | 19,554.60 |
| 其他 | 350,901.44 | 575,847.09 |
| 合计 | 18,487,085.74 | 13,808,351.29 |

其他说明：

无

41、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------|
| 职工薪酬 | 367,207.51 | |
| 材料及加工费 | 437,397.69 | |
| 折旧等其他费用 | 3,518.76 | |
| 合计 | 808,123.96 | |

其他说明

无

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 31,839,517.02 | 36,039,855.79 |
| 减：利息收入 | 18,347,705.54 | 17,622,478.98 |
| 其他 | 2,078,733.39 | 5,764,961.85 |
| 合计 | 15,570,544.87 | 24,182,338.66 |

其他说明

无

43、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------------|------------|
| 先进制造业企业增值税加计抵减政策 | 2,463,468.01 | |
| 个税手续费返还 | 45,806.47 | 100,279.64 |
| 合计 | 2,509,274.48 | 100,279.64 |

44、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,405,584.22 | 2,201,791.45 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 735,063.31 | |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 2,140,647.53 | 2,201,791.45 |
|----|--------------|--------------|

其他说明

无

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -4,229,027.70 | -1,759,011.25 |
| 其他应收款坏账损失 | -654,271.70 | -322,966.70 |
| 合计 | -4,883,299.40 | -2,081,977.95 |

其他说明

无

46、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | | 260,500.00 | |
| 固定资产处置利得 | 691.00 | 9,583.46 | 691.00 |
| 违约金及罚款 | 77,114.56 | 531,200.00 | 77,114.56 |
| 转销保证金 | 30,000.00 | | 30,000.00 |
| 其他 | 0.97 | 53,966.98 | 0.97 |
| 合计 | 107,806.53 | 855,250.44 | 107,806.53 |

其他说明：

无

47、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|-----------|---------------|
| 固定资产处置损失 | 5,996.50 | 3,010.00 | 5,996.50 |
| 其他 | 238,283.89 | 58,314.24 | 238,283.89 |
| 合计 | 244,280.39 | 61,324.24 | 244,280.39 |

其他说明：

无

48、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

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

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 3,065,586.00 | 2,517,658.69 |
| 递延所得税费用 | -255,951.46 | 312,296.69 |
| 合计 | 2,809,634.54 | 2,829,955.38 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | -32,429,203.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -8,107,300.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 237,827.52 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 13,916.27 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 10,665,191.54 |
| 所得税费用 | 2,809,634.54 |

其他说明

无

49、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 往来款 | 30,417,082.04 | 19,704,713.28 |
| 保证金 | 19,099,788.65 | 36,047,024.63 |
| 利息收入 | 659,629.18 | 101,180,581.26 |
| 职工还款 | 41,187.71 | 332,590.34 |
| 政府补助 | | 260,500.00 |
| 代收物业维修基金 | | 16,877.00 |
| 其他 | 259,091.66 | 1,104,579.80 |
| 合计 | 50,476,779.24 | 158,646,866.31 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 期间费用 | 21,568,628.75 | 17,824,295.68 |
| 保证金 | 20,641,165.14 | 22,657,150.46 |
| 往来款 | 9,486,261.27 | 6,091,090.80 |
| 离退休和军转人员补贴 | 2,362,304.60 | 2,559,634.00 |
| 其他 | 196,417.62 | 567,444.25 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 54,254,777.38 | 49,699,615.19 |
|----|---------------|---------------|

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 与投资活动有关的现金

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|-------|----------|
| 委贷手续费 | | 4,916.67 |
| 合计 | | 4,916.67 |

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 资金拆借 | 327,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 327,000,000.00 | 200,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|---------------|
| 资金拆借 | 252,300,000.00 | |
| 租赁费 | 6,573,902.42 | 7,354,246.57 |
| 筹资手续费 | | 3,481,005.38 |
| 合计 | 258,873,902.42 | 10,835,251.95 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -35,238,837.70 | -34,525,193.46 |
| 加：资产减值准备 | | |

| | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 信用减值损失 | 4,883,299.40 | 2,081,977.95 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,038,876.04 | 10,542,000.32 |
| 使用权资产折旧 | 5,040,536.60 | 8,806,857.67 |
| 无形资产摊销 | 1,361,868.63 | 1,360,388.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 270,167.27 | 1,145,839.38 |
| 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） | 5,305.50 | -6,573.46 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 31,839,517.02 | 36,039,855.79 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -2,140,647.53 | -2,201,791.45 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 500,746.18 | -312,296.69 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -756,697.64 | -36,130.35 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -88,762,100.77 | -130,573,717.12 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 34,749,796.72 | 270,294,230.28 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -144,815,811.65 | -150,858,216.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -183,023,981.93 | 11,757,231.63 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 62,856,546.90 | 150,856,234.80 |
| 减：现金的期初余额 | 72,208,294.18 | 247,379,577.10 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -9,351,747.28 | -96,523,342.30 |

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 62,856,546.90 | 72,208,294.18 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 62,856,546.90 | 72,208,294.18 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 62,856,546.90 | 72,208,294.18 |

51、租赁

（1） 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

| 项目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 房屋租赁 | 2,617,739.45 |
| 合计 | 2,617,739.45 |

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|---------------|--------------------------|
| 房屋租赁 | 13,078,585.12 | |
| 合计 | 13,078,585.12 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

八、研发支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|-------|
| 职工薪酬 | 367,207.51 | |
| 材料及加工费 | 437,397.69 | |
| 折旧等其他费用 | 3,518.76 | |
| 合计 | 808,123.96 | |
| 其中：费用化研发支出 | 808,123.96 | |

九、合并范围的变更

1、其他

无

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称 | 注册资本 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|--------------|------------------|-------|-----|----------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 南京宁华世纪置业有限公司 | 1,550,000,000.00 | 南京市 | 南京市 | 房地产 | 100.00% | | 受让股权 |
| 南京宁华物产有限公司 | 125,970,000.00 | 南京市 | 南京市 | 房地产、物业管理 | 100.00% | | 受让股权 |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 100,000,000.00 | 山东省 | 曲阜市 | 制造业 | 51.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 49.00% | -388,013.84 | | 96,405,626.10 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 840,280,890.66 | 53,044,623.31 | 893,325,513.97 | 664,556,856.17 | 34,164,601.38 | 698,721,457.55 | 859,988,487.89 | 51,003,051.55 | 910,991,539.44 | 679,886,983.45 | 40,342,481.03 | 720,229,464.48 |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 431,934,434.13 | 2,021,533.89 | 2,021,533.89 | 28,780,752.46 | 596,242,698.89 | 3,021,390.59 | 3,021,390.59 | -17,144,147.27 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|--------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江苏智链商业保理有限公司 | 南京市 | 南京市 | 商业保理服务 | 25.01% | | 权益法核算 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| | 江苏智链商业保理有限公司 | 江苏智链商业保理有限公司 |
| 流动资产 | 679,534,610.94 | 943,732,426.85 |
| 非流动资产 | 841,086.99 | 892,561.08 |
| 资产合计 | 680,375,697.93 | 944,624,987.93 |
| 流动负债 | 424,498,866.41 | 694,368,245.25 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 424,498,866.41 | 694,368,245.25 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 255,876,831.52 | 250,256,742.68 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 63,994,795.56 | 62,589,211.34 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 63,994,795.56 | 62,589,211.34 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 23,718,845.67 | 39,387,062.06 |
| 净利润 | 5,620,088.84 | 8,803,644.35 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 5,620,088.84 | 8,803,644.35 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

无

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具，包括股权投资、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

金融工具的风险

1. 金融工具的分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2024 年 6 月 30 日

单位：元

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 107,261,417.38 | | | 107,261,417.38 |
| 应收票据 | 1,530,776.84 | | | 1,530,776.84 |
| 应收账款 | 1,248,397,566.55 | | | 1,248,397,566.55 |
| 应收款项融资 | | | 22,211,943.40 | 22,211,943.40 |
| 其他应收款 | 42,337,576.66 | | | 42,337,576.66 |
| 其他非流动金融资产 | | 218,538,894.55 | | 218,538,894.55 |
| 合计 | 1,399,527,337.43 | 218,538,894.55 | 22,211,943.40 | 1,640,278,175.38 |

②2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 金融资产项目 | 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当期损益的金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产 | 合计 |
|-----------|------------------|------------------------|--------------------------|------------------|
| 货币资金 | 125,365,048.35 | | | 125,365,048.35 |
| 应收票据 | 1,154,015.48 | | | 1,154,015.48 |
| 应收账款 | 1,304,334,372.11 | | | 1,304,334,372.11 |
| 应收款项融资 | | | 16,781,343.99 | 16,781,343.99 |
| 其他应收款 | 38,300,003.15 | | | 38,300,003.15 |
| 其他非流动金融资产 | | 218,538,894.55 | | 218,538,894.55 |
| 合计 | 1,469,153,439.09 | 218,538,894.55 | 16,781,343.99 | 1,704,473,677.63 |

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2024 年 6 月 30 日

单位：元

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 1,290,686,513.91 | 1,290,686,513.91 |
| 应付票据 | | 85,722,969.04 | 85,722,969.04 |
| 应付账款 | | 271,051,270.61 | 271,051,270.61 |
| 其他应付款 | | 67,970,000.53 | 67,970,000.53 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 148,746,326.89 | 148,746,326.89 |
| 租赁负债 | | 7,753,299.45 | 7,753,299.45 |
| 长期借款 | | 543,554,564.36 | 543,554,564.36 |
| 合计 | | 2,415,484,944.79 | 2,415,484,944.79 |

②2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 金融负债项目 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 其他金融负债 | 合计 |
|-------------|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款 | | 1,310,830,404.15 | 1,310,830,404.15 |
| 应付票据 | | 72,538,885.87 | 72,538,885.87 |
| 应付账款 | | 467,646,153.28 | 467,646,153.28 |
| 其他应付款 | | 32,158,578.25 | 32,158,578.25 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 55,194,629.86 | 55,194,629.86 |
| 租赁负债 | | 77,714.35 | 77,714.35 |
| 长期借款 | | 476,158,623.77 | 476,158,623.77 |
| 合计 | | 2,414,604,989.53 | 2,414,604,989.53 |

2. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临

重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、可供出售的金融资产、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司因其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注[七、6]。

3. 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂未发生与此风险相关的业务。

(2) 汇率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司暂未发生与此风险相关的业务。

十二、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2024 年度和 2023 年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值 计量 | 第二层次公允价值 计量 | 第三层次公允价值 计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 其他非流动金融资产 | 218,538,894.55 | | | 218,538,894.55 |

| | | | | |
|--------------|----|---------------|----|---------------|
| 应收款项融资 | | 22,211,943.40 | | 22,211,943.40 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-----|------|---------------|--------------|---------------|
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 北京市 | 能源交通 | 365,000.00 万元 | 23.88% | 23.88% |

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是中国华能集团有限公司。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 无 | 无 |

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 永诚财产保险股份有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国华能集团有限公司北京招标分公司 | 同受最终控制方控制 |
| 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能（泰安）光电科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能国际电力江苏能源开发有限公司清洁能源分公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华亭煤业集团有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 扎赉诺尔煤业有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能国际电力江苏能源开发有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能江苏综合能源服务有限公司 | 同受最终控制方控制 |

| | |
|---------------------|-----------|
| 上海华能电子商务有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 陕西旬邑青岗坪矿业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能铜川照金煤电有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能安阳热电有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 同受最终控制方控制 |
| 中国华能财务有限责任公司 | 同受最终控制方控制 |
| 南京华能南方实业开发股份有限公司 | 同受同一母公司控制 |
| 江苏智链商业保理有限公司 | 同受同一母公司控制 |
| 北京华源瑞成贸易有限责任公司 | 同受同一母公司控制 |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 同受同一母公司控制 |
| 南京能谷能源产业有限公司 | 同受最终控制方控制 |
| 重庆华能清洁能源供应链科技有限公司 | 同受最终控制方控制 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 租赁 | 1,643,870.79 | | | 3,299,616.72 |
| 永诚财产保险股份有限公司 | 保险费 | 85,939.10 | | | 73,033.28 |
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 物资采购 | 83,328.20 | | | 61,474.21 |
| 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 铜 | | | | 9,480,627.01 |
| 华能（泰安）光电科技有限公司 | 光纤 | | | | 894,162.84 |
| 中国华能集团有限公司北京招标分公司 | 投标费用 | | | | 10,382.08 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------|--------------|--------------|
| 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 物业服务 | 4,856,258.21 | 8,054,491.86 |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 物业服务 | 1,526,941.96 | 2,024,385.35 |
| 南京华能南方实业开发股份有限公司 | 物业服务 | 1,155,759.03 | 960,671.59 |
| 华能国际电力江苏能源开发有限公司清洁能源分公司 | 物业服务 | 657,785.55 | 587,424.26 |
| 江苏智链商业保理有限公司 | 物业服务 | 271,515.78 | 486,106.10 |
| 华能国际电力江苏能源开发有限公司 | 物业服务 | 354,997.14 | 317,017.41 |
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 物业服务 | 260,405.66 | 78,475.29 |
| 南京能谷能源产业有限公司 | 物业服务 | 167,179.25 | 119,304.67 |
| 上海华能电子商务有限公司 | 物业服务 | 105,923.08 | 113,603.76 |
| 华能江苏综合能源服务有限公司 | 物业服务 | 89,058.27 | 65,257.05 |

| | | | |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 中国华能集团有限公司北京招标分公司 | 专项服务 | 744,981.13 | |
| 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 专项服务 | 143,981.14 | |
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 电缆 | 100,155,732.80 | 110,047,830.83 |
| 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 电缆 | 1,483,926.28 | 515,215.94 |
| 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 租金 | 157,077.39 | |
| 上海华能电子商务有限公司 | 电缆 | | 21,334,354.39 |
| 扎赉诺尔煤业有限责任公司 | 电缆 | | 3,202,778.77 |
| 北京华源瑞成贸易有限责任公司 | 电缆 | | 68,212.39 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|----------------|----------------|-----------|-------------|-------------|---|----------------|
| 华能能源交通产业控股有限公司 | 山东新能泰山发电股份有限公司 | 其他资产托管 | 2024年01月01日 | 2024年12月31日 | 委托费用标准以市场化管 理原则为导向，综合考量 行业特点、人员成本及当 地的市场价格标准等，经 双方沟通协商一致确定。 | 0.00 |

关联托管/承包情况说明

2024年2月29日，公司召开第十届董事会第七次会议，审议批准了《关于公司拟与能源交通公司签订〈华能（南京）资产管理有限公司委托管理协议〉的议案》，约定能源交通公司将华能（南京）资产管理有限公司日常管理职能委托给公司进行全面管理，期限为2024年1月1日至2024年12月31日，委托管理费为人民币玖佰万元整（含税），具体内容详见2024年3月1日刊载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司拟与能源交通公司签订〈华能（南京）资产管理有限公司委托管理协议〉的关联交易公告》（公告编号：2024-013）。公司已于2024年3月6日与华能能源交通产业控股有限公司签订《华能（南京）资产管理有限公司委托管理协议》。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|---------------------|--------|------------|-----------|
| 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 房屋 | 157,077.39 | |
| 华能江苏综合能源服务有限公司 | 房屋 | 46,648.35 | |
| 南京华能南方实业开发股份有限公司 | 房屋 | | 16,847.22 |

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 南京华能南方实业开发股份有限公司 | 120,000,000.00 | 2015年03月30日 | 2025年03月29日 | 否 |

关联担保情况说明

关联担保为借入江苏紫金农商银行城东支行签订编号为紫银（城中）固借字【2015】市第045号的《固定资产借款合同》，该合同担保人为南京华能南方实业开发股份有限公司，为全部债务提供全额的担保，合同期限为2015年03月30日至2025年03月29日。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|-------------|-------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 中国华能财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2023年02月15日 | 2024年02月15日 | |
| 中国华能财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2023年05月22日 | 2024年05月22日 | |
| 中国华能财务有限责任公司 | 150,000,000.00 | 2023年08月31日 | 2024年08月31日 | |
| 中国华能财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2023年10月25日 | 2024年10月25日 | |
| 中国华能财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2024年04月07日 | 2025年04月07日 | |
| 中国华能财务有限责任公司 | 50,000,000.00 | 2024年05月11日 | 2025年05月11日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 190,000,000.00 | 2023年06月02日 | 2024年06月02日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 5,000,000.00 | 2023年08月31日 | 2024年08月31日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 45,000,000.00 | 2023年10月20日 | 2024年08月31日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 5,000,000.00 | 2023年12月25日 | 2024年12月25日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 4,000,000.00 | 2023年12月30日 | 2024年01月08日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 5,000,000.00 | 2024年01月31日 | 2025年01月31日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 52,000,000.00 | 2024年02月22日 | 2025年01月31日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 34,000,000.00 | 2024年03月26日 | 2025年03月26日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 11,000,000.00 | 2024年04月17日 | 2025年04月17日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 222,000,000.00 | 2024年05月19日 | 2025年05月19日 | |
| 华能（南京）资产管理有限公司 | 3,000,000.00 | 2024年06月28日 | 2025年06月28日 | |
| 拆出 | | | | |

截至2024年6月30日，公司向中国华能财务有限责任公司借款本金余额为300,000,000.00元，支付借款利息4,754,861.11元，应付利息余额263,888.90元；向华能（南京）资产管理有限公司借款本金余额为323,700,000.00元，支付借款利息5,375,112.55元，应付利息余额328,138.78元。

(6) 其他关联交易

关联方存款

截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司向中国华能财务有限责任公司存款余额为 6,674,227.96 元，收到存款利息 170,930.38 元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|---------------------|----------------|------|----------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 华能能源交通产业控股有限公司 | 102,278,623.27 | | 132,879,851.66 | |
| 应收账款 | 上海华能电子商务有限公司 | 8,379,188.92 | | 34,510,697.28 | |
| 应收账款 | 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 2,795,483.72 | | 1,712,781.00 | |
| 应收账款 | 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 1,363,026.00 | | 5,390.00 | |
| 应收账款 | 华能（南京）资产管理有限公司 | 692,499.24 | | | |
| 应收账款 | 扎赉诺尔煤业有限责任公司 | 136,602.53 | | 924,992.00 | |
| 应收账款 | 华能铜川照金煤电有限公司 | | | 700,735.00 | |
| 应收账款 | 陕西旬邑青岗坪矿业有限公司 | | | 453,040.00 | |
| 应收账款 | 华亭煤业集团有限责任公司 | | | 329,900.00 | |
| 应收账款 | 华能安阳热电有限责任公司 | | | 20,490.00 | |
| 其他应收款 | 华能能源交通产业控股有限公司北京分公司 | 1,076,974.79 | | 2,900,004.00 | |
| 其他应收款 | 华能能源交通产业控股有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 其他应收款 | 华能（南京）资产管理有限公司 | | | 123,214.80 | |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|-------------------|----------------|----------------|
| 预收账款 | 华能江苏综合能源服务有限公司 | 63,252.20 | |
| 合同负债 | 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 857,249.05 | |
| 合同负债 | 华能江苏综合能源服务有限公司 | 9,437.76 | |
| 其他应付款 | 华能能源交通产业控股有限公司 | 30,000,000.00 | |
| 其他应付款 | 华能江苏综合能源服务有限公司 | 20,000.00 | 2,359.49 |
| 其他应付款 | 南京华能南方实业开发股份有限公司 | | 2,371.72 |
| 其他流动负债 | 华能（南京）资产管理有限公司 | 324,028,138.78 | 249,273,516.95 |
| 租赁负债 | 江苏华能智慧能源供应链科技有限公司 | 1,697,888.82 | 1,697,888.82 |

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十五、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司无需披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十六、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

无

十七、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据经营产品分类确定公司报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | 电缆 | 租赁及物业等服务 | 供应链 | 房地产 | 分部间抵销 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|-----|---------------|----------------|
| 一、对外交易收入 | 431,934,434.13 | 34,002,802.83 | | | -3,228,395.53 | 462,708,841.43 |
| 二、分部间交易收入 | | | | | | |
| 三、对联营和合 | | | 1,405,584.22 | | | 1,405,584.22 |

| | | | | | | |
|------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
| 营企业的投资收益 | | | | | | |
| 四、资产减值损失 | | | | | | |
| 五、信用减值损失 | -1,294,927.05 | | | | -3,588,372.35 | -4,883,299.40 |
| 六、折旧费和摊销费 | 3,955,784.33 | 7,417,399.90 | 5,248,543.92 | 1,977,712.37 | -1,887,991.98 | 16,711,448.54 |
| 七、利润总额（亏损总额） | 2,378,275.16 | -5,591,871.19 | -21,067,547.99 | 10,779,713.84 | -18,927,772.98 | -32,429,203.16 |
| 八、所得税费用 | 356,741.27 | 748,744.68 | -415,534.18 | 2,708,844.73 | -589,161.96 | 2,809,634.54 |
| 九、净利润（净亏损） | 2,021,533.89 | -6,340,615.87 | -20,652,013.81 | 8,070,869.11 | -18,338,611.02 | -35,238,837.70 |
| 十、资产总额 | 893,325,513.97 | 355,438,674.03 | 3,398,260,034.07 | 3,970,711,903.53 | 3,287,317,237.24 | 5,330,418,888.36 |
| 十一、负债总额 | 698,721,457.55 | 303,277,422.64 | 1,217,691,686.03 | 1,486,159,683.25 | -929,200,797.98 | 2,776,649,451.49 |
| 十二、其他重要的非现金项目 | | | | | | |
| 1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用 | | | | | | |
| 2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资 | | | 2,231,703,197.56 | | -2,167,708,402.00 | 63,994,795.56 |
| 3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额 | 2,041,571.76 | -16,311,738.75 | 85,231,866.76 | -1,977,712.37 | -80,206,596.03 | -11,222,608.63 |

十八、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 |
| 合计 | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 |

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 6,617,523.25 | 1,893,904.00 |
| 往来款 | 61,216.46 | 61,216.47 |
| 合计 | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 6,652,340.74 | 1,944,620.47 |
| 1 至 2 年 | 26,398.97 | 10,500.00 |
| 合计 | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 |

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,678,739.71 | 100.00% | | | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 | 100.00% | | | 1,955,120.47 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| （1）账龄组合 | 61,216.46 | 0.92% | | | 61,216.46 | 61,216.47 | 3.13% | | | 61,216.47 |
| （2）押金保证金 | 6,617,523.25 | 99.08% | | | 6,617,523.25 | 1,893,904.00 | 96.87% | | | 1,893,904.00 |
| 合计 | 6,678,739.71 | 100.00% | | | 6,678,739.71 | 1,955,120.47 | 100.00% | | | 1,955,120.47 |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|-----------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 61,216.46 | | |
| 合计 | 61,216.46 | | |

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备类别名称：押金保证金组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|--------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收押金保证金 | 6,617,523.25 | | |
| 合计 | 6,617,523.25 | | |

确定该组合依据的说明：

无

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------------|-------|--------------|-------|------------------|----------|
| 南京能谷能源产业发展有限公司 | 押金保证金 | 6,611,723.25 | 1 年以内 | 99.00% | |
| 中国石化销售股份有限公司江苏南京石油分公司 | 往来款 | 40,617.49 | 1 年以内 | 0.61% | |
| 中国移动通信集团江苏有限公司南京分公司 | 往来款 | 20,598.97 | 1 年以内 | 0.31% | |
| 租房押金 | 押金保证金 | 5,800.00 | 1-2 年 | 0.08% | |
| 合计 | | 6,678,739.71 | | 100.00% | |

2、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,167,708,402.00 | | 2,167,708,402.00 | 2,167,708,402.00 | | 2,167,708,402.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 63,994,795.56 | | 63,994,795.56 | 62,589,211.34 | | 62,589,211.34 |
| 合计 | 2,231,703,197.56 | | 2,231,703,197.56 | 2,230,297,613.34 | | 2,230,297,613.34 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------------|------------------|----------|--------|------|--------|----|------------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 南京宁华世纪置业有限公司 | 1,914,545,087.53 | | | | | | 1,914,545,087.53 | |
| 南京宁华物产有限公司 | 202,634,314.47 | | | | | | 202,634,314.47 | |
| 鲁能泰山曲阜电缆有限公司 | 50,529,000.00 | | | | | | 50,529,000.00 | |
| 合计 | 2,167,708,402.00 | | | | | | 2,167,708,402.00 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额（账面价值） | 减值准备期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额（账面价值） | 减值准备期末余额 |
|--------|------------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|----------|
| | | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 江苏智链商业保理有限公司 | 62,589,211.34 | | | | 1,405,584.22 | | | | | | 63,994,795.56 | |
| 小计 | 62,589,211.34 | | | | 1,405,584.22 | | | | | | 63,994,795.56 | |
| 合计 | 62,589,211.34 | | | | 1,405,584.22 | | | | | | 63,994,795.56 | |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

3、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,376,146.80 | 2,841,909.21 | 261,781,258.81 | 261,648,786.46 |
| 合计 | 1,376,146.80 | 2,841,909.21 | 261,781,258.81 | 261,648,786.46 |

4、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 1,405,584.22 | 2,201,791.45 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 735,063.31 | |
| 合计 | 2,140,647.53 | 2,201,791.45 |

十九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -5,305.50 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -85,361.89 | |
| 减：所得税影响额 | -4,912.31 | |

| | | |
|---------------|------------|----|
| 少数股东权益影响额（税后） | -73,947.66 | |
| 合计 | -11,807.42 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.40% | -0.0276 | -0.0276 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.40% | -0.0276 | -0.0276 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

山东新能泰山发电股份有限公司
二〇二四年八月二十八日