

企业报价折扣证明

企业声明函

致： 淮安市淮阴区刘老庄镇人民政府

本公司郑重声明，根据《政府采购促进中小企业发展管理办法》（财库〔2020〕46号）的规定，本公司参加（淮安市淮阴区刘老庄镇人民政府）的（刘老庄镇全域环卫保洁项目）采购活动，服务全部由符合政策要求的中小企业承接。相关企业的具体情况如下：

1. （刘老庄镇全域环卫保洁项目），属于（物业管理）；承接企业为（淮安市城发资产运营有限公司），从业人员26人，营业收入为951.78万元，资产总额为441.02万元，属于（微型企业）；

以上企业，不属于大企业的分支机构，不存在控股股东为大企业的情形，也不存在与大企业的负责人为同一人的情形。

本企业对上述声明内容的真实性负责。如有虚假，将依法承担相应责任。

供应商： 淮安市城发资产运营有限公司（电子签章）法定代表人： （电子签章或电子签字）日期： 2025 年 12 月 29 日

2024 年度审计报告

淮安市城发资产运营有限公司

审计报告

中瑞诚审字[2025]第 506207 号

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）* 进行查验。
报告编码：京25VWF493P



审 计 报 告

中瑞诚审字[2025]第 506207 号

淮安市人民政府国有资产监督管理委员会：

一、审计意见

我们审计了淮安市城发资产运营有限公司（以下简称“城发资产运营公司”）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的资产负债表，2024 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了城发资产运营公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估城发资产运营公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，如适用、并运用持续经营假设，除非城发资产运营公司管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的

— 1 —



选择。

治理层负责监督城发资产运营公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对城发资产运营公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应



当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致城发资产运营公司不能持续经营。

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

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



（此页无正文）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二五年五月三十日



资产负债表

2024年12月31日

编制单位：淮安市城发资产运营有限公司

单位：人民币元

	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五（1）	12,371.84	133,577.41
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（2）	154,444.76	433,678.94
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	五（3）	2,479,628.05	8,827,996.75
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			
其他流动资产	五（4）	166,111.20	919,106.68
流动资产合计		2,812,555.85	10,314,359.78
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（5）	46,655.94	100,339.77
在建工程	五（6）	1,551,037.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（7）		59,978.30
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用	五（8）		206,498.18
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,597,693.92	366,816.25
资产总计		4,410,249.77	10,681,176.03

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

编制单位：淮安市城发资产运营有限公司		2024年12月31日	单位：人民币元	
项	目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：				
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		五（9）	603,936.95	2,143,063.62
预收款项				
合同负债				
应付职工薪酬		五（10）		35,191.26
应交税费		五（11）	3,872.51	-
其他应付款		五（12）	47,000.00	96,540.00
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计			654,809.46	2,274,794.88
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				
其他非流动负债				
非流动负债合计			-	-
负债合计			654,809.46	2,274,794.88
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）		五（13）	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积				
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		五（14）	168,186.42	168,186.42
未分配利润		五（15）	-1,412,746.11	3,238,194.73
所有者权益（或股东权益）合计			3,755,440.31	8,406,381.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计			4,410,249.77	10,681,176.03

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



利润表

2024年

编制单位：淮安市城发资产运营有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五（16）	9,517,799.32	25,606,449.80
减：营业成本	五（16）	7,898,130.27	20,453,573.26
税金及附加	五（17）	15,662.85	33,952.86
销售费用	五（18）	62,068.65	166,540.80
管理费用	五（19）	2,176,600.71	4,031,770.07
研发费用			
财务费用	五（20）	-2,216.00	-7,502.17
其中：利息费用			-
利息收入		-2,408.06	7,520.57
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）			
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			
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）		-632,447.16	928,114.98
加：营业外收入	五（21）	6,849.58	55,539.13
减：营业外支出	五（22）	381,501.32	84,597.76
三、利润总额（亏损总额“-”号填列）		-1,007,098.90	899,056.35
减：所得税费用	五（23）	-	44,952.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,007,098.90	854,103.53
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,007,098.90	854,103.53
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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-1,007,098.90	854,103.53
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



现金流量表

2024年

编制单位：淮安市城发资产运营有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,059,278.04	28,706,247.81
收到的税费返还		26,703.62	-
收到其他与经营活动有关的现金		28,601,296.71	22,714,552.44
经营活动现金流入小计		38,687,278.37	51,420,800.25
购买商品、接受劳务支付的现金		10,860,185.92	22,286,708.05
支付给职工以及为职工支付的现金		773,199.53	431,981.50
支付的各项税费		50,600.19	1,511,799.70
支付其他与经营活动有关的现金		24,099,005.07	28,395,674.24
经营活动现金流出小计		35,782,990.71	52,626,163.49
经营活动产生的现金流量净额		2,904,287.66	-1,205,363.24
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			
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			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,150.20	137,907.78
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			
投资活动现金流出小计		54,150.20	137,907.78
投资活动产生的现金流量净额		-54,150.20	-137,907.78
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,971,343.03	944,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,971,343.03	944,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,971,343.03	-944,000.00
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			
加：期初现金及现金等价物余额		133,577.41	2,420,848.43
六、期末现金及现金等价物余额		12,371.84	133,577.41

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



所有者权益（股东权益）变动表

2024年

编制单位：淮安城发资产运营有限公司	本年金额										单位：人民币元
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计		
一、上年年末余额	5,000,000.00						168,186.42	3,238,194.73	8,406,381.15		
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	5,000,000.00						168,186.42	3,238,194.73	8,406,381.15		
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
1. 所有者投入的普通股											
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											
（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）专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
（四）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（五）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											
（六）其他											
四、本年年末余额	5,000,000.00						168,186.42	1,412,746.11	3,755,440.31		

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



法定代表人：



所有者权益（股东权益）变动表（续）

淮安城发资产运营有限公司													单位：人民币元
上年金额													
实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计				
	优先股	永续债								其他			
5,000,000.00							168,186.42	3,328,091.20	8,496,277.62				
一、上年年末余额													
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
5,000,000.00							168,186.42	3,328,091.20	8,496,277.62				
二、本年年初余额													
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
（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）专项储备提取和使用													
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
（四）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者（或股东）的分配													
3. 其他													
（五）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													
（六）其他													
5,000,000.00							168,186.42	3,328,194.73	8,406,381.15				
四、本年年末余额													

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



淮安市城发资产运营有限公司财务报表附注

截止 2024 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额以人民币元表述）

一、公司基本情况

淮安市城发资产运营有限公司（以下简称“本公司”），于 2020 年 6 月 19 日由淮安经济技术开发区行政审批局登记成立；取得统一社会信用代码为：91320811MA21RE7H09；注册资金：500 万元人民币；注册地址：淮安经济技术开发区枚皋路 19 号智慧谷 B1 楼 8 12-7 室。

公司经营范围：许可项目：公路管理与养护；酒类经营；住宅室内装饰装修；餐饮服务；职业中介活动；高危险性体育运动（游泳）；住宿服务；食品生产（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：自有资金投资的资产管理服务；房地产经纪；住房租赁；土地使用权租赁；非居住房地产租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；企业管理；物业服务评估；物业管理；会议及展览服务；企业总部管理；商业综合体管理服务；停车场服务；城市绿化管理；城乡市容管理；单位后勤管理服务；市政设施管理；建筑物清洁服务；专业保洁、清洗、消毒服务；家政服务；创业空间服务；城市公园管理；园区管理服务；洗车服务；日用百货销售；酒店管理；销售代理；人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务）；企业管理咨询；养老服务；建筑装饰材料销售；广告设计、代理；广告制作；广告发布；餐饮管理；食品销售（仅销售预包装食品）；体育场地设施经营（不含高危险性体育运动）；家具销售；家居用品销售；保健食品（预包装）销售；幼儿园外托管服务；中小學生校外托管服务；固体废物治理；健身休闲活动；洗染服务；洗烫服务；农业园艺服务；花卉绿植租借与代管理；护理机构服务（不含医疗服务）；礼仪服务；体育健康服务；日用电器修理；日用产品修理；日用杂品销售；室内空气污染治理；工程技术服务（规划管理、勘察、设计、监理除外）；工程管理服务；普通机械设备安装服务；市场营销策划；项目策划与公关服务；摄影扩印服务；电子产品销售；建筑材料销售；体育用品及器材零售；户外用品销售；家用电器销售；机动车充电销售；五金产品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

1



本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变



动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动



计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

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

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。



金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

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

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

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



损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据/应收账款单独确定其信用损失。当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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

应收账款组合 1 账龄组合

应收账款组合 2 关联方组合

应收账款组合 3 政府单位、国有企业组合

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 账龄组合

其他应收款组合 2 关联方组合

其他应收款组合 3 政府单位、国有企业组合

其他应收款组合 4 押金、保证金组合

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资



产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（8）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

7、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、6 “金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。



合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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



的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

8、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件



本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

9、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

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

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

10、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失



业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

11、收入的确认原则

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

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

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本



公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

12、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

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

13、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是



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

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

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

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

14、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

本报告期无会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项

四、税项

税 项	计税基础	税率
增值税	应税收入	6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、财务报表重要项目注释



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

以下注释项目除非特别指出，期初指 2024 年 1 月 1 日，期末指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2024 年度，上期指 2023 年度。

1、货币资金

项 目	期末数	期初数
现金		
银行存款	12,371.84	133,577.41
其他货币资金		
合 计	<u>12,371.84</u>	<u>133,577.41</u>

2、应收账款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	154,444.76	100.00%	433,678.94	100.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>154,444.76</u>	<u>100.00%</u>	<u>433,678.94</u>	<u>100.00%</u>

(2) 应收账款明细如下：

债务人名称	金 额	备注
苏州新侨置业有限公司	154,444.76	
合 计	<u>154,444.76</u>	

3、其他应收款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	2,479,628.05	100.00%	8,827,996.75	100.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>2,479,628.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>8,827,996.75</u>	<u>100.00%</u>

(2) 其他应收款明细如下：



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

债务人名称	金 额	备注
中国石化销售股份有限公司江苏淮安石油分公司	5,000.00	
淮安市投资控股集团有限公司	6,905.00	
淮安市城市发展投资控股集团有限公司	2,444,531.21	
淮安市城市发展投资控股集团有限公司资金结算中心	23,191.84	
合 计	<u>2,479,628.05</u>	

4、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税待抵扣进项税额	166,111.20	919,106.68
合 计	<u>166,111.20</u>	<u>919,106.68</u>

5、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	47,920.52	330,811.31
累计折旧	1,264.58	230,471.54
固定资产账面价值	<u>46,655.94</u>	<u>100,339.77</u>

6、在建工程

项 目	期末数	期初数
集团新办公大楼	1,551,037.98	0.00
合 计	<u>1,551,037.98</u>	<u>0.00</u>

7、无形资产

项 目	期末数	期初数
原价	0.00	76,500.29
累计摊销额	0.00	16,521.99
减值准备金额	0.00	0.00
无形资产账面价值	<u>0.00</u>	<u>59,978.30</u>

8、长期待摊费用

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

装修费	0.00	206,498.18
合 计	<u>0.00</u>	<u>206,498.18</u>

9、 应付账款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	603,936.95	100.00%	855,847.16	39.94%
1-2 年	0.00	0.00%	1,287,216.46	60.06%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>603,936.95</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,143,063.62</u>	<u>100.00%</u>

(2) 年末余额前五名的应付账款情况：

债务人名称	金 额	备注
淮安市国有投资发展集团能源有限公司	295,600.00	
公共客商	142,788.55	
深圳市极致科技股份有限公司	79,000.00	
淮阴区鼎盛家具经营部	40,650.00	
常州市武进区横林诚鸿办公设备厂	35,898.40	
合 计	<u>593,936.95</u>	

10、 应付职工薪酬

项 目	期末数	期初数
工资、奖金、津贴和补贴	0.00	27,946.00
社会保险费	0.00	1,293.44
住房公积金	0.00	3,641.00
养老保险费	0.00	2,310.82
合 计	<u>0.00</u>	<u>35,191.26</u>



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

11、 应交税费

项 目	期末数	期初数
个人所得税	3,872.51	0.00
合 计	<u>3,872.51</u>	<u>0.00</u>

12、 其他应付款

(1) 账龄分析如下：

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	47,000.00	100.00%	96,540.00	100.00%
1-2 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2-3 年	0.00	0.00%	0.00	0.00%
3 年以上	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合 计	<u>47,000.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>96,540.00</u>	<u>100.00%</u>

(2) 期末金额前五名其他应付款情况：

债务人名称	金 额	备注
中电鸿信信息科技有限公司	15,000.00	
淮安万顺工程项目咨询管理有限公司	15,000.00	
浙江忠君保安服务有限公司	5,000.00	
江苏永悦特卫安防有限公司	5,000.00	
深圳市极致科技股份有限公司	4,000.00	
合 计	<u>44,000.00</u>	

13、 实收资本

投资者名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
江苏水利房地产开发有限公司	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	0.00
淮安市投资控股集团有限公司	0.00	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00
合 计	<u>5,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>5,000,000.00</u>

14、 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	168,186.42	0.00	0.00	168,186.42



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
任意盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00
储备基金	0.00	0.00	0.00	0.00
企业发展基金	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>168,186.42</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>168,186.42</u>

15、未分配利润

本期度变动情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
上年年末余额	3,238,194.73	3,328,091.20
以前年度损益调整	-672,498.91	0.00
本期增加数	-1,007,098.90	854,103.53
其他转入	0.00	0.00
本期减少数	2,971,343.03	944,000.00
其中：提取盈余公积	0.00	0.00
本期期末余额	<u>-1,412,746.11</u>	<u>3,238,194.73</u>

16、营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,841,353.07	7,708,089.14	23,742,747.05	19,777,682.70
其他业务	676,446.25	190,041.13	1,863,702.75	675,890.56
合 计	<u>9,517,799.32</u>	<u>7,898,130.27</u>	<u>25,606,449.80</u>	<u>20,453,573.26</u>

17、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,412.46	19,618.67
教育费附加	3,605.33	8,407.99
地方教育费附加	2,403.56	5,605.32
印花税	1,241.50	320.88
合 计	<u>15,662.85</u>	<u>33,952.86</u>



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

18、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	0.00	-500.00
差旅费	66,916.38	93,318.45
折旧费	1,152.27	1,024.24
租赁费	-6,000.00	1,000.00
咨询策划费	0.00	71,698.11
合 计	<u>62,068.65</u>	<u>166,540.80</u>

19、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	718,091.57	564,865.85
中介机构费	73,472.82	14,851.49
办公费	34,832.22	88,061.90
车辆使用费	7,722.29	0.00
劳动保护费	16,339.81	18,625.66
技术服务费	5,660.38	269,808.04
业务招待费	78,766.50	156,259.20
差旅费	-27,995.49	103,956.33
交通费	1,941.75	0.00
其他	0.00	120.00
折旧费	49,074.75	93,287.16
业务宣传费	48,414.10	80,586.25
培训费	377.36	80,198.02
无形资产摊销	5,099.76	7,649.64
长期摊销费用	206,498.18	222,929.64
会务费	20,014.85	0.00
投标费	500.00	0.00
劳务费	779,655.96	2,329,784.39
开办费	157,300.88	0.00
养护费	833.02	0.00
福利费	0.00	786.50
合 计	<u>2,176,600.71</u>	<u>4,031,770.07</u>



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

20、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	2,408.06	7,520.57
汇兑损益	0.00	0.00
银行手续费	192.06	18.40
合 计	<u>-2,216.00</u>	<u>-7,502.17</u>

21、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
工会经费疫情减免	0.00	4,657.56
补贴收入	0.00	880.00
2022 年市级文化产业发展引导资金	0.00	50,000.00
罚款收入	3,773.58	0.00
其他	3,076.00	1.57
合 计	<u>6,849.58</u>	<u>55,539.13</u>

22、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
行政、税务罚款及滞纳金	262,578.97	84,597.76
捐赠支出	0.00	0.00
其他	118,922.35	0.00
合 计	<u>381,501.32</u>	<u>84,597.76</u>

23、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	44,952.82
递延所得税费用	0.00	0.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>44,952.82</u>

六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。



淮安市城发资产运营有限公司 2024 年度财务报表附注

2、或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

七、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注报出日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

八、其他重要事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。





统一社会信用代码

(副本)(10-1)

扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、体
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 3460 万元

类型

成立日期 2019年11月08日

李秀峰

主要经营场所 北京市西城区金融大街35号1号楼805#

范围

代理记账;从事会计师事务所业务;人力资源服务;审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本、出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告、法律、法规规定的其他业务;工程造价服务;会计、审计及税务服务。(市场主体依法自主选择经营范围,开展经营活动;代理记账、从事会计师事务所业务、人力资源服务以及依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和地方产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关

2024年11月28日



市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





会计师事务所 执业证书

名称：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李秀峰

主任会计师：

经营场所：北京市西城区金融大街35号1号楼805#

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000407

批准执业文号：京财会许可[2019]0072号

批准执业日期：2019年12月26日



证书序号：0022583

说明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：北京市财政局
2024年10月26日

中华人民共和国财政部制

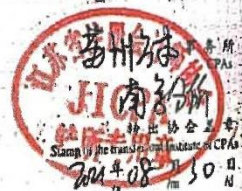




	姓 名	王成武
	Full name	
	性 别	男
	Sex	
	出生日期	1973-08-05
	Date of birth	
	工作单位	连云港金杨联合会计师事务所
Working unit		
身份证号码	320822197308050011	
Identity card No		

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

证书编号:
No. of Certificate 320700230001

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

发证日期: 2006 年 10 月 30 日
Date of Issuance





同启人：中瑞信安会计师事务所
注意事项
一、注册会计师执行业务，必须携带本证书。
二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



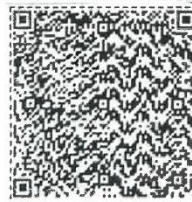
姓名 Full name 杨天志
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1982-08-11
工作单位 Working unit 江苏大华会计师事务所有限公司
徐州分所
身份证号码 Identity card No. 372923198208111134

年度检验登记
Annual Renewal Registration



各，继续有效一年。
id for another year after

320000270126



杨天志 2022 年检

杨天志(320000270126)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000270126

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

发证日期:
Date of Issuance 年 月 日
2021 年 12 月 29 日