

慈溪市国有资产投资控股有限公司 2024 年年度报告

慈溪市国有资产投资控股有限公司（公章）

2025 年 4 月 30 日



重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

风险提示

年度报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

风险提示.....	3
目录.....	4
释义.....	5
第一章 企业及中介机构主要情况.....	6
一、 企业基本情况.....	6
二、 对应债务融资工具相关中介机构情况.....	8
第二章 债务融资工具存续情况.....	10
一、 存续债务融资工具情况.....	10
二、 报告期内信用评级调整情况.....	10
三、 债务融资工具募集资金使用情况.....	10
四、 发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况.....	11
五、 报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及变化对债务融资工具投资者权益的影响.....	11
第三章 报告期内重要事项.....	12
一、 报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况.....	12
二、 财务报告非标准审计意见情况.....	12
三、 报告期内合并报表范围重大变化情况.....	12
四、 报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%的情况.....	14
五、 受限资产情况.....	14
六、 对外担保金额情况.....	14
七、 报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况.....	15
第四章 财务报告.....	16
第五章 备查文件.....	17

释义

公司/发行人	指	慈溪市国有资产投资控股有限公司
控股股东	指	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
资信评级机构、评级机构、东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
报告期	指	2024年1月1日至2024年12月31日

本报告中，部分合计数与各加总数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一章 企业及中介机构主要情况

一、企业基本情况

(一) 基本情况

企业中文名称	慈溪市国有资产投资控股有限公司
企业中文简称	慈溪国投
企业外文名称	Cixi State-owned Assets Investment Holding Co.,Ltd.
企业外文简称	CXSAIH
法定代表人	叶文进
注册资本	150000 万元
实缴资本	150000 万元
注册地址	浙江省慈溪市浒山街道三北西大街 201 号
办公地址	浙江省慈溪市浒山街道三北西大街 201 号
邮政编码	315302
企业网址	/
电子信箱	cxgt4589c@163.com

(二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	叶文进
职位	董事长
联系地址	浙江省慈溪市浒山街道三北西大街 201 号
电话	0574-63113208
传真	0574-63113424
电子信箱	cxgt4589c@163.com

（三）报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内本公司发生控股股东变动的事项。

报告期内本公司发生董事及监事变动的事项，具体情况如下。

变更人员类型	变更人员名称	变更类型	任职起止时间
职工董事	史诗	辞任	2023年5月-2024年12月
监事会主席	顾丽虹	辞任	2023年5月-2024年12月
监事	沈超	辞任	2023年5月-2024年12月
职工董事	徐滋忆	新任	2024年12月起
监事会主席	王燕燕	新任	2024年12月起
监事	黄莉	新任	2024年12月起

新任职人员基本情况

徐滋忆，女，1993年03月出生，本科学历，现任慈溪市国有资产投资控股有限公司职工董事。

王燕燕，女，1981年10月出生，大学本科学历，现任慈溪市国有资产投资控股有限公司监事会主席。

黄莉，女，1990年7月出生，大学本科学历，现任慈溪市国有资产投资控股有限公司监事。

（四）报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况；控股股东对企业非经营性资金占用情况

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、

财务、业务经营等方面均符合公司独立性的要求，未发生控股股东占用公司非经营性资金的情况。

（五）报告期内是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况，并披露相关情况对债务融资工具投资者权益的影响

报告期内，公司没有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

（六）报告期内业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化，以及上述重大变化对发行人经营情况及偿债能力的影响

报告期内，本公司业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生重大变化。

（七）报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况，包括但不限于逾期金额、发生原因及处置进展

报告期末，除债券外的其他有息债务未出现逾期情况，到期债务均已按期偿还。

（八）发行人生态环境部发布的《企业环境信息依法披露管理办法》（生态环境部令第 24 号）中规定应当履行环境信息披露业务的主体。

不涉及。

二、对应债务融资工具相关中介机构情况

（一）会计师事务所

中介机构类别	中介机构名称	办公地址	签字会计师
--------	--------	------	-------

审计机构	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街22号外经贸大厦15层/922-926	叶增水 周起越 阚圆
------	------------------	---------------------------------	------------------

(二) 债务融资工具相关中介机构

1、发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具主承销商情况如下：

序号	债券简称	主承销商名称	办公地址	联系人	联系电话
1	23 慈溪国投 MTN001	中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街1号	荀雅梅	010-66592749
2	23 慈溪国投 MTN001	徽商银行股份有限公司	中国安徽省合肥市云谷路1699号徽银大厦	李强	0551-63898763

2、发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具存续期管理机构及受托管理人（如有）情况如下：

序号	债券简称	存续期管理机构名称	办公地址	联系人	联系电话	受托管理人	办公地址	联系人	联系电话
1	23 慈溪国投 MTN001	中国银行股份有限公司	北京市复兴门内大街1号	荀雅梅	010-66592749	/	/	/	/

3、发行人在本报告批准报出日对存续的债务融资工具进行跟踪评级的评级机构情况如下：

序号	债券简称	评级机构名称	办公地址
1	23 慈溪国投 MTN001	东方金诚国际信用评估有限公司	北京市朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心C座12层

第二章 债务融资工具存续情况

一、存续债务融资工具情况

(一) 存续债务融资工具详细信息

发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具情况如下：

序号	债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	付息兑付方式	交易场所	主承销商	存续期管理机构	受托管理人(如有)
1	慈溪市国有资产投资控股有限公司2023年度第一期中期票据	23慈溪国投MTN001	102380315.IB	2023.2.23	2023.2.27	2028.2.27	10	3.64%	按年付息，到期一次性还本	银行间债券市场	中国银行，徽商银行	中国银行	无

(二) 是否存在逾期未偿还债务融资工具

截至本报告批准报出日，发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

二、报告期内信用评级调整情况

无调整。

三、债务融资工具募集资金使用情况

(一) 报告期末存续及报告期内到期的债务融资工具，截至报告期末的募集资金使用情况

表1 募集资金使用情况 单元：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额

23 慈溪国投 MTN001	10	全部用于偿还存量债务融资工具本息(18 慈溪国投 MTN001)	商业和专业服务	10	10	是	0
----------------	----	----------------------------------	---------	----	----	---	---

(二) 报告期内变更债务融资工具募集资金用途情况

报告期内，发行人不存在变更债券募集资金用途情况。

四、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况

(一) 发行人或投资者选择权条款行权情况

发行人存续债务融资工具未设置投资者选择权条款。

(二) 投资人保护条款触发和执行情况

发行人存续债务融资工具未设置投资人保护条款。

(三) 其它特殊条款触发情况

无。

五、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及对债务融资工具投资者权益的影响

(一) 增信机制现状、执行情况及变化情况

发行人存续债务融资工具无增信机制。

(二) 偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

发行人存续债务融资工具的偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内无变化，未发生对债务融资工具投资者权益产生影响的变化。

第三章 报告期内重要事项

一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

（一）会计政策变更情况

执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

（二）会计估计变更情况

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

二、财务报告非标准审计意见情况

标准无保留意见。

三、报告期内合并报表范围重大变化情况

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	浙江盛元城市物业管理有限公司	盛元物业	2024 年 6-12 月	非同一控制下企业合并

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
2	宁波息壤物业管理有限公司	息壤物业	2024年6-12月	非同一控制下企业合并
3	池州盛元物业管理有限公司	池州盛元物业	2024年6-12月	非同一控制下企业合并
4	慈溪市桥新产业投资有限公司	桥新产业投资	2024年4-12月	投资设立
5	慈溪欣旅酒店管理有限公司	欣旅酒店	2024年6-12月	投资设立
6	慈溪市慈欣保障性住房开发有限公司	慈欣住房开发	2024年5-12月	投资设立
7	慈溪市引帆投资促进服务有限公司	引帆投资	2024年8-12月	投资设立
8	慈溪市创实开发建设有限公司	创实开发	2024年3-5月	分立设立
9	慈溪市交南道路建设有限公司	交南道路	2024年8-12月	投资设立
10	慈溪市江汇企业管理有限公司	江汇企业管理	2024年10-12月	投资设立
11	慈溪交工道路建设有限公司	交工道路	2024年2-12月	投资设立
12	慈溪市明慈停车管理有限公司	明慈停车	2024年1-12月	同一控制下企业合并
13	宁波融享文化发展有限公司	融享文化	2024年6-12月	投资设立

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	慈溪市围垦开发有限公司	围垦开发	无	注销
2	慈溪市创时物流有限公司	创时	2024年1-6月	无偿划出
3	慈溪市创实开发建设有限公司	创实开发	2024年3-5月	注销

四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况

不涉及。

五、受限资产情况

项目	2024年12月31日账面价值 (元)	受限原因
货币资金	282,010,035.75	保函保证金、信贷子风险池专项资金和风险补偿资金、ETC保证金
其他流动资产	93,760,000.00	银行借款质押受限
债权投资	149,900,000.00	银行借款质押受限
固定资产	50,673,006.00	银行借款抵押受限
无形资产	2,225,324,797.85	银行借款抵押受限
投资性房地产	7,789,678,400.00	银行借款抵押受限
项目收益权(注1)		银行借款质押受限
合计	10,591,346,239.60	

注1：项目收益权受限明细如下：

资产所属单位	资产项目
慈溪市城南建设投资有限公司	慈溪市天香桥区块棚户区改造项目
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期(D、E及二水厂地块)项目
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期(城东、金山等区块)项目
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造一期项目
慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市西二环北延棚户区改造项目
慈溪市天虹建设投资有限公司	慈溪市北二环东段旧城改造拆迁工程项目
慈溪市保障性住房建设投资有限公司	慈溪市周巷镇危旧房改造项目

六、对外担保金额情况

截至本报告期末的对外担保情况

截止本报告期末，本公司对外提供担保合计 2,073,069.35 万

元。

七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况不涉及。

第四章 财务报告

发行人 2024 年度审计报告附后。

第五章 备查文件

一、备查文件

(一) 慈溪市国有资产投资控股有限公司 2024 年年度合并及母公司财务报表、审计报告。

(二) 慈溪市国有资产投资控股有限公司 2024 年年度报告信息披露文件原件。

二、查询地址及网站

发行人：慈溪市国有资产投资控股有限公司

法定代表人：叶文进

地址：浙江省慈溪市浒山街道三北西大街 201 号

联系人：叶文进

电话：0574-63113208

传真：0574-63113424

查询地址：浙江省慈溪市浒山街道三北西大街 201 号

查询网站：投资者可通过中国货币网（www.chinamoney.com.cn）

或上海清算所网站（www.shclearing.com）查询本财务报告。

（以下无正文）

(以下无正文，为《慈溪市国有资产投资控股有限公司 2024 年
年度报告》之盖章页)

慈溪市国有资产投资控股有限公司



2025 年 4 月 30 日

审计报告

慈溪市国有资产投资控股有限公司

容诚审字[2025]310Z0897号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



目 录

<u>序号</u>	<u>内 容</u>	<u>页码</u>
1	审计报告	1-3
2	合并资产负债表	1
3	合并利润表	2
4	合并现金流量表	3
5	合并所有者权益变动表	4 - 5
6	母公司资产负债表	6
7	母公司利润表	7
8	母公司现金流量表	8
9	母公司所有者权益变动表	9 - 10
10	财务报表附注	11 - 182



审计报告

容诚审字[2025]310Z0897 号

慈溪市国有资产投资控股有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了慈溪市国有资产投资控股有限公司（以下简称慈溪国投公司）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了慈溪国投公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于慈溪国投公司，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

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

在编制财务报表时，管理层负责评估慈溪国投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算慈溪国投公司、终止运营或别无其他现实的选择。



治理层负责监督慈溪国投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，就可能导致对慈溪国投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慈溪国投公司不能持续经营。

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



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

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

(此页为慈溪市国有资产投资控股有限公司容诚审字[2025]310Z0897号报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：张冬学
中国注册会计师 张冬学
110001693675

张冬学

中国注册会计师：周起越
中国注册会计师 周起越
110100320190

周起越

中国注册会计师：阙圆
中国注册会计师 阙圆
110100320762

阙圆

2025年4月30日





合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：上海申能资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日	项目	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	80,268,867,348.93	9,684,894,137.12	短期借款	五、23	15,570,136,768.05	9,269,555,860.22
交易性金融资产	五、2	6,259,080.00	9,307,560.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	五、3	27,135.00	1,109,969.01	应付票据	五、24	600,000,000.00	300,000,000.00
应收账款	五、4	1,811,738,252.14	1,045,385,980.45	应付账款	五、25	1,324,042,725.93	1,022,925,431.28
应收款项融资				预收款项	五、26	121,809,053.84	171,808,173.58
预付款项	五、5	6,051,233,881.68	2,425,350,623.06	合同负债	五、27	356,210,226.03	324,009,700.26
其他应收款	五、6	36,508,413,551.32	30,413,777,535.78	应付职工薪酬	五、28	80,995,561.37	72,926,608.97
存货	五、7	82,594,938,690.43	79,744,309,934.88	应交税费	五、29	99,859,804.46	186,818,253.00
合同资产				其他应付款	五、30	13,956,894,615.79	18,238,546,595.75
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债	五、31	9,114,382,460.20	13,360,535,264.16
其他流动资产	五、8	625,874,106.00	277,942,595.87	其他流动负债	五、32	86,484,753.64	2,528,306,270.80
流动资产合计		137,847,352,045.50	123,604,078,336.17	流动负债合计		41,310,815,969.31	45,475,432,158.02
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资	五、9	158,419,191.67		长期借款	五、33	53,535,546,206.28	45,199,238,852.35
其他债权投资				应付债券	五、34	17,543,627,513.70	15,163,312,329.18
长期应收款	五、10	397,750,000.00	495,039,850.00	其中：优先股			
长期股权投资	五、11	1,679,278,736.68	1,667,564,943.30	永续债			
其他权益工具投资	五、12	1,295,326,253.98	1,334,456,402.08	租赁负债	五、35	57,800,171.72	61,693,305.23
其他非流动金融资产	五、13	259,038,236.04	222,000,000.00	长期应付款	五、36	20,668,186,323.94	11,480,100,448.12
投资性房地产	五、14	12,954,910,458.71	11,515,140,210.52	长期应付职工薪酬			
固定资产	五、15	7,833,190,121.86	7,861,198,706.55	预计负债			
在建工程	五、16	9,073,445,255.84	7,449,407,654.79	递延收益	五、37	286,783,163.06	271,005,678.99
生产性生物资产				递延所得税负债	五、21	1,322,112,391.07	1,196,122,353.12
油气资产				其他非流动负债	五、38	345,025,537.73	790,370,639.91
使用权资产	五、17	56,240,170.52	58,820,581.83	非流动负债合计		93,759,081,307.50	74,161,843,606.90
无形资产	五、18	22,493,229,445.81	22,389,374,022.26	负债合计		135,069,897,276.81	119,637,275,764.92
开发支出				所有者权益：			
商誉	五、19	67,075,819.96	45,714,013.52	实收资本	五、39	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期待摊费用	五、20	206,224,153.98	189,410,052.74	其他权益工具			
递延所得税资产	五、21	60,625,747.21	63,135,922.42	其中：优先股			
其他非流动资产	五、22	4,202,722,997.96	3,365,479,009.62	永续债			
非流动资产合计		60,737,477,590.22	56,656,741,369.63	资本公积	五、40	54,496,392,917.80	52,128,140,986.06
				减：库存股			
				其他综合收益	五、41	739,233,106.26	671,811,290.25
				专项储备	五、42	14,192,337.38	12,609,840.34
				盈余公积	五、43	67,578,077.89	63,978,841.03
				一般风险准备	五、44	1,293,207.21	1,210,971.55
				未分配利润	五、45	6,186,974,543.96	5,811,123,427.68
				归属于母公司所有者权益合计		63,005,664,190.50	60,188,875,356.91
				少数股东权益		509,268,168.41	434,668,583.97
				所有者权益合计		63,514,932,358.91	60,623,543,940.88
资产总计		198,584,829,635.72	180,260,819,705.80	负债和所有者权益总计		198,584,829,635.72	180,260,819,705.80

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

2024年度

编制单位：湖南国信资产投资控股有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2024年度	2023年度
一、营业总收入		3,543,093,700.35	2,853,412,482.94
其中：营业收入	五、46	3,543,093,700.35	2,853,412,482.94
二、营业总成本		4,822,534,796.14	3,790,753,742.79
其中：营业成本	五、46	3,269,859,520.62	2,635,881,124.93
税金及附加	五、47	100,614,757.61	83,453,533.56
销售费用		157,395,355.33	148,857,992.12
管理费用		677,539,132.59	557,970,718.61
研发费用			
财务费用	五、48	617,126,029.99	364,590,373.57
其中：利息费用		802,071,418.88	430,735,365.04
利息收入		184,469,221.24	85,726,078.46
加：其他收益	五、49	1,714,475,187.78	1,375,096,464.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	11,343,916.84	-5,226,760.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,258,816.84	-6,269,964.71
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）	五、51	158,749,630.59	444,494,488.62
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-45,601,114.13	-78,992,484.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、53	1,527,472.25	-53,247,977.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、54	474,835.85	-18,119,715.12
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		561,528,833.39	726,662,755.90
加：营业外收入	五、55	34,725,358.30	27,547,574.35
减：营业外支出	五、56	7,432,216.34	13,525,697.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		588,821,975.35	740,684,632.97
减：所得税费用	五、57	120,404,269.72	175,833,208.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		468,417,705.63	564,851,424.59
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		468,417,705.63	564,851,424.59
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		460,266,595.91	557,973,895.21
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		8,151,109.72	6,877,529.38
六、其他综合收益的税后净额		72,161,346.57	-3,945,653.94
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		72,161,346.57	-3,945,653.94
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-27,070,580.52	-3,945,653.94
（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		-27,070,580.52	-3,945,653.94
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		99,231,927.09	-
（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）投资性房地产首次转换时公允价值大于原账面价值部分		99,231,927.09	
（二）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		540,579,052.20	560,905,770.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		532,427,942.48	554,028,241.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额		8,151,109.72	6,877,529.38
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：-231,459.41元。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并现金流量表

2024年度

编制单位：湖南国有资产管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,051,030,601.16	2,713,699,654.05
收到的税费返还		28,624,470.61	31,101,250.61
收到其他与经营活动有关的现金		6,588,655,129.28	12,508,847,903.98
经营活动现金流入小计		9,668,310,201.05	15,253,648,808.64
购买商品、接受劳务支付的现金		9,814,342,161.39	11,480,283,334.29
支付给职工以及为职工支付的现金		938,835,557.62	742,130,261.49
支付的各项税费		318,809,591.73	225,654,936.66
支付其他与经营活动有关的现金		12,094,948,044.93	18,268,371,731.89
经营活动现金流出小计		23,166,935,355.67	30,716,440,264.33
经营活动产生的现金流量净额		-13,498,625,154.62	-15,462,791,455.69
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		58,132,766.77	4,027,158.15
取得投资收益收到的现金		8,757,102.50	9,082,479.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,913,764.52	19,201,779.44
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		11,824,823.34	8,559,756.48
投资活动现金流入小计		95,628,457.13	40,871,173.29
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,113,923,199.69	4,009,324,187.46
投资支付的现金		146,081,000.00	358,779,708.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			662,583,573.29
投资活动现金流出小计		3,260,004,199.69	5,030,687,468.75
投资活动产生的现金流量净额		-3,164,375,742.56	-4,989,816,295.46
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,839,124,500.00	3,784,105,700.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		35,080,000.00	4,105,700.00
取得借款收到的现金		46,865,056,717.37	49,204,050,850.35
收到其他与筹资活动有关的现金		11,911,514,701.75	4,512,922,702.58
筹资活动现金流入小计		60,615,695,919.12	57,501,079,252.93
偿还债务支付的现金		36,340,678,108.44	28,845,326,729.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,346,265,790.40	3,832,674,428.43
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,010,297.97	15,917,500.75
支付其他与筹资活动有关的现金		2,608,791,264.78	2,284,059,128.16
筹资活动现金流出小计		43,295,735,163.62	34,962,060,286.55
筹资活动产生的现金流量净额		17,319,960,755.50	22,539,018,966.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		47,541,059.64	-2,520,000.00
五、现金及现金等价物净增加额			
	五、58	704,500,917.96	2,083,891,215.23
加：期初现金及现金等价物余额	五、58	9,262,356,395.22	7,178,465,179.99
六、期末现金及现金等价物余额			
	五、58	9,966,857,313.18	9,262,356,395.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



合并所有者权益变动表

2021年度

项目	2021年度										所有者权益合计	
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		少数股东权益
一、上年年末余额	1,500,000,000.00		50,276,465,686.86	-	671,811,290.25	12,609,340.34	63,978,341.03	1,210,971.55	5,856,499,641.86	58,382,576,271.89	434,608,583.97	58,817,244,855.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并			1,851,675,300.00									
其他												
二、本年年初余额	1,500,000,000.00		52,128,140,986.86	-	671,811,290.25	12,609,340.34	63,978,341.03	1,210,971.55	5,811,123,427.68	60,188,875,356.91	434,608,583.97	60,623,543,940.88
三、本年年末余额	1,500,000,000.00		2,368,251,931.74	-	674,421,816.01	1,582,497.84	3,599,236.86	82,235.66	375,851,116.28	2,816,780,833.59	74,599,584.44	2,891,380,418.03
(一) 综合收益总额					72,161,346.57				460,266,595.91	532,427,942.48	8,151,109.72	540,579,052.20
(二) 所有者投入和减少资本			2,368,251,931.74							2,368,251,931.74	80,488,526.81	2,448,740,458.55
1. 所有者投入的普通股			1,802,044,500.00							1,802,044,500.00	35,080,000.00	1,837,124,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他			566,207,431.74							566,207,431.74	45,408,526.81	611,615,958.55
(三) 利润分配							3,599,236.86	82,235.66	-89,155,010.19	-81,473,537.67	-14,010,297.97	-99,483,835.64
1. 提取盈余公积							3,599,236.86	82,235.66	-3,599,236.86			
2. 提取一般风险准备								82,235.66	-82,235.66			
3. 对所有者（或股东）的分配									-85,473,537.67	-85,473,537.67	-14,010,297.97	-99,483,835.64
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转					-4,739,530.56				4,739,530.56			
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. 库存股不计入损益结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益					-4,739,530.56				4,739,530.56			
6. 其他												
(五) 专项储备						1,582,497.84				1,582,497.84	-29,754.12	1,552,743.92
1. 本年提取						3,274,465.49				3,274,465.49		3,274,465.49
2. 本年使用						1,691,968.45				1,691,968.45	29,754.12	1,721,722.57
(六) 其他												
四、本年年末余额	1,500,000,000.00		54,496,392,917.80	-	739,333,106.26	14,192,337.28	67,578,077.89	1,293,207.21	6,186,974,543.96	63,005,664,198.50	509,268,168.41	63,514,932,358.91

法定代表人：陈德斌

总会计师：[Signature]

主管会计工作负责人：[Signature]



合并所有者权益变动表

2024年度

单位：元，币种：人民币

编制单位：盛通国际农产品投资控股有限公司	2024年度											
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,500,000,000.00		48,112,988,689.74	-	675,756,944.19	12,946,289.33	61,287,788.31	-	5,303,216,862.97	55,665,386,544.53	449,844,190.72	56,115,150,735.25
加：会计政策变更												
前期差错更正			-237,522,198.12						-40,516,212.48	-278,038,410.60		-278,038,410.60
同一控制下企业合并			1,851,675,300.00							1,851,675,300.00		1,851,675,300.00
其他												
二、本年年初余额	1,500,000,000.00		49,727,141,791.62	-	675,756,944.19	12,946,289.33	61,287,788.31	-	5,262,698,650.49	57,238,921,433.93	449,844,190.72	57,688,767,624.65
三、本年年末余额												
四、所有者权益变动表项目减少原因												
(一) 综合收益总额					675,756,944.19							
(二) 所有者投入和减少资本					-3,945,653.94							
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具所有者投入资本												
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							2,691,082.72		-9,541,118.02	-6,839,063.75		-1,306,095,470.23
2. 提取一般风险准备							2,691,082.72		-2,691,082.72	-		-
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,210,971.55	-1,210,971.55		-24,756,564.51
4. 其他									-5,639,063.75	-5,639,063.75		-19,117,500.76
(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. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
五、本年年末余额	1,500,000,000.00		52,128,140,986.06	-	671,811,290.25	12,609,840.34	63,978,841.03	1,210,971.55	5,811,123,427.68	60,188,875,256.91	434,680,583.97	60,623,543,940.88

主管会计工作负责人：

陈瑞斌

会计机构负责人：

陈瑞斌



母公司资产负债表

2024年12月31日

编制单位：慈溪市国有资产投资控股有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注	2024年12月31日	2023年12月31日	负债和所有者权益	附注	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,207,472,326.14	121,156,284.78	短期借款		1,902,657,638.89	100,123,750.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据				应付票据		600,000,000.00	
应收账款			110,826.33	应付账款			
应收款项融资				预收款项		2,989,952.41	2,905,392.67
预付款项				合同负债			
其他应收款	十二、1	7,341,336,492.74	5,654,660,026.72	应付职工薪酬		45,664.89	41,595.32
存货				应交税费		8,777,944.93	7,412,194.77
合同资产				其他应付款		7,579,806,338.22	5,952,490,422.13
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		1,073,703,313.91	217,791,020.98
其他流动资产		93,999,750.00		其他流动负债		-	803,829,497.46
流动资产合计		8,642,808,568.88	5,775,927,137.83	流动负债合计		11,167,980,853.25	7,084,593,873.33
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		1,267,000,000.00	2,036,000,000.00
其他债权投资				应付债券		4,148,840,798.89	1,997,856,918.24
长期应收款		15,000,000.00	4,800,000.00	其中：优先股			
长期股权投资	十二、2	26,190,138,722.73	22,452,997,587.39	永续债			
其他权益工具投资		9,000,000.00	9,000,000.00	租赁负债			
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产		361,075,800.00	363,543,800.00	长期应付职工薪酬			
固定资产		1,179,315.31	1,298,208.90	预计负债			
在建工程				递延收益		83,019,116.60	83,019,116.60
生产性生物资产				递延所得税负债		41,313,205.42	41,930,205.42
油气资产				其他非流动负债			480,000,000.00
使用权资产				非流动负债合计		5,540,173,120.91	4,638,806,240.26
无形资产		445,840.65	487,885.89	负债合计		16,708,153,974.16	11,723,400,113.59
开发支出				所有者权益：			
商誉				实收资本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期待摊费用		2,799,885.60	4,199,828.40	其他权益工具			
递延所得税资产		1,098,940.24		其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		26,580,738,504.53	22,836,327,310.58	资本公积		16,576,067,657.20	14,900,047,723.67
				减：库存股			
				其他综合收益		26,520,632.25	26,520,632.25
				专项储备			
				盈余公积		67,578,077.89	63,978,841.03
				未分配利润		345,226,731.91	398,307,137.87
资产总计		35,223,547,073.41	28,612,254,448.41	所有者权益合计		18,515,393,099.25	16,888,854,334.82
				负债和所有者权益总计		35,223,547,073.41	28,612,254,448.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司利润表
2024年度

编制单位：苏州盛元资产管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、营业收入	十二、3	7,321,688.63	7,979,426.02
减：营业成本	十二、3		
税金及附加		3,009,251.02	3,189,908.37
销售费用			
管理费用		9,271,149.65	6,754,739.00
研发费用			
财务费用		160,472,732.26	-4,511,201.56
其中：利息费用		228,662,824.76	1,440,127.01
利息收入		35,967,567.56	5,963,189.17
加：其他收益			30,250,075.74
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、4	206,535,044.35	-4,647,917.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		36,926,944.31	-4,647,917.85
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）		-2,468,000.00	3,402,800.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,389,928.00	-3,560,933.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,245,672.05	27,990,004.43
加：营业外收入		38,030.94	0.22
减：营业外支出		7,274.66	228,477.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,276,428.33	27,761,527.20
减：所得税费用		-1,715,940.24	850,700.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,992,368.57	26,910,827.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,992,368.57	26,910,827.20
（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			
.....			
（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			
.....			
六、综合收益总额		35,992,368.57	26,910,827.20
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





母公司现金流量表

2024年度

编制单位：慈溪市国有资产投资控股有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2024年度	2023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		8,019,476.68	8,786,756.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,701,636,596.32	5,631,753,597.93
经营活动现金流入小计		3,709,656,073.00	5,640,540,354.25
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,931,166.46	2,968,980.50
支付的各项税费		1,640,609.95	3,142,233.66
支付其他与经营活动有关的现金		2,714,914,936.34	1,050,740,096.29
经营活动现金流出小计		2,720,486,712.75	1,056,851,310.45
经营活动产生的现金流量净额		989,169,360.25	4,583,689,043.80
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		377,905.50	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			398.23
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		1,377,905.50	398.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		122,852.00	605,638.71
投资支付的现金		3,827,616,663.00	8,560,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,827,739,515.00	8,560,605,638.71
投资活动产生的现金流量净额		-3,826,361,609.50	-8,560,605,240.48
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		1,802,044,500.00	1,700,000,000.00
取得借款收到的现金		4,756,880,000.00	5,630,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,558,924,500.00	7,330,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,998,500,000.00	3,120,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,376,289.39	142,675,820.16
支付其他与筹资活动有关的现金		454,199,750.00	6,866,037.74
筹资活动现金流出小计		2,669,076,039.39	3,269,541,857.90
筹资活动产生的现金流量净额		3,889,848,460.61	4,060,458,142.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		33,659,830.00	
五、现金及现金等价物净增加额			
		1,086,316,041.36	83,541,945.42
加：期初现金及现金等价物余额		121,156,284.78	37,614,339.36
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,207,472,326.14	121,156,284.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2024年度

单位：元 币种：人民币

项目	2024年度		2023年度		所有者权益合计				
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	1,500,000,000.00			14,900,047,723.67			63,978,841.03	398,307,137.87	16,888,854,334.82
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	1,500,000,000.00			14,900,047,723.67			63,978,841.03	398,307,137.87	16,888,854,334.82
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,676,019,933.53			3,599,236.86	-53,080,405.96	1,626,538,764.43
(一)综合收益总额				1,676,019,933.53				35,992,368.57	35,992,368.57
(二)所有者投入和减少资本				1,802,044,500.00					1,676,019,933.53
1.所有者投入的普通股									1,802,044,500.00
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他				-126,024,566.47					-126,024,566.47
(三)利润分配									
1.提取盈余公积							3,599,236.86	-89,072,774.53	-85,473,537.67
2.对所有者(或股东)的分配							3,599,236.86	-3,599,236.86	
3.其他								-85,473,537.67	-85,473,537.67
(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.本年提取									
2.本年使用									
(六)其他									
四、本年年末余额	1,500,000,000.00			16,576,067,657.20			67,578,077.89	345,226,731.91	18,515,393,099.25

法定代表人：陈院斌

主管会计工作负责人：陈院斌

会计机构负责人：陈院斌



母公司所有者权益变动表

2024年度

单位：元 币种：人民币

项目	2023年度				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
	实收资本	其他权益工具	资本公积	其他						
一、上年年末余额	1,500,000,000.00		13,396,762,634.25			26,520,632.25	61,287,758.31	379,726,457.14	15,364,297,481.95	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,500,000,000.00		13,396,762,634.25			26,520,632.25	61,287,758.31	379,726,457.14	15,364,297,481.95	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			1,503,285,089.42				2,691,082.72	18,580,680.73	1,524,556,852.87	
(一) 综合收益总额								26,910,827.20	26,910,827.20	
(二) 所有者投入和减少资本			1,503,285,089.42						1,503,285,089.42	
1. 所有者投入的普通股			1,700,000,000.00						1,700,000,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
(三) 利润分配			-196,714,910.58						-196,714,910.58	
1. 提取盈余公积							2,691,082.72	-8,330,146.47	-5,639,063.75	
2. 对所有者(或股东)的分配							2,691,082.72	-2,691,082.72		
3. 其他								-5,639,063.75	-5,639,063.75	
(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. 本年提取										
2. 本年使用										
(六) 其他										
四、本年年末余额	1,500,000,000.00		14,900,047,723.67			26,520,632.25	63,978,841.03	398,207,137.87	16,888,854,134.82	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈霞妮

牙培

牙培



慈溪市国有资产投资控股有限公司

财务报表附注

2024 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

慈溪市国有资产投资控股有限公司(以下简称本公司或公司)是经慈溪市人民政府授权,根据《中共慈溪市委、慈溪市人民政府关于深化国有资产管理体制改革的意见》,由慈溪市国有资产监督管理局出资组建的有限责任公司,公司成立于2003年6月25日并取得营业执照,注册登记号:330282000201443。公司初始注册资本人民币8.00亿元,以慈溪市教育发展有限公司、宁波慈溪建设集团有限公司、慈溪市经济开发有限公司、慈溪市五磊山风景区投资开发有限公司、宁波慈溪交通集团有限公司、慈溪市科技风险投资有限公司和慈溪市城市建设投资发展有限公司评估后的净资产投入,并已经慈溪永敬会计师事务所有限责任公司审验,出具了慈永会内验【2003】195号验资报告。

2020年7月,本公司10.00%股权被无偿划转至浙江省财务开发有限责任公司。此次划转后,慈溪市国有资产管理中心的持股比例为90.00%,浙江省财务开发有限责任公司的持股比例为10.00%。

2021年12月,注册资本金由8.00亿元变更为15.00亿元。慈溪市国有资产管理中心出资额变更为13.52亿元,持股比例为90.15%;浙江省财务开发有限责任公司出资额变更为1.48亿元,持股比例为9.85%。

2023年9月,慈溪市国有资产管理中心将其持有的本公司75.15%股权(对应注册资本11.27亿元)对慈溪市国有资本投资运营集团有限公司进行出资。本次变更后,慈溪市国有资本投资运营集团有限公司出资额为11.27亿元,持股比例为75.15%;慈溪市国有资产管理中心出资额为2.25亿元,持股比例为15.00%;浙江省财务开发有限责任公司出资额为1.48亿元,持股比例为9.85%。

公司经营范围:一般项目:以自有资金从事投资活动;企业总部管理;金属材料销



售；五金产品批发；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）。

公司统一社会信用代码：91330282750374589C。

公司住所：浙江省慈溪市浒山街道三北西大街 201 号。

法定代表人：叶文进。

本公司最终实际控制方：慈溪市国有资产管理中心。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司于 2025 年 4 月 30 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	慈溪市文艺演出有限公司	文艺演出	100.00	
2	慈溪市青瓷瓯乐艺术团有限公司	青瓷瓯乐艺术团		100.00
3	慈溪市产权交易中心有限公司	产权交易中心	100.00	
4	慈溪市建设项目管理有限公司	建设项目管理	100.00	
5	慈溪热力有限公司	慈溪热力	100.00	
6	慈溪日报报业有限公司	慈溪日报	100.00	
7	慈溪融媒乐学旅游有限公司	融媒乐学		100.00
8	浙江省慈溪广告有限公司	慈溪广告	100.00	
9	慈溪广电信息网络有限公司	广电信息网络		100.00
10	宁波环创广告传媒有限公司	环创广告		100.00
11	宁波融享文化发展有限公司	融享文化		100.00
12	慈溪市杭州湾工程造价咨询有限公司	杭州湾工程造价	100.00	
13	慈溪市欣汇建设开发有限公司	欣汇建设开发	100.00	
14	慈溪市息壤建设发展有限公司	息壤建设	100.00	
15	慈溪市通苏嘉甬高铁投资开发建设有限公司	高铁投资		100.00
16	慈溪市创筠开发建设有限公司	创筠开发		100.00
17	慈溪富慈智能科技有限公司	富慈智能	100.00	
18	慈溪市中小企业融资担保有限公司	中小企业融资担保	80.03	
19	慈溪市工业和信息产业基金有限公司	工业和信息产业基金	100.00	
20	慈溪益慈股权投资合伙企业（有限合伙）	慈溪益慈	44.98	54.98



序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
21	慈溪市新兴建设投资有限公司	新兴建设投资	50.00	50.00
22	慈溪市交安机动车检测有限公司	交安机动车检测		100.00
23	慈溪國投（香港）投资有限公司	國投（香港）投资	100.00	
24	慈溪国投海外发展有限公司	国投海外发展		100.00
25	慈溪市慈创建设工程有限公司	慈创建设		100.00
26	慈溪市慈欣保障性住房开发有限公司	慈欣保障房	100.00	
27	慈溪市引帆投资促进服务有限公司	引帆投资	100.00	
28	慈溪市江汇企业管理有限公司	江汇企业管理	100.00	
29	宁波慈溪城建投资集团有限公司	慈溪城投集团	100.00	
30	宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪建设集团		100.00
31	慈溪市教育发展有限公司	教育发展		100.00
32	慈溪市住房发展投资有限公司	住房发展投资		100.00
33	慈溪市诚正建设工程检测有限公司	诚正建设工程检测		100.00
34	慈溪市天虹建设投资有限公司	天虹建设投资		100.00
35	慈溪市明虹建设投资有限公司	明虹建设投资		100.00
36	慈溪市海虹建设投资有限公司	海虹建设投资		100.00
37	慈溪市晟虹建设投资有限公司	晟虹建设投资		100.00
38	慈溪市慈建环境服务有限公司	慈建环境		100.00
39	慈溪市停车场建设管理有限公司	停车场建设管理		100.00
40	慈溪市慈虹建设投资有限公司	慈虹建设投资		100.00
41	慈溪市煤气有限公司	煤气公司		60.00
42	慈溪市诚安燃气服务有限公司	诚安燃气		60.00
43	慈溪市园区投资控股有限公司	园区投资		100.00
44	慈溪市城南建设投资有限公司	城南建设投资		100.00
45	慈溪市新城河建设投资有限公司	新城河建设投资		100.00
46	慈溪市欣湖建设投资有限公司	欣湖建设		100.00
47	慈溪市城市建设投资发展有限公司	城市建设投资发展		100.00
48	慈溪市水务有限公司	水务集团		100.00
49	慈溪市自来水有限公司	自来水		100.00
50	慈溪市水务工程有限公司	水务工程		100.00
51	慈溪市水务投资有限公司	水务投资		100.00
52	慈溪市原水有限责任公司	慈溪原水		100.00
53	慈溪市慈建职业技能培训学校有限公司	慈建职业技能培训		100.00
54	慈溪市城市资源管理有限公司	城市资源管理		100.00



序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
55	慈溪市保障性住房建设投资有限公司	保障性住房建设投资		80.00
56	慈溪市慈建房产经营有限公司	慈建房产经营		100.00
57	慈溪市明慈停车管理有限公司	明慈停车		100.00
58	慈溪市慈建工程建设有限公司	慈建工程建设		100.00
59	慈溪市慈建工程咨询有限公司	慈建工程咨询		100.00
60	慈溪市保安服务有限公司	保安		100.00
61	慈溪市智博停车管理有限公司	智博停车管理		100.00
62	慈溪市万达技术防范工程有限公司	万达技术		100.00
63	慈溪市机动车技术检测有限公司	机动车技术		100.00
64	浙江盛元城市物业管理有限公司（注1）	浙江盛元		33.50
65	宁波息壤物业管理有限公司	息壤物业		60.10
66	池州盛元物业管理有限公司	池州盛元		17.09
67	慈溪市欣农水利发展有限公司	欣农水利		100.00
68	慈溪市水利投资建设有限公司	水利投资		100.00
69	慈溪市交投控股有限公司	交投控股	100.00	
70	宁波慈溪交通集团有限公司	慈溪交通集团		100.00
71	慈溪市交通场站经营有限公司	交通场站		100.00
72	慈溪市交通物流发展有限公司	交通物流		100.00
73	慈溪市创平物流有限公司	创平		100.00
74	慈溪市龙山港航服务有限公司	龙山港航		90.00
75	慈溪市公共交通有限公司	慈溪公交		100.00
76	慈溪市公路运输有限公司	公路运输		100.00
77	慈溪市交运汽车维修有限公司	交运汽修		100.00
78	慈溪市三北出租汽车有限公司	三北出租车		100.00
79	慈溪市慈交出行科技有限公司	慈交出行		100.00
80	慈溪市交通建设投资有限公司	慈溪交建投		100.00
81	慈溪市铁路管理处有限公司	慈溪铁路处		100.00
82	慈溪市交投综合能源发展有限公司（注2）	交投综合能源		50.00
83	慈溪市浙石油综合能源销售有限公司（注3）	浙石油综合能源		49.00
84	慈溪市交南道路建设有限公司	交南道路		100.00
85	慈溪交工道路建设有限公司（注4）	交工道路		49.50
86	慈溪市文化商务区开发有限公司	文化商务区	50.00	50.00
87	宁波环创资产管理有限公司	环创资产		100.00



序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
88	慈溪市环创体育产业有限公司	环创体育		100.00
89	慈溪市环创置业发展有限公司	环创置业		100.00
90	慈溪市慈东工业发展有限公司	慈东工业	50.00	50.00
91	慈溪市慈东自来水有限公司	慈东自来水		100.00
92	宁波滨海航空工程技术中心有限公司	航空工程公司		100.00
93	慈溪市慈东工业区海滨农贸市场经营服务有限公司	慈东农贸市场		100.00
94	慈溪市龙兴建设有限公司	龙兴建设		100.00
95	慈溪市金诚建材有限公司	金诚建材		100.00
96	慈溪交工养护新材料有限公司(注5)	交工养护		49.90
97	宁波慈溪工贸投资控股有限公司	慈溪工贸控股	100.00	
98	宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪工贸集团		100.00
99	慈溪市金属回收有限公司	金属回收		100.00
100	慈溪市民用爆破器材专营有限公司	民用爆破器材专营		100.00
101	慈溪市食品有限公司	食品公司		100.00
102	慈溪长三角市场群投资有限公司	长三角市场群投资		100.00
103	慈溪市西部畜禽屠宰加工中心有限公司	西部屠宰场		100.00
104	慈溪市工业投资有限公司	慈溪工投		100.00
105	慈溪外贸集团有限公司	外贸公司		100.00
106	安龙慈工产业园管理有限公司	安龙慈工		100.00
107	慈溪市科技风险投资有限公司	科技风投		100.00
108	慈溪市慈荣安全技术服务有限公司(注6)	慈荣公司		49.00
109	宁波慈大永顺智能科技有限公司(注7)	慈大永顺		35.00
110	慈溪市慈工智创企业管理有限公司	慈工智创		100.00
111	慈溪市桥新产业投资有限公司	桥新产业		51.00
112	宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪文旅集团	100.00	
113	慈溪市海涂农业发展有限公司	海涂农业发展		100.00
114	慈溪市农户小额融资担保有限公司	小额担保		100.00
115	慈溪市国力土地资源投资开发有限公司	国力土地		100.00
116	慈溪市资创土地整理开发有限公司	资创土地		100.00
117	慈溪市粮食收储有限公司	粮食收储		100.00
118	慈溪市文化体育发展有限公司	文化体育发展		100.00
119	慈溪市电影发行放映有限公司	电影发行放映		100.00
120	慈溪市旅游发展有限公司	旅游发展		100.00



序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
121	慈溪市旅游投资开发有限公司	旅游投资开发		100.00
122	慈溪欣旅酒店管理有限公司	欣旅酒店		100.00
123	布拖慈旅文化旅游开发有限公司	布拖文旅		100.00
124	宁波后茅山旅游开发有限公司	后茅山旅游		90.00
125	慈溪市南部沿山旅游投资开发有限公司	南部山旅		88.37
126	宁波伏龙山旅游开发有限公司	伏龙山		51.00
127	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	现代农业		100.00
128	慈溪市沧海慈湖农业发展有限公司	沧海慈湖		100.00
129	慈溪市欣慈康养有限公司	欣慈康养		100.00
130	慈溪市上林人才服务有限公司	上林人才		100.00
131	慈溪市福溪养老服务有限公司	福溪养老		100.00
132	慈溪市国宁旅行社有限公司	国宁旅行社		100.00
133	慈溪市种子有限公司	种子公司		100.00
134	慈溪市农业投资发展有限公司	农业投资		100.00
135	慈溪市农业科技创新发展有限公司	农业科创		100.00

注 1：公司下属二级子公司慈溪市城市资源管理有限公司持有浙江盛元城市物业管理有限公司 33.50% 股权，根据本公司子公司慈溪市城市资源管理有限公司和邵华珍签订的《一致行动人协议》，公司具有 51.00% 的表决权，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

注 2：公司下属二级子公司宁波慈溪交通集团有限公司对慈溪市交投综合能源发展有限公司持股 50.00%，根据公司和其他股东签订的一致行动协议，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

注 3：公司下属二级子公司宁波慈溪交通集团有限公司对慈溪市浙石油综合能源销售有限公司持股 49.00%，根据公司和其他股东签订的一致行动协议，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

注 4：公司下属二级子公司宁波慈溪交通集团有限公司对慈溪交工道路建设有限公司持股 49.50%，根据公司和其他股东签订的一致行动协议，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

注 5：公司下属一级子公司慈溪市交投控股有限公司对慈溪交工养护新材料有限公



司持股 49.90%，根据公司和其他股东签订的一致行动协议，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

注 6：公司下属三级子公司慈溪市工业投资有限公司对慈溪市慈荣安全技术服务有限公司持股 49.00%，根据投资协议，中荣安全科技有限公司将 2%股权的表决权无条件且不可撤销地委托慈溪市工业投资有限公司行使，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

注 7：公司下属三级子公司慈溪市工业投资有限公司对宁波慈大永顺智能科技有限公司持股 35.00%，根据合资合作协议，浙江舜捷安一科技有限责任公司将所持 16.00%股权的表决权无条件且不可撤销地慈溪市工业投资有限公司行使，本公司拥有对其控制权，因此纳入合并范围。

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	浙江盛元城市物业管理有限公司	盛元物业	2024 年 6-12 月	非同一控制下企业合并
2	宁波息壤物业管理有限公司	息壤物业	2024 年 6-12 月	非同一控制下企业合并
3	池州盛元物业管理有限公司	池州盛元物业	2024 年 6-12 月	非同一控制下企业合并
4	慈溪市桥新产业投资有限公司	桥新产业投资	2024 年 4-12 月	投资设立
5	慈溪欣旅酒店管理有限公司	欣旅酒店	2024 年 6-12 月	投资设立
6	慈溪市慈欣保障性住房开发有限公司	慈欣住房开发	2024 年 5-12 月	投资设立
7	慈溪市引帆投资促进服务有限公司	引帆投资	2024 年 8-12 月	投资设立
8	慈溪市创实开发建设有限公司	创实开发	2024 年 3-5 月	分立设立
9	慈溪市交南道路建设有限公司	交南道路	2024 年 8-12 月	投资设立
10	慈溪市江汇企业管理有限公司	江汇企业管理	2024 年 10-12 月	投资设立
11	慈溪交工道路建设有限公司	交工道路	2024 年 2-12 月	投资设立
12	慈溪市明慈停车管理有限公司	明慈停车	2024 年 1-12 月	同一控制下企业合并
13	宁波融享文化发展有限公司	融享文化	2024 年 6-12 月	投资设立

本报告期内减少子公司：



序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	慈溪市围垦开发有限公司	围垦开发	无	注销
2	慈溪市创时物流有限公司	创时	2024年1-6月	无偿划出
3	慈溪市创实开发建设有限公司	创实开发	2024年3-5月	注销

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。



5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注三、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表



决权)本身或者结合其他安排确定的子公司,也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及企业所控制的结构化主体等),结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体(注:有时也称为特殊目的主体)。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体,则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围,其他子公司不予以合并,对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时,该母公司属于投资性主体:

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的,从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的,是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时,除仅将其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外,企业自转变日起对其他子公司不再予以合并,并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时,应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围,原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价,按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。

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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。



②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，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下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。



（6）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策和会计期间不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，购买日之前持有的被购买方股权被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的，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益，该股权原计入其他综合收益的累计公允价值变动转出至留存收益；购买日之前持有的被购买方的股权作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或者权益法核算的长期股权投资的，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以及权益法核算下的除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益在购买日采用与被投资方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与其相关的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动在丧失控制权时转入当期损益。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处



置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，在以外币购入存货并且该存货在资产负债表日的可变现净值以外币反映的情况下，先将可变现净值按资产负债表日即期汇率折算为记账本位币金额，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较，从而确定该



项存货的期末价值；对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，对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入当期损益，对于指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，其折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额之间的差额计入其他综合收益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。



②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损



益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损



失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收款项融资及合同资产，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。

A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或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，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据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。

应收账款确定组合的依据如下：



应收账款组合 1 同受最终母公司控制的关联方客户

应收账款组合 2 其他关联方、政府相关部门及国有企业客户

应收账款组合 3 其他客户

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。其中，组合 1 由于发生坏账损失的可能性极小，不计提坏账准备。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 同受最终母公司控制的关联方客户

其他应收款组合 4 其他关联方、政府相关部门及国有企业客户

其他应收款组合 5 其他客户

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。其中，组合 3 由于发生坏账损失的可能性极小，不计提坏账准备。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收融资保证金

长期应收款组合 2 应收其他款项

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

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算



预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对



金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移



金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和



计量》第十八条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的情形)之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,且未放弃对该金融资产控制的,应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度,是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,应当继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间,企业应当继续确认该金融资产产生的收入(或利得)和该金融负债产生的费用(或损失)。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示,不得相互抵销。但同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

本公司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;

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移,转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。



本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。



12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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，包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

(2) 发出存货的计价方法

开发用土地按取得时的实际成本入帐。在项目开发时，按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

开发成本按实际成本入帐，待项目完工并验收合格后按实际成本转入开发产品。

开发产品按实际成本入帐，发出开发产品按建筑面积平均法核算。

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

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。



①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 合同资产及合同负债

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。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。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。



14. 合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时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该成本增加了本公司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。

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。



15. 持有待售的非流动资产或处置组

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：



①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

16. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况



下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B.同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。



D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

① 成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制



的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，停止权益法核算，其相关会计处理见附注三、15。

对于未划分为持有待售类别的剩余权益性投资，在划分为持有待售的那部分权益性投资出售前继续采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（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，计提资产减值的方法见附注三、22。

17. 投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式



本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量。

(3) 选择公允价值的依据

本公司在资产负债表日采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，会计政策选择的依据为：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

本公司投资性房地产分布慈溪市，房地产交易市场较为活跃。

②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

通过房地产市场交易询价等调查，可以从房地产交易市场上取得同类或类似房地产市场价格及其他相关信息，在会计期末通过聘请具备专业资格的专业估价人员出具评估报告进行估价等方式，可以对投资性房地产的公允价值进行合理的估价，取得投资性房地产的公允价值。

(4) 本公司对投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：

由于企业所处运营环境的变化以及不断变化着影响资产价值的种种因素，必须建立一些假设以便对资产进行价值判断。包括一般假设及特殊假设，其中一般假设包括：企业持续经营假设；交易假设；公开市场假设。特殊假设包括：

①经济环境稳定假设：是假定评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

②无重大变化假设：是假定国家有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

③无不利影响假设：是假定无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对待估资产造成重大不利影响。

18. 固定资产

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年



的单位价值较高的有形资产。

(1) 确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法或工作量法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-30.00	3.00-5.00	3.17-4.85
机器设备	年限平均法	8.00-20.00	3.00-5.00	4.75-12.13
电子设备	年限平均法	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33
运输设备	年限平均法	5.00-20.00	3.00-5.00	4.75-19.40
电器设备	年限平均法	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33
专用设备	年限平均法	10.00-20.00	3.00-5.00	4.75-9.70
办公设备	年限平均法	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33
其他设备	年限平均法	3.00-10.00	3.00-5.00	9.50-32.33
道路资产	年限平均法	30.00	0.00-5.00	3.17-3.33
专用设备	工作量法	—	—	—

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，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。

计提折旧的房屋建筑物不含水库资产土地使用权。

19. 在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。



(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。



购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-70 年	土地使用权证注明的使用年限
商标注册权	5 年	预计受益期间
软件使用权	5-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

本公司及下属子公司获得慈溪市国有资产管理中心划拨的海涂地，由于使用寿命不确定，未进行摊销，每年末进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益或计入相关资产的成本。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。



对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、使用权资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项



资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法



①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内



支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；



(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，在原设定受益计划终止时，本公司在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 预计负债



(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26. 一般风险准备金

本公司根据财政部颁布的《金融企业财务规则》及其实施指南和中国证券监督管理委员会有关规定，按相关公司当年税后利润的 10% 计提。

27. 收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，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，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，



本公司将根据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，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生



的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司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。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客



户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

①如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

②如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

③如果合同变更不属于上述第①种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

1) 房产销售收入：本公司与客户之间的房产销售合同包含转让房产的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，在交付钥匙、相关房产的控制权转移时确认收入。

2) 地块出让收入：本公司与客户之间的土地资产转让合同包含转让土地资产的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。土地资产转让协议签订并且办理的资产移交手续，取得相关控制权，拍卖款收到后，公司确认土地拍卖收入。

3) 运输收入：运输劳务提供完成，并且客运站之间完成收入分成结算后确认运输收入。

4) 粮食收入：本公司与客户之间的粮食销售合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时刻履行履约义务。货物已经发出并且对方验收合格后确认粮食销售收入。

5) 工程建设收入：项目已经完成竣工验收，并且投入使用；项目已经完成移交；



最终结算价款已经双方确认时确认收入。

6) 测试费收入：以完成测试工作并给予测试结果作为确认收入时点。

7) 自来水销售收入：以自来水已销售并收取水费或者取得收取水费权利的时候确认收入。

8) 旅游收入：以提供旅游服务，并收到款项或者取得收取款项权利的时候确认收入。

9) 土地整理收入：根据本公司与委托方签订的协议约定，在土地征迁整理已经完成、土地达到储备条件并办理移交手续后，本公司有权依合同约定，向委托方收取结算款，按照移交土地的数量和移交土地进度款结算书约定的金额确认收入。

10) 商品销售收入：本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的对价很可能收回，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移时确认收入。

28. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、



系统的方法分期计入损益。与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在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将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延



所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

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，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司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。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

但同时满足上述两个条件，且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不适用该项豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，本公司在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：



①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.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或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得



税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

⑥分类为权益工具的金融工具相关股利

对于本公司作为发行方分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，本公司在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目。

30. 租赁

(1) 租赁的识别



在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

① 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租



赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、25。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

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

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。



本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

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

B.本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。



融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回本公司按照附注三、27 的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注三、10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注三、10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

31. 安全生产费用

本公司根据有关规定，按财企（2022）136 号提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

32. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更



执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》(财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号)，自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 号的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

保证类质保费用重分类

财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	营业收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%、7%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%
房产税	房屋计税余值、租金收入	1.2%、12%
土地使用税	土地面积	6 元/m ² 、9 元/m ² 、12 元/m ² 、15 元/m ²
土地增值税	根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅增值额，未超过扣除项目金额之和 20% 的，免缴土地增值税；增值额超过 20%，按税法规定的税率计缴。根据国家税务总局国税发【2004】100 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目符合清算条件后向税务机关申请清算，房地产开发产品销售取得的收入按	按具体增值幅度确定税率



税种	计税依据	税率
	当地税务机关规定的纳税规定缴纳土地增值税。	
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

根据财政部税务总局公告的《财政部 税务总局关于继续实施农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》(税务总局公告 2023 年第 58 号),对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入,免征收增值税,执行期限至 2027 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于继续实施农产品批发市场和农贸市场房产税、城镇土地使用税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 50 号),为继续支持农产品流通体系建设,对农产品批发市场、农贸市场(包括自有和承租)专门用于经营农产品的房产、土地,暂免征收房产税和城镇土地使用税。对同时经营其他产品的农产品批发市场和农贸市场使用的房产、土地,按其他产品与农产品交易场地面积的比例确定征免房产税和城镇土地使用税。该公告执行至 2027 年 12 月 31 日。

根据财政部税务总局公告的《财政部税务总局关于粮食企业增值税征免问题的通知》(财税字[1999]198 号)、《财政部国家税务总局关于免征储备大豆增值税政策的通知》(财税[2014]38 号),承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售粮食、大豆免征增值税。并可对免税业务开具增值税专用发票。其他粮食企业,除经营军队用粮、救灾救济粮、水库移民口粮之外一律征收增值税。

根据财政部税务总局公告的《关于延续执行部分国家商品储备税收优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 8 号),对商品储备管理公司及其直属库自用的承担商品储备业务的房产、土地,免征房产税、城镇土地使用税。

根据财政部税务总局公告的《财政部税务总局关于明确国有农用地出租等增值税政策的公告》(财政部税务总局公告 2020 年第 2 号),纳税人将国有农用地出租给农业生产者用于农业生产,免征增值税。

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13 号)、《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2021 年第 12 号)规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超



过 100 万元的部分，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税，执行期限至 2022 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财税[2022]13 号)规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
库存现金	961,088.97	135,675.17
银行存款	9,966,143,614.91	9,412,743,571.67
其他货币资金	280,732,645.05	270,984,890.28
数字货币——人民币	1,030,000.00	1,030,000.00
合计	10,248,867,348.93	9,684,894,137.12

(1) 期末银行存款中有 1,831,753.30 元系信贷子风险池专项资金和风险补偿资金，7,500.00 元 ETC 保证金受限。

(2) 其他货币资金中 280,170,782.45 元为保函保证金。

除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,259,080.00	9,307,560.00
其中：权益工具投资	6,259,080.00	9,307,560.00
合计	6,259,080.00	9,307,560.00

3. 应收票据

(1) 分类列示

种 类	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值



种类	2024年12月31日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	27,135.00		27,135.00	1,109,969.01		1,109,969.01
合计	27,135.00		27,135.00	1,109,969.01		1,109,969.01

(2) 期末本公司已质押的应收票据

无

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

无

(4) 期末本公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2024年12月31日	2023年12月31日
1年以内	927,451,514.46	676,128,167.24
1至2年	558,983,677.27	187,568,293.07
2至3年	153,574,903.16	36,981,539.95
3年以上	214,318,095.18	178,642,246.87
小计	1,854,328,190.07	1,079,320,247.13
减：坏账准备	42,589,937.93	33,934,266.68
合计	1,811,738,252.14	1,045,385,980.45

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,338,712.20	0.45	8,338,712.20	100.00	
按组合计提坏账准备	1,845,989,477.87	99.55	34,251,225.73	1.86	1,811,738,252.14
其中：组合1					
组合2	1,674,662,842.52	90.31	8,373,314.20	0.50	1,666,289,528.32
组合3	171,326,635.35	9.24	25,877,911.53	15.10	145,448,723.82
合计	1,854,328,190.07	100.00	42,589,937.93	2.30	1,811,738,252.14



(续上表)

类别	2023年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,338,712.20	0.77	8,338,712.20	100.00	
按组合计提坏账准备	1,070,981,534.93	99.23	25,595,554.48	2.39	1,045,385,980.45
其中：组合1					
组合2	995,128,364.14	92.20	4,977,112.35	0.50	990,151,251.79
组合3	75,853,170.79	7.03	20,618,442.13	27.18	55,234,728.66
合计	1,079,320,247.13	100.00	33,934,266.68	3.14	1,045,385,980.45

(3) 本期坏账准备变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,338,712.20					8,338,712.20
按组合计提坏账准备	25,595,554.48	8,525,201.95		54,230.00	184,699.30	34,251,225.73
其中：组合1						
组合2	4,977,112.35	3,396,201.85				8,373,314.20
组合3	20,618,442.13	5,129,000.10		54,230.00	184,699.30	25,877,911.53
合计	33,934,266.68	8,525,201.95		54,230.00	184,699.30	42,589,937.93

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
慈溪市市政工程建设管理中心	54,230.00
合计	54,230.00

(5) 按欠款方归集的2024年12月31日余额前五的应收账款情况

单位名称	2024年12月31日余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
慈溪市南晟建设有限公司	1,306,073,249.68	70.43	6,530,366.25
慈溪市浒山房屋拆迁有限公司	153,599,514.00	8.28	767,997.57
浙江浙石油综合能源销售有限公司	35,440,881.44	1.91	177,204.41
浙江顺畅高等级公路养护有限公司	31,742,616.78	1.71	1,587,130.84
浙江交工集团股份有限公司	30,230,806.18	1.63	151,154.03
合计	1,557,087,068.08	83.97	9,213,853.10

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款



无

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,362,034,310.97	72.09	1,607,898,562.46	66.30
1 至 2 年	1,220,275,762.23	20.17	406,270,781.38	16.75
2 至 3 年	200,883,974.63	3.32	21,056,159.02	0.87
3 年以上	268,039,833.85	4.42	390,125,120.20	16.08
合计	6,051,233,881.68	100.00	2,425,350,623.06	100.00

(2) 按预付对象归集的 2024 年 12 月 31 日前五的预付款项情况

单位名称	2024 年 12 月 31 日余额	占预付款项 2024 年 12 月 31 日合计数的比例 (%)
慈溪市人民政府房屋征收管理办公室	4,850,264,188.00	80.15
慈溪市房屋征收所	309,000,000.00	5.11
慈溪市人民政府浒山街道办事处	241,695,280.40	3.99
中铁建华东(慈溪)建设有限公司	144,764,212.57	2.39
慈溪市人民政府白沙路街道办事处	63,850,000.00	1.06
合计	5,609,573,680.97	92.70

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利		
其他应收款	36,508,413,551.32	30,415,777,535.78
合计	36,508,413,551.32	30,415,777,535.78

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利



无

(4) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	15,532,165,170.26	15,721,680,997.11
1 至 2 年	8,105,845,220.28	4,183,957,122.11
2 至 3 年	4,021,054,989.71	798,340,332.22
3 年以上	9,142,996,319.36	9,968,273,254.60
小计	36,802,061,699.61	30,672,251,706.04
减：坏账准备	293,648,148.29	256,474,170.26
合计	36,508,413,551.32	30,415,777,535.78

②按坏账计提方法分类披露

A.截至 2024 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	36,788,614,498.99	280,200,947.67	36,508,413,551.32
第二阶段			
第三阶段	13,447,200.62	13,447,200.62	
合计	36,802,061,699.61	293,648,148.29	36,508,413,551.32

2024 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	36,788,614,498.99	0.76	279,575,946.45	36,509,038,552.54	根据预期信用损失计提
其中：组合 3	391,000,000.00			391,000,000.00	同受最终母公司控制的关联方客户，不计提坏账
组合 4	36,172,536,485.04	0.50	180,862,682.52	35,991,673,802.52	国有企业及政府相关部门组合，坏账损失可能性较小
组合 5	225,078,013.95	43.86	98,713,263.93	126,364,750.02	根据预期信用损失计提
合计	36,788,614,498.99	0.76	279,575,946.45	36,509,038,552.54	

2024 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

无



2024年12月31日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备	13,447,200.62	100.00	13,447,200.62		预计无法收回
合计	13,447,200.62	100.00	13,447,200.62		

B.截至2023年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	30,658,804,505.42	243,026,969.64	30,415,777,535.78
第二阶段			
第三阶段	13,447,200.62	13,447,200.62	
合计	30,672,251,706.04	256,474,170.26	30,415,777,535.78

③坏账准备的变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	13,447,200.62					13,447,200.62
按组合计提坏账准备	243,026,969.64	37,046,062.18			127,915.85	280,200,947.67
组合4	149,841,945.03	31,020,737.49				180,862,682.52
组合5	93,185,024.61	6,025,324.69			127,915.85	99,338,265.15
合计	256,474,170.26	37,046,062.18			127,915.85	293,648,148.29

④实际核销的其他应收款情况

无

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2024年12月31日余额	账龄	占其他应收款2024年12月31日合计数的比例(%)	坏账准备
慈溪市慈汇投资有限公司	4,340,088,465.00	1至2年、2至3年、3年以上	11.79	21,700,442.33
慈溪市天慈开发建设有限公司	3,665,525,106.83	1年以内、1至2年、2至3年	9.96	18,327,625.53
慈溪市交通运输局	3,628,963,676.62	1年以内、1至2年、3年以上	9.86	18,144,818.39
慈溪市杭南建设发展有限公司	3,184,221,520.27	1年以内、1至2年、2至3年、3年以上	8.65	15,921,107.60



单位名称	2024年12月31日余额	账龄	占其他应收款2024年12月31日合计数的比例(%)	坏账准备
慈溪市创诚开发建设有限公司	3,072,317,526.71	1年以内、1至2年	8.35	15,361,587.64
合计	17,891,116,295.43		48.61	89,455,581.49

⑥涉及政府补助的其他应收款

无

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7. 存货

(1) 存货分类

项目	2024年12月31日			2023年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,113,515.67		23,113,515.67	23,210,424.27		23,210,424.27
库存商品	402,653,460.67		402,653,460.67	371,110,575.36		371,110,575.36
发出商品	1,354,539.23		1,354,539.23			
包装物及低值易耗品	2,306,659.46		2,306,659.46	2,024,131.93		2,024,131.93
开发成本	12,097,084,212.43		12,097,084,212.43	11,811,657,595.18		11,811,657,595.18
开发产品	2,699,735,470.54		2,699,735,470.54	1,967,170,349.40		1,967,170,349.40
合同履约成本	67,368,690,832.43		67,368,690,832.43	65,569,136,858.74		65,569,136,858.74
合计	82,594,938,690.43		82,594,938,690.43	79,744,309,934.88		79,744,309,934.88

(2) 存货跌价准备或合同履约成本减值准备

存货不存在跌价损失，未计提存货跌价准备或合同履约成本减值准备。

8. 其他流动资产



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
定期存单及利息	93,999,750.00	
增值税借方余额重分类（留抵）	499,290,358.16	235,617,484.68
预缴税金	22,281,671.40	30,780,804.06
车辆保险费	9,719,746.63	9,804,424.91
待认证进项税	30,844.08	164,150.94
其他	551,735.73	1,575,731.28
合计	625,874,106.00	277,942,595.87

其他说明：其他流动资产中有 93,760,000.00 元定期存单用于银行借款质押，因此使用受到限制。

9. 债权投资

（1）债权投资情况

项 目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单及利息	158,419,191.67		158,419,191.67			
合计	158,419,191.67		158,419,191.67			

（2）按三阶段模型披露

减值准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
第一阶段	158,419,191.67		158,419,191.67			
合计	158,419,191.67		158,419,191.67			

债权投资中有 149,900,000.00 元定期存单用于银行借款质押，因此使用受到限制。

10. 长期应收款

（1）长期应收款情况

项 目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资保证 金	49,500,000.00		49,500,000.00	146,760,000.00		146,760,000.00
应收 其他	350,030,000.00	1,780,000.00	348,250,000.00	350,030,000.00	1,750,150.00	348,279,850.00



项目	2024年12月31日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
款项						
合计	399,530,000.00	1,780,000.00	397,750,000.00	496,790,000.00	1,750,150.00	495,039,850.00

(2) 按坏账计提方法分类披露

坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	2024年12月31日			2023年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	399,530,000.00	1,780,000.00	397,750,000.00	496,790,000.00	1,750,150.00	495,039,850.00
第二阶段						
第三阶段						
合计	399,530,000.00	1,780,000.00	397,750,000.00	496,790,000.00	1,750,150.00	495,039,850.00

A. 处于第一阶段的长期应收款的坏账准备计提如下：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	399,530,000.00	0.45	1,780,000.00	397,750,000.00	根据预期信用损失计提
其中：组合1	49,500,000.00			49,500,000.00	融资保证金可抵偿借款到期日需偿还的本金
组合2	350,030,000.00	0.51	1,780,000.00	348,250,000.00	根据预期信用损失计提
合计	399,530,000.00	0.45	1,780,000.00	397,750,000.00	根据预期信用损失计提

(3) 坏账准备的变动情况

类别	2023年12月31日	本期变动金额				2024年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	1,750,150.00	29,850.00				1,780,000.00
其中：组合1						
组合2	1,750,150.00	29,850.00				1,780,000.00
合计	1,750,150.00	29,850.00				1,780,000.00



(4) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(5) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

11. 长期股权投资

被投资单位	2023年12月31日	2023年12月31日减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
常山县柚桥山海协作产业园开发有限公司	141,640,999.20				64,774.90	
宁波通慈股权投资合伙企业(有限合伙)	23,645,156.25				5,402,988.10	
小计	165,286,155.45				5,467,763.00	
二、联营企业						
慈溪市农产品展示展销有限公司	4,276,684.17				-165,635.57	
慈溪慈通公路开发有限公司	25,321,327.37			11,745,000.00	122,243.13	
慈溪慈平公路开发有限公司	13,269,009.48				-116.95	
慈溪慈达公路开发有限公司	26,666,766.11			16,920,000.00	195,643.42	
慈溪市周巷菜市场经营服务有限公司	2,176,900.66				-491,877.58	
宁波市杭南绿城物业服务服务有限公司						
宁波杭湾绿捷新能源有限公司	6,100,148.15				62,718.59	
浙江小灵拆资源循环科技有限公司	11,814,562.76				-6,516,243.46	
宁波市慈洋国际货运代理有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00				



被投资单位	2023年12月31日	2023年12月31日减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
赛亿明弘（宁波）贸易有限公司						
慈溪市农房改造建设投资有限公司	7,481,559.98				147,114.84	
宁波赛创甬源投资有限公司	7,513,710.02				-1,994.15	
中以（慈溪）创新技术研究院有限公司	8,193,820.56				-286,969.90	
宁波息壤物业管理有限公司	981,991.36					
慈溪华润燃气有限公司	87,279,727.18				16,448,202.84	
浙江宇洋环境有限公司	32,074,436.72				-1,262,658.07	
宁波溪口抽水蓄能电站有限公司	30,288,855.98				103,044.18	
慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	164,177,007.56				-1,662,642.31	
宁波环创建银会计服务有限公司	56,461.30				27,522.88	
慈溪市慈常飞地产业园开发有限公司	49,104,482.95				-111,404.96	
奥水体育发展（慈溪）有限公司	219,102.92				-32,339.75	
慈溪市依凡停车管理有限公司	979,877,493.88				-33,640.83	
慈溪市工业和信息产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	45,404,738.74		62,000,000.00		-6,975.51	
慈溪市河坊商业管理有限公司			731,000.00		-731,000.00	
慈溪小家电智造小镇建设投						



被投资单位	2023年12月31日	2023年12月31日减值准备	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
资有限公司						
小计	1,504,278,787.85	2,000,000.00	62,731,000.00	28,665,000.00	5,802,990.84	
合计	1,669,564,943.30	2,000,000.00	62,731,000.00	28,665,000.00	11,270,753.84	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				2024年12月31日	2024年12月31日减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
常山县柚桥山海协作产业园开发有限公司					141,705,774.10	
宁波通慈股权投资合伙企业(有限合伙)		629,842.50			28,418,301.85	
小计		629,842.50			170,124,075.95	
二、联营企业						
慈溪市农产品展示展销有限公司					4,111,048.60	
慈溪慈通公路开发有限公司	1,363,680.63				15,062,251.13	
慈溪慈平公路开发有限公司					13,268,892.53	
慈溪慈达公路开发有限公司	1,737,102.78				11,679,512.31	
慈溪市周巷菜市经营服务有限公司					1,685,023.08	
宁波市杭南绿城物业服务服务有限公司						
宁波杭湾绿捷新能源有限公司					6,162,866.74	
浙江小灵拆资源循环科技有限公司					5,298,319.30	
宁波市慈洋国际货运代理有限公司					2,000,000.00	2,000,000.00
赛亿明弘(宁波)贸易有限公司						
慈溪市农房改造建设投资有限公司					7,628,674.82	
宁波赛创甬源投资有限公司					7,511,715.87	
中以(慈溪)创新技术研究院有限公司					7,906,850.66	



被投资单位	本期增减变动			2024年12月31日	2024年12月31日减值准备余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
宁波息壤物业管理有限公司				-981,991.36	
慈溪华润燃气有限公司	1,007,965.19	7,000,000.00			97,735,895.21
浙江宇洋环境有限公司					30,811,778.65
宁波溪口抽水蓄能电站有限公司		1,282,160.00			29,109,740.16
慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	-27,825,778.20				134,688,587.05
宁波环创建银会计服务有限公司					83,984.18
慈溪市慈常飞地产业园开发有限公司					48,993,077.99
奥水体育发展（慈溪）有限公司					186,763.17
慈溪市依凡停车管理有限公司					979,843,853.05
慈溪市工业和信息产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）					107,397,763.23
慈溪市河坊商业管理有限公司					
慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司					
小计	-23,717,029.60	8,282,160.00		-981,991.36	1,511,166,597.73
合计	-23,717,029.60	8,912,002.50		-981,991.36	1,681,290,673.68

其他说明：

（1）根据股权托管协议，本公司的子公司慈溪市慈东工业发展有限公司将持有的慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司 35.00%的股权委托给慈溪市龙山镇资产经营公司经营，全权代表其股东权利，故不再纳入合并范围。但仍能对该公司的经营产生重大影响，采用权益法核算。

（2）宁波市杭南绿城物业服务有限公司、赛亿明弘（宁波）贸易有限公司和慈溪市河坊商业管理有限公司和慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司净资产为负数，故确认长期股权投资账面金额为零。

12. 其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
上市权益工具投资		
非上市权益工具投资	1,295,326,253.98	1,334,456,402.08
合计	1,295,326,253.98	1,334,456,402.08

(2) 非交易性权益工具的投资情况

项 目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	2024 年 12 月 31 日
上市权益工具投资			
非上市权益工具投资	1,368,476,253.98	-73,150,000.00	1,295,326,253.98
慈溪市阳光老年城发展有限公司	9,000,000.00		9,000,000.00
慈溪民生村镇银行股份有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00
宁波锦实投资有限公司	44,650,000.00	-44,650,000.00	
宁波市杭南绿城物业服务有限公司	3,600,000.00	-3,600,000.00	
慈溪市金慈置业有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市蓝慈置业有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市驰禹置业有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市璟坚置业有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市景齐置业有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市宇盈投资有限公司	1,646,000.00		1,646,000.00
慈溪晟陆建设发展有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00
慈溪市创息房产开发有限公司	481,500,000.00		481,500,000.00
宁波胤瑞生物医学仪器有限责任公司	5,000,000.00	-5,000,000.00	
宁波市融资担保有限公司	209,000,000.00		209,000,000.00
安龙万洋众创城开发有限公司	19,600,000.00	-19,600,000.00	
慈溪市帮企一把信息服务有限公司	100,000.00		100,000.00
慈溪市中慈肥料肥料厂	55,253.98		55,253.98
慈溪市创湾房产开发有限公司	280,000,000.00		280,000,000.00
慈溪市创湾房产开发有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市创霖开发建设有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市创溪开发建设有限公司	150,000.00		150,000.00
慈溪市创澜房产开发有限公司	300,000.00	-300,000.00	
宁波富甬集成电路投资有限公司	135,825,000.00		135,825,000.00



项 目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	2024年12月31日
宁波富甬合投制造业股权投资有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00
中铁建东方投资建设（慈溪）有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00
中铁建华东（慈溪）建设有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00
合计	1,368,476,253.98	-73,150,000.00	1,295,326,253.98

13. 其他非流动金融资产

项 目	2024年12月31日	2023年12月31日
权益工具投资：		
慈溪市国星金融服务基金（有限合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00
慈溪清控科创股权投资基金合伙企业（有限合伙）	103,000,000.00	103,000,000.00
慈溪市青鸟滨海股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	18,000,000.00
宁波甬潮嘉元股权投资合伙企业（有限合伙）	17,039,236.04	20,000,000.00
宁波慈浙科创股权投资合伙企业（有限合伙）	120,000,000.00	80,000,000.00
合计	259,039,236.04	222,000,000.00

14. 投资性房地产

（1）采用公允价值计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	在建工程	合计
1. 2023年12月31日	11,231,699,700.00	283,440,510.52	11,515,140,210.52
2. 本期增加金额	1,844,097,258.71	26,909,234.22	1,871,006,492.93
（1）外购	847,605,102.51	26,909,234.22	874,514,336.73
（2）存货\固定资产\在建工程转入	378,169,657.53		378,169,657.53
（3）投资性房地产-在建工程转入	310,349,744.74		310,349,744.74
（4）公允价值变动	307,972,753.93		307,972,753.93
3. 本期减少金额	120,886,500.00	310,349,744.74	431,236,244.74
（1）处置	13,072,800.00		13,072,800.00
（2）其他转出	107,813,700.00	310,349,744.74	418,163,444.74
4. 2024年12月31日	12,954,910,458.71		12,954,910,458.71

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

截至2024年12月31日，未办妥产权证书的投资性房地产账面价值1,258,370,858.71元。

15. 固定资产



(1) 分类列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
固定资产	7,833,065,303.18	7,860,756,349.05
固定资产清理	124,818.68	442,357.50
合计	7,833,190,121.86	7,861,198,706.55

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	电器设备
一、账面原值：					
1.2023 年 12 月 31 日	7,562,499,870.30	318,947,832.99	28,462,088.38	882,618,543.00	15,468,322.17
2.本期增加金额	399,787,381.45	26,836,353.98	4,207,390.40	84,752,004.75	30,010,820.92
(1) 购置	62,515,408.62	7,038,950.17	2,680,010.88	80,227,243.89	15,145.00
(2) 在建工程转入	326,127,927.18	12,763,653.44			29,995,675.92
(3) 企业合并增加		6,950,854.57	1,527,379.52	4,095,371.89	
(4) 无偿划入	11,108,114.28			10,700.00	
(5) 其他	35,931.37	82,895.80		418,688.97	
3.本期减少金额	471,763,444.53	991,683.94	476,230.40	70,299,009.90	110,131.01
(1) 处置或报废	509,668.87	991,683.94	476,230.40	70,027,620.93	1,420.00
(2) 转入投资性房地产	304,146,189.11				
(3) 其他	167,107,586.55			271,388.97	108,711.01
4.2024 年 12 月 31 日	7,490,523,807.22	344,792,503.03	32,193,248.38	897,071,537.85	45,369,012.08
二、累计折旧					
1.2023 年 12 月 31 日	920,266,316.65	160,551,061.71	20,429,080.02	448,615,562.65	3,896,525.83
2.本期增加金额	138,615,718.50	45,596,138.39	5,254,484.38	81,173,715.13	8,116,765.04
(1) 计提	132,541,576.02	39,149,534.47	4,045,060.57	78,076,395.61	8,116,765.04
(2) 企业合并增加		6,383,374.61	1,209,423.81	2,964,844.12	
(3) 其他	6,074,142.48	63,229.31		132,475.40	
3.本期减少金额	24,900,767.74	1,005,840.70	464,164.45	66,655,195.71	32,906.25
(1) 处置或报	279,491.27	927,823.37	464,164.45	66,293,412.07	1,350.00



项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	电器设备
废					
(2) 转入投资性房地产	24,430,154.02				
(3) 其他	191,122.45	78,017.33		361,783.64	31,556.25
4.2024年12月31日	1,033,981,267.41	205,141,359.40	25,219,399.95	463,134,082.07	11,980,384.62
三、减值准备					
1.2023年12月31日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2024年12月31日					
四、固定资产账面价值					
1.2024年12月31日账面价值	6,456,542,539.81	139,651,143.63	6,973,848.43	433,937,455.78	33,388,627.46
2.2023年12月31日账面价值	6,642,233,553.65	158,396,771.28	8,033,008.36	434,002,980.35	11,571,796.34

(续上表)

项 目	专用设备	办公设备	其他设备	道路资产	合计
一、账面原值:					
1.2023年12月31日	1,384,899,716.90	48,134,731.68	102,602,884.94	116,190,343.83	10,459,824,334.19
2.本期增加金额	86,345,848.50	109,485,975.73	35,020,555.97		776,446,331.70
(1) 购置	44,463,921.90	2,842,916.38	92,131.06		199,875,727.90
(2) 在建工程转入	41,788,679.91		34,376,222.40		445,052,158.85
(3) 企业合并增加					12,573,605.98
(4) 无偿划入	93,246.69	644,210.56	552,202.51		12,408,474.04
(5) 其他		105,998,848.79			106,536,364.93
3.本期减少金额	5,342,644.80	5,037,074.74	205,998.24		554,226,217.56
(1) 处置或报废	5,342,644.80	1,505,101.29	153,728.34		79,008,098.57
(2) 转入投资性房地产					304,146,189.11
(3) 其他		3,531,973.45	52,269.90		171,071,929.88
4.2024年12月	1,465,902,920.60	152,583,632.67	137,417,442.67	116,190,343.83	10,682,044,448.33



项 目	专用设备	办公设备	其他设备	道路资产	合计
31 日					
二、累计折旧					
1.2023 年 12 月 31 日	918,158,649.01	35,933,764.61	71,334,674.05	19,882,350.61	2,599,067,985.14
2.本期增加金额	62,944,926.56	2,869,644.87	6,922,386.54	3,812,543.14	355,306,322.55
（1）计提	62,944,926.56	2,869,644.87	6,922,386.54	3,812,543.14	338,478,832.82
（2）企业合并增加					10,557,642.54
（3）其他					6,269,847.19
3.本期减少金额	5,149,238.20	4,426,236.52	2,760,812.97		105,395,162.54
（1）处置或报废	5,149,238.20	1,399,209.99			74,514,689.35
（2）转入投资性房地产					24,430,154.02
（3）其他		3,027,026.53	2,760,812.97		6,450,319.17
4.2024 年 12 月 31 日	975,954,337.37	34,377,172.96	75,496,247.62	23,694,893.75	2,848,979,145.15
三、减值准备					
1.2023 年 12 月 31 日					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.2024 年 12 月 31 日					
四、固定资产账面价值					
1.2024 年 12 月 31 日账面价值	489,948,583.23	118,206,459.71	61,921,195.05	92,495,450.08	7,833,065,303.18
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	466,741,067.89	12,200,967.07	31,268,210.89	96,307,993.22	7,860,756,349.05

②通过经营租赁租出的固定资产

无

(3) 固定资产清理

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
固定资产清理	124,818.68	442,357.50
合计	124,818.68	442,357.50



16. 在建工程

(1) 分类列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
在建工程	9,071,886,376.54	7,449,407,654.79
工程物资	1,558,879.30	
合计	9,073,445,255.84	7,449,407,654.79

(2) 在建工程

①在建工程情况

项 目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
曹娥江引水工程慈溪中部通道基础设施配套工程	900,114,087.21		900,114,087.21	693,450,195.80		693,450,195.80
共同富裕项目	569,234,016.49		569,234,016.49	394,734,176.49		394,734,176.49
中心城区扩大北排工程	193,636,108.03		193,636,108.03			
梅湖水库扩容工程	177,751,085.80		177,751,085.80	18,074,881.92		18,074,881.92
慈溪市中心城区防洪排涝工程二期				130,579,987.87		130,579,987.87
二次供水设施改造项目	138,452,775.55		138,452,775.55	100,621,622.61		100,621,622.61
白金湾东侧地块商业办公楼项目	88,755,399.99		88,755,399.99			
未来社区改造工程	65,662,361.53		65,662,361.53	41,002,921.00		41,002,921.00
邵岙水库分洪联调工程	61,571,598.31		61,571,598.31	50,679,048.55		50,679,048.55
给水管安装工程	52,399,021.41		52,399,021.41	48,436,381.98		48,436,381.98
慈溪市城市生活垃圾收转运一体化建设项目（一期）	45,830,424.62		45,830,424.62			
古塘街道社区卫生服务中心改造项目	38,683,586.33		38,683,586.33	40,047,161.77		40,047,161.77
中横线（西二环-寺马线）DN1200 给水管迁改工程	31,534,727.93		31,534,727.93	22,155,981.04		22,155,981.04
中心城区公共停车场智慧化改造项目（一期）	18,478,004.55		18,478,004.55	18,085,566.13		18,085,566.13



项 目	2024年12月31日		2023年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
慈溪市城市南部排涝通道工程	14,961,606.83		14,961,606.83	
煤气公司城区供应站项目	131,320.65		131,320.65	21,142,641.27
慈溪西部固废资源化利用项目-封场生态治理工程				34,227,608.00
江南公司地块智能停车库及商业配建项目				68,595,848.33
担山北路商业停车楼项目				21,819,014.07
杭州湾新区引水开发工程				101,899,988.00
恒元体育健身馆	96,964,134.02		96,964,134.02	59,892,397.12
慈溪滨海蓝慧产业园项目	125,730,564.34		125,730,564.34	
慈溪东部地区引水工程	120,447,126.71		120,447,126.71	68,625,027.83
慈龙山教育地块项目	113,022,779.94		113,022,779.94	
北区商务楼	27,875,964.94		27,875,964.94	14,726,254.80
兴东路商务楼	30,768,103.58		30,768,103.58	16,777,992.80
综合供能服务站项目工程	7,752,420.64		7,752,420.64	31,905,829.84
慈溪市机动车检测服务中心	12,982,397.38		12,982,397.38	12,982,397.38
充电驿站外接电气工程	2,068,139.31		2,068,139.31	
站场建设工程	1,977,052.00		1,977,052.00	1,977,052.00
敦和循环经济产业园项目				549,424,131.31
慈溪未来产业园	458,628,776.24		458,628,776.24	342,561,616.73
慈工智创·掌起保障性租赁住房建设项目	84,648,764.93		84,648,764.93	50,088,139.87
慈工智创·滨海新材料产业园项目	254,631,288.89		254,631,288.89	50,102,398.75
慈工智创·滨海智能装备产业园项目	95,297,833.96		95,297,833.96	18,636,176.77
华泰地块	769,899,653.27		769,899,653.27	744,901,285.17



项 目	2024年12月31日		2023年12月31日			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
慈工智创·桥头智谷产业园建设项目	36,965,267.72		36,965,267.72			
现代农业开发区建设项目	853,845,458.20		853,845,458.20	777,173,800.11		777,173,800.11
现代农业示范园区综合提升项目				469,698,101.28		469,698,101.28
五磊山景区	406,063,383.14		406,063,383.14	413,403,252.11		413,403,252.11
大米加工厂工程	20,628,561.66		20,628,561.66	19,233,508.77		19,233,508.77
三北库整体改造工程	12,134,928.64		12,134,928.64			
慈溪市淞浦地区零星工程	17,313,001.56		17,313,001.56	13,658,519.82		13,658,519.82
慈溪市新城河07-D-01地块修缮工程	18,151,899.52		18,151,899.52	14,000.00		14,000.00
慈溪市体育中心和体育馆维修提升工程	43,889,870.67		43,889,870.67			
文旅其他零星工程	46,367,161.97		46,367,161.97	12,173,850.26		12,173,850.26
慈溪市杭湾金融港配套基础设施一期	2,686,137,748.16		2,686,137,748.16	1,886,206,893.66		1,886,206,893.66
宁波北部综合交通枢纽及配套基础建设工程	186,682,368.57		186,682,368.57			
慈溪市交通服务导向TOD项目二期配套基础设施工程	35,560,992.15		35,560,992.15			
上林英才产业园工程	10,165,397.84		10,165,397.84	10,165,397.84		10,165,397.84
联通未来社区工程	14,921,610.83		14,921,610.83	10,120,673.30		10,120,673.30
其他零星工程	83,167,600.53		83,167,600.53	69,405,932.44		69,405,932.44
合计	9,071,886,376.54		9,071,886,376.54	7,449,407,654.79		7,449,407,654.79

②本期在建工程项目计提减值准备情况

无

(3) 工程物资

项 目	2024年12月31日			2023年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值



项 目	2024 年 12 月 31 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
充电桩工程	1,558,879.30		1,558,879.30			
合计	1,558,879.30		1,558,879.30			

17. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.2023 年 12 月 31 日	63,716,347.13	63,716,347.13
2.本期增加金额	3,333,835.82	3,333,835.82
(1) 新增租赁	1,460,883.66	1,460,883.66
(2) 企业合并增加	1,872,952.16	1,872,952.16
3.本期减少金额		
4.2024 年 12 月 31 日	67,050,182.95	67,050,182.95
二、累计折旧		
1.2023 年 12 月 31 日	4,895,765.30	4,895,765.30
2.本期增加金额	5,914,247.13	5,914,247.13
(1) 计提	4,821,691.71	4,821,691.71
(2) 企业合并增加	1,092,555.42	1,092,555.42
3.本期减少金额		
4.2024 年 12 月 31 日	10,810,012.43	10,810,012.43
三、减值准备		
1.2023 年 12 月 31 日		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.2024 年 12 月 31 日		
四、账面价值		
1.2024 年 12 月 31 日账面价值	56,240,170.52	56,240,170.52
2.2023 年 12 月 31 日账面价值	58,820,581.83	58,820,581.83

18. 无形资产

项 目	土地使用权	商标注册权	软件及其他	合计
一、账面原值				
1.2023 年 12 月 31 日	22,527,535,761.32	21,090.00	193,613,399.71	22,721,170,251.03
2.本期增加金额	139,302,764.97		19,548,096.52	158,850,861.49
(1) 购置	51,680,000.00		19,498,096.52	71,178,096.52
(2) 固定资产转入	22,934,694.00			22,934,694.00



项 目	土地使用权	商标注册权	软件及其他	合计
(3) 企业合并增加			50,000.00	50,000.00
(4) 无偿划入	64,688,070.97			64,688,070.97
3.本期减少金额	12,209,630.28			12,209,630.28
(1) 转入投资性房地产	12,209,630.28			12,209,630.28
4.2024年12月31日	22,654,628,896.01	21,090.00	213,161,496.23	22,867,811,482.24
二、累计摊销				0.00
1.2023年12月31日	163,557,179.21	20,910.00	168,218,139.56	331,796,228.77
2.本期增加金额	34,600,490.41	180.00	9,817,940.14	44,418,610.55
(1) 计提	34,409,367.96	180.00	9,812,153.14	44,221,701.10
(2) 企业合并增加			5,787.00	5,787.00
(3) 其他	191,122.45			191,122.45
3.本期减少金额	1,632,802.89			1,632,802.89
(1) 转入投资性房地产	1,632,802.89			1,632,802.89
4.2024年12月31日	196,524,866.73	21,090.00	178,036,079.70	374,582,036.43
三、减值准备				
1.2023年12月31日				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.2024年12月31日				
四、账面价值				
1.2024年12月31日账面价值	22,458,104,029.28		35,125,416.53	22,493,229,445.81
2.2023年12月31日账面价值	22,363,978,582.11	180.00	25,395,260.15	22,389,374,022.26

19. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023年12月31日	本期增加		本期减少		2024年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
慈溪市五磊山风景区投资开发有限公司	1,857,802.83					1,857,802.83
慈溪市煤气有限公司	45,714,013.52					45,714,013.52
浙江盛元城市物业管理有限公司		21,361,806.44				21,361,806.44
合计	47,571,816.35	21,361,806.44				68,933,622.79

(2) 商誉减值准备



被投资单位名称或形成商誉的事项	2023年12月31日	本期增加		本期减少		2024年12月31日
		计提	其他	处置	其他	
慈溪市五磊山风景区投资开发有限公司	1,857,802.83					1,857,802.83
合计	1,857,802.83					1,857,802.83

20. 长期待摊费用

项目	2023年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2024年12月31日
置换瓶检修费	13,749,033.01	2,730,576.16	4,358,239.65		12,121,369.52
农村二次改水工程公司负担部分	3,783,668.64		3,783,668.64		
曹娥江应急取水工程	2,734,395.42	10,731,006.00	3,032,478.92		10,432,922.50
温州医科大学研究生院过渡院区装修改造	45,868,870.95		11,467,217.74		34,401,653.21
城投其他零星	12,398,775.29	2,586,965.15	3,102,054.67		11,883,685.77
管网改造工程		3,453,485.00	76,744.12		3,376,740.88
交投装修工程		17,967,871.59	3,611,778.00		14,356,093.59
慈溪滨海经济开发区水资源水质提升工程（伏龙湖项目）	8,512,413.08		886,354.32	18,974.32	7,607,084.44
浒山加油站改造	6,026,466.41		2,183,775.12		3,842,691.29
场站零星改造费	1,603,100.28		638,529.66		964,570.62
交投其他零星	1,984,317.38	1,680,562.34	1,599,245.72	148,116.75	1,917,517.25
工贸装修工程	630,527.81	500,629.36	111,254.64		1,019,902.53
应急消防救援平台项目	5,256,363.00	3,135,477.00	961,565.00		7,430,275.00
长三角市场群党群服务中心建设项目	217,833.72		87,133.56		130,700.16
浒山菜市改造工程		1,362,465.59			1,362,465.59
农贸城一、二期变压器扩容及低压线路改造工程		10,013,520.49			10,013,520.49
工贸其他零星		52,646.53			52,646.53
农业投资零星	60,920,230.93		21,501,257.98		39,418,972.95



项目	2023年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2024年12月31日
工程					
文化体育零星工程		45,579,534.55	15,193,178.30		30,386,356.25
淞浦尾水处理工程转长期待摊	1,075,179.40		234,584.64		840,594.76
淞浦种植区河道清淤及路基修复工程		171,618.35	25,742.79		145,875.56
文旅其他零星	198,098.97	2,988,645.22	2,652,522.75		534,221.44
融资租赁服务费	9,404,000.00		6,404,000.00		3,000,000.00
基建户转入临时工程	12,559,250.27		3,504,906.96		9,054,343.31
其他零星	2,487,528.18		557,577.84		1,929,950.34
合计	189,410,052.74	102,955,003.33	85,973,811.02	167,091.07	206,224,153.98

21. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	2024年12月31日		2023年12月31日	
	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
信用减值准备	156,654,766.86	39,164,008.20	139,627,977.42	34,894,508.74
暂估固定资产折旧税会差异			10,441,558.32	2,610,389.58
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	24,600,000.00	6,150,000.00	41,919,851.90	10,479,962.98
新租赁准则税会差异	47,929,791.49	11,982,447.87	48,328,882.36	12,082,220.60
投资性房地产公允价值变动	6,414,285.80	1,603,571.45	5,966,785.80	1,491,696.45
其他非流动资产减值准备	49,862,702.60	12,465,675.65	51,390,174.85	12,847,543.71
合计	285,461,546.75	71,365,703.17	297,675,230.65	74,406,322.06

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	2024年12月31日		2023年12月31日	
	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
交易性金融资产公允价值变动	2,157,600.00	539,400.00	5,206,080.00	1,301,520.00
无形资产评估增值	9,917,058.31	2,479,264.58	10,639,235.44	2,659,808.86
固定资产折旧年限	76,276,558.80	19,069,139.70	73,239,958.76	18,309,989.69



项 目	2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	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
形成的暂时性差异				
首次转换投资性房地产公允价值变动	756,151,355.07	189,037,838.75	629,167,019.84	157,291,754.96
投资性房地产公允价值变动	3,408,223,944.44	852,055,986.12	3,228,564,446.24	807,141,111.57
投资性房地产税前可抵扣的折旧影响金额	959,767,004.57	239,941,751.14	761,716,629.05	190,429,157.26
固定资产税前可抵扣的折旧影响金额	75,956,043.13	18,989,010.78	75,956,043.13	18,989,010.78
新租赁准则税会差异	42,959,823.83	10,739,955.96	45,081,598.54	11,270,399.64
合计	5,331,409,388.15	1,332,852,347.03	4,829,571,011.00	1,207,392,752.76

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项 目	递延所得税资产和负债于 2024 年 12 月 31 日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债于 2024 年 12 月 31 日余额	递延所得税资产和负债于 2023 年 12 月 31 日互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债于 2023 年 12 月 31 日余额
递延所得税资产	10,739,955.96	60,625,747.21	11,270,399.64	63,135,922.42
递延所得税负债	10,739,955.96	1,322,112,391.07	11,270,399.64	1,196,122,353.12

(4) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	181,363,319.36	152,530,609.52
合计	181,363,319.36	152,530,609.52

22. 其他非流动资产

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
杭甬高速公路连接线工程延伸段	268,436,209.84	268,436,209.84
电咖汽车零部件制造(慈溪)有限公司预付投资款		
浙江博氢新能源有限公司预付投资款	250,000,000.00	250,000,000.00
宁波绿动燃料电池有限公司预付投资款	270,000,000.00	270,000,000.00
宁波氢远能源材料有限公司预付投资款	30,000,000.00	30,000,000.00
慈溪梦流年文化传媒有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
慈溪市大剧院工程	574,265,646.48	546,995,755.95
慈溪市科博文化中心工程	377,721,262.40	377,721,262.40



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
慈溪市城市文化展示馆工程	84,775,241.02	84,775,241.02
公建群南侧地下停车库工程	27,352,052.87	27,352,052.87
休闲广场工程	164,656,337.16	164,690,816.56
城市文化展示馆布展装修工程	63,773,062.55	63,773,062.55
科博文化中心二次装修布展工程	91,532,117.11	91,532,117.11
科技馆布展	43,801,563.26	41,527,024.53
慈惠大厦	198,449,474.73	198,449,474.73
市场园区五期		4,965,305.23
慈溪中学迁建工程	543,321,839.71	543,321,839.71
新潮塘区块九年一贯制学校新建工程	281,231,025.56	281,460,042.56
浙江工商职业技术学院行知职校合作办学建设项目	132,346,863.56	119,478,804.56
慈溪西部固废资源化利用项目-封场生态治理工程	65,023,558.09	
慈溪市中心城区防洪排涝工程二期	138,173,212.84	
宁波吉宸智控装备有限公司	100,000,000.00	
安龙万洋众创城开发有限公司	29,123,900.00	
现代农业示范园区综合提升项目	467,739,630.78	
合计	4,202,722,997.96	3,365,479,009.62

2018年6月，浙江慈溪滨海经济开发区管理委员会（以下简称“慈东管委会”）分别与电咖汽车零部件制造（慈溪）有限公司、浙江博氢新能源有限公司、宁波绿动燃料电池有限公司、宁波氢远能源材料有限公司（以下对上述四家企业简称“四家项目企业”）签订《投资协议书》，为保障慈溪滨海经济开发区建设的顺利推进，协议约定慈东管委会对四家项目企业投资项目达到要求的按时奖励（政策补助款）。补助款分批拨入，约定时间分别为协议签署后10个工作日、企业土地摘牌后、开工建设后等。

2018年12月，慈东管委会指定本公司以股权投资的方式支付剩余补助款（采取“拨改投”的形式）。故本公司与慈东管委会、四家项目企业分别签订《投资协议书变更协议》，协议约定由本公司继受原《投资协议书》中慈东管委会的全部权利和义务。

2019年，本公司分别与四家项目企业签订《投资入股补充协议》，协议约定本公司完成全部投资入股款项后（具体时间双方另行协商），双方按照社会公允的方式委托评估公司对项目企业的企业价值进行评估，在此基础上，对本公司应在项目企业持有的股



份比例进行协商确定。如果双方无法就持股比例达成一致意见，经双方协商一致，项目企业应退还全部投资入股款项，并按照投资入股款项金额支付资本收益。

2023年1月，慈溪市慈东工业发展有限公司与慈溪滨海经济开发区管理委员会、天际汽车科技集团有限公司、电咖汽车零部件制造（慈溪）有限公司签署了终止解除协议，约定电咖汽车零部件制造（慈溪）有限公司退还慈溪市慈东工业发展有限公司、慈溪滨海经济开发区管理委员会资金，天际汽车科技集团有限公司承担连带保证责任。截至2024年12月31日，慈溪市慈东工业发展有限公司已收到电咖汽车零部件制造（慈溪）有限公司退回款项2,637,297.40元，剩余款项电咖汽车零部件制造（慈溪）有限公司、天际汽车科技集团有限公司已无力偿还，也暂无可供执行的财产，故对剩余投资款49,862,702.60元确认了资产减值损失。

23. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2024年12月31日	2023年12月31日
抵押借款		109,500,000.00
保证借款	12,188,000,000.00	8,783,900,000.00
信用借款	3,272,170,000.00	362,120,000.00
质押、保证借款	90,000,000.00	
应付利息	19,966,768.05	14,035,860.22
合计	15,570,136,768.05	9,269,555,860.22

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

(3) 短期借款分类

①保证借款

贷款单位	借款银行	借款余额	保证人
慈溪市文艺演出有限公司	中信银行	4,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	临商银行	85,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	浙商银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	邮储银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



贷款单位	借款银行	借款余额	保证人
宁波慈溪文旅集团有限公司	邮储银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市沧海慈湖农业发展有限公司	光大银行	80,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市旅游发展有限公司	建设银行	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	浙商银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波通商银行	200,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	中信银行	200,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市金属回收有限公司	光大银行	10,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪市西部畜禽屠宰加工中心有限公司	光大银行	10,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪外贸集团有限公司	招商银行	200,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波通商银行	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	邮储银行	45,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	招商银行	90,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	宁波通商银行	30,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	徽商银行	20,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	北京银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸投资控股有限公司	光大银行	10,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	渤海银行	230,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	平安银行	140,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	邮储银行	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	上海银行	340,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	厦门国际银行	260,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣湖建设投资有限公司	光大银行	90,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣湖建设投资有限公司	中信银行	210,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市新城河建设投资有限公司	上海银行	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



贷款单位	借款银行	借款余额	保证人
慈溪市水务有限公司	浙商银行	300,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	上海爱建信托有限责任公司	100,000,000.00	宁波慈溪城建投资集团有限公司
慈溪市自来水有限公司	邮储银行	50,000,000.00	慈溪市水务有限公司
慈溪市自来水有限公司	邮储银行	100,000,000.00	慈溪市水务有限公司
慈溪市自来水有限公司	中国银行	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市城市资源管理有限公司	招商银行	100,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市城市资源管理有限公司	北京银行	100,000,000.00	宁波慈溪城建投资集团有限公司
慈溪市停车场建设管理有限公司	光大银行	95,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市晟虹建设投资有限公司	光大银行	100,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	光大银行	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	500,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	交银国际信托有限公司	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	广东粤财信托有限公司	500,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	300,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	200,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	199,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	51,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海国际信托有限公司	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	厦门国际信托有限公司	300,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	上海爱建信托	300,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有



贷款单位	借款银行	借款余额	保证人
公司	有限责任公司		限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	宁波通商银行	200,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京银行	250,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中原信托有限公司	300,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中国银行	300,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京国际信托有限公司	40,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京国际信托有限公司	21,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京国际信托有限公司	714,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京国际信托有限公司	39,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京国际信托有限公司	60,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京国际信托有限公司	21,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	186,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	光大兴陇信托有限责任公司	83,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交投控股有限公司	光大银行	80,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	中信银行	200,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	上海银行	295,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	宁波通商银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通物流发展有限公司	招商银行	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通物流发展有限公司	光大银行	60,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通物流发展有限公司	北京银行	10,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市公共交通有限公司	宁波通商银行	30,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	邮储银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市三北出租汽车有限公司	北京银行	10,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司



贷款单位	借款银行	借款余额	保证人
慈溪市交运汽车维修有限公司	光大银行	30,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市交运汽车维修有限公司	北京银行	10,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市慈交出行科技有限公司	广发银行	10,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	光大银行	120,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	徽商银行	30,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	宁波通商银行	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	北京银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	浙商银行	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业区海滨农贸市场经营服务有限公司	光大银行	10,000,000.00	慈溪市慈东工业发展有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	上海银行	10,000,000.00	慈溪市慈东工业发展有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	光大银行	10,000,000.00	慈溪市慈东工业发展有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波东海银行	30,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波通商银行	30,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	北京银行	10,000,000.00	慈溪市慈东工业发展有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	浙商银行	140,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	宁波通商银行	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	宁波通商银行	150,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	上海银行	60,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	上海银行	90,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	上海银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	上海浦东发展银行	50,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	光大银行	30,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	宁波通商银行	30,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	北京银行	72,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



贷款单位	借款银行	借款余额	保证人
慈溪市慈东自来水有限公司	宁波东海银行	40,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	宁波东海银行	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	农业银行	27,000,000.00	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司和慈溪市慈东工业发展有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	宁波通商银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	宁波通商银行	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	宁波通商银行	80,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市环创体育产业有限公司	宁波通商银行	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
合计		12,188,000,000.00	

②信用借款

贷款单位	借款银行	借款余额
慈溪市国有资产投资控股有限公司	浙商银行	100,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	浙商银行	200,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	邮储银行	100,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	中信信托有限责任公司	500,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	中信信托有限责任公司	500,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州工商信托股份有限公司	500,000,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	11,970,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	6,180,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	3,560,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	95,000,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	20,460,000.00
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	100,000,000.00
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	400,000,000.00
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信信托有限责任公司	250,000,000.00
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信银行	200,000,000.00
宁波慈溪城建投资集团有限公司	中信银行	200,000,000.00
慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	中信银行	5,000,000.00
慈溪市慈东自来水有限公司	宁波慈溪农商行	80,000,000.00
合计		3,272,170,000.00

③ 质押及保证借款



贷款单位	质押单位	质押物	保证单位	借款银行	借款余额
慈溪國投（香港）投资有限公司	慈溪市国有资产投资控股有限公司	定期存单	慈溪市国有资产投资控股有限公司	澳门国际银行	46,030,000.00
慈溪國投（香港）投资有限公司	慈溪市国有资产投资控股有限公司	定期存单	慈溪市国有资产投资控股有限公司	澳门国际银行	43,970,000.00
合计					90,000,000.00

24. 应付票据

种 类	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	600,000,000.00	300,000,000.00
合计	600,000,000.00	300,000,000.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

25. 应付账款

(1) 按账龄列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	899,476,652.91	629,550,420.70
1 至 2 年	219,431,341.78	271,721,657.00
2 至 3 年	89,549,568.26	73,384,923.05
3 年以上	115,585,162.98	48,268,430.53
合计	1,324,042,725.93	1,022,925,431.28

26. 预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	109,453,177.54	114,073,090.17
1 至 2 年	11,710,166.30	57,622,369.07
2 至 3 年	645,710.00	
3 年以上		112,714.34
合计	121,809,053.84	171,808,173.58

27. 合同负债

(1) 合同负债情况



项 目	2024年12月31日	2023年12月31日
预收房款	142,953,687.15	143,000,412.96
预收商品款	13,624,033.96	4,291,821.63
预收工程款	138,351,999.02	159,605,946.55
其他预收款	61,280,505.90	17,111,519.12
合计	356,210,226.03	324,009,700.26

28. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
一、短期薪酬	70,157,561.51	865,199,541.03	856,883,369.37	78,473,733.17
二、离职后福利-设定提存计划	2,769,047.46	82,054,457.83	82,301,677.09	2,521,828.20
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,926,608.97	947,253,998.86	939,185,046.46	80,995,561.37

(2) 短期薪酬列示

项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	68,464,390.67	719,737,586.56	711,527,530.14	76,674,447.09
二、职工福利费		36,932,089.94	36,932,089.94	
三、社会保险费	1,197,803.87	48,565,550.62	48,283,650.31	1,479,704.18
其中：医疗保险费	1,056,409.99	44,283,266.50	43,968,457.79	1,371,218.70
工伤保险费	141,393.88	4,282,284.12	4,315,192.52	108,485.48
四、住房公积金	58,512.00	46,886,056.21	46,901,842.21	42,726.00
五、工会经费和职工教育经费	436,854.97	13,078,257.70	13,238,256.77	276,855.90
合计	70,157,561.51	865,199,541.03	856,883,369.37	78,473,733.17

(3) 设定提存计划列示

项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
离职后福利：				
1.基本养老保险	2,674,036.48	79,468,714.72	79,700,639.99	2,442,111.21
2.失业保险费	95,010.98	2,585,743.11	2,601,037.10	79,716.99
合计	2,769,047.46	82,054,457.83	82,301,677.09	2,521,828.20

29. 应交税费



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
增值税	13,305,703.60	12,299,138.20
企业所得税	23,129,990.64	11,346,230.03
城市维护建设税	793,195.32	752,747.11
教育费附加	368,141.59	330,039.94
地方教育附加	237,563.06	253,695.51
印花税	3,505,985.41	2,589,144.10
房产税	35,827,619.26	27,691,803.05
城镇土地使用税	18,867,711.42	21,426,143.57
土地增值税		106,873,760.39
个人所得税	1,844,308.44	1,560,968.56
水利建设基金	26,674.30	26,694.31
残疾人就业保障金	376,800.53	253,352.00
营业税	1,333,715.50	1,334,715.50
文化事业建设费	22,976.77	
其他	219,418.62	79,820.73
合计	99,859,804.46	186,818,253.00

30. 其他应付款

(1) 分类列示

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应付利息		
应付股利	92,576,533.54	3,200,000.00
其他应付款	13,864,318,082.25	18,235,346,595.75
合计	13,956,894,615.79	18,238,546,595.75

(2) 应付利息

无

(3) 应付股利

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
普通股股利	92,576,533.54	3,200,000.00
合计	92,576,533.54	3,200,000.00

(4) 其他应付款

①按账龄列示其他应付款



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	4,582,873,112.10	12,058,840,847.82
1 至 2 年	7,365,583,179.83	1,271,757,737.95
2 至 3 年	565,603,758.97	666,356,488.54
3 年以上	1,350,258,031.35	4,238,391,521.44
合计	13,864,318,082.25	18,235,346,595.75

31. 一年内到期的非流动负债

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	6,598,089,053.00	9,801,654,000.00
一年内到期的应付债券	1,394,777,888.92	1,303,663,334.72
一年内到期的长期应付款	711,865,202.76	1,061,064,936.46
一年内到期的其他非流动负债		767,600,000.00
一年内到期的长期借款利息	92,535,464.71	77,708,510.69
一年内到期的应付债券利息	286,464,179.36	307,722,839.71
一年内到期的长期应付款利息	10,594,765.96	35,848,658.10
一年内到期的其他非流动负债利息	16,561,862.85	4,526,141.78
一年内到期的租赁负债	3,494,042.64	746,842.70
合计	9,114,382,460.20	13,360,535,264.16

32. 其他流动负债

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
担保赔偿准备金	52,501,329.76	45,998,913.91
待转销项税额	29,479,023.88	27,747,860.46
理财直接融资工具		1,820,000,000.00
理财直接融资工具应付利息		44,434,980.22
短期应付融资租赁款		80,000,000.00
短期应付融资租赁款利息		1,790,000.00
浙江省能源集团财务有限责任公司借款	4,500,000.00	4,500,000.00
浙江省能源集团财务有限责任公司利息	4,400.00	5,018.75
超短融资债券		500,000,000.00
超短融资债券利息		3,829,497.46
合计	86,484,753.64	2,528,306,270.80

33. 长期借款

(1) 长期借款分类



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
信用借款	927,607,000.00	935,059,000.00
保证借款	51,921,588,045.92	46,012,877,345.29
抵押借款	2,621,618,593.00	2,617,878,593.00
质押借款	1,205,370,000.00	1,239,900,000.00
抵押、保证借款	867,451,620.36	831,427,914.06
质押、保证借款	2,590,000,000.00	3,363,750,000.00
小计	60,133,635,259.28	55,000,892,852.35
减：一年内到期的长期借款	6,598,089,053.00	9,801,654,000.00
合计	53,535,546,206.28	45,199,238,852.35

(2) 长期借款分类的说明：

①信用借款

借款单位	借款银行	2024 年 12 月 31 日 余额	其中一年内到期的非流 动负债
慈溪市国有资产投资控股有限公司	宁波银行	198,000,000.00	198,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	宁波银行	298,000,000.00	298,000,000.00
慈溪市国有资产投资控股有限公司	民生银行	288,000,000.00	12,000,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	13,850,000.00	13,850,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	26,077,000.00	26,077,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	12,490,000.00	12,490,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	6,750,000.00	6,750,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	42,750,000.00	42,750,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	15,030,000.00	15,030,000.00
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	17,160,000.00	17,160,000.00
慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	北京银行	9,500,000.00	1,000,000.00
合计		927,607,000.00	643,107,000.00

②保证借款

借款单位	借款银行	2024 年 12 月 31 日余额	其中一年内到期 的非流动负债	保证单位
慈溪广电信息网络有 限公司	宁波慈溪农商 行	9,353,013.53	400,000.00	慈溪市国有资产投 资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发 有限公司	中信银行	502,910,000.00		慈溪市国有资产投 资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发 有限公司	中信银行	572,610,000.00		慈溪市国有资产投 资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发 有限公司	中信银行	418,000,000.00		慈溪市国有资产投 资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发	中信银行	710,000,000.00		慈溪市国有资产投



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
有限公司				资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	中信银行	50,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	宁波慈溪农商行	70,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	上海银行	1,200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	兴业银行	1,200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	宁波银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	宁波银行	500,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	宁波银行	80,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	杭州银行	50,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	杭州银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣汇建设开发有限公司	杭州银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	100,000,000.00	100,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	100,000,000.00		慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	300,000,000.00		慈溪市园区投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪市国有资产投资控股有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市园区投资控股有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	国开行	94,500,000.00	4,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	农发行	207,500,000.00	5,000,000.00	慈溪市慈通建设发展有限公司
慈溪市国有资产投资控股有限公司	平安银行	100,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	200,000,000.00	505,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	80,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	300,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	280,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	59,880,388.89		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	300,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	120,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	工商银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	20,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	80,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	220,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	8,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	3,500,000.00	3,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	3,500,000.00	3,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	3,500,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	3,500,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	3,500,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	3,500,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	华夏银行	64,400,000.00	64,400,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	民生银行	52,400,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	民生银行	50,600,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	民生银行	50,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波银行	52,400,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波银行	50,600,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	中信银行	52,400,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	中信银行	50,600,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	光大银行	52,400,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	光大银行	50,600,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	630,400,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	200,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	608,600,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	100,800,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	100,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	31,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	9,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展	农业银行	100,000,000.00		慈溪市文化商务区



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
有限公司				开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	50,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	160,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	农业银行	100,000,000.00		慈溪市文化商务区开发有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	兴业银行	180,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	浙商银行	100,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	邮储银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	邮储银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市息壤建设发展有限公司	宁波东海银行	100,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	中国银行	1,000,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	宁波东海银行	50,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	农业银行	500,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	农业银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	交通银行	172,130,800.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	宁波银行	172,130,800.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	北京银行	172,130,800.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	上海浦东发展银行	150,515,600.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	民生银行	144,735,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市创筠开发建设有限公司	宁波慈溪农商行	232,257,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	工商银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	工商银行	20,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	工商银行	80,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	农发行	197,250,000.00	15,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	农发行	132,410,000.00	500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波慈溪农商行	125,000,000.00	25,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波慈溪农商行	31,250,000.00	6,250,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波慈溪农商行	31,250,000.00	6,250,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波慈溪农商行	60,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	建设银行	199,000,000.00	3,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	民生银行	18,800,000.00	2,800,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	民生银行	47,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波银行	98,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波银行	98,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	宁波通商银行	45,000,000.00	45,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	光大银行	19,800,000.00	400,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	北京银行	58,000,000.00	4,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	北京银行	39,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	交通银行	49,500,000.00	2,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪文旅集团有限公司	交通银行	50,000,000.00	2,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市粮食收储有限公司	农发行	10,000,000.00		宁波慈溪文旅集团有限公司
慈溪市文化体育发展有限公司	农业银行	150,000,000.00	50,000,000.00	宁波慈溪文旅集团有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	华夏银行	87,300,000.00	1,800,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	交通银行	54,970,000.00	20,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	光大银行	9,600,000.00	9,600,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	光大银行	86,000,000.00	86,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	兴业银行	55,000,000.00	55,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	兴业银行	55,000,000.00	55,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业	宁波慈溪农商	100,000,000.00		慈溪市国有资产投



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
业开发有限公司	行			资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	宁波东海银行	10,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	宁波东海银行	30,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	宁波东海银行	10,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	宁波东海银行	10,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	宁波东海银行	10,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	宁波东海银行	20,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	北京银行	49,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市旅游发展有限公司	建设银行	97,200,000.00	10,800,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市旅游发展有限公司	建设银行	50,000,000.00	50,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市旅游发展有限公司	建设银行	127,800,000.00	14,200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市沧海慈湖农业发展有限公司	宁波东海银行	10,000,000.00	340,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市工业投资有限公司	建设银行	36,922,152.50		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市工业投资有限公司	宁波慈溪农商行	82,939,380.70		宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪市工业投资有限公司	光大银行	48,000,000.00	48,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪市工业投资有限公司	光大银行	39,700,000.00	200,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪市工业投资有限公司	国开行	182,452,093.90		宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪市工业投资有限公司	宁波银行	10,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市西部畜禽屠宰加工中心有限公司	宁波慈溪农商行	5,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市西部畜禽屠宰加工中心有限公司	宁波慈溪农商行	5,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市西部畜禽屠宰加工中心有限公司	华夏银行	9,900,000.00	200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	建设银行	225,000,000.00	25,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	温州银行	124,800,000.00	124,800,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	温州银行	19,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
宁波慈溪工贸集团有限公司	温州银行	200,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	温州银行	200,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	温州银行	200,000.00	200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	温州银行	200,000.00	200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波银行	98,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波银行	42,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪农商行	69,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪农商行	89,500,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪农商行	30,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪农商行	20,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	光大银行	97,000,000.00	7,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	华夏银行	87,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	民生银行	67,200,000.00	2,800,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	恒丰银行	2,475,000.00	2,475,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	恒丰银行	2,475,000.00	2,475,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	恒丰银行	2,475,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	恒丰银行	37,125,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	工商银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	工商银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	平安银行	100,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪工贸集团有限公司	招商信诺资产管理有限公司	400,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	光大永明资产管理股份有限公司	320,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	华夏银行	92,000,000.00	92,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪长三角市场群投资有限公司	浙商银行	96,000,000.00	96,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	上海浦东发展银行	278,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	建设银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	农发行	20,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	农发行	10,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	农发行	50,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	农发行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	农发行	10,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	30,893,866.92		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	26,817,710.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	22,003,394.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	9,599,963.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	8,794,460.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	8,530,633.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	4,397,230.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	3,432,651.88		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	129,511.60		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	工商银行	69,543.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	中国银行	610,000,000.00	7,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	农业银行	99,000,000.00	99,000,000.00	宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	温州银行	142,500,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	温州银行	1,500,000.00	1,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	温州银行	1,500,000.00	1,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投	温州银行	1,500,000.00		慈溪市国有资产投



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
资有限公司				资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	广发银行	97,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	恒丰银行	45,000,000.00	5,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	宁波慈溪农商行	70,000,000.00		宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	宁波慈溪农商行	30,000,000.00		宁波慈溪工贸集团有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	宁波银行	29,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	宁波银行	69,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	中信银行	109,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	建设银行	45,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	邮储银行	49,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	邮储银行	49,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪长三角市场群投资有限公司	邮储银行	49,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交投控股有限公司	华夏银行	87,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	建设银行	225,000,000.00	25,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	521,340,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	40,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	120,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	380,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	110,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	杭州银行	100,000,000.00	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	工商银行	194,950,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	温州银行	97,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	温州银行	98,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
宁波慈溪交通集团有限公司	宁波慈溪农商行	18,600,000.00	400,000.00	宁波慈溪建设集团有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	兴业银行	149,900,000.00	200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	上海银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	上海银行	300,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	上海银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪交通集团有限公司	上海银行	700,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	中信银行	75,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	宁波银行	58,000,000.00	2,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	华夏银行	86,000,000.00	86,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	光大银行	76,000,000.00	76,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	8,000,000.00	8,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	1,100,000.00	1,100,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	1,008,000.00	1,008,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	1,241,993.00	1,241,993.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	700,000.00	700,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	220,000.00	220,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	280,000.00	280,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	平安银行	70,000.00	70,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	民生银行	59,800,000.00	400,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	交通银行	49,960,000.00	49,960,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	广发银行	96,000,000.00	96,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	宁波慈溪农商行	100,000,000.00	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	宁波东海银行	50,000,000.00		宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通场站经营有限公司	杭州银行	40,000,000.00		慈溪市国有资产投



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
有限公司				资控股有限公司
慈溪市交通物流发展有限公司	宁波银行	56,000,000.00	16,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市交通物流发展有限公司	宁波慈溪农商行	49,950,000.00		宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市公共交通有限公司	宁波慈溪农商行	49,990,000.00		宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市公共交通有限公司	工商银行	11,250,000.00	2,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	工商银行	18,000,000.00	4,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	工商银行	9,900,000.00	2,200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	招商银行	37,180,000.00	5,720,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	招商银行	52,390,000.00	8,060,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	招商银行	99,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	招商银行	27,150,000.00	3,620,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	招商银行	27,150,000.00	3,620,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	招商银行	17,892,060.00	2,422,060.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	建设银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市公共交通有限公司	平安银行	100,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市慈交出行科技有限公司	中国银行	4,310,000.00	100,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市慈交出行科技有限公司	中国银行	2,940,000.00		宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市慈交出行科技有限公司	中国银行	1,470,000.00		慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	恒丰银行	56,250,000.00	56,250,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	华夏银行	86,000,000.00	86,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市铁路管理处有限公司	杭州银行	40,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	华夏银行	9,800,000.00	200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	84,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	1,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	宁波慈溪农商行	83,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市龙兴建设有限公司	兴业银行	48,500,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	华夏银行	48,500,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	农业银行	100,000,000.00	1,000,000.00	宁波慈溪交通集团有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	工商银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	杭州银行	100,000,000.00	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	宁波银行	10,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展	宁波银行	70,000,000.00	5,600,000.00	慈溪市国有资产投



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
有限公司				资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	邮储银行	59,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东工业发展有限公司	平安银行	50,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	华夏银行	76,800,000.00	76,800,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	招商银行	49,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	招商银行	55,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市慈东自来水有限公司	招商银行	40,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	宁波慈溪农商行	150,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	邮储银行	96,000,000.00	96,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	华夏银行	69,300,000.00	1,400,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	交通银行	49,960,000.00	10,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	建设银行	150,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	光大银行	99,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	温州银行	2,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	温州银行	2,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	温州银行	190,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	恒丰银行	82,000,000.00	12,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	北京银行	49,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	宁波银行	19,500,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	临商银行	85,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	宁波东海银行	100,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	浙商银行	100,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪市环创体育产业有限公司	华夏银行	9,400,000.00	200,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市文化商务区开发有限公司	广东粤财信托有限公司	197,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市住房发展投资有限公司	宁波银行	68,000,000.00	1,000,000.00	宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市住房发展投资有限公司	农发行	94,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市住房发展投资有限公司	农发行	46,500,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市住房发展投资有限公司	上海银行	1,000,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市住房发展投资有限公司	中信银行	399,980,000.00	20,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市住房发展投资有限公司	中信银行	99,990,000.00	20,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	渤海银行	118,000,000.00	118,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	工商银行	400,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	工商银行	180,000,000.00	60,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	工商银行	190,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	工商银行	215,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	工商银行	450,000,000.00	380,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	工商银行	189,900,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	恒丰银行	110,000,000.00	6,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	恒丰银行	40,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	恒丰银行	42,400,000.00	42,400,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	恒丰银行	114,000,000.00	6,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	农业银行	250,000,000.00		慈溪市新城河开发建设有限公司、慈溪市城市建设投资发展有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	农业银行	256,500,000.00		慈溪市新城河开发建设有限公司、慈溪市城市建设投资发展有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	建设银行	331,000,000.00	30,000,000.00	慈溪市国有资产投



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
限公司				资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	杭州银行	250,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	杭州银行	300,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	杭州银行	2,000,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	杭州银行	500,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	中信银行	150,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	中信银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪建设集团有限公司	中信银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣湖建设投资有限公司	宁波慈溪农商行	80,000,000.00	80,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市欣湖建设投资有限公司	广发银行	196,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市新城河建设投资有限公司	中信银行	600,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市新城河建设投资有限公司	中信银行	808,600,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市新城河建设投资有限公司	中信银行	499,790,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市新城河建设投资有限公司	杭州银行	200,000,000.00	200,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市新城河建设投资有限公司	恒丰银行	104,400,000.00	11,600,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	光大银行	12,500,000.00	3,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	光大银行	12,500,000.00	3,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	光大银行	27,500,000.00	3,750,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	国开行	3,000,000.00	3,000,000.00	宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市自来水有限公司	宁波慈溪农商行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	农业银行	199,000,000.00		慈溪市水务有限公司
慈溪市自来水有限公司	招商银行	148,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	宁波慈溪农商行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪市自来水有限公司	杭州银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	宁波慈溪农商行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市自来水有限公司	交通银行	118,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市水务有限公司
慈溪市自来水有限公司	宁波银行	300,000,000.00		宁波慈溪城建投资集团有限公司
慈溪市自来水有限公司	平安银行	180,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	进出口银行	3,000,000.00	3,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	进出口银行	15,000,000.00	15,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	进出口银行	40,000,000.00	1,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	进出口银行	20,000,000.00	12,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	进出口银行	38,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	进出口银行	24,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	交通银行	49,960,000.00	49,960,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	交通银行	110,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	兴业银行	167,000,000.00	167,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	宁波银行	57,000,000.00	57,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	宁波银行	48,000,000.00	48,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	宁波银行	90,000,000.00	7,200,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市水务有限公司	平安银行	200,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市水务有限公司	宁波慈溪农商行	100,000,000.00	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	宁波慈溪农商行	80,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市水务有限公司	中信银行	160,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市水务有限公司	温州银行	198,000,000.00	4,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
慈溪市水务有限公司	北京银行	300,000,000.00	15,000,000.00	宁波慈溪城建投资集团有限公司
慈溪市水务有限公司	建设银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	建设银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	建设银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	光大银行	97,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	恒丰银行	40,000,000.00	40,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	恒丰银行	85,000,000.00	10,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	恒丰银行	17,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	广发银行	194,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	华夏银行	97,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务有限公司	上海国际信托有限公司	195,000,000.00	195,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市原水有限责任公司	光大银行	68,000,000.00	68,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市原水有限责任公司	国开行	50,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市原水有限责任公司	国开行	5,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市原水有限责任公司	国开行	5,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市原水有限责任公司	国开行	63,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市原水有限责任公司	国开行	8,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市原水有限责任公司	农发行	50,000,000.00		宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市慈建环境服务有限公司	工商银行	325,000,000.00	19,120,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市城市资源管理有限公司	宁波银行	29,500,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市城市资源管理有限公司	宁波银行	49,500,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市城市资源管理有限公司	北京银行	100,000,000.00	1,000,000.00	宁波慈溪城建投资集团有限公司
慈溪市水务投资有限	宁波慈溪农商	26,156,250.00	843,750.00	宁波慈溪建设集团



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
公司	行			有限公司
慈溪市水务投资有限公司	宁波慈溪农商行	128,843,750.00	4,156,250.00	宁波慈溪建设集团有限公司
慈溪市水务投资有限公司	宁波银行	49,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水务投资有限公司	宁波银行	50,000,000.00		慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市晟虹建设投资有限公司	建设银行	252,000,000.00	32,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市晟虹建设投资有限公司	兴业银行	117,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市晟虹建设投资有限公司	宁波东海银行	50,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市晟虹建设投资有限公司	温州银行	98,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	光大银行	47,500,000.00	47,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	光大银行	48,500,000.00	48,500,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	光大银行	450,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	农发行	490,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	农发行	114,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	建设银行	100,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	浙商银行	50,000,000.00	2,000,000.00	宁波慈溪文旅集团有限公司
慈溪市水利投资建设有限公司	宁波银行	50,000,000.00	4,000,000.00	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
慈溪市欣农水利发展有限公司	国开行	80,900,000.00	2,400,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	浙商银行	299,000,000.00	1,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	杭州银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	杭州银行	300,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	杭州银行	100,000,000.00	100,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	宁波东海银行	88,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	北京银行	48,000,000.00	48,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司



借款单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债	保证单位
宁波慈溪城建投资集团有限公司	交通银行	195,000,000.00	5,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	宁波银行	300,000,000.00	2,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	宁波银行	200,000,000.00		慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	民生银行	288,000,000.00	12,000,000.00	慈溪市国有资产投资控股有限公司
宁波慈溪城建投资集团有限公司	平安银行	100,000,000.00		慈溪市国有资本投资运营集团有限公司
合计		51,921,588,045.92	5,305,862,053.00	

③抵押借款

借款单位	抵押人	抵押物	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	不动产权	中信银行	100,000,000.00	2,000,000.00
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	不动产权	中信银行	100,000,000.00	2,000,000.00
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	不动产权	交通银行	44,970,000.00	20,000.00
慈溪市工业投资有限公司	慈溪市工业投资有限公司	不动产权	工商银行	19,900,000.00	6,600,000.00
慈溪市食品有限公司	慈溪市食品有限公司	不动产权	宁波慈溪农商行	10,000,000.00	
慈溪市食品有限公司	慈溪市食品有限公司	不动产权	宁波慈溪农商行	6,000,000.00	
慈溪市食品有限公司	慈溪市食品有限公司	不动产权	宁波慈溪农商行	12,500,000.00	
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪工贸集团有限公司	不动产权	交通银行	10,360,000.00	3,080,000.00
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪工贸集团有限公司	不动产权	交通银行	5,180,000.00	1,540,000.00
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	北京银行	27,000,000.00	65,000,000.00
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	北京银行	22,500,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	北京银行	8,000,000.00	



借款单位	抵押人	抵押物	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	北京银行	3,500,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	北京银行	1,250,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	国开行	4,750,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	国开行	30,000,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	国开行	27,500,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	建设银行	19,680,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	建设银行	17,670,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	进出口银行	87,150,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	进出口银行	155,400,000.00	60,000,000.00
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	进出口银行	103,600,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	光大银行	148,100,000.00	49,000,000.00
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	建设银行	609,390,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	中国银行	247,080,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	中国银行	13,161,095.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	中国银行	6,177,498.00	
慈溪长三角市场群	慈溪长三角市	不动产权	农业银行	24,400,000.00	14,600,000.00



借款单位	抵押人	抵押物	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债
投资有限公司	场群投资有限公司				
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	农业银行	24,400,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	农业银行	97,600,000.00	
慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪长三角市场群投资有限公司	不动产权	农业银行	48,800,000.00	
宁波慈溪交通集团有限公司	宁波慈溪交通集团有限公司	不动产权	宁波银行	46,800,000.00	4,800,000.00
宁波慈溪交通集团有限公司	宁波慈溪交通集团有限公司	不动产权	宁波银行	11,800,000.00	1,200,000.00
慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	不动产权	中国银行	100,000,000.00	5,000,000.00
慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	不动产权	中国银行	14,000,000.00	
慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	不动产权	中国银行	95,000,000.00	5,000,000.00
慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	不动产权	中国银行	13,000,000.00	
慈溪市文化商务区开发有限公司	慈溪市文化商务区开发有限公司	不动产权	交通银行	177,000,000.00	16,000,000.00
慈溪市文化商务区开发有限公司	慈溪市文化商务区开发有限公司	不动产权	交通银行	128,000,000.00	12,000,000.00
合计				2,621,618,593.00	247,840,000.00

④质押借款

借款单位	质押人	质押物	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债
慈溪市文化体育发展有限公司	慈溪市文化体育发展有限公司	定期存单	中国银行	99,870,000.00	30,000.00
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市慈东工业发展有限公司	定期存单	工商银行	47,500,000.00	
慈溪市明虹建设	慈溪市明虹	慈溪市危旧房改	国开行	974,000,000.00	24,000,000.00



借款单位	质押人	质押物	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债
投资有限公司	建设投资有限公司	造二期（城东、金山等区块）项目的项目收益权			
慈溪市保障性住房建设投资有限公司	慈溪市保障性住房建设投资有限公司	慈溪市周巷镇危旧房改造项目收益权	国开行	84,000,000.00	10,500,000.00
合计				1,205,370,000.00	34,530,000.00

⑤抵押及保证借款

借款单位	抵押单位	抵押物	保证单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期的非流动负债
宁波慈溪工贸集团有限公司	宁波慈溪工贸集团有限公司	不动产权	慈溪长三角市场群投资有限公司	中国银行	373,451,620.36	11,000,000.00
慈溪市欣湖建设投资有限公司	慈溪市欣湖建设投资有限公司	不动产权	慈溪市新城河建设投资有限公司	农业银行	198,000,000.00	198,000,000.00
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	不动产权	宁波慈溪建设集团有限公司	农业银行	148,000,000.00	
慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	不动产权	宁波慈溪建设集团有限公司	农业银行	148,000,000.00	
合计					867,451,620.36	209,000,000.00

⑥质押及保证借款

借款单位	质押单位	质押物	保证单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期
慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市西二环北延棚户区改造项目收益权	慈溪市文化商务区开发有限公司	农发行	540,000,000.00	42,000,000.00
慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市西二环北延棚户区改造项目收益权	慈溪市文化商务区开发有限公司	中国银行	230,000,000.00	18,000,000.00
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期（城东、金山等区块）项目	宁波慈溪建设集团有限公司	中国银行	67,000,000.00	6,000,000.00



借款单位	质押单位	质押物	保证单位	借款银行	2024年12月31日余额	其中一年内到期
		的项目收益权				
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造一期项目的项目收益权	宁波慈溪建设集团有限公司	国开行	210,000,000.00	9,000,000.00
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造一期项目的项目收益权	宁波慈溪建设集团有限公司	国开行	201,000,000.00	9,000,000.00
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期(城东、金山等区块)项目的项目收益权	宁波慈溪建设集团有限公司	国开行	177,000,000.00	6,000,000.00
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造一期项目收益权	宁波慈溪建设集团有限公司	农业银行	67,000,000.00	6,000,000.00
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期(城东、金山等区块)项目收益权	宁波慈溪建设集团有限公司	农业银行	525,000,000.00	18,750,000.00
慈溪市城南建设投资有限公司	慈溪市城南建设投资有限公司	慈溪市天香桥区块棚户区改造项目的项目收益权	慈溪市文化商务区开发有限公司	农发行	573,000,000.00	43,000,000.00
合计					2,590,000,000.00	157,750,000.00

34. 应付债券

(1) 应付债券

项目	2024年12月31日	2023年12月31日
19 慈商 01		199,242,052.00
19 慈商 02		104,731,282.72
21 慈溪交通 PPN001		499,773,333.33
21 慈溪商贸 PPN001	1,000,606,893.22	999,765,766.74
21 慈溪建投 MTN001		499,916,666.67
21 慈溪 01		899,550,000.00
21 慈溪 02		599,500,000.00
22 慈溪 01	998,750,000.00	998,250,000.00



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
22 慈建 01	199,917,500.00	199,719,500.00
22 慈建 02	598,840,000.00	598,360,000.00
22 慈建 03	399,802,000.00	399,406,000.00
22 慈建 04	598,800,000.00	598,320,000.00
22 慈建 05	399,736,000.00	399,340,000.00
22 慈建 06	798,293,333.33	797,653,333.33
22 慈东 01	799,849,056.52	799,547,169.76
22 慈东 02	270,931,823.83	270,829,559.71
22 慈工 01	800,000,000.00	799,183,333.26
22 慈工 02	594,777,888.92	594,444,722.24
23 慈溪国投 MTN001	999,795,597.49	999,606,918.24
23 慈城 01	499,770,047.17	499,310,141.51
23 慈城 02	499,693,396.23	499,233,490.57
23 慈建 01	799,210,000.00	798,960,000.00
23 慈溪建设 MTN001	499,813,333.33	499,333,333.33
23 慈交 01	999,534,800.84	998,988,888.89
23 慈交 02	499,500,943.40	499,150,000.00
慈溪国控 2023 年美元债	1,434,880,114.40	1,414,860,171.60
慈溪国控 2024 年美元债	2,150,295,201.40	
24 慈工 01	494,515,605.56	
24 慈工 02	104,826,400.00	
24 慈溪建投 MTN001	499,508,647.80	
24 慈溪 01	898,860,750.00	
24 慈溪 02	599,150,000.00	
24 慈溪交通 PPN001	498,746,069.18	
小计	18,938,405,402.62	16,466,975,663.90
减：一年内到期的应付债券	1,394,777,888.92	1,303,663,334.72
合计	17,543,627,513.70	15,163,312,329.18

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

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2023 年 12 月 31 日	其中一年到 期本金	本期发行
19 慈商 01	100.00	2019-3-14	3+2 年	1,000,000,000.00	199,242,052.00	199,242,052.00	
19 慈商 02	100.00	2019-11-7	3+2 年	700,000,000.00	104,731,282.72	104,731,282.72	



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2023年12月31日	其中一年到期本金	本期发行
21 慈溪交通 PPN001	100.00	2021-7-19	5 年	500,000,000.00	499,773,333.33	499,773,333.33	
21 慈溪商贸 PPN001	100.00	2021-3-3	3+2 年	1,000,000,000.00	999,765,766.74		
21 慈溪建投 MTN001	100.00	2021-3-12	3 年	500,000,000.00	499,916,666.67	499,916,666.67	
21 慈溪 01	100.00	2021-7-26	3 年	900,000,000.00	899,550,000.00		
21 慈溪 02	100.00	2021-11-12	5 年	600,000,000.00	599,500,000.00		
22 慈溪 01	100.00	2022-7-11	5 年	1,000,000,000.00	998,250,000.00		
22 慈建 01	100.00	2022-6-15	5 年	200,000,000.00	199,719,500.00		
22 慈建 02	100.00	2022-6-15	5 年	600,000,000.00	598,360,000.00		
22 慈建 03	100.00	2022-7-19	5 年	400,000,000.00	399,406,000.00		
22 慈建 04	100.00	2022-7-19	5 年	600,000,000.00	598,320,000.00		
22 慈建 05	100.00	2022-9-5	5 年	400,000,000.00	399,340,000.00		
22 慈建 06	100.00	2022-9-5	5 年	800,000,000.00	797,653,333.33		
22 慈东 01	100.00	2022-6-30	3+2 年	800,000,000.00	799,547,169.76		
22 慈东 02	100.00	2022-8-8	3+2 年	271,000,000.00	270,829,559.71		
22 慈工 01	100.00	2022-3-7	3+2 年	800,000,000.00	799,183,333.26		
22 慈工 02	100.00	2022-9-30	3+2 年	595,000,000.00	594,444,722.24		
23 慈溪国投 MTN001	100.00	2023-2-23	3+2 年	1,000,000,000.00	999,606,918.24		
23 慈城 01	100.00	2023-6-14	3	500,000,000.00	499,310,141.51		
23 慈城 02	100.00	2023-8-31	3	500,000,000.00	499,233,490.57		
23 慈建 01	100.00	2023-2-17	3 年	800,000,000.00	798,960,000.00		
23 慈溪建设 MTN001	100.00	2023-9-1	3 年	500,000,000.00	499,333,333.33		
23 慈交 01	100.00	2023-3-14	3 年	1,000,000,000.00	998,988,888.89		



债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2023年12月31日	其中一年到期本金	本期发行
23 慈交02	100.00	2023-11-7	3年	500,000,000.00	499,150,000.00		
慈溪国控2023年美元债	100.00	2023-12-31	3年	1,419,060,000.00	1,414,860,171.60		
慈溪国控2024年美元债	100.00	2024-12-9	3年	2,156,880,000.00			2,156,880,000.00
24 慈工01	100.00	2024-3-6	3+2年	495,000,000.00			495,000,000.00
24 慈工02	100.00	2024-9-11	3+2年	105,000,000.00			105,000,000.00
24 慈溪建投MTN001	100.00	2024-1-22	3年	500,000,000.00			500,000,000.00
24 慈溪01	100.00	2024-7-15	3年	900,000,000.00			900,000,000.00
24 慈溪02	100.00	2024-10-25	3	600,000,000.00			600,000,000.00
24 慈溪交通PPN001	100.00	2024-7-16	5年	500,000,000.00			500,000,000.00
合计				23,141,940,000.00	16,466,975,663.90	1,303,663,334.72	5,256,880,000.00

(续上表)

债券名称	债券发行费	发行费用摊销	本期偿还	其他	2024年12月31日	其中一年到期本金
19 慈商01			199,242,052.00			
19 慈商02			104,731,282.72			
21 慈溪交通PPN001			499,773,333.33			
21 慈溪商贸PPN001	-144,933.52	986,060.00			1,000,606,893.22	
21 慈溪建投MTN001		83,333.33	500,000,000.00			
21 慈溪01		450,000.00	900,000,000.00			
21 慈溪02		500,000.00	600,000,000.00			
22 慈溪01		500,000.00			998,750,000.00	



债券名称	债券发行费	发行费用摊销	本期偿还	其他	2024年12月31日	其中一年到期本金
22 慈建01		198,000.00			199,917,500.00	
22 慈建02		480,000.00			598,840,000.00	
22 慈建03		396,000.00			399,802,000.00	
22 慈建04		480,000.00			598,800,000.00	
22 慈建05		396,000.00			399,736,000.00	
22 慈建06		640,000.00			798,293,333.33	
22 慈东01		301,886.76			799,849,056.52	
22 慈东02		102,264.12			270,931,823.83	
22 慈工01		816,666.74			800,000,000.00	800,000,000.00
22 慈工02		333,166.68			594,777,888.92	594,777,888.92
23 慈溪国投MTN001		188,679.25			999,795,597.49	
23 慈城01		459,905.66			499,770,047.17	
23 慈城02		459,905.66			499,693,396.23	
23 慈建01		250,000.00			799,210,000.00	
23 慈溪建设MTN001		480,000.00			499,813,333.33	
23 慈交01		545,911.95			999,534,800.84	
23 慈交02		350,943.40			499,500,943.40	
慈溪国控2023年美元债		1,399,942.80		18,620,000.00	1,434,880,114.40	
慈溪国控2024年美元债	-6,344,178.30	119,379.70		-360,000.00	2,150,295,201.40	
24 慈工01	-484,394.44				494,515,605.56	
24 慈工02	-195,300.00	21,700.00			104,826,400.00	
24 慈溪建设MTN001	-707,547.17	216,194.97			499,508,647.80	



债券名称	债券发行费	发行费用摊销	本期偿还	其他	2024年12月31日	其中一年到期本金
24 慈溪01	-1,323,000.00	183750			898,860,750.00	
24 慈溪02	-900,000.00	50,000.00			599,150,000.00	
24 慈溪交通PPN001	-1,367,924.53	113,993.71			498,746,069.18	
合计	-11,467,277.96	11,503,684.73	2,803,746,668.05	18,260,000.00	18,938,405,402.62	1,394,777,888.92

35. 租赁负债

项 目	2024年12月31日	2023年12月31日
租赁付款额	71,458,384.91	75,217,449.90
减：未确认融资费用	10,164,170.55	12,777,301.97
小计	61,294,214.36	62,440,147.93
减：一年内到期的租赁负债	3,494,042.64	746,842.70
合计	57,800,171.72	61,693,305.23

36. 长期应付款

(1) 分类列示

项 目	2024年12月31日	2023年12月31日
长期应付款	17,043,356,939.56	8,411,128,956.86
专项应付款	4,336,694,587.14	4,130,036,427.72
小计	21,380,051,526.70	12,541,165,384.58
减：一年内到期的长期应付款项	711,865,202.76	1,061,064,936.46
合计	20,668,186,323.94	11,480,100,448.12

(2) 按款项性质列示长期应付款

项 目	2024年12月31日	2023年12月31日
融资租赁款	1,376,817,198.05	2,826,658,589.06
地方政府债券	15,086,234,700.00	5,119,145,000.00
其他	580,305,041.51	465,325,367.80
小计	17,043,356,939.56	8,411,128,956.86
减：一年内到期的长期应付款	711,865,202.76	1,061,064,936.46
合计	16,331,491,736.80	7,350,064,020.40

(3) 专项应付款

项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
-----	-------------	------	------	-------------



项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
慈溪中学	321,357,749.98			321,357,749.98
新潮塘区块九年一贯制学校新建工程	293,490,000.00			293,490,000.00
浙江工商职业技术学院行知职校合作办学建设项目	155,500,000.00			155,500,000.00
新潮塘三号地块专项债券资金	360,000,000.00	130,080,000.00		490,080,000.00
新潮塘地块拨款	500,000,000.00			500,000,000.00
青少年宫项目	42,000,000.00			42,000,000.00
四灶浦拓疏南延(新城河)二期工程	212,030,000.00			212,030,000.00
新城河项目	72,330,000.00			72,330,000.00
东部固废资源化利用项目专项资金	100,000,000.00			100,000,000.00
邵岙水库分洪联调工程专项资金	50,000,000.00		4,398,200.00	45,601,800.00
流域性防洪排涝工程项目资金	30,000,000.00			30,000,000.00
水库水环境整治与保护专项资金	2,223,812.20			2,223,812.20
新城河一期棚户区综合改造	250,000,000.00			250,000,000.00
慈溪市新城河建设办公室拨款	670,258,894.55		670,258,894.55	
中医院扩建项目		130,000,000.00		130,000,000.00
慈溪市公安局观海卫中心派出所迁建工程		20,763,305.62		20,763,305.62
慈溪市公安局附海派出所迁建工程		16,236,720.35		16,236,720.35
慈溪市城市南部排涝通道工程		14,912,368.00		14,912,368.00
曹娥江引水工程慈溪中部通道基础设施配套工程		12,876,779.00		12,876,779.00
慈溪市共同富裕示范区(周巷)建设项目姚江流域生态水系工程		13,558,991.00		13,558,991.00
梅湖水库工程补助		25,500,000.00		25,500,000.00
中心城区扩大北排工程补助		177,000,000.00		177,000,000.00
财政拨款		60,725,000.00		60,725,000.00
其他		16,000,000.00		16,000,000.00
慈溪市客运中心站项目建设专项资金	60,000,000.00			60,000,000.00
货配中心拆迁项目	151,123,486.99			151,123,486.99



项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
宁波至杭州湾引水工程专项资金	234,373,784.00			234,373,784.00
老国道中央隔离栏应急工程	16,478,700.00			16,478,700.00
科技局拨入医工所专项经费	30,000,000.00			30,000,000.00
慈溪市住房和城乡建设局专项经费	50,000,000.00			50,000,000.00
环创中心征地拆迁项目资金	302,000,000.00			302,000,000.00
十塘横江疏浚工程	4,000,000.00			4,000,000.00
杭甬高速收费权补助资金		175,107,200.00		175,107,200.00
胜山至陆埠公路(横河-余慈界段)工程		51,593,708.00		51,593,708.00
防洪排涝工程二期(跳头浦)		18,352,040.00		18,352,040.00
沧海慈湖农创客基地项目	8,000,000.00			8,000,000.00
慈溪市现代农业开发区改造项目资金		2,491,042.00		2,491,042.00
储备库智能化提升项目资金		1,879,100.00		1,879,100.00
高标准农田配套设施项目资金		1,089,000.00		1,089,000.00
中医药文化传播平台建设项目资金		50,000.00		50,000.00
前湾新区项目资金	214,870,000.00	13,100,000.00		227,970,000.00
合计	4,130,036,427.72	881,315,253.97	674,657,094.55	4,336,694,587.14

37. 递延收益

(1) 递延收益情况

项 目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
政府补助	271,005,678.99	67,158,494.47	51,381,010.40	286,783,163.06
合计	271,005,678.99	67,158,494.47	51,381,010.40	286,783,163.06

(2) 涉及政府补助的项目

补助项目	2023年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2024年12月31日	与资产相关/与收益相关
城投政府补助		745,324.60			745,324.60	与资产相关
慈溪东部引水工程项目	16,270,000.00				16,270,000.00	与资产相关
环创中心拨入运营经费	2,457,249.28	10,000,000.00	8,582,646.48		3,874,602.80	与收益相关



补助项目	2023年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2024年12月31日	与资产相关/与收益相关
购车补助款	123,059,192.52	28,488,120.00	37,534,815.40		114,012,497.12	与资产相关
息壤小镇客厅经费		4,715,600.00	4,715,600.00			与资产相关
路网改造提升工程	29,795,647.50				29,795,647.50	与资产相关
附属设施配套工程	13,789,891.00	210,109.00			14,000,000.00	与资产相关
国际农业智创中心(研究院、三农展示馆、试验种植)	1,332,568.63	3,667,431.37			5,000,000.00	与资产相关
休闲农业提升工程		400,000.00			400,000.00	与资产相关
耕地保护专项资金		713,979.00			713,979.00	与资产相关
绿色农田建设补助资金		12,133,220.00			12,133,220.00	与资产相关
城镇污水处理设施建设专项补助资金		1,900,000.00			1,900,000.00	与资产相关
日常运作经费	795,565.90		397,732.96		397,832.94	与收益相关
田径器材经费	57,905.56		57,905.56			与收益相关
智慧型体育场馆改造经费	228,542.00		29,810.00		198,732.00	与收益相关
体育场馆智能健身设施3.0项目补助	187,500.00		50,000.00		137,500.00	与收益相关
慈溪市体育中心和体育馆维修提升工程补助		4,184,710.50			4,184,710.50	与资产相关
慈汇贴息款项	83,019,116.60				83,019,116.60	与收益相关
运作经费补助	12,500.00		12,500.00			与收益相关
合计	271,005,678.99	67,158,494.47	51,381,010.40	0.00	286,783,163.06	

38. 其他非流动负债

项目	2024年12月31日	2023年12月31日
自来水-管道建设	345,025,537.73	310,370,639.91



项目	2024年12月31日	2023年12月31日
理财直接融资工具		1,247,600,000.00
小计	345,025,537.73	1,557,970,639.91
减：一年内到期的其他非流动负债		767,600,000.00
合计	345,025,537.73	790,370,639.91

39. 实收资本

投资者名称	2023年12月31日		本期增加	本期减少	2024年12月31日	
	持股比例 (%)	出资金额			持股比例 (%)	出资金额
慈溪市国有资产管理中心	15.00	225,000,000.00			15.00	225,000,000.00
浙江省财务开发有限责任公司	9.85	147,796,334.08			9.85	147,796,334.08
慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	75.15	1,127,203,665.92			75.15	1,127,203,665.92
合计	100.00	1,500,000,000.00			100.00	1,500,000,000.00

40. 资本公积

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日
资本溢价	4,412,424,155.45	3,653,719,800.00	1,851,675,300.00	6,214,468,655.45
其他资本公积	47,715,716,830.61	920,424,846.73	354,217,414.99	48,281,924,262.35
合计	52,128,140,986.06	4,574,144,646.73	2,205,892,714.99	54,496,392,917.80

资本公积本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期收到母公司慈溪市国有资本投资运营集团有限公司投资款，增加资本公积-资本溢价 1,802,044,500.00 元；

(2) 根据股权划转文件，慈溪市明慈停车管理有限公司 100.00%的股权无偿划入本公司，属于同一控制下企业合并。按合并日财务报表净资产账面价值份额确认长期股权投资初始投资成本 1,851,675,300.00 元，增加资本溢价 1,851,675,300.00 元。公司同一控制下企业合并被合并方投资已实现，将合并日净资产 1,851,443,840.59 元转出，将同一控制下合并前实现的留存收益中归属于母公司的部分自资本公积转入未分配利润 -231,459.41 元；

(3) 根据股东决议，子公司慈溪市息壤建设发展有限公司采用存续分立方式，分



立成二家公司，即保留慈溪市息壤建设发展有限公司，分立新设慈溪市创实开发建设有限公司，分割给分立后新设的慈溪市创实开发建设有限公司净资产-实收资本1,000,000.00元，慈溪市国有资产投资控股有限公司认缴出资额减少1,000,000.00元，减少资本公积-其他资本公积1,000,000.00元；

(4) 本期子公司宁波慈溪城建投资集团有限公司对慈溪华润燃气有限公司权益法核算，因其他权益变动原因确认资本公积增加1,007,965.19元；

(5) 本期子公司慈溪市煤气有限公司本期确认政策性搬迁所得30,386,469.72元；

(6) 子公司宁波慈溪交通集团有限公司的联营企业慈溪慈达公路开发有限公司资本公积变动，根据权益法核算，增加本公司资本公积-其他资本公积1,737,102.78元；

(7) 子公司宁波慈溪交通集团有限公司的联营企业慈溪慈通公路开发有限公司资本公积变动，根据权益法核算，增加本公司资本公积-其他资本公积1,363,680.63元；

(8) 根据慈溪滨海经济开发区管理委员会文件，本公司子公司慈溪市慈东工业发展有限公司收到管委会投入款项，增加资本公积-其他资本公积6,170,123.40元；

(9) 根据慈溪滨海经济开发区管理委员会文件，本公司子公司慈溪市慈东工业发展有限公司收到管委会投入款项，增加资本公积-其他资本公积2,700,960.00元；

(10) 子公司宁波慈溪交通集团有限公司的联营企业慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司资本公积变动，根据权益法核算，减少资本公积-其他资本公积27,825,778.20元；

(11) 子公司慈溪市文化商务区开发有限公司无偿将创意水街-人防工程无偿划转至慈溪市依凡停车管理有限公司，减少资本公积-其他资本公积28,321,646.70元。

(12) 根据股权转让协议，子公司慈溪市交通物流发展有限公司将持有的慈溪市创时物流有限公司100%股权无偿划转给慈溪市慈通建设发展有限公司，减少资本公积-其他资本公积84,178,733.85元；

(13) 根据慈溪滨海经济开发区管理委员会文件，子公司慈溪市慈东工业发展有限公司收回慈溪滨海经济开发区四期农用地，减少资本公积-其他资本公积212,891,256.24元；



(14) 根据慈溪市国有资产管理中心文件，将子公司宁波慈溪工贸集团有限公司收到的 800,000,000.00 元，作为增加公司的其他资本公积；

(15) 经慈溪市国有资产管理中心确认，将慈溪滨海区土地无偿注入至子公司宁波慈溪文旅集团有限公司，增加资本公积-其他资本公积 56,690,039.47 元；

(16) 根据慈政办发〔2023〕83 号文件，子公司慈溪市福溪养老服务有限公司无偿划入，增加资本公积-其他资本公积 20,368,505.54 元。



41. 其他综合收益

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期发生金额						2024 年 12 月 31 日
		本期所得税前发 生额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期计入其 他综合收益当 期转入留存收 益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重分类进 损益的其他综合收 益	-31,589,888.92	-27,480,148.10		4,329,962.98		-31,810,111.08		-63,400,000.00
其他权益工具投资 公允价值变动	-31,589,888.92	-27,480,148.10		4,329,962.98		-31,810,111.08		-63,400,000.00
二、将重分类进损 益的其他综合收益	703,401,179.17	140,420,478.74	8,111,711.58			99,231,927.09		802,633,106.26
其中：投资性房地 产首次转换时公允 价值大于原账面价 值部分	703,401,179.17	140,420,478.74	8,111,711.58			99,231,927.09		802,633,106.26
其他综合收益合计	671,811,290.25	112,940,330.64	8,111,711.58	4,329,962.98	33,076,840.07	67,421,816.01		739,233,106.26



42. 专项储备

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
安全生产费	12,609,840.34	3,274,465.49	1,691,968.45	14,192,337.38
合计	12,609,840.34	3,274,465.49	1,691,968.45	14,192,337.38

43. 盈余公积

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
法定盈余公积	63,978,841.03	3,599,236.86		67,578,077.89
合计	63,978,841.03	3,599,236.86		67,578,077.89

盈余公积本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期母公司净利润 10% 提取法定盈余公积金。

44. 一般风险准备

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 12 月 31 日
一般风险准备金	1,210,971.55	82,235.66		1,293,207.21
合计	1,210,971.55	82,235.66		1,293,207.21

45. 未分配利润

项 目	2024 年度	2023 年度
调整前上期末未分配利润	5,856,499,641.86	5,303,226,862.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-45,376,214.18	-40,536,212.48
调整后期初未分配利润	5,811,123,427.68	5,262,690,650.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	460,266,595.91	557,973,895.21
减：提取法定盈余公积	3,599,236.86	2,691,082.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备	82,235.66	1,210,971.55
应付普通股股利	85,473,537.67	5,639,063.75
转作股本的普通股股利		
所有者权益内部结构调整	-4,739,530.56	
期末未分配利润	6,186,974,543.96	5,811,123,427.68

调整期初未分配利润明细：

（1）由于同一控制下企业合并，影响期初未分配利润-231,459.41 元。

（2）由于重大会计差错更正，慈溪市城市建设投资发展有限公司、宁波慈溪建设



集团有限公司补缴以前年度土地增值税，影响期初未分配利润-45,144,754.77元。

46. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,442,919,145.78	3,221,789,896.36	2,764,074,875.70	2,613,115,719.97
其他业务	100,174,554.57	48,069,624.26	89,337,607.24	22,765,404.96
合计	3,543,093,700.35	3,269,859,520.62	2,853,412,482.94	2,635,881,124.93

(2) 按类别列示营业收入和营业成本

业务名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入				
房产销售收入	62,040,590.50	62,547,520.05	43,925,269.14	51,115,664.65
运输收入	116,088,484.61	468,276,087.45	101,524,002.53	450,426,637.26
粮食销售收入	288,469,734.94	276,800,426.88	162,935,067.09	153,400,420.93
出租收入	357,281,394.27	138,882,705.84	319,467,068.04	124,258,815.63
土地整理收入	656,446,386.15	634,247,716.09	509,939,274.76	492,694,951.46
工程建设收入	81,188,923.88	76,593,324.42	86,085,661.83	81,212,888.53
测试费收入	31,833,304.17	4,736,230.22	30,504,979.32	5,455,282.30
工程结算	10,939,194.87	9,310,314.92	9,034,958.87	7,462,172.41
自来水销售	541,993,887.46	399,192,609.30	531,308,554.69	384,137,403.44
商品销售收入	386,116,098.98	332,140,206.35	365,341,428.90	330,098,409.24
修理费收入	2,022,242.11	1,528,604.44	2,902,078.44	2,466,140.50
煤气销售	315,226,705.31	296,273,897.31	318,991,376.30	303,847,436.35
广告收入	31,862,105.64	27,534,790.58	19,789,450.28	14,140,424.69
保安收入	73,758,401.23	67,101,241.98	75,058,962.89	66,100,158.72
原水收入	473,740.69	688,581.21	1,747,314.96	2,344,586.73
出版发行收入	11,350,955.93	7,699,502.09	12,239,810.08	10,110,857.55
印刷收入	8,989,116.82	6,781,925.88	9,727,722.97	7,289,979.29
中介费收入	6,145,574.81		8,622,231.39	
服务收入	115,319,493.18	112,346,465.60	73,924,044.07	71,279,043.90
物业管理费收入	239,113,339.02	216,796,224.09		
其他	106,259,471.21	82,311,521.66	81,005,619.15	55,274,446.39
小计	3,442,919,145.78	3,221,789,896.36	2,764,074,875.70	2,613,115,719.97



业务名称	2024 年度		2023 年度	
	收入	成本	收入	成本
二、其他业务收入				
安装收入	12,779,873.76	10,503,174.87	9,573,321.62	7,112,909.72
受托运营收入	15,366,972.48	3,224,890.93	15,366,972.48	3,529,434.51
渣土收入	17,398,392.71	11,682,578.49	1,018,969.02	329,378.48
其他	54,629,315.62	22,658,979.97	63,378,344.12	11,793,682.25
小计	100,174,554.57	48,069,624.26	89,337,607.24	22,765,404.96
合计	3,543,093,700.35	3,269,859,520.62	2,853,412,482.94	2,635,881,124.93

47. 税金及附加

项 目	2024 年度	2023 年度
城市维护建设税	4,415,049.61	5,060,431.22
教育费附加	2,014,683.96	2,925,222.78
地方教育费附加	1,347,457.60	1,812,320.04
土地增值税		2,324,177.50
印花税	15,773,929.90	11,335,378.21
房产税	45,948,050.20	32,059,080.07
城镇土地使用税	29,942,130.99	27,455,275.86
车船使用税	29,519.87	28,096.41
环境保护税	1,914.54	1,371.58
水资源税	808,106.94	
其他	333,914.00	452,179.89
合计	100,614,757.61	83,453,533.56

48. 财务费用

项 目	2024 年度	2023 年度
利息支出	802,071,418.88	430,735,365.04
其中：租赁负债利息支出	2,802,247.76	3,999,882.90
减：利息收入	184,469,221.24	85,726,078.46
利息净支出	617,602,197.64	345,009,286.58
汇兑净损失	-28,921,059.64	2,520,200.00
银行手续费	21,175,822.71	6,706,908.73
其他	7,269,069.28	10,353,978.26
合计	617,126,029.99	364,590,373.57

49. 其他收益



项 目	2024 年度	2023 年度	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助			
其中：与递延收益相关的政府补助	42,250,415.40	37,690,382.76	与资产相关
与递延收益相关的政府补助	9,130,595.00	40,082,487.07	与收益相关
直接计入当期损益的政府补助	1,660,826,013.59	1,294,643,313.34	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目			
其中：税收返还	1,665,567.85	2,180,979.40	
增值税减免	199,681.77	262,322.02	
个税扣缴税款手续费	401,646.03	69,218.73	
进项税加计扣除	1,268.14	45,868.52	
其他		121,892.95	
合计	1,714,475,187.78	1,375,096,464.79	

50. 投资收益

项 目	2024 年度	2023 年度
权益法核算的长期股权投资收益	11,258,816.84	-6,269,964.71
处置长期股权投资产生的投资收益		856,490.63
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	69,600.00	111,360.00
债权投资持有期间的利息收益		59,853.55
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	15,500.00	15,500.00
合计	11,343,916.84	-5,226,760.53

51. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2024 年度	2023 年度
交易性金融资产	-3,048,480.00	4,002,000.00
按公允价值计量的投资性房地产	161,798,110.59	440,492,488.62
合计	158,749,630.59	444,494,488.62

52. 信用减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
应收账款坏账损失	-8,525,201.95	-6,295,143.04
其他应收款坏账损失	-37,046,062.18	-72,697,341.29
长期应收款坏账损失	-29,850.00	



项 目	2024 年度	2023 年度
合计	-45,601,114.13	-78,992,484.33

53. 资产减值损失

项 目	2024 年度	2023 年度
其他非流动资产减值损失	1,527,472.25	-51,390,174.85
商誉减值损失		-1,857,802.83
合计	1,527,472.25	-53,247,977.68

54. 资产处置收益

项 目	2024 年度	2023 年度
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	474,835.85	-18,119,715.12
合计	474,835.85	-18,119,715.12

55. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2024 年度	2023 年度
非流动资产毁损报废利得	906,607.65	6,243,194.97
保险赔款	191,961.20	940,685.63
管道建设费摊销	7,061,524.57	2,295,030.47
保证金赔偿款	10,000,000.00	
其他	16,565,264.88	18,068,663.28
合计	34,725,358.30	27,547,574.35

56. 营业外支出

项 目	2024 年度	2023 年度
捐赠支出	290,719.00	1,202,800.00
非流动资产毁损报废损失	1,715,278.16	2,819,877.91
罚款支出	4,263,655.38	2,165,933.59
其他	1,162,563.80	7,337,085.78
合计	7,432,216.34	13,525,697.28

57. 所得税费用

项 目	2024 年度	2023 年度
当期所得税费用	32,255,421.44	38,170,389.65
递延所得税费用	88,148,848.28	137,662,818.73



项 目	2024 年度	2023 年度
合计	120,404,269.72	175,833,208.38

58. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2024 年度	2023 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	468,417,705.63	564,851,424.59
加：资产减值准备	-1,527,472.25	53,247,977.68
信用减值损失	45,601,114.13	78,992,484.33
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	338,478,832.82	303,865,358.86
使用权资产折旧	4,821,691.71	3,356,790.21
无形资产摊销	44,221,701.10	40,317,701.71
长期待摊费用摊销	85,973,811.02	59,928,727.57
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）	-474,835.85	18,119,715.12
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	808,670.51	-3,423,317.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-158,749,630.59	-444,494,488.62
财务费用（收益以“-”号填列）	1,258,673,015.96	763,255,365.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,343,916.84	5,226,760.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,643,226.06	-24,351,232.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	92,792,074.34	162,014,051.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,772,543,182.70	-10,152,571,321.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,954,555,395.19	-20,527,966,610.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,105,702,008.07	13,665,896,089.78
其他	-40,278,120.43	-29,056,932.50
经营活动产生的现金流量净额	-13,498,625,154.62	-15,462,791,455.69
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	9,966,857,313.18	9,262,356,395.22
减：现金的期初余额	9,262,356,395.22	7,178,465,179.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		



补充资料	2024 年度	2023 年度
现金及现金等价物净增加额	704,500,917.96	2,083,891,215.23

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
一、现金	9,966,857,313.18	9,262,356,395.22
其中：库存现金	961,088.97	135,675.17
可随时用于支付的银行存款	9,964,304,361.61	9,261,030,315.55
可随时用于支付的其他货币资金	561,862.60	160,404.50
可随时用于支付的数字货币-人民币	1,030,000.00	1,030,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,966,857,313.18	9,262,356,395.22

59. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2024 年 12 月 31 日账面价值	受限原因
货币资金	282,010,035.75	保函保证金、信贷子风险池专项资金和风险补偿资金、ETC 保证金
其他流动资产	93,760,000.00	银行借款质押受限
债权投资	149,900,000.00	银行借款质押受限
固定资产	50,673,006.00	银行借款抵押受限
无形资产	2,225,324,797.85	银行借款抵押受限
投资性房地产	7,789,678,400.00	银行借款抵押受限
项目收益权（注 1）		银行借款质押受限
合计	10,591,346,239.60	

注 1：项目收益权受限明细如下：

资产所属单位	资产项目
慈溪市城南建设投资有限公司	慈溪市天香桥区块棚户区改造项目
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期（D、E 及二水厂地块）项目
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造二期（城东、金山等区块）项目
慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市危旧房改造一期项目
慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市西二环北延棚户区改造项目
慈溪市天虹建设投资有限公司	慈溪市北二环东段旧城改造拆迁工程项目
慈溪市保障性住房建设投资有限公司	慈溪市周巷镇危旧房改造项目

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并



(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
浙江盛元城市物业管理有限公司	2024-6-11	33,980,000.00	33.50%	收购

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江盛元城市物业管理有限公司	2024-6-11	工商完成变更	239,903,664.19	3,938,862.29

其他说明：上述被合并方浙江盛元城市物业管理有限公司的金额为合并数据，含子公司宁波息壤物业管理有限公司、池州盛元物业管理有限公司。

(2) 合并成本及商誉

合并成本	浙江盛元城市物业管理有限公司
—现金	33,980,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
合并成本合计	33,980,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	12,825,893.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	21,154,106.44

2. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
慈溪市明慈停车管理有限公司	100.00%	股权划转	2024年6月27日	股权划转文件

(续上表)

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
慈溪市明慈停车管理有限公司		799.43		-231,459.41

(2) 合并成本



慈溪市明慈停车管理有限公司无偿划入至本公司，无合并成本。

3. 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
慈溪市创时物流有限公司	-	100.00	无偿划转	2024年6月20日	股权划转基准日	-84,178,733.85

4. 其他原因的合并范围变动

(1) 2024年5月17日，本公司认缴注册资本5,000.00万元，出资设立慈溪市慈欣保障性住房开发有限公司，持有100.00%股权，纳入合并范围。

(2) 2024年8月7日，本公司认缴注册资本500.00万元，出资设立慈溪市引帆投资促进服务有限公司，持有100.00%股权，纳入合并范围。

(3) 2024年10月24日，本公司认缴注册资本200.00万元，出资设立慈溪市江汇企业管理有限公司，持有100.00%股权，纳入合并范围。

(4) 2024年4月11日，本公司的子公司慈溪市工业投资有限公司认缴注册资本510万元，出资设立慈溪市桥新产业投资有限公司，持股51.00%，纳入合并范围。

(5) 2024年6月5日，本公司的子公司慈溪市旅游发展有限公司认缴注册资本400.00万元，出资设立慈溪欣旅酒店管理有限公司，持有100.00%股权，纳入合并范围。

(6) 2024年3月，根据股东决议，子公司慈溪市息壤建设发展有限公司采用存续分立方式，分立成二家公司，即保留慈溪市息壤建设发展有限公司，分立新设慈溪市创实开发建设有限公司。2024年5月，慈溪市创实开发建设有限公司注销。

(7) 子公司宁波慈溪交通集团有限公司投资设立慈溪市交南道路建设有限公司，注册日期2024年8月30日，注册资本2,000万元，持股比例100.00%，纳入合并范围。

(8) 子公司宁波慈溪交通集团有限公司与浙江交工集团股份有限公司、慈溪市胜山镇建设投资建设发展有限公司共同投资设立慈溪交工道路建设有限公司，注册日期2024年8月30日，注册资本2,000万元，子公司宁波慈溪交通集团有限公司持股比例49.50%，但是根据公司和其他股东签订的一致行动人协议，本公司对其拥有实际控制权，纳入合



并范围纳入合并范围。

(9) 2024年6月13日, 子公司宁波环创广告传媒有限公司认缴注册资本30.00万元, 出资设立宁波融享文化发展有限公司, 持有100.00%股权, 纳入合并范围。

(10) 2024年1月, 慈溪市围垦开发有限公司注销。

七、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

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
1	慈溪市文艺演出有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
2	慈溪市青瓷瓯乐艺术团有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
3	慈溪市新兴建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市	50.00	50.00	投资设立
4	慈溪市产权交易中心有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
5	慈溪市建设项目管理有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
6	慈溪热力有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
7	慈溪日报报业有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
8	慈溪融媒乐学旅游有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
9	浙江省慈溪广告有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
10	慈溪广电信息网络有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
11	宁波环创广告传媒有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
12	宁波融享文化发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
13	慈溪市杭州湾工程造价咨询有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
14	慈溪市欣汇建设开发有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
15	慈溪市息壤建设发展有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
16	慈溪市通苏嘉甬高铁投资开发建设有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
17	慈溪市创筠开发建设有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
18	慈溪富慈智能科技有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企



序号	子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
						业合并
19	慈溪市中小企业融资担保有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
20	慈溪市工业和信息产业基金有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
21	慈溪益慈股权投资合伙企业(有限合伙)	慈溪市	慈溪市	44.98	54.98	投资设立
22	慈溪國投(香港)投资有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
23	慈溪国投海外发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
24	慈溪市慈创建设工程有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
25	慈溪市慈欣保障性住房开发有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
26	慈溪市引帆投资促进服务有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
27	慈溪市江汇企业管理有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
28	宁波慈溪城建投资集团有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
29	宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
30	慈溪市教育发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
31	慈溪市住房发展投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
32	慈溪市诚正建设工程检测有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
33	慈溪市天虹建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
34	慈溪市明虹建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
35	慈溪市海虹建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
36	慈溪市晟虹建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
37	慈溪市停车场建设管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
38	慈溪市慈虹建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
39	慈溪市煤气有限公司	慈溪市	慈溪市		60.00	非同一控制下企业合并
40	慈溪市诚安燃气服务有限公司	慈溪市	慈溪市		60.00	投资设立
41	慈溪市园区投资控股有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立



序号	子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
42	慈溪市城南建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
43	慈溪市新城河建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
44	慈溪市欣湖建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
45	慈溪市城市建设投资发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
46	慈溪市原水有限责任公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
47	慈溪市水务有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
48	慈溪市自来水有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
49	慈溪市水务工程有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
50	慈溪市水务投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
51	慈溪市城市资源管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
52	慈溪市保障性住房建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		80.00	投资设立
53	慈溪市慈建房产经营有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
54	慈溪市明慈停车管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	同一控制下合并
55	慈溪市慈建工程建设有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
56	慈溪市慈建工程咨询有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
57	慈溪市保安服务有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
58	慈溪市机动车技术检测有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
59	慈溪市万达技术防范工程有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
60	慈溪市智博停车管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
61	慈溪市慈建环境服务有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
62	慈溪市慈建职业技能培训学校有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
63	浙江盛元城市物业管理有限公司	慈溪市	慈溪市		33.50	收购
64	宁波息壤物业管理有限公司	慈溪市	慈溪市		60.10	收购
65	池州盛元物业管理有限公司	慈溪市	慈溪市		17.09	收购



序号	子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
66	慈溪市欣农水利发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
67	慈溪市水利投资建设有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
68	慈溪市交投控股有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
69	慈溪交工养护新材料有限公司	慈溪市	慈溪市		49.90	投资设立
70	宁波慈溪交通集团有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
71	慈溪市文化商务区开发有限公司	慈溪市	慈溪市	50.00	50.00	投资设立
72	宁波环创资产管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
73	慈溪市环创体育产业有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
74	慈溪市环创置业发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
75	慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市	慈溪市	50.00	50.00	非同一控制下企业合并
76	慈溪市慈东工业区海滨农贸市场经营服务有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
77	慈溪市慈东自来水有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
78	宁波滨海航空工程技术中心有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
79	慈溪市龙兴建设有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
80	慈溪市公共交通有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
81	慈溪市交通物流发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
82	慈溪市交通场站经营有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
83	慈溪市公路运输有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
84	慈溪市交运汽车维修有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
85	慈溪市三北出租汽车有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
86	慈溪市交通建设投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
87	慈溪市铁路管理处有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
88	慈溪市交投综合能源发展有限公司	慈溪市	慈溪市		50.00	投资设立
89	慈溪市龙山港航服务有限公司	慈溪市	慈溪市		90.00	投资设立



序号	子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
90	慈溪市浙石油综合能源销售有限公司	慈溪市	慈溪市		49.00	投资设立
91	慈溪市交南道路建设有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
92	慈溪交工道路建设有限公司	慈溪市	慈溪市		49.50	投资设立
93	慈溪市交安机动车检测有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
94	慈溪市创平物流有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
95	慈溪市金诚建材有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
96	慈溪市慈交出行科技有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
97	宁波慈溪工贸投资控股有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		非同一控制下企业合并
98	宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
99	慈溪市金属回收有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
100	慈溪市民用爆破器材专营有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
101	慈溪市食品有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
102	慈溪长三角市场群投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
103	慈溪市工业投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
104	慈溪外贸集团有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
105	安龙慈工产业园管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
106	慈溪市科技风险投资有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
107	慈溪市西部畜禽屠宰加工中心有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
108	慈溪市慈荣安全技术服务有限公司	慈溪市	慈溪市		49.00	投资设立
109	宁波慈大永顺智能科技有限公司	慈溪市	慈溪市		35.00	投资设立
110	慈溪市慈工智创企业管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
111	慈溪市桥新产业投资有限公司	慈溪市	慈溪市		51.00	投资设立
112	宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市	慈溪市	100.00		投资设立
113	慈溪市杭州湾现代农业开发有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
114	慈溪市海涂农业发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
115	慈溪市农户小额融资担保有	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立



序号	子公司名称	主要经营地	注册地	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
	有限公司					
116	慈溪市国力土地资源投资开发有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
117	慈溪市资创土地整理开发有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
118	慈溪市粮食收储有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
119	慈溪市旅游发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
120	慈溪市旅游投资开发有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
121	宁波后茅山旅游开发有限公司	慈溪市	慈溪市		90.00	投资设立
122	慈溪市南部沿山旅游投资开发有限公司	慈溪市	慈溪市		88.37	投资设立
123	宁波伏龙山旅游开发有限公司	慈溪市	慈溪市		51.00	投资设立
124	布拖慈旅文化旅游开发有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
125	慈溪欣旅酒店管理有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
126	慈溪市文化体育发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
127	慈溪市电影发行放映有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
128	慈溪市沧海慈湖农业发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
129	慈溪市欣慈康养有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
130	慈溪市上林人才服务有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
131	慈溪市种子有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	非同一控制下企业合并
132	慈溪市福溪养老服务有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
133	慈溪市国宁旅行社有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
134	慈溪市农业投资发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立
135	慈溪市农业科技创新发展有限公司	慈溪市	慈溪市		100.00	投资设立

①在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明；

1) 慈溪市慈荣安全技术服务有限公司持股比例与表决权比例的差异，系中荣安全科技有限公司将2%股权的表决权无条件且不可撤销地委托慈溪市工业投资有限公司行使，实际表决权为51.00%。



2) 宁波慈大永顺智能科技有限公司持股比例与表决权比例的差异, 系浙江舜捷安一科技有限责任公司持有其 16.00% 股权的表决权无条件且不可撤销地委托慈溪市工业投资有限公司行使, 实际表决权为 51.00%。

3) 公司下属二级子公司慈溪市城市资源管理有限公司持有浙江盛元城市物业管理有限公司 33.50% 股权, 根据本公司子公司慈溪市城市资源管理有限公司和邵华珍签订的《一致行动人协议》, 公司具有 51.00% 的表决权, 本公司拥有对其控制权, 因此纳入合并范围。

②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:

1) 公司下属二级子公司宁波慈溪交通集团有限公司对慈溪市交投综合能源发展有限公司 50.00%, 但是根据公司和其他股东签订的一致行动协议, 本公司拥有对其控制权, 因此纳入合并范围;

2) 公司下属二级子公司宁波慈溪交通集团有限公司对慈溪市浙石油综合能源销售有限公司 49.00%, 但是根据公司和其他股东签订的一致行动协议, 本公司拥有对其控制权, 因此纳入合并范围。

3) 公司下属一级子公司慈溪市交投控股有限公司对慈溪交工养护新材料有限公司 49.90%, 但是根据公司和其他股东签订的一致行动协议, 本公司拥有对其控制权, 因此纳入合并范围;

4) 公司下属二级子公司宁波慈溪交通集团有限公司对慈溪交工道路建设有限公司 49.50%, 但是根据公司和其他股东签订的一致行动协议, 本公司拥有对其控制权, 因此纳入合并范围;

③对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

④确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易



无

3. 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	
合营企业						
宁波通慈股权投资合伙企业(有限合伙)	浙江慈溪	浙江慈溪	投资与资产管理	29.94	19.96	权益法核算
常山县柚桥山海协作产业园开发有限公司	浙江常山	浙江常山	商务服务业		50.00	权益法核算
联营企业						
慈溪市农房改造建设投资有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	租赁和商务服务业	42.86		权益法核算
宁波溪口抽水蓄能电站有限公司	浙江宁波	浙江宁波	电力、热力、燃气及水生产和供应业		14.57	权益法核算
慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	零售业	20.00		权益法核算
慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	商务服务业		20.00	权益法核算
慈溪慈达公路开发有限公司	浙江宁波	浙江宁波	交通运输、仓储和邮政业		30.00	权益法核算
慈溪慈通公路开发有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	交通运输、仓储和邮政业		30.00	权益法核算
慈溪慈平公路开发有限公司	浙江宁波	浙江宁波	交通运输、仓储和邮政业		30.00	权益法核算
慈溪市依凡停车管理有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	道路运输业		49.00	权益法核算
慈溪市慈常飞地产业园开发有限公司	浙江慈溪	浙江慈溪	房地产开发经营		49.00	权益法核算
慈溪市工业和信息产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)	浙江慈溪	浙江慈溪	租赁和商务服务业		99.6813	权益法核算

其他说明:

1) 根据股东会决议, 宁波开发投资集团有限公司将其持有宁波溪口抽水蓄能电站



有限公司 14.57% 股权无偿划入本公司。按照股权划转文件，本公司已委派一位董事，能对宁波溪口抽水蓄能电站有限公司的生产经营产生影响，故采用权益法核算。

①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：

1) 根据合伙协议，慈溪市工业和信息产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资决策委员会由三名委员组成，其中本公司的子公司慈溪市慈工智创企业管理有限公司委派一名委员，实际表决权为 33.33%，无法达到控制条件，但能对慈溪市工业和信息产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）的生产经营产生重大影响，故采用权益法核算。

②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

4. 重要的共同经营

无

八、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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

项 目	2024 年 12 月 31 日公允价值			
	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				
（一）交易性金融资产			6,259,080.00	6,259,080.00
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			6,259,080.00	6,259,080.00
（1）权益工具投资			6,259,080.00	6,259,080.00
（二）其他权益工具投资			1,295,326,253.98	1,295,326,253.98



项 目	2024年12月31日公允价值			
	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
(三) 其他非流动金融资产			259,039,236.04	259,039,236.04
(四) 投资性房地产			12,954,910,458.71	12,954,910,458.71
1.出租的建筑物			12,954,910,458.71	12,954,910,458.71
持续以公允价值计量的资产总额			14,515,535,028.73	14,515,535,028.73

2. 持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业所处的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

根据《资产评估准则——不动产》，参考《投资性房地产评估指导意见》、《房地产估价规范》，投资性房地产评估的基本方法包括收益法和市场法。本公司资产商业、办公部分，所在区域市场上类似物业出售案例较多，适宜采用市场法进行评估；本公司自持的收益性资产，处于正常租赁经营状态，租赁合同等资料较为齐全，而且评估对象所在区域综合的租赁价格能够收集，适宜采用收益法进行评估。

本公司投资性房地产的公允价值经北方亚事资产评估有限责任公司出具的北方亚事评报字[2025]第 27-028 号等投资性房地产公允价值资产评估报告评估得出。

九、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	浙江慈溪	商务服务业	150,000.00	75.15	75.15

本公司最终控制方：慈溪市国有资产管理中心。

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益



3. 本公司合营和联营企业情况

(1) 本公司重要的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益

(2) 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

无

4. 其他关联方情况

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

关联方	关联交易内容	2024 年度	2023 年度
慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	委托管理费	200,000.00	100,000.00

出售商品、提供劳务情况表

无

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	2024 年度确认的租赁收入	2023 年度确认的租赁收入
慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	投资性房地产	4,406,972.48	
合计		4,406,972.48	

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	20,000.00	2024-6-25	2025-6-24	否



担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	30,000.00	2024-9-23	2027-9-20	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	2,000.00	2024-9-3	2025-9-2	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	15,000.00	2024-6-19	2025-6-18	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	5,880.00	2023-8-4	2026-8-4	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	10,000.00	2023-5-8	2036-5-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	1,970.00	2023-5-8	2036-5-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	8,820.00	2023-10-7	2026-8-21	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	9,800.00	2023-12-22	2025-12-21	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	9,750.00	2024-1-26	2027-1-25	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	3,500.00	2024-4-29	2027-4-28	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	11,500.00	2024-5-21	2025-5-22	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	1,500.00	2024-8-27	2027-8-26	否
	合计	129,720.00			

本公司作为被担保方

合并范围内的关联担保情况详见“五、合并财务报表项目注释”的“23.短期借款”及“33.长期借款”。

6. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目



项目名称	关联方	2024年12月31日		2023年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	5,948,416.22	29,742.08	1,144,816.22	5,724.08
其他应收款	慈溪慈平公路开发有限公司	2,055,468.00	10,277.34	2,055,468.00	10,277.34
其他应收款	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	390,000,000.00		390,000,000.00	
其他应收款	慈溪市依凡停车管理有限公司	500,000.00			
其他应收款	慈溪市诚裕绿化工程有限公司	500,000.00			
其他应收款	慈溪市国有资产管理中心	2,029,563,514.03	10,147,817.57		
合计		2,428,567,398.25	10,187,836.99	393,200,284.22	16,001.42

(2) 应付项目

项目名称	关联方	2024年12月31日	2023年12月31日
应付票据	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	600,000,000.00	
其他应付款	慈溪市国有资产管理中心		460,553,152.47
其他应付款	慈溪市国有资本投资运营集团有限公司	947,400,961.09	2,478,241,399.99
其他应付款	慈溪市依凡停车管理有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他应付款	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	61,040,223.27	93,680,666.30
其他应付款	慈溪市慈常飞地产业园开发有限公司	124,000,000.00	124,000,000.00
合计		3,732,441,184.36	5,156,475,218.76

7. 关联方承诺

无

8. 其他

无

十、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。



2. 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项：

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波慈溪城建投资集团有限公司	慈溪市排水有限公司	9,800.00	2023-12-1	2025-11-22	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	140,000.00	2023-9-5	2053-9-3	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	28,486.00	2024-9-12	2041-12-21	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	35,608.00	2024-9-12	2041-12-21	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	6,232.00	2024-9-12	2041-12-21	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	6,232.00	2024-9-12	2041-12-21	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市城西投资发展有限公司	5,000.00	2023-9-22	2026-9-20	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市长河城镇建设投资发展有限公司	1,600.00	2023-11-20	2026-11-20	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市长河城镇建设投资发展有限公司	3,000.00	2024-8-29	2025-8-25	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市长河城镇建设投资发展有限公司	1,000.00	2024-9-26	2025-9-26	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市长河市场经营服务有限公司	2,800.00	2024-1-4	2027-1-2	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市长河电子科技发展有限公司	1,000.00	2024-8-29	2025-8-25	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市长和建设有限公司	3,000.00	2023-10-31	2026-10-30	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市排水有限公司	14,700.00	2023-4-13	2026-4-12	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市排水有限公司	3,680.00	2022-11-15	2025-4-23	否
宁波慈溪建设集团	慈溪市排水有限	3,640.00	2022-7-21	2025-7-18	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
有限公司	公司				
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市排水有限公司	24,000.00	2024-11-6	2027-5-6	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市城西投资发展有限公司	3,000.00	2024-12-3	2025-6-3	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市城西投资发展有限公司	1,000.00	2024-12-13	2025-12-3	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市城西投资发展有限公司	5,000.00	2024-12-4	2025-12-2	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市新浦城镇建设发展公司	5,000.00	2024-11-11	2025-11-11	否
宁波慈溪建设集团有限公司	慈溪市新浦镇农业服务总公司	2,000.00	2024-1-9	2025-1-8	否
慈溪市水务有限公司	慈溪市排水有限公司	9,800.00	2023-11-1	2025-11-1	否
慈溪市水务有限公司	慈溪市新浦镇自来水厂	3,500.00	2024-9-19	2025-9-13	否
慈溪市水务有限公司	慈溪市新浦城镇建设发展公司	4,500.00	2023-3-16	2033-3-2	否
慈溪市水务有限公司	慈溪市道林水务有限公司	4,000.00	2024-8-29	2025-8-26	否
慈溪市水务有限公司	慈溪市道林镇农业服务总公司	4,000.00	2024-8-21	2025-8-13	否
慈溪市水务有限公司	慈溪市道林镇农业服务总公司	1,000.00	2024-7-25	2025-2-14	否
慈溪市新城河建设投资有限公司	慈溪市华东轻纺针织城发展有限公司	20,394.00	2020-8-26	2030-12-30	否
慈溪市欣湖建设投资有限公司	慈溪市卫生发展投资有限公司	7,500.00	2023-10-26	2026-10-24	否
宁波慈溪交通集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	29,100.00	2021-7-1	2036-6-8	否
宁波慈溪交通集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	7,000.00	2022-7-1	2039-6-28	否
宁波慈溪交通集团有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	20,000.00	2022-7-29	2027-7-28	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市三北达蓬山旅游经营中心	6,000.00	2024-12-12	2025-11-20	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市龙山镇农业服务总公司	10,000.00	2023-1-6	2031-1-5	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市龙山镇农业服务总公司	2,000.00	2023-3-22	2031-3-21	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市龙山镇农业服务总公司	3,000.00	2023-4-25	2031-4-24	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市龙山镇农业服务总公司	998.00	2024-3-29	2025-3-29	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市范市模具发展有限公司	1,000.00	2024-9-26	2025-9-26	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市范市模具发展有限公司	3,000.00	2024-10-23	2025-10-23	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市范市模具发展有限公司	1,000.00	2024-12-18	2025-12-17	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市龙祥物业服务服务有限公司	1,000.00	2024-12-17	2025-12-16	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市龙山城建投资开发有限公司	1,000.00	2024-12-18	2025-12-17	否
慈溪市慈东工业发展有限公司	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	2,000.00	2024-9-3	2025-9-2	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山镇自来水管理站	950.00	2024-12-27	2025-12-27	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山镇自来水管理站	2,900.00	2024-7-3	2025-7-2	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山镇自来水管理站	1,100.00	2024-6-28	2025-6-27	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山镇自来水管理站	3,000.00	2022-9-30	2025-9-29	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山惠农农业服务有限公司	1,500.00	2024-4-10	2025-4-9	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山惠农农业服务有限公司	850.00	2024-12-30	2025-12-30	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山惠农农业服务有限公司	1,900.00	2024-6-17	2025-6-17	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山惠农农业服务有限公司	3,000.00	2024-2-9	2027-2-8	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山工业发展有限公司	2,800.00	2024-6-19	2025-6-17	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山工业发展有限公司	2,500.00	2024-4-28	2027-4-28	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山水务发展有限公司	1,000.00	2024-4-28	2027-4-28	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市胜山水务发展有限公司	1,000.00	2024-9-26	2025-9-26	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市附海水务投资有限公司	900.00	2024-11-11	2025-11-11	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市附海水务投资有限公司	3,000.00	2024-6-26	2027-6-21	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市附海水务投资有限公司	5,000.00	2024-6-26	2027-6-21	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市附海镇农业服务有限公司	1,000.00	2024-1-9	2025-1-8	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市附海文化体育发展有限公司	3,200.00	2022-12-7	2032-12-6	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市附海保洁服务有限公司	1,000.00	2024-10-9	2025-10-9	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市匡堰镇自来水厂	3,200.00	2024-1-8	2025-1-8	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市匡堰镇自来水厂	3,500.00	2024-8-5	2025-8-4	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市匡美物业有限公司	1,000.00	2024-1-8	2025-1-8	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市匡美物业有限公司	1,000.00	2024-10-28	2027-10-25	否
宁波慈溪工贸集团有限公司	慈溪市杭南建设发展有限公司	2,700.00	2023-5-24	2025-5-23	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市慈南农业发展有限公司	3,000.00	2023-8-30	2025-8-30	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市慈南农业发展有限公司	1,900.00	2024-5-13	2025-5-23	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市慈中城镇建设投资发展有限公司	9,975.00	2022-12-26	2032-12-25	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市慈中城镇建设投资发展有限公司	2,000.00	2023-6-9	2025-6-15	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市横河建设投资有限公司	2,800.00	2023-1-1	2025-1-1	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市横河建设投资有限公司	3,000.00	2024-8-2	2025-8-2	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市横河建设投资有限公司	3,000.00	2024-8-2	2025-7-16	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市横河自来水厂	3,000.00	2022-9-16	2025-9-15	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市横河自来水厂	2,490.00	2024-7-4	2025-7-3	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市桥头农业服务有限公司	650.00	2022-11-30	2025-11-29	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市桥头资产经营公司	6,450.00	2024-5-23	2025-5-23	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起市场经营服务中心	1,000.00	2022-12-22	2025-12-10	否
宁波慈溪文旅集团	慈溪市掌起水务	3,000.00	2024-1-19	2025-1-17	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
有限公司	投资有限公司				
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起水务投资有限公司	2,425.00	2023-2-15	2025-2-6	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起水务投资有限公司	2,910.00	2023-3-14	2025-3-13	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起水务投资有限公司	3,325.00	2023-7-3	2026-6-29	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起水务投资有限公司	1,000.00	2024-5-6	2027-5-6	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起水务投资有限公司	1,000.00	2024-5-6	2027-5-6	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起镇农业服务总公司	1,000.00	2024-8-28	2027-8-26	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起镇农业服务总公司	1,000.00	2022-12-22	2025-12-10	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌起自来水管理站	500.00	2024-8-28	2027-8-26	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌韵投资有限公司	1,000.00	2024-5-6	2027-5-5	否
宁波慈溪文旅集团有限公司	慈溪市掌韵投资有限公司	500.00	2024-5-6	2027-5-5	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪传媒集团有限公司	7,920.00	2022-11-16	2032-11-16	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	15,000.00	2024-6-19	2025-6-18	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈东城镇建设投资开发有限公司	5,880.00	2023-8-4	2026-8-4	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈建智能停车管理有限公司	179,500.00	2023-7-28	2043-7-28	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈建智能停车管理有限公司	29,250.00	2023-10-23	2043-8-9	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈建智能停车管理有限公司	19,400.00	2024-2-6	2027-1-28	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市南晟建设有限公司	19,600.00	2023-9-25	2026-9-24	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市南晟建设有限公司	9,500.00	2024-3-4	2025-3-4	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市南晟建设有限公司	9,747.44	2024-3-21	2029-3-13	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	1,860.00	2016-10-13	2026-11-11	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	5,700.00	2017-8-11	2032-6-11	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	8,800.00	2019-10-12	2034-12-19	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	20,000.00	2022-10-20	2025-2-22	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	6,000.00	2022-12-12	2025-12-13	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	29,985.00	2023-1-12	2033-1-11	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	19,700.00	2023-4-24	2026-4-24	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	9,900.00	2024-1-5	2027-1-5	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	5,000.00	2024-4-19	2025-4-18	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市排水有限公司	16,666.67	2024-6-18	2027-6-17	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市卫生发展投资有限公司	4,700.00	2023-6-21	2026-6-20	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市卫生发展投资有限公司	4,300.00	2023-11-20	2026-11-20	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市卫生发展投资有限公司	5,200.00	2024-4-15	2027-4-14	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市城西投资发展有限公司	14,000.00	2022-6-29	2037-6-29	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市崇寿城镇建设投资发展有限公司	1,850.00	2022-12-12	2027-12-11	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市附海文化体育发展有限公司	9,980.00	2022-12-9	2032-12-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市观海卫城建投资开发有限公司	14,000.00	2022-7-28	2027-7-28	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市观海卫城建投资开发有限公司	80,000.00	2023-12-21	2028-12-20	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市横河建设投资有限公司	17,700.00	2022-1-24	2027-1-24	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市匡堰工业园区发展有限公司	9,974.00	2024-1-18	2034-1-17	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市农垦场开发建设有限公司	1,980.00	2023-11-24	2026-11-17	否
慈溪市国有资产投	慈溪市农垦场开	399,900.00	2023-3-31	2031-3-21	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
资控股有限公司	发建设有限公司				
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市农垦场开发建设有限公司	6,435.00	2024-3-19	2027-3-18	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市天元古玩街旅游开发有限公司	5,760.00	2023-1-4	2026-1-4	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市天元古玩街旅游开发有限公司	8,415.00	2024-1-12	2026-1-11	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市卫城建设发展有限公司	53,000.00	2023-12-28	2033-12-20	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市卫城建设发展有限公司	37,000.00	2024-3-15	2031-3-15	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市卫城建设发展有限公司	57,000.00	2024-9-24	2030-9-24	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市逍林城镇建设投资发展有限公司	10,000.00	2022-12-30	2032-12-30	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市新浦城镇建设发展公司	9,890.00	2022-5-20	2032-5-19	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市周巷城镇建设投资发展有限公司	6,300.00	2022-5-5	2025-5-4	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市周巷城镇建设投资发展有限公司	1,000.00	2024-1-26	2025-1-25	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市周巷城镇建设投资发展有限公司	2,700.00	2024-6-19	2025-6-16	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市周巷副食品批发市场经营服务有限公司	4,000.00	2024-1-4	2026-1-3	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪天元中华古旧家具城有限公司	4,752.00	2023-12-7	2026-12-7	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪天元中华古旧家具城有限公司	5,000.00	2024-6-17	2025-6-16	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	10,000.00	2023-5-8	2036-5-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	1,970.00	2023-5-8	2036-5-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有	8,820.00	2023-10-7	2026-8-21	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
	限公司				
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	9,800.00	2023-12-22	2025-12-21	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	9,750.00	2024-1-26	2027-1-25	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	3,500.00	2024-4-29	2027-4-28	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	11,500.00	2024-5-21	2025-5-22	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司	1,500.00	2024-8-27	2027-8-26	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	宁波慈绿农垦园林绿化工程有限公司	1,000.00	2024-3-25	2027-3-24	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市慈通建设发展有限公司	79,384.50	2024-2-9	2043-12-21	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	17,211.00	2021-11-17	2026-11-17	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	14,819.00	2022-12-1	2057-11-30	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	20,120.00	2023-3-27	2028-3-27	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	62,441.00	2023-10-8	2028-10-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	5,800.00	2023-11-23	2025-11-22	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	5,000.00	2024-8-13	2025-8-12	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	3,313.74	2024-3-11	2027-3-10	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	1,000.00	2024-7-18	2027-7-18	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	8,000.00	2024-8-12	2025-8-11	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市高创投资管理有限公司	1,000.00	2024-1-12	2025-1-8	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市智园建设有限公司	6,000.00	2024-8-19	2025-8-19	否
慈溪市国有资产投资控股有限公司	慈溪市杭南建设发展有限公司	19,400.00	2023-6-30	2025-6-25	否
慈溪市国有资产投	慈溪市创澜房产	25,000.00	2024-7-22	2029-7-21	否



担保方	被担保方	担保余额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
资控股有限公司	开发有限公司				
合计		2,073,069.35			

截至 2024 年 12 月 31 日子公司慈溪市农户小额融资担保有限公司对外提供的融资性担保责任总余额为 20,607.10 万元。

截至 2024 年 12 月 31 日子公司慈溪市中小企业融资担保有限公司对外提供的融资性担保责任总余额 153,383.71 万元。

(3) 其他或有负债及其财务影响

无

十一、资产负债表日后事项

截至资产负债表日，慈溪市国有资本投资运营集团有限公司收购慈溪市国有资产管理中心持有的本公司 9% 股权，股权转让后慈溪市国有资本投资运营集团有限公司持有本公司 84.1469% 的股权，慈溪市国有资产管理中心持有本公司 6% 股权，浙江省财务开发有限责任公司持有本公司 9.8531% 股权。

十二、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
慈溪市城市建设投资发展有限公司、宁波慈溪建设集团有限公司补缴以前年度土地增值税	公司管理层批准进行追溯调整	应交税费	45,144,754.77
		未分配利润	-45,144,754.77

(2) 未来适用法

无

十三、母公司财务报表主要项目注释

1. 其他应收款

(1) 分类列示



项 目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息		
应收股利	169,608,100.04	
其他应收款	7,171,728,392.70	5,654,660,026.72
合计	7,341,336,492.74	5,654,660,026.72

(2) 应收利息

无

(3) 应收股利

被投资单位	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
宁波慈溪文旅集团有限公司	8,667,836.89	
宁波慈溪工贸集团有限公司	17,478,624.17	
宁波慈溪交通集团有限公司	9,162,866.04	
宁波慈溪城建投资集团有限公司	60,726,772.94	
慈溪市息壤建设发展有限公司	73,572,000.00	
小计	169,608,100.04	
减：坏账准备		
合计	169,608,100.04	

(4) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	2,118,498,558.27	992,553,212.50
1 至 2 年	945,107,290.33	805,069,664.53
2 至 3 年	255,481,155.37	16.67
3 年以上	3,861,763,410.01	3,861,763,393.34
小计	7,180,850,413.98	5,659,386,287.04
减：坏账准备	9,122,021.28	4,726,260.32
合计	7,171,728,392.70	5,654,660,026.72

②按坏账计提方法分类披露

A.截至 2024 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶 段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	7,180,850,413.98	9,122,021.28	7,171,728,392.70
第二阶段			



阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第三阶段			
合计	7,180,850,413.98	9,122,021.28	7,171,728,392.70

2024年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,180,850,413.98	0.13	9,122,021.28	7,171,728,392.70	根据预期信用损失计提
其中：组合3	5,452,909,373.79			5,452,909,373.79	受同一最终母公司控制的关联方组合，坏账损失可能性极小，不计提坏账准备
组合4	1,727,048,171.02	0.50	8,635,240.86	1,718,412,930.16	国有企业及相关政府部门，坏账损失可能性较小
组合5	892,869.17	54.52	486,780.42	406,088.75	根据预期信用损失计提
合计	7,180,850,413.98	0.13	9,122,021.28	7,171,728,392.70	

B.截至2023年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	5,659,386,287.04	4,726,260.32	5,654,660,026.72
第二阶段			
第三阶段			
合计	5,659,386,287.04	4,726,260.32	5,654,660,026.72

2023年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,659,386,287.04	0.08	4,726,260.32	5,654,660,026.72	根据预期信用损失计提
其中：组合3	4,777,641,095.82			4,777,641,095.82	受同一最终母公司控制的关联方组合，坏账损失可能性极小，不计提坏账准备
组合4	880,934,614.02	0.50	4,404,673.07	876,529,940.95	国有企业及相关政府部门，坏账损失可能性较小



类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
组合 5	810,577.20	39.67	321,587.25	488,989.95	根据预期信用损失计提
合计	5,659,386,287.04	0.08	4,726,260.32	5,654,660,026.72	

③坏账准备的变动情况

类别	2023 年 12 月 31 日	本期变动金额				2024 年 12 月 31 日
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,726,260.32	4,395,760.96				9,122,021.28
其中：组合 3						
组合 4	4,404,673.07	4,230,567.79				8,635,240.86
组合 5	321,587.25	165,193.17				486,780.42
合计	4,726,260.32	4,395,760.96				9,122,021.28

④实际核销的其他应收款情况

无

⑤按欠款方归集的 2024 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2024 年 12 月 31 日余额	账龄	占其他应收款 2024 年 12 月 31 日合计数的比例 (%)	坏账准备
宁波慈溪交通集团有限公司	1,845,200,000.00	3 年以上	25.70	
宁波慈溪建设集团有限公司	1,517,177,777.77	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 年以上	21.13	
慈溪市创筑开发建设有限公司	1,260,120,000.00	1 年以内	17.55	
慈溪市杭南能源开发有限公司	790,000,000.00	1 年以内	11.00	3,950,000.00
慈溪市慈汇投资有限公司	693,614,100.00	1 至 2 年	9.65	3,468,070.50
合计	6,106,111,877.77		85.03	7,418,070.50

⑥涉及政府补助的其他应收款

无

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无



⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无

2. 长期股权投资

项 目	2024年12月31日			2023年12月31日		
	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	21,754,700,603.02	10,625,000.00	21,744,075,603.02	17,950,583,940.02	10,625,000.00	17,939,958,940.02
对联营、合营企业投资	4,446,063,119.71		4,446,063,119.71	4,513,038,647.37		4,513,038,647.37
合计	26,200,763,722.73	10,625,000.00	26,190,138,722.73	22,463,622,587.39	10,625,000.00	22,452,997,587.39

(1) 对子公司投资

被投资单位	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日	2024年度计提减值准备	2024年12月31日减值准备余额
宁波慈溪交通集团有限公司	2,748,810,400.26		2,748,810,400.26			
慈溪市农业投资发展有限公司	38,342,242.83		38,342,242.83			
宁波慈溪文旅集团有限公司	829,172,931.37	39,342,242.83		868,515,174.20		
慈溪市文艺演出有限公司	625,000.00			625,000.00		625,000.00
慈溪市产权交易中心有限公司	6,080,599.14			6,080,599.14		
宁波慈溪工贸集团有限公司	2,027,938,868.44		2,027,938,868.44			
慈溪市建设项目管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
慈溪热力有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
慈溪市上林人才服务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
慈溪日报报业有限公司	70,351,146.55			70,351,146.55		
浙江省慈溪广告有限公司	2,321,521.32			2,321,521.32		
慈溪市杭州湾工程造价咨询	18,482.79			18,482.79		



被投资单位	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年12月31日	2024年度计提减值准备	2024年12月31日减值准备余额
有限公司						
慈溪市息壤建设发展有限公司	3,880,000,000.00		1,000,000.00	3,879,000,000.00		
慈溪富慈智能科技有限公司	10,026,513.88			10,026,513.88		
慈溪市中小企业融资担保有限公司	198,848,654.70			198,848,654.70		
慈溪市工业和信息产业基金有限公司	124,318,110.32			124,318,110.32		
宁波慈溪城建投资集团有限公司	7,903,387,524.25	1,802,044,500.00		9,705,432,024.25		
慈溪市交投控股有限公司	47,341,944.17	3,748,810,400.26		3,796,152,344.43		
慈溪市欣汇建设开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
宁波慈溪工贸投资控股有限公司		3,027,938,868.44		3,027,938,868.44		
慈溪国投（香港）投资有限公司		72,163.00		72,163.00		
慈溪市引帆投资促进服务有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	17,950,583,940.02	8,621,208,174.53	4,817,091,511.53	21,754,700,603.02		10,625,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

投资单位	2023年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
慈溪市新兴建设投资有限公司	892,463,282.66			-4,589,148.72		
小计	892,463,282.66			-4,589,148.72		



投资单位	2023年12月31日	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
二、联营企业						
慈溪市农房改造建设投资有限公司	7,481,559.98			147,114.84		
慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司						
慈溪市慈东工业发展有限公司	1,856,158,118.93			38,004,877.36		-110,863,743.12
慈溪市文化商务区开发有限公司	1,741,877,876.45			156,243.56		-14160823.35
慈溪益慈股权投资合伙企业（有限合伙）	1,070,711.43	22,500,000.00	1,000,000.00	-26,771.23		
慈溪通慈股权投资合伙企业（有限合伙）	13,987,097.92			3,234,628.50		
小计	3,620,575,364.71	22,500,000.00	1,000,000.00	41,516,093.03		-125,024,566.47
合计	4,513,038,647.37	22,500,000.00	1,000,000.00	36,926,944.31		-125,024,566.47

(续上表)

投资单位	本期增减变动			2024年12月31日	2024年12月31日减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
慈溪市新兴建设投资有限公司				887,874,133.94	
小计				887,874,133.94	
二、联营企业					



投资单位	本期增减变动			2024年12月31日	2024年12月31日减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
慈溪市农房改造建设投资有限公司				7,628,674.82	
慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司					
慈溪市慈东工业发展有限公司				1,783,299,253.17	
慈溪市文化商务区开发有限公司				1,727,873,296.66	
慈溪益慈股权投资合伙企业(有限合伙)				22,543,940.20	
慈溪通慈股权投资合伙企业(有限合伙)	377,905.50			16,843,820.92	
小计	377,905.50			3,558,188,985.77	
合计	377,905.50			4,446,063,119.71	

其他说明:

1) 根据慈溪市国有资产管理中心文件,慈溪市慈东工业发展有限公司 50.00%股权、慈溪市文化商务区开发有限公司 50.00%股权被无偿划转至本公司,因未在上述公司委派执行董事或委派董事会成员数量不足一半,上述公司不受本公司实际控制,故作为联营企业以权益法核算。

2) 慈溪小家电智造小镇建设投资有限公司净资产为负数,故确认长期股权投资账面金额为零。

3.营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	2024年度		2023年度	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	7,321,688.63		7,979,426.02	
合计	7,321,688.63		7,979,426.02	

(2) 按类别列示营业收入和营业成本

行业种类	2024年度		2023年度	
	收入	成本	收入	成本
出租收入	7,321,688.63		7,979,426.02	
合计	7,321,688.63		7,979,426.02	



4. 投资收益

项 目	2024 年度	2023 年度
成本法核算的长期股权投资收益	169,608,100.04	
权益法核算的长期股权投资收益	36,926,944.31	-4,647,917.85
合计	206,535,044.35	-4,647,917.85

公司名称：慈溪市国有资产投资控股有限公司



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

日期：2025 年 4 月 30 日





营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



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

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

出资额 8811.5万元

成立日期 2013年12月10日

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；信息系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（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）许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关



2024年03月05日

证书序号: 0022698

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。

会计师事务所(特殊普通合伙)
注册会计师业务专用章



发证机关: 北京市财政局

2025年3月24日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 刘维

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日



姓名 张冬宇
 Full name 张冬宇
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1982年10月16日
 Date of birth 1982年10月16日
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 330411198210163830
 ID card No. 330411198210163830



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.



110001693675

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 证书编号: 110001693675
 No. of Certificate: 110001693675
 业务报告附件专用

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Zhejiang Association of CPAs

发证日期: 2008年6月27日
 Date of Issuance: 2008年6月27日

年 月 日
 Year Month Day



姓名: 周起越
 Full name: 周起越
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1988年11月30日
 Date of birth: 1988年11月30日
 工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师
 Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 注册会计师
 身份证号: 332528198811303610
 Identity card No.: 332528198811303610



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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 证书编号: 110100320190
 No. of Certificate: 110100320190
 批准注册机构: 浙江省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs



发证日期: 2018年4月2日
 Date of Issuance: 2018年4月2日

年 月 日
 Year Month Day



姓名 周丽
 Full name 周 女
 Sex
 出生日期 1990年7月15日
 Date of birth
 工作单位 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 332527199007153525
 ID card No.



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.

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
 证书编号: 110100320762
 No. of Certificate
 业务报告附件专用



网码 110100320762

发证日期: 2021年7月2日
 Date of issuance 年 月 日

年 月 日
 月 日 日

