

(上接B333版)

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日未到期的应收款项融资情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 坏账准备, 账面价值, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行, 由其承兑的银行承兑汇票到期支付的可能性较低, 故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。

4) 预付款项

(1) 账龄分析

Table with columns: 账龄, 期末余额, 坏账准备, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

预付款项期末账面价值较期初账面价值减少44.94%, 主要系期末预付材料款减少所致。

(2) 预付款项金额前五名情况

Table with columns: 单位名称, 期末余额, 占预付账款余额比例

5) 其他应收款

(1) 款项性质分类情况

Table with columns: 款项性质, 期末余额, 坏账准备, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

其他应收款期末账面价值较期初账面价值减少57.84%, 主要系本期收回新能源补贴款所致。

(2) 账龄情况

Table with columns: 账龄, 期末余额, 坏账准备, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

(3) 坏账准备计提情况

(1) 类别明细情况

Table with columns: 种类, 期末余额, 坏账准备, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款

Table with columns: 单位名称, 期末余额, 坏账准备, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

(3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

Table with columns: 组合名称, 期末余额, 坏账准备, 计提比例

(4) 坏账准备变动情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 坏账准备, 计提比例, 坏账损失, 坏账准备转回/计提

(5) 其他应收款金额前五名情况

Table with columns: 单位名称, 期末余额, 占其他应收款余额比例

[注1] 其中2-3年1,988,000元, 3-4年119,277元, 4-5年8,250,917,943元, 5年以上1,858,358.02元

[注2] 其中1年以内579,960,000元, 1-2年2,472,405,000元, 2-3年1,722,910,000元

6) 存货

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 跌价准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

(2) 存货跌价准备

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 跌价准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

(3) 确认可变现净值的具体依据, 本期转回或转销存货跌价准备的依据

Table with columns: 项目, 期末余额, 跌价准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

7) 合同资产

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 减值准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

合同资产期末账面价值较期初账面价值减少100.00%, 主要系应收新能源汽车补贴款减少所致。

(2) 减值准备计提情况

(1) 类别明细情况

Table with columns: 种类, 期末余额, 减值准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

(2) 减值准备变动情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 减值准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

8) 其他流动资产

Table with columns: 项目, 期末余额, 减值准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

9) 长期应收款

(1) 分类情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 减值准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

(2) 明细情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 减值准备, 计提比例, 减值损失, 减值准备转回/计提

Table with columns: 被投资单位, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

(续上表)

Table with columns: 被投资单位, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

11) 其他权益工具投资

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

(2) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司以非交易目的持有南京白鹭湾高速客运股份有限公司的股权, 所以将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

12) 投资性房地产

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

13) 固定资产

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

14) 在建工程

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

在建工程期末账面价值较期初账面价值增加31,624.88%, 主要系公司期末转入固定资产的在建工程增加所致。

15) 无形资产

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

16) 长期待摊费用

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

长期待摊费用期末数较期初数减少37.62%, 主要系本期长期待摊费用摊销所致。

17) 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

Table with columns: 项目, 期末余额, 递延所得税资产

(2) 未经抵销的递延所得税负债

Table with columns: 项目, 期末余额, 递延所得税负债

(3) 未确认递延所得税资产明细

Table with columns: 项目, 期末余额, 未确认递延所得税资产

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

Table with columns: 年份, 期末余额, 未确认递延所得税资产

3) 销售费用

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

4) 管理费用

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

5) 研发费用

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

6) 财务费用

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

7) 其他收益

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

8) 投资收益

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

9) 公允价值变动收益

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

10) 信用减值损失

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

11) 资产减值损失

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

Table with columns: 项目, 本期增加, 本期减少, 期末余额

(3) 设定提存计划明细情况

Table with columns: 项目, 本期增加, 本期减少, 期末余额

25) 应交税费

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

26) 其他应付款

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

27) 一年内到期的非流动负债

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

一年内到期的非流动负债期末数较期初数减少100.00%, 主要系公司期末一年内到期的长期借款减少所致。

28) 其他流动负债

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

其他流动负债期末数较期初数增加98.41%, 主要系公司期末待转销项税额增加所致。

29) 递延收益

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

30) 股本

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

31) 资本公积

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

32) 其他综合收益

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

33) 专项储备

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

34) 盈余公积

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

35) 未分配利润

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

(二) 合并利润表项目注释

1) 营业收入/营业成本

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(2) 营业成本

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(3) 销售费用

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(4) 管理费用

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(5) 研发费用

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(6) 财务费用

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(7) 其他收益

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(8) 投资收益

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(9) 公允价值变动收益

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(10) 信用减值损失

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额, 计入本期损益的金额

资产处置收益本期数较上年同期数增加7666.35%, 主要系本期固定资产处置收益所致。

15) 营业外收入

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额, 计入本期损益的金额

营业外收入本期数较上年同期数增加232.88%, 主要系本期无法支付应付账款发生营业外支出。

16) 营业外支出

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额, 计入本期损益的金额

营业外支出本期数较上年同期数增加53.14%, 主要系本期非流动资产毁损报废损失增加所致。

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

所得税费用本期数较上年同期数增加758.60%, 主要系本期子公司应纳税所得额增加所致。

(2) 会计利润与所得税调整过程

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

16) 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注(一)32之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1) 收到或支付的与投资活动有关的现金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(2) 收到投资收到的现金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(3) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收到的现金净额

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(4) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(5) 投资支付的现金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

2) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(1) 支付其他与经营活动有关的现金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

3) 现金流量表补充资料

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

4) 现金和现金等价物的构成

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(1) 明细情况

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(2) 不属于现金和现金等价物的货币资金

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

5) 筹资活动相关负债变动情况

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(四) 其他

1) 外币货币性项目

Table with columns: 项目, 期末外币余额, 折算汇率, 折算人民币余额

(2) 经营租赁资产

Table with columns: 项目, 期末余额, 上期期末余额

六、研发支出

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

七、在其他主体中的权益

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

(一) 关联方

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

Table with columns: 子公司名称, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

(续上表)

Table with columns: 子公司名称, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

(二) 在联营企业中的权益

Table with columns: 被投资单位名称, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

1) 重要的联营企业

Table with columns: 被投资单位名称, 期末余额, 本期增加, 本期减少, 期末余额

2) 不重要的联营企业的汇总财务信息

Table with columns: 项目, 期末余额, 上期期末余额

八、政府补助

(一) 本期新增的政府补助情况

Table with columns: 项目, 本期新增金额

(二) 涉及政府补助的负债项目

Table with columns: 项目, 期末余额, 上期期末余额

(三) 计入当期损益的政府补助金额

Table with columns: 项目, 本期金额, 上期金额

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡, 将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平, 使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标, 本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险, 建立针对各种风险的承受度和风险管理机制, 并及时可靠地对各种风险进行监控, 将风险控制在可承受的范围内。

本公司在日常经营活动中与金融工具相关的风险, 主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已设计并部署管理这些风险的策略, 概括如下。

(一) 信用风险

1) 信用风险管理实务 (1) 信用风险的评估方法 公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 包括基于历史数据的定性和定量分析, 外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以内部信用评级工具, 具有良好信用风险特征的金融工具组合为基础, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时, 公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

(1) 逾期标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;

(2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化, 存在的或预期的技术、法律、经济或市场环境变化将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(3) 违约和已发生信用减值资产的定义 当触发以下一项或多项标准时, 公司将该金融资产界定为已发生违约, 其标准与已发生信用减值的定义一致:

(1) 债务人发生重大财务困难;

(2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;

(3) 债务人很可能无法履行其偿债义务;

(4) 债务人出于经营或法律原因将与合同中的经济或合同义务, 给予债务人在任何其他类似金融资产上不同的还款优先级。

2) 预期信用损失的计量 预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司运用历史统计数据和前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(五) 2025年12月31日, 以下一段或数段文字为资产负债表日详细见财务报表附注五(一)2、五(二)五、五(三)五、五(四)五。

4) 信用风险敞口及信用减值准备

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项, 为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施:

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估, 根据信用评估结果, 公司将选择与经认可的信用风险良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司应收账款账龄分布分布于多个合作方和多个客户, 截至2025年12月31日, 本公司应收账款中账龄在1年以内(含1年)的占12.91%, 账龄在1年以上客户, 本公司不存在重大的信用减值风险。

本公司所承受的货币资金和信用风险敞口为资产负债表日每单项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法及时以公允价值出售金融资产, 或者源于对方无法履行其合同义务, 或者源于无法产生预期的现金流量。