

济宁城投控股集团有限公司

2024 年度财务等重大信息公开

重要提示

本公司保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应责任。

2025 年 6 月 27 日

目 录

第一节	公司基本情况	1
第二节	财务会计报告摘要	2
第三节	董事会报告摘要	6
第四节	董事、监事、高管人员的任职情况	11
第五节	政府扶持政策的信息	12
第六节	“三重一大”有关事项	12
第七节	社会责任的履行	15
第八节	年度内重大事项及对企业的影 响	17
第九节	审计报告	19

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

统一社会信用代码：91370800666743644W

名称：济宁城投控股集团有限公司

企业类型：有限责任公司（国有控股）

法定代表人：刘超

注册地址：山东省济宁市太白湖新区河都路 101 号

注册资本：伍拾捌亿肆仟柒佰叁拾贰万壹仟柒佰伍拾柒元壹角肆分

成立日期：2007-09-25

营业期限：2007-09-25 至 无固定期限

登记机关：济宁市市场监督管理局

经营范围：城市基础设施建设项目投资；房地产开发；土地一级开发整治；建设项目管理与咨询服务；不动产租赁；物业管理；贸易代理；商业综合体管理服务。（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）

二、公司简介

济宁城投控股集团有限公司成立于 2007 年 9 月，是经济宁市政府批准设立的国有企业。截至 2024 年 12 月，公司注册资本 58.47 亿元，资产总额 828.74 亿元，净资产 236.77 亿元，主体信用评级 AA+。公司业务涵盖城市基础设施建设、地产开发、铁路投资、金融业务、文化旅游、市政园林、施工监理、安保服务、

建筑设计等多个领域，从单一的投融资平台逐步发展成多元化的企业集团。

济宁城投自成立以来，紧紧围绕济宁市委、市政府确定的城市建设中心任务，忠实履行国企使命，致力重点工程建设。先后投资建设了济宁市文化中心、济宁大安机场、鲁源小镇、中国中医科学院西苑医院济宁医院、曲阜师范大学曲阜校区扩建工程、尼山讲堂、鲁南高铁、新机场高速、G327 国道改建工程、西浦路改建工程、儿童公园、凤凰台植物公园等一大批重点民生项目，对促进济宁城市建设、经济发展、改善民生发挥了积极作用。其中，济宁市文化中心荣获中国建设工程“鲁班奖”、中国土木工程“詹天佑奖”，曲阜师范大学曲阜校区扩建工程和城投·创智中心项目荣获“中国建筑工程装饰奖”，尼山讲堂成为尼山世界文明论坛永久会址，对完善济宁城市功能、促进经济社会发展发挥了积极作用。

第二节 财务会计报告摘要

一、主要会计数据

年度 指标	2024 年度 单位：万元
	资产总额
	8,287,421.05

负债总额	5,919,767.60
所有者权益	2,367,653.45
营业收入	1,317,188.83
营业成本	1,183,625.36
销售费用	26,993.32
管理费用	53,289.36
财务费用	149,425.69
营业利润	21,059.13
利润总额	19,736.11
净利润	14,569.58

注：以上数据按照 2024 年年报审计后的数据填报。

二、会计报表附注

（一）财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的相关规定编制。

2. 持续经营能力评价

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

（二）重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司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、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4. 记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除特别说明的计价基础外，均以历史成本为计价原则。

5. 企业合并

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方的资产和负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础计量。被合并各方采用的会计政策与合并方不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用于发生时计入

当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及本集团全部子公司。

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。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

第三节 董事会报告摘要

一、公司战略规划情况

集团坚决贯彻落实市委、市政府和市国资委的决策部署，紧密围绕公司发展战略规划，聚主业、兴产业，推动国有资本向省“十强”、市“232”产业、市重点项目建设集中，优化国有产业布局，加快推进战略新兴产业培育。2024年，集团以城市建设运营、产业投资运营两大主业为核心，紧紧围绕年初制定的目标任务，把握重心、防范风险。

二、夯实党建工作基础情况

集团党委坚决履行全面从严治党主体责任，全年召开 4 次专题党委会部署党建工作，系统梳理 48 项重点任务并建立责任清单，形成党委统筹、分级负责的推进机制。深化领导班子“一岗双责”，班子成员建立基层联系点，开展调研督导 12 次；优化本部及权属企业 7 个党组织架构，推动 14 个党支部获评“五星级”称号，基层组织战斗力持续提升。坚持思想引领与纪律建设并重，召开党纪教育启动会并赴鲁西监狱等教学点开展警示教育；分层举办党组织书记、党员培训 600 余人次，组织党的二十届三中全会精神宣讲 10 场，实现政治素养与业务能力双提升。深入推动“三联三融三提升”行动，与山东公用党委开展党建联建活动，集团所属 28 个党支部结对共建，制定 30 项联建任务，解决重点难点问题 12 项，推动党建与国企改革深度融合。深化“支部建在项目”模式，设立党员先锋岗，组建党员攻关小组破解施工难题，党建引领发展成效显著。

三、内部机构及基本管理制度变动情况

2024 年集团内部机构设置职能部门十个，包括纪检监察室、党委组织部（人力资源部、党委办公室、董事会办公室）、党委文化与宣传部、行政管理部（人民武装部）、财务管理部、融资管理部、项目管理部（安委会办公室）、成本合约部、审计法务部、运营管理部。

2024 年集团制定了《法律事务管理制度》《基层党建工作联

系点制度》《合规管理制度》《总法律顾问管理制度》《合同管理制度》《不动产管理办法》《资产转让管理办法》《投资管理办法》《审计查出问题整改实施办法》等制度。

四、董事会履职情况

（一）董事会组织建设情况。集团董事会现由 10 名董事组成，其中外部董事 5 名，职工董事 2 名。目前，集团外部董事暂缺 1 名，针对当前外部董事缺职情况，将尽快推荐符合条件的有关人选。集团董事会下设战略与投资委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计与风险委员会等 4 个董事会专门委员会。

（二）董事会制度建设情况。为优化董事会决策主体的功能定位，根据《公司法》《公司章程》及相关政策文件要求，集团制定了一系列与董事会运作相关的制度，包括董事会议事规则、专门委员会议事规则等，确保董事会运作的合法性与规范性。集团综合考虑经营管理现状、财务状况及风险防控能力等实际情况后，制订了董事会授权决策方案及董事会授权管理制度，明确了董事会授权原则、具体事项范围、授权程序等，为董事会的高效、有序运作提供保障。

（三）董事会运转情况。2024 年度，集团严格遵守《公司法》及《公司章程》的相关规定，组织召开了 35 次董事会会议，审议通过涉及产业整合、预算、融资、担保、资产处置、股权转让、股权收购等 84 项议案。严格落实待审议事项的合法合规性审查，将法律审核程序前置，确保决策过程的严谨性。集团董事会注重

发挥各专门委员会的辅助决策作用及咨询功能，在董事会审议集团审计工作、管理层考核及薪酬等重大事项前，由专门委员会事先进行研究讨论，形成审核意见，以提高董事会决策科学性。

五、企业未来发展潜力

集团公司坚持以“基建+产业”双轮驱动发展为指导，持续布局城市建设运营、产业投资运营两大业务板块，将“改革”“转型”“发展”作为企业长期发展目标，致力于将企业打造为行业一流的城市综合运营商。

一是加速推进重点项目建设。按照市委、市政府打造世界文明交流互鉴高地的工作要求，持续推进尼山片区项目建设，确保2025年完成尼山世界儒学中心及尼山圣境二期（鲁源小镇）等项目建设；继续参与济枣高铁及京雄商高铁建设，为打造鲁西南交通圈持续贡献城投力量；积极协助济宁医学院代建济宁医学院扩建项目，助力济宁高校向国内高标准一流大学迈进。二是继续发展先进制造业。鼓励长龙钢丝绳公司申报济宁市科技成果转化中试示范基地、济宁市科技人才创新实践基地、济宁市技术创新中心、济宁市新型研发机构等荣誉。培育长龙钢丝绳公司争创省、市级专精特新中小企业，向专精特新“小巨人”企业申报目标迈进，以单点突破带动全局发展。恒润股份针对风电、燃气轮机、核电等清洁能源领域，开发更多高性能、高可靠性的关键零部件，丰富产品线，满足市场的多元化需求。三是助力数字经济发展。用数字为经济赋能，为治理增效，为民生提质，将济宁数字发展

公司打造为济宁数字经济产业发展的骨干企业，鲁西南区域大数据领域的领军企业。按照省市对公共数据授权运营管理的具体要求，积极打造多个数据运营场景，聚焦“资源化、资产化、价值化”，助力济宁市培育数据要素市场，将企业打造成为济宁市重点的数据服务商和智慧城市运营商。四是推动传统产业转型升级。推动服务集团物业管理智能化升级，通过智能化、高效化、专业化的智慧物业平台，实现远程监控和智能管理，提高管理效率、降低人工成本的同时，全面提升在管各小区物业管理服务水平。探索公益类资产经营性转型，把济宁市儿童公园作为试点单位，围绕扩大经营性收入，积极向上争取政策，改建园区娱乐设施，增设低消费无动力大型游乐项目，引入科学游艺主题场景，打造集趣味性与教育性于一体的主题化、科普化儿童乐园，为游客提供丰富多彩的游乐体验。推动保安公司押运业务转型升级，改变当前传统单一运营模式，建设集金库、金融守押业务、涉案财物、档案管理、贵重物品和枪弹库等为一体的综合金融守押中心，实现金融外包业务多元化、集约化、智能化发展，同时依托有利资源，开拓市场，增强市场竞争力。五是有效盘活存量资产。持续做好市场分析调研，充分考虑未来发展前景，强化核心竞争力，根据社区商业、沿街商业、综合商业等不同场景，针对性构建商业运营管理体系，通过已搭建的资产管理系统，对资产闲置、定价、出租、收租、巡检、维修全过程进行信息化动态监管，切实提升现有资产管理效率与管理水平。加大新天地、文化中心楼宇

招商力度，通过积极争取优惠政策，大力对接招商资源，灵活制定招商方案，搭建自媒体推广平台等方式，打造数字经济、先进制造区域办公基地，积极推动抖音集团、百度集团、希尔顿酒店等龙头企业落户济宁。六是加快推进板块整合。深化企业内部战略性重组和专业化整合，对技术相似、业务雷同、有重复投资现象的领域，以优势企业和主业企业为主体，加大“合并同类、整合关联”的力度进一步突出核心功能，研究监理类企业整合、物业服务板块整合方案，持续精简管理机构，提高经营质效。

第四节 董事、监事、高管人员的任职情况

姓名	性别	现任职务
刘超	男	党委书记、董事长
任君雷	男	党委副书记、总经理、董事
公海波	男	党委副书记、董事
王磊	男	党委委员、副总经理
徐守亮	男	党委委员、纪委书记、监察专员
黄琪	男	党委委员、副总经理
陈磊	女	副总经理、总会计师
张强	男	副总经理
邢善	女	财务总监、董事
高兆伟	男	董事
马众	男	董事
孟庆春	男	董事
尹传存	男	董事
刘畅	男	职工董事

姓名	性别	现任职务
吕超	男	职工董事
江广亮	男	监事、纪委副书记
韩枫	男	监事
黄飞	男	监事
任广涛	男	职工监事
刘磊	男	职工监事

第五节 政府扶持政策的信息

2024 年度，城投母公司及合并范围内的各权属企业共获得政府补助收入 180,705.28 万元。

第六节 “三重一大”有关事项

一、董事会重大决策事项履职情况

（一）完善法人治理结构。2024 年，集团秉持规范运作、高效协同的原则，依据《党委研究决定、前置研究讨论事项清单》《贯彻落实“三重一大”决策制度实施办法》《党委会议事规则》《董事会议事规则》《总经理办公会议事规则》等一系列制度，明确地界定了党委、董事会、经理层的职责边界，细化了各自的决策流程和议事规则。通过建立健全的决策机制，确保各机构在决策过程中能够各司其职、相互协调，形成推动集团发展的强大合力。

（二）切实履行各项职责。2024 年，各位董事秉持高度的责

任感，勤勉尽责地履行董事的各项工作职责，充分发挥自身的专业优势和实践经验，审慎审议并通过了集团的多项重大决策，并在完善公司治理结构、强化董事会自身建设、推动企业战略规划落地、优化公司经营管理机制等方面发挥了至关重要的作用。

（三）加强交流，规范公司正常运作。2024 年，集团董事会通过建立常态化沟通机制，采取定期会议、组织研讨、实地调研、文件传阅等多种形式，不断深化董事会与党委会、经理层以及各专门委员会之间的协同联动，为董事会各项战略部署提供坚实的信息支撑，增强董事会决策的科学性和有效性。同时，集团建立了董事会决策事项落实台账，对重大决议实施“清单化”管理，确保各项决策执行到位。

二、有关重大项目、产业投资情况

（一）重点项目工作情况。2024 年，新天地国际商务中心项目靠实责任、统筹保障，项目整体已完成 85%，地块一、地块二各项施工进入收尾阶段；市公共卫生中医医疗中心（西苑医院济宁医院新院区）项目于 2024 年 3 月 18 日完成工程建设正式投产营业，为广大市民提供优质的医疗保障服务；尼山圣境二期（鲁源小镇）项目核心区主体结构、市政、外装、内装工程全部按照既定阶段扎实推进，项目荣获 2024 上半年“双超半红旗项目”和 2024 年度挂图作战“十佳”重大基础设施项目，高质量完成 2024 年中国国际孔子文化节和尼山文明论坛观摩活动，荣获市委市政府通报表扬；尼山世界儒学中心联合研究生院项目主体工

程施工完成，二次结构施工完成 80%，入选 2024 年文化体验廊道重点项目、山东省推动黄河流域生态保护和高质量发展重点项目和 2024 年度山东省绿色建筑与建筑节能试点创建项目，并在 2024 年度全市挂图作战重点项目现场观摩中获得“十佳”重大基础设施项目。2024 年 1 月市文化中心项目入选中国土木工程领域最高荣誉“詹天佑奖”名单。

（二）产业项目工作情况。一是高标准建设城市智慧停车三级诱导系统，完成 16 处自建停车场三级诱导系统建设安装和 2 万个动态停车泊位信息接入，构建“一网共享”的智慧停车一体化管理平台。城区停车场联网已接入路外停车场 477 个，停车泊位信息 9.3 万个，“AI 泊济宁”注册停车会员总数达到 13 万人，微信公众号关注人数达到 10 万人。牵头成立全市充电设施行业协会，实现了济宁市智慧充电管理平台及“济宁易充”微信小程序上线运行，已接入充电站 1132 个，充电桩总数 10027 个，同时已完成 15 处、167 个充电桩安装运营。二是全力推进养老、托育、家政、物业融合发展，助力社区优质普惠公共服务项目规模化、产业化发展。高标准打造社区日间照料中心、幸福食堂等老年生活服务场所，南风花园社区获评“全国示范性老年友好型社区”。立足存量资产，深挖销售潜能，遵循经济发展、区域特点、消费形态等商业规律，持续提升星城广场、南风商业街、市区沿街商铺等运营服务品质，秉承“以商业智慧构筑城市繁荣”的经营理念，多维度提升项目盈利能力和顾客满意度。三是恒润股份

通过定增布局风电轴承和齿轮箱深加工领域，已形成整体规模和配套优势，目前轴承产品三排独立变桨轴承实现批量生产，主轴轴承台架试验已通过，开始批量接单。长龙钢丝绳公司加快设备更新改造，完成输送带用高锌高强钢丝绳等生产设备的升级改造，被认定为“山东省创新型中小企业”“山东省博士后创新实践基地”。四是设立数字发展公司，抢占数字经济制高点，推动集团向数字化、智能化、绿色化转型升级。目前已实施 1 项“数字信贷”产品项目，并成功获得 1 项软件著作权，中标 3 项信息化项目，成功承办济宁市“智慧便民设施进社区”集中推介会活动，获得“济宁市智慧城市”服务商品品牌授权。五是恒润股份与上海六尺共同出资设立上海润六尺科技公司，收购芜湖六尺公司 100% 股权，参与建设东数西算芜湖集群（润六尺）智算中心完成首期 1000P 算力交付，成为安徽省首个正式交付并实际投入使用的千 P 级算力集群。

第七节 社会责任的履行

一、践行国企担当，履行社会责任

2024 年，集团积极承担社会责任，积极组织开展为困难职工、党员“送关爱”，为一线员工“送清凉”等“我为职工办实事”活动；积极组织开展助学公交、义务植树、无偿献血、慈心一日捐等公益活动，彰显国企担当；到帮扶村嘉祥县疃里镇疃里村开展六一国际儿童节关爱活动，为留守儿童送去节日的温暖和

祝福；建立家访制度，设立大病救助基金，减轻患大病职工负担。派驻第一书记到嘉祥县等乡村开展驻村帮扶工作，积极帮助开展道路建设、路灯安装、绿化种植、环境整治和产业项目发展等工作，为乡村振兴贡献力量。同时，全年毫不松懈地抓好安全生产、信访维稳、网络舆情风险防范等“一排底线”工作，全力维护社会稳定。

二、劳动法律法规的遵守和执行情况

集团持续深化劳动、人事、分配制度改革，全面落实国有企业改革任务，推动企业治理体系和治理能力现代化。在劳动制度改革方面，集团进一步完善劳动合同制，实现全员覆盖，并优化用工机制，增强用工的灵活性和规范性。通过明确劳动者与企业的权利和义务，企业用工自主权得到有效落实，同时劳动者的合法权益也得到了更好保障。公司还积极探索灵活内部遴选模式，优化人力资源配置，提升用工效率。

三、人才队伍建设情况

集团在后备人才队伍建设方面持续发力，通过多种举措提升干部职工的综合素质，优化干部队伍结构。公司创新培训模式，依托城投党校和城投讲堂，邀请行业专家开展专题培训，围绕党建、法律、投融资、安全生产等核心领域，制定并实施年度培训计划，全面提升干部的专业能力和管理水平，确保其成为推动企业发展的中坚力量。同时，集团积极探索符合企业实际的培养路径，注重理论与实践相结合，通过案例研讨、实战演练等方式，

增强培训的针对性和实效性。公司深化人才资源共享平台建设，推动人才资源的优化配置。截至 2024 年年底，平台已实现青年人才共享 19 人，为企业注入了新鲜活力。此外，公司还建立了后备人才库，通过定期评估和动态管理，选拔和培养一批具有潜力的年轻干部，为其提供轮岗锻炼、项目实践等机会，加速其成长。通过一系列举措，集团逐步构建起一支结构合理、素质过硬的后备人才队伍，为企业可持续发展提供了坚实的人才支撑。

四、职工劳动安全生产保护情况

2024 年，集团深入贯彻落实习近平总书记关于安全生产的重要论述和国务院、省、市关于安全生产工作的部署要求，严格履行企业安全生产主体责任，紧密围绕市国资委分类培训提升安全水平、突出重点推进隐患攻坚、狠抓基础推进强基固本、持续深化“四项整治”等 12 条具体任务，扎实开展安全生产治本攻坚三年行动，坚决防范安全生产各类风险，将防范遏制生产安全事故的关口前移到管控风险、整治隐患上来，推进集团安全生产治理模式向事前预防转型。全年未发生重大安全生产事故。

五、遵守商业道德情况

集团持续健全合规管理体系，制定印发《济宁城投控股集团有限公司合规管理制度》，明确董事会审计与风险管理委员会承担合规管理委员会职责，企业总法律顾问兼任首席合规官，定期对规章制度、经济合同、重大决策等经营管理行为开展合规审查、风险排查、监测评估。

集团不断加强合规宣传与培训力度，充分利用办公平台、微信群等渠道，组织开展形式多样的合规培训活动。同时，紧密结合“宪法宣传周”“民法典宣传月”等活动，通过讲座、参加知识竞赛等方式，大力宣传相关法律法规，将合规理念融入到公司运营管理的各个环节，确保各项业务活动都严格遵循法律法规要求，不断提升公司的合规管理水平和风险防范能力。

第八节 年度内重大事项及对企业的影

无

第九节 审计报告

审计报告（正文，影印件）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2025）第 030374 号

济宁城投控股集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了济宁城投控股集团有限公司（以下简称“贵公司”）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，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2024 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

截图(Alt + A)

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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营

审计报告 第 1 页

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

报告编号：京250JW09W03





相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司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





中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师：赵君

中国注册会计师：王培娟

二〇二五年四月五日

