

附件 3:

西城集团二十家尚未受理破产企业

主要资产及负债情况

西城三联预重整引导人聘请无锡宝光会计师事务所有限公司（以下简称宝光会计师事务所）、评估机构江苏同方房地产资产评估规划勘测有限公司（以下简称同方资产评估公司）对西城集团进行整体审计、评估，并分别出具《审计报告（初稿）》《评估报告（初稿）》。

一、西城三联

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，西城三联名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日西城三联账载资产情况如下：

（1）货币资金：1,137,071.53 元；其中现金 9,379.81 元、银行存款 1,127,691.72 元。

（2）应收款项：4,601,499,251.36 元，其他应收款 4,601,431,890.36 元、预付账款 67,361.00 元。其中关联方往来款 4,374,838,381.86 元、其他应收款项 226,660,869.50 元。

（3）长期股权投资：503,062,805.26 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西城三联账载负债情况如下：

（1）应付款项：2,155,930,896.55 元，其中应付账款 246,074,935.04 元、其他应付款 1,909,855,961.51 元。其中关联方往来款 1,617,752,975.50 元、其他应付款项 538,177,921.05 元。

（2）应付工资：10,762,342.47 元。

（3）应交税费：774,658.09 元。

（4）长期借款：3,242,387,661.67 元。

二、西城薄板

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，西城薄板实物资产具体情况如下：

无锡西城特种薄板有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-房屋建筑物	26,324.95	21,059.96	有
2	固定资产-构筑物	1,083.21	606.60	无
3	固定资产-绿化	120.11	96.09	无
4	固定资产-机器设备	12,397.18	6,958.39	有
5	固定资产-车辆	29.11	14.56	无
6	无形资产-土地使用权	11,087.52	8,870.02	有
	合计	51,042.08	37,605.62	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西城薄板账载资产情况如下：

（1）货币资金：96,070.70 元，其中现金 39,861.90 元、银行存款 56,208.80 元。

（2）应收款项：4,555,982,877.92 元，其中应收账款 8,485,307.01 元、其他应收款 4,505,517,789.59 元、预付账款 41,979,781.32 元。其中关联方往来余额 4,505,517,789.59 元、其他应收款项 50,465,088.33 元。

（3）长期股权投资：41,900,000.00 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西城薄板账载负债情况如下：

（1）应付款项：5,428,332,792.16 元，其中应付账款 252,235,658.38 元、预收账款 284,841,543.59 元、其他应付款 4,891,255,590.19 元。其中关联方往来款 4,889,560,093.06 元、其他应付款项 538,772,699.10 元。

（2）应付工资：14,647,874.89 元。

（3）应交税费：11,803,646.17 元。

（4）短期借款：279,743,128.22 元。

(5) 应付利息：8,686,241.00 元。

三、西冶机械

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，西冶机械实物资产具体情况如下：

江阴西冶机械制造维修有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-车辆	3.10	1.55	无
	合计	3.10	1.55	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西冶机械账载资产情况如下：

(1) 货币资金：339,802.74 元，其中银行存款 310,959.80 元、其他货币资金 28,842.94 元。

(2) 应收款项：4,413,890,570.26 元，其中应收账款 19,764.00 元、其他应收款 4,387,306,690.09 元，预付账款 26,564,116.17 元。其中关联方往来余额 4,386,947,405.41 元、其他应收款项 26,943,164.85 元。

(3) 长期股权投资：20,000,000.00 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西冶机械账载负债情况如下：

(1) 应付款项：4,034,558,536.85 元，其中应付账款 186,774,311.52 元、预收账款 15,358,672.62 元、其他应付款 3,832,425,552.71 元。其中关联方往来款 3,735,603,274.77 元、其他应付款项 298,955,262.08 元。

(2) 应付工资：8,302,975.66 元。

(3) 短期借款：9,000,000.00 元。

(4) 长期借款：16,470,000.00 元。

四、新西港

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，新西港实物资产具体情况如下：

江阴新西港物流有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-房屋建筑物	1,467.02	1,173.62	无
2	固定资产-构筑物	6,371.55	3,568.07	无
3	固定资产-机器设备	38.10	21.33	无
4	固定资产-车辆	238.69	119.35	无
5	固定资产-电子及其他设备	0.96	0.54	无
6	无形资产-土地使用权	23,931.96	16,752.37	有
	合计	32,048.28	21,635.28	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，新西港账载资产情况如下：

（1）货币资金：211,206.30 元，其中银行存款 108,736.92 元、其他货币资金（保证金户）102,469.38 元。

（2）应收款项：3,815,410,092.23 元，其中应收账款 201,195,924.20 元、其他应收款 3,602,476,279.92 元、预付账款 11,737,888.11 元。其中关联方往来余额 3,803,606,332.38 元、其他应收款项 11,803,759.85 元。

（3）无形资产：软件使用权 1,100.83 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，新西港账载负债情况如下：

（1）应付款项：3,981,394,350.22 元，应付账款 8,982,244.99 元、预收账款 197,600,000.00 元、其他应付款 3,774,812,105.23 元。其中关联方往来款 3,774,782,105.23 元、其他应付款项 206,612,244.99 元。

（2）应付工资：234,036.93 元。

（3）应交税费：572,980.56 元。

五、宇联运输

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，宇联运输实物资产具体情况如下：

江阴市宇联运输有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-机器设备	53.67	30.06	无
	合计	53.67	30.06	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，宇联运输账载资产情况如下：

（1）货币资金：533,459.89 元，其中现金 530,026.78 元、银行存款 3,433.11 元。

（2）应收款项：3,316,787,581.88 元，其中应收账款 2,908,526.96 元、其他应收款 3,313,407,356.55 元、预付账款 471,698.37 元。其中关联方往来余额 3,316,304,255.66 元、其他应收款项 483,326.22 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，宇联运输账载负债情况如下：

（1）应付款项：3,492,187,879.64 元，应付账款 36,516,017.79 元、预收账款 11,479,493.20 元、其他应付款 3,444,192,368.65 元。其中关联方往来款 3,448,497,158.91 元、其他应付款项 43,690,720.73 元。

（2）应付工资：6,713,088.36 元。

（3）短期借款：1,040,720.00 元。

（3）应交税费：34,934.22 元。

六、广通物流

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，广通物流名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，广通物流的账载资产情况如下：

应收款项：其他应收款 3,282,221,942.00 元，其中关联方往来款 3,282,221,942.00 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，广通物流账载负债情况如下：

应付款项：3,277,225,874.93 元，其中应付账款 1,000.00 元、其他应付款 3,277,224,874.93 元。其中关联方往来款 3,277,216,256.93 元、其他应付款项 9,618.00 元。

七、协腾油气

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，协腾油气名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，协腾油气账载资产情况如下：

（1）货币资金：7,902.43 元，其中：现金 7,302.08 元、银行存款 600.35 元。

（2）应收款项：其他应收款 3,277,230,986.93 元。其中关联方往来余额 3,277,230,986.93 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，协腾油气账载负债情况如下：

（1）应付款项：其他应付款 3,335,521,984.73 元，其中关联方往来款 3,335,521,984.73 元。

（2）长期借款：6,216,521.84 元。

八、鹏祥贸易

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，鹏祥贸易名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，鹏祥贸易账载资产情况如下：

（1）货币资金：19,013.23 元，其中现金 19,013.23 元。

(2) 应收款项：其他应收款 3,303,698,700.43 元，其中关联方往来余额 3,303,535,393.61 元、其他应收款项 163,306.82 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，应付款项：其他应付款 3,277,214,986.93 元，其中关联方往来款 3,277,214,986.93 元。

九、西创国际

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，西创国际名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西创国际账载资产情况如下：

(1) 货币资金：30,425.83 元，其中现金 433.72 元、银行存款 8,339.77 元、其他货币资金 21,652.34 元。

(2) 应收款项：4,126,673,293.95 元，其中其他应收款 4,125,882,280.55 元、预付账款 791,013.40 元。其中关联方往来余额 4,125,882,280.55 元，其他应收款项 791,013.40 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西创国际账载负债情况如下：

(1) 应付款项：4,185,302,983.86 元，其中应付账款 309,530,984.35 元、预收账款 184,834,615.75 元、其他应付款 3,690,937,383.76 元。其中关联方往来款 3,676,965,023.53 元、其他应付款项 508,337,960.33 元。

(2) 应付利息：9,377,672.46 元。

十、琅乐合金

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，琅乐合金名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，琅乐合金账载资产情况如下：

(1) 货币资金：46,866.45 元；其中现金 393.67 元、银行存款

46,472.78 元。

(2) 应收款项: 4,637,790,927.39 元, 其中应收账款 7,707,022.53 元, 其他应收款 4,607,166,918.25 元, 预付账款 22,916,986.61 元。其中关联方往来余额 4,607,161,918.25 元、其他应收款项 30,629,009.14 元。

(3) 长期股权投资: 10,557,430.78 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告(初稿)》, 经审计调整, 截至 2023 年 11 月 30 日, 琅乐合金账载负债情况如下:

(1) 应付款项: 4,803,518,676.22 元, 应付账款 14,214,558.75 元、预收账款 946,237,116.14 元、其他应付款 3,843,067,001.33 元。其中关联方往来款 3,804,993,004.48 元、其他应付款项 998,525,671.74 元。

(2) 应付工资: 2,287,827.23 元。

(3) 应交税费: 28,103,540.33 元。

(4) 短期借款: 12,350,000.00 元。

(5) 长期借款: 9,600,000.00 元。

(6) 应付利息: 1,988,099.00 元。

十一、中港联

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点, 中港联名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告(初稿)》, 经审计调整, 截至 2023 年 11 月 30 日, 中港联账载资产情况如下:

(1) 货币资金: 20.00 元, 其中银行存款 20.00 元。

(2) 应收款项: 其他应收款 3,620,341,727.98 元, 其中关联方往来余额 3,619,341,727.98 元, 其他应收款项 1,000,000.00 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告(初稿)》, 经审计调整, 截至 2023 年 11 月 30 日, 中港联账载负债情况如下:

应付款项：其他应付款 3,582,209,833.87 元，其中关联方往来款 3,582,205,110.66 元、其他应付款项 4,723.21 元。

十二、东泰制衣

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，东泰制衣实物资产具体情况如下：

江阴东泰制衣有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-房屋建筑物	671.41	537.13	有
2	无形资产-土地使用权	817.18	653.74	有
	合计	1,488.59	1,190.87	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，东泰制衣账载资产情况如下：

（1）货币资金：127.50 元，其中银行存款 127.50 元。

（2）应收款项：其他应收款 3,293,056,486.93 元，其中关联方往来余额 3,293,056,486.93 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，东泰制衣账载负债情况如下：

（1）应付款项：其他应付款 3,294,000,287.94 元，其中关联方往来款 3,294,000,287.94 元。

（2）应交税金：1,340,579.94 元。

十三、高泰制衣

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，高泰制衣实物资产具体情况如下：

江阴高泰制衣有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
----	-----	------	------	------

1	固定资产-房屋建筑物	2,182.17	1,745.73	有
2	固定资产-构筑物	179.36	100.44	无
3	固定资产-绿化	0.83	0.67	无
4	无形资产-土地使用权	599.09	479.27	有
	合计	2,961.45	2,326.11	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，高泰制衣账载资产情况如下：

应收款项：其他应收款 3,299,816,286.93 元，其中关联方往来余额 3,299,816,286.93 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，高泰制衣账载负债情况如下：

应付款项：其他应付款 3,301,277,327.81 元，其中关联方往来款 3,301,277,327.81 元。

十四、西城大酒店

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，西城大酒店实物资产具体情况如下：

江阴市西城大酒店有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-房屋建筑物	23,437.30	7,031.19	有
2	无形资产-土地使用权	18,365.89	5,509.77	有
	合计	41,803.19	12,540.96	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西城大酒店账载资产情况如下：

（1）货币资金：29,474.49 元，其中现金 9,746.41 元、银行存款 19,728.08 元。

（2）应收款项：524,672,001.90 元，其中其他应收款 489,508,771.45 元、预付账款 35,163,230.45 元。其中关联方往来余额 489,492,989.60 元、其他应收款项 35,179,012.30 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西城三联的账载负债情况如下：

（1）应付款项：778,286,586.09 元，应付账款 13,335,843.16 元、其他应付款 764,950,742.93 元。其中关联方往来款 763,115,613.93 元、其他应付款项 15,170,972.16 元。

（2）应付工资：623,166.17 元。

（3）应付利息：462,099.07 元。

十五、西澄信联

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，西澄信联名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西澄信联账载资产情况如下：

（1）货币资金：18,327.35 元，其中现金 16,945.70 元、银行存款 1,381.65 元。

（2）应收款项：其他应收款 3,683,164,474.65 元，其中关联方往来余额 3,683,164,474.65 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，西澄信联账载负债情况如下：

（1）应付款项：3,277,232,986.93 元，应付账款 18,000.00 元、其他应付款 3,277,214,986.93 元，其中关联方往来款 3,277,214,986.93 元、其他应付款项 18,000.00 元。

（2）应交税金：408,251.70 元。

十六、扬州三联

经审计、评估机构现场盘点，扬州三联名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，扬州三联账载资产情况如下：

（1）货币资金：1,539.31 元，其中现金 95.00 元、银行存款 1,444.31 元。

（2）应收款项：其他应收款 3,277,214,986.93 元，其中关联方

往来余额 3,277,214,986.93 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，扬州三联账载负债情况如下：

应付款项：其他应付款 3,277,214,986.93 元，其中关联方往来款 3,277,214,986.93 元。

十七、蓝天房地产

1. 资产情况

根据同方资产评估公司出具的《资产评估报告（初稿）》，截至 2023 年 11 月 14 日，蓝天房地产实物资产具体情况如下：

江阴市蓝天房地产有限公司实物资产预评估明细

金额：人民币万元

序号	项 目	市场价值	清算价值	有无抵押
1	固定资产-房屋建筑物	4,242.03	3,393.62	有
2	固定资产-车辆	10.86	5.43	无
	合计	4,252.89	3,399.05	

此外，根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，蓝天房地产账载资产情况如下：

（1）货币资金：103,070.94 元，其中现金 90,228.81 元、银行存款 12,842.13 元。

（2）应 收 款 项：3,451,500,430.96 元，其他应收款 3,449,221,606.96 元、预付账款 2,278,824.00 元，其中关联方往来余额 3,395,061,310.77 元、其他应收款项 56,439,120.19 元。

（3）长期股权投资：60,490,000.00 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，蓝天房地产账载负债情况如下：

（1）应付款项：3,452,576,707.26 元，应付账款 16,201,463.50 元、预收账款 666,000.00 元、其他应付款 3,435,709,243.76 元，其中关联方往来款 3,432,710,169.22 元、其他应付款项 19,866,538.04 元。

二十、上海西港

1. 资产情况

经审计、评估机构现场盘点，上海西港名下无实物资产。根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，上海西港账载资产情况如下：

（1）货币资金：6,601.66 元，其中现金 33.60 元，银行存款 6,568.06 元。

（2）应收款项：3,579,975,830.35 元，其中应收账款 8,073,554.24 元、其他应收款 3,571,902,276.11 元。其中关联方往来余额 3,285,293,541.17 元，其他应收款项 294,682,289.18 元。

2. 负债情况

根据宝光会计师事务所出具的《审计报告（初稿）》，经审计调整，截至 2023 年 11 月 30 日，上海西港账载负债情况如下：

（1）应付款项：3,511,340,881.89 元，其中应付账款 233,043,704.77 元、其他应付款 3,278,297,177.12 元。其中关联方往来款 3,278,297,177.12 元、其他应付款项 233,043,704.77 元。

（2）应付工资：147,925.70 元。

特别提示：以上西城集团 20 家关联企业的资产、负债情况，系管理人、预重整引导人根据审计机构、评估机构以及企业账载情况的列明，仅供投资人参考。最终以审计报告（正稿）、评估报告（正稿）以及经债权人会议核查、人民法院裁定确认的无异议债权表为准。