



0510201904004419
报告文号：苏公W[2019]A862号

无锡创业投资集团有限公司

审计报告

2018年度



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 · 江苏 · 无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi · Jiangsu · China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2019]A862 号

无锡创业投资集团有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了无锡创业投资集团有限公司(以下简称无锡创投公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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,公允反映了无锡创投公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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,我们独立于无锡创投公司,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、 强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,财务报表附注11描述了本公司参股企业华软成长创业投资无锡合伙企业(有限合伙)持有乐视移动智能信息技术(北京)有限公司债权所造成的影响情况。本段内容不影响已发表的审计意见。



四、其他信息

无锡创投公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括无锡创投公司2018年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、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，管理层负责评估无锡创投公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算无锡创投公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督无锡创投公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对无锡创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无锡创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（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

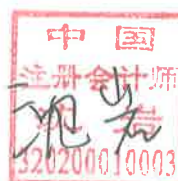
(6) 就无锡创投公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

江苏公证天业会计师事务所



中国注册会计师



中国注册会计师



2019 年 4 月 23 日

合并资产负债表

会合01表

单位：元

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

2018年12月31日

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5-1	259,158,359.97	250,673,040.93	短期借款		-	-
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	拆入资金		-	-
衍生金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
应收票据及应收账款	5-2	-	100,000.00	衍生金融负债		-	-
其中：应收票据	5-2	-	100,000.00	应付票据及应付账款		-	-
应收账款		-	-	预收款项		-	-
预付款项	5-3	43,901.11	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收保费		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收分保账款		-	-	应付职工薪酬	5-11	1,868,483.65	2,089,785.00
应收分保合同准备金		-	-	应交税费	5-12	2,759,323.31	10,966,425.35
其他应收款	5-4	9,601,185.53	20,341,907.98	其他应付款	5-13	151,132,788.09	168,752,977.20
其中：应收利息	5-4	938,854.39	1,203,902.98	其中：应付利息	5-13	682,555.55	1,017,891.48
应收股利	5-4	7,441,987.48	18,597,132.27	应付股利	5-13	-	30,000,000.00
买入返售金融资产		-	-	应付分保账款		-	-
存货		-	-	保险合同准备金	5-14	4,611,441.43	4,294,649.37
持有待售资产		-	-	代理买卖证券款		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	代理承销证券款		-	-
其他流动资产	5-5	404,964,933.95	444,631,179.53	持有待售负债		-	-
流动资产合计		673,768,380.56	715,746,128.44	一年内到期的非流动负债	5-16	50,000,000.00	50,000,000.00
非流动资产：				其他流动负债	5-15	1,787,373.78	1,614,846.66
发放贷款及垫款		-	-	流动负债合计		212,159,410.26	237,718,683.58
可供出售金融资产	5-6	1,530,102,056.86	1,524,003,653.60	非流动负债：			
持有至到期投资		-	-	长期借款	5-16	250,000,000.00	300,000,000.00
长期应收款		-	-	应付债券	5-17	398,240,000.00	397,520,000.00
长期股权投资	5-7	51,343,233.90	47,510,503.43	其中：优先股		-	-
投资性房地产		-	-	永续债		-	-
固定资产	5-8	156,316.61	246,536.13	长期应付款		-	-
在建工程		-	-	长期应付职工薪酬		-	-
生产性生物资产		-	-	预计负债		-	-
油气资产		-	-	递延收益		-	-
无形资产		-	-	递延所得税负债		-	-
开发支出		-	-	其他非流动负债	5-18	30,197,902.45	31,546,551.64
商誉		-	-	非流动负债合计		678,437,902.45	729,066,551.64
长期待摊费用	5-9	83,933.48	74,195.75	负债合计		890,597,312.71	966,785,235.22
递延所得税资产	5-10	7,289,597.83	-	所有者权益（或股东权益）			
其他非流动资产		-	-	实收资本（或股本）	5-19	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非流动资产合计		1,588,975,138.68	1,571,834,888.91	其他权益工具		-	-
				其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	5-20	71,052,715.91	70,889,514.75
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	5-21	-	103,173.37
				专项储备		-	-
				盈余公积	5-22	35,553,291.76	35,553,291.76
				一般风险准备	5-23	8,928,010.87	8,554,293.65
				未分配利润	5-24	71,602,022.15	27,761,905.31
				归属于母公司所有者权益合计		1,187,136,040.69	1,142,862,178.84
				少数股东权益		185,010,165.84	177,933,603.29
				所有者权益合计		1,372,146,206.53	1,320,795,782.13
资产总计		2,262,743,519.24	2,287,581,017.35	负债和股东权益合计		2,262,743,519.24	2,287,581,017.35

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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

会合02表
单位：元

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

2018年度

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		43,654,149.88	49,471,744.32
其中：营业收入	5-25	13,801,366.35	11,955,017.44
利息收入	5-26	28,918,821.27	37,424,024.05
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入	5-27	933,962.26	92,702.83
二、营业总成本		69,881,199.06	80,855,075.52
其中：营业成本		1,261,269.79	527,800.00
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	5-28	337,640.27	637,462.10
销售费用	5-29	7,644,332.06	4,599,922.62
管理费用	5-30	16,516,021.23	13,910,909.33
研发费用		-	-
财务费用	5-31	32,663,581.04	38,060,400.19
其中：利息费用		34,443,587.02	39,548,280.50
利息收入		1,921,018.47	1,734,971.07
资产减值损失	5-32	11,458,354.67	23,118,581.28
加：其他收益	5-35	3,118,203.00	865,316.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5-33	76,942,462.68	73,424,211.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,060,903.84	1,181,361.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5-34	93,036.38	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		53,926,652.88	42,906,196.21
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出	5-36	2,906.75	25,477.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		53,923,746.13	42,880,718.91
减：所得税费用	5-37	2,622,779.25	5,414,213.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		51,300,966.88	37,466,505.42
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		51,300,966.88	37,466,505.42
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）		44,213,834.06	32,182,558.77
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		7,087,132.82	5,283,946.65
六、其他综合收益的税后净额		-103,173.37	-11,891,611.68
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-103,173.37	-11,891,611.68
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定收益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-103,173.37	-11,891,611.68
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-103,173.37	-105,811.68
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-11,785,800.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
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		51,197,793.51	25,574,893.74
归属于母公司所有者的综合收益总额		44,110,660.69	20,290,947.09
归属于少数股东的综合收益总额		7,087,132.82	5,283,946.65
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

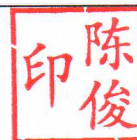
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2018年度

会合03表

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,800,591.13	12,918,884.79
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		31,889,572.14	40,838,398.52
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	5,121,070.77
收到的其他与经营活动有关的现金	5-38	8,171,858.43	14,232,653.55
经营活动现金流入小计		54,862,021.70	73,111,007.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,261,269.79	558,634.00
客户贷款及垫款净增加额		-1,788,898.13	10,527,318.35
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	1,587,466.11
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		10,381,918.31	10,579,328.77
支付的各项税费		21,042,222.86	7,770,688.09
支付的其他与经营活动有关的现金	5-38	26,797,596.20	13,184,839.26
经营活动现金流出小计		57,694,109.03	44,208,274.58
经营活动产生的现金流量净额		-2,832,087.33	28,902,733.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		84,892,414.90	44,044,724.40
取得投资收益收到的现金		85,139,877.00	55,198,114.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		118,368.93	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金	5-38	23,600,000.00	-
投资活动现金流入小计		193,750,660.83	99,242,838.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,951.75	-
投资支付的现金		100,132,790.37	685,230,267.88
质押贷款净增加额		-	-
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	5-38	-	860,618.32
投资活动现金流出小计		100,177,742.12	686,090,886.20
投资活动产生的现金流量净额		93,572,918.71	-586,848,047.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	369,972,963.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	5-38	20,000,000.00	55,680,000.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	425,652,963.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,058,922.95	92,145,567.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	3,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5-38	10,570.27	222,654,000.00
筹资活动现金流出小计		114,069,493.22	364,799,567.09
筹资活动产生的现金流量净额		-94,069,493.22	60,853,395.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-3,328,661.84	-497,091,918.63
加：期初现金及现金等价物余额		130,582,213.68	627,674,132.31
六、期末现金及现金等价物余额		127,253,551.84	130,582,213.68

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

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

2018年度

会企04表

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	70,889,514.75	-	103,173.37	-	35,553,291.76	8,554,293.65	27,761,905.31	-	177,933,603.29	1,320,795,782.13
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	70,889,514.75	-	103,173.37	-	35,553,291.76	8,554,293.65	27,761,905.31	-	177,933,603.29	1,320,795,782.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	163,201.16	-	-103,173.37	-	-	373,717.22	43,840,116.84	-	7,076,562.55	51,350,424.40
（一）综合收益总额							-103,173.37				44,213,834.06		7,087,132.82	51,197,793.51
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-10,570.27	-10,570.27
1、股东投入的普通股														-
2、其他权益工具持有者投入资本														-
3、股份支付计入所有者权益的金额														-
4、其他													-10,570.27	-10,570.27
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	373,717.22	-373,717.22	-	-	-
1、提取盈余公积										-	-			-
2、提取一般风险准备										373,717.22	-373,717.22			-
3、对所有者（或股东）的分配	-										-			-
4、其他								-						-
（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														-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取														-
2、本期使用														-
（六）其他					163,201.16									163,201.16
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	71,052,715.91	-	-	-	35,553,291.76	8,928,010.87	71,602,022.15	-	185,010,165.84	1,372,146,206.53

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（续）

2018年度

会企04表

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	678,284,380.00	-	-	-	171,367,741.75	-	11,994,785.05	-	32,261,459.06	8,291,632.11	29,133,840.78	-	176,249,656.64
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年期初余额	678,284,380.00	-	-	-	171,367,741.75	-	11,994,785.05	-	32,261,459.06	8,291,632.11	29,133,840.78	-	176,249,656.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	321,715,620.00	-	-	-	-100,478,227.00	-	-11,891,611.68	-	3,291,832.70	262,661.54	-1,371,935.47	-	1,683,946.65
（一）综合收益总额							-11,891,611.68				32,182,558.77		5,283,946.65
（二）所有者投入资本和减少资本	321,715,620.00	-	-	-	48,257,343.00	-	-	-	-	-	-	-	369,972,963.00
1、股东投入的普通股	321,715,620.00				48,257,343.00								369,972,963.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,291,832.70	262,661.54	-33,554,494.24	-	-33,600,000.00
1、提取盈余公积									3,291,832.70		-33,554,494.24		-
2、提取一般风险准备										262,661.54	-262,661.54		-
3、对所有者（或股东）的分配	-										-30,000,000.00		-33,600,000.00
4、其他													-
（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													-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取													-
2、本期使用													-
（六）其他					-148,735,570.00								-148,735,570.00
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	70,889,514.75	-	103,173.37	-	35,553,291.76	8,554,293.65	27,761,905.31	-	1,320,795,782.13

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

会企01表
单位：元

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

2018年12月31日

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）合计	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		10,322,070.74	34,190,697.92	短期借款		-	-
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当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据及应收账款		-	-	应付票据及应付账款		-	-
预付款项		43,901.11	-	预收款项		-	-
其他应收款	12-1	27,804,131.71	48,981,963.47	应付职工薪酬		661,740.00	1,073,776.00
存货		-	-	应交税费		20,299.40	1,222,878.55
持有待售资产		-	-	其他应付款		133,285,716.14	143,977,968.23
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产		79,802.57	-	一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	50,000,000.00
				其他流动负债		-	-
流动资产合计		38,249,906.13	83,172,661.39	流动负债合计		183,967,755.54	196,274,622.78
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		1,488,902,056.86	1,482,803,653.60	长期借款		250,000,000.00	300,000,000.00
持有至到期投资		-	-	应付债券		398,240,000.00	397,520,000.00
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	12-2	437,422,433.90	433,589,703.43	永续债		-	-
投资性房地产		-	-	长期应付款		-	-
固定资产		112,524.12	164,355.99	长期应付职工薪酬		-	-
在建工程		-	-	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	-
油气资产		-	-	递延所得税负债		-	-
无形资产		-	-	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		648,240,000.00	697,520,000.00
商誉		-	-	负债合计		832,207,755.54	893,794,622.78
长期待摊费用		83,933.48	72,367.25	所有者权益（或股东权益）：			
递延所得税资产		-	-	实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他非流动资产		-	-	其他权益工具		-	-
非流动资产合计		1,926,520,948.36	1,916,630,080.27	其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积		69,978,673.26	69,815,472.10
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	103,173.37
				专项储备		-	-
				盈余公积		35,553,291.76	35,553,291.76
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		27,031,133.93	536,181.65
				所有者权益（或股东权益）合计		1,132,563,098.95	1,106,008,118.88
资产总计		1,964,770,854.49	1,999,802,741.66	负债和所有者权益（或股东权益）合计		1,964,770,854.49	1,999,802,741.66

后附附注为本财务报表的组成部分

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

2018年度

会企02表

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		-	-
减：营业成本		-	-
税金及附加		23,917.73	263,141.47
销售费用		-	-
管理费用		7,632,346.70	6,172,909.31
研发费用			
财务费用		32,163,881.17	37,686,990.39
其中：利息费用		34,443,587.02	39,548,280.50
利息收入		2,287,061.98	1,866,845.52
资产减值损失		8,325,438.69	9,573,292.77
加：其他收益		-	20,036.00
投资收益（损失以“-”号填列）	12-3	73,771,934.33	82,603,253.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,060,903.84	1,181,361.31
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		51,495.45	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,677,845.49	28,926,956.00
加：营业外收入		-	-
减：营业外支出		452.00	310.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,677,393.49	28,926,646.00
减：所得税费用		-817,558.79	-3,991,681.01
四、净利润（净亏损总额以“-”号填列）		26,494,952.28	32,918,327.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,494,952.28	32,918,327.01
（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		-103,173.37	-11,891,611.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定收益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-103,173.37	-11,891,611.68
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-103,173.37	-105,811.68
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-11,785,800.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		26,391,778.91	21,026,715.33
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附附注为本财务报表的组成部分

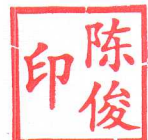
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母 公 司 现 金 流 量 表

2018年度

会企03表

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	-
收到的税费返还		-	5,121,070.77
收到的其他与经营活动有关的现金		2,407,703.56	1,931,781.89
经营活动现金流入小计		2,407,703.56	7,052,852.66
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		4,691,402.81	5,175,373.19
支付的各项税费		412,670.46	404,429.11
支付的其他与经营活动有关的现金		3,861,355.95	170,127.37
经营活动现金流出小计		8,965,429.22	5,749,929.67
经营活动产生的现金流量净额		-6,557,725.66	1,302,922.99
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		84,892,414.90	44,044,724.40
取得投资收益收到的现金		81,969,348.65	65,181,740.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		64,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到的其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	6,200,000.00
投资活动现金流入小计		176,925,763.55	115,426,465.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,951.75	-
投资支付的现金		100,132,790.37	685,230,267.88
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		100,177,742.12	685,230,267.88
投资活动产生的现金流量净额		76,748,021.43	-569,803,802.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	369,972,963.00
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		20,000,000.00	55,680,000.00
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	425,652,963.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		64,058,922.95	88,545,567.09
支付其他与筹资活动有关的现金		-	222,654,000.00
筹资活动现金流出小计		114,058,922.95	361,199,567.09
筹资活动产生的现金流量净额		-94,058,922.95	64,453,395.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-23,868,627.18	-504,047,483.75
加：期初现金及现金等价物余额		34,190,697.92	538,238,181.67
六、期末现金及现金等价物余额		10,322,070.74	34,190,697.92

后附附注为本财务报表的组成部分

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

2018年度

会企04表

单位：元

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	本期						
		优先股	永续债	其他		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	所有者权益合计
一、上年期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	69,815,472.10	-	103,173.37	-	35,553,291.76	-	536,181.65	1,106,008,118.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,000,000,000.00	-	-	-	69,815,472.10	-	103,173.37	-	35,553,291.76	-	536,181.65	1,106,008,118.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	163,201.16	-	-103,173.37	-	-	-	26,494,952.28	26,554,980.07
（一）综合收益总额							-103,173.37				26,494,952.28	26,391,778.91
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配	-											
4、其他												
（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												
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他					163,201.16							163,201.16
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	69,978,673.26	-	-	-	35,553,291.76	-	27,031,133.93	1,132,563,098.95

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（续）

2018年度

会企04表

单位：元

编制单位：无锡创业投资集团有限公司

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	678,284,380.00	-	-	-	170,293,699.10	-	11,994,785.05	-	32,261,459.06	-	909,687.34	893,744,010.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	678,284,380.00	-	-	-	170,293,699.10	-	11,994,785.05	-	32,261,459.06	-	909,687.34	893,744,010.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	321,715,620.00	-	-	-	-100,478,227.00	-	-11,891,611.68	-	3,291,832.70	-	-373,505.69	212,264,108.33
（一）综合收益总额							-11,891,611.68				32,918,327.01	21,026,715.33
（二）所有者投入资本和减少资本	321,715,620.00	-	-	-	48,257,343.00	-	-	-	-	-	-	369,972,963.00
1、股东投入的普通股	321,715,620.00				48,257,343.00							369,972,963.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	3,291,832.70	-	-33,291,832.70	-30,000,000.00
1、提取盈余公积									3,291,832.70		-3,291,832.70	-
2、提取一般风险准备											-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3、其他											-	-
（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												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他					-148,735,570.00							-148,735,570.00
四、本期期末余额	1,000,000,000.00	-	-	-	69,815,472.10	-	103,173.37	-	35,553,291.76	-	536,181.65	1,106,008,118.88

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



财务报表附注

附注 1、公司基本情况

（一）公司概况

无锡创业投资集团有限公司（以下简称“本公司或公司”）前身为无锡市创业投资有限责任公司，于 2000 年 10 月 26 日成立，注册号/统一社会信用代码：913202007241809751，住所：无锡市兴源北路 401 号，法定代表人：华婉蓉。公司注册资本和实收资本均为人民币 67,828.438 万元，公司股东为无锡产业发展集团有限公司（出资 67,439.89 万元、占注册资本的 99.43%）和江苏省无锡蠡园经济开发区发展总公司（出资 388.548 万元、占注册资本的 0.57%）。

2017 年 9 月，本公司注册资本由人民币 67,828.438 万元增加至人民币 100,000.00 万元，新增注册资本由无锡产业发展集团有限公司投入，注册资本增加后公司股权结构为：无锡产业发展集团有限公司（出资 99,611.452 万元、占注册资本的 99.61%）和江苏省无锡蠡园经济开发区发展总公司（出资 388.548 万元、占注册资本的 0.39%）。

本公司的母公司为：无锡产业发展集团有限公司。

公司经营范围包括：对科技型企业的风险投资；投资管理；企业管理咨询；面向科技型中小企业发放贷款；提供融资性担保和其他担保业务。

（二）合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 户，有关子公司的情况参见附注 7-1 在其他主体中的权益-在子公司中的权益。

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 23 日决议批准报出。

附注 2、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2015 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

附注 3、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示

本公司及各子公司从事投资管理、小额贷款发放、融资性担保等业务。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 3-21 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 3-26 “重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为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，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所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。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制

合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，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，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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 3-13 “长期股权投资”或本附注 3-9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注 3-13/（2）/④和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃

市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

10、发放贷款及垫款和应收款项

(1) 发放贷款及垫款

① 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额达到500万元、且达到该类别款项余额10%以上（含10%）的发放贷款及垫款
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提贷款损失准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按风险特征组合计提贷款损失准备

② 按风险特征组合计提贷款损失准备的：

确定组合的依据	
风险特征组合	以发放贷款及垫款的信用风险特征划分组合

发放贷款及垫款的信用风险分类标准：

- 1) 正常：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。
- 2) 关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。
- 3) 次级：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。
- 4) 可疑：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。
- 5) 损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

账龄	计提比例（%）
正常	0

账龄	计提比例 (%)
关注	2
次级	25
可疑	50
损失	100

其中：次级和可疑贷款的损失准备，计提比例可以上下浮动 20%。

(2) 应收款项（含应收利息）

① 单项金额重大并单项计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）的应收账款和金额 100 万元以上（含）的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按账龄分析法计提坏账准备

② 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
合并范围内母子公司之间的应收款项	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
合并范围内母子公司之间的应收款项	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	6	6
2-3 年	8	8
3-5 年	10	10
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(3) 应收代偿款

公司已计提了担保赔偿准备金，用于承担代偿责任后无法收回的代偿损失。每个资产负债表日，公司综合评估已计提的担保赔偿准备金以及代偿损失情况，准备金不足以覆盖代偿损失时对应收代偿

款按单项计提坏账准备。

11、存货

（1）存货的分类

本公司的存货主要分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等类别，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货领用或发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照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差额计提存货跌价准备，计入当期损益。存货跌价准备一般按照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值，是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制，并定期进行实地盘点。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

12、划分为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

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，即公司已经就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。

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，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的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非流动资产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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注 3-9 “金融工具”。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合

并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

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。

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投资成本。

C.通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 3-6 “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-18 “长期资产减值”。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。

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，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

（2）折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
其他设备	年限平均法	5	5	19

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-18 “长期资产减值”。

15、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-18 “长期资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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。

17、无形资产

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术、计算机软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从获得土地使用权日起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-18 “长期资产减值”。

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的

协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法、根据受益期在 3-5 年内摊销

20、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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；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；企业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。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

21、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

产品销售收入：在产品已发出，买方已确认收货，并将发票结算账单提交买方，相关收入和成本能可靠计量时，确认销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 担保收入的确认：担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠的计量。

22、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24、一般风险准备

按照《金融企业准备金计提管理办法》（财金[2012]20 号）的有关规定，本公司应当于每年年度终了对承担风险和损失的资产计提一般风险准备，用于部分弥补尚未识别的可能性损失，一般风险准备的余额不低于风险资产期末余额的 1-1.5%。

25、担保业务准备金

（1）按照《融资性担保公司管理暂行办法》的有关规定，本公司按照当年担保费收入的 50% 提取未到期责任准备金。

（2）按照《融资性担保公司管理暂行办法》的有关规定，本公司按不低于当年年末担保责任余额 1% 的比例提取担保赔偿准备金。担保赔偿准备金累计达到当年担保责任余额 10% 的，实行差额提取。本公司计提比例为 1.10%。

26、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备（贷款损失准备）计提

本公司根据应收款项（发放贷款）的会计政策，采用备抵法核算坏账损失（贷款损失准备）。应收账款（发放贷款）减值是基于评估应收账款（发放贷款）的可收回性。鉴定应收账款（发放贷款）减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款（发放贷款）的账面价值及应收账款坏账准备（贷款损失准备）的计提或转回。

（2）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现

现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

27、主要会计政策、会计的变更

（1）重要会计政策变更

2018 年 6 月财政部颁布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件 1《一般企业财务报表格式》（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的规定，对会计政策进行相应的变更并编制公司的财务报表。

本次会计政策变更，不会对公司 2018 年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

（2）重要会计估计变更

无。

附注 4、税项

1、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税劳务及服务收入	3%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

附注 5、合并财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 12 月 31 日）

1、货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
库存现金	26,725.98	51,888.64
银行存款	127,226,825.86	130,530,325.04
其他货币资金	131,904,808.13	120,090,827.25
合计	259,158,359.97	250,673,040.93

(2) 期末其他货币资金主要为担保业务保证金。

2、应收票据及应收账款

种类	期末余额	期初余额
应收票据	--	100,000.00
应收账款	--	--
合计	--	100,000.00

2.1 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	--	100,000.00
合计	--	100,000.00

3、预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	43,901.11	100.00	--	--
合计	43,901.11	100.00	--	--

4、其他应收款

种类	期末余额	期初余额
应收利息	938,854.39	1,203,902.98
应收股利	7,441,987.48	18,597,132.27
其他应收款	1,220,343.66	540,872.73
合计	9,601,185.53	20,341,907.98

4.1 应收利息

(1) 应收利息分类：

项目	期末余额	期初余额
应收贷款利息	938,854.39	1,203,902.98
合计	938,854.39	1,203,902.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提应收利息坏账准备金额 98,002.60 元。

4.2 应收股利

项目	期末余额	期初余额
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	--	131,086.48
无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	--	1,580,400.00
无锡 TCL 创业投资合伙企业（有限合伙）	--	8,066,500.75
华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	7,441,987.48	7,444,145.04
无锡中微爱芯电子有限公司	--	1,375,000.00
合计	7,441,987.48	18,597,132.27

4.3 其他应收款

(1) 按种类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,056,413.34	87.25	836,069.68	40.66	1,220,343.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	300,505.00	12.75	300,505.00	100.00	--
合 计	2,356,918.34	100.00	1,136,574.68	48.22	1,220,343.66

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,335,507.00	92.45	794,634.27	59.50	540,872.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	109,076.00	7.55	109,076.00	100.00	--
合 计	1,444,583.00	100.00	903,710.27	62.56	540,872.73

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	920,047.84	44.74	46,002.39	235,533.00	17.64	11,776.65
1-2 年	105,016.50	5.11	6,300.99	183,435.00	13.74	11,006.10
2-3 年	135,580.00	6.59	10,846.40	157,269.00	11.77	12,581.52
3-4 年	136,499.00	6.64	13,649.90	--	--	--
4-5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	759,270.00	36.92	759,270.00	759,270.00	56.85	759,270.00
合计	2,056,413.34	100.00	836,069.68	1,335,507.00	100.00	794,634.27

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 本期计提坏账准备金额 234,425.72 元, 本期转回坏账准备金额 1,561.31 元。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
廉仁淳	股权转让款	759,270.00	5 年以上	32.21
第二名	其他	181,808.00	1-2 年	7.71
第三名	其他	108,620.00	1-3 年	4.61
第四名	其他	103,458.00	2-3 年	4.39
第五名	其他	90,935.00	1-2 年	3.86
合计		1,244,091.00	--	52.78

5、其他流动资产

(1) 分类披露

种类	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款	369,424,536.07	397,613,921.86
应收代偿款	35,429,073.10	47,017,257.67
待抵扣增值税	111,324.78	--
合计	404,964,933.95	444,631,179.53

(2) 发放贷款及垫款

项目	期末余额		期初余额	
	发放贷款 及垫款金额	贷款损失 准备	发放贷款 及垫款金额	贷款损失 准备
正常类	197,400,000.00	--	276,746,579.99	--
关注类	150,435,986.51	3,008,719.73	113,214,359.78	2,264,287.20
次级类	21,500,000.00	5,375,000.00	12,200,000.00	3,050,000.00
可疑类	16,944,538.58	8,472,269.29	1,534,538.58	767,269.29
损失类	14,444,735.13	14,444,735.13	30,748,052.46	30,748,052.46
合计	400,725,260.22	31,300,724.15	434,443,530.81	36,829,608.95

(2) 本期计提、收回或转回的贷款损失准备情况: 本期计提 2,800,487.66 元, 本期转销 8,329,372.46 元。

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	--	--	--	--	--	--
可供出售权益工具	1,647,995,652.06	217,893,595.20	1,430,102,056.86	1,639,270,248.80	215,266,595.20	1,424,003,653.60
按公允价值计量的	--	--	--	--	--	--
按成本计量的	1,647,995,652.06	217,893,595.20	1,430,102,056.86	1,639,270,248.80	215,266,595.20	1,424,003,653.60
理财产品	100,000,000.00	--	100,000,000.00	100,000,000.00	--	100,000,000.00
合计	1,747,995,652.06	217,893,595.20	1,530,102,056.86	1,739,270,248.80	215,266,595.20	1,524,003,653.60

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产: 无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产:

表 1: 账面余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
科技型中小企业	295,741,600.00	17,000,000.00	17,474,800.00	295,266,800.00	0.77-58.25%
创业服务平台	120,160,000.00	--	--	120,160,000.00	0.50-40.00%
创业投资基金	669,572,650.92	82,154,617.00	72,754,413.74	678,972,854.18	5.00-49.95%
无锡市太极实业股份有限公司	499,999,997.88	--	--	499,999,997.88	4.77%
无锡宏源机电科技股份有限公司	53,346,000.00	--	--	53,346,000.00	16.89%
其他投资	450,000.00	--	200,000.00	250,000.00	12.00-15.20%
合计	1,639,270,248.80	99,154,617.00	90,429,213.74	1,647,995,652.06	--

以上部分投资项目本公司出资虽超过 25%, 但本公司不参与上述被投资公司的生产经营管理, 故采用成本法核算。

表 2: 减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期现金红利
科技型中小企业	186,332,595.20	627,000.00	5,700,000.00	181,259,595.20	3,870,719.00
创业服务平台	234,000.00	--	--	234,000.00	111,100.00
创业投资基金	28,700,000.00	7,700,000.00	--	36,400,000.00	34,426,922.56
无锡市太极实业股份有限公司	--	--	--	--	10,040,160.60
无锡宏源机电科技股份有限公司	--	--	--	--	--
其他投资	--	--	--	--	202,423.98
合计	215,266,595.20	8,327,000.00	5,700,000.00	217,893,595.20	48,651,326.14

以上部分投资项目本公司出资虽超过 25%，但本公司不参与上述被投资公司的生产经营管理，故采用成本法核算。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	215,266,595.20	--	215,266,595.20
本期增加	8,327,000.00	--	8,327,000.00
其中：企业合并增加	--	--	--
本期计提	8,327,000.00	--	8,327,000.00
本期转回	--	--	--
本期转销	5,700,000.00	--	5,700,000.00
其中：期后公允价值回升转回	--	--	--
期末已计提减值余额	217,893,595.20	--	217,893,595.20

7、长期股权投资

表 1

被投资单位	期初余额	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					
无	--	--	--	--	--
二、联营企业					
无锡高新技术风险投资股份有限公司	47,510,503.43	--	--	3,039,619.96	-103,173.37
无锡润创投资管理有限公司	--	875,000.00	--	21,283.88	--
合计	47,510,503.43	875,000.00	--	3,060,903.84	-103,173.37

表 2

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
		宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备	其他		
一、合营企业						
无	--	--	--	--	--	--
二、联营企业						
无锡高新技术风险投资股份有限公司	--	--	--	--	50,446,950.02	--
无锡润创投资管理有限公司	--	--	--	--	896,283.88	--
合计	--	--	--	--	51,343,233.90	--

8、固定资产

(1) 固定资产情况:

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值:				
1、期初余额	1,266,153.00	530,127.63	604,948.00	2,401,228.63
2、本期增加金额	--	--	--	--
(1) 购置	--	--	--	--
(2) 在建工程转入	--	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--	--
3、本期减少金额	506,651.00	49,095.00	--	555,746.00
(1) 处置或报废	506,651.00	49,095.00	--	555,746.00
4、期末余额	759,502.00	481,032.63	604,948.00	1,845,482.63
二、累计折旧:				
1、期初余额	1,112,595.05	483,917.99	558,179.46	2,154,692.50
2、本期增加金额	36,099.97	14,047.27	12,284.98	62,432.22
(1) 计提	36,099.97	14,047.27	12,284.98	62,432.22
(2) 购置	--	--	--	--
3、本期减少金额	481,318.45	46,640.25	--	527,958.70
(1) 处置或报废	481,318.45	46,640.25	--	527,958.70
4、期末余额	667,376.57	451,325.01	570,464.44	1,689,166.02
三、减值准备:				
1、期初余额	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--
(2) 购置	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--
(1) 处置或报废	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--
四、账面价值:				
1、期末账面价值	92,125.43	29,707.62	34,483.56	156,316.61
2、期初账面价值	153,557.95	46,209.64	46,768.54	246,536.13

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
装修费	74,195.75	44,951.75	35,214.02	--	83,933.48

10、递延所得税资产

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税资产	应纳税暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	607,667.16	151,916.79	--	--
贷款损失准备	28,550,724.15	7,137,681.04	--	--
合计	29,158,391.31	7,289,597.83	--	--

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	768,408.01	1,045,208.16
可供出售金融资产减值准备	217,893,595.20	215,266,595.20
贷款损失准备	2,750,000.00	36,829,608.95
可抵扣亏损	5,628,715.40	54,981.39
合计	227,040,718.61	253,196,393.70

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	1,977,298.00	8,958,033.58	9,168,333.93	1,766,997.65
二、离职后福利-设定提存计划	112,487.00	1,153,786.63	1,164,787.63	101,486.00
三、辞退福利	--	--	--	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合计	2,089,785.00	10,111,820.21	10,333,121.56	1,868,483.65

(2) 短期薪酬列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,930,000.00	7,284,954.12	7,508,733.47	1,706,220.65
2、职工福利费	--	125,034.00	125,034.00	--
3、社会保险费	47,298.00	558,666.53	564,316.53	41,648.00
其中: 医疗保险费	41,140.00	493,030.89	496,890.89	37,280.00
工伤保险费	2,458.00	22,896.27	24,222.27	1,132.00
生育保险费	3,700.00	42,739.37	43,203.37	3,236.00
4、住房公积金	--	751,446.00	732,317.00	19,129.00
5、工会经费和职工教育经费	--	237,932.93	237,932.93	--
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--
7、短期利润分配计划	--	--	--	--
合计	1,977,298.00	8,958,033.58	9,168,333.93	1,766,997.65

(3) 设定提存计划列示:

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险	109,247.00	1,112,270.80	1,123,386.80	98,131.00
2、失业保险费	3,240.00	41,515.83	41,400.83	3,355.00
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	112,487.00	1,153,786.63	1,164,787.63	101,486.00

12、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	146,772.29	614,719.53
城建税	9,172.05	40,848.45
教育费附加	6,551.46	29,712.98
印花税	17,013.73	213,396.98
企业所得税	2,567,548.70	10,006,685.58
个人所得税	12,265.08	61,061.83
合计	2,759,323.31	10,966,425.35

13、其他应付款

种类	期末余额	期初余额
应付利息	682,555.55	1,017,891.48
应付股利	--	30,000,000.00
其他应付款	150,450,232.54	137,735,085.72
合计	151,132,788.09	168,752,977.20

13.1 应付利息

股东名称	期末余额	期初余额
企业债券利息	529,222.22	521,972.58
银行借款利息	153,333.33	495,918.90
合计	682,555.55	1,017,891.48

13.2 应付股利

股东名称	期末余额	期初余额
无锡产业发展集团有限公司	--	29,886,422.00
江苏省无锡蠡园经济开发区发展总公司	--	113,578.00
合计	--	30,000,000.00

13.3 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他暂收、应付款项	150,450,232.54	137,735,085.72
合计	150,450,232.54	137,735,085.72

14、保险合同准备金

项目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金（担保）	4,611,441.43	4,294,649.37
合计	4,611,441.43	4,294,649.37

15、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
贷款利息保证金	1,387,373.78	1,214,846.66
存入保证金	400,000.00	400,000.00
合计	1,787,373.78	1,614,846.66

16、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	350,000,000.00
减：1 年以内到期的长期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	250,000,000.00	300,000,000.00

17、应付债券

债券名称	面 值	发行日期	债券 期限	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业债券	400,000,000.00	2015-12-21	7 年	400,000,000.00	--	--	400,000,000.00
企业债券利息调整	--	--	--	-2,480,000.00	720,000.00	--	-1,760,000.00
合计				397,520,000.00	720,000.00	--	398,240,000.00

2014 年 10 月经本公司董事会会议审议并通过本公司发行企业债券的议案，拟申请发行 4 亿元 7 年期企业债，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。2015 年 11 月 25 日经国家发展和改革委员会发改财金[2015]2732 号“国家发展改革委关于江苏省无锡创业投资集团有限公司发行公司债券核准的批复”同意发行，本公司企业债券期限自 2015 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 日。

上述债权由无锡产业发展集团有限公司提供保证担保。

18、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	30,197,902.45	31,546,551.64
合计	30,197,902.45	31,546,551.64

19、实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
无锡产业发展集团有限公司	996,114,520.00	--	--	996,114,520.00
江苏省无锡蠡园经济开发区发展总公司	3,885,480.00	--	--	3,885,480.00
合 计	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00

20、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	69,085,463.00	--	--	69,085,463.00
其他资本公积	1,804,051.75	163,201.16	--	1,967,252.91
合计	70,889,514.75	163,201.16	--	71,052,715.91

21、其他综合收益

项目	年初余额	所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	发生金额 减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	年末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	103,173.37	--	-103,173.37	--	--	--	--
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	103,173.37	--	-103,173.37	--	--	--	--
可供出售金融资产公允价值变动损益	--	--	--	--	--	--	--
其他综合收益合计	103,173.37	--	-103,173.37	--	--	--	--

22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,553,291.76	--	--	35,553,291.76
合计	35,553,291.76	--	--	35,553,291.76

23、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
提取的一般风险准备[注 1]	7,596,843.65	373,717.22	--	7,970,560.87
收到的财政补助	957,450.00	--	--	957,450.00
合计	8,554,293.65	373,717.22	--	8,928,010.87

[注 1]：上述提取的一般风险准备，系本公司的控股子公司华鑫科贷和科发担保计提的一般风险准备。

24、未分配利润

明细情况

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	27,761,905.31	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	
调整后 年初未分配利润	27,761,905.31	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,213,834.06	
减：提取法定盈余公积	--	
提取任意盈余公积	--	
提取一般风险准备	373,717.22	
应付现金股利	--	
转作股本的普通股股利	--	
其他减少	--	
期末未分配利润	71,602,022.15	

25、营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
担保及咨询费收入	13,801,366.35	11,955,017.44
合计	13,801,366.35	11,955,017.44

26、利息收入

项目	本期发生额	上期发生额
贷款业务利息收入	28,918,821.27	37,424,024.05
合计	28,918,821.27	37,424,024.05

27、手续费及佣金收入

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及佣金收入	933,962.26	92,702.83
合计	933,962.26	92,702.83

28、税金及附加		
项目	本期发生额	上期发生额
城建税	185,452.68	231,408.87
教育费附加	131,930.74	165,358.88
印花税	17,016.85	239,314.35
车船使用税	3,240.00	1,380.00
合计	337,640.27	637,462.10
29、销售费用		
项目	本期发生额	上期发生额
担保赔偿准备金	7,327,540.00	5,252,000.00
未到期责任准备金	316,792.06	-652,077.38
其它	--	--
合计	7,644,332.06	4,599,922.62
30、管理费用		
项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	10,111,820.21	9,675,232.23
一般行政开支	6,283,797.06	3,894,317.88
折旧及摊销	97,646.24	162,664.67
其它	22,757.72	178,694.55
合计	16,516,021.23	13,910,909.33
31、财务费用		
项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,443,587.02	39,548,280.50
减：利息收入	1,921,018.47	1,734,971.07
手续费	141,012.49	247,090.76
合计	32,663,581.04	38,060,400.19
32、资产减值损失		
项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	330,867.01	-77,891.82
可供出售金融资产减值损失	8,327,000.00	9,773,133.16
贷款减值损失	2,800,487.66	13,423,339.94
合计	11,458,354.67	23,118,581.28

33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	48,651,326.14	59,620,660.45
处置可供出售金融资产取得的投资收益	22,059,704.35	7,401,232.18
权益法核算的长期股权投资收益	3,060,903.84	1,181,361.31
银行理财产品收益	--	--
委托贷款利息收入	3,170,528.35	5,220,957.47
合计	76,942,462.68	73,424,211.41

34、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	93,036.38	--
合计	93,036.38	--

35、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,118,203.00	865,316.00
合计	3,118,203.00	865,316.00

其中，计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额
无锡市中小企业担保体系建设资助	2,837,300.00	865,316.00
江苏省普惠金融发展专项资金	262,300.00	--
其他地方性补助	18,603.00	--
合计	3,118,203.00	865,316.00

36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	2,454.75	--
其中：固定资产报废损失	2,454.75	--
防洪安保基金	--	--
其他	452.00	25,477.30
合计	2,906.75	25,477.30

37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	9,912,377.08	5,414,213.49
递延所得税费用	-7,289,597.83	--
合计	2,622,779.25	5,414,213.49

38、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用—利息收入	1,921,018.47	3,322,437.18
营业外收入及其他收益	3,118,203.00	865,316.00
其他应收、应付款项	3,132,636.96	10,044,900.37
合计	8,171,858.43	14,232,653.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	6,773,588.32	4,194,095.60
财务费用—手续费	141,012.49	247,090.76
其他应收、应付款项及支付代偿款	19,882,543.39	8,718,175.60
营业外支出	452.00	25,477.30
合计	26,797,596.20	13,184,839.26

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回的委托贷款	23,600,000.00	--
合计	23,600,000.00	--

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的委托贷款	--	860,618.32
合计	--	860,618.32

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他应付款	20,000,000.00	55,680,000.00
收到的一般风险准备政府补助款项	--	--
合计	20,000,000.00	55,680,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
无锡产业发展集团有限公司	--	222,654,000.00
其他	10,570.27	
合计	10,570.27	222,654,000.00

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	51,300,966.88	37,466,505.42
加：资产减值准备	11,458,354.67	23,118,581.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	62,432.22	125,830.55
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	35,214.02	36,834.12
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）	-93,036.38	--
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,454.75	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	34,443,587.02	39,548,280.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-76,942,462.68	-73,424,211.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,289,597.83	--
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”号填列）	--	--
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,576,567.46	-9,951,532.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,572,586.58	15,369,560.20
其他	-11,813,980.88	-3,387,115.15
合 计	-2,832,087.33	28,902,733.05

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：

--

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	127,253,551.84	130,582,213.68
减：现金的期初余额	130,582,213.68	627,674,132.31
加：现金等价物的期初余额	--	--
减：现金等价物的期初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-3,328,661.84	-497,091,918.63
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中：库存现金	26,725.98	51,888.64
可随时用于支付的银行存款	127,226,825.86	130,530,325.04
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
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	127,253,551.84	130,582,213.68

附注 6：合并范围的变更

- 1、非同一控制下企业合并：无
- 2、同一控制下企业合并：无
- 3、反向购买：无
- 4、处置子公司：无
- 5、其他原因的合并范围变动：无

附注 7：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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡华宇创业投资发展有限公司	无锡市	无锡市	创业投资	100	--	设立
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	无锡市	无锡市	科技贷款	80	--	设立
无锡华鼎投资咨询有限公司	无锡市	无锡市	投资管理	100	--	设立
无锡市科发投资担保有限公司	无锡市	无锡市	融资担保	51	--	非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	年度内归属于少数股东的损益	年度内向少数股东分派的股利	年/期末少数股东权益余额
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	20.00%	3,497,041.43	--	72,733,954.90
无锡市科发投资担保有限公司	49.00%	3,590,616.48	--	112,276,210.94

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	373,199,879.83	7,323,303.54	380,523,183.37	16,853,408.89	--	16,853,408.89
无锡市科发投资担保有限公司	282,261,185.86	1,210,086.78	283,471,272.64	24,138,245.83	30,197,902.45	54,336,148.28

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	378,771,033.52	52,035.61	378,823,069.13	32,638,501.80	--	32,638,501.80
无锡市科发投资担保有限公司	283,727,473.24	1,231,973.03	284,959,446.27	31,605,559.00	31,546,551.64	63,152,110.64

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	29,852,783.53	17,485,207.15	17,485,207.15	8,582,379.92
无锡市科发投资担保有限公司	13,801,366.35	7,327,788.73	7,327,788.73	-4,849,760.31

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	37,516,726.88	13,802,723.66	13,802,723.66	21,192,542.60
无锡市科发投资担保有限公司	11,955,017.44	5,150,226.22	5,150,226.22	6,412,038.93

2、在联营企业中的权益**(1) 重要的联营企业**

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
无锡高新技术风险投资股份有限公司	无锡市	无锡市	创业投资管理咨询	25	--	权益法
无锡润创投资管理有限公司	无锡市	无锡市	投资管理	35	--	权益法

附注 8、关联方及其关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务类型	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
无锡产业发展集团有限公司	江苏省 无锡市	国有资产营运	472067.10	99.61	99.61

2、本企业的子公司情况：参见本附注 7-1：在其他主体中的权益-在子公司中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况：参见本附注 7-2：在其他主体中的权益-在联营企业中的权益。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
无锡市北创科技创业园有限公司	同一母公司
无锡市金德资产管理有限公司	同一母公司
无锡润创投资管理有限公司	参股公司

5、关联交易情况

(1) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(2) 其他关联交易

应付无锡市金德资产管理有限公司房屋租赁支出，2018 年度为 129.40 万元，2017 年度为 138.42 万元。

应付无锡润创投资管理有限公司项目管理服务费，2018 年度为 113 万元。

无锡产业发展集团有限公司为本公司发行的 4 亿元企业债券以及 3 亿元长期借款提供担保。

6、关联方应收应付款项

单位：万元

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	2018-12-31	2017-12-31
		账面余额	账面余额
其他应付款	无锡产业发展集团有限公司	7,334.60	5,334.60
其他应付款	无锡市金德资产管理有限公司	--	43.08

附注 9、承诺及或有事项

- 1、重要承诺事项：截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无其他重大承诺事项。
- 2、或有事项：截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无对外担保等重大或有事项。

附注 10、资产负债表日后事项

- 1、重要的非调整事项：无。
- 2、利润分配情况：无。
- 3、其他资产负债表日后事项说明：无。

附注 11、其他重要事项

1、本公司参股企业华软成长创业投资无锡合伙企业（有限合伙）（以下简称“华软成长”）持有乐视移动智能信息技术（北京）有限公司（以下简称“乐视移动”）的债权，因上述原因本公司对华软成长计提的可供出售金融资产减值准备为1,340万元。

附注 12、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）**1、其他应收款**

种类	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	7,441,987.48	18,597,132.27
其他应收款	20,362,144.23	30,384,831.20
合计	27,804,131.71	48,981,963.47

1.1 应收股利

项目	期末余额	期初余额
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	--	131,086.48
无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	--	1,580,400.00
无锡 TCL 创业投资合伙企业（有限合伙）	--	8,066,500.75
华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	7,441,987.48	7,444,145.04
无锡中微爱芯电子有限公司	--	1,375,000.00
合计	7,441,987.48	18,597,132.27

1.2 其他应收款

（1）按种类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准	--	--	--	--	

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	776,181.72	3.67	760,737.49	98.01	15,444.23
账龄组合		--			
合并范围内母子公司之间的其他应收款	20,346,700.00	96.33	--	--	20,346,700.00
组合小计	21,122,881.72	100.00	760,737.49	3.60	20,362,144.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合 计	21,122,881.72	100.00	760,737.49	3.60	20,362,144.23

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
账龄组合	800,430.00	2.57	762,298.80	95.24	38,131.20
合并范围内母子公司之间的其他应收款	30,346,700.00	97.43	--	--	30,346,700.00
组合小计	31,147,130.00	100.00	762,298.80	2.45	30,384,831.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					--
合 计	31,147,130.00	100.00	762,298.80	2.45	30,384,831.20

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	1,201.72	0.15	60.09	8,680.00	1.08	434.00
1-2 年	4,000.00	0.52	240.00	32,480.00	4.06	2,594.80
2-3 年	180.00	0.02	14.40	--	--	--
3 年以上	770,800.00	99.31	760,423.00	759,270.00	94.86	759,270.00
合计	776,181.72	100.00	760,737.49	800,430.00	100.00	762,298.80

(3) 大额其他应收款情况:

单位名称	与本公司 关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	关联方	12,800,000.00	--	60.06
无锡华宇创业投资发展有限公司	关联方	7,546,700.00	--	35.73
合计	--	20,346,700.00	--	95.79

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	386,079,200.00	--	386,079,200.00	386,079,200.00	--	386,079,200.00
对联营、合营企业投资	51,343,233.90	--	51,343,233.90	47,510,503.43	--	47,510,503.43
合计	437,422,433.90	--	437,422,433.90	433,589,703.43	--	433,589,703.43

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡华宇创业投资发展有限公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	--	--
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	249,900,000.00	--	--	249,900,000.00	--	--
无锡华鼎投资咨询有限公司	37,000.00	--	--	37,000.00	--	--
无锡市科发投资担保有限公司	106,142,200.00	--	--	106,142,200.00	--	--
合计	386,079,200.00	--	--	386,079,200.00	--	--

(3) 对联营、合营企业投资

表 1

被投资单位	期初余额	本期增减变动				其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益		
一、合营企业						
无	--	--	--	--	--	--
二、联营企业						
无锡高新技术风险投资股份有限公司	47,510,503.43	--	--	3,039,619.96		-103,173.37
无锡润创投资管理有限公司	--	875,000.00	--	21,283.88		--
合计	47,510,503.43	875,000.00	--	3,060,903.84		-103,173.37

表 2

被投资单位	其他权益变动	本期增减变动		其他	期末余额	减值准备 期末余额
		宣告发放现金 股利或利润	计提减值准 备			
一、合营企业						
无	--	--	--	--	--	--
二、联营企业						
无锡高新技术风险投资股 份有限公司	--		--	--	50,446,950.02	--
无锡润创投资管理有限公司	--	--	--		896,283.88	
合计	--	--	--	--	51,343,233.90	--

3、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资 收益	48,651,326.14	59,620,660.45
处置可供出售金融资产取得的投资收 益	22,059,704.35	7,401,232.18
成本法核算的长期股权投资收益		14,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,060,903.84	1,181,361.31
处置长期股权投资取得的投资收益	--	--
银行理财产品收益	--	--
合计	73,771,934.33	82,603,253.94



编号 320200000201903050035

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关





证书序号: 000454

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张彩斌



证书号：39

发证时间：二〇〇九年十一月十日

证书有效期至：二〇一九年十一月十日



会计师事务所 执业证书

名称：江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：张彩斌

办公场所：无锡市新区龙山路4号C幢303室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32020028

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：苏财会[2013]36号

批准设立日期：2013-09-12



证书序号：NO.010721

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一三年十月二十八日

中华人民共和国财政部制

授 权 书

兹授权本所下列人员签发验资、审计报告，授权期限自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

被授权人员如下：

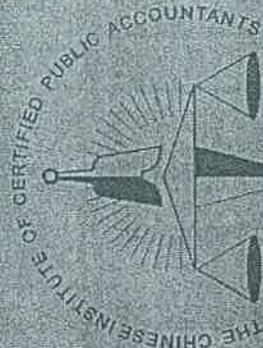
沈 岩 柏凌菁 朱佑敏 夏正曙 毛 俊 朱红芬
王 震 华可天 王 微 钟海涛

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、主任会计师



二〇一九年一月一日



姓名 沈岩
Full name 沈岩
性别 男
Sex 男
出生日期 1963-10-04
Date of birth 1963-10-04
工作单位 江苏公证会计师事务所
Working unit 江苏公证会计师事务所
身份证号码 20211631004001
Identity card No. 20211631004001



年度检验登记
Annual Renewal Registration



本证书经检验合格。
This certificate is valid for
this renewal.

沈岩(320200010003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

320200010003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

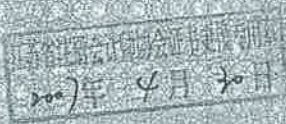
江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1994 年 6 月 17 日
1994 6 17



沈岩(320200010003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 Full name 钟海涛
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-04-03
工作单位 Working unit 无锡太湖会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320201198004032535



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

无锡太湖

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏公证

事务所
CPAs



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.



钟海涛(320200030022)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



钟海涛(320200030022)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号
No. of Certificate 320200030022

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

发证日期
Date of Issuance 2007 年 3 月 30 日

年 月 日
/y /m /d



0510201904004723
报告文号：苏公W[2019]A892号

无锡产业发展集团有限公司

审计报告

2018年度



江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Jiangsu Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 · 江苏 · 无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@jsgztycpa.com

Wuxi · Jiangsu · China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@jsgztycpa.com

审计报告

苏公 W[2019] A892 号

无锡产业发展集团有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了无锡产业发展集团有限公司(以下简称产业集团公司)财务报表,包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表,2018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,公允反映了产业集团公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018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,我们独立于产业集团公司,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、 其他信息

产业集团公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括产业集团公司2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在



重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、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，管理层负责评估产业集团公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算产业集团公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督产业集团公司的财务报告过程。

五、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，就可能导致对产业集团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产业集团公司不能持续经营。



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

(6) 就产业集团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。

江苏公证天业会计师事务所

(特殊普通合伙)



中国注册会计师



中国注册会计师



2019 年 4 月 29 日

合并资产负债表

会合01表
单位：元

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

2018年12月31日

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	期初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	5-1	11,206,251,940.75	9,034,581,794.06	短期借款	5-21	6,997,951,371.25	5,884,564,627.77
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5-2	45,414,145.00	-	拆入资金		-	-
衍生金融资产		-	-	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	5-22	2,580,223.27	1,391,050.73
应收票据及应收账款	5-3	7,729,002,608.78	7,040,067,704.19	衍生金融负债	5-23	490,329.13	-
预付款项	5-4	2,189,072,011.10	1,644,167,037.30	应付票据及应付账款	5-24	9,732,157,634.25	7,614,505,400.24
应收保费		-	-	预收款项	5-25	2,034,117,326.21	1,883,729,701.02
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
其他应收款	5-5	3,175,243,454.44	2,523,196,927.41	应付职工薪酬	5-26	613,925,093.53	572,448,508.79
买入返售金融资产		-	-	应交税费	5-27	280,651,447.32	345,406,392.47
存货	5-6	5,007,231,679.47	3,798,533,610.16	其他应付款	5-28	1,252,088,046.42	1,091,713,546.79
持有待售资产	5-7	-	5,264,444.03	应付分保账款		-	-
一年内到期的非流动资产	5-8	1,354,505,081.22	1,447,542,974.14	保险合同准备金	5-29	4,611,441.43	4,294,649.37
其他流动资产	5-9	6,809,126,840.21	5,682,937,014.57	代理买卖证券款		-	-
流动资产合计		37,515,847,760.97	31,176,291,505.86	代理承销证券款		-	-
非流动资产：				持有待售负债		-	-
发放贷款及垫款		-	-	一年内到期的非流动负债	5-30	2,879,121,798.41	2,267,084,952.26
可供出售金融资产	5-10	5,195,311,443.76	3,426,136,959.46	其他流动负债	5-31	5,015,757,770.64	4,008,292,918.87
持有至到期投资		-	-	流动负债合计		28,813,452,481.86	23,673,431,748.31
长期应收款	5-11	1,625,365,091.94	1,618,906,112.37	非流动负债：			
长期股权投资	5-12	7,689,643,014.01	5,132,771,969.97	长期借款	5-32	4,494,418,600.00	3,478,919,394.85
投资性房地产	5-13	1,469,402,066.19	1,722,190,026.50	应付债券	5-33	5,449,074,217.31	2,730,907,065.39
固定资产	5-14	9,558,817,431.45	9,004,075,685.89	其中：优先股		-	-
在建工程	5-15	1,479,071,375.93	937,817,997.60	永续债		-	-
生产性生物资产		-	-	长期应付款	5-34	449,912,608.22	523,697,229.09
油气资产		-	-	长期应付职工薪酬	5-35	74,679,175.36	30,448,132.88
无形资产	5-16	922,835,789.82	975,487,499.88	预计负债	5-36	15,110,780.02	-
开发支出		-	-	递延收益	5-37	460,832,147.22	465,792,080.35
商誉	5-17	1,565,378,092.81	1,174,535,201.67	递延所得税负债	5-19	15,289,409.50	22,374,984.90
长期待摊费用	5-18	60,726,362.10	51,175,477.24	其他非流动负债	5-38	30,197,902.45	31,546,551.64
递延所得税资产	5-19	414,984,575.64	295,398,769.57	非流动负债合计		10,989,514,840.08	7,283,685,439.10
其他非流动资产	5-20	376,447,811.67	297,968,188.02	负债合计		39,802,967,321.94	30,957,117,187.41
非流动资产合计		30,357,983,055.32	24,636,463,888.17	所有者权益（或股东权益）			
				实收资本（或股本）	5-39	3,720,670,953.43	3,720,670,953.43
				其他权益工具	5-40	3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
				其中：优先股		-	-
				永续债		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
				资本公积	5-41	488,741,247.58	139,152,331.08
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	5-42	47,738,355.00	66,129,515.54
				专项储备	5-43	11,732,589.18	10,500,149.12
				盈余公积	5-44	69,641,059.69	51,542,223.42
				一般风险准备	5-45	23,896,243.34	26,555,820.93
				未分配利润	5-46	1,701,056,877.69	1,818,202,229.89
				归属于母公司所有者权益合计		9,063,477,325.91	7,832,753,223.41
				少数股东权益		19,007,386,168.44	17,022,884,983.21
				所有者权益合计		28,070,863,494.35	24,855,638,206.62
资产总计		67,873,830,816.29	55,812,755,394.03	负债和股东权益合计		67,873,830,816.29	55,812,755,394.03

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

2018年度

会合02表

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5-47	44,882,837,249.80	24,322,151,218.30
其中：营业收入		44,854,221,986.42	24,284,634,491.42
利息收入		27,681,301.12	37,424,024.05
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		933,962.26	92,702.83
二、营业总成本		44,561,059,198.62	23,466,694,165.74
其中：营业成本	5-47	40,349,181,163.21	20,003,503,066.22
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	5-48	149,652,752.10	150,085,620.57
销售费用	5-49	336,485,674.61	278,617,208.28
管理费用	5-50	1,426,586,964.04	1,284,046,954.64
研发费用	5-51	889,392,075.03	656,451,431.22
财务费用	5-52	898,575,785.03	674,897,925.56
其中：利息费用		951,833,984.91	711,244,244.18
利息收入		124,257,824.38	64,342,200.03
资产减值损失	5-53	511,184,784.60	419,091,959.25
加：其他收益	5-54	74,509,584.63	77,225,139.94
投资收益（损失以“-”号填列）	5-55	2,235,971,112.24	2,251,345,321.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,715,695,935.39	1,635,397,669.61
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5-56	42,135,421.69	-1,391,050.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5-57	150,555,558.90	-5,160,011.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,824,949,728.64	3,177,476,451.55
加：营业外收入	5-58	36,806,817.26	54,019,175.15
减：营业外支出	5-59	163,532,499.77	24,733,058.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,698,224,046.13	3,206,762,568.51
减：所得税费用	5-60	237,615,539.44	340,388,043.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,460,608,506.69	2,866,374,525.25
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,460,608,506.69	2,866,374,525.25
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）		38,205,199.42	328,549,933.30
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,422,403,307.27	2,537,824,591.95
六、其他综合收益的税后净额		-47,560,273.16	-119,623,364.70
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-18,391,160.54	1,772,812.14
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定收益计划变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-18,391,160.54	1,772,812.14
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-102,772.54	-105,400.60
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-34,339,885.97	24,260,768.96
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		16,051,497.97	-22,382,556.22
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-29,169,112.62	-121,396,176.84
七、综合收益总额		2,413,048,233.53	2,746,751,160.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,814,038.88	330,322,745.44
归属于少数股东的综合收益总额		2,393,234,194.65	2,416,428,415.11
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

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

2018年度

会合03表

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位金额：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		45,972,134,974.36	22,499,790,747.25
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		31,889,572.14	40,838,398.52
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		143,726,652.83	123,647,872.68
收到的其他与经营活动有关的现金	5-61	340,648,841.82	212,681,051.82
经营活动现金流入小计		46,488,400,041.15	22,876,958,070.27
购买商品、接受劳务支付的现金		39,639,413,569.66	16,468,695,744.58
客户贷款及垫款净增加额		-1,788,898.13	10,527,318.35
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		2,838,838,142.04	2,520,079,818.26
支付的各项税费		1,001,659,454.60	999,937,646.75
支付的其他与经营活动有关的现金	5-61	1,225,476,818.01	1,023,569,014.11
经营活动现金流出小计		44,703,599,086.18	21,022,809,542.05
经营活动产生的现金流量净额		1,784,800,954.97	1,854,148,528.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		12,720,597,257.72	10,442,668,918.91
取得投资收益收到的现金		1,791,568,430.91	1,421,700,287.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		297,224,390.84	151,704,233.72
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		57,486,250.10	31,769,922.14
收到的其他与投资活动有关的现金	5-61	219,719,628.38	340,580,346.36
投资活动现金流入小计		15,086,595,957.95	12,388,423,708.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,748,955,322.47	2,033,355,495.11
投资支付的现金		17,504,697,016.53	13,948,653,939.48
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		757,949,172.33	-
支付其他与投资活动有关的现金	5-61	188,221,586.35	1,536,093,613.77
投资活动现金流出小计		20,199,823,097.68	17,518,103,048.36
投资活动产生的现金流量净额		-5,113,227,139.73	-5,129,679,339.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,448,900,000.00	3,624,869,588.17
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		448,900,000.00	1,592,869,588.17
取得借款收到的现金		15,892,298,417.59	10,545,566,232.44
发行债券收到的现金		13,256,394,693.96	7,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5-61	149,796,724.25	97,223,800.00
筹资活动现金流入小计		30,747,389,835.80	21,667,659,620.61
偿还债务支付的现金		22,739,921,461.73	16,393,121,823.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,281,109,005.04	1,328,918,194.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,294,528,386.56	646,218,465.67
支付其他与筹资活动有关的现金	5-61	1,208,857,898.86	105,798,351.79
筹资活动现金流出小计		26,229,888,365.63	17,827,838,369.83
筹资活动产生的现金流量净额		4,517,501,470.17	3,839,821,250.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		14,800,721.87	-14,346,744.24
五、现金及现金等价物净增加额		1,203,876,007.28	549,943,695.28
加：期初现金及现金等价物余额		8,089,087,609.73	7,539,143,914.45
六、期末现金及现金等价物余额		9,292,963,617.01	8,089,087,609.73

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

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

2018年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

会企04表
金额单位：人民币元

项目	本期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,720,670,953.43	-	2,000,000,000.00	-	139,152,331.08	-	66,129,515.54	10,500,149.12	51,542,223.42	26,555,820.93	1,818,202,229.89	-	17,022,884,983.21	24,855,638,206.62
加：会计政策变更												-		-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年期初余额	3,720,670,953.43	-	2,000,000,000.00	-	139,152,331.08	-	66,129,515.54	10,500,149.12	51,542,223.42	26,555,820.93	1,818,202,229.89	-	17,022,884,983.21	24,855,638,206.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,000,000,000.00	-	349,588,916.50	-	-18,391,160.54	1,232,440.06	18,098,836.27	-2,659,577.59	-117,145,352.20	-	1,984,501,185.23	3,215,225,287.73
（一）综合收益总额							-18,391,160.54				38,205,199.42		2,393,234,194.63	2,413,048,233.53
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-520,398.92	-	-	-	-	832,515,559.49	1,831,995,160.57
1、股东投入的普通股													448,900,000.00	448,900,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00										-	1,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														-
4、其他								-520,398.92					383,615,559.49	383,095,160.57
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-		18,098,836.27	372,265.33	-155,350,551.62	-	-1,241,681,163.76	-1,378,560,613.78
1、提取盈余公积									18,098,836.27		-18,098,836.27			-
2、提取一般风险准备										372,265.33	-372,265.33			-
3、对所有者（或股东）的分配	-										-25,000,000.00		-1,241,681,163.76	-1,266,681,163.76
4、其他											-111,879,450.02			-111,879,450.02
（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														-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,752,838.98	-	-	-	-	432,594.85	2,185,433.83
1、本期提取								7,933,611.54					2,975,388.49	10,909,000.03
2、本期使用								-6,180,772.56					-2,542,793.64	-8,723,566.20
（六）其他					349,588,916.50						-3,031,842.92			346,557,073.58
四、本期期末余额	3,720,670,953.43	-	3,000,000,000.00	-	488,741,247.58	-	47,738,355.00	11,732,589.18	69,641,059.69	23,896,243.34	1,701,056,877.69	-	19,007,386,168.44	28,070,863,494.35

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 (续)

2018年度

编制单位: 无锡产业发展集团有限公司

会企04表
金额单位: 人民币元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	3,688,670,953.43	-	-	-	78,724,307.03	-	64,356,703.40	10,291,186.80	42,664,593.98	19,254,179.90	1,595,488,978.93	-	14,086,956,441.55	19,586,407,345.02
加：会计政策变更														-
前期差错更正														-
同一控制下企业合并														-
其他														-
二、本年期初余额	3,688,670,953.43	-	-	-	78,724,307.03	-	64,356,703.40	10,291,186.80	42,664,593.98	19,254,179.90	1,595,488,978.93	-	14,086,956,441.55	19,586,407,345.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	60,428,024.05	-	1,772,812.14	208,962.32	8,877,629.44	7,301,641.03	222,713,250.96	-	2,935,928,541.66	5,269,230,861.60
（一）综合收益总额							1,772,812.14				328,549,933.30		2,416,428,415.11	2,746,751,160.55
（二）所有者投入资本和减少资本	32,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,633,470,122.64	3,665,470,122.64
1、股东投入的普通股	32,000,000.00												1,592,869,588.17	1,624,869,588.17
2、其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00											2,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额														-
4、其他													40,600,534.47	40,600,534.47
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,877,629.44	5,785,719.57	-52,453,349.01	-	-695,955,126.36	-733,745,126.36
1、提取盈余公积									8,877,629.44		-8,877,629.44			-
2、提取一般风险准备										5,785,719.57	-5,785,719.57			-
3、对所有者（或股东）的分配	-										-37,790,000.00		-695,955,126.36	-733,745,126.36
4、其他									-					-
（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														-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	225,839.62	-	-	-	-	283,503.06	509,342.68
1、本期提取								7,462,341.32			-		18,210,613.90	25,672,955.22
2、本期使用								-7,236,501.70					-17,927,110.84	-25,163,612.54
（六）其他					60,428,024.05			-16,877.30		1,515,921.46	-53,383,333.33		-418,298,372.79	-409,754,637.91
四、本期期末余额	3,720,670,953.43	-	2,000,000,000.00	-	139,152,331.08	-	66,129,515.54	10,500,149.12	51,542,223.42	26,555,820.93	1,818,202,229.89	-	17,022,884,983.21	24,855,638,206.62

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

2018年12月31日

会企01表
单位：元

资 产	附注	期末余额	期初余额	负债和所有者权益（或股东权益）合计	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		1,244,712,092.27	1,986,344,458.23	短期借款		2,623,000,000.00	2,354,000,000.00
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当期损益的金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据及应收账款	14-1	116,812,440.57	305,736,540.67	应付票据及应付账款		9,690,154.55	211,371,637.34
预付款项		31,541,504.10	4,993,895.58	预收款项		-	-
其他应收款	14-2	3,554,388,986.81	2,843,561,343.97	应付职工薪酬		9,065,075.40	11,591,302.63
存货		-	-	应交税费		37,531,630.18	7,324,791.98
持有待售资产		-	5,264,444.03	其他应付款		500,998,788.93	387,681,209.69
一年内到期的非流动资产		-	-	持有待售负债		-	-
其他流动资产		390,000,000.00	250,000,000.00	一年内到期的非流动负债		1,038,823,333.33	999,738,888.89
				其他流动负债		4,997,813,527.42	3,998,598,104.44
流动资产合计		5,337,455,023.75	5,395,900,682.48	流动负债合计		9,216,922,509.81	7,970,305,934.97
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产		4,027,316,377.79	1,842,927,974.67	长期借款		1,746,350,000.00	99,000,000.00
持有至到期投资		-	-	应付债券		2,995,411,666.65	1,997,510,833.33
长期应收款		-	-	其中：优先股		-	-
长期股权投资	14-3	10,066,450,753.00	7,025,910,798.58	永续债		-	-
投资性房地产		1,291,574,971.89	1,535,719,594.59	长期应付款		7,877,060.39	13,521,176.26
固定资产		32,224,204.76	35,304,076.87	长期应付职工薪酬		-	-
在建工程		-	-	预计负债		-	-
生产性生物资产		-	-	递延收益		-	-
油气资产		-	-	递延所得税负债		-	-
无形资产		20,557,506.88	83,923,621.94	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		4,749,638,727.04	2,110,032,009.59
商誉		-	-	负债合计		13,966,561,236.85	10,080,337,944.56
长期待摊费用		-	-	所有者权益（或股东权益）：			
递延所得税资产		25,414,453.88	26,337,197.82	实收资本（或股本）		3,720,670,953.43	3,720,670,953.43
其他非流动资产		-	-	其他权益工具		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
非流动资产合计		15,463,538,268.20	10,550,123,264.47	其中：优先股		-	-
				永续债		3,000,000,000.00	2,000,000,000.00
				资本公积		-51,322,135.99	12,881,465.70
				减：库存股		-	-
				其他综合收益		35,220,993.51	46,380,251.79
				专项储备		-	-
				盈余公积		69,641,059.69	51,542,223.42
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		60,221,184.46	34,211,108.05
				所有者权益（或股东权益）合计		6,834,432,055.10	5,865,686,002.39
资产总计		20,800,993,291.95	15,946,023,946.95	负债和所有者权益（或股东权益）合计		20,800,993,291.95	15,946,023,946.95

后附附注为本财务报表的组成部分

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

2018年度

会企02表

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	14-4	33,815,232.78	276,486,787.94
减：营业成本	14-4	51,494,290.77	295,010,914.07
税金及附加		11,612,659.14	8,293,999.21
销售费用		-	-
管理费用		57,948,267.01	59,042,818.29
研发费用			
财务费用		502,988,815.12	385,560,587.92
其中：利息费用		586,046,736.02	449,379,779.49
利息收入		84,685,874.50	64,309,111.99
资产减值损失		-3,590,975.78	21,433,655.97
加：其他收益		208,296.26	292,888.00
投资收益（损失以“-”号填列）	14-5	904,036,626.74	540,633,271.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,761,866.03	27,772,453.79
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		30,627,712.96	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		348,234,812.48	48,070,972.15
加：营业外收入		6,126,294.16	39,717,951.90
减：营业外支出		172,450,000.00	4,371,043.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		181,911,106.64	83,417,880.45
减：所得税费用		922,743.94	-5,358,413.99
四、净利润（净亏损总额以“-”号填列）		180,988,362.70	88,776,294.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		180,988,362.70	88,776,294.44
（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		-11,159,258.28	54,844,069.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定收益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-11,159,258.28	54,844,069.10
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-11,159,258.28	54,844,069.10
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		169,829,104.42	143,620,363.54
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

后附附注为本财务报表的组成部分

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

2018年度

会企03表

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		234,383,381.61	268,788,004.81
收到的税费返还		-	-
收到的其他与经营活动有关的现金		113,911,587.84	139,350,855.90
经营活动现金流入小计		348,294,969.45	408,138,860.71
购买商品、接受劳务支付的现金		233,291,747.02	168,606,984.12
支付给职工以及为职工支付的现金		25,665,228.95	19,044,179.79
支付的各项税费		14,747,744.05	19,412,056.25
支付的其他与经营活动有关的现金		67,603,149.08	85,856,580.46
经营活动现金流出小计		341,307,869.10	292,919,800.62
经营活动产生的现金流量净额		6,987,100.35	115,219,060.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		786,451,489.22	825,759,659.16
取得投资收益收到的现金		846,751,909.81	503,179,706.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200,935,691.00	65,817,793.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到的其他与投资活动有关的现金		301,281,720.24	580,610,000.00
投资活动现金流入小计		2,135,420,810.27	1,975,367,158.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			-
投资支付的现金		6,198,958,178.75	2,678,133,382.85
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		961,702,041.40	904,619,752.92
投资活动现金流出小计		7,160,660,220.15	3,582,753,135.77
投资活动产生的现金流量净额		-5,025,239,409.88	-1,607,385,977.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,000,000,000.00	2,032,000,000.00
取得借款收到的现金		6,999,000,000.00	5,044,000,000.00
发行债券收到的现金		11,200,000,000.00	7,400,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流入小计		19,199,000,000.00	14,476,000,000.00
偿还债务支付的现金		14,244,200,000.00	11,418,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		657,980,088.43	434,182,702.28
支付其他与筹资活动有关的现金		21,864,405.96	15,439,224.82
筹资活动现金流出小计		14,924,044,494.39	11,867,621,927.10
筹资活动产生的现金流量净额		4,274,955,505.61	2,608,378,072.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,900.04	-1,797.12
五、现金及现金等价物净增加额		-743,324,703.96	1,116,209,358.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,756,344,458.23	640,135,099.46
六、期末现金及现金等价物余额		1,013,019,754.27	1,756,344,458.23

后附附注为本财务报表的组成部分

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

2018年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

会企04表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,720,670,953.43	-	2,000,000,000.00	-	12,881,465.70	-	46,380,251.79	-	51,542,223.42	-	34,211,108.05	5,865,686,002.39
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	3,720,670,953.43	-	2,000,000,000.00	-	12,881,465.70	-	46,380,251.79	-	51,542,223.42	-	34,211,108.05	5,865,686,002.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	1,000,000,000.00	-	-64,203,601.69	-	-11,159,258.28	-	18,098,836.27	-	26,010,076.41	968,746,052.71
（一）综合收益总额							-11,159,258.28				180,988,362.70	169,829,104.42
（二）所有者投入资本和减少资本	-	-	1,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	1,000,000,000.00
1、股东投入的普通股												-
2、其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00									1,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	18,098,836.27	-	-154,978,286.29	-136,879,450.02
1、提取盈余公积									18,098,836.27		-18,098,836.27	-
2、提取一般风险准备										-	-	-
3、对所有者（或股东）的分配	-										-25,000,000.00	-25,000,000.00
4、其他								-			-111,879,450.02	-111,879,450.02
（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												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他					-64,203,601.69							-64,203,601.69
四、本期期末余额	3,720,670,953.43	-	3,000,000,000.00	-	-51,322,135.99	-	35,220,993.51	-	69,641,059.69	-	60,221,184.46	6,834,432,055.10

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（续）

2018年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

会企04表

单位：元

项目	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,688,670,953.43	-	-	-	12,926,052.77	-	-8,463,817.31	-	42,664,593.98	-	45,485,776.38	3,781,283,559.25
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	3,688,670,953.43	-	-	-	12,926,052.77	-	-8,463,817.31	-	42,664,593.98	-	45,485,776.38	3,781,283,559.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	32,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	-44,587.07	-	54,844,069.10	-	8,877,629.44	-	-11,274,668.33	2,084,402,443.14
（一）综合收益总额							54,844,069.10				88,776,294.44	143,620,363.54
（二）所有者投入资本和减少资本	32,000,000.00	-	2,000,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	2,032,000,000.00
1、股东投入的普通股	32,000,000.00											32,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			2,000,000,000.00									2,000,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额												-
4、其他												-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	8,877,629.44	-	-100,050,962.77	-91,173,333.33
1、提取盈余公积									8,877,629.44		-8,877,629.44	-
2、提取一般风险准备										-	-	-
2、对所有者（或股东）的分配	-										-37,790,000.00	-37,790,000.00
3、其他								-		-	-53,383,333.33	-53,383,333.33
（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												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、本期提取												-
2、本期使用												-
（六）其他					-44,587.07							-44,587.07
四、本期期末余额	3,720,670,953.43	-	2,000,000,000.00	-	12,881,465.70	-	46,380,251.79	-	51,542,223.42	-	34,211,108.05	5,865,686,002.39

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



财务报表附注

附注 1、公司基本情况

1、公司的历史沿革

无锡产业发展集团有限公司（原无锡产业资产经营有限公司）（以下简称“本公司”）是由无锡市人民政府出资组建的国有独资有限公司。

根据 2007 年 3 月 5 日无锡市人民政府锡政发[2007]53 号《市政府关于同意以市交通发展总公司变更设立市产业资产经营有限公司的批复》，变更无锡市交通发展总公司的隶属关系，出资人由无锡市交通产业集团变更为无锡市人民政府。经无锡市人民政府多次增资，至 2012 年末公司注册资本为 3,432,673,241.46 元。

2013 年 8-12 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 15,670.60 万元，增资后公司注册资本为 3,589,379,241.46 元。

2014 年 9-12 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 9,929.17 万元，增资后公司注册资本为 3,688,670,953.43 元。

2017 年 12 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 3,200.00 万元，增资后公司注册资本为 3,720,670,953.43 元。

2018 年 11 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 100,000.00 万元，增资后公司注册资本为 4,720,670,953.43 元。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地和办公地址：无锡市县前西街 168 号。

本公司的组织形式：有限责任公司（国有独资）

本公司下设办公室、投资发展部、法律证券事务部、财务管理部、审计监察部、资产管理部、组织人事部、投行部、供应链管理部、综合服务管理中心。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：授权范围内的国有资产营运、重点项目投资管理、制造业和服务业的投入和开发、高新技术成果转化风险投资、受托企业的管理、自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）、国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）。（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）

主要子公司经营范围分别为：生产销售内燃机燃油系统产品、内燃机配件；化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件；对科技型企业的投资；自有房屋的租赁；计算机软硬件及配套设施制造、加工、销售；各类工程的咨询、设计、监理和工程总承包与项目管理业务；对科技型企业的风险投资、投资咨询；面向科技型中小企业发放贷款；从事融资租赁及商业保理业务；有色金属销售；太阳能电池制造业务等。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2019 年 4 月 29 日经本公司董事会批准报出。

5、合并财务报表范围

子公司名称	持股比例 (%)	注册资本（万元）	主营业务
无锡威孚高科技集团股份有限公司（简称“威孚高科”）	20.22	100,895.06	制造业
无锡市太极实业股份有限公司（简称“太极实业”）	34.67	210,619.02	制造业

子公司名称	持股比例 (%)	注册资本(万元)	主营业务
无锡宏源新材料科技股份有限公司(简称“宏源新材料”)	62.07	13,738.75	制造业
无锡创业投资集团有限公司(简称“创投集团”)	99.61	100,000.00	投资管理
无锡市北创科技创业园有限公司(简称“北创科技园”)	60.67	75,944.00	房屋租赁
无锡锡东科技产业园股份有限公司(简称“锡东科技园”)	97.38	35,000.00	房屋租赁
无锡华亚织造有限公司(简称“华亚织造”)	100.00	2,956.17	生产纺织丝绸产品
无锡市金德资产管理有限公司(简称“金德资产”)	89.59	10,000.00	投资、资产管理
无锡市泰山饭店有限公司(简称“泰山饭店”)	100.00	1,000.00	服务业
无锡市轻工集体行业管理处(简称“轻工管理”)	100.00	33.00	服务业
无锡市机械工业环境监测站(简称“环境监测站”)	100.00	10.00	水污染治理
长三角低空飞行服务保障有限公司(简称“长三角飞保”)	51.00	8,000.00	技术咨询
无锡国盛资产管理有限公司(简称“国盛资产”)	100.00	1,650.00	投资、资产管理
无锡宏源机电科技股份有限公司(简称“宏源机电”)	84.75	10,526.32	制造业
江苏南大环保科技有限公司(简称“南大环保”)	67.12	11,210.91	环保技术开发
无锡芯奥微传感技术有限公司(简称“芯奥微”)	62.33	19,473.00	传感器、集成电路研发
无锡国韬资产管理有限公司(简称“国韬资产”)	51.00	100.00	投资、资产管理
无锡践行中欧科技有限公司(简称“践行中欧”)	92.76	400.00	咨询服务
无锡金控融资租赁有限公司(简称“金控租赁”)	75.75	美元 10,000.00	金融租赁
江苏汇联铝业有限公司(简称“汇联铝业”)	71.42	美元 2,100.00	制造业
锡产投资(香港)有限公司(简称“锡产投资”)	100.00	港币 23,232.00	贸易
无锡产业聚丰投资管理有限公司(简称“聚丰投资”)	99.00	1,000.00	投资、资产管理
无锡金控商业保理有限公司(简称“金控保理”)	95.00	20,000.00	商业保理
无锡南大绿色环境友好材料技术研究院有限公司(简称“南大环境材料”)	51.00	10,000.00	材料研发
无锡国开金属资源有限公司(简称“国开金属”)	64.28	10,000.00	有色金属销售
无锡新邦科技有限公司(简称“新邦科技”)	51.00	70,000.00	技术服务与投资
无锡市锡产智谷感知科技有限公司(简称“锡产智谷”)	70.00	1,200.00	物联网
江苏太极实业新材料有限公司(简称“江苏太极”)	100.00	77,938.05	制造业
江苏日托光伏科技股份有限公司(简称“江苏日托”)	61.42	2,671.63	制造业
荷兰 FORNAX B.V(简称“FORNAX”)	71.50	欧元 0.001	制造业

2018 年度合并财务报表范围新增 4 家,其中:因新设公司新增 2 家,非同控下合并增加 2 家。有关子公司的情况参见本附注 7“在其他主体中的权益”。

附注 2、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

本公司综合评价目前可获取的信息，自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

附注 3、重要会计政策和会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各主要子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账准备、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注 3-24 收入、附注 3-11 发放贷款及垫款和应收款项、附注 3-16 固定资产等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注 3-29 重大会计判断和估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。太极实业子公司海太半导体（无锡）有限公司注册在无锡市新区出口加工区，业务以美元结算为主，故以美元作为记账本位币。本公司之境外公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为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，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发

生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所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。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方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，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，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，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。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中

净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 3-14 长期股权投资或本附注 3-10 金融工具。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注 3-14（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务报表中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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

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。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇

率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：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，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

公司持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响（即在重大影响以下），并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，将其划分为可供出售金融资产，并以成本计量。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

- ① 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；
- ② 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或一部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该

全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，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。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：

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《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

公司金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

① 发行方或债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、发放贷款及垫款和应收款项

(1) 发放贷款及垫款

① 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末单项金额达到500万元、且达到该类别款项总额5%以上（含5%）的发放贷款及垫款
单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提贷款损失准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按风险特征组合计提贷款损失准备

② 按风险特征组合计提贷款损失准备的：

确定组合的依据	
风险特征组合	以发放贷款及垫款的信用风险特征划分组合

发放贷款及垫款的信用风险分类标准：

- 1) 正常：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。
- 2) 关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。
- 3) 次级：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。
- 4) 可疑：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。
- 5) 损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

账龄	计提比例（%）
正常	0
关注	2
次级	25
可疑	50
损失	100

其中：次级和可疑贷款的损失准备，计提比例可以上下浮动20%

(2) 应收款项

1) 单项金额重大并单独计提坏账的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额占应收款项总额的 5%（含 5%）以上的应收账款和其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

本公司应收款项组合及坏账准备计提比例如下：

组合的划分：

确定组合的依据	
组合 1	燃油系统及相关配套行业（威孚高科及其控股子公司）
组合 2	纺织机械制造及相关配套行业（宏源新材料及其控股子公司）
组合 3	纺织机械制造及相关配套行业（宏源机电及其控股子公司）
组合 4	应收融资租赁及保理款（租赁及保理公司）
组合 5	工程技术服务业（十一科技）
组合 6	光伏发电应收款组合
组合 7	太阳能电池制造及相关配套行业（江苏日托及其控股子公司）
组合 8	其他行业

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法
组合 3	账龄分析法
组合 4	按风险类型特征计提坏账准备
组合 5	账龄分析法
组合 6	不计提
组合 7	账龄分析法
组合 8	账龄分析法

按组合计提应收账款坏账准备的比例：

账龄	组合 1 计提比	组合 2 计提比	组合 3 计提比	组合 5 计提比	组合 7 计提比	组合 8 计提比
6 个月以内	不计提	--	--	--	--	--
6 个月至 1 年	10%	--	--	--	--	--
1 年以内	--	5%	5%	5%	5%	5%
1 至 2 年	20%	6%	10%	10%	20%	6%
2 至 3 年	40%	8%	50%	30%	50%	8%
3 至 4 年	100%	10%	100%	50%	100%	10%
4 至 5 年	100%	10%	100%	70%	100%	10%

账龄	组合 1 计提比	组合 2 计提比	组合 3 计提比	组合 5 计提比	组合 7 计提比	组合 8 计提比
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%

按组合计提其他应收款坏账准备的比例:

账龄	组合 1 计提比	组合 2 计提比	组合 3 计提比	组合 5 计提比	组合 7 计提比	组合 8 计提比
6 个月以内	不计提	--	--	--	--	--
6 个月至 1 年	10%	--	--	--	--	--
1 年以内	--	5%	5%	10%	5%	5%
1 至 2 年	20%	10%	10%	30%	20%	6%
2 至 3 年	40%	20%	50%	50%	50%	8%
3 至 5 年	100%	50%	100%	80%	100%	10%
5 年以上	100%	100%	100%	100%	100%	100%

按风险类型特征计 (组合 4) 提坏账准备的比例如下:

账龄	计提比例 (%)
正常	1
关注	2
次级	25
可疑	50
损失	100

其中: 次级和可疑贷款的损失准备, 计提比例可以上下浮动20%。

3) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

12、存货

(1) 存货的分类

本公司的存货主要分为在途物资、原材料、低值易耗品、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工 (已完工未结算)、周转材料、开发成本等类别, 当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

(2) 发出存货的计价方法

本公司 (除以下子公司外): 原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。除原材料采购成本外, 在产品和产成品还包括直接人工和按照一定方法分配的制造费用。

无锡宏源新材料科技股份有限公司: 在产品仅保留原材料成本。

无锡市太极实业股份有限公司: 主要原材料发出按先进先出法计价。

无锡威孚高科技集团股份有限公司:

A、库存材料日常采用计划成本核算, 按大类分设材料成本差异, 期末根据领用或发出的原材料计划成本结转其应负担的材料成本差异, 将计划成本调整为实际成本; 产成品按实际成本计价, 发出时采用加权平均法结转营业成本;

B、在产品按实际成本计价, 结转时按实际发生成本转入产成品;

C、自产产成品按实际成本计价，按加权平均法结转营业成本；外购商品（进出口贸易）采用个别计价法结转销售成本。

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司：

原材料领用和发出按个别计价法计价；

十一科技累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工程款，在预收账款中反映；如果合同预计总成本超过合同预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于其他数量繁多、单价较低的存货，按照类别提取存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

（4）存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

13、划分为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

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，即公司已经就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。

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，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的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非流动资产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，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注 3-10 金融工具。

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，应当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。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益/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。（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，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公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③ 其他方式取得的长期投资

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。

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投资成本。

C. 通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

② 对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值

之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 3-6 合并财务报表编制的方法中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前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。

（3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-20 长期资产减值。

（4）共同控制和重要影响的判断标准

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，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，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。

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，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、投资性房地产

本公司对投资性房地产的计量模式：采用成本法计量。

采用成本计量模式的：

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-20 长期资产减值。

16、固定资产

（1）确认条件

固定资产指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的房屋建筑物、机器设备、运输工具及其它与经营有关的工器具等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

本公司固定资产按成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）折旧方法

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，按照直线法计提折旧。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本公司的折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率
房屋及建筑物	20-45	2.00-4.85%

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率
机器设备	5-28	3.21-19.40%
电子及办公设备	3-12	7.50-32.33%
运输设备	4-12	7.50-24.25%
光伏电站	20	5.00%
其他设备	5-12	7.50-19.40%

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-20 长期资产减值。

17、在建工程

在建工程指为建造或修理固定资产而进行的各项建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理工等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值；采用实际成本计价，按工程项目分类核算，在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对工期较长、金额较大、且分期分批完工的项目，在所建固定资产达到预定可使用状态时，暂估记入固定资产，待该项工程竣工决算后，再按竣工决算价调整暂估固定资产价值。与工程有关的借款发生的借款利息，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-20 长期资产减值。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据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。

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件、商标权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 3-20 长期资产减值。

（3）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 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；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合

的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，本公司的该等费用在受益期内按照 3-5 年平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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；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；企业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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

23、预计负债

(1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

24、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司确认让渡资产使用权收入的依据

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

(3) 租赁业务收入的确认原则

租赁收入及融资租赁收入：详见附注 3-27 租赁。

顾问咨询费收入：顾问咨询费收入于相关劳务提供完成且收益能合理估计时确认。

其他收入：在提供其他与租赁有关的劳务时，于劳务提供完成时确认收入。

(4) 建筑安装工程收入的确认原则

①在建造合同结果能够可靠估计，即劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入企业，已经发生的成本和完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量的情况下，按照完工百分比法确认合同收入，合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。本公司确认建筑安装营业收入具体方法为：a) 对于当期在建过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总造价作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。b) 对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。c) 对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

②在资产负债表日，建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

(a) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；(b) 合同成本不可能收回的，在发生时确认为合同费用，不确认合同收入。

③工程总承包收入的具体确认方法

在建造合同结果能够可靠估计时，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用，完工百分比是指根据合同完工进度确认收入和费用的方法。

(a) 完工进度确认的方法

本公司确认工程总承包完工进度的方法为：根据工程项目累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。即：

完工进度 = 累计实际发生的合同成本 / 合同预计总成本 × 100%。

(b) 完工进度、实际发生的合同成本、预计总成本、预计毛利率等确认的具体依据

工程项目完工进度的确认依据：以资产负债表日本公司实际发生的合同成本作为完工进度的确认依据，以工程进度中客户或第三方监理对工程工作量清单进行确认为参考。

实际发生的合同成本的确认依据：在资产负债表日，以每月或每个进度节点中本公司确认的应付工程分包商的工程成本、实际发生的人工成本、材料设备费及项目管理费用等进行归集确认。

预计总成本的确认依据：在对工程成本进行概预算的基础上，根据签署的工程分包合同、所需采购的材料和设备、工程工作量情况及估价审核人员确认形成项目预计总成本。如果合同发生变化，预计成本也会相应调整。预计毛利率的确认依据：以当前确认合同收入及合同毛利计算合同毛利率。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度-以前会计年度累计已确认的收入；

当期确认的合同毛利=(合同总收入-合同预计总成本)×完工进度-以前会计年度累计确认的毛利。

(c) 合同成本归集的内容及方法

合同成本归集的内容主要包括分包商工程成本、人工成本、材料及设备费及项目管理费用等。其中，分包商工程成本按照在每月或每个进度中本公司确认的应付工程分包商的工程成本进行归集，人工成本按照工程项目组成员在实施项目期间所发生的工资、差旅费、办公费等费用进行归集，材料及设备费按照实际采购并安装完成后的材料及设备款进行归集，项目管理费用按照合同约定的项目管理费用总额根据工程进度情况的相同完工百分比法进行归集。

(5) 设计、技术服务收入的确认原则

①按合同规定的重要节点确认收入。即按已完成设计的重要节点工作量占总设计工作量的百分比和预计可收回合同金额确认收入。

本公司确认设计、技术服务营业收入具体方法为：a) 对于当期未完工的项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的总金额作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据上述方法确定的完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。b) 对于当期已完工的项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的余额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

②设计收入的具体确认方法

在设计收入合同结果能够可靠估计时，在工程设计合同的重要节点按照完工百分比法确认合同收入。

(a) 完工进度确认的方法

本公司确认工程设计完工进度的方法为：根据工程设计合同的重要节点确认的实际完工量占预计总工作量的比例确定。

(b) 完工进度确认的具体依据

工程设计项目完工进度的确认依据：根据设计项目合同约定的工作内容将工作量划分为不同节点，完工进度根据该节点已完工工作量占全部工作量的比例确认；对于合同中无明确约定的，按照提交设计初步方案并经客户确认、提交初步设计成果并经客户确认、提交最终设计成果并经客户确认、设计项目工程竣工验收完成四个重要节点确认收入。

(6) 监理收入确认原则

在提供监理劳务的结果能够可靠估计的情况下，在监理期间平均确认收入。

25、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

（2）政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

（3）资产负债表日，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，则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，转回减记的金额。

（4）公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：① 企业合并、② 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、重要会计政策和会计估计变更**(1) 重要会计政策变更**

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	1,942,479,328.14	应收票据及应收账款	7,040,067,704.19
应收账款	5,097,588,376.05		
应收利息	5,019,785.17	其他应收款	2,523,196,927.41
应收股利	18,597,132.27		
其他应收款	2,499,580,009.97		
固定资产	8,994,381,494.05	固定资产	9,004,075,685.89
固定资产清理	9,694,191.84		
应付票据	1,552,371,435.37	应付票据及应付账款	7,614,505,400.24
应付账款	6,062,133,964.87		
应付利息	200,934,689.09	其他应付款	1,091,713,546.79
应付股利	88,482,026.01		
其他应付款	802,296,831.69		
长期应付款	487,340,970.72	长期应付款	523,697,229.09
专项应付款	36,356,258.37		
管理费用	1,940,498,385.86	管理费用	1,284,046,954.64
		研发费用	656,451,431.22

(2) 重要会计估计变更

无。

29、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据发放贷款及垫款和应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。发放贷款及垫款和应收款项减值是基于评估发放贷款及垫款和应收款项的可收回性。鉴定发放贷款及垫款和应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响发放贷款及垫款和应收款项的账面价值及相应坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

（5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

附注 4、税项

1、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、10%、11%、13%、16%、17%、征收率 5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、7.5%、15%、25%、8.25%、16.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

2、不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡威孚高科技集团股份有限公司	15%
南京威孚金宁有限公司	15%
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	15%
宁波威孚天力增压技术有限公司	15%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	15%
江苏太极实业新材料有限公司	15%
海太半导体（无锡）有限公司	15%
太极半导体（苏州）有限公司	15%
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	15%、7.5%、0%
无锡宏源机电科技股份有限公司	15%
江苏南大环保科技有限公司	15%
南大环保科技服务南通有限公司	15%
锡产投资（香港）有限公司	16.5%

除上述公司外，其他公司所得税税率均为 25%。

3、税收优惠：

2017 年 11 月 17 日，无锡威孚高科技集团股份有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201732000007。根据国家有关规定，威孚高科从 2017 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

2017 年 12 月 27 日，威孚金宁取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201732004010。根据国家有关规定，威孚金宁从 2017 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

2017 年 11 月 17 日，威孚力达取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201732001828。根据国家有关规定，威孚力达从 2017 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

2017 年 11 月 29 日，威孚天力取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201733100363。根据国家有关规定，威孚天力从 2017 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

2017 年 11 月 17 日，威孚奥特凯姆取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号：GR201732001043。根据国家有关规定，威孚奥特凯姆从 2017 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

2018 年 10 月，江苏太极取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR201832000292 高新技术企业证书，有效期三年。无锡太极 2018 年度企业所得税税率为 15%。

2018 年 11 月，海太半导体（无锡）有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务总局及江苏省地方税务局联合颁发的编号 GR201832006694 高新技术企业证书，有效期三年。无锡海太 2018 年度企业所得税税率为 15%。

2018 年 10 月，苏州半导体取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR201832001396 高新技术企业证书，有效期三年。苏州半导体 2018 年度企业所得税税率为 15%。

2017 年 12 月，十一科技取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的编号 GR201751000852 高新技术企业证书，有效期三年。十一科技 2018 年度企业所得税税率为 15%。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令 第 512 号）的有关规定，十一科技下属电站公司卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司、昌吉州复盛新能源电力有限公司、玛纳斯县利拓新能源电力有限公司、象山兴元新能源有限公司、巩义兴元新能源科技有限公司、乌兰察布市新元新能源有限公司、乌拉特前旗协合光伏发电有限公司、曲阜惠元新能源有限公司、北京惠元越野车新能源技术开发有限公司、鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司、镇江华元新能源有限公司、海南华元新能源有限公司、阜平中民十一新能源有限公司、郴

州惠元新能源有限公司、凌源全福冠能科技有限公司、连云港众友新能源科技有限公司、北京惠元惠民技术开发有限公司、无锡十一能源科技有限公司、巩义市盛元新能源有限公司、天津十一中际兴元新能源科技有限公司、扬州惠元新能源有限公司、临沂十一兴元新能源科技有限公司、镇江惠元新能源有限公司、祁东兴元新能源有限公司、北京骏元新能源技术开发有限公司、郴州鑫远新能源有限公司，享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策，即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税〔2001〕202号）有关规定，十一科技下属公司卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司、乌兰察布市新元新能源有限公司、乌拉特前旗协合光伏发电有限公司、鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司，自开始生产经营之日起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。

卓资县新元太阳能发电有限公司、杭锦旗新元太阳能发电有限公司、锡林浩特市新元太阳能发电有限公司、察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司，2018 年实际执行所得税率 7.5%，其余电站公司 2018 年的企业所得税税率为零。

无锡宏源机电科技股份有限公司于 2012 年取得高新技术企业证书，并于 2018 年 10 月 24 日通过复审，取得编号为 GR201832001424 号的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，从 2018 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 的税率计缴。

2017 年 12 月 7 日，江苏南大环保科技有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号 GR201732003931，从 2017 年起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

2017 年 12 月 7 日，南大环保科技服务南通有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的“高新技术企业证书”，证书编号 GR201732002732，从 2017 年起，三年内企业所得税减按 15% 税率计缴。

附注 5、合并财务报表主要项目注释（以下注释项目除非特别指出，期末指 2018 年 12 月 31 日，期初指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度，货币单位人民币元。）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	3,557,739.49	4,458,190.80
银行存款	9,419,405,877.52	8,164,629,418.93
其他货币资金	1,783,288,323.74	865,494,184.33
合 计	11,206,251,940.75	9,034,581,794.06

（1）因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明：

期末其他货币资金中主要为银行承兑票据保证金、银行借款保证金、保函保证金、担保保证金、农民工保证金、海关保证金及信用证保证金等，无潜在的回收风险。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	45,414,145.00	--
其中：衍生金融工具	45,414,145.00	--
合 计	45,414,145.00	--

3、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	1,934,945,841.91	1,942,479,328.14
应收账款	5,794,056,766.87	5,097,588,376.05
合 计	7,729,002,608.78	7,040,067,704.19

3.1 应收票据

（1）应收票据分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,841,657,390.60	1,830,886,847.40
商业承兑汇票	93,288,451.31	111,592,480.74
合 计	1,934,945,841.91	1,942,479,328.14

（2）期末已质押的应收票据：

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	682,870,612.61
商业承兑汇票	--
合 计	682,870,612.61

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	18,736,951.00	--
银行承兑汇票	2,513,817,502.75	--
合 计	2,532,554,453.75	--

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	7,000,000.00	--
银行承兑汇票	6,000,000.00	--
合 计	13,000,000.00	--

3.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,743,956,886.37	90.43	472,370,024.83	8.22	5,271,586,861.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	608,162,763.92	9.57	85,692,858.59	14.09	522,469,905.33
合 计	6,352,119,650.29	100.00	558,062,883.42	8.79	5,794,056,766.87

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,192,795,377.50	94.63	336,217,579.03	6.47	4,856,577,798.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	294,507,671.41	5.37	53,497,093.83	18.16	241,010,577.58
合 计	5,487,303,048.91	100.00	389,714,672.86	7.10	5,097,588,376.05

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合 1-2:

项目	组合 1		组合 2	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	1,728,298,586.40	--	--	--
6 个月到 1 年	179,611,775.01	17,961,177.51	--	--
1 年以内(含 1 年)	--	--	--	--
1 至 2 年(含 2 年)	36,164,276.98	7,232,855.40	--	--
2 至 3 年(含 3 年)	1,521,102.38	608,440.95	--	--
3 至 4 年(含 4 年)	5,420,480.37	5,420,480.37	--	--
4 至 5 年(含 5 年)	--	--	--	--
5 年以上	--	--	2,902,558.26	2,902,558.26
合计	1,951,016,221.14	31,222,954.23	2,902,558.26	2,902,558.26

组合 3-4:

项目	组合 3		组合 4	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	131,419,739.19	6,570,986.96	--	--
1 至 2 年(含 2 年)	10,440,748.72	1,044,074.87	--	--
2 至 3 年(含 3 年)	4,678,311.49	2,339,155.75	--	--
3 至 4 年(含 4 年)	2,257,214.45	2,257,214.45	--	--
4 至 5 年(含 5 年)	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--
合计	148,796,013.85	12,211,432.03	--	--

组合 5-6:

项目	组合 5		组合 6	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	1,405,700,560.23	70,285,028.02	569,732,216.42	--
1 至 2 年(含 2 年)	253,104,337.72	25,310,433.77	--	--
2 至 3 年(含 3 年)	346,586,990.11	103,976,097.03	--	--
3 至 4 年(含 4 年)	139,717,925.40	69,858,962.71	--	--
4 至 5 年(含 5 年)	78,123,450.18	54,686,415.12	--	--
5 年以上	56,941,799.91	56,941,799.91	--	--
合计	2,280,175,063.55	381,058,736.56	569,732,216.42	--

组合 7-8:

项目	组合 7		组合 8	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	--	--	--	--
6 个月到 1 年	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	61,786,323.80	3,089,316.19	491,969,410.15	24,598,850.50
1 至 2 年(含 2 年)	3,700,465.00	740,093.00	119,740,723.75	7,184,443.42
2 至 3 年(含 3 年)	--	--	102,607,420.87	8,208,593.67
3 至 4 年(含 4 年)	--	--	865,138.80	86,513.89
4 至 5 年(含 5 年)	--	--	10,665,330.78	1,066,533.08
5 年以上	--	--	--	--
合计	65,486,788.80	3,829,409.19	725,848,024.35	41,144,934.56

汇总:

项目	汇总	
	账面余额	坏账准备
6 个月以内	1,728,298,586.40	--
6 个月到 1 年	179,611,775.01	17,961,177.51
1 年以内(含 1 年)	2,660,608,249.79	104,544,181.67
1 至 2 年(含 2 年)	423,150,552.17	41,511,900.46
2 至 3 年(含 3 年)	455,393,824.85	115,132,287.40
3 至 4 年(含 4 年)	148,260,759.02	77,623,171.42
4 至 5 年(含 5 年)	88,788,780.96	55,752,948.20
5 年以上	59,844,358.17	59,844,358.17
合计	5,743,956,886.37	472,370,024.83

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 177,231,311.98 元, 企业合并增加坏账准备 4,183,051.82 元, 本期收回前期核销的坏账准备金额为 353,111.39 元, 本期转销坏账准备 13,419,264.63 元, 其余差异为外币报表折算差额和三级子公司合并报表范围调整。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,419,264.63

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 1,507,225,885.19 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 23.73%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 19,557,430.99 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,764,766,128.84	80.62	1,204,050,869.84	73.23
1 至 2 年	139,352,100.97	6.37	225,198,205.02	13.70
2 至 3 年	121,082,337.02	5.53	74,102,484.00	4.51
3 年以上	163,871,444.27	7.48	140,815,478.44	8.56
合 计	2,189,072,011.10	100.00	1,644,167,037.30	100.00

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
江阴复睿新能源电力投资有限公司	86,624,508.00	2-4 年	项目未结算
中滨建筑工程(天津)有限公司	13,065,339.07	2-4 年	项目未结算
合 计	99,689,847.07		

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 437,778,754.74 元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 20.00 %。

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	56,697,117.15	5,019,785.17
应收股利	11,054,659.84	18,597,132.27
其他应收款	3,107,491,677.45	2,499,580,009.97
合 计	3,175,243,454.44	2,523,196,927.41

5.1 应收利息

项目	期末余额	年初余额
理财产品利息	33,692,659.60	--
应收贷款利息	1,178,354.88	1,345,400.87
银行存款利息	21,498,828.01	2,662,545.84
应收保理款利息	596,605.42	1,214,038.26
减: 应收利息减值准备	269,330.76	202,199.80
合计	56,697,117.15	5,019,785.17

5.2 应收股利

项目	期末余额	年初余额
华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	7,441,987.48	7,444,145.04
海安策兰投资有限公司	1,508,357.55	--
海安县光亚新能源有限公司	1,171,367.60	--
海安鼎辉新能源有限公司	526,753.43	--
南通市弘煜投资有限公司	230,041.74	--
南通建海投资有限公司	176,152.04	--
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	--	131,086.48
无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	--	1,580,400.00
无锡 TCL 创业投资合伙企业（有限合伙）	--	8,066,500.75
无锡中微腾芯电子有限公司	--	500,000.00
无锡中微高科电子有限公司	--	875,000.00
合计	11,054,659.84	18,597,132.27

5.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,001,450,777.34	29.00	50,072,538.87	3.81	1,265,862,838.47
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	837,302,617.51	24.24	91,556,893.99	10.93	745,745,723.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,614,928,894.69	46.76	204,561,179.23	15.73	1,095,883,115.46
合计	3,453,682,289.54	100.00	346,190,612.09	10.02	3,107,491,677.45

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	715,609,161.43	25.36	182,498,458.07	25.50	533,110,703.36

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	862,508,976.45	30.57	87,946,785.55	10.20	774,562,190.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,243,337,433.39	44.07	51,430,317.68	4.14	1,191,907,115.71
合计	2,821,455,571.27	100.00	321,875,561.30	11.41	2,499,580,009.97

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
无锡工业高级技工学校	317,575,761.43	15,878,788.07	5.00	应收政府款项按照固定比例计提
无锡市财政局	261,060,377.00	13,053,018.85	5.00	
无锡市城市投资发展有限公司	243,593,400.00	12,179,670.00	5.00	
无锡市梁溪区人民政府房屋征收办公室	179,221,238.91	8,961,061.95	5.00	
合计	1,001,450,777.34	50,072,538.87	5.00	

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

组合 1-2：

项目	组合 1		组合 2	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	82,715,687.17	--	--	--
6 个月到 1 年	19,454.00	1,945.40	--	--
1 年以内(含 1 年)	--	--	615,764.60	30,788.23
1 至 2 年(含 2 年)	5,400.00	1,080.00	7,948.00	794.80
2 至 3 年(含 3 年)	3,821.49	1,528.60	88,211.73	17,642.34
3 至 4 年(含 4 年)	2,678,650.00	2,678,650.00	--	--
4 至 5 年(含 5 年)	--	--	--	--
5 年以上	--	--	190,000.00	190,000.00
合计	85,423,012.66	2,683,204.00	901,924.33	239,225.37

组合 3-4：

项目	组合 3		组合 4	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	511,458.52	25,572.93	--	--
1 至 2 年(含 2 年)	100,000.00	10,000.00	--	--

项目	组合 3		组合 4	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2 至 3 年(含 3 年)	51,901.12	25,950.56	--	--
3 至 4 年(含 4 年)	508,348.93	508,348.93	--	--
4 至 5 年(含 5 年)	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--
合计	1,171,708.57	569,872.42	--	--

组合 5-6:

项目	组合 5		组合 6	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	26,244,497.91	2,624,449.79	--	--
1 至 2 年(含 2 年)	14,437,609.72	4,331,282.92	--	--
2 至 3 年(含 3 年)	26,282,420.44	13,141,210.23	--	--
3 至 4 年(含 4 年)	1,709,551.63	1,367,641.30	--	--
4 至 5 年(含 5 年)	1,339,396.82	1,071,517.46	--	--
5 年以上	3,547,323.62	3,547,323.62	--	--
合计	73,560,800.14	26,083,425.32	--	--

组合 7-8:

项目	组合 7		组合 8	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
6 个月以内	--	--	--	--
6 个月到 1 年	--	--	--	--
1 年以内(含 1 年)	509,739.18	25,486.96	183,318,285.74	9,165,914.28
1 至 2 年(含 2 年)	208,788.93	41,757.79	156,167,513.37	9,370,050.80
2 至 3 年(含 3 年)	--	--	270,770,650.07	21,661,652.04
3 至 4 年(含 4 年)	--	--	15,097,668.09	1,509,766.85
4 至 5 年(含 5 年)	--	--	33,295,542.53	3,329,554.26
5 年以上	--	--	16,876,983.90	16,876,983.90
合计	718,528.11	67,244.75	675,526,643.70	61,913,922.13

汇总:

项目	汇总	
	账面余额	坏账准备
6 个月以内	82,715,687.17	--
6 个月到 1 年	19,454.00	1,945.40

项目	汇总	
	账面余额	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	211,199,745.95	11,872,212.19
1 至 2 年(含 2 年)	170,927,260.02	13,754,966.31
2 至 3 年(含 3 年)	297,197,004.85	34,847,983.77
3 至 4 年(含 4 年)	19,994,218.65	6,064,407.08
4 至 5 年(含 5 年)	34,634,939.35	4,401,071.72
5 年以上	20,614,307.52	20,614,307.52
合计	837,302,617.51	91,556,893.99

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 24,538,250.04 元,企业合并增加坏账准备 116,149.85 元,本期收回或转回坏账准备金额为 263,726.90 元,本期转销坏账准备 75,622.20 元,其余差异为外币报表折算差额和三级子公司合并报表范围调整。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	75,622.20

(4) 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	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)
无锡工业高级技工学校	拆迁款	317,575,761.43	9.20
无锡市财政局	拆迁款	261,060,377.00	7.56
无锡市城市投资发展有限公司	拆迁款	243,593,400.00	7.05
江苏戴睿诺国际贸易有限公司	采购保证金	210,817,155.15	6.10
南宁十一电子信息发展有限公司	往来款	130,948,308.33	3.79
合计	—	1,163,995,001.91	33.70

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	223,798,287.50	--	223,798,287.50
原材料	862,994,759.43	86,450,914.07	776,543,845.36
自制半成品及在产品	399,589,205.00	27,498,011.43	372,091,193.57
库存商品	2,118,864,750.81	225,824,723.05	1,893,040,027.76
发出商品	26,665,509.62	--	26,665,509.62

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	223,798,287.50	--	223,798,287.50
周转材料、低值易耗品等	1,364,507.70	--	1,364,507.70
委托加工物资	1,819,814.73	--	1,819,814.73
工程施工	1,712,479,599.80	571,106.57	1,711,908,493.23
合 计	5,347,576,434.59	340,344,755.12	5,007,231,679.47

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	--	--	--
原材料	795,049,313.06	92,382,368.20	702,666,944.86
自制半成品及在产品	393,475,086.47	24,406,248.52	369,068,837.95
库存商品	1,537,207,798.51	188,971,451.35	1,348,236,347.16
发出商品	--	--	--
周转材料、低值易耗品等	615,538.52	--	615,538.52
委托加工物资	2,141,969.96	--	2,141,969.96
工程施工	1,376,391,872.73	587,901.02	1,375,803,971.71
合 计	4,104,881,579.25	306,347,969.09	3,798,533,610.16

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	企业合并转入	转回	转销	
存货	306,347,969.09	106,300,966.18	39,978,754.15	--	112,282,934.30	340,344,755.12
合 计	306,347,969.09	106,300,966.18	39,978,754.15	--	112,282,934.30	340,344,755.12

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
存货	可变现净值	价格回升	本期实现销售

本公司期末对存放时间较长的库存商品按成本与可变现净值孰低原则计提存货跌价准备。

7、持有待售资产

(1) 持有待售资产分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、持有待售的非流动资产	--	--	--	5,264,444.03	--	5,264,444.03
长期股权投资	--	--	--	5,264,444.03	--	5,264,444.03
小计		--		5,264,444.03	--	5,264,444.03
二、持有待售的处置组中的资产	-	--	-	-	--	-
小计	--	--	--	--	--	--
合 计	--	--	--	5,264,444.03	--	5,264,444.03

8、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内到期的融资租赁款	1,354,505,081.22	1,447,542,974.14
合 计	1,354,505,081.22	1,447,542,974.14

9、其他流动资产

(1) 分类披露

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	329,102,607.14	215,594,543.00
应收出口退税款	7,848,937.72	14,289,026.22
预缴所得税	12,863,816.83	428,754.92
其他预缴税金	8,765,086.21	1,750,147.20
待摊费用	22,250,769.01	7,956,262.71
理财产品	5,284,986,703.43	4,119,880,000.00
发放贷款及垫款	369,424,536.07	397,613,921.86
应收代偿款	35,429,073.10	47,017,257.67
应收保理款	716,621,361.92	743,925,500.00
定向债务融资工具	20,000,000.00	130,000,000.00
其他	1,833,948.78	4,481,600.99
合 计	6,809,126,840.21	5,682,937,014.57

(2) 发放贷款及垫款

项 目	期末余额		期初余额	
	发放贷款 及垫款金额	贷款损失 准备	发放贷款 及垫款金额	贷款损失 准备
正常类	197,400,000.00	--	276,746,579.99	--
关注类	150,435,986.51	3,008,719.73	113,214,359.78	2,264,287.20
次级类	21,500,000.00	5,375,000.00	12,200,000.00	3,050,000.00
可疑类	16,944,538.58	8,472,269.29	1,534,538.58	767,269.29
损失类	14,444,735.13	14,444,735.13	30,748,052.46	30,748,052.46
合 计	400,725,260.22	31,300,724.15	434,443,530.81	36,829,608.95

(3) 应收保理款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	325,920,567.60	3,259,205.68	652,450,000.00	6,524,500.00
关注类	402,000,000.00	8,040,000.00	100,000,000.00	2,000,000.00
合 计	727,920,567.60	11,299,205.68	752,450,000.00	8,524,500.00

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	5,620,307,800.84	424,996,357.08	5,195,311,443.76
按公允价值计量的	186,429,907.45	--	186,429,907.45
按成本计量的	5,433,877,893.39	424,996,357.08	5,008,881,536.31
理财产品	--	--	--
合 计	5,620,307,800.84	424,996,357.08	5,195,311,443.76

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
可供出售权益工具	3,425,131,389.45	277,074,429.99	3,148,056,959.46
按公允价值计量的	348,552,763.15	--	348,552,763.15
按成本计量的	3,076,578,626.30	277,074,429.99	2,799,504,196.31
理财产品	278,080,000.00	--	278,080,000.00
合 计	3,703,211,389.45	277,074,429.99	3,426,136,959.46

(2) 期末按公允价值计量的大额可供出售金融资产项目：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	151,856,879.00	--	--
公允价值	186,429,907.45	--	--
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	34,573,028.45	--	--
已计提减值金额	--	--	--

(3) 期末按成本计量的大额可供出售金融资产项目：

表 1：账面余额

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位持股比例（%）
无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	680,170,852.64	1,015,927,163.06	--	1,696,098,015.70	--
江阴远景动力投资合伙企业（有限合伙）	--	500,000,000.00	--	500,000,000.00	24.99
无锡迪维投资合伙企业（有限合伙）	--	459,000,000.00	--	459,000,000.00	49.41
招银无锡新能源产业投资基金	249,362,083.90	11,994,619.32	--	261,356,703.22	24.96
无锡锡虹联芯投资有限公司	--	247,665,000.00	--	247,665,000.00	16.50
无锡云晖二期新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	--	240,658,640.02	--	240,658,640.02	--
Protean Holdings Corp.	--	152,143,200.00	--	152,143,200.00	--
道尼尔海翼有限公司	129,290,037.60	--	--	129,290,037.60	20.00
华软成长创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00	33.33
经报证券日报投资股份公司	95,550,000.00	--	--	95,550,000.00	15.00
无锡 TCL 爱思开半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	62,500,000.00	34,354,617.00	6,046,600.00	90,808,017.00	43.19
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	86,940,000.00	--	--	86,940,000.00	13.44
Amprius, Inc	83,548,800.00	--	--	83,548,800.00	10.27
江苏惠泉金茂新材料创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	20,000,000.00	--	70,000,000.00	10.00
无锡锡联投资发展有限公司	61,500,000.00	--	--	61,500,000.00	15.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位 持股比例（%）
无锡金茂惠山医疗健康产业投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00		--	60,000,000.00	30.00
无锡信能创业投资企业（有限合伙）	55,710,000.00	--	--	55,710,000.00	9.13
无锡 TCL 创业投资合伙企业（有限合伙）	58,109,244.00	--	3,858,012.00	54,251,232.00	49.95
无锡中微掩模电子有限公司	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00	10.16
无锡市阿福农贷股份有限公司	49,877,270.43	--	--	49,877,270.43	25.00
无锡留学人员创业园发展有限公司	40,000,000.00	--	--	40,000,000.00	40.00
无锡雪浪金贸环保产业投资企业（有限合伙）	31,400,000.00	5,300,000.00	--	36,700,000.00	12.63
上海诚鼎德同股权投资基金	50,746,269.00	--	14,925,373.00	35,820,896.00	14.93
江苏火炬创业投资有限公司	35,600,000.00	--		35,600,000.00	26.49
无锡灵山实业有限责任公司	34,045,000.00	--	--	34,045,000.00	0.82
和君创业投资有限公司	33,000,000.00	--	--	33,000,000.00	11.72
无锡市斯达自控设备有限公司	32,980,000.00	--	--	32,980,000.00	100.00
华软创新创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	25.97
无锡科捷诺生物科技有限责任公司	30,000,000.00	--	--	30,000,000.00	14.49
无锡物联网创新中心有限公司	--	30,000,000.00	--	30,000,000.00	10.91
无锡航天国华物联网股权投资基金企业（有限合伙）	22,500,000.00	7,500,000.00	--	30,000,000.00	9.74
无锡高新技术产业发展股份有限公司	25,160,000.00	--	--	25,160,000.00	7.45
华软新兴创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	--	5,744,399.60	24,255,600.40	30.93
无锡方圆环球显示技术股份有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00	26.31
无锡清源创新创业投资	14,000,000.00	6,000,000.00	--	20,000,000.00	25.00

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位 持股比例（%）
合伙企业（有限合伙）					
宜兴江南天源创业投资企业(有限合伙)	43,997,813.40	--	24,500,394.00	19,497,419.40	30.28
华软创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	29,462,640.52	--	11,256,428.14	18,206,212.38	20.00
无锡清源云山投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	--	--	18,000,000.00	44.44
无锡瑞明博创业投资有限公司	17,425,298.00	--	--	17,425,298.00	20.00
无锡赛天智航投资管理中心（有限合伙）	15,000,000.00		--	15,000,000.00	21.82
无锡丁蜀通用机场有限公司	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00	10.00
无锡金茂二号新兴产业创业投资企业（有限合伙）	13,803,902.00	--	--	13,803,902.00	7.84
国联证券股份有限公司	12,000,000.00	--	--	12,000,000.00	1.20
江苏省无锡江大大学科技园有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	22.22
上海艾铭思汽车电子系统有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	18.52
无锡万奈特测量设备有限公司	--	10,000,000.00	--	10,000,000.00	4.44
无锡力合清源创业投资合伙企业（有限合伙）	13,900,000.00	--	8,248,080.00	5,651,920.00	15.20
无锡红土创业投资有限公司	15,000,000.00	--	12,000,000.00	3,000,000.00	30.00
无锡瑞宝聚合物材料有限公司	30,000,000.00	--	30,000,000.00	--	--
无锡德鑫太阳能电力有限公司	198,354,092.00	--	198,354,092.00	--	--
中航工业无锡发动机控制科技有限公司	60,000,000.00	--	60,000,000.00	--	--
无锡江南仁和新能源投资管理中心(有限合伙)	40,510,669.00	--	40,510,669.00	--	--
慈文紫光数字影视有限公司	10,000,000.00	--	10,000,000.00	--	--
合计	2,844,443,972.49	2,750,543,239.40	425,444,047.74	5,169,543,164.15	--

持股比例超过 20% 以上投资项目的说明：对于上述投资项目中持股比例超过 20% 的项目，本公司对其不具有控制、共同控制和重大影响。

表 2：减值准备

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
ProteanHoldingsCorp.	--	145,994,927.09	--	145,994,927.09
华软成长创业投资无锡合伙企业（有限合伙）	6,700,000.00	6,700,000.00	--	13,400,000.00
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	11,000,000.00	--	--	11,000,000.00
江苏火炬创业投资有限公司	22,000,000.00	1,000,000.00	--	23,000,000.00
和君创业投资有限公司	33,000,000.00	--	--	33,000,000.00
无锡科捷诺生物科技有限责任公司	2,000,000.00		--	2,000,000.00
无锡方圆环球显示技术股份有限公司	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00
上海艾铭思汽车电子系统有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00
合计	104,700,000.00	153,694,927.09	--	258,394,927.09

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	277,074,429.99	--	277,074,429.99
本期计提	154,421,927.09	--	154,421,927.09
其中：企业合并增加	--	--	--
本期计提	154,421,927.09	--	154,421,927.09
从其他综合收益转入	--	--	--
本期减少	--	--	--
其中：期后公允价值回升转回	--	--	--
本期转销	6,500,000.00	--	6,500,000.00
期末已计提减值余额	424,996,357.08	--	424,996,357.08

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	3,033,716,668.51	41,528,995.35	2,992,187,673.16	3,115,392,308.15	35,943,221.64	3,079,449,086.51
减：1 年内到期的融资租赁款	1,390,848,157.10	24,025,575.88	1,366,822,581.22	1,478,961,822.25	18,418,848.11	1,460,542,974.14
合计	1,642,868,511.41	17,503,419.47	1,625,365,091.94	1,636,430,485.90	17,524,373.53	1,618,906,112.37

(2) 按照风险类型特征分类

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	2,424,863,811.97	24,248,638.12	2,880,032,314.14	28,800,323.14
关注类	603,645,407.46	12,072,908.15	224,770,000.00	4,495,400.00
次级类	--	--	10,589,994.01	2,647,498.50
可疑类	--	--	--	--
损失类	5,207,449.08	5,207,449.08	--	--
合计	3,033,716,668.51	41,528,995.35	3,115,392,308.15	35,943,221.64

12、长期股权投资

被投资单位	期初余额	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					
无锡威孚环保催化剂有限公司	522,882,789.26		--	42,763,297.67	--
无锡威孚电驱科技有限公司		55,180,800.00	--	-438,424.98	--
无锡三凤楼商业管理有限公司		195,339,484.00	--	--	--
小 计	522,882,789.26	250,520,284.00	--	42,324,872.69	--
二、联营企业					
博世汽车柴油系统有限公司	2,608,796,934.00	--	--	1,206,095,040.88	--
中联汽车电子有限公司	959,036,193.36	--	--	366,839,762.36	--
无锡灵山耿湾文化投资发展有限公司	224,175,275.00	224,175,275.00	--	-4,667,158.58	--
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	166,887,972.26	--	--	37,767,908.23	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	135,220,704.45	--	--	47,963,430.79	--
安普瑞斯(无锡)有限公司	110,496,368.87	62,050,384.00	--	4,110,648.99	--
无锡新和源生物制造有限公司	80,092,026.34	--	--	-5,087,764.38	--
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	52,478,205.15	--	--	59,440.29	--
无锡威孚精密机械制造有限公司	49,348,908.96	--	--	9,561,248.94	--
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	48,706,379.76	--	48,706,379.76	--	--
无锡高新技术风险投资股份有限公司	47,510,503.43	--	--	3,039,619.96	
无锡红旗船厂有限公司	25,419,822.94	--	--	763,894.66	
北京华创投资管理有限公司	20,531,483.39	--	--	--	--
无锡市仪表二厂	16,108,779.10	--	--	--	--
无锡太平针织有限公司	12,307,399.41	--	--	4,225,742.79	--

被投资单位	期初余额	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
无锡天鹏集团有限公司	11,589,987.45	54,197,775.00		-10,198,455.29	
无锡辐导微电子有限公司	10,408,000.00	--	--	--	--
无锡爱锡量仪有限公司	9,123,712.76	--	--	68,584.32	--
雷利新能源科技(江苏)有限公司	6,510,966.48	--	--	-558,978.53	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	3,194,995.99	--	--	-693,002.70	--
无锡新市北企业管理服务有限公司	658,776.90	--	--	218,636.77	--
无锡惠泽置业有限公司	--	--	--	--	--
四川十一联合企业管理有限公司	--	--	--	--	--
无锡中策机电设备有限公司	--	--	--	--	--
无锡中美科技创新创业投资有限公司	--	--	--	--	--
中船重工电机科技股份有限公司	--	--	--	--	--
艾狄西工业设计有限公司	--	--	--	--	--
无锡润创投资管理有限公司	--	875,000.00	--	21,283.88	--
海辰半导体(无锡)有限公司	--	499,399,335.00	--	-1,970,754.57	--
海安策兰投资有限公司	--	16,941,642.45	--	-153,717.50	--
海安县光亚新能源有限公司	--	9,278,632.40	--	22,728.06	--
中环领先半导体材料有限公司	--	750,000,000.05	--	15,430,939.52	--
星威汽车科技(无锡)有限公司	--	9,000,000.00	--	-1,523,522.23	--
小 计	4,598,603,396.00	1,625,918,043.90	48,706,379.76	1,671,335,556.66	--
三、其他企业					
荷兰 FORNAX B.V	58,334,047.20	--	--	--	--
无锡威信机械有限公司	1,233,527.64	--	--	--	--
小 计	59,567,574.84	--	--	--	--
合计	5,181,053,760.10	1,876,438,327.90	48,706,379.76	1,713,660,429.35	--

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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						
无锡威孚环保催化劑有限公司	--	--	--	--	565,646,086.93	--
无锡威孚电驱科技有限公司	--	--	--	--	54,742,375.02	--
无锡三凤楼商业管理有限公司	--	--	--	--	195,339,484.00	--
小 计	--	--	--	--	815,727,945.95	--

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
二、联营企业			--	--	--	--
博世汽车柴油系统有限公司	--	607,769,081.48	--	--	3,207,122,893.40	--
中联汽车电子有限公司	--	239,400,000.00	--	--	1,086,475,955.72	--
无锡灵山耿湾文化投资发展有限公司	--	--	--	--	443,683,391.42	--
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	-4,319,371.84	--	--	--	200,336,508.65	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	14,567.29	8,707,500.00	--	--	174,491,202.53	--
安普瑞斯(无锡)有限公司	-11,795,572.54		--	--	164,861,829.32	--
无锡新和源生物制造有限公司			--	--	75,004,261.96	--
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	--	--	--	--	52,537,645.44	--
无锡威孚精密机械制造有限公司	--	3,600,000.00	--	--	55,310,157.90	--
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	--	--	--	--	--	--
无锡高新技术风险投资股份有限公司	-103,173.37	--	--	--	50,446,950.02	--
无锡红旗船厂有限公司	22,388.67	--	--	--	26,206,106.27	--
北京华创投资管理有限公司	--	--	--	--	20,531,483.39	20,531,483.39
无锡市仪表二厂	--	--	--	--	16,108,779.10	16,108,779.10
无锡太平针织有限公司	--	--	--	--	16,533,142.20	--
无锡天鹏集团有限公司	-48,111,045.98	2,328,497.00	--	--	5,149,764.18	--
无锡辐导微电子有限公司	--	--	--	--	10,408,000.00	10,408,000.00
无锡爱锡量仪有限公司	--	--	--	--	9,192,297.08	--
雷利新能源科技(江苏)有限公司	--	--	--	--	5,951,987.95	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	--	--	--	--	2,501,993.29	--
无锡新市北企业管理服务有限公司	--	90,000.00	--	--	787,413.67	--
无锡惠泽置业有限公司	--	--	--	--	--	--
四川十一联合企业管理有限公司	--	--	--	--	--	--
无锡中策机电设备有限公司	--	--	--	--	--	--
无锡中美科技创新创业投资有限公司	--	--	--	--	--	--
中船重工电机科技股份有限公司	--	--	--	--	--	--
艾狄西工业设计有限公司	--	--	--	--	--	--
无锡润创投资管理有限公司	--	--	--	--	896,283.88	--
海辰半导体(无锡)有限公司	--	--	--	--	497,428,580.43	--
海安策兰投资有限公司	--	--	--	--	16,787,924.95	--
海安县光亚新能源有限公司	--	--	--	--	9,301,360.46	--
中环领先半导体材料有限公司	--	--	--	--	765,430,939.57	--
星威汽车科技(无锡)有限公司	--	--	--	--	7,476,477.77	--

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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		
小 计	-64,292,207.77	861,895,078.48	--	--	6,920,963,330.55	47,048,262.49
三、其他企业						
荷兰 FORNAX B.V	--	--	--	58,334,047.20	--	--
无锡威信机械有限公司	--	--	--		1,233,527.64	1,233,527.64
小 计	--	--	--	58,334,047.20	1,233,527.64	1,233,527.64
合计	-64,292,207.77	861,895,078.48	--	58,334,047.20	7,737,924,804.14	48,281,790.13

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	624,520,300.90	1,518,206,284.24	2,142,726,585.14
2.本期增加金额	--	--	--
(1) 外购	--	--	--
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--
3.本期减少金额	4,765,189.65	239,402,648.61	244,167,838.26
(1) 处置	4,765,189.65	239,402,648.61	244,167,838.26
(2) 其他转出	--	--	--
4.期末余额	619,755,111.25	1,278,803,635.63	1,898,558,746.88
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	166,861,744.31	253,674,814.33	420,536,558.64
2.本期增加金额	26,058,182.93	29,996,519.06	56,054,701.99
(1) 计提或摊销	26,058,182.93	29,996,519.06	56,054,701.99
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	--	--	--
(3) 企业合并增加	--	--	--
3.本期减少金额	3,623,373.22	43,811,206.72	47,434,579.94
(1) 处置	3,623,373.22	43,811,206.72	47,434,579.94
(2) 其他转出	--	--	--
4.期末余额	189,296,554.02	239,860,126.67	429,156,680.69

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
三、减值准备			
1.期初余额	--	--	--
2.本期增加金额	--	--	--
（1）计提	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
（1）处置	--	--	--
（2）其他转出	--	--	--
4.期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1.期末账面价值	430,458,557.23	1,038,943,508.96	1,469,402,066.19
2.期初账面价值	457,658,556.59	1,264,531,469.91	1,722,190,026.50

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都总部高新技术工程中心项目 A 栋	60,413,542.80	正在办理之中
合计	60,413,542.80	

14、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	9,546,642,380.69	8,994,381,494.05
固定资产清理	12,175,050.76	9,694,191.84
合 计	9,558,817,431.45	9,004,075,685.89

14.1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	光伏电站	其他设备	合计
一、账面原值							
1、期初余额	4,512,604,653.90	3,343,788,515.49	3,830,685,412.84	118,241,634.96	2,039,733,770.08	596,241,993.14	14,441,295,980.41
2、本期增加金额	196,306,859.68	765,743,970.23	860,041,586.45	18,237,149.70	68,356,037.45	96,559,512.89	2,005,245,116.40
（1）购置	25,690,467.01	21,628,141.73	9,424,804.50	12,148,226.74	68,356,037.45	17,698,878.67	154,946,556.10
（2）在建工程转入	52,988,570.61	364,755,716.98	628,734,619.84	3,695,487.75	--	78,860,634.22	1,129,035,029.40
（3）外币报表折算	39,585,448.73	--	212,729,593.54	--	--	--	252,315,042.27
（4）企业合并增加	78,042,373.33	379,360,111.52	9,152,568.57	2,393,435.21	--	--	468,948,488.63

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	光伏电站	其他设备	合计
3、本期减少金额	146,279,144.54	168,262,589.41	55,638,881.50	17,908,483.81	--	32,987,170.32	421,076,269.58
（1）处置或报废	146,279,144.54	168,262,589.41	55,638,881.50	17,908,483.81	--	32,987,170.32	421,076,269.58
（2）转入投资性房地产	--	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	4,562,632,369.04	3,941,269,896.31	4,635,088,117.79	118,570,300.85	2,108,089,807.53	659,814,335.71	16,025,464,827.23
二、累计折旧							
1、期初余额	839,371,135.31	1,462,526,409.72	2,459,626,106.58	82,312,408.72	177,310,533.81	297,430,218.20	5,318,576,812.34
2、本期增加金额	202,960,852.48	293,154,166.60	522,754,719.91	11,548,039.43	103,844,653.56	60,255,550.12	1,194,517,982.10
（1）计提	171,538,162.60	266,891,507.27	386,280,812.96	10,517,036.61	103,844,653.56	60,255,550.12	999,327,723.12
（2）外币报表折算	12,622,667.34	--	135,006,096.67	--	--	--	147,628,764.01
（3）企业合并增加	18,800,022.54	26,262,659.33	1,467,810.28	1,031,002.82	--	--	47,561,494.97
3、本期减少金额	34,675,583.27	108,462,240.16	45,089,310.29	16,821,024.17	--	24,862,175.35	229,910,333.24
（1）处置或报废	34,675,583.27	108,462,240.16	45,089,310.29	16,821,024.17	--	24,862,175.35	229,910,333.24
（2）转入投资性房地产	--	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	1,007,656,404.52	1,647,218,336.16	2,937,291,516.20	77,039,423.98	281,155,187.37	332,823,592.97	6,283,184,461.20
三、减值准备							
1、期初余额	1,258,466.24	114,573,158.85	5,351,041.54	276,745.94	--	6,878,261.45	128,337,674.02
2、本期增加金额	59,242,350.79	72,644,280.71	2,205,246.60	--	--	506,987.27	134,598,865.37
（1）增加[注 1]	59,242,350.79	72,644,280.71	1,912,569.79	--	--	505,612.64	134,304,813.93
（2）外币报表折算	--	--	292,676.81	--	--	1,374.63	294,051.44
3、本期减少金额	--	66,814,004.27	239,007.60	194,470.58	--	51,071.60	67,298,554.05
（1）处置或报废	--	66,814,004.27	239,007.60	194,470.58	--	51,071.60	67,298,554.05
4、期末余额	60,500,817.03	120,403,435.29	7,317,280.54	82,275.36	--	7,334,177.12	195,637,985.34
四、账面价值							
1、期末账面价值	3,494,475,147.49	2,173,648,124.86	1,690,479,321.05	41,448,601.51	1,826,934,620.16	319,656,565.62	9,546,642,380.69
2、期初账面价值	3,671,975,052.35	1,766,688,946.92	1,365,708,264.72	35,652,480.30	1,862,423,236.27	291,933,513.49	8,994,381,494.05

注 1：减值准备本期增加金额包括非同控合并增加 131,886,631.50 元，本期计提 2,418,182.43 元，合计 134,304,813.93 元。

（2）无暂时闲置的固定资产情况。

（3）无通过融资租赁租入的固定资产，因售后回租业务及银行借款抵押导致的受限资产参见附注 5-63。

(4) 无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都总部高新技术工程中心项目 A 栋	127,723,207.33	相关产权手续尚在办理中
威孚金宁锅炉房、警卫室等	2,743,741.50	相关产权手续尚在办理中
威孚长安厂房及办公用房	43,746,598.64	相关产权手续尚在办理中
合计	174,213,547.47	

14.2、固定资产清理

项目	期末余额	期初余额	转入清理的原因
梁溪路 11 号(宏源纺机-96)	208,853.33	208,853.33	拆迁
青山路 18 号(宇新机械)	10,585,725.17	10,585,725.17	拆迁
蓝星—向阳村地块	-4,170,433.86	-4,170,433.86	出售
蓝星—后胡村地块	3,342,693.00	3,342,693.00	出售
冷冻机(泰山)	--	-35,000.00	报废资产
马山区电仪桥(电仪疗养院)	-241,000.00	-241,000.00	拆迁
其他	2,449,213.12	3,354.20	
合 计	12,175,050.76	9,694,191.84	

15、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北创科技创业园工程	583,306,000.42	--	583,306,000.42	529,821,761.11	--	529,821,761.11
无锡海太厂房及模组工程	88,170,924.58	--	88,170,924.58	79,785,702.60	--	79,785,702.60
太极零星工程	82,758.62	--	82,758.62	1,288,468.69	191,897.43	1,096,571.26
威孚零星工程	169,980,917.80	3,566,375.62	166,414,542.18	100,547,068.85	3,566,375.62	96,980,693.23
产业园区建设项目	--	--	--	3,364,768.05	--	3,364,768.05
苏州半导体扩建工程	24,181,562.40		24,181,562.40	5,863,000.21	--	5,863,000.21
无锡海太软件系统	3,550,835.27	--	3,550,835.27	--	--	--
北创办公用房项目	--	--	--	19,963,751.66	--	19,963,751.66
西北分公司科研楼项目	62,100,808.58	--	62,100,808.58	24,358,317.71	--	24,358,317.71
泰兴污水处理项目	73,469.42	--	73,469.42	3,029,134.88	--	3,029,134.88
象山 15MW 光伏发电	70,342,810.21	26,165,745.44	44,177,064.77	64,320,744.55	--	64,320,744.55

项目	期末余额			期初余额		
	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						
乌兰察布 50MW 光伏发电项目	4,134,885.05	4,134,885.05	--	4,134,885.05	--	4,134,885.05
成都总部高新技术工程中心项目 B 栋	65,705,605.54	--	65,705,605.54	11,291,686.72	--	11,291,686.72
汇联铝业 2 号厂房	58,596,787.43	--	58,596,787.43	53,146,236.32	--	53,146,236.32
汇联铝业零星工程	2,934,688.28	--	2,934,688.28	1,935,556.71	--	1,935,556.71
汇联铝业生产线改造	42,669,212.72	--	42,669,212.72	38,219,329.06	--	38,219,329.06
南大绿色环境建筑工程	3,037,983.35	--	3,037,983.35	364,150.94	--	364,150.94
北京骏元光伏发电项目	7,200,000.00	--	7,200,000.00	--	--	--
祁东兴元光伏发电项目	1,065,323.60	--	1,065,323.60	--	--	--
日托生产线	366,578,554.38	71,715,204.74	294,863,349.64	--	--	--
太极新材料生产线改造	25,005,740.51	--	25,005,740.51	--	--	--
太极新材料锦纶工业丝产线项目	4,147,855.40	--	4,147,855.40	--	--	--
荷兰项目生产线	1,739,495.30	--	1,739,495.30	--	--	--
其他项目	47,367.92	--	47,367.92	141,707.54	--	141,707.54
合计	1,584,653,586.78	105,582,210.85	1,479,071,375.93	941,576,270.65	3,758,273.05	937,817,997.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
北创科技创业园工程	--	529,821,761.11	53,484,239.31	--	--	583,306,000.42
产业园区建设项目	--	3,364,768.05	4,078,102.04	7,442,870.09	--	--
威孚零星工程项目	--	100,547,068.85	445,460,966.89	376,027,117.94	--	169,980,917.80
无锡海太厂房及模组工程	--	79,785,702.60	630,042,283.38	625,826,925.43	-4,169,864.03	88,170,924.58
苏州半导体扩建工程	--	5,863,000.21	96,238,918.48	77,920,356.29	--	24,181,562.40
太极零星工程	--	1,288,468.69		--	1,205,710.07	82,758.62
成都总部高新技术工程中心项目 B 栋	--	11,291,686.72	54,413,918.82	--	--	65,705,605.54
象山 15MW 光伏发电项目	18,000.00	64,320,744.55	6,022,065.66	--	--	70,342,810.21

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
西北分公司科研楼项目	--	24,358,317.71	37,742,490.87	--	--	62,100,808.58
北创办公用房项目	--	19,963,751.66	7,035,766.46	26,999,518.12	--	--
汇联铝业 2 号厂房	--	53,146,236.32	5,450,551.11		--	58,596,787.43
汇联铝业生产线改造	--	38,219,329.06	5,781,578.93	1,331,695.27	--	42,669,212.72
无锡海太软件系统	--	--	10,376,726.79		6,825,891.52	3,550,835.27
北京骏元光伏发电项目	--	--	7,200,000.00	--	--	7,200,000.00
祁东兴元光伏发电项目	--	--	1,065,323.60	--	--	1,065,323.60
日托生产线	--	--	366,578,554.38	--	--	366,578,554.38
太极新材料生产线改造	--	--	25,005,740.51	--	--	25,005,740.51
太极新材料锦纶工业丝 产线项目	--	--	4,147,855.40	--	--	4,147,855.40
荷兰项目生产线	--	--	1,739,495.30	--	--	1,739,495.30
合计	--	931,970,835.53	1,761,864,577.93	1,115,548,483.14	3,861,737.56	1,574,425,192.76

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化累计 金额	其中：本期利息 资本化金额	资金来源
北创科技创业园工程	--	--			自筹资金
产业园区建设项目	--	--	--	--	自筹资金
威孚零星工程项目	--	--	--	--	自筹资金
无锡海太厂房及模组工 程	--	--	--	--	自筹资金
苏州半导体扩建工程	--	--	--	--	自筹资金
太极零星工程	--	--	--	--	自筹资金
成都总部高新技术工程 中心项目 B 栋	28.56	28.56	--	--	自筹、募集资金
象山 15MW 光伏发电项 目	87.11	87.11	--	--	募集资金
西北分公司科研楼项目	31.05	31.05	--	--	自筹资金
北创办公用房项目	100.00	100.00	--	--	自筹资金
汇联铝业 2 号厂房	--	--	--	--	自筹资金
汇联铝业生产线改造	--	--	--	--	自筹资金
无锡海太软件系统	--	--	--	--	自筹资金
北京骏元光伏发电项目	96.00	96.00	--	--	自筹资金
祁东兴元光伏发电项目	1.40	1.40	--	--	自筹资金
日托生产线	--	--	--	--	自筹资金

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源
太极新材料生产线改造	--	--	--	--	自筹资金
太极新材料锦纶工业丝生产线项目	--	--	--	--	自筹资金
荷兰项目生产线	--	--	--	--	自筹资金
合计	--	--	--	--	--

16、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值						
1、期初余额	1,041,245,973.72	141,050,382.95	27,217,902.20	111,209,921.44	27,476,900.00	1,348,201,080.31
2、本期增加金额	6,056,974.60	22,745,075.96	76,801,135.53	--	--	105,603,186.09
（1）购置	1,545,983.41	14,360,601.19	49,183,290.45	--	--	65,089,875.05
（2）外币报表折算	4,510,991.19	3,065,118.46	--	--	--	7,576,109.65
（3）企业合并增加	--	5,319,356.31	27,617,845.08	--	--	32,937,201.39
3、本期减少金额	104,021,541.42	216,045.47	--	--	--	104,237,586.89
（1）处置	104,021,541.42	216,045.47	--	--	--	104,237,586.89
4、期末余额	943,281,406.90	163,579,413.44	104,019,037.73	111,209,921.44	27,476,900.00	1,349,566,679.51
二、累计摊销						
1、期初余额	180,077,637.11	88,481,676.04	20,054,377.99	57,743,989.29	9,709,000.00	356,066,680.43
2、本期增加金额	26,482,811.51	23,576,197.90	9,623,313.63	11,115,930.61	--	70,798,253.65
（1）计提	24,859,117.26	18,911,779.15	8,245,578.04	11,115,930.61	--	63,132,405.06
（2）外币报表折算	1,623,694.25	1,592,147.59	--	--	--	3,215,841.84
（3）企业合并增加	--	3,072,271.16	1,377,735.59	--	--	4,450,006.75
3、本期减少金额	16,575,777.32	205,167.07	--	--	--	16,780,944.39
（1）处置	16,575,777.32	205,167.07	--	--	--	16,780,944.39
4、期末余额	189,984,671.30	111,852,706.87	29,677,691.62	68,859,919.90	9,709,000.00	410,083,989.69
三、减值准备						
1、期初余额	--	--	--	--	16,646,900.00	16,646,900.00
2、本期增加金额	--	--	--	--	--	--
（1）计提	--	--	--	--	--	--

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	非专利技术	商标权	合计
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
（1）处置	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	16,646,900.00	16,646,900.00
四、账面价值						
1、期末账面价值	753,296,735.60	51,726,706.57	74,341,346.11	42,350,001.54	1,121,000.00	922,835,789.82
2、期初账面价值	861,168,336.61	52,568,706.91	7,163,524.21	53,465,932.15	1,121,000.00	975,487,499.88

(2) 计提减值准备情况

威孚金宁商标使用权为原威孚集团商标许可使用权，现因国家实施新排放标准，相关产品已基本无市场，已全额计提减值准备。

17、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
无锡威孚高科技集团股份有限公司[注 1]	246,663,591.42	--	--	--	--	246,663,591.42
无锡宏源新材料科技股份有限公司[注 2]	9,281,099.39	--	--	--	--	9,281,099.39
宁波威孚天力增压技术有限公司[注 3]	1,784,086.79	--	--	--	--	1,784,086.79
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司[注 4]	916,806,424.07	--	--	--	--	916,806,424.07
荷兰 FORNAX B.V[注 5]	--	33,748,194.48	--	--	--	33,748,194.48
江苏日托光伏科技股份有限公司[注 6]	--	320,753,567.39	--	--	--	320,753,567.39
上海谷阳新能源科技有限公司[注 7]		33,281,142.51	--			33,281,142.51
无锡日托光伏科技有限公司[注 7]		3,059,986.76	--			3,059,986.76
合计	1,174,535,201.67	390,842,891.14	--	--	--	1,565,378,092.81

(2) 商誉减值准备

本公司商誉不存在需计提减值准备的情况。

注 1：对无锡威孚高科技集团股份有限公司合并所形成的商誉系原无锡威孚集团有限公司并入的股权分置流通权及原威孚集团按原股改方案追加支付给小股东的对价所致。

注 2：对无锡宏源新材料科技股份有限公司合并所形成的商誉系原长期股权投资投资差额按新准则并入长期股权投资所致。

注 3：宁波威孚天力增压技术有限公司商誉系威孚高科以现金增资方式控股合并威孚天力，合并成本大于威孚天力可辨认净资产公允价值部分。

注 4：信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司商誉系本公司以现金收购方式控股合并十一科技，合并成本大于十一科技可辨认净资产公允价值部分。

注 5：对荷兰 FORNAX B.V 合并所形成的商誉系本公司以现金收购方式控股合并荷兰 FORNAX B.V，合并成本大于荷兰 FORNAX B.V 可辨认净资产公允价值部分。

注 6：对江苏日托光伏科技股份有限公司合并所形成的商誉系本公司以现金收购方式增资及受让江苏日托股权，合并成本大于江苏日托可辨认净资产公允价值部分。

注 7：系江苏日托光伏科技股份有限公司收购上海谷阳新能源科技有限公司、无锡日托光伏科技有限公司形成的商誉。

18、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	42,331,679.33	26,046,953.48	16,379,117.39	--	51,999,515.42
财务顾问费	5,460,476.31	--	979,999.92	--	4,480,476.39
房租及物业费	1,883,506.55	1,850,320.33	561,402.07	--	3,172,424.81
其他	1,499,815.05	747,025.95	1,172,895.52	--	1,073,945.48
合计	51,175,477.24	28,644,299.76	19,093,414.90	--	60,726,362.10

19、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

项目	期末余额		期初余额	
	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
资产减值准备	1,222,875,224.85	205,475,142.67	762,302,216.53	122,059,393.64
固定资产折旧无形资产摊销与税务差异	118,399,195.85	18,156,105.22	69,548,891.18	10,432,333.68
内部未实现利润	83,431,046.01	14,351,135.51	88,980,326.55	14,115,050.56
子公司经营亏损	158,329,551.35	26,745,248.25	1,730,799.85	259,619.98
递延收益	427,679,316.72	64,151,897.52	449,103,082.20	67,365,462.32
应付工资、预提费用等	539,804,494.87	85,801,436.71	526,642,684.53	81,166,909.39
预计负债	4,181,241.41	627,186.21	--	--
合计	2,554,700,071.06	415,308,152.09	1,898,308,000.84	295,398,769.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	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
可供出售金融资产公允价值变动形成	8,092,515.40	2,023,128.85	122,425,750.05	20,351,207.50
非同一控制企业合并资产评估增值形成	14,045,935.21	2,236,320.85	13,491,849.42	2,023,777.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成	45,414,145.00	11,353,536.25	--	--
合计	67,552,595.61	15,612,985.95	135,917,599.47	22,374,984.90

(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期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	- 323,576.45	414,984,575.64	--	295,398,769.57
递延所得税负债	- 323,576.45	15,289,409.50	--	22,374,984.90

(4) 未确认递延所得税资产明细:

项目	期末余额	期初余额
坏账准备	247,100,862.24	318,131,997.42
可供出售金融资产减值准备	269,001,429.99	267,074,429.99
存货跌价准备	64,492,865.40	41,500,136.31
贷款损失准备	12,534,964.09	49,364,573.04
固定资产减值准备	166,373,742.13	100,326,400.68
在建工程减值准备	102,207,732.66	191,897.43
长期投资减值准备	48,281,790.13	48,281,790.13
应收利息减值准备	--	141,497.89
经营亏损	795,854,339.30	692,748,234.50
合计	1,705,847,725.94	1,517,760,957.39

20、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期资产性质预付款项	356,447,811.67	297,834,388.02
股权预付款	20,000,000.00	--
其他	--	133,800.00
合计	376,447,811.67	297,968,188.02

21、短期借款**(1) 短期借款分类**

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	4,008,163,349.84	2,744,000,000.00
保证借款	2,370,020,488.29	2,855,478,647.77
抵押借款	5,000,000.00	30,000,000.00
质押借款	614,767,533.12	190,085,980.00
融资性票据借款	--	65,000,000.00
合 计	6,997,951,371.25	5,884,564,627.77

(2) 抵押借款：以房屋建筑物、土地使用权提供抵押，详见附注五、63。

(3) 质押借款：以其他货币资金、应收账款作为银行借款的质押物，详见附注五、63。

(4) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

22、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	本期发生额	上期发生额
远期外汇合约	2,580,223.27	1,391,050.73
合 计	2,580,223.27	1,391,050.73

注：上述公允价值系本公司控股子公司国开金属持有的远期购汇合约产生的浮动亏损。

23、衍生金融负债

项目	本期发生额	上期发生额
衍生金融负债	490,329.13	--
合 计	490,329.13	--

24、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	2,572,566,345.34	1,552,371,435.37
应付账款	7,159,591,288.91	6,062,133,964.87
合 计	9,732,157,634.25	7,614,505,400.24

24.1 应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,554,947,710.43	1,541,159,876.33
商业承兑汇票	17,618,634.91	11,211,559.04
合 计	2,572,566,345.34	1,552,371,435.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

24.2 应付账款

(1) 应付账款列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	6,120,046,022.35	5,215,435,164.36
1-2 年	556,895,578.71	485,209,849.18
2-3 年	274,678,672.72	190,587,868.59
3 年以上	207,971,015.13	170,901,082.74
合 计	7,159,591,288.91	6,062,133,964.87

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
江苏竣博建设工程有限公司	27,984,000.00	2-3 年	项目未结算
无锡尚德太阳能电力有限公司	28,407,070.25	1-3 年、3 年以上	项目未结算
深圳市达和机电有限公司	11,000,000.00	2-3 年	项目未结算
合 计	67,391,070.25		

25、预收款项

(1) 预收款项列示:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,748,350,970.50	1,513,332,121.20
1-2 年	123,815,941.28	272,266,946.59
2-3 年	84,637,381.50	56,810,963.70
3 年以上	77,313,032.93	41,319,669.53
合 计	2,034,117,326.21	1,883,729,701.02

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项:

债权单位名称	所欠金额	账龄	未结转原因
湖南红太阳光电科技有限公司	45,084,050.00	1-2 年	项目未结算
阜阳市颍东区扶贫开发办公室	15,228,000.00	1-3 年	项目未结算
北京地太科特电子有限公司	8,951,962.86	3 年以上	项目未结算
乐威(天津)医药科技发展有限公司	7,870,000.00	1-3 年、3 年以上	项目未结算
北京恒盛中和医疗器械有限公司	5,266,527.19	1-3 年、3 年以上	项目未结算
合 计	82,400,540.05		

26、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	加：长期应付职工薪酬重分类	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	383,693,265.14	2,650,296,714.79	-128,559,600.00	2,445,449,630.11	459,980,749.82
二、离职后福利-设定提存计划	42,720,234.19	271,035,008.62	12,093,129.69	284,097,478.73	41,750,893.77
三、辞退福利	3,397,642.16	437,395.29	3,066,483.64	4,299,959.34	2,601,561.75
四、一年内支付的激励基金	121,670,000.00	--	69,168,944.19	100,788,944.19	90,050,000.00
五、其他短期福利—住房补贴、职工奖励及福利基金	20,967,367.30	--	--	1,425,479.11	19,541,888.19
合 计	572,448,508.79	2,921,769,118.70	-44,231,042.48	2,836,061,491.48	613,925,093.53

(1) 应付职工薪酬列示

长期应付职工薪酬重分类说明：

①短期薪酬重分类 128,559,600.00 元至长期应付职工薪酬，系本期计提的激励基金 128,559,600.00 元。

②离职后福利-设定提存计划以及一年内支付的激励基金本期转入 81,262,073.88 元，系企业预计在 2019 年支付的激励基金 103,820,000.00 元以及本期实际支付的金额与期初应付的一年以内激励基金余额、离职后福利-设定提存计划余额之间差异。

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	加：长期应付职工薪酬重分类	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	342,263,201.63	2,171,834,618.51	-128,559,600.00	1,970,685,288.96	414,852,931.18
2、职工福利费	2,540.00	163,579,541.08	--	163,580,381.08	1,700.00
3、社会保险费	15,971,382.43	139,352,967.72	--	137,028,925.01	18,295,425.14
其中：医疗保险费	12,353,005.07	117,696,028.48	--	116,430,564.85	13,618,468.70
工伤保险费	2,307,833.26	11,686,870.25	--	10,894,612.18	3,100,091.33
生育保险费	1,310,544.10	9,970,068.99	--	9,703,747.98	1,576,865.11
4、住房公积金	2,549,680.56	140,680,939.91	--	140,524,963.12	2,705,657.35
5、工会经费和职工教育经费	22,906,460.52	34,351,933.83	--	33,133,358.20	24,125,036.15
6、短期带薪缺勤	--	--	--	--	--
7、短期利润分享计划	--	--	--	--	--
8、其他	--	496,713.74	--	496,713.74	--
合 计	383,693,265.14	2,650,296,714.79	-128,559,600.00	2,445,449,630.11	459,980,749.82

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	加：长期应付职工薪酬重分类	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	24,680,291.22	243,719,642.85	--	242,796,418.56	25,603,515.51
2、失业保险费	3,223,267.97	5,649,583.29	--	6,703,969.00	2,168,882.26
3、企业年金缴费	14,816,675.00	21,665,782.48	12,093,129.69	34,597,091.17	13,978,496.00
合 计	42,720,234.19	271,035,008.62	12,093,129.69	284,097,478.73	41,750,893.77

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

(4) 辞退福利：

辞退福利系公司实施的职工内部退休计划形成的应付职工薪酬，新增的预计于一年以后支付的金额 3,066,483.64 元重分类至长期应付职工薪酬。

27、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	117,602,435.66	148,974,062.20
城建税	7,617,901.69	5,584,315.59
教育费附加	5,430,723.22	4,013,676.06
企业所得税	109,038,137.72	139,266,134.45
房产税	12,845,351.05	13,541,134.59
土地使用税	3,425,671.93	5,349,131.60
印花税	2,284,020.20	2,390,291.17
个人所得税	5,307,487.19	7,800,004.71
地方规费	901,183.40	190,325.34
土地增值税	16,198,535.26	16,198,535.26
耕地占用税	--	2,098,781.50
合 计	280,651,447.32	345,406,392.47

28、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	250,966,069.99	200,934,689.09
应付股利	85,525,221.59	88,482,026.01
其他应付款	915,596,754.84	802,296,831.69
合 计	1,252,088,046.42	1,091,713,546.79

28.1 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
银行借款利息	31,862,876.35	23,046,187.08
企业债券利息	13,596,113.44	9,702,224.24
中期票据利息	155,798,055.55	95,754,166.68
超短期融资券利息	49,709,024.65	72,432,111.09
合 计	250,966,069.99	200,934,689.09

28.2 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
少数股东股利	28,662,438.24	35,098,692.68
可续期公司债券利息	56,862,783.35	53,383,333.33
合 计	85,525,221.59	88,482,026.01

28.3 其他应付款

(1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	493,522,215.88	412,099,970.26
1-2 年	166,900,739.32	104,840,072.43
2-3 年	61,366,480.48	47,590,357.29
3 年以上	193,807,319.16	237,766,431.71
合 计	915,596,754.84	802,296,831.69

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况

债权单位名称	所欠金额	未付原因
无锡市贸易资产经营有限公司	52,867,973.10	往来款
泰兴市滨江污水处理有限公司	32,000,000.00	往来款
无锡市北塘区资产经营有限公司	21,897,000.00	土地赔偿款及往来款
宁波江北高新产业园开发建设委员会	19,026,000.00	往来款
合 计	125,790,973.10	

29、保险合同准备金

项 目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金（担保）	4,611,441.43	4,294,649.37
合 计	4,611,441.43	4,294,649.37

30、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内到期的长期借款	1,495,816,456.05	1,214,612,000.00
1 年以内到期的应付债券	1,335,764,546.47	998,738,888.89
1 年以内到期的长期应付款	47,540,795.89	53,734,063.37
合 计	2,879,121,798.41	2,267,084,952.26

注：本项目一年内到期的抵押借款、质押借款详见长期借款附注；一年内到期的应付债券详见应付债券附注；1 年以内到期的长期应付款详见长期应付款附注。

31、其他流动负债**(1) 分类**

项 目	期末余额	期初余额
短期及超短期融资券	4,997,813,527.42	3,998,598,104.44
预提费用	15,474,369.44	8,079,967.77
贷款及担保保证金	2,469,873.78	1,614,846.66
合 计	5,015,757,770.64	4,008,292,918.87

(2) 短期应付债券的增减变动：

表 1

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
17 锡产业 SCP003（注 1）	600,000,000.00	2017-6-6	1 年以内	600,000,000.00
17 锡产业 SCP004（注 1）	1,000,000,000.00	2017-7-5	1 年以内	1,000,000,000.00
17 锡产业 SCP005（注 1）	1,000,000,000.00	2017-8-21	1 年以内	1,000,000,000.00
17 锡产业 SCP006（注 1）	1,000,000,000.00	2017-9-12	1 年以内	1,000,000,000.00
17 锡产业 SCP008（注 1）	400,000,000.00	2017-12-13	1 年以内	400,000,000.00
18 锡产业 SCP001（注 1）	600,000,000.00	2018-2-28	1 年以内	600,000,000.00
18 锡产业 SCP002（注 1）	800,000,000.00	2018-3-7	1 年以内	800,000,000.00
18 锡产业 SCP003（注 1）	600,000,000.00	2018-3-16	1 年以内	600,000,000.00
18 锡产业 SCP004（注 1）	600,000,000.00	2018-4-20	1 年以内	600,000,000.00
18 锡产业 SCP005（注 1）	500,000,000.00	2018-6-15	1 年以内	500,000,000.00
18 锡产业 SCP006（注 1）	500,000,000.00	2018-6-22	1 年以内	500,000,000.00
18 锡产业 CP001（注 2）	1,000,000,000.00	2018-8-10	1 年	1,000,000,000.00
18 锡产业 SCP007（注 1）	800,000,000.00	2018-8-22	1 年以内	800,000,000.00
18 锡产业 SCP008（注 1）	600,000,000.00	2018-8-22	1 年以内	600,000,000.00
18 锡产业 CP002（注 2）	1,000,000,000.00	2018-9-5	1 年	1,000,000,000.00
18 锡产业 SCP009（注 1）	600,000,000.00	2018-10-12	1 年以内	600,000,000.00
18 锡产业 SCP010（注 1）	1,000,000,000.00	2018-11-15	1 年以内	1,000,000,000.00
18 锡产业 SCP011（注 1）	600,000,000.00	2018-12-10	1 年以内	600,000,000.00

表 2

期初余额	本期发行	按面值 计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
599,845,000.00	--	4,877,881.28	155,000.00	600,000,000.00	--
999,745,833.33	--	11,446,179.62	254,166.67	1,000,000,000.00	--
999,383,804.44	--	17,107,009.14	616,195.56	1,000,000,000.00	--
999,700,000.00	--	8,691,780.82	300,000.00	1,000,000,000.00	--
399,923,466.67	--	2,098,188.74	76,533.33	400,000,000.00	--
--	600,000,000.00	14,942,465.75	--	600,000,000.00	--
--	800,000,000.00	20,081,095.89	--	800,000,000.00	--
--	600,000,000.00	23,079,452.05	--	600,000,000.00	--
--	600,000,000.00	13,167,123.29	--	600,000,000.00	--
--	500,000,000.00	11,786,301.37	--	500,000,000.00	--
--	500,000,000.00	5,905,479.45	--	500,000,000.00	--
--	1,000,000,000.00	14,966,027.40	-790,684.92	--	999,209,315.08
--	800,000,000.00	11,456,219.17	-63,333.34	--	799,936,666.66
--	600,000,000.00	5,163,287.67	--	600,000,000.00	--
--	1,000,000,000.00	12,309,041.09	-883,287.66	--	999,116,712.34
--	600,000,000.00	5,005,134.25	-472,500.00	--	599,527,500.00
--	1,000,000,000.00	4,764,383.56	195,833.34	--	1,000,195,833.34
--	600,000,000.00	1,208,219.18	-172,500.00	--	599,827,500.00

注 1: 2016 年 12 月 29 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议, 审议并通过注册发行总额为 50 亿元人民币的超短期融资券, 并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会“锡国资权(2017)2 号”批准同意。中国银行间市场交易商协会已于 2017 年 3 月 16 日中市协注【2017】SCP85 号文件接受注册。2017 年第三期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2017 年 6 月 6 日至 2018 年 3 月 3 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第四期超短期融资券 10 亿元, 期限自 2017 年 7 月 5 日至 2018 年 4 月 1 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第五期超短期融资券 10 亿元, 期限自 2017 年 8 月 21 日至 2018 年 5 月 18 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第六期超短期融资券 10 亿元, 期限自 2017 年 9 月 12 日至 2018 年 3 月 11 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第八期超短期融资券 4 亿元, 期限自 2017 年 12 月 13 日至 2018 年 2 月 11 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿。

2018 年第一期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2018 年 2 月 28 日至 2018 年 8 月 27 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第二期超短期融资券 8 亿元, 期限自 2018 年 3 月 7 日至 2018 年 9 月 3 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第三期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2018 年 3 月 16 日至 2018 年 12 月 11 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第四期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2018 年 4 月 20 日至 2018 年 10 月 17 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第五期超短期融资券 5 亿元, 期限自 2018 年 6 月 15 日至 2018 年 12 月 12 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第六期超短期融资券 5 亿元, 期限自 2018 年 6 月 22 日至 2018 年 9 月 20 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第七期超短期融资券 8 亿元, 期限自 2018 年 8 月 22 日至 2019 年 1 月 19 日; 第八期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2018 年 8 月 22 日至 2018 年 11 月 20 日, 截止 2018 年 12 月 31 日已到期清偿; 第九期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2018 年 10 月 12 日至 2019 年 7 月 9 日; 第十期超短期融资券 10 亿元, 期限自 2018 年 11 月 15 日至 2019 年 8 月 12 日; 第十一期超短期融资券 6 亿元, 期限自 2018 年 12 月 10 日至 2019 年 3 月 10 日。

注 2: 2018 年 2 月 9 日本公司召开三届五次董事局会议审议并通过本公司发行短期融资券的议案,

拟申请发行 20 亿元短期融资券，并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会“锡国资产权（2018）17 号”批准同意。中国银行间市场交易商协会已于 2018 年 4 月 24 日中市协注【2018】CP55 号文件接受注册。2018 年第一期短期融资券发行金额为 10 亿元，期限自 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 8 月 10 日；第二期短期融资券发行金额为 10 亿元，期限自 2018 年 9 月 5 日至 2019 年 9 月 5 日。

32、长期借款

（1）长期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	3,590,010,720.00	1,463,794,500.00
保证借款	1,815,894,336.05	2,200,646,894.85
抵押借款	584,330,000.00	1,029,090,000.00
减：1 年以内到期的长期借款	1,495,816,456.05	1,214,612,000.00
合 计	4,494,418,600.00	3,478,919,394.85

（2）抵押借款：以房屋建筑物、土地使用权等提供抵押，详见附注五、63。

33、应付债券

债券名称	面 值	发行日期	债券 期限	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2014 年中期 票据（注 1）	10 亿人民币	2014-4-3	5 年	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00
2015 年中期 票据（注 2）	10 亿人民币	2015-8-18	3 年	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00	--
2017 年中期 票据（注 3）	10 亿人民币	2017-6-9	3 年	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00
2018 年中期 票 据 一 期 （注 3）	10 亿人民币	2018-3-19	3 年	--	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00
2018 年中期 票 据 三 期 （注 3）	10 亿人民币	2018-4-19	3 年	--	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00
第一期公司 债（注 4）	2.5 亿人民币	2014-6-9	5 年	250,000,000.00	--	--	250,000,000.00
第二期公司 债（注 5）	2.5 亿人民币	2014-12-3	5 年	86,727,000.00	--	--	86,727,000.00
创投集团公 司债（注 6）	4 亿人民币	2015-12-21	7 年	400,000,000.00	--	--	400,000,000.00
2018 年境外 美元债（注 7）	3 亿美元	2018-12-19	3 年	--	2,066,070,000.00	--	2,066,070,000.00
2014 年中期 票据(10 亿)	--	--	--	-626,666.67	2,400,000.00	2,400,000.00	-626,666.67

债券名称	面 值	发行日期	债券 期限	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
利息调整							
2015 年中期 票据(10 亿) 利息调整	--	--	--	-1,261,111.11	1,261,111.11	--	--
2017 年中期 票据(10 亿) 利息调整	--	--	--	-1,862,500.00	1,500,000.00	900,000.00	-1,262,500.00
2018 年中期 票据一期(10 亿)利息调整	--	--	--	--	1,163,679.25	1,488,679.25	-325,000.00
2018 年中期 票据三期(10 亿)利息调整	--	--	--	--	899,166.65	3,900,000.00	-3,000,833.35
第一期公司 债(2.5 亿元 利息调整)	--	--	--	-414,101.54	287,792.40	--	-126,309.14
第二期公司 债(2.5 亿元 利息调整)	--	--	--	-436,666.40	227,188.68	--	-209,477.72
创投集团公 司债(利息 减整)	--	--	--	-2,480,000.00	720,000.00	--	-1,760,000.00
2018 年境外 美元债	--	--	--	--	127,926.84	10,775,376.18	-10,647,449.34
小计:	--	--	--	3,729,645,954.28	4,074,656,864.93	1,019,464,055.43	6,784,838,763.78
减: 1 年以内 到期的应付 债券	--	--	--	998,738,888.89	--	--	1,335,764,546.47
合计	--	--	--	2,730,907,065.39			5,449,074,217.31

注 1: 2013 年 2 月 7 日本公司二届二次董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案, 拟申请发行 10 亿元 5 年期中期票据, 并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2013 年 10 月 28 日中市协注[2013]MTN310 号文件接受注册。本公司中期票据共分一期发行, 中期票据期限自 2014 年 4 月 4 日起至 2019 年 4 月 4 日止。

注 2: 2014 年 5 月 27 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案, 拟申请发行 20 亿元 3 年期中期票据, 并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2014 年 8 月 29 日中市协注[2014]MTN282 号文件接受注册。本公司中期票据共分二期发行: 一期发行 10 亿元, 期限自 2014 年 9 月 17 日起至 2017 年 9 月 17 日止, 截止到 2017 年 12 月 31 日已到期清偿; 二期发行 10 亿元, 票据期限自 2015 年 8 月 20 日至 2018 年 8 月 20 日, 截止到 2018 年 12 月 31 日已到期清偿。

注 3：2016 年 11 月 21 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案，拟申请发行 30 亿元 3 年期中期票据，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2017 年 2 月 21 日中市协注[2017]MTN87 号文件接受注册。本公司中期票据分期发行：一期发行 10 亿元，期限自 2017 年 6 月 9 日起至 2020 年 6 月 9 日止；二期发行 10 亿元，票据期限自 2018 年 3 月 21 日至 2021 年 3 月 21 日；三期发行 10 亿元，票据期限自 2018 年 4 月 23 日至 2021 年 4 月 23 日。

注 4：第一期公司债：2014 年 3 月 10 日，中国证券监督管理委员会下发《关于核准无锡市太极实业股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2014〕267 号）的批复，核准太极实业向社会公开发行面值不超过 5 亿元的公司债券，采用分期发行方式，首期发行面值不少于总发行面值的 50%，自中国证监会核准发行之日起 6 个月内完成；其余各期债券发行，自中国证监会核准发行之日起 24 个月内完成。2014 年 6 月 9 日，公司发行第一期公司债，债券总额为 2.5 亿元，每张面值 100 元，按面值平价发行；债券期限为 5 年，债券期间为 2014 年 6 月 9 日至 2019 年 6 月 8 日；票面利率为 6.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为 2014 年 6 月 9 日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014 年 6 月 13 日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2014]B065 号验资报告对募集资金进行了验证。

注 5：第二期公司债：2014 年 12 月 3 日，太极实业发行第二期公司债，债券总额为 2.5 亿元，每张面值 100 元，按面值平价发行；债券期限为 5 年，债券期间为 2014 年 12 月 3 日至 2019 年 12 月 2 日；票面利率为 5.25%，债券票面利率采取单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；债券起息日期为 2014 年 12 月 3 日；债券由产业集团提供连带责任保证担保。2014 年 12 月 9 日江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）出具苏公 W[2014]B132 号验资报告对募集资金进行了验证。根据《无锡市太极实业股份有限公司公开发行 2013 年公司债券（第二期）募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，无锡市太极实业股份有限公司于 2017 年 10 月 25 日披露了《无锡市太极实业股份有限公司关于“13 太极 02”公司债券回售的公告》（公告编号：临 2017-052），并于 2017 年 10 月 27 日、10 月 28 日、10 月 31 日、11 月 7 日分别披露了“13 太极 02”回售的第一次、第二次、第三次提示性公告和回售申报情况公告（公告编号：临 2017-053、临 2017-054、临 2017-059、临 2017-060）。投资者可在回售申报期（2017 年 11 月 1 日至 2017 年 11 月 3 日）选择将持有的“13 太极 02”全部或部分回售给公司，回售价格为人民币 100 元/张。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提供的债券回售申报数据，“13 太极 02”的回售数量为 163,273 手，回售金额为 163,273,000 元。本次回售实施完毕后，“13 太极 02”债券在上海证券交易所上市并交易的数量为 86,727 手（面值为人民币 86,727,000 元）。

注 6：2014 年 10 月经创投集团董事会会议审议并通过创投集团发行企业债券的议案，拟申请发行 4 亿元 7 年期（5+2 年）企业债，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。2015 年 11 月 25 日经国家发展和改革委员会发改财金[2015]2732 号“国家发展改革委关于江苏省无锡创业投资集团有限公司发行公司债券核准的批复”同意发行，创投集团企业债券期限自 2015 年 12 月 21 日至 2022 年 12 月 20 日。

注 7：2017 年 8 月 14 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行境外美元债券的议案，拟申请发行不超过 3.3 亿美元债券，报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意，2018 年 8 月 17 日经国家发展和改革委员会（发改办外资备[2018]595 号）“企业借用外债备案登记证明”予以备案登记，在香港联合交易所有限公司发行本金为 3 亿美元、债券期限三年（自 2018 年 12 月 19 日至 2021 年 12 月 19 日）、利率 5.3% 的境外美元债券。

34、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	422,320,465.72	487,340,970.72
专项应付款	27,592,142.50	36,356,258.37
合 计	449,912,608.22	523,697,229.09

34.1 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁款（注 1）	452,703,989.61	507,496,744.89
国债转贷资金（注 2）	1,017,272.00	1,356,363.00
财政扶持资金（注 3）	16,140,000.00	16,140,000.00
江西铁路新龙实业发展有限公司	--	16,081,926.20
减：1 年以内到期的长期应付款	47,540,795.89	53,734,063.37
合 计	422,320,465.72	487,340,970.72

说明：

注 1：2016 年 4 月，太极实业子公司十一科技与交银金融租赁有限责任公司签订了融资租赁合同，将自有设备销售给交银金融租赁有限责任公司进行售后回租，共取得借款本金 5.35 亿元，租金采用不等额年金法计算，利率双方约定随基准利率调整。

注 2：威孚金宁 2007 年收到中央预算内专项资金 187 万元，地方预算内专项资金 373 万元。2011 年确认不需归还的 187 万元转入营业外收入，2012 年起，按 11 年偿还地方专项资金 373 万元，本期偿还本金 339,091.00 元。

注 3：威孚高科财政扶持资金明细：

	项目	期末余额	年初余额
南京财政局高新分局（1）	财政扶持资金（2005）年	1,140,000.00	1,140,000.00
南京财政局高新分局（2）	财政扶持资金（2006）年	1,250,000.00	1,250,000.00
南京财政局高新分局（3）	财政扶持资金（2007）年	1,230,000.00	1,230,000.00
南京财政局高新分局（4）	财政扶持资金（2008）年	2,750,000.00	2,750,000.00
南京财政局高新分局（5）	财政扶持资金（2009）年	1,030,000.00	1,030,000.00
南京财政局高新分局（6）	财政扶持资金（2010）年	960,000.00	960,000.00
南京财政局高新分局（7）	财政扶持资金（2011）年	5,040,000.00	5,040,000.00
南京财政局高新分局（8）	财政扶持资金（2013）年	2,740,000.00	2,740,000.00
合计		16,140,000.00	16,140,000.00

（1）财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2005 年 10 月 20 日至 2020 年 10 月 20 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

（2）财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2006 年 7 月 20 日至 2021 年 7 月 20 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(3) 财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2007 年 9 月 17 日至 2022 年 9 月 17 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(4) 财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2008 年 11 月 10 日至 2023 年 11 月 10 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(5) 财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2009 年 10 月 27 日至 2024 年 10 月 27 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(6) 财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2010 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(7) 财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2011 年 12 月 28 日至 2026 年 12 月 28 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(8) 财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2013 年 12 月 18 日至 2028 年 12 月 18 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

34.2 专项应付款

项 目	期末余额	期初余额
国企改革及退管人员费用	7,877,060.39	13,521,176.26
金德资产拆迁补偿款	1,450,000.00	4,570,000.00
威孚金宁拆迁补偿款（注 1）	18,265,082.11	18,265,082.11
合 计	27,592,142.50	36,356,258.37

注 1：威孚金宁拆迁补偿款：根据南京市玄武区人民政府房屋征收决定宁玄府征字（2012）第 001 号规定，为实施明城墙环境综合整治工程，需对威孚金宁部分土地及房产进行征收。根据威孚金宁与南京市玄武区房屋征收管理办公室签订的国有土地上房屋征收与补偿协议，合计补偿 1,970.67 万元，其中包含承租方营业损失等合计 144.16 万元。前期收到上述款项，并补偿了承租方损失，截止 2018 年 12 月 31 日，上述土地及房产尚未被征收。

35、长期应付职工薪酬

项 目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	--	--
二、辞退福利	10,716,412.43	13,782,896.07
三、其他长期福利-激励基金	63,962,762.93	16,665,236.81
合 计	74,679,175.36	30,448,132.88

36、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	14,817,022.25	--
权益法核算投资单位超额亏损	293,757.77	--
合 计	15,110,780.02	--

37、递延收益

(1) 分类

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动 (增加)	期末余额
低排柴油机用电控高压喷射 VE 泵系统产业化项目拨款 (注 1)	3,605,001.46	--	721,000.30	--	2,884,001.16
柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目拨款 (注 2)	7,100,000.00	--	--	--	7,100,000.00
产业升级基金 (注 3)	197,751,000.00	--	--	--	197,751,000.00
中央基建投资拨款 (注 4)	2,857,142.87	--	714,285.71	--	2,142,857.16
车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目 (注 5)	9,956,904.72	--	1,543,095.28	--	8,413,809.44
威孚高科搬迁后新建资产补偿款 (注 6)	170,951,302.78	--	23,375,627.26	--	147,575,675.52
无锡市商务发展资金支持外经贸转型升级项目 (2015) (注 7)	1,600,000.00	--	200,000.00	--	1,400,000.00
无锡市科技研发机构资金 (2015) (注 8)	2,000,000.00	--	--	--	2,000,000.00
国家高新技术管委会技术改造引导资金 (注 9)	9,740,000.00	--	--	--	9,740,000.00
采油机可变截面涡轮增压器实施方案 (注 10)	12,438,231.54	760,000.00	2,289,510.51	--	10,908,721.03
促进外贸发展专项拨款	1,760,372.92	--	--	-1,760,372.92	--
科技厅科技成果转化	2,005,202.47	--	462,955.43	-1,542,247.04	--
智能传感器芯片封装产业化	1,309,828.35	--	666,666.73	73,622.34	716,783.96
智能制造示范工程款 (注 11)	1,808,806.64	--	358,776.54	--	1,450,030.10
光伏扶贫工程政府补贴	7,975,000.00	2,000,000.00	525,000.00	--	9,450,000.00

负债项目	期初余额	本期新增补助 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动 (增加)	期末余额
冷冻机热回收节能项目改造	--	456,458.30	29,723.08	14,413.64	441,148.86
PWC 免费制冷节能项目改造	--	174,066.06	11,671.29	5,472.58	167,867.35
技术改造项目资助	--	4,665,423.74	569,706.15	-5,423.75	4,090,293.84
苏州工业园区促进开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金	--	500,000.00	4,385.96	--	495,614.04
其他	32,933,286.60	9,727,126.38	4,944,105.38	16,388,037.16	54,104,344.76
合计	465,792,080.35	18,283,074.48	36,416,509.62	13,173,502.01	460,832,147.22

注 1：低排柴油机用电控高压喷射 VE 泵系统产业化项目拨款：2009 年 9 月，威孚金宁与南京市科技局签订“江苏省科技成果转化专项资金项目合同”，根据该合同，威孚金宁 2009 年收到拨款 635.00 万元，2010 年收到拨款 477.50 万元，2011 年收到拨款 87.50 万元。项目起止日期为：2009 年 10 月至 2012 年 3 月。该合同约定项目新增投资支出中 62%用于固定资产投资，属于与资产/收益相关的政府补助。2013 年，本项目通过江苏省科技厅验收，其中与收益相关 4,789,997.04 元直接计入当期营业外收入；与资产相关 7,210,002.96 元，在资产预计使用期内摊销，本期摊销 721,000.30 元。

注 2：柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造项目拨款：根据锡财建〔2010〕59 号，本公司 2011 年收到无锡新区财政局拨付的专项资金 710.00 万元，以用于本公司柴油机用分配式高压共轨系统研发能力和生产线技术改造基建项目；该拨款属于与资产相关的政府补助，待项目完成时根据相关资产的折旧进度摊销。

注 3：产业升级基金：根据锡新管经发〔2012〕216 号文及锡新管财发〔2012〕85 号文，本公司 2012 年收到拨付的产业升级基金 6,040.00 万元。根据锡新管经发〔2013〕379 号、锡新管经发〔2013〕455 号及锡新管财发〔2013〕128 号、锡新管财发〔2013〕153 号文，本公司 2013 年收到拨付的产业升级基金 6,052.00 万元。根据锡新管经发〔2014〕427 号、锡新管财发〔2014〕143 号文，本公司 2014 年收到拨付的产业升级基金 3,683.10 万元。根据锡新管经发〔2016〕585 号、锡新发〔2016〕70 号，公司于 2016 年收到无锡高新区拨付的 2016 年第九批产业升级基金 4,000.00 万元。

注 4：中央基建投资拨款：根据锡财建〔2012〕43 号文，本公司 2012 年收到中央基建投资拨款 500.00 万元；该拨款属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度摊销，本期摊销 714,285.71 元。

注 5：车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目：根据锡科计〔2013〕186 号、锡科计〔2013〕208 号及锡财工贸〔2013〕104 号、锡财工贸〔2013〕138 号文、锡科计〔2014〕125 号、锡财工贸〔2014〕58 号、锡科计〔2014〕246 号、锡财工贸〔2014〕162 号，本公司 2013 年收到项目拨款 805.00 万元，2014 年收到项目拨款 300.00 万元，2015 年收到拨款 45.00 万元。该拨款属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度摊销，本期摊销 1,543,095.28 元。

注 6：威孚高科搬迁后新建资产补偿款：该款项系公司收到的政策性搬迁补偿款，根据新建资产的折旧摊销进度分摊，本期摊销 23,375,627.26 元。

注 7：无锡市商务发展资金支持外经贸转型升级项目（2015）：根据锡商财〔2015〕72 号、锡财工贸〔2015〕11 号、锡商财〔2015〕231 号、锡财工贸〔2015〕98 号，威孚高科 2015 年收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局划拨的 2015 年度无锡市商务发展资金支持项目拨款 200 万元，以用于支持公司

“柴油机高压共轨关键零部件研发和产能提升技术改造项目”的建设，该项目建设期限为 2014 年 12 月至 2016 年 12 月；该拨款属于与资产相关的政府补助，待该项目完成后，在资产的使用期内分摊。

注 8：无锡市科技研发机构资金（2015）：根据锡科计[2015]157 号、锡财工贸[2015]100 号、锡科计[2013]160 号以及锡财工贸[2013]84 号，威孚高科 2015 年收到无锡市人民政府新区管理委员会财政局划拨的 2015 年度无锡市科技研发机构资金 200 万元，以用于资助公司“科技研发机构提升项目”，项目期限为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日；该拨款属于与资产相关的政府补助，待该项目完成后，在资产的使用期内分摊。

注 9：国家高新技术管委会技术改造引导资金：根据锡经信综合[2016]9 号、锡财工贸[2016]56 号文，本公司于 2016 年收到 2016 年度无锡市技术改造引导资金（第一批）974.00 万元，属于与资产相关的政府补助，待项目验收完成后根据相关资产的折旧进度摊销。

注 10：采油机可变截面涡轮增压器实施方案：根据甬财政发[2016]623 号、《2017 年工业强基工程合同书》，子公司威孚天力 2016 年收到工信部中央工业转型升级（中国制造 2025）资金支持工业强基工程专项补助资金 1,697.00 万元，本期收到 76.00 万元。该补助属于与资产相关的政府补助，根据相关资产的折旧进度摊销，本期摊销 2,289,510.51 元。

注 11：智能制造示范工程款：根据惠经信发[2016]36 号《关于做好 2016 年惠山区智能制造示范工程评选工作的通知》，子公司威孚力达于 2017 年收到惠山区财政资金 300.00 万元，以用于威孚力达智能制造转型升级；该补贴属于与资产相关的补助，根据资产的折旧进度摊销，本期摊销 358,776.54 元。

38、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	30,197,902.45	31,546,551.64
合 计	30,197,902.45	31,546,551.64

39、实收资本

投资者名称	期初数	增加	减少	期末数	持股比例%
无锡市人民政府	3,720,670,953.43	--	--	3,720,670,953.43	100.00
合 计	3,720,670,953.43	--	--	3,720,670,953.43	100.00

2018 年 11 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 100,000.00 万元，增资后公司注册资本为 4,720,670,953.43 元。

40、其他权益工具

（1）2016 年 7 月 21 日本公司第三届董事会第二次会议审议并通过本公司面向合格投资者公开发行永续期公司债券的议案，拟申请发行不超过 20 亿元（含 20 亿元）永续期公司债券，本次公开发行以不超过 5 个计息年度（含 5 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。2016 年 11 月 24 日经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2811 号核准发行。本次债券分期发行，2017 年第一期发行 10.00

亿元，起息日为 2017 年 3 月 15 日；第二期发行 10.00 亿元，起息日为 2017 年 10 月 13 日。截止到 2018 年 12 月 31 日剩余本金 20.00 亿元未清偿。

(2) 2018 年 8 月 20 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行长期限含权中期票据（永续债）的议案，拟申请发行不超过 20 亿元（含 20 亿元）长期限含权中期票据（永续债），本次公开发行为不超过 3 个计息年度（含 3 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2018 年 11 月 15 日中市协注[2018]MTN650 号文件接受注册。本公司长期限含权中期票据（永续债）分期发行：2018 年第一期发行 10 亿元，起息日为 2018 年 12 月 6 日。截止到 2018 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

(3) 年末发行在外的可续期公司债券变动情况

发行在外的金融工具	期初余额	增加	减少	期末余额
17 锡投 Y1	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00
17 锡投 Y2	1,000,000,000.00	--	--	1,000,000,000.00
18 锡产业 MTN004	--	1,000,000,000.00	--	1,000,000,000.00
合计	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	--	3,000,000,000.00

41、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	--	--	--	--
其他资本公积	139,152,331.08	349,588,916.50	--	488,741,247.58
合 计	139,152,331.08	349,588,916.50	--	488,741,247.58

本期增加：系子公司少数股权变动及被投资企业资本公积变动所致。

42、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	--	--	--	--	--	--	--
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	--	--	--	--	--	--	--

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	66,129,515.54	-57,531,265.83	8,907,257.07	-18,878,629.04	-18,391,160.54	-29,168,733.32	47,738,355.00
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	102,393.24	--	102,794.07	--	-102,393.24	-400.83	--
可供出售金融资产公允价值变动损益	83,252,412.09	-130,947,094.04	8,804,463.00	-18,878,629.04	-34,340,265.27	-86,532,662.73	48,912,146.82
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	--	--	--	--	--	--	--
现金流量套期损益的有效部分	--	--	--	--	--	--	--
外币财务报表折算差额	-17,225,289.79	73,415,828.21	--	--	16,051,497.97	57,364,330.24	-1,173,791.82
其他综合收益合计	66,129,515.54	-57,531,265.83	8,907,257.07	-18,878,629.04	-18,391,160.54	-29,168,733.32	47,738,355.00

43、专项储备

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
安全生产费	10,500,149.12	7,933,611.54	6,701,171.48	11,732,589.18
合计	10,500,149.12	7,933,611.54	6,701,171.48	11,732,589.18

上述专项储备系含本公司的子公司按规定计提的安全生产费中归属于母公司股东享有的部分。

44、盈余公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	51,542,223.42	18,098,836.27	--	69,641,059.69
合计	51,542,223.42	18,098,836.27	--	69,641,059.69

45、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	26,555,820.93	--	2,659,577.59	23,896,243.34
合计	26,555,820.93	--	2,659,577.59	23,896,243.34

上述一般风险准备金系本公司的子公司根据相关规定针对发放贷款及应收融资租赁款项计提的一般风险准备金。

46、未分配利润

项 目	期末金额	期初金额
调整前上年末未分配利润	1,818,202,229.89	1,595,488,978.93
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	1,818,202,229.89	1,595,488,978.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	38,205,199.42	328,549,933.30
减：提取法定盈余公积	18,098,836.27	8,877,629.44
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	372,265.33	5,785,719.57
应付普通股股利	25,000,000.00	37,790,000.00
转作股本的普通股股利	--	--
其他	111,879,450.02	53,383,333.33
期末未分配利润	1,701,056,877.69	1,818,202,229.89

47、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务小计	44,307,215,515.99	39,892,398,544.90	23,735,485,325.05	19,565,488,733.13
其中：机械行业	8,262,954,878.87	6,334,140,163.43	8,535,599,504.73	6,420,982,285.26
制造行业	5,977,157,242.61	5,155,896,525.26	5,605,908,915.72	4,933,563,151.73
工程技术服务业	10,870,399,993.27	9,431,371,210.93	7,572,199,865.40	6,440,474,298.10
纺织行业	93,210,944.71	90,903,914.60	118,308,512.16	108,532,660.76
金融投资业	278,510,799.35	144,532,756.61	341,473,347.96	125,903,440.56
材料贸易业	18,797,563,192.06	18,724,053,410.35	1,530,489,524.15	1,525,307,459.56
其他行业	27,418,465.12	11,500,563.72	31,505,654.93	10,725,437.16
2. 其他业务小计	575,621,733.81	456,782,618.31	586,665,893.25	438,014,333.09
其中：服务行业	560,893.69	321,332.53	130,837.93	183,468.63
机械行业	458,719,792.31	357,716,676.54	481,680,655.07	340,747,113.10
纺织行业	927,528.99	647,481.22	588,228.16	274,766.72
其他行业	115,413,518.82	98,097,128.02	104,266,172.09	96,808,984.64
合计	44,882,837,249.80	40,349,181,163.21	24,322,151,218.30	20,003,503,066.22

48、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	38,481,576.40	40,425,726.88
教育费附加	27,646,273.86	29,027,423.09

项 目	本期发生额	上期发生额
地方规费	2,828,956.37	894,887.94
土地使用税	14,815,124.22	14,676,780.83
印花税	16,381,392.40	14,879,330.80
房产税	49,373,949.15	50,111,973.23
车船使用税	125,479.70	69,497.80
合 计	149,652,752.10	150,085,620.57

49、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	81,221,444.98	64,434,902.95
物流及运费	79,637,469.02	72,679,297.49
差旅费	18,756,894.37	14,401,443.10
广告宣传展销费	2,511,659.39	2,966,894.14
折旧及摊销	3,606,172.73	2,900,017.54
办公杂费	15,312,402.26	25,843,639.87
营销业务费	20,556,171.14	15,349,615.72
三包经费	93,151,070.22	75,299,163.49
担保责任准备金	7,644,332.06	4,599,922.62
安全生产费	25,840.44	117,268.87
其他	14,062,218.00	25,042.49
合 计	336,485,674.61	278,617,208.28

50、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	691,783,415.59	636,115,097.02
一般行政开支	503,317,888.49	433,116,500.32
折旧及摊销	206,228,752.75	195,320,310.17
安全生产费	7,561,050.81	9,988,445.47
其他	17,695,856.40	9,506,601.66
合 计	1,426,586,964.04	1,284,046,954.64

51、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	469,111,086.24	344,130,980.46
物料消耗	198,459,486.60	165,886,315.82
折旧及摊销	81,548,518.69	66,271,627.71
其他研发费用	140,272,983.50	80,162,507.23
合 计	889,392,075.03	656,451,431.22

52、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	951,833,984.91	711,244,244.18
减：利息收入	124,257,824.38	64,342,200.03
汇兑损失	40,078,420.97	9,227,097.34
金融机构手续费	17,849,849.53	17,572,391.47
贴现利息支出	13,071,354.00	1,196,392.60
合 计	898,575,785.03	674,897,925.56

53、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	213,083,138.97	266,121,451.43
存货跌价损失	106,302,841.21	101,365,399.23
可供出售金融资产减值损失	154,421,927.09	9,773,133.16
固定资产减值损失	1,501,053.50	19,884,135.49
在建工程减值损失	30,300,630.49	--
贷款减值损失	2,800,487.66	13,423,339.94
长期股权投资减值损失	--	--
其他流动资产减值损失	2,774,705.68	8,524,500.00
合 计	511,184,784.60	419,091,959.25

54、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	74,509,584.63	77,225,139.94
合 计	74,509,584.63	77,225,139.94

其中，计入当期损益的政府补助：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
威孚高科搬迁后新建资产折旧/摊销补偿	23,375,627.26	25,638,810.77	与资产相关
开发区扶持金	6,712,400.00	4,910,800.00	与收益相关
南大环保财政扶持资金	4,908,000.00	--	与收益相关
创投集团发展资金	3,099,600.00	--	与收益相关
省级商务发展专项资金	3,095,600.00	--	与收益相关
梁溪财政局产业政策发展资金	3,000,000.00		
太极实业递延收益转入	2,345,941.98	1,777,384.83	与资产相关
柴油机可变截面涡轮增压器实施方案	2,289,510.51	4,531,768.46	与资产相关
智能制造产业园新产品新项目扶持资金	2,250,000.00	1,191,193.36	与资产相关
车用柴油机共轨系统高压变量泵的研发及产业化项目	1,543,095.28	1,543,095.28	与资产相关
科技发展计划及科技经费拨付	1,302,000.00	--	与资产相关
转锡东科技产业园补贴	1,247,108.00	1,434,600.00	与收益相关
成都市成华区商务局扶持奖励基金	1,215,000.00	--	与收益相关
年产 20 万台汽油机涡轮增压器技术改造项目补贴	1,193,286.26	--	与资产相关
稳岗补贴	774,357.76	5,732,034.53	与收益相关
循环经济补贴	--	7,000,000.00	与收益相关
增值税即征即退退税	--	2,121,597.08	与收益相关
技术改造专项资金	--	1,343,346.14	与资产/收益相关
上海市浦东新区财政局落户补贴	--	1,290,000.00	与收益相关
外经贸发展专项基金	-6,600,000.00	6,628,328.00	与收益相关
其他	22,758,057.58	12,082,181.49	与资产/收益相关
合 计	74,509,584.63	77,225,139.94	

55、投资收益

(1) 分类情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	--	--
权益法核算的长期股权投资收益	1,715,695,935.39	1,635,397,669.61
处置长期股权投资产生的投资收益	45,397,732.06	45,725,327.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	--	--

项 目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	--	--
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	56,243,495.27	64,853,606.75
处置可供出售金融资产产生的投资收益	69,049,562.64	239,953,122.19
理财产品收益	343,352,514.07	260,194,637.82
其他	6,231,872.81	5,220,957.47
合 计	2,235,971,112.24	2,251,345,321.47

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

56、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	43,324,594.23	--
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	43,324,594.23	--
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	1,391,050.73	-1,391,050.73
远期外汇合约	-2,580,223.27	--
合 计	42,135,421.69	-1,391,050.73

57、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	113,429,543.01	-5,160,011.69
无形资产处置收益	37,126,015.89	--
合计	150,555,558.90	-5,160,011.69

58、营业外收入

(1) 按类别列示：

补助项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废利得合计	18,149.74	331,688.21
其中：固定资产报废、毁损利得	18,149.74	331,688.21
无形资产报废、毁损利得	--	--
政府补助	61,200.00	3,446,544.90
罚款收入	8,176,367.15	2,463,430.00
不需支付的应付款	15,243,148.76	642,100.12
拆迁损失弥补	3,120,000.00	7,761,744.00
企业取得子公司的投资成本小于取得投	--	21,029.43

补助项目	本期发生额	上期发生额
资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
专项上交款	4,975,478.50	31,580,259.62
其他	5,212,473.11	7,772,378.87
合 计	36,806,817.26	54,019,175.15

59、营业外支出

补助项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	10,156,828.97	2,566,326.00
其中：固定资产报废、毁损损失	10,156,828.97	2,566,326.00
无形资产报废、毁损损失	--	--
资产归并支出	132,655,460.29	--
对外捐赠支出	10,911,700.21	1,811,482.89
罚款支出	689,588.70	853,175.59
往来款项核销支出	512,336.94	1,531,122.88
赔偿金、违约金等支出	808,000.00	706,800.00
精简职工优待金	584,020.00	577,905.00
拆迁损失	--	5,304,276.84
债务重组损失	13,000.00	3,405,623.00
其他	7,201,564.66	7,976,345.99
合 计	163,532,499.77	24,733,058.19

60、所得税

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	313,848,283.61	324,495,321.54
递延所得税费用	-76,232,744.17	15,892,721.72
合 计	237,615,539.44	340,388,043.26

61、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财务费用	124,257,824.38	64,342,200.03
营业外收入及政府补助	82,992,854.15	46,229,523.05
其他应收/应付款项	133,398,163.29	81,557,276.56
其他货币资金	--	20,552,052.18
合 计	340,648,841.82	212,681,051.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,028,897,612.29	924,811,268.10
其他应收/应付款项	142,125,703.56	95,147,603.29
其他货币资金	54,453,502.16	3,610,142.72
合 计	1,225,476,818.01	1,023,569,014.11

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的土地、拆迁补偿款	25,391,497.00	319,001,297.00
理财产品	--	10,000,000.00
其他应收/应付款项	112,437,123.02	5,000,000.00
融资租赁保理款项	58,291,008.36	--
委托贷款	23,600,000.00	2,000,000.00
政府补助款项	--	4,480,000.00
其他	--	99,049.36
合 计	219,719,628.38	340,580,346.36

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的拆迁（搬迁）补偿款	--	65,328,757.58
理财产品	--	140,000,000.00
融资租赁业务	--	493,223,718.92
商业保理业务	--	752,450,000.00
委托贷款	--	14,860,618.32
其他应收/应付款项	18,236,185.90	44,958,208.34
其他货币资金	169,985,400.45	--
合并范围变化减少的现金	--	19,408,696.75
其他	--	5,863,613.86
合 计	188,221,586.35	1,536,093,613.77

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金	146,000,000.00	3,000,000.00
其他应收/应付款项	3,796,724.25	55,680,000.00
融资租赁款项	--	30,000,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助款项	--	8,500,000.00
其他	--	43,800.00
合 计	149,796,724.25	97,223,800.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他货币资金	490,000,000.00	--
筹资手续费	23,240,380.23	21,677,599.84
少数股权收购及股权回购款	613,360,576.60	5,144,954.00
融资租赁款项	82,256,942.03	78,975,797.95
合 计	1,208,857,898.86	105,798,351.79

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,460,608,506.69	2,866,374,525.25
加：资产减值准备	511,184,784.60	419,091,959.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,025,385,906.05	974,241,323.80
无形资产摊销	93,128,924.12	75,413,038.91
长期待摊费用摊销	18,113,414.98	12,569,183.67
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）	119,927,845.94	5,160,011.69
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,138,679.23	2,234,637.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-42,135,421.69	1,391,050.73
财务费用（收益以“－”号填列）	953,370,475.25	733,967,587.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,235,971,112.24	-2,251,345,321.47
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-80,886,265.32	16,003,754.72
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	4,653,521.15	-111,033.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,135,040,539.49	-365,187,849.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-791,889,644.20	-1,489,311,604.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	919,426,565.70	855,024,004.70

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他	-45,214,685.80	-1,366,740.47
经营活动产生的现金流量净额	1,784,800,954.97	1,854,148,528.22
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	9,292,963,617.01	8,089,087,609.73
减：现金的年初余额	8,089,087,609.73	7,539,143,914.45
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,203,876,007.28	549,943,695.28

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	9,292,963,617.01	8,089,087,609.73
其中：库存现金	3,557,739.49	4,458,190.80
可随时用于支付的银行存款	9,289,405,877.52	8,084,629,418.93
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
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	9,292,963,617.01	8,089,087,609.73
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

63、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,727,596,348.54	银行借款保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金、法院冻结的股利、海关风险保证金、建行商务卡保证金、农民工保证金、保函保证金、担保业务保证金、锁汇保证金、定期存款

项 目	期末账面价值	受限原因
应收票据	682,870,612.61	开具银行承兑汇票质押、银行承兑汇票保证金、开具保函质押
应收账款	459,642,827.69	用于银行借款、融资租赁的质押
存货	308,562,608.80	银行借款质押
其他流动资产	202,000,000.00	银行借款质押
可供出售金融资产	126,617,943.95	"用于对外担保的质押、根据广东省深圳市中级人民法院（以下简称"深圳中院"）民事裁定书（2016）粤 03 民初 2490 号、2492 号，威孚高科集团等八名被申请人及第三人深圳市和君创业控股有限公司（以下简称"和君公司"）名下的价值 2.17 亿元的财产被冻结。截止报告期末，公司持有的 471 万股天奇股份和 1173.9102 万股上柴股份被冻结。"
长期股权投资	16,787,924.95	用于对外担保的质押
固定资产	1,296,009,348.34	融资租赁抵押、银行借款抵押
无形资产	381,122,606.02	银行借款抵押
合 计	5,201,210,220.90	

64、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	324,844,852.95	6.8632	2,229,475,194.75
欧元	2,725,805.14	7.8473	21,390,216.57
日元	8,364,350.47	0.0619	517,644.56
港币	16,028,361.65	0.8762	14,044,050.47
埃塞俄比亚比尔	6,795,722.66	0.2424	1,647,351.13
应收账款			
其中：美元	70,580,431.56	6.8632	484,407,617.88
欧元	2,722,091.52	7.8473	21,361,068.78
日元	3,314,442.00	0.0619	205,120.87
其他应收款			
其中：美元	13,478,193.47	6.8632	92,503,537.42
欧元	116,813.00	7.8473	916,666.65
短期借款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	90,740,897.15	6.8632	622,772,925.32
欧元	4,858,958.36	7.8473	38,129,703.94
港元	124,640,000.00	0.8762	109,209,568.00
应付账款			
其中：美元	119,626,728.59	6.8632	821,022,163.65
欧元	2,843,989.05	7.8473	22,317,635.27
日元	680,557,116.00	0.0619	42,117,638.23
埃塞俄比亚比尔	7,628,947.66	0.2424	1,849,333.20
瑞士法郎	105,642.70	6.9494	734,153.38
其他应付款			
其中：美元	2,142,671.20	6.8632	14,705,580.97
欧元	552,016.00	7.8473	4,331,835.16
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	94,100,000.00	6.8632	645,827,120.00
长期借款			
其中：美元	110,500,000.00	6.8632	758,383,600.00
应付债券			
其中：美元	300,000,000.00	6.8632	2,058,960,000.00

附注 6、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 2018 年度发生的非同一控制下企业合并概况

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	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
江苏日托光伏科技股份有限公司	2018 年 12 月 31 日	88,787.99 万元	61.42%	受让股权	2018 年 12 月 31 日	获得实质控制权	--	--
荷兰 FORNAX B.V	2018 年 1 月 1 日	5,833.40 万元	71.50%	受让股权	2018 年 1 月 1 日	获得实质控制权	64,086,449.45	-1,776,340.10

(2) 合并成本及商誉

单位：万元

项 目	江苏日托光伏科技股份有限公司	荷兰 FORNAX B.V
合并成本		
—现金	88,787.99	5,833.40
—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	--	--
—其他	--	--
合并成本合计	88,787.99	5,833.40
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	56,712.63	2,458.58
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	32,075.36	3374.82

2、同一控制下企业合并

无

3、反向购买

无

4、处置子公司

无

5、其他原因的合并范围变动

2018 年度，本公司新设控股子公司 2 家：无锡新邦科技有限公司、无锡市锡产智谷感知科技有限公司。

附注 7：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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
无锡威孚高科技集团股份有限公司	无锡	无锡	制造	20.22	--	投资设立
无锡市太极实业股份有限公司	无锡	无锡	制造	29.92	4.75	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
无锡宏源新材料科技股份有限公司	无锡	无锡	制造	47.26	14.81	投资设立
无锡创业投资集团有限公司	无锡	无锡	投资	99.61	--	投资设立
无锡市北创科技创业园有限公司	无锡	无锡	服务业	55.57	5.10	投资设立
无锡锡东科技产业园股份有限公司	无锡	无锡	服务业	94.28	3.10	投资设立
无锡华亚织造有限公司	无锡	无锡	制造	100.00	--	投资设立
无锡市金德资产管理有限公司	无锡	无锡	投资、资产管理	89.59	--	投资设立
无锡市泰山饭店有限公司	无锡	无锡	服务业	100.00	--	投资设立
无锡轻工集体行业管理处	无锡	无锡	资产经营与管理	100.00	--	其他
无锡市机械工业环境监测站	无锡	无锡	水污染治理	100.00	--	其他
长三角低空飞行服务保障有限公司	无锡	无锡	低空飞行服务保障技术咨询	51.00	--	投资设立
无锡国盛资产管理有限公司	无锡	无锡	投资咨询	100.00	--	投资设立
无锡宏源机电科技股份有限公司	无锡	无锡	制造	42.75	42.00	投资设立
江苏南大环保科技有限公司	南京	南京	环保科技	67.12	--	投资设立
无锡芯奥微传感技术有限公司	无锡	无锡	制造	61.26	1.07	投资设立
无锡国韬资产管理有限公司	无锡	无锡	投资	51.00	--	投资设立
无锡践行中欧科技有限公司	无锡	无锡	咨询服务	92.76	--	投资设立
无锡金控融资租赁有限公司	无锡	无锡	金融租赁业	63.06	12.69	投资设立
江苏汇联铝业有限公司	连云港	连云港	制造	71.42	--	非同一控制下企业合并
锡产投资（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00	--	投资设立
无锡产业聚丰投资管理有限公司	无锡	无锡	投资、资产管理	99.00	--	投资设立
无锡金控商业保理有限公司	无锡	无锡	商业保理	80.00	15.00	投资设立
无锡南大绿色环境友好材料技术研究院有限公司	无锡	无锡	材料研发	51.00	--	投资设立
无锡国开金属资源有限公司	无锡	无锡	有色金属销售	64.28	--	投资设立
无锡新邦科技有限公司	无锡	无锡	技术服务及投资	51.00	--	投资设立
无锡市锡产智谷感知科技有限	无锡	无锡	咨询服务	70.00	--	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
公司						
江苏太极实业新材料有限公司	扬州	扬州	制造	100.00	--	投资设立
江苏日托光伏科技股份有限公司	南京	南京	制造	61.42		非同一控制下企业合并
荷兰 FORNAX B.V	荷兰	荷兰	制造	71.50		非同一控制下企业合并

(2) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡威孚高科技集团股份有限公司	11,934,122,603.64	8,957,918,856.66	20,892,041,460.30	3,872,286,284.95	567,784,128.00	4,440,070,412.95
无锡市太极实业股份有限公司	10,967,187,577.83	6,904,074,756.00	17,871,262,333.83	9,015,000,098.52	1,702,759,159.48	10,717,759,258.00

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡威孚高科技集团股份有限公司	12,050,553,310.25	8,180,452,914.11	20,231,006,224.36	4,299,741,437.98	579,897,922.15	4,879,639,360.13
无锡市太极实业股份有限公司	9,648,387,267.48	7,194,156,103.11	16,842,543,370.59	7,693,895,729.79	1,861,038,362.26	9,554,934,092.05

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡威孚高科技集团股份有限公司	8,721,674,671.18	2,466,294,703.47	2,359,315,805.51	874,381,526.63
无锡市太极实业股份有限公司	15,651,965,830.16	674,662,927.07	746,727,115.87	1,290,306,653.91

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡威孚高科技集团股份有限公司	9,017,280,159.80	2,647,209,924.58	2,589,656,552.08	957,697,901.07
无锡市太极实业股份有限公司	12,033,819,448.73	552,135,652.32	457,797,671.74	819,649,787.19

2、在合营企业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	
一、合营企业						
无锡威孚环保催化剂有限公司	无锡	无锡	催化剂	--	49.00	权益法
二、联营企业						
博世汽车柴油系统有限公司	无锡	无锡	内燃机配附件	--	34.00	权益法
中联汽车电子有限公司	上海	上海	内燃机配附件	--	20.00	权益法
无锡威孚精密机械制造有限公司	无锡	无锡	内燃机配附件	--	20.00	权益法
中国电子系统工程第四建设有限公司	石家庄	石家庄	建筑安装业	--	20.00	权益法

(2) 重要合营企业威孚环保的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	2,524,886,121.93	3,011,258,785.42
非流动资产	312,633,597.82	284,089,421.89
资产合计	2,837,519,719.75	3,295,348,207.31
流动负债	1,658,404,950.50	2,211,790,474.13
非流动负债	24,735,000.00	16,450,000.00
负债合计	1,683,139,950.50	2,228,240,474.13
少数股东权益	--	--
归属于母公司股东权益	1,154,379,769.25	1,067,107,733.18
按持股比例计算的净资产份额	565,646,086.93	522,882,789.26
调整事项	--	--
--商誉	--	--
--内部交易未实现利润	--	--
--其他	--	--
对合营企业权益投资的账面价值	565,646,086.93	522,882,789.26
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	--	--
营业收入	3,353,480,152.95	2,949,564,841.97
财务费用	106,283,984.35	77,268,038.98
所得税费用	-9,245,702.92	13,745,114.70
净利润	91,456,868.91	162,415,440.00
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	91,456,868.91	162,415,440.00
本年度收到的来自合营企业的股利	--	--

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额			
	博世柴油	中联汽车	威孚精机	中电四建
流动资产	10,042,409,061.04	153,125,575.56	281,266,308.21	4,867,497,070.87
非流动资产	2,756,104,679.18	5,277,976,705.66	133,470,007.84	362,512,483.77
资产合计	12,798,513,740.22	5,431,102,281.22	414,736,316.05	5,230,009,554.64
流动负债	4,100,048,133.30	2,999,283.95	135,365,421.92	4,284,715,598.05
非流动负债	--	2,759,548.45	--	9,442,852.05
负债合计	4,100,048,133.30	5,758,832.40	135,365,421.92	4,294,158,450.10
少数股东权益	--	--	--	63,395,091.90
归属于母公司股东权益	8,698,465,606.92	5,425,343,448.82	279,370,894.13	872,456,012.64
按持股比例计算的净资产份额	2,957,478,306.35	1,085,068,689.76	55,874,178.83	174,491,202.53
调整事项	--	--	--	--
--商誉	267,788,761.35	1,407,265.96	--	--
--内部交易未实现利润	-18,144,174.02	--	-34,986.88	--
--其他	-0.28	--	-529,034.05	--
对联营企业权益投资的账面价值	3,207,122,893.40	1,086,475,955.72	55,310,157.90	174,491,202.53
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	--	--	--	--
营业收入	15,539,892,004.67	23,186,214.38	310,813,025.45	8,044,137,571.38
净利润	3,545,497,532.33	1,834,198,811.78	47,839,499.47	243,563,154.53
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	3,545,497,532.33	1,834,198,811.78	47,839,499.47	243,563,154.53
本年度收到的来自联营企业的股利	607,769,081.48	239,400,000.00	3,600,000.00	8,707,500.00

项 目	期初余额/上期发生额			
	博世柴油	中联汽车	威孚精机	中电四建
流动资产	8,194,014,833.80	688,116,022.56	238,511,756.68	2,760,368,090.84
非流动资产	2,696,164,046.92	4,668,848,226.74	123,616,959.50	314,733,459.46
资产合计	10,890,178,880.72	5,356,964,249.30	362,128,716.18	3,075,101,550.30
流动负债	3,949,654,684.13	566,609,302.26	112,597,321.52	2,327,369,078.82
非流动负债	--	2,210,310.00	--	7,894,424.43
负债合计	3,949,654,684.13	568,819,612.26	112,597,321.52	2,335,263,503.25
少数股东权益	--	--	--	63,734,524.79
归属于母公司股东权益	6,940,524,196.59	4,788,144,637.04	249,531,394.66	676,103,522.26
按持股比例计算的净资产份额	2,359,778,226.84	957,628,927.40	49,906,278.93	135,220,704.45
调整事项				
--商誉	267,788,761.35	1,407,265.96	--	--

项 目	期初余额/上期发生额			
	博世柴油	中联汽车	威孚精机	中电四建
--内部交易未实现利润	-18,770,053.91	--	-28,335.94	--
--其他	-0.28	--	-529,034.03	--
对联营企业权益投资的账面价值	2,608,796,934.00	959,036,193.36	49,348,908.96	135,220,704.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	--	--	--	--
营业收入	15,389,748,441.44	21,430,344.10	235,059,618.08	5,273,234,345.79
净利润	3,421,160,042.39	1,777,156,110.72	32,599,240.87	171,336,968.48
终止经营的净利润	--	--	--	--
其他综合收益	--	--	--	--
综合收益总额	3,421,160,042.39	1,777,156,110.72	32,599,240.87	171,336,968.48
本年度收到的来自联营企业的股利	666,460,456.42	207,800,000.00	3,600,000.00	7,290,000.00

附注 8、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以

及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	2,229,475,194.75	37,599,262.73	2,267,074,457.48
应收账款	484,407,617.88	21,566,189.65	505,973,807.53
其他应收款	94,562,497.42	916,666.65	95,479,164.07
小 计	2,808,445,310.05	60,082,119.03	2,868,527,429.08
外币金融负债			
短期借款	622,772,925.32	147,339,271.94	770,112,197.26
应付账款	821,022,163.65	67,018,760.08	888,040,923.73
其他应付款	14,705,580.97	4,331,835.16	19,037,416.13
一年内到期的非流动负债	645,827,120.00	--	645,827,120.00
长期借款	758,383,600.00	--	758,383,600.00
应付债券	2,058,960,000.00	--	2,058,960,000.00
小 计	4,921,671,389.94	218,689,867.18	5,140,361,257.12

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

附注 9、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

项目	期末公允价值			
	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）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	45,414,145.00	--	--	45,414,145.00
1、交易性金融资产	45,414,145.00	--	--	45,414,145.00
（3）衍生金融资产	45,414,145.00	--	--	45,414,145.00
（二）可供出售金融资产	186,429,907.45	--	--	186,429,907.45
（2）权益工具投资	186,429,907.45	--	--	186,429,907.45
持续以公允价值计量的资产总额	231,844,052.45	--	--	231,844,052.45
（六）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
1、远期外汇合约	2,580,223.27	--	--	2,580,223.27
2、衍生金融负债	490,329.13	--	--	490,329.13
持续以公允价值计量的负债总额	3,070,552.40	--	--	3,070,552.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

根据相关会计准则要求，本公司对于可供出售金融资产—权益工具投资在资产负债表日持续以公允价值计量。2018 年 12 月 31 日，公司可供出售金融资产—权益工具投资为持有的上市公司股票，期末市价的确定依据为当日的收盘价。

附注 10、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册 资本 (万元)	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
无锡市人民政府	无锡市	--	--	100.00	100.00

2、本企业的子公司情况：参见附注 7-1 在子公司中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况：参见附注 7-2 在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
德国罗伯特·博世有限公司	威孚高科参股股东
无锡威孚精密机械制造有限公司	威孚高科联营企业
博世汽车柴油系统股份有限公司	威孚高科联营企业
无锡威孚环保催化剂有限公司	威孚高科合营企业
江西铁路新龙实业发展有限公司	泰山饭店参股股东
国通控股有限公司	长三角飞保参股股东
潘丙才	南大环保参股股东
江苏金山环保工程集团有限公司	南大环保参股股东
南京大学资产经营有限公司	南大环保参股股东
爱思开海力士株式会社	太极实业子公司参股股东
SK海力士半导体（无锡）有限公司	爱思开海力士子公司
SK 海力士半导体（中国）有限公司	爱思开海力士子公司
爱思开海力士半导体(重庆)有限公司	爱思开海力士子公司
无锡惠泽置业有限公司	金德资产参股公司
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	太极实业联营企业
道尼尔海翼有限公司	参股公司
中国电子系统工程第四建设有限公司	太极实业联营企业
天津环宇阳光新能源科技有限公司	太极实业联营企业
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	太极实业联营企业全资子公司
海安策兰投资有限公司	太极实业联营企业
海安县光亚新能源有限公司	太极实业联营企业

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：

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡威孚精密机械制造有限公司	采购原材料	44,657,225.89	43,069,065.48
博世汽车柴油系统股份有限公司	采购原材料	68,485,584.07	200,508,313.30
无锡威孚环保催化剂有限公司	采购原材料	1,515,266,186.15	1,131,818,717.21
德国罗伯特·博世公司	采购原材料	179,841,237.03	158,733,424.37
SK 海力士半导体（中国）有限公司	原辅料	16,392.92	2,507.42
爱思开海力士半导体(重庆)有限公司	设备租赁费	637,925.02	207,942.02

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	逆变器及组件	--	2,626,632.48
爱思开海力士株式会社	设备	15,953,041.76	28,028,613.71
爱思开海力士株式会社	采购原材料	3,850,905.83	6,047,732.26
中国电子系统工程第四建设有限公司	工程分包	276,475,672.50	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	商品采购及安装	31,891,957.08	--

出售商品/提供劳务情况表：

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡威孚精密机械制造有限公司	销售商品	3,785,205.72	3,377,877.84
博世汽车柴油系统股份有限公司	销售商品	2,722,919,316.33	3,266,539,117.64
无锡威孚环保催化剂有限公司	销售商品	50,181,907.20	46,216,269.37
德国罗伯特·博世公司	销售商品	720,709,408.92	2,528,608.05
爱思开海力士株式会社	销售商品	3,741,370,535.64	3,499,340,084.60
爱思开海力士株式会社	设备	11,280,742.80	--
爱思开海力士株式会社	原辅料	449,322.71	334,256.74
SK海力士半导体（重庆）有限公司	设备	1,278,578.95	--
海辰半导体（无锡）有限公司	设计及总包	373,805,885.70	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	工程施工	6,476,961.30	--
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	工程施工	33,986,233.28	--
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	设备销售	3,340,561.94	--
中国电子系统工程第四建设有限公司	咨询服务	165,094.34	--

(2) 关联担保情况

① 本公司作为担保方：

单位：人民币元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡惠泽置业有限公司	160,000,000.00	2016/06/30	2019/05/12	否
无锡惠泽置业有限公司	23,000,000.00	2016/07/25	2019/05/12	否
道尼尔海翼有限公司	30,884,400.00	2014/10/13	2019/09/20	否

② 本公司作为被担保方：无。

(3) 关联方资金拆借：无。

(4) 其他关联交易

单位：人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
博世汽车柴油系统股份有限公司	劳务及技术服务费	1,355,480.71	1,294,739.84
博世汽车柴油系统股份有限公司	采购固定资产	19,629,922.97	2,607,798.18
无锡威孚环保催化剂有限公司	销售固定资产	187,779.24	--

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡威孚环保催化剂有限公司	采购固定资产	9,858.69	--
无锡威孚环保催化剂有限公司	租赁收入	--	2,388,626.00
德国罗伯特 博世有限公司	采购固定资产	3,576,000.00	--
德国罗伯特 博世有限公司	支付技术提成费	3,484,849.96	7,945,222.80

6、关联方应收应付款项

(1) 应收或预收项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	无锡威孚精密机械制造有限公司	77,477.41	--	425,363.64	--
应收账款	博世汽车柴油系统股份有限公司	420,746,170.76	--	615,770,490.57	72,188.07
应收账款	德国罗伯特 博世有限公司	132,830,976.56	--	--	--
应收账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	1,233,580.22	--	710,200.00	--
应收账款	爱思开海力士株式会社	67,449,314.36	3,372,465.72	44,807,849.30	2,240,392.46
应收账款	海辰半导体（无锡）有限公司	54,368,455.43	2,718,422.77	--	--
应收账款	内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	3,875,051.87	193,752.5	--	--
预收款项	德国罗伯特 博世有限公司	754,552.15	--	579,650.36	--
预收款项	无锡威孚环保催化剂有限公司	--	--	6,514,951.87	--
其他应收款	德国罗伯特 博世有限公司	12,285,081.81	--	--	--
其他应收款	无锡惠泽置业有限公司	153,000,000.00	153,000,000.00	154,440,000.00	154,440,000.00
应收股利	海安策兰投资有限公司	1,508,357.55	--	--	--
应收股利	海安县光亚新能源有限公司	1,171,367.60	--	--	--

(2) 预付或应付项目

单位：人民币元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付款项	博世汽车柴油系统股份有限公司	1,057,272.58	--
预付款项	雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	--	307,316.00
预付款项	天津环宇阳光新能源科技有限公司	500,000.00	--
应付账款	无锡威孚精密机械制造有限公司	7,941,418.36	9,737,530.74
应付账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	337,307,634.70	379,374,827.01
应付账款	博世汽车柴油系统股份有限公司	24,743,403.24	44,262,749.15
应付账款	德国罗伯特 博世有限公司	5,170,470.70	38,202,192.76
应付账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	617,666.82	--
其他应付款	中国电子系统工程第四建设有限公司	2,629,132.00	--
长期应付款	江西铁路新龙实业发展有限公司	--	16,081,926.20

附注 11、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 对外担保情况：

被担保方	担保余额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无锡市交通产业集团有限公司	150,000,000.00	2018/08/24	2019/08/10	否
无锡市交通产业集团有限公司	250,000,000.00	2018/06/08	2019/06/07	否
无锡惠泽置业有限公司	160,000,000.00	2016/06/30	2019/05/12	否
无锡惠泽置业有限公司	23,000,000.00	2016/07/25	2019/05/12	否
道尼尔海翼有限公司	30,884,400.00	2014/10/13	2019/09/20	否

(2) 太极实业未决诉讼

a、起诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告	被告	起诉标的（万元）	立案时间	案由	程序阶段
1	(2016) 贵仲字第 329 号	十一科技	贵州益佰制药股份有限公司	1,494.00	2016 年 6 月 17 日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
2	锡仲 (2018) 字第 (209) 号	十一科技	江苏博纬新能源科技有限公司、南京瑞源建设工程有限公司	2,088.00	2018 年 3 月 26 日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
3	(2018) 鲁 1481 民字第 1199 号	十一科技	北京实创泰昌建筑工程有限公司	298.00	2018 年 5 月 3 日	建设工程劳务合同纠纷	一审阶段
4	(2018) 苏 06 民终 3380 号	十一科技	江苏金日光福新能源有限公司	263.00	2018 年 8 月 3 日	保证金合同纠纷	二审阶段
5	(2018) 豫 0311 民初 6243 号	十一科技	力盛芯 (洛阳) 电子科技有限公司	518.00	2018 年 9 月 27 日	民间借贷合同纠纷	一审阶段
6	(2018) 沪仲案字第 1563 号	十一科技	昊坤能源科技 (上海) 有限公司	36.00	2018 年 11 月 27 日	建设工程设计合同纠纷	仲裁阶段
7	(2018) 沪仲案字第 1560 号	十一科技	白银昊坤新能源科技有限公司	17.00	2018 年 11 月 27 日	建设工程设计合同纠纷	仲裁阶段
8	SDP2017403	十一科技	中嘉汽车制造 (成都) 有限公司	424.00	2018 年 3 月 23 日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
9	(2018) 津 0116 民初 48040 号	十一科技	天津瑞天钢结构有限公司、天津市兴滨伟业机械制造有限	76.00	2018 年 10 月 31 日	建设工程分包合同纠纷	一审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的(万元)	立案时间	案由	程序阶段
			公司				
10	(2018)苏 0211 民初 3314 号	十一科技	浙江中硅电子科技有限公司	409.00	2018 年 8 月 29 日	买卖合同纠纷	一审阶段
11	(2018)川 0131 民初 140 号	成都市第六建筑工程公司、成都兴蜀勘察基础工程公司、十一科技	成都江中天地置业实业有限公司、中新天府实业有限公司	546.54	2018 年 8 月 10 日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
合计				6,169.54			

b、应诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告	被告	起诉标的(万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2016)鄂 0191 民初 168 号	顾景飞	十一科技、武汉施密茨挂车有限公司	900.00	2016 年 1 月 18 日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
2	(2016)成仲案字第 811 号	四川域高建筑工程有限公司	十一科技	52.00	2016 年 11 月 8 日	建设工程合同纠纷	仲裁阶段
3	(2017)贵仲字第 40 号	贵州益佰制药股份有限公司	十一科技	381.00	2016 年 12 月 29 日	工程施工合同纠纷	仲裁阶段
4	(2018)苏 06 民终 3382 号	江苏金日光福新能源有限公司	十一科技	301.00	2018 年 8 月 3 日	建设工程施工合同纠纷	二审阶段
5	(2018)苏 0211 民初 7430 号	常州益鑫新能源科技有限公司	十一科技	3,998.00	2018 年 11 月 26 日	合作协议纠纷	一审阶段
6	SDP2017403	中嘉汽车制造(成都)有限公司	十一科技	149.00	2017 年 9 月 15 日	建设工程施工合同纠纷	仲裁阶段
7	(2018)川 0114 民初 2024 号	四川润源租赁有限公司	十一科技	454.00	2018 年 2 月 24 日	建筑设备租赁合同纠纷	一审阶段
8	乐仲案字(2018)第 82 号	乐山市人民公墓管理处	十一科技	125.00	2018 年 5 月 4 日	建设工程设计合同纠纷	仲裁阶段
9	(2018)苏 0211 民初 3314 号	浙江中硅电子科技有限公司	十一科技、江苏启安建设集团有限公司	551.00	2018 年 5 月 29 日	买卖合同纠纷	一审阶段
10	(2018)川 0180 民初 4297 号	河北超靛工贸有限公司	十一科技	90.00	2018 年 5 月 28 日	买卖合同纠纷	一审阶段
11	(2018)苏 0111 民初 4445 号	江苏地质基桩工程公司	十一科技	25.00	2018 年 6 月 11 日	建设工程合同纠纷	一审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
12	(2018)琼 9026 民初 519 号	王利、付勇	十一科技	57.00	2018 年 5 月 30 日	建设工程施工 合同纠纷	一审阶段
13	(2018)津 0111 民初 8412 号	河北天森建 工集团有限 公司	天津长飞鑫 茂光通信有 限公司、十一 科技	23.00	2018 年 10 月 8 日	建设工程合同 纠纷	一审阶段
14	(2018)津 0116 民初 48040 号	天津瑞天钢 结构有限公 司	十一科技、天 津市兴滨伟 业机械制造 有限公司	84.00	2018 年 9 月 21 日	建设工程分包 合同纠	一审阶段
15	(2018)内 0105 民初 7433	盐城正军堵 漏工程有限 公司	内蒙古蒙建 建筑安装工 程有限责任 公司、十一科 技	41.00	2018 年 8 月 29 日	建设工程施工 合同纠纷	一审阶段
16	(2018)湘 1125 民初 826 号	义牛增	王志明、王克 全、江永县绿 城混凝土有 限公司、十一 科技、长沙盛 德里建筑工 程公司、孟璐 辉	8.00	2018 年 9 月 18 日	提供劳务者受 害责任纠纷	一审阶段
17	(2018)渝 01 民 初 606 号	上海雅市晶 科技有限公 司	十一科技、重 庆超硅半导 体有限公司	1,399.00	2018 年 11 月 2 日	建设工程施工 合同纠纷	一审阶段
18	(2018)京仲案字 第 3950 号	北京豪泰新 能源科技有 限公司	上海吉电吉 能新能源有 限公司、十一 科技	140.00	2018 年 11 月 19 日	建设工程施工 合同纠纷	仲裁阶段
19	(2018)京仲案字 第 3949 号	北京豪泰新 能源科技有 限公司	上海吉电吉 能新能源有 限公司、十一 科技	8.00	2018 年 11 月 19 日	建设工程施工 合同纠纷	仲裁阶段
20	(2018)苏 0211 民初 7696 号	无锡运通涂 装设备有限 公司	天津同力重 工有限公司、 十一科技	77.00	2018 年 11 月 29 日	定作合同纠纷	一审阶段
21	(2018)津 0111 民初 9656 号	天津速奥达 机电设备有 限公司	十一科技、天 津市中环晶 瑞电子有限 公司	8.00	2018 年 10 月 26 日	买卖合同纠纷	一审阶段
22	(2018)津 0111 民初 9657 号	天津速奥达 机电设备有 限公司	十一科技、天 津市中环晶 瑞电子有限 公司	6.00	2018 年 10 月 26 日	买卖合同纠纷	一审阶段
23	(2018)鲁 0212 民初 2527 号	青岛特锐德 电气股份有 限公司	十一科技	10.00	2018 年 6 月 30 日	买卖合同纠纷	一审阶段

序号	案号	原告	被告	起诉标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
24	(2018)川 3424 民初 1308 号	黄国才	十一科技、四川益兴房地产开发有限公司德昌分公司、四川益兴房地产开发有限公司、成都盛辉源劳务有限公司	2,934.00	2018 年 11 月 28 日	劳务合同纠纷	一审阶段
25	(2018)桂 0107 民初 7201 号	黄忠明、黄静宁、覃浩宇	十一科技、河北超靚工贸有限公司	38.00	2018 年 10 月 30 日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
26	(2018)苏 0214 民初 7106 号	日本财产保险(中国)有限公司江苏分公司	海太半导体(无锡)有限公司、平高集团有限公司	230.00	2018.12	保险人代位求偿权纠纷	一审
合计			—	12,089.00			—

对于未决诉讼中的起诉事项，太极实业对于已形成应收账款的部分，已根据款项收回的可能性计提了足额的坏账准备；对于未形成应收账款的部分，不存在损失。

(3) 太极实业期末已背书未到期的商业承兑汇票金额为 619.64 万元。

(4) 截至 2018 年 12 月 31 日，除以上事项外，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

附注 12、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 威孚高科：

①根据 2019 年 3 月 26 日召开的威孚高科第九届董事会第四次会议决议，威孚高科拟在丹麦设立 SPV 公司（全资子公司），收购由 FCCTApS.公司持有的丹麦 IRD Fuel Cells A/S66.00%的股权，折合 726.00 万欧元（该公司估值 1,100.00 万欧元）。

②根据 2019 年 4 月 19 日召开的威孚高科第九届董事会第五次会议决议：2019 年度威孚高科拟以自有闲置资金进行委托理财，投资总额不超过 50 亿元人民币，上述额度可滚动使用，用于投资低风险理财产品。

③根据 2019 年 4 月 19 日召开的威孚高科第九届董事会第五次会议决议：威孚高科拟以 2018 年 12 月 31 日总股本 1,008,950,570 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 12.00 元（含税），共计派发现金股利 1,210,740,684.00 元。本期不进行资本公积转增及派送股票股利，本次利润分配方案尚

需提交股东大会审议。

(2) 太极实业：

① 2019 年 1 月 10 日，太极实业下属公司无锡十一新能源投资有限公司签订股权转让协议将其持有的控股子公司郴州惠元新能源有限公司的 90% 股权全部出售给湖南沐鑫新能源科技有限公司，并于 2019 年 1 月 9 日完成工商变更登记。

② 2019 年 1 月 21 日，太极实业全资子公司十一科技与武汉索泰能源集团股份有限公司签订股权转让协议，收购武汉索泰能源集团股份有限公司持有的温州忠天电力有限公司 100% 股权，并于 2019 年 1 月 21 日完成工商变更登记。

③ 2019 年 2 月 20 日，太极实业全资子公司十一科技与苏州复睿电力科技股份有限公司签订股权转让协议，收购苏州复睿电力科技股份有限公司持有的南京复睿电力科技有限公司 100% 股权，并于 2019 年 4 月 1 日完成工商变更登记。

④ 2019 年 2 月 20 日，太极实业全资子公司十一科技与江阴复睿电力科技有限公司签订股权转让协议，收购江阴复睿电力科技有限公司持有的无锡复睿新能源电力投资有限公司 100% 股权，并于 2019 年 3 月 19 日完成工商变更登记。

⑤ 2019 年 4 月 2 日召开的太极实业第八届董事会第二十三次会议做出决议，拟将象山光伏发电项目由原规模 25MW 变更为 10.12MW，并终止该项目剩余 14.88MW 部分的实施；终止乌兰察布 50MW 光伏发电项目的实施；上述项目尚未使用的募集资金将和其他募投项目结余的募集资金一起用于承债式收购青海蓓翔新能源开发有限公司 100% 股权，上述议案于 2019 年 4 月 26 日经 2018 年度股东大会审议通过。

⑥ 2019 年 4 月 2 日太极实业第八届董事会第二十三次会议审议通过 2018 年度利润分配预案，拟以股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 1.37 元（含税）向全体股东分配，共派发现金 288,548,054.39 元，太极实业母公司剩余未分配利润 79,670,957.77 元结转以后年度。2018 年度不进行送股及资本公积金转增股本。上述议案于 2019 年 4 月 26 日经 2018 年度股东大会审议通过。

附注 13、其他重要事项

1、年金计划

威孚高科第七届董事会第八次会议审议通过了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案》：为调动职工的积极性和创造性，建立人才长效激励机制，增强企业凝聚力和竞争力，威孚高科自收到劳动保障行政部门方案报备复函之日起实施上述年金计划。年金方案内容如下：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同缴纳；企业缴费最高不超过上年度工资总额的十二分之一，个人缴费加企业缴费最高不超过上年度工资总额的六分之一，根据国家企业年金政策、公司经济效益适时调整，并与企业经济实力相适应的原则，当前年度企业缴费控制在上年度工资总额的 8.33%，今后每年具体的缴费比例由企业根据威孚高科的经营情况作相应调整。

2012 年 12 月，威孚高科收到劳动保障行政部门《关于无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案备案的复函》，随后威孚高科与中国人寿养老保险股份有限公司签订了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金计划受托管理合同》。

附注 14、母公司财务报表主要项目注释（下列项目无特殊说明，金额均以人民币元为单位）

1、应收票据及应收账款

项 目	期末余额	期初余额
应收票据	22,500,000.00	--
应收账款	94,312,440.57	305,736,540.67
合 计	116,812,440.57	305,736,540.67

1.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,500,000.00	--
商业承兑汇票	--	--
合 计	22,500,000.00	--

(2) 期末已质押的应收票据：

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	--
商业承兑汇票	--
合 计	--

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	60,690,173.40	--
商业承兑汇票	--	--
合 计	60,690,173.40	--

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	102,212,244.99	100.00	7,899,804.42	7.73	94,312,440.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合 计	102,212,244.99	100.00	7,899,804.42	7.73	94,312,440.57

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	322,773,772.35	100.00	17,037,231.68	5.28	305,736,540.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合 计	322,773,772.35	100.00	17,037,231.68	5.28	305,736,540.67

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	3,001,641.41	2.94	150,082.07
1 至 2 年 (含 2 年)	9,356,297.00	9.15	561,377.82
2 至 3 年 (含 3 年)	89,854,306.58	87.91	7,188,344.53
合计	102,212,244.99	100.00	7,899,804.42

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期转回坏账准备 9,137,427.26 元。

(3) 本期无实际核销的应收款情况。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	24,592,659.60	--
应收股利	16,415,675.00	70,169,230.36
其他应收款	3,513,380,652.21	2,773,392,113.61
合 计	3,554,388,986.81	2,843,561,343.97

2.1 应收利息

项 目	期末余额	年初余额
理财产品利息	24,592,659.60	--
合 计	24,592,659.60	--

2.2 应收股利

项目	期末余额	年初余额
无锡金控融资租赁有限公司	9,915,675.00	34,684,375.00
无锡金控商业保理有限公司	6,500,000.00	--
无锡创业投资集团有限公司	--	29,883,440.00
无锡国盛资产管理有限公司	--	4,235,396.45
江苏南大环保科技有限公司	--	1,366,018.91
合计	16,415,675.00	70,169,230.36

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	822,229,538.43	22.80	41,111,476.92	5.00	781,118,061.51
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,167,268,016.28	60.08	32,335,659.80	1.49	2,134,932,356.48
账龄组合	248,903,829.98	6.90	32,335,659.80	12.99	216,568,170.18
合并范围内母子公司之间的其他应收款	1,918,364,186.30	53.18	--	--	1,918,364,186.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	617,641,108.57	17.12	20,310,874.35	3.29	597,330,234.22
合 计	3,607,138,663.28	100.00	93,758,011.07	2.60	3,513,380,652.21

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	561,169,161.43	19.61	28,058,458.07	5.00	533,110,703.36
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,695,874,283.77	59.26	39,664,234.69	2.34	1,656,210,049.08
账龄组合	396,174,767.57	13.84	39,664,234.69	10.01	356,510,532.88

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合并范围内母子公司之间的其他应收款	1,299,699,516.20	45.42	--	--	1,299,699,516.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	604,660,228.00	21.13	20,588,866.83	3.41	584,071,361.17
合 计	2,861,703,673.20	100.00	88,311,559.59	3.09	2,773,392,113.61

② 期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
无锡工业高级技工学校	317,575,761.43	15,878,788.07	5.00	应收政府款项按照固定比例计提
无锡市财政局	261,060,377.00	13,053,018.85	5.00	
无锡市城市投资发展有限公司	243,593,400.00	12,179,670.00	5.00	
合 计	822,229,538.43	41,111,476.92	5.00	

③ 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）	
1 年以内（含 1 年）	105,601,537.00	42.43	5,280,076.85
1 至 2 年（含 2 年）	766,621.45	0.31	45,997.29
2 至 3 年（含 3 年）	87,496,200.00	35.15	6,999,696.00
3 年以上	55,039,471.53	22.11	20,009,889.66
合计	248,903,829.98	100.00	32,335,659.80

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,446,451.48 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,520,826,501.91	10,408,000.00	8,510,418,501.91
对联营、合营企业投资	1,593,906,041.22	37,873,790.13	1,556,032,251.09
合计	10,114,732,543.13	48,281,790.13	10,066,450,753.00

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,153,298,656.87	10,408,000.00	6,142,890,656.87
对联营、合营企业投资	920,893,931.84	37,873,790.13	883,020,141.71
合计	7,074,192,588.71	48,281,790.13	7,025,910,798.58

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡市太极实业股份有限公司	2,353,528,385.96	--	402,526,800.00	1,951,001,585.96	--	--
无锡威孚高科技集团股份有限公司	1,223,090,892.72	--	--	1,223,090,892.72	--	--
无锡创业投资集团有限公司	1,021,314,434.56	--	--	1,021,314,434.56	--	--
江苏日托光伏科技股份有限公司	--	887,879,858.79	--	887,879,858.79	--	--
江苏太极实业新材料有限公司	--	854,369,768.00	--	854,369,768.00	--	--
无锡金控融资租赁有限公司	417,291,843.75	--	--	417,291,843.75	--	--
无锡新邦科技有限公司	--	357,000,000.00	--	357,000,000.00	--	--
无锡锡东科技产业园股份有限公司	330,000,000.00	--	--	330,000,000.00	--	--
无锡市北创科技创业园有限公司	141,750,000.00	200,000,000.00	--	341,750,000.00	--	--
无锡三凤楼商业管理有限公司	--	195,339,484.00	--	195,339,484.00	--	--
无锡宏源新材料科技股份有限公司	115,420,041.74	--	--	115,420,041.74	--	--
无锡市金德资产管理有限公司	102,928,500.00	--	--	102,928,500.00	--	--
无锡芯奥微传感技术有限公司	86,400,000.00	--	--	86,400,000.00	--	--
无锡金控商业保理有限公司	65,000,000.00	95,000,000.00	--	160,000,000.00	--	--
江苏南大环保科技有限公司	60,258,700.00	69,338,447.00	--	129,597,147.00	--	--
荷兰 Fornax B.V	--	58,334,047.20	--	58,334,047.20	--	--

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡宏源机电科技股份有限公司	47,727,200.00	--	--	47,727,200.00	--	--
无锡国开金属资源有限公司	45,000,000.00	--	--	45,000,000.00	--	--
江苏汇联铝业有限公司	41,009,383.14	--	--	41,009,383.14	--	--
无锡南大绿色环保友好材料有限公司	25,500,000.00	25,500,000.00	--	51,000,000.00	--	--
无锡市泰山饭店有限公司	6,000,000.00	18,893,040.05	--	24,893,040.05	--	--
无锡华亚织造有限公司	22,171,275.00	--	--	22,171,275.00	--	--
无锡国盛资产管理有限公司	16,500,000.00	--	--	16,500,000.00	--	--
无锡辐导微电子有限公司	10,408,000.00	--	--	10,408,000.00	--	10,408,000.00
无锡产业聚丰投资管理有限公司	9,900,000.00	--	--	9,900,000.00	--	--
无锡市锡产智谷感知科技有限公司	--	8,400,000.00	--	8,400,000.00	--	--
长三角低空飞行服务保障有限公司	8,160,000.00	--	--	8,160,000.00	--	--
无锡践行中欧科技有限公司	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00	--	--
无锡国韬资产管理有限公司	510,000.00	--	--	510,000.00	--	--
无锡轻工集体行业管理处	330,000.00	--	--	330,000.00	--	--
无锡市机械工业环境监测站	100,000.00	--	--	100,000.00	--	--
合计	6,153,298,656.87	2,770,054,645.04	402,526,800.00	8,520,826,501.91	--	10,408,000.00

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	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、联营企业					
无锡灵山耿湾文化投资发展有限公司	224,175,275.00	224,175,275.00	--	-4,667,158.58	--
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	166,887,972.26	--	--	37,767,908.23	--
安普瑞斯(无锡)有限公司	110,496,368.87	62,050,384.00	--	4,110,648.99	--

被投资单位	期初余额	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
无锡新和源生物制造有限公司	80,092,026.34	--	--	-5,087,764.38	--
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	77,097,075.49	--	--	4,534,790.85	--
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	52,478,205.15	--	--	59,440.29	--
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	48,706,379.76	--	48,706,379.76	--	--
无锡红旗船厂有限公司	25,419,822.94	--	--	763,894.66	--
北京华创投资管理有限公司	20,531,483.39	--	--	--	--
无锡市仪表二厂	16,108,779.10	--	--	--	--
无锡天鹏集团有限公司	30,209,255.94	54,197,775.00	--	-28,817,723.78	--
无锡爱锡量仪有限公司	9,123,712.76	--	--	68,584.32	--
海辰半导体（无锡）有限公司	--	499,399,335.00	--	-1,970,754.57	--
小 计	861,326,357.00	839,822,769.00	48,706,379.76	6,761,866.03	--
二、其他					
荷兰 FORNAX B.V	58,334,047.20	--	--	--	--
无锡威信机械有限公司	1,233,527.64	--	--	--	--
小 计	59,567,574.84	--	--	--	--
合 计	920,893,931.84	839,822,769.00	48,706,379.76	6,761,866.03	--

(续)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	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、联营企业						
无锡灵山耿湾文化投资发展有限公司	--	--	--	--	443,683,391.42	--
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	-4,319,371.84	--	--	--	200,336,508.65	--
安普瑞斯(无锡)有限公司	-11,795,572.54	--	--	--	164,861,829.32	--
无锡新和源生物制造有限公司	--	--	--	--	75,004,261.96	--
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	--	--	--	--	81,631,866.34	--
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	--	--	--	--	52,537,645.44	--
TCL 王牌电器(无锡)有限公司	--	--	--	--	-	--
无锡红旗船厂有限公司	22,388.67	--	--	--	26,206,106.27	--
北京华创投资管理有限公司	--	--	--	--	20,531,483.39	20,531,483.39

无锡市仪表二厂	--	--	--	--	16,108,779.10	16,108,779.10
无锡天鹏集团有限公司	-48,111,045.98	2,328,497.00	--	--	5,149,764.18	--
无锡爱锡量仪有限公司	--	--	--	--	9,192,297.08	--
海辰半导体（无锡）有限公司	--	--	--	--	497,428,580.43	--
小 计	-64,203,601.69	2,328,497.00	--	--	1,592,672,513.58	36,640,262.49
二、其他						
荷兰 FORNAX B.V	--	--	--	58,334,047.20	--	--
无锡威信机械有限公司	--	--	--	--	1,233,527.64	1,233,527.64
小 计	--	--	--	58,334,047.20	1,233,527.64	1,233,527.64
合 计	-64,203,601.69	2,328,497.00	--	58,334,047.20	1,593,906,041.22	37,873,790.13

4、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
1.主营业务小计	7,696,626.18	2,701,431.28	252,705,021.97	245,966,613.72
2.其他业务小计	26,118,606.60	48,792,859.49	23,781,765.97	49,044,300.35
其中：房屋租金	9,264,354.62	48,792,859.49	9,741,158.35	49,044,300.35
土地租金	15,669,401.90		13,112,620.94	
服务费收入	1,184,850.08		927,986.68	
设备租金	--		--	
商标使用费	--		--	
合计	33,815,232.78	51,494,290.77	276,486,787.94	295,010,914.07

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	317,778,226.70	243,178,158.69
权益法核算的长期股权投资收益	6,761,866.03	27,772,453.79
处置长期股权投资产生的投资收益	517,910,360.71	18,968,046.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,736,462.12	5,834,344.85
处置可供出售金融资产取得的投资收益	25,084,250.69	207,926,373.13
银行理财产品收益	29,765,460.49	36,953,894.50
合 计	904,036,626.74	540,633,271.67



编号 320200000201903050035

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

营业执照



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；基本建设年度财务决算审计；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

登记机关





证书序号: 000454

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：张彩斌



证书号：39

发证时间：二〇〇九年十一月十日

证书有效期至：二〇一九年十一月十日



会计师事务所 执业证书

名称：江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：张彩斌

办公场所：无锡市新区龙山路4号C幢303室

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：32020028

注册资本(出资额)：1000万元

批准设立文号：苏财会[2013]36号

批准设立日期：2013-09-12



证书序号：NO.010721

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



二〇一三年十月二十八日

中华人民共和国财政部制

授 权 书

兹授权本所下列人员签发验资、审计报告，授权期限自 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

被授权人员如下：

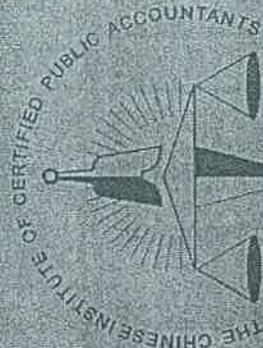
沈 岩 柏凌菁 朱佑敏 夏正曙 毛 俊 朱红芬
王 震 华可天 王 微 钟海涛

江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、主任会计师



二〇一九年一月一日



姓名 沈岩

Full name 沈岩

Sex 男

出生日期 1963-10-04

Date of birth 1963-10-04

工作单位 江苏公证会计师事务所

Working unit 江苏公证会计师事务所

身份证号码 20211631004001

Identity card No. 20211631004001



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格。
This certificate is valid for
this renewal.



沈岩(320200010003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

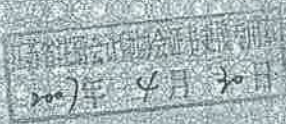
320200010003

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

1994 年 6 月 17 日



沈岩(320200010003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 Full name 钟海涛
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1980-04-03
工作单位 Working unit 无锡太湖会计师事务所
身份证号码 Identity card No. 320201198004032535



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

无锡太湖

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

江苏公证

事务所
CPAs



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.



钟海涛(320200030022)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



钟海涛(320200030022)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号
No. of Certificate 320200030022

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

发证日期
Date of Issuance 2007 年 3 月 30 日

年 月 日
/y /m /d