

浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

（住所：浙江省湖州市南浔经济开发区南浔大道1号）

2021 年半年度财务报告

（未经审计）

2021 年 8 月

合并资产负债表

编制单位：浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	1,692,229,308.24	1,328,635,701.30
交易性金融资产	六、2	16,000,000.00	16,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、3	880,819,555.90	283,597,305.98
应收款项融资			
预付款项	六、4	530,406.22	90,129.32
其他应收款	六、5	1,916,891,020.44	1,936,614,337.92
存货	六、6	15,679,646,901.56	13,143,466,789.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	13,412.49	75,698.09
流动资产合计		20,186,130,604.85	16,708,479,962.60
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、8	72,982,782.74	73,368,684.76
可供出售金融资产	六、9		1,800,000.00
其他权益工具投资	六、10	1,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、11	1,330,353,700.00	1,330,353,700.00
固定资产	六、12	489,824,096.91	502,390,663.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、13	2,959,030,109.60	3,019,475,639.59
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	319,467.62	457,415.42
递延所得税资产	六、15	7,106,534.19	5,699,569.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,861,416,691.06	4,933,545,673.00
资产总计		25,047,547,295.91	21,642,025,635.60

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：王有芳

王有芳

王有芳

合并资产负债表（续）

编制单位：浙江湖州南浔经济建设有限公司

2021年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	六、16	672,000,000.00	696,250,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、17	93,821,335.30	49,033,076.00
应付账款	六、18	60,214,897.10	41,851,561.02
预收款项			399,769.00
合同负债	六、19	409,333.02	
应付职工薪酬		4,365,920.42	3,606,451.68
应交税费	六、20	304,870,141.77	285,989,820.30
其他应付款	六、21	537,208,644.88	438,104,432.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、22	1,333,228,414.66	841,614,425.78
其他流动负债	六、23	24,559.98	
流动负债合计		3,006,143,247.13	2,356,849,535.86
非流动负债：			
长期借款	六、24	4,628,356,000.00	3,908,216,000.00
应付债券	六、25	3,534,034,332.50	2,671,092,597.36
租赁负债			
长期应付款	六、26	530,446,039.75	659,370,467.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	六、27	193,909,367.79	193,909,367.79
其他非流动负债	六、28	280,000,000.00	380,000,000.00
非流动负债合计		9,166,745,740.04	7,812,588,432.84
负债合计		12,172,888,987.17	10,169,437,968.70
股东权益：			
实收资本	六、29	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	六、30	9,933,122,447.03	8,634,476,647.03
其他综合收益	六、31	578,928,203.37	578,928,203.37
专项储备			
盈余公积	六、32	137,311,292.71	137,311,292.71
未分配利润	六、33	1,707,419,858.18	1,605,281,922.89
归属于母公司股东权益合计		12,856,781,801.29	11,455,998,066.00
少数股东权益		17,876,507.45	16,589,600.90
股东权益合计		12,874,658,308.74	11,472,587,666.90
负债和股东权益总计		25,047,547,295.91	21,642,025,635.60

法定代表人：

万琳

主管会计工作负责人：

陈伟

会计机构负责人：

毛育育



母公司资产负债表

编制单位：浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,472,846,961.46	937,563,108.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	848,411,553.56	256,389,699.66
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十三、2	2,418,955,840.01	2,066,431,888.85
存货		12,389,571,366.83	11,099,398,289.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,129,785,721.86	14,359,782,987.02
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	1,177,982,782.74	1,210,133,474.96
可供出售金融资产			1,800,000.00
其他权益工具投资		1,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,330,353,700.00	1,330,353,700.00
固定资产		486,941,016.92	499,009,599.69
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,417,953.50	3,024,491.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,001,495,453.16	3,044,321,266.15
资产总计		20,131,281,175.02	17,404,104,253.17

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（续）

编制单位：浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021年6月30日

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2021年6月30日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		105,500,000.00	105,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		97,321,335.30	49,033,076.00
应付账款		351,373,326.15	341,138,527.15
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		275,751,864.98	256,892,348.67
其他应付款		1,664,382,557.39	1,009,758,657.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,289,228,414.66	745,824,425.78
其他流动负债			
流动负债合计		3,783,557,498.48	2,508,147,034.60
非流动负债：			
长期借款		4,063,956,000.00	3,413,216,000.00
应付债券		3,534,034,332.50	2,671,092,597.36
租赁负债			
长期应付款		480,446,039.75	609,370,467.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		193,909,367.79	193,909,367.79
其他非流动负债		280,000,000.00	380,000,000.00
非流动负债合计		8,552,345,740.04	7,267,588,432.84
负债合计		12,335,903,238.52	9,775,735,467.44
股东权益：			
实收资本		500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		4,891,205,146.91	4,891,205,146.91
其他综合收益		578,928,203.37	578,928,203.37
专项储备			
盈余公积		137,311,292.71	137,311,292.71
未分配利润		1,687,933,293.51	1,520,924,142.74
股东权益合计		7,795,377,936.50	7,628,368,785.73
负债和股东权益总计		20,131,281,175.02	17,404,104,253.17

法定代表人：

王明

主管会计工作负责人：

陈明

会计机构负责人：

毛青青

合并利润表

编制单位：浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021年1-6月

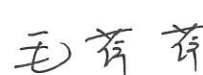
金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		771,524,747.28	557,793,652.95
其中：营业收入	六、34	771,524,747.28	557,793,652.95
二、营业总成本		853,110,221.08	565,268,358.40
其中：营业成本	六、34	711,890,400.92	503,813,979.96
税金及附加	六、35	2,204,625.15	1,774,041.34
销售费用			
管理费用		98,291,176.22	31,740,459.91
研发费用		1,057,606.35	1,148,916.99
财务费用		39,666,412.44	26,790,960.20
加：其他收益	六、36	175,232,443.08	91,386,104.91
投资收益（损失以“－”号填列）	六、37	15,119,909.27	-1,027,958.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失			
汇兑收益（损失以“－”号填列）*			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	六、38	-5,653,159.35	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	六、39		-6,164,681.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		103,113,719.20	76,718,759.99
加：营业外收入	六、40		728,125.71
减：营业外支出	六、41	6,068.00	33,686.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		103,107,651.20	77,413,199.48
减：所得税费用	六、42	-317,190.64	-849,286.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		103,424,841.84	78,262,486.06
（一）按经营持续性分类			
1、持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		103,424,841.84	78,262,486.06
2、终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类		103,424,841.84	78,262,486.06
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		102,137,935.29	77,221,952.87
2、少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		1,286,906.55	1,040,533.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1、不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）可供出售金融资产公允价值变动			
（3）其他债权投资公允价值变动			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）其他债权投资信用减值准备			
（6）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（7）外币财务报表折算差额			
（8）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		103,424,841.84	78,262,486.06
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		102,137,935.29	77,221,952.87
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,286,906.55	1,040,533.19

法定代表人：



主管会计工作负责人：



母公司利润表

编制单位：浙江湖州南浔建设开发有限公司

2021年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注释	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十三、4	575,325,295.97	541,419,410.04
减：营业成本	十三、4	522,197,539.19	492,533,903.32
税金及附加		1,774,898.70	1,625,527.18
销售费用			
管理费用		30,517,373.39	27,448,463.28
研发费用			
财务费用		39,495,255.70	26,820,957.84
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		175,000,000.00	91,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	14,849,307.78	-1,223,652.70
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-5,573,848.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,230,685.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		165,615,688.77	79,536,220.22
加：营业外收入			686,502.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		165,615,688.77	80,222,722.22
减：所得税费用		-1,393,462.00	-791,016.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,009,150.77	81,013,738.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		167,009,150.77	81,013,738.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
3、其他权益工具投资公允价值变动			
4、企业自身信用风险公允价值变动			
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动			
3、其他债权投资公允价值变动			
4、金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5、其他债权投资信用减值准备			
6、现金流量套期储备			
7、外币财务报表折算差额			
8、其他			
六、综合收益总额		167,009,150.77	81,013,738.60

法定代表人：

邵时

主管会计工作负责人：

邵时

会计机构负责人：

毛青青

合并现金流量表

编制单位：浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2021年1-6月	2020年1-6月
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		190,333,936.13	2,469,512.39
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		303,747,620.73	92,197,996.24
经营活动现金流入小计		494,081,556.86	94,667,508.63
购买商品、接受劳务支付的现金		1,628,070,106.04	398,995,942.97
支付给职工以及为职工支付的现金		10,297,086.89	8,996,031.94
支付的各项税费			1,774,041.34
支付其他与经营活动有关的现金		559,425,780.43	811,038,602.40
经营活动现金流出小计		2,197,792,973.36	1,220,804,618.65
经营活动产生的现金流量净额		-1,703,711,416.50	-1,126,137,110.02
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		387,480.67	213,402.30
投资支付的现金		10,000,000.00	43,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,387,480.67	43,213,402.30
投资活动产生的现金流量净额		-10,387,480.67	-43,213,402.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		2,378,900,000.00	1,986,000,000.00
发行债券收到的现金		935,720,000.00	1,211,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		370,000,000.00	949,110,000.00
筹资活动现金流入小计		3,684,620,000.00	4,146,150,000.00
偿还债务支付的现金		1,390,650,000.00	917,640,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,035,647.12	29,397,058.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		321,242,415.65	293,091,685.95
筹资活动现金流出小计		1,757,928,062.77	1,240,128,744.88
筹资活动产生的现金流量净额		1,926,691,937.23	2,906,021,255.12
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		212,593,040.06	1,736,670,742.80
加：期初现金及现金等价物余额		1,066,207,074.98	226,518,916.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,278,800,115.04	1,963,189,658.84

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

编制单位：浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2021年1-6月	2020年1-6月
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		495,000.00	625,956.58
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		676,962,674.11	418,616,748.34
经营活动现金流入小计		677,457,674.11	419,242,704.92
购买商品、接受劳务支付的现金		1,489,513,483.94	1,353,872,950.63
支付给职工以及为职工支付的现金		4,256,015.75	6,117,746.80
支付的各项税费			1,625,527.18
支付其他与经营活动有关的现金		698,280,564.50	41,075,947.18
经营活动现金流出小计		2,192,050,064.19	1,402,692,171.79
经营活动产生的现金流量净额		-1,514,592,390.08	-983,449,466.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
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		10,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,000,000.00	50,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-10,000,000.00	-50,000,000.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,305,500,000.00	1,230,500,000.00
发行债券收到的现金		935,720,000.00	1,211,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		285,000,000.00	949,110,000.00
筹资活动现金流入小计		2,526,220,000.00	3,390,650,000.00
偿还债务支付的现金		375,400,000.00	517,140,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,701,908.24	29,397,058.93
支付其他与筹资活动有关的现金		221,242,415.65	93,091,685.95
筹资活动现金流出小计		642,344,323.89	639,628,744.88
筹资活动产生的现金流量净额		1,883,875,676.11	2,751,021,255.12
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		359,283,286.03	1,717,571,788.25
加：期初现金及现金等价物余额		785,139,482.23	195,374,438.03
六、期末现金及现金等价物余额		1,144,422,768.26	1,912,946,226.28

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王 林

王 林

王 林

编制单位：浙江湖州南浔经济发展有限公司

合并所有者权益变动表

2021年1-6月

金额单位：人民币元

本年数													金额单位：人民币元
项 目	实收资本	归属于母公司所有者权益			专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他							资本公积	减：库存股	其他综合收益
一、上年年末余额	500,000,000.00				8,634,476,647.03		578,928,203.37		137,311,292.71		1,605,281,922.89	16,589,600.90	11,472,587,666.90
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、本年初余额	500,000,000.00				8,634,476,647.03		578,928,203.37		137,311,292.71		1,605,281,922.89	16,589,600.90	11,472,587,666.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,298,645,800.00						102,137,935.29	1,286,906.55	1,402,070,641.84
（一）综合收益总额											102,137,935.29	1,286,906.55	103,424,841.84
（二）所有者投入和减少资本					1,298,645,800.00								1,298,645,800.00
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					1,298,645,800.00								1,298,645,800.00
（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、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	500,000,000.00				9,933,122,447.03		578,928,203.37		137,311,292.71		1,707,419,858.18	17,876,507.45	12,874,658,508.74

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

Forst

12/27/21

王育齐

母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江湖州南太湖建设开发有限公司

2021年1-6月

金额单位：人民币元

项 目	本年数											所有者权益合计
	实收资本	优先股	永续债	其他	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	
一、上年年末余额	500,000,000.00				4,891,205,146.91		578,928,203.37		137,311,292.71		1,520,924,142.74	7,628,368,785.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额					4,891,205,146.91		578,928,203.37		137,311,292.71		1,520,924,142.74	7,628,368,785.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00										167,009,150.77	167,009,150.77
（一）综合收益总额											167,009,150.77	167,009,150.77
（二）所有者投入和减少资本												
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、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	500,000,000.00				4,891,205,146.91		578,928,203.37		137,311,292.71		1,687,933,293.51	7,795,377,936.50

主管会计工作负责人： 会计机构负责人： 法定代表人： 金额单位：人民币元

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陈

陈

毛

浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021 半年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司基本情况**(一) 公司概况****1. 企业的业务性质及主要经营活动**

浙江湖州南浔经济建设开发有限公司成立于 1997 年 4 月, 是浙江南浔经济开发区管理委员会授权的国有资产经营主体。法定代表人: 厉波, 注册资本 5 亿元, 由浙江南浔经济开发区管理委员会全额出资, 取得由湖州市南浔区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 9133050314697107XP 号《企业法人营业执照》。注册地址为浙江省湖州市南浔经济开发区南浔大道 1 号。营业期限 1997-04-18 至长期。

2. 经营范围

从事新农村建设, 城乡基础设施投资、建设、管理, 土地开发和综合利用, 工业项目、商贸项目、高新农业项目的开发, 招商引资。

3. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于 2021 年 08 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至报告期末, 纳入合并财务报表范围的子公司共计 9 家, 详见本附注八、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

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》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、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。

三、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 2021 年 6

的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和

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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据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。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②（仅适用于存在采用套期会计方法核算的套期保值的情况）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才

为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的

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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 10,000 万元以上的应收账款、余额为 10,000 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

②单项金额低于 10,000 万元，但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

A. 信用风险特征组合的确定依据

存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品、工程施工等发出时采用个别认定法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

12、持有待售资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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。

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

可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	平均年限法	20-30	5	4.75-3.17
机器设备	平均年限法	10-14	5	9.50-6.79
运输设备	平均年限法	4-10	5	23.75-9.50
办公设备	平均年限法	3-5	5	31.67-19.00
其他设备	平均年限法	3-8	5	31.67-11.88

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（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四、20 “长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）
非专利技术	直线法	3
土地经营权	直线法	25

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20 “长期资产减值”。

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。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和租赁费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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

酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

22、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

23、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

26、合同成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

27、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的

见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

29、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2020 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表未予重述。

②执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2021 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

①对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额	2021 年 1 月 1 日（变更后）金额
预收账款	399,769.00	
合同负债		377,140.57
其他流动负债		22,628.43

②对 2021 年 6 月 30 日/2021 年 1-6 月的影响

采用变更后会计政策编制的 2021 年 6 月 30 日合并及公司资产负债表各项目、2021 年 1-6 月合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A、对 2021 年 6 月 30 日资产负债表的影响

项目	期末余额	期初余额
库存现金	710.16	
银行存款	1,278,799,404.88	1,066,207,074.98
其他货币资金【注 2】	413,429,193.20	262,428,626.32
合计	1,692,229,308.24	1,328,635,701.30

【注 2】截至期末，货币资金中有 3.62 亿元存单质押受到限制，5100 万元为承兑汇票保证金，429,193.20 元其他使用受到限制，详见附注“六、44、所有权或使用权受到限制的资产”。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	16,000,000.00	16,000,000.00

3、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	887,177,864.49	99.90	6,358,308.59	0.72	880,819,555.90
组合 1：不计提坏账准备的应收账款	868,770,983.79	97.83			868,770,983.79
组合 2：采用账龄分析法计提坏账准备 的应收账款	18,406,880.70	2.07	6,358,308.59	34.54	12,048,572.11
组合小计	887,177,864.49	99.90	6,358,308.59	0.72	880,819,555.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的 应收款项	847,203.00	0.10	847,203.00	100.00	
合计	888,025,067.49	100.00	7,205,511.59	0.81	880,819,555.90

(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					

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	7,084,591.59	120,920.00			7,205,511.59

(3) 报告期内无核销应收账款的情况。

(4) 期末应收账款金额前五名情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为869,082,752.29元，占应收账款期末余额合计数的比例为97.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为0.00元。

(5) 期末应收关联方款项情况详见“附注九、4、关联方应收应付款项”。

4、预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	518,438.32	97.74		84,908.32	94.21	
1 至 2 年	11,967.90	2.26		5,221.00	5.79	
合计	530,406.22	100.00		90,129.32	100.00	

(2) 期末重大的预付款项情况

本公司按欠款方归集的期末余额重大预付账款汇总金额为 484,096.04 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 91.27%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

(3) 期末无预付关联方款项情况。

5、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,916,891,020.44	1,936,614,337.92
应收利息		
应收股利		
合 计	1,916,891,020.44	1,936,614,337.92

(1) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	16,100,673.79	5,532,239.35			21,632,913.14

③ 期末其他应收款金额前五名情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,657,227,029.60 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例为 85.49 %, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

④ 本公司本报告期无实际核销的大额其他应收款情况。

⑤ 期末无其他应收款关联方款项情况。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
工程施工	13,425,385,540.91		13,425,385,540.91	10,892,192,429.34		10,892,192,429.34
待开发土地	2,254,261,360.65		2,254,261,360.65	2,251,274,360.65		2,251,274,360.65
合计	15,679,646,901.56		15,679,646,901.56	13,143,466,789.99		13,143,466,789.99

(2) 本公司存货受限情况详见附注“六、44、所有权或使用权受到限制的资产”。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	13,412.49	58,544.25
预缴所得税		17,153.84
合计	13,412.49	75,698.09

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动
一、联营企业						
湖州南浔先进智造产业投资合伙企业(有限合伙)	73,368,684.76			-385,902.02		
合 计	73,368,684.76			-385,902.02		

11、投资性房地产

(1) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、年初余额	194,975,600.00	1,135,378,100.00	1,330,353,700.00
二、本期变动			
加：外购			
存货\固定资产\在建工程转入			
企业合并增加			
无偿划拨转入			
减：处置			
其他转出			
公允价值变动			
三、期末余额	194,975,600.00	1,135,378,100.00	1,330,353,700.00

(2) 本公司投资性房地产受限情况详见附注“六、44、所有权或使用权受到限制的资产”。

12、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	516,785,767.13	153,518.41		516,939,285.54
其中：房屋、建筑物	506,656,900.00			506,656,900.00
机器设备	166,161.79	31,100.00		197,261.79
运输工具	3,112,953.37			3,112,953.37
办公设备	1,273,678.35			1,273,678.35
其他	5,576,073.62	122,418.41		5,698,492.03
二、累计折旧合计	14,395,103.85	12,720,084.78		27,115,188.63
其中：房屋、建筑物	8,022,067.58	12,033,101.38		20,055,168.96
机器设备	107,591.00	9,018.79		116,609.79
运输工具	1,398,773.09	304,697.51		1,703,470.60
办公设备	908,588.90	45,779.41		954,368.31
其他	3,958,083.28	327,487.69		4,285,570.97
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋、建筑物				
机器设备				

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	400,795.75		210,856.46		189,939.29
租赁费	56,619.67	228,440.00	155,531.34		129,528.33
合计	457,415.42	228,440.00	366,387.80		319,467.62

15、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	7,106,534.19	28,838,424.73	5,699,569.95	23,185,265.38
合计	7,106,534.19	28,838,424.73	5,699,569.95	23,185,265.38

16、短期借款

(1) 借款类别

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	491,500,000.00	591,500,000.00
信用借款	15,000,000.00	
质押借款	165,500,000.00	104,750,000.00
合计	672,000,000.00	696,250,000.00

(2) 期末不存在已逾期未偿还的短期借款。

17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
房票	46,321,335.30	49,033,076.00
银行承兑汇票	47,500,000.00	
合计	93,821,335.30	49,033,076.00

18、应付账款

(1) 应付账款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
工程款	58,152,082.39	38,538,719.61
材料款	19,830.00	107,946.20
苗木款	1,743,164.00	2,901,452.00
草坪款	1,380.00	270,860.00
其他	298,440.71	32,583.21
合计	60,214,897.10	41,851,561.02

(2) 期末无应付关联方款项情况。

评估费	5,000.00	5,000.00
服务费		163,777.00
其他	8,535.59	10,535.59
合计	471,798,559.26	378,954,739.83

② 期末其他应付款关联方款项情况详见“附注九、4、关联方应收应付款项”。

(2) 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
债券利息	65,267,168.95	58,760,958.91
借款利息	142,916.67	388,733.34
合计	65,410,085.62	59,149,692.25

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	487,390,000.00	235,030,000.00
一年内到期的长期应付款	160,728,414.66	172,684,425.78
一年内到期的应付债券	236,000,000.00	160,000,000.00
一年内到期的其他长期负债	449,110,000.00	273,900,000.00
合 计	1,333,228,414.66	841,614,425.78

23、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	24,559.98	22,628.43
合计	24,559.98	22,628.43

24、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	3,117,000,000.00	2,246,000,000.00
质押借款	1,338,900,000.00	1,396,400,000.00
抵押借款	147,500,000.00	148,500,000.00
抵押+保证借款	512,346,000.00	352,346,000.00
减：一年内到期的长期借款附注六、22	487,390,000.00	235,030,000.00
合计	4,628,356,000.00	3,908,216,000.00

25、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

融资租赁	414,556,039.75	543,480,467.69
政府置换债	20,000,000.00	20,000,000.00
专项应付款	65,890,000.00	65,890,000.00
合计	530,446,039.75	659,370,467.69

27、递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
投资性房地产公允价值变动	3,733,200.00	933,300.00	3,733,200.00	933,300.00
转换为以公允价值计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值的部分	771,904,271.16	192,976,067.79	771,904,271.16	192,976,067.79
合计	775,637,471.16	193,909,367.79	775,637,471.16	193,909,367.79

28、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
2019 年度第一期债权融资计划		200,000,000.00
浙商银行北交所债权融资计划	180,000,000.00	180,000,000.00
2021（湖州南浔经开）（定向债投资）	100,000,000.00	
合计	280,000,000.00	380,000,000.00

29、实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
浙江南浔经济开发区管理委员会	500,000,000.00			500,000,000.00
合 计	500,000,000.00			500,000,000.00

30、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积【注 3】	8,634,476,647.03	1,298,645,800.00		9,933,122,447.03
合 计	8,634,476,647.03	1,298,645,800.00		9,933,122,447.03

【注 3】资本公积 2021 年度主要变动系：

浙江南浔经济开发区管理委员会本期注入资产共计 1,298,645,800.00 元。

31、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额	期末
----	------	--------	----

项 目	本期发生额		上期发生额	
主营业务	770,616,744.42	711,890,400.92	557,159,176.76	502,902,743.78
其他业务	908,002.86		634,476.19	911,236.18
合计	771,524,747.28	711,890,400.92	557,793,652.95	503,813,979.96

35、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	958,463.34	878,261.54
教育费附加	958,108.62	878,173.00
印花税	73,525.01	17,606.80
城镇土地使用税	214,528.18	
合计	2,204,625.15	1,774,041.34

36、其他收益

(1) 按项目列示

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	175,232,443.08	91,386,104.91
合计	175,232,443.08	91,386,104.91

(2) 政府补助明细

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
基础设施建设资金	175,000,000.00	91,000,000.00	与收益相关
高新技术企业补助		150,000.00	与收益相关
稳岗补贴		19,949.31	与收益相关
税费减免	8,289.39		与收益相关
进项加计补贴	49,487.78		与收益相关
吸纳就业社保补贴	2,757.46		与收益相关
专利授权补助	3,000.00		与收益相关
建筑业财政奖励	68,908.45		与收益相关
其他	100,000.00	216,155.60	与收益相关
合计	175,232,443.08	91,386,104.91	

一、将净利润调节为经营活动现金流量	
净利润	103,424,841.84
加：资产减值准备	5,653,159.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,720,084.78
无形资产摊销	60,679,492.25
长期待摊费用摊销	366,387.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	
财务费用（收益以“-”号填列）	46,035,647.12
投资损失（收益以“-”号填列）	15,119,909.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,406,964.24
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）	-2,536,180,111.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	92,342,356.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	497,533,780.47
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-1,703,711,416.50
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
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	
三、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	1,278,800,115.04
减：现金的期初余额	1,066,207,074.98
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	212,593,040.06

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额
一、现金	
其中：1.库存现金	710.16
2.可随时用于支付地银行存款	1,278,799,404.88

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	
湖州临沪工业区建设发展有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	基础设施投资及建设 施工材料零售	100.00		投资设立
湖州春语建设有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	基础设施投资及绿化 服务	100.00		投资设立
浙江南浔新城高科建设开发有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	土木工程建筑业	100.00		投资设立
湖州南浔经开农业综合开发有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	商务服务业	100.00		投资设立
浙江南浔经开智慧停车场管理有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	房地产业	100.00		投资设立

续:

次级子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖州市南浔创业测绘与土地规划院股份有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	工程测量、土地 勘测		60.00	投资设立
湖州南浔宏立标准厂房建设有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	基础设施建设、 标准厂房建设		100.00	投资设立
湖州新诚农联建设工程有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	商务服务业		51.00	投资设立
湖州南浔高欣贸易有限公司	浙江湖州市南浔	浙江湖州市南浔	批发业		100.00	投资设立

九、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	母公司对本公司的 持股比例	母公司对本公司的 表决权比例
浙江南浔经济开发区管理委员会	湖州市南浔	行政单位	100%	100%

本公司的最终控制方为浙江南浔经济开发区管理委员会。

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	浙江南浔经济开发区管理委员会	236,857.50		236,857.50	

(2) 应付关联方款项

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
其他应付款	浙江南浔经济开发区管理委员会	143,022,178.90		134,234,482.54	

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 其他承诺事项

截至2021年6月30日止，本公司因借款而发生的抵押资产情况，参见附注六（44）、所有权或使用权受到限制的资产。

十一、资产负债表日后事项

截止2021年8月25日止，本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截止2021年8月25日止，本公司无应披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

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账款					

名 称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	比例 (%)	账面余额
严孝东	222,162.00	222,162.00	100.00	预计无法收回
合 计	222,162.00	222,162.00	100.00	

(2) 按欠款方归集的期末重大应收账款情况:

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
湖州市南浔新城投资发展有限公司	773,243,725.76	1 年以内	91.11
合 计	773,243,725.76		91.11

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,418,955,840.01	2,066,431,888.85
应收利息		
应收股利		
合 计	2,418,955,840.01	2,066,431,888.85

(1) 其他应收款情况

① 其他应收款按风险分类

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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,436,363,484.01	100.00	17,407,644.00	0.71	2,418,955,840.01
组合 1（不计提坏账准备的其他应收款）	2,373,715,840.01	97.43			2,373,715,840.01
组合 2（按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款）	62,647,644.00	2.57	17,407,644.00	27.79	45,240,000.00
组合小计	2,436,363,484.01	100.00	17,407,644.00	0.71	2,418,955,840.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	2,436,363,484.01	100.00	17,407,644.00	0.71	2,418,955,840.01

(续)

他应收款期末余额合计数的比例为 78.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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
对子公司投资	1,105,000,000.00		1,105,000,000.00	1,136,764,790.20		1,136,764,790.20
对联营企业投资	72,982,782.74		72,982,782.74	73,368,684.76		73,368,684.76
合计	1,177,982,782.74		1,177,982,782.74	1,210,133,474.96		1,210,133,474.96

(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
湖州临沪工业区建设发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00
湖州春语建设有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00
广安新城绿色家居有限公司	31,764,790.20	10,000,000.00	41,764,790.20	
浙江南浔新城高科建设开发有限公司	995,000,000.00			995,000,000.00
合 计	1,136,764,790.20	10,000,000.00	41,764,790.20	1,105,000,000.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
湖州南浔先进智造产业投资合伙企业（有限合伙）	73,368,684.76			-385,902.02		
合 计	73,368,684.76			-385,902.02		

(续)

被投资单位	本年增减变动			期末余额	减值准备年末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
湖州南浔先进智造产业投资合伙企业（有限合伙）				72,982,782.74	

项目	本期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-1,514,592,390.08
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：	
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	
三、现金及现金等价物净增加情况：	
现金的期末余额	1,144,422,768.26
减：现金的期初余额	785,139,482.23
加：现金等价物的期末余额	
减：现金等价物的期初余额	
现金及现金等价物净增加额	359,283,286.03

浙江湖州南浔经济建设开发有限公司

2021 年 08 月 25 日

