厦门火炬集团有限公司公司债券年度报告
（2021年）

2022年04月

重要提示

本公司董事、高级管理人员或履行同等职责的人员已对本报告签署书面确认意见。本公司监事会已对本报告提出书面审核意见，监事已签署书面确认意见。

公司承诺将及时、公平地履行信息披露义务，公司及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证本报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2021年年度财务报告出具了标准的无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者参与投资本公司发行的公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素。

截至本报告期末，公司面临的风险因素与上一期定期报告所披露的重大风险相比无重大变化，请投资者仔细阅读上一期定期报告的“重大风险提示”。

目录

重要提示 2
重大风险提示 3
释义 5
第一节 公司基本情况 6
一、公司基本信息 6
二、信息披露事务负责人基本信息 6
三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况 7
四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况 7
五、公司独立性情况 8
六、公司合规性情况 12
七、公司业务及经营情况 13
第二节 公司信用类债券基本情况 18
一、公司信用类债券基本信息 18
二、公司债券募集资金使用情况 31
三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况 34
四、报告期内公司信用类债券评级调整情况 34
五、增信措施情况 35
六、中介机构情况 35
第三节 报告期内重要事项 37
一、审计情况 37
二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况 37
三、合并报表范围变化情况 44
四、报告期内亏损情况 44
五、资产受限情况 44
六、可对抗第三人的优先偿付负债情况 44
七、资金占款情况 44
八、有息负债逾期和变动情况 44
九、对外担保情况 45
十、信息披露事务管理制度变更情况 45
第四节 创新债券特别事项 46
一、发行人为可交换债券发行人 46
二、发行人为绿色公司债券发行人 46
三、发行人为可续期公司债券发行人 46
四、发行人为扶贫公司债券发行人 46
五、发行人为一带一路公司债券发行人 46
第五节 向普通投资者披露的信息 47
第六节 财务报告 48
一、财务报表 48
第七节 发行人认为应当披露的其他事项 66
第八节 备查文件 67
附件一、发行人财务报告 69

释义

释义项	指	释义内容
发行人、公司、本公司	指	厦门火炬集团有限公司
厦门市	指	福建省厦门市
股东、实际控制人	指	厦门火炬高技术产业开发区委员会
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	深圳证券交易所
证券登记机构	指	中央国债登记结算有限责任公司、中国证券登记结算有限责任公司
会计师事务所、审计机构	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《公司章程》	指	厦门火炬集团有限公司公司章程
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日）
交易日	指	证券交易所的营业日
工作日	指	中华人民共和国商业银行法定的对公营业日（不包括法定休息日和节假日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本报告中，部分合计数与各加数直接相加之和因四舍五入在尾数上略有差异，并非计算错误。

第一节 公司基本情况

一、公司基本信息

中文名称	厦门火炬集团有限公司
中文简称	厦门火炬
外文名称（如有）	Xiamen Torch Group Co., Ltd.
外文名称缩写（如有）	Xiamen Torch Group
法定代表人	苏玉荣
注册资本（万元）	206,969.79
实缴资本（万元）	206,969.79
注册地址	福建省厦门市火炬高新区火炬广场南五楼
办公地址	福建省厦门市火炬高新区火炬广场南五楼
邮政编码	361006
公司网址（如有）	http://www.xmhjjt.com
电子信箱	zqp@xmhjjt.com

二、信息披露事务负责人基本信息

姓名	庄巧萍
职位	职工董事、总经理助理、计划财务部经理
联系地址	厦门火炬高新区火炬广场南五楼
电话	0592-5796156
传真	0592-6035149
电子信箱	zqp@xmhjjt.com

三、报告期内控股股东、实际控制人的变更情况

（一） 报告期末控股股东、实际控制人

报告期末控股股东姓名/名称：厦门火炬高技术产业开发区管理委员会

报告期末实际控制人姓名/名称：厦门火炬高技术产业开发区管理委员会

（二） 控股股东、实际控制人的变更情况

1．控股股东变更情况

报告期内，本公司控股股东未发生变更。

2．实际控制人变更情况

报告期内，本公司实际控制人未发生变更。

四、报告期内董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况

报告期内，本公司董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员发生如下变更：

变更时间	人员姓名	就任/离任	职务
2021年01月19日	童平平	就任	董事
2021年01月19日	陈鼎瑜	就任	外部董事
2021年01月19日	欧昌山	就任	外部董事
2021年01月19日	许征学	就任	外部董事
2021年01月19日	庄巧萍	就任	职工董事
2021年06月30日	李莹	就任	职工监事
2021年06月30日	李兆民	就任	职工监事
2021年09月02日	郭晓平	就任	党委委员、副总经理

新就任人员情况

☑适用 □不适用

童平平，女，1966年9月出生，汉族，研究生学历。现任厦门火炬集团有限公司董事。历任厦门市信息化局党组成员、总工程师；厦门市经济和信息化局党组成员、总工程师；厦门市工业和信息化局党组成员、总工程师、市大数据管理局局长（兼），厦门火炬集团有限公司党委副书记、总经理。

陈鼎瑜，男，1957年4月出生，汉族，大学学历，工程师、高级经济师。现任公司外部董事。原任厦门港务控股集团有限公司党委书记、董事长。

欧昌山，男，1963年7月出生，汉族，大学学历。现任公司外部董事。历任厦门市人民政府国有资产监督管理委员会一级调研员。

许征学，男，1966年9月出生，汉族，研究生学历，高级经济师。现任公司外部董事。历任厦门路桥五缘湾运营有限公司总经理、执行董事，厦门路桥工程物资有限公司党总支书记、工会主席。

庄巧萍，女，1979年10月出生，汉族，大学学历，高级会计师、经济师。现任公司职工董事、总经理助理、计划财务部经理。历任厦门火炬集团创业投资有限公司综合部副经理（主持工作）兼厦门火炬集团科技担保有限公司综合风控部经理，厦门火炬集团有限公司财务部副经理（主持工作），厦门火炬集团有限公司计划财务部（原财务部更名）经理。

李莹，女，1970年4月出生，汉族，大学学历，高级会计师，注册会计师。现任厦门火炬集团有限公司职工监事、风控总监、审计部经理兼厦门火炬集团供应链发展有限公司执行董事、法定代表人兼厦门火炬集团融资担保有限公司监事、厦门火炬集团园区服务有限公司监事、厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司监事等。历任建瓯市财务会计咨询站干部，南平市财政局副主任科员，厦门大学资产有限公司财务审计部经理助理，厦门高新人才公司外派火炬高新区管委会计划财政局职员，厦门火炬集团有限公司审计部副经理（主持工作），厦门火炬集团有限公司审计部经理。

李兆民，男，1970年4月出生，汉族，大学学历。现任厦门火炬集团有限公司职工监事、法务部经理兼厦门火炬集团开发建设有限公司监事，厦门火炬集团供应链发展有限公司监事，协同（厦门）置业有限公司董事，厦门火炬配电售电有限公司监事。历任福州永安机械厂科技部技术干部，福建厦门大道之行律师事务所合伙人、律师，厦门火炬集团有限公司法务部副经理（主持工作）兼厦门火炬集团创业投资有限公司董事、厦门翔安新区发展有限公司董事，厦门火炬集团有限公司法务部经理。

郭晓平，男，1970年3月出生，汉族，大学学历。现任厦门火炬集团有限公司党委委员、副总经理。历任福建省厦门市湖里区建设局党委委员、副局长，福建省厦门市湖里区湖里街道党工委委员、办事处副主任（主持工作），福建省厦门市湖里区湖里街道党工委副书记、办事处主任，福建省厦门市湖里区湖里街道党工委书记，福建省厦门市湖里区建设局党委书记、局长、区人防办主任、一级调研员。

五、公司独立性情况

报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务等方面均能与股东保持独立性，具备自主经营能力。

关联关系是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。公司的关联交易活动应遵循公正、公平、公开的原则，关联交易的价格原则上不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司严格按照财政部2006年颁布的《企业会计准则第36号——关联方披露（2006）》的规定对相关信息进行披露，如披露母公司与子公司的相关信息，如公司与关联方发生关联方交易的，则在附注中披露该关联方关系的性质、交易类型及交易要素等。公司拟与关联人达成的正常往来款须经由高层集体决策，拟与关联人达成的股东类借款，通过关联人提交借款申请，由高层集体进行审议。

在信息披露上，公司建立了严格的《信息披露管理制度》，公司财务部作为负责公司信息披露的常设机构，公司按照相关规定的方式及程序依法披露信息，以便投资者充分了解公司情况。

1、截至报告期末，本公司的实际控制人有关信息

实际控制人名称	注册地	业务性质	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	厦门	行政机关	100.00	100.00

2、合营企业和联营企业有关信息

截至2021年末，本公司的合营或联营企业名单如下。

单位：元

被投资单位	投资成本	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
(1) 合营企业					
厦门火炬新源电力科技有限公司	30,150,000.00	30,153,486.36			155,487.25
国网电商物联科技（厦门）有限公司	24,500,000.00	24,568,103.45			20,280.21
小 计	54,650,000.00	54,721,589.81			175,767.46
(2) 联营企业					
厦门高卓立科技有限公司	12,500,155.00	23,564,677.12			1,024,712.87
厦门联合房地产有限公司	70,000,000.00	58,815,943.74			-330,287.34
厦门火聚盈趣创新设计研究院有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		-1,300.21
厦门火炬特种金属材料有限公司	9,275,000.00	19,254,241.20			-108,800.39
厦门炬合新能源科技有限公司	2,000,000.00	1,612,655.62			52,091.00
平潭炬石神创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,466,598.00	2,454,335.39			239,844.19
厦门火炬众联信息科技有限公司	25,000.00	-69,943.87			69,943.87

被投资单位	投资成本	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
厦门火炬成长投资合伙企业（有限合伙）	2,706,162.88	8,931,024.96			-1,125.08
厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	74,000,000.00		66,600,000.00		-1,814,762.41
小 计	178,972,915.88	114,562,934.16	72,600,000.00		-869,683.50
合 计	233,622,915.88	169,284,523.97	72,600,000.00		-693,916.04

3、本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
厦门火炬高技术产业建设发展有限公司	同一关键管理人员
福建三建工程有限公司	子公司少数股东
厦门科海联合房地产有限公司	参股企业

4、关联方交易情况

（1）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	提供劳务	协议定价	5,022,386.11	8,141,895.44
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	利息收入	协议定价		10,402,264.15
厦门科海联合房地产有限公司	利息收入	协议定价	3,927,185.93	3,704,892.40
厦门科海联合房地产有限公司	提供劳务	协议定价	127,336.48	185,220.19
国网电商物联科技（厦门）有限公司	提供劳务	协议定价	24,735.87	

厦门火炬新源电力科技有限公司	提供劳务	协议定价	3,877.93	
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	提供劳务	协议定价	503,053.09	
小 计			9,608,575.41	22,434,272.18

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
厦门科海联合房地产有限公司	90,280,136.25	2018.1.1	未约定	年利率4.35%
拆入				
厦门高卓立科技有限公司	15,000,000.00	2021.5.26	2021.12.27	年利率3.85%

5、关联方应收应付款项

（1）应收关联方款项

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
应收账款					
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	1,940,715.34		1,164,500.00	
	厦门科海联合房地产有限公司	3,927,185.93			
	厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	533,236.27			
	国网电商物联科技（厦门）有限公司	8,007.79			
	小 计	6,409,145.33		1,164,500.00	
其他应收款					
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	37,502,346.45		31,487,439.26	
	厦门科海联合房地产有限公司	90,280,136.25		90,280,136.25	
	厦门火炬产业发展股权投	188,864,681.61		138,864,681.61	

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
	资基金有限公司				
	厦门高卓立液晶有限公司	78,669.85		78,669.85	
	厦门火炬高技术产业建设发展有限公司	1,050,775.58		1,086,663.41	
	国网电商物联科技（厦门）有限公司	10,000.00			
	厦门火炬新源电力科技有限公司	16,000.00			
	小 计	317,802,609.74		261,797,590.38	

（2）应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	14,897,939.36	20,863,882.62
	厦门联合房地产有限公司	55,001,302.60	55,001,302.60
	厦门火炬新源电力科技有限公司	7,261.80	
	福建三建工程有限公司	1,059,433.96	
	小 计	70,965,937.72	75,865,185.22
专项应付款			
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	3,000,000.00	3,000,000.00
	小 计	3,000,000.00	3,000,000.00

六、公司合规性情况

报告期内，本公司不存在违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度等规定的情况以及债券

募集说明书约定或承诺的情况。

七、公司业务及经营情况

（一） 公司业务情况

厦门火炬集团有限公司系厦门市重点国有独资企业集团，是国家级厦门火炬高新区的开发建设主体，是火炬高新区管委会授权资产经营一体化公司，负责全面推进“一区多园”的开发建设，担负着开辟高新技术主战场、引导科技创新、推动产业结构调整、提升经济总量和增加就业机会等重大社会责任。

1、公司从事的主要业务

公司目前主要从事园区开发、贸易物流和服务及其他三个板块的业务。园区开发为公司最主要的业务，公司全资子公司厦门火炬集团开发建设有限公司和厦门火炬集团资产运营有限公司主要负责高新区内重要房产建设以及后续的销售和租赁；公司营业收入中贸易物流业务近三年增长迅速，该收入主要来源于厦门火炬集团供应链发展有限公司；公司从事的现代服务业包括创业投资、担保、物业管理，公司全资子公司厦门火炬集团创业投资有限公司从事向成长型创业企业进行股权投资获得资本增值收益，厦门火炬集团融资担保有限公司为开发区内的科技型中小企业提供融资担保、委托贷款等金融业务，公司全资子公司厦门火炬集团园区服务有限公司主要从事火炬高新区内的绿化养护、道路保洁、工程维修等物业管理工作。

（1）园区开发板块

公司在火炬高新区管委会的领导下，按照美丽厦门战略规划要求，紧密围绕火炬高新区争创“国家自主创新示范区”的目标，集中力量快速推进“一区多园”开发建设，积极融合发展现代服务业的新思路，进一步创新提升资产管理、投融资、物业、物流等配套服务，致力于打造便捷、低碳、环保的新型智慧园区。

公司实施的“一区多园”发展战略，是指以火炬高新区为核心，在厦门市范围内开发建设8个园区，分别为：火炬园、厦门科技创新园、厦门创业园、火炬（翔安）产业园、同集园、软件园（一期）、信息光电园和北大生物园，其中：火炬园位于厦门市湖里区，厦门市湖里区位于厦门市岛内，为最早的厦门经济特区所在区域，该区拥有众多先进工业园区和厦门市高崎国际机场，目前对原先传统工业园区进行升级改造，并重新定位为厦门市高新技术园区集中区域，未来将建成高新技术园区和高档住宅商业区相结合的区域。火炬园占地面积1.2平方公里，是厦门火炬高新区最早开发的园区，也是国家火炬计划厦门电力电器产业基地的核心区，目前园区内主要有华联电子、ABB、松下、阿海珐、华电开关、麦克奥迪等多家中外知名企业。

（2）贸易物流板块

公司贸易物流业务的运营主体为子公司厦门火炬集团供应链发展有限公司（以下简称“供应链公司”），该公司成立于2002年，注册资本10,000.00万元。供应链公司立足高新区，以高新技术产业集群及其它生产加工制造企业为服务对象，依托公共保税平台和非保税平台，专业为客户提供全过程物流解决方案，组织全国性及区域性的供应商库存管理（VMI）、终端物流配送、关务管理与顾问服务、国际贸易、物流金融服务、运输管理、物流信息系统服务、物流方案设计及物流管理等综合物流服务。经过十多年发展，供应链公司已形成了自有的物流运营模式、积累了丰富的物流运作经验，拥有一批经验丰富的高素质物流专业人才，在厦门市物流行业具有一定影响力，先后通过ISO9001：2000质量体系认证、国家级3A综合服务性物流企业的评审，成为厦门市重点物流企业和厦门物流协会理事单位、中国物流与采购联合会的中物联会员单位。

（3）服务及其他业务板块

公司的现代服务产业涵盖较广泛，主要有创投、担保、物业管理等，随着这些企业的成长，公司能够获取丰厚的投资回报。

公司创投业务的运营主体为厦门火炬集团创业投资有限公司（以下简称“创投公司”），该公司成立于2004年，目前注册资本为35,000.00万元，从事创业投资及相关的衍生业务和增值服务。通过不断探索和发展，创投公司已搭建了较为完善的投融资平台，参股未名医药、万里石、火炬特材、求实智能等近40家优秀企业，成为火炬高新区最重要的专业化科技投资机构，充分发挥了厦门火炬管委会赋予的投融资平台政策性功能，有力地扶持了科技型中小企业快速发展。

公司物业管理业务的运营主体为厦门火炬集团园区服务有限公司（以下简称“园区服务公司”），该公司成立于1992年，2004年更名为厦门火炬集团物业管理有限公司，注册资本1,000.00万元，2021年4月13日更名为现名称。园区服务公司以物业管理为主业，兼营绿化施工、工程代建、水电维修等业务，目前该公司已取得国家物业管理二级资质和园林绿化二级资质。

公司金融担保业务的运营主体为子公司厦门火炬集团融资担保有限公司（以下简称“火炬担保公司”），该公司成立于2004年，注册资本20,000.00万元，金融评信等级为A，于2011年1月取得由福建省经济贸易委员会颁发的《融资性担保机构经营许可证》，具有融资担保资质和工程保函资质。火炬担保公司作为高新区和火炬集团的专业化担保公司，承担高新区企业融资增信职能。

2、主要产品及其用途

园区开发经营、工程代建、贸易物流、创业投资、融资担保、物业管理等。

（二） 公司业务发展目标

1、战略定位和愿景

战略定位：成为厦门市科技产业国有资本投资运营平台。

愿景：成为持续创造科技产业生态价值的国内一流综合服务商。

使命：植根厦门，聚合全球创新资源，聚焦战略新兴产业，服务中国科技产业。

2、业务发展战略

致力于服务厦门科技产业发展，火炬集团可围绕科技创新，以同翔片区的开发建设为重要发展契机，同时兼顾长期资源高效利用与短期快速实现规模扩张两种发展需求，构建“一体两翼”的业务架构，并分类规划以下三类业务体系：

（1）支柱业务：产城运营。顺应从单一的产业园区向产城融合发展的发展趋势，以同翔片区的开发建设为发展契机升级现有业务体系，既能充分发挥现有业务体系的基础作用，又具有更广阔的发展空间，因此，产城运营业务对火炬集团的整体发展能够起到支柱作用，也是“一体两翼”业务架构中的主体业务；将其作为火炬集团资源投入的核心领域，以及能力建设的基础支撑。

（2）发展业务：产业投资。是未来影响火炬集团在厦门甚至福建、全国的产业地位的关键要素，是火炬集团服务厦门科技产业发展的核心体现，也是影响火炬集团塑造未来优势竞争地位的主导动因；将其作为火炬集团在“十四五”期间资源投入的重点领域，以及能力建设的重心。

（3）培育业务：产业服务。联合各方优势资源力量，系统性解决园区企业（用户）的资金、供应链、能源供给等问题，可增强用户黏性，助推其健康发展，为用户端数量持续增长、发现更多优质投资对象奠定坚实基础；将其作为资源投入的次重点领域，以及未来构建核心竞争力的重要领域。

3、公司未来展望

高新产业开发区对当地科技产业发展和经济发展起到巨大的推动作用，各级政府对高新产业开发区给予了全方位的政策支持。目前厦门市委市政府主推“双千亿”项目招商引资，投资环境将得到大幅提升，未来厦门产业园区开发经营将会保持一个上扬的趋势。

在利好的宏观环境支撑下，公司将立足厦门市委市政府对集团的战略定位与资源支持，依托多年高科技产业园区运营的丰富经验与坚实基础，致力于服务厦门市高科技产业集群发展战略，将以“科技产业集群化与生态化、运营服务专业化与平台化、产城发展融合化与人文化”为经营模式，以同翔高新城为主要实施载体构建“产、城、人”有机结合的业务发展根基，并基于“产城运营、产业投资、产业服务”一体两翼的业务架构，构建“资源汇集共享、能力协同互生、产城融合发展”的高科技产业生态综合服务平台。

公司将加快重大开发片区、重大产业载体平台建设，推进产城结合；将充分发挥集团资产的杠杆放大效应，通过股权收购、联合投资、引导投资等方式，打造市场主导的创业投资平台，以市场化改革激发创投活力、形成投融资一体化服务，满足企业发展各阶段对于投融资的需求；公司将加大产业用地

收储，推动岛内外资产收购，增加可租售资产面积，增加经营项目储备和收益，进一步提升公司可持续性发展和整体盈利水平。

（三） 公司业务经营情况

1．各业务板块收入与成本情况

单位：元　　币种：人民币

业务板块/产品（服务）	收入	收入占比（%）	变动比例（%）	成本	成本占比（%）	变动比例（%）	毛利占比（%）	变动比例（%）	毛利率（%）
房产销售	1,069,609,928.1	9.83%	285.48%	798,230,646.4	7.81%	689.42%	40.47%	53.88%	25.37%
贸易	8,441,223,269.78	77.55%	109.04%	8,319,540,364.33	81.44%	109.74%	18.15%	70.35%	1.44%
第三方物流	939,029,166.95	8.63%	32.56%	892,080,079.23	8.73%	27.75%	7%	365.74%	5%
房产租赁	164,085,812.72	1.51%	9.73%	80,893,636.99	0.79%	34.99%	12.41%	-7.17%	50.7%
物业费	57,739,786.52	0.53%	26.65%	48,424,796.58	0.47%	27.76%	1.39%	21.16%	16.13%
代建费	10,145,354.04	0.09%	237.86%	649,597.02	0.01%	-45.55%	1.42%	424.66%	93.6%
管理费	93,338,773.58	0.86%	100%	0	0%	100%	13.92%	100%	100%
其他主营业务	71,068,888.38	0.65%	158.3%	57,067,012.98	0.56%	369.87%	2.09%	-8.89%	19.7%
借款利息	4,477,219.41	0.04%	-7.44%	0	0%	-100%	0.67%	-6.78%	100%
其他	34,824,443.29	0.32%	187.97%	18,163,294.13	0.18%	480.96%	2.48%	85.81%	47.84%
合计	10,885,542,642.77	100.01%	106.69%	10,215,049,427.66	99.99%	109.31%	100%	73.65%	6.16%

2．新增业务情况

报告期内，本公司新增管理费业务板块。

根据2020年11月厦门市人民政府会议纪要【2020】295号文，公司全资子公司同翔建投公司作为同翔高新技术产业基地的开发建设主体，负责该区域的开发。同翔建投公司作为同翔高新技术产业基地开发业主，承担区域内城市更新、产业及配套设施、征地拆迁、安置房、基础设施等建设工作，负责开发建设形成的安置房、产业设施、产业配套设施等资产运营，公司于每年底按当年投资金额的5%计提管理费收入。该片区项目开发计划建设周期8至10年，其中项目资金30%来自财政拨款，70%资金自筹，最终将通过资产营运收入平衡整个项目开发运作。

（四） 报告期内利润来源情况

报告期内，公司利润主要来源于房产销售业务板块，占比40.47%，为本公司主要经营业务。

第二节 公司信用类债券基本情况

一、公司信用类债券基本信息

债券简称	19厦门火炬MTN001
债券代码	101900635.IB
债券名称	厦门火炬集团有限公司2019年度第一期中期票据
发行日	2019年04月26日
起息日	2019年04月29日
最近回售日	
到期日	2022年04月29日
债券余额（亿元）	3
票面利率（%）	5.18
还本付息方式	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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司，兴业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及

报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	其他
	询价交易、请求报价和点击成交
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20厦门火炬MTN001
债券代码	102000117.IB
债券名称	厦门火炬集团有限公司2020年度第一期中期票据
发行日	2020年02月12日
起息日	2020年02月14日
最近回售日	
到期日	2023年02月14日
债券余额（亿元）	6
票面利率（%）	4
还本付息方式	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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司，兴业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行	不涉及

情况	
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	其他
	询价交易、请求报价和点击成交
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20火炬01
债券代码	149048.SZ
债券名称	厦门火炬集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
发行日	2020年03月06日
起息日	2020年03月10日
最近回售日	
到期日	2022年03月10日
债券余额（亿元）	0
票面利率（%）	3.60
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	20火炬02
债券代码	149049.SZ
债券名称	厦门火炬集团有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
发行日	2020年03月06日
起息日	2020年03月10日
最近回售日	2023年03月10日
到期日	2025年03月10日
债券余额（亿元）	6
票面利率（%）	3.80
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否

交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21火炬01
债券代码	149475.SZ
债券名称	厦门火炬集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
发行日	2021年05月14日
起息日	2021年05月18日
最近回售日	2023年05月18日
到期日	2024年05月18日
债券余额（亿元）	5
票面利率（%）	4.25
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
最新主体评级	AA

最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21火炬02
债券代码	149476.SZ
债券名称	厦门火炬集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
发行日	2021年05月14日
起息日	2021年05月18日
最近回售日	2024年05月18日
到期日	2026年05月18日
债券余额（亿元）	5

票面利率（%）	4.4
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21厦门火炬SCP001
债券代码	012101885.IB
债券名称	厦门火炬集团有限公司2021年度第一期超短期融资券
发行日	2021年05月18日
起息日	2021年05月20日

最近回售日	
到期日	2022年02月10日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	3.38
还本付息方式	利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AA
最新债项评级	
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司，招商银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	其他
	询价交易、请求报价和点击成交
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	21厦门火炬MTN001
债券代码	102101207.IB

债券名称	厦门火炬集团有限公司2021年度第一期中期票据
发行日	2021年06月24日
起息日	2021年06月28日
最近回售日	
到期日	2024年06月28日
债券余额（亿元）	6
票面利率（%）	4.28
还本付息方式	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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司，兴业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	其他
	询价交易、请求报价和点击成交
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22火炬01
债券代码	149793.SZ
债券名称	厦门火炬集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
发行日	2022年01月21日
起息日	2022年01月25日
最近回售日	2024年01月25日
到期日	2025年01月25日
债券余额（亿元）	2
票面利率（%）	3.30
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22火炬02
债券代码	149794.SZ
债券名称	厦门火炬集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
发行日	2022年01月21日
起息日	2022年01月25日
最近回售日	2025年01月25日
到期日	2027年01月25日
债券余额（亿元）	3
票面利率（%）	3.60
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	AA
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	深圳证券交易所
主承销商	中信证券股份有限公司，兴业证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中信证券股份有限公司
投资者适当性安排	专业投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	报告期内不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及

适用的交易机制	竞价交易、大宗交易
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22厦门火炬MTN001
债券代码	102280248.IB
债券名称	厦门火炬集团有限公司2022年度第一期中期票据
发行日	2022年02月07日
起息日	2022年02月08日
最近回售日	
到期日	2025年02月08日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	3.55
还本付息方式	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。
最新主体评级	AA
最新债项评级	
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司，兴业银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司
投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不涉及

报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	其他
	询价交易、请求报价和点击成交
是否存在终止上市风险和应对措施	否

债券简称	22厦门火炬SCP001
债券代码	012281205.IB
债券名称	厦门火炬集团有限公司2022年度第一期超短期融资券
发行日	2022年03月24日
起息日	2022年03月28日
最近回售日	
到期日	2022年11月11日
债券余额（亿元）	4
票面利率（%）	2.94
还本付息方式	利息随本金的兑付一起支付。
最新主体评级	AA
最新债项评级	
最新评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
交易场所	银行间债券市场
主承销商	中国建设银行股份有限公司
受托管理人/债权代理人	中国建设银行股份有限公司

投资者适当性安排	专业机构投资者
报告期内发行人调整票面利率选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内投资者回售选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内发行人赎回选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内可交换债中的交换选择权的触发及执行情况	不涉及
报告期内其他特殊条款的触发及执行情况	不涉及
适用的交易机制	其他
	询价交易、请求报价和点击成交
是否存在终止上市风险和应对措施	否

二、公司债券募集资金使用情况

债券简称	20火炬01
债券代码	149048.SZ
募集资金总额（亿元）	2
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后16,097.20万元用于偿还发行人有息负债，其余部分全部用于对下属子公司厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）增资，并将增资资金用于投资第6代柔性AMOLED生产线项目。根据偿还有息负债及股权投资进度安排，发行人可以在不影响有息负债偿还及股权投资的前提下，根据公司财务管理制度，将闲置的拟用于股权投资的债券募集资金用于补充流动资金（单次补充流动资金最长不超过12个月）。
已使用金额（亿元）	2
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	第6代柔性AMOLED生产线项目已基本完成工程建设，2022年2月15日实现全线贯通点亮，目前正在推动产线调试和客户送样，预计2022年底可实现量产。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	20火炬02
债券代码	149049.SZ
募集资金总额（亿元）	6
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后16,097.20万元用于偿还发行人有息负债，其余部分全部用于对下属子公司厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）增资，并将增资资金用于投资第6代柔性AMOLED生产线项目。根据偿还有息负债及股权投资进度安排，发行人可以在不影响有息负债偿还及股权投资的前提下，根据公司财务管理制度，将闲置的拟用于股权投资的债券募集资金用于补充流动资金（单次补充流动资金最长不超过12个月）。
已使用金额（亿元）	6
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	第6代柔性AMOLED生产线项目已基本完成工程建设，2022年2月15日实现全线贯通点亮，目前正在推动产线调试和客户送样，预计2022年底可实现量产。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21火炬01
债券代码	149475.SZ
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于对下属子公司厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）增资，并将增资资金用于投资第6代柔性AMOLED生产线项目。根据股权投资进度安排，发行人可以在不影响股权投资的前提下，根据公司财务管理制度，将闲置的拟用于股权投资的债券募集资金用于补充流动资金（单次补充流动资金最长不超过12个月）。
已使用金额（亿元）	5

未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	第6代柔性AMOLED生产线项目已基本完成工程建设，2022年2月15日实现全线贯通点亮，目前正在推动产线调试和客户送样，预计2022年底可实现量产。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	21火炬02
债券代码	149476.SZ
募集资金总额（亿元）	5
募集资金计划用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于对下属子公司厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）增资，并将增资资金用于投资第6代柔性AMOLED生产线项目。根据股权投资进度安排，发行人可以在不影响股权投资的前提下，根据公司财务管理制度，将闲置的拟用于股权投资的债券募集资金用于补充流动资金（单次补充流动资金最长不超过12个月）。
已使用金额（亿元）	5
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	第6代柔性AMOLED生产线项目已基本完成工程建设，2022年2月15日实现全线贯通点亮，目前正在推动产线调试和客户送样，预计2022年底可实现量产。
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	22火炬01
债券代码	149793.SZ
募集资金总额（亿元）	2

募集资金计划用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后，2亿元用于偿还有息债务，剩余部分用于补充流动资金等法律法规允许的用途。
已使用金额（亿元）	0
未使用金额（亿元）	0
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

债券简称	22火炬02
债券代码	149794.SZ
募集资金总额（亿元）	3
募集资金计划用途	本期债券的募集资金在扣除发行费用后，2亿元用于偿还有息债务，剩余部分用于补充流动资金等法律法规允许的用途。
已使用金额（亿元）	2.82
未使用金额（亿元）	0.18
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。
项目的进展情况及运营效益	不适用
是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是
募集资金违规使用的整改情况	不适用

三、报告期内公司债券募集资金用途变更情况

☐适用 ☑不适用

四、报告期内公司信用类债券评级调整情况

（一） 主体评级变更情况

报告期内，发行人主体评级变更情况

☐适用 ☑不适用

（二） 债券评级变更情况

报告期内，公司信用类债券评级调整情况

☐适用 ☑不适用

五、增信措施情况

☐适用 ☑不适用

六、中介机构情况

（一） 中介机构基本信息

1．会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	杭州市西溪路128号新湖商务大厦
签字会计师姓名	陈祖珍、王涵

2．主承销商

债券简称	19厦门火炬MTN001、20厦门火炬MTN001、21厦门火炬SCP001、21厦门火炬MTN001、22厦门火炬MTN001、22厦门火炬SCP001	19厦门火炬MTN001、20厦门火炬MTN001、21厦门火炬MTN001、22厦门火炬MTN001	21厦门火炬SCP001	20火炬01、20火炬02、21火炬01、21火炬02、22火炬01、22火炬02	20火炬01、20火炬02、21火炬01、21火炬02、22火炬01、22火炬02
债券代码	101900635.IB、102000117.IB、012101885.IB、102101207.IB、102280248.IB、012281205.IB	101900635.IB、102000117.IB、102101207.IB、102280248.IB	012101885.IB	149048.SZ、149049.SZ、149475.SZ、149476.SZ、149793.SZ、149794.SZ	149048.SZ、149049.SZ、149475.SZ、149476.SZ、149793.SZ、149794.SZ
主承销商名称	中国建设银行股份有限公司	兴业银行股份有限公司	招商银行股份有限公司	中信证券股份有限公司	兴业证券股份有限公司
主承销商办公地址	北京市西城区金融大街25号	福建省福州市湖东路154 号	北京市西城区金融街甲9号金融街中心	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层	上海市浦东新区长柳路36号兴业证券大厦6楼
主承销商联系人	公超然	刘庆波	李振国、刘倩	林鹭翔、陈东辉	张振华、倪爱往、吴妍妍
主承销商联系方式	010-88004002	010-89886666-103019	010-50838997	010-60838276	021-38565893

3．受托管理人/债权代理人

债券简称	19厦门火炬MTN001、20厦门火炬MTN001、21厦门火炬SCP001、21厦门火炬MTN001、22厦门火炬MTN001、22厦门火炬SCP001	20火炬01、20火炬02、21火炬01、21火炬02、22火炬01、22火炬02
债券代码	101900635.IB、102000117.IB、012101885.IB、102101207.IB、102280248.IB、012281205.IB	149048.SZ、149049.SZ、149475.SZ、149476.SZ、149793.SZ、149794.SZ
受托管理人/债权代理人名称	中国建设银行股份有限公司	中信证券股份有限公司
受托管理人/债权代理人办公地址	北京市西城区金融大街25号	北京市朝阳区亮马桥路48号中信证券大厦22层
受托管理人/债权代理人联系人	公超然	林鹭翔、陈东辉
受托管理人/债权代理人联系方式	010-88004002	010-60838276

4．评级机构

债券简称	19厦门火炬MTN001、20厦门火炬MTN001、20火炬01、20火炬02、21火炬01、21火炬02
债券代码	101900635.IB、102000117.IB、149048.SZ、149049.SZ、149475.SZ、149476.SZ
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级机构办公地址	北京市西城区复兴门内大街156号北京招商国际金融中心D座12层

（二） 报告期内中介机构变更情况

报告期内，发行人发行的公司信用类债券的中介机构均未发生变更。

第三节 报告期内重要事项

一、审计情况

天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券服务业务资格/是经国务院证券监督管理机构备案的事务所，已对本公司2021年年度财务报告进行了审计，并出具了标准的无保留意见的审计报告。审计报告已由本会计师事务所和2名注册会计师签章。

二、会计政策、会计估计变更和重大会计差错更正情况

报告期内，公司发生会计政策变更事项，具体情况如下：

主要系企业会计准则变化引起的会计政策变更。

1、本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表

	2020年12月31日	新金融工具准则调整影响	2021年1月1日
应收票据	5,100,000.00	-600,000.00	4,500,000.00
应收账款融资		600,000.00	600,000.00
可供出售金融资产	1,198,156,640.94	-1,198,156,640.94	
交易性金融资产		4,570,000.00	4,570,000.00
其他权益工具投资		908,432,985.67	908,432,985.67
其他非流动金融资产		285,153,655.27	285,153,655.27
短期借款	952,154,316.67	1,133,077.40	953,287,394.07
其他应付款	323,077,103.30	-76,829,817.13	246,247,286.17
一年内到期的非流动负债	447,835,571.17	7,844,401.46	455,679,972.63
其他流动负债	613,148,736.38	8,658,230.59	621,806,966.97
长期借款	1,562,083,176.75	1,467,461.54	1,563,550,638.29
应付债券	1,797,997,176.48	57,726,646.14	1,855,723,822.62

(2) 2021年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,480,391,199.92	以摊余成本计量的金融资产	1,480,391,199.92
应收票据		5,100,000.00		4,500,000.00
应收账款		531,577,530.53		531,577,530.53
其他应收款		327,812,375.53		327,812,375.53
可供出售金融资产		1,198,156,640.94	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	289,723,655.27

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
			以公允价值计量且其变动计入当期其他综合收益的金融资产	908,432,985.67
短期借款	其他金融负债	952,154,316.67	以摊余成本计量的金融负债	953,287,394.07
应付票据		56,597,150.91		56,597,150.91
应付账款		116,434,426.71		116,434,426.71
其他应付款		323,077,103.30		246,247,286.17
一年内到期非流动负债		447,835,571.17		455,679,972.63
其他流动负债		613,148,736.38		621,806,966.97
长期借款		1,562,083,176.75		1,563,550,638.29
应付债券		1,797,997,176.48		1,855,723,822.62

(3) 2021年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2021年1月1日）
(1) 金融资产				
1) 摊余成本				
货币资金	1,480,391,199.92			1,480,391,199.92
应收票据	5,100,000.00	-600,000.00		4,500,000.00
应收账款	531,577,530.53			531,577,530.53
其他应收款	314,324,875.53			314,324,875.53

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2021年1月1日）
以摊余成本计量的总金融资产	2,331,393,605.98	-600,000.00		2,330,793,605.98
2）以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		4,570,000.00		4,570,000.00
其他非流动金融资产		285,153,655.27		285,153,655.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		289,723,655.27		289,723,655.27
3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资		600,000.00		600,000.00
可供出售金融资产	1,198,156,640.94	-1,198,156,640.94		
其他权益工具投资		908,432,985.67		908,432,985.67
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,198,156,640.94	-289,123,655.27		909,032,985.67

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2021年1月1日）
(2) 金融负债				
1) 摊余成本				
短期借款	952,154,316.67	1,133,077.40		953,287,394.07
应付票据	56,597,150.91			56,597,150.91
应付账款	116,434,426.71			116,434,426.71
其他应付款	323,077,103.30	-76,829,817.13		246,247,286.17
一年内到期的非流动负债	447,835,571.17	7,844,401.46		455,679,972.63
其他流动负债	613,148,736.38	8,658,230.59		621,806,966.97
长期借款	1,562,083,176.75	1,467,461.54		1,563,550,638.29
应付债券	1,797,997,176.48	57,726,646.14		1,855,723,822.62
长期应付款	21,064,507.25			21,064,507.25
专项应付款	3,229,891.62			3,229,891.62
以摊余成本计量的总金融负债	5,893,622,057.24			5,893,622,057.24

(4) 2021年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2021年1月1日）

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2021年1月1日）
应收账款	3,253,900.53			3,253,900.53
其他应收款	810,375.72			810,375.72

2、本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2021年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020年12月31日	新收入准则调整影响	2021年1月1日
预收款项	253,233,149.06	-242,373,848.10	10,859,300.96
合同负债		215,432,082.61	215,432,082.61
其他流动负债		26,941,765.49	26,941,765.49

(2) 对2021年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

3、本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初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。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十六)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		174,723,206.24	174,723,206.24
一年内到期的非流动负债		10,651,571.17	10,651,571.17
租赁负债		164,071,635.07	164,071,635.07

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.40%。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4、公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5、公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

三、合并报表范围变化情况

报告期内，公司合并报表范围未发生重大变化。

四、报告期内亏损情况

报告期内，公司合并报表范围内未发生亏损。

五、资产受限情况

截至报告期末，公司合并报表范围内受限资产账面价值为5,816.22万元，占报告期末净资产比例为0.59%，具体如下：

受限资产类型	受限金额（万元）	占报告期末净资产百分比（%）
货币资金	5,812.54	0.59%
应收账款	3.68	0%

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，公司不存在可对抗第三人的优先偿付负债。

七、资金占款情况

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款或资金拆借总额为3,750.23万元，占上年末公司净资产比例为0.38% ，未超过10%。

八、有息负债逾期和变动情况

截至报告期末，公司合并报表范围内不存在公司信用类债券逾期和其他有息债务重大逾期情况。

截至报告期末，公司有息负债总额为779,702.88万元，同比变动43.42%，超过30%。

具体情况如下：

单位：万元　币种：人民币

	一年以内	一年到三年	三年到五年	五年以上
银行贷款	159,909.84	104,681.69	21,414.71	103,093.16
公司信用类债券	92,453.8	174,625.51	61,788.23	61,735.93
信托借款	0	0	0	0
融资租赁款	0	0	0	0
合计	252,363.65	279,307.2	83,202.94	164,829.09

九、对外担保情况

截至报告期末，公司尚未履行及未履行完毕的对外担保总额为31,750万元，占报告期末净资产比例为3.2%。其中，为控股股东、实际控制人及其他关联方提供担保的金额为0万元，占报告期末净资产比例为0%。公司不存在单笔对外担保金额或对同一担保对象的对外担保金额超过报告期末净资产百分之十的情形。

十、信息披露事务管理制度变更情况

报告期内，本公司信息披露事务管理制度发生变更：

报告期内，本公司信息披露事务管理制度发生变更：

2021年7月8日，本公司在上海清算所网站（https://www.shclearing.com.cn/）公告了《厦门火炬集团有限公司非金融企业债务融资工具披露信息事务管理制度》，详见相关公告。

本次变更系根据监管机构最新要求对公司债券类信息披露事务管理制度进行修订，与监管机构要求一致，不会对投资者权益产生不利影响。

第四节 创新债券特别事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☑不适用

二、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

三、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

四、发行人为扶贫公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

五、发行人为一带一路公司债券发行人

☐适用 ☑不适用

第五节 向普通投资者披露的信息

☐适用 ☑不适用

第六节 财务报告

是否模拟报表	否	模拟期	
是否已对外披露	否	已披露报告期	
是否经审计	是	已审计报告期	2021年度报告、2020年度报告

一、财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,596,971,401.4	1,480,391,199.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	167,178,475.6	4,570,000
衍生金融资产		
应收票据	13,052,092.08	4,500,000
应收账款	1,629,342,738.03	531,577,530.53
应收款项融资	11,144,095.26	600,000
预付款项	891,919,676.6	688,171,936.4
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	418,437,469.68	327,812,375.53

其中：应收利息		
应收股利	11,412,500	13,487,500
买入返售金融资产		
存货	12,438,243,690	4,834,661,279.77
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	109,239,226.97	130,093,353.85
流动资产合计	18,275,528,865.62	8,002,377,676
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	249,623,174.64	169,284,523.97
其他权益工具投资	2,207,422,985.67	908,432,985.67
其他非流动金融资产	342,938,386.67	285,153,655.27
投资性房地产	2,227,937,545.84	1,280,890,411.78
固定资产	10,678,260.26	3,082,390.27
在建工程	198,906,323.73	1,041,080,619.5
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	160,121,598.27	174,723,206.24
无形资产	6,231,470.45	3,492,883.47

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	98,770,989.42	109,776,028.77
递延所得税资产	18,878,575.53	17,905,087.55
其他非流动资产	91,405,300.74	10,965,015.7
非流动资产合计	5,612,914,611.22	4,004,786,808.19
资产总计	23,888,443,476.84	12,007,164,484.19
流动负债：		
短期借款	1,142,693,448.43	953,287,394.07
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	321,946,664.36	56,597,150.91
应付账款	426,342,258.78	116,434,426.71
预收款项	2,860,606.92	10,859,300.96
合同负债	351,626,354.16	215,432,082.61
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	55,636,320.98	48,575,252.5
应交税费	111,396,077.13	43,405,605.43
其他应付款	233,919,085.73	246,247,286.17

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	983,910,125.61	466,331,543.8
其他流动负债	471,404,180.2	648,748,732.46
流动负债合计	4,101,735,122.3	2,805,918,775.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,291,895,611.85	1,563,550,638.29
应付债券	2,981,496,723.97	1,855,723,822.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	154,072,227.06	164,071,635.07
长期应付款	4,245,941,270.64	24,294,398.87
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,930,493.58	64,777,494.77
递延所得税负债	33,308,730.68	
其他非流动负债	84,613,525.01	50,170,874.86
非流动负债合计	9,853,258,582.79	3,722,588,864.48
负债合计	13,954,993,705.09	6,528,507,640.1
所有者权益：		

实收资本（或股本）	2,069,697,900	1,971,697,900
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,361,045,022.06	2,278,295,368.71
减：库存股		
其他综合收益	7,692,048.88	6,221,482.17
专项储备		
盈余公积	161,047,455.76	148,616,991.28
一般风险准备		
未分配利润	1,317,577,730.86	1,047,153,566.19
归属于母公司所有者权益合计	9,917,060,157.56	5,451,985,308.35
少数股东权益	16,389,614.19	26,671,535.74
所有者权益合计	9,933,449,771.75	5,478,656,844.09
负债和所有者权益总计	23,888,443,476.84	12,007,164,484.19

法定代表人：苏玉荣　　主管会计工作负责人：吴成灶　　会计机构负责人：庄巧萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,793,947,311.68	856,396,676.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		

应收账款	668,584,576.66	119,582,641.33
应收款项融资		
预付款项	1,369,086.89	164,460.77
其他应收款	1,237,996,854.47	1,197,390,949.58
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,637,988,964.4	4,330,620,652.77
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	28,240,981.03	96,546,333.01
流动资产合计	6,368,127,775.13	6,600,701,714.1
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	8,227,586,577.01	1,741,007,630.67
其他权益工具投资	271,320,100	231,320,100
其他非流动金融资产	11,697,900	11,697,900
投资性房地产	1,910,482,503.29	940,913,760.35
固定资产	1,419,095.52	1,699,768.44
在建工程	123,845,849.07	1,060,338,672.99
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	144,077,131.23	155,852,538.59
无形资产	2,374,153.07	2,541,558.8
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	93,544,455.44	100,075,102.43
递延所得税资产	15,699,825.65	16,610,327.2
其他非流动资产	92,791,639.51	10,965,015.7
非流动资产合计	10,894,839,229.79	4,273,022,375.17
资产总计	17,262,967,004.92	10,873,724,089.27
流动负债：		
短期借款	325,775,124.11	484,560,039.17
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	349,109,447.99	59,260,361.7
预收款项	2,740,128.9	7,662,073.47
合同负债	9,799,247.77	15,779,701.63
应付职工薪酬	26,232,325.26	23,918,802.44
应交税费	37,712,261.99	28,527,474.56
其他应付款	503,256,836.32	203,615,978.48
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	980,484,336.03	463,455,880.56

其他流动负债	408,964,297.02	609,657,068.26
流动负债合计	2,644,074,005.39	1,896,437,380.27
非流动负债：		
长期借款	1,702,475,180.62	1,509,967,461.54
应付债券	2,981,496,723.97	1,855,723,822.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	141,503,012.21	148,076,630.66
长期应付款	17,445,035.62	17,445,035.62
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	61,930,493.58	64,777,494.77
递延所得税负债		
其他非流动负债	66,679,838.63	19,369,747.02
非流动负债合计	4,971,530,284.63	3,615,360,192.23
负债合计	7,615,604,290.02	5,511,797,572.5
所有者权益：		
实收资本（或股本）	2,069,697,900	1,971,697,900
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,358,946,163.45	2,276,196,510.1
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	161,047,455.76	148,616,991.28
未分配利润	1,057,671,195.69	965,415,115.39
所有者权益合计	9,647,362,714.9	5,361,926,516.77
负债和所有者权益总计	17,262,967,004.92	10,873,724,089.27

（三） 合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	10,885,542,642.77	5,266,493,843.99
其中：营业收入	10,885,542,642.77	5,266,493,843.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,717,155,947.62	5,218,792,072.01
其中：营业成本	10,215,049,427.66	4,880,371,920.28
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	107,908,253.99	69,935,682.86
销售费用	41,393,080.49	14,707,634.07

管理费用	130,516,759.22	123,919,455.12
研发费用		
财务费用	222,288,426.26	129,857,379.68
其中：利息费用	216,571,535.55	127,385,594.76
利息收入	4,363,023.69	2,294,363.61
加：其他收益	19,076,211.66	19,838,129.16
投资收益（损失以“-”号填列）	99,940,238.35	46,642,680.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-693,916.04	5,937,019.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	133,734,922.72	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-13,008,214.96	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		5,427,288.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	59,782.68	182,028.97
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	408,189,635.6	119,791,898.75
加：营业外收入	1,441,189.83	6,167,955.14
减：营业外支出	1,663,544.26	4,142,161.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	407,967,281.17	121,817,692.01
减：所得税费用	108,097,545.08	31,608,922.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	299,869,736.09	90,208,769.12
（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.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	302,472,729.15	89,398,122.64
2.少数股东损益	-2,602,993.06	810,646.48
六、其他综合收益的税后净额	1,470,566.71	4,507,099.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,470,566.71	4,507,099.46
（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	1,470,566.71	4,507,099.46
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,470,566.71	4,507,099.46
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	301,340,302.8	94,715,868.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	303,943,295.86	93,905,222.1
归属于少数股东的综合收益总额	-2,602,993.06	810,646.48
八、每股收益：		

（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：苏玉荣　　主管会计工作负责人：吴成灶　　会计机构负责人：庄巧萍

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
一、营业收入	1,267,819,638.47	417,109,516.03
减：营业成本	960,077,414.3	180,098,813.08
税金及附加	102,315,386.22	65,768,472.51
销售费用	12,620,372.56	11,648,353.44
管理费用	53,637,034.94	53,018,053.69
研发费用		
财务费用	150,034,188	99,002,886.69
其中：利息费用	149,688,289.31	98,907,299.48
利息收入		300,439.69
加：其他收益	15,214,977.07	14,774,227.24
投资收益（损失以“—”号填列）	123,322,697.21	20,824,303.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	870,192.99	939,495.4
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）	1,005,848.45	

资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,883,431.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）		181,745.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	128,678,765.18	48,236,644.97
加：营业外收入	1,431,247.12	5,975,363.15
减：营业外支出	934,273.23	3,524,242.8
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,175,739.07	50,687,765.32
减：所得税费用	4,871,094.29	10,297,449.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,304,644.78	40,390,316.07
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	124,304,644.78	40,390,316.07
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		

7.其他		
六、综合收益总额	124,304,644.78	40,390,316.07
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	2021年度	2020年度
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	10,795,721,740.35	6,115,399,007.41
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,633,382.38	48,526,284.14
收到其他与经营活动有关的现金	4,902,545,748.4	416,373,625.37
经营活动现金流入小计	15,718,900,871.13	6,580,298,916.92
购买商品、接受劳务支付的现金	16,459,219,535.55	6,575,166,931.97

客户贷款及垫款净增加额		
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		
拆出资金净增加额		
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	150,193,572.98	112,339,969.02
支付的各项税费	152,333,243.73	86,309,460.54
支付其他与经营活动有关的现金	429,287,924.86	152,288,779.74
经营活动现金流出小计	17,191,034,277.12	6,926,105,141.27
经营活动产生的现金流量净额	-1,472,133,405.99	-345,806,224.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	159,335,733.42	74,325,347.12
取得投资收益收到的现金	28,660,550.06	27,270,060.4
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	74,792.7	187,327.24
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	11,114,353.69	570,372,243.68
投资活动现金流入小计	199,185,429.87	672,154,978.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	163,550,209.26	455,393,206.5
投资支付的现金	1,531,176,001.69	526,648,720
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	65,327,768.02	193,503,656.29
投资活动现金流出小计	1,760,053,978.97	1,175,545,582.79

投资活动产生的现金流量净额	-1,560,868,549.1	-503,390,604.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,122,443,381.38	809,655,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		26,655,000
取得借款收到的现金	4,714,889,955.74	2,964,427,054.47
收到其他与筹资活动有关的现金	16,050,000	214,973.3
筹资活动现金流入小计	6,853,383,337.12	3,774,297,027.77
偿还债务支付的现金	2,393,695,622.91	1,624,333,353.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	291,208,220.54	204,418,325.17
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	20,759,223.9	4,558,633.8
筹资活动现金流出小计	2,705,663,067.35	1,833,310,312.7
筹资活动产生的现金流量净额	4,147,720,269.77	1,940,986,715.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-637,793.27	-226,002.65
五、现金及现金等价物净增加额	1,114,080,521.41	1,091,563,883.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,424,765,470.69	333,201,586.97
六、期末现金及现金等价物余额	2,538,845,992.1	1,424,765,470.69

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	627,944,614.98	666,788,582.2
收到的税费返还	15,938,913.22	45,622,620.49
收到其他与经营活动有关的现金	620,426,365.66	259,586,668.58

经营活动现金流入小计	1,264,309,893.86	971,997,871.27
购买商品、接受劳务支付的现金	553,025,913.22	554,932,688.11
支付给职工以及为职工支付的现金	37,744,947.63	34,249,082.94
支付的各项税费	115,976,521.1	52,392,341.62
支付其他与经营活动有关的现金	25,743,891.05	227,602,295.66
经营活动现金流出小计	732,491,273	869,176,408.33
经营活动产生的现金流量净额	531,818,620.86	102,821,462.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,550,000	
取得投资收益收到的现金	122,890,504.22	21,185,463.83
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	500	182,922.48
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	9,367,315.44	570,371,743.68
投资活动现金流入小计	134,808,319.66	591,740,129.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,675,323.44	398,636,438.08
投资支付的现金	1,602,550,000	95,650,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	182,480,000	817,700,000
支付其他与投资活动有关的现金	50,141,304.13	193,503,656.29
投资活动现金流出小计	1,892,846,627.57	1,505,490,094.37
投资活动产生的现金流量净额	-1,758,038,307.91	-913,749,964.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	945,480,000	783,000,000
取得借款收到的现金	3,206,966,022.22	2,329,601,637.77
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000	214,973.3

筹资活动现金流入小计	4,167,446,022.22	3,112,816,611.07
偿还债务支付的现金	1,768,913,500.47	1,420,142,545.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	217,111,256	176,506,568.59
支付其他与筹资活动有关的现金	15,335,424.66	1,078,633.8
筹资活动现金流出小计	2,001,360,181.13	1,597,727,747.8
筹资活动产生的现金流量净额	2,166,085,841.09	1,515,088,863.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	802.7	-9,210.57
五、现金及现金等价物净增加额	939,866,956.74	704,151,151.26
加：期初现金及现金等价物余额	847,320,835.73	143,169,684.47
六、期末现金及现金等价物余额	1,787,187,792.47	847,320,835.73

第七节 发行人认为应当披露的其他事项

☑适用 □不适用

重大事项明细	披露网址	临时公告披露日期
发行人董事发生变动	http://www.szse.cn/	2021-01-20
发行人 2021 年累计新增借款超过上年末净资产 20%	http://www.szse.cn/	2021-06-04
发行人监事发生变动	http://www.szse.cn/	2021-07-01
发行人 2021 年累计新增借款超过上年末净资产 40%	http://www.szse.cn/	2021-07-07
发行人信息披露事务负责人发生变动	http://www.szse.cn/	2021-08-30
发行人对外担保超过上年末净资产 40%	http://www.szse.cn/	2021-12-01
发行人对外担保超过上年末净资产 40%	http://www.szse.cn/	2022-01-07
发行人总经理发生变动	http://www.szse.cn/	2022-03-17
发行人控股股东发生变动	http://www.szse.cn/	2022-03-31

2022 年 3 月，根据《中共厦门市委厦门市人民政府关于调整部分市属国有企业监管体制的通知》、《中共厦门市委组织部关于调整厦门信息集团有限公司、厦门象屿集团有限公司和厦门火炬集团有限公司党组织隶属关系的通知》，本公司调整为市直管国有企业，并由市国资委监管。公司控股股东、实际控制人由厦门火炬高技术产业开发区管理委员会变更为厦门市人民政府国有资产监督管理委员会，已于 2022 年 3 月 31 日完成工商变更。

第八节 备查文件

备查文件目录

序号	文件名称
1	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
2	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
3	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
4	按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息

备查文件查阅

备查文件置备地点	厦门火炬集团有限公司
具体地址	福建省厦门市火炬高新区火炬广场南五楼
查阅网站	http://www.szse.cn/

（本页无正文，为《厦门火炬集团有限公司公司债券年度报告(2021 年)》盖章页）

厦门火炬集团有限公司

2022 年 4 月 20 日

（本页无正文，为《厦门火炬集团有限公司公司债券年度报告(2021 年)》盖章页）

厦门火炬集团有限公司

2022 年 4 月 20 日

附件一、发行人财务报告

报备防伪码：

报备防伪号：5812FA0891021179

报告文号：天健审〔2022〕13-11号

报告日期：2022年03月19日

报备时间：2022年03月21日 15:49:18

签字注师：陈祖珍，王涵

厦门火炬集团有限公司

审计报告

事务所名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）FJ

事务所电话：0571-88216888

传　　真：0571-88216999

通 信 地 址：杭州市西溪路128号新湖商务大厦

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx

注协电话：0591-87097005

目　录

一、审计报告…… 第1—3页

二、财务报表…… 第4—11页

（一）合并资产负债表…… 第4页

（二）母公司资产负债表…… 第5页

（三）合并利润表…… 第6页

（四）母公司利润表…… 第7页

（五）合并现金流量表…… 第8页

（六）母公司现金流量表…… 第9页

（七）合并所有者权益变动表…… 第10-11页

（八）母公司所有者权益变动表…… 第12-13页

三、财务报表附注…… 第14—96页

天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

审 计 报 告

天健审〔2022〕13-11号

厦门火炬集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了厦门火炬集团有限公司（以下简称火炬集团）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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，公允反映了火炬集团2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021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，我们独立于火炬集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

火炬集团管理层（以下简称管理层）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

地址：杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
Add: Block B, China Resources Building,
1366 Qianjiang Road, Hangzhou, China
网址：www.pccpa.cn

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，管理层负责评估火炬集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

火炬集团治理层（以下简称治理层）负责监督火炬集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对火炬集团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火炬集团不能持续经营。

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

（六）就火炬集团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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·杭州　　中国注册会计师：

二〇二二年三月十九日

合并资产负债表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年12月31日　　财合01表　金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			**流动负债：**	75		
货币资金	2	2,596,971,401.40	1,480,391,199.92	短期借款	76	1,142,693,448.43	953,287,394.07
△结算备付金	3			△向中央银行借款	77		
△拆出资金	4			△拆入资金	78		
☆交易性金融资产	5	167,178,475.60	4,570,000.00	☆交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8	13,052,092.08	4,500,000.00	应付票据	82	321,946,664.36	56,597,150.91
应收账款	9	1,629,342,738.03	531,577,530.53	应付账款	83	426,342,258.78	116,434,426.71
☆应收款项融资	10	11,144,095.26	600,000.00	预收款项	84	2,860,606.92	10,859,300.96
预付款项	11	891,919,676.60	688,171,936.40	☆合同负债	85	351,626,354.16	215,432,082.61
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
其他应收款	15	418,437,469.68	327,812,375.53	△代理承销证券款	89		
其中：应收股利	16	11,412,500.00	13,487,500.00	应付职工薪酬	90	55,636,320.98	48,575,252.50
△买入返售金融资产	17			其中：应付工资	91	44,497,646.27	40,045,589.50
存货	18	12,438,243,690.00	4,834,661,279.77	应付福利费	92		
其中：原材料	19	96,964.42	568,311.82	#其中：职工奖励及福利基金	93		
库存商品(产成品)	20	2,529,661,067.26	1,953,696,228.30	应交税费	94	111,396,077.13	43,405,605.43
☆合同资产	21			其中：应交税金	95	109,771,639.54	43,251,078.35
持有待售资产	22			其他应付款	96	233,919,085.73	246,247,286.17
一年内到期的非流动资产	23			其中：应付股利	97		
其他流动资产	24	109,239,226.97	130,093,353.85	△应付手续费及佣金	98		
流动资产合计	25	18,275,528,865.62	8,002,377,676.00	△应付分保账款	99		
非流动资产：	26			持有待售负债	100		
△发放贷款和垫款	27			一年内到期的非流动负债	101	983,910,125.61	466,331,543.80
☆债权投资	28			其他流动负债	102	471,404,180.20	648,748,732.46
可供出售金融资产	29			**流动负债合计**	103	4,101,735,122.30	2,805,918,775.62
☆其他债权投资	30			**非流动负债：**	104		
持有至到期投资	31			△保险合同准备金	105		
长期应收款	32			长期借款	106	2,291,895,611.85	1,563,550,638.29
长期股权投资	33	249,623,174.64	169,284,523.97	应付债券	107	2,981,496,723.97	1,855,723,822.62
☆其他权益工具投资	34	2,207,422,985.67	908,432,985.67	其中：优先股	108		
☆其他非流动金融资产	35	342,938,386.67	285,153,655.27	永续债	109		
投资性房地产	36	2,227,937,545.84	1,280,890,411.78	☆租赁负债	110	154,072,227.06	164,071,635.07
固定资产	37	10,678,260.26	3,082,390.27	长期应付款	111	4,245,941,270.64	24,294,398.87
其中：固定资产原价	38	18,990,533.09	11,229,719.75	长期应付职工薪酬	112		
累计折旧	39	8,312,272.83	8,147,329.48	预计负债	113		
固定资产减值准备	40			递延收益	114	61,930,493.58	64,777,494.77
在建工程	41	198,906,323.73	1,041,080,619.50	递延所得税负债	115	33,308,730.68	
生产性生物资产	42			其他非流动负债	116	84,613,525.01	50,170,874.86
油气资产	43			其中：特准储备基金	117		
☆使用权资产	44	160,121,598.27	174,723,206.24	**非流动负债合计**	118	9,853,258,582.79	3,722,588,864.48
无形资产	45	6,231,470.45	3,492,883.47	**负 债 合 计**	119	13,954,993,705.09	6,528,507,640.10
开发支出	46			**所有者权益（或股东权益）：**	120		
商誉	47			实收资本（或股本）	121	2,069,697,900.00	1,971,697,900.00
长期待摊费用	48	98,770,989.42	109,776,028.77	国家资本	122	2,069,697,900.00	1,971,697,900.00
递延所得税资产	49	18,878,575.53	17,905,087.55	国有法人资本	123		
其他非流动资产	50	91,405,300.74	10,965,015.70	集体资本	124		
其中：特准储备物资	51			民营资本	125		
非流动资产合计	52	5,612,914,611.22	4,004,786,808.19	外商资本	126		
	53			#减：已归还投资	127		
	54			实收资本（或股本）净额	128	2,069,697,900.00	1,971,697,900.00
	55			其他权益工具	129		
	56			其中：优先股	130		
	57			永续债	131		
	58			资本公积	132	6,361,045,022.06	2,278,295,368.71
	59			减：库存股	133		
	60			其他综合收益	134	7,692,048.88	6,221,482.17
	61			其中：外币报表折算差额	135		
	62			专项储备	136		
	63			盈余公积	137	161,047,455.76	148,616,991.28
	64			其中：法定公积金	138	161,047,455.76	148,616,991.28
	65			任意公积金	139		
	66			#储备基金	140		
	67			#企业发展基金	141		
	68			#利润归还投资	142		
	69			△一般风险准备	143		
	70			未分配利润	144	1,317,577,730.86	1,047,153,566.19
	71			**归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计**	145	9,917,060,157.56	5,451,985,308.35
	72			*少数股东权益	146	16,389,614.19	26,671,535.74
	73			**所有者权益（或股东权益）合计**	147	9,933,449,771.75	5,478,656,844.09
资 产 总 计	74	23,888,443,476.84	12,007,164,484.19	**负债和所有者权益（或股东权益）总计**	148	23,888,443,476.84	12,007,164,484.19

注：表中带*项目为合并财务报表专用；加△项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所 审核之章〈厦〉

母公司资产负债表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年12月31日　　财企01表　金额单位：元

项目	行次	期末余额	期初余额	项目	行次	期末余额	期初余额
流动资产：	1			**流动负债：**	75		
货币资金	2	1,793,947,311.68	856,396,676.64	短期借款	76	325,775,124.11	484,560,039.17
△结算备付金	3			△向中央银行借款	77		
△拆出资金	4			△拆入资金	78		
☆交易性金融资产	5			☆交易性金融负债	79		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6			以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	80		
衍生金融资产	7			衍生金融负债	81		
应收票据	8			应付票据	82		
应收账款	9	668,584,576.66	119,582,641.33	应付账款	83	349,109,447.99	59,260,361.70
☆应收款项融资	10			预收款项	84	2,740,128.90	7,662,073.47
预付款项	11	1,369,086.89	164,460.77	☆合同负债	85	9,799,247.77	15,779,701.63
△应收保费	12			△卖出回购金融资产款	86		
△应收分保账款	13			△吸收存款及同业存放	87		
△应收分保合同准备金	14			△代理买卖证券款	88		
其他应收款	15	1,237,996,854.47	1,197,390,949.58	△代理承销证券款	89		
其中：应收股利	16			应付职工薪酬	90	26,232,325.26	23,918,802.44
△买入返售金融资产	17			其中：应付工资	91	22,749,985.55	21,329,312.42
存货	18	2,637,988,964.40	4,330,620,652.77	应付福利费	92		
其中：原材料	19			#其中：职工奖励及福利基金	93		
库存商品（产成品）	20	2,277,576,561.85	1,904,050,001.49	应交税费	94	37,712,261.99	28,527,474.56
☆合同资产	21			其中：应交税金	95	36,792,401.83	27,852,493.78
持有待售资产	22			其他应付款	96	503,256,836.32	203,615,978.48
一年内到期的非流动资产	23			其中：应付股利	97		
其他流动资产	24	28,240,981.03	96,546,333.01	△应付手续费及佣金	98		
流动资产合计	25	6,368,127,775.13	6,600,701,714.10	△应付分保账款	99		
非流动资产：	26	-		持有待售负债	100		
△发放贷款和垫款	27			一年内到期的非流动负债	101	980,484,336.03	469,502,127.00
☆债权投资	28			其他流动负债	102	408,964,297.02	609,657,068.26
可供出售金融资产	29			**流动负债合计**	103	2,644,074,005.39	1,902,483,626.71
☆其他债权投资	30			**非流动负债：**	104	-	
持有至到期投资	31			△保险合同准备金	105		
长期应收款	32			长期借款	106	1,702,475,180.62	1,509,967,461.54
长期股权投资	33	8,227,586,577.01	1,741,007,630.67	应付债券	107	2,981,496,723.97	1,855,723,822.62
☆其他权益工具投资	34	271,320,100.00	231,320,100.00	其中：优先股	108		
☆其他非流动金融资产	35	11,697,900.00	11,697,900.00	永续债	109		
投资性房地产	36	1,910,482,503.29	940,913,760.35	☆租赁负债	110	141,503,012.21	142,030,384.22
固定资产	37	1,419,095.52	1,699,768.44	长期应付款	111	17,445,035.62	17,445,035.62
其中：固定资产原价	38	4,528,713.73	4,436,903.11	长期应付职工薪酬	112		
累计折旧	39	3,109,618.21	2,737,134.67	预计负债	113		
固定资产减值准备	40			递延收益	114	61,930,493.58	64,777,494.77
在建工程	41	123,845,849.07	1,060,338,672.99	递延所得税负债	115		
生产性生物资产	42			其他非流动负债	116	66,679,838.63	19,369,747.02
油气资产	43			其中：特准储备基金	117		
☆使用权资产	44	144,077,131.23	155,852,538.59	**非流动负债合计**	118	4,971,530,284.63	3,609,313,945.79
无形资产	45	2,374,153.07	2,541,558.80	**负债合计**	119	7,615,604,290.02	5,511,797,572.50
开发支出	46			**所有者权益（或股东权益）：**	120	-	
商誉	47			实收资本（或股本）	121	2,069,697,900.00	1,971,697,900.00
长期待摊费用	48	93,544,455.44	100,075,102.43	国家资本	122	2,069,697,900.00	1,971,697,900.00
递延所得税资产	49	15,699,825.65	16,610,327.20	国有法人资本	123		
其他非流动资产	50	92,791,639.51	10,965,015.70	集体资本	124		
其中：特准储备物资	51			民营资本	125		
非流动资产合计	52	10,894,839,229.79	4,273,022,375.17	外商资本	126		
	53			#减：已归还投资	127		
	54			实收资本（或股本）净额	128	2,069,697,900.00	1,971,697,900.00
	55			其他权益工具	129		
	56			其中：优先股	130		
	57			永续债	131		
	58			资本公积	132	6,358,946,163.45	2,276,196,510.10
	59			减：库存股	133		
	60			其他综合收益	134		
	61			其中：外币报表折算差额	135		
	62			专项储备	136		
	63			盈余公积	137	161,047,455.76	148,616,991.28
	64			其中：法定公积金	138	161,047,455.76	148,616,991.28
	65			任意公积金	139		
	66			#储备基金	140		
	67			#企业发展基金	141		
	68			#利润归还投资	142		
	69			△一般风险准备	143		
	70			未分配利润	144	1,057,671,195.69	965,415,115.39
	71			**归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计**	145	9,647,362,714.90	5,361,926,516.77
	72			*少数股东权益	146		
	73			**所有者权益（或股东权益）合计**	147	9,647,362,714.90	5,361,926,516.77
资产总计	74	17,262,967,004.92	10,873,724,089.27	**负债和所有者权益（或股东权益）总计**	148	17,262,967,004.92	10,873,724,089.27

注：表中带*项目为合并财务报表专用；加△指体现且为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新收入/新租赁/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所
审核之章〈厦〉

合并利润表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　财合02表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	10,885,542,642.77	5,266,493,843.99	减：营业外支出	37	1,663,544.26	4,142,161.88
其中：营业收入	2	10,885,542,642.77	5,266,493,843.99	四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	38	407,967,281.17	121,817,692.01
△利息收入	3			减：所得税费用	39	108,097,545.08	31,608,922.89
△已赚保费	4			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40	299,869,736.09	90,208,769.12
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类	41		
二、营业总成本	6	10,717,155,947.62	5,218,792,072.01	归属于母公司所有者的净利润	42	302,472,729.15	89,398,122.64
其中：营业成本	7	10,215,049,427.66	4,880,371,920.28	*少数股东损益	43	-2,602,993.06	810,646.48
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类	44		
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45	299,869,736.09	90,208,769.12
△退保金	10			终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46		
△赔付支出净额	11			六、其他综合收益的税后净额	47	1,470,566.71	4,507,099.46
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48	1,470,566.71	4,507,099.46
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	50		
税金及附加	15	107,908,253.99	69,935,682.86	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16	41,393,080.49	14,707,634.07	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52		
管理费用	17	130,516,759.22	123,919,455.12	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18			5.其他	54		
财务费用	19	222,288,426.26	129,857,379.68	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55	1,470,566.71	4,507,099.46
其中：利息费用	20	216,571,535.55	127,385,594.76	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56	1,470,566.71	4,507,099.46
利息收入	21	4,363,023.69	2,294,363.61	☆2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	631,388.94	218,251.96	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	19,076,211.66	19,838,129.16	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	99,940,238.35	46,642,680.12	☆6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	-693,916.04	5,937,019.41	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	27			8.外币财务报表折算差额	63		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9.其他	64		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30	133,734,922.72		七、综合收益总额	66	301,340,302.80	94,715,868.58
☆信用减值损失（损失以“-”填列）	31	-13,008,214.96		归属于母公司所有者的综合收益总额	67	303,943,295.86	93,905,222.10
资产减值损失（损失以“-”填列）	32		5,427,288.52	*归属于少数股东的综合收益总额	68	-2,602,993.06	810,646.48
资产处置收益（损失以“-”填列）	33	59,782.68	182,028.97	八、每股收益：	69		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	408,189,635.60	119,791,898.75	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35	1,441,189.83	6,167,955.14	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36		430,280.00				

注：表中带*项目为合并财务报表专用；加△项目为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所 审核之章〈厦〉

母公司利润表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　财企02表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1	1,267,819,638.47	417,109,516.03	减：营业外支出	37	934,273.23	3,524,242.80
其中：营业收入	2	1,267,819,638.47	417,109,516.03	**四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）**	38	129,175,739.07	50,687,765.32
△利息收入	3			减：所得税费用	39	4,871,094.29	10,297,449.25
△已赚保费	4			**五、净利润（净亏损以“-”号填列）**	40	124,304,644.78	40,390,316.07
△手续费及佣金收入	5			（一）按所有权归属分类	41		
二、营业总成本	6	1,278,684,396.02	409,536,579.41	归属于母公司所有者的净利润	42	124,304,644.78	40,390,316.07
其中：营业成本	7	960,077,414.30	180,098,813.08	*少数股东损益	43		
△利息支出	8			（二）按经营持续性分类	44		
△手续费及佣金支出	9			持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45	124,304,644.78	40,390,316.07
△退保金	10			终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46		
△赔付支出净额	11			**六、其他综合收益的税后净额**	47		
△提取保险责任准备金净额	12			归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48		
△保单红利支出	13			（一）不能重分类进损益的其他综合收益	49		
△分保费用	14			1.重新计量设定受益计划变动额	50		
税金及附加	15	102,315,386.22	65,768,472.51	2.权益法下不能转损益的其他综合收益	51		
销售费用	16	12,620,372.56	11,648,353.44	☆3.其他权益工具投资公允价值变动	52		
管理费用	17	53,637,034.94	53,018,053.69	☆4.企业自身信用风险公允价值变动	53		
研发费用	18			5.其他	54		
财务费用	19	150,034,188.00	99,002,886.69	（二）将重分类进损益的其他综合收益	55		
其中：利息费用	20	149,688,289.31	98,907,299.48	1.权益法下可转损益的其他综合收益	56		
利息收入	21		300,439.69	☆2.其他债权投资公允价值变动	57		
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	22	-802.70	9,210.57	3.可供出售金融资产公允价值变动损益	58		
其他	23			☆4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	59		
加：其他收益	24	15,214,977.07	14,774,227.24	5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	60		
投资收益（损失以“-”号填列）	25	123,322,697.21	20,824,303.57	☆6.其他债权投资信用减值准备	61		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26	870,192.99	939,495.40	7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	62		
☆以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	27			8.外币财务报表折算差额	63		
△汇兑收益（损失以“-”号填列）	28			9.其他	64		
☆净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	29			*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	65		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30			**七、综合收益总额**	66	124,304,644.78	40,390,316.07
☆信用减值损失（损失以“-”填列）	31	1,005,848.45		归属于母公司所有者的综合收益总额	67	124,304,644.78	40,390,316.07
资产减值损失（损失以“-”填列）	32		4,883,431.76	*归属于少数股东的综合收益总额	68		
资产处置收益（损失以“-”填列）	33		181,745.78	**八、每股收益：**	69		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	128,678,765.18	48,236,644.97	基本每股收益	70		
加：营业外收入	35	1,431,247.12	5,975,363.15	稀释每股收益	71		
其中：政府补助	36		330,280.00				

注：表中带*项目为合并财务报表专用；加△项目为为金融类企业专用；加☆项目为执行新收入/新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所审核之章〈厦〉

合并现金流量表

财合03表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			取得投资收益收到的现金	31	28,660,550.06	27,270,060.40
销售商品、提供劳务收到的现金	2	10,795,721,740.35	6,115,399,007.41	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	74,792.70	187,327.24
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	11,114,353.69	570,372,243.68
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			投资活动现金流入小计	35	199,185,429.87	672,154,978.44
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	163,550,209.26	455,393,206.50
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	1,531,176,001.69	526,648,720.00
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△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	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39		
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40	65,327,768.02	193,503,656.29
△拆入资金净增加额	11			投资活动现金流出小计	41	1,760,053,978.97	1,175,545,582.79
△回购业务资金净增加额	12			投资活动产生的现金流量净额	42	-1,560,868,549.10	-503,390,604.35
△代理买卖证券收到的现金净额	13			三、筹资活动产生的现金流量：	43		
收到的税费返还	14	20,633,382.38	48,526,284.14	吸收投资收到的现金	44	2,122,443,381.38	809,655,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	4,902,545,748.40	416,373,625.37	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		26,655,000.00
经营活动现金流入小计	16	15,718,900,871.13	6,580,298,916.92	取得借款收到的现金	46	4,714,889,955.74	2,964,427,054.47
购买商品、接受劳务支付的现金	17	16,459,219,535.55	6,575,166,931.97	收到其他与筹资活动有关的现金	47	16,050,000.00	214,973.30
△客户贷款及垫款净增加额	18			筹资活动现金流入小计	48	6,853,383,337.12	3,774,297,027.77
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			偿还债务支付的现金	49	2,393,695,622.91	1,624,333,353.73
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	291,208,220.54	204,418,325.17
△拆出资金净增加额	21			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	52	20,759,223.90	4,558,633.80
△支付保单红利的现金	23			筹资活动现金流出小计	53	2,705,663,067.35	1,833,310,312.70
支付给职工及为职工支付的现金	24	150,193,572.98	112,339,969.02	筹资活动产生的现金流量净额	54	4,147,720,269.77	1,940,986,715.07
支付的各项税费	25	152,333,243.73	86,309,460.54	四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	55	-637,793.27	-226,002.65
支付其他与经营活动有关的现金	26	429,287,924.86	152,288,779.74	五、现金及现金等价物净增加额	56	1,114,080,521.41	1,091,563,883.72
经营活动现金流出小计	27	17,191,034,277.12	6,926,105,141.27	加：期初现金及现金等价物余额	57	1,424,765,470.69	333,201,586.97
经营活动产生的现金流量净额	28	-1,472,133,405.99	-345,806,224.35	六、期末现金及现金等价物余额	58	2,538,845,992.10	1,424,765,470.69
二、投资活动产生的现金流量：	29						
收回投资收到的现金	30	159,335,733.42	74,325,347.12				

注：表中带*项目为合并财务报表专用，加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所
审核之章〈厦〉

母公司现金流量表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　财企03表

金额单位：元

项目	行次	本期金额	上期金额	项目	行次	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	1			取得投资收益收到的现金	31	122,890,504.22	21,185,463.83
销售商品、提供劳务收到的现金	2	627,944,614.98	666,788,582.20	处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32	500.00	182,922.48
△客户存款和同业存放款项净增加额	3			处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	33		
△向中央银行借款净增加额	4			收到其他与投资活动有关的现金	34	9,367,315.44	570,371,743.68
△向其他金融机构拆入资金净增加额	5			**投资活动现金流入小计**	35	134,808,319.66	591,740,129.99
△收到原保险合同保费取得的现金	6			购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36	57,675,323.44	398,636,438.08
△收到再保业务现金净额	7			投资支付的现金	37	1,602,550,000.00	95,650,000.00
△保户储金及投资款净增加额	8			△质押贷款净增加额	38		
△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	9			取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	39	182,480,000.00	817,700,000.00
△收取利息、手续费及佣金的现金	10			支付其他与投资活动有关的现金	40	50,141,304.13	193,503,656.29
△拆入资金净增加额	11			**投资活动现金流出小计**	41	1,892,846,627.57	1,505,490,094.37
△回购业务资金净增加额	12			**投资活动产生的现金流量净额**	42	-1,758,038,307.91	-913,749,964.38
△代理买卖证券收到的现金净额	13			**三、筹资活动产生的现金流量：**	43		
收到的税费返还	14	15,938,913.22	45,622,620.49	吸收投资收到的现金	44	945,480,000.00	783,000,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	15	620,426,365.66	259,586,668.58	*其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	45		
经营活动现金流入小计	16	1,264,309,893.86	971,997,871.27	取得借款收到的现金	46	3,206,966,022.22	2,329,601,637.77
购买商品、接受劳务支付的现金	17	553,025,913.22	554,932,688.11	收到其他与筹资活动有关的现金	47	15,000,000.00	214,973.30
△客户贷款及垫款净增加额	18			**筹资活动现金流入小计**	48	4,167,446,022.22	3,112,816,611.07
△存放中央银行和同业款项净增加额	19			偿还债务支付的现金	49	1,768,913,500.47	1,420,142,545.41
△支付原保险合同赔付款项的现金	20			分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50	217,111,256.00	176,506,568.59
△拆出资金净增加额	21			*其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	51		
△支付利息、手续费及佣金的现金	22			支付其他与筹资活动有关的现金	52	15,335,424.66	1,078,633.80
△支付保单红利的现金	23			**筹资活动现金流出小计**	53	2,001,360,181.13	1,597,727,747.80
支付给职工及为职工支付的现金	24	37,744,947.63	34,249,082.94	**筹资活动产生的现金流量净额**	54	2,166,085,841.09	1,515,088,863.27
支付的各项税费	25	115,976,521.10	52,392,341.62	**四、汇率变动对现金及现金等价物的影响**	55	802.70	-9,210.57
支付其他与经营活动有关的现金	26	25,743,891.05	227,602,295.66	**五、现金及现金等价物净增加额**	56	939,866,956.74	704,151,151.26
经营活动现金流出小计	27	732,491,273.00	869,176,408.33	加：期初现金及现金等价物余额	57	847,320,835.73	143,169,684.47
经营活动产生的现金流量净额	28	531,818,620.86	102,821,462.94	**六、期末现金及现金等价物余额**	58	1,787,187,792.47	847,320,835.73
二、投资活动产生的现金流量：	29						
收回投资收到的现金	30	2,550,000.00					

注：表中带*项目为合并财务报表专用；加△楷体项目为金融类企业专用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

第 1 页 共 36 页

天健会计师事务所
审核之章〈厦〉

合并所有者权益变动表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　财合04表

项目　　行次　　金额单位：元

		本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		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	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	1,971,697,900.00				2,278,295,368.71		6,221,482.17		148,616,991.28		1,047,153,566.19	5,451,985,308.35	26,671,535.74	5,478,656,844.09
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,971,697,900.00				2,278,295,368.71		6,221,482.17		148,616,991.28		1,047,153,566.19	5,451,985,308.35	26,671,535.74	5,478,656,844.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	98,000,000.00				4,082,749,653.35		1,470,566.71		12,430,464.48		270,424,164.67	4,465,074,849.21	-10,281,921.55	4,454,792,927.66
（一）综合收益总额	7							1,470,566.71				302,472,729.15	303,943,295.86	-2,602,993.06	301,340,302.80
（二）所有者投入和减少资本	8	98,000,000.00				4,082,749,653.35							4,180,749,653.35	-7,678,928.49	4,173,070,724.86
1.所有者投入普通股	9	98,000,000.00											98,000,000.00	-7,678,928.49	90,321,071.51
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					4,082,749,653.35							4,082,749,653.35		4,082,749,653.35
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16									12,430,464.48		-32,048,564.48	-19,618,100.00		-19,618,100.00
1.提取盈余公积	17									12,430,464.48		-12,430,464.48			
其中：法定公积金	18									12,430,464.48		-12,430,464.48			
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24											-19,618,100.00	-19,618,100.00		-19,618,100.00
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	1,969,697,900.00				6,361,045,022.06		7,692,048.88		161,047,455.76		1,317,577,730.86	9,917,060,157.56	16,389,614.19	9,933,449,771.75

注：加△楷体项目为金融类企业专用；加*项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所 审核之章〈厦〉

合并所有者权益变动表（续）

财合04表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		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	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	-	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	1,856,697,900.00				101,898,268.71		1,714,382.71		144,577,959.67		963,824,475.16	3,068,712,986.25	2,685,889.26	3,071,398,875.51
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,856,697,900.00				101,898,268.71		1,714,382.71		144,577,959.67		963,824,475.16	3,068,712,986.25	2,685,889.26	3,071,398,875.51
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	115,000,000.00				2,176,397,100.00		4,507,099.46		4,039,031.61		83,329,091.03	2,383,272,322.10	23,985,646.48	2,407,257,968.58
（一）综合收益总额	7							4,507,099.46				89,398,122.64	93,905,222.10	810,646.48	94,715,868.58
（二）所有者投入和减少资本	8	115,000,000.00				2,176,397,100.00							2,291,397,100.00	23,175,000.00	2,314,572,100.00
1.所有者投入普通股	9	115,000,000.00											115,000,000.00	23,175,000.00	138,175,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					2,176,397,100.00							2,176,397,100.00		2,176,397,100.00
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16									4,039,031.61		-6,069,031.61	-2,030,000.00		-2,030,000.00
1.提取盈余公积	17									4,039,031.61		-4,039,031.61			
其中：法定公积金	18									4,039,031.61		-4,039,031.61			
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24											-2,030,000.00	-2,030,000.00		-2,030,000.00
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	1,971,697,900.00				2,278,295,368.71		6,221,482.17		148,616,991.28		1,047,153,566.19	5,451,985,308.35	26,671,535.74	5,478,656,844.09

注：加△指体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所 审核之章〈厦〉

母公司所有者权益变动表

财企04表

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　金额单位：元

项目	行次	本年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		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	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	-	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
一、上年年末余额	1	1,971,697,900.00				2,276,196,510.10				148,616,991.28		965,415,115.39	5,361,926,516.77		5,361,926,516.77
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,971,697,900.00				2,276,196,510.10				148,616,991.28		965,415,115.39	5,361,926,516.77		5,361,926,516.77
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	98,000,000.00				4,082,749,653.35				12,430,464.48		92,256,080.30	4,285,436,198.13		4,285,436,198.13
（一）综合收益总额	7											124,304,644.78	124,304,644.78		124,304,644.78
（二）所有者投入和减少资本	8	98,000,000.00				4,082,749,653.35							4,180,749,653.35		4,180,749,653.35
1.所有者投入普通股	9	98,000,000.00											98,000,000.00		98,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					4,082,749,653.35							4,082,749,653.35		4,082,749,653.35
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16									12,430,464.48		-32,048,564.48	-19,618,100.00		-19,618,100.00
1.提取盈余公积	17									12,430,464.48		-12,430,464.48			
其中：法定公积金	18									12,430,464.48		-12,430,464.48			
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24											-19,618,100.00	-19,618,100.00		-19,618,100.00
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	2,069,697,900.00				6,358,946,163.45				161,047,455.76		1,057,671,195.69	9,647,362,714.90		9,647,362,714.90

注：加△栏目为金融类企业专用；加#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所 审核之章〈厦〉

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：厦门火炬集团有限公司　　2021年度　　财企04表　　金额单位：元

项目	行次	上年金额													
		归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
		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	小计		
			优先股	永续债	其他										
栏次	-	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28
一、上年年末余额	1	1,856,697,900.00				99,799,410.10				144,577,959.67		931,093,830.93	3,032,169,100.70		3,032,169,100.70
加：会计政策变更	2														
前期差错更正	3														
其他	4														
二、本年年初余额	5	1,856,697,900.00				99,799,410.10				144,577,959.67		931,093,830.93	3,032,169,100.70		3,032,169,100.70
三、本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	6	115,000,000.00				2,176,397,100.00				4,039,031.61		34,321,284.46	2,329,757,416.07		2,329,757,416.07
（一）综合收益总额	7											40,390,316.07	40,390,316.07		40,390,316.07
（二）所有者投入和减少资本	8	115,000,000.00				2,176,397,100.00							2,291,397,100.00		2,291,397,100.00
1.所有者投入普通股	9	115,000,000.00											115,000,000.00		115,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10														
3.股份支付计入所有者权益的金额	11														
4.其他	12					2,176,397,100.00							2,176,397,100.00		2,176,397,100.00
（三）专项储备提取和使用	13														
1.提取专项储备	14														
2.使用专项储备	15														
（四）利润分配	16									4,039,031.61		-6,069,031.61	-2,030,000.00		-2,030,000.00
1.提取盈余公积	17									4,039,031.61		-4,039,031.61			
其中：法定公积金	18									4,039,031.61		-4,039,031.61			
任意公积金	19														
#储备基金	20														
#企业发展基金	21														
#利润归还投资	22														
△2.提取一般风险准备	23														
3.对所有者（或股东）的分配	24											-2,030,000.00	-2,030,000.00		-2,030,000.00
4.其他	25														
（五）所有者权益内部结转	26														
1.资本公积转增资本（或股本）	27														
2.盈余公积转增资本（或股本）	28														
3.盈余公积弥补亏损	29														
4.设定受益计划变动额结转留存收益	30														
☆5.其他综合收益结转留存收益	31														
6.其他	32														
四、本年年末余额	33	1,971,697,900.00				2,276,196,510.10				148,616,991.28		965,415,115.39	5,361,926,516.77		5,361,926,516.77

注：加△栏体项目为金融类企业专用；带#项目为外商投资企业专用；加☆项目为执行新金融工具准则企业适用。

法定代表人：　　主管会计工作的负责人：　　会计机构负责人：

天健会计师事务所 审核之章〈厦〉

厦门火炬集团有限公司

财务报表附注

2021年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

厦门火炬集团有限公司（以下简称公司或本公司）系由厦门火炬高技术产业开发区管理委员会投资设立，于1998年8月31日在厦门市市场监督管理局登记注册，公司现持有统一社会信用代码为91350200260125758M的营业执照，注册资本2,069,697,900.00元。

本公司经营范围：运营和管理火炬高新区授权范围内国有资本（资产）；投资开发工业区内土地，建设配套公共设施。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策、会计估计和

（一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

除房地产行业以外，公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。房地产行业的营业周期从房产开发至销售变现，一般在12个月以上，具体周期根据开发项目情况确定，并以其营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

天健会计师事务所
审核之章〈厦〉

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（九）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率近似汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率近似汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益

计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2）当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市

场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当

以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收关联往来		
其他应收款——应收员工备用金		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项　目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产——关联往来组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——账龄组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账　龄	应收账款 预期信用损失率（%）
1年以内（含，下同）	0
1-2年	1
2-3年	2
3年以上	5

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（十一）存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、开发经营过程中为出售或耗用而持有的开发用土地、开发产品、意图出售而暂时出租的开发产品、周转材料、库存材料、库存设备和低值易耗品等，以及在开发过程中的开发成本。

2. 原材料、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料按照一次转销法进行摊销。

（十二）合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十三）长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的

长期股权投资，采用权益法核算。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）固定资产

1. 固定资产的确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

项　目	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	0-5	2.38-3.33
机器设备	年限平均法	5	0	20
运输工具	年限平均法	5	0	20
办公及其他经营设备	年限平均法	5-10	0	10-20

3. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的

差额计提相应的减值准备。

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项　目	摊销年限（年）
软件	2-10年

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的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。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，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。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司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；(2) 公司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；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要收入为销售产品收入、房地产销售收入、租赁收入、代建费收入及物业管理费收入等。

公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。

房地产销售收入的确认原则为：已将房产控制权转移给买方，不再对该房产保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。即公司在房屋完工并验收合格，签定了销售合同，并办理完成商品房实物移交手续时，确认收入的实现。

公司与客户之间的提供服务合同包含物业服务等的履约义务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，在服务提供期间平均分摊确认。

代建管理费收入在代建管理服务已提供，与代建管理服务相关的代建管理费已得到政府相关部门的审核确认，并已得到财政确切的付款安排时确认收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 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。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十四）合同资产、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

（二十五）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。

（二十六）租赁

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变

租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

（二十七）重要会计政策变更说明

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整2021年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

（1）执行新金融工具准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020年12月31日	新金融工具准则调整影响	2021年1月1日
应收票据	5,100,000.00	-600,000.00	4,500,000.00
应收账款融资		600,000.00	600,000.00
可供出售金融资产	1,198,156,640.94	-1,198,156,640.94	
交易性金融资产		4,570,000.00	4,570,000.00
其他权益工具投资		908,432,985.67	908,432,985.67
其他非流动金融资产		285,153,655.27	285,153,655.27
短期借款	952,154,316.67	1,133,077.40	953,287,394.07
其他应付款	323,077,103.30	-76,829,817.13	246,247,286.17
一年内到期的非流动负债	447,835,571.17	7,844,401.46	455,679,972.63
其他流动负债	613,148,736.38	8,658,230.59	621,806,966.97
长期借款	1,562,083,176.75	1,467,461.54	1,563,550,638.29
应付债券	1,797,997,176.48	57,726,646.14	1,855,723,822.62

(2) 2021年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,480,391,199.92	以摊余成本计量的金融资产	1,480,391,199.92
应收票据		5,100,000.00		4,500,000.00
应收账款		531,577,530.53		531,577,530.53
其他应收款		327,812,375.53		327,812,375.53
可供出售金融资产		1,198,156,640.94	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	289,723,655.27
			以公允价值计量且其变动计入当期其他综合收益的金融资产	908,432,985.67
短期借款	其他金融负债	952,154,316.67	以摊余成本计量的金融负债	953,287,394.07
应付票据		56,597,150.91		56,597,150.91

项　目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应付账款		116,434,426.71		116,434,426.71
其他应付款		323,077,103.30		246,247,286.17
一年内到期非流动负债		447,835,571.17		455,679,972.63
其他流动负债		613,148,736.38		621,806,966.97
长期借款		1,562,083,176.75		1,563,550,638.29
应付债券		1,797,997,176.48		1,855,723,822.62

(3) 2021年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2021年1月1日）
(1) 金融资产				
1) 摊余成本				
货币资金	1,480,391,199.92			1,480,391,199.92
应收票据	5,100,000.00	-600,000.00		4,500,000.00
应收账款	531,577,530.53			531,577,530.53
其他应收款	314,324,875.53			314,324,875.53
以摊余成本计量的总金融资产	2,331,393,605.98	-600,000.00		2,330,793,605.98
2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		4,570,000.00		4,570,000.00
其他非流动金融资产		285,153,655.27		285,153,655.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		289,723,655.27		289,723,655.27
3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资		600,000.00		600,000.00
可供出售金融资产	1,198,156,640.94	-1,198,156,640.94		

项　目	按原金融工具准则列示的账面价值（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2021年1月1日）
其他权益工具投资		908,432,985.67		908,432,985.67
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	1,198,156,640.94	-289,123,655.27		909,032,985.67
(2) 金融负债				
1) 摊余成本				
短期借款	952,154,316.67	1,133,077.40		953,287,394.07
应付票据	56,597,150.91			56,597,150.91
应付账款	116,434,426.71			116,434,426.71
其他应付款	323,077,103.30	-76,829,817.13		246,247,286.17
一年内到期的非流动负债	447,835,571.17	7,844,401.46		455,679,972.63
其他流动负债	613,148,736.38	8,658,230.59		621,806,966.97
长期借款	1,562,083,176.75	1,467,461.54		1,563,550,638.29
应付债券	1,797,997,176.48	57,726,646.14		1,855,723,822.62
长期应付款	21,064,507.25			21,064,507.25
专项应付款	3,229,891.62			3,229,891.62
以摊余成本计量的总金融负债	5,893,622,057.24			5,893,622,057.24

(4) 2021年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项　目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债（2020年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2021年1月1日）
应收账款	3,253,900.53			3,253,900.53
其他应收款	810,375.72			810,375.72

2. 本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整2021年1月1日的留存收益及财务报表其他相关项

目金额。

(1) 执行新收入准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020年12月31日	新收入准则调整影响	2021年1月1日
预收款项	253,233,149.06	-242,373,848.10	10,859,300.96
合同负债		215,432,082.61	215,432,082.61
其他流动负债		26,941,765.49	26,941,765.49

(2) 对2021年1月1日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

3. 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初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。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十六)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项　目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		174,723,206.24	174,723,206.24
一年内到期的非流动负债		10,651,571.17	10,651,571.17
租赁负债		164,071,635.07	164,071,635.07

2) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.40%。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

4. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

5. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

四、税（费）项

（一）主要税种及税率

税　种	计 税 依 据	税　率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	5%、6%、9%、11%、13%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%-60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	20%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
厦门炬元创建筑材料有限公司	20%
厦门火炬保税物流中心有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

子公司厦门火炬集团创业投资有限公司适用《关于创业投资企业和天使投资个人有关税收政策的通知》（以下简称《通知》），根据《通知》，公司制创业投资企业采取股权投资方式直接投资于种子期、初创科技型企业满2年的，可以按照投资额的70%在股权持有满2年的当年抵扣该公司制创业投资企业的应纳税所得额。

子公司厦门火炬集团创业投资有限公司适用《国家税务总局关于实施创业投资企业所得税优惠问题的通知》（以下简称《国税总局通知》），根据《国税总局通知》创业投资企业采取股权投资方式投资于未上市的中小高新技术企业2年（24个月）以上，可以按照其对中小高新技术企业投资额的70%，在股权持有满2年的当年抵扣该创业投资企业的应纳税所得额。

子公司厦门火炬集团融资担保有限公司适用财税[2017]90号《财政部国家税务总局关于租入固定资产进项税额抵扣等增值税政策的通知》（以下简称《通知》），根据《通知》，2018年1月1日至2019年12月31日为纳税人为农户、小型企业、微型企业及个体工商户借款、发行债券提供融资担保取得的担保费收入，以及为上述融资担保提供再担保取得的再担保费收入，免征增值税。根据财税（2020年）22号《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》此项税收优惠政策实施期限延长至2023年12月31日。

子公司厦门炬元创建筑材料有限公司、厦门火炬保税物流中心有限公司适用小微企业优惠政策，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、企业合并、合并财务报表范围及在其他主体中的权益

（一）子公司情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质
1	厦门火炬集团园区服务有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	物业管理
2	厦门火炬集团开发建设有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	房地产业务
3	厦门火炬集团创业投资有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	投资业务
4	厦门火炬集团融资担保有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	担保业务
5	厦门火炬集团资产运营有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	商务服务业
6	厦门火炬集团供应链发展有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	供应链、货运代理服务
7	协同（厦门）置业有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	房地产业务
8	厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	商务服务业
9	厦门火炬同翔高新城建设投资有限公司	二级	境内非金融子企业	厦门	厦门	市政基础设施

（续上表）

序号	企业名称	实收资本（万元）	持股比例(%)	享有的表决权(%)	投资额（万元）	取得方式
1	厦门火炬集团园区服务有限公司	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	投资设立
2	厦门火炬集团开发建设有限公司	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	投资设立
3	厦门火炬集团创业投资有限公司	50,000.00	100.00	100.00	50,000.00	投资设立
4	厦门火炬集团融资担保有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	投资设立
5	厦门火炬集团资产运营有限公司	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	投资设立
6	厦门火炬集团供应链发展有限公司	20,000.00	100.00	100.00	20,020.54	投资设立
7	协同（厦门）置业有限公司	8,000.00	95.00	95.00	7,600.00	投资设立
8	厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）	160,000.00	100.00	100.00	160,000.00	投资设立
9	厦门火炬同翔高新城建设投资有限公司	535,414.68	100.00	100.00	535,414.68	投资设立

（二）本期无新纳入合并范围的主体、无不再纳入合并范围的主体。

六、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初余额指上年年末数按新金融工具准则和新收入准则调整后的2021年1月1日的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项　目	期末余额	期初余额
库存现金	7,055.53	6,559.82
银行存款	2,538,838,936.57	1,424,673,060.34
其他货币资金	58,125,409.30	55,711,579.76
合　计	2,596,971,401.40	1,480,391,199.92
其中：存放在境外的款项总额	4,597.72	136,278.90

受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	30,815,570.72	7,602,051.23
信用证保证金	1,121,606.11	720,007.41
保函保证金	19,428,713.26	40,560,060.18

项　目	期末余额	期初余额
其他保证金	6,759,519.21	6,743,610.41
小　计	58,125,409.30	55,625,729.23

2. 交易性金融资产

项　目	期末余额	期初余额
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	167,178,475.60	4,570,000.00
其中：权益工具投资	167,178,475.60	4,570,000.00
合　计	167,178,475.60	4,570,000.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

种　类	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	52,092.08		52,092.08
商业承兑汇票	13,000,000.00		13,000,000.00
合　计	13,052,092.08		13,052,092.08

(续上表)

种　类	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票	4,500,000.00		4,500,000.00
合　计	4,500,000.00		4,500,000.00

(2) 期末已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

种　类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		10,000,000.00
小　计		10,000,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1）类别明细情况

种　类	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(%)	
单项计提坏账准备	10,413,564.00	0.64	10,413,564.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,629,493,430.59	99.36	150,692.56	0.01	1,629,342,738.03
其中：账龄组合	1,623,084,285.26	98.97	150,692.56	0.01	1,622,933,592.70
关联往来组合	6,409,145.33	0.39			6,409,145.33
合　计	1,639,906,994.59	100.00	10,564,256.56	0.64	1,629,342,738.03

（续上表）

种　类	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(%)	
单项计提坏账准备	1,897,563.04	0.35	1,897,563.04	100	
按组合计提坏账准备	532,933,868.02	99.65	1,356,337.49	0.25	531,577,530.53
其中：账龄组合	531,769,368.02	99.43	1,356,337.49	0.26	530,413,030.53
关联往来组合	1,164,500.00	0.22			1,164,500.00
合　计	534,831,431.06	100.00	3,253,900.53	0.61	531,577,530.53

2）按账龄披露应收账款

账　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,622,566,284.64	467,978,110.53
1-2年	10,519,905.09	6,308,792.87
2-3年	258,337.14	54,636,622.39
3年以上	6,562,467.72	5,907,905.27
小　计	1,639,906,994.59	534,831,431.06
减：坏账准备	10,564,256.56	3,253,900.53
合　计	1,629,342,738.03	531,577,530.53

3）期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
杭州锐禾机电设备有限公司	10,413,564.00	10,413,564.00	100.00	债务人资不抵债，无法收回
小　计	10,413,564.00	10,413,564.00		

4）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

① 账龄组合

账　龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	1,616,404,617.49		
1-2年	106,341.09	1,063.42	1.00
2-3年	5,967,906.30	119,358.13	2.00
3年以上	605,420.38	30,271.02	5.00
小　计	1,623,084,285.26	150,692.57	

（续上表）

账　龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	466,813,610.53		
1-2年	6,308,792.87	63,087.93	1.00
2-3年	54,636,622.39	1,092,732.45	2.00
3年以上	4,010,342.23	200,517.11	5.00
小　计	531,769,368.02	1,356,337.49	

② 其他组合

组合名称	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联往来	6,409,145.33		
小　计	6,409,145.33		

（续上表）

组合名称	期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联往来	1,164,500.00		
小　计	1,164,500.00		

(2) 报告期实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
厦门市慧海鑫科技发展有限公司	代偿贷款本息	1,897,563.04	债务人失联，且无资产可执行	公司领导审批	否
厦门港务运输有限公司	货款	4,010,342.23	预计无法收回	公司领导审批	否
小　计	——	5,907,905.27	——	——	——

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
江西一诺新材料有限公司	388,401,330.37	23.69	
厦门翔安投资发展有限公司	223,362,831.30	13.62	
厦门市财政局	78,939,100.00	4.81	
河南牧原粮食贸易有限公司	67,651,937.67	4.13	
凡成（厦门）智能制造股份有限公司	54,521,898.20	3.32	
小　计	812,877,097.54	49.57	

5. 应收账款融资

项　目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,144,095.26	600,000.00
合　计	11,144,095.26	600,000.00

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账　龄	期末余额			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	887,598,281.14	99.45		887,598,281.14
1-2 年	4,101,280.07	0.46		4,101,280.07
2-3 年	16,163.64	0.00		16,163.64
3 年以上	790,927.30	0.09	586,975.55	203,951.75
合　计	892,506,652.15	100.00	586,975.55	891,919,676.60

（续上表）

账　龄	期初余额			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	687,503,277.72	99.82		687,503,277.72
1-2 年	311,484.04	0.05		311,484.04
2-3 年	163,605.82	0.02		163,605.82
3 年以上	780,544.37	0.11	586,975.55	193,568.82
合　计	688,758,911.95	100.00	586,975.55	688,171,936.40

(2) 账龄超过一年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
厦门火炬集团供应链发展有限公司	中燕国合（北京）国际贸易有限公司	3,801,909.62	1-2 年	尚未交易
本公司	厦门瑞骏电力监理咨询有限公司	288,779.00	3 年以上	未结算
本公司	厦门市建设工程施工图审查所	71,746.00	3 年以上	未结算
本公司	厦门纵横集团建设开发有限公司	48,980.80	3 年以上	未结算
小　计		4,211,415.42	——	——

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
江苏德龙镍业有限公司	248,336,000.00	27.83	
河北龙达实业有限公司	113,605,767.74	12.73	
河钢股份有限公司唐山分公司	83,817,026.20	9.39	
安阳市新普钢铁有限公司	70,000,000.00	7.84	
福建兴大进出口贸易有限公司	40,790,864.10	4.57	
小　计	556,549,658.04	62.36	

7. 其他应收款

(1) 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
应收股利	11,412,500.00	13,487,500.00
其他应收款	407,024,969.68	314,324,875.53
合　计	418,437,469.68	327,812,375.53

(2) 应收股利

项　目	期末余额	期初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利		13,487,500.00	——	——
其中：厦门火炬特种金属材料有限公司		13,487,500.00		
账龄一年以上的应收股利	11,412,500.00		——	——
其中：厦门火炬特种金属材料有限公司	11,412,500.00		尚未支付	正常经营，未发生减值
小　计	11,412,500.00	13,487,500.00	——	——

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种　类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备	327,568.15	0.08	327,568.15	100.00	
按组合计提坏账准备	407,574,926.91	99.92	549,957.23	0.13	407,024,969.68
小　计	407,902,495.06	100.00	877,525.38	0.22	407,024,969.68

（续上表）

种　类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备	445,014.71	0.14	445,014.71	100.00	
按组合计提坏账准备	314,690,236.54	99.86	365,361.01	0.12	314,324,875.53
小　计	315,135,251.25	100.00	810,375.72	0.26	314,324,875.53

② 按账龄披露其他应收款项

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	115,385,710.97	158,373,786.26
1 - 2 年	147,871,269.94	8,566,215.97
2 - 3 年	6,904,619.32	74,072,871.95
3 年以上	137,740,894.83	74,122,377.07
小　计	407,902,495.06	315,135,251.25
减：坏账准备	877,525.38	810,375.72
合　计	407,024,969.68	314,324,875.53

③ 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
福建理海律师事务所	108,789.88	108,789.88	100.00	预计无法收回
厦门建煌装修工程有限公司	105,500.00	105,500.00	100.00	预计无法收回
厦门水务物业管理有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	预计无法收回
单身公寓	21,529.23	21,529.23	100.00	预计无法收回
同业公寓	25,329.01	25,329.01	100.00	预计无法收回
集美仑上村	19,000.00	19,000.00	100.00	预计无法收回
平安人寿保险厦门分公司	10,669.00	10,669.00	100.00	预计无法收回
其他	6,751.03	6,751.03	100.00	预计无法收回
小　计	327,568.15	327,568.15		

④ 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收政府款项组合	5,462,541.29		
应收押金保证金组合	19,663,910.98		
应收关联往来组合	317,802,609.74		
应收员工备用金组合	62,565.91		
账龄组合	64,583,298.99	549,957.23	

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
其中：1年以内	51,809,688.83		
1-2年	1,060,280.53	10,602.81	1.00
2-3年	1,543,735.46	30,874.71	2.00
3年以上	10,169,594.17	508,479.71	5.00
小　计	407,574,926.91	549,957.23	

（续上表）

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
应收关联往来	261,797,590.38		
应收押金保证金	24,875,719.43		
应收员工备用金	56,697.17		
应收财政代建款	5,461,675.04		
应收出口退税	152,532.08		
账龄组合	22,346,022.44	365,361.01	
其中：1年以内	7,938,362.40		
1-2年	3,404,978.55	34,049.78	1.00
2-3年	7,294,094.79	145,881.90	2.00
3年以上	3,708,586.70	185,429.33	5.00
小　计	314,690,236.54	365,361.01	

2）其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		34,049.78	776,325.94	810,375.72
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-15,437.35	15,437.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提			145,359.28	145,359.28
本期转回		8,009.62		8,009.62
本期转销				
本期核销			70,200.00	70,200.00
其他变动				
期末余额		10,602.81	866,922.57	877,525.38

3）其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	300,282,576.50	3,404,978.55	11,447,696.20	315,135,251.25
期初余额在本期	-1,060,280.53	-483,454.93	1,543,735.46	
--转入第二阶段	-1,060,280.53	1,060,280.53		
--转入第三阶段		-1,543,735.46	1,543,735.46	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	95,579,020.78	-1,861,243.09	-880,333.88	92,837,443.81
本期终止确认			70,200.00	70,200.00
其他变动				
期末余额	394,801,316.75	1,060,280.53	12,040,897.78	407,902,495.06

4）本报告期实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
厦门市慧海鑫科技发展有限公司	诉讼费	70,200.00	无法收回	公司领导审批	否
小　计	—	70,200.00	—	—	—

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	往来款	188,864,681.61	[注1]	46.30	

债务人名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
厦门科海联合房地产有限公司	往来款	90,280,136.25	1年以内	22.13	
厦门市土地发展中心	代垫款	42,526,829.83	1年以内	10.44	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	往来款	37,502,346.45	[注2]	9.19	
中航鑫港担保有限公司	保证金	2,661,000.00	[注3]	0.65	
小　计		361,834,994.14		88.71	

[注1] 1年以内50,000,000.00元，1-2年138,864,681.61元

[注2]1年以内5,371,013.16元，1-2年1,473,681.65元，2-3年4,139,646.44元，3年以上26,518,005.20元

[注3] 1年以内2,100,000.00元；1-2年321,000.00元；2-3年240,000.00元

8. 存货

(1) 明细情况

项　目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	96,964.42		96,964.42
自制半成品及在产品	9,699,605,935.54		9,699,605,935.54
其中：　开发成本	9,699,605,935.54		9,699,605,935.54
库存商品（产成品）	2,529,660,099.16		2,529,660,099.16
其中：开发产品	2,248,371,865.66		2,248,371,865.66
在途物资	46,629,147.09		46,629,147.09
发出商品	162,136,344.73		162,136,344.73
合同履约成本	115,199.06		115,199.06
合　计	12,438,243,690.00		12,438,243,690.00

（续上表）

项　目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	568,311.82		568,311.82
自制半成品及在产品	2,673,444,276.23		2,673,444,276.23
其中：开发成本	2,672,123,789.14		2,672,123,789.14
库存商品（产成品）	1,953,696,228.30		1,953,696,228.30
其中：开发产品	1,860,603,605.12		1,860,603,605.12
在途物资	31,427,050.55		31,427,050.55
发出商品	124,679,496.11		124,679,496.11
其他	50,845,916.76		50,845,916.76
其中：尚未开发的土地储备	50,845,916.76		50,845,916.76
合　计	4,834,661,279.77		4,834,661,279.77

(2) 期末存货未用于担保。

(3) 期末存货中资本化利息为43,527.85万元。

9. 其他流动资产

项　目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣进项税	107,330,346.72		107,330,346.72
待认证进项税	464,920.15		464,920.15
预缴税费	1,324,658.41		1,324,658.41
待摊费用	119,301.69		119,301.69
合　计	109,239,226.97		109,239,226.97

（续上表）

项　目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
待抵扣税金	113,300,965.50		113,300,965.50
预缴税费	6,483,248.44		6,483,248.44

项　目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
待摊费用	309,139.91		309,139.91
委托贷款（短期）	10,000,000.00		10,000,000.00
合　计	130,093,353.85		130,093,353.85

10. 长期股权投资

（1）明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对合营企业投资	54,721,589.81	175,767.46		54,897,357.27
对联营企业投资	114,562,934.16	80,600,883.21	438,000.00	194,725,817.37
小　计	169,284,523.97	80,776,650.67	438,000.00	249,623,174.64
减：长期股权投资减值准备				
合　计	169,284,523.97	80,776,650.67	438,000.00	249,623,174.64

（2）对合营联营企业投资

被投资单位	投资成本	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
（1）合营企业					
厦门火炬新源电力科技有限公司	30,150,000.00	30,153,486.36			155,487.25
国网电商物联科技（厦门）有限公司	24,500,000.00	24,568,103.45			20,280.21
小　计	54,650,000.00	54,721,589.81			175,767.46
（2）联营企业					
厦门高卓立科技有限公司	12,500,155.00	23,564,677.12			1,024,712.87
厦门联合房地产有限公司	70,000,000.00	58,815,943.74			-330,287.34
厦门火聚盈趣创新设计研究院有限公司	6,000,000.00		6,000,000.00		-1,300.21
厦门火炬特种金属材料有限公司	9,275,000.00	19,254,241.20			-108,800.39

被投资单位	投资成本	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
厦门炬合新能源科技有限公司	2,000,000.00	1,612,655.62			52,091.00
平潭炬石神创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,466,598.00	2,454,335.39			239,844.19
厦门火炬众联信息科技有限公司	25,000.00	-69,943.87			69,943.87
厦门火炬成长投资合伙企业（有限合伙）	2,706,162.88	8,931,024.96			-1,125.08
厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	74,000,000.00		66,600,000.00		-1,814,762.41
小　计	178,972,915.88	114,562,934.16	72,600,000.00		-869,683.50
合　计	233,622,915.88	169,284,523.97	72,600,000.00		-693,916.04

（续上表）

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	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		
(1) 合营企业							
厦门火炬新源电力科技有限公司						30,308,973.61	
国网电商物联科技（厦门）有限公司						24,588,383.66	
小　计						54,897,357.27	
(2) 联营企业							
厦门高卓立科技有限公司			438,000.00			24,151,389.99	
厦门联合房地产有限公司						58,485,656.40	
厦门火聚盈趣创新设计研究院有限公司						5,998,699.79	
厦门火炬特种金属材料有限公司						19,145,440.81	

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	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		
厦门炬合新能源科技有限公司						1,664,746.62	
平潭炬石神创股权投资合伙企业（有限合伙）						2,694,179.58	
厦门火炬众联信息科技有限公司							
厦门火炬成长投资合伙企业（有限合伙）	1,470,566.71					10,400,466.59	
厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）					7,400,000.00	72,185,237.59	
小　计	1,470,566.71		438,000.00		7,400,000.00	194,725,817.37	
合　计	1,470,566.71		438,000.00		7,400,000.00	249,623,174.64	

(3) 重要合营企业的主要财务信息

单位：人民币万元

项　目	本期数	
	厦门火炬新源电力科技有限公司	国网电商物联科技（厦门）有限公司
流动资产	7,835.43	5,029.92
非流动资产	141.52	37.49
资产合计	7,976.95	5,067.41
流动负债	1,810.41	14.18
非流动负债	104.58	35.19
负债合计	1,914.99	49.37
净资产	6,061.96	5,018.04
按持股比例计算的净资产份额	3,030.90	2,458.84
对合营企业权益投资的账面价值	3,030.90	2,458.84
营业收入	2,517.45	39.23
财务费用	-159.94	-15.46
所得税费用	10.37	1.39

项　目	本期数	
	厦门火炬新源电力科技有限公司	国网电商物联科技（厦门）有限公司
净利润	31.10	4.14
综合收益总额	31.10	4.14

（续上表）

项　目	上期数	
	厦门火炬新源电力科技有限公司	国网电商物联科技（厦门）有限公司
流动资产	6,803.10	5,010.56
非流动资产	4.73	4.34
资产合计	6,807.83	5,014.90
流动负债	777.13	1.00
负债合计	777.13	1.00
净资产	6,030.70	5,013.90
按持股比例计算的净资产份额	3,015.35	2,456.81
对合营企业权益投资的账面价值	3,015.35	2,456.81
营业收入	793.36	44.72
财务费用	-4.21	-9.03
所得税费用	0.23	0.73
净利润	0.93	13.9
综合收益总额	0.93	13.9

（4）重要联营企业的主要财务信息

单位：人民币万元

项　目	本期数				
	厦门高卓立科技有限公司	厦门联合房地产有限公司	厦门火炬特种金属材料有限公司	厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)	厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)
流动资产	5,419.85	17,642.93	19,631.84	1.16	2,860.17
非流动资产	1,640.63		5,093.45	2,852.97	11,950.00
资产合计	7,060.48	17,642.93	24,725.29	2,854.13	14,810.17
流动负债	443.66	95.40	15,498.57		

项　目	本期数				
	厦门高卓立科技有限公司	厦门联合房地产有限公司	厦门火炬特种金属材料有限公司	厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)	厦门炬源光莆中传新兴产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)
负债合计	443.66	95.40	15,498.57		
净资产	6,616.82	17,547.53	9,226.72	2,854.13	14,810.17
按持股比例计算的净资产份额	2,415.14	5,848.57	1,914.54	1,040.05	7,218.52
对合营企业权益投资的账面价值	2,415.14	5,848.57	1,914.54	1,040.05	7,218.52
营业收入	3,902.95	423.45	26,058.05		
财务费用	15.80	-4.14	169.21	0.01	
所得税费用			418.35		
净利润	246.29	-99.10	2,096.35	-0.31	-9.63
企业本期收到的来自合营企业的股利	43.80				

(续上表)

项　目	上期数			
	厦门高卓立科技有限公司	厦门联合房地产有限公司	厦门火炬特种金属材料有限公司	厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)
流动资产	1,246.03	17,849.97	15,496.95	1.47
非流动资产	5,653.28	0.02	5,478.19	2,449.41
资产合计	6,899.31	17,849.99	20,975.14	2,450.88
流动负债	443.23	203.44	11,664.98	
负债合计	443.23	203.44	11,695.98	
净资产	6,456.08	17,646.55	9,279.16	2,450.88
按持股比例计算的净资产份额	2,356.47	5,881.59	1,925.42	893.10
对合营企业权益投资的账面价值	2,356.47	5,881.59	1,925.42	893.10
营业收入	3,249.97	0.61	19,667.42	
财务费用	18.03	-14.04		

项　目	上期数			
	厦门高卓立科技有限公司	厦门联合房地产有限公司	厦门火炬特种金属材料有限公司	厦门火炬成长投资合伙企业(有限合伙)
所得税费用				
净利润	138.86	-121.21	2,366.98	-0.58
综合收益总额	138.86	-121.21	2,366.98	-0.58
企业本期收到的来自合营企业的股利	43.80			

(5) 不重要合营企业和联营企业的汇总信息

项　目	本期数	上期数
联营企业：	——	——
投资账面价值合计	10,357,625.99	1,595,282.21
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	720,141.53	30,470.31
其他综合收益		
综合收益总额	720,141.53	30,470.31

11. 其他权益工具投资

(1) 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
厦门天马显示科技有限公司	1,600,000,000.00	340,000,000.00
厦门ABB开关有限公司	1,820,100.00	1,820,100.00
厦门火炬信诚小额贷款有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00
广河县火炬联合创业投资有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00
中兵国调（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	40,000,000.00
厦门科海联合房地产有限公司	336,102,885.67	336,102,885.67
福建天裕通用航空有限责任公司		1,010,000.00
合　计	2,207,422,985.67	908,432,985.67

(2) 期末其他权益工具投资情况

项目名称	本期确认的股利收入	累计利得（万元）	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
厦门ABB开关有限公司	23,749,170.98	42,429.89				
厦门火炬信诚小额贷款有限公司	500,000.00	281.95				
小　计	24,249,170.98	42,711.84				

(3) 本期终止确认的其他权益工具投资

项　目	终止确认时公允价值	终止确认时累计利得和损失	处置原因
福建天裕通用航空有限责任公司	1,010,000.00		转让
小　计	1,010,000.00		

12. 其他非流动金融资产

项　目	期末余额	期初余额
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	342,938,386.67	285,153,655.27
其中：权益工具投资	342,938,386.67	285,153,655.27
合　计	342,938,386.67	285,153,655.27

13. 投资性房地产

(1) 明细情况

账面原值

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	1,586,501,038.88	1,020,170,203.78	7,869,928.21	2,598,801,314.45
合　计	1,586,501,038.88	1,020,170,203.78	7,869,928.21	2,598,801,314.45

累计折旧和累计摊销

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	305,610,627.10	66,488,608.89	1,235,467.38	370,863,768.61
合　计	305,610,627.10	66,488,608.89	1,235,467.38	370,863,768.61

账面价值

项　目	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	1,280,890,411.78	2,227,937,545.84
合　计	1,280,890,411.78	2,227,937,545.84

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产的情况说明

项　目	账面价值	未办妥产权证书原因
物流配送中心	16,543,120.38	尚未办理
同业楼	16,045,509.28	尚未办理
新科大厦	9,006,760.30	尚未办理
新翔大厦	10,528,128.87	尚未办理
新安大厦	10,528,128.87	尚未办理
新腾大厦	10,634,473.61	尚未办理
新飞大厦	10,634,473.61	尚未办理
新技大厦	9,784,624.74	尚未办理
B型保税物流中心	29,505,593.75	尚未办理
通用厂房三期	10,409,636.08	尚未办理
翔安二期生活配套区	31,924,133.22	尚未办理
小　计	165,544,582.71	

14. 固定资产

账面原值

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	365,325.03			365,325.03
机器设备	729,704.91		500.00	729,204.91
运输工具	4,632,679.25	1,086,344.65	1,056,349.62	4,662,674.28
办公及其他经营设备	5,502,010.56	8,024,332.53	293,014.22	13,233,328.87
合　计	11,229,719.75	9,110,677.18	1,349,863.84	18,990,533.09

累计折旧

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	340,379.95	3,086.40		343,466.35

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	396,981.06	48,641.91		445,622.97
运输工具	3,845,558.10	381,993.18	1,056,349.62	3,171,201.66
办公及其他经营设备	3,564,410.37	1,080,050.99	292,479.51	4,351,981.85
合　计	8,147,329.48	1,513,772.48	1,348,829.13	8,312,272.83

账面价值

项　目	期初余额	期末余额
房屋及建筑物	24,945.08	21,858.68
机器设备	332,723.85	283,581.94
运输工具	787,121.15	1,491,472.62
办公及其他经营设备	1,937,600.19	8,881,347.02
合　计	3,082,390.27	10,678,260.26

15. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
保税物流中心	119,504,970.78		119,504,970.78
同业楼二期	79,079,392.77		79,079,392.77
火炬国际学校绿化、抗震	321,960.18		321,960.18
合　计	198,906,323.73		198,906,323.73

(续上表)

工程名称	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
厦门市浪潮国产整机生产线采购及安装工程	71,092,270.73		71,092,270.73
翔安八方通用厂房	865,932,459.58		865,932,459.58
保税物流中心	104,055,889.19		104,055,889.19
合　计	1,041,080,619.50		1,041,080,619.50

(2) 主要在建工程增减变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程累计投入占预算比例(%)
翔安八方通用厂房开发成本	130,000.00	865,932,459.58	252,078,195.98		1,118,010,655.56	
保税物流中心		104,055,889.19	15,449,081.59			
厦门市浪潮国产整机生产线采购及安装工程		71,092,270.73	15,969,342.23		87,061,612.96	
小　计		1,041,080,619.50	283,496,619.80		1,205,072,268.52	

(续上表)

项目名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	期中:本期利息资本化金额	本期利息资本化年率(%)	资金来源	期末余额
翔安八方通用厂房开发成本	100	79,366,352.06	12,298,744.51	4.49	自筹	
保税物流中心	98	4,863,797.53	2,930,000.00	2.93	自筹	119,504,970.78
厦门市浪潮国产整机生产线采购及安装工程	100.00					
小　计		84,230,149.59	15,228,744.51			119,504,970.78

(3) 本期借款费用资本化金额为15,228,744.51元，资本化率年率为4.49%。

16. 使用权资产

账面原值

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋租赁	174,723,206.24	1,372,100.03		176,095,306.27
合　计	174,723,206.24	1,372,100.03		176,095,306.27

累计折旧

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋租赁		15,973,708.00		15,973,708.00
合　计		15,973,708.00		15,973,708.00

账面价值

项　目	期初余额	期末余额
房屋租赁	174,723,206.24	160,121,598.27
合　计	174,723,206.24	160,121,598.27

17. 无形资产

账面原值

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	4,793,552.00	3,308,767.47		8,102,319.47
合　计	4,793,552.00	3,308,767.47		8,102,319.47

累计摊销

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
软件	1,300,668.53	570,180.49		1,870,849.02
合　计	1,300,668.53	570,180.49		1,870,849.02

账面价值

项　目	期初余额	期末余额
软件	3,492,883.47	6,231,470.45
合　计	3,492,883.47	6,231,470.45

18. 长期待摊费用

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
办公室装修	564,490.88	3,408,487.49	393,940.71		3,579,037.66	
航空工业园装修	18,268,980.47		685,262.31	28,896.22	17,554,821.94	调整成本
火炬科技新天地装修款	78,976,386.10		5,278,516.16		73,697,869.94	
联想大厦生活及消防管道维修工程	334,380.59		167,190.28		167,190.31	
软件使用费	35,466.73	93,407.90	96,496.75		32,377.88	
艾德航空工业园通信工程	163,437.92		54,479.28		108,958.64	
装修工程	1,899,552.72	518,422.00	620,575.07		1,797,399.65	

项　目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
厂房租金	2,461,212.00		567,972.00	1,419,930.00	473,310.00	解除租赁
设备租金	7,072,121.36		1,632,027.96	4,080,070.00	1,360,023.40	
合　计	109,776,028.77	4,020,317.39	9,496,460.52	5,528,896.22	98,770,989.42	

19. 递延所得税资产

项　目	期末余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	18,878,575.53	75,514,302.08
资产减值准备	3,395,952.13	13,583,808.50
递延收益	15,482,623.40	61,930,493.58
递延所得税负债	33,308,730.68	133,234,922.72
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	33,308,730.68	133,234,922.72

（续上表）

项　目	期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产	17,905,087.55	71,620,350.20
资产减值准备	1,763,424.70	7,053,698.80
递延收益	16,141,662.85	64,566,651.40

20. 其他非流动资产

(1) 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
代管资产	3,110,589.24	3,110,589.24
预付购置长期资产款	1,183,975.05	386,789.81
代建资产	1,500.00	7,467,636.65
委托贷款（长期）	1,555,051.00	1,902,447.00
浪潮整机系统	87,061,612.96	

项　目	期末余额	期初余额
质保金	47,623.49	
合　计	92,960,351.74	12,867,462.70
减：贷款损失准备	1,555,051.00	1,902,447.00
净　额	91,405,300.74	10,965,015.70

(2) 期末发放委托贷款（长期）情况

单位名称	款项内容	与本公司关系	期末余额	期限
厦门建煌装修工程有限公司	委托贷款	非关联方	1,555,051.00	1年以上
小　计			1,555,051.00	

(3) 期末已到期尚未收回的委托贷款

项　目	期末余额
厦门建煌装修工程有限公司	1,555,051.00
小　计	1,555,051.00

上述逾期未收回的贷款已全额计提减值准备。

(4) 其他说明

代管资产系根据厦门火炬高技术产业开发区管委会《关于厦门火炬集团有限公司若干财务事项和资本构成的决定》（厦高管计财[2004]13 号），将原厦门火炬投资开发有限公司遗留的潜亏资产和待处理损失委托本公司代管，暂挂本公司账面。

21. 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	1,142,693,448.43	953,287,394.07
合　计	1,142,693,448.43	953,287,394.07

22. 应付票据

种　类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	168,800,990.04	15,000,000.00
商业承兑汇票	153,145,674.32	41,597,150.91
合　计	321,946,664.36	56,597,150.91

23. 应付账款

(1) 账龄分析

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内	361,463,296.21	88,399,621.98
1-2 年	38,992,408.77	11,242,998.18
2-3 年	9,177,404.57	3,024,350.86
3 年以上	16,709,149.23	13,767,455.69
合　计	426,342,258.78	116,434,426.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	账龄	未偿还原因
福建省惠东建筑工程有限公司	3,320,213.10	3 年以上	未结算
厦门航空工业有限公司	3,000,000.00	3 年以上	质保金
D 栋未付装修款	2,870,038.28	3 年以上	未结算
福建联发建设工程有限公司	2,075,470.03	3 年以上	质保金
暂估应付款	29,194,042.00	1-2 年	未结算
小　计	40,459,763.41		

24. 预收款项

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,713,589.28	4,604,401.99
1 年以上	1,147,017.64	6,254,898.97
合　计	2,860,606.92	10,859,300.96

25. 合同负债

项　目	期末余额	期初余额
预收售房款	5,010,101.90	10,808,112.11
预收货款	339,896,451.48	199,256,292.41

项　目	期末余额	期初余额
其他	6,719,800.78	5,367,678.09
合　计	351,626,354.16	215,432,082.61

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	48,575,252.50	146,331,753.36	139,471,612.93	55,435,392.93
离职后福利—设定提存计划		11,654,989.38	11,654,989.38	
辞退福利		200,928.05		200,928.05
合　计	48,575,252.50	158,187,670.79	151,126,602.31	55,636,320.98

(2) 短期薪酬明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	40,045,589.50	124,776,260.73	120,324,203.96	44,497,646.27
职工福利费		5,787,236.16	5,787,236.16	
社会保险费		3,260,208.15	3,260,208.15	
其中：医疗保险费		2,736,349.13	2,736,349.13	
工伤保险费		201,345.16	201,345.16	
生育保险费		322,513.86	322,513.86	
住房公积金		7,517,274.33	7,517,274.33	
工会经费和职工教育经费	8,529,663.00	4,990,773.99	2,582,690.33	10,937,746.66
小　计	48,575,252.50	146,331,753.36	139,471,612.93	55,435,392.93

(3) 设定提存计划明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		5,111,731.00	5,111,731.00	
失业保险费		188,058.67	188,058.67	

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业年金缴费		6,355,199.71	6,355,199.71	
小　计		11,654,989.38	11,654,989.38	

27. 应交税费

项　目	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	3,283,997.74	29,651,954.53	20,146,648.20	12,789,304.07
企业所得税	15,490,025.81	78,217,230.02	32,842,392.66	60,864,863.17
个人所得税	1,736,754.97	4,482,834.80	3,881,996.50	2,337,593.27
城市维护建设税	215,674.64	1,219,253.28	990,462.42	444,465.50
土地增值税	10,574,889.94	73,222,691.44	64,468,280.26	19,329,301.12
房产税	8,140,768.25	25,429,369.60	21,634,155.75	11,935,982.10
土地使用税	2,559,867.66	4,659,519.44	5,149,256.79	2,070,130.31
车船使用税		5,472.00	5,472.00	
教育费附加	92,716.27	536,893.43	438,340.81	191,268.89
地方教育附加	61,810.81	350,627.67	285,211.66	127,226.82
印花税	1,208,328.56	4,771,897.92	4,674,284.60	1,305,941.88
契税	40,770.78	1,643,456.11	1,684,226.89	
合　计	43,405,605.43	224,191,200.24	156,200,728.54	111,396,077.13

28. 其他应付款

(1) 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
往来款	79,101,929.50	105,840,360.91
暂收款	49,217,317.12	52,092,669.63
押金保证金	73,351,674.28	61,950,917.22
其他	32,248,164.83	26,363,338.41
合　计	233,919,085.73	246,247,286.17

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款情况

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
厦门联合房地产有限公司	55,000,000.00	往来款尚未归还
宸美(厦门)光电有限公司	7,225,719.67	押金
深圳市四季春科技有限公司	4,485,000.00	项目回购款尚未结算
厦门建松电器有限公司	3,709,873.86	押金
厦门东方富源环保科技有限公司	3,350,000.00	项目回购款尚未结算
李栋清	2,671,310.00	项目回购款尚未结算
平潭炬石神创股权投资合伙企业（有限合伙）	2,454,000.00	项目回购款尚未结算
山苍子（厦门）文化传播股份有限公司	2,147,433.53	项目回购款尚未结算
小　计	81,043,337.06	

29. 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	456,404,988.72	308,521,842.63
一年内到期的应付债券	516,255,262.22	147,158,130.00
一年内到期的租赁负债	11,249,874.67	10,651,571.17
合　计	983,910,125.61	466,331,543.80

30. 其他流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
短期应付债券	408,282,768.79	608,435,758.69
待转销项税额	44,379,132.43	26,941,765.49
担保业务短期未到期责任准备金	4,068,514.16	1,752,443.46
担保赔偿(代偿)准备金	14,568,917.59	11,513,917.59
联合工会股利	104,847.23	104,847.23
合　计	471,404,180.20	648,748,732.46

(2) 短期应付债券本期增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
21厦门火炬SCP001超短融	400,000,000.00	2021-5-20	250天	400,000,000.00	
20厦门火炬SCP002超短融资券	300,000,000.00	2020-7-17	266天	300,000,000.00	304,777,608.46
20厦门火炬SCP003超短融资券	300,000,000.00	2020-8-25	270天	300,000,000.00	303,658,150.23
小 计	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	608,435,758.69

（续上表）

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
21厦门火炬SCP001超短融	400,000,000.00	8,334,246.57	-51,477.78		408,282,768.79
20厦门火炬SCP002超短融资券		2,781,221.46	93,224.87	307,652,054.79	
20厦门火炬SCP003超短融资券		4,201,643.84	129,247.03	307,989,041.10	
小 计	400,000,000.00	15,317,111.87	170,994.12	615,641,095.89	408,282,768.79

31. 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	期末利率区间
信用借款	1,802,475,180.62	1,509,967,461.54	3.2%-4.55%
质押借款	48,973,636.71	53,583,176.75	5.145%
抵押保证借款	440,446,794.52		3.67%-4.07%
合 计	2,291,895,611.85	1,563,550,638.29	

32. 应付债券

(1) 明细情况

项 目	期末余额	期初余额
14火炬债		147,158,130.00
19厦门火炬中票	310,448,114.52	310,241,184.79

项　目	期末余额	期初余额
20厦门火炬中票	620,941,089.80	620,742,107.74
20火炬01公司债	205,807,147.70	205,640,290.17
20火炬02公司债	617,882,331.94	617,391,073.25
20厦门债10政府专项债	104,639,166.67	101,709,166.67
21厦门火炬中票	612,654,770.37	
21火炬01公司债	512,659,242.62	
22火炬02公司债	512,720,122.57	
小　计	3,497,751,986.19	2,002,881,952.62
减：一年内到期的应付债券	516,255,262.22	147,158,130.00
合　计	2,981,496,723.97	1,855,723,822.62

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
14火炬债	700,000,000.00	2014/4/21	7年	700,000,000.00	147,158,130.00
19厦门火炬中票	300,000,000.00	2019/4/29	3年	300,000,000.00	310,241,184.79
20厦门火炬中票	600,000,000.00	2020/2/14	4年	600,000,000.00	620,742,107.74
20火炬01公司债	200,000,000.00	2020/3/10	2年	200,000,000.00	205,640,290.17
20火炬02公司债	600,000,000.00	2020/3/10	5年	600,000,000.00	617,391,073.25
20厦门债10政府专项债	100,000,000.00	2020/5/27	10年	100,000,000.00	101,709,166.67
21厦门火炬中票	600,000,000.00	2021/6/28	3年	600,000,000.00	
21火炬01公司债	500,000,000.00	2021/5/18	3年	500,000,000.00	
22火炬02公司债	500,000,000.00	2021/5/18	5年	500,000,000.00	
小　计	4,100,000,000.00			4,100,000,000.00	2,002,881,952.62

(续上表)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
14火炬债		3,165,784.45	164,428.83	150,488,343.28	

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 厦门火炬中票		15,540,000.00	206,929.73	15,540,000.00	310,448,114.52
20 厦门火炬中票		24,000,000.00	198,982.06	24,000,000.00	620,941,089.80
20 火炬01公司债		7,200,000.00	166,857.53	7,200,000.00	205,807,147.70
20 火炬02公司债		22,800,000.01	491,258.68	22,800,000.00	617,882,331.94
20 厦门债10 政府专项债		2,930,000.00			104,639,166.67
21 厦门火炬中票	600,000,000.00	13,156,602.73	-501,832.36		612,654,770.37
21 火炬01公司债	500,000,000.00	13,215,753.42	-556,510.80		512,659,242.62
22 火炬02公司债	500,000,000.00	13,682,191.78	-962,069.21		512,720,122.57
小计	1,600,000,000.00	115,690,332.39	-791,955.54	220,028,343.28	3,497,751,986.19

33. 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	223,946,314.95	241,018,626.80
减：未确认的融资费用	58,624,213.22	66,295,420.56
重分类至一年内到期的非流动负债	11,249,874.67	10,651,571.17
租赁负债净额	154,072,227.06	164,071,635.07

34. 长期应付款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	23,377,424.90	21,064,507.25
专项应付款	4,222,563,845.74	3,229,891.62
合计	4,245,941,270.64	24,294,398.87

(2) 长期应付款

项　目	期末余额	期初余额
应付待结算美峰科创公园水工工程款	17,215,144.00	17,215,144.00
公维金	6,162,280.90	3,849,363.25
小　计	23,377,424.90	21,064,507.25

(3) 专项应付款

1)明细情况

项　目	期末余额	期初余额
厦门火炬高科技产业开发区管理委员会	3,000,000.00	3,000,000.00
莫兰蒂台风抢险救灾费用	229,891.62	229,891.62
财政拨入同翔高新城款项	4,219,333,954.12	
小　计	4,222,563,845.74	3,229,891.62

35. 递延收益

(1) 明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	64,777,494.77		2,847,001.19	61,930,493.58
合　计	64,777,494.77		2,847,001.19	61,930,493.58

(2) 政府补助具体情况说明

项　目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
火炬科技新天地一期补贴	4,560,399.15		321,910.52	4,238,488.63	与资产相关
火炬通用厂房二期生活配套5#楼装修补贴	14,189,285.71			14,189,285.71	与资产相关
B型物流三期仓库建设项目补助款	3,680,000.00		160,000.00	3,520,000.00	与资产相关
B保智能卡口建设资金补助	2,700,000.00		900,000.00	1,800,000.00	与资产相关
清华海峡研究院研发用房（B栋研发楼）适应性改造项目专项补贴	10,280,340.03		380,753.32	9,899,586.71	与资产相关

项　目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益或冲减相关成本金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
浪潮国产整机生产线采购及安装工程补贴	29,367,469.88		1,084,337.35	28,283,132.53	与资产相关
小　计	64,777,494.77		2,847,001.19	61,930,493.58	

36. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项　目	期末余额	期初余额
长期未到期责任准备金	8,819.00	8,819.00
担保合同保证金	14,707,873.41	28,262,148.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	69,896,832.60	21,899,907.86
合　计	84,613,525.01	50,170,874.86

(2) 其他说明

厦门火炬高技术产业开发区管理委员会余额包括代建项目与代管项目资金结余，代建项目资金结余主要系厦门火炬高技术产业开发区管理委员会拨付的项目工程款扣除公司根据工程进度转拨工程款后的差额，代管项目资金结余系代管象屿项目资产与负债差额，明细如下：

项　目	代建/代管资产	代建/代管负债	代建/代管差异
火炬管委会代建	6,400,007,909.70	6,291,554,583.85	108,453,325.85
厦华工业园	586,989,893.26	586,661,147.88	328,745.38
厦门科技创新园	138,327,226.27	138,921,967.00	-594,740.73
同安基地	-125,261,427.50	49,140,015.80	-174,401,443.30
象屿项目(代管资产)	441,000,000.00	441,436,394.54	-436,394.54
翔安区财政局	69,022,220.96	72,268,546.22	-3,246,325.26
小　计	7,510,085,822.69	7,579,982,655.29	-69,896,832.60

37. 实收资本

(1) 明细情况

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合　计	1,971,697,900.00	100.00	98,000,000.00		2,069,697,900.00	100.00
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	1,971,697,900.00	100.00	98,000,000.00		2,069,697,900.00	100.00

(2) 实收资本变动情况的说明

根据《厦门火炬高新区管委会关于增加厦门火炬集团有限公司资本金的通知》的规定，公司本期增加注册资本98,000,000.00元，本期增加注册资本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所审验，并由其于2022年1月14日出具了《验资报告》（天健厦验〔2022〕1号）。截至本财务报表批准报出日，上述变更已完成工商办理手续。

38. 资本公积

(1) 明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	2,278,295,368.71	4,082,749,653.35		6,361,045,022.06
合　计	2,278,295,368.71	4,082,749,653.35		6,361,045,022.06
其中：国有独享资本公积	2,278,295,368.71	4,082,749,653.35		6,361,045,022.06

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

根据厦门市财政局 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加厦门火炬集团有限公司资本金的通知》（厦财综（2021）6号），拨付同翔高新城开发建设资金2,225,786,271.97元，增加资本公积2,225,786,271.97元，其中，167,480,000.00元为拨入货币资金，2,058,306,271.97元为拨入同翔高新城开发成本。

根据厦门市财政局 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加厦门火炬集团有限公司资本金的通知》（厦财综（2021）34号），拨付同翔高新城开发建设资金1,176,963,381.38元，增加资本公积1,176,963,381.38元，均为拨入同翔高新城开发成本。

根据厦门市财政局 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加厦门国贸控股集团有限公司、厦门金圆投资集团有限公司、厦门火炬集团有限公司、厦门象屿集团有限公司资本公积的通知》（厦财预（2021）18号），拨付相关项目资金24,000.00万元，增加资本公积24,000.00万元。

根据厦门市财政局 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加厦门国贸控股集团有限公司、厦门金圆投资集团有限公司、厦门火炬集团有限公司、厦门象屿集团有限公司资本金的通知》（厦财预（2021）38号），拨付相关项目资金24,000.00万元，增加资本公积24,000.00万元。

根据厦门市财政局 厦门市人民政府国有资产监督管理委员会《关于增加厦门火炬集团有限公司资本金的通知》（厦财预（2021）52号），拨付相关项目资金20,000.00万元，增加资本公积20,000.00万元。

39. 其他综合收益

项　目	期初余额	本期发生额						期末余额
		其他综合收益的税后净额					减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益（税后归属于母公司）	
		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		
将重分类进损益的其他综合收益	6,221,482.17	1,470,566.71						7,692,048.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	6,221,482.17	1,470,566.71						7,692,048.88
其他综合收益合计	6,221,482.17	1,470,566.71						7,692,048.88

40. 盈余公积

(1) 明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,616,991.28	12,430,464.48		161,047,455.76
合　计	148,616,991.28	12,430,464.48		161,047,455.76

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据母公司净利润10%计提法定盈余公积。

41. 未分配利润

项　目	期末余额	期初余额
期初未分配利润	1,047,153,566.19	963,824,475.16
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,472,729.15	89,398,122.64
减：提取法定盈余公积	12,430,464.48	4,039,031.61
本期分配现金股利数	19,618,100.00	2,030,000.00
期末未分配利润	1,317,577,730.86	1,047,153,566.19

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

（1）明细情况

收入

项　目	本期金额	上期金额
主营业务收入	10,846,240,980.07	5,249,563,615.50
其他业务收入	39,301,662.70	16,930,228.49
合　计	10,885,542,642.77	5,266,493,843.99

成本

项　目	本期金额	上期金额
主营业务成本	10,196,886,133.53	4,877,211,548.12
其他业务成本	18,163,294.13	3,160,372.16
合　计	10,215,049,427.66	4,880,371,920.28

（2）营业收入/营业成本

项　目	本期金额		
	收　入	成　本	利　润
主营业务小计	10,846,240,980.07	10,196,886,133.53	649,354,846.54
房产销售	1,069,609,928.10	798,230,646.40	271,379,281.70
贸易	8,441,223,269.78	8,319,540,364.33	121,682,905.45
第三方物流	939,029,166.95	892,080,079.23	46,949,087.72

项　目	本期金额		
	收　入	成　本	利　润
房产租赁	164,085,812.72	80,893,636.99	83,192,175.73
物业费	57,739,786.52	48,424,796.58	9,314,989.94
代建费	10,145,354.04	649,597.02	9,495,757.02
管理费	93,338,773.58		93,338,773.58
其他	71,068,888.38	57,067,012.98	14,001,875.40
其他业务小计	39,301,662.70	18,163,294.13	21,138,368.57
借款利息	4,477,219.41		4,477,219.41
其他	34,824,443.29	18,163,294.13	16,661,149.16
小　计	10,885,542,642.77	10,215,049,427.66	670,493,215.11

（续上表）

项　目	上期金额		
	收　入	成　本	利　润
主营业务小计	5,249,563,615.50	4,877,211,548.12	372,352,067.38
房产销售	277,475,310.18	101,116,675.00	176,358,635.18
贸易	4,038,055,210.31	3,966,624,507.23	71,430,703.08
第三方物流	708,385,483.99	698,304,932.51	10,080,551.48
房产租赁	149,539,728.86	59,924,559.17	89,615,169.69
物业费	45,591,066.03	37,902,651.90	7,688,414.13
代建费	3,002,856.19	1,192,974.23	1,809,881.96
其他	27,513,959.94	12,145,248.08	15,368,711.86
其他业务小计	16,930,228.49	3,160,372.16	13,769,856.33
借款利息	4,836,967.82	33,962.26	4,803,005.56
其他	12,093,260.67	3,126,409.90	8,966,850.77
小　计	5,266,493,843.99	4,880,371,920.28	386,121,923.71

2. 税金及附加

项　目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,219,249.13	722,495.99
教育费附加	525,941.43	310,294.98
地方教育附加	350,627.67	207,240.66
房产税	25,429,369.60	23,566,192.20
土地使用税	2,372,301.00	2,508,443.38
土地增值税	73,222,691.44	39,644,797.73
车船税	5,472.00	40,206.24
印花税	4,782,601.72	2,936,011.68
合　计	107,908,253.99	69,935,682.86

3. 销售费用

项　目	本期金额	上期金额
工资	18,003,225.61	993,224.72
社保费用	1,513,790.92	26,976.57
福利费	99,158.90	1,035.00
工会经费	334,751.88	18,869.44
住房公积金	951,000.53	74,032.80
年金	66,637.15	85,852.37
担保赔偿(代偿)准备	3,055,000.00	1,362,000.00
未到期责任准备	2,316,070.70	-173,520.21
广告宣传费	586,761.53	1,314,763.19
中介服务费	11,505,413.05	8,996,519.22
办公费	1,198,478.38	647,183.29
使用权资产折旧	506,073.66	
其他	1,256,718.18	1,360,697.68
合　计	41,393,080.49	14,707,634.07

4. 管理费用

项　目	本期金额	上期金额
工资费用	78,238,083.02	81,619,091.38
社会保险费	10,243,401.46	6,334,529.49
福利费	5,165,378.21	3,015,074.13
工会经费	1,749,594.90	1,584,180.49
职工教育费	1,943,419.38	1,927,707.48
住房公积金	5,653,371.56	4,457,956.40
办公费	6,528,495.56	9,250,237.73
使用权资产折旧	5,069,522.34	
车辆费用	221,689.88	224,019.83
折旧费	1,768,582.68	648,622.77
中介机构费用	8,932,463.35	10,149,769.23
业务招待费	219,204.13	310,601.61
差旅费	621,983.37	884,081.57
无形资产摊销	381,642.11	559,183.17
党建经费	931,483.18	688,918.50
其他	2,848,444.09	2,265,481.34
合　计	130,516,759.22	123,919,455.12

5. 财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息费用	216,571,535.55	127,385,594.76
减：利息收入	4,363,023.69	2,294,363.61
汇兑损益	631,388.94	218,251.96
其他	9,448,525.46	4,547,896.57
合　计	222,288,426.26	129,857,379.68

6. 其他收益

项　目	本期金额	上期金额
递延收益摊销	2,847,001.19	2,395,193.96
经营补贴	12,452,981.51	10,000,000.00
税费补贴	2,134,036.14	2,133,661.06
投资奖励款	350,000.00	350,000.00
增值税退税、进项加计扣除抵减	114,347.79	492,004.40
科技贷补贴	832,500.00	787,578.30
金融办专项扶持资金		1,424,300.00
社保补贴	220,081.65	70,040.22
稳岗补贴、招工奖励	23,289.13	675,192.77
交通运输局补助款		238,600.00
商务局补贴		1,184,811.04
代扣个人所得税手续费返还	75,422.41	54,787.41
其他政府补助	26,551.84	31,960.00
合　计	19,076,211.66	19,838,129.16

7. 投资收益

项　目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-693,916.04	5,937,019.41
处置长期股权投资产生的投资收益	-26,112.19	7,567,327.24
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,898,379.08	23,894,560.40
其他权益工具投资在持有期间的股利收入	24,249,170.98	
处置交易性金融资产取得的投资收益	76,408,016.01	9,243,773.07
应收款项融资贴现损失	-1,895,299.49	
合　计	99,940,238.35	46,642,680.12

8. 公允价值变动收益

项　目	本期金额	上期金额
交易性金融资产	133,734,922.72	
合　计	133,734,922.72	

9. 信用减值损失

项　目	本期金额	上期金额
坏账损失	-13,008,214.96	
合　计	-13,008,214.96	

10. 资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
坏账损失		5,427,288.52
合　计		5,427,288.52

11. 资产处置收益

项　目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	59,782.68	182,028.97	59,782.68
合　计	59,782.68	182,028.97	59,782.68

12. 营业外收入

项　目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,529.85		7,529.85
其中：固定资产处置利得	7,529.85		7,529.85
与企业日常活动无关的政府补助		430,280.00	
违约金	1,250,000.00	5,000,000.00	1,250,000.00
保险赔款		200,000.00	
非流动资产毁损报废利得		5,396.33	
其他	183,659.98	532,278.81	183,659.98
合　计	1,441,189.83	6,167,955.14	1,441,189.83

与企业日常活动无关的政府补助明细：

项　目	本期金额	上期金额
防疫措施补贴款		400,000.00

项　目	本期金额	上期金额
先进单位奖励金		30,000.00
其他		280.00
合　计		430,280.00

13. 营业外支出

项　目	本期金额	上期金额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	44.42		44.42
捐赠支出	798,432.70	2,212,585.59	798,432.70
其他	865,067.14	1,929,576.29	865,067.14
合　计	1,663,544.26	4,142,161.88	1,663,544.26

14. 所得税费用

项　目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	75,762,302.38	27,155,355.98
递延所得税费用	32,335,242.70	4,453,566.91
合　计	108,097,545.08	31,608,922.89

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注六(一)39之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	299,869,736.09	90,208,769.12
加：资产减值准备	13,008,214.96	-5,427,288.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	68,002,381.37	41,432,764.42

补充资料	本期金额	上期金额
使用权资产折旧	15,973,708.00	
无形资产摊销	570,180.49	559,183.17
长期待摊费用摊销	9,496,460.52	7,330,823.65
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）	-59,782.68	-182,028.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-7,485.43	-5,298.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-133,734,922.72	
财务费用（收益以“－”号填列）	218,257,062.68	122,220,168.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-99,940,238.35	-46,642,680.12
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-973,487.98	4,453,566.91
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	33,308,730.68	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,644,265,769.38	-843,608,942.94
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,317,062,122.90	-103,278,067.52
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	5,061,001,830.29	387,132,806.72
其他	4,422,098.37	
经营活动产生的现金流量净额	-1,472,133,405.99	-345,806,224.35
(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	2,538,845,992.10	1,424,765,470.69
减：现金的期初余额	1,424,765,470.69	333,201,586.97
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	1,114,080,521.41	1,091,563,883.72

2. 现金和现金等价物

项　目	期末余额	期初余额

项　目	期末余额	期初余额
(1) 现金	2,538,845,992.10	1,424,765,470.69
其中：库存现金	7,055.53	6,559.82
可随时用于支付的银行存款	2,538,838,936.57	1,424,673,060.34
可随时用于支付的其他货币资金		85,850.53
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,538,845,992.10	1,424,765,470.69
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		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：期末用途受限的货币资金58,125,409.30元不属于现金及现金等价物。

（四）借款费用

1.当期资本化的借款费用金额为36,117,864.80元。

2.当期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为4.49%。

（五）外币折算

计入当期损益的汇兑损益631,388.94元。

（六）租赁

1. 经营租赁出租人

项　目	金额
一、收入情况	164,085,812.72
租赁收入	164,085,812.72
其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入	0.00

2. 经营租赁承租人

项　目	金额
租赁负债的利息费用	7,689,033.18
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	3,011,629.16

（七）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	——	——	6,505,429.80
其中：美元	1,004,172.60	6.3757	6,402,303.25
欧元	13,649.41	7.2197	98,544.65
新台币	19,904.00	0.2302	4,581.90
应收账款	——	——	3,802,043.37
其中：美元	596,333.48	6.3757	3,802,043.37

（八）所有权和使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,125,409.30	保证金
应收账款[注]	36,789.21	质押

[注]应收账款质押系子公司厦门火炬集团资产运营有限公司（以下简称资运公司）应收账款质押，资运公司对应收厦门市凯隆商贸有限公司2020年1月16日至2023年8月14日租金、应收厦门赛尔特电子有限公司2020年1月16日至2029年2月12日租金、对厦门市同安区同龙二路895号101、201、301、401、501单元和翔安区翔安西路8001号、8009号、8011号、8017号、8019号及地下车位39个房产未来10年的所有应收租金设置质押权，质押权人为兴业银行股份有限公司厦门分行

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人有关信息

实际控制人名称	注册地	业务性质	实际控制人对本公司的持股比例（%）	实际控制人对本公司的表决权比例（%）
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	厦门	行政机关	100.00	100.00

（二）合营企业和联营企业有关信息

本公司的合营或联营企业详见本财务报表附注长期股权投资之说明。

（三）本公司的其他关联方有关信息

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
厦门火炬高技术产业建设发展有限公司	同一关键管理人员
福建三建工程有限公司	子公司少数股东
厦门科海联合房地产有限公司	参股企业

（四）关联方交易情况

1. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	提供劳务	协议定价	5,022,386.11	8,141,895.44
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	利息收入	协议定价		10,402,264.15
厦门科海联合房地产有限公司	利息收入	协议定价	3,927,185.93	3,704,892.40
厦门科海联合房地产有限公司	提供劳务	协议定价	127,336.48	185,220.19
国网电商物联科技（厦门）有限公司	提供劳务	协议定价	24,735.87	
厦门火炬新源电力科技有限公司	提供劳务	协议定价	3,877.93	
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	提供劳务	协议定价	503,053.09	
小　计			9,608,575.41	22,434,272.18

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
厦门科海联合房地产有限公司	90,280,136.25	2018.1.1	未约定	年利率4.35%
拆入				
厦门高卓立科技有限公司	15,000,000.00	2021.5.26	2021.12.27	年利率3.85%

（五）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

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
应收账款					

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
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	1,940,715.34		1,164,500.00	
	厦门科海联合房地产有限公司	3,927,185.93			
	厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	533,236.27			
	国网电商物联科技（厦门）有限公司	8,007.79			
	小　计	6,409,145.33		1,164,500.00	
其他应收款					
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	37,502,346.45		31,487,439.26	
	厦门科海联合房地产有限公司	90,280,136.25		90,280,136.25	
	厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	188,864,681.61		138,864,681.61	
	厦门高卓立液晶有限公司	78,669.85		78,669.85	
	厦门火炬高技术产业建设发展有限公司	1,050,775.58		1,086,663.41	
	国网电商物联科技（厦门）有限公司	10,000.00			
	厦门火炬新源电力科技有限公司	16,000.00			
	小　计	317,802,609.74		261,797,590.38	

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	14,897,939.36	20,863,882.62
	厦门联合房地产有限公司	55,001,302.60	55,001,302.60
	厦门火炬新源电力科技有限公司	7,261.80	
	福建三建工程有限公司	1,059,433.96	
	小　计	70,965,937.72	75,865,185.22
专项应付款			

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	3,000,000.00	3,000,000.00
	小　计	3,000,000.00	3,000,000.00

八、其他重要事项

（一）或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 厦门市同安区鑫熙金属制品加工厂因财产损失赔偿向厦门市同安区人民法院起诉厦门火炬集团有限公司、厦门火炬集团资产运营有限公司、厦门火炬集团园区服务有限公司，要求支付其财产损失赔偿款450万元，截至本财务报表批准报出日，该诉讼尚未确定开庭日期。

(2) 厦门爱立冬塑胶有限公司因财产损失赔偿向厦门市同安区人民法院起诉厦门火炬集团有限公司、厦门火炬集团资产运营有限公司、厦门火炬集团园区服务有限公司，要求支付其财产损失赔偿款554.6万元，截至本财务报表批准报出日，该诉讼尚未确定开庭日期。

(3) 厦门鑫鼎联工贸有限公司因财产损失赔偿向厦门市同安区人民法院起诉厦门火炬集团有限公司、厦门火炬集团资产运营有限公司、厦门火炬集团园区服务有限公司，要求支付其财产损失赔偿款342.1万元，截至本财务报表批准报出日，该诉讼尚未确定开庭日期。

(4) 厦门佳人涂工贸有限公司因财产损失赔偿向厦门市同安区人民法院起诉厦门火炬集团有限公司、厦门火炬集团资产运营有限公司、厦门火炬集团园区服务有限公司，要求支付其财产损失赔偿款70万元，该案于2022年3月10日开庭，截至本财务报表批准报出日，尚未作出判决。

上述事项公司不是案件主要责任人，暂未计提预计负债。

(5) 厦门古龙温泉山庄开发建设有限公司向厦门市同安区人民法院起诉子公司厦门火炬集团融资担保有限公司，要求其对厦门汉承鼎建设工程有限公司50万元投票保证金承担连带保证责任，该案于2022年1月13日开庭审理，截至本财务报表批准报出日，尚未作出判决。

(6) 子公司厦门火炬集团创业投资有限公司于2021年9月13日取得（2020）闽0206民初2815号民事判决书，根据判决书，由其与东南和创（平潭）投资管理合伙企业（有限合伙）、北京运通汇金股权投资企业（有限合伙）、李雅斌共同向厦门科技产业化集团有限

公司支付股权回购款450万元及利息。截至本财务报表批准报出日，上述单位尚未分配应支付的股权回购款金额，尚未进行账务处理。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年12月31日，本公司正常营业范围内的融资担保余额317,500,000.00元，非融资担保余额4,495,558,580.11元，为商品房承购人向银行提供抵押贷款担保余额合计23,157.01万元。

（二）承诺事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的承诺事项。

（三）资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

九、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）类别明细情况

种　类	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(%)	
按组合计提坏账准备	668,614,259.69	100.00	29,683.03	0.00	668,584,576.66
其中：账龄组合	665,235,617.25	99.49	29,683.03	0.00	665,235,617.25
关联往来组合	3,378,642.44	0.51			3,378,642.44
合　计	668,614,259.69	100.00	29,683.03	0.00	668,584,576.66

（续上表）

种　类	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(%)	
按组合计提坏账准备	120,675,374.51	100.00	1,092,733.18	0.91	119,582,641.33
其中：账龄组合	120,595,374.51	99.93	1,092,733.18	0.91	119,502,641.33

种　类	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(%)	
关联往来组合	80,000.00	0.07			80,000.00
合　计	120,675,374.51	100.00	1,092,733.18	0.91	119,582,641.33

(2) 按账龄披露应收账款

账　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	667,995,676.21	66,034,562.07
1-2年	24,922.80	8,307.60
2-3年	8,307.60	54,632,504.84
3年以上	585,353.08	
小 计	668,614,259.69	120,675,374.51
减：坏账准备	29,683.03	1,092,733.18
合 计	668,584,576.66	119,582,641.33

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

1) 账龄组合

账　龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	664,617,033.77		
1-2年	24,922.80	249.23	1.00
2-3年	8,307.60	166.15	2.00
3年以上	585,353.08	29,267.65	5.00
小　计	665,235,617.25	29,683.03	

(续上表)

账　龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	65,954,562.07		
1-2年	8,307.60	83.08	1.00

账　龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
2-3年	54,632,504.84	1,092,650.10	2.00
小　计	120,595,374.51	1,092,733.18	

2）其他组合

组合名称	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联往来	3,378,642.44			80,000.00		
小　计	3,378,642.44			80,000.00		

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例（%）	坏账准备
厦门翔安投资发展有限公司	223,362,831.30	33.41	
凡成（厦门）智能制造股份有限公司	54,521,898.20	8.15	
厦门市柏欣体育用品有限公司	34,666,782.50	5.18	
厦门市足来爽工贸有限公司	30,708,062.70	4.59	
厦门同安城市建设有限公司	28,104,342.00	4.20	12,995.00
小　计	371,363,916.70	55.53	12,995.00

2. 其他应收款

（1）类别明细情况

种　类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	1,238,249,004.86	100.00	252,150.39	0.02	1,237,996,854.47
合　计	1,238,249,004.86	100.00	252,150.39	0.02	1,237,996,854.47

（续上表）

种　类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	1,197,585,898.27	100.00	194,948.69	0.02	1,197,390,949.58
合　计	1,197,585,898.27	100.00	194,948.69	0.02	1,197,390,949.58

(2) 按账龄披露其他应收款项

账　龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含1年）	616,352,234.11	717,618,234.10
1-2 年	207,507,315.62	247,866,953.31
2-3 年	206,101,567.23	80,680,549.29
3 年以上	208,287,887.90	151,420,161.57
小　计	1,238,249,004.86	1,197,585,898.27
减：坏账准备	252,150.39	194,948.69
合　计	1,237,996,854.47	1,197,390,949.58

(3) 合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联往来	1,216,183,677.66		
财政代建款	5,350,453.15		
押金保证金	7,610,236.85		
员工备用金	48,765.03		
账龄组合	9,055,872.17	252,150.39	
其中：1 年以内	3,113,295.74		
1-2 年	783,432.85	7,834.33	1.00
2-3 年	454,704.03	9,094.08	2.00
3 年以上	4,704,439.55	235,221.98	5.00
小　计	1,238,249,004.86	252,150.39	

（续上表）

组合名称	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
关联往来	1,178,824,963.68		
财政代建款	5,103,806.68		
押金保证金	4,585,412.67		
员工备用金	48,765.03		
账龄组合	9,022,950.21	194,948.69	
其中：1年以内	3,064,962.82		
1-2年	1,094,350.47	10,943.50	1.00
2-3年	1,972,555.32	39,451.11	2.00
3年以上	2,891,081.60	144,554.08	5.00
小　计	1,197,585,898.27	194,948.69	

(4) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额		10,943.50	184,005.19	194,948.69
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-4,547.04	4,547.04	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,437.87	55,763.83	57,201.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		7,834.33	244,316.06	252,150.39

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	账面余额	占其他应收款项合计的比例（%）	坏账准备
厦门火炬集团供应链发展有限公司	514,819,684.69	41.58	
厦门火炬集团资产管理有限公司	437,609,071.91	35.34	
厦门火炬产业发展股权投资基金有限公司	188,864,681.61	15.25	
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会	33,066,871.80	2.67	
厦门火炬集团开发建设公司	20,729,272.76	1.67	
小　计	1,195,089,582.77	96.51	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,603,905,420.00	6,486,146,753.35		8,090,052,173.35
对合营企业投资	54,721,589.81	175,767.46		54,897,357.27
对联营企业投资	82,380,620.86	3,244,425.53	2,988,000.00	82,637,046.39
小　计	1,741,007,630.67	6,489,566,946.34	2,988,000.00	8,227,586,577.01
减：长期股权投资减值准备				
合　计	1,741,007,630.67	6,489,566,946.34	2,988,000.00	8,227,586,577.01

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末数	本期分红
厦门火炬集团园区服务有限公司	100.00	100.00	10,000,000.00	7,299,930.88
厦门火炬集团开发建设有限公司	100.00	100.00	50,000,000.00	8,195,893.93
厦门火炬集团创业投资有限公司	100.00	100.00	500,000,000.00	24,037,676.33
厦门火炬集团融资担保有限公司	100.00	100.00	200,000,000.00	11,251,364.79
厦门火炬集团资产运营有限公司	100.00	100.00	100,000,000.00	13,404,411.55
厦门火炬集团供应链发展有限公司	100.00	100.00	200,205,420.00	33,440,303.96
厦门火炬同翔高新城建设投资有限公司	100.00	100.00	5,354,146,753.35	

被投资单位名称	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末数	本期分红
协同（厦门）置业有限公司	95.00	95.00	76,000,000.00	
厦门兴马股权投资合伙企业（有限合伙）	99.00	99.00	1,599,700,000.00	
小　计			8,090,052,173.35	97,629,581.44

(3) 对合营联营企业投资

被投资单位	投资成本	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
(1) 合营企业					
厦门火炬新源电力科技有限公司	30,150,000.00	30,153,486.36			155,487.25
国网电商物联科技（厦门）有限公司	24,500,000.00	24,568,103.45			20,280.21
小　计	54,650,000.00	54,721,589.81			175,767.46
(2) 联营企业					
厦门高卓立科技有限公司	12,500,155.00	23,564,677.12			1,024,712.87
厦门联合房地产有限公司	70,000,000.00	58,815,943.74			-330,287.34
众数（厦门）信息科技有限公司	2,550,000.00		2,550,000.00	2,550,000.00	
小　计	82,500,155.00	82,380,620.86	2,550,000.00	2,550,000.00	694,425.53
合　计	137,150,155.00	137,102,210.67	2,550,000.00	2,550,000.00	870,192.99

(续上表)

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	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		
(1) 合营企业							
厦门火炬新源电力科技有限公司						30,308,973.61	
国网电商物联科技（厦门）有限公司						24,588,383.66	
小　计						54,897,357.27	
(2) 联营企业							

被投资单位	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
	其他综合收益调整	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		
厦门高卓立科技有限公司			438,000.00			24,151,389.99	
厦门联合房地产有限公司						58,485,656.40	
众数（厦门）信息科技有限公司							
小　计			438,000.00			82,637,046.39	
合　计			438,000.00			137,534,403.66	

（二）母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

收入

项　目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,234,603,512.45	408,031,072.04
其他业务收入	33,216,126.02	9,078,443.99
合　计	1,267,819,638.47	417,109,516.03

成本

项　目	本期数	上期数
主营业务成本	943,280,832.88	179,758,014.69
其他业务成本	16,796,581.42	340,798.39
合　计	960,077,414.30	180,098,813.08

(2) 营业收入/营业成本

项　目	本期金额		
	收　入	成　本	利　润
主营业务小计	1,234,603,512.45	943,280,832.88	291,322,679.57
房产租赁	151,031,422.55	74,909,265.90	76,122,156.65
房产销售	1,069,163,386.63	856,401,026.49	212,762,360.14

项　目	本期金额		
	收　入	成　本	利　润
代建费	14,408,703.27	11,970,540.49	2,438,162.78
其他业务小计	33,216,126.02	16,796,581.42	16,419,544.60
园区运营	4,282,860.62	563,875.19	3,718,985.43
场地使用	814,019.10		814,019.10
停车费	2,606,975.52		2,606,975.52
其他	25,512,270.78	16,232,706.23	9,279,564.55
小　计	1,267,819,638.47	960,077,414.30	307,742,224.17

（续上表）

项　目	上期金额		
	收　入	成　本	利　润
主营业务小计	408,031,072.04	179,758,014.69	228,273,057.35
房产出租	137,376,137.88	77,536,480.97	59,839,656.91
房产销售	270,219,092.66	101,116,675.00	169,102,417.66
代建费	435,841.50	1,104,858.72	-669,017.22
其他业务小计	9,078,443.99	340,798.39	8,737,645.60
园区运营	4,373,807.18		4,373,807.18
场地使用	450,918.03		450,918.03
停车费	1,532,726.35	340,798.39	1,191,927.96
委托管理	2,264,150.94		2,264,150.94
其他	456,841.49		456,841.49
小　计	417,109,516.03	180,098,813.08	237,010,702.95

2. 投资收益

项　目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	97,629,581.44	
权益法核算的长期股权投资收益	870,192.99	939,495.40

项　目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		-155.66
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		19,884,963.83
交易性金融资产在持有期间的投资收益	573,751.80	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	24,249,170.98	
合　计	123,322,697.21	20,824,303.57

（三）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	124,304,644.78	40,390,316.07
加：资产减值准备	-1,005,848.45	-4,883,431.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,956,807.11	36,275,105.80
使用权资产折旧	11,775,407.36	
无形资产摊销	308,915.16	264,719.41
长期待摊费用摊销	6,830,750.77	6,851,507.65
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）		-181,745.78
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	44.42	-1,176.70
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	155,631,812.28	93,529,917.36
投资损失（收益以“－”号填列）	-123,322,697.21	-20,824,303.57
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	910,501.55	4,317,643.65
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）	75,291,295.15	-403,126,543.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-418,023,033.38	349,717,317.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	639,737,922.95	492,137.02
其他	4,422,098.37	
经营活动产生的现金流量净额	531,818,620.86	102,821,462.94

补充资料	本期金额	上期金额
(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	1,787,187,792.47	847,320,835.73
减：现金的期初余额	847,320,835.73	143,169,684.47
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	939,866,956.74	704,151,151.26

厦门火炬集团有限公司

二〇二二年三月十九日

统一社会信用代码

91330000579342121 3 (1/3)

营业执照

(副 本)

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　天健会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　胡少先

经营范围　审计企业会计报表、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，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；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）

成立日期　2011 年 07 月 18 日

合伙期限　2011 年 07 月 18 日 至 长期

主要经营场所　浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

登记机关　浙江省市场监督管理局

2021 年 03 月 18 日

国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

仅为 厦门火炬集团有限公司 2021 年度审计报告 后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误

会计师事务所

执业证书

名　　称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25 号

批准执业日期：1998 年 11 月 21 日设立，2011 年 7 月 26 日转制

证书序号：0007666

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为 厦门火炬集团有限公司 2021 年度审计报告 后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误

天健会计师事务所
Pan-China Certified Public Accountants

地址：杭州市钱江路1366号
邮编：310020
电话：（0571） 8821 6888
传真：（0571） 8821 6999

授 权 书

合伙人陈祖珍：

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号）规定，本授权人现将本所（本所厦门分所）出具的审计报告、验资报告、审阅报告、审核报告等业务报告的审核签字权授予你，你要严格遵守中国注册会计师执业准则以及相关法律法规的规定，按照本所制定的内部控制制度认真履行逐级复核程序，严格控制和合理规避审计风险，确保业务报告公正、合法、实事求是。

本授权书自2022年1月1日至2022年12月31日有效。

被授权人无转授权。

执行事务合伙人签字盖章：

胡少先

被授权合伙人签字盖章：

陈祖珍

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二二年一月一日

仅为 厦门火炬集团有限公司2021年度审计报告 后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 天健会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所已获授权独立出具报告，未经 本所 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 陈祖珍

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1965-10-01

工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所

身份证号码 Identity card No. 350211196510010071

证书编号: No. of Certificate 350200180814

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs

发证日期: Date of Issuance 1996 年 04 月 02 日 /y /m /d

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.

验证证书真实有效
姓名 陈祖珍
注册编号 350200180814

年 月 日 /y /m /d

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

仅为 厦门火炬集团有限公司 2021 年度审计报告 后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 陈祖珍是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误

姓名 Full name 王涵

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1992-03-11

工作单位 Working unit 天健会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所

身份证号码 Identity card No. 231102199203110027

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.

证书编号：330000011134
No. of Certificate

批准注册协会：福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2020 年 05 月 07 日
Date of Issuance y m d

年 月 日
y m d

验证证书真实有效
姓名:王涵
注册编号:330000011134

仅为 厦门火炬集团有限公司 2021 年度审计报告 后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 王涵是中国注册会计师 未经 本人 书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

与原件核对无误