桐乡市工业发展投资集团有限公司

审 计 报 告

大信审字[2022]第 1-04186 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	11010141202200101246 7
报告名称：	桐乡市工业发展投资集团有限公司
报告文号：	大信审字[2022]第1-04186号
被审（验）单位名称：	桐乡市工业发展投资集团有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年04月25日
报备日期：	2022年04月27日
签字注册会计师：	朱劲松(420003204826)， 张金玉(110101410285)

（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2022]第1-04186号

桐乡市工业发展投资集团有限公司：

一、审计意见

我们审计了桐乡市工业发展投资集团有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（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。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十五日

合并资产负债表

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	八（一）	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
△结算备付金		-	-
△拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	八（二）	423,605,607.07	387,162,616.06
应收款项融资		-	-
预付款项	八（三）	96,367,069.86	28,347,788.90
△应收保费			
△应收分保账款		-	-
△应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	八（四）	2,702,632,543.60	2,997,569,768.16
其中：应收股利		-	-
△买入返售金融资产		-	-
存货	八（五）	4,336,681,492.89	3,641,885,508.74
其中：原材料		-	-
库存商品（产成品）		-	-
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	八（六）	71,080,906.25	54,789,459.86
流动资产合计		8,765,039,663.62	8,543,236,332.35
非流动资产：			
△发放贷款和垫款			
债权投资		-	-
☆可供出售金融资产			
其他债权投资			
☆持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	八（七）	34,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	八（八）	1,420,318,214.80	1,328,687,714.30
固定资产	八（九）	54,506,719.65	58,847,201.23
其中：固定资产原价		79,975,126.76	77,814,319.89
累计折旧		25,468,407.11	18,967,118.66
固定资产减值准备			
在建工程	八（十）	337,514,855.40	111,035,091.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	八（十一）	82,344,000.21	11,772,842.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	八（十二）	7,493,349.81	6,071,246.25
递延所得税资产	八（十三）	3,025,480.84	3,026,257.85
其他非流动资产	八（十四）	652,000,000.00	47,500,000.00
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		2,591,202,620.71	1,576,940,353.02
资产合计		11,356,242,284.33	10,120,176,685.37

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	八（十五）	470,000,000.00	180,000,000.00
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	八（十六）	36,276,178.55	61,629,506.39
预收款项	八（十七）	29,882,084.36	2,652,660.43
合同负债			
△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	八（十八）		
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费	八（十九）	14,663,955.12	14,275,981.76
其中：应交税金		14,553,418.01	14,079,740.75
其他应付款	八（二十）	292,214,909.07	85,856,424.37
其中：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	八（二十一）	468,117,225.94	436,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,311,154,353.04	780,414,572.95
非流动负债：			
△保险合同准备金			
长期借款	八（二十二）	2,487,810,000.00	2,019,710,000.00
应付债券	八（二十三）	1,669,558,438.45	1,350,447,327.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	八（二十四）	869,940,000.00	1,094,490,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	八（十三）	65,483,493.71	50,727,097.77
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		5,092,791,932.16	4,515,374,424.99
负 债 合 计		6,403,946,285.20	5,295,788,997.94
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国家资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额	八（二十五）	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	八（二十六）	2,859,997,487.60	2,859,997,487.60
减：库存股			
其他综合收益		136,065,359.53	133,400,248.20
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积	八（二十七）	67,700,325.08	57,322,373.09
其中：法定公积金		67,700,325.08	57,322,373.09
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
△一般风险准备			
未分配利润	八（二十八）	888,532,826.92	773,667,578.54
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,952,295,999.13	4,824,387,687.43
※少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		4,952,295,999.13	4,824,387,687.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,356,242,284.33	10,120,176,685.37

企业负责人：吴文城　　主管会计工作负责人：潘[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司资产负债表

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		641,077,427.48	708,322,091.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）	59,859,495.41	2,023,721.86
应收款项融资			
预付款项		1,555,857.25	3,157,507.26
其他应收款	十二（二）	3,008,977,437.06	1,909,912,827.80
其中：应收股利			
存货		509,033,650.14	462,977,022.69
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
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		20,075,079.11	11,627,231.60
流动资产合计		4,240,578,946.45	3,098,020,403.06
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	2,944,071,371.44	2,805,071,371.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		402,391,200.00	364,300,800.00
固定资产		14,846,441.82	16,130,917.66
其中：固定资产原价		24,385,636.50	23,660,695.35
累计折旧		9,539,194.68	7,529,777.69
固定资产减值准备			
在建工程		195,838,014.90	39,158,134.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,990,881.38	7,151,261.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		89,007.12	142,727.88
递延所得税资产		1,366,034.06	964,613.89
其他非流动资产			
其中：特准储备物资			
非流动资产合计		3,565,592,950.72	3,232,919,827.32
资产合计		7,806,171,897.17	6,330,940,230.38

企业负责人：吴阳成　　主管会计工作负责人：潘[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司资产负债表（续）

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,106,845.00	7,094,612.85
预收款项		4,834,947.31	1,942,157.10
合同负债			
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费		1,424,768.57	1,038,865.10
其中：应交税金		1,406,466.07	899,426.70
其他应付款		413,066,938.28	55,694,649.41
其中：应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		356,117,225.94	273,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		929,550,725.10	338,770,284.46
非流动负债：			
长期借款		1,098,810,000.00	646,810,000.00
应付债券		1,669,558,438.45	1,350,447,327.22
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		38,256,718.61	31,671,227.81
其他非流动负债			
其中：特准储备基金			
非流动负债合计		2,806,625,157.06	2,028,928,555.03
负 债 合 计		3,736,175,882.16	2,367,698,839.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国家资本		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
国有法人资本			
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,297,540,028.65	2,297,540,028.65
减：库存股			
其他综合收益		95,707,998.12	93,042,886.79
其中：外币报表折算差额			
专项储备			
盈余公积		67,700,325.08	57,322,373.09
其中：法定公积金		67,700,325.08	57,322,373.09
任意公积金			
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润		609,047,663.16	515,336,102.36
所有者权益（或股东权益）合计		4,069,996,015.01	3,963,241,390.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,806,171,897.17	6,330,940,230.38

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合 并 利 润 表

2021年度

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		683,432,340.05	666,424,879.70
其中：营业收入	八（二十九）	683,432,340.05	666,424,879.70
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		718,204,689.22	711,012,518.92
其中：营业成本	八（二十九）	660,612,777.35	649,460,447.60
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八（三十）	6,976,118.05	3,784,512.86
销售费用			
管理费用	八（三十一）	28,229,499.53	24,979,177.19
研发费用			
财务费用	八（三十二）	22,386,294.29	32,788,381.27
其中：利息费用		24,381,646.89	33,496,785.00
利息收入		2,169,825.08	885,371.17
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益	八（三十三）	121,194,732.25	121,399,346.98
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
△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）	八（三十四）	55,472,101.94	19,897,201.39
信用减值损失（损失以“－”号填列）	八（三十五）	3,107.54	
资产减值损失（损失以“－”号填列）			-3,635,164.02
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		141,897,592.56	93,073,745.13
加：营业外收入	八（三十六）	650,693.66	304,543.75
其中：政府补助			

项　　目	附注	本期金额	上期金额
减：营业外支出	八（三十七）	254,733.76	222,198.28
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		142,293,552.46	93,156,090.60
减：所得税费用	八（三十八）	17,050,352.09	7,875,739.56
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		125,243,200.37	85,280,351.04
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		125,243,200.37	85,280,351.04
※少数股东损益			
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		125,243,200.37	85,280,351.04
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		2,665,111.33	3,624,445.81
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（三十九）	2,665,111.33	3,624,445.81
（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		2,665,111.33	3,624,445.81
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他		2,665,111.33	3,624,445.81
※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		127,908,311.70	88,904,796.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		127,908,311.70	88,904,796.85
※归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：郑江成　　主管会计工作负责人：潘[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司利润表

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二（四）	94,393,570.18	70,935,583.57
减：营业成本	十二（四）	114,074,673.71	89,322,073.16
税金及附加		2,351,020.48	1,529,861.46
销售费用			
管理费用		9,354,077.49	11,065,282.06
研发费用			
财务费用		161,385.59	161,266.74
其中：利息费用			
利息收入			
汇兑净损失（净收益以"-"号填列）			
其他			
加：其他收益		120,000,000.00	120,000,000.00
投资收益（损失以"－"号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		22,788,481.40	2,627,728.83
信用减值损失（损失以"－"号填列）		-1,605,680.45	
资产减值损失（损失以"－"号填列）			-1,419,457.32
资产处置收益（损失以"－"号填列）			
二、营业利润（亏损以"－"号填列）		109,635,213.86	90,065,371.66
加：营业外收入		0.11	80.35
其中：政府补助			
减：营业外支出		250,001.00	0.11
三、利润总额（亏损总额以"－"号填列）		109,385,212.97	90,065,451.90
减：所得税费用		5,295,700.18	32,471.77
四、净利润（净亏损以"－"号填列）		104,089,512.79	90,032,980.13
（一）持续经营净利润		104,089,512.79	90,032,980.13
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		2,665,111.33	3,624,445.81
（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		2,665,111.33	3,624,445.81
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他		2,665,111.33	3,624,445.81
六、综合收益总额		106,754,624.12	93,657,425.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：吴阳成　　主管会计工作负责人：潘财　　会计机构负责人：[illegible]

合并现金流量表

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		523,463,625.50	705,144,924.20
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△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		20,256,574.98	10,075,363.01
收到其他与经营活动有关的现金	八（四十）	2,561,519,396.98	2,025,043,605.03
经营活动现金流入小计		3,105,239,597.46	2,740,263,892.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,230,923,628.85	887,468,347.59
△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			
支付给职工及为职工支付的现金		12,561,366.26	14,526,327.57
支付的各项税费		24,617,924.99	18,111,445.11
支付其他与经营活动有关的现金	八（四十）	1,746,224,540.55	2,298,966,210.85
经营活动现金流出小计		3,014,327,460.65	3,219,072,331.12
经营活动产生的现金流量净额		90,912,136.81	-478,808,438.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		374,856,666.49	122,983,228.08
投资支付的现金		24,000,000.00	37,170,000.00
△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			
投资活动现金流出小计		398,856,666.49	160,153,228.08
投资活动产生的现金流量净额		-398,856,666.49	-160,153,228.08
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			450,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,515,000,000.00	1,365,780,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		101,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,616,000,000.00	1,915,780,000.00
偿还债务支付的现金		1,486,900,000.00	544,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		216,791,752.80	189,767,932.27
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		903,172,864.20	3,500,000.00
筹资活动现金流出小计		2,606,864,617.00	737,617,932.27
筹资活动产生的现金流量净额		9,135,383.00	1,178,162,067.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-298,809,146.68	539,200,400.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,433,481,190.63	894,280,789.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,134,672,043.95	1,433,481,190.63

企业负责人：郑江城　　主管会计工作负责人：[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司现金流量表

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,615,942.01	82,451,057.26
收到的税费返还		6,920,812.09	4,166,013.29
收到其他与经营活动有关的现金		1,387,551,464.45	986,476,785.87
经营活动现金流入小计		1,429,088,218.55	1,073,093,856.42
购买商品、接受劳务支付的现金		38,612,217.91	64,248,100.60
支付给职工及为职工支付的现金		5,126,998.12	6,513,024.18
支付的各项税费		1,853,211.22	7,861,842.33
支付其他与经营活动有关的现金		1,952,422,807.10	1,431,497,001.94
经营活动现金流出小计		1,998,015,234.35	1,510,119,969.05
经营活动产生的现金流量净额		-568,927,015.80	-437,026,112.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		170,689,309.37	39,820,755.77
投资支付的现金		139,000,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		309,689,309.37	89,820,755.77
投资活动产生的现金流量净额		-309,689,309.37	-89,820,755.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			450,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,460,000,000.00	427,210,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		88,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,548,000,000.00	877,210,000.00
偿还债务支付的现金		516,000,000.00	148,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,705,475.00	107,483,200.90
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		91,922,864.20	
筹资活动现金流出小计		736,628,339.20	255,483,200.90
筹资活动产生的现金流量净额		811,371,660.80	621,726,799.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-67,244,664.37	94,879,930.70
加：期初现金及现金等价物余额		708,322,091.85	613,442,161.15
六、期末现金及现金等价物余额		641,077,427.48	708,322,091.85

企业负责人：郑云成　　主管会计工作负责人：潘柳琴　　会计机构负责人：[illegible]

合并所有者权益变动表

编制单位：嘉善市工业发展投资集团有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

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	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										
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00				2,859,997,487.60		133,400,248.20		57,322,373.09		773,667,578.51	4,824,387,687.43		4,824,387,687.43
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	1,000,000,000.00		-	-	2,859,997,487.60	-	133,400,248.20	-	57,322,373.09	-	773,667,578.51	4,824,387,687.43	-	4,824,387,687.43
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	6				-	-	-	2,665,111.33	-	10,377,951.99	-	114,865,248.38	127,908,311.70	-	127,908,311.70
（一）综合收益总额	7							2,665,111.33				125,243,200.37	127,908,311.70		127,908,311.70
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9												-		-
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												-		-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	10,377,951.99	-	-10,377,951.99	-	-	-
1.提取盈余公积	17									10,377,951.99		-10,377,951.99	-		-
其中：法定公积金	18									10,377,951.99		-10,377,951.99	-		-
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.对所有者的分配	24												-		-
4.其他	25												-		-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27												-		-
2.盈余公积转增资本	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	1,000,000,000.00	-	-	-	2,859,997,487.60	-	136,065,359.53	-	67,700,325.08	-	888,532,826.92	4,952,295,999.13	-	4,952,295,999.13

企业负责人：吴邦成　　主管会计工作负责人：潘明祥　　会计机构负责人：[illegible]

合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　单位：人民币元

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	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										
一、上年年末余额	1	550,000,000.00				2,859,997,487.60		129,775,802.39		19,823,083.41		698,868,515.35	4,288,464,888.75		4,288,464,888.75
加：会计政策变更	2											-2,981,998.17	-2,981,998.17		-2,981,998.17
前期差错更正	3												-		-
其他	4												-		-
二、本年年初余额	5	550,000,000.00		-	-	2,859,997,487.60	-	129,775,802.39	-	19,823,083.41	-	695,886,517.18	4,285,482,890.58		4,285,482,890.58
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	450,000,000.00	-	-	-	-	-	3,624,445.81	-	7,499,289.68	-	77,781,061.36	538,904,796.85	-	538,904,796.85
（一）综合收益总额	7							3,624,445.81				85,280,351.04	88,904,796.85		88,904,796.85
（二）所有者投入和减少资本	8	450,000,000.00	-	-	-	-	-		-	-		-	450,000,000.00		450,000,000.00
1.所有者投入的普通股	9	450,000,000.00											450,000,000.00		450,000,000.00
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														-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,499,289.68	-	-7,499,289.68	-	-	-
1.提取盈余公积	17									7,499,289.68		-7,499,289.68	-		-
其中：法定公积金	18									7,499,289.68		-7,499,289.68	-		-
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.对所有者的分配	24												-		-
4.其他	25												-		-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	27												-		-
2.盈余公积转增资本	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	1,000,000,000.00	-	-	-	2,859,997,487.60	-	133,400,248.20	-	37,322,373.09	-	773,667,578.54	4,824,387,687.43	-	4,824,387,687.43

企业负责人：郑江城　　主管会计工作负责人：潘[illegible]　　会计机构负责人：[illegible]

母公司所有者权益变动表

编制单位：桐乡市工业发展投资集团有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额										
		实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00				2,297,540,028.65	-	93,042,886.79	-	57,322,373.09	515,336,102.36	3,963,241,390.89
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	1,000,000,000.00	-	-	-	2,297,540,028.65	-	93,042,886.79	-	57,322,373.09	515,336,102.36	3,963,241,390.89
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	-	-	-	-	-	-	2,665,111.33	-	10,377,951.99	93,711,560.80	106,754,624.12
（一）综合收益总额	7							2,665,111.33			104,089,512.79	106,754,624.12
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9											-
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											-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	10,377,951.99	-10,377,951.99	-
1.提取盈余公积	17									10,377,951.99	-10,377,951.99	-
其中：法定公积金	18									10,377,951.99	-10,377,951.99	-
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.对所有者的分配	23											-
3.其他	24											-
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	26											-
2.盈余公积转增资本	27											-
3.盈余公积弥补亏损	28											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5.其他综合收益结转留存收益	30											-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	1,000,000,000.00	-	-	-	2,297,540,028.65	-	95,707,998.12	-	67,700,325.08	609,047,663.16	4,069,996,015.01

企业负责人：郑三成　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：桐乡市工业投资集团有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	行次	上年金额										
		实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	1,000,000,000.00				2,297,540,028.65		89,418,440.98		49,823,083.41	432,802,411.91	3,869,583,964.95
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	1,000,000,000.00	-	-	-	2,297,540,028.65	-	89,418,440.98	-	49,823,083.41	432,802,411.91	3,869,583,964.95
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	6	-	-	-	-	-	-	3,624,445.81	-	7,499,289.68	82,533,690.45	93,657,425.94
（一）综合收益总额	7							3,624,445.81			90,032,980.13	93,657,425.94
（二）所有者投入和减少资本	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入的普通股	9											-
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											-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	7,499,289.68	-7,499,289.68	-
1.提取盈余公积	17									7,499,289.68	-7,499,289.68	-
其中：法定公积金	18									7,499,289.68	-7,499,289.68	-
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.对所有者的分配	23											-
3.其他	24											-
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	26											-
2.盈余公积转增资本	27											-
3.盈余公积弥补亏损	28											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5.其他综合收益结转留存收益	30											-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	1,000,000,000.00	-	-	-	2,297,540,028.65	-	93,042,886.79	-	57,322,373.09	515,336,102.36	3,963,241,390.89

企业负责人：郑之成　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

桐乡市工业发展投资集团有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）桐乡市工业发展投资集团有限公司（以下简称本公司或公司）由桐乡市国有资产监督管理委员会办公室出资设立，于 2001 年 09 月 25 日在桐乡市市场监督管理局注册登记成立；2019 年 7 月 31 日本公司被无偿划拨至桐乡市城市建设投资有限公司。注册资本为人民币 100,000 万元。

公司统一社会信用代码：91330483732036623 2

公司法定代表人：郑天成

公司住所：桐乡市梧桐街道庆丰南路 999 号一楼

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

（二）公司主要经营范围为：基础设施的开发建设；土地出让前“三通一平”前期开发；房屋租赁；物业管理；绿化养护；市政工程项目投资、市政工程施工；会展服务；委托从事规划区范围内的工程建设、土地开发。（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）；

（三）本公司的母公司为桐乡市城市建设投资有限公司。

（四）财务报告由董事会于 2022 年 4 月 25 日批准报出。

（五）公司经营期限：2001 年 9 月 25 日至 2051 年 9 月 24 日

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五)合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(六)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八)外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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折算，不改变其记账本位币金额。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折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九)金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布

范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(十)预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为超过 500 万元(含)且占应收款项账面余额 5%以上的款项）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认损失准备。余下应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方组合

应收账款组合 2：政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合

应收账款组合 3：其他业务组合-账龄组合

组合名称	应收账款计提比例（%）
组合 1	0.00
组合 2	0.30
组合 3：	
1 年以内	1.00
1-2 年	5.00
2-3 年	5.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方组合

其他应收款组合 2：政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合

其他应收款组合 3：押金、保证金

其他应收款组合 4：其他组合

组合中，计提坏账准备情况如下：

组合名称	其他应收款计提比例（%）
组合 1	0.00
组合 2	0.30

组合名称	其他应收款计提比例（%）
组合 3	0.30
组合 4：	
1 年以内	1.00
1-2 年	5.00
2-3 年	5.00
3-4 年	50.00
4 年以上	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一)存货

1. 存货的分类

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、房产地开发，土地整理等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同项存货中部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二)合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十三)长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，公允价值模式进行后续计量。

本公司投资性房地产所在地具有活跃的市场，资产负债表日，本公司聘请具有相应资质的资产评估公司对投资性房地产进行评估，以评估值或拍卖价格作为投资性房地产的公允价值。

(十五)固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—35 年	5%	4.75%—2.85%
电子设备	5 年	5%	19%
运输设备	4-6 年	1%及 5%	15.83%-23.75%

(十六)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	实际合同年限	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能较大等特点。

(十九)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十)长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(二十一)职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二)应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

(二十三)优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其

他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2. 优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

(二十四)收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认的具体方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3. 土地开发收入

接受委托进行一级土地开发取得的收入，按照移交土地的数量和移交土地进度款结算书约定的金额确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未

转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3. 如果合同变更不属于上述第 1 种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未

转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

(二十五)合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

(二十六)政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七)递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十八)租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十九)持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一)主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(上述四项准则统称“新金融工具准则”)。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注四、(九)(十)。

（2）财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、(二十九)。

（3）财政部于 2018 年发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、(三十三)。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响	新收入准则影响	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：					
应收账款	388,323,485.07	-1,160,869.01			387,162,616.06
其他应收款	3,000,384,896.70	-2,815,128.54			2,997,569,768.16
可供出售金融资产	10,000,000.00	-10,000,000.00			--
其他权益工具投资	--	10,000,000.00			10,000,000.00
递延所得税资产	2,032,258.47	993,999.38			3,026,257.85
股东权益：					
未分配利润	776,649,576.71	-2,981,998.17			773,667,578.54

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响	新收入准则影响	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：					
应收账款	2,033,704.64	-9,982.78			2,023,721.86
其他应收款	1,911,263,458.83	-1,350,631.03			1,909,912,827.80
递延所得税资产	624,460.44	340,153.45			964,613.89
股东权益：					
未分配利润	516,356,562.72	-1,020,460.36			515,336,102.36

(二)主要会计估计变更说明

无。

(三)前期会计差错更正

无。

六、税项

(一)主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%、6%
城市维护建设税	按应缴流转税额	7%
教育费附加	按应缴流转税额	3%
地方教育费附加	按应缴流转税额	2%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

七、企业合并及合并财务报表

(一)子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例(%)	享有的表决权	投资额	取得方式
	桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	100,000,000.00	100.00	100.00	582,758,897.43	无偿划转
	桐乡市凤鸣新市镇投资开发有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	100,000,000.00	100.00	100.00	100,000,000.00	设立
	桐乡市畅达现代服务业综合开发有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	180,000,000.00	100.00	100.00	1,308,041,471.66	无偿划转
	桐乡市凤鸣两新建设开发有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	6,060,600.00	100.00	100.00	334,043,972.70	无偿划转
	桐乡市经开新材料产业投资开发有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	100,000,000.00	100.00	100.00	107,531,342.79	设立
	桐乡市高新实业有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	420,000,000.00	100.00	100.00	420,000,000.00	设立
	桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司	2	1	浙江桐乡	浙江桐乡	基础设施建设	100,000,000.00	37.04	100.00	91,695,686.84	无偿划转

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的，应说明表决权比例及差异原因。

注：桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司另一股东桐乡市旅游与互联网产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有其 62.96%的股权，根据投资协议，不享有其控制权，每年享有固定收益，有固定的期限，实际为债权。本公司对桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司享有 100%的控制权。

八、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
合计	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
其中：存放在境外的款项总额		

(二)应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	270,561,075.50	63.51	811,683.22	0.30	269,749,392.28
组合 3	155,432,570.45	36.49	1,576,355.66	1.01	153,856,214.79
合计	425,993,645.95	——	2,388,038.88	——	423,605,607.07

（续）

种类	期初数				
	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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	242,502,128.96	62.28	727,506.37	0.30	241,774,622.59
组合 3	146,866,050.06	37.72	1,478,056.59	1.01	145,387,993.47
合计	389,368,179.02	——	2,205,562.96	——	387,162,616.06

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）组合 3 其他业务组合-账龄组合

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	155,340,137.04	1.00	1,553,401.36	146,762,969.09	1.00	1,467,629.70
1 至 2 年	34,171.14	5.00	1,708.55	51,167.67	5.00	2,558.38
2 至 3 年	25,702.07	5.00	1,285.12	40,195.87	5.00	2,009.79
3 至 4 年	25,199.15	50.00	12,599.58	11,717.43	50.00	5,858.72
4 年以上	7,361.05	100.00	7,361.05		100.00	
合　计	155,432,570.45	——	1,576,355.66	146,866,050.06	——	1,478,056.59

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
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	211,624,634.02	49.68	634,873.90
合众新能源汽车有限公司	154,277,567.50	36.22	1,542,775.68
桐乡市金开实业有限公司	58,929,441.48	13.83	176,788.32
浙江暖科能源技术有限公司	345,600.00	0.08	3,456.00
浙江阿尔法动力技术有限公司	160,613.44	0.04	1,606.13
合计	425,337,856.44	99.85	2,359,500.03

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	78,943,950.60	81.92		6,136,350.36	21.65	
1 至 2 年	3,126,166.72	3.24		13,294,349.88	46.90	
2 至 3 年	8,049,034.88	8.35		1,697,171.00	5.99	
3 年以上	6,247,917.66	6.48		7,219,917.66	25.47	
合计	96,367,069.86	100.00		28,347,788.90	100.00	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
桐乡市高新实业有限公司	桐乡市凤栖市政工程有限公司	9,741,200.00	其中：2,230,069.12 为 1-2 年、7,511,130.88 为 2-3 年	未到结算期
桐乡市高新实业有限公司	桐乡市电力工程有限责任公司	4,600,000.00	其中：50,400.00 为 2-3 年内、4,549,600.00 为 3 年以上	未到结算期
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市凤栖市政工程有限公司	1,277,271.00	其中：893,271.00 为 1-2 年内、330,000.00 为 2-3 年、54,000.00 为 3 年以上	未到结算期
桐乡市凤鸣新市镇投资开发有限公司	桐乡市电力工程有限公司	746,329.00	3 年以上	未到结算期
桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司	桐乡市电力工程有限责任公司	670,000.00	3 年以上	未到结算期
合计	—	17,034,800.00	—	—

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
浙江港龙木结构科技有限公司	39,510,000.00	41.00	
浙江宏冠医药有限公司	19,870,000.00	20.62	
桐乡市凤栖市政工程有限公司	19,405,975.00	20.14	
嘉兴悦华织造有限公司	10,470,000.00	10.86	
桐乡市电力工程有限责任公司	6,016,329.00	6.24	
合计	95,272,304.00	98.86	

(四) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,702,632,543.60	2,997,569,768.16
合计	2,702,632,543.60	2,997,569,768.16

1. 其他应收款项

种类	期末数				
	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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,712,346,427.89	100.00	9,713,884.29	0.36	2,702,632,543.60
合计	2,712,346,427.89	—	9,713,884.29	—	2,702,632,543.60

（续）

种类	期初数				
	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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,007,406,103.67	100.00	9,836,335.51	0.33	2,997,569,768.16
合计	3,007,406,103.67	——	9,836,335.51	——	2,997,569,768.16

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
组合 1						
合并范围内关联方组合						
组合 2						
政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合	2,614,599,729.40	0.30	7,843,799.16	3,004,407,601.95	0.30	9,013,222.80
组合 3						
押金、保证金	50.00	0.30	0.15	50.00	0.30	0.15
合计	2,614,599,779.40		7,843,799.31	3,004,407,651.95		9,013,222.95

（2）采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
组合 4						
1 年以内	94,748,447.49	1.00	947,484.48	2,170,250.72	1.00	21,702.51
1-2 年	2,170,000.00	5.00	108,500.00	-	5.00	-
2-3 年	-			28,201.00		1,410.05
3-4 年	28,201.00	50.00	14,100.50			
4 年以上	800,000.00	100.00	800,000.00	800,000.00	100.00	800,000.00
合　　计	97,746,648.49		1,870,084.98	2,998,451.72		823,112.56

（2）其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
政府及事业性单位往来	458,579,283.23	1,049,147,923.60
国有和集体企业	2,156,020,446.17	1,955,259,678.35

款项性质	期末余额	期初余额
其他单位往来	97,746,648.49	2,998,451.72
保证金及押金	50.00	50.00
合计	2,712,346,427.89	3,007,406,103.67

（3）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
桐乡市经济技术开发有限公司	国有和集体企业	1,214,836,421.77	0-5 年	44.79	3,644,509.27
桐乡市金开实业有限公司	国有和集体企业	725,239,119.00	0-3 年	26.74	2,175,717.36
桐乡市高桥新区新市镇开发建设有限公司	国有和集体企业	450,471,404.43	0-3 年	16.61	1,351,414.21
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	政府及事业性单位往来	199,888,465.79	0-3 年	7.37	599,665.40
桐乡市顺昌投资有限公司	其他单位往来	94,748,273.97	一年以内	3.49	947,482.74
合计	——	2,685,183,684.96	——	99.00	8,718,788.98

(五)存货

1. 存货的分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
土地开发	3,426,660,638.42		3,426,660,638.42	3,141,439,973.46		3,141,439,973.46
委托代建	615,547,700.94		615,547,700.94	447,355,913.92		447,355,913.92
退低进高地面建筑物	293,943,800.41		293,943,800.41	52,969,523.78		52,969,523.78
其他	529,353.12		529,353.12	120,097.58		120,097.58
合计	4,336,681,492.89		4,336,681,492.89	3,641,885,508.74		3,641,885,508.74

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类别-增值税	71,080,906.25	54,789,459.86
合计	71,080,906.25	54,789,459.86

(七)其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
晟华华新基金合伙企业	24,000,000.00	
桐乡铂泉一号股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	34,000,000.00	10,000,000.00

(八)投资性房地产

1. 以公允价值计量的投资性房地产

项目	期初公允价值	本期增加额			本期减少额		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
一、成本合计	933,779,040.70		36,158,398.56	—			966,383,957.48
其中：房屋、建筑物及土地	933,779,040.70		36,158,398.56	—			966,383,957.48
二、公允价值变动合计	394,908,673.60			55,472,101.94			453,934,257.32
其中：房屋、建筑物及土地	394,908,673.60			55,472,101.94			453,934,257.32
三、投资性房地产账面价值合计	1,328,687,714.30		36,158,398.56	55,472,101.94			1,420,318,214.80
其中：房屋、建筑物及土地	1,328,687,714.30		36,158,398.56	55,472,101.94			1,420,318,214.80

(九)固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	54,506,719.65	58,847,201.23
固定资产清理		
合计	54,506,719.65	58,847,201.23

1. 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	77,814,319.89	2,161,828.85	1,021.98	79,975,126.76
其中：房屋及建筑物	58,147,002.46	41,628.30		58,188,630.76
运输工具	37,000.00	-	-	37,000.00
电子设备及其他	19,630,317.43	2,120,200.55	1,021.98	21,749,496.00
二、累计折旧合计	18,967,118.66	6,501,288.45	-	25,468,407.11
其中：房屋及建筑物	10,874,629.60	2,762,969.00	-	13,637,598.60

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具	35,149.92		-	35,149.92
电子设备及其他	8,057,339.14	3,738,319.45	-	11,795,658.59
三、固定资产账面净值合计	58,847,201.23	-	-	54,506,719.65
其中：房屋及建筑物	47,272,372.86			44,551,032.16
运输工具	1,850.08			1,850.08
电子设备及其他	11,572,978.29	-	-	9,953,837.41
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
运输工具				
电子设备及其他				
五、固定资产账面价值合计	58,847,201.23			54,506,719.65
其中：房屋及建筑物	47,272,372.86			44,551,032.16
运输工具	1,850.08			1,850.08
电子设备及其他	11,572,978.29	-	-	9,953,837.41

(十)在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
污水工程	51,485,782.65		51,485,782.65	30,528,653.85		30,528,653.85
城镇雨污水分流改造工程(经济开发区启动区块)	9,121,152.53		9,121,152.53	7,916,726.55		7,916,726.55
城镇雨污水分流改造工程(经济开发区启动区块巨石新村)	1,619,950.04		1,619,950.04	1,504,255.54		1,504,255.54
城镇雨污分流改造工程（经济开发区启动区块）西苑小区	1,338,902.48		1,338,902.48	1,324,204.37		1,324,204.37
梧振东路北侧商务楼	18,180,951.75		18,180,951.75	15,126,561.61		15,126,561.61
文华路东侧商务楼	20,034,032.39		20,034,032.39	14,855,388.53		14,855,388.53
开发区史桥安置区公共服务用房	-		-	9,064,486.25		9,064,486.25
发展大道 1087 号标准厂房	13,974,488.09		13,974,488.09	4,926,372.92		4,926,372.92
智能安防标准厂房（高桥）	181,863,526.81		181,863,526.81	25,167,275.66		25,167,275.66
智慧园区数据运营平台	676,089.28		676,089.28	13,310.38		13,310.38
数字小镇 C 区块	39,219,979.38		39,219,979.38	607,855.65		607,855.65
合计	337,514,855.40		337,514,855.40	111,035,091.31		111,035,091.31

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期其他减少额	期末余额
污水工程		30,528,653.85	20,957,128.80	-		51,485,782.65
城镇雨污水分流改造工程(经济开发区启动区块)		7,916,726.55	1,204,425.98	-		9,121,152.53
城镇雨污水分流改造工程(经济开发区启动区块巨石新村)		1,504,255.54	115,694.50	-		1,619,950.04
城镇雨污分流改造工程（经济开发区启动区块）西苑小区		1,324,204.37	14,698.11	-		1,338,902.48
梧振东路北侧商务楼		15,126,561.61	3,054,390.14	-		18,180,951.75
文华路东侧商务楼		14,855,388.53	5,178,643.86	-		20,034,032.39
开发区史桥安置区公共服务用房		9,064,486.25	2,692,826.19	244,194.22		-
发展大道 1087 号标准厂房		4,926,372.92	9,048,115.17	-		13,974,488.09
智能安防标准厂房（高桥）		25,167,275.66	156,696,251.15	-		181,863,526.81
智慧园区数据运营平台		13,310.38	662,778.90	-		676,089.28
启动区改造		-	41,628.30	41,628.30		-
数字小镇 C 区块		607,855.65	38,612,123.73	-		39,219,979.38
先导区		-	20,856,479.96	-		
合 计		111,035,091.31	259,135,184.79	285,822.52		337,514,855.40

(十一)无形资产

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	13,468,738.20	72,408,450.94	-	85,877,189.14
其中：土地使用权	13,468,738.20	72,130,149.06	-	85,598,887.26
软件	-	278,301.88	-	278,301.88
二、累计摊销额合计	1,695,896.12	1,837,292.81	-	3,533,188.93
其中：土地使用权	1,695,896.12	1,823,377.72	-	3,519,273.84
软件	-	13,915.09	-	13,915.09
三、无形资产减值准备合计				
其中：土地使用权				
软件				
四、无形资产账面价值合计	11,772,842.08	-	-	82,344,000.21
其中：土地使用权	11,772,842.08	-	-	82,079,613.42
软件	-	-	-	264,386.79

(十二)长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
管委会大楼企业服务中心会议室改造	10,010.18		10,010.18		-	
管委会大楼 20KV 升压改造工程	52,052.96		52,052.96		-	
物业中心装修工程	165,484.10		99,290.44		66,193.66	
行政执法分局办公楼改造工程	1,563,353.29	14,560.38	848,983.04		728,930.63	
同德公寓绿化景观工程	85,057.98		53,720.76		31,337.22	
信息管理系统开发费	57,669.90				57,669.90	
绿化	2,057.78		2,057.78		-	
互联网产业园过渡区 2 幢装修	1,870,416.92		935,208.48		935,208.44	
互联网产业园过渡区 1 幢装修	210,353.28		100,969.56		109,383.72	
数字经济小镇餐厅装修工程	841,859.63		336,743.88		505,115.75	
数字小镇 4 幢 2 楼装修	840,201.35		360,086.28		480,115.07	
互联网产业园过渡区 6 幢装修	277,455.95	1,886.79	93,114.24		186,228.50	
互联网产业园过渡区 7 幢装修	95,272.93	424,413.39	158,793.03		360,893.29	
招投标中心改造工程		83,197.25	27,732.36		55,464.89	
多功能室改造工程		75,878.90	25,293.00		50,585.90	
数字小镇 2 幢 2 楼装修		99,508.88			99,508.88	
数字小镇展示中心		3,826,713.96			3,826,713.96	
合计	6,071,246.25	4,526,159.55	3,104,055.99		7,493,349.81	—

(十三)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		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/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	3,025,480.84	12,101,923.17	3,026,257.85	12,105,031.40
小　计	3,025,480.84	12,101,923.17	3,026,257.85	12,105,031.40
二、递延所得税负债：				
投资性房地产公允价值变动	20,128,373.85	80,513,495.36	6,260,348.36	25,041,393.40
固定资产及无形资产转换为投资性房地产	45,355,119.86	181,420,479.40	44,466,749.41	177,866,997.62
小计	65,483,493.71	261,933,974.76	50,727,097.77	202,908,391.04

(十四)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
桐乡市经济开发区物业管理有限公司	188,500,000.00	
桐乡市经济技术开发有限公司	416,000,000.00	
桐乡市金开航空产业投资合伙企业	47,500,000.00	47,500,000.00
合 计	652,000,000.00	47,500,000.00

(十五)短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	470,000,000.00	180,000,000.00
合计	470,000,000.00	180,000,000.00

(十六)应付账款

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	34,870,971.53	58,785,854.63
1 至 2 年（含 2 年）	445,759.02	736,897.96
2 至 3 年（含 3 年）	-	6,750.00
3 年以上	959,448.00	2,100,003.80
合计	36,276,178.55	61,629,506.39

账龄超过 1 年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
桐乡市交通建设投资集团有限公司	624,445.00	未到结算期
浙江宝石建设有限责任公司	335,003.00	未到结算期
桐乡晶瑞办公家具有限公司	203,324.00	未到结算期
合计	1,162,772.00	——

(十七)预收款项

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	29,806,631.24	2,652,660.43
1 年以上	75,453.12	
合计	29,882,084.36	2,652,660.43

(十八)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		14,587,399.01	14,587,399.01	
二、离职后福利-设定提存计划		507,117.57	507,117.57	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计		15,094,516.58	15,094,516.58	

2. 短期职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		12,223,135.21	12,223,135.21	
二、职工福利费		491,850.00	491,850.00	
三、社会保险费		332,985.01	332,985.01	
其中： 医疗及生育保险费		328,024.69	328,024.69	
工伤保险费		4,960.32	4,960.32	
其他		-	-	
四、住房公积金		1,319,203.00	1,319,203.00	
五、工会经费和职工教育经费		220,225.79	220,225.79	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计		14,587,399.01	14,587,399.01	

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		485,906.47	485,906.47	
二、失业保险费		21,211.10	21,211.10	
三、企业年金缴费				
合计		507,117.57	507,117.57	

(十九)应交税费

税种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	1,255,329.15	17,095,130.61	17,617,535.76	732,924.00
企业所得税	10,642,032.72	4,579,466.32	4,684,315.34	10,537,183.70
城市维护建设税	13,647.56	62,599.42	30,197.77	46,049.21
房产税	1,204,189.30	5,039,369.18	4,560,669.25	1,682,889.23
土地使用税	954,793.76	1,574,071.80	1,007,385.98	1,521,479.58
印花税	196,241.01	320,539.80	406,243.70	110,537.11
教育费附加	9,748.26	44,713.86	21,569.83	32,892.29
合计	14,275,981.76	28,715,890.99	28,327,917.63	14,663,955.12

(二十)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		50,283,892.61
应付股利		
其他应付款项	292,214,909.07	35,572,531.76
合计	292,214,909.07	85,856,424.37

1. 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息		50,283,892.61
合计		50,283,892.61

2. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项目	期末余额	期初余额
政府及事业性单位往来	152,900,000.00	
其他单位往来款	14,907,089.15	18,149,048.50
保证金、押金	124,407,819.92	17,423,483.26
合计	292,214,909.07	35,572,531.76

（2）账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
桐乡市凤鸣街道财政所财政专户	24,684,721.75	未到结算期
浙江合众新能源汽车有限公司	9,668,000.00	未到结算期
巨匠建设集团股份有限公司	989,238.80	未到结算期
浙江协和建设有限公司	671,000.00	未到结算期
恒基建设集团有限公司	607,263.06	未到结算期
合　　计	36,620,223.61	——

(二十一)一年内到期的非流动负债

类别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	106,000,000.00	396,000,000.00
一年内到期的应付债券	341,117,225.94	40,000,000.00
一年内到期的长期应付款	21,000,000.00	
合计	468,117,225.94	436,000,000.00

(二十二)长期借款

项目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
抵押借款	245,000,000.00	140,000,000.00	4.6%-4.9%
保证借款	2,242,810,000.00	1,879,710,000.00	4.65%-6.98%
合计	2,487,810,000.00	2,019,710,000.00	——

(二十三)应付债券

1. 应付债券情况

项目	期末余额	期初余额
19 双创 01	556,109,276.89	695,184,748.53
19 双创 02	397,090,670.97	496,430,293.57
20 浙桐乡工投 ZR001	118,018,867.96	158,832,285.12
21 桐乡工投 PPN001	598,339,622.63	
合计	1,669,558,438.45	1,350,447,327.22

2. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	本期计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 双创 01	700,000,000.00	2019.3..14	7年	693,528,301.89	695,184,748.53		37,659,999.96	924,528.36		696,109,276.89
19 双创 02	500,000,000.00	2019.5.24	7年	495,377,358.49	496,430,293.57		25,800,000.00	660,377.40		497,090,670.97
20 浙桐乡工投 ZR001	200,000,000.00	2020.7.24	3年	198,490,566.04	198,832,285.12		5,333,333.37	-813,417.16	40,000,000.00	158,018,867.96
21 桐乡工投 PPN001	600,000,000.00	2021.6.8	3年	600,000,000.00		597,962,264.15	13,500,000.00	377,358.48		598,339,622.63
合　计				1,987,396,226.42	1,390,447,327.22	597,962,264.15	82,293,333.33	1,148,847.08	40,000,000.00	1,949,558,438.45

注：19 双创 01 重分类 14,000 万到一年内到期的非流动负债，19 双创 02 重分类 10,000 万到一年内到期的非流动负债，20 浙桐乡工投 ZR001 重分类 4,000 万到一年内到期的非流动负债，故导致列报数与明细金额不一致。

(二十四)长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款项	1,094,490,000.00	16,000,000.00	240,550,000.00	869,940,000.00
合计	1,094,490,000.00	16,000,000.00	240,550,000.00	869,940,000.00

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项目	期末余额	期初余额
桐乡市凤鸣街道桑园桥股份经济合作社	3,000,000.00	16,000,000.00
新材料产业园二期一般债券资金	100,000,000.00	100,000,000.00
桐乡市旅游与互联网产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	766,940,000.00	766,940,000.00
合计	869,940,000.00	882,940,000.00

(二十五)实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
桐乡市城市建设投资有限公司	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00
合　　计	1,000,000,000.00	100.00			1,000,000,000.00	100.00

(二十六)资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、其他资本公积				
债务重组	700,000,000.00			700,000,000.00

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权注入	1,877,147,245.00			1,877,147,245.00
资产注入	282,850,242.60			282,850,242.60
合计	2,859,997,487.60			2,859,997,487.60

(二十七)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	57,322,373.09	10,377,951.99		67,700,325.08
合计	57,322,373.09	10,377,951.99		67,700,325.08

(二十八)未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	773,667,578.54	698,868,515.35
期初调整金额		-2,981,998.17
本期期初余额		695,886,517.18
本期增加额	125,243,200.37	85,280,351.04
其中：本期净利润转入	125,243,200.37	85,280,351.04
本期减少额	10,377,951.99	7,499,289.68
其中：本期提取盈余公积数	10,377,951.99	7,499,289.68
本期期末余额	888,532,826.92	773,667,578.54

(二十九)营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	656,368,389.02	637,611,244.72	611,888,221.70	602,717,649.63
一级土地开发	242,157,709.36	230,626,389.86	222,289,109.32	211,703,913.64
委托代建收入	196,643,599.03	187,229,743.56	194,562,881.58	185,297,982.47
商贸服务收入	167,843,323.97	161,053,942.19	150,581,939.77	147,629,345.39
调产安置房	17,386,013.84	49,517,847.05	28,007,109.56	54,201,321.77
租赁收入	30,078,460.60	5,192,505.22	15,159,508.49	3,815,518.20
其他	2,259,282.22	3,990,816.84	1,287,672.98	69,568.16
二、其他业务小计	27,063,951.03	23,001,532.63	54,536,658.00	46,742,797.97
经营租赁	943,269.67		7,270,817.48	288,943.09
资产转让	10,710,949.50	10,887,142.90	42,237,357.80	38,812,593.33

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
利息	6,748,273.97	4,198,926.03		
水电费收入	6,903,591.44	6,442,331.49	3,391,989.61	4,523,228.26
其他	1,757,866.45	1,473,132.21	1,636,493.11	3,118,033.29
合计	683,432,340.05	660,612,777.35	666,424,879.70	649,460,447.60

(三十)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	62,599.42	26,835.82
房产税	4,909,460.92	2,444,531.88
土地使用税	1,638,804.05	954,793.76
印花税	320,539.80	339,200.81
教育费附加	44,713.86	19,150.59
合计	6,976,118.05	3,784,512.86

(三十一)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	15,093,846.58	14,410,266.20
资产折旧与摊销	10,381,104.12	7,741,432.62
办公及运营费用	109,765.43	8,721.24
招待费	11,072.08	10,906.50
中介机构及咨询费	687,338.68	616,211.41
其他	1,946,372.64	2,191,639.22
合计	28,229,499.53	24,979,177.19

(三十二)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,381,646.89	33,496,785.00
减：利息收入	2,169,825.08	885,371.17
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	21,995.31	24,282.16
其他支出	152,477.17	152,685.28
合计	22,386,294.29	32,788,381.27

(三十三)其他收益

项目	种类	本期发生额	上期发生额
桐乡经济开发区管理委员会承建补贴资金	与收益相关	120,000,000.00	120,000,000.00
增值税免税	与收益相关		10,298.14
党群服务中心建设经费	与收益相关	130,000.00	30,000.00
疫情减免的房租	与收益相关		159,048.84
孵化器众创空间奖励	与收益相关		200,000.00
文化产业发展专项资金	与收益相关	1,000,000.00	1,000,000.00
疫情减免 2020 年度土地使用税	与收益相关	64,732.25	
合计		121,194,732.25	121,399,346.98

(三十四)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	55,472,101.94	19,897,201.39
合计	55,472,101.94	19,897,201.39

(三十五)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,107.54	-3,635,164.02
合计	3,107.54	-3,635,164.02

(三十六)营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	0.11		0.11
其他	650,693.55	304,543.75	650,693.55
合计	650,693.66	304,543.75	650,693.66

其他项：绿化赔偿 650,307.21 元。

(三十七)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	250,000.00		250,000.00
其他	4,733.76	222,198.28	4,733.76
合计	254,733.76	222,198.28	254,733.76

(三十八)所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,299,741.17	3,935,372.40
递延所得税调整	13,750,610.92	3,940,367.16
合计	17,050,352.09	7,875,739.56

(三十九)归属于母公司所有者的其他综合收益

项目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益						
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,553,481.77	888,370.44	2,665,111.33	4,832,594.41	1,208,148.60	3,624,445.81
其中：存货、固定资产及无形资产转换为投资性房地产	3,553,481.77	888,370.44	2,665,111.33	4,832,594.41	1,208,148.60	3,624,445.81
三、其他综合收益合计	3,553,481.77	888,370.44	2,665,111.33	4,832,594.41	1,208,148.60	3,624,445.81

(四十)现金流量表附注

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	2,561,519,396.98	2,025,043,605.03
其中：收到的其他单位往来款	2,421,932,030.38	1,878,357,590.98
收到政府补助	120,000,000.00	120,000,000.00
收到保证金净额	12,870,456.66	19,838,617.29
利息收入	6,716,909.94	6,847,396.76
支付其他与经营活动有关的现金	1,746,224,540.55	2,298,966,210.85
其中：支付其他单位往来款	1,656,134,419.43	2,192,207,573.43
支付保证金净额	89,082,564.46	103,931,159.05
支付费用	1,007,556.66	2,827,478.37

(四十一)合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	—	—
净利润	125,243,200.37	85,280,351.04

项目	本期发生额	上期发生额
加：信用减值损失	41,616.61	3,635,155.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,501,288.45	5,842,042.00
无形资产摊销	1,837,292.81	423,919.77
长期待摊费用摊销	3,104,055.99	4,080,370.10
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-55,472,101.94	-19,897,201.39
财务费用（收益以“－”号填列）	24,383,192.25	33,496,785.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	777.01	-1,185,887.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	14,756,395.94	4,974,300.36
存货的减少（增加以“－”号填列）	-694,795,984.15	-533,129,946.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-151,831,101.68	-11,538,232.65
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	817,143,505.15	-50,790,094.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	90,912,136.81	-478,808,438.88
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	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
减：现金的年初余额	1,433,481,190.63	894,280,789.86
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-298,809,146.68	539,200,400.77

2. 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,134,672,043.95	1,433,481,190.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四十二)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
在建工程	25,082,370.00	抵押借款
投资性房地产	405,120,699 .20	抵押借款
合计	43,0203,069.20	——

注：桐乡市畅达现代服务业综合开发有限公司抵押借款涉及到投资性房地产账面价值 16,589.79 万元，截至报告日已解除抵押。

九、或有事项

1. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司对外担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否经履行完毕
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	桐乡市临杭水环境治理有限公司	12000.00	2016.3.1	2023.12.20	否
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	桐乡市临杭水环境治理有限公司	2000.00	2016.3.1	2023.12.20	否
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	桐乡市崇福公益事业投资开发有限公司	19300.00	2017.3.16	2025.3.16	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市乌镇国际旅游区物业发展有限公司	2000.00	2014.11.25	2022.2.24	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市振东新区建设投资有限公司	5000.00	2016.6.3	2024.6.1	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市金开实业有限公司	15,000.00	2021.12.21	2022.10.13	否

2. 截止 2021 年 12 月 31 日，本公司对子公司担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否经履行完毕
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市畅达现代服务综合开发有限公司	32,000.00	2018.12.26	2021.12.26	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市畅达现代服务综合开发有限公司	8,900.00	2019.10.14	2022.10.13	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市畅达现代服务综合开发有限公司	20,000.00	2020.3.18	2035.3.15	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市畅达现代服务综合开发有限公司	16,000.00	2020.3.25	2035.3.24	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市高新实业有限公司	36,000.00	2021.6.25	2024.6.24	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市畅达现代服务综合开发有限公司	1,500.00	2021.4.20	2030.12.25	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市高新实业有限公司	8,000.00	2021.12.10	2022.12.9	否
桐乡市工业发展投资集团有限公司	桐乡市凤鸣新市镇投资开发有限公司	8,000.00	2021.12.10	2022.12.9	否

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

(一)本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市梧桐街道校场西路 188 号	商务服务业	5,000,000,000.00	100	100

(二)本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	1	1	浙江桐乡	徐艳	基础设施建设	100,000,000.00	100.00	100.00	74203953-7
桐乡市凤鸣新市镇投资开发有限公司	1	1	浙江桐乡	鲍峰	基础设施建设	100,000,000.00	100.00	100.00	55054420-5
桐乡市畅达现代服务业综合开发有限公司	1	1	浙江桐乡	於林江	基础设施建设	180,000,000.00	100.00	100.00	79858983-7
桐乡市凤鸣两新建设开发有限公司	1	1	浙江桐乡	周钟飞	基础设施建设	6,060,600.00	100.00	100.00	55051084-9
桐乡市经开新材料产业投资开发有限公司	1	1	浙江桐乡	於林江	基础设施建设	100,000,000.00	100.00	100.00	MA28ADTK-6
桐乡市高新实业有限公司	1	1	浙江桐乡	鲍峰	基础设施建设	420,000,000.00	100.00	100.00	30757316-1
桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司	1	1	浙江桐乡	赵群华	基础设施建设	100,000,000.00	37.04	100.00	34415091-8

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	持股比例(%)	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
桐乡铂泉一号股权投资合伙企业（有限合伙）	40.00%	不具有控制、共同控制、重大影响、市场中无公允报价的被投资单位	MA2CY44U-9

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种类	期末数				
	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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	59,701,124.40	99.43	179,103.37	0.30	59,522,021.03
组合 3	342,254.75	0.57	4,780.37	1.40	337,474.38
合计	60,043,379.15	——	183,883.74	——	59,859,495.41

（续）

种类	期初数				
	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(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
其中：组合 1					
组合 2	1,374,695.98	67.53	4,124.09	0.30	1,370,571.89
组合 3	660,991.63	32.47	7,841.66	1.19	653,149.97
合计	2,035,687.61	——	11,965.75	——	2,023,721.86

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

（1）组合 3 其他业务组合-账龄组合

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	308,309.32	1.00	3,083.09	630,197.95	1.00	6,301.98
1 至 2 年	13,841.86	5.00	692.09	30,793.68	5.00	1,539.68
2 至 3 年	20,103.57	5.00	1,005.19			
3 至 4 年						
4 年以上						
合计	342,254.75	——	4,780.37	660,991.63	——	7,841.66

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
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	59,701,124.40
双环传动(嘉兴)精密制造有限公司	82,345.29
浙江阿尔法动力技术有限公司	53,167.22
浙江弗沙朗能源股份有限公司	38,255.43
浙江中驿超市连锁有限公司	36,475.45
合　　计	59,911,367.79

（二）其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,008,977,437.06	1,909,912,827.80
合计	3,008,977,437.06	1,909,912,827.80

1. 其他应收款项

种类	期末数				
	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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,014,257,689.34	100.00	5,280,252.28	0.18	3,008,977,437.06
合计	3,014,257,689.34	——	5,280,252.28	——	3,008,977,437.06

（续）

种类	期初数				
	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（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,913,759,317.62	100.00	3,846,489.82	0.20	1,909,912,827.80
合计	1,913,759,317.62	——	3,846,489.82	——	1,909,912,827.80

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
组合 1						
合并范围内关联方组合	1,779,788,604.26			902,968,443.92		
组合 2						
政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合	1,136,722,436.59	0.3	3,410,167.30	1,007,792,421.98	0.3	3,023,377.26
组合 3						
押金、保证金						
合计	2,916,511,040.85		3,410,167.30	1,910,760,865.90		3,023,377.26

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			年初数		
	账面余额	比例 %	坏账准备	账面余额	比例 %	坏账准备
组合 4						
1 年以内	94,748,447.49	1.00	947,484.48	2,170,250.72	1.00	21,702.51
1-2 年	2,170,000.00	5.00	108,500.00	-	5.00	-
2-3 年	-			28,201.00		1,410.05
3-4 年	28,201.00	50.00	14,100.50			
4 年以上	800,000.00	100.00	800,000.00	800,000.00	100.00	800,000.00
合计	97,746,648.49		1,870,084.98	2,998,451.72		823,112.56

（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
桐乡市高新实业有限公司	内部往来	869,191,123.00	一年以内	28.84	
桐乡市金开实业有限公司	国有和集体企业	633,115,818.00	0-3 年	21.00	1,899,347.45
桐乡市经济技术开发有限公司	国有和集体企业	501,470,137.63	0-3 年	16.64	1,504,410.41
桐乡市畅达现代服务业综合开发有限公司	内部往来	438,456,133.92	0-3 年	14.55	
桐乡市经开新材料产业投资开发有限公司	内部往来	290,000,000.00	0-3 年	9.62	
合计	——	2,732,233,212.55	——	90.64	3,403,757.86

(三)长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	2,805,071,371.44	139,000,000.00		2,944,071,371.44
合计	2,805,071,371.44	139,000,000.00		2,944,071,371.44

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、子企业												
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司		582,758,897.43									582,758,897.43	
桐乡市凤鸣新市镇投资开发有限公司		100,000,000.00									100,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
桐乡市畅达现代服务业综合开发有限公司		1,199,041,471.68	109,000,000.00								1,308,041,471.68	
桐乡市凤鸣两新建设开发有限公司		334,043,972.70									334,043,972.70	
桐乡市经开新材料产业投资开发有限公司		107,531,342.79									107,531,342.79	
桐乡市高新实业有限公司		390,000,000.00	30,000,000.00								420,000,000.00	
桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司		91,695,686.84									91,695,686.84	
合计		2,805,071,371.44	139,000,000.00								2,944,071,371.44	

(四)营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	86,675,613.09	109,192,143.04	70,274,270.57	88,871,116.95
一级土地开发	59,701,124.40	56,858,213.71	34,600,639.17	32,952,989.69
调产安置房	17,386,013.84	49,517,847.05	27,801,146.70	53,995,412.21
其他	9,588,474.85	2,816,082.28	7,872,484.70	1,922,715.05
二、其他业务小计	7,717,957.09	4,882,530.67	661,313.00	450,956.21
其他	969,683.12	683,604.64	661,313.00	450,956.21
利息收入	6,748,273.97	4,198,926.03		
合计	94,393,570.18	114,074,673.71	70,935,583.57	89,322,073.16

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无。

桐乡市工业发展投资集团有限公司

二〇二二年四月二十五日

第 16 页至第 66 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：郑红城	签名：[illegible]	签名：[illegible]
日期：2022.4.25	日期：2022.4.25	日期：2022.4.25

统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

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

名　　称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关 北京市海淀区市场监督管理局

2022年 03月 15日

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

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：北京市财政局

二〇二[illegible]年四月五日

中华人民共和国财政部制

姓名：朱劲松

证书编号：420003204826

记
stration

格，继续有效一年。
lid for another year after this renewal.

湖北省注册会计师协会 CPA 2006年度年检专用

证书编号：
No. of Certificate 420003204826

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2006 年 9 月 日
y m d

经办人：陈 芳

2007 年 5 月 25 日
y m d

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 朱劲松

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1976-01-15

工作单位 Working unit 大信会计师事务有限公司

身份证号码 Identity card No. 422423197601150337

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.

湖北省注册会计师协会 CPA 2007年度任职资格检查考核

经办人:郭诗勇

年 /y 月 /m 日 /d

6

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.

CPA任职资格检查合格 BICPA 10CPA001153 62963821 04302136 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2010

注册会计师协会 CPA 2009年度任职资格检查合格

7

CPA任职资格检查合格 BICPA 15CPA004702 45300169 51160748 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2015

CPA任职资格检查合格 BICPA 16CPA011233 78892834 13514747 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2016

CPA任职资格检查合格 BICPA 17CPA011727 83932684 86385509 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2017

记 tic ation

格，继续 格，继续有效一年。

Th is valid for an after valid for another year after

this renewal. 2015.4.1 this renewal.

CPA任职资格检查合格 BICPA 11CPA012542 76765763 48966088 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2011

CPA任职资格检查合格 BICPA 12CPA012378 43419178 07287080 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2012

CPA任职资格检查合格 BICPA 13CPA002852 51860835 69355370 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2013

CPA任职资格检查合格 BICPA 14CPA003347 95661182 43500324 BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 北京注册会计师协会 2014

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号：
No. of Certificate 110101410285

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2016 年 Y 05 月 m 13 日 d

姓名 Full name 张金玉

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1973-09-29

工作单位 Working unit 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 422431197309298422

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.

姓名：张金玉
证书编号：110101410285

CPA任职资格检查合格
BICPA
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
17CPA011691
69274582 67562019
北京注册会计师协会

2017

年 Y 月 m 日 d

桐乡市城市建设投资有限公司

审 计 报 告

大信审字[2022]第 1-04184 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	11010141202202601327 6
报告名称：	桐乡市城市建设投资有限公司
报告文号：	大信审字[2022]第1-04184号
被审（验）单位名称：	桐乡市城市建设投资有限公司
会计师事务所名称：	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022年04月27日
报备日期：	2022年04月28日
签字注册会计师：	朱劲松(420003204826)， 张金玉(110101410285)

（可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息）

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone： +86（10）82330558
传真 Fax： +86（10）82327668
网址 Internet： www.daxincpa.com.cn

审 计 报 告

大信审字[2022]第1-04184号

桐乡市城市建设投资有限公司：

一、审计意见

我们审计了桐乡市城市建设投资有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息，然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（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）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并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。

大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone：+86（10）82330558
传真 Fax：+86（10）82327668
网址 Internet：www.daxincpa.com.cn

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十七日

合并资产负债表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动资产：				
货币资金	八、（一）	10,586,456,339.81	12,011,721,027.27	12,011,721,027.27
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产				
☆以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款				
应收款项融资	八、（二）	1,879,147,449.53	1,441,046,091.86	1,449,257,116.46
预付款项				
△应收保费	八、（三）	521,275,117.34	386,373,575.28	389,275,242.53
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款				
其中：应收股利	八、（四）	11,616,320,956.13	13,880,686,892.10	13,967,873,709.31
△买入返售金融资产		100,680,205.36	130,680,205.36	130,680,205.36
存货				
其中：原材料	八、（五）	31,567,841,798.44	32,511,783,360.34	32,511,783,360.34
库存商品（产成品）		1,370,490.29	2,327,630.17	2,327,630.17
合同资产		258,583,878.51	202,910,704.21	202,910,704.21
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	八、（六）	168,000,000.00	168,000,000.00	168,000,000.00
流动资产合计	八、（七）	645,446,067.20	553,247,199.29	553,247,199.29
非流动资产：		56,984,487,728.45	60,952,858,146.14	61,051,157,655.20
△发放贷款和垫款				
债权投资				
☆可供出售金融资产				
其他债权投资				
☆持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	八（八）	15,000,000.00	60,245,948.01	60,245,948.01
其他权益工具投资	八、（九）	10,331,208,986.16	3,774,310,446.11	3,774,310,446.11
其他非流动金融资产	八、（十）	2,923,371,571.97	2,747,905,064.82	2,748,108,694.07
投资性房地产				
固定资产	八、（十一）	7,532,020,491.44	6,254,813,475.75	6,254,813,475.75
其中：固定资产原价	八、（十二）	3,916,696,428.08	2,733,671,380.21	2,733,671,380.21
累计折旧		5,852,421,234.88	4,505,370,555.12	4,505,370,555.12
固定资产减值准备		1,936,087,036.82	1,771,783,830.68	1,771,783,830.68
在建工程				
生产性生物资产	八、（十三）	13,162,657,756.96	10,561,299,978.28	10,561,299,978.28
油气资产				
使用权资产				
无形资产	八、（十四）	111,066,162.07	83,916,381.86	
开发支出	八、（十五）	3,036,705,773.60	1,225,651,813.96	1,225,651,813.96
商誉	八、（十六）		1,195,131.95	1,195,131.95
长期待摊费用	八、（十七）	11,417,871.94	11,417,871.94	11,417,871.94
递延所得税资产	八、（十八）	69,952,515.92	49,999,953.98	49,999,953.98
其他非流动资产	八、（十九）	54,427,710.30	56,579,586.04	32,730,987.96
其中：特准储备物资	八、（二十）	696,568,732.64	121,477,528.16	121,477,528.16
非流动资产合计				
资产合计		41,861,094,001.08	27,682,484,561.07	27,574,923,210.38
		98,845,581,729.53	88,635,342,707.21	88,626,080,865.58

企业负责人：金梅健　　主管会计工作负责人：金梅健　　会计机构负责人：沈慧

合并资产负债表（续）

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	期初余额	上年年末余额
流动负债：				
短期借款				
△向中央银行借款	八、（二十一）	3,514,028,970.81	2,575,945,750.00	2,575,945,750.00
△拆入资金				
交易性金融负债				
△以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	八、（二十二）	133,753,061.04	25,835,535.05	25,835,535.05
预收款项	八、（二十三）	1,983,180,146.64	904,797,640.31	904,797,640.31
合同负债	八、（二十四）	229,032,617.47	1,178,730,981.49	2,273,929,264.26
△卖出回购金融资产款	八、（二十五）	1,922,350,689.28	1,018,008,827.78	
△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				
其中：应付工资	八、（二十六）	27,595,123.69	21,236,395.12	21,236,395.12
应付福利费		27,564,708.39	21,196,787.18	21,196,787.18
#其中：职工奖励及福利基金				
应交税费				
其中：应交税金	八、（二十七）	126,928,322.18	197,550,174.70	197,550,174.70
其他应付款		122,465,934.46	191,590,149.79	191,590,149.79
其中：应付股利	八、（二十八）	3,664,298,698.86	5,428,405,451.99	5,429,641,650.05
△应付手续费及佣金		200,858.90	200,858.90	200,858.90
△应付分保账款				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	八、（二十九）	7,831,088,722.11	4,081,546,302.48	4,083,174,146.67
流动负债合计	八、（三十）	179,338,920.47	104,668,713.80	27,479,258.81
非流动负债：		19,611,590,272.44	15,536,725,872.72	15,519,589,914.97
△保险合同准备金				
长期借款				
应付债券	八、（三十一）	19,491,641,508.54	16,213,231,116.48	16,213,231,116.48
其中：优先股	八、（三十二）	14,983,774,878.96	10,700,012,189.08	10,700,012,189.08
永续债				
租赁负债				
长期应付款	八、（三十三）	86,840,784.13	67,027,357.28	
长期应付职工薪酬	八、（三十四）	4,894,938,126.64	5,189,621,004.71	5,189,621,004.71
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债	八、（三十五）	3,049,144,001.18	2,392,769,943.49	2,392,769,943.49
其他非流动负债	八、（三十九）	766,568,387.19	642,623,909.33	642,674,816.64
其中：特准储备基金	八、（三十六）	151,633,874.25	1,779,103,925.82	1,779,103,925.82
非流动负债合计				
负 债 合 计		42,524,541,560.89	36,984,389,146.19	36,917,412,996.22
所有者权益（或股东权益）：		62,136,131,833.33	52,521,115,618.91	52,437,002,911.19
实收资本（或股本）				
国家资本	八、（三十七）	3,081,320,000.00	2,601,320,000.00	2,601,320,000.00
国有法人资本		3,081,320,000.00	2,601,320,000.00	2,601,320,000.00
集体资本				
民营资本				
外商资本				
#减：已归还投资				
实收资本（或股本）净额				
其他权益工具		3,081,320,000.00	2,601,320,000.00	2,601,320,000.00
其中：优先股	八、（三十八）		1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
永续债			1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
资本公积				
减：库存股	八、（三十九）	22,995,243,326.20	22,937,075,622.28	22,937,075,622.28
其他综合收益				
其中：外币报表折算差额	八、（三十七）	1,124,952,529.91	876,737,678.88	876,890,400.82
专项储备				
盈余公积	八、（四十）	826,241.72	775,379.09	775,379.09
其中：法定公积金	八、（四十）	303,098,906.01	294,235,262.36	294,235,262.36
任意公积金		303,098,906.01	294,235,262.36	294,235,262.36
#储备基金				
#企业发展基金				
#利润归还投资				
△一般风险准备				
未分配利润				
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	八、（四十二）	7,820,953,862.63	7,086,519,901.80	7,158,385,249.82
少数股东权益		35,326,404,866.47	34,796,663,844.41	34,868,681,914.37
所有者权益（或股东权益）合计		1,383,045,030.73	1,317,563,843.89	1,320,396,040.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		36,709,449,896.20	36,114,227,688.30	36,189,077,954.39
		98,845,581,729.53	88,635,342,707.21	88,626,080,865.58

企业负责人：金根健　　主管会计工作负责人：金根健　　会计机构负责人：沈慧

母公司资产负债表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项　目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金			
交易性金融资产		3,422,579,119.66	3,997,807,626.44
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资	十三、（一）	3,038,158.10	
预付款项			
其他应收款		58,274.40	15,389,661.89
其中：应收股利	十三、（二）	3,968,702,015.91	2,462,416,081.76
存货			
其中：原材料			
库存商品（产成品）			
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		168,000,000.00	168,000,000.00
流动资产合计			52,000,000.00
非流动资产：		7,562,377,568.07	6,695,613,370.09
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	十三、（三）	15,243,290,620.76	8,020,087,966.99
其他非流动金融资产		441,680,000.00	946,930,000.00
投资性房地产			
固定资产		337,081,235.66	520,734,235.66
其中：固定资产原价		20,817,531.66	21,109,301.33
累计折旧		29,463,074.41	28,956,192.34
固定资产减值准备		8,645,542.75	7,846,891.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出		5,466,819.91	9,222,461.94
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,227,359.22	
其他非流动资产		795,522.28	657,571.91
其中：特准储备物资			
非流动资产合计			
资产合计		16,056,359,089.49	9,518,741,537.83
		23,618,736,657.56	16,214,354,907.92

企业负责人：金柳健　健金印栋　主管会计工作负责人：金柳健　健金印栋　会计机构负责人：陈慧　陈慧印

母公司资产负债表（续）

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年12月31日　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债		100,141,643.84	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债		189,987.00	127,057,624.00
应付职工薪酬			
其中：应付工资			
应付福利费			
#其中：职工奖励及福利基金			
应交税费			
其中：应交税金		2,501,882.87	23,843,836.07
其他应付款		2,361,026.35	23,615,183.22
其中：应付股利		1,132,404,724.18	1,338,223,959.49
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		3,573,447,452.07	1,870,000,000.00
流动负债合计			
非流动负债：		4,808,685,689.96	3,359,125,419.56
长期借款			
应付债券			
其中：优先股		4,300,000,000.00	3,000,000,000.00
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		369,600.00	385,000.00
其他非流动负债		42,543,380.09	46,227,047.86
其中：特准储备基金			1,000,000,000.00
非流动负债合计			
负 债 合 计		4,342,912,980.09	4,046,612,047.86
所有者权益（或股东权益）：		9,151,598,670.05	7,405,737,467.42
实收资本（或股本）			
国家资本		3,081,320,000.00	2,601,320,000.00
国有法人资本		3,081,320,000.00	2,601,320,000.00
集体资本			
民营资本			
外商资本			
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额			
其他权益工具		3,081,320,000.00	2,601,320,000.00
其中：优先股			1,000,000,000.00
永续债			
资本公积			1,000,000,000.00
减：库存股		9,334,933,497.84	3,553,980,120.76
其他综合收益			
其中：外币报表折算差额		41,514,800.70	53,697,698.02
专项储备			
盈余公积			
其中：法定公积金		291,961,361.85	283,097,718.20
任意公积金		291,961,361.85	283,097,718.20
#储备基金			
#企业发展基金			
#利润归还投资			
未分配利润			
所有者权益（或股东权益）合计		1,717,408,327.12	1,316,521,903.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		14,467,137,987.51	8,808,617,440.50
		23,618,736,657.56	16,214,354,907.92

企业负责人：金柳健　　主管会计工作负责人：金柳健　　会计机构负责人：沈慧君

编制单位：阿乡市城市建设投资有限公司

合 并 利 润 表

2021年度

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		5,914,548,929.06	4,819,693,381.96
其中：营业收入	八、（四十三）	5,914,548,929.06	4,819,693,381.96
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,087,752,684.74	4,761,448,549.99
其中：营业成本	八、（四十四）	5,174,753,109.81	4,073,328,375.67
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	八、（四十四）	73,915,865.13	58,214,853.78
销售费用	八、（四十五）	193,258,021.55	173,800,919.39
管理费用	八、（四十六）	368,592,554.38	302,568,218.30
研发费用			
财务费用	八、（四十七）	277,234,133.87	146,536,182.85
其中：利息费用		544,358,847.36	447,670,200.22
利息收入		251,031,942.23	322,099,192.31
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）		-25,430,002.90	6,087,660.01
其他			
加：其他收益	八、（四十八）	634,410,631.44	566,112,424.62
投资收益（损失以“－”号填列）	八、（四十九）	236,766,960.63	183,472,606.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		176,428,720.53	158,852,753.95
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）	八、（五十）	196,514,196.79	72,794,133.80
信用减值损失（损失以“－”号填列）	八、（五十一）	-9,850,713.47	-18,973,107.01
资产减值损失（损失以“－”号填列）	八、（五十二）		-876,824.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）	八、（五十三）	31,231,079.61	101,460,978.72
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		915,868,399.32	969,235,043.57
加：营业外收入	八、（五十四）	35,772,119.63	22,392,906.83
其中：政府补助		29,186.87	686,057.75
减：营业外支出	八、（五十五）	4,125,558.36	6,723,708.29
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		947,514,960.59	984,904,242.23
减：所得税费用	八、（五十六）	134,439,291.54	158,034,612.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		813,075,669.05	846,869,629.62
（一）按所有权归属分类：			
归属于母公司所有者的净利润		780,446,234.95	795,656,563.75
※少数股东损益		32,629,434.10	51,213,065.87
（二）按经营持续性分类：			
持续经营净利润		813,075,669.05	846,869,629.62
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	八、（五十七）	248,224,851.03	360,993,933.71
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		248,224,851.03	360,993,933.71
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-5,128,615.23	13,067,072.94
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		-5,128,615.23	13,067,072.94
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		253,353,466.26	347,926,860.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益		58,745,460.79	
2.其他债权投资公允价值变动			
※3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
※5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
※归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		194,608,005.47	347,926,860.77
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,061,300,520.08	1,207,263,563.33
※归属于少数股东的综合收益总额		1,028,671,085.98	1,156,650,497.46
八、每股收益		32,629,434.10	51,213,065.87
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：金梅健　　主管会计工作负责人：金梅健　　会计机构负责人：洪慧

母公司利润表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、（四）	148,171,269.06	143,179,044.65
减：营业成本	十二、（四）	78,938,273.90	103,621,216.81
税金及附加		4,854,222.66	5,399,504.96
销售费用			
管理费用		11,831,767.62	16,790,694.69
研发费用			
财务费用		64,826,293.69	-42,759,471.68
其中：利息费用		300,441,667.10	295,112,323.02
利息收入		235,621,341.91	337,906,492.16
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）			
其他			
加：其他收益			
投资收益（损失以“—”号填列）	十二、（五）	102,980,520.02	170,501,603.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		67,325,820.54	35,106,698.13
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		927,322.46	490,000.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）		-551,801.46	-1,163,802.17
资产减值损失（损失以“—”号填列）			
资产处置收益（损失以“—”号填列）			
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		91,076,752.21	28,312,270.59
加：营业外收入		2,358,224.05	258,267,172.09
其中：政府补助			16,972.76
减：营业外支出		51,500.00	159,550.47
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		93,383,476.26	258,124,594.38
减：所得税费用		4,747,039.76	23,161,119.45
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		88,636,436.50	234,963,474.93
（一）持续经营净利润		88,636,436.50	234,963,474.93
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		-12,182,897.32	13,067,072.94
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,937,500.00	13,067,072.94
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		-3,937,500.00	13,067,072.94
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		-8,245,397.32	
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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
☆5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-8,245,397.32	
七、每股收益：		76,453,539.18	248,030,547.87
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

企业负责人：金柳健　　主管会计工作负责人：金柳健　　会计机构负责人：沈慧

合并现金流量表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,196,044,950.56	6,205,905,512.43
△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			
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△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			
收到其他与经营活动有关的现金		98,445,660.02	39,892,289.23
经营活动现金流入小计		14,458,270,949.91	15,046,421,520.51
购买商品、接受劳务支付的现金		20,752,761,560.49	21,292,219,322.17
△客户贷款及垫款净增加额		7,014,665,324.19	7,113,668,562.71
△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			
支付给职工及为职工支付的现金			
支付的各项税费		596,082,898.81	483,923,827.70
支付其他与经营活动有关的现金		389,411,528.77	184,010,659.11
经营活动现金流出小计		13,312,295,957.56	14,116,727,503.45
经营活动产生的现金流量净额		21,312,455,709.33	21,898,330,552.97
二、投资活动产生的现金流量：		-559,694,148.84	606,111,230.80
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		645,676,714.59	281,135,416.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,237,789.85	258,319,366.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,553,009.29	387,060,713.79
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	55,723,696.01
投资活动现金流入小计		3,212,648,330.22	10,245,789,799.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,986,115,843.95	11,228,028,991.92
投资支付的现金		6,030,540,313.26	4,484,171,300.13
△质押贷款净增加额		1,337,398,737.27	1,510,403,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			354,263,391.94
投资活动现金流出小计		3,562,296,123.69	10,024,418,836.11
投资活动产生的现金流量净额		10,930,235,174.22	16,373,256,528.18
三、筹资活动产生的现金流量：		-6,944,119,330.27	-5,145,227,536.26
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		761,976,555.45	672,020,000.00
取得借款收到的现金		281,976,555.45	
收到其他与筹资活动有关的现金		22,011,612,209.00	17,452,451,714.99
筹资活动现金流入小计		642,239,635.35	3,687,892,274.01
偿还债务支付的现金		23,415,828,399.80	21,812,363,989.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,066,677,524.48	9,265,393,643.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,983,465,165.54	1,747,748,473.01
支付其他与筹资活动有关的现金		4,000,000.00	158,858,384.09
筹资活动现金流出小计		2,317,991,703.05	1,600,764,147.78
筹资活动产生的现金流量净额		17,368,134,393.07	12,613,906,263.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,047,694,006.73	9,198,457,725.02
五、现金及现金等价物净增加额		1,415,117.03	-3,021,916.74
加：期初现金及现金等价物余额		-1,454,704,355.35	3,444,097,041.22
六、期末现金及现金等价物余额		11,776,721,027.27	8,332,623,986.05
		10,322,016,671.92	11,776,721,027.27

企业负责人：余柳健　　主管会计工作负责人：余柳健　　会计机构负责人：沈慧

母公司现金流量表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,990,137.63	37,455,896.14
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,050,702,643.08	7,387,403,854.61
经营活动现金流入小计		5,071,692,780.71	7,424,859,750.75
购买商品、接受劳务支付的现金		724,497.21	825,495.67
支付给职工及为职工支付的现金		5,322,524.11	3,747,438.46
支付的各项税费		34,349,215.42	35,835,327.41
支付其他与经营活动有关的现金		6,362,739,104.29	4,374,576,526.84
经营活动现金流出小计		6,403,135,341.03	4,414,984,788.38
经营活动产生的现金流量净额		-1,331,442,560.32	3,009,874,962.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		552,000,000.00	114,830,000.00
取得投资收益收到的现金		37,192,433.50	171,814,742.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			181,674,751.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			55,507,629.01
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		589,192,433.50	523,827,122.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		506,218.35	50,836.88
投资支付的现金		905,590,875.00	709,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,327,270,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		906,097,093.35	3,036,820,836.88
投资活动产生的现金流量净额		-316,904,659.85	-2,512,993,714.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		480,000,000.00	633,320,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,989,460,000.00	3,162,511,667.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,469,460,000.00	3,795,831,667.00
偿还债务支付的现金		4,070,000,000.00	2,076,493,383.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		326,341,286.61	235,565,233.07
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			
筹资活动现金流出小计		4,396,341,286.61	2,312,058,616.23
筹资活动产生的现金流量净额		1,073,118,713.39	1,483,773,050.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-575,228,506.78	1,980,654,299.14
加：期初现金及现金等价物余额		3,997,807,626.44	2,017,153,327.30
六、期末现金及现金等价物余额		3,422,579,119.66	3,997,807,626.44

企业负责人：金栋健　　主管会计工作负责人：金栋健　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

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	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										
一、上年年末余额	1	2,601,320,000.00		1,000,000,000.00		22,937,075,632.28		870,737,678.68	775,379.09	294,235,282.36		7,066,512,901.80	34,796,863,844.41	1,317,503,843.89	36,114,227,688.30
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	2,601,320,000.00		1,000,000,000.00		22,937,075,632.28		870,737,678.68	775,379.09	294,235,282.36		7,066,512,901.80	34,796,863,844.41	1,317,503,843.89	36,114,227,688.30
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	6	480,000,000.00		1,000,000,000.00		58,167,702.92		248,224,851.03	50,862.63	8,863,643.65		734,433,980.84	529,741,021.06	65,481,186.84	595,222,207.90
（一）综合收益总额	7			1,000,000,000.00				248,224,851.03				780,446,194.95	28,671,085.98	32,629,434.10	61,300,520.08
（二）所有者投入和减少资本	8	480,000,000.00				58,167,702.92							538,167,702.92	181,278,877.39	719,446,580.31
1. 所有者投入的普通股	9	480,000,000.00											480,000,000.00	412,245,925.95	892,245,925.95
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					58,167,702.92							58,167,702.92	231,227,098.36	174,059,395.44
（三）专项储备提取和使用	13								50,862.63				50,862.63		50,862.63
1. 提取专项储备	14								801,658.86				801,658.86		801,658.86
2. 使用专项储备	15								750,796.23				750,796.23		750,796.23
（四）利润分配	16									8,863,643.65		46,012,274.12	-37,148,630.47	10,812,344.56	47,960,975.03
1. 提取盈余公积	17									8,863,643.65		8,863,643.65			
其中：法定公积金	18									8,863,643.65		8,863,643.65			-
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. 对所有者的分配	24														
4. 其他	25											37,148,630.47	-37,148,630.47	10,812,344.56	47,960,975.03
（五）所有者权益内部结转	26														
1. 资本公积转增资本	27													137,614,730.29	137,614,730.29
2. 盈余公积转增资本	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	3,081,320,000.00	-			22,995,243,335.20		1,124,962,529.91	826,241.72	303,098,926.01		7,820,953,862.53	35,326,404,865.47	1,383,045,030.73	36,709,449,896.20

企业负责人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　202?年度　　200,841,211.17　　6,431,521,623.32　　单位：人民币元

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	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										
一、上年年末余额	1	1,038,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	20,354,119,661.59	-	515,896,467.11	724,501.62	270,738,414.67	-	6,117,325,501.65	29,296,884,030.04	1,488,244,873.06	30,782,228,923.[illegible]
加：会计政策变更	2							-152,721.94				-71,865,318.02	-72,018,969.96	-2,832,190.13	-74,850,260.09
前期差错更正	3												-		
其他	4											311,186,121.17	314,186,121.47		314,186,121.47
二、本年年初余额	5	1,038,000,000.00		1,500,000,000.00	-	20,354,119,661.59		515,743,745.17	733,504.02	270,739,914.57	-	6,356,655,275.30	29,539,052,101.55	1,182,512,376.93	31,021,564,779.48
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	6	1,563,320,000.00				2,582,955,960.69	-	360,263,962.11	-18,125.53	23,496,717.49	-	729,863,828.50	5,257,811,712.86	-154,948,852.01	5,092,862,302.82
（一）综合收益总额	7							360,063,533.71				795,636,963.75	1,156,650,497.48	51,213,065.87	1,207,863,563.33
（二）所有者投入和减少资本	8	1,563,320,000.00				2,582,955,960.69	-	-	-		-	-	4,146,275,960.69	-200,161,695.91	3,946,114,261.78
1.所有者投入的普通股	9	1,563,320,000.00											1,553,320,000.00	-200,161,698.91	1,363,158,301.09
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					2,582,955,960.69							2,582,955,960.69		2,582,955,960.69
（三）专项储备提取和使用	13		-			-		-	-18,125.53			-	18,125.53	-	-18,125.53
1.提取专项储备	14								1,440,713.32				1,440,713.52		1,440,713.52
2.使用专项储备	15								-1,458,839.05				-1,458,839.05		-1,458,839.05
（四）利润分配	16	-	-	-	-	-		-		23,496,347.49	-	-68,792,930.25	-45,296,582.76	-16,000,200.00	-61,296,782.76
1.提取盈余公积	17									23,496,347.49		-23,496,347.49	-		
其中：法定公积金	18									23,496,347.49		-23,496,347.49	-		-
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.对所有者的分配	24											-45,296,582.76	-45,296,582.76	-16,000,200.00	-61,296,782.76
4.其他	25														-
（五）所有者权益内部结转	26	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1.资本公积转增资本	27												-		-
2.盈余公积转增资本	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	2,601,320,000.00		1,000,000,000.00	-	22,937,075,622.28	-	876,737,675.88	775,279.09	294,235,262.26	-	7,085,519,901.85	34,796,660,844.41	1,317,566,843.89	36,114,227,686.3?

企业负责人：金栋健　　主管会计工作负责人：金栋健　　会计机构负责人：沈慧

母公司所有者权益变动表

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	行次	本年金额										
		实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	2,601,320,000.00	-	1,000,000,000.00	-	3,553,980,120.76	-	53,697,698.02	-	283,097,718.20	1,316,521,903.52	8,808,617,440.50
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	2,601,320,000.00	-	1,000,000,000.00		3,553,980,120.76	-	53,697,698.02		283,097,718.20	351,501,089.35	351,501,089.35
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	6	480,000,000.00	-	-1,000,000,000.00	-	5,780,953,377.08	-	-12,182,897.32	-	8,863,643.65	1,668,022,992.87	9,160,118,529.85
（一）综合收益总额	7			-1,000,000,000.00				-12,182,897.32	-	8,863,643.65	49,385,331.25	5,397,019,157.66
（二）所有者投入和减少资本	8	480,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	88,636,436.50	-923,546,460.82
1.所有者投入的普通股	9	480,000,000.00									-	480,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本	10											480,000,000.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	11											-
4.其他	12											-
（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	-	-	-	-	5,780,953,377.08	-	-	-	8,863,643.65	-39,251,102.25	5,750,565,918.48
1.提取盈余公积	17									8,863,643.65	-8,863,643.65	-
其中：法定公积金	18									8,863,643.65	-8,863,643.65	-
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.对所有者的分配	23										-30,387,458.60	-30,387,458.60
3.其他	24					5,780,953,377.08						5,780,953,377.08
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本	26											-
2.盈余公积转增资本	27											-
3.盈余公积弥补亏损	28											-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5.其他综合收益结转留存收益	30											-
6.其他	31											-
四、本年年末余额	32	3,081,320,000.00	-	-	-	9,334,933,497.84	-	41,515,800.70	-	291,961,361.85	1,717,408,327.12	14,467,137,987.51

企业负责人：金栋健　　主管会计工作负责人：金栋健　　会计机构负责人：沈慧

母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：桐乡市城市建设投资有限公司　　2021年度　　单位：人民币元

项目	行次	上年金额										
		实收资本	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	未分配利润	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1	1,038,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	3,555,168,952.96	-	40,630,625.08	-	259,601,370.71	1,114,523,133.53	7,007,924,082.28
加：会计政策变更	2										-358.88	-358.88
前期差错更正	3											-
其他	4											-
二、本年年初余额	5	1,038,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-	3,555,168,952.96	-	40,630,625.08	-	259,601,370.71	1,114,522,774.65	7,007,923,723.40
三、本年增减变动金额（减少以"－"号填列）	6	1,563,320,000.00	-	-	-	-1,188,832.20	-	13,067,072.94	-	23,496,347.49	201,999,128.87	1,800,693,717.10
（一）综合收益总额	7							13,067,072.94			234,963,474.93	248,030,547.87
（二）所有者投入和减少资本	8	1,563,320,000.00	-	-	-	-1,188,832.20	-	-	-	-	-	1,562,131,167.80
1. 所有者投入的普通股	9	1,563,320,000.00										1,563,320,000.00
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					-1,188,832.20						-1,188,832.20
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	23,496,347.49	-32,964,346.06	-9,467,998.57
1. 提取盈余公积	17									23,496,347.49	-23,496,347.49	-
其中：法定公积金	18									23,496,347.49	-23,496,347.49	-
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. 对所有者的分配	23										-9,467,998.57	9,467,998.57
3. 其他	24											-
（五）所有者权益内部结转	25	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	26											-
2. 盈余公积转增资本	27											-
3. 盈余公积弥补亏损	28											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	29											-
5. 其他综合收益结转留存收益	30											-
6. 其他	31											-
四、本年年末余额	32	2,601,320,000.00	-	1,000,000,000.00	-	3,553,980,120.76	-	53,697,698.02	-	283,097,718.20	1,316,521,903.52	8,808,617,440.50

企业负责人：金柳健　　主管会计工作负责人：金柳健　　会计机构负责人：沈慧

桐乡市城市建设投资有限公司
财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

公司名称：桐乡市城市建设投资有限公司

类型：有限责任公司（国有独资）

注册资本：伍拾亿元整

法定代表人：金栋健

成立日期： 2003年11月26日

住所：桐乡市梧桐街道校场西路188号

桐乡市城市建设投资有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经桐乡市人民政府《桐政发[2003]58 号》文件批准，由桐乡市财政局投资组建的国有独资公司。成立时注册资本为3亿元，于2003年11月26日取得330483000070541号企业法人营业执照。

2005年12月20日，根据桐乡市人民政府桐政函（2005）16号文件，将原投入资本中的新世纪公园、凤鸣公园、市政广场等资产计人民币24,404万元，以乌镇新华路建筑物及土地使用权、振兴西路土地使用权、复兴路、振兴路交叉口土地使用权、姚介斗土地使用权及货币资金置换，置换后公司注册资本总额不变，此次置换投入的资产均已办理产权过户手续，此次变更已经桐乡市方联会计师事务所有限公司审验并出具方联会验内（2005）229号的验资报告。

2005年12月31日，根据桐乡市人民政府桐政函（2005）16号文件，吸收合并桐乡市国有资产投资经营有限公司，被吸收合并的桐乡市国有资产投资经营有限公司注册资本 7,361万元，由桐乡市财政局全额出资。

2006年桐乡市财政局以货币资金方式增加注册资本2,639万元。变更后的注册资本总额为人民币4亿元。

2007 年 9 月，根据桐乡市人民政府桐政函（2007）33 号文件，桐乡市人民政府将桐乡市水务集团有限公司、桐乡市交通建设投资集团有限公司、桐乡市公益事业建设投资集团有限公司及桐乡市水利建设投资开发有限责任公司四个企业的国有股权无偿划入公司；同年，根据桐乡市人民政府桐政函（2007）34 号文件，桐乡市国源土地投资管理有限公司的国有股权亦无偿划至公司。

2013 年，根据桐乡市国资办[2013]22 号文件，桐乡市国有资产监督管理委员会办公室同意将桐乡巨能热电有限公司所拥有的桐乡泰爱斯热电有限公司 100%股权无偿划转给公司。公司自 2013 年 1 月 1 日起对桐乡泰爱斯热电有限公司享有股东权利和承担股东义务。

2015 年 12 月由未分配利润转增实收资本 20,000 万元，变更后的注册资本总额为人民币 6 亿元。

2016 年 5 月桐乡市财政局以货币资金方式增加注册资本 5,000 万元，变更后的实收资本总额为人民币 6.5 亿元。

2017 年 8 月和 12 月桐乡市财政局分 2 次以货币资金方式共增加投资 40,000 万元，其中 35,000 万元记入实收资本，5,000 万记入资本公积。

2019 年 4 月，公司收到增资款 3800 万元，实收资本变为 10.38 亿元。

2019 年 7 月 5 日，桐乡市财政局下发《桐乡市财政局关于同意对桐乡市城市建设投资有限公司增加投资的批复》（桐财发〔2019〕59 号），同意对桐乡市城市建设投资有限公司增加注册资本 10 亿元，其中实物出资 9.3 亿元，其余为货币资金。增资后，桐乡市城市建设投资有限公司注册资本增至 20 亿元。同年 12 月 26 日根据《桐乡市财政局关于同意对桐乡市城市建设投资有限公司增加投资的批复》（桐财发〔2019〕117 号）文件精神，桐乡市财政局再次向公司增加投资 10 亿元，增资后注册资本增至 30 亿元。根据桐政国资办〔2019〕31 号〔2019〕50 号及〔2019〕56 号文件，桐乡市人民政府国有资产监督管理办公室同意将桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司、桐乡市工业发展投资有限公司、乌镇实业（桐乡）有限公司、桐乡市崇德投资发展集团有限公司及桐乡市农信融资担保有限责任公司无偿划入公司。

2020 年度，公司收到增资款 15.63 亿，其中货币资金 6.33 亿，实收资本变为 26.01 亿元。

2021 年 3 月 31 日，根据《桐乡市财政局关于同意划转桐乡市城市发展集团有限公司等公司股权的复函》（桐财函〔2021〕357 号），桐乡市财政局同意将桐乡市公益事业建设投资集团有限公司 51%的股权划转给桐乡市城市发展集团有限公司、且同意将桐乡市城市发展集团有限公司 25%的股权划转给本公司。

2021年12月31日，桐乡市财政局下发《桐乡市财政局关于同意对桐乡市城市建设投资有限公司增加注册资本的批复》（桐财发〔2021〕357号），同意对桐乡市城市建设投资有限公司增加注册资本20亿元，增资后注册资本由原30亿元增至50亿元。2020年12月30号，公司收到增资款4.8亿，均为货币增资，实收资本变为30.81亿元。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

经营范围：城乡一体化中基础设施和公益事业的投资建设；投资咨询（除证券、期货咨询）；投资管理；国有资产的建设、投资、控股、参股；资产收购、转让、租赁；受托国有资产经营、管理；保障房建设经营。（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）

（三）母公司以及集团总部的名称

本公司实际控制人为桐乡市财政局。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告于2022年04月27日经董事会批准报出

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

四、重要会计政策和会计估计

(一)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(二)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三)记账基础和计价原则

本公司的会计核算以权责发生制为基础，除交易性金融资产/负债、衍生金融工具、其他债权投资、其他权益工具投资及以现金结算的股份支付等以公允价值计量外，其余均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

(四)企业合并

1.同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的

公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

本公司以购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

(五)合并财务报表的编制方法

1.合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

6.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，不能重分类计入当期损益的其他综合收益除外。

(六)合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(七)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(八)外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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折算，不改变其记账本位币金额。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折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九)金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以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。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以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，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3.本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4.金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，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）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增

加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。资产负债表日，对于单项金额重大的应收款项（单项金额重大的标准为超过500万元(含)且占应收款项账面余额5%以上的款项）及部分单项金额不重大的应收款项，在无须付出不必要的额外成本或努力后即可以评价其预期信用损失的，则单独进行减值会计处理并确认损失准备。余下应收款项，根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：合并范围内关联方组合

应收账款组合2：政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合

应收账款组合3：其他业务组合-账龄组合

组合名称	应收账款计提比例（%）
组合1	0.00
组合2	0.30
组合3：	

组合名称	应收账款计提比例（%）
1年以内	1.00
1-2年	5.00
2-3年	5.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：合并范围内关联方组合

其他应收款组合2：政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合

其他应收款组合3：押金、保证金

其他应收款组合4：其他组合

组合中，计提坏账准备情况如下：

组合名称	其他应收款计提比例（%）
组合1	0.00
组合2	0.30
组合3	0.30
组合4：	
1年以内	1.00
1-2年	5.00
2-3年	5.00
3-4年	50.00
4年以上	100.00

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一)存货

1.存货的分类

存货是指本公司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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、房产地开发，土地整理等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同项存货中部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十三）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位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。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资

产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十四)投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，公允价值模式进行后续计量。

本公司投资性房地产所在地具有活跃的市场，资产负债表日，本公司聘请具有相应资质的资产评估公司对投资性房地产进行评估，以评估值或拍卖价格作为投资性房地产的公允价值。

(十五)固定资产

1.固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：土地资产、房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备、酒店业家具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35年	5%	4.75%—2.85%
电子设备	5年	5%	19%
机器设备	5-10年	5%	19%—9.5%
办公设备	5年	5%	19%
运输设备	4-6年	5%	19%
管网	10-30年	5%	9.5%—3.167%
其他	10-30年	5%	9.5%—3.167%

(十六)在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七)借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
软件	10	直线法
土地使用权	实际合同年限	直线法
进厂道路	50	直线法
公交线路经营权	5	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能较大等特点。

（十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利与辞退福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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。

3. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十二）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十三）优先股、永续债等其他金融工具

1. 金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其

他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

2.优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

（二十四）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认的具体方法

1.销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2.提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含维护保障服务、运维服务、工程服务等履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。对于有明确的产出指标的服务合同，比如维护保障服务、运维服务等，本公司按照产出法确定提供服务的履约进度；对于少量产出指标无法明确计量的合同，采用投入法确定提供服务的履约进度。

3. 土地开发收入

接受委托进行一级土地开发取得的收入，按照移交土地的数量和移交土地进度款结算书约定的金额确认收入。

可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣和价保等，形成可变对价。本公司按照期望值或最有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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品及所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照三、（二十五）进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

合同变更

本公司与客户之间的建造合同发生合同变更时：

1. 如果合同变更增加了可明确区分的建造服务及合同价款，且新增合同价款反映了新增建造服务单独售价的，本公司将该合同变更作为一份单独的合同进行会计处理；

2. 如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间可明确区分的，本公司将其视为原合同终止，同时，将原合同未履约部分与合同变更部分合并为新合同进行会计处理；

3. 如果合同变更不属于上述第1种情形，且在合同变更日已转让的建造服务与未转让的建造服务之间不可明确区分，本公司将该合同变更部分作为原合同的组成部分进行会计处理，由此产生的对已确认收入的影响，在合同变更日调整当期收入。

（二十五）合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3. 该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的下该资产在转回日的账面价值。

(二十六)政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十八）租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日。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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

2. 出租资产的会计处理

（1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

（2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十九)持有待售和终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

五、主要会计政策变更、会计估计变更以及差错更正的说明

(一)主要会计政策变更说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《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——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则统称“新金融工具准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对会计政策相关内容进行调整。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（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。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的贷款和应收款项、可供出售金融资产、持有至到期投资三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注四、（九）（十）。

（2）财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则，对会计政策相关内容进行调整。

新收入准则取代了财政部于2006年颁布的《企业会计准则第14号——收入》及《企业会计准则第15号——建造合同》（统称“原收入准则”）。在原收入准则下，本公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”，并针对特定交易或事项提供了更多的指引，在新收入准则下，本公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准，具体收入确认和计量的会计政策参见附注四、（二十九）。

（3）财政部于2018年发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，对会计政策相关内容进行调整，具体会计政策见附注四、（三十三）。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则对2021年1月1日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

单位（元）

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020年12月31日余额	新金融工具准则影响	新收入准则影响	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021年1月1日余额
资产：					
应收账款	1,449,257,116.46	-8,211,024.60			1,441,046,091.86
预付账款	389,275,242.53			-2,901,667.25	386,373,575.28
其他应收款	13,691,321,107.94	-87,186,817.21			13,604,134,290.73
可供出售金融资产	2,748,108,694.07	-2,748,108,694.07			0.00
其他权益工具投资	0.00	2,747,905,064.82			2,747,905,064.82
递延所得税资产	32,730,987.96	23,848,598.08			56,579,586.04
使用权资产	0.00			83,916,381.86	83,916,381.86
负债：					
预收款项	2,273,929,264.26		-1,095,198,282.77		1,178,730,981.49
合同负债	0.00		1,018,008,827.78		1,018,008,827.78
租赁负债	0.00			67,027,057.28	67,027,057.28
其他应付款	5,053,755,112.77			-1,236,198.06	5,052,518,914.71
一年内到期的非流动负债	4,063,174,146.67			18,372,155.81	4,081,546,302.48
其他流动负债	27,479,258.81		77,189,454.99		104,668,713.80
递延所得税负债	642,674,816.64	-50,907.31			642,623,909.33
股东权益：					

合并资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响	新收入准则影响	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
其他综合收益	876,890,400.82	-152,721.94			876,737,678.88
未分配利润	7,158,385,249.82	-68,717,047.30		-3,148,300.42	7,086,519,901.60
*少数股东权益	1,320,396,040.02	-2,832,196.13			1,317,563,843.89

母公司资产负债表项目	会计政策变更前 2020 年 12 月 31 日余额	新金融工具准则影响	新收入准则影响	新租赁准则影响	会计政策变更后 2021 年 1 月 1 日余额
资产：					
其他应收款	2,462,416,560.26	-478.50			2,462,416,081.76
递延所得税资产	657,452.29	119.62			657,571.91
股东权益：					
未分配利润	1,316,522,262.40	-358.88			1,316,521,903.52

（二）主要会计估计变更说明

无

（三）前期会计差错更正

无

六、税项

（一）主要税种及税率

税　种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值减除 30%后的余值	1.2%
房产税	应税收入	12%
土地增值税	销售房款	2%、3%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二）税收优惠及批文

根据财政局及税务总局于 2020 年 4 月 20 日发布的《关于延续实施普惠金融有关税收优惠政策的公告》（2020 年第 22 号），财税 2017 年第 90 号公告中规定于 2019 年 12 月 31 日

执行到期的税收优惠政策，实施期限延长至2023年12月31日，即公司本年为农户、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，继续免征增值税。

根据财政部 税务总局于2019年1月17日发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第三条：由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况，以及宏观调控需要确定，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。本通知执行期限为2019年1月1日至2021年12月31日。

根据财税[2016]36号第十二条：寺院、宫观、清真寺和教堂举办文化、宗教活动的门票收入免征增值税。

根据财政部 税务总局公告2021年第7号《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》第五条，对纳税人提供公共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税。

根据《中华人民共和国房产税暂行条例》国发[1986]90号第六条，纳税人纳税确有困难的，可由省、自治区、直辖市人民政府确定，定期减征或者免征房产税，全额免征房产税。

（三）其他需说明事项

无

七、企业合并及合并财务报表

（一）子企业情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	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	桐乡市文华投资有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道康民路370号4幢5楼	桐乡	企业管理咨询、住房租赁、建筑材料销售住宿服务等	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
2	桐乡市安保服务有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道振兴西路14-1号1幢	桐乡	安保、物业管理及人力资源服务，安防设备销售等	1,500.00	100.00	100.00	1,500.00	4
3	桐乡市交通建设投资集团有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道西街5号	桐乡	交通类投资与管理	46,145.00	100.00	100.00	69,145.00	4
4	桐乡市水务集团有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道中山西路13号	桐乡	水务投资；城市基础设施、社会公共项目的投资开发及其他项目的投资	57,000.00	100.00	100.00	69,000.00	4
5	桐乡市诚信融资担保有限责任公司	2	1	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道发展大道18号会融中心六层	桐乡	融资性担保业务；与担保业务有关的财务顾问；咨询中介服务等	20,000.00	98.62	98.62	15,571.99	4
6	桐乡市金芯股权投资有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道校场西路188号3楼312室	桐乡	股权投资	69,100.00	100.00	100.00	69,100.00	1

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	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
7	桐乡市同信股权投资基金管理有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道校场西路188号5楼	桐乡	投资管理、咨询服务	30.00	100.00	100.00	30.00	1
8	桐乡市农信融资担保有限责任公司	2	1	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道发展大道18号云融中心六层东一间	桐乡	融资性担保业务；与担保服务有关的财务顾问；咨询中介服务等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	4
9	茅盾实验小学	2	1	桐乡市梧桐街道体育路200号	桐乡	实施小学义务教育，促进基础教育发展；小学学历教育（相关社会服务）	2,730.00	67.03	67.03	1,830.00	4
10	桐乡市天然气投资有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道校场西路188号3层	桐乡	信息技术咨询服务；第二类增值电信服务等	1,400.00	55.555	55.555	996.23	3
11	桐乡市工业发展投资集团有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道庆丰西路999号一楼	桐乡	基础设施的开发建设；物业管理；市政工程施工等	100,000.00	100.00	100.00	100,000.00	4
12	桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道梁雅路765号金凤凰大厦2301室	桐乡	市场的投资、经营管理	120,000.00	100.00	100.00	136,532.00	4
13	桐乡市崇福投资发展集团有限公司	2	1	桐乡市崇福镇庄纪大道986号	桐乡	土地整治服务；物业管理；工业自动控制系统装置制造等	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	4
14	乌镇实业（桐乡）有限公司	2	1	桐乡市乌镇镇凤仙街乌镇大桥西端	桐乡	国有资产投资；投资兴办实业；投资管理等	100,000.00	100.00	100.00	123,023.77	4
15	桐乡市美丽乡村建设有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道校场西路188号4层	桐乡	旧房改造、农村基础设施建设	70,000.00	100.00	100.00	122,000.00	4
16	桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司	2	1	桐乡市梧桐街道校场西路188号3楼311室	桐乡	普通货物仓储服务；汽车租赁、求援、拖车服务等	20,000.00	88.25	88.25	52,027.79	1

注：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

取得方式：1.投资设立，2.同一控制下的企业合并，3.非同一控制下的企业合并，4.其他。

子公司的持股比例不同于表决权比例的，应说明表决权比例及差异原因。

（二）重要的非全资子企业情况

1.少数股东

序号	企业名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	期末累计少数股东权益
1	桐乡市诚信融资担保有限责任公司	1.38	63,180.58	145,544.56	74,211,273.14
2	茅盾实验小学	32.97	2,487,637.49		12,441,148.98
3	桐乡市天然气投资有限公司	44.445	11,857,266.57	10,666,800.00	22,209,735.86
4	桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司	11.75	-46,349.05		69,219,241.45

2.主要财务信息

项　目	本期数			
	桐乡市诚信融资担保有限责任公司	茅盾实验小学	桐乡市天然气投资有限公司	桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司
流动资产	347,752,113.52	23,276,134.62	4,943,895.96	526,060,531.86
非流动资产	21,088,692.89	33,747,539.90	45,030,731.30	1,107,987,256.01
资产合计	368,840,806.41	57,023,674.52	49,974,627.26	1,634,047,787.87
流动负债	35,699,236.55	19,292,368.50	3,346.21	515,147,860.60
非流动负债		-	-	529,800,000.00

项　目	本期数			
	桐乡市诚信融资担保有限责任公司	茅盾实验小学	桐乡市天然气投资有限公司	桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司
负债合计	35,699,236.55	19,292,368.50	3,346.21	1,044,947,860.60
营业收入	10,370,749.25	44,673,582.03	-	-
净利润	4,578,303.22	7,545,154.67	26,678,516.30	-394,459.98
综合收益总额	4,578,303.22	7,545,154.67	26,678,516.30	-394,459.98
经营活动现金流量	-100,639,028.47	8,843,460.81	-3,426,451.80	-4,125,337.09

项　目	上期数			
	桐乡市诚信融资担保有限责任公司	茅盾实验小学	桐乡市天然气投资有限公司	桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司
流动资产	290,213,546.39	14,979,168.35	4,330,076.99	188,479,532.63
非流动资产	21,423,352.28	33,946,288.68	42,990,058.93	11,512,715.22
资产合计	311,636,898.67	48,925,457.03	47,320,135.92	199,992,247.85
流动负债	33,130,632.03	18,735,855.92	27,371.17	47,860.60
非流动负债		-	-	-
负债合计	33,130,632.03	18,735,855.92	27,371.17	47,860.60
营业收入	10,988,788.46	35,758,911.82	-	-
净利润	7,300,489.53	-5,241,060.40	25,908,113.87	-55,612.75
综合收益总额	7,300,489.53	-5,241,060.40	25,908,113.87	-55,612.75
经营活动现金流量	28,262,550.96	6,557,693.42	416,898.84	-6,667.33

（三）本期不再纳入合并范围的原子公司或结构化主体

名　称	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决权比例(%)	不纳入合并范围的原因	处置日资产	处置日负债	处置日净资产
桐乡市公益事业建设投资集团有限公司	桐乡市梧桐街道校场东路1518号四楼401室	城市基础设施建设；公益项目投资	49.00	49.00	无偿划出51.00%的股权	8,746,510,163.89	1,987,258,963.46	6,759,251,200.43

（续）

名　称	上一会计期间资产负债表日资产	上一会计期间资产负债表日负债	上一会计期间资产负债表日净资产	本期期初至处置日的收入	本期期初至处置日的费用	本期期初至处置日的净利润
桐乡市公益事业建设投资集团有限公司	8,736,111,798.66	1,970,512,443.93	6,765,599,354.73	4,082,267.20	10,276,057.84	-6,348,154.30

(四)本期新纳入合并范围的主体

名　称	期末净资产	本期净利润
桐乡市文华投资有限公司	47,063,077.62	-2,936,922.38

八、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

项　目	期末余额	期初余额
库存现金	85,788.13	173,109.70
银行存款	10,572,734,057.22	11,722,881,676.46
其他货币资金	13,636,494.46	288,666,241.11
合　计	10,586,456,339.81	12,011,721,027.27
其中：存放在境外的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项　目	期末余额	期初余额
票据保证金	2,912,258.30	
对外担保保证金	115,534,943.84	
用于担保的定期存款或通知存款	145,992,465.75	235,000,000.00
合　计	264,439,667.89	235,000,000.00

(二)应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种　类	期末数				
	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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,667,905.51	0.30	5,667,905.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,891,325,415.73	99.70	12,177,966.20	0.64	1,879,147,449.53
合　计	1,896,993,321.24	100.00	17,845,871.71	——	1,879,147,449.53

（续）

种　类	期初数				
	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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,171,405.51	0.35	5,171,405.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,452,065,384.12	99.65	11,019,292.26	0.76	1,441,046,091.86
合　计	1,457,236,789.63	100.00	16,190,697.77	——	1,441,046,091.86

2. 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
其他单位往来款	5,667,905.51	5,667,905.51	100.00	无法收回
合　计	5,667,905.51	5,667,905.51	——	——

3. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款（新旧准则均适用）

（1）账龄组合

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	712,944,572.24	1.00	7,129,445.72	613,196,431.95	1.00	6,132,020.99
1至2年	1,375,645.18	5.00	68,782.25	13,693,943.96	5.00	684,697.20
2至3年	2,736,406.08	5.00	136,820.32	2,981,457.61	5.00	149,072.89
3至4年	1,446,239.48	50.00	723,119.75	693,111.23	50.00	346,555.62
4至5年	30,163.05	100.00	30,163.05	230,676.00	100.00	230,676.00
5年以上	618,264.50	100.00	618,264.50	1,027,168.50	100.00	1,027,168.50
合　计	719,151,290.53	——	8,706,595.59	631,822,789.25	——	8,570,191.20

（2）其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2						
政府性及担保企业，国有企业及集体企业组合	1,172,174,125.20	0.30	3,471,370.61	820,242,594.87	0.30	2,449,101.06
合　计	1,172,174,125.20	0.30	3,471,370.61	820,242,594.87	0.30	2,449,101.06

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
桐乡市濮院镇人民政府	326,261,210.33	17.20	978,783.64
浙江省桐乡经济开发区管理委员会	211,624,634.02	11.16	634,873.90
维迪光电科技股份有限公司	195,499,393.82	10.31	1,954,993.94
合众新能源汽车有限公司	154,277,567.50	8.13	1,542,775.68
浙江生辉照明有限公司	132,113,975.14	6.96	1,321,139.75
合　　计	1,019,776,780.81	53.76	6,432,566.91

(三)预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内（含 1 年）	475,116,228.79	91.15		265,371,312.39	68.68	
1 至 2 年	34,929,783.10	6.70		43,961,720.80	11.38	
2 至 3 年	1,368,471.98	0.26		10,820,658.60	2.80	
3 年以上	9,860,633.47	1.89		66,219,883.49	17.14	
合　计	521,275,117.34	100.00		386,373,575.28	100.00	

2. 账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
桐乡市乌镇人家置业有限公司	浙江乌镇互联网特色小镇投资建设有限公司	26,934,176.80	1-2 年	未到结算期
桐乡市乌镇人家置业有限公司	桐乡市非税收入结算户	13,330,948.70	其中 12,263,500.00 为 1-2 年，剩余为 1 年以内	未到结算期
桐乡市高新实业有限公司	桐乡市电力二程有限责任公司	4,600,000.00	2 年以上	未到结算期
桐乡市凤鸣新市镇投资开发有限公司	桐乡市电力工程有限公司	746,329.00	3 年以上	未到结算期
桐乡市乌镇互联网产业园投资开发有限公司	桐乡市电力工程有限责任公司	670,000.00	3 年以上	未到结算期
合　计	——	46,281,454.50	——	——

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
桐乡市锦绣河山新城建设有限公司	163,000,000.00	31.27	
桐乡市屠甸镇新建设开发有限公司	130,000,000.00	24.94	

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例（%）	坏账准备
浙江港龙木结构科技有限公司	39,510,000.00	7.58	
浙江乌镇互联网特色小镇投资建设有限公司	26,934,176.80	5.17	
桐乡金鸿置业有限公司	21,340,296.80	4.09	
浙江交工路桥建设有限公司	20,488,624.00	3.93	
合　　计	401,273,097.60	76.98	

（四）其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	77,776,497.81	145,872,396.01
应收股利	100,680,205.36	130,680,205.36
其他应收款项	11,437,864,252.96	13,604,134,290.73
合　　计	11,616,320,956.13	13,880,686,892.10

1. 应收利息

应收利息分类

项　目	期末余额	期初余额
其他	77,776,497.81	145,872,396.01
合　　计	77,776,497.81	145,872,396.01

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
账龄一年以上的应收股利	100,680,205.36	130,680,205.36	—	—
其中：（1）桐乡市汇合水质净化有限公司	100,680,205.36	130,680,205.36	经营需要	否
合　　计	100,680,205.36	130,680,205.36	—	—

3. 其他应收款项

种　　类	期末数				
	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（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	11,056,382.11	0.10	11,056,382.11	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,508,994,095.52	99.90	71,129,842.56	0.62	11,437,864,252.96
合　　计	11,520,050,477.63	100.00	82,186,224.67	—	11,437,864,252.96

（续）

种　类	期初数				
	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（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	21,524,796.69	0.16	11,524,796.69	53.54	10,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	13,708,905,140.39	99.84	114,770,849.66	0.84	13,594,134,290.73
合　计	13,730,429,937.08	100.00	126,295,646.35	——	13,604,134,290.73

（1）期末单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
振业建设集团有限公司	9,976,630.21	9,976,630.21	100.00	无法收回
其他单位往来款	1,079,751.90	1,079,751.90	100.00	无法收回
合　计	11,056,382.11	11,056,382.11	——	——

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	177,054,997.72	1.00	1,770,549.98	78,020,753.02	1.00	780,207.53
1至2年	6,730,652.13	5.00	336,532.60	9,206,943.06	5.00	460,347.16
2至3年	8,362,370.66	5.00	418,118.53	9,133,803.52	5.00	456,690.18
3至4年	14,748,614.13	50.00	7,374,307.09	8,543,174.81	50.00	4,271,587.43
4至5年	1,210,705.41	100.00	1,210,705.41	5,212,936.65	100.00	5,212,936.65
5年以上	26,196,866.27	100.00	26,196,866.27	63,220,626.61	100.00	63,220,626.61
合　计	234,304,206.32	——	37,307,079.88	173,338,237.67	——	74,402,395.56

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2						
政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合	11,231,059,987.43	0.30	33,691,842.97	13,487,853,755.78	0.30	40,225,314.65
组合3						
押金、保证金	43,629,901.77	0.30	130,919.71	47,713,146.94	0.30	143,139.45
合　计	11,274,689,889.20	——	33,822,762.68	13,535,566,902.72	——	40,368,454.10

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	126,295,646.35			126,295,646.35
期初余额在本期	126,295,646.35			126,295,646.35
本期计提				
本期转回	44,109,421.68			44,109,421.68
本期核销				
其他变动				
期末余额	82,186,224.67			82,186,224.67

（3）其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	43,629,901.77	47,713,146.94
政府及事业性单位往来	1,752,662,455.63	4,920,651,186.41
国有和集体企业	9,478,397,531.80	8,567,202,569.37
其他单位往来	222,440,207.98	170,643,940.67
个人往来	16,332,594.62	17,779,388.68
其他	6,587,785.83	6,439,705.01
合　　计	11,520,050,477.63	13,730,429,937.08

（4）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
桐乡市乌镇国际旅游区经营管理有限公司	国有和集体企业	1,419,838,651.26	0-4年	12.32	4,259,515.95
桐乡市经济技术开发有限公司	国有和集体企业	1,214,836,421.77	0-5年	10.55	3,644,509.27
浙江乌镇互联网特色小镇投资建设有限公司	国有和集体企业	1,320,913,573.50	0-2年	11.47	3,962,740.72
桐乡市金开实业有限公司	国有和集体企业	725,239,119.00	0-3年	6.30	2,175,717.36
桐乡市财政局	政府及事业性单位往来	660,138,408.82	1-5年	5.74	1,980,415.23
合　　计	——	5,340,966,174.35	——	46.38	16,022,898.53

(五)存货

存货的分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	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	1,370,490.29		1,370,490.29	2,327,630.17		2,327,630.17
库存商品（产成品）	258,583,878.51		258,583,878.51	202,910,704.21		202,910,704.21
工程施工				81,006,936.09		81,006,936.09
合同履约成本	8,794,038,195.33		8,794,038,195.33			
开发产品（房地产）	1,527,546,173.19		1,527,546,173.19	3,295,030,184.79		3,295,030,184.79
开发成本	20,983,674,524.53		20,983,674,524.53	27,437,113,116.02		27,437,113,116.02
库存土地	-		-	1,492,777,201.44		1,492,777,201.44
周转材料（包装物、低值易耗品等）	329,298.06		329,298.06	617,587.62		617,587.62
在产品	2,299,238.54		2,299,238.54			
合 计	31,567,841,798.44		31,567,841,798.44	32,511,783,360.34		32,511,783,360.34

(六)一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
桐乡市汇合水质净化有限公司	168,000,000.00	168,000,000.00
合 计	168,000,000.00	168,000,000.00

(七)其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
代管资金		726,413.16
待抵扣进项税	511,828,627.24	450,338,200.61
理财产品	13,000,000.00	86,000,000.00
预缴税款	109,442,875.19	15,314,218.06
委托贷款	10,000,000.00	
其他	1,174,564.77	868,367.46
合 计	645,446,067.20	553,247,199.29

（八）长期应收款

项 目	期末余额			期初余额			期末折现率区间(%)
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁保证金	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	
分期收款提供劳务				45,245,948.01		45,245,948.01	
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00	60,245,948.01		60,245,948.01	——

（九）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
对合营企业投资	104,935,126.87	-118,807.04		104,816,319.83
对联营企业投资	3,669,375,319.24	6,669,038,307.83	112,020,960.74	10,226,392,666.33
小 计	3,774,310,446.11	6,668,919,500.79	112,020,960.74	10,331,208,986.16
减：长期股权投资减值准备				
合 计	3,774,310,446.11	6,668,919,500.79	112,020,960.74	10,331,208,986.16

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	100,000,000.00	104,935,126.87	-	-	-118,807.04	-	-	-	-	-	104,816,319.83	
开化县同凯源投资开发有限公司	100,000,000.00	104,935,126.87			-118,807.04						104,816,319.83	
二、联营企业	4,029,482,400.96	3,669,375,319.24	2,858,305,052.44	88,020,960.74	528,078,373.61	-48,373,403.06	3,331,028,284.84	24,000,000.00	-	-	10,226,392,666.33	
桐乡泰爱斯环保能源有限公司	58,000,000.00	112,239,268.57			41,769,444.97		2,997,893.91				157,006,607.55	
桐乡市城市运营管理有限公司	4,000,000.00	3,331,720.63			-750,507.56						2,581,213.07	
桐乡市城市发展集团有限公司	2,644,561,593.03	-	2,644,561,593.03		19,518,357.33		136,902,931.23				2,800,982,881.59	
桐乡市公益事业建设投资集团有限公司	101,731,579.41	-	101,731,579.41		355,619,158.53		3,221,606,339.48				3,678,957,077.42	
中铁建投（桐乡）建设管理有限公司	111,450,000.00	109,341,794.38			-1,514,466.91						107,827,328.47	
物产中大（桐乡）公用事业投资有限公司	78,370,000.00	78,806,925.14			4,211,568.23						83,018,493.37	
光大水务（桐乡）有限公司	54,000,000.00	54,000,000.00			-743,936.32						53,256,063.68	
桐乡港华天然气有限公司	13,905,863.97	42,990,058.93			26,040,672.37			24,000,000.00			45,030,731.30	
浙江濮院羊毛衫城发展股份有限公司	23,861,425.62	28,721,416.03			7,910,361.81						36,631,777.84	
桐乡市濮院毛衫发展有限公司	49,000,000.00	860,087,658.90			52,312,767.29	-48,373,403.06	-30,478,879.78				833,548,143.35	
桐乡市中银万国金凤凰投资管理有限公司	1,000,000.00	3,601,722.09			1,658,529.00						5,260,251.09	
桐乡市濮院茅盾实验小学	30,600,000.00	30,691,515.10			-						30,691,515.10	
桐乡市浙石油综合能源销售有限公司	166,194,000.00	164,982,000.43			-3,256,986.91						161,725,013.52	
乌镇旅游股份有限公司	346,827,938.93	1,862,093,454.24			19,788,805.91						1,881,882,260.15	
浙江啄云科技有限公司	19,500,000.00	19,098,085.75	14,000,000.00		-717,882.74						32,380,203.01	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
浙江联智新材料科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00		-79,777.91						1,920,222.09	
嘉兴卡涞复合材料有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-161,866.40						9,838,133.60	
泰浩云信息基础设施有限公司	200,000,000.00	204,374,400.13			8,518,156.17						212,892,556.30	
乌镇之光（桐乡）超算中心有限公司	-	9,956,543.94	65,500,000.00	75,500,000.00	43,456.06						-	
谭家湾遗址公园运营管理（桐乡乌镇）有限公司	6,000,000.00	5,317,738.53			-2,589,754.12						2,727,984.41	
浙江乌镇街科技有限公司	10,000,000.00	11,319,325.19		500,000.00	1,054,012.01						11,873,337.20	
浙江智治云科技有限责任公司	10,500,000.00		10,500,000.00		-695,771.69						9,804,228.31	
浙江嘉兴志诚激光技术有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00		-197,440.21						9,802,559.79	
桐乡城东实业有限公司	7,700,000.00	7,778,590.66		4,000,000.00	644,477.64						4,423,068.30	
桐乡善李文化有限公司	-	1,819.37	11,880.00		-13,699.37						-	
桐乡石门湾鞋业城开发有限公司	60,180,000.00	52,620,320.39			-289,304.57						52,331,015.82	
桐乡市石门新农村建设发展有限公司	-	8,020,960.74		8,020,960.74							-	
合 计	4,129,482,400.96	3,774,310,446.11	2,858,305,052.44	88,020,960.74	527,959,566.57	-48,373,403.06	3,331,028,284.84	24,000,000.00	-	-	10,331,206,986.16	

3. 重要合营企业的主要财务信息

项　目	本期数	上期数
	开化县同凯源投资开发有限公司	开化县同凯源投资开发有限公司
流动资产	79,674,159.06	66,070,316.13
非流动资产	225,057,498.04	222,607,771.58
资产合计	304,731,657.10	288,678,087.71
流动负债	90,431.23	
非流动负债	98,045,916.96	88,807,833.96
负债合计	98,136,348.19	88,807,833.96
净资产	206,595,308.91	199,870,253.75
按持股比例计算的净资产份额	103,297,654.46	99,935,126.88
调整事项		
对合营企业权益投资的账面价值	104,816,319.83	104,935,126.88
存在公开报价的权益投资的公允价值		
营业收入	8,785.67	
财务费用	-1,029,035.94	1,810.50
所得税费用	44,074.69	
净利润	-237,614.07	-93,672.53
其他综合收益		
综合收益总额	-237,614.07	-93,672.53
企业本期收到的来自合营企业的股利		

4. 重要联营企业的主要财务信息

项　目	本期数		上期数
	桐乡市城市发展集团有限公司	乌镇旅游股份有限公司	乌镇旅游股份有限公司
流动资产	20,990,362,697.88	2,053,729,415.01	2,996,835,691.01
非流动资产	2,394,004,254.22	6,606,755,525.57	6,243,278,503.43
资产合计	23,384,366,952.10	8,660,483,940.58	9,240,114,194.44
流动负债	2,487,746,590.68	2,647,508,301.56	3,255,874,483.34
非流动负债	5,439,984,269.89	470,916,758.95	500,445,936.99
负债合计	7,927,730,860.57	3,118,425,060.51	3,756,320,420.33
净资产	15,456,636,091.53	5,542,058,880.07	5,483,793,774.12
按持股比例计算的净资产份额	2,800,982,881.58	1,884,300,019.22	1,864,489,883.20
调整事项			
对联营企业权益投资的账面价值	2,800,982,881.59	1,881,882,260.15	1,862,093,454.24
存在公开报价的权益投资的公允价值			
营业收入	873,223,842.74	1,758,036,416.43	794,590,749.93
净利润	110,780,234.60	58,265,105.96	135,384,180.08
其他综合收益			
综合收益总额	110,780,234.60	58,265,105.96	135,384,180.08
企业本期收到的来自联营企业的股利			82,280,000.00

(十)其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项　目	期末余额	期初余额
乍浦港开发投资	5,000,000.00	5,000,000.00
高等级公路	7,000,000.00	7,000,000.00
桐乡市金源股权投资管理有限公司	260,000,000.00	260,000,000.00
绍兴银行		200,000,000.00
杭州银行		300,000,000.00
浙江双箭橡胶股份有限公司	169,680,000.00	174,930,000.00
桐乡市珑府幼儿园	50,000.00	
嘉兴市沪杭高铁客运专线投资开发公司	371,619,126.00	371,619,126.00
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	35,650,000.00	35,650,000.00
嘉兴市中嘉湖高速公路投资开发有限公司	325,000,000.00	325,000,000.00
嘉兴市铁路投资有限公司	30,727,040.00	
嘉兴市原水投资有限公司	417,250,000.00	417,250,000.00
桐乡市金开航空产业投资合伙企业（有限合伙）	47,500,000.00	47,500,000.00
桐乡稼沃云枫股权投资合伙企业（有限公司）	133,884,080.45	140,506,804.08
桐乡市佳域数字经济产业股权投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	20,000,000.00
桐乡晟华华新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	24,000,000.00	
通用技术高端装备产业股权投资（桐乡）合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00	
润信（嘉善）股权投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000.00	
桐乡市世纪路学校	10,000.00	10,000.00
桐乡市青年业余学校		20,000.00
晟华华新基金合伙企业	24,000,000.00	
桐乡柏泉一号股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	10,000,000.00
桐乡中万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）	62,382,791.20	73,781,793.03
桐乡灏蓝成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）	22,040,970.96	22,040,970.96
星路鼎泰（桐乡）大数据产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）	135,697,583.30	80,000,000.00
桐乡市浙商乌镇互联网产业投资管理有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
桐乡浙商乌镇壹号互联网产业投资合伙企业（有限合伙）	122,560,980.00	150,000,000.00
桐乡春阳壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	18,000,000.00
浙江联洋新材料股份有限公司	9,310,782.95	-
中节能（桐乡）环保科技有限公司	4,000,000.00	10,000,000.00
桐乡市乌镇云扬股权投资合伙企业（有限合伙）	11,826,752.06	11,913,492.60
桐乡市乌镇云祥股权投资合伙企业（有限合伙）	7,883,347.16	7,942,112.45
桐乡市乌镇佳域数字经济产业股权投资合伙企业（有限合伙）	59,133,444.77	19,820,661.47
桐乡乌镇街创业投资合伙企业（有限合伙）	19,364,673.12	20,120,104.23
福瑞泰克（浙江）智能科技有限公司	100,000,000.00	
桐乡市智创服饰产业园开发股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00
桐乡市屠甸轻纺工业园区开发有限公司	300,000.00	300,000.00
嘉兴恒华牧业有限公司	2,000,000.00	
浙江睿兆芯半导体科技有限公司	8,000,000.00	
合　计	2,923,371,571.97	2,747,905,064.82

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	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
浙江双箭橡胶股份有限公司	10,500,000.00	22,672,763.92				
桐乡申万新成长股权投资合伙企业（有限合伙）	11,089,345.33					
桐乡浙商乌镇壹号互联网产业投资合伙企业（有限合伙）	3,650,532.95					
桐乡春阳壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,708,819.77					
嘉兴市沪杭高铁客运专线投资开发公司	13,537,490.41					
桐乡稼沃云枫股权投资合伙企业（有限公司）	1,277,581.79					
桐乡市乌镇云扬股权投资合伙企业（有限合伙）			-173,247.94			
桐乡市乌镇云祥股权投资合伙企业（有限合伙）			-116,652.85			
桐乡市乌镇佳域数字经济产业股权投资合伙企业（有限合伙）			-866,555.23			
桐乡乌镇街创业投资合伙企业（有限合伙）			-635,326.87			
合 计	45,763,770.25	22,672,763.92	-1,791,782.89			

（十一）投资性房地产

以公允价值计量的投资性房地产

项 目	期初公允价值	本期增加额			本期减少额		期末公允价值
		购 置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处 置	转为自用房地产	
一、成本合计	4,108,448,285.39	396,732,771.58	477,355,305.19	——	60,156,787.83		4,922,379,554.33
其中：房屋、建筑物	3,785,127,034.60	396,732,771.58	477,355,305.19	——	60,156,787.83		4,599,058,323.54
土地使用权	323,321,250.79	-	-	——	-		323,321,250.79
二、公允价值变动合计	2,146,365,210.36	-	267,115,790.37	197,091,958.55	932,022.17		2,609,640,937.11
其中：房屋、建筑物	1,905,619,488.56	-	267,115,790.37	198,240,219.73	1,419,864.85		2,369,555,534.01
土地使用权	240,745,721.80	-	-	-1,148,261.18	-487,842.48		240,085,403.10
三、投资性房地产账面价值合计	6,254,813,475.75	396,732,771.58	744,471,095.56	197,091,958.55	61,088,810.00		7,532,020,491.44
其中：房屋、建筑物	5,690,746,523.16	396,732,771.58	744,471,095.56	198,240,219.73	61,576,752.48		6,968,613,857.55
土地使用权	564,066,952.59	-	-	-1,148,261.18	-487,942.48		563,406,633.89

(十二)固定资产

项　目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	3,916,334,198.06	2,733,586,724.44
固定资产清理	362,230.02	84,655.77
合　计	3,916,696,428.08	2,733,671,380.21

1. 固定资产情况

项　目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	4,505,370,555.12	1,562,670,812.37	215,620,132.61	5,852,421,234.88
其中：房屋及建筑物	2,291,817,921.00	454,636,335.24	142,510,245.71	2,603,944,010.53
机器设备	421,720,402.87	32,494,054.05	10,193,211.59	444,021,245.33
运输工具	316,022,128.94	16,501,918.14	16,516,741.04	316,007,306.04
电子设备	59,902,059.88	8,697,158.98	23,644,869.10	44,954,349.76
办公设备	47,820,616.59	28,858,793.36	2,496,696.94	74,182,713.01
管网	1,310,869,437.56	1,019,644,281.43	19,036,808.17	2,311,476,910.82
专用设备	57,217,988.28	1,838,271.17	1,221,560.06	57,834,699.39
二、累计折旧合计	1,771,783,830.68	227,668,844.70	63,365,638.56	1,936,087,036.82
其中：房屋及建筑物	709,249,918.88	83,738,921.68	12,893,060.53	780,095,780.03
机器设备	277,366,008.56	27,102,469.00	10,591,374.44	293,877,103.12
运输工具	182,738,676.22	30,773,194.90	15,287,898.99	198,223,972.13
电子设备	36,331,920.50	6,855,609.88	20,506,260.53	22,681,269.85
办公设备	30,006,856.44	23,987,220.72	2,286,931.48	51,707,145.68
管网	489,474,088.43	51,469,035.73	621,530.38	540,321,593.78
专用设备	46,616,361.65	3,742,392.79	1,178,582.21	49,180,172.23
三、固定资产账面净值合计	2,733,586,724.44	-	-	3,916,334,198.06
其中：房屋及建筑物	1,582,568,002.12			1,823,848,230.50
机器设备	144,354,394.31			150,144,142.21
运输工具	133,283,452.72			117,783,333.91
电子设备	23,570,139.38			22,273,079.91
办公设备	17,813,760.15			22,475,567.33
管网	821,395,349.13			1,771,155,317.04
专用设备	10,601,626.63			8,654,527.16
四、减值准备合计				
五、固定资产账面价值合计	2,733,586,724.44	-	-	3,916,334,198.06
其中：房屋及建筑物	1,582,568,002.12			1,823,848,230.50
机器设备	144,354,394.31			150,144,142.21
运输工具	133,283,452.72			117,783,333.91
电子设备	23,570,139.38			22,273,079.91
办公设备	17,813,760.15			22,475,567.33
管网	821,395,349.13			1,771,155,317.04
专用设备	10,601,626.63			8,654,527.16

2. 未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	账面价值	未办理产权证原因	预计办理完成时间
房屋及建筑物	451,227,871.05	34,151,876.15	417,075,994.90	办理中/部分主体暂时未建造完成	
合　计	451,227,871.05	34,151,876.15	417,075,994.90		

(十三)在建工程

1. 在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
智慧交通	23,822,009.18		23,822,009.18	13,855,254.56		13,855,254.56
雪亮工程	46,016,393.46		46,016,393.46	13,448,799.72		13,448,799.72
桐乡市供水提升改造工程	64,920,798.10		64,920,798.10	236,242,778.31		236,242,778.31
桐乡市市域外引供水工程	25,851,046.64		25,851,046.64	22,326,094.12		22,326,094.12
桐乡市西部饮用水源保护建设工程	783,165,776.63		783,165,776.63	639,254,906.75		639,254,906.75
EPC综合车间	256,315,111.86		256,315,111.86	218,462,366.58		218,462,366.58
桐乡市主城区"污水零直排区"建设项目	29,675,934.28		29,675,934.28	7,080,983.22		7,080,983.22
开发区内排泵站至2-6泵站连通工程	11,718,965.19		11,718,965.19	-		-
屠甸至开发区污水管线工程	20,745,996.70		20,745,996.70	-		-
海盐至安吉公路桐乡凤鸣至濮泉段建设工程	1,128,529,313.50		1,128,529,313.50	1,118,126,823.40		1,118,126,823.40
320国道桐乡凤鸣至大麻段改建工程及配套工程	109,531,470.78		109,531,470.78	98,110,002.44		98,110,002.44
杭平申线航道改造工程	94,942,421.04		94,942,421.04	94,942,419.44		94,942,419.44
桐乡市桐九公路景观工程	108,614,191.84		108,614,191.84	105,819,866.21		105,819,866.21
东宗线航道嘉兴段二期工程	346,724,847.93		346,724,847.93	346,229,847.93		346,229,847.93
桐乡至蓬都公路桐乡市区至乌镇段建设工程	1,100,901,203.54		1,100,901,203.54	1,096,136,241.54		1,096,136,241.54
科湖公路大麻至湖泉段改建工程	176,753,078.76		176,753,078.76	171,720,289.76		171,720,289.76
桐乡市洲甸公路新农村至史桥段工程项目	146,239,357.81		146,239,357.81	146,219,560.81		146,219,560.81
浙北高等级航道网集装箱运输通道建设工程	39,844,873.45		39,844,873.45	21,720,500.00		21,720,500.00
京杭运河浙江段三级航道整治工程(桐乡段)及配套工程	370,500,653.85		370,500,653.85	321,863,446.15		321,863,446.15
世纪广场项目	235,871,036.36		235,871,036.36	226,760,000.00		226,760,000.00
东兴生活广场	681,995,939.26		681,995,939.26	-		-
公交都汇站建设项目	25,872,421.23		25,872,421.23	-		-
海盐至安吉海宁界至梧桐段改建工程	33,734,492.38		33,734,492.38	-		-

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
桐乡市乌镇至崇福公路	28,102,132.72		28,102,132.72	-		-
污水工程	51,485,782.65		51,485,782.65	30,528,653.85		30,528,653.85
梧振东路北侧商务楼	18,180,951.75		18,180,951.75	15,126,561.61		15,126,561.61
文华路东侧商务楼	20,034,032.39		20,034,032.39	14,855,388.53		14,855,388.53
发展大道1087号标准厂房	13,974,488.09		13,974,488.09	4,926,372.92		4,926,372.92
智能安防标准厂房（高桥）	181,863,526.81		181,863,526.81	25,167,275.66		25,167,275.66
凤宇小镇C区块	39,219,979.38		39,219,979.38	607,855.65		607,855.65
新居甸农贸市场建设项目居者与智慧邻里	41,059,795.69		41,059,795.69	17,718,863.08		17,718,863.08
核心景区建设	3,343,598,096.68		3,343,598,096.68	3,320,010,650.56		3,320,010,650.56
嘉兴市消防训练基地	207,874,980.94		207,874,980.94	189,348,882.32		189,348,882.32
庄园精品民宿	49,152,352.85		49,152,352.85	39,666,857.86		39,666,857.86
桐乡市洲泉镇两创中心建设项目二期	47,611,483.26		47,611,483.26	29,451,766.90		29,451,766.90
小城镇环境整治工程	23,971,209.30		23,971,209.30	23,968,701.39		23,968,701.39
敬老院项目	28,046,996.31		28,046,996.31	14,501,862.98		14,501,862.98
世纪大道至蓝郡公路连接线项目	88,380,149.78		88,380,149.78	85,287,311.62		85,287,311.62
城东新社区项目	17,080,029.05		17,080,029.05	17,080,029.05		17,080,029.05
世纪大桥（暂名）	11,937,988.94		11,937,988.94	9,016,646.50		9,016,646.50
大麻镇文化中心	12,077,778.29		12,077,778.29	5,629,026.38		5,629,026.38
光明厂房项目	91,202,013.01		91,202,013.01	-		-
凤鸣街道乡村振兴馆	10,786,929.10		10,786,929.10	-		-
耕地垦造项目	19,938,120.00		19,938,120.00	-		-
美丽乡村精品线建设工程	22,821,740.51		22,821,740.51	4,919,390.68		4,919,390.68
民茶线工程	18,264,813.97		18,264,813.97	16,692,021.00		16,692,021.00
石门镇小城镇综合整治工程	141,547,349.96		141,547,349.96	101,857,212.76		101,857,212.76
苏台高速南浔至桐乡及桐乡至德清联络线	1,107,932,461.70		1,107,932,461.70	11,476,670.04		11,476,670.04
永久落户地配套（城市有机更新）项目	230,348,657.96		230,348,657.96	56,935,895.97		56,935,895.97
宴会中心项目	59,013,077.48		59,013,077.48	42,993,302.83		42,993,302.83
年产100万套汽车辅助驾驶产品（摄像头、雷达）建设项目	47,995,052.33		47,995,052.33	-		-
大数据产业园	75,308,250.04		75,308,250.04	-		-
乌镇智慧数字中心项目	267,277,263.99		267,277,263.99	201,798,004.65		201,798,004.65
桐乡市乌镇互联网大会永久落户地配套三期项目（智慧社区二期院士谷）	128,918,155.31		128,918,155.31	10,086,542.66		10,086,542.66
年产20万台高端服务器智能制造基地	109,878,506.20		109,878,506.20	-		-

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
百度项目	28,875,600.76		28,875,600.76	-		-
乌镇啤酒厂改造项目	123,935,653.87		123,935,653.87	50,026,893.61		50,026,893.61
互联网广场（会展中心）项目	303,050,108.13		303,050,108.13	188,193,964.91		188,193,964.91
原乌镇电机厂址两创中心建设项目	55,490,806.21		55,490,806.21	55,490,806.21		55,490,806.21
乌镇镇环境卫生处理中心	32,917,534.77		32,917,534.77	12,670,097.77		12,670,097.77
恒球皮草	14,590,620.03		14,590,620.03	-		-
其他汇总	186,625,952.98		186,625,952.98	1,066,946,287.39		1,066,946,287.39
合　　计	13,162,657,756.96		13,162,657,756.96	10,561,299,978.28		10,561,299,978.28

2. 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少额	期末余额
雪亮工程	60,959,703.00	13,448,799.72	32,567,593.74				46,016,393.46
桐乡市供水提升改造工程	451,640,000.00	236,242,778.31	98,848,019.79	270,170,000.00			64,920,798.10
桐乡市西部饮用水源保护建设工程	908,580,000.00	647,695,573.45	150,061,131.44				797,756,704.89
EPC综合车间	355,914,200.00	218,462,366.58	37,852,745.28				256,315,111.86
濮院镇有机更新项目核心景区工程	7,135,000,000.00	3,320,010,650.56	1,683,909,619.12		1,660,322,173.00		3,343,598,096.68
屠甸智慧邻里·农贸市场建设项目	114,797,200.00	17,718,863.08	23,340,932.61				41,059,795.69
桐乡市洲泉镇两创中心建设项目二期		29,451,766.90	18,159,716.36				47,611,483.26
田经大道至蓝都公路连接线项目	98,000,000.00	85,287,311.62	3,092,838.16				88,380,149.78
光明厂房项目	87,515,177.00		91,202,013.01				91,202,013.01
石门镇小城镇综合整治工程		101,857,212.76	39,690,137.20				141,547,349.96
苏台高速南浔至桐乡及桐乡至德清联络线	18,018,000,000.00	11,476,670.04	1,096,455,791.66				1,107,932,461.70
永久落户地配套（城市有机更新）项目	1,500,000,000.00	56,935,895.97	174,421,936.30				231,357,832.27
要会中心项目	85,000,000.00	42,993,302.83	16,413,800.63			394,025.98	59,013,077.48
年产100万套汽车辅助驾驶产品（摄像头、雷达）建设项目	308,040,000.00		47,995,052.33				47,995,052.33
大数据产业园	500,000,000.00		75,308,250.04				75,308,250.04
乌镇智慧数字中心项目	450,000,000.00	201,798,004.65	68,564,338.24				270,362,342.89
桐乡市乌镇互联网大会永久落户地配套三期项目（智慧社区二期院士谷）	1,100,000,000.00	10,086,542.66	119,253,631.00				129,340,173.66
年产20万台高端服务器智能制造基地	2,000,000,000.00		109,878,506.20				109,878,506.20
乌镇啤酒厂改造项目	350,000,000.00	50,026,893.61	75,026,502.20				125,053,395.81
互联网广场（会展中心）项目	1,200,000,000.00	197,921,537.25	121,311,390.44				319,232,927.69

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少额	期末余额
原乌镇电机厂址两创中心建设项目	50,000,000.00	55,490,806.21					55,490,806.21
污水工程		30,528,653.85	20,957,128.80	-			51,485,782.65
智能安防标准厂房（高桥）		25,167,275.66	156,696,251.15	-			181,863,526.81
合　计		5,352,600,905.71	4,267,007,325.70	270,170,000.00	1,660,322,173.00	394,025.98	7,882,722,032.43

重要在建工程项目本期变动情况（续）

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
雪亮工程						自筹、拨款
桐乡市供水提升改造工程	14.00	14.00				自筹、拨款
桐乡市西部饮用水源保护建设工程	88.00	88.00	37,104,008.25	6,150,261.56		自筹、拨款
EPC综合车间	72.00	95.00	15,999,304.98	9,837,814.49		自筹、拨款
濮院镇有机更新项目核心片区工程	69.79	69.79				自筹、拨款
屠甸智慧邻里-农贸市场建设项目	已进入尾部装修阶段					自筹、拨款
桐乡市洲泉镇两创中心建设项目二期	60.00	70.00				自筹、拨款
世纪大道至莲都公路连接线项目	90.00	90.00				自筹、拨款
茶厂厂房项目	104.00	90.00	3,271,002.67	2,778,671.00		自筹、拨款
石门镇小城镇综合整治工程						自筹、拨款
苏台高速南浔至桐乡及桐乡至德清联络线	6.15		10,579,587.32	10,579,587.32		自筹、拨款
永久落户地配套（城南有机更新）项目	15.73	15.73	15,951,331.89	15,838,607.49		自筹、拨款
宴会中心项目	69.00	95.00	7,137,774.67	3,277,561.52		自筹、拨款
年产100万套汽车辅助驾驶产品（摄像头、雷达）建设项目	15.58	15.58				自筹、拨款
大数据产业园	15.00	50.00				自筹、拨款
乌镇智慧数字中心项目	60.00	60.00	37,044,052.42	22,617,365.14		自筹、拨款
桐乡市乌镇互联网大会永久落户地配套二期项目（智慧社区二期院士谷）	12.00	12.00	15,648,189.01	14,927,094.68		自筹、拨款
年产20万台高端服务器智能制造基地	5.00	5.00	6,828,779.81	6,828,779.81		自筹、拨款
乌镇啤酒厂改造项目	66.00	75.00	18,501,977.39	7,429,727.39		自筹、拨款
互联网广场（会展中心）项目	56.44	70.00	98,760,356.44	49,441,791.41		自筹、拨款
原乌镇电机厂址两创中心建设项目	110.98	60.00				自筹、拨款
污水工程						自筹、拨款
智能安防标准厂房（高桥）						自筹、拨款
合　计	——	——	265,826,364.85	149,707,261.81	——	——

(十四)使用权资产

项目	2020年12月31日	会计政策变更	2021年1月1日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
一、账面原值合计	—	121,969,561.67	121,969,561.67	53,634,781.29		175,604,342.96
其中：房屋及建筑物	—	121,969,561.67	121,969,561.67	22,622,639.02		144,592,200.69
经营使用权	—			31,012,142.27		31,012,142.27
二、累计折旧和累计摊销合计	—	38,053,179.81	38,053,179.81	26,485,001.08		64,538,180.89
其中：房屋及建筑物	—	38,053,179.81	38,053,179.81	25,008,232.40		63,061,412.21
经营使用权	—			1,476,768.68		1,476,768.68
三、使用权资产账面净值合计	—	83,916,381.86	83,916,381.86	—		111,066,162.07
其中：房屋及建筑物	—	83,916,381.86	83,916,381.86	—		81,530,788.48
经营使用权	—			—		29,535,373.59
四、使用权资产减值准备累计合计	—					
其中：房屋及建筑物	—					
经营使用权	—					
五、使用权资产账面价值合计	—	83,916,381.86	83,916,381.86	—		111,066,162.07
其中：房屋及建筑物	—	83,916,381.86	83,916,381.86	—		81,530,788.48
经营使用权	—			—		29,535,373.59

(十五)无形资产

项　目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,340,893,992.88	1,921,160,435.96	58,412,738.57	3,203,641,690.27
其中：土地使用权	1,319,379,848.84	1,912,616,223.48	55,277,098.57	3,176,718,973.75
软件及技术	13,278,329.98	8,544,212.48	3,135,640.00	18,686,902.46
进厂道路	2,060,472.62	-	-	2,060,472.62
公交线路经营权	6,118,707.78	-	-	6,118,707.78
其他	56,633.66	-	-	56,633.66
二、累计摊销额合计	115,242,178.92	61,760,433.65	10,066,695.90	166,935,916.67
其中：土地使用权	100,931,088.38	58,694,814.30	8,138,585.02	151,487,317.66
软件及技术	7,358,727.52	3,018,764.12	1,928,110.88	8,449,380.76
进厂道路	832,239.40	41,191.86	-	873,431.26
公交线路经营权	6,118,707.78	-	-	6,118,707.78
其他	1,415.84	5,663.37	-	7,079.21
三、无形资产减值准备合计				
四、无形资产账面价值合计	1,225,651,813.96	-	-	3,036,705,773.60
其中：土地使用权	1,218,448,760.46	-	-	3,025,231,656.09
软件及技术	5,919,602.46	-	-	10,237,521.70
进厂道路	1,228,233.22	-	-	1,187,041.36
公交线路经营权	-	-	-	-
其他	55,217.82	-	-	49,554.45

（十六）开发支出

项　目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
滴答小镇支付平台（滴答支付）项目V3.2	1,195,131.95	1,987,458.12		3,182,590.07			
合　计	1,195,131.95	1,987,458.12		3,182,590.07			

（十七）商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
桐乡市湘溪小城市综合开发有限公司	269,475.44			269,475.44
桐乡市梧桐新农村建设投资有限公司	150,502.93			150,502.93
桐乡市大麻城镇建设开发有限公司	182,369.81			182,369.81
桐乡市博农建设有限公司	10,539,877.80			10,539,877.80
桐乡市新洲房产开发有限公司	31.20			31.20
桐乡市石泾建设开发有限公司	275,614.76			275,614.76
合　　计	11,417,871.94			11,417,871.94

（十八）长期待摊费用

项　　目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
新木桥工程	2,317,640.22		2,317,640.22		-	
新办公大楼	3,429,856.71	2,338,340.63	4,599,027.03		1,169,170.31	
中央商城装修	-	3,446,344.13	1,723,172.07		1,723,172.06	
装修费	1,713,335.66	11,066,763.23	1,173,582.00		11,606,517.89	
工行顾问融资费	4,966,666.77		399,999.96		4,566,666.81	
ABS 项目发行费用	4,009,875.57		4,009,875.57		-	
排污权有偿使用 COD	4,279,981.29		1,092,761.16		3,187,220.13	
房屋大修理	2,637,734.72		1,222,059.20		1,415,675.52	
数字小镇展示中心		3,826,713.96			3,826,713.96	
营销中心装修费用	5,422,361.06		3,424,649.03		1,997,712.03	
崇福武汉创新中心综合改造项目	-	2,022,272.63	104,476.17		1,917,796.46	
城市客厅	2,152,775.23	1,013,584.68	1,325,742.60		1,840,617.31	
智创城一期租赁区块装修费	-	7,661,018.10	510,734.54		7,150,283.56	
其他零星项目汇总	19,069,725.75	23,842,936.55	13,052,014.16	309,678.26	29,550,969.88	设备改造费一次入成本
合　　计	49,999,953.98	55,217,973.91	34,955,733.71	309,678.26	69,952,515.92	——

（十九）递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项　目	期末余额		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/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
一、递延所得税资产：				
资产减值准备	25,000,549.12	100,002,196.48	35,634,037.39	142,536,149.56
预收房款	28,979,215.46	115,916,861.83	20,945,548.65	83,782,194.60
递延收益	447,945.72	1,791,782.89	-	-
小　计	54,427,710.30	217,710,841.20	56,579,586.04	226,318,344.16
二、递延所得税负债：				
计入损益的投资性房地产公允价值变动及可抵扣累计折旧的差异	522,473,280.62	2,089,893,122.38	470,694,564.78	1,882,778,259.12
计入其他综合收益的投资性房地产公允价值变动	229,760,473.76	919,041,894.98	164,891,138.60	659,564,554.33
固定资产加速折旧	139,161.49	556,645.96	169,284.12	677,136.48
预收房款相关税金及附加因素	8,588,142.18	34,352,568.74	-	-
非同一控制下企业合并公允价值调整	2,564,138.16	10,256,552.68	2,564,138.16	10,256,552.68
计入其他综合收益的其他金融资产公允价值变动	3,043,190.98	12,172,763.92	4,304,783.67	17,219,134.68
小　计	756,568,387.19	3,066,273,548.66	642,623,909.33	2,570,495,637.29

（二十）其他非流动资产

项　目	期末余额	期初余额
桐乡市经济开发区物业管理有限公司	188,500,000.00	-
桐乡市经济技术开发有限公司	416,000,000.00	-
桐乡市金开航空产业投资合伙企业	47,500,000.00	47,500,000.00
土地履约保证金	6,000,000.00	9,660,000.00
其他	38,568,732.64	64,317,528.16
合　计	696,568,732.64	121,477,528.16

（二十一）短期借款

短期借款分类

项　目	期末余额	期初余额
抵押借款	108,000,000.00	181,600,000.00
保证借款	3,180,680,127.18	2,320,220,750.00
信用借款	225,348,843.63	74,125,000.00
合　计	3,514,028,970.81	2,575,945,750.00

(二十二)应付票据

项　　目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	133,753,061.04	25,835,635.05
合　　计	133,753,061.04	25,835,635.05

(二十三)应付账款

账　　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,677,252,409.51	675,747,721.40
1至2年（含2年）	68,108,824.50	62,858,842.89
2至3年（含3年）	60,035,622.95	97,744,047.29
3年以上	177,783,289.68	68,447,028.73
合　　计	1,983,180,146.64	904,797,640.31

账龄超过1年的重要应付账款：

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
桐乡市梅泾时尚产业投资开发有限公司	148,892,940.22	未结算
汇绿园林建设发展有限公司	12,375,155.60	未结算
中天交通建设投资集团有限公司	11,244,992.00	未结算
天津港航工程有限公司	10,454,119.00	未结算
桐乡市交通工程有限公司	9,496,612.00	未结算
浙江嘉桥交通建设有限公司	9,266,463.00	未结算
桐乡市濮院镇人民政府财政局	6,395,806.50	未结算
濮院市容环境卫生管理所	5,869,221.86	未结算
桐乡市地方税务局	5,618,322.88	未结算
合　　计	219,613,633.06	——

(二十四)预收款项

账　　龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	95,210,147.88	815,828,008.50
1年以上	133,822,469.59	362,902,972.99
合　　计	229,032,617.47	1,178,730,981.49

账龄超过1年的重要预收账款：

债权单位名称	期末余额	未结转原因
桐乡市财政局	100,000,000.00	未到结算期
合　　计	100,000,000.00	——

(二十五)合同负债

项　目	期末余额	期初余额
货款	987,759.31	3,209,963.69
回废处理费	14,950,563.42	9,300,157.05
工程款	265,642,253.22	202,889,463.14
房款	1,575,522,391.87	802,609,243.90
一级土地开发款	46,505,763.83	
委托管理收入	1,005,148.52	
广告收入	3,144,712.10	
IC卡款项	12,181,984.59	
其他	2,410,112.42	
合　计	1,922,350,689.28	1,018,008,827.78

(二十六)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,236,395.12	541,627,126.97	535,281,245.16	27,582,276.93
二、离职后福利-设定提存计划	-	41,243,494.56	41,230,647.90	12,846.66
合　计	21,236,395.12	582,870,621.53	576,511,893.06	27,595,123.59

2. 短期职工薪酬列示

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,196,787.18	459,723,561.19	453,355,639.98	27,564,708.39
二、职工福利费	-	24,622,042.12	24,622,042.12	-
三、社会保险费	15,845.94	31,756,675.84	31,764,725.24	7,796.54
其中：医疗及生育保险费	15,845.94	31,038,301.21	31,046,527.75	7,619.40
工伤保险费	-	702,711.56	702,534.42	177.14
生育保险	-	930.87	930.87	-
其他	-	14,732.20	14,732.20	-
四、住房公积金	23,762.00	21,973,566.54	21,987,556.54	9,772.00
五、工会经费和职工教育经费	-	3,280,536.28	3,280,536.28	-
六、其他短期薪酬	-	270,745.00	270,745.00	-
合　计	21,236,395.12	541,627,126.97	535,281,245.16	27,582,276.93

3. 设定提存计划列示

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	-	39,094,420.61	39,082,017.05	12,403.56
二、失业保险费	-	1,393,374.92	1,392,931.82	443.10
三、企业年金缴费	-	755,699.03	755,699.03	-
合　　计	-	41,243,494.56	41,230,647.90	12,846.66

(二十七)应交税费

税　　种	期初余额	本期应交	本期已交	期末余额
增值税	27,431,839.77	84,474,094.23	103,846,027.47	8,059,906.53
企业所得税	130,605,173.50	86,036,616.15	134,466,150.56	82,175,639.09
个人所得税	64,417.41	948,630.15	747,827.45	265,220.11
城市维护建设税	1,840,559.21	2,531,753.18	3,626,313.04	745,999.35
教育费附加	1,993,132.20	1,522,927.13	2,106,022.64	1,410,036.69
地方教育费附加	1,772,783.04	456,532.32	635,137.03	1,594,178.33
城镇土地使用税	7,923,709.10	15,140,039.03	8,469,927.33	14,593,820.80
房产税	15,497,858.75	27,623,984.67	26,572,670.23	16,549,173.19
地方水利建设基金	26,376.33	-	-	26,376.33
印花税	2,167,733.34	4,322,108.30	5,048,045.27	1,441,796.37
土地增值税	1,438,230.49	14,826,136.59	16,405,631.49	-141,264.41
其他税费	6,788,361.56	5,229,102.45	11,810,024.21	207,439.80
合　　计	197,550,174.70	243,111,924.20	313,733,776.72	126,928,322.18

(二十八)其他应付款

项　　目	期末余额	期初余额
应付利息	827,500.00	375,685,678.38
应付股利	200,858.90	200,858.90
其他应付款项	3,663,270,339.95	5,052,518,914.71
合　　计	3,664,298,698.85	5,428,405,451.99

1. 应付利息情况

项　　目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		26,790,432.04
企业债券利息		259,677,416.85
短期借款应付利息		2,936,234.65

项　目	期末余额	期初余额
划分为金融负债的优先股/永续债利息		64,510,283.37
非公开定向发行债务融资工具利息		21,771,311.47
个人借款利息	827,500.00	-
合　计	827,500.00	375,685,678.38

2. 应付股利情况

项　目	期末余额	期初余额
普通股股利	200,858.90	200,858.90
合　计	200,858.90	200,858.90

3. 其他应付款项

（1）按款项性质列示其他应付款项

项　目	期末余额	期初余额
政府及事业性单位往来	775,827,709.20	1,324,155,265.43
其他单位往来款	2,011,871,513.96	2,783,185,797.07
个人往来款	27,271,135.30	2,138,807.61
保证金、押金	138,232,105.67	306,049,193.31
借款及借款利息	175,094,402.00	177,147,977.78
土地款	-	9,170,599.00
工程款	428,314,837.98	279,239,644.08
代扣代缴款	1,863,371.47	5,221,435.02
其他	104,795,264.37	166,210,195.41
合　计	3,663,270,339.95	5,052,518,914.71

（2）账龄超过1年的重要其他应付款项

债权单位名称	期末金额	未偿还原因
桐乡市人民政府国有资产监督管理办公室	214,407,738.40	未达到合同付款条件
桐乡市石门两新建设开发有限公司	170,872,839.00	未达到合同付款条件
桐乡市乌镇三村绿化工程有限公司	127,500,000.00	暂时无需归还
桐乡市河山聚创建设开发有限公司	106,570,000.00	未达到合同付款条件
桐乡市新市镇投资开发公司	103,276,233.18	未到偿付期
桐乡市工轻工业合作联社	89,046,751.39	未到偿付期
合　计	811,673,561.97	——

（二十九）一年内到期的非流动负债

类　　别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,290,537,088.75	1,762,769,000.00
一年内到期的应付债券	5,296,662,855.41	2,060,000,000.00
一年内到期的租赁付款额	27,150,681.29	18,372,155.81
一年内到期的长期应付款	216,738,096.66	240,405,146.67
合　　计	7,831,088,722.11	4,081,546,302.48

（三十）其他流动负债

项　　目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金	5,271,383.22	5,495,256.15
担保赔偿准备	25,708,100.74	21,984,002.66
待转销项税额	148,354,436.51	77,189,454.99
合　　计	179,333,920.47	104,668,713.80

（三十一）长期借款

项　　目	期末余额	期初余额	期末利率区间(%)
质押借款	3,451,706,939.80	3,512,510,000.00	
抵押借款	1,931,830,090.00	2,005,045,173.48	
保证借款	14,061,668,535.74	10,652,240,000.00	
信用借款	46,435,943.00	43,435,943.00	
合　　计	19,491,641,508.54	16,213,231,116.48	——

（三十二）应付债券

1. 应付债券情况

项　　目	期末余额	期初余额
18 桐乡产投债	549,005,544.92	915,568,376.85
20 浙崇福皮草 ZR001	239,134,371.17	238,495,040.07
20 浙崇福投发 ZR002	238,980,547.33	238,337,421.11
20 崇发 01	1,194,733,457.46	1,192,067,043.79
21 崇德投资 PPN001	696,723,625.93	
20 浙乌镇实业 ZR001	300,000,000.00	300,000,000.00
21 乌镇债	1,200,000,000.00	
21 乌镇 01	1,000,000,000.00	
17 金凤 01		495,423,720.04

项　　目	期末余额	期初余额
18金凤01	-	935,790,980.00
19金凤凰MTN001	499,514,951.00	497,959,165.00
19金凤凰MTN002	498,829,771.00	497,443,066.00
20金凤01	698,040,767.00	697,480,049.00
21金凤01	999,253,404.70	
19双创01	556,109,276.89	695,184,748.53
19双创02	397,090,670.97	496,430,293.57
20浙桐乡工投ZR001	118,018,867.96	158,832,285.12
21桐乡工投PPN001	598,339,622.63	
19桐乡城投MTN001	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
21桐乡城投MTN001	1,000,000,000.00	
19桐城01	-	1,500,000,000.00
20桐城01	500,000,000.00	500,000,000.00
21桐城01	1,500,000,000.00	
20桐乡城投PPN001	300,000,000.00	
华金诚融-桐乡水务资产支持专项计划		341,000,000.00
合　　计	14,083,774,878.96	10,700,012,189.08

2.应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	其中：一年内到期本金
[illegible]	970,000,000.00	2018.11.29	7年	970,000,000.00	915,568,376.85			1,437,168.07	184,000,000.00	733,005,544.92	184,000,000.00
20[illegible]ZR001	240,000,000.00	2020.2.24	3年	240,000,000.00	238,495,040.07			639,331.10		239,134,371.17	
20[illegible]ZR002	240,000,000.00	2020.5.15	3年	240,000,000.00	238,337,421.11			643,125.22		238,980,546.33	
20[illegible]01	1,200,000,000.00	2020.10.30	3年	1,200,000,000.00	1,192,367,043.79			2,666,413.67		1,154,733,457.46	
21[illegible]PPN001	700,000,000.00	2021.3.30	3年	700,000,000.00		700,000,000.00		-3,776,374.07		696,223,625.93	
20[illegible]ZR001	300,000,000.00	2020.6.30	3年	300,000,000.00	300,000,000.00					300,000,000.00	
21[illegible]债	1,200,000,000.00	2021.3.11	7年	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00				1,200,000,000.00	
21[illegible]01	1,000,000,000.00	2021.11.28	5年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
17金凤01	500,000,000.00	2017.6.18-2017.6.19	3+2年	495,250,000.00	493,423,720.04			2,626,503.62		496,050,223.66	496,050,223.66
18金凤01	940,000,000.00	2018.4.9-2018.4.10	3+2年	931,070,000.00	935,790,980.00			4,209,020.00	940,000,000.00		
19金凤凰MTN001	500,000,000.00	2019.4.17	3+2年	495,500,000.00	497,959,165.00			1,555,786.00		499,514,951.00	
19金凤凰MTN002	500,000,000.00	2019.8.28	3+2年	495,500,000.00	497,443,066.00			1,386,705.00		498,829,771.00	
20金凤01	700,000,000.00	2020.3.23	5年	697,060,000.00	697,480,049.00			560,718.00		698,040,767.00	
21金凤01	1,000,000,000.00	2021.2.4	3年	998,608,000.00		998,875,471.70		377,933.00		999,253,404.70	
21金凤凰SCP001	500,000,000.00	2021.11.8-2021.11.11	5个月	499,580,000.00		499,580,000.00		203,068.54		499,783,068.54	499,783,068.54
19双创01	700,000,000.00	2019.3.14	7年	693,528,301.89	695,184,748.53			924,528.36		556,109,276.89	140,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	其中一年到期本金
19 [illegible]	500,000,000.00	2019.5.24	7 年	495,377,356.49	498,432,293.57			603,377.40		497,080,870.97	100,000,000.00
20 桐乡工投 ZRB01	200,000,000.00	2020.7.24	3 年	198,480,996.04	199,832,265.12			813,417.16	40,000,000.00	158,018,867.98	40,000,000.00
20 桐乡工投 DPN001	600,000,000.00	2021.6.8	3 年	600,000,000.00		587,952,264.15		377,358.62		588,339,622.35	
19 桐乡城投 MTN001	1,000,000,000.00	2019.5.6	5 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00					1,000,000,000.00	
21 桐乡城投 MTN001	1,000,000,000.00	2021.3.19	3 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00	
19 [illegible]	1,500,000,000.00	2019.7.30	3 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00					1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
20 [illegible]	500,000,000.00	2020.3.31	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00	
21 [illegible]	1,500,000,000.00	2021.6.28	3 年	1,500,000,000.00		1,500,000,000.00				1,500,000,000.00	
20 [illegible] DPN001	300,000,000.00	2020.8.12	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00					300,000,000.00	
非公开发行桐乡本级资产支持专项计划	958,000,000.00	2019.3.26		955,000,000.00	341,000,000.00				241,000,000.00		
合　计	16,596,000,000.00	—	—	18,056,134,226.42	11,040,072,189.68	7,485,387,755.85		14,208,243.73	1,505,000,000.00	17,046,808,168.88	2,951,633,289.70

（三十三）租赁负债

项　目	期末余额	期初余额
租赁付款额	143,097,453.55	97,216,636.73
减：未确认的融资费用	29,105,988.13	11,817,423.64
重分类至一年内到期的非流动负债	27,150,681.29	18,372,155.81
租赁负债净额	86,840,784.13	67,027,057.28

（三十四）长期应付款

项　　目	期末余额	期初余额
长期应付款项	4,269,025,182.54	4,753,329,661.71
专项应付款	625,912,944.10	436,291,343.00
合　计	4,894,938,126.64	5,189,621,004.71

1. 长期应付款项期末余额最大的前 5 项

项　　目	期末余额	期初余额
人保资本投资管理有限公司	840,000,000.00	840,000,000.00
桐乡市旅游与互联网产业发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	766,940,000.00	766,940,000.00
桐乡市濮院镇人民政府	836,408,497.77	674,000,000.00
永赢金融租赁有限公司	358,360,214.54	524,524,853.33
桐乡市财政局	530,000,000.00	242,000,000.00
合　计	3,331,708,712.31	3,047,464,853.33

2. 专项应付款期末余额最大的前5项

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
生活污水处理费拨款	34,559,991.00			34,559,991.00
消防训练基地工程拨款	78,884,300.00	1,400,000.00		80,284,300.00
横街历史街区保护整治	100,000,000.00	162,682,601.10		262,682,601.10
三院改扩建工程拨款	149,881,635.00	11,700,000.00		161,581,635.00
财政专项资金		71,650,000.00		71,650,000.00
合　　计	363,325,926.00	247,432,601.10	-	610,758,527.10

(三十五)递延收益

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	2,392,769,943.49	893,936,605.04	237,562,547.35	3,049,144,001.18
合　　计	2,392,769,943.49	893,936,605.04	237,562,547.35	3,049,144,001.18

政府补助项目情况

项　　目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	其他变动原因
桐乡市青少年宫阳光屋扩建基建	与资产相关	385,000.00		15,400.00			369,600.00	
运营补助	与资产相关		26,000,000.00				26,000,000.00	
京杭运河三级航道（桐乡段）建设和配套工程	与资产相关	393,597,400.00	38,000,000.00				431,597,400.00	
莲都公路桐乡市区至乌镇段建设和景观工程	与资产相关	193,810,000.00	89,300,000.00				283,110,000.00	
320国道桐乡凤鸣至大麻段改建工程和配套项目	与资产相关	130,000,000.00				50,000,000.00	80,000,000.00	
杭平申线航道改造工程	与资产相关	77,181,500.00					77,181,500.00	
海盐至安吉公路桐乡凤鸣至洲泉段建设和景观工程	与资产相关	65,300,000.00	40,713,829.30				106,013,829.30	
浙北高等级航道网集装箱运输通道建设工程	与资产相关	24,730,000.00	53,750,000.00				78,480,000.00	
和洲公路大麻至洲泉段改建工程	与资产相关	5,000,000.00	15,630,000.00				20,630,000.00	
桐乡市乌镇至崇福公路（三环西路）	与资产相关		117,500,000.00				117,500,000.00	
海盐至安吉海宁界至梧桐段改建工程	与资产相关		58,000,000.00				58,000,000.00	
桐乡市严家埭立交桥整治提升工程	与资产相关		4,906,548.20				4,906,548.20	
桐乡市安太立交桥等5座立交桥整治提升工程	与资产相关		5,369,000.00				5,369,000.00	
航道养护建设补助	与资产相关	2,109,665.83		343,376.32			1,766,289.51	
桐九景观工程	与资产相关	400,000.00					400,000.00	
公共自行车项目建设补助项目	与资产相关	17,553,172.84		1,437,562.62			16,115,610.22	
沪杭高速土地流转租赁款		3,059,900.00				3,059,900.00	-	

项　目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	其他变动原因
其他	与资产相关	29,082,937.93		5,954,626.86			23,128,311.07	
桐乡市城乡供水改造提升工程	与资产相关	95,582,700.00	5,000,000.00				100,582,700.00	
桐乡市新市镇和城乡一体新社区配套给水管网工程拨款	与资产相关	24,719,222.08	174,576.82	1,036,950.66			23,856,848.24	
用于桐乡市城镇新三年污水二级管网工程	与资产相关	117,731,837.95		5,392,919.40			112,338,918.55	
用于崇福至桐乡污水管网连通工程	与资产相关	2,762,666.79		147,999.96			2,614,666.83	
用于环南路连接线工程	与资产相关	469,133.21		24,800.04			444,333.17	
用于崇福污水厂二期扩建工程	与资产相关	23,615,000.00	45,500,000.00	3,319,249.74			65,796,750.26	
用于城镇生活污水入网改造工程一期	与资产相关	47,341,890.85		2,096,319.84			45,245,571.01	
用于城镇生活污水入网改造工程二期	与资产相关	64,145,700.00		2,840,400.00			61,305,300.00	
用于桐乡市城市污水提标改造工程	与资产相关	17,134,800.00	55,000,000.00	2,074,841.28			70,059,958.72	
用于农村生活污水入网改造工程	与资产相关	16,991,700.00		752,400.00			16,239,300.00	
桐乡至申和工程	与资产相关	3,613,333.43		159,999.96			3,453,333.47	
乌镇至桐乡污水管道工程	与资产相关	5,244,000.00		228,000.00			5,016,000.00	
桐乡市城镇雨污水分流工程	与资产相关	10,186,069.75		442,872.60			9,743,197.15	
高桥开区至丰和污水厂污水管道工程	与资产相关	3,319,310.84	19,500,000.00	694,920.56			22,124,390.28	
临杭大道污水管道	与资产相关	7,600,000.00		126,666.65			7,473,333.35	
2017年二级管网	与资产相关	109,314,071.80	2,100,000.00	1,485,520.96			109,928,550.84	
同福水厂工程	与资产相关	45,433,690.90		1,647,142.80			43,786,548.10	
桐乡市城水专项规划	与资产相关	1,070,000.00		642,000.00			428,000.00	
桐乡市西部饮用水源保护建设工程	与资产相关	600,000,000.00	180,150,000.00				780,150,000.00	
市政园林农房集聚地及老旧小区改造工程补贴款	与资产相关	5,487,300.00	1,661,500.00				7,148,800.00	
桐乡市主城区污水零直排区建设项目	与资产相关		25,576,752.00				25,576,752.00	
屠宰项目政府补助	与资产相关	2,740,000.00		22,833.33			2,717,166.67	
收发改局中央基建投资资金	与资产相关		10,500,000.00	87,500.00			10,412,500.00	
孵化园建设补助款	与资产相关	18,755,054.84	887,208.00	1,026,134.32			18,616,128.52	
2017年城市雨污水分流工程	与资产相关	4,230,000.00		235,000.00			3,995,000.00	
农村综合改革试点项目省补资金	与收益相关	15,000,000.00					15,000,000.00	
银凤来项目	与资产相关	13,970,000.00					13,970,000.00	
环境整治及农田建设	与资产相关	108,040,000.00				108,040,000.00	-	计入资本公积
美丽乡村精品线建设工程专项资金	与资产相关		24,989,290.72				24,989,290.72	
灵安村土地征用专项资金	与资产相关		1,866,000.00				1,866,000.00	
石门镇小城镇综合整治工程补助	与资产相关	17,918,725.19		3,918,725.19			14,000,000.00	

项　目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	本期返还金额	其他变动	期末余额	其他变动原因
石门湾综合服务中心工程补助	与资产相关	2,980,000.00	42,800,000.00	2,288,000.00			43,472,000.00	
民茅线工程补助	与资产相关	1,000,000.00					1,000,000.00	
石门公园改造工程补助	与资产相关	12,675.00					12,675.00	
省级文化产业专项扶持资金	与资产相关	800,000.00					800,000.00	
农村公路提升项目补助	与资产相关	17,000,000.00					17,000,000.00	
南高桥工程补助	与资产相关	20,000,000.00	3,166,000.00				23,166,000.00	
桥梁改造补助	与资产相关	450,000.00					450,000.00	
岑山线项目补助	与资产相关	4,200,000.00					4,200,000.00	
乌镇-石门旅游度假区项目	与资产相关	1,200,000.00	500,000.00				1,700,000.00	
2021 年运营经费补助	与收益相关	1,500,000.00		1,500,000.00			-	
2019 年田园综合体建设项目补助	与资产相关		7,000,000.00				7,000,000.00	
2020 年度旅游业发展专项资金	与收益相关		300,000.00				300,000.00	
2021 年桐乡市扶持体育发展专项资金	与收益相关		332,000.00				332,000.00	
2021 年服务业发展专项资金	与收益相关		203,900.00				203,900.00	
2021 年桐乡公共文化及第二批蚕桑传承专项资金	与收益相关		60,000.00				60,000.00	
日常经费补助	与收益相关		17,500,000.00	17,500,000.00			-	
客运北站建设工程	与资产相关	11,000,000.00				11,000,000.00	-	本期处置公投
梧桐大桥等三座危桥改造工程	与资产相关	900,000.00				900,000.00	-	本期处置公投
环北东区雨污分流改造工程	与资产相关	1,200,000.00				1,200,000.00	-	本期处置公投
环北大王河清淤项目	与资产相关	190,700.00				190,700.00	-	本期处置公投
桐乡市庆丰路（中山路—梁福大道）改造工程	与资产相关	5,729,784.26				5,729,784.26	-	本期处置公投
合　计		2,392,769,943.49	893,936,605.04	57,442,163.09	-	180,120,384.26	3,049,144,001.18	

（三十六）其他非流动负债

项　目	期末余额	年初余额
桐乡市财政局债券置换存量债务		646,000,000.00
高层二次供水设施运行维护费	151,633,874.25	133,103,925.82
担保赔偿准备		
未到期责任准备		
19 城投 PPN001		500,000,000.00
19 城投 PPN002		200,000,000.00
20 城投 PPN001		300,000,000.00
合　计	151,633,874.25	1,779,103,925.82

（三十七）实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
桐乡市财政局	2,601,320,000.00	100.00	480,000,000.00		3,081,320,000.00	100.00
合　　计	2,601,320,000.00	100.00	480,000,000.00	-	3,081,320,000.00	100.00

（三十八）其他权益工具

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续中票		1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		
合　　计	——	1,000,000,000.00	——		——	1,000,000,000.00	——	

（三十九）资本公积

项　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）溢价	2,279,137.73			2,279,137.73
二、其他资本公积	22,934,796,484.55	6,250,647,814.29	6,192,480,111.37	22,992,964,187.47
合　　计	22,937,075,622.28	6,250,647,814.29	6,192,480,111.37	22,995,243,325.20
其中：国有独享资本公积				

注：资本公积变动项目说明如下

本期数调整：

序号	调整原因	增加	减少
1	对联营企业-毛衫发展权益法调整（金凤凰）		30,478,879.78
2	接受档案馆办公设施划入-金汇（金凤凰）	116,292.00	
3	无偿划拨的桐乡市农业机械研究所房产一幢（安保）	4,568,500.00	
4	桐乡市财政局无偿划入的担保扶持基金（诚信担保）	10,411,313.40	
5	已办理办证的未入账资产根据产权所属公司及评估价值予以入账（崇德）	187,917,244.00	
6	收到桐乡市财政局拨款（崇德）	25,100,000.00	
7	对桐乡市崇福两新建设开发有限公司的持股比例的变化（崇德）	362,472.90	
8	无偿划出公投-期初资本公积确认数		5,838,247,637.02
9	无偿划出公投 合并层面减少		323,753,594.57
10	无偿划出公投 51%股权-单体层面影响数	2,752,916,530.69	
11	无偿划出房产给金汇-其他综合收益等结转影响数（城投本级））	10,798,623.11	
12	无偿划入桐城集团 25%股权	2,644,561,593.03	

序号	调整原因	增加	减少
13	对联营企业-桐城集团权益法调整	136,902,931.23	
14	对联营企业-公投集团权益法调整	362,805,920.02	
15	对联营企业-泰爱斯权益法调整	2,997,893.91	
16	三峡移民后续扶持款-相泾物业（美丽乡村）	1,594,000.00	
17	环境整治及农田项目补助-福地（美丽乡村）	108,040,000.00	
18	一般风险准备（财政划拨）（农信担保）	1,554,500.00	
合　　计		6,250,647,814.29	6,192,480,111.37

（四十）专项储备

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	备注
安全生产费	775,379.09	801,658.86	750,796.23	826,241.72	
合　　计	775,379.09	801,658.86	750,796.23	826,241.72	

（四十一）盈余公积

项　　目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	282,636,217.07	8,863,643.65		291,499,860.72
储备基金	5,799,522.55			5,799,522.55
企业发展基金	5,799,522.74			5,799,522.74
合　　计	294,235,262.36	8,863,643.65	-	303,098,906.01

（四十二）未分配利润

项　　目	本期金额	上期金额
上年年末余额	7,086,519,901.80	6,117,335,501.85
期初调整金额	-	242,320,773.45
本期期初余额	7,086,519,901.80	6,359,656,275.30
本期增加额	780,446,234.95	795,656,563.75
其中：本期净利润转入	780,446,234.95	795,656,563.75
本期减少额	46,012,274.12	68,792,937.25
其中：本期提取盈余公积数	8,863,643.65	23,496,347.49
应付普通股股利	37,148,630.47	45,296,589.76
本期期末余额	7,820,953,862.63	7,086,519,901.80

（四十三）营业收入、营业成本

项　　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	5,604,540,744.39	4,980,721,551.22	4,553,737,913.04	3,884,362,485.19
土地一级开发收入	1,228,598,181.53	1,193,174,906.32	1,218,161,764.02	1,151,240,270.77
委托代建收入	533,582,950.57	509,504,066.63	317,511,904.98	302,392,290.47
自来水销售收入	243,966,127.24	135,855,379.77	220,628,156.44	96,520,851.12
污水处理费收入	144,678,285.78	139,632,238.06	117,265,858.16	157,171,184.70
安装收入	73,098,743.33	55,276,967.52	67,850,052.21	48,205,199.44
商贸服务收入	1,208,539,961.17	1,147,730,031.54	858,698,647.78	838,945,421.77
房地产销售	869,297,865.90	673,826,182.14	635,151,119.80	382,255,613.91
养护收入	4,731,683.15	12,199,925.39	3,092,574.26	3,197,651.65
运输收入	42,931,571.81	32,280,230.49	43,067,288.67	30,207,812.99
担保收入	10,344,789.24	-	10,879,768.28	-
石油天然气收入	195,219,482.63	192,561,883.06	135,128,880.99	118,077,325.04
教育收入	44,451,665.20	29,782,047.48	35,477,488.00	30,673,732.14
保安服务收入	231,424,527.77	216,990,052.24	187,234,663.82	181,131,312.76
水利工程收入	93,619,788.56	85,898,373.36	81,383,906.07	74,354,118.81
租赁收入	174,018,925.72	75,657,994.93	126,658,600.94	47,264,689.81
会展收入	48,854,097.93	25,117,948.94	112,518,615.00	42,929,217.44
绿化收入	41,177,901.87	41,084,662.12	20,383,933.48	21,690,256.68
农产品销售	244,312,547.96	244,149,076.94	212,255,949.29	212,382,352.36
市场经营	11,422,111.76	2,135,788.51	11,513,760.41	3,830,939.98
其他收入	160,269,535.27	167,863,795.78	138,874,980.44	141,892,243.35
二、其他业务小计	310,008,184.67	194,030,558.59	265,955,468.94	188,965,890.48
房屋拆迁补偿	139,295,130.50	90,630,201.81	81,139,008.80	46,565,603.02
其他	170,713,054.17	103,400,356.78	184,816,460.14	142,400,287.46
合　　计	5,914,548,929.06	5,174,752,109.81	4,819,693,381.98	4,073,328,375.67

（四十四）税金及附加

项　　目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,634,441.07	5,017,094.75
房产税	30,809,498.88	24,837,592.67
城镇土地使用税	19,157,424.01	8,905,795.29
印花税	5,662,975.48	3,456,289.70
土地增值税	10,504,068.87	11,237,446.80

项　　目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	1,792,345.36	2,469,616.23
地方教育费附加	1,152,454.99	1,249,729.39
地方水利建设基金	-	58.73
其他税费	1,202,656.47	1,041,230.22
合　　计	73,915,865.13	58,214,853.78

（四十五）销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,382,213.29	71,668,515.31
折旧费	22,328,560.34	21,250,302.46
担保赔偿准备	14,501,994.00	10,716,786.00
修理费	6,286,867.41	10,605,527.21
水电费	1,616,586.01	1,215,237.37
车辆使用费	838,596.42	644,275.04
运输费	599,992.09	9,990.53
交通及差旅费	232,191.03	477,974.12
无形资产摊销	348,445.72	22,493.60
未到期责任准备	-223,872.93	168,498.85
办公会议费	417,869.86	547,957.04
长期待摊费用摊销	5,311,493.15	6,182,192.26
物业管理费	3,635,663.23	10,742,998.50
广告宣传费	11,826,979.86	8,717,954.97
销售代理费	18,743,280.46	14,271,697.46
物料消耗	7,643,569.44	3,748,358.39
装卸费	5,753,831.49	
其他	16,013,760.68	12,810,160.28
合　　计	193,258,021.55	173,800,919.39

（四十六）管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,949,879.73	143,192,471.40
折旧费	41,585,211.72	35,037,474.39
无形资产摊销	19,434,445.71	25,524,136.93
聘请中介机构费用	27,198,949.25	25,482,138.16
修理费	1,623,324.90	5,785,160.71

项　　目	本期发生额	上期发生额
办公费	9,577,611.46	8,856,048.92
水电费	8,817,922.24	3,650,748.09
车辆使用费	1,682,907.10	2,292,044.70
安全生产费用	789,469.12	1,440,897.62
劳动保护费	562,606.29	1,055,526.69
保险费	837,083.51	574,079.53
印刷费	-	69,994.80
物业管理费	14,403,746.06	14,324,902.74
长期待摊费用摊销	14,264,525.44	9,843,239.92
业务招待费	390,757.20	684,427.36
广告宣传费	945,438.58	1,381,551.85
通讯费	1,591,524.07	921,369.48
交通及差旅费	518,946.53	616,703.76
运输费	355.24	126.00
低值易耗品摊销	261,989.04	48,260.82
会务费	1,139,787.68	614,689.30
租赁费	3,689,871.92	2,823,984.13
日常维修及零星工程	5,939,920.50	2,481,508.21
其他	13,386,281.09	15,868,732.79
合　　计	368,592,554.38	302,568,218.30

(四十七)财务费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息费用	544,358,847.35	444,670,200.22
减：利息收入	251,031,942.23	322,099,192.31
汇兑损失	-	6,949,419.05
减：汇兑收益	25,430,002.90	861,759.04
手续费支出	6,107,379.14	15,153,681.01
其他支出	3,229,852.51	2,723,833.92
合　　计	277,234,133.87	146,536,182.85

(四十八)其他收益

项　　目	种类	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	与资产相关	57,426,763.09	29,685,832.02
2021年度桐乡市科技企业孵化器认定配套补助	与收益相关	400,000.00	-

项　目	种类	本期发生额	上期发生额
财政补助资金	与收益相关	70,000.00	-
财政贴息	与收益相关	-	3,240,243.61
残疾扶贫补助款	与收益相关	-	25,800.00
电梯补助款	与收益相关	36,000.00	-
个人所得税手续费返还	与收益相关	34,502.20	3,624.00
公共交通绩效考核、成本规制补助	与收益相关	6,000,000.00	30,791,868.47
公益补助	与收益相关	28,301.89	970,754.72
古树名木管护经费	与收益相关	1,500.00	-
航道养护建设补助	与收益相关	6,499,500.00	9,403,949.63
基础设施建设款	与收益相关	99,929,649.80	-
减免税款	与收益相关	1,513,927.17	1,904,886.37
街道奖励“十佳站所”高桥所	与收益相关	-	20,000.00
科技补助	与收益相关	3,114,500.00	3,021,000.00
垃圾处置工作奖	与收益相关	500.00	-
绿色餐桌工程补助	与收益相关	192,000.00	-
农村生活污水运维市级补助资金	与收益相关	-	227,500.00
农贸市场补助	与收益相关	660,000.00	430,000.00
批发零售业改造提升试点专项补助	与收益相关	1,100,000.00	-
企业技能培训补贴	与收益相关	892,500.00	-
日常运营经费补助	与收益相关	74,406,766.54	88,001,577.07
省级产业创新服务综合体建设专项补助	与收益相关	10,000,000.00	3,300,000.00
收党群服务中心建设经费	与收益相关	130,000.00	30,000.00
收市场监管局“两直”补助	与收益相关	-	24,000.00
税收返还	与收益相关	935.12	5,579.51
桐乡市经济开发区管理委员会承建补贴资金	与收益相关	120,000,000.00	120,000,000.00
文化产业发展专项资金	与收益相关	3,980,000.00	2,900,000.00
文明示范项目奖补资金	与收益相关	155,000.00	-
稳岗补贴	与收益相关	653,980.12	2,496,281.80
乌镇区块开发项目补助	与收益相关	120,000,000.00	151,627,000.00
以工代训补助	与收益相关	-	-
增值税加计抵减	与收益相关	1,995,296.35	597,248.87
政府补助	与收益相关	117,950,747.96	110,336,181.00
中小企业扶持资金	与收益相关	350,000.00	-
其他	与收益相关	6,888,261.20	7,069,097.55
合　计		634,410,631.44	566,112,424.62

(四十九)投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	176,428,720.53	158,852,753.95
处置长期股权投资产生的投资收益	5,860,678.60	1,460,205.38
其他权益工具投资持有期间的股利收入	45,763,770.25	13,818,145.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,729,650.48	-
其他-理财产品收益	4,383,279.94	8,610,402.51
其他-委托贷款收益	600,860.83	731,098.66
合　　计	236,766,960.63	183,472,606.19

(五十)公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产	196,514,196.79	72,794,133.80
合　　计	196,514,196.79	72,794,133.80

(五十一)信用减值损失

项　　目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-9,850,713.47	-18,973,107.01
合　　计	-9,850,713.47	-18,973,107.01

(五十二)资产减值损失

项　　目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失		-876,824.74
合　　计		-876,824.74

(五十三)资产处置收益

项　目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
1、处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	31,231,079.61	101,460,978.72	31,231,079.61
合　　计	31,231,079.61	101,460,978.72	31,231,079.61

（五十四）营业外收入

项　　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	29,186.87	686,057.75	29,186.87
非流动资产损坏报废收益	2,637,584.01	-	2,637,584.01
接受捐赠	1,061,227.80	20,000.00	1,061,227.80
其他	32,044,120.95	21,686,849.08	32,044,120.95
合　　计	35,772,119.63	22,392,906.83	35,772,119.63

（五十五）营业外支出

项　　目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	748,233.37	1,877,558.89	748,233.37
对外捐赠	734,000.00	1,912,462.40	734,000.00
盘亏损失	62,194.12	8,576.33	62,194.12
其他	2,581,130.87	2,925,110.58	2,581,130.87
合　　计	4,125,558.36	6,723,708.20	4,125,558.36

（五十六）所得税费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	86,109,688.46	133,726,642.42
递延所得税调整	48,329,603.08	4,307,970.16
合　　计	134,439,291.54	138,034,612.58

（五十七）归属母公司所有者的其他综合收益

项　　目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益						
1.其他权益工具投资公允价值变动	-6,838,153.64	-1,709,538.41	-5,128,615.23	17,219,134.67	4,304,783.67	12,914,351.00
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-				
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	78,327,281.05	19,581,820.26	58,745,460.79	332,806,926.21		332,806,926.21
2.自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分	270,669,272.15	67,667,318.04	203,001,954.11	20,182,653.00	5,062,718.44	15,119,934.56
3.其他	-10,993,863.09	-2,748,465.77	-8,245,397.32			

项　目	本期发生额			上期发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
减：前期计入其他综合收益当期转入损益	198,068.43	49,517.11	148,551.32			
小　计	337,804,621.68	84,451,155.42	253,353,466.26	352,989,579.21	5,062,718.44	347,926,860.77
三、其他综合收益合计	330,966,468.04	82,741,617.01	248,224,851.03	370,206,713.88	9,367,502.11	360,841,211.77

其他综合收益各项目的调节情况

项　目	上年年初余额	上年增减变动金额（减少以"-"号填列）	本年年初余额	本年增减变动金额（减少以"-"号填列）	本年年末余额
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		13,067,072.94	13,067,072.94	-5,128,615.23	7,938,457.71
其他权益工具投资公允价值变动追溯调整		-152,721.94	-152,721.94		-152,721.94
二、将重分类进损益的其他综合收益	515,896,467.11	347,926,860.77	863,823,327.88	253,502,017.58	1,117,325,345.46
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				148,551.32	148,551.32
合　计	515,896,467.11	360,841,211.77	876,737,678.88	248,224,851.03	1,124,962,529.91

（五十八）合并现金流量表

1. 现金流量表补充资料

项　目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	——	——
净利润	813,075,669.05	846,869,629.62
加：资产减值损失	-	876,824.74
信用减值损失	9,850,713.47	18,973,107.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	206,386,322.28	210,948,269.39
使用权资产折旧		
无形资产摊销	35,450,533.50	26,352,201.60
长期待摊费用摊销	33,868,739.68	25,459,102.25
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）	-35,260,942.20	-101,476,590.03
固定资产报废损失（收益以"－"号填列）	-1,379,398.12	-734,558.63
公允价值变动损失（收益以"－"号填列）	-196,514,196.79	-72,794,133.80
财务费用（收益以"－"号填列）	309,108,376.82	555,350,088.58
投资损失（收益以"－"号填列）	-264,108,660.68	-310,032,918.42
递延所得税资产减少（增加以"－"号填列）	2,151,875.74	-14,799,220.66
递延所得税负债增加（减少以"－"号填列）	123,944,477.86	-48,209,246.38
存货的减少（增加以"－"号填列）	-4,684,608,407.91	-4,195,478,270.40
经营性应收项目的减少（增加以"－"号填列）	885,843,186.50	1,996,515,167.37
经营性应付项目的增加（减少以"－"号填列）	2,202,497,561.96	456,069,316.96

项　目	本期发生额	上期发生额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-559,694,148.84	-606,111,230.80
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		
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	10,322,016,671.92	11,776,721,027.27
减：现金的期初余额	11,776,721,027.27	8,332,623,986.05
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	-1,454,704,355.35	3,444,097,041.22

2. 现金及现金等价物的构成

项　目	期末余额	期初余额
一、现金	10,322,016,671.92	11,776,721,027.27
其中：库存现金	85,788.13	173,109.70
可随时用于支付的银行存款	10,321,930,883.79	11,776,547,917.57
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,322,016,671.92	11,776,721,027.27
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	264,439,667.89	235,000,000.00

（五十九）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	264,439,667.89	银行贷款抵押
投资性房地产	1,408,547,564.05	银行贷款抵押
存货	470,329,486.53	银行贷款抵押
固定资产	7,344,868.33	银行贷款抵押
无形资产	321,169,714.16	银行贷款抵押
在建工程	660,693,838.39	银行贷款抵押
合　计	3,132,525,139.35	—

九、或有事项

公司对外担保余额为571,104.03万元，其中，担保余额在1000万以上明细如下：

担保企业	被担保企业	担保余额（万元）	担保日	到期日	担保是否已经履行完毕
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市振东新区建设投资有限公司	100,000.00	2020.03.23	2027.03.23	否
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市振东新区建设投资有限公司	90,000.00	2020.09.24	2025.09.23	否
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市振东新区建设投资有限公司	70,000.00	2021.08.11	2026.08.10	否
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市振东新区建设投资有限公司	50,000.00	2021.04.28	2028.04.28	否
桐乡市崇福皮草产业开发投资有限公司	桐乡市崇德城市开发建设有限公司	45,100.00	2020.01.09	2028.01.07	否
桐乡市崇福皮草产业开发投资有限公司	桐乡市石门镇新建设开发有限公司	24,500.00	2018.03.29	2027.03.26	否
桐乡市崇福皮草产业开发投资有限公司	桐乡市崇德城市开发建设有限公司	22,500.00	2018.11.23	2033.08.12	否
桐乡市城市建设投资有限公司	乌镇之光（桐乡）超算中心有限公司	20,000.00	2021.05.25	2022.05.24	否
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市濮院新市镇建设开发有限公司	20,000.00	2020.08.05	2022.07.29	否
桐乡市工业发展投资有限公司	桐乡市金开实业有限公司	15,000.00	2021.12.21	2022.10.13	否
桐乡市水务集团有限公司	物产中大（桐乡）水处理公司	14,085.03	2019.09.01	2037.08.31	否
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	桐乡市临杭水环境治理有限公司	12,000.00	2016.03.01	2023.12.20	否
桐乡市城市建设投资有限公司	桐乡市临杭经济区城镇建设有限公司	10,000.00	2020.08.03	2022.06.02	否
桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	桐乡市濮院西新建设开发有限公司	10,000.00	2020.04.24	2024.04.23	否
乌镇实业（桐乡）有限公司	浙江乌镇互联网特色小镇投资建设有限公司	9,900.00	2016.12.15	2024.12.13	否
桐乡市交通建设投资集团有限公司	桐乡市高桥新区新城开发建设有限公司	8,000.00	2021.08.25	2023.02.25	否
桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	桐乡市乌镇国际旅游区经营管理有限公司	8,000.00	2018.11.28	2024.01.02	否
桐乡市交通建设投资集团有限公司	桐乡市振兴农业科技开发有限公司	7,000.00	2021.05.24	2024.05.24	否
乌镇世界互联网产业园（桐乡）开发建设有限公司	桐乡市恒友物业管理有限公司	5,400.00	2021.01.15	2022.01.15	否
桐乡市城市建设投资有限公司	乌镇之光（桐乡）超算中心有限公司	5,000.00	2021.03.18	2022.03.18	否
桐乡市工业发展投资有限公司	桐乡市振东新区建设投资有限公司	5,000.00	2016.05.03	2024.06.01	否
桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	桐乡市临杭水环境治理有限公司	4,800.00	2020.01.03	2025.01.06	否
桐乡市大麻城镇建设开发有限公司	桐乡市大麻西新建设开发有限公司	2,950.00	2017.01.22	2022.01.20	否
桐乡市凤鸣福地新区开发建设有限公司	桐乡市新兴化学工业园区基础建设有限公司	2,800.00	2020.04.07	2023.04.03	否
桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	桐乡市濮院茅盾实验小学	2,040.00	2017.12.06	2023.12.05	否
桐乡市经济开发区基础设施建设投资有限公司	桐乡市临杭水环境治理有限公司	2,000.00	2016.03.01	2023.12.20	否
桐乡市工业发展投资有限公司	桐乡市乌镇国际旅游区物业发展有限公司	2,000.00	2014.11.25	2022.02.24	否
桐乡市石门镇现代农业示范区投资开发公司	桐乡市振兴农业科技开发有限公司	1,999.00	2020.01.17	2023.01.10	否
乌镇实业（桐乡）有限公司	浙江乌镇互联网特色小镇投资建设有限公司	1,000.00	2016.12.15	2024.12.13	否

十、资产负债表日后事项

无

十一、关联方关系及其交易

(一)本企业的母公司

本公司的母公司为桐乡市财政局。

(二)本企业的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
桐乡市文华投资有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道康民路370号4幢5楼	沈水奇	企业管理咨询、住房租赁、建筑材料销售住宿服务等	5,000.00	100.00	100.00
桐乡市安保服务有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道振兴西路14-1号7幢	商伟杰	安保、物业及人力资源服务，安防设备销售等	5,000.00	100.00	100.00
桐乡市交通建设投资集团有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道西街5号	李锋	交通类投资与经营管理	46,145.00	100.00	100.00
桐乡市水务集团有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道中山西路13号	洪怡龙	水务投资；城市基础设施、社会公共项目的投资开发及其他项目的投资	67,000.00	100.00	100.00
桐乡市城信融资担保有限责任公司	控股	境内非金融子企业	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道发展大道18号云融中心六层	朱建新	融资性担保业务；与担保服务有关的财务顾问、咨询中介服务等	20,000.00	98.62	98.62
桐乡市金信股权投资有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道校场西路188号3楼312室	郁莹	股权投资	100,000.00	100.00	100.00
桐乡市同信境外投资基金管理有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道校场西路188号5楼	胡莹	投资管理、咨询服务	500.00	100.00	100.00
桐乡市农信融资担保有限责任公司	全资	境内非金融子企业	浙江省嘉兴市桐乡市梧桐街道发展大道18号云融中心六层东一间	朱菊花	融资性担保业务；与担保服务有关的财务顾问、咨询中介服务等	10,000.00	100.00	100.00
茅盾实验小学	控股	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道体育路200号	吕慧莹	实施小学义务教育，促进基础教育发展；小学学历教育（相关社会服务）	3,157.00	67.03	67.03
桐乡市天慧信息投资有限公司	控股	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道校场西路188号3层	姚婷婷	信息技术咨询服务；第二类增值电信服务等	1,400.00	55.555	55.555
桐乡市工业发展投资集团有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道庆丰南路999号一楼	郑天成	基础设施的开发建设；物业管理；市政工程施工等	100,000.00	100.00	100.00
桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道景福路785号金凤凰大厦2301室	金凯方	市场的投资、经营管理	120,000.00	100.00	100.00
桐乡市崇德投资发展集团有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市崇福镇世纪大道868号	郑新艳	土地整治服务；物业管理；工业自动控制系统装置制造等	100,000.00	100.00	100.00
乌镇实业（桐乡）有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市乌镇镇凤仙路乌镇大桥西侧	曹银月	国有资产投资；投资兴办实业；投资管理等	100,000.00	100.00	100.00
桐乡市美丽乡村建设有限公司	全资	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道校场西路188号4层	钱晓洁	旧房改造、农村基础设施建设	70,000.00	100.00	100.00
桐乡市蓝台高速公路投资开发有限公司	控股	境内非金融子企业	桐乡市梧桐街道校场西路188号3楼311室	李辉	普货货物仓储服务；汽车拖车、救援、清障服务等	20,000.00	88.25	88.25

（三）本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系
开化县同凯源投资开发有限公司	合营企业
桐乡泰爱斯环保能源有限公司	联营企业
桐乡市城市运营管理有限公司	联营企业
桐乡市城市发展集团有限公司	联营企业
桐乡市公益事业建设投资集团有限公司	联营企业
中铁建投（桐乡）建设管理有限公司	联营企业
物产中大（桐乡）公用事业投资有限公司	联营企业
光大水务（桐乡)有限公司	联营企业
桐乡港华天然气有限公司	联营企业
浙江濮院羊毛衫城发展股份有限公司	联营企业
桐乡市濮院毛衫发展有限公司	联营企业
桐乡市申银万国金凤凰投资管理有限公司	联营企业
桐乡市濮院茅盾实验小学	联营企业
桐乡市浙石油综合能源销售有限公司	联营企业
乌镇旅游股份有限公司	联营企业
浙江啄云科技有限公司	联营企业
浙江联智新材料科技有限公司	联营企业
嘉兴卡涞复合材料有限公司	联营企业
泰诺云信息基础设施有限公司	联营企业
谭家湾遗址公园运营管理（桐乡乌镇）有限公司	联营企业
浙江乌镇街科技有限公司	联营企业
浙江智治云科技有限责任公司	联营企业
浙江嘉兴志诚激光技术有限公司	联营企业
桐乡城东实业有限公司	联营企业
桐乡石门湾鞋业城开发有限公司	联营企业

（四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
乍浦港开发投资	参股公司
嘉兴市高等级公路投资有限公司	参股公司
桐乡市金源股权投资管理有限公司	参股公司
嘉兴市嘉萧高速公路投资开发有限公司	子公司参股公司
嘉兴市沪杭高铁客运专线投资开发有限公司	子公司参股公司
桐乡市青少年业余学校	子公司参股公司
桐乡市世纪路学校	子公司参股公司
桐乡市经济技术开发有限公司	同一控制下控制企业

（五）关联方应收应付款项

应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	桐乡市金源股权投资管理有限公司	197,628,277.64	592,884.83	197,628,277.64	592,884.83
其他应收款	桐乡市经济技术开发有限公司	1,214,836,421.77	3,644,509.27	1,418,105,954.60	4,254,317.86
其他应收款	桐乡市科技创业园管理服务有限公司	170,000,000.00	510,000.00	170,000,000.00	510,000.00
其他应收款	桐乡市财政局	660,138,408.82	1,980,415.23	3,009,228,538.05	9,027,685.61
应收账款	桐乡市经济技术开发有限公司	-	-	90,883,848.19	272,651.54
应收账款	桐乡市财政局	-	-	26,686,370.70	-
预付账款	桐乡港华天然气有限公司	261,409.87		608,495.29	
合　计	-	2,242,864,518.10	6,727,809.33	4,913,141,484.47	14,657,539.84

十二、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

种　类	期末数				
	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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,047,300.00	100.00	9,141.90	0.30	3,038,158.10
合　计	3,047,300.00	—	9,141.90	—	3,038,158.10

（续）

种　类	期初数				
	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(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
合　计		—		—	

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合2						
政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合	3,047,300.00	0.30	9,141.90			
合　计	3,047,300.00	0.30	9,141.90			

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
桐乡市文化广电新闻出版局	3,000,000.00	98.45	9,000.00
合　计	3,000,000.00	98.45	9,000.00

(二)其他应收款

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	116,262,605.92	146,606,353.21
其他应收款项	3,852,439,409.99	2,315,809,728.55
合　计	3,968,702,015.91	2,462,416,081.76

1. 应收利息

应收利息分类

项　目	期末余额	期初余额
应收利息	116,262,605.92	146,606,353.21
合　计	116,262,605.92	146,606,353.21

2. 其他应收款项

种　类	期末数				
	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（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	3,855,612,357.22	100.00	3,172,947.23	0.08	3,852,439,409.99
合　计	3,855,612,357.22	----	3,172,947.23	----	3,852,439,409.99

（续）

种　类	期初数				
	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（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,318,440,016.22	100.00	2,630,287.67	0.11	2,315,809,728.55
合　计	2,318,440,016.22	——	2,630,287.67	——	2,315,809,728.55

（1）按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄组合

账　龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内（含1年）	7,120.00	1.00	71.20	1,214.00	1.00	12.14
1至2年	-	-	-	10,000.00	5.00	500.00
2至3年	10,000.00	5.00	500.00	-	-	-
合　计	17,120.00	——	571.20	11,214.00	——	512.14

其他组合

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合1						
合并范围内关联方组合	2,798,136,559.58			1,441,836,959.58		
组合2						
政府性及担保企业、国有企业及集体企业组合	1,057,458,677.64	0.30	3,172,376.03	876,591,842.64	0.30	2,629,775.53
合　计	3,855,595,237.22		3,172,376.03	2,318,428,802.22		2,629,775.53

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	2,630,287.67			2,630,287.67
期初余额在本期	2,630,287.67			2,630,287.67
本期计提	542,659.56			542,659.56
期末余额	3,172,947.23			3,172,947.23

（2）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
桐乡市华通置业有限公司	内部往来	910,000,000.00	0-2年	23.60	
桐乡市美丽乡村建设有限公司	内部往来	441,118,349.49	0-2年	11.44	
桐乡市水务集团有限公司	内部往来	373,700,000.00	一年以内	9.69	
浙江乌镇互联网特色小镇投资建设有限公司	国有和集体企业	337,500,000.00	2-3年	8.75	1,012,500.00
桐乡市湘溪小城市综合开发有限公司	内部往来	265,000,000.00	一年以内	6.87	
合　　计	——	2,327,318,349.49	——	60.36	1,012,500.00

（三）长期股权投资

1. 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	7,875,545,388.69	905,590,875.00	207,615,468.18	8,573,520,795.51
对联营企业投资	144,542,578.30	6,526,627,246.95	1,400,000.00	6,669,769,825.25
小计	8,020,087,966.99	7,432,218,121.95	209,015,468.18	15,243,290,620.76
减：长期股权投资减值准备				
合计	8,020,087,966.99	7,432,218,121.95	209,015,468.18	15,243,290,620.76

2. 长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
、子企业	7,877,557,800.00	7,875,545,388.69	905,590,875.00	207,615,468.18							8,573,520,795.51	
桐乡市文华投资有限公司	50,000,000.00		50,000,000.00								50,000,000.00	
桐乡市安保服务有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00									15,000,000.00	
桐乡市交通建设投资集团有限公司	691,450,000.00	1,127,846,076.88									1,127,846,076.88	
桐乡市水务集团有限公司	690,000,000.00	925,823,384.45									925,823,384.45	
桐乡市诚信融资担保有限责任公司	155,719,900.00	132,308,773.23	38,713,000.00								171,021,773.23	
桐乡市金信股权投资有限公司	691,000,000.00	218,000,000.00	473,000,000.00								691,000,000.00	
桐乡市同信股权投资基金管理有限公司	300,000.00	200,000.00	100,000.00								300,000.00	
桐乡市农信融资担保有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	
茅盾实验小学	18,300,000.00	27,374,955.10									27,374,955.10	
桐乡市天然气投资有限公司	9,952,300.00	9,283,642.85									9,283,642.85	
桐乡市工业发展投资集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00									1,000,000,000.00	
桐乡市金凤凰服务业发展集团有限公司	1,385,320,000.00	1,385,320,000.00									1,385,320,000.00	
桐乡市崇德投资发展集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00	

被投资单位	投资成本	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
乌镇实业（桐乡）有限公司	1,230,237,700.00	1,230,237,689.91									1,230,237,689.91	
桐乡市美丽乡村建设有限公司	1,220,000,000.00	1,220,035,398.09									1,220,035,398.09	
桐乡市苏台高速公路投资开发有限公司	520,277,900.00	176,500,000.00	343,777,875.00								520,277,875.00	
桐乡市公益事业建设投资集团有限公司		207,615,468.18		207,615,468.18							-	
二、联营企业	2,825,293,172.44	144,542,578.30	2,746,293,172.44	0.00	418,826,909.89	0.00	3,361,507,164.62	1,400,000.00	0.00	0.00	6,669,769,825.25	
桐乡市崇福皮毛市场有限公司	7,000,000.00	28,971,589.00			2,670,456.62			1,400,000.00			30,242,045.62	
桐乡泰爱斯环保能源有限公司	68,000,000.00	112,239,268.67			41,769,444.97		2,997,893.91				157,006,607.55	
桐乡市城市运营管理有限公司	4,000,000.00	3,331,720.63			-750,507.56						2,581,213.07	
桐乡市城市发展集团有限公司	2,644,561,593.03	-	2,644,561,593.03		19,518,357.33		136,902,931.23				2,800,982,881.59	
桐乡市公益事业建设投资集团有限公司	101,731,579.41	-	101,731,579.41		355,619,158.53		3,221,606,339.48				3,678,957,077.42	
合计	10,702,850,972.44	8,020,087,966.99	3,651,884,047.44	207,615,468.18	418,826,909.89		3,361,507,164.62	1,400,000.00			15,243,290,620.76	

3. 重要联营企业的主要财务信息

项　目	本期数		上期数	
	桐乡市城市发展集团有限公司	桐乡市公益事业建设投资有限公司		
流动资产	20,990,362,697.88	8,462,305,873.48		
非流动资产	2,394,004,254.22	44,556,052.18		
资产合计	23,384,366,952.10	8,506,861,925.66		
流动负债	2,487,746,590.68	985,495,557.48		
非流动负债	5,439,984,269.89	13,290,700.00		
负债合计	7,927,730,860.57	998,786,257.48		
净资产	15,456,636,091.53	7,508,075,668.18		
按持股比例计算的净资产份额	2,800,982,881.58	3,678,957,077.41		
调整事项				
对联营企业权益投资的账面价值	2,800,982,881.59	3,678,957,077.42		
存在公开报价的权益投资的公允价值				
营业收入	873,223,842.74	241,045,641.63		
净利润	110,780,234.60	5,796,637.82		
其他综合收益				
综合收益总额	110,780,234.60	5,796,637.82		
企业本期收到的来自联营企业的股利				

(四)营业收入、营业成本

项　目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	9,950,483.21	312,872.34	9,670,412.55	523,216.81
租赁收入	9,950,483.21	312,872.34	9,670,412.55	523,216.81
二、其他业务小计	138,220,785.85	78,625,401.56	133,508,632.10	103,098,000.00
房屋拆迁补偿	123,436,405.00	78,625,401.56		
房产销售			97,584,347.62	103,098,000.00
子公司利息收入	14,784,380.85		35,924,284.48	
合　计	148,171,269.06	78,938,273.90	143,179,044.65	103,621,216.81

(五)投资收益

投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	67,325,820.54	35,106,698.13
成本法核算的长期股权投资收益	21,462,902.97	119,999,800.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,500,000.00	5,887,096.11
长期股权投资产生的投资收益	--	1,942,475.55
理财产品收益	3,691,796.51	7,565,534.01
合　计	102,980,520.02	170,501,603.80

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容。

无

桐乡市城市建设投资有限公司
二〇二二年四月二十七日

第 16 页至第 98 页的财务报表附注由下列负责人签署

企业负责人	主管会计工作负责人	会计机构负责人
签名：金栋健	签名：金栋健	签名：沈慧霞
日期：2022.4.27	日期：2022.4.27	日期：2022.4.27

统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

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

名　　称　大信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　吴卫星

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2012年03月06日

合伙期限　2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所　北京市海淀区知春路1号22层2206

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2022年 09月 15日

会计师事务所

执业证书

名　　称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吴卫星

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017201

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：北京市财政局

二〇二[illegible]年四月五日

中华人民共和国财政部制

姓名：朱劲松

证书编号：420003204826

记

stration

格，继续有效一年。

lid for another year after

this renewal.

CPA

2006年度年检

经办人：[illegible] 芳

2007年 5月 25日

证书编号：
No. of Certificate 420003204826

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2006 年 9 月 [illegible] 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会

姓名 Full name 朱劲松

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1976-01-15

工作单位 Working unit 大信会计师事务有限公司

身份证号码 Identity card No. 422423197601150337

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.

湖北省注册会计师协会
CPA
2007年度任职资格检查专用章

经办人：郭诗勇

2008 年 05 月 29 日

6

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.

CPA任职资格检查合格
BICPA
10CPA001153
82963821 04302136
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2010

注册会计师协会
CPA
2007年 3月
任职资格检查合格

7

CPA任职资格检查合格
BICPA
15CPA004702
45300169 51160748
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2015

CPA任职资格检查合格
BICPA
16CPA011233
78892834 13514747
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2016

CPA任职资格检查合格
BICPA
17CPA011727
83932684 86385509
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2017

记
tion

格，继续有效一年。
valid for another year after
this renewal.

2015.4.1

CPA任职资格检查合格
BICPA
11CPA012542
76765763 48966068
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2011

CPA任职资格检查合格
BICPA
12CPA012378
43419178 72870807
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2012

CPA任职资格检查合格
BICPA
13CPA002852
51860350 69355370
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2013

CPA任职资格检查合格
BICPA
14CPA003347
95661182 43500324
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2014

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号：
No. of Certificate 110101410285

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance 2016 年 05 月 13 日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificat [illegible] r
this renewal.

姓名：张金玉
证书编号：110101410285

CPA任职资格检查合格
BICPA
17CPA01169 1
69274582 0 67562019
BEIJING INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
北京注册会计师协会
2017

年 月 日
y m d

姓名 Full name 张金玉
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1973-09-29
工作单位 Working unit 大信会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No. 422431197309298422