

太仓娄城高新集团有限公司

2021 年度财务报表审计报告

天衡审字(2022)00699 号



0000202204002376

报告文号：天衡审字[2022]00699号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2022）00699 号

太仓娄城高新集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的太仓娄城高新集团有限公司（以下简称“娄城高新”）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，娄城高新财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了娄城高新 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，我们独立于娄城高新，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

娄城高新管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表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，管理层负责评估娄城高新的持续经营能力，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娄城高新、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督娄城高新的财务报告过程。

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：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能

涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对娄城高新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娄城高新不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

(6) 就娄城高新中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。



2022 年 4 月 20 日

中国注册会计师：



中国注册会计师：





合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：太仓成城高新集团有限公司

单位：人民币元

资产	附注五	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	1	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2	4,336,376,357.05	3,572,076,647.49
应收款项融资			
预付款项	3	182,692,227.91	2,188,077.06
应收保费			
应收分保款项			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	9,707,376,025.00	9,799,826,715.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	5	8,394,301,272.28	6,541,001,790.82
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	6	566,508,756.48	524,815,786.01
流动资产合计		24,801,861,667.83	21,789,591,971.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7		498,519,406.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8	538,723,363.29	219,604,644.38
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	9	532,169,406.00	
投资性房地产	10	6,547,265,600.00	7,732,786,800.00
固定资产	11	3,078,766,689.33	3,139,991,486.64
在建工程	12	381,328,350.99	303,937,844.49
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	13	14,996,464.00	
无形资产	14	813,230,415.34	701,067,434.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	13,705,819.00	9,806,788.39
递延所得税资产	16	17,642,652.37	16,799,374.75
其他非流动资产	17	213,495,004.20	213,495,004.20
非流动资产合计		12,151,323,764.52	12,836,008,783.54
资产总计		36,953,185,432.35	34,625,600,754.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：太仓泰城高新集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款	18	950,000,000.00	977,200,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19	153,500,000.00	
应付账款	20	150,485,758.57	245,469,962.66
预收款项	21	109,125,854.42	108,160,818.53
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	22	139.68	325.92
应交税费	23	954,828,621.84	725,785,061.66
其他应付款	24	1,451,029,199.93	1,920,755,453.39
其中：应付利息		232,287,808.50	248,520,000.00
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	25	3,119,366,713.92	3,123,586,666.00
其他流动负债	26	1,200,000.00	
流动负债合计		6,889,536,288.36	7,100,958,288.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	27	3,312,854,102.52	2,626,739,700.00
应付债券	28	5,328,000,000.00	4,603,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	29	9,380,449.47	
长期应付款	30	118,333,333.00	236,999,999.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	16	1,060,624,529.25	1,201,498,679.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,829,192,414.24	8,668,238,378.25
负债合计		16,718,728,702.60	15,769,196,666.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	31	6,200,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	32	5,642,230,907.00	5,641,046,707.90
减：库存股			
其他综合收益	33	2,027,178,286.57	2,448,095,817.98
专项储备			
盈余公积	34	86,354,077.55	73,372,673.70
一般风险准备			
未分配利润	35	5,539,414,811.54	4,933,967,783.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,495,178,082.66	18,096,482,983.29
少数股东权益		739,278,647.09	759,921,105.03
所有者权益（或股东权益）合计		20,234,456,729.75	18,856,404,088.32
负债和所有者权益（或股东权益）合计		36,953,185,432.35	34,625,600,754.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2021年度

编制单位：太仓娄城高新集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	2021年度	2020年度
一、营业总收入		1,912,099,564.70	1,692,368,636.35
营业收入	36	1,912,099,564.70	1,692,368,636.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,478,369,280.42	1,556,221,227.96
减：营业成本	36	1,064,724,821.70	914,835,728.72
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	37	50,621,048.78	118,233,794.90
销售费用	38	93,381.33	46,027.91
管理费用	39	137,037,384.08	78,259,811.89
研发费用			
财务费用	40	225,892,644.53	444,845,864.54
其中：利息费用		208,575,219.75	418,117,887.50
利息收入		8,971,606.09	6,106,684.50
加：其他收益	41	382,206,155.94	463,200,749.07
投资收益（损失以“-”号填列）	42	-84,423,568.74	5,719,308.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-84,537,080.19	2,242,521.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	43	3,681,500.00	-48,461,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	44	-3,439,438.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	45		-3,659,430.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	46	146,955,988.67	14,948,375.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		878,710,921.64	567,895,110.55
加：营业外收入	47	4,897,127.80	1,635,759.09
减：营业外支出	48	3,318,061.28	7,781,581.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		880,289,988.16	561,749,288.10
减：所得税费用	49	270,136,013.66	210,251,347.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		610,153,974.50	351,497,940.52
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营损益		610,153,974.50	351,497,940.52
2.终止经营损益			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		618,428,431.68	382,656,312.30
2.少数股东损益		-8,274,457.18	-31,158,371.78
六、其他综合收益的税后净额		-425,838,075.00	-405,833,250.00
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-420,917,531.41	-405,833,250.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-420,917,531.41	-405,833,250.00
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		-454,500.00	
（7）其他		-420,463,031.41	-405,833,250.00
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-4,920,543.59	
七、综合收益总额		184,315,899.50	-54,335,309.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		197,510,900.27	-23,176,937.70
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-13,195,000.77	-31,158,371.78
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

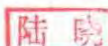
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2021年度

编制单位：太仓泰城高新集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,176,349,154.37	939,847,361.07
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		7,134,552.57
收到其他与经营活动有关的现金	4,159,003,313.97	527,527,309.83
经营活动现金流入小计	5,335,352,468.34	1,474,509,223.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,741,121,103.07	347,801,474.90
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	21,683,354.60	14,326,349.47
支付的各项税费	114,832,259.06	248,968,254.03
支付其他与经营活动有关的现金	4,099,641,437.51	231,101,534.60
经营活动现金流出小计	5,977,278,154.24	842,197,613.00
经营活动产生的现金流量净额	-641,925,685.90	632,311,610.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,000,000.00	8,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,863,511.45	34,592,020.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	303,327,255.65	48,426,830.17
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		883,000,000.00
投资活动现金流入小计	313,190,767.10	974,018,850.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	725,941,781.17	782,595,447.43
投资支付的现金	594,835,838.75	299,096,000.00
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	104,497,010.25	290,440,153.10
支付其他与投资活动有关的现金		104,483,473.26
投资活动现金流出小计	1,425,274,630.17	1,476,615,073.79
投资活动产生的现金流量净额	-1,112,083,863.07	-502,596,223.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,199,545,500.00	500,000,000.00
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	2,754,739,102.52	3,811,169,700.00
发行债券收到的现金	3,700,000,000.00	2,840,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	7,654,284,602.52	7,221,169,700.00
偿还债务支付的现金	5,116,753,990.00	6,938,125,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	423,611,690.61	529,652,005.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6,957,457.17	
支付其他与筹资活动有关的现金	94,985,298.61	331,449,335.00
筹资活动现金流出小计	5,635,350,979.22	7,799,226,340.95
筹资活动产生的现金流量净额	2,018,933,623.30	-578,056,640.95
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	264,924,074.33	-448,341,253.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,349,682,954.78	1,798,024,208.54
六、期末现金及现金等价物余额	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陆晓





合并所有者权益变动表

2021年度

	2021年度						
	归属于母公司所有者权益						所有者权益合计
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	
一、上年年末余额	5,000,000.00	5,641,046.70	2,448,095.81	73,372.67	4,933,967.78	18,098,482.95	18,856,404.08
加：会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年年末余额	5,000,000.00	5,641,046.70	2,448,095.81	73,372.67	4,933,967.78	18,098,482.95	18,856,404.08
三、本年期初余额（减少以“-”号填列）	1,200,000.00	1,184,199.10	-420,917.53	12,981,403.85	505,447,027.83	1,398,695,099.37	1,378,052,641.43
（一）综合收益总额			-420,917.53		518,428,431.68	187,510,900.27	184,315,899.50
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000.00					1,200,000.00	1,199,510,000.00
1、股东投入的普通股	1,200,000.00					1,200,000.00	1,199,510,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
（三）利润分配				12,981,403.85	-12,981,403.85		-6,957,457.17
1、提取盈余公积				12,981,403.85	-12,981,403.85		
2、提取一般风险准备							
3、对所有者（或股东）的分配							-6,957,457.17
4、其他							
（四）所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本（或股本）							
2、盈余公积转增资本（或股本）							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
（五）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（六）其他		1,184,199.10				1,184,199.10	1,184,199.10
四、本年年末余额	6,200,000.00	5,642,230.90	2,027,178.28	86,354,077.55	5,539,414,811.54	19,495,178,082.66	20,234,456,729.75

单位：人民币元

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陆晓

唐李萍印

成陆印育

33068627443

合并所有者权益变动表 (续)

2021年度

单位: 人民币元

项	2020年度						
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,500,000,000.00	5,641,046,707.90	2,853,929,067.98	73,372,673.70	4,551,311,471.41	17,619,659,920.99	18,410,739,397.80
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
同一控制下企业合并							
其他							
二、本年期初余额	4,500,000,000.00	5,641,046,707.90	2,853,929,067.98	73,372,673.70	4,551,311,471.41	17,619,659,920.99	18,410,739,397.80
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	500,000,000.00		-405,833,250.00		382,656,312.30	476,823,062.30	445,664,690.52
(一) 综合收益总额			-405,833,250.00		382,656,312.30	-23,176,937.70	-54,335,309.48
(二) 所有者投入和减少资本	500,000,000.00					500,000,000.00	500,000,000.00
1、股东投入的普通股	500,000,000.00					500,000,000.00	500,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本							
3、股份支付计入所有者权益的金额							
4、其他							
(三) 利润分配							
1、提取盈余公积							
2、提取一般风险准备							
3、对所有者(或股东)的分配							
4、其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1、资本公积转增资本(或股本)							
2、盈余公积转增资本(或股本)							
3、盈余公积弥补亏损							
4、设定受益计划变动额结转留存收益							
5、其他综合收益结转留存收益							
6、其他							
(五) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	5,000,000,000.00	5,641,046,707.90	2,448,095,817.98	73,372,673.70	4,933,967,783.71	18,096,482,983.29	18,856,404,088.32

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

陆晓

李唐萍印

陆成印



资产负债表

2021年12月31日

编制单位：太仓娄城高新集团有限公司

单位：人民币元

资产	附注十二	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		512,660,641.04	457,712,270.76
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		638,374,415.58	635,654,955.23
应收款项融资			
预付款项		10,638,169.56	1,450,531.57
其他应收款	1	7,076,591,096.45	6,144,548,175.45
其中：应收利息			
应收股利		450,000,000.00	450,000,000.00
存货			
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		64,707,596.48	56,466,540.73
流动资产合计		8,302,971,919.11	7,295,832,473.74
非流动资产：			
债权投资		463,000,000.00	
可供出售金融资产			128,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	10,101,831,631.72	9,360,061,379.59
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		120,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		614,369,596.82	593,267,318.58
在建工程		37,999,989.83	20,608,383.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,996,464.00	
无形资产		132,309,464.94	108,497,108.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,215,782.93	857,786.53
递延所得税资产		9,126,841.10	7,952,516.49
其他非流动资产			624,000,000.00
非流动资产合计		11,495,849,771.34	10,843,244,493.77
资产总计		19,798,821,690.45	18,139,076,967.51

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：太仓娄城高新集团有限公司

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十二	2021年12月31日	2020年12月31日
流动负债：			
短期借款		460,000,000.00	592,100,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,713,849.38	83,408,295.60
预收款项		84,800.00	
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		34,074,961.58	2,971,312.90
其他应付款		2,866,101,871.13	3,110,134,020.52
其中：应付利息		180,920,000.00	195,670,000.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,953,346,713.92	2,277,366,666.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,356,322,196.01	6,065,980,295.02
非流动负债：			
长期借款		511,825,000.00	417,950,000.00
应付债券		5,328,000,000.00	4,303,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		9,380,449.47	
长期应付款		88,333,333.00	176,999,999.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,937,538,782.47	4,897,949,999.00
负债合计		11,293,860,978.48	10,963,930,294.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）		6,200,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,419,236,824.03	1,419,236,824.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		86,354,077.55	73,372,673.70
未分配利润		799,369,810.39	682,537,175.76
所有者权益（或股东权益）合计		8,504,960,711.97	7,175,146,673.49
负债和所有者权益（或股东权益）合计		19,798,821,690.45	18,139,076,967.51

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2021年度

编制单位：太仓娄城高新集团有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	2021年度	2020年度
一、营业收入	3	39,557,252.74	49,923,208.39
减：营业成本	3	41,535,993.01	47,580,961.36
税金及附加		5,441,778.26	7,296,749.88
销售费用			
管理费用		25,001,761.80	18,214,780.14
研发费用			
财务费用		142,282,963.10	191,578,110.02
其中：利息费用		121,860,504.20	166,868,724.35
利息收入		5,084,317.51	4,999,648.49
加：其他收益		164,459,857.64	151,759,300.20
投资收益（损失以“-”号填列）	4	42,770,252.13	45,400,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,229,747.87	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,697,298.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-12,482,239.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		134,667,019.69	-24,785,070.04
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		162,494,587.63	-54,855,402.75
加：营业外收入		0.18	20,191.86
减：营业外支出		1,003,052.89	4,501,377.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,491,534.92	-59,336,588.45
减：所得税费用		31,677,496.44	-14,432.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		129,814,038.48	-59,322,155.61
（一）持续经营净利润（损失以“-”号填列）		129,814,038.48	-59,322,155.61
（二）终止经营净利润（损失以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		129,814,038.48	-59,322,155.61
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

2021年度

编制单位：太仓娄城高新集团有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	40,762,453.25	47,118,887.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,276,336,629.36	758,195,374.07
经营活动现金流入小计	1,317,099,082.61	805,314,261.60
购买商品、接受劳务支付的现金	48,455,066.58	8,572,791.20
支付给职工以及为职工支付的现金	9,311,251.44	7,089,017.98
支付的各项税费	7,287,823.86	39,636,502.64
支付其他与经营活动有关的现金	2,306,588,487.36	1,930,976,786.11
经营活动现金流出小计	2,371,642,629.24	1,986,275,097.93
经营活动产生的现金流量净额	-1,054,543,546.63	-1,180,960,836.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	169,000,000.00	154,000,000.00
取得投资收益收到的现金	46,000,000.00	45,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	275,152,064.87	
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	490,152,064.87	199,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,342,115.15	211,122,876.13
投资支付的现金	745,000,000.00	629,000,000.00
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		104,483,473.26
投资活动现金流出小计	1,004,342,115.15	944,606,349.39
投资活动产生的现金流量净额	-514,190,050.28	-745,206,349.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,200,000,000.00	500,000,000.00
发行债券收到的现金	3,700,000,000.00	2,840,000,000.00
取得借款收到的现金	1,054,300,000.00	1,522,550,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		70,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,954,300,000.00	4,932,550,000.00
偿还债务支付的现金	4,100,500,000.00	3,179,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	135,622,734.20	169,228,724.35
支付其他与筹资活动有关的现金	94,495,298.61	68,333,335.00
筹资活动现金流出小计	4,330,618,032.81	3,417,362,059.35
筹资活动产生的现金流量净额	1,623,681,967.19	1,515,187,940.65
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	54,948,370.28	-410,979,245.07
加：期初现金及现金等价物余额	457,712,270.76	868,691,515.83
六、期末现金及现金等价物余额	512,660,641.04	457,712,270.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



所有者权益变动表

2021年度

单位：人民币元

编制单位：太仓娄城高新集团有限公司

项 目	2021年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000,000.00	1,419,236,824.03		73,372,673.70	682,537,175.76	7,175,146,673.49
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	5,000,000,000.00	1,419,236,824.03		73,372,673.70	682,537,175.76	7,175,146,673.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,200,000,000.00			12,981,403.85	116,832,634.63	1,329,814,038.48
（一）综合收益总额					129,814,038.48	129,814,038.48
（二）所有者投入和减少资本	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
1、股东投入的普通股	1,200,000,000.00					1,200,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入所有者权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配				12,981,403.85	-12,981,403.85	
1、提取盈余公积				12,981,403.85	-12,981,403.85	
2、对所有者（或股东）的分配						
3、其他						
（四）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	6,200,000,000.00	1,419,236,824.03		86,354,077.55	799,369,810.39	8,504,960,711.97

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：湖北安泰城高新材料有限公司

项 目	2020年度					
	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	4,500,000,000.00	1,419,236,824.03		73,372,673.70	741,859,331.37	6,734,468,829.10
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	4,500,000,000.00	1,419,236,824.03		73,372,673.70	741,859,331.37	6,734,468,829.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	500,000,000.00				-59,322,155.61	440,677,844.39
（一）综合收益总额					-59,322,155.61	-59,322,155.61
（二）所有者投入和减少资本	500,000,000.00					500,000,000.00
1、股东投入的普通股	500,000,000.00					500,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本						
3、股份支付计入所有者权益的金额						
4、其他						
（三）利润分配						
1、提取盈余公积						
2、对所有者（或股东）的分配						
3、其他						
（四）所有者权益内部结转						
1、资本公积转增资本（或股本）						
2、盈余公积转增资本（或股本）						
3、盈余公积弥补亏损						
4、设定受益计划变动额结转留存收益						
5、其他综合收益结转留存收益						
6、其他						
（五）专项储备						
1、本期提取						
2、本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	5,000,000,000.00	1,419,236,824.03		73,372,673.70	682,537,175.76	7,175,146,673.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

陆晓

李唐萍印

成陆印育

3205851992368

太仓娄城高新集团有限公司

财务报表附注

截止 2021 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

太仓娄城高新集团有限公司(原名为太仓经济开发区东洋咨询服务公司, 于 2009 年 10 月更名为太仓东洋实业投资公司, 于 2017 年 11 月变更为太仓娄城高新建设有限公司, 于 2019 年 9 月更名为太仓娄城高新集团有限公司, 以下简称“娄城高新”、“本公司”, “公司”)系由太仓经济开发区管理委员会组建的国有企业, 于 1993 年 4 月 17 日取得苏州市太仓工商行政管理局核发的营业执照。

公司 2010 年初实收资本为 108,400.00 万元, 已由苏州安信会计师事务所和苏州天华联合会计师事务所审验, 并分别于 2001 年 9 月 11 日、2001 年 12 月 24 日、2009 年 3 月 26 日、2009 年 4 月 27 日、2009 年 9 月 22 日出具苏信会验内报字[2001]第 0545 号、苏信会验内报字[2001]第 0706 号、苏天内验[2009]第 98 号、苏天内验[2009]第 133 号、苏天内验[2009]第 450 号验资报告。

2010 年 8 月, 太仓经济开发区管理委员会增加对公司的投资人民币 50,000.00 万元, 已由苏州天华联合会计师事务所审验, 并于 2010 年 8 月 3 日出具苏天内验[2010]第 516 号验资报告。

2012 年 3 月, 太仓经济开发区管理委员会增加对公司的投资人民币 20,000.00 万元, 已由苏州天华联合会计师事务所审验, 并于 2012 年 3 月 19 日出具苏天内验[2012]第 085 号验资报告。

2012 年 11 月, 太仓经济开发区管理委员会增加对公司的投资人民币 55,000.00 万元, 已由苏州天华联合会计师事务所审验, 并于 2012 年 11 月 16 日出具苏天内验[2012]第 358 号验资报告。

2015 年 3 月 10 日, 江苏省太仓经济开发区管委会出具太开管复[2015]1 号《关于同意对东洋实业投资公司进行增资的批复》文件, 决定对公司进行现金增资, 金额为 18,000.00 万元。已由苏州天华联合会计师事务所于 2015 年 12 月 23 日出具苏天内验[2015]第 016 号验资报告。

2016 年 7 月 19 日, 江苏省太仓经济开发区管委会出具太开管复[2016]2 号《关于同意对东洋实业投资公司进行增资的批复》文件, 决定对公司进行现金增资 9,000.00 万元。2016 年 11 月 4 日, 江苏省太仓经济开发区管委会出具太开管复[2016]7 号《关于同意对东洋实业投资公司进行再增资的批复》文件, 决定对公司进行现金增资 10,000.00 万元。上述出资 19,000.00 万元已由天衡会计师事务所(特殊普通合伙)苏州安信分所于 2016 年 11 月 22 日出具天衡信验字[2016]0017 号验资报告。

2017 年经批准, 公司进行改制, 公司类型由全民所有制企业改制为有限责任公司(国有独资), 注册资本变更为 300,000.00 万元, 股东名称由江苏省太仓经济开发区管理委员会变更为江苏省太仓高新技术产业开发区(筹)管理委员会。

2018 年 3 月，公司收到江苏省太仓高新技术产业开发区（筹）管理委员会缴纳注册资本 15,000 万元，已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）苏州安信分所于 2018 年 3 月 23 日出具天衡信验字[2018]0006 号验资报告。2018 年 7 月，公司收到江苏省太仓高新技术产业开发区（筹）管理委员会缴纳注册资本 14,600 万元，已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）苏州安信分所于 2018 年 8 月 22 日出具天衡信验字[2018]0033 号验资报告，公司注册资本 300,000.00 万元，实收资本 300,000.00 万元。

2018 年 11 月，公司股东江苏省太仓高新技术产业开发区（筹）管理委员会变更为江苏省太仓高新技术产业开发区管理委员会。

2019 年 3 月 28 日，公司股东江苏省太仓高新技术产业开发区管委会出具《关于同意对太仓娄城高新建设有限公司增加 10 亿元注册资本的批复》，决定对公司进行现金增资，金额为 100,000.00 万元。已由新联谊会计师事务所有限公司苏州分所分别于 2019 年 5 月 10 日、2019 年 6 月 26 日出具新联谊苏内验字[2019]030 号、新联谊苏内验字[2019]041 号验资报告，公司注册资本 400,000.00 万元，实收资本 400,000.00 万元。

2019 年 12 月 27 日，公司收到股东江苏省太仓高新技术产业开发区管委会增资款 50,000.00 万元，公司于 2020 年 2 月 24 日办理工商增资变更登记。增资已由天衡会计师事务所（特殊普通合伙）苏州安信分所于 2020 年 3 月 10 日出具天衡信验字[2020]0003 号验资报告，变更后公司注册资本 450,000.00 万元，实收资本 450,000.00 万元。

2020 年 6 月，公司收到股东江苏省太仓高新技术产业开发区管委会增资款 50,000.00 万元，公司于 2020 年 6 月 23 日办理工商增资变更登记。增资已由新联谊会计师事务所有限公司苏州分所于 2020 年 7 月 22 日出具新联谊苏内验字[2020]029 号验资报告，变更后公司注册资本 500,000.00 万元，实收资本 500,000.00 万元。

2021 年 5-9 月，公司收到股东江苏省太仓高新技术产业开发区管委会增资款 100,000.00 万元，公司于 2021 年 11 月 5 日办理工商增资变更登记。增资已由新联谊会计师事务所有限公司苏州分所于 2021 年 11 月 18 日出具新联谊苏内验字[2021]123 号验资报告，变更后公司注册资本 600,000.00 万元，实收资本 600,000.00 万元。

2021 年 12 月，公司收到股东江苏省太仓高新技术产业开发区管委会增资款 20,000.00 万元，实收资本 620,000.00 万元，本次增资尚未办理增资变更手续。

公司统一社会信用代码为 91320585138104427Y，公司住所：太仓市经济开发区宁波东路 66 号，法人代表：陆育成。

公司经营范围：企业管理服务，经济、技术、贸易和劳务等方面的咨询服务，代购、代销、批发建材、钢材、铜、铝、锌；汽车零部件、电子元器件的生产、加工、销售；物业管理；自有房屋租赁；实业投资；项目投资；商业贸易投资；股权投资；创业投资；市政、基础设施的投资和建设；高新技术产品的研发；企业管理咨询服务；商务咨询服务；经济信息咨询服务；财务顾问服务；投资咨询服务；投资管理服务；汽车租赁；停车场管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 39 户，详见本附注七“在其他主体中权益的披露”。本公司本年度合并范围比上年度增加 11 户，减少 0 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司以持续经营为基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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以及其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及本公司的子公司(指被本公司控制的主体,包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等)。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围,并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司,在编制合并当期财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整,并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时,在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失,有证据表明该损失是相关资产减值损失的,则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的,其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,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、其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需考虑各项交易是否构成一揽子交易,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;(4)一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的,对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理;若各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该

安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

9、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目 采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

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）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止。②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 金融资产的初始计量：

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

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融工具的公允价值确定

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。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。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确

定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

不同组合的确定依据：

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
一年以内（含一年）	0.5	0.5
一至二年	0.5	0.5

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
二至三年	0.5	0.5
三年以上	0.5	0.5

12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

13、存货

(1) 本公司存货的主要项目包括原材料、库存商品、低值易耗品、土地开发、土地拆迁费用、开发产品、在产品（含工程施工、开发成本）、自制半成品、产成品等。

土地开发系公司所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业但尚未启动开发的土地价值以及为小区、园区、社区发生的土地征用及拆迁补偿款、前期平整等发生的实际成本。

开发成本系公司以出售或出租为开发目的、正处于开发过程中尚未达到预计状态、未完工的商品房实际成本。

开发产品系已完成全部开发过程，并已验收合格、合乎设计标准，随时可以出售或出租的商品房。

(2) 存货计价。

存货取得时按照发生的实际成本登记入账，期末按照成本与可变现净值孰低计价。

房地产开发产品按单项实际成本确定，其中的开发成本包括：

(A) 土地开发：项目整体开发时按购入价全部计入，分期开发时按开发比例与购入价配比计入；

(B) 公共配套设施费用：发生时按实归集，待项目完工时摊销转入可出售或出租的商品房成本，但如有经营价值且为开发商拥有收益权的配套设施，则单独转入“出租开发产品”；

(C) 维修基金：按项目所在地政府规定应提取的公共维修基金按实计入；

(D) 为开发项目借入的资金所发生的借款费用，在达到项目预计状态之前按实计入。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

14、合同资产

合同资产是指本公司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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

15、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，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，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

16、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

17、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净

损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

18、投资性房地产

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量。在资产负债表日采用公允价值模式进行后续计量。

(2) 公司对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：

①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

②企业能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 如有确凿证据表明房地产用途发生改变，满足下列条件之一的，则将投资性房地产转换为其他资产或者将其他资产转换为投资性房地产：

①投资性房地产开始自用。

②作为存货的房地产，改为出租。

③自用土地使用权停止自用，用于赚取租金或资本增值。

④自用建筑物停止自用，改为出租。

采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时，应当以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

(4) 当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，则终止确认该项投资性房地产。

公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，则将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

19、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

本公司至少在每年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。

20、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

21、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借

款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

22、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

23、资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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。

27、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按

照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

28、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

29、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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。递延收益在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

31、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性

差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

32、租赁

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

(1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

(2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

33、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 执行新修订的准则导致的会计政策变更

①2017 年 3 月，财政部分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

执行新金融工具准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

合并财务报表

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	498,519,406.00	-498,519,406.00	-
其他非流动金融资产	-	498,519,406.00	498,519,406.00

母公司财务报表

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
债权投资	-	624,000,000.00	624,000,000.00
可供出售金融资产	128,000,000.00	-128,000,000.00	-
其他非流动金融资产	-	128,000,000.00	128,000,000.00
其他非流动资产	624,000,000.00	-624,000,000.00	-

②本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。根据“新收入准则”的相关规定，本公司对于首次执行日尚未完成合同的累计影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2020 年度的比较财务报表进行调整。

③本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。对首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,对首次执行本准则的累积影响,调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,未对 2020 年度的比较财务报表进行调整。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下:

合并财务报表

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	-	23,176,360.00	23,176,360.00
租赁负债	-	18,335,497.39	18,335,497.39
一年内到期的非流动负债	3,123,586,666.00	4,840,862.61	3,128,427,528.61

母公司财务报表

项目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产	-	23,176,360.00	23,176,360.00
租赁负债	-	18,335,497.39	18,335,497.39
一年内到期的非流动负债	2,277,366,666.00	4,840,862.61	2,282,207,528.61

(2) 重大前期差错的更正和影响

无。

(3) 其他事项调整

无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	应税销售额	13%\9%\5%\3%
城建税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、税收优惠

无。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明,均以 2021 年 12 月 31 日为截止日,金额以人民币元为单位)

1、货币资金

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	-	-
银行存款	1,614,607,029.11	1,323,666,748.66
其他货币资金	-	26,016,206.12
合计	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78

(2) 银行存款

币别	期末余额			期初余额		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
人民币			1,607,389,928.20			1,323,666,748.66
欧元	999,640.00	7.2197	7,217,100.91			
合计			1,614,607,029.11			1,323,666,748.66

(3) 其他货币资金

项目	期末余额	期初余额
存出投资款	-	26,016,206.12
合计	-	26,016,206.12

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	备注
一年以内	1,473,981,999.98	
一至二年	1,155,030,566.99	
二至三年	1,165,220,121.05	
三年以上	563,934,505.02	
合计	4,358,167,193.04	
减: 坏账准备	21,790,835.99	
账面价值	4,336,376,357.05	

(2) 按坏账计提方法分类

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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	4,358,167,193.04	21,790,835.99	4,336,376,357.05
合计	4,358,167,193.04	21,790,835.99	4,336,376,357.05

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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	3,590,026,781.43	17,950,133.94	3,572,076,647.49
合计	3,590,026,781.43	17,950,133.94	3,572,076,647.49

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
一年以内	1,473,981,999.98	33.82	7,369,910.00	1,169,027,357.76	32.56	5,845,136.76
一至二年	1,155,030,566.99	26.50	5,775,152.84	1,264,692,837.65	35.23	6,323,464.23
二至三年	1,165,220,121.05	26.74	5,826,100.61	1,042,844,625.81	29.05	2,963,229.98
三年以上	563,934,505.02	12.94	2,819,672.54	113,461,960.21	3.16	2,818,302.97
合计	4,358,167,193.04	100.00	21,790,835.99	3,590,026,781.43	100.00	17,950,133.94

(3) 报告期内无以前期间已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的应收款项。

(4) 报告期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 4,356,423,487.49 元,占应收账款期末余额合计数的比例 99.97%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 21,782,117.45 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例%	余额	比例%
一年以内	181,103,205.88	99.13	595,855.39	27.23

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例%	余额	比例%
一至二年	2,075.29	-	1,370,103.00	62.62
二至三年	1,370,124.50	0.75	170,950.50	7.81
三年以上	216,822.24	0.12	51,168.17	2.34
合计	182,692,227.91	100.00	2,188,077.06	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 177,482,238.75 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 97.14%。

4、其他应收款

(1) 分类披露

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,707,376,025.00	9,799,826,715.03
合计	9,707,376,025.00	9,799,826,715.03

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	备注
一年以内	191,051,465.00	
一至二年	92,769,965.31	
二至三年	582,521,176.27	
三年以上	8,889,814,202.47	
合计	9,756,156,809.05	
减：其他应收款坏账准备	48,780,784.05	
合计	9,707,376,025.00	

2) 按坏账计提方法分类

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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	9,756,156,809.05	48,780,784.05	9,707,376,025.00
合计	9,756,156,809.05	48,780,784.05	9,707,376,025.00

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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	9,849,074,080.10	49,247,365.07	9,799,826,715.03
合计	9,849,074,080.10	49,247,365.07	9,799,826,715.03

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
一年以内	191,051,465.00	1.96	955,257.32	39,476,149.11	0.40	199,375.43
一至二年	122,769,965.31	1.26	613,849.83	122,982,421.55	1.25	614,912.10
二至三年	552,521,176.27	5.66	2,762,605.88	439,242,600.19	4.46	2,196,212.99
三年以上	8,889,814,202.47	91.12	44,449,071.02	9,247,372,909.25	93.89	46,236,864.55
合计	9,756,156,809.05	100.00	48,780,784.05	9,849,074,080.10	100.00	49,247,365.07

3) 报告期内无以前期间已全额计提坏账准备,或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回款项。

4) 报告期内无实际核销的其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	9,523,360,411.79	9,713,182,437.72
保证金	142,718,918.80	4,765,733.90
垫付款项	32,645,387.23	14,446,102.05
利息	-	70,017,327.11
其他	57,432,091.23	46,662,479.32
合计	9,756,156,809.05	9,849,074,080.10

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占比%	坏账准备	性质或内容
太仓经济开发区财政局	5,450,668,009.01	55.87	27,253,340.05	往来款
江苏省太仓高新技术产业开发区国有资产管理局	1,845,440,882.92	18.92	9,227,204.41	往来款
太仓市丰民城乡一体化建设发展有限公司	1,311,974,120.30	13.45	6,559,870.60	往来款
太仓瑞丰投资有限公司	341,868,800.00	3.50	1,709,344.00	往来款
苏州德胜东昇建设发展有限公司	326,497,574.73	3.35	1,632,487.87	往来款
合计	9,276,449,386.96	95.09	46,382,246.93	

5、 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,484,311.91	-	3,484,311.91	-	-	-
开发成本	8,390,816,960.37	-	8,390,816,960.37	6,541,001,790.82	-	6,541,001,790.82
合计	8,394,301,272.28	-	8,394,301,272.28	6,541,001,790.82	-	6,541,001,790.82

6、 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	337,331,208.20	234,769,365.72
预缴土地增值税	18,688,805.74	-
预缴所得税	79,648,759.66	-
预缴其他税金	130,487,770.20	289,774,960.14
待摊费用	352,212.68	271,460.15
合计	566,508,756.48	524,815,786.01

7、 可供出售金融资产

项目	期末余额			备注
	账面余额	跌价准备	账面价值	
可供出售债务工具				
可供出售权益工具				
按公允价值计量的				
按成本计量的				
其他权益投资				
合计				

(续表)

项目	期初余额			备注
	账面余额	跌价准备	账面价值	
可供出售债务工具				
可供出售权益工具				
按公允价值计量的				
按成本计量的				
其他权益投资				
合计				

注：期初余额与上年期末余额差异详见附注三、33 会计政策变更内容。

8、长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
合营企业投资	18,165,940.13	18,372,072.33
联营企业投资	520,557,423.16	122,032,572.05
其他投资	-	79,200,000.00
合计	538,723,363.29	219,604,644.38

(2) 合营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	期初余额		本期增减变动				
		余额	减值准备	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
太仓市国信农业科技园有限公司	50	18,372,072.33				-206,132.20		
合计		18,372,072.33	-	-	-	-206,132.20	-	-

(续表)

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备
太仓市国信农业科技园有限公司				18,165,940.13	-
合计	-	-	-	18,165,940.13	-

(3) 联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	期初余额		本期增减变动				
		余额	减值准备	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
太仓市城市轨道交通发展有限公司	49.00			200,000,000.00		-3,229,747.87		
太仓瑞丰投资有限公司	31.00	29,487,565.04				-1,915,909.55		
太仓华城置业有限公司	40.00	3,736,000.00		62,264,000.00				

被投资单位名称	持股比例%	期初余额		本期增减变动				
		余额	减值准备	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
太仓娄丰实业发展有限公司	44.00	28,720,467.21				-2,013,297.85		
欧威尔空调科技(中国)有限公司	33.00	-		79,200,000.00		-79,200,000.00		
太仓市供应链金融服务有限公司	35.00	44,164,899.06				1,985,595.48		-565,800.90
太仓经济开发区外贸创业园发展有限公司	20.00	15,435,593.48						
太仓市德资企业专业工人培训中心	33.33	488,047.26						
太仓久德生命科技产业发展有限公司	30.00			45,957,600.00		8,191.47		
太仓市燃气有限公司	48.00	-		96,000,000.00		34,220.33		
合计		122,032,572.05	-	483,421,600.00	-	-84,330,947.99	-	-565,800.90

(续表)

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备
太仓市城市轨道交通发展有限公司				196,770,252.13	-
太仓瑞丰投资有限公司				27,571,655.49	-
太仓华城置业有限公司				66,000,000.00	-

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备
太仓娄丰实业发展有限公司				26,707,169.36	-
欧威尔空调科技（中国）有限公司				-	-
太仓市供应链金融服务有限公司				45,584,693.64	
太仓经济开发区外贸创业园发展有限公司				15,435,593.48	
太仓市德资企业专业工人培训中心				488,047.26	
太仓久德生命科技产业发展有限公司				45,965,791.47	
太仓市燃气有限公司				96,034,220.33	-
合计	-	-	-	520,557,423.16	-

(4) 其他投资

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	出资比例%	备注
欧威尔空调科技（中国）有限公司	79,200,000.00		79,200,000.00	-	33.00	转入权益法核算
	79,200,000.00	-	79,200,000.00	-	33.00	-

9、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
太仓市文化教育投资发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
中山-上银-太仓娄城高新安置房资产支持专项计划	20,000,000.00	28,000,000.00
太仓市得运投资有限公司	6,418,506.00	6,418,506.00
苏州娄城国发新兴产业创业投资企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
苏州娄城国发高新技术产业投资企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
太仓市产业投资基金合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00	60,000,000.00
太仓力合隆通创业投资合伙企业（有限合伙）	51,000,000.00	51,000,000.00
苏州中科煜宸激光智能科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
太仓市科技创业园有限公司	300,000.00	300,000.00
长富不锈钢中心（苏州）有限公司	1,740,900.00	1,740,900.00
吉太航空科技研究院（苏州）有限公司	1,400,000.00	
西慕智造（苏州）科技有限公司	250,000.00	

项目	期末余额	期初余额
苏州美梦机器有限公司	60,000.00	60,000.00
常熟恒隆沙家浜度假中心有限公司	-	-
合计	532,169,406.00	498,519,406.00

注：期初余额与上年期末余额差异详见附注三、33 会计政策变更内容。

10、投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、 期初余额		7,732,786,800.00	7,732,786,800.00
二、 本期变动	-	-1,185,521,200.00	-1,185,521,200.00
加： 购置		-	-
存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-
企业合并增加	-	-	-
其他增加		-	-
减： 处置		1,444,418,600.00	1,444,418,600.00
其他转出		-	-
加： 公允价值变动		258,897,400.00	258,897,400.00
三、 期末账面价值	-	6,547,265,600.00	6,547,265,600.00

11、固定资产

(1) 项目披露

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,078,766,689.33	3,139,991,486.64
固定资产清理	-	-
合计	3,078,766,689.33	3,139,991,486.64

(2) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、 账面原值						
1. 期初余额	3,872,783,704.48	-	3,891,347.84	14,197,444.09	93,182,770.47	3,984,055,266.88
2. 本期增加金额	229,679,439.62	69,040,746.75	2,223,088.10	11,746,979.53	2,997,149.59	315,687,403.59
(1) 购置	182,379,414.97	-	950,090.81	9,493,816.53	2,997,149.59	
(2) 在建工程转入	3,766,364.77	-	-	-	-	3,766,364.77
(3) 企业合并增加	43,533,659.88	69,040,746.75	1,272,997.29	2,253,163.00	-	116,100,566.92
(4) 其他增加	-	-	-	-	-	-

太仓娄城高新集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3. 本期减少金额	114,734,947.37	69,040,746.75	1,615,775.49	3,123,141.24	272,340.00	188,786,950.85
(1) 处置或报废	114,734,947.37	69,040,746.75	1,615,775.49	3,123,141.24	272,340.00	188,786,950.85
(2) 其他减少	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	3,987,728,196.73	-	4,498,660.45	22,821,282.38	95,907,580.06	4,110,955,719.62
二、累计摊销						-
1. 期初余额	771,828,325.02	-	3,175,104.04	10,162,074.97	58,898,276.21	844,063,780.24
2. 本期增加金额	193,979,741.75	59,730,102.78	1,443,612.50	5,092,849.87	10,374,891.06	270,621,197.96
(1) 计提折旧	171,375,726.04	774,745.52	352,664.39	3,396,325.38	10,374,891.06	186,274,352.39
(2) 企业合并	22,604,015.71	58,955,357.26	1,090,948.11	1,696,524.49	-	84,346,845.57
(2) 其他增加折旧	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	18,469,594.30	59,730,102.78	1,454,466.01	2,576,198.32	265,586.50	82,495,947.91
(1) 处置或报废减少折旧	18,469,594.30	59,730,102.78	1,454,466.01	2,576,198.32	265,586.50	82,495,947.91
(2) 其他减少折旧	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	947,338,472.47	-	3,164,250.53	12,678,726.52	69,007,580.77	1,032,189,030.29
三、减值准备						-
四、账面价值						-
1. 期末账面价值	3,040,389,724.26	-	1,334,409.92	10,142,555.86	26,899,999.29	3,078,766,689.33
2. 期初账面价值	3,100,955,379.46	-	716,243.80	4,035,369.12	34,284,494.26	3,139,991,486.64

12、在建工程

项目	期初余额	本期增加	结转固定资产	其他减少	期末余额
城市中央湿地及地下车库项目	185,394,540.11	13,218,000.78	-	-	198,612,540.89
预付工程款	45,886,705.29	55,367.64	-	27,853.08	45,914,219.85
汽车零部件厂房	18,857,495.69	9,833,482.51	3,355,426.74	-	25,335,551.46
中德智能制造联合创新中心项目	20,799,396.66	699,738.24	-	-	21,499,134.90
娄江新城医院项目工程	-	18,914,345.99	-	-	18,914,345.99
中德三期园区装修	2,580,697.41	9,263,948.84	-	52,475.25	11,792,171.00

太仓娄城高新集团有限公司 2021 年度财务报表附注

项目	期初余额	本期增加	结转固定资产	其他减少	期末余额
萨泰克斯厂房工程	10,305,202.32	-	-	-	10,305,202.32
开发大厦装修改造	4,053,784.65	5,592,093.18	-	-	9,645,877.83
中德三期项目	7,532,472.38	1,934,484.40	-	-	9,466,956.78
中科院苏州无机非金属材料项目	-	8,809,306.41	-	-	8,809,306.41
中德创新城医养中心项目	-	4,546,792.26	-	-	4,546,792.26
娄江新城建设指挥部装修	1,090,089.80	2,357,887.28	-	-	3,447,977.08
万达写字楼装修	2,516,499.03	240,331.32	-	-	2,756,830.35
中德智能制造联合创新中心展厅设计与布展项目	-	2,411,622.78	-	-	2,411,622.78
规划展示馆数字沙盘	-	2,233,475.34	-	-	2,233,475.34
零星工程	2,565,644.40	1,449,661.09	-	1,822,557.56	2,192,747.93
禅寺路18号厂房电缆改造工程	-	1,090,848.62	-	-	1,090,848.62
海运堤二期	-	910,466.02	-	-	910,466.02
待安装设备	352,495.14	146,353.10	-	-	498,848.24
原安德烈厂房消防改造	-	461,535.55	-	-	461,535.55
娄江新城邻里中心	-	202,830.19	-	-	202,830.19
恒通佳苑警务室装修	121,317.35	-	-	-	121,317.35
娄江新城创新办公中心	-	94,339.62	-	-	94,339.62
中昱科技园装修	515,545.66	-	-	477,080.86	38,464.80
崇学雅苑	-	811,665.23	-	790,560.80	21,104.43
宁波东路66号西附楼装修	-	3,843.00	-	-	3,843.00
人车分流系统、电子屏	421,100.92	46,788.99	-	467,889.91	-
和承汽配	144,495.41	61,499.37	-	205,994.78	-
东亭大厦门面房装修	393,228.91	17,709.12	410,938.03	-	-
禅寺路18号厂房屋顶维修工程	407,133.36	12,591.76	-	419,725.12	-
合计	303,937,844.49	85,421,008.63	3,766,364.77	4,264,137.36	381,328,350.99

13、使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、 账面原值			
1. 期初余额	23,176,360.00	-	23,176,360.00
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 租赁	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	23,176,360.00	-	23,176,360.00
二、 累计摊销			-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	8,179,896.00	-	8,179,896.00
(1) 计提折旧	8,179,896.00	-	8,179,896.00
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	8,179,896.00	-	8,179,896.00
三、 减值准备			-
四、 账面价值			-
1. 期末账面价值	14,996,464.00	-	14,996,464.00
2. 期初账面价值	23,176,360.00	-	23,176,360.00

注：期初余额与上年期末余额差异详见附注三、33 会计政策变更内容。

14、无形资产

项目	土地使用权	软件	其他	合计
一、 账面原值				
1. 期初余额	724,152,892.34	20,307,599.06	-	744,460,491.40
2. 本期增加金额	268,012,910.59	1,094,303.10	791,060.73	269,898,274.42
(1) 购置	264,412,910.59	72,117.80	-	264,485,028.39
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	3,600,000.00	1,022,185.30	791,060.73	5,413,246.03
3. 本期减少金额	140,671,369.45	-	791,060.73	141,462,430.18
(1) 处置	71,835,914.45	-	791,060.73	72,626,975.18
(2) 其他减少	68,835,455.00	-	-	68,835,455.00
4. 期末余额	851,494,433.48	21,401,902.16	-	872,896,335.64
二、 累计摊销				-
1. 期初余额	26,448,968.28	16,944,088.43	-	43,393,056.71
2. 本期增加金额	15,044,552.88	2,193,169.82	416,976.66	17,654,699.36
(1) 计提	13,892,552.88	2,176,133.40	15,078.06	16,083,764.34
(2) 企业合并增加	1,152,000.00	17,036.42	401,898.60	1,570,935.02
(3) 其他增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	964,859.11	-	416,976.66	1,381,835.77
(1) 处置	964,859.11	-	416,976.66	1,381,835.77

项目	土地使用权	软件	其他	合计
(2) 其他减少	-	-	-	-
4. 期末余额	40,528,662.05	19,137,258.25	-	59,665,920.30
三、 减值准备				-
四、 账面价值				-
1. 期末账面价值	810,965,771.43	2,264,643.91	-	813,230,415.34
2. 期初账面价值	697,703,924.06	3,363,510.63	-	701,067,434.69

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出额	期末余额
装修费		3,639,793.64	106,925.65		3,532,867.99
广州东路 188 号工业园 路灯、围墙、绿化、旗杆等	4,547,545.71		2,021,131.44		2,526,414.27
零星维修工程	551,787.63	1,055,242.80	517,443.41		1,089,587.02
中昱科技园装修		1,378,265.00	345,804.56		1,032,460.44
崇学雅苑（万科人才公寓）装修		790,560.80	43,920.04		746,640.76
各子公司人车分流系统、电子屏		467,889.91	25,993.88		441,896.03
生活区修缮工程	644,658.20		216,842.52		427,815.68
停车场	348,643.71	12,791.17	18,707.40		342,727.48
昱荣实业装修	547,568.65		219,027.48		328,541.17
中德联合创新中心装修	249,564.55	251,897.89	182,849.88		318,612.56
克恩里伯斯厂房	433,811.68		140,695.68		293,116.00
软件园装修	399,118.99	41,399.61	208,220.76		232,297.84
开发大厦 4 楼厨房设备		268,598.22	52,227.42		216,370.80
中德三期装修		232,961.73	38,215.90		194,745.83
广告标识	389,267.25		195,387.36		193,879.89
博纳天然气开通工程		205,994.78	22,888.32		183,106.46
垃圾亭	277,128.68		105,594.12		171,534.56
美卡诺厂房花木	251,592.13		94,347.00		157,245.13
美卡诺厂房整改		196,384.80	43,641.04		152,743.76
万达写字楼零星工程		190,512.46	58,212.11		132,300.35
万达写字楼旋转大门	164,660.23	8,666.33	57,775.56		115,551.00
零星工程		150,329.86	45,934.13		104,395.73
其他长期待摊费用	153,177.07		54,115.32		99,061.75
慧鱼厂房围墙改造及绿化摊销	143,669.75		46,595.64		97,074.11
娄江新城指挥部沙盘	146,750.52		50,314.44		96,436.08
万达消防系统维修	131,999.92		44,000.04		87,999.88
仓能门卫装修、厂房漏水维修、 涂料粉刷		98,766.47	19,204.57		79,561.90
市民公园设备及家具		93,478.00	20,772.88		72,705.12
青岛东路 30 号厂房减容费	118,944.81		54,897.60		64,047.21

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	本期转出额	期末余额
德创园	98,005.64		35,763.84		62,241.80
娄城形象设计费	102,844.46		43,200.00		59,644.46
仓能工业园安装爬梯护栏		37,128.71	2,062.70		35,066.01
百家好事厂房厨房零星设备	37,686.41		20,556.48		17,129.93
联合电子厂房厨房零星设备	68,362.40		68,362.40		
合计	9,806,788.39	9,120,662.18	5,221,631.57		13,705,819.00

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	70,571,620.04	17,642,652.37	67,197,499.01	16,799,374.75
合计	70,571,620.04	17,642,652.37	67,197,499.01	16,799,374.75

(2) 递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
投资性房地产公允价值变动	3,424,235,240.00	1,060,624,529.25	4,805,994,716.95	1,201,498,679.25
合计	3,424,235,240.00	1,060,624,529.25	4,805,994,716.95	1,201,498,679.25

17、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物内部交易土地增值税	213,495,004.20	213,495,004.20
合计	213,495,004.20	213,495,004.20

18、短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	760,000,000.00	618,100,000.00
信用借款	190,000,000.00	359,100,000.00
合计	950,000,000.00	977,200,000.00

19、应付票据

项目	期末余额	期初余额
国内信用证	153,500,000.00	-
合计	153,500,000.00	-

20、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	150,485,758.57	245,469,962.66
合计	150,485,758.57	245,469,962.66

21、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收款项	109,125,854.42	108,160,818.53
合计	109,125,854.42	108,160,818.53

22、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
短期薪酬	325.92	26,971,366.72	26,971,552.96	139.68
离职后福利-设定提存计划	-	1,905,308.75	1,905,308.75	-
合计	325.92	28,876,675.47	28,876,861.71	139.68

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	-	21,475,087.63	21,475,087.63	-
职工福利费	-	1,284,824.19	1,284,824.19	-
社会保险费	-	1,044,859.75	1,044,859.75	-
其中：医疗保险费	-	891,264.62	891,264.62	-
工伤保险费	-	64,553.85	64,553.85	-
生育保险费	-	89,041.28	89,041.28	-
住房公积金	-	1,506,362.00	1,506,362.00	-
工会经费和职工教育经费	325.92	1,660,233.15	1,660,419.39	139.68
合计	325.92	26,971,366.72	26,971,552.96	139.68

(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
基本养老保险	-	1,817,283.76	1,817,283.76	-
失业保险费	-	88,024.99	88,024.99	-
合计	-	1,905,308.75	1,905,308.75	-

23、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,194,665.06	8,857,730.04
企业所得税	941,552,000.99	703,226,841.58
个人所得税	190,001.83	25,609.16
城市维护建设税	13,033.89	413,558.97
教育费附加	9,285.71	294,814.42
房产税	5,440,899.34	9,065,868.11
土地使用税	3,042,801.61	3,088,946.79
印花税	886,841.52	429,586.10
环境保护税	499,091.89	382,013.37
其他	-	93.12
合计	954,828,621.84	725,785,061.66

24、其他应付款

(1) 项目披露

项目	期末余额	期初余额
应付利息	232,287,808.50	248,520,000.00
应付股利	-	-
其他应付款	1,218,741,391.43	1,672,235,453.39
合计	1,451,029,199.93	1,920,755,453.39

(2) 应付利息

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	12,060,808.50	4,870,000.00
企业债券利息	197,220,000.00	211,770,000.00
短期借款应付利息	1,027,000.00	1,440,000.00
其他	21,980,000.00	30,440,000.00
合计	232,287,808.50	248,520,000.00

(3) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,218,741,391.43	1,672,235,453.39
合计	1,218,741,391.43	1,672,235,453.39

25、一年内到期的非流动负债

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	928,745,000.00	855,920,000.00

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券	2,075,000,000.00	2,161,000,000.00
一年内到期的长期应付款	106,666,666.00	106,666,666.00
一年内到期的租赁负债	8,955,047.92	4,840,862.61
合计	3,119,366,713.92	3,128,427,528.61

注：期初余额与上年期末余额差异详见附注三、33 会计政策变更内容。

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	555,345,000.00	630,420,000.00
抵押借款	27,000,000.00	13,000,000.00
信用借款	-	79,000,000.00
保证及质押借款	90,000,000.00	55,000,000.00
保证及抵押借款	256,400,000.00	38,800,000.00
抵押及质押借款	-	39,700,000.00
合计	928,745,000.00	855,920,000.00

26、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	1,200,000.00	-
合计	1,200,000.00	-

27、长期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	2,170,830,000.00	1,348,230,000.00
抵押借款	342,000,000.00	261,000,000.00
质押借款	-	-
信用借款	268,369,102.52	200,080,000.00
保证及质押借款	195,000,000.00	250,000,000.00
保证及抵押借款	1,265,400,000.00	437,699,700.00
抵押及质押借款	-	985,650,000.00
减：一年内到期的长期借款	928,745,000.00	855,920,000.00
合计	3,312,854,102.52	2,626,739,700.00

28、应付债券

项目	期末余额	期初余额
18 娄城高新中期票据	500,000,000.00	1,000,000,000.00
19 娄城高新中期票据	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 娄城高新北金所债权融资	-	400,000,000.00

项目	期末余额	期初余额
光大银行债权融资计划	-	300,000,000.00
中山-上银-太仓娄城高新安置房资产支持专项计划	463,000,000.00	624,000,000.00
19 娄城高新非公开公司债券	500,000,000.00	500,000,000.00
20 娄城高新非公开公司债券	1,840,000,000.00	1,840,000,000.00
20 非公开短期公司债券	-	400,000,000.00
20 年度第一期超短期融资券	-	200,000,000.00
20 年度第三期超短期融资券	-	100,000,000.00
20 年度第四期超短期融资券	-	100,000,000.00
21 娄城高新中期票据	500,000,000.00	
娄城高新 2021 小公募第一期	200,000,000.00	-
21 娄城双创债 1	1,000,000,000.00	
21 非公开短期公司债券	400,000,000.00	-
21 年度第六期超短期融资券	200,000,000.00	-
21 年度第七期超短期融资券	100,000,000.00	-
21 年度第八期超短期融资券	100,000,000.00	-
21 年度第九期超短期融资券	300,000,000.00	-
恒通投资 2019 第一期债权融资计划 19CFZR0113	300,000,000.00	300,000,000.00
减：一年内到期的应付债券	2,075,000,000.00	2,161,000,000.00
合计	5,328,000,000.00	4,603,000,000.00

29、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	18,335,497.39	23,176,360.00
减：一年内到期的租赁负债	8,955,047.92	4,840,862.61
合计	9,380,449.47	18,335,497.39

注：期初余额与上年期末余额差异详见附注三、33 会计政策变更内容。

30、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	224,999,999.00	343,666,665.00
减：一年内到期的长期应付款	106,666,666.00	106,666,666.00
合计	118,333,333.00	236,999,999.00

31、实收资本

单位：万元

投资人名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	占比%			投资金额	占比%
江苏省太仓高新技术产业开发 区管理委员会	500,000.00	100.00	120,000.00		620,000.00	100.00
合计	500,000.00	100.00	120,000.00		620,000.00	100.00

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本（股本）溢价	5,641,046,707.90	1,184,199.10	-	5,642,230,907.00
合计	5,641,046,707.90	1,184,199.10	-	5,642,230,907.00

33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益			
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,448,095,817.98	-567,632,600.00	
投资性房地产首次采用公允价值模式计量公允价值大于账面价值的部分	2,448,095,817.98	-567,178,100.00	
外币财务报表折算差额		-454,500.00	
合计	2,448,095,817.98	-567,632,600.00	

（续表）

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益				
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-141,794,525.00	-420,917,531.41	-4,920,543.59	2,027,178,286.57
投资性房地产首次采用公允价值模式计量公允价值大于账面价值的部分	-141,794,525.00	-420,463,031.41	-4,920,543.59	2,027,632,786.57
外币财务报表折算差额		-454,500.00		-454,500.00

项目	本期发生金额			期末余额
	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
合计	-141,794,525.00	-420,917,531.41	-4,920,543.59	2,027,178,286.57

34、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	73,372,673.70	12,981,403.85	-	86,354,077.55
合计	73,372,673.70	12,981,403.85	-	86,354,077.55

35、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	4,933,967,783.71	4,551,311,471.41
加：本期净利润	618,428,431.68	382,656,312.30
减：提取法定盈余公积	12,981,403.85	-
提取公益金	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他减少	-	-
期末未分配利润	5,539,414,811.54	4,933,967,783.71

36、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	456,236,268.46	441,306,502.50	538,342,031.83	530,075,268.62
其他业务	1,455,863,296.24	623,418,319.20	1,154,026,604.52	384,760,460.10
合计	1,912,099,564.70	1,064,724,821.70	1,692,368,636.35	914,835,728.72

37、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市建设维护税	816,037.48	7,582,892.55
教育附加费	565,474.85	5,414,786.23
地方教育附加费	16,925.61	-
房产税	32,513,372.89	29,820,928.44
土地使用税	12,576,392.60	13,124,904.72
印花税	1,733,936.00	3,029,479.80

项目	本期金额	上期金额
车船税	840.00	-
耕地占用税	165,538.46	-
土地增值税	417,330.15	288,205.79
环境保护税	1,815,200.74	2,307,919.78
其他	-	56,664,677.59
合计	50,621,048.78	118,233,794.90

38、销售费用

项目	本期金额	上期金额
折旧摊销	90,228.12	45,114.06
运杂费	3,000.00	-
水电费	-	258.93
其他	153.21	654.92
合计	93,381.33	46,027.91

39、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,874,341.47	13,123,069.46
折旧摊销	35,476,330.80	29,403,083.46
保险费	250,891.30	726,411.13
劳动保护费	15,410.95	34,999.80
业务招待费	771,612.52	113,027.00
中介服务费	27,841,399.28	10,186,825.21
广告费	619,170.39	-
业务宣传费	3,790,149.83	-
办公费	1,508,583.92	1,328,455.62
租赁费	2,205,970.22	1,447,172.35
差旅费	147,505.83	54,363.99
水电费	3,419,722.29	2,760,943.35
修理费	3,870,642.88	2,548,423.67
会务费	12,899.00	-
诉讼费	288,950.81	654,900.46
物业管理费	14,906,051.20	4,346,716.29
党建费	398,003.26	-
劳务费	415,148.14	-
其他	12,224,599.99	11,531,420.10
合计	137,037,384.08	78,259,811.89

40、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	208,575,219.75	418,117,887.50
减：利息收入	8,971,606.09	6,106,684.50
手续费	26,289,030.87	32,834,661.54
合计	225,892,644.53	444,845,864.54

41、其他收益

项目	本期金额	上期金额
与日常活动相关的政府补助	382,206,155.94	463,200,749.07
合计	382,206,155.94	463,200,749.07

42、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-84,537,080.19	2,242,521.39
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	113,511.45	-
理财产品收益	-	1,097,739.62
结构性存款收益	-	2,215,797.29
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	-	163,250.10
合计	-84,423,568.74	5,719,308.40

43、公允价值变动收益

项目	本期金额	上期金额
按公允价值计量的投资性房地产	3,681,500.00	-48,461,300.00
合计	3,681,500.00	-48,461,300.00

44、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-3,906,019.53	-
其他应收款坏账损失	466,581.02	-
合计	-3,439,438.51	-

45、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-	-3,659,430.62
合计	-	-3,659,430.62

46、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	147,564,435.67	14,948,375.31
无形资产处置收益	-608,447.00	-
合计	146,955,988.67	14,948,375.31

47、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废利得	124,198.32	-
其中：固定资产报废利得	124,198.32	-
无形资产报废利得	-	-
政府补助	-	1,600,000.00
往来款转入	4,121,246.98	-
商业赔偿	23,469.75	-
其他	628,212.72	35,759.09
合计	4,897,127.77	1,635,759.09

48、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废损失合计	22,718.23	-
其中：固定资产报废损失	22,718.23	-
对外捐赠	200,000.00	500,000.00
罚款	60,900.00	1,012.82
滞纳金	294,244.74	2,454,992.67
原料报废	4,548.95	-
其他	2,735,649.36	4,825,576.05
合计	3,318,061.28	7,781,581.54

49、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	279,486,385.03	223,275,254.13
递延所得税费用	-9,350,371.37	-13,023,906.55
合计	270,136,013.66	210,251,347.58

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	610,153,974.50	351,497,940.52
加: 信用减值准备	3,439,438.51	-
资产减值准备	-	3,659,430.62
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,817,220.41	175,572,050.28
使用权资产折旧	8,179,896.00	-
无形资产摊销	15,908,985.97	10,152,934.78
长期待摊费用摊销	5,118,949.32	3,077,237.53
处置固定资产、投资性房地产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-845,616,599.94	-713,462,288.74
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-89,597.74	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,681,500.00	48,461,300.00
财务费用(收益以“-”号填列)	216,669,559.37	418,117,887.50
投资损失(收益以“-”号填列)	84,423,568.74	-5,719,308.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-843,277.62	-908,581.55
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-15,542,943.75	-12,115,325.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,656,845,010.18	-230,472,672.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	712,427,830.31	493,731,833.39
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	39,127,844.45	90,719,172.38
其他	1,425,975.75	-
经营活动产生的现金流量净额	-641,925,685.90	632,311,610.47
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	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78
减: 现金的期初余额	1,349,682,954.78	1,798,024,208.54
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	264,924,074.33	-448,341,253.76

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78
其中: 库存现金	-	-
可随时用于支付的银行存款	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-

项目	本期金额	上期金额
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,614,607,029.11	1,349,682,954.78
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

51、所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额	受限制的原因
固定资产	1,507,777,698.68	用于担保的房屋建筑物
无形资产	570,087,410.77	用于担保的土地
合计	2,077,865,109.45	

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州强力五金有限公司	2021-11-24	105,910,561.51	100.00	股权转让	2021-11-24	-	-115,049.00

购买日的确定依据：支付股权转让价款及办理完成工商变更登记日期综合考虑确认。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、 其他原因导致的合并范围变动

序号	取得方式	设立日期	子公司名称	注册资本（万元）	注册地
1	设立	2021-12-10	太仓恒禾置业有限公司	50,000.00	太仓市
2	设立	2021-09-10	娄城高新玛蒂姆太仓酒店管理有限公司	500.00	太仓市
3	设立	2021-04-23	太仓中鑫投资有限公司	50,000.00	太仓市
4	设立	2021-04-23	太仓新邦建设有限公司	30,000.00	太仓市
5	设立	2021-04-23	太仓德诚资产投资控股有限公司	170,000.00	太仓市
6	设立	2021-04-26	太仓德尚资产管理有限公司	110,000.00	太仓市
7	设立	2021-04-26	太仓德瑞健康产业有限公司	70,000.00	太仓市
8	设立	2021-01-22	太仓娄江城市运营管理服务有限公司	1,000.00	太仓市
9	设立	2021-09-03	太仓市高新投科技产业招商有限公司	1,000.00	太仓市
10	设立	2021-03-29	希钦克创新孵化有限责任公司 THITEC Innovation&Incubation Gmbh	欧元 100.00	德国法兰克福 福奥德

七、 在其他主体中权益的披露

1、 在子公司中的权益

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
1	太仓恒通投资有限公司	太仓市	市政建设	338,000.00	100.00		设立
2	太仓华信企业服务有限公司	太仓市	企业管理服务	4,200.00		100.00	设立
3	太仓恒通置业有限公司	太仓市	市政建设房产开发	79,900.00		100.00	设立
4	太仓恒禾置业有限公司	太仓市	房地产开发	50,000.00		100.00	设立
5	太仓市云腾房屋拆迁有限公司	太仓市	房屋拆迁	51.00		100.00	设立
6	太仓板城置业有限公司	太仓市	房产开发	1,530.00		100.00	设立
7	娄城高新玛蒂姆太仓酒店管理有限公司	太仓市	酒店管理	500.00		100.00	设立
8	太仓娄江城市发展有限公司	太仓市	工程建设	200,000.00		100.00	设立
9	太仓中鑫投资有限公司	太仓市	投资	50,000.00		100.00	设立
10	太仓新邦建设有限公司	太仓市	工程建设	30,000.00		100.00	设立
11	太仓德诚资产投资控股有限公司	太仓市	投资控股	170,000.00		100.00	设立

太仓娄城高新集团有限公司 2021 年度财务报表附注

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
12	太仓德尚资产管理有限公司	太仓市	资产管理	110,000.00		100.00	设立
13	太仓德瑞健康产业有限公司	太仓市	健康产业	70,000.00		100.00	设立
14	太仓德丰城乡一体化建设发展有限公司	太仓市	农村社区建设	522,000.00	90.04		设立
15	太仓市浩民城乡一体化建设发展有限公司	太仓市	农村社区建设	18,500.00		60.00	设立
16	苏州德胜农业科技发展有限公司	太仓市	农产品	15,000.00		100.00	设立
17	国联(太仓)高新科技园管理有限公司	太仓市	企业管理服务	500.00		100.00	受让
18	太仓中德中小企业示范区有限公司	太仓市	企业管理服务	135,000.00	65.19		设立
19	太仓中德留学生创业园管理有限公司	太仓市	企业管理服务	50.00		100.00	设立
20	太仓高科建设开发有限公司	太仓市	旧城改造	5,000.00	100.00		设立
21	太仓软件园有限公司	太仓市	企业孵化中心	16,000.00	68.13		设立
22	太仓市信息服务外包产业技术有限公司	太仓市	企业孵化中心	2,000.00		100.00	设立
23	太仓高新产业发展有限公司	太仓市	基本建设投资	11,630.00	100.00		设立
24	太仓市城东污水处理厂	太仓市	污水处理	1,000.00	100.00		设立
25	太仓高新建设项目管理有限公司	太仓市	建设工程管理	12,000.00	100.00		设立
26	中德(太仓)先进制造技术创新园有限公司	太仓市	项目投资	40,000.00		100.00	设立
27	太仓娄瑞汽车零部件有限公司	太仓市	汽车零件	12,000.00		100.00	设立
28	太仓高新投资管理有限公司	太仓市	项目投资	15,000.00		100.00	设立
29	太仓智创智能制造有限公司	太仓市	智能制造	21,000.00		100.00	设立
30	周至县至太和商贸有限公司	陕西	贸易	100.00		100.00	设立
31	太仓德浩资产经营管理有限公司	太仓市	资产管理	120,000.00	100.00		设立
32	上海上立实业有限公司	上海	实业投资	2,753.57		100.00	非同一控制下并购
33	上海中昱投资有限公司	上海	实业投资	5,507.40		100.00	同上
34	太仓中昱科技园有限公司	太仓市	厂房经营	10,500.00		100.00	同上
35	太仓昱荣实业有限公司	太仓市	餐饮服务	200.00		100.00	同上
36	苏州强力五金有限公司	太仓市	五金件	13,077.75		100.00	非同一控制下并购
37	太仓娄江城市运营管理服务有限公司	太仓市	市政设施管理	1,000.00		100.00	设立

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
38	太仓市高新投科技产业招商有限公司	太仓市	项目投资	1,000.00		100.00	设立
39	希钛克创新孵化有限责任公司 THITEC Innovation&Incubation Gmbh	德国	项目孵化	欧元 100.00		100.00	设立

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 合营企业及联营企业

序号	合营联营企业名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例%		取得方式
					直接	间接	
1	太仓市国信农业科技产业园有限公司	太仓市	农业科技	4,000.00		50.00	设立
2	太仓瑞丰投资有限公司	太仓市	项目投资	15,200.00		31.00	设立
3	太仓华城置业有限公司	太仓市	房地产	23,000.00		40.00	设立
4	太仓娄丰实业发展有限公司	太仓市	工程承包	50,000.00		44.00	设立
5	太仓经济开发区外贸创业园有限公司	太仓市	租赁服务	5,115.00		20.00	设立
6	太仓供应链金融服务有限公司	太仓市	供应链服务	10,000.00		35.00	设立
7	太仓市城市轨道交通发展有限公司	太仓市	轨道交通	200,000.00		49.00	设立
8	欧威尔空调科技(中国)有限公司	太仓市	空调	24,000.00		33.00	设立
9	太仓久德生命科技产业发展有限公司	太仓市	生物医药	美元 3,350.00		30.00	设立
10	太仓市燃气有限公司	太仓市	燃气	20,000.00		48.00	设立
11	太仓德资企业工人培训中心	太仓市	职业培训	703.49		33.19	设立

(2) 合营和联营企业的汇总信息

项目	本期金额	上期金额
投资账面价值合计	538,723,363.29	140,404,644.38
下列各项按持股比例计算的合计数		

项目	本期金额	上期金额
净利润	-84,537,080.19	2,242,521.39
其他综合收益		
综合收益总额	-84,537,080.19	2,242,521.39

八、 关联方及关联方交易

1、 本公司的实际控制人

实际控制人	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	出资比例%	表决权比例%
江苏省太仓高新技术产业 开发区管理委员会	-	太仓市	-	-	100	100

2、 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、 本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。

4、 关联交易情况

(1) 存在控制关系并已纳入合并财务报表范围的子公司，其相互之间的购销交易以及母子公司之间的购销交易已作抵销。

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保权人	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	备注
太仓娄城高新集团有限公司	太仓瑞丰投资有限公司	农商行	5,025.00	2017-09-25	2023-11-19	

5、 关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
预付账款	太仓华城置业有限公司	148,964,238.75	
其他应收款	太仓瑞丰投资有限公司	341,868,800.00	155,968,800.00
其他应付款	太仓瑞丰投资有限公司		
其他应付款	太仓华城置业有限公司	59,585,695.50	
应付账款	欧威尔空调科技(中国)有限公司		36,660,000.00

九、或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，公司对外担保余额为 111,037.00 万元人民币。除此之外，公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截止 2021 年 12 月 31 日，公司没有需要说明的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 分类披露

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	450,000,000.00	450,000,000.00
其他应收款	6,626,591,096.45	5,694,548,175.45
合计	7,076,591,096.45	6,144,548,175.45

(2) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
太仓恒通投资有限公司	450,000,000.00	450,000,000.00
合计	450,000,000.00	450,000,000.00

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额	备注
一年以内	2,911,661,778.75	
一至二年	2,846,574,679.99	
二至三年	44,364,755.27	
三年以上	857,289,335.19	
合计	6,659,890,549.20	
减：其他应收款坏账准备	33,299,452.75	
合计	6,626,591,096.45	

2) 按坏账计提方法分类

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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	6,659,890,549.20	33,299,452.75	6,626,591,096.45
合计	6,659,890,549.20	33,299,452.75	6,626,591,096.45

(续表)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
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	5,723,163,995.42	28,615,819.97	5,694,548,175.45
合计	5,723,163,995.42	28,615,819.97	5,694,548,175.45

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	余额	比例%	坏账准备	余额	比例%	坏账准备
一年以内	2,911,661,778.75	43.72	14,558,308.89	4,379,998,140.09	76.53	21,899,990.70
一至二年	2,846,574,679.99	42.74	14,232,873.40	470,643,396.59	8.22	2,353,216.98
二至三年	44,364,755.27	0.67	221,823.78	43,877,152.68	0.77	219,385.76
三年以上	857,289,335.19	12.87	4,286,446.68	828,645,306.06	14.48	4,143,226.53
合计	6,659,890,549.20	100.00	33,299,452.75	5,723,163,995.42	100.00	28,615,819.97

3) 报告期内无以前期间已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回款项。

4) 报告期内无实际核销的其他应收款。

5) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
保证金	40,000.00	160,052.50
往来款	6,659,850,549.20	5,723,003,942.92
合计	6,659,890,549.20	5,723,163,995.42

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	期末余额	占比%	坏账准备	性质或内容
太仓恒通投资有限公司	2,855,397,063.45	42.87	14,276,985.32	往来款
太仓德丰城乡一体化建设发展有限公司	1,269,086,985.72	19.06	6,345,434.93	往来款
太仓恒通置业有限公司	1,059,185,009.57	15.90	5,295,925.05	往来款

单位名称	期末余额	占比%	坏账准备	性质或内容
江苏省太仓高新技术产业开发区国有资产管理局	772,525,253.56	11.60	3,862,626.27	往来款
苏州德胜农业科技发展有限公司	286,570,000.00	4.30	1,432,850.00	往来款
合计	6,242,764,312.30	93.73	31,213,821.57	

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额	期初余额
对子公司投资	9,905,061,379.59	9,360,061,379.59
对联营企业投资	196,770,252.13	-
合计	10,101,831,631.72	9,360,061,379.59

(2) 子公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值准备	减值准备期末余额
太仓高新产业发展有限公司	109,687,460.37			109,687,460.37		
太仓市城东污水处理厂	10,000,000.00			10,000,000.00		
太仓恒通投资有限公司	3,380,000,000.00			3,380,000,000.00		
太仓德丰城乡一体化建设发展有限公司	4,895,424,555.56			4,895,424,555.56		
太仓高科建设开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
太仓软件园有限公司	65,688,792.44			65,688,792.44		
太仓中德中小企业示范区有限公司	199,260,571.22	340,000,000.00		539,260,571.22		
太仓德浩资产经营管理有限公司	650,000,000.00	205,000,000.00		855,000,000.00		
合计	9,360,061,379.59	545,000,000.00	-	9,905,061,379.59	-	-

(续表)

被投资单位名称	初始投资成本	持股比例%	表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权不一致的说明	本期现金红利
太仓高新产业发展有限公司	109,687,460.37	100.00	100.00		
太仓市城东污水处理厂	10,000,000.00	100.00	100.00		
太仓恒通投资有限公司	3,380,000,000.00	100.00	100.00		

被投资单位名称	初始投资成本	持股比例%	表决权比例%	在被投资单位持股比例与表决权不一致的说明	本期现金红利
太仓德丰城乡一体化建设发展有限公司	4,895,424,555.56	90.04	90.04		
太仓高科建设开发有限公司	50,000,000.00	100.00	100.00		
太仓软件园有限公司	65,688,792.44	68.13	68.13		
太仓中德中小企业示范区有限公司	539,260,571.22	65.19	65.19		
太仓德浩资产经营管理有限公司	855,000,000.00	100.00	100.00		
合计	9,905,061,379.59				-

(3) 联营企业投资

被投资单位名称	持股比例%	期初余额		本期增减变动				
		余额	减值准备	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
太仓市城市轨道交通发展有限公司	49.00			200,000,000.00		-3,229,747.87		
合计		-	-	200,000,000.00	-	-3,229,747.87	-	-

(续表)

被投资单位名称	本期增减变动			期末余额	
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	减值准备
太仓市城市轨道交通发展有限公司				196,770,252.13	-
合计	-	-	-	196,770,252.13	-

3、营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,554,121.28	41,535,993.01	40,348,203.87	38,789,301.26
其他业务	3,131.46	-	9,575,004.52	8,791,660.10
合计	39,557,252.74	41,535,993.01	49,923,208.39	47,580,961.36

4、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	46,000,000.00	-
权益法核算的长期股权投资收益	-3,229,747.87	-

项目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	45,400,000.00
合计	42,770,252.13	45,400,000.00

十三、财务报表的批准

本财务报表已经公司董事会批准。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

编号 32010000020220220077



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

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 余瑞玉

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；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；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022

年02月22日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0001597

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》。

会计师事务所 执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

余瑞玉

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

执业证书编号:

批准执业文号:

批准执业日期:

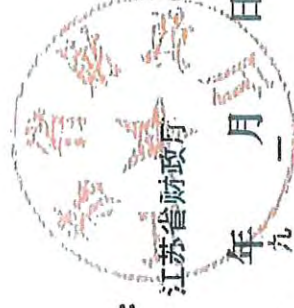
特殊普通合伙

32000010

苏财会[2013]39号

2013年09月28日

发证机关:



江苏省财政厅
二〇一三年九月一日

中华人民共和国财政部制





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.

孙佩红(320504010026)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



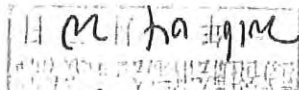
孙佩红(320504010026)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 孙佩红
Full name 女
性别 女
Sex 1977-10-31
出生日期 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Date of Birth 苏州安信分所
工作单位
Working unit 320522197710315827
身份证号码
Identity card No.



证书编号: 320504010026
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002 年 09 月 12 日
Date of Issuance





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.



陈义(320000104756)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日



陈义

姓 名 男

Full name

性 别

Sex

1982-11-07

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
苏州安信分所

650101198211070316

320000104756

证书编号:
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2014

05 31

发证日期:
Date of Issuance