

南京江北新区产业投资集团有限公司

审 计 报 告

众环审字（2022）3310146号

目 录

	起始页码
审计报告	
财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并所有者权益变动表	5
资产负债表	7
利润表	9
现金流量表	10
所有者权益变动表	11
财务报表附注	13

防伪编号： 02722022041079925110

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）已签



微信扫一扫查询真伪

报告文号： 众环审字(2022)3310146号
委托单位： 南京江北新区产业投资集团有限公司
被审验单位名称： 南京江北新区产业投资集团有限公司
被审单位所在地： 江苏-南京市
事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
报告类型： 财务报表审计(无保留意见)
报告日期： 2022-04-24
报备日期： 2022-04-25
签名注册会计师： 盛小兰 段虎成

南京江北新区产业投资集团有限公司（合并）

2021年度审计报告

事务所名称： 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
事务所电话： 027-86781083
通信地址： 武汉市武昌区东湖路169号知音集团东湖办公区3号楼

如对上述报备资料有疑问，请与湖北省注册会计师协会联系。

防伪查询电话号码： 027-87305466

防伪技术支持电话： 0755-82733911

防伪查询网址： <http://dsjpt.hbicpa.org/check>



审计报告

众环审字(2022)3310146号

南京江北新区产业投资集团有限公司董事会:

一、审计意见

我们审计了南京江北新区产业投资集团有限公司(以下简称“产投集团公司”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表,2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了南京江北新区产业投资集团有限公司2021年12月31日合并及公司的财务状况以及2021年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于产投集团公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

治理层负责监督产投集团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，就可能导致对产投集团公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致产投集团公司不能持续经营。

（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）就产投集团公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·武汉

2022年4月24日

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金	八(一)	14,931,969,408.10	17,025,781,701.66	17,025,781,701.66
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	八(二)	5,369,108,946.83	6,174,047,547.75	6,174,047,547.75
应收款项融资				
预付款项	八(三)	547,312,144.49	560,420,003.68	560,420,003.68
其他应收款	八(四)	11,394,816,652.32	11,707,847,706.62	11,707,847,706.62
其中：应收股利		1,067,215.77	540,069.69	540,069.69
存货	八(五)	55,482,388,243.99	48,712,498,517.71	48,712,498,517.71
其中：原材料		66,033,250.69	698,331.36	698,331.36
库存商品(产成品)		1,758,235.86	127,221.62	127,221.62
合同资产	八(六)	55,027,735.07		
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	八(七)	1,246,006,320.00	985,635,301.20	1,003,848,090.36
流动资产合计		89,026,629,450.80	85,166,230,778.62	85,184,443,567.78
非流动资产：				
债权投资	八(八)		70,365,000.00	
可供出售金融资产				5,916,216,311.14
其他债权投资	八(九)		10,420,000.00	
持有至到期投资				10,420,000.00
长期应收款	八(十)	27,143,014.74		
长期股权投资	八(十一)	2,144,175,556.05	1,041,466,261.71	1,041,466,261.71
其他权益工具投资	八(十二)	3,377,088,124.74	3,944,432,458.81	
其他非流动金融资产	八(十三)	3,178,315,482.74	1,901,418,852.33	
投资性房地产	八(十四)	15,051,348,504.00	13,188,056,198.03	13,188,056,198.03
固定资产	八(十五)	1,344,016,598.08	600,539,223.19	600,539,223.19
其中：固定资产原价		1,678,754,199.67	795,239,175.39	795,239,175.39
累计折旧		334,737,601.59	264,901,878.79	264,901,878.79
固定资产减值准备				
在建工程	八(十六)	7,686,281,605.65	3,902,118,794.37	3,902,118,794.37
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	八(十七)	1,393,363,923.23	973,343,582.13	
无形资产	八(十八)	1,698,931,389.34	1,057,923,147.51	1,057,923,147.51
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	八(十九)	384,163,179.01	256,469,020.38	256,469,020.38
递延所得税资产	八(二十)	107,964,418.31	96,350,318.10	96,350,318.10
其他非流动资产	八(二十一)	1,379,931,363.01	1,483,649,797.96	1,483,649,797.96
其中：特准储备物资				
非流动资产合计		37,772,723,158.90	28,526,552,604.52	27,553,209,072.39
资产总计		126,799,352,609.70	113,692,783,383.14	112,737,652,640.17

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾



合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位: 南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债:				
短期借款	八(二十二)	473,685,538.96	470,235,277.78	470,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款	八(二十三)	3,190,557,874.36	2,318,277,837.47	2,318,277,837.47
预收款项	八(二十四)	131,676,087.83	96,289,955.82	1,945,080,087.74
合同负债	八(二十五)	2,651,564,075.45	1,696,866,270.69	
应付职工薪酬	八(二十六)	11,739,830.93	10,136,255.76	10,136,255.76
其中: 应付工资		8,830,071.25	8,156,087.66	8,156,087.66
应付福利费		683,218.26	519,830.22	519,830.22
应交税费	八(二十七)	244,121,165.97	318,472,613.63	318,472,613.63
其他应付款	八(二十八)	6,934,000,920.53	7,231,327,121.73	7,915,558,110.02
其中: 应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	八(二十九)	12,726,271,396.39	14,421,993,753.92	13,612,797,988.07
其他流动负债	八(三十)	261,370,551.93	757,330,898.29	603,146,763.09
流动负债合计		26,624,987,442.35	27,320,929,985.09	27,193,469,655.78
非流动负债:				
长期借款	八(三十一)	27,989,003,911.58	26,743,339,567.10	26,743,339,567.10
应付债券	八(三十二)	22,729,577,745.29	15,188,316,896.00	15,188,316,896.00
其中: 优先股				
永续债				
租赁负债	八(三十三)	1,195,847,570.41	827,670,413.66	
长期应付款	八(三十四)	5,492,020,094.19	7,059,060,553.47	7,059,060,553.47
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	八(三十五)	455,856,119.04	185,835,194.34	185,835,194.34
递延所得税负债	八(三十六)	1,647,425,022.24	1,601,606,089.04	1,601,606,089.04
其他非流动负债	八(三十七)	630,681,885.75	382,779,182.67	382,779,182.67
非流动负债合计		60,140,415,192.50	51,988,607,890.28	51,160,937,482.62
负债合计		86,765,402,634.85	79,309,537,875.37	78,354,407,138.40
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)	八(三十七)	6,548,164,809.00	6,548,164,809.00	6,548,164,809.00
其他权益工具	八(三十八)	6,140,941,839.99	2,559,474,854.57	2,559,474,854.57
其中: 优先股				
永续债				
资本公积	八(三十九)	6,140,941,839.99	2,559,474,854.57	2,559,474,854.57
减: 库存股		20,208,936,553.93	18,019,286,496.12	18,019,286,496.12
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积				
其中: 法定公积金	八(四十)	425,082,599.98	425,082,599.98	425,082,599.98
任意公积金		425,082,599.98	425,082,599.98	425,082,599.98
未分配利润	八(四十一)	3,528,786,874.57	3,663,769,838.72	3,663,769,838.72
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		39,823,513,907.71	34,181,498,229.21	34,181,498,229.21
*少数股东权益		210,436,110.14	201,747,272.56	201,747,272.56
所有者权益(或股东权益)合计		40,033,950,017.85	34,383,245,501.77	34,383,245,501.77
负债和所有者权益(或股东权益)总计		126,799,352,609.70	113,692,783,383.14	112,737,652,640.17

单位负责人: 高亮

主管会计工作负责人: 吴疆

会计机构负责人: 施瑾



合并利润表

2021年度

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		4,990,836,645.10	5,150,499,727.44
其中：营业收入	八（四十二）	4,990,836,645.10	5,150,499,727.44
二、营业总成本		5,641,104,927.37	5,564,971,319.70
其中：营业成本	八（四十二）	3,870,024,331.85	3,995,974,275.52
税金及附加		151,925,058.05	123,771,253.18
销售费用	八（四十三）	31,176,178.09	25,407,962.34
管理费用	八（四十三）	788,368,588.04	634,745,219.15
研发费用	八（四十三）	2,648,677.68	
财务费用	八（四十三）	796,962,093.66	785,072,609.51
其中：利息费用		707,587,900.75	944,053,735.00
利息收入		42,977,900.25	281,793,716.81
汇兑净损失（净收益以“-”填列）		31,984,494.33	103,172,262.25
其他			
加：其他收益	八（四十四）	274,288,011.14	198,490,183.46
投资收益（损失以“-”号填列）	八（四十五）	567,220,814.98	118,613,014.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		75,885,805.07	-15,699,594.18
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）	八（四十六）	365,337,152.72	525,543,620.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十七）	-16,314,726.44	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	八（四十八）		-35,798,660.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	八（四十九）	2,096,268.34	-17,230.10
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		542,359,238.47	392,359,335.57
加：营业外收入	八（五十）	7,656,697.27	22,029,757.65
其中：政府补助		14,539.00	1,012,696.12
减：营业外支出	八（五十一）	5,814,324.53	9,883,361.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		544,201,611.21	404,505,732.15
减：所得税费用	八（五十二）	241,771,339.20	209,129,947.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		302,430,272.01	195,375,785.15
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		298,710,112.95	194,423,068.14
*少数股东损益		3,720,159.06	952,717.01
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润			
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额		1,990,972.78	1,177,485,959.82
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	八（五十三）	1,367,606.69	1,172,793,543.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-434,974,756.94	547,233,568.97
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		6,252,320.62	
3、其他权益工具投资公允价值变动		-441,227,077.56	547,233,568.97
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		436,842,363.63	625,559,974.71
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额		140,078,076.23	416,805,380.82
7、其他		296,764,287.40	208,754,593.89
*归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		123,366.09	4,692,416.14
七、综合收益总额		304,421,244.79	1,372,861,744.97
归属于母公司所有者的综合收益总额		300,577,719.64	1,367,216,611.82
*归属于少数股东的综合收益总额		3,843,525.15	5,645,133.15
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾

本报告书共155页

合并现金流量表

2021年度

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		5,989,851,595.48	3,858,746,042.44
收到的税费返还		347,572,538.04	130,241,869.24
收到其他与经营活动有关的现金		4,273,507,523.04	6,183,941,417.87
经营活动现金流入小计		10,610,931,656.56	10,172,929,329.55
购买商品、接受劳务支付的现金		9,439,704,244.66	8,900,916,060.58
支付给职工及为职工支付的现金		290,244,161.01	236,616,155.88
支付的各项税费		509,355,012.35	539,236,272.85
支付其他与经营活动有关的现金		2,554,144,051.81	3,293,095,445.18
经营活动现金流出小计		12,793,447,469.83	12,969,863,934.49
经营活动产生的现金流量净额	八（五十四）	-2,182,515,813.27	-2,796,934,604.94
二、投资活动产生的现金流量：		—	—
收回投资收到的现金		252,753,353.03	483,312,277.11
取得投资收益收到的现金		490,707,998.43	129,492,196.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,249,809.00	19,868.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,644.46
收到其他与投资活动有关的现金		317,260,025.31	1,385,424.50
投资活动现金流入小计		1,061,971,185.77	614,213,410.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,103,126,619.15	2,273,577,236.53
投资支付的现金		2,498,336,590.61	1,832,653,236.62
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			649,061,338.35
支付其他与投资活动有关的现金		53,197,039.24	30,010,000.00
投资活动现金流出小计		6,654,660,249.00	4,785,301,811.50
投资活动产生的现金流量净额		-5,592,689,063.23	-4,171,088,401.16
三、筹资活动产生的现金流量：		—	—
吸收投资收到的现金		5,206,514,809.17	4,010,906,701.66
取得借款收到的现金		22,937,630,433.58	20,388,661,550.78
收到其他与筹资活动有关的现金		3,075,772,532.29	4,583,516,256.29
筹资活动现金流入小计		31,219,917,775.04	28,983,084,508.73
偿还债务支付的现金		18,362,127,130.58	12,106,170,838.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,716,979,036.64	3,429,220,719.61
支付其他与筹资活动有关的现金		3,619,723,348.96	3,080,241,337.20
筹资活动现金流出小计		25,698,829,516.18	18,615,632,895.16
筹资活动产生的现金流量净额		5,521,088,258.86	10,367,451,613.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-39,903,378.81	-134,222,417.62
五、现金及现金等价物净增加额		-2,294,019,996.45	3,265,206,189.85
加：期初现金及现金等价物余额		16,931,257,953.39	13,666,051,763.54
六、期末现金及现金等价物余额		14,637,237,956.94	16,931,257,953.39

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾



合并所有者权益变动表

2021年度

本年金额												
项 目	归属于母公司所有者权益					所有者权益合计						
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	所有者权益 合计
一、上年年末余额	6,548,164,809.00	—	—	—	18,019,286,496.12	—	2,965,719,630.82	—	425,082,599.98	3,663,769,838.72	34,181,498,229.21	34,383,245,501.77
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	6,548,164,809.00	—	—	—	18,019,286,496.12	—	2,965,719,630.82	—	425,082,599.98	3,663,769,838.72	34,181,498,229.21	34,383,245,501.77
三、本年增减变动金额（减少以“—”号填列）	—	—	—	—	2,189,650,057.81	—	5,881,599.42	—	—	-134,982,964.15	5,642,015,678.50	5,650,704,516.08
（一）综合收益总额	—	—	—	—	—	—	1,867,606.69	—	—	298,710,112.95	300,577,719.64	304,421,244.79
1、所有者投入的普通股	—	—	—	—	2,197,902,941.09	—	—	—	—	—	5,725,967,318.45	5,740,196,318.51
2、其他权益工具持有者投入资本	—	—	—	—	257,553,000.00	—	—	—	—	—	257,553,000.00	282,153,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	24,600,000.00	3,528,064,377.36
4、其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（二）专项储备提取和使用	—	—	—	—	1,940,349,941.09	—	—	—	—	—	1,940,349,941.09	1,929,978,941.15
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（三）利润分配	—	—	—	—	-8,252,883.28	—	4,013,992.73	—	-449,614,376.01	-449,614,376.01	-400,450,658.50	-393,913,047.22
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	6,548,164,809.00	—	6,140,941,839.99	—	20,208,936,553.93	—	2,971,601,230.24	—	425,082,599.98	15,921,298.91	15,921,298.91	-15,921,298.91
单位负责人：高亮	主管会计工作负责人：吴疆										39,823,513,907.71	40,033,950,017.85



合并所有者权益变动表（续）

2021年度

金额单位：人民币元

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

上年金额													
归属于母公司所有者权益													
项 目	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具 永续债	其他	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,482,401,305.00		498,875,000.00		16,106,685,863.80		1,792,926,087.14		425,082,599.98	3,777,788,275.92	29,083,759,131.84	208,609,686.36	29,292,368,818.20
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	6,482,401,305.00		498,875,000.00		16,106,685,863.80		1,792,926,087.14		425,082,599.98	3,777,788,275.92	29,083,759,131.84	208,609,686.36	29,292,368,818.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,763,504.00		2,060,599,854.57		1,912,600,632.32		1,172,793,543.68						
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本	65,763,504.00		2,056,637,735.85		1,912,600,632.32		1,172,793,543.68						
1、所有者投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本	65,763,504.00				1,882,072,632.32								
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他			2,056,637,735.85										
（三）专项储备提取和使用					30,528,000.00								
1、提取专项储备													
2、使用专项储备													
（四）利润分配													
1、提取盈余公积													
其中：法定公积金													
任意公积金													
2、对所有者（或股东）的分配													
3、其他													
（五）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													
四、本年年末余额	6,548,164,809.00		2,559,474,854.57		18,019,286,496.12		2,965,719,630.82		425,082,599.98	3,663,769,838.72	34,181,498,229.21	201,747,272.56	34,383,245,501.77

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾

印高亮

印吴疆

印施瑾

资产负债表

2021年12月31日

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动资产：				
货币资金		3,969,377,001.15	6,001,073,974.30	6,001,073,974.30
交易性金融资产				
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	十二（一）	2,459,284,158.46	3,110,656,515.12	3,110,656,515.12
应收款项融资				
预付款项		21,411,088.12	27,934,175.10	27,934,175.10
其他应收款	十二（二）	10,672,761,131.50	10,972,480,350.26	10,972,480,350.26
其中：应收股利		1,067,215.77	540,069.69	540,069.69
存货		33,763,250,595.58	30,682,204,172.74	30,682,204,172.74
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		49,855,233.11	26,172,375.59	26,172,375.59
流动资产合计		50,935,939,207.92	50,820,521,563.11	50,820,521,563.11
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
可供出售金融资产				3,808,551,062.77
长期应收款				
长期股权投资	十二（三）	15,443,976,494.44	13,211,981,649.09	13,211,981,649.09
其他权益工具投资		2,870,047,905.95	3,444,435,129.21	
其他非流动金融资产		340,756,923.29	364,115,933.56	
投资性房地产		5,014,882,321.00	5,115,629,917.00	5,115,629,917.00
固定资产		24,485,921.83	99,896,570.55	99,896,570.55
其中：固定资产原价		57,961,111.87	84,619,018.04	84,619,018.04
累计折旧		33,475,190.04	53,605,510.49	53,605,510.49
固定资产减值准备				
在建工程		1,388,891,010.71	697,177,483.41	697,177,483.41
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产		63,892,642.81	65,223,630.31	65,223,630.31
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		25,554,304.96	24,655,246.79	24,655,246.79
递延所得税资产		69,004,126.85	78,707,819.05	78,707,819.05
其他非流动资产		170,000,000.00	170,000,000.00	170,000,000.00
其中：特准储备物资				
非流动资产合计		25,411,495,651.84	23,271,823,378.97	23,271,823,378.97
资产总计		76,347,434,859.76	74,092,344,942.08	74,092,344,942.08

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾



资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位: 南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日	2020年12月31日
流动负债:				
短期借款		200,235,277.78	200,235,277.78	200,000,000.00
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据				
应付账款		1,638,380,363.42	1,661,532,248.00	1,661,532,248.00
预收款项		415,731.38	4,265,041.50	4,265,041.50
合同负债		4,796,691.25		
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		60,269,038.28	211,669,218.48	211,669,218.48
其中: 应交税金		59,197,065.43	210,891,856.55	210,891,856.55
其他应付款		5,873,538,329.78	6,368,001,316.63	6,916,206,575.62
其中: 应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		6,339,694,668.70	8,166,245,698.26	7,624,498,109.74
其他流动负债		239,834.56	603,282,847.93	601,022,573.96
流动负债合计		14,117,569,935.15	17,215,231,648.58	17,219,193,767.30
非流动负债:				
长期借款		4,528,119,452.10	6,864,319,452.10	6,864,319,452.10
应付债券		21,429,577,745.29	13,888,316,896.00	13,888,316,896.00
其中: 优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款		85,772,362.91	1,655,207,961.20	1,655,207,961.20
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		955,754,501.93	1,127,221,706.75	1,127,221,706.75
其他非流动负债				
其中: 特准储备基金				
非流动负债合计		26,999,224,062.23	23,535,066,016.05	23,535,066,016.05
负债合计		41,116,793,997.38	40,750,297,664.63	40,754,259,783.35
所有者权益(或股东权益):				
实收资本(或股本)		6,548,164,809.00	6,548,164,809.00	6,548,164,809.00
其他权益工具		5,033,159,544.82	2,559,474,854.57	2,555,512,735.85
其中: 优先股				
永续债				
资本公积		5,033,159,544.82	2,559,474,854.57	2,555,512,735.85
减: 库存股		18,275,140,339.99	18,018,712,339.99	18,018,712,339.99
其他综合收益				
专项储备		1,928,789,937.29	2,367,630,854.73	2,367,630,854.73
盈余公积				
其中: 法定公积金		425,082,599.98	425,082,599.98	425,082,599.98
任意公积金		425,082,599.98	425,082,599.98	425,082,599.98
未分配利润		3,020,303,631.30	3,422,981,819.18	3,422,981,819.18
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		35,230,640,862.38	33,342,047,277.45	33,338,085,158.73
*少数股东权益				
所有者权益(或股东权益)合计		35,230,640,862.38	33,342,047,277.45	33,338,085,158.73
负债和所有者权益(或股东权益)总计		76,347,434,859.76	74,092,344,942.08	74,092,344,942.08

单位负责人: 高亮

主管会计工作负责人: 吴疆

会计机构负责人: 施瑾



利润表

2021年度

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
一、营业总收入		788,598,762.13	1,612,090,538.18
其中：营业收入	十二（四）	788,598,762.13	1,612,090,538.18
二、营业总成本		928,878,202.80	1,473,951,134.79
其中：营业成本	十二（四）	553,067,805.33	966,093,090.63
税金及附加		41,387,847.24	113,300,835.76
销售费用			
管理费用		41,550,032.42	49,628,142.43
研发费用			
财务费用		292,872,517.81	344,929,065.97
其中：利息费用		292,838,393.24	363,456,629.62
利息收入		14,419.75	18,597,051.38
汇兑净损失（净收益以“-”填列）			
其他			
加：其他收益		8,183.11	2,347,443.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	279,222,893.61	81,564,961.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,893,779.47	-9,521,137.65
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）		-100,747,596.00	-289,609,724.06
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,057,914.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-33,319,821.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,292,718.10	-22,548.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,554,673.14	-100,900,285.33
加：营业外收入		22,404.50	460,486.25
其中：政府补助			
减：营业外支出		2,929,107.15	758,037.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,647,970.49	-101,197,836.39
减：所得税费用		5,752,659.16	-69,572,103.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,895,311.33	-31,625,733.32
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		34,895,311.33	-31,625,733.32
*少数股东损益			
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润			
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		338,840,917.44	685,209,668.39
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-438,840,917.44	685,209,668.39
1、重新计量设定受益计划变动额		-438,840,917.44	640,993,654.82
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		-438,840,917.44	640,993,654.82
5、其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			44,216,013.57
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（现金流量套期损益的有效部分）			
6、外币财务报表折算差额			
7、其他			44,216,013.57
*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		-403,945,606.11	653,583,935.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		-403,945,606.11	653,583,935.07
*归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益			
基本每股收益			
稀释每股收益			

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾

现金流量表

2021年度

编制单位：南京江北新区产业投资集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本年金额	上年金额
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		1,457,920,775.62	575,891,293.41
收到的税费返还		25,857,106.64	
收到其他与经营活动有关的现金		638,229,445.57	193,290,288.01
经营活动现金流入小计		2,122,007,327.83	769,181,581.42
购买商品、接受劳务支付的现金		286,048,660.53	1,619,143,551.60
支付给职工及为职工支付的现金		14,634,825.30	12,049,433.31
支付的各项税费		248,389,561.44	222,108,934.56
支付其他与经营活动有关的现金		604,248,584.42	145,430,630.13
经营活动现金流出小计		1,153,321,631.69	1,998,732,549.60
经营活动产生的现金流量净额	十二（六）	968,685,696.14	-1,229,550,968.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		203,487,061.40	454,687,798.40
取得投资收益收到的现金		289,589,458.33	58,589,921.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	
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		7,044.92	
投资活动现金流入小计		493,084,164.65	513,277,719.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		715,784,231.54	268,982,227.23
投资支付的现金		2,554,938,724.82	2,852,248,058.05
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			446,439,762.37
支付其他与投资活动有关的现金		4,500.00	
投资活动现金流出小计		3,270,727,456.36	3,567,670,047.65
投资活动产生的现金流量净额		-2,777,543,291.71	-3,054,392,328.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,688,757,000.00	3,947,486,127.77
取得借款收到的现金		10,464,770,000.00	11,939,119,452.10
收到其他与筹资活动有关的现金		1,770,465,376.84	3,366,742,702.47
筹资活动现金流入小计		14,923,992,376.84	19,253,348,282.34
偿还债务支付的现金		9,591,542,230.00	8,487,342,229.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,762,462,670.53	1,901,318,177.96
支付其他与筹资活动有关的现金		3,792,719,808.97	3,701,793,205.92
筹资活动现金流出小计		15,146,724,709.50	14,090,453,613.86
筹资活动产生的现金流量净额		-222,732,332.66	5,162,894,668.48
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		-2,031,689,928.23	878,951,372.19
加：期初现金及现金等价物余额		6,001,062,929.38	5,122,111,557.19
六、期末现金及现金等价物余额		3,969,373,001.15	6,001,062,929.38

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾



所有者权益变动表

2021年度

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	所有者权益 合计
一、上年年末余额	6,548,164,809.00	优先股 — 永续债 2,559,474,854.57	18,018,712,339.99	—	2,367,630,854.73	—	425,082,599.98	3,422,981,819.18	33,342,047,277.45	33,342,047,277.45
加：会计政策变更	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前期差错更正	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
二、本年年初余额	6,548,164,809.00	2,559,474,854.57	18,018,712,339.99	—	2,367,630,854.73	—	425,082,599.98	3,422,981,819.18	33,342,047,277.45	33,342,047,277.45
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	—	2,473,684,690.25	256,428,000.00	—	-438,840,917.44	—	—	-402,678,187.88	1,888,593,584.93	1,888,593,584.93
（一）综合收益总额	—	—	—	—	-438,840,917.44	—	—	34,895,311.33	-403,945,606.11	-403,945,606.11
（二）所有者投入和减少资本	—	2,431,204,000.00	256,428,000.00	—	—	—	—	—	2,687,632,000.00	2,687,632,000.00
1、所有者投入的普通股	—	—	257,553,000.00	—	—	—	—	—	257,553,000.00	257,553,000.00
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	—	2,431,204,000.00	—	—	—	—	—	—	2,431,204,000.00	2,431,204,000.00
（三）专项储备提取和使用	—	—	-1,125,000.00	—	—	—	—	—	-1,125,000.00	-1,125,000.00
1、提取专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、使用专项储备	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（四）利润分配	—	42,480,690.25	—	—	—	—	—	-437,573,499.21	-395,092,808.96	-395,092,808.96
1、提取盈余公积	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
其中：法定公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
任意公积金	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
2、对所有者（或股东）的分配	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
（五）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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
四、本年年末余额	6,548,164,809.00	5,033,159,544.82	18,275,140,339.99	—	1,928,789,937.29	—	425,082,599.98	3,020,303,631.30	35,230,640,862.38	35,230,640,862.38

单位负责人：高亮

主管会计工作负责人：吴耀

会计机构负责人：施瑾



所有者权益变动表 (续)

2021年度

编制单位: 南京江北新区产业投资集团有限公司

项 目	上年金额										所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具	其他	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	小计	所有者权益合计
一、上年年末余额	6,482,401,305.00	498,875,000.00		16,197,810,036.98		1,682,421,186.34		425,082,599.98	3,763,243,399.82	29,049,833,528.12	29,049,833,528.12
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年末余额	6,482,401,305.00	498,875,000.00		16,197,810,036.98		1,682,421,186.34		425,082,599.98	3,763,243,399.82	29,049,833,528.12	29,049,833,528.12
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	65,763,504.00	2,060,599,854.57		1,820,902,303.01		685,209,668.39			-340,261,580.64	4,292,213,749.33	4,292,213,749.33
(一) 综合收益总额	65,763,504.00	2,056,637,735.85		1,820,902,303.01		685,209,668.39			-31,625,733.32	653,583,935.07	653,583,935.07
1. 所有者投入的普通股										3,943,303,542.86	3,943,303,542.86
2. 其他权益工具持有者投入资本										1,820,902,303.01	1,820,902,303.01
3. 股份支付计入所有者权益的金额										2,056,637,735.85	2,056,637,735.85
4. 其他											
(二) 专项储备提取和使用											
1. 提取专项储备											
2. 使用专项储备											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
其中: 法定公积金											
任意公积金											
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											
四、本年年末余额	6,548,164,809.00	2,559,474,854.57		18,018,712,339.99		2,367,630,854.73		425,082,599.98	3,422,981,819.18	33,342,047,277.45	33,342,047,277.45

单位负责人: 高亮

主管会计工作负责人: 吴疆

会计机构负责人: 施瑾



南京江北新区产业投资集团有限公司

2021年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 企业的基本情况

南京江北新区产业投资集团有限公司以下简称“本公司”或“公司”, 南京江北新区产业投资集团有限公司及其所有子公司以下合称为“本集团”。

(一) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

南京江北新区产业投资集团有限公司原名南京高新技术经济开发总公司、南京高新技术经济开发有限责任公司, 于 1992 年 06 月 10 日成立, 在南京江北新区成立的有限责任公司, 社会统一信用代码为 91320191134916858Y。公司住所: 南京市江北新区高新路 16 号; 法定代表人: 高亮; 注册资本: 654,816.4809 万元人民币。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围为: 投资兴办高新技术企业; 高新技术项目风险投资; 高新技术咨询服务; 物业管理; 开发区高新技术产品销售; 开发区内企业生产所需原辅材料及配套设备供应; 多余物资串换; 机电产品、机械设备、仪器仪表、五金交电(不含助力车)、化工产品(不含危险品)、通信设备(不含卫星地面接收设备)销售(以上经营范围均不含国家专控商品及专项审批项目); 房地产开发(凭资质证书在有效期内经营); 高新区内土地开发、基础设施建设; 自营和代理各类商品及技术的进出口业务; 城市道路、桥梁、隧道、公共广场、绿化工程施工及提供劳务; 污水处理、污水处理工程; 河道整治及养护工程; 高新技术研发; 创业投资; 投资管理咨询、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)

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的母公司以及集团总部为南京江北新区产业投资集团有限公司。

(四) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表系经本公司董事会于 2022 年 4 月 24 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准

则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

（一） 会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二） 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（三） 记账基础和计价原则

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

（四） 企业合并

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

1、 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、（五）“合并财务报表的编制方法”2），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、（十三）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产

或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

（五） 合并财务报表编制方法

1、 合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

2、 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属

于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、（十三）“长期股权投资”或本附注四、（九）“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、（4））和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（六） 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、（十三）“长期股权投资”、2、

(2) “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

2、 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

3、 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

（九） 金融工具

在本集团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。

1、 金融资产的分类、确认和计量

本集团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。

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

（1） 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外,本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益,公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益,不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2、金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益,且终止确认该负债时,计入其他综合收益

的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团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。

3、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，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、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产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，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、权益工具

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

此类公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。此类公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（十）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、应收账款

对于不含重大融资成分的应收账款，本集团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。对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对信用风险显著不同的应收账款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；与对

方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款；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账款等。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
应收关联方款项组合	组合为应收关联方的款项
应收政府款项组合	组合为应收政府或政府部门的款项
合同资产：	
结算款组合	本组合为业主尚未结算的建造工程款项
质保金组保	本组合为质保金

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
应收关联方款项组合	单独测试，如无特殊风险不计提
应收政府款项组合	单独测试，如无特殊风险不计提

账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

2、其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。本集团对信用风险显著不同的其他应收款单项评估信用风险，如：应收关联方款项；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。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。。
应收关联方款项组合	组合为应收关联方的款项
应收政府款项组合	组合为应收政府或政府部门的款项
押金备用金组合	组合为待收的押金或备用金款项

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
应收关联方款项组合	单独测试，如无特殊风险不计提
应收政府款项组合	单独测试，如无特殊风险不计提
押金备用金组合	单独测试，如无特殊风险不计提

账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	0.00	0.00
1-2 年	5.00	5.00
2-3 年	10.00	10.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（十一） 存货

1、 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、库存商品、开发成本、开发产品等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品和意图出售而暂时出租的开发产品等。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的

其他相关费用。存货发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

4、 存货的盘存制度为永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

（十二） 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、（九）“金融工具”。

（十三） 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，但对于其中属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、（九）“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

1、 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第

22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

2、 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

（1） 成本法核算的长期股权投资

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

（2） 权益法核算的长期股权投资

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

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

计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本集团首次执行企业会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

（3）收购少数股权

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

（4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、（四）“合并财务报表编制的方法”、2 中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对

该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

3、长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注四、（二十）“非流动非金融资产减值”。

（十四） 投资性房地产

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、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本集团对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。

对采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产，会计政策选择的依据为：

(1) 投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

(2) 本集团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。

(3) 本集团投资性房地产的公允价值进行估计时采用的关键假设和主要不确定因素为：投资性房地产的公允价值是通过评估可以确定的，并且评估师的评估价格是公允的。

本集团不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以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。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，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，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以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。

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(十五) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2、 固定资产的分类、计价方法及折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率、折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋及建筑物	20-50	5	1.9-4.75	平均年限法

固定资产类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
机器设备	10	5	9.5	平均年限法
运输工具	4	5	23.75	平均年限法
电子设备	3	5	31.66	平均年限法
办公设备	5	5	19	平均年限法
其他	3	5	31.66	平均年限法

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

3、 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

4、 其他说明

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

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如发生改变则作为会计估计变更处理。

(十六) 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定, 包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十七) 借款费用

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, 在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已

经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

（十八） 无形资产

1、 无形资产的确认及计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2、 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

3、研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。其中，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，如意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等；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，如生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、(二十)“非流动非金融资产减值”。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的各主要长期待摊费用项目的内容、摊销方法和摊销年限如下表所示。

内 容	摊销方法	摊销年限
装修费	按使用年限平均摊销	3-5 年
技术服务费	按使用年限平均摊销	20 年
其他	按使用年限平均摊销	按实际受益年限确定

（二十） 非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资、商誉等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

（二十一） 合同负债

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

（二十二） 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额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，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

（二十三） 应付债券

本集团发行的非可转换公司债券，按照实际收到的金额（扣除相关交易费用），作为负债处理；债券发行实际收到的金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摊销，并按借款费用的处理原则处理。

本集团发行的可转换公司债券，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。首先确认负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，其次按照该可转换公司债券整体发行价格（扣除相关交易费用）扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。

（二十四） 预计负债

与或有事项相关的义务同时符合以下条件时，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够

收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十五） 优先股、永续债等其他金融工具

1、 永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1） 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2） 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

2、 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、（十七）“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

（二十六） 收入

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

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

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

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

本集团主要业务收入确认方法：

1、 土地开发收入

本集团负责区域范围内拟收储土地的改造、开发。本集团将土地开发整理完毕，根据相关合同、协议，于项目签订具体结算协议并已竣工交付委托方，且对应成本能够可靠计量时确认收入。

2、 基础配套设施建设收入

依据本集团与委托方签订的协议，于项目签订具体结算协议并已竣工交付委托方，且对应成本能够可靠计量时确认收入。

3、 保障房业务收入

本集团保障房业务在办理保障房交付手续后确认收入。

（二十七） 合同成本

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



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

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

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本集团就超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：（一）本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；（二）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，使得上述（一）减（二）的差额高于该资产账面价值的，本集团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。

（二十八） 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理方法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政

府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用

来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（三十） 租赁

租赁是指本集团让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

1、 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋。

（1） 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

（2） 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、（十五）“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，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。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。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。

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

步调减的，将剩余金额计入当期损益。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

2、本集团作为出租人

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

（1）经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团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。

（三十一） 持有待售

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减

该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

（三十二） 公允价值计量

公允价值是市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。无论公允价值是可观察到的还是采用估值技术估计的，在本财务报表中计量和/或披露的公允价值均在此基础上予以确定。

1、 公允价值计量的资产和负债

本集团本年末采用公允价值计量的资产主要包括金融资产和投资性房地产。

2、 估值技术

本集团以公允价值计量相关资产或负债时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本集团使用其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，充分考虑各估值结果的合理性，选取在当前情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

公允价值计量基于输入值的可观察程度以及该等输入值对公允价值计量整体的重要性，被划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第二

层次输入值包括：①活跃市场中类似资产或负债的报价。②非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。③除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率、收益率曲线、隐含波动率、信用利差等。④市场验证的输入值。第三层次输入值是不可观察输入值，本集团只有在相关资产或负债不存在市场活动或者市场活动很少导致相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用第三层次输入值。

本集团在以公允价值计量资产和负债时，首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

3、 会计处理方法

本集团以公允价值计量相关资产或负债、公允价值变动应当计入当期损益还是其他综合收益等会计处理问题，由要求或允许本集团采用公允价值进行计量或披露的其他相关会计准则规范，参见本附注四中其他部分相关内容。

五、 会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明

（一） 会计政策变更

（1） 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《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）（上述准则统称“新金融工具准则”）。

经本公司董事会决议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团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、租赁应收款、合同资产及财务担保

合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。执行新金融工具准则的主要变化和影响如下：

——本集团于 2021 年 1 月 1 日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品、信托产品、股权收益权及资产管理计划等，其收益取决于标的资产的收益率，原分类为可供出售金融资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在 2021 年 1 月 1 日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

——本集团持有的部分可供出售债务工具，其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，且本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，本集团在 2021 年 1 月 1 日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他债权投资。

①首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

2020 年 12 月 31 日（变更前合并报表）			2021 年 1 月 1 日（变更后合并报表）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	17,025,781,701.66	货币资金	摊余成本	17,025,781,701.66
应收账款	摊余成本	6,174,047,547.75	应收账款	摊余成本	6,174,047,547.75
其他应收款	摊余成本	11,707,847,706.62	其他应收款	摊余成本	11,707,847,706.62
持有至到期投资	摊余成本	10,420,000.00	其他债权投资	摊余成本	10,420,000.00
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（债务工具）	70,365,000.00	债权投资	摊余成本	70,365,000.00
可供出售金融	以公允价值计量且其变动计入其他	1,941,440,611.59	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计	3,944,432,458.81

2020 年 12 月 31 日（变更前合并报表）			2021 年 1 月 1 日（变更后合并报表）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
资产	综合收益（权益工具）			入其他综合收益	
	以成本计量（权益工具）	3,904,410,699.55	交易性金融资产/其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,901,418,852.33

②首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前合并报表）	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日（变更后合并报表）
摊余成本：				
持有至到期投资（原准则）	10,420,000.00			
减：转出至债权投资		10,420,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				—
其他债权投资	—			
加：自持有至到期投资（原准则）转入		10,420,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				10,420,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益：				
其他非流动金融资产	—			
加：自可供出售金融资产（原准则）转入		1,901,418,852.33		
按新金融工具准则列示的余额				1,901,418,852.33

项目	2020 年 12 月 31 日 (变更前合并报表)	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日 (变更后合并报表)
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益:				
可供出售金融资产 (原准则)	5,946,216,311.14			
减: 转出至债权投资		70,365,000.00		
减: 转出至其他非流动金融资产		1,901,418,852.33		
减: 转出至其他权益工具投资		3,944,432,458.81		
按新金融工具准则列示的余额				—
债权投资	—			
加: 自可供出售金融资产 (原准则) 转入		70,365,000.00		
按新金融工具准则列示的余额				70,365,000.00
其他权益工具投资	—			
加: 自可供出售金融资产 (原准则) 转入		3,944,432,458.81		
按新金融工具准则列示的余额				3,944,432,458.81

③首次执行日, 金融资产减值准备调节表

计量类别	2020 年 12 月 31 日 (变更前合并报表)	重分类	重新计量	2021 年 1 月 1 日 (变更后合并报表)
摊余成本:				
应收账款减值准备	36,746,429.99			36,746,429.99
其他应收款减值准备	158,792,217.15			158,792,217.15

④对 2021 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2020 年 12 月 31 日	3,663,769,838.72	425,082,599.98	2,965,719,630.82
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			
2、应收款项减值的重新计量			
2021 年 1 月 1 日	3,663,769,838.72	425,082,599.98	2,965,719,630.82

(2) 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

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

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）而客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

——本集团向客户提供的质量保证服务，原作为预计负债核算，在新收入准则下因向客户提供了所销售商品符合既定标准之外的额外服务，被识别为单项履约义务，在相关服务履行时确认收入。

对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	1,945,080,087.74	4,265,041.50	96,289,955.82	4,265,041.50
合同负债			1,696,866,270.69	

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
其他流动负债	603,146,763.09	601,022,573.96	757,330,898.29	603,282,847.93

注：其他流动负债 2021 年 1 月 1 日（变更后）金额合并报表金额中，包含原在其他应付款---应付利息中列示的短期债券利息 2,260,273.97 元。

（3）执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司董事会决议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本集团选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

于新租赁准则首次执行日（即 2021 年 1 月 1 日），本集团的具体衔接处理及其影响如下：

①本集团作为承租人

对首次执行日的融资租赁，本集团作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

对首次执行日前的经营租赁，本集团按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。本集团于首次执行日对使用权资产进行减值测试，并调整使用权资产的账面价值。

本集团对于首次执行日前的租赁资产属于低价值资产的经营租赁，不确认使用权资产和租赁负债。对于首次执行日除低价值租赁之外的经营租赁，本集团根据每项租赁采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本集团根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本集团根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》

评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

- 首次执行日之前发生租赁变更的，本集团根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本集团作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本集团作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估和分类。重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

③执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			973,343,532.13	
其他流动资产	1,003,848,090.36	26,172,375.59	985,635,301.20	26,172,375.59
一年内到期的非流动负债--租赁负债			127,460,329.31	
租赁负债			827,670,413.66	

本集团于 2021 年 1 月 1 日计入资产负债表的租赁负债所采用的增量借款利率的加权平均值为 3.80%-4.90%。

（二） 会计估计变更

本集团 2021 年度无应披露的会计估计变更事项。

（三） 重要前期差错更正

本集团 2021 年度无应披露的重要前期差错更正等事项。

六、 税项

（一） 主要税种及税率

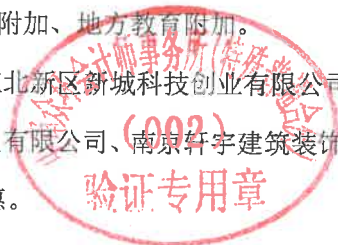
税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。简易征收的收入按3%、5%税率计征。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。

税 种	具体税率情况
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%、20%计缴。

（二） 税收优惠及批文

根据《关于实施小微企业普惠性税收优惠政策的通知》（财税[2019]13号）的有关规定享受企业所得税优惠政策，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对增值税小规模纳税人减按50%征收资源税、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。

本集团子公司南京北联融资租赁有限公司、南京江北新区新城科创创业有限公司、南京江北新区自主创新服务有限公司、南京研创园投资发展有限公司、南京轩宇建筑装饰工程有限公司、南京旭元物业管理有限公司享受上述税收优惠。



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
1	南京软件园科技发展有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	1,507,436,883.46	100.00	100.00	2,684,975,598.29	投资设立
2	南京软件园经济发展有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	743,079,171.60	100.00	100.00	743,079,171.60	投资设立
3	南京新居建设集团有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	房地产业	1,946,090,000.00	96.56	96.56	3,222,353,372.26	投资设立
4	南京生物医药谷建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	研究和试验发展	1,192,100,000.00	100.00	100.00	2,041,100,000.00	投资设立
5	南京智能制造产业园建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	1,882,531,674.44	100.00	100.00	1,882,531,674.44	投资设立
6	New & High (HK) Limited	2	境外子企业	香港	香港	投资	323,755.00	100.00	100.00	323,755.00	投资设立
7	南京北联创业投资有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	2,338,100,000.00	100.00	100.00	2,108,100,000.00	投资设立
8	南京北联资产经营管理有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	10,000,000.00	100.00	100.00	10,000,000.00	投资设立
9	南京江北新区新城科技创业有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	4,000,000.00	100.00	100.00	305,936.27	同一控制下企业合并

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
10	南京江北文旅传媒发展有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	60,000,000.00	100.00	100.00	60,000,000.00	投资设立
11	南京高新城市建设发展有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	公共设施管理业	110,000,000.00	100.00	100.00	110,000,000.00	投资设立
12	南京鼎业百泰生物科技有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	化学原料和制品制造业	500,000.00	100.00	100.00	500,000.00	投资设立
13	南京全新城市管理维护中心	2	境内非金融子企业	南京	南京	土木工程建筑业	54,201,868.00	100.00	100.00	54,201,868.00	投资设立
14	南京新市政工程有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	土木工程建筑业	50,000,000.00	100.00	100.00	50,000,000.00	投资设立
15	南京江北新区自主创新服务有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	132,000,000.00	85.71	85.71	100,000,000.00	投资设立
16	南京高新环境监测站有限公司	2	境内非金融子企业	南京	南京	仪器仪表制造业	10,000,000.00	99.00	99.00	9,900,000.00	投资设立
17	南京江北智能制造产业基金(有限合伙)	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	964,369,504.16				投资设立
18	南京江北医疗创新产业基金(有限合伙)	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	315,943,094.00				投资设立
19	南京含元倍数健康产业基金(有限合伙)	2	境内非金融子企业	南京	南京	商务服务业	428,010,000.00				投资设立

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
20	南京江北医学资产管理 有限公司	2	境内非金融 子企业	南京	南京	商务服 务业	100,000,000.00			100,000,000.00	投资设立
21	南京北联融资租赁有 限公司	2	境内非金融 子企业	南京	南京	租赁业	42,229,200.00			42,229,200.00	投资设立
22	南京北园置业保障房 资产支持专项计划	2					1,390,000,000.00			90,000,000.00	投资设立

注：由于纳入合并范围内公司众多，上表仅列示至二级子公司。

(二) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例 (%)	享有的表决权 (%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	南京超新材料科技发展有限公司	55.00	55.00	2,500,000.00	3,100,000.00	2	企业被吊销营业执照，处于关停状态，对其已无控制

(三) 本年不再纳入合并范围的原子公司

原子公司名称	注册地	业务性质	持股比例 (%)	享有的表决权比例 (%)	本年内不再成为子公司的原因
南京软件园创业服务中心有限公司	南京	专业技术服务业	100.00	100.00	本年已清算

注：原子公司南京软件园创业服务中心有限公司本年度已清算，年初至清算日的损益和现金流量已纳入本集团的合并利润表和合并现金流量表。

(四) 本年发生的同一控制下企业合并情况

公司名称	合并日	合并日 确定依据	账面净资产	交易对价	实际控制人	本年初至合并日的相关情况		
						收入	净利润	现金净增加额
南京新逸天酒店管理有限公司	2021-6-30	注①	35,521,032.68	35,521,032.68	南京扬子国资投资集团有限责任公司	15,517,367.59	5,395,697.29	-12,025,840.16
南京旭元物业管理公司	2021-1-1	注②	424,450.61	424,450.61	南京市江北新区管理委员会			

注：①2021年6月30日，伊公司南京北联资产经营管理有限公司和南京高新公用事业有限责任公司签署《股权转让协议》，本公司购买南京高新公用事业有限责任公司所持有的南京新逸天酒店管理有限公司股权，转让价格为南京新逸天酒店管理有限公司经审计的2021年6月30日账面净资产，即35,521,032.68元。由于本公司和南京高新公用事业有限责任公司最终控制方为南京扬子国资投资集团有限责任公司，故构成同一控制下企业合并。本公司上年度和本年度均将南京新逸天酒店管理有限公司纳入合并报表范围。

②2020 年 12 月 31 日, 本公司子公司南京新居建设集团有限公司与南京旭元房地产开发有限公司签订《股权转让合同》, 双方约定, 南京旭元房地产开发有限公司转让其所持有的全资子公司南京旭元物业管理有限公司 100% 股权, 以南京旭元物业管理有限公司 2019 年 12 月 31 日的净资产作价 424, 450. 61 元人民币, 验证日为 2021 年 1 月 1 日。

八、合并财务报表重要项目的说明

以下注释项目除特别注明之外，金额单位为人民币元；“年初”指 2021 年 1 月 1 日（各项目的“年初余额”已体现因 2021 年度首次执行修订后的新收入、金融工具、租赁会计准则而对 2020 年度财务报表所列该年年末数进行调整的影响，详见本附注五“会计政策、会计估计变更以及差错更正的说明”），“年末”指 2021 年 12 月 31 日，“上年”指 2020 年度，“本年”指 2021 年度。

（一）货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	46,171.66	94,156.35
银行存款	14,913,000,574.33	17,023,599,115.07
其他货币资金	18,922,662.11	2,088,430.24
合 计	14,931,969,408.10	17,025,781,701.66
其中：存放在境外的款项总额	338,520,896.84	281,125,858.59
其中：存放财务公司的款项总额		

受限制的货币资金明细如下：

项 目	年末余额	年初余额
专户存储使用受限的银行存款	292,704,614.89	94,502,703.35
履约保证金	2,012,836.27	11,044.92
办理 ETC 银行冻结金	14,000.00	10,000.00
合 计	294,731,451.16	94,523,748.27

（二）应收账款

1、应收账款基本情况

（1）按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,033,241.30	0.06	3,033,241.30	100.00	-
按信用风险特征	5,400,605,990.28	99.94	31,497,043.45	0.58	5,369,108,946.83

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	98,762,693.71	1.83	31,497,043.45	31.89	67,265,650.26
应收关联方款项组合	16,269,633.03	0.30			16,269,633.03
应收政府款项组合	5,285,573,663.54	97.82			5,285,573,663.54
合 计	5,403,639,231.58	—	34,530,284.75	—	5,369,108,946.83

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按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	6,210,793,977.74	100.00	36,746,429.99	0.59	6,174,047,547.75
其中：账龄组合	70,107,614.25	1.13	36,746,429.99	52.41	33,361,184.26
应收关联方款项组合	17,215,613.05	0.28			17,215,613.05
应收政府款项组合	6,123,470,750.44	98.59			6,123,470,750.44
合 计	6,210,793,977.74	—	36,746,429.99	—	6,174,047,547.75

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	912,106,167.15	2,769,304,558.19
1 至 2 年	2,446,741,597.72	2,283,960,673.02
2 至 3 年	1,506,711,891.65	1,052,754,036.96
3 至 4 年	507,198,791.75	68,167,801.61

账 龄	年末余额	年初余额
4 至 5 年	823,195.35	988,370.60
5 年以上	30,057,587.96	35,618,537.36
小 计	5,403,639,231.58	6,210,793,977.74
减：坏账准备	34,530,284.75	36,746,429.99
合 计	5,369,108,946.83	6,174,047,547.75

2、年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
江苏华泽产业运营管理有限公司	3,033,241.30	3,033,241.30	100.00	存在纠纷，预期难以收回
合 计	3,033,241.30	3,033,241.30	—	—

3、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	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)	62,760,986.28			27,290,062.38		
1-2 年 (含 2 年)	1,690,189.02	5	84,509.44	1,691,968.28	5.00	84,598.41
2-3 年 (含 3 年)	160,404.00	10	16,040.40	3,777,038.08	10.00	377,703.81
3-4 年(含 4 年)	3,354,515.90	30	1,006,354.77	815,546.38	30.00	244,663.91
4-5 年(含 5 年)	812,919.35	50	406,459.68	987,070.60	50.00	493,535.30
5 年以上	29,983,679.16	100	29,983,679.16	35,545,928.56	100.00	35,545,928.56
合 计	98,762,693.71	—	31,497,043.45	70,107,614.25	—	36,746,429.99

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准 备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准 备
应收关联方 款项组合	16,269,633.03			17,215,613.05		
应收政府款 项组合	5,285,573,663.54			6,123,470,750.44		
合 计	5,301,843,296.57	—		6,140,686,363.49	—	

4、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
药科大学	1,070,326.00	1,070,326.00	款项已收到
合 计	1,070,326.00	1,070,326.00	—

5、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	是否因 关联交 易产生
面掌柜	房租	128,190.05	确定无法收回	催收后仍无法收回	否
南京新宇软件技术有限公司	销售、租赁款	76,085.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区 财政局批准	否
南京新逸天酒店管理有限公司	广告制作费	2,678.20	无法收回	催收后仍无法收回	否
蓉小抄	房租	78,680.93	确定无法收回	催收后仍无法收回	否
南京帮伦科技发展有限公司	销售、租赁款	2,160.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区 财政局批准	否
南京乐彩科技有限公司	销售、租赁款	127,980.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区 财政局批准	否
江苏富大饲料有限公司	销售、租赁款	24,000.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区 财政局批准	否
南京禾康利环保餐具厂	销售、租赁款	25,275.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区 财政局批准	否
南京佐滕兴业技术开发有限公司	销售、租赁款	396,060.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区 财政局批准	否

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
南京英汉信息系统有限公司	销售、租赁款	6,000.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京金思科技有限公司	销售、租赁款	46,620.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
江苏世纪信息产业有限公司	销售、租赁款	77,500.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京耀凯通讯技术开发有限公司	销售、租赁款	165,165.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
江苏创锐智能化系统工程有限公司	销售、租赁款	684.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
再天（南京）软件技术有限公司	销售、租赁款	133,200.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京加佳实业公司	销售、租赁款	12,000.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京永腾信息技术有限公司	销售、租赁款	27,060.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京富岛工控网络科技有限公司	销售、租赁款	543,300.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京伟东包装制品有限公司	销售、租赁款	13,500.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京广大衡力厂	销售、租赁款	2,390,978.40	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京博远信息科技有限公司	销售、租赁款	13,600.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
江苏中标机动车检测技术有限公司	销售、租赁款	8,736.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京小天鹅电子有限公司	销售、租赁款	8,400.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京金火鸟保健器材经营有限公司	销售、租赁款	124,920.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
南京万尔网络科技有限公司	销售、租赁款	279,900.00	账龄五年以上，无法收回	由江北新区财政局批准	否
合 计	—	4,712,672.58	—	—	—

6、按欠款方归集的年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
南京市江北新区产业技术研创园管理办公室	1,220,124,751.99	22.58	
高新区管委会	1,848,134,855.47	34.20	
南京市江北新区管理委员会	820,080,781.19	15.18	
南京化学工业园区管理委员会	689,869,180.57	12.77	
南京长芦街道	338,697,574.83	6.27	
合 计	4,916,907,144.05	91.00	

(三) 预付款项

1、按账龄列示

账 龄	年末数			年初数		
	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)	295,949,092.30	54.07		363,313,073.16	64.83	
1-2 年 (含 2 年)	150,405,653.61	27.48		93,230,199.55	16.64	
2-3 年 (含 3 年)	8,301,547.10	1.52		15,749,133.49	2.81	
3 年以上	92,655,851.48	16.93		88,127,597.48	15.73	
合 计	547,312,144.49	—		560,420,003.68		

2、账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
南京市市政工程管理处建设发展有限公司	102,224,517.65	1-2 年	尚未办理结算
南京明发科技商务城建设发展有限公司	40,000,000.00	3 年以上	尚未办理结算
苏州第一建筑集团有限公司	17,408,201.87	1-2 年	尚未办理结算
国网江苏省电力公司南京供电公司	16,519,435.80	1-2 年	尚未办理结算
浦口区保障房建设发展有限公司	10,000,000.00	3 年以上	尚未办理结算
南京市浦口区人民政府沿江街道办事处	8,836,586.00	3 年以上	尚未办理结算
南京润盛建设集团有限公司	8,147,395.28	3 年以上	尚未办理结算

债务单位	年末余额	账龄	未结算的原因
南京供电公司浦口供电公司(原江北供电分局)	8,011,843.76	3 年以上	尚未办理结算
江苏南通三建集团股份有限公司	7,659,149.08	3 年以上	尚未办理结算
江苏骏龙建设有限公司	3,843,994.94	1-5 年	尚未办理结算
南京苏逸实业有限公司	1,329,283.77	3 年以上	尚未办理结算
合 计	223,980,408.15	—	—

3、按欠款方归集的年末余额前五名的预付账款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
南京市市政工程管理处建设发展有限公司	112,224,517.65	20.51	
南京宏亚建设集团有限公司	73,024,818.39	13.34	
南京明发科技商务城建设发展有限公司	40,000,000.00	7.31	
南京市江北新区管理委员会行政审批局	27,873,645.00	5.09	
深圳市南方集成技术有限公司	27,352,290.44	5.00	
合 计	280,475,271.48	51.25	

(四) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	1,067,215.77	540,069.69
其他应收款项	11,393,749,436.55	11,707,307,636.93
合 计	11,394,816,652.32	11,707,847,706.62

1、应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	527,146.08	540,069.69	——	——
其中：南京江北新区建设投资集团有限公司	527,146.08	540,069.69	被投资企业尚未支付分红	否
账龄一年以上的应收股利	540,069.69		——	——
其中：南京江北新区建设投资集团有限公司	540,069.69		被投资企业尚未支付分红	否

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值 及其判断依据
合 计	1,067,215.77	540,069.69	——	——

2、其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率/计提比例（%）	
单项计提坏账准备的其他应收款项	79,432,517.64	0.69	79,432,517.64	100	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,486,550,624.68	99.31	92,801,188.13	0.81	11,393,749,436.55
其中：账龄组合	467,299,944.65	4.04	92,801,188.13	19.86	374,498,756.52
应收关联方款项组合	1,092,289,183.45	9.44			1,092,289,183.45
应收政府款项组合	9,790,016,096.03	84.64			9,790,016,096.03
押金、备用金组合	136,945,400.55	1.18			136,945,400.55
合 计	11,565,983,142.32	—	172,233,705.77	—	11,393,749,436.55

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款项	79,289,637.43	0.67	79,289,637.43	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,786,810,216.65	99.33	79,502,579.72	0.67	11,707,307,636.93
其中：账龄组合	436,977,362.82	3.68	79,502,579.72	18.19	357,474,783.10
应收关联方款项组合	1,405,544,033.93	11.85			1,405,544,033.93

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
应收政府款项组合	9,809,982,243.87	82.67			9,809,982,243.87
押金、备用金组合	134,306,576.03	1.13			134,306,576.03
合 计	11,866,099,854.08	—	158,792,217.15	—	11,707,307,636.93

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	347,762,216.71	404,632,741.89
1 至 2 年	42,213,219.42	2,393,799,160.52
2 至 3 年	2,365,633,996.07	4,552,627,656.01
3 至 4 年	4,415,241,309.49	4,021,432,071.77
4 至 5 年	3,915,703,610.98	52,081,311.05
5 年以上	479,428,789.65	441,526,912.84
小 计	11,565,983,142.32	11,866,099,854.08
减: 坏账准备	172,233,705.77	158,792,217.15
合 计	11,393,749,436.55	11,707,307,636.93

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
南京高新技术经济开发股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	长期停业无法收回
高新对外经济技术合作有限公司	53,974,609.47	53,974,609.47	100.00	长期停业无法收回
南京华睿川电子科技有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	目前处于关停并转状态

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
玉带二期项目应收款	735,380.21	735,380.21	100.00	长期无法收回
其他代收代付款	322,527.96	322,527.96	100.00	预期无法收回
合 计	79,432,517.64	79,432,517.64		——

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	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)	100,997,165.93	0.00		295,022,537.93	0.00	
1-2 年 (含 2 年)	254,179,868.34	5.00	12,708,993.43	52,682,686.18	5.00	2,634,134.31
2-3 年 (含 3 年)	29,694,764.28	10.00	2,969,476.44	12,011,494.76	10.00	1,201,149.47
3-4 年 (含 4 年)	7,042,521.43	30.00	2,112,756.42	1,571,211.11	30.00	471,363.35
4-5 年 (含 5 年)	751,325.65	50.00	375,662.82	987,000.51	50.00	493,500.26
5 年以上	74,634,299.02	100.00	74,634,299.02	74,702,432.33	100.00	74,702,432.33
合 计	467,299,944.65	—	92,801,188.13	436,977,362.82	—	79,502,579.72

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收关联方款项组合	1,092,289,183.45	0.00		1,405,544,033.93	0.00	
应收政府款项组合	9,790,016,096.03	0.00		9,809,982,243.87	0.00	
押金、备用金组合	136,945,400.55	0.00		134,306,576.03	0.00	
合 计	11,019,250,680.03	—		11,349,832,853.83	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

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)	
年初余额	79,502,579.72		79,289,637.43	158,792,217.15
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年计提	13,646,558.41		7,142,880.21	20,789,438.62
本年转回			7,000,000.00	7,000,000.00
本年转销				
本年核销	347,950.00			347,950.00
其他变动				
年末余额	92,801,188.13		79,432,517.64	172,233,705.77

④其他应收款项账面余额变动

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预 期信用损失	整个存续期 预期信用损 失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失 (已发 生信用减值)	
年初余额	11,786,810,216.65		79,289,637.43	11,866,099,854.08
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段	-7,135,380.21		7,135,380.21	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	-292,624,211.76		7,500.00	-292,616,711.76

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本年终止确认	500,000.00			500,000.00
其他变动			-7,000,000.00	-7,000,000.00
年末余额	11,486,550,624.68		79,432,517.64	11,565,983,142.32

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
南京市江宁民主建筑安装工程	152,050.00	500,000.00	款项收回
南京高新技术经济开发股份有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	款项收回
合 计	7,152,050.00	7,500,000.00	—

(5) 本年实际核销的其他应收款项情况

债务人名称	其他应收款项性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南京市江宁民主建筑安装工程	工程借款	347,950.00	无法回收	否
合 计	—	347,950.00	—	—

(6) 按欠款方归集的年末金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
南京高新技术产业开发区管理委员会财政局	往来款	5,149,293,817.81	2-4 年	44.52	
南京高新技术产业开发区土地储备中心	往来款	2,138,605,322.00	4-5 年	18.49	
南京市浦口新城开发建设有限公司	往来款	1,050,000,000.00	5 年以内	9.08	
南京市江北新区管理委员会	往来款	895,929,695.42	5 年以内	7.75	

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
南京市江北新区智能制造产业发展管理办公室	往来款	820,881,955.12	2 年以上	7.10	
合 计	—	10,054,710,790.35		86.94	

(五) 存货

项 目	年末数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	66,033,250.69		66,033,250.69
在产品	4,222,941.98		4,222,941.98
产成品	1,758,235.86		1,758,235.86
工程施工	368,340,215.59		368,340,215.59
周转材料	70,670.59		70,670.59
开发产品	800,847,252.20		800,847,252.20
开发成本	54,240,910,506.72		54,240,910,506.72
其他	205,170.36		205,170.36
合 计	55,482,388,243.99		55,482,388,243.99

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	698,331.36		698,331.36
在产品	5,974,191.05		5,974,191.05
产成品	127,221.62		127,221.62
工程施工	231,286,328.50		231,286,328.50
周转材料			

项 目	年初数		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
开发产品	1,047,004,524.10		1,047,004,524.10
开发成本	47,427,199,738.92		47,427,199,738.92
其他	208,182.16		208,182.16
合 计	48,712,498,517.71		48,712,498,517.71

(六) 合同资产

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 年以内	55,027,735.07		55,027,735.07			
合 计	55,027,735.07		55,027,735.07			

(七) 其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	1,094,900,463.97	820,559,150.56
预缴税金	136,780,011.97	152,414,904.32
待摊费用	6,151,248.53	9,920,925.58
其他	8,174,595.53	2,740,320.74
合 计	1,246,006,320.00	985,635,301.20

(八) 债权投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
希烽光电科技债券				70,365,000.00		70,365,000.00
合 计				70,365,000.00		70,365,000.00

(九) 其他债权投资

项 目	年末余额	年初余额
农行国债		10,420,000.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计		10,420,000.00

(十) 长期应收款

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁款	27,143,014.74		27,143,014.74			
其中：未实现融资收益	7,812,737.48		7,812,737.48			
合 计	27,143,014.74		27,143,014.74			

(十一) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	3,100,000.00			3,100,000.00
对合营企业投资	11,022,109.87	120,145.36		11,142,255.23
对联营企业投资	1,030,444,151.84	1,111,457,980.33	8,868,831.35	2,133,033,300.82
小 计	1,044,566,261.71	1,111,578,125.69	8,868,831.35	2,147,275,556.05
减：长期股权投资减值准备	3,100,000.00			3,100,000.00
合 计	1,041,466,261.71	1,111,578,125.69	8,868,831.35	2,144,175,556.05

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额	
			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
合 计	2,141,244,500.00	1,044,566,261.71	1,029,440,000.00		75,885,805.07	6,252,320.62				-8,868,831.35	2,147,275,556.05	3,100,000.00
一、子公司	3,100,000.00	3,100,000.00									3,100,000.00	3,100,000.00
南京超新材料科技发 展公司	3,100,000.00	3,100,000.00									3,100,000.00	3,100,000.00
二、合营企业		11,022,109.87			120,145.36						11,142,255.23	
南京化院中山科技创 业网有限责任公司		11,022,109.87			120,145.36						11,142,255.23	
三、联营企业	2,138,144,500.00	1,030,444,151.44	1,029,440,000.00	-	75,765,659.71	6,252,320.62	-	-	-	-8,868,831.35	2,133,033,300.82	
南京江北佳康科技创 业投资合伙企业（有 限合伙）	210,000,000.00	122,814,336.59	50,000,000.00		-1,520,702.01						171,293,634.58	
中科超精（南京）科 技有限公司	364,000,000.00	288,309,064.16	64,000,000.00		-36,053,779.08						316,255,285.08	

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
			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	
江苏集萃智能制造技术研究所有限公司	5,000,000.00	10,799,208.15			2,469,449.01						13,268,657.16
南京绿色科技研究院有限公司	5,250,000.00	1,305,762.54									1,305,762.54
江苏集萃新型药物制剂技术研究所有限公	600,000.00	775,163.81			-441,026.26						334,137.55
南京度量衡壹号互联网产业投资中心（有限合伙）	2,000,000.00	1,763,401.37			-2.48						1,763,398.89
南京地下空间高技术产业研究院有限公司	900,000.00	2,682,618.90			-1,123,020.26						1,559,598.64
南京浩翔基础软件研究院有限公司	2,000,000.00	2,159,231.06			602,539.95						2,761,771.01

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
			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	
南京迈盛文化产业投 资基金合伙企业（有 限合伙）	6,000,000.00	5,824,236.68	640,000.00		-101,439.94						6,362,796.74
南京智慧岩土工程技 术研究院有限公司	600,000.00	434,489.72			649,994.51						1,084,484.23
南京微米电子产业研 究院有限公司	2,000,000.00	1,412,989.56			128,053.21						1,541,042.77
新睿信智能物联研究 院（南京）有限公司	891,600.00	916,537.54			908,314.37						1,824,851.91
南京绿色材料智造研 究院有限公司	4,000,000.00	2,009,676.55			128,714.07						2,138,390.62
江苏长三角智慧水务 研究院有限公司	2,560,000.00	1,608,000.89			202,725.13						1,900,726.02
南京明发商业管理有	150,000,000.00	94,441,455.72	50,000,000.00		96,951,272.73						241,392,728.45

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
			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	
限公司											
南京力合长江创新中心有限公司	5,000,000.00	3,940,464.48			586,673.91						4,527,138.39
南京东方兰璞深度科技基金（有限合伙）	39,000,000.00	36,908,608.43			-769,037.19						36,139,571.24
江苏集萃先进高分子材料研究所有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00			-100,000.00						1,700,000.00
江苏鸿程大数据技术与应用研究院有限公司	4,000,000.00	1,415,152.03			-399,491.76						1,015,660.27
南京超算网络有限公司	600,000.00	256,753.61			-256,753.61						-
南京汉德数字孪生技术研究院有限公司	2,000,000.00	992,497.83			299,296.10						1,291,793.93

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备 年末余额
			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
南京北众创识智能信 息产业投资合伙企业 (有限合伙)	56,000.00	55,792.91			2.58					55,795.49
南京星纳赫源创业投 资合伙企业(有限合 伙)	250,000,000.00	73,909,666.15	175,000,000.00		41,445,997.44					290,355,663.59
交大材料科技(江苏) 研究院有限公司	600,000.00	307,575.91			23,089.42					330,665.33
南京集成电路设计服 务产业创新中心有限 公司	92,000,000.00	80,634,456.31			-13,388,808.54					67,245,647.77
江苏集萃医学免疫技 术研究所有限公司	600,000.00	1,660,494.16			170,405.09					1,830,899.25
江苏水利尚禹能源技 术研究院有限公司	1,000,000.00	695,639.24			325,754.51					1,021,393.75

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
			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	
南京海科智能制造研 究院有限公司	1,200,000.00		1,200,000.00		-616,569.25						583,430.75
南京江北思佰益私募 投资基金有限公司	2,000,000.00	2,001,741.22			116,664.22						2,118,405.44
南京金浦消费智造股 权投资基金合伙企业 (有限合伙)	100,000,000.00	76,900,000.00	23,100,000.00								100,000,000.00
南京先进计算产业发 展有限公司	182,486,900.00	178,313,818.07			-49,723.00						178,264,095.07
南京金体创业投资合 伙企业(有限合伙)	49,000,000.00	24,436,486.90	24,500,000.00		-1,006,595.97	6,252,320.62					54,182,211.55
江苏北联国芯技术有 限公司	10,000,000.00	8,868,831.35								-8,868,831.35	-
江苏博华股权投资合	146,000,000.00		146,000,000.00		-844,589.38						145,155,410.62

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备 年末余额
			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	
合伙企业（有限合伙）											
江苏楚泉中金国信创 业投资合伙企业（有 限合伙）	90,000,000.00		90,000,000.00		-2,350,965.71						87,649,034.29
南京达泰创业投资合 伙企业（有限合伙）	60,000,000.00		60,000,000.00		-2,538,736.03						57,461,263.97
南京鼎晖百孚睿科创 业投资合伙企业（有 限合伙）	33,000,000.00		33,000,000.00		5,472,828.97						38,472,828.97
南京华泰国信医疗投 资合伙企业（有限合 伙）	240,000,000.00		240,000,000.00		-10,791,165.48						229,208,834.52
南京江北新区大钲二 期创业投资合伙企业 （有限合伙）	71,000,000.00		71,000,000.00		-2,360,652.69						68,639,347.31

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备 年末余额
			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
南京绿动新材料创业 投资合伙企业（有限 合伙）	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00		-3,056.87					996,943.13

(十二) 其他权益工具投资

1、 其他权益工具投资情况

项 目	年末余额	年初余额
先声药业 (2096. HK)	166,320,999.08	170,448,182.38
南京工大膜应用技术研究所有限公司	5,829,952.67	5,829,952.67
南京银行股份有限公司	183,456,000.00	165,438,000.00
江苏广宇协同科技发展研究院有限公司	450,000.00	450,000.00
南京银河生物医药有限公司	1,309,194.23	1,523,732.80
南京华睿脑科学研究院有限公司	1,128,628.31	1,128,628.31
航天工业发展股份有限公司	886,696,152.60	1,460,128,395.00
南京迪天高新技术产业研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
南京信大气象科学技术研究院有限公司	1,500,000.00	4,500,000.00
南京低功耗芯片技术研究院有限公司	450,000.00	450,000.00
南京引力工业焊接技术研究院有限公司	870,000.00	870,000.00
南京国兴环保产业研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南京绿色健康建筑研究院有限公司	700,000.00	700,000.00
南京励智心理大数据产业研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
南京戎智信息创新研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
江苏汉卿新材料科技研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南京慧筑信息技术研究院有限公司	500,000.00	500,000.00
天赋智能科技研究院 (南京) 有限公司	300,000.00	300,000.00
长三角航运发展研究院 (江苏) 有限公司	150,000.00	150,000.00
南京同畅新材料研究院有限公司	300,000.00	300,000.00
南京慧链和信数字信息科技研究院有限公司	450,000.00	
南京中科深瞳科技研究院有限公司	150,000.00	
南京科天光电工程研究院有限公司	300,000.00	
南京医电应用科技研究院有限公司	450,000.00	
南京珞珈智能科技研究院有限公司	450,000.00	
江苏同创谷新材料研究院有限公司	102,241.78	102,241.78

项 目	年末余额	年初余额
南京宁信科创发展有限公司	70,000,000.00	40,000,000.00
南京江北新区生物医药公共服务平台有限公司	71,562,648.69	76,560,000.00
南京圣鼎医药科技有限公司		1,000,000.00
南京景瑞康分子医药科技有限公司	339,100.00	100,000.00
江苏赛谷细胞工程研究院有限公司	273,424.10	1,000,000.00
江苏赛亿细胞技术研究院有限公司	700,000.00	700,000.00
江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	703,153.53	1,250,000.00
南京绿叶生命科学技术研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南京碳硅人工智能生物医药技术研究院有限公司	150,000.00	150,000.00
江苏爱谛科技研究院有限公司	300,000.00	300,000.00
南京德明生物医药研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南京苏博证据科学研究院有限公司		300,000.00
江苏集萃工业生物技术研究所有限公司	300,000.00	300,000.00
尧舜泽生物医药（南京）有限公司	91,498.31	166,700.00
南京天港免疫药物研究院有限公司		150,000.00
南京亿科人群健康研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
贝林格生物医药研究院（南京）有限公司	150,000.00	150,000.00
南京吉芮康生物科技研究院有限公司	150,000.00	150,000.00
南京南科检测技术研究院有限公司	241,486.43	
南京医路云数字科技研究院有限公司	200,000.00	
费勉仪器科技（南京）有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
南京宁铁无损检测技术研究院有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00
南京协鑫新能源动力技术研究院有限公司	100,000.00	100,000.00
江苏仕邦柔性电子研究院有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
江苏未来网联交通研究院有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
南京东聚碳纤维复合材料研究院有限公司	1,500,000.00	750,000.00
南京领跑生命健康产业技术研究院有限公司	300,000.00	300,000.00
南京品医智造技术研究院有限公司	135,000.00	135,000.00

项 目	年末余额	年初余额
南京信大安全应急管理研究院有限公司	800,000.00	800,000.00
南京智研人工智能科技研究院有限公司	500,000.00	500,000.00
南京宁镁碳中和科技研究院有限公司	500,000.00	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	115,719,053.35	145,426,034.21
南京江北新区建设投资集团有限公司	78,332,891.66	78,332,891.66
江苏骄豪新能源科技有限公司	500,000.00	500,000.00
南京宝安高新投资有限公司	1,224,000.00	2,040,000.00
南京紫金新兴产业创业投资基金有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
南京大学—南京生物医药研究院	5,000,000.00	5,000,000.00
南京市高新技术风险投资股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
南京宁北轨道交通有限公司	557,952,700.00	557,952,700.00
南京江北新区战略投资协同创新基金（有限合伙）	600,000,000.00	600,000,000.00
南京跃进汽车有限公司	560,000,000.00	560,000,000.00
南京软件园动漫产业基地股份有限公司	0.00	0.00
南京高新对外经济技术合作有限公司	0.00	0.00
南京海昌中药集团有限公司	0.00	0.00
南京华睿川电子科技有限公司	0.00	0.00
南京高新技术经济开发股份有限公司	0.00	0.00
合 计	3,377,088,124.74	3,944,432,458.81

2、年末其他权益工具投资情况

项目名称	本年确认的股利收入	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
先声药业（2096.HK）	3,343,383.36				战略投资	
南京工大膜应用技术研究所有限公司					战略投资	
南京银行股份有限公司	7,162,008.42	164,854,750.00			战略投资	

项目名称	本年确认的股利收入	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
江苏广宇协同科技发展有限公司					战略投资	
南京银河生物医药有限公司			214,538.57		战略投资	
南京华睿脑科学研究院有限公司					战略投资	
航天工业发展股份有限公司	1,858,345.23	823,336,152.60			战略投资	
南京迪天高新产业技术研究院有限公司					战略投资	
南京信大气象科学技术研究院有限公司					战略投资	
南京低功耗芯片技术研究院有限公司					战略投资	
南京引力工业焊接技术研究院有限公司					战略投资	
南京国兴环保产业研究院有限公司					战略投资	
南京绿色健康建筑研究院有限公司					战略投资	
南京励智心理大数据产业研究院有限公司					战略投资	
南京戎智信息创新研究院有限公司					战略投资	
江苏汉卿新材料科技研究院有限公司					战略投资	
南京慧筑信息技术研究院有限公司					战略投资	
天赋智能科技研究院（南京）有限公司					战略投资	
长三角航运发展研究院（江苏）有限公司					战略投资	
南京同畅新材料研究院有限公司					战略投资	
南京慧链和信数字信息科技有限公司					战略投资	

项目名称	本年确认的股利收入	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
南京中科深瞳科技研究院有限公司					战略投资	
南京科天光电工程研究院有限公司					战略投资	
南京医电应用科技研究院有限公司					战略投资	
南京珞珈智能科技研究院有限公司					战略投资	
南京江北新区自主创新服务有限公司					战略投资	
江苏同创谷新材料研究院有限公司					战略投资	
南京宁信科创发展有限公司					战略投资	
南京江北新区生物医药公共服务平台有限公司					战略投资	
南京圣鼎医药科技有限公司			1,000,000.00		战略投资	
南京景瑞康分子医药科技有限公司					战略投资	
江苏赛谷细胞工程研究院有限公司			726,575.90		战略投资	
江苏赛亿细胞技术研究院有限公司					战略投资	
江苏南创化学与生命健康研究院有限公司			546,846.47		战略投资	
南京绿叶生命科学技术研究院有限公司					战略投资	
南京碳硅人工智能生物医药技术研究院有限公司					战略投资	
江苏爱谛科技研究院有限公司					战略投资	
南京德明生物医药研究院有限公司					战略投资	

项目名称	本年确认的股利收入	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
南京苏博证据科学研究院有限公司			200,000.00		战略投资	
江苏集萃工业生物技术研究所有限公司					战略投资	
尧舜泽生物医药（南京）有限公司			75,201.69		战略投资	
南京天港免疫药物研究院有限公司					战略投资	
南京亿科人群健康研究院有限公司					战略投资	
贝林格生物医药研究院（南京）有限公司					战略投资	
南京吉芮康生物科技公司					战略投资	
南京南科检测技术研究院有限公司			108,513.57		战略投资	
南京医路云数字科技研究院有限公司					战略投资	
费勉仪器科技（南京）有限公司					战略投资	
南京宁铁无损检测技术研究院有限公司					战略投资	
南京协鑫新能源动力技术研究院有限公司					战略投资	
江苏仕邦柔性电子研究院有限公司					战略投资	
江苏未来网联交通研究院有限公司					战略投资	
南京东聚碳纤维复合材料研究院有限公司					战略投资	
南京领跑生命健康产业技术研究院有限公司					战略投资	
南京品医智造技术研究院有限公司					战略投资	
南京信大安全应急管理研究院有限公司					战略投资	



项目名称	本年确认的股利收入	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
南京智研人工智能科技研究院有限公司					战略投资	
南京宁镁碳中和科技研究院有限公司					战略投资	
江苏紫金农村商业银行股份有限公司	3,454,300.10	93,819,053.35			战略投资	
南京江北新区建设投资集团有限公司	527,146.08				战略投资	
江苏骄豪新能源科技有限公司					战略投资	
南京金浦消费智造股权投资基金合伙企业（有限合伙）					战略投资	
南京宝安高新投资有限公司					战略投资	
南京紫金新兴产业创业投资基金有限公司					战略投资	
南京大学—南京生物医药研究院					战略投资	
南京市高新技术风险投资股份有限公司					战略投资	
南京宁北轨道交通有限公司					战略投资	
南京江北新区战略投资协同创新基金（有限合伙）					战略投资	
南京跃进汽车有限公司	40,673,483.38				战略投资	
南京软件园动漫产业基地股份有限公司			5,000,000.00		战略投资	
南京高新对外经济技术合作有限公司			25,000,000.00		战略投资	
南京海昌中药集团有限公司			10,000,000.00		战略投资	
南京华睿川电子科技有限公司			2,489,028.00		战略投资	

项目名称	本年确认的股利收入	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
南京高新技术经济开发股份有限公司			67,900,000.00		战略投资	
合 计	57,018,666.57	1,082,009,955.95	113,260,704.20			

(十三) 其他非流动金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
南京留学人员创业投资企业(有限合伙)	392,065.88	392,065.88
紫金信托有限责任公司		132,650,000.00
中电科(南京)产业投资基金合伙企业(有限合伙)	312,834,857.41	203,483,867.68
江苏信托-信保盛 52 号(江北产投)集合资金信托计划	17,530,000.00	17,590,000.00
云南国际信托有限公司(信托业保障基金)	10,000,000.00	10,000,000.00
南京度量衡互联网产业投资企业(有限合伙)	221,100.00	221,100.00
南京江北高新技术产业发展股权投资基金(有限合伙)	50,284,352.94	50,284,352.94
百瑞信托有限责任公司	14,850,000.00	14,850,000.00
南京汉智文科技有限公司	3,000,000.00	
南京万般上品信息技术有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
清矽微电子(南京)有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
南京每深智能科技有限责任公司	2,000,000.00	2,000,000.00
中联安合科技(南京)有限公司	2,000,000.00	
南京捷源成长创业投资合伙企业(有限合伙)	7,345,150.00	10,000,000.00
江苏天汇红优医药健康产业基金合伙企业(有限合伙)	7,480,921.00	8,408,533.00
江苏惠泉天汇苏民投健康产业基金(有限合伙)	11,171,892.20	15,499,355.46
江苏集萃药康生物科技有限公司	568,445.48	568,445.48
南京鹰盟创新创业投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00
南京中金启泓投资基金合伙企业(有限合伙)	62,112,735.91	62,846,552.00
信托保障基金(智能制造)	8,000,000.00	8,000,000.00
江苏红土智能创业投资管理企业(有限合伙)	150,000.00	36,150,000.00
江苏惠泉红土智能创业投资基金(有限合伙)	45,000,000.00	
无锡国联益华陆股权投资合伙企业(有限合伙)	55,303,626.47	32,670,000.00
英士博(南京)体育发展有限公司可转债	20,000,000.00	20,000,000.00
南京产投百识材料科技合伙企业(有限合伙)	15,506,746.37	5,000,000.00
芯华章科技股份有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
芯行纪科技有限公司	100,000,000.00	
深圳市中天安驰有限责任公司	100,000,000.00	100,000,000.00
上海吉纳泰网络科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00

项 目	年末公允价值	年初公允价值
聚时科技（江苏）有限公司（可转债）		30,000,000.00
上海博泰悦臻电子设备制造有限公司	100,000,000.00	
江苏先声医学诊断有限公司	50,000,000.00	
江苏威凯尔医药科技有限公司	40,000,000.00	
中寰卫星导航通信有限公司	150,000,000.00	
苏州艾科瑞思智能装备股份有限公司	10,000,000.00	
武汉杰开科技有限公司	5,000,000.00	
北京麦哲科技有限公司	80,000,000.00	
鲸鲨信安数据技术（南京）有限公司	15,000,000.00	
南京四维智联科技有限公司	270,000,000.00	
北京得瑞领新科技有限公司	34,000,000.00	
北京六分科技有限公司	50,000,000.00	
基石酷联微电子技术（北京）有限公司	20,000,000.00	
苏州极刻光核科技有限公司	12,000,000.00	
北京冠群信息技术股份有限公司	55,000,000.00	35,000,000.00
成都森未科技有限公司	30,000,000.00	
南京镭芯光电有限公司	87,500,000.00	40,000,000.00
南京大鱼半导体有限公司	58,000,000.00	48,000,000.00
南京芯视界微电子科技有限公司	33,330,369.89	33,330,369.89
南京酷珀微电子有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
上海灵动微电子股份有限公司	58,900,000.00	58,900,000.00
南京风兴科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
南京芯驰半导体科技有限公司	20,148,269.29	47,000,000.00
上海极链网络科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京优炫软件股份有限公司	46,045,440.00	29,992,500.00
南京楚航科技有限公司	29,000,000.00	29,000,000.00
希烽光电科技（南京）有限公司	139,601,000.00	69,236,000.00
南京元络芯科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
鹏钛存储（南京）科技有限公司	52,918,710.00	52,918,710.00
北京佰才邦技术有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京创业光荣信息科技有限公司	40,000,000.00	20,000,000.00
南京创芯慧联技术有限公司	30,927,000.00	10,927,000.00
拾斛（南京）有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京安声科技有限公司	30,000,000.00	
飞昂创新科技南通有限公司	20,000,000.00	
大象声科（深圳）科技有限公司	35,000,000.00	
北京普能微电子科技有限公司	31,000,000.00	
南京晶升装备股份有限公司	20,000,000.00	
南京鼎诺生物医药科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
北京慧脑云计算有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
南京维立志博生物科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00

项 目	年末公允价值	年初公允价值
南京药捷安康生物科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
上海挚盟医药科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
南京纳么美科技有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00
徐诺药业（南京）有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
博奥信生物技术（南京）有限公司	10,500,000.00	10,500,000.00
北京安龙基因医药技术有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
梅奥科技（广州）有限公司	62,692,800.00	50,000,000.00
合 计	3,178,315,482.74	1,901,418,852.33

(十四) 投资性房地产

1、投资性房地产情况

项 目	年初公允价值	本年增加			本年减少		年末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	暂估成本调整	
一、成本合计	10,596,173,734.42	374,324,629.56	1,268,004,533.76		26,472,317.11	72,398,520.12	12,139,632,060.51
1、原始成本	8,482,312,346.17	374,324,629.56	871,295,814.85		25,613,802.88	72,398,520.12	9,629,920,467.58
其中：房屋、建筑物	8,482,312,346.17	374,324,629.56	871,295,814.85		25,613,802.88	72,398,520.12	9,629,920,467.58
土地使用权							
2、初次增值	2,113,861,388.25		396,708,718.91		858,514.23		2,509,711,592.93
其中：房屋、建筑物	2,113,861,388.25		396,708,718.91		858,514.23		2,509,711,592.93
土地使用权							
二、公允价值变动合计	2,591,882,463.61			319,833,979.88			2,911,716,443.49
其中：房屋、建筑物	2,591,882,463.61			319,833,979.88			2,911,716,443.49
土地使用权							
三、账面价值合计	13,188,056,198.03	374,324,629.56	1,268,004,533.76	319,833,979.88	26,472,317.11	72,398,520.12	15,051,348,504.00
其中：房屋、建筑物	13,188,056,198.03	374,324,629.56	1,268,004,533.76	319,833,979.88	26,472,317.11	72,398,520.12	15,051,348,504.00
土地使用权							

注：①年末投资性房地产公允价值的确定参考南京长城土地房地产资产评估造价咨询有

限公司出具的宁长城资评报字〔2022〕第 B005 号、宁长城资评报字〔2022〕第 B006 号、宁长城资评报字〔2022〕第 B007 号、宁长城资评报字〔2022〕第 B008 号、宁长城资评报字〔2022〕第 B009 号、宁长城资评报字〔2022〕第 B010 号、宁长城资评报字〔2022〕第 B0011 号评估报告，以及北京华亚正信资产评估有限公司华亚正信评报字〔2022〕第 B12-0035 号、华亚正信评报字〔2022〕第 B12-0036 号、华亚正信评报字〔2022〕第 B12-0037 号资产评估报告。

②被抵押、质押等所有权受到限制的投资性房地产情况详见附注八、（五十六）所有权和使用权受到限制的资产。

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山潘二村	16,238,355.00	正在办理中
共享空间	837,951,300.00	自建项目，不动产证正在办理当中
南京生物医药研究院及生物医药创新平台大楼项目	389,534,000.00	正在办理中
20 号厂房	26,523,400.00	已纳入拆迁征收范围
29 号厂房	42,391,400.00	已纳入拆迁征收范围
生物医药园	109,257,000.00	已纳入拆迁征收范围
	1,421,895,455.00	

（十五） 固定资产

项 目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	1,344,016,598.08	530,337,296.60
固定资产清理		70,201,926.59
合 计	1,344,016,598.08	600,539,223.19

1、 固定资产情况

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值合计	795,239,175.39	916,079,813.37	32,564,789.09	1,678,754,199.67
其中：房屋及建筑物	263,412,789.09	768,858,300.47	527,331.88	1,031,743,757.68
机器设备	280,332,293.33	124,951,539.93	3,164,218.43	402,119,614.83
运输工具	18,307,463.05	4,534,677.47	1,978,340.00	20,863,800.52

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
电子设备及办公设备	138,729,126.72	6,140,951.35	25,947,461.13	118,922,616.94
其他	94,457,503.20	11,594,344.15	947,437.65	105,104,409.70
二、累计折旧合计	264,901,878.79	99,938,937.66	30,103,214.86	334,737,601.59
其中：房屋及建筑物	47,510,325.16	23,879,678.86	121,066.70	71,268,937.32
机器设备	80,162,569.12	35,013,675.91	2,905,717.32	112,270,527.71
运输工具	12,881,861.93	2,650,389.04	1,906,161.15	13,626,089.82
电子设备及办公设备	77,470,249.38	19,223,639.83	24,656,225.08	72,037,664.13
其他	46,876,873.20	19,171,554.02	514,044.61	65,534,382.61
三、账面净值合计	530,337,296.60	—	—	1,344,016,598.08
其中：房屋及建筑物	215,902,463.93	—	—	960,474,820.36
机器设备	200,169,724.21	—	—	289,849,087.12
运输工具	5,425,601.12	—	—	7,237,710.70
电子设备及办公设备	61,258,877.34	—	—	46,884,952.81
其他	47,580,630.00	—	—	39,570,027.09
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备及办公设备				
其他				
五、账面价值合计	530,337,296.60	—	—	1,344,016,598.08
其中：房屋及建筑物	215,902,463.93	—	—	960,474,820.36
机器设备	200,169,724.21	—	—	289,849,087.12
运输工具	5,425,601.12	—	—	7,237,710.70
电子设备及办公设备	61,258,877.34	—	—	46,884,952.81
其他	47,580,630.00	—	—	39,570,027.09

2、未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
环卫保障基地	14,202,397.79	正在办理中
共享空间（自用部分）	128,532,941.30	自建项目，不动产证正在办理当中
芳庭潘园二期	29,574,938.07	土地性质为划拨地
永恒家园二期	2,582,886.74	土地性质为划拨地
凤滨嘉园二期	11,218,169.95	土地性质为划拨地
怡景佳园	5,189,118.73	土地性质为划拨地
仁锦苑一期	25,943,834.62	土地性质为划拨地
盘城四组团商业楼	14,784,877.16	正在办理中
产投高新花苑及裕民家园 214 套储藏室等	10,184,537.04	正在办理中
研创园一期人才公寓	597,395,059.36	正在办理中
合 计	839,608,760.76	

3、固定资产清理情况

项 目	年末账面价值	年初账面价值	转入清理的原因
国际俱乐部		68,883,063.00	已被征收
游泳池房屋		1,160,631.16	已被征收
其他		158,232.43	已被征收
合 计		70,201,926.59	

(十六) 在建工程

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北联国芯待安装设备及零星工程	552,050.83		552,050.83	0.00		0.00
北联天地项目	34,674,146.42		34,674,146.42	22,021,317.86		22,021,317.86
医疗综合体（一期）	231,089,134.35		231,089,134.35	769,456.27		769,456.27
ICC 数据中心机房设备采购	20,124,805.38		20,124,805.38	26,650,590.65		26,650,590.65
现代产业创新中心	457,560,360.19		457,560,360.19	256,379,341.44		256,379,341.44
南京智能制造产业园龙山南路租赁住房项目	710,992,629.35		710,992,629.35	540,895,902.20		540,895,902.20
SAP 江苏创新赋能中心展厅智能化设备	739,897.31		739,897.31	398,123.89		398,123.89
鼎业大楼相关工程	2,401,018.31		2,401,018.31	2,401,018.31		2,401,018.31
扬子体育中心	57,781,922.47		57,781,922.47	0.00		0.00
No.新区 2021GY20 地块（科盛以东）单身职工公寓地块	173,507,401.76		173,507,401.76	0.00		0.00
气象业务与服务众创平台信息化系统集成项目（新材料产业园）	8,729,826.43		8,729,826.43	8,729,826.43		8,729,826.43
镭芯光电项目	3,820,949.60		3,820,949.60	3,204,171.43		3,204,171.43
江北新区重点园区免费 Wi-Fi 建设项目（新材料产业园）	3,733,800.02		3,733,800.02	1,507,713.73		1,507,713.73
江北新区重点园区免费 Wi-Fi 建设项目（软件园）	3,165,064.02		3,165,064.02	1,910,127.49		1,910,127.49
江北新区重点园区免费 Wi-Fi 建设项目	2,712,487.33		2,712,487.33	738,199.06		738,199.06
智慧园区信息化平台	2,398,187.42		2,398,187.42	1,631,065.09		1,631,065.09
智达路 6 号厂房	2,076,341.26		2,076,341.26	0.00		0.00
办公家具	828,454.89		828,454.89	0.00		0.00

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
北斗大厦咖啡吧	455,178.43		455,178.43	455,178.43		455,178.43
(中山园区) 智能化设备	310,256.49		310,256.49	116,346.19		116,346.19
人脸识别出入管理系统	174,979.78		174,979.78	174,979.78		174,979.78
北斗大厦区域景观提档升级工程	0.00		0.00	6,309,045.12		6,309,045.12
服务中心装修改造工程	0.00		0.00	9,678,627.51		9,678,627.51
高端医疗器械产业化一站式服务平台	0.00		0.00	21,857,044.36		21,857,044.36
智能研发基地	0.00		0.00	39,297,756.63		39,297,756.63
园区环境综合提升改造	0.00		0.00	87,769,238.18		87,769,238.18
北联永康广场项目	6,298,681.71		6,298,681.71	1,623,856.61		1,623,856.61
共享空间办公家具	1,376,379.51		1,376,379.51	1,376,379.51		1,376,379.51
南京生物医药谷租赁住房(三期)	235,452,719.99		235,452,719.99	235,452,719.99		235,452,719.99
晶圆测试平台	4,279,748.96		4,279,748.96	4,206,990.36		4,206,990.36
孵化器大楼相关工程	2,803,177.25		2,803,177.25	2,803,177.25		2,803,177.25
华宝河河道景观提升整治	575,908.31		575,908.31	575,908.31		575,908.31
化学之光	274,810,706.09		274,810,706.09	207,520,500.78		207,520,500.78
环境整治及绿化相关工程	6,717,948.82		6,717,948.82	5,306,904.00		5,306,904.00
加速器二期	34,003,325.25		34,003,325.25	31,497,465.11		31,497,465.11
加速器六期	355,817,667.02		355,817,667.02	98,423,962.29		98,423,962.29
加速器三期	365,964.23		365,964.23	365,964.23		365,964.23

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
加速器四期	943.39		943.39	943.39		943.39
加速器四期（二期）	0.00		0.00	2,359.02		2,359.02
加速器五期	62,057,295.44		62,057,295.44	19,107,538.69		19,107,538.69
加速器一期	1,073,100.00		1,073,100.00	1,073,100.00		1,073,100.00
聚慧园	754,699,768.38		754,699,768.38	364,662,210.27		364,662,210.27
聚智园	88,968,441.69		88,968,441.69	83,242,303.51		83,242,303.51
龙王山片区整体开发规划	26,415.09		26,415.09	26,415.09		26,415.09
南京生物医药谷楼宇办公及实验室设计、改造项目	111,320,906.57		111,320,906.57	86,667,425.61		86,667,425.61
南京生物医药谷商务中心项目	681,607,679.54		681,607,679.54	425,145,189.95		425,145,189.95
人才大厦相关工程	4,124,933.34		4,124,933.34	4,124,933.34		4,124,933.34
生物医药谷党建中心及会议室装修	3,389,896.77		3,389,896.77	2,786,783.17		2,786,783.17
现代城地块	356,061.07		356,061.07	356,061.07		356,061.07
研发楼二期	7,591,457.03		7,591,457.03	7,591,457.03		7,591,457.03
研发楼三期	479,854,290.26		479,854,290.26	375,835,042.02		375,835,042.02
研发楼四期	28,991.76		28,991.76	567,889.90		567,889.90
研发楼一期	4,441,217.28		4,441,217.28	4,441,217.28		4,441,217.28
研发中心（会展中心）	11,064,058.47		11,064,058.47	11,045,183.60		11,045,183.60
药谷人才公租房	673,473,585.05		673,473,585.05	466,239,377.81		466,239,377.81
制剂加速器	440,339.54		440,339.54	382,645.08		382,645.08

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中丹园相关工程	14,421,958.69		14,421,958.69	13,965,180.57		13,965,180.57
综合服务中心	52,313,943.55		52,313,943.55	51,737,742.31		51,737,742.31
创新孵化器展厅	286,407.77		286,407.77	286,407.77		286,407.77
南京集成电路大学网站项目	318,584.07		318,584.07	318,584.07		318,584.07
大仪共享管理系统二期建设项目	697,500.00		697,500.00	350,000.00		350,000.00
大汉软件股份有限公司 ICISC 网站开发	542,452.83		542,452.83	0.00		0.00
先进网络计算与实验南京创新中心算力中心设备	25,148,814.10		25,148,814.10	25,148,814.10		25,148,814.10
载体扶梯	0.00		0.00	1,729,495.65		1,729,495.65
智慧工地人口管理系统安装	917,431.19		917,431.19	0.00		0.00
鲲鹏生态产业基地鲲鹏数字平台	70,000,000.00		70,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
江北新区先进光电集成技术研究院 10KV 变电所及外线受电工程	2,967,051.80		2,967,051.80	2,967,051.80		2,967,051.80
先进光电集成技术研究院项目公共技术服务平台实验室项目	16,920,968.79		16,920,968.79	0.00		0.00
鲲鹏生态产业基地	4,550,943.39		4,550,943.39	0.00		0.00
北联永泰广场项目	34,734,704.41		34,734,704.41	2,928,528.38		2,928,528.38
南苑邻里服务中心	135,983,518.64		135,983,518.64	84,184,470.20		84,184,470.20
NICT 设计培训部小机房建设	253,858.38		253,858.38	0.00		0.00
共享实验室边缘计算基础实验实训环境系统采购	143,366.34		143,366.34	0.00		0.00
中国气象谷启动区项目	361,309,080.02		361,309,080.02	82,071,216.49		82,071,216.49
南京智能制造产业园机器人及智能装备基地	197,354,015.88		197,354,015.88	38,336,910.67		38,336,910.67

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南京江北花旗人居环境示范村建设项目一期工程	1,178,936.37		1,178,936.37	818,862.36		818,862.36
路西邻里服务中心项目围挡工程	122,417.36		122,417.36	0.00		0.00
江北永安大厦项目	19,607,463.43		19,607,463.43	2,412,036.41		2,412,036.41
铁桥邻里服务中心项目	1,063,094.20		1,063,094.20	914,265.74		914,265.74
凤滨综合楼装修	0.00		0.00	12,437,761.19		12,437,761.19
单位安防	134,477.88		134,477.88	0.00		0.00
药谷新研待安装设备	32,063,491.00		32,063,491.00			
研创园二期人才公寓	614,459,517.60		614,459,517.60			
研创园三期人才公寓	1,804,339.04		1,804,339.04			
创源大厦	292,088,164.11		292,088,164.11			
软件园人才公寓二期	65,510,231.32		65,510,231.32			
软件园人才公寓三期	137,337,128.32		137,337,128.32			
其他	77,197,245.32		77,197,245.32	56,164,492.34		56,164,492.34
合 计	7,686,281,605.65		7,686,281,605.65	3,902,118,794.37		3,902,118,794.37

1、重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	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：本年 利息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
北联国芯待安装 设备及零星工程			552,050.83			552,050.83						其他来源
北联天地项目	350,000.00	22,021,317.86	12,652,828.56			34,674,146.42	0.99	建设中	446,583.02	387,010.47	3.94	其他来源
医疗综合体（一 期）		769,456.27	230,407,575.48		87,897.40	231,089,134.35		建设中		10,970.00		其他来源
ICC 数据中心机 房设备采购		27,048,714.54	341,773.42	6,261,139.48	264,645.79	20,864,702.69		建设中				其他来源
现代产业创新中 心	400,000.00	256,313,303.70	201,181,018.75			457,494,322.45	11.44	建设中	13,324,920.30	12,064,096.13		其他来源
龙山南路租赁住 房项目	250,000.00	540,895,902.20	343,604,128.91			884,500,031.11	35.38	建设中		40,432,663.46	4.57	其他来源
扬子体育中心		29,814,462.43	29,297,114.43		1,329,654.39	57,781,922.47		建设中	89,717.71	89,717.71		其他来源
南京生物医药谷 商务中心项目		425,145,189.95	256,462,489.59			681,607,679.54		建设中	168,966,072.73	52,044,517.89		银行贷款
凤滨综合楼装修		12,437,761.19	1,872,696.85									其他来源
晶园测试平台		4,206,990.36	72,758.60	14,310,458.04		4,279,748.96		建设中				其他来源
创新孵化器展厅		286,407.77				286,407.77						其他来源
南京集成电路大 学网站项目		318,584.07				318,584.07						其他来源

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	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：本年 利息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
大仪共享管理系 统二期建设项目		350,000.00	347,500.00			697,500.00						其他来源
大汉软件股份有 限公司 ICISC 网 站开发			542,452.83			542,452.83						其他来源
NICT 设计培训部 小机房建设			253,858.38			253,858.38						其他来源
共享空间办公家 具		1,376,379.51				1,376,379.51						其他来源
先进网络计算与 实验南京创新中 心算力中心设备		25,148,814.10				25,148,814.10						其他来源
载体扶梯		1,729,495.65		1,729,495.65								其他来源
智慧工地人口管 理系统安装			917,431.19			917,431.19						其他来源
鲲鹏生态产业基 地鲲鹏数字平台		20,000,000.00	20,000,000.00			70,000,000.00						其他来源
江北新区先进光 电集成技术研究 院 10KV 变电所及 外线受电工程		2,967,051.80				2,967,051.80						其他来源

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	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：本年 利息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
先进光电集成技 术研究院项目公 共技术服务平台 实验室项目			16,920,968.79			16,920,968.79						其他来源
鲲鹏生态产业基 地			4,550,943.39			4,550,943.39						其他来源
北联永康广场项 目	63,600.00	1,623,856.61	4,674,825.10			6,298,681.71	0.99	建设中	74,694.72	70,301.83	3.94	其他来源
南京生物医药谷 租赁住房（三期）	110,000.00	235,452,719.99				235,452,719.99	21.40	建设中	15,908.67			其他来源
共享实验室边缘 计算基础实验实 训环境系统采购			143,366.34			143,366.34						其他来源
研发楼三期		375,835,042.02	104,019,248.24			479,854,290.26		建设中	131,004,783.53	37,443,930.36		银行贷款
化学之光		207,520,500.78	67,290,205.31			274,810,706.09		建设中	65,666,225.93	23,894,856.14		银行贷款
聚慧园		364,662,210.27	390,037,558.11			754,699,768.38		建设中	110,326,622.35	70,044,268.85		银行贷款
聚智园		83,242,303.51	5,726,138.18			88,968,441.69		建设中	9,174,399.73	3,813,112.57		银行贷款
加速器五期		19,107,538.69	42,949,756.75			62,057,295.44		建设中	4,088,692.25	2,820,872.67		银行贷款
南京生物医药谷 楼宇办公及实验		86,667,425.61	24,653,480.96			111,320,906.57		建设中				其他来源

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	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：本年 利息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
室设计、改造项目												
加速器六期		98,423,962.29	257,393,704.73			355,817,667.02		建设中	22,723,053.36	16,218,753.66		银行贷款
药谷人才公租房		466,239,377.81	207,234,207.24			673,473,585.05		建设中	60,312,477.22	29,501,274.62		银行贷款
北联永泰广场项目	114,000.00	2,928,528.38	31,806,176.03			34,734,704.41	0.33	建设中	395,608.70	387,686.38	3.94	其他来源
江北永安大厦项目	70,632.62	2,412,036.41	17,195,427.02			19,607,463.43	2.78	建设中	225,370.96	218,845.87	3.94	其他来源
铁桥邻里服务中心项目	5,362.42	914,265.74	148,828.46			1,063,094.20	1.98	前期工程	14,338.86	11,865.57	3.94	其他来源
南苑邻里服务中心	84,402.16	84,184,470.20	51,799,048.44			135,983,518.64	16.11	建设中	8,987,419.42	3,396,346.51		其他来源
中国气象谷启动区项目	180,000.00	82,071,216.49	279,237,863.53			361,309,080.02	20.07	建设中	26,187,685.79	18,707,097.79		其他来源
南京智能制造产业园机器人及智能装备基地	120,000.00	38,336,910.67	159,017,105.21			197,354,015.88	16.45	建设中	6,716,474.05	4,773,884.00		其他来源
南京江北花旗人居环境示范村建设项目一期工程	20,000.00	818,862.36	360,074.01			1,178,936.37	0.59	建设中	78,832.48	37,432.50		其他来源
路西邻里服务中心	25.00		122,417.36			122,417.36	48.97	建设中	4,955.56	4,955.56		其他来源

项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加金额	本年转入固 定资产金额	本年其他 减少金额	年末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息资本 化累计算 额	其中：本年 利息资本 化金额	本年 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
心项目围挡工程												
约谷新研待安装 设备			32,063,491.00			32,063,491.00						其他来源
研创园二期人才 人寓			614,459,517.60			614,459,517.60		建设中	104,231,374.78	47,003,481.53		银行贷款
研创园三期人才 人寓			1,804,339.04			1,804,339.04		建设中	191,736.04	82,725.60		银行贷款
创新大厦			292,088,164.11			292,088,164.11		建设中	69,410,341.79	59,586,561.75		银行贷款
软件园人才公寓 二期			65,510,231.32			65,510,231.32		建设中	22,173,154.65	19,227,408.66		银行贷款
软件园人才公寓 三期			137,337,128.32			137,337,128.32		建设中	13,525,887.12	6,742,880.85		银行贷款
合 计		3,551,271,059.23	3,907,049,892.41	22,301,093.17	1,682,197.58	7,434,337,660.89			838,357,331.72	449,017,518.93		

注：被抵押、质押等所有权受到限制的在建工程情况详见附注八、（五十六）“所有权和使用权受到限制的资产”。

(十七) 使用权资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、账面原值合计	973,343,532.13	668,089,011.74	56,494,745.99	1,584,937,797.88
其中：房屋及建筑物	973,343,532.13	667,097,977.06	56,494,745.99	1,583,946,763.20
机器运输办公设备		991,034.68		991,034.68
二、累计折旧合计		191,573,874.65		191,573,874.65
其中：房屋及建筑物		191,410,193.95		191,410,193.95
机器运输办公设备		163,680.70		163,680.70
三、账面净值合计	973,343,532.13	—	—	1,393,363,923.23
其中：房屋及建筑物	973,343,532.13	—	—	1,392,536,569.25
机器运输办公设备		—	—	827,353.98
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器运输办公设备				
五、账面价值合计	973,343,532.13	—		1,393,363,923.23
其中：房屋及建筑物	973,343,532.13			1,392,536,569.25
机器运输办公设备		—		827,353.98

(十八) 无形资产

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、原价合计	1,113,197,481.07	732,097,178.79	18,020,951.00	1,827,273,708.86
其中：软件	61,853,994.17	425,839,050.23	18,020,951.00	469,672,093.40
土地使用权	1,051,225,439.18	306,180,358.65		1,357,405,797.83
专利权	32,301.88	77,769.91		110,071.79
非专利技术	85,745.84			85,745.84
二、累计摊销合计	55,274,333.56	91,088,936.96	18,020,951.00	128,342,319.52
其中：软件	28,189,899.91	52,370,057.26	18,020,951.00	62,539,006.17
土地使用权	27,030,123.52	38,686,852.62		65,716,976.14
专利权	24,542.49	15,757.27		40,299.76
非专利技术	29,767.64	16,269.81		46,037.45

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
三、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
四、账面价值合计	1,057,923,147.51	—	—	1,698,931,389.34
其中：软件	33,664,094.26	—	—	407,133,087.23
土地使用权	1,024,195,315.66	—	—	1,291,688,821.69
专利权	7,759.39	—	—	69,772.03
非专利技术	55,978.20	—	—	39,708.39

注：被抵押、质押等所有权受到限制的无形资产情况详见附注八、（五十六）“所有权和使用权受到限制的资产”。

（十九） 长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
工程支出	2,367,548.35		1,054,670.38		1,312,877.97	
裕西路闲置用地整平及新建围墙	22,512.17		16,884.24		5,627.93	
食堂装修	759,890.50	53,720,485.62	265,556.11		54,214,820.01	
技术服务费	20,390,416.67		1,434,999.96		18,955,416.71	
融资费用	48,706,547.62	41,899,500.00	8,337,976.18		82,268,071.44	
装修费	14,172,902.15	19,700,007.41	3,739,100.19		30,133,809.37	
服务中心临时生活用水及路灯工程	1,633.53		1,633.53			
绿色灯塔装修款	2,455,420.90		701,548.76		1,753,872.14	
环卫、绿化临时用地	51,819.90		38,864.76		12,955.14	
安康驿站配套工程	46,170.59		34,628.04		11,542.55	
裕西路绿化基地垃圾沉淀池	373,585.04		179,320.80		194,264.24	

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
市政星火北路西延泵站	58,998.49		28,319.28		30,679.21	
易耗品	21,843.45		21,843.45			
华宝路苗圃基地加水点	182,078.93		72,831.48		109,247.45	
南自 c 座装修	37,039.62		32,679.38		4,360.24	
零星装修	71,211,583.55		10,585,337.88		60,626,245.67	
维修改造费	1,215.98	2,761,635.55	1,215.98		2,761,635.55	
服务中心装修改造		9,678,627.51	2,822,933.02		6,855,694.49	
零星维修费用	9,904,031.75	8,066,469.41	9,308,765.50		8,661,735.66	
微创地块临时接水及接电通道工程	1,583.50		1,583.50			
绿色灯塔一楼地面装修改造	115,717.11		28,929.28		86,787.83	
延线电力百罗大队杆变及进线电缆迁移工程	21,723.16		21,723.16			
老幼岗临时办公场所绿化工程	19,216.12		19,216.12			
医学转换平台电力增容工程	23,543.61		17,657.64		5,885.97	
人才大厦进出口道闸加装工程	28,575.57		20,170.92		8,404.65	
人才大厦二期西侧围堵及停车场改造工程	29,184.86		20,601.12		8,583.74	
人才大厦废水处理工程	286,156.35		156,085.20		130,071.15	
生命科技岛导视系统	102,124.57		68,082.84		34,041.73	
加速器二期、中丹园地下车库优化改造	180,383.08		23,524.62		156,858.46	
加速器二期 2 号、8 号厂房门厅装修及改造工程	288,265.81		108,099.72		180,166.09	

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
加速器二期地下车库监控项目	202,034.66		26,069.04		175,965.62	
研发楼一期污水站升级改造工程)	78,333.29		20,000.04		58,333.25	
直接购入资产-服务中心办公家具、餐饮家具	86,537.46		86,537.46			
人才大厦西侧围墙及停车场改造工程	7,210.36		4,806.96		2,403.40	
生物医药谷研发中心办公楼 4F、11F、13-19F 空调改造工程	194,189.57		64,729.80		129,459.77	
加速器二期 06 栋 1-2 层装修附着物	2,855,127.41		778,671.12		2,076,456.29	
企业服务中心监控系统故障处理及系统升级	75,164.00		19,608.00		55,556.00	
南京生物医药谷服务中心药谷服务中心环节雕塑项目	197,083.36		54,999.96		142,083.40	
生命科技岛广场景观改造项目		335,761.08	5,596.02		330,165.06	
会展中心食堂餐具用品餐具一套		72,565.00	13,303.59		59,261.41	
会展中心药谷 LOGO 施工项目		318,000.00	31,800.00		286,200.00	
箱式活动板房	47,223.11		10,303.20		36,919.91	
厂房改造	9,974,454.78		4,629,964.32		5,344,490.46	
桥北三角地停车场	2,778,426.77	8,490.57	286,333.29		2,500,584.05	
北斗大厦装饰装修	68,903.06	6,322,205.58	1,853,819.87		4,537,288.77	
设计费	1,384,632.58	257,735.85	360,332.82		1,282,035.61	
财务顾问费	42,407,867.49	19,190,000.00	8,333,660.31		53,264,207.18	

项 目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	年末余额	其他减少的原因
城市设计及核心区设计方案	375,374.88		53,900.04		321,474.84	
东门菜场停车场	1,485,187.37	4,245.28	152,764.00		1,336,668.65	
ARM 展厅		32,151,994.70	9,824,220.56		22,327,774.14	
CDC 云服务		5,832,429.68	162,011.94		5,670,417.74	
东大科技园项目	22,389,557.30		7,676,419.68		14,713,137.62	
停车场项目		1,482,960.68	494,320.23		988,640.45	
合 计	256,469,020.38	201,803,113.92	74,108,955.29		384,163,179.01	

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

①已确认递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额		年初余额	
	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	107,964,418.31	431,857,673.15	96,350,318.10	385,401,272.21
资产减值准备	50,445,117.37	201,780,469.41	57,645,150.73	230,580,602.76
可抵扣亏损	27,492,006.95	109,968,027.79	11,107,910.37	44,431,641.45
租赁时间性差异	981,404.15	3,925,616.60		
金融资产公允价值变动损失	29,045,889.84	116,183,559.35	27,597,257.00	110,389,028.00
二、递延所得税负债	1,647,425,023.24	6,589,700,092.84	1,601,606,089.04	6,406,424,356.09
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	339,743,746.02	1,358,974,984.04	482,875,870.78	1,931,503,483.08
以公允价值计量的投资性房地产公允价值变动	1,287,718,390.59	5,150,873,562.32	1,111,945,525.50	4,447,782,101.98
合并范围内有限合伙企业未分配利润	5,837,641.03	23,350,564.10		
固定资产折旧	14,124,417.31	56,497,669.23	6,784,692.76	27,138,771.03

项 目	年末余额		年初余额	
	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
使用权资产摊销	828.29	3,313.15		

②未确认递延所得税资产的明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	41,057,894.13	73,559,808.52
可抵扣亏损	656,652,558.66	345,111,978.65
合 计	697,710,452.79	418,671,787.17

③未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2021	655,633.88	6,607,530.70	
2022	17,848,028.63	25,172,920.88	
2023	49,788,246.19	56,712,813.32	
2024	83,291,723.02	83,580,018.37	
2025	173,038,695.38	173,038,695.38	
2026	332,030,231.56		
合 计	656,652,558.66	345,111,978.65	

(二十一) 其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
委托贷款	1,060,380,000.00	1,060,380,000.00
预付设备及工程款	209,351,363.01	280,455,335.53
昆仑信托-南京高新集合信托计划 (劣后级专项计划资金)	80,000,000.00	80,000,000.00
江北公用保障房资产支持专项计划 (19 江保 01) 次级资产支持证券	30,000,000.00	30,000,000.00
供应链资产支持票据	200,000.00	
其他		32,814,462.43
合 计	1,379,931,363.01	1,483,649,797.96

(二十二) 短期借款**1、短期借款分类**

项 目	年末余额	年初余额
保证借款	80,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	390,220,000.00	270,000,000.00
计提利息	3,465,538.96	235,277.78
合 计	473,685,538.96	470,235,277.78

2、保证借款明细

债权单位	年末金额	开始日	结束日	保证人
中国农业银行六合支行	80,000,000.00	2021-2-5	2022-1-19	南京新居建设集团 有限公司
合 计	80,000,000.00	—	—	—

(二十三) 应付账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,421,510,595.40	1,132,183,668.81
1-2 年 (含 2 年)	650,686,901.97	72,210,697.30
2-3 年 (含 3 年)	34,239,840.08	45,524,835.54
3 年以上	1,084,120,536.91	1,068,358,635.82
合 计	3,190,557,874.36	2,318,277,837.47

其中：账龄超过 1 年的重要应付账款

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
浦口区浦飞房屋拆迁有限公司	841,224,214.52	尚未结算
南京江北新区公用资产投资发展有限公司	550,000,000.00	尚未结算
南京市国土资源局浦口分局	164,858,689.10	尚未结算
通州建总集团有限公司	40,089,612.93	尚未结算
中铁建工集团有限公司	26,240,000.00	尚未结算
南京市浦口区人民政府盘城街道办事处	16,610,000.00	尚未结算
华北建设集团有限公司	15,950,755.38	尚未结算
江苏弘盛建设工程集团有限公司	14,045,391.63	尚未结算
江苏省苏中建设集团股份有限公司	11,937,530.10	尚未结算

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
南京舜通基础建设有限公司	6,013,774.15	尚未结算
南京市浦口区人民政府沿江街道财政所	5,796,800.00	尚未结算
南京嘉盛建设集团有限公司	1,171,239.67	尚未结算
浙江世贸装饰股份有限公司	1,000,000.00	尚未结算
合 计	1,694,938,007.48	—

(二十四) 预收款项**1、 预收款项账龄情况**

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	125,836,186.51	87,672,210.11
1 年以上	5,839,901.32	8,617,745.71
合 计	131,676,087.83	96,289,955.82

2、 账龄超过 1 年的重要预收款项

债权单位名称	年末余额	未结转原因
南京盘古基因纳米科技有限公司	599,119.88	尚不具备收入确认条件
中建三局第一建设工程有限责任公司	324,166.67	尚不具备收入确认条件
南京润太医学检验实验室有限公司	316,372.24	尚不具备收入确认条件
合 计	1,239,658.79	—

(二十五) 合同负债

项 目	年末余额	年初余额
预收工程款	81,653,544.65	100,273,257.09
预收保障房等结算款	2,513,618,799.50	1,584,245,085.71
预收商品销售款	55,960,443.55	12,347,927.89
预收酒店宾客款	331,287.75	—
合 计	2,651,564,075.45	1,696,866,270.69

(二十六) 应付职工薪酬**1、 应付职工薪酬列示**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	9,651,655.32	242,068,279.31	241,155,998.38	10,563,936.25

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
二、离职后福利-设定提存计划	484,600.44	17,520,448.39	16,829,154.15	1,175,894.68
三、辞退福利		100,000.00	100,000.00	
四、一年内到期的其他福利		6,672,577.80	6,672,577.80	
五、其他				
合 计	10,136,255.76	266,361,305.50	264,757,730.33	11,739,830.93

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本年增加额	本年减少额	年末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,156,087.66	189,716,386.10	189,042,402.51	8,830,071.25
二、职工福利费	519,830.22	15,968,747.91	15,805,359.87	683,218.26
三、社会保险费	21,285.39	8,579,321.29	8,546,143.90	54,462.78
其中：医疗保险费	18,793.44	7,790,226.55	7,761,025.92	47,994.07
工伤保险费	821.67	323,061.45	321,740.59	2,142.53
生育保险费	1,670.28	433,588.77	430,932.87	4,326.18
其他		32,444.52	32,444.52	
四、住房公积金	10,044.00	18,351,023.60	18,348,806.60	12,261.00
五、工会经费和职工教育经费	944,408.05	8,019,392.76	8,146,636.96	817,163.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,433,407.65	1,266,648.54	166,759.11
合 计	9,651,655.32	242,068,279.31	241,155,998.38	10,563,936.25

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、基本养老保险	32,871.68	12,821,341.08	12,767,634.76	86,578.00
二、失业保险费	1,027.24	432,469.80	430,789.86	2,707.18
三、企业年金缴费	450,701.52	4,266,637.51	3,630,729.53	1,086,609.50
合 计	484,600.44	17,520,448.39	16,829,154.15	1,175,894.68

(二十七) 应交税费

项 目	年初余额	本年应交	本年已交	年末余额
营业税	2,107,510.11			2,107,510.11
增值税	49,851,210.72	71,127,626.14	88,156,019.00	32,822,817.86
企业所得税	181,949,883.42	159,577,463.31	211,169,523.47	130,357,823.26
城市维护建设税	10,435,323.21	2,549,454.72	7,214,924.59	5,769,853.34
房产税	23,936,029.07	91,981,679.13	90,189,547.77	25,728,160.43
土地使用税	2,895,463.66	14,922,824.84	14,281,009.75	3,537,278.75
土地增值税	26,047,068.75	9,243,977.72	9,243,541.57	26,047,504.90
个人所得税	930,615.71	7,520,066.17	7,306,869.53	1,143,812.35
教育费附加(含地方教育费附加)	4,973,362.85	4,370,311.77	5,151,353.01	4,192,321.61
其他税费	15,346,146.13	35,105,622.78	38,037,685.55	12,414,083.36
合 计	318,472,613.63	396,399,026.58	470,750,474.24	244,121,165.97

(二十八) 其他应付款

项 目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,934,000,920.53	7,231,327,121.73
合 计	6,934,000,920.53	7,231,327,121.73

1、其他应付款项

①按款项性质列示其他应付款项

项 目	年末余额	年初余额
往来款	5,733,197,694.25	6,279,543,413.28
保证金及押金	472,167,143.96	292,145,352.17
代收款项	698,952,691.21	630,721,717.15
其他	29,683,391.11	28,916,639.13
合 计	6,934,000,920.53	7,231,327,121.73

②账龄超过 1 年的重要其他应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
XiYang Overseas Limited	3,064,781,858.75	资金往来, 未催收
南京江北公用建设工程有限公司	555,666,645.46	资金往来, 未催收
南京江北水务发展有限公司	321,393,249.97	资金往来, 未催收
南京市浦口区拆迁管理中心	110,000,000.00	资金往来, 未催收
南京市土地储备中心	45,107,265.57	资金往来, 未催收
南京市江北新区管理委员会财政局	10,710,517.79	资金往来, 未催收
南京市浦口区财政局	10,000,000.00	资金往来, 未催收
南京福昌环保有限公司	8,370,000.00	资金往来, 未催收
南京江北新材料科技园管理办公室	6,331,305.92	资金往来, 未催收
德合集团有限公司	5,000,000.00	资金往来, 未催收
南京柯莱特软件园开发有限公司	4,000,000.00	资金往来, 未催收
江苏青商总部经济有限公司	1,500,000.00	资金往来, 未催收
江苏奥莱特新材料股份有限公司	1,484,700.00	资金往来, 未催收
合 计	4,144,345,543.46	—

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款【附注八、(三十一)】	4,067,588,149.85	5,424,215,783.51
一年内到期的应付债券【附注八、(三十二)】	6,503,015,055.85	8,165,044,733.38
一年内到期的长期应付款【附注八、(三十四)】	1,934,411,890.13	705,272,907.72
一年内到期的其他长期负债		
一年内到期的租赁负债【附注八、(三十三)】	221,256,300.56	127,460,329.31
合 计	12,726,271,396.39	14,421,993,753.92

(三十) 其他流动负债

项 目	年末余额	年初余额
待转销项税	238,065,741.23	151,923,861.23
预提费用	23,304,810.70	3,146,763.09
短期应付债券		602,260,273.97
合 计	261,370,551.93	757,330,898.29

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行
20江北新区SCP001	181天	600,000,000.00	602,260,273.97	

(续)

债券名称	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	年末余额
20江北新区SCP001	5,136,986.30		607,397,260.27	

(三十一) 长期借款

借款类别	年末余额	年初余额	年末利率区间
信用借款	991,000,000.00	845,742,230.00	4.5%-4.5676%
质押借款	191,000,000.00	669,000,000.00	6.70%
抵押借款	1,332,000,000.00	970,000,000.00	4.41%
保证借款	21,061,163,752.72	21,211,839,452.10	4.4%-7.6%
保证及抵押借款	3,480,500,000.00	3,971,564,742.05	4.41%-4.9%
保证及质押借款	2,415,000,000.00	1,615,000,000.00	4.75%-6.5%
保证、抵押及质押借款	2,438,879,263.00	2,753,100,115.00	4.41%-5.39%
计提利息	147,049,045.71	131,308,811.46	
小 计	32,056,592,061.43	32,167,555,350.61	
减：一年内到期部分【附注八、(二十九)】	4,067,588,149.85	5,424,215,783.51	
合 计	27,989,003,911.58	26,743,339,567.10	

1、质押借款

债权单位	年末金额	借款开始日	借款结束日	质押物
南京银行大厂支行	191,000,000.00	2019/12/24	2022/12/13	在《晓山路南侧一期(仁锦苑)经济适用房(拆迁安置房)买卖合同》下对南京江北新区公用资产投资发展有限公司的购房款债权
合 计	191,000,000.00	——	——	——

2、抵押借款

债权单位	年末金额	借款开始日	借款结束日	抵押物
农业银行南京高新技术开发区支行	940,000,000.00	2019/7/23	2033/7/22	鼎业百泰大楼、北斗大厦、研发大厦
中国农业银行股份有限公司南京江北新区分行	392,000,000.00	2021/2/1	2031/1/31	苏(2019)宁浦不动产权第0032688号
合 计	1,332,000,000.00	——	——	——

3、保证借款

债权单位	年末金额	借款开始日	借款结束日	保证人
中国银行浦云路支行	255,144,000.00	2021/8/27	2041/6/21	南京软件园经济发展有限公司
平安信托有限责任公司	796,000,000.00	2020/02/13	2023/02/12	南京扬子国资投资集团有限责任公司
农业银行顶山支行	20,915,100.00	2021/11/22	2023/5/20	南京江北新区产业投资集团有限公司
中国银行	460,000,000.00	2017/11/30	2025/11/30	南京江北新区产业投资集团有限公司担保
宁波银行股份有限公司南京分行	496,000,000.00	2018/7/26	2022/7/27	南京江北新区国有资产管理有限责任公司
上海浦东发展银行南京支行	51,000,000.00	2021/8/27	2041/6/21	南京软件园经济发展有限公司
南京银行江北新区分行	170,000,000.00	2021/1/6	2024/01/05	南京智能制造产业园建设发展有限公司
杭州银行	50,000,000.00	2018/5/24	2023/5/30	南京江北新区产业投资集团有限公司
江苏银行南京浦口支行	275,000,000.00	2017/1/4	2026/1/2	南京江北新区产业投资集团有限公司
百瑞信托有限责任公司	1,480,000,000.00	2018/9/27	2024/11/28	南京扬子国资投资集团有限责任公司
太平洋资产管理有限责任公司（太平洋南京研创园债权投资计划）	2,700,000,000.00	2019/1/18	2029/1/17	南京扬子国资投资集团有限责任公司
交通银行股份有限公司南京江北新区分行	90,000,000.00	2021/11/4	2041/6/21	南京软件园经济发展有限公司
交通银行江苏省分行（高新开发区支行）	498,000,000.00	2016/12/5	2022/12/20	南京江北新区产业投资集团有限公司
中国农业银行江苏自贸试验区南京片区支行	798,000,000.00	2021/1/1	2039/12/30	南京江北新区产业投资集团有限公司
南京银行高新开发区支行	150,000,000.00	2017/2/24	2024/2/23	南京江北新区产业投资集团有限公司
华夏银行股份有限公司南京浦口支行	85,000,000.00	2020/09/11	2022/09/11	南京江北新区产业投资集团有限公司
民生通惠资产管理有限公司	1,500,000,000.00	2019/3/14	2025/3/13	南京扬子国资投资集团有限责任公司
中国银行股份有限公司南京江北新区分行	464,800,000.00	2020/4/30	2032/4/20	南京江北新区产业投资集团有限公司担保
杭州银行南京分行	203,830,000.00	2020/11/19	2023/11/9	南京软件园科技发展有限公司

债权单位	年末金额	借款开始日	借款结束日	保证人
宁波银行	280,000,000.00	2020/1/2	2027/8/13	南京江北新区产业投资集团有限公司
工商银行南京江北新区支行	1,061,000,000.00	2019/6/4	2028/12/31	南京扬子国资投资集团有限责任公司
中国农业银行南京江北新区分行	615,753,500.00	2019/7/24	2030/7/22	南京江北新区产业投资集团有限公司
工商银行新街口支行	80,000,000.00	2021/01/01	2035/12/31	南京江北新区产业投资集团有限公司
交通银行股份有限公司江苏省分行	586,000,000.00	2021/1/1	2036/12/30	南京江北新区产业投资集团有限公司
招商银行南京分行迈皋桥支行	94,746,500.00	2019/7/25	2030/7/22	南京江北新区产业投资集团有限公司
中国农业银行江北新区支行	756,500,000.00	2020/1/8	2030/1/7	南京江北新区产业投资集团有限公司
招商银行南京迈皋桥支行	345,500,000.00	2020/1/17	2030/1/7	南京江北新区产业投资集团有限公司
招商银行江北新区支行	450,390,000.00	2021/9/29	2043/9/27	南京江北新区产业投资集团有限公司
中国银行南京高新支行	670,000,000.00	2021/9/1	2035/9/20	南京软件园科技发展有限公司
浦发银行江北支行	252,000,000.00	2021/9/1	2035/9/20	南京软件园科技发展有限公司
中国农业银行股份有限公司江北自贸试验区南京片区支行	372,000,000.00	2021/9/1	2035/9/20	南京软件园科技发展有限公司
中国光大银行股份有限公司南京江北支行	50,000,000.00	2020/02/10	2023/02/09	南京江北新区产业投资集团有限公司
招商银行股份有限公司南京江北新区支行	171,000,000.00	2021/1/6	2036/12/30	南京江北新区产业投资集团有限公司
江苏紫金农村商业银行股份有限公司沿江支行	40,000,000.00	2019/02/03	2022/01/27	南京江北新区产业投资集团有限公司
江苏银行股份有限公司南京桥北支行	39,000,000.00	2019/01/24	2022/01/23	南京江北新区产业投资集团有限公司
华夏银行六合支行	35,000,000.00	2020/09/16	2022/09/16	南京江北新区产业投资集团有限公司
南京银行大厂支行	248,000,000.00	2019/12/26	2027/12/31	南京江北新区公用资产投资发展有限公司
中国农业银行股份有限公司南京江北新区分行	21,200,000.00	2021/5/10	2022/4/18	南京卫星应用产业园经济发展有限公司
广州银行南京莫愁湖	72,000,000.00	2022/11/4	2025/5/4	南京高技术开发区公

债权单位	年末金额	借款开始日	借款结束日	保证人
支行				用事业公司
华夏银行南京六合支行	66,800,000.00	2017/2/3	2022/5/16	南京浦口经济开发有限公司
昆仑信托有限责任公司(招行产业基金)	152,000,000.00	2017/1/25	2022/1/25	江苏省南京浦口经济开发总公司
江苏省国际信托有限责任公司	1,750,000,000.00	2019/5/31	2023/3/31	南京扬子国资投资集团有限责任公司
农业银行江北新区分行	217,119,452.10	2020/7/13	2031/1/8	南京扬子国资投资集团有限责任公司
江苏紫金农村商业银行股份有限公司江北园区支行	235,000,000.00	2017/1/19	2025/1/3	江苏省南京浦口经济开发总公司
宁波银行南京栖霞支行	227,500,000.00	2018/7/19	2023/11/23	南京江北新区产业投资集团有限公司
南京银行	190,000,000.00	2021/1/6	2036/12/30	南京江北新区产业投资集团有限公司
江苏紫金农商行江北新区分行	89,920,000.00	2019/12/10	2022/12/9	南京江北新区国有资产管理有限责任公司
宁波银行股份有限公司南京王府大街支行	650,000,000.00	2018/3/16	2023/3/16	南京化学工业园区国有资产经营管理有限责任公司
中国农业银行六合支行	325,050,000.00	2021/2/5	2022/7/19	南京新居建设集团有限公司
兴业银行六合支行	369,000,000.00	2021/2/5	2026/2/4	南京江北新区产业投资集团有限公司
南京银行股份有限公司江北新区分行	4,995,200.62	2021/11/19	2024/11/14	南京高新药谷开发建设有限公司
合 计	21,061,163,752.72			

4、保证及抵押借款

债权单位	年末金额	开始日	结束日	担保人/抵押物
北京银行江北新区分行	790,000,000.00	2018/12/26	2028/12/3	南京扬子国资投资集团有限责任公司提供保证,并将浦口区星火路9号房产、浦口区星火路11号房产和江北新区锦湖路3-1号房产作为抵押物
工商银行高新支行	513,600,000.00	2020/3/31	2035/3/23	南京江北新区产业投资集团有限公司、土地使用权抵押
中国工商银行南京江北新区支行	500,000,000.00	2018/6/14	2028/6/14	南京江北新区产业投资集团有限公司担保、土地使用权抵押(宁浦国用(2014)第24068号)
农业银行顶山支行(银团)	389,470,000.00	2019/8/16	2028/7/20	南京扬子国资投资集团有限责任公司担保、现代产业创新中心土地使用

债权单位	年末金额	开始日	结束日	担保人/抵押物
				权抵押
南京银行高新技术开发区支行	154,080,000.00	2020/3/31	2035/3/23	南京江北新区产业投资集团有限公司、土地使用权抵押
交通银行	192,500,000.00	2017.1.12	2026.12.7	南京江北新区产业投资集团有限公司和江苏省恒川投资管理有限公司担保,南京市浦口区新锦湖路 3-1 号房产抵押
中国银行(银团)	227,180,000.00	2019/8/16	2028/7/20	南京扬子国资投资集团有限责任公司担保、现代产业创新中心土地使用权抵押
宁波银行股份有限公司南京江北新区支行	186,400,000.00	2020/3/31	2035/3/23	南京江北新区产业投资集团有限公司、土地使用权抵押
招商银行(银团)	97,350,000.00	2019/8/20	2028/7/20	南京扬子国资投资集团有限责任公司担保、现代产业创新中心土地使用权抵押
招商银行股份有限公司南京江北新区支行	429,920,000.00	2020/3/31	2035/3/23	南京江北新区产业投资集团有限公司、土地使用权抵押
合 计	3,480,500,000.00	——	——	——

5、保证及质押借款

债权单位	年末金额	开始日	结束日	担保人/质押物
工商银行	395,000,000.00	2016/9/23	2025/9/19	南京江北新区产业投资集团有限公司担保; 应收账款质押
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	200,000,000.00	2021/01/01	2045/12/15	保证人: 南京江北新区产业投资集团有限公司; 质押物: 应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	120,000,000.00	2021/01/05	2045/12/15	保证人: 南京江北新区产业投资集团有限公司; 质押物: 应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	100,000,000.00	2021/06/09	2045/12/15	保证人: 南京江北新区产业投资集团有限公司; 质押物: 应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	100,000,000.00	2021/06/15	2045/12/15	保证人: 南京江北新区产业投资集团有限公司; 质押物: 应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元

债权单位	年末金额	开始日	结束日	担保人/质押物
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	100,000,000.00	2021/09/01	2045/12/15	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；质押物：应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	100,000,000.00	2021/09/13	2045/12/15	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；质押物：应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	80,000,000.00	2021/01/04	2045/12/15	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；质押物：应收账款智能制造产业园龙山南路租赁住房项目经营收入 51.07 亿元
中国农业银行（银团）南京高新支行	1,120,000,000.00	2016/7/8	2024/12/27	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；质押物：南京高新区盘城后街片区棚户区改造项目高新区管委会采购服务资金之应收账款
江苏银行股份有限公司南京浦口支行	100,000,000.00	2016/7/21	2024/12/27	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；质押物：南京高新区盘城后街片区棚户区改造项目高新区管委会采购服务资金之应收账款
合 计	2,415,000,000.00	——	——	——

6、保证、抵押及质押借款

债权单位	年末金额	开始日	结束日	担保人/抵押物/质押物
中国农业发展银行南京市六合支行	163,000,000.00	2016/5/27	2031/5/23	保证人：南京大厂投资发展有限公司；抵押物 1：六合区大厂天圣路 111 号方水雅域商业办公楼 抵押物 2：六合区大厂方水路 158 号房产
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	290,000,000.00	2019/09/02	2033/07/28	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；抵押物：智达路 6 号厂房 13 栋、质押物：应收账款电子信息产业园经营收入 104,319 万元
中国农业发展银行南京市六合支行	85,000,000.00	2016/7/12	2031/5/23	保证人：南京大厂投资发展有限公司；抵押物 1：六合区大厂天圣路 111 号方水雅域商业办公楼 抵押物 2：六合区大厂方水路 158 号房产
中国农业发展银行南京市六合支行	85,000,000.00	2016/12/23	2031/5/23	保证人：南京大厂投资发展有限公司；抵押物 1：六合区大厂天圣路 111 号方水雅域商业办公楼 抵押物 2：六合区大厂方水路 158 号房产

债权单位	年末金额	开始日	结束日	担保人/抵押物/质押物
中国工商银行股份有限公司南京高新技术开发区支行	126,000,000.00	2019/08/30	2033/07/28	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；抵押物：智达路 6 号厂房 13 栋；质押物：应收账款电子信息产业园经营收入 104,319 万元
工商银行新街口支行	519,879,263.00	2020/03/27	2035/03/19	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；抵押物：位于南京江北新区科创大道 9 号的 46 幢工业房地产及 17 幢科研房地产；质押物：智能制造产业园中山片区特定资产经营收入
中国农业发展银行南京浦口支行	1,160,000,000.00	2015/10/30	2030/10/29	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；抵押物：中丹研发楼一期 B 栋；质押物：应收委托代建购买服务合同款
中国农业发展银行南京浦口支行	10,000,000.00	2016/11/25	2030/10/29	保证人：南京江北新区产业投资集团有限公司；抵押物：中丹研发楼一期 B 栋；质押物：应收委托代建购买服务合同款
合 计	2,438,879,263.00	——	——	——

(三十二) 应付债券

1、 应付债券

项 目	年末余额	年初余额
应付债券	29,232,592,801.14	23,353,361,629.38
减：一年内到期部分【附注八、(二十九)】	6,503,015,055.85	8,165,044,733.38
合 计	22,729,577,745.29	15,188,316,896.00

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	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	汇率变动	年末余额
16 宁高新 PPN001	2016-3-18	5	700,000,000.00	726,112,667.83		6,580,000.00	207,332.17	732,900,000.00		0.00
16 宁高新 PPN002	2016-6-30	5	600,000,000.00	614,896,545.24		14,666,666.67	436,788.09	630,000,000.00		0.00
16 南京高新 MTN001	2016-10-28	5	1,000,000,000.00	1,006,463,888.89		29,336,111.11		1,035,800,000.00		0.00
17 宁高新	2017-7-27	5	1,208,000,000.00	1,222,585,702.01		67,527,200.00	1,816,198.02	67,527,200.00		1,224,401,900.03
17 南京高新债	2017-12-6	7	640,000,000.00	640,620,628.85		37,716,586.67	875,506.48	198,409,920.00		480,802,802.00
18 年江北产投 ZR001	2018-3-30	3	1,500,000,000.00	1,574,860,273.97		23,868,493.15	271,232.88	1,599,000,000.00		0.00
18 江北产投 MTN001	2018-3-9	5	1,000,000,000.00	1,046,950,981.35		60,500,000.00	784,301.32	60,500,000.00		1,047,735,282.67
18 江北产投 MTN002	2018-3-19	5	1,000,000,000.00	1,045,287,083.53		60,300,000.00	783,195.85	60,300,000.00		1,046,070,279.38
18 江北产投债 01	2018-6-15	7	2,000,000,000.00	2,066,185,777.61		122,878,998.82	3,295,872.84	538,002,286.50		1,654,358,362.77
19 江北新区 PPN001	2019-3-29	5	1,000,000,000.00	1,032,098,339.27		47,000,000.00	977,071.83	47,000,000.00		1,033,075,411.10
20 江北新区 PPN001	2020-2-24	3	1,200,000,000.00	1,231,377,414.28		45,600,000.00	1,662,419.01	45,600,000.00		1,233,039,833.29
2020 非公开发行公司债券（保障性住房）	2020-3-16	5	1,350,000,000.00	1,382,161,406.12		49,950,000.00	1,623,000.27	49,950,000.00		1,383,784,406.39
20 江北新区 MTN001	2020-4-14	5	1,200,000,000.00	1,228,118,300.70		42,960,000.00	572,434.55	42,960,000.00		1,228,690,735.25
20 江北新区 PPN002	2020-4-16	3	1,000,000,000.00	1,021,561,671.91		35,000,000.00	1,484,265.39	35,000,000.00		1,023,045,937.30
20 江北新区 MTN002	2020-8-7	3	600,000,000.00	606,354,716.66		21,600,000.00	895,562.59	21,600,000.00		607,250,279.25
20 江北新区 MTN003	2020-9-15	5	500,000,000.00	505,193,134.12		21,750,000.00	231,872.70	21,750,000.00		505,425,006.82
20 江北新区 MTN004	2020-10-23	3	1,000,000,000.00	1,011,629,708.49		38,600,000.00	1,490,549.83	38,600,000.00		1,013,120,258.32
20 江北新区 PPN003	2020-10-13	3	800,000,000.00	810,476,795.64		33,680,000.00	1,103,503.28	33,680,000.00		811,580,298.92
21 产投 01 非公开发行创新创业公司债券	2021-2-9	5	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	39,000,000.00	-2,026,734.77			1,036,973,265.23

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	汇率变动	年末余额
21 江北新区 PPN002	2021-2-26	3	600,000,000.00		600,000,000.00	21,416,547.95	-657,391.92			620,759,156.03
21 江北新区 PPN001	2021-1-27	3	500,000,000.00		500,000,000.00	18,983,561.64	-1,584,262.88			517,399,298.76
21 产投 KI	2021-3-8	3	500,000,000.00		500,000,000.00	15,920,547.95	-565,835.09			515,354,712.86
21 江北新区 PPN003	2021-3-3	3	500,000,000.00		500,000,000.00	17,515,890.41	-1,653,907.77			515,861,982.64
21 江北产投债 01	2021-3-11	7	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	37,533,698.63	-2,264,913.91			1,235,268,784.72
21 江北新区 PPN004	2021-4-9	3	800,000,000.00		800,000,000.00	23,203,945.21	-919,942.83			822,284,002.38
21 江北新区 MTN001	2021-4-16	3	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	27,106,301.37	-3,476,898.18			1,023,629,403.19
21 产投 02 非公开发行	2021-7-27	5	500,000,000.00		500,000,000.00	7,505,890.41	-1,219,314.54			506,286,575.87
创新创业公司债券										
21 江北新区 MTN004	2021-8-27	3	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	23,266,849.32	-8,000,102.58			2,015,266,746.74
21 江北产投债 02 募集	2021-9-6	7	500,000,000.00		500,000,000.00	5,180,273.97	-1,143,087.68			504,037,186.29
资金										
21 江北产投债 03	2021-9-9	7	800,000,000.00		800,000,000.00	9,857,315.07	-4,481,134.24			805,376,180.83
海外债券 XS216829093	2020-5-21	1	2,119,018,292.03	1,962,807,721.52		28,008,407.39	3,284,244.01	1,972,020,327.75	-22,080,045.17	0.00
海 外 债 券										
XS2216050042	2020-8-25	1	1,378,219,479.23	1,317,618,871.39		31,290,124.74	3,822,670.65	1,337,909,489.40	-14,822,177.38	0.00
海 外 债 券										
XS2332017743	2021-5-6	1	1,927,133,344.64		1,927,133,344.64	33,040,896.42	5,460,661.08	25,160,850.00	-22,799,028.62	1,917,675,023.52
海 外 债 券										
XS2364454293	2021-8-11	1	1,605,928,462.99		1,605,928,462.99	14,471,565.26	2,709,912.77		-19,070,252.43	1,604,039,688.59
19 北园 01	2019-4-25	4	510,000,000.00	510,000,000.00		24,480,000.00		24,480,000.00		510,000,000.00
19 北园 02	2019-4-25	4	490,000,000.00	490,000,000.00		24,745,000.00		24,745,000.00		490,000,000.00

债券名称	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额	本年发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本年偿还	汇率变动	年末余额
19 北园 03	2019-4-25	4	300,000,000.00	300,000,000.00		15,600,000.00		15,600,000.00		300,000,000.00
合计	—	—	36,528,299,578.89	23,353,361,620.38	13,433,061,807.63	1,177,640,872.16	5,795,069.22	8,658,495,073.65	-78,771,503.60	29,232,592,801.14

(三十三) 租赁负债

项 目	年末余额	年初余额
租赁付款额	1,680,783,919.76	1,153,278,749.89
减：未确认的融资费用	263,680,048.79	198,148,006.92
重分类至一年内到期的非流动负债【附注八、(二十九)】	221,256,300.56	127,460,329.31
租赁负债净额	1,195,847,570.41	827,670,413.66

(三十四) 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
长期应付款项	1,631,085,354.96	4,059,865,482.22
专项应付款	3,860,934,739.23	2,999,195,071.25
合 计	5,492,020,094.19	7,059,060,553.47

1、 长期应付款

项 目	年末余额	年初余额
安徽国元信托有限责任公司	1,101,204,915.06	840,531,138.14
南京扬子农银产业基金一期（有限合伙）		549,000,000.00
芯鑫融资租赁有限责任公司	20,653,697.27	24,948,617.95
南京江北新区扬子科技融资租赁有限公司	266,747,411.05	251,348,133.71
农银金融资产投资有限公司	468,562,773.59	492,759,833.39
南京扬子环境基础设施投资基金二期（有限合伙）	799,000,000.00	899,000,000.00
南京紫金融资租赁有限责任公司		6,534,344.75
土地出让金	27,816,322.00	27,816,322.00
南京扬子开发投资有限公司	764,000,000.00	1,673,200,000.00
供应链资产支持票据融资款	114,730,064.53	
计提利息	2,782,061.59	
小 计	3,565,497,245.09	4,765,138,389.94
减：一年内到期的长期应付款【附注八、(二十九)】	1,934,411,890.13	705,272,907.72
合 计	1,631,085,354.96	4,059,865,482.22

2、专项应付款年末余额最大的前五项

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
润泰六、七期项目	800,000,000.00	320,000,000.00		1,120,000,000.00
盘城 2 号地块项目棚改 专项债拨款	800,000,000.00	90,000,000.00		890,000,000.00
润泰四期项目	440,000,000.00	260,000,000.00		700,000,000.00
润泰五期项目	190,000,000.00	130,000,000.00		320,000,000.00
葛塘 5.6 号地块一期 B 区棚改专项债	200,000,000.00	100,000,000.00		300,000,000.00
合 计	2,430,000,000.00	900,000,000.00		3,330,000,000.00

(三十五) 递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			计入损益	返还	
政府补助	185,835,194.34	320,931,592.87	50,910,668.17		455,856,119.04
其中：环境应急、监测 设备及试剂、耗材	77,000.00		77,000.00		-
软件公共技术服务平台 建设资金-云服务平台	767,500.00		570,000.00		197,500.00
2019 年南京市工业和信息 化发展专项资金南京 集成电路设计产业	19,076,656.92	1,645,822.87			20,722,479.79
龙山南路租赁住房项目		119,692,316.13			119,692,316.13
2020 年（第二批）市级 建筑产业现代化专项引 导资金		700,000.00			700,000.00
政府补助 G03 项目建设 补贴	45,000,000.00				45,000,000.00
单身职工公寓项目		38,844,053.87			38,844,053.87
免费 WIFI 建设项目	4,740,000.00	9,639,400.00			14,379,400.00
其他政府补助	116,174,037.42	150,410,000.00	50,263,668.17		216,320,369.25
合 计	185,835,194.34	320,931,592.87	50,910,668.17		455,856,119.04

(三十六) 其他非流动负债

项 目	年末余额	年初余额
合并范围内有限合伙企业少数股东权益	630,684,685.75	382,779,182.67
合 计	630,684,685.75	382,779,182.67

(三十七) 实收资本

投资者名称	年初余额		本年 增加	本年 减少	年末余额	
	投资金额	所占比 例(%)			投资金额	所占比 例(%)
合 计	6,548,164,809.00	100.00			6,548,164,809.00	100.00
南京江北新区管理委员会	2,805,103,000.00	42.84			2,805,103,000.00	42.84
南京扬子国资投资集团有限责任公司	2,985,360,504.00	45.59			2,985,360,504.00	45.59
建信金融资产投资有限公司	311,994,655.00	4.76			311,994,655.00	4.76
南京江北工融金投一号债转股股权投资合伙企业(有限合伙)	445,706,650.00	6.81			445,706,650.00	6.81

(三十八) 其他权益工具

发行在外的金融工具	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
永续债:	2,559,474,854.57	4,080,657,053.91	499,190,068.49	6,140,941,839.99
18 江北产投 MTN003	499,190,068.49		499,190,068.49	
20 江北新区 MTN005	598,610,958.90	82,191.78		598,693,150.68
2020 永续期公司债(第一期)	460,207,160.51	65,534.24		460,272,694.75
永续期信托贷款(云南国际信托)	1,001,466,666.67			1,001,466,666.67
21 江北新区 MTN002		816,180,602.74		816,180,602.74
21 产投 Y1		608,445,345.05		608,445,345.05
21 江北新区 MTN003		605,954,794.52		605,954,794.52
21 产投 Y3		942,146,290.41		942,146,290.41
21 南京软件 MTN001		500,864,679.62		500,864,679.62
21 南京软件 MTN002		606,917,615.55		606,917,615.55
合 计	2,559,474,854.57	4,080,657,053.91	499,190,068.49	6,140,941,839.99

(三十九) 资本公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、资本(或股本)溢价	17,278,071,827.16	2,234,969,307.21	45,319,249.40	19,467,721,884.97
二、其他资本公积	741,214,668.96			741,214,668.96

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
合 计	18,019,286,496.12	2,234,969,307.21	45,319,249.40	20,208,936,553.93

注：1、本年资本公积增加为：收到所有者投入 2,234,969,307.21 元计入资本公积；

2、本年度子公司同一控制下企业合并南京新逸天酒店管理有限公司、南京旭元物业管理有限公司支付对价减少资本公积 35,941,366.12 元；对子公司持股比例变化导致享有权益变动减少资本公积 8,252,883.28 元；其他权益工具（永续债）兑付金额大于账面金额 1,125,000.00 元减少资本公积。

（四十） 盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	变动原因、依据
法定盈余公积金	425,082,599.98			425,082,599.98	
任意盈余公积金					
合 计	425,082,599.98			425,082,599.98	—

（四十一） 未分配利润

项 目	本年金额	上年金额
上年年末余额	3,663,769,838.72	3,777,788,275.92
年初调整金额		
本年年初余额	3,663,769,838.72	3,777,788,275.92
本年增加额	314,631,411.86	194,601,136.07
其中：本年净利润转入	298,710,112.95	194,423,068.14
其他调整因素	15,921,298.91	178,067.93
本年减少额	449,614,376.01	308,619,573.27
其中：本年提取盈余公积数		
本年提取一般风险准备		
本年分配现金股利数	264,962,651.72	268,057,061.93
转增资本		
其他减少	184,651,724.29	40,562,511.34
本年年末余额	3,528,786,874.57	3,663,769,838.72

(四十二) 营业收入、营业成本

1、营业收入、成本情况

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,957,373,791.76	3,857,656,018.48	5,087,716,793.50	3,973,337,149.13
其他业务	33,462,853.34	12,368,313.37	62,782,933.94	22,637,126.39
合 计	4,990,836,645.10	3,870,024,331.85	5,150,499,727.44	3,995,974,275.52

2、营业收入、成本业务类别

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、园区开发及运营业务	2,388,247,795.69	1,861,990,698.07	2,644,646,947.41	1,846,497,654.66
其中：土地平整业务	621,359,223.30	531,968,532.69	980,839,644.80	783,652,227.00
基础设施开发业务	820,862,403.52	735,649,292.01	953,285,707.82	723,057,032.12
房屋/场地/车辆/设备等租赁业务	742,580,479.93	272,923,021.97	556,245,983.42	215,245,143.43
媒体/酒店/客运/广告视频制作/物业管理/餐饮/会务/监测/培训等各类服务业务	203,445,688.94	321,449,851.40	154,275,611.37	124,543,252.11
2、保障房业务	2,326,720,479.13	1,808,260,406.96	2,113,232,729.30	1,822,779,989.27
3、工程施工业务	26,850,424.91	18,241,438.00	46,701,320.71	39,735,152.37
4、商品/电/气等销售业务	206,711,168.54	150,299,359.61	71,225,407.44	69,324,135.59
5、投资性房地产转让	36,823,578.58	25,613,802.88	233,280,220.31	202,861,069.13
6、其他业务	5,483,198.25	5,618,626.33	41,413,102.27	14,776,274.50
合 计	4,990,836,645.10	3,870,024,331.85	5,150,499,727.44	3,995,974,275.52

(四十三) 销售费用、管理费用、研发费用、财务费用

1、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
维保费	3,001,818.91	5,397,839.41
职工薪酬	8,312,800.02	5,592,414.10
广告及业务宣传费	484,944.99	1,805,534.24
物业管理费及水电气费	13,830,143.20	3,710,298.57
服务费	269,765.82	617,130.80
办公费用	373,043.28	623,512.56
劳务费	2,115,522.02	3,356,948.14

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧及摊销费	1,061,193.44	1,366,049.31
其他	1,726,946.41	2,938,235.21
合 计	31,176,178.09	25,407,962.34

2、 管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	249,156,130.49	216,102,779.03
折旧及摊销费	188,320,100.32	137,428,943.68
中介机构服务费	17,169,783.19	16,867,199.83
服务费	72,931,277.12	46,795,702.05
办公费用	18,115,194.27	23,296,762.72
物业管理费及水电气费	30,769,165.98	29,989,401.14
维修、装修养护费	8,992,129.01	14,512,580.19
广告及业务宣传费	37,549,052.77	24,272,560.30
会务费	12,349,087.53	13,678,417.08
车辆使用费	3,866,804.83	3,304,836.89
租赁费	26,494,751.64	16,822,934.64
园区各项活动费	17,738,073.72	6,933,760.97
劳务费	7,900,626.19	7,067,013.52
交通差旅费	1,966,350.71	1,908,861.02
业务招待费	2,260,563.05	2,001,615.18
其他费用	92,789,497.22	73,761,850.91
合 计	788,368,588.04	634,745,219.15

3、 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,166,512.07	
测试费	1,077,468.38	
差旅费	70,705.40	
业务招待费	26,029.00	
咨询费及中介机构费用	245,342.31	
其他	62,620.52	

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	2,648,677.68	

4、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	707,587,900.75	944,053,735.00
减：利息收入	42,977,900.25	281,793,716.81
汇兑损益	31,984,494.33	103,172,262.25
其他	100,367,598.83	19,640,329.07
合 计	796,962,093.66	785,072,609.51

(四十四) 其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	274,288,011.14	198,490,183.46
合 计	274,288,011.14	198,490,183.46

(四十五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	75,885,805.07	-15,699,594.18
处置长期股权投资产生的投资收益		949,227.78
交易性金融资产持有期间的投资收益	8,920,788.78	291.67
处置交易性金融资产取得的投资收益	425,416,477.58	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	57,018,666.57	
处置持有至到期投资取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		882,306.96
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		84,255,299.86
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		48,103,272.59
其他债权投资持有期间的投资收益	-20,923.02	
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得		122,209.60
合 计	567,220,814.98	118,613,014.28

(四十六) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本年发生额	上年发生额
其他非流动金融资产	45,503,172.84	
按公允价值计量的投资性房地产	319,833,979.88	525,543,620.49
合 计	365,337,152.72	525,543,620.49

(四十七) 信用减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-16,314,726.44	
合 计	-16,314,726.44	

(四十八) 资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失（旧金融工具准则适用）		5,377,925.26
持有至到期投资减值损失（旧金融工具准则适用）		-7,922,855.15
固定资产减值损失		-33,253,730.41
合 计		-35,798,660.30

(四十九) 资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
固定资产处置收益	2,096,268.34	-17,230.10	2,096,268.34
合 计	2,096,268.34	-17,230.10	2,096,268.34

(五十) 营业外收入**1、 营业外收入类别**

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	29,562.21	674,000.00	29,562.21
违约金赔偿收入	4,048,461.94	1,312,951.63	4,048,461.94
拆迁补偿		18,880,326.02	
与企业日常活动无关的政府补助	14,539.00	1,012,696.12	14,539.00
其他	3,564,134.12	149,783.88	3,564,134.12
合 计	7,656,697.27	22,029,757.65	7,656,697.27

2、与企业日常活动无关的政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
重点项目活动经费		912,696.12
软博会线下展览奖励资金		100,000.00
疫情防控经费等	14,539.00	
合 计	14,539.00	1,012,696.12

(五十一) 营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,549,346.03	52,607.50	1,549,346.03
对外捐赠	528,000.00	604,000.00	528,000.00
罚款支出	1,200,321.25	740,518.06	1,200,321.25
其他支出	2,536,657.25	8,486,235.51	2,536,657.25
合 计	5,814,324.53	9,883,361.07	5,814,324.53

(五十二) 所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	159,530,831.53	223,614,594.28
递延所得税调整	82,240,507.67	-14,484,647.28
合 计	241,771,339.20	209,129,947.00

(五十三) 归属于母公司所有者的其他综合收益

项 目	本年发生额			上年发生额		
	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	-581,972,981.81	-146,998,224.87	-434,974,756.94	760,898,120.58	213,664,551.61	547,233,568.97
1、权益法下不能转损益的其他综合收益	6,252,320.62		6,252,320.62			
2、其他权益工具投资公允价值变动	-588,225,302.43	-146,998,224.87	-441,227,077.56	760,898,120.58	213,664,551.61	547,233,568.97
二、将重分类进损	535,763,792.78	98,921,429.15	436,842,363.63	695,144,839.33	69,584,864.62	625,559,974.71

项 目	本年发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
益的其他综合收益						
1、外币财务报表折算差额	140,078,076.23		140,078,076.23	416,805,380.82		416,805,380.82
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	140,078,076.23		140,078,076.23	416,805,380.82		416,805,380.82
2、投资性房地产初次转换增值	395,685,716.55	98,921,429.15	296,764,287.40	278,339,458.51	69,584,864.62	208,754,593.89
减：前期计入其他综合收益当期转入损益						
小 计	395,685,716.55	98,921,429.15	296,764,287.40	278,339,458.51	69,584,864.62	208,754,593.89
三、其他综合收益合计	-46,209,189.03	-48,076,795.72	1,867,606.69	1,456,042,959.91	283,249,416.23	1,172,793,543.68

(五十四) 合并现金流量表

1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	302,430,272.01	195,375,785.15
加：资产减值损失		35,798,660.30
信用资产减值损失	16,314,726.44	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	99,938,937.66	93,652,016.88
使用权资产折旧	191,573,874.65	
无形资产摊销	91,088,936.96	8,192,983.65
长期待摊费用摊销	74,108,955.29	56,302,966.14
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）	-2,096,268.34	17,230.10

补充资料	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,519,783.82	674,000.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-365,337,152.72	-525,543,620.49
财务费用（收益以“-”号填列）	832,479,413.73	1,041,154,219.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-567,220,814.98	-118,613,014.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,165,467.37	-46,442,060.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	92,405,975.04	31,957,413.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-6,223,103,043.35	-3,877,345,878.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,114,762,787.97	-1,691,506,102.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,168,783,269.92	1,999,390,796.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,182,515,813.27	-2,796,934,604.94
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：	—	—
现金的年末余额	14,637,237,956.94	16,931,257,953.39
减：现金的年初余额	16,931,257,953.39	13,666,051,763.54
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,294,019,996.45	-3,265,206,189.85
2、 现金和现金等价物的构成		
项 目	年末余额	年初余额
一、现金	14,637,237,956.94	16,931,257,953.39
其中：库存现金	46,171.66	94,156.35
可随时用于支付的银行存款	14,618,269,123.17	16,929,086,411.72
可随时用于支付的其他货币资金	18,922,662.11	2,077,385.32
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	年末余额	年初余额
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	14,637,237,956.94	16,931,257,953.39
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		

(五十五) 外币货币性项目

项 目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	—	—	—
其中：美元	275,155,737.71	6.3757	1,754,310,436.91
港币	4,043,674.98	0.8176	3,306,108.40
其他权益工具投资	—	—	—
其中：美元	26,086,704.06	6.3757	166,320,999.08
一年内到期的非流动负债（应付债券）	—	—	—
其中：美元	552,365,185.33	6.3757	3,521,714,712.11

(五十六) 所有权和使用权受到限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	294,731,451.16	专户存储使用受限的银行存款
应收账款	633,442,105.97	作为南京江北新区公用资产投资发展有限公司 5.33 亿元资产支持专项计划质押物
应收账款	338,697,574.83	作为中国农业发展银行南京市六合支行借款 3.3 质押物
存货	995,449,957.23	江北新区高新路以东、丽景路以南地块土地使用权，作为工商银行江北新区支行借款抵押物
在建工程	27,464,882.39	商务中心土地使用权，作为工商银行江北新区支行借款抵押物
投资性房地产	530,224,800.00	会展中心土地使用权，作为农业银行江北新区支行借款抵押物
投资性房地产	828,202,721.00	中丹研发楼一期 B 栋作为产投集团农发行借款抵押物；研发楼二期作为交通银行洪武路支行借款抵押物
投资性房地产	658,605,100.00	智达路 6 号厂房 13 栋作为中国工商银行股份有限公司

项 目	年末账面价值	受限原因
		南京高新技术开发区支行 4.16 亿元借款的抵押物
投资性房地产	772,786,800.00	位于南京江北新区科创大道 9 号的 46 幢工业房地产及 17 幢科研房地产作为工商银行新街口支行 519,879,263.00 元借款的抵押物
投资性房地产	1,657,474,200.00	南京软件园·中科院软件产业中心（软件大厦）、南京软件园·动漫产业大楼、药谷研发楼一期，作为北京银行江北新区分行借款抵押物
投资性房地产	1,115,057,700.00	鼎业百泰大楼、四维数字电力（北斗大厦）和研发大厦，作为农业银行南京高新技术开发区支行借款抵押物
无形资产	67,626,578.29	现代产业创新中心土地使用权，作为农业银行、中国银行及招商银行银团借款抵押物
合 计	7,919,763,870.87	

九、或有事项

对外担保情况

被担保方	金融机构	担保合同起止日期	担保合同金额	担保余额
南京高新公用事业有限责任公司	兴业银行南京城北支行	2017.4.21-2025.4.20	2,500,000,000.00	432,000,000.00
南京江北新区建设投资集团有限公司	农业银行南京六合支行	2014.11.7-2025.7.22	50,000,000.00	50,000,000.00
南京江北新区建设投资集团有限公司	农业银行南京六合支行	2015.3.20-2028.7.22	100,000,000.00	90,000,000.00
南京江北新区科技投资集团有限公司	宁波银行南京分行	2018.12.28-2022.12.31	100,000,000.00	80,000,000.00
南京浦口经济开发有限公司	中国银行南京文德路支行	2016.1.28-2025.12.10	420,000,000.00	270,000,000.00

截止 2021 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的其他或有事项。

十、资产负债表日后事项

本集团无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、关联方关系及其交易

（一） 母公司基本情况

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 (%)
南京扬子国资投资集团有限责任公司	江苏南京	商务服务业	1,300,000 万元	45.59	45.59

本公司最终控制方为南京市江北新区管理委员会。

(二) 子公司情况

详见附注七“企业合并及合并财务报表”。

(三) 合营企业及联营企业情况

详见附注八、(十一)“长期股权投资”。

(四) 其他关联方

关联方名称	与本集团的关系
南京市江北新区管理委员会	主要投资方
南京江北新区科技投资集团有限公司	同受最终控制方控制
南京江北新区建设投资集团有限公司	投资单位，且同受最终控制方控制
南京江北新区国有资产管理有限公司	同受最终控制方控制
南京江北新区公用资产投资发展有限公司	同受最终控制方控制
南京扬子开发投资有限公司	同受最终控制方控制
南京江北水务发展有限公司 (原南京高欣水务有限公司)	同受最终控制方控制
南京市浦口新城开发建设有限公司	同受最终控制方控制
南京江北公用建设工程有限公司 (原南京高新公用事业有限责任公司)	同受最终控制方控制
扬子江发展(香港)有限公司 Yangtze River Development (HK) Limited	同受最终控制方控制
喜扬海外有限公司 XiYang Overseas Limited	同受最终控制方控制
高新对外经济技术合作有限公司	投资单位
南京化学工业园铁路运输有限责任公司	同受最终控制方控制
南京化学工业园公用事业有限责任公司	同受最终控制方控制

(五) 关联方交易

1、定价政策

关联方名称	交易对方名称	交易类别	定价原则
南京扬子国资投资集团有限责任公司	南京软件科技发展有限公司	借入资金	协议价格
南京江北公用建设工程有限公司	南京北联资产经营管理有限公司	购买股权	协议价格
南京旭元房地产开发有限公司	南京新居建设集团有公司	购买股权	协议价格

2、 关联方交易

(1) 提供建造服务

关联方名称	本年发生额		上年发生额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
南京先进计算产业发展有限公司	69,598,414.03	8.48		

(2) 担保

关联方向本集团提供担保详见本附注八、（二十二）“短期借款”及本附注八、（三十一）“长期借款”；

本集团向关联方提供担保详见本附注九“或有事项”。

(3) 提供资金（贷款）

关联方名称	向关联方提供资金	关联方向本集团提供资金
南京扬子国资投资集团有限责任公司		470,000,000.00

(4) 其他关联交易

股权出让单位	股权购买单位	股权名称	金额
南京江北公用建设工程有限公司	南京北联资产经营管理有限公司	南京新逸天酒店管理有限公司	35,521,032.68
南京旭元房地产开发有限公司	南京新居建设集团有公司	南京旭元物业管理有限公司	424,450.61

(5) 关联方应收应付款项余额

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例(%)	金额	所占余额比例(%)
应收账款				
南京市江北新区管理委员会	820,080,781.19	15.18	774,649,252.48	12.47
合 计	820,080,781.19	15.18	774,649,252.48	12.47

项 目	年末余额		年初余额	
	金额	所占余额比例 (%)	金额	所占余额比例 (%)
其他应收款				
南京市浦口新城开发建设有限公司	1,050,000,000.00	9.08	1,050,000,000.00	8.85
南京市江北新区管理委员会	895,929,695.42	7.75	716,462,315.13	6.04
南京江北新区公用资产投资发展有限公司	70,706,143.45	0.61	70,706,143.45	0.60
南京明发商业管理有限公司			50,000,000.00	0.42
南京扬子国资投资集团有限责任公司	33,907,600.95	0.29	34,701,084.66	0.29
高新对外经济技术合作有限公司	18,000,000.00	0.16	25,000,000.00	0.21
南京扬子开发投资有限公司			1,776,000.00	0.01
合 计	2,068,543,439.82	17.89	1,948,645,543.24	16.42
应付账款				
南京江北新区公用资产投资发展有限公司	550,000,000.00	17.24	550,000,000.00	23.72
合 计	550,000,000.00	17.24	550,000,000.00	23.72
合同负债				
南京先进计算产业发展有限公司			27,522,935.78	1.62
合 计			27,522,935.78	1.62
其他应付款				
喜扬海外有限公司 XiYang Overseas Limited	3,165,445,994.35	45.66	3,232,578,966.82	44.70
南京江北公用建设工程有限公司	591,187,678.14	8.53	1,446,675,580.61	20.01
南京江北水务发展有限公司	321,393,249.97	4.64	401,711,135.93	5.56
南京扬子开发投资有限公司	254,550,508.83	3.67	252,100,000.00	3.49
南京扬子国资投资集团有限责任公司	280,000,000.00	4.04		
南京扬子江文体投资发展有限公司	300,000,000.00	4.33		
合 计	4,912,577,431.29	70.87	5,333,065,683.36	73.76
长期应付款				
南京扬子开发投资有限公司	764,000,000.00	46.84	1,673,200,000.00	41.21
合 计	764,000,000.00	46.84	1,673,200,000.00	41.21

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款基本情况

(1) 按坏账准备计提方法分类披露应收账款

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损 失率/计提 比例 (%)	
按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	2,469,193,792.54	100.00	9,909,634.08	0.40	2,459,284,158.46
其中：账龄组合	9,909,634.08	0.40	9,909,634.08	100.00	
应收关联方款项组合	569,903,340.45	23.08			569,903,340.45
应收政府款项组合	1,889,380,818.01	76.52			1,889,380,818.01
合 计	2,469,193,792.54	—	9,909,634.08	—	2,459,284,158.46

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
按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	3,126,139,598.60	100.00	15,483,083.48	0.50	3,110,656,515.12
其中：账龄组合	15,488,183.48	0.50	15,483,083.48	99.97	5,100.00
应收关联方款项组合	419,030,226.07	13.40			419,030,226.07
应收政府款项组合	2,691,621,189.05	86.10			2,691,621,189.05
合 计	3,126,139,598.60	—	15,483,083.48	—	3,110,656,515.12

(2) 按账龄披露应收账款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	222,449,361.22	1,704,860,365.85
1 至 2 年	1,640,048,383.39	914,232,822.57
2 至 3 年	596,713,805.05	491,490,717.90
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	9,982,242.88	15,555,692.28
小 计	2,469,193,792.54	3,126,139,598.60
减: 坏账准备	9,909,634.08	15,483,083.48
合 计	2,459,284,158.46	3,110,656,515.12

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

(1) 账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	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)				5,100.00	0.03	
1-2 年 (含 2 年)						
2-3 年 (含 3 年)						
3-4 年 (含 4 年)						
4-5 年 (含 5 年)						
5 年以上	9,909,634.08	100.00	9,909,634.08	15,483,083.48	99.97	15,483,083.48
合 计	9,909,634.08	—	9,909,634.08	15,488,183.48	—	15,483,083.48

(2) 其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收关联方款项组合	569,903,340.45			419,030,226.07		

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准 备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准 备
应收政府款项组合	1,889,380,818.01			2,691,621,189.05		
合 计	2,459,284,158.46	—		3,110,651,415.12	—	

3、收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
药科大学	1,070,326.00	1,070,326.00	款项已收到
合 计	1,070,326.00	1,070,326.00	—

4、本年实际核销的应收账款情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的 核销程序	是否因关 联交易产生
南京新宇软件技术有限公司	销售、租赁款	76,085.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京帮伦科技发展有限公司	销售、租赁款	2,160.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京乐彩科技有限公司	销售、租赁款	127,980.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
江苏富大饲料有限公司	销售、租赁款	24,000.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京禾康利环保餐具厂	销售、租赁款	25,275.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京佐滕兴业技术开发有限公司	销售、租赁款	396,060.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京英汉信息系统有限公司	销售、租赁款	6,000.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京金思科技有限公司	销售、租赁款	46,620.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
江苏世纪信息产业有限公司	销售、租赁款	77,500.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京耀凯通讯技术开发有限公司	销售、租赁款	165,165.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
江苏创锐智能化系统工程有限公司	销售、租赁款	684.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
再天（南京）软件技术有限公司	销售、租赁款	133,200.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京加佳实业公司	销售、租赁款	12,000.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京永腾信息技术有限公司	销售、租赁款	27,060.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京富岛工控网络科技有限公司	销售、租赁款	543,300.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京伟东包装制品有限公司	销售、租赁款	13,500.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京伟东包装制品有限公司	销售、租赁款	2,390,978.40	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京广大衡力厂	销售、租赁款	13,600.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京博远信息科技有限公司	销售、租赁款	8,736.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
江苏中标机动车检测技术有限公司	销售、租赁款	8,400.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京小天鹅电子有限公司	销售、租赁款	124,920.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京金火鸟保健器材经营有限公司	销售、租赁款	279,900.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
南京万尔网络科技有限公司	销售、租赁款	76,085.00	无法收回	江北新区财政局批准	否
合 计	—	4,579,208.40	—	—	—

5、按欠款方归集的年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
高新区管委会	1,848,134,855.47	74.85	
南京新居建设集团有限公司	209,488,377.00	8.48	
南京软件园经济发展有限公司	181,357,788.37	7.34	
南京生物医药谷建设发展有限公司	128,521,201.68	5.20	
南京智能制造产业园管理办公室	32,236,598.16	1.31	
合 计	2,399,738,820.68	97.18	

(二) 其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	1,067,215.77	540,069.69
其他应收款项	10,671,693,915.73	10,971,940,280.57
合 计	10,672,761,131.50	10,972,480,350.26

1、 应收股利

项 目	年末余额	年初余额	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
账龄一年以内的应收股利	527,146.08	540,069.69		
其中：南京江北新区建设投资集团有限公司	527,146.08	540,069.69	被投资企业尚未支付分红	否
账龄一年以上的应收股利	540,069.69			
其中：南京江北新区建设投资集团有限公司	540,069.69		被投资企业尚未支付分红	否
合 计	1,067,215.77	540,069.69		

2、 其他应收款项

(1) 其他应收款项基本情况

①按坏账准备计提方法分类披露其他应收款项

类 别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	78,374,609.47	0.72	78,374,609.47	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	10,745,937,151.57	99.28	74,243,235.84	0.69	10,671,693,915.73
其中：账龄组合	75,647,942.57	0.70	74,243,235.84	98.14	1,404,706.73
应收关联方款项组合	1,979,236,695.86	18.29			1,979,236,695.86
应收政府款项组合	8,686,662,090.63	80.25			8,686,662,090.63
押金、备用金组合	4,390,422.51	0.04			4,390,422.51
合 计	10,824,311,761.04	—	152,617,845.31	—	10,671,693,915.73

类 别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率/计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款项	78,967,109.47	0.71	78,967,109.47	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	11,045,578,605.40	99.29	73,638,324.83	0.67	10,971,940,280.57
其中：账龄组合	74,779,187.36	0.67	73,638,324.83	98.47	1,140,862.53
应收关联方款项组合	2,181,664,095.86	19.61			2,181,664,095.86
应收政府款项组合	8,779,313,345.65	78.92			8,779,313,345.65
押金、备用金组合	9,821,976.53	0.09			9,821,976.53
合 计	11,124,545,714.87	—	152,605,434.30	—	10,971,940,280.57

②按账龄披露其他应收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	422,542,069.54	206,228,882.56
1 至 2 年	205,186,126.26	2,960,504,888.00
2 至 3 年	2,267,736,082.64	3,725,561,685.68
3 至 4 年	3,725,561,685.67	3,855,344,865.99
4 至 5 年	3,837,936,147.99	390,416.97
5 年以上	365,349,648.94	376,514,975.67
小 计	10,824,311,761.04	11,124,545,714.87
减: 坏账准备	152,617,845.31	152,605,434.30
合 计	10,671,693,915.73	10,971,940,280.57

(2) 单项计提坏账准备的其他应收款项

债务人名称	年末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
南京高新技术经济开发股份有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	长期停业无法收回
高新对外经济技术合作有限公司	53,974,609.47	53,974,609.47	100.00	长期停业无法收回
南京华睿川电子科技有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	100.00	目前处于关停并转状态
合 计	78,374,609.47	78,374,609.47		

(3) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

①账龄组合

账 龄	年末数			年初数		
	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)	1,064.27			450,376.30		
1-2 年 (含 2 年)	407,620.00	5.00	20,381.00			
2-3 年 (含 3 年)						
3-4 年 (含 4 年)	1,000,000.00	30.00	300,000.00	745,115.99	30.00	223,534.80

账 龄	年末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
4-5 年 (含 5 年)	632,806.93	50.00	316,403.47	337,810.07	50.00	168,905.03
5 年以上	73,606,451.37	100.00	73,606,451.37	73,245,885.00	100.00	73,245,885.00
合 计	75,647,942.57	—	74,243,235.84	74,779,187.36	—	73,638,324.83

②其他组合

组合名称	年末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收关联方款项组合	1,979,236,695.86			2,181,664,095.86		
应收政府款项组合	8,686,662,090.63			8,779,313,345.65		
押金、备用金组合	4,390,422.51			9,821,976.53		
合 计	10,670,289,209.00	—		10,970,799,418.04	—	

③其他应收款项坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预 期信用损失 (已发 生信用减值)	合计
年初余额	73,638,324.83		78,967,109.47	152,605,434.30
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				-
本年计提	604,911.01		6,407,500.00	7,012,411.01
本年转回			7,000,000.00	7,000,000.00
本年转销				
本年核销				

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
其他变动				
年末余额	74,243,235.84		78,374,609.47	152,617,845.31

④其他应收款项账面余额变动

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
账面余额	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)	合计
年初余额	11,045,578,605.40		78,967,109.47	11,124,545,714.87
年初余额在本年:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本年新增	-299,641,453.83		6,407,500.00	-293,233,953.83
本年终止确认				
其他变动			-7,000,000.00	-7,000,000.00
年末余额	10,745,937,151.57		78,374,609.47	10,824,311,761.04

(4) 收回或转回的坏账准备情况

债务人名称	转回或收回金 额	转回或收回前累计 已计提坏账准备金额	转回或收回原因、方式
高新对外经济技术合作 有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	收到款项
合 计	7,000,000.00	7,000,000.00	—

(5) 按欠款方归集的年末金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
南京高新技术产业开发区管理委员会财政局	往来款	5,149,293,817.81	2-4 年	47.57	
南京高新技术产业开发区土地储备中心	往来款	2,138,605,322.00	4-5 年	19.76	
南京市浦口新城开发建设有限公司	往来款	1,050,000,000.00	5 年以内	9.70	
南京市江北新区管理委员会	往来款	895,929,695.42	5 年以内	8.28	
南京智能制造产业园建设发展有限公司	往来款	610,772,600.00	3 年以内	5.64	
合 计	—	9,844,601,435.23			

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	13,080,739,663.39	2,277,388,624.82	34,500,000.00	15,323,628,288.21
对合营企业投资				
对联营企业投资	134,341,985.70	-10,893,779.47		123,448,206.23
小 计	13,215,081,649.09	2,266,494,845.35	34,500,000.00	15,447,076,494.44
减：长期股权投资减值准备	3,100,000.00			3,100,000.00
合 计	13,211,981,649.09	2,266,494,845.35	34,500,000.00	15,443,976,494.44

2、长期股权投资明细

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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	
合 计	15,502,128,288.21	13,215,081,649.09	2,277,388,624.82	34,500,000.00	-10,893,779.47					15,447,076,494.44	3,100,000.00
一、子公司	15,338,128,288.21	13,080,739,663.39	2,277,388,624.82	34,500,000.00						15,323,628,288.21	3,100,000.00
南京软件园科技发展有限公司	2,684,975,598.29	2,604,975,598.29	80,000,000.00							2,684,975,598.29	-
南京软件园经济发展有限公司	743,079,171.60	743,079,171.60								743,079,171.60	-
南京新居建设集团有限公司	3,222,353,372.26	2,979,496,243.42	242,857,128.84							3,222,353,372.26	-
南京生物医药谷建设发展有限公司	2,041,100,000.00	2,024,000,000.00	17,100,000.00							2,041,100,000.00	-
南京智能制造产业园建设发展有限公司	1,882,531,674.44	1,882,531,674.44								1,882,531,674.44	-
New & High (HK) Limited	323,755.00		323,755.00							323,755.00	-
南京北联创业投资有限公司	2,338,100,000.00	569,250,000.00	1,768,850,000.00							2,338,100,000.00	-
南京北联资产经	10,000,000.00	10,000,000.00								10,000,000.00	-

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动							年末余额	减值准备年末余额
			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	
营管理有限公司											
南京江北新区新城科技创业有限公司	305,936.27	305,936.27									305,936.27
南京江北文旅传媒发展有限公司	60,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00								60,000,000.00
南京高新城市建设发展有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00									110,000,000.00
南京鼎业百泰生物科技有限公司	500,000.00	500,000.00									500,000.00
南京全新城市管理维护中心	54,201,868.00	54,201,868.00									54,201,868.00
南京软件园创业服务中心有限公司	34,500,000.00	34,500,000.00									
南京新高市政工程有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00									50,000,000.00
南京江北新区自主创新服务有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00									100,000,000.00
南京高新环境监	9,900,000.00	9,900,000.00									9,900,000.00

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备年末余额
			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
测站有限公司										
南京研创开发建设有限公司	416,990,000.00	416,990,000.00								416,990,000.00
南京北联建设发展有限公司	222,533,400.00	222,533,400.00								222,533,400.00
南京喜扬建设发展有限公司	441,911,444.87	441,911,444.87								441,911,444.87
南京软件园建设发展有限公司	490,000,000.00	490,000,000.00								490,000,000.00
南京江北医疗创新产业基金(有限合伙)	112,722,067.48	104,464,326.50	8,257,740.98							112,722,067.48
南京含元倍数健康产业基金(有限合伙)	229,000,000.00	179,000,000.00	50,000,000.00							229,000,000.00
南京超新材料科技发展有限公司	3,100,000.00	3,100,000.00								3,100,000.00
南京江北医学资产管理有限公司	100,000,000.00		100,000,000.00							100,000,000.00
二、合营企业										

被投资单位	投资成本	年初余额	本年增减变动						年末余额	减值准备 年末余额
			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
三、联营企业										
南京江北佳康科技创业投资企业（有限合伙）	144,000,000.00	134,341,985.70			-10,893,779.47					123,448,206.23
南京集成电路设计服务产业创新中心有限公司	70,000,000.00	69,235,017.80			-532,245.70					68,702,772.10
南京江北思佰益私募投资基金有限公司	72,000,000.00	63,105,226.68			-10,478,197.99					52,627,028.69
	2,000,000.00	2,001,741.22			116,664.22					2,118,405.44

(四) 营业收入、营业成本**1、营业收入、成本明细情况**

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	788,372,114.41	553,067,805.33	1,365,600,370.11	940,242,635.02
其他业务小计	226,647.72		246,490,168.07	25,850,455.61
合 计	788,598,762.13	553,067,805.33	1,612,090,538.18	966,093,090.63

2、营业收入、成本业务类别

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
1、园区开发及运营业务	762,040,270.13	532,721,977.37	1,363,487,162.56	940,242,635.02
其中：土地平整业务	621,359,223.30	531,968,532.69	549,100,769.95	435,063,061.38
基础设施开发业务			661,733,293.58	505,179,573.64
房屋租赁业务	140,681,046.83	753,444.68	152,653,099.03	
2、保障房业务	26,331,844.28	20,345,827.96		
3、投资性房地产转让			229,426,591.56	25,850,455.61
4、其他业务	226,647.72		19,176,784.06	
合 计	788,598,762.13	553,067,805.33	1,612,090,538.18	966,093,090.63

(五) 投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-10,893,779.47	-9,521,137.65
成本法核算的长期股权投资收益	2,130,955.01	
处置长期股权投资产生的投资收益		25,663,363.51
交易性金融资产持有期间的投资收益	9,481,689.09	
处置交易性金融资产取得的投资收益	240,350,000.00	
其他权益工具投资持有期间的投资收益	38,154,028.98	
可供出售金融资产等取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		65,317,919.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益（旧金融工具准则适用）		104,816.11

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	279,222,893.61	81,564,961.66

(六) 现金流量表**1、按间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息**

补充资料	本年发生额	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量	—	—
净利润	34,895,311.33	-31,625,733.32
加：资产减值损失	-	33,319,821.35
信用资产减值损失	-1,057,914.99	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,457,807.52	8,029,509.48
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,634,551.86	1,768,211.02
长期待摊费用摊销	1,875,313.23	1,872,505.79
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）	-4,292,718.10	22,548.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,312,480.73	17,587.18
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	100,747,596.00	289,609,724.06
财务费用（收益以“-”号填列）	292,838,393.24	363,456,629.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-279,222,893.61	-81,564,961.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	9,703,692.20	-35,452,212.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-171,467,204.82	-178,513,555.04
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,301,194,473.01	-738,948,929.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	956,556,747.41	-408,076,670.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,320,899,007.15	-453,465,442.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	968,685,696.14	-1,229,550,968.18
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		

补充资料	本年发生额	上年发生额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	—	—
现金的年末余额	3,969,373,001.15	6,001,062,929.38
减：现金的年初余额	6,001,062,929.38	5,122,111,557.19
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,031,689,928.23	878,951,372.19

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本年余额	上年余额
一、现金	3,969,373,001.15	6,001,062,929.38
其中：库存现金		4,025.05
可随时用于支付的银行存款	3,956,862,343.65	6,001,058,904.33
可随时用于支付的其他货币资金	12,510,657.50	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：3 个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	3,969,373,001.15	6,001,062,929.38

十三、 按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于 2022 年 4 月 24 日经本公司董事会批准。

法定代表人：高亮

主管会计工作负责人：吴疆

会计机构负责人：施瑾





营业执照

(副本)

1-5

统一社会信用代码

91420106081978608B



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 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企
业

执行事务合伙人 石文先; 管云鸿; 杨荣华;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法
规规定的其他业务; 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

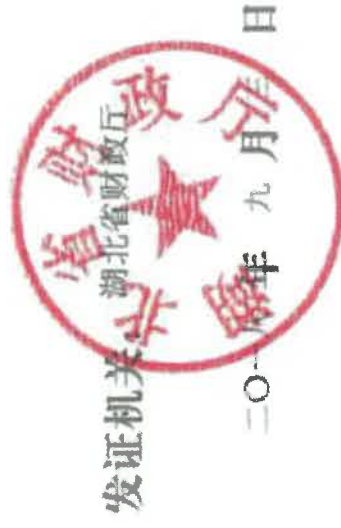


2021 10 28

证书序号: 0010577

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 石文先
主任会计师: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
经营场所: 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

验证专用章

组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 42010005
批准执业文号: 鄂财会发(2013) 25号
批准执业日期: 2013年10月28日



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 戚小兰
Full name 戚
性别 女
Sex 1970-05-11
出生日期 1970-05-11
Date of birth 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Working unit 330726197005113310
Working unit 330726197005113310
Identity card No.

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.



戚小兰 (320100030002)
您已通过2019年年检
江苏省注册会计师协会



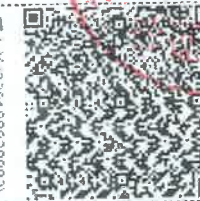
戚小兰 (320100030002)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会



戚小兰 (320100030002)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



戚小兰 (320100030002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



戚小兰 (320100030002)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会



戚小兰 (320100030002)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



中国注册会计师协会

姓名 段虎成

Full name 性别 男

Sex

出生日期 1981-10-15

Date of birth

工作单位 中审众环会计师事务所(普通合伙)江苏分所

Working unit

身份证号码 61232319811015141X

Identity card No.



年度检验/新注册 (Annual Renewal Registration)

(002)

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

注册专用章

证书编号: 110001590165

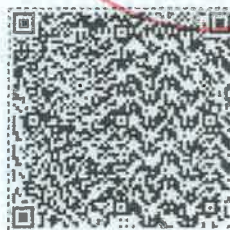
No. of Certificate

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

发证日期: 2008 年 05 月 30 日

Date of Issuance

2008 06 10



段虎成(110001590165)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日