

无锡产业发展集团有限公司  
2023 年度财务报表审计报告

天衡审字（2024）01873 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



# 审计报告

天衡审字（2024）01873 号

无锡产业发展集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了无锡产业发展集团有限公司（以下简称产业集团）财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了产业集团2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、其他信息

产业集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括产业集团2023年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

产业集团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，管理层负责评估产业集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的



事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算产业集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督产业集团的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对产业集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致产业集团不能持续经营。

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

（6）就产业集团实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。



我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。



中国·南京

中国注册会计师：朱敏杰



中国注册会计师：陈根环



2024 年 4 月 28 日







合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	17,732,365,565.60	18,219,136,455.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	2,662,451,254.58	3,129,545,358.07
衍生金融资产	五、3	164,047,149.57	
应收票据	五、4	543,103,335.28	590,781,708.91
应收账款	五、5	10,477,011,021.48	8,432,166,073.82
应收款项融资	五、7	2,244,780,024.16	2,368,064,741.14
预付款项	五、8	1,543,410,223.13	1,372,600,991.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、9	2,688,662,256.87	3,658,053,707.30
其中：应收利息			40,112,570.89
应收股利		93,940,424.85	216,400,014.62
买入返售金融资产			
存货	五、10	5,501,056,003.81	5,095,762,907.53
合同资产	五、6	6,706,176,030.81	5,694,338,657.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、11	3,260,780,393.43	3,447,765,723.21
其他流动资产	五、12	3,628,854,361.04	4,027,385,926.95
流动资产合计		57,152,697,619.76	56,035,602,251.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款	五、13	9,022,328.96	13,756,004.19
债权投资	五、14	109,101,832.00	165,620,000.00
其他债权投资			
长期应收款	五、15	152,821,808.79	185,351,731.67
长期股权投资	五、16	18,323,627,937.40	18,410,773,437.92
其他权益工具投资	五、17	1,037,015,838.98	782,414,079.00
其他非流动金融资产	五、18	10,578,632,757.09	11,409,264,334.11
投资性房地产	五、19	2,337,813,381.91	1,722,983,255.57
固定资产	五、20	10,743,697,634.64	11,124,576,752.53
在建工程	五、21	1,535,168,663.96	1,786,623,249.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、22	342,737,920.16	388,427,333.85
无形资产	五、23	1,167,183,698.26	1,260,184,375.25
开发支出	五、24	11,972,318.88	11,740,760.58
商誉	五、25	2,532,212,246.54	1,916,799,163.46
长期待摊费用	五、26	251,698,624.51	201,071,007.38
递延所得税资产	五、27	857,523,395.37	713,717,714.58
其他非流动资产	五、28	1,967,426,289.10	843,552,477.90
非流动资产合计		51,957,656,676.55	50,936,855,677.67
资产总计		109,110,354,296.31	106,972,457,929.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the legal representative.



Handwritten signature of the accounting supervisor.



Handwritten signature of the accounting officer.





## 合并资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、30	10,096,329,841.50	12,121,297,876.25
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债	五、31	17,237,780.61	143,518,732.33
衍生金融负债	五、32	1,917,428.54	845,308.34
应付票据	五、33	7,783,848,267.43	9,097,412,259.00
应付账款	五、34	16,689,507,044.89	12,953,794,879.76
预收款项	五、35	41,955,433.25	61,883,828.69
合同负债	五、36	3,551,097,355.84	3,792,985,418.82
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、37	950,962,827.99	934,987,425.17
应交税费	五、38	373,027,549.71	351,263,988.52
其他应付款	五、39	1,139,876,939.62	1,926,110,946.80
其中：应付利息		3,439,000.00	215,000.00
应付股利		168,857,544.79	142,770,049.11
应付分保账款			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、40	3,638,864,250.16	3,062,323,062.03
其他流动负债	五、41	1,419,427,446.82	7,236,222,124.84
流动负债合计		45,704,052,166.36	51,682,645,850.55
非流动负债：			
保险合同准备金	五、42	7,845,747.52	7,501,332.87
长期借款	五、43	3,076,592,800.95	3,266,932,312.55
应付债券	五、44	17,043,573,280.21	13,442,565,224.75
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、45	296,474,039.15	345,705,921.32
长期应付款	五、46	455,044,360.05	371,269,422.54
长期应付职工薪酬	五、47	129,844,482.80	154,093,044.28
预计负债	五、48	190,287,383.81	24,923,291.12
递延收益	五、49	462,735,005.71	488,767,518.13
递延所得税负债	五、27	224,529,864.03	237,789,019.78
其他非流动负债	五、50	71,166,843.24	60,164,791.81
非流动负债合计		21,958,093,807.47	18,399,711,879.15
负债合计		67,662,145,973.83	70,082,357,729.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）	五、51	5,377,940,200.00	4,946,785,600.00
其他权益工具	五、52	8,500,000,000.00	7,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		8,500,000,000.00	7,000,000,000.00
资本公积	五、53	3,014,194,453.73	2,403,663,301.09
减：库存股			
其他综合收益	五、54	-165,831,279.63	-132,797,873.34
专项储备	五、55	35,152,607.48	24,671,685.66
盈余公积	五、56	211,580,189.08	176,413,491.50
一般风险准备	五、57	34,054,311.82	34,054,311.82
未分配利润	五、58	568,379,989.84	801,098,778.57
归属于母公司所有者权益合计		17,575,470,472.32	15,253,889,295.30
少数股东权益		23,872,737,850.16	21,636,210,904.00
所有者权益（或股东权益）合计		41,448,208,322.48	36,890,100,199.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		109,110,354,296.31	106,972,457,929.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of Yao Zhizhi.



Handwritten signature of Yuan Yizhen.



Handwritten signature of Sun Qiao.







## 合并利润表

2023年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

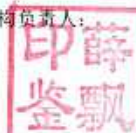
项目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		78,151,965,653.60	91,700,601,836.08
其中：营业收入	五、59	78,124,308,478.42	91,672,024,511.06
利息收入		27,657,175.18	28,577,325.02
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		78,267,683,753.80	92,185,629,490.68
其中：营业成本	五、59	72,285,011,865.62	86,800,338,071.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、60	241,533,132.13	200,288,348.49
销售费用	五、61	764,756,153.57	556,857,543.17
管理费用	五、62	1,784,571,675.85	1,712,944,978.72
研发费用	五、63	2,051,634,326.19	1,875,851,911.83
财务费用	五、64	1,140,176,600.44	1,039,348,636.51
其中：利息费用		1,326,071,537.63	1,274,732,061.12
利息收入		408,545,865.60	268,206,254.94
加：其他收益	五、65	301,429,043.50	313,507,492.58
投资收益（损失以“-”号填列）	五、66	3,045,479,423.21	3,056,306,628.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,116,583,922.36	2,394,727,319.04
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）	五、67	-92,327,874.57	-649,119,265.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、68	-584,161,663.72	-2,586,390,414.02
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、69	-590,733,243.58	-657,465,521.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、70	191,440,696.11	120,423,882.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,155,408,280.75	-887,764,853.12
加：营业外收入	五、71	71,211,649.40	177,122,798.82
减：营业外支出	五、72	65,343,248.28	58,094,722.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,161,276,681.87	-768,736,777.07
减：所得税费用	五、73	199,261,728.14	134,639,993.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,962,014,953.73	-903,376,770.20
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,962,014,953.73	-903,376,770.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1.少数股东损益		1,915,920,625.40	-204,619,653.72
2.归属于母公司股东的净利润		46,094,328.33	-698,757,116.48
六、其他综合收益的税后净额		90,954,927.73	-8,591,371.85
归属于母公司所有者的其他综合收益税后净额		-33,033,406.29	-173,784,462.77
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-42,806,098.26	-108,030,295.06
1.重新计量设定受益计划变动额		-242,263.35	-80,751.09
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		29,024,811.86	-106,118,707.96
3.其他权益工具投资公允价值变动		-71,588,646.77	-1,830,836.01
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		9,772,691.97	-65,754,167.71
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			
6.外币财务报表折算差额		9,772,691.97	-65,754,167.71
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		123,988,334.02	165,193,090.92
七、综合收益总额		2,052,969,881.46	-911,968,142.05
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,060,922.04	-872,541,579.25
归属于少数股东的综合收益总额		2,039,908,959.42	-39,426,562.80
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			



主管会计工作负责人



会计机构负责人：





## 合并现金流量表

2023年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
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		126,192,494,558.72	105,528,680,203.22
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金		29,447,212.82	30,287,291.62
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		394,641,334.81	596,681,832.46
收到其他与经营活动有关的现金	五、74(1)	1,568,499,069.95	4,522,727,175.13
经营活动现金流入小计		128,185,082,176.30	110,678,376,502.43
购买商品、接受劳务支付的现金		117,114,289,267.73	95,740,495,543.26
客户贷款及垫款净增加额		4,482,712.60	17,811,879.39
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,884,628,707.96	4,378,041,865.73
支付的各项税费		1,257,402,411.68	1,252,541,518.83
支付其他与经营活动有关的现金	五、74(1)	2,211,889,756.58	8,196,060,141.62
经营活动现金流出小计		125,472,692,856.55	109,584,950,948.83
经营活动产生的现金流量净额		2,712,389,319.75	1,093,425,553.60
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,860,534,771.28	13,449,266,144.67
取得投资收益收到的现金		2,964,142,331.98	2,045,352,473.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		194,915,495.09	52,070,635.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			136,787,298.86
收到其他与投资活动有关的现金	五、74(2)	1,240,473,251.43	1,567,583,437.97
投资活动现金流入小计		16,260,065,849.78	17,251,059,990.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,273,548,859.87	2,259,792,777.22
投资支付的现金		11,452,708,168.82	12,656,898,302.78
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,716,100.33	70,190,329.71
支付其他与投资活动有关的现金	五、74(2)	976,668,688.05	1,086,419,345.94
投资活动现金流出小计		14,716,641,817.07	16,073,300,755.65
投资活动产生的现金流量净额		1,543,424,032.71	1,177,759,235.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,853,450,500.00	5,920,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,950,500.00	281,000,000.00
取得借款收到的现金		18,993,911,265.36	19,514,520,629.34
发行债券收到的现金		8,699,900,000.00	18,100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、74(3)	80,509,455.58	312,932,821.32
筹资活动现金流入小计		30,627,771,220.94	43,847,453,450.66
偿还债务支付的现金		33,016,411,371.41	39,953,297,761.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,129,529,406.79	3,131,089,486.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		305,462,158.26	1,683,808,565.43
支付其他与筹资活动有关的现金	五、74(3)	440,254,108.28	965,959,660.83
筹资活动现金流出小计		35,586,194,886.48	44,050,346,909.22
筹资活动产生的现金流量净额		-4,958,423,665.54	-202,893,458.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		21,639,781.05	302,611,575.86
五、现金及现金等价物净增加额		-680,970,532.03	2,370,902,905.94
加：期初现金及现金等价物余额		12,991,312,218.96	10,620,409,313.02
六、期末现金及现金等价物余额		12,310,341,686.93	12,991,312,218.96



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







0022-2567/02/

单位: 人民币元

本期金额												
归属于母公司所有者权益												
	实收资本(股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	4,946,785,600.00		7,000,000,000.00	2,403,683,301.09		-132,797,873.34	24,671,685.66	176,413,491.50	34,054,311.82	803,098,778.57	21,636,210,904.00	36,890,100,199.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	4,946,785,600.00		7,000,000,000.00	2,403,683,301.09		-132,797,873.34	24,671,685.66	176,413,491.50	34,054,311.82	803,098,778.57	21,636,210,904.00	36,890,100,199.20
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	431,154,600.00		1,500,000,000.00	610,531,152.04		-33,033,406.29	10,380,921.82	35,106,097.58		-232,718,286.73	2,236,526,916.16	4,558,108,123.10
(一)综合收益总额						-33,033,406.29				46,094,326.33	2,039,406,950.42	2,052,969,861.40
(二)所有者投入和减少资本	195,474,400.00		1,500,000,000.00	171,640,358.74							10,064,000.00	1,877,158,758.74
1、所有者投入的普通股	195,474,400.00		1,500,000,000.00	151,525,600.00							10,064,000.00	1,857,094,000.00
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				20,114,758.74								20,114,758.74
(三)利润分配								35,166,697.58		-32,280,697.58	-300,472,431.78	-317,592,431.78
1、提取盈余公积								35,166,697.58		-35,166,697.58		
2、提取一般风险准备												
3、对所有者(或股东)的分配										-17,120,000.00	-300,472,431.78	-317,592,431.78
4、其他												
(四)所有者权益内部结转	235,680,200.00			-235,680,200.00								
1、资本公积转增资本(或股本)	235,680,200.00			-235,680,200.00								
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												
(五)专项储备												
1、本期提取							10,180,921.82				14,413,352.65	24,894,274.47
2、本期使用							45,629,812.05				97,242,321.57	142,872,133.42
3、其他							35,148,890.23				82,828,908.72	117,977,858.95
(六)其他				671,570,993.90						-226,526,410.48	172,613,055.87	626,657,649.29
四、本期期末余额	5,377,940,200.00		8,500,000,000.00	3,014,194,453.23		165,831,276.05	35,152,607.48	211,580,189.08	34,054,311.82	568,379,493.84	23,872,737,850.16	41,406,208,322.16



鄂志印

Jul 5/93

三、综合练习四：英语情景对话

震源

陈

李士恒 杨金 李士恒 杨金

薛鑑



合并所有者权益变动表（续）

2023年度

	上期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（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	一般风险准备
一、上期期末余额	4,485,017,067.53		5,000,000,000.00		530,603,455.72		40,506,503.43	16,008,484.46	144,820,355.00	34,054,311.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	4,485,017,067.53		5,000,000,000.00		530,603,455.72		40,506,503.43	16,008,484.46	144,820,355.00	34,054,311.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	600,708,532.47		2,000,000,000.00		1,873,062,845.37		-173,784,462.77	8,003,204.20	31,593,135.84	-1,067,565,154.92
（一）综合收益总额							-173,784,462.77			-698,757,116.88
（二）所有者投入和减少资本	600,708,532.47		2,000,000,000.00		1,873,062,845.37					-11,381,064.03
1、股东投入的普通股	600,708,532.47		2,000,000,000.00		758,094,305.71					520,795,256.36
2、其他权益工具持有者投入资本										-284,426,562.80
3、股份支付计入所有者权益的金额										284,000,000.00
4、其他					4,114,666,439.66					826,010.83
（三）利润分配										
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对所有者（或股东）的分配										
4、其他										
（四）所有者权益内部结转										
1、资本公积转增资本（或股本）										
2、盈余公积转增资本（或股本）										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	5,085,725,600.00		7,000,000,000.00		2,403,666,301.09		-133,287,959.34	24,011,688.66	176,413,490.84	34,054,311.82

单位：人民币元



姚志印

姚志

主管会计工作负责人：

源尹印

源尹

会计机构负责人：

薛甄印

薛甄



资产负债表

2023年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

	注释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,814,757,464.03	1,411,733,676.44
交易性金融资产		205,000.00	164,400.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1		
预付款项		197,743.34	210,504.82
其他应收款	十六、2	2,543,652,394.68	2,169,257,466.57
其中：应收利息			
应收股利			26,017,962.40
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,025.10	
流动资产合计		4,358,823,627.15	3,581,366,047.83
非流动资产：			
可供出售金融			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	18,843,653,085.91	18,224,718,553.47
其他权益工具投资		382,000,454.02	212,859,285.13
其他非流动金融资产		7,814,634,679.56	8,063,656,339.49
投资性房地产		1,007,169,060.25	1,109,501,715.18
固定资产		12,015,847.23	13,582,550.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		3,497,813.51	3,689,689.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		6,835,998.87	
非流动资产合计		28,069,806,939.35	27,628,008,133.32
资产总计		32,428,630,566.50	31,209,374,181.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of Yao Zhizhi.



Handwritten signature of Yin Yuzhen.



Handwritten signature of Sheng Jiaoping.





# 资产负债表（续）

2023年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		2,081,576,679.39	2,151,882,722.22
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		3,137,388.00	757,719.00
应付职工薪酬		3,278,272.04	8,440,000.00
应交税费		2,565,647.62	11,706,452.37
其他应付款		177,319,109.05	349,960,619.12
其中：应付利息			
应付股利		150,518,777.55	119,441,555.39
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,109,052,322.10	1,085,849,619.19
其他流动负债		605,688,809.03	5,435,602,786.78
流动负债合计		4,982,618,227.23	9,044,199,918.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		97,528,227.35	178,918,510.12
应付债券		11,304,975,066.20	8,158,757,764.39
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,449,600.00	16,774,071.79
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,414,952,893.55	8,354,450,346.30
负债合计		16,397,571,120.78	17,398,650,264.98
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（股本）		5,377,940,200.00	4,946,785,600.00
其他权益工具		8,500,000,000.00	7,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债		8,500,000,000.00	7,000,000,000.00
资本公积		2,023,755,626.04	1,776,984,349.77
减：库存股			
其他综合收益		-219,185,889.33	-151,414,689.52
专项储备		498,340.46	
盈余公积		211,580,189.08	176,413,491.50
未分配利润		136,470,979.47	61,955,164.42
所有者权益（或股东权益）合计		16,031,059,445.72	13,810,723,916.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,428,630,566.50	31,209,374,181.15

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



Handwritten signature of the legal representative.



Handwritten signature of the accounting supervisor.



Handwritten signature of the accounting officer.





# 利润表

2023年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十六、4	32,745,919.42	37,861,773.23
减：营业成本	十六、4	42,864,876.90	46,454,619.03
税金及附加		8,794,666.19	7,829,338.21
销售费用			
管理费用		73,508,944.29	69,577,134.18
研发费用			
财务费用		525,684,404.08	565,315,689.47
其中：利息费用		588,154,570.45	605,388,153.56
利息收入		62,686,243.18	40,126,515.57
加：其他收益		2,279,907.90	1,609,510.97
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	875,539,025.67	765,670,902.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		256,344,038.40	213,241,910.73
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）		-55,920,745.68	-92,782,893.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		78,503,843.16	6,919,629.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）			56,109.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		44,471,758.37	136,085,616.86
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		326,766,817.38	166,243,868.29
加：营业外收入		26,152,542.56	159,091,381.70
减：营业外支出		1,252,384.10	9,403,891.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		351,666,975.84	315,931,358.44
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		351,666,975.84	315,931,358.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		351,666,975.84	315,931,358.44
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-67,771,199.81	-119,913,586.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-67,771,199.81	-119,913,586.75
1. 权益法下不能转损益的其他综合收益		25,587,587.30	-90,205,973.94
2. 其他权益工具投资公允价值变动		-93,358,787.11	-29,707,612.81
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		283,895,776.03	196,017,771.69
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





## 现金流量表

2023年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上期发生额
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		36,072,194.97	42,803,959.44
收到的税费返还			296,649.92
收到其他与经营活动有关的现金		428,279,323.43	158,830,358.16
经营活动现金流入小计		464,351,518.40	201,930,967.52
购买商品、接受劳务支付的现金			3,055,336.45
支付给职工以及为职工支付的现金		42,900,602.51	33,635,927.10
支付的各项税费		20,989,223.56	11,611,411.66
支付其他与经营活动有关的现金		152,751,273.56	82,238,888.48
经营活动现金流出小计		216,641,099.63	130,541,563.69
经营活动产生的现金流量净额		247,710,418.77	71,389,403.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,072,012,432.65	1,105,609,536.77
取得投资收益收到的现金		252,135,153.05	579,085,456.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,989,581.00	3,800.00
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		358,215,195.01	136,794,567.73
投资活动现金流入小计		4,692,352,361.71	1,821,493,360.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,987,067.79	281,319.27
投资支付的现金		3,696,427,237.69	2,707,328,039.58
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		948,953,646.13	43,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,652,367,951.61	2,750,609,358.85
投资活动产生的现金流量净额		39,984,410.10	-929,115,998.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,846,500,000.00	5,657,000,000.00
取得借款收到的现金		5,010,000,000.00	4,330,000,000.00
发行债券收到的现金		8,299,900,000.00	15,700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		16,156,400,000.00	25,687,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,153,100,000.00	24,551,740,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		872,470,616.55	819,638,534.50
支付其他与筹资活动有关的现金		15,500,424.73	17,607,694.93
筹资活动现金流出小计		16,041,071,041.28	25,388,986,229.43
筹资活动产生的现金流量净额		115,328,958.72	298,013,770.57
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		403,023,787.59	-559,712,823.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,411,733,676.44	1,971,446,500.04
六、期末现金及现金等价物余额		1,814,757,464.03	1,411,733,676.44

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*



*[Handwritten signature]*







所有者权益变动表

2023年度

单位：人民币元

项目	日期	本期金额										
		实收资本（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	所有者权益合计
			优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2020年12月31日	4,946,785,600.00		7,000,000,000.00		1,776,984,349.77		-151,414,689.52		176,413,491.50	61,955,164.42	13,810,723,916.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额		4,946,785,600.00		7,000,000,000.00		1,776,984,349.77		-151,414,689.52		176,413,491.50	61,955,164.42	13,810,723,916.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		431,154,600.00		1,500,000,000.00		246,771,276.27		-67,771,199.81	498,340.46	35,166,697.58	74,515,815.05	2,220,335,529.55
（一）综合收益总额								-67,771,199.81			351,666,975.84	283,895,776.03
（二）所有者投入和减少资本		195,474,400.00		1,500,000,000.00		171,640,358.74						1,867,114,758.74
1、所有者投入的普通股		195,474,400.00				151,525,600.00						347,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本				1,500,000,000.00								1,500,000,000.00
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他						20,114,758.74						20,114,758.74
（三）利润分配										35,166,697.58	-52,286,697.58	-17,120,000.00
1、提取盈余公积										35,166,697.58	-35,166,697.58	
2、对所有者（或股东）的分配											-17,120,000.00	-17,120,000.00
3、其他												
（四）所有者权益内部结转		235,680,200.00				-235,680,200.00						
1、资本公积转增资本（或股本）		235,680,200.00				-235,680,200.00						
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												
（五）专项储备									498,340.46			498,340.46
1、本期提取									498,340.46			498,340.46
2、本期使用												
（六）其他						310,811,117.53					-224,864,463.21	85,946,654.32
四、本期期末余额		5,377,940,200.00		8,500,000,000.00		2,923,755,626.04		-219,185,889.33	498,340.46	211,580,189.08	136,470,979.47	16,031,059,415.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



法定代表人：王克勤

源尹 印震

王克勤

印薛 鉴甄

薛甄



所有者权益变动表（续）

2023年度

单位：人民币元

	上期金额				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
	实收资本（股本）	其他权益工具	永续债	其他							
一、上年期末余额	4,486,017,067.53	5,000,000,000.00			100,676,096.02		-31,501,102.77		144,820,355.66	103,470,780.39	9,483,483,196.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	4,486,017,067.53	5,000,000,000.00			100,676,096.02		-31,501,102.77		144,820,355.66	103,470,780.39	9,483,483,196.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	160,768,532.47	2,000,000,000.00			1,476,308,253.75		-119,913,586.75		31,563,135.84	-11,515,615.97	4,007,240,719.34
（一）综合收益总额							-119,913,586.75		315,931,358.44		196,017,771.69
（二）所有者投入和减少资本	160,768,532.47	2,000,000,000.00			1,476,308,253.75						4,137,076,786.22
1、所有者投入的普通股	160,768,532.47	2,000,000,000.00			722,101,189.83						3,182,873,022.10
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积					954,203,764.12				31,563,135.84	-107,943,135.84	954,203,764.12
2、对所有者（或股东）的分配									31,563,135.84	-31,563,135.84	-76,350,000.00
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											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	4,646,785,600.00	7,000,000,000.00			1,776,984,349.77		-151,414,689.52		176,413,491.50	61,955,164.42	13,810,723,916.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



源尹



源尹

## 无锡产业发展集团有限公司

## 2023年度财务报表附注

## 一、公司基本情况

## 1、公司的历史沿革

无锡产业发展集团有限公司（原无锡产业资产经营有限公司）（以下简称“本公司”或“公司”）原是由无锡市人民政府出资组建的国有独资有限公司。

根据 2007 年 3 月 5 日无锡市人民政府锡政发[2007]53 号《市政府关于同意以市交通发展总公司变更设立市产业资产经营有限公司的批复》，变更无锡市交通发展总公司的隶属关系，出资人由无锡市交通产业集团变更为无锡市人民政府。经无锡市人民政府多次增资，至 2012 年末公司注册资本为 3,432,673,241.46 元。

2013 年 8-12 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 15,670.60 万元，增资后公司注册资本为 3,589,379,241.46 元。

2014 年 9-12 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 9,929.17 万元，增资后公司注册资本为 3,688,670,953.43 元。

2017 年 12 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 3,200.00 万元，增资后公司注册资本为 3,720,670,953.43 元。

2018 年 11 月，经无锡市人民政府批准，本公司增加注册资本 100,000.00 万元，增资后公司注册资本为 4,720,670,953.43 元。截止 2019 年 12 月 31 日，实收资本金额为 3,770,670,953.43 元。

根据 2019 年 5 月 27 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会锡国资权[2019]26 号文件关于将国联集团、产业集团 30%股权无偿划转无锡市国发资本运营有限公司。划转后无锡市人民政府国有资产监督管理委员会持有本公司 70%股权，无锡市国发资本运营有限公司持有本公司 30%股权。

根据 2020 年 10 月 16 日无锡市人民政府锡政复【2020】66 号市政府关于同意市国资委以股权出资方式将所持无锡锡产粮食机械有限公司等三家企业股权注入并增加产业集团注册资本的批复。同意市国资委以股权出资方式将所持无锡锡产粮食机械有限公司、无锡市新业建设发展有限公司、无锡市锡产仓储有限公司三家 100%国有股权注入本公司。以 2020 年 5 月 31 日为基准日按经审计后的上述三家公司的净资产值合计为 451,986,114.10 元，增加本公司注册资本，增资后本公司注册资本为 5,172,657,067.53 元。

根据 2020 年 12 月 22 日无锡市财政局、无锡市人民政府国有资产监督管理委员会、无锡市人力资源和社会保障局锡财资（2020）40 号文关于划转无锡产业发展集团有限公司部分国有资本充实社

保基金的通知，以 2019 年 12 月 31 日为划转基准日，将无锡市人民政府国有资产监督管理委员会持有本公司 7% 的国有股权无偿划转给江苏省财政厅，划转国有资本金额为 23,545.00 万元。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实收资本金额为 4,372,657,067.53 元。

根据 2021 年 04 月 15 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会文件锡国资产权【2021】32 号关于同意无锡产业发展集团有限公司增加注册资本的批复，同意将市财政局拨入的 13,360,000.00 元资金增加公司注册资本。增资后本公司注册资本为 5,186,017,067.53 元。

2021 年无锡市人民政府国有资产监督管理委员会以货币方式共计划转 113,360,000.00 元，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司实收资本金额为 4,486,017,067.53 元。

根据 2022 年 1 月 7 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会文件锡国资产权【2022】1 号关于同意无锡产业发展集团有限公司增加注册资本的批复。同意无锡市国发资本运营有限公司以货币方式出资 16,000.00 万元，其中：增加注册资本 103,244,932.47 元，余额 56,755,067.53 元计入资本公积。

根据 2022 年 8 月 12 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会文件锡国资产权【2022】77 号关于同意无锡产业发展集团有限公司增加注册资本的批复。同意无锡市国发资本运营有限公司以货币方式出资 34,700.00 万元，其中：增加注册资本 20,752.36 万元，余额 13,947.64 万元计入资本公积。

2022 年 8 月 17 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会以货币方式划转 15,000.00 万元，增加注册资本 15,000.00 万元。

2023 年 12 月 26 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会文件锡国资产权【2023】35 号关于同意无锡产业发展集团有限公司增加注册资本的批复。同意无锡市国发资本运营有限公司以货币方式出资 34,700.00 万元，其中：增加注册资本 19,547.44 万元，余额 15,152.56 万元计入资本公积。同时根据省财政厅《关于划转市县部分国有资本充实社保基金的通知》（苏财工贸[2020]139 号）要求，以 2019 年 12 月 31 日为划转基准日，完成国有股权及产权变更，自股权划转基准日以来历次股权变动事项中有 4 次未按净资产折算。为不减少省财政厅和国发资本的权益，拟通过资本公积转增的方式进行调整，其中，省财政厅转增 2,571.53 万元计入注册资本（实缴），国发资本转增 20,996.49 万元计入注册资本（实缴）。本次增资和资本公积转增调整完成后，公司注册资本由 549,678.56 万元增加至 592,794.02 万元，其中无锡市人民政府国有资产监督管理委员会出资 353,436.58 万元，占注册资本 59.62%；无锡市国发资本运营有限公司 213,240.91 万元，占注册资本 35.97%；江苏省财政厅出资 26,116.53 万元，占注册资本 4.41%。

2023 年 12 月 31 日，公司注册资本为 592,794.02 万元，实收资本为 537,794.02 万元。

## 2、公司的注册地、组织形式、组织架构

本公司的注册地和办公地址：无锡市县前西街 168 号。

本公司的组织形式：有限责任公司

本公司下设办公室、投资发展部、风控及法律事务部、财务管理部、审计部、纪监办公室、资



产管理部、组织人事部、投行部、综合服务管理中心、安全管理部。

3、公司的业务性质和主要经营活动

公司主要经营活动为：利用自有资产对外投资；房屋租赁服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）、国内贸易（不含国家限制及禁止类项目）。

主要子公司经营范围分别为：生产销售内燃机燃油系统产品、内燃机配件；化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件；对科技型企业的投资；自有房屋的租赁；计算机软硬件及配套设施制造、加工、销售；各类工程的咨询、设计、监理和工程总承包与项目管理业务；对科技型企业的风险投资、投资咨询；面向科技型中小企业发放贷款；从事融资租赁及商业保理业务；有色金属销售；太阳能电池制造业务等。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2024 年 4 月 28 日经本公司董事会批准报出。

5、合并财务报表范围（一级子公司）

子公司名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	主营业务
无锡威孚高科技集团股份有限公司（简称“威孚高科”）	20.36	100,216.28	制造业
无锡市太极实业股份有限公司（简称“太极实业”）	33.28	210,619.02	制造业
无锡宏源新材料科技股份有限公司（简称“宏源新材料”）	74.07	13,738.75	制造业
无锡市北创科技创业园有限公司（简称“北创科技园”）	58.03	75,944.00	房屋租赁
无锡锡东科技产业园股份有限公司（简称“锡东科技园”）	97.53	35,000.00	房屋租赁
无锡市金德资产管理有限公司（简称“金德资产”）	89.59	10,000.00	投资、资产管理
无锡市泰山饭店有限公司（简称“泰山饭店”）	100.00	1,000.00	服务业
无锡市轻工集体行业管理处（无锡市医药科技情报站）（简称“轻工管理”）	100.00	33.00	服务业
长三角低空飞行服务保障有限公司（简称“长三角飞保”）	51.00	8,000.00	技术咨询
无锡宏源机电科技股份有限公司（简称“宏源机电”）	84.56	10,526.32	制造业
江苏南大环保科技有限公司（简称“南大环保”）	67.12	11,210.91	环保技术开发
无锡产发金服集团有限公司（简称“产发金服”）	100.00	290,800.00	商务服务业
江苏汇联铝业有限公司（简称“汇联铝业”）	71.42	美元 2,100.00	制造业
锡产投资（香港）有限公司（简称“锡产投资”）	100.00	港币 23,232.00	贸易
无锡产业聚丰投资管理有限公司（简称“聚丰投资”）	99.00	10,000.00	投资、资产管理
飞而康快速制造科技有限责任公司（简称“飞而康”）	45.85	23,656.00	制造业
无锡南大绿色环境友好材料技术研究院有限公司（简称“南大环境材料”）	51.00	10,000.00	材料研发
无锡国开金属资源集团有限公司（简称“国开金属”）	45.00	10,000.00	有色金属销售
无锡新邦科技有限公司（简称“新邦科技”）	51.00	70,000.00	技术服务与投资
无锡市锡产智谷感知科技有限公司（简称“锡产智谷”）	70.00	1,200.00	物联网
江苏太极实业新材料有限公司（简称“江苏太极”）	100.00	77,938.05	制造业

子公司名称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	主营业务
江苏日托光伏科技股份有限公司 (简称“江苏日托”)	65.18	2,671.63	制造业
无锡市苏南学校食材配送有限公司 (简称“苏南食材”)	100.00	5,000.00	商贸业
无锡市锡产仓储有限公司 (简称“锡产仓储”)	100.00	8,796.00	仓储
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司 (简称“苏南物流”)	54.29	10,500.00	道路运输业
无锡展合科技发展有限公司 (简称“展合科技”)	60.00	5,000.00	批发业
无锡粮食集团有限公司 (简称“粮食集团”)	100.00	10,000.00	粮食加工食品生产、食品销售
无锡新宏泰电器科技股份有限公司 (简称“新宏泰”) (注 1)	27.91	14,816.00	制造业
江苏省无锡医药有限公司 (简称“医药公司”) (注 2)	100.00	1,702.16	零售业

注 1：本公司自 2023 年 4 月取得新宏泰实际控制权，故本年纳入合并范围。

注 2：根据无锡市人民政府国有资产监督管理委员会锡国资改【2021】73 号关于江苏省无锡医药公司公司制改制的批复，同意将全民所有制企业江苏省无锡医药公司改制为本公司单独出资的法人独资公司，故本年纳入合并范围。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2023 年 12 月 31 日止的 2023 年度财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各主要子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具、应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三之 11、金融工具，12、发放贷款及垫款和应收款项，18、固定资产，31、收入等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三、36、重大会计判断和估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间



以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额大于 500 万元
账龄超过 1 年的重要其他应收款	单项金额大于 5000 万元
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项金额大于 5000 万元
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项金额大于 5000 万元
重要的在建工程项目	单个项目的期初/期末余额大于 1000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占合并报表净资产 5%以上，或子公司净利润占合并报表净利润 10%以上，或子公司的营业收入占合并报表营业收入 20%
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占合并报表净资产 5%以上或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并报表净利润 5%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 8、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用

项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

## 11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

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

#### 1）金融资产的初始计量：

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

#### 2）金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融负债的分类和计量

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

1) 金融负债的初始计量

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

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综



合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## （5）金融资产和金融负债的抵销

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

## （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## （7）金融工具减值（不含应收款项）

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

## 12、发放贷款及垫款及应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### （1）发放贷款及垫款

#### ①单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款：

单项计提贷款损失准备的	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提贷款
-------------	---------------------------------------

计提方法	损失准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，则按风险特征组合计提贷款损失准备
------	--

② 按风险特征组合计提贷款损失准备的：

确定组合的依据	
风险特征组合	以发放贷款及垫款的信用风险特征划分组合

发放贷款及垫款的信用风险分类标准：

- 1) 正常：借款人能够履行合同，没有足够理由怀疑贷款本息不能按时足额偿还。
- 2) 关注：尽管借款人目前有能力偿还贷款本息，但存在一些可能对偿还产生不利影响的因素。
- 3) 次级：借款人的还款能力出现明显问题，完全依靠其正常营业收入无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也可能会造成一定损失。
- 4) 可疑：借款人无法足额偿还贷款本息，即使执行担保，也肯定要造成较大损失。
- 5) 损失：在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，本息仍然无法收回，或只能收回极少部分。

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

信用风险分类标准	计提比例（%）
正常	1.00
关注	2.00
次级	25.00
可疑	50.00
损失	100.00

其中：次级和可疑贷款的损失准备，计提比例可以上下浮动20%。

(2) 应收款项

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

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

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

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

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

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

单独评估信用风险的应收款项，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。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

1) 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据及预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较小的银行，不计提坏账准备
商业承兑汇票组合	承兑人为非金融机构，对应收账款转为商业承兑汇票结算的，按照账龄连续计算的原则，按类似信用风险特征（账龄）进行组合

2) 应收款项

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

项目	确定组合的依据及预期信用损失会计估计政策
账龄分析法组合	根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
关联方组合	纳入合并范围的关联方组合，无信用风险
款项性质组合	以应收备用金、押金及保证金、应收政府补助款项、应收出口退税等具有类似性质款项为信用风险特征划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	按账龄分析法计提坏账准备
关联方组合	不计提坏账准备
款项性质组合	不计提坏账准备

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司按账款发生日至报表日期间计算账龄，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

确定组合的依据	
燃油系统及相关配套行业组合 1	燃油系统及相关配套行业（威孚高科及其控股子公司）
纺织机械制造及相关配套行业组合 2	纺织机械制造及相关配套行业（宏源新材料及其控股子公司）
纺织机械制造及相关配套行业组合 3	纺织机械制造及相关配套行业（宏源机电及其控股子公司）
应收融资租赁及保理款组合 4	应收融资租赁及保理款（租赁及保理公司）



工程技术服务业组合 5	工程技术服务业（十一科技）
光伏发电组合 6	光伏发电应收款组合
太阳能电池制造及相关配套行业组合 7	太阳能电池制造及相关配套行业（江苏日托及其控股子公司）
其他行业组合 8	其他行业

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 2	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 3	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 4	按四级或五级分类标准计提。
组合 5	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 6	除了有明显证据证明发生信用减值情况需计提预期信用损失外，通常无预期信用风险，不计提预期信用损失。
组合 7	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合 8	本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

按组合计提应收账款坏账准备的比例：

账 龄	组合 1 计提比例 (%)	组合 2 计提比例 (%)	组合 3 计提比例 (%)	组合 4 计提比例 (%)	组合 5 计提比例 (%)	组合 6 计提比例 (%)	组合 7 计提比例 (%)	组合 8 计提比例 (%)
6 个月以内	不计提	-	-	-	-	不计提	-	-
6 个月至 1 年	10.00	-	-	-	-	不计提	-	-
1 年以内	-	5.00	5.00	5.00	5.00	不计提	5.00	0.00-10.00
1 至 2 年	20.00	6.00	10.00	6.00	10.00	不计提	20.00	0.00-30.00
2 至 3 年	40.00	8.00	50.00	8.00	30.00	不计提	50.00	0.00-60.00
3 至 4 年	100.00	10.00	100.00	10.00	50.00	不计提	100.00	0.00-100.00
4 至 5 年	100.00	10.00	100.00	10.00	70.00	不计提	100.00	0.00-100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	不计提	100.00	0.00-100.00

按组合计提其他应收款坏账准备的比例：

账 龄	组合 1 计提比例 (%)	组合 2 计提比例 (%)	组合 3 计提比例 (%)	组合 4 计提比例 (%)	组合 5 计提比例 (%)	组合 6 计提比例 (%)	组合 7 计提比例 (%)	组合 8 计提比例 (%)
6 个月以内	不计提	-	-	-	-	-	-	-
6 个月至 1 年	10.00	-	-	-	-	-	-	-
1 年以内	-	5.00	5.00	5.00	10.00	不计提	5.00	0.00-10.00

账 龄	组合 1 计提比例 (%)	组合 2 计提比例 (%)	组合 3 计提比例 (%)	组合 4 计提比例 (%)	组合 5 计提比例 (%)	组合 6 计提比例 (%)	组合 7 计提比例 (%)	组合 8 计提比例 (%)
1 至 2 年	20.00	10.00	10.00	6.00	30.00	不计提	20.00	0.00-30.00
2 至 3 年	40.00	20.00	50.00	8.00	50.00	不计提	50.00	0.00-60.00
3 至 5 年	100.00	50.00	100.00	10.00	80.00	不计提	100.00	0.00-100.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	不计提	100.00	0.00-100.00

### 13、应收款项融资

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

### 14、存货

#### (1) 存货的分类

本公司的存货主要分为在途物资、原材料、低值易耗品、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、工程施工（已完工未结算）、周转材料、开发成本等类别，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

#### (2) 发出存货的计价方法

本公司（除以下子公司外）：原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。除原材料采购成本外，在产品和产成品还包括直接人工和按照一定方法分配的制造费用。

无锡宏源新材料科技股份有限公司：在产品仅保留原材料成本。

无锡市太极实业股份有限公司：主要原材料发出按先进先出法计价。

无锡威孚高科技集团股份有限公司：

A、库存材料日常采用计划成本核算，按大类分设材料成本差异，期末根据领用或发出的原材料计划成本结转其应负担的材料成本差异，将计划成本调整为实际成本；产成品按实际成本计价，发出时采用加权平均法结转营业成本；

B、在产品按实际成本计价，结转时按实际发生成本转入产成品；

C、自产产成品按实际成本计价，按加权平均法结转营业成本；外购商品（进出口贸易）采用个别计价法结转销售成本。

信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司：

原材料领用和发出按个别计价法计价；

十一科技累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为已完工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收账款中反映；如果合同预计总成本超过合同

预计总收入，将预计损失确认为当期费用，同时计提存货跌价准备（合同预计损失准备），合同完工确认工程合同收入、费用时，转销合同预计损失准备。

无锡国开金属资源集团有限公司：库存商品发出采用个别认定法。

### （3）存货跌价准备的确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备一般按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；对于其他数量繁多、单价较低的存货，按照类别提取存货跌价准备。与在同一地区销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货采取永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

公司低值易耗品和包装物于领用时采用一次转销法摊销。

## 15、持有待售资产和终止经营

### （1）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①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；
- ②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

### （2）终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计

划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 16、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会

计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、7 进行处理。

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

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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



期损益。

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

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

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

### 17、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

### 18、固定资产

(1) 固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，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) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	2.25-10
机器设备	3-20	4.75-31.67
电子及办公设备	2-10	9.5-50
运输设备	3-14	8.08-32.33
光伏电站	20	5

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
其他设备	3-14	6.93-32.33

19、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。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类 别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
房屋建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未达到预定可使用状态办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。	达到预定可使用状态
需安装调试的 机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产达到预定可使用状态出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。	达到预定可使用状态

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

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

本公司参照《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。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。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 22、无形资产

### （1）无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术、计算机软件、商标权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### （2）无形资产摊销方法和期限：

本公司的土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；本公司专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。

### （3）内部研究开发项目

#### ①研发支出的归集范围及相关会计处理方法

研发费包括研发部门及非研发部门发生的研发费用，在实际发生时计入研发费用科目。

人员人工费用：指直接从事研发活动人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

直接投入费用：指研发活动直接消耗的材料、燃料和动力费用；用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；用于研发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的仪器、设备租赁费。

折旧费用：指用于研发活动的仪器、设备的折旧费。



无形资产摊销费用：指用于研发活动的软件、专利权、非专利技术（包括许可证、专有技术、设计和计算方法等）的摊销费用。

新产品设计费、新工艺规程制定费、新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费：指企业在新产品设计、新工艺规程制定、新药研制的临床试验、勘探开发技术的现场试验过程中发生的与开展该项活动有关的各类费用。

其他相关费用：指与研发活动直接相关的其他费用，如技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、分析、评议、论证、鉴定、评审、评估、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，差旅费、会议费，职工福利费、补充养老保险费、补充医疗保险费。

#### ②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

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

④研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

### 23、借款费用

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

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

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 24、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 25、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，本公司的该等费用在受益期内按照 3-5 年平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 26、合同负债

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

## 27、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。本公司在职工为本公司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。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

## 28、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

## 29、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

### 30、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

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

##### ① 以权益结算的股份支付

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

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

##### ② 以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修



改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

### 31、收入

#### 业务类型及收入确认方法

##### （1）销售商品

子公司威孚高科国内销售收入确认时点具体为：按订单约定送货，在与买方约定的对账日，将上一对账日至本对账日期间买方收到并检验后的货物与买方进行核对，双方核对后，风险和报酬转移给买方，公司按对账确认的品种、数量和金额向买方开具发票，并在对账日确认销售收入实现。

子公司威孚高科国外销售收入确认时点：待海关审核完成后，公司按照报关单上载明的出口日期，确认销售收入实现。

子公司太极实业主要销售半导体等产品，对于根据合同条款，满足在某一时点履行履约义务条件的产品及其他产品销售，根据发货后取得客户签收，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品或服务控制权时点，确认销售收入的实现。

其他子公司主要销售以商品发出并经客户验收合格后确认收入。

##### （2）建造合同收入

子公司太极实业与客户之间的建造合同通常包含基础设施建设履约义务，由于客户能够控制本公司履约过程中在建的商品，将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。太极实业按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### （3）提供服务合同

子公司太极实业与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

##### （4）利息收入

按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定收入金额。

(5) 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定收入金额。

(6) 融资租赁收入

A. 租赁期开始日的处理

在租赁期开始日，将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。公司发生的初始直接费用，包括在应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

B. 未实现融资收益的分配

未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配，确认为各期的租赁收入。分配时，公司采用实际利率法计算当期应当确认的租赁收入。

C. 未担保余值发生变动时的处理

在未担保余值发生减少和已确认损失的未担保余值得以恢复的情况下，均重新计算租赁内含利率（实际利率），以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确定应确认的租赁收入。在未担保余值增加时，不做任何调整。

D. 或有租金的处理。

公司在融资租赁下收到的或有租金计入当期损益。

(7) 担保业务收入

担保合同成立并承担相应的担保责任，与担保合同相关的经济利益很可能流入，并且相关的收入能够可靠的计量。

(8) 手续费及佣金收入

手续费及佣金收入在向客户提供合同约定的履约义务后确认。

(9) 代理收入的金额按照本公司在日常经营活动中提供服务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。本公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品或服务的控制权时，确认相关的手续费及佣金收入。

### 32、合同成本

(1) 取得合同的成本

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

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或

服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 33、政府补助

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

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

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

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 34、所得税

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

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

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

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

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

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

### 35、租赁

#### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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



变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

### 36、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）坏账准备计提

本公司根据发放贷款及垫款和应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。发放贷款及垫款和应收款项减值是基于评估发放贷款及垫款和应收款项的可收回性。鉴定发放贷款及垫款和应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响发放贷款及垫款和应收款项的账面价值及相应坏账准备的计提或转回。

#### （2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计

算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

#### (4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (7) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### 37、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

本公司本年度无重要会计政策变更。

#### (2) 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

#### 四、税项

##### 1、本公司适用的主要税种和税率如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	0%、1%、3%、5%、6%、9%、13%、25%（IRD，丹麦）、22%（VHIT，意大利）、21%（Borit，比利时）
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、2.5%、5%、7.5%、12.5%、15%、16.5%（香港）、20%、21%（IRD 美国、Borit 美国）、22%（IRD，丹麦）、24%（VHIT，意大利）、25%、30%（境外）、大区税 3.9%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

##### 2、不同企业所得税税率纳税主体的情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡威孚高科技集团股份有限公司	15%
南京威孚金宁有限公司	15%
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	15%
宁波威孚天力增压技术有限公司	15%
无锡威孚奥特凯姆精密机械有限公司	15%
无锡威孚马山油泵油嘴有限公司	15%
无锡威孚施密特动力系统零部件有限公司	15%
无锡威孚力达催化净化器（武汉）有限公司	2.5%、5%
威孚力达（重庆）汽车零部件有限公司	15%
江苏日托光伏科技股份有限公司	15%
徐州日托光伏科技有限公司	15%
徐州日托新材料科技有限公司	15%
徐州谷阳新能源科技有限公司	15%
无锡沃谷众创空间有限公司	2.5%
无锡北创网络科技有限公司	2.5%、5%
江苏太极实业新材料有限公司	15%
海太半导体（无锡）有限公司	15%
太极半导体（苏州）有限公司	15%
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	0%、7.5%、12.5%、15%
无锡宏源机电科技股份有限公司	15%

纳税主体名称	所得税税率
江苏南大环保科技有限公司	15%、25%
南大环保科技服务南通有限公司	15%
西安南大环保材料科技有限公司	2.5%、5%
南京领创环保技术研究院有限公司	2.5%、5%
南大环保科技（苏州）有限公司	2.5%、5%
无锡市苏景市场管理有限公司	2.5%、5%
飞而康快速制造科技有限责任公司	15%、20%
无锡飞而康精铸工程有限公司	15%
无锡飞而康新材料科技有限公司	2.5%、5%
锡产投资（香港）有限公司	16.50%
国开金属资源（海南）有限公司	15%
无锡锡储粮食储备有限公司	2.5%、5%
无锡新米市有限责任公司	2.5%、5%
无锡市滨湖区胡埭镇粮食管理所有限公司	2.5%、5%
无锡市军粮供应站	2.5%、5%
无锡太极实业股份有限公司	0%、7.5%、12.5%、15%、25%、30%（境外）
无锡国开金属资源集团有限公司	15%、25%
无锡新宏泰电器股份有限公司	15%

除上述公司及境外公司按其所在国家、地区的法定税率计缴外，其他公司所得税税率均为 25%。

### 3、税收优惠：

#### （1）增值税税收优惠政策

无锡市太极实业股份有限公司出口销售执行增值税免、抵、退政策。

无锡粮食集团有限公司依据《关于延续执行部分国家商品储备税收优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 8 号）文件，2022 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对承担中央政府有关部门委托商品储备业务的储备管理公司及其直属库自用的承担商品储备业务的房产、土地，免征房产税、城镇土地使用税；对商品储备管理公司及其直属库资金账簿免征印花税；对其承担商品储备业务过程中书立的购销合同免征印花税，对合同其他各方当事人应缴纳的印花税照章征收。苏政发[2022]1 号《江苏省人民政府印发关于进一步帮助市场主体纾困解难着力稳定经济增长若干政策措施的通知》：对承担商品储备政策性业务的企业自用房产、土地，免征房产税和城镇土地使用税。

无锡市苏南学校食材配送有限公司鲜活肉蛋产品免征增值税优惠，适用于财税（2012）75 号《财政部国家税务总局关于免征部分鲜活肉蛋产品流通环节增值税政策的通知》。

无锡市泰山饭店有限公司、无锡市苏南农副产品物流股份有限公司子公司苏景、无锡粮食集团有限公司子公司锡产机械报告期内依据财税 2023 年第 1 号公告《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》，自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下（含



本数)的增值税小规模纳税人,免征增值税。自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入,减按 1%征收率征收增值税;适用 3%预征率的预缴增值税项目,减按 1%预征率预缴增值税。生产性服务业纳税人增值税加计抵减 5%;生活性服务业纳税人增值税加计抵减 10%。

## (2) 六税两费优惠政策

依据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 10 号)文件,自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,由省、自治区、直辖市人民政府根据本地区实际情况,以及宏观调控需要确定,对小型微利企业可以在 50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。小型微利企业已依法享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育附加其他优惠政策的,可叠加享受此项优惠政策。

## (3) 企业所得税优惠政策

无锡市北创科技创业园有限公司子公司无锡沃谷众创空间有限公司及无锡北创网络科技有限公司,无锡市太极实业股份有限公司本公司下属公司华凯工程、华信新能源、温州忠天、常州复睿、芜湖复睿、昆山复华、昆山复睿、十一中际、海南华元、杭州惠元、太仓复睿、江阴复睿、镇江华元、南京复睿、苏州复睿、上海复睿、十一能源、惠元惠民、北京骏元,无锡威孚高科技集团股份有限公司公司威孚力达(武汉),飞而康快速制造科技有限责任公司之子公司飞而康新材料科技有限公司,无锡粮食集团有限公司,无锡市苏南农副产品物流股份有限公司子公司苏景根据《中华人民共和国企业所得税法》、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)和《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》财政部税务总局公告 2023 年第 12 号有关规定,符合小微企业税收优惠政策,2023 年所得税年应纳税所得额,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税,延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

2023 年 11 月 6 日,飞而康快速制造科技有限责任公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR202332001114《高新技术企业证书》,自本次获得高新技术企业认定起三年有效期内,所得税减按 15%税率征收。

2023 年 12 月 13 日,飞而康快速制造有限责任公司的子公司飞而康精铸公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR202332016051《高新技术企业证书》,自本次获得高新技术企业认定起三年有效期内,所得税减按 15%税率征收。

2021 年 11 月,无锡市太极实业股份有限公司取得苏州半导体取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR202132009487 高新技术企业证书,有效期三年。苏州半导体 2023 年企业所得税税率为 15%。

2021 年 11 月,无锡市太极实业股份有限公司取得无锡海太取得江苏省科学技术厅、江苏省财

政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR202132002862 高新技术企业证书，有效期三年。无锡海太 2023 年企业所得税税率为 15%。

2023 年 12 月 12 日，无锡市太极实业股份有限公司取得十一科技取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合颁发的编号 GR202351005619 高新技术企业证书，有效期三年。十一科技 2023 年企业所得税税率为 15%。

无锡市太极实业股份有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的有关规定，下属公司卓资县新元、杭锦旗新元、锡林浩特市新元、红牧新元、象山兴元、巩义兴元、乌拉特协合、润博园林、惠元越野车、惠元惠民、北京骏元、巩义盛元、曲阜惠元、祁东兴元、青海蓓翔、无锡复睿、祁东优盛享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策，即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的有关规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。公告所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。本公司之下属公司卓资县新元、杭锦旗新元、锡林浩特市新元、红牧新元、乌拉特协合、润博园林除符合公共基础设施项目企业所得税优惠政策外同时符合西部大开发税收优惠政策条件，先后分别享受上述两项优惠政策，2023 年所得税税率为 15%。青海蓓翔按 6 期电站开发先后分别享受上述两项优惠政策，2023 年所得税税率为 15%。

无锡威孚高科技集团股份有限公司及下属子公司威孚金宁、威孚力达、威孚天力、威孚马山于 2023 年通过高新技术企业认定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2025 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。威孚奥特凯姆于 2021 年通过高新技术企业认定，自 2021 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。威孚施密特于 2022 年通过高新技术企业认定，自 2022 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日享受 15% 的所得税优惠税率。

根据财政部税务总局 国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年度，威孚力达（重庆）减按 15% 税率缴纳企业所得税。

江苏南大环保科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202332016228，有效期至 2026 年 12 月 13 日，在此期间享受 15% 的优惠税率。其子公司南大环保科技服务南通有限公司于 2023 年 12 月 13 日被认定为高新技术企业，证书编号：GR202332016487，有效期至 2026 年 12 月 13 日，在此期间享受 15% 的优惠税率。

2012 年无锡宏源机电股份有限公司度经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，并于 2021 年 11 月 3 日通过复审，取得编号为

GR202132000151 号的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，从 2021 年 1 月 1 日起，三年内企业所得税减按 15% 的税率计缴。

江苏日托光伏科技股份有限公司于 2023 年 11 月 6 日获得证书编号为 GR202332005055 的《高新技术企业证书》，系高新技术企业，有效期三年。根据国家有关所得税税收政策的规定，享受 15% 所得税优惠政策。

江苏日托光伏科技股份有限公司子公司徐州日托光伏科技有限公司于 2021 年 11 月 3 日获得证书编号为 GR202132000077 的《高新技术企业证书》，系高新技术企业，有效期三年。根据国家有关所得税税收政策的规定，享受 15% 所得税优惠政策。

江苏日托光伏科技股份有限公司子公司徐州谷阳新能源科技有限公司于 2023 年 12 月 13 日获得证书编号为 GR202332018445 的《高新技术企业证书》，系高新技术企业，有效期三年。根据国家有关所得税税收政策的规定，享受 15% 所得税优惠政策。

无锡市苏南学校食材配送有限公司根据财税〔2018〕54 号《财政部税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》、《关于设备器具扣除有关企业所得税政策执行问题的公告》国家税务总局公告 2018 年第 46 号规定新购入 500 万以内设备器具一次性扣除，财税〔2014〕75 号《财政部国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》规定单位价值不超过 100 万元的仪器设备一次性扣除，财税〔2014〕75 号《财政部 国家税务总局关于完善固定资产加速折旧企业所得税政策的通知》规定单位价值不超过 5000 元的固定资产一次性扣除。

无锡国开金属资源集团有限公司子公司国开金属资源（海南）有限公司系海南自贸区企业，根据国家有关所得税税收政策的规定，享受 15% 的所得税优惠政策。

无锡新宏泰电器科技股份有限公司于 2016 年 11 月获得高新技术企业资格，2022 年 11 月通过复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

无锡新宏泰电器科技股份有限公司子公司厦门联容于 2017 年获得高新技术企业资格，2023 年 11 月通过复审，被认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以 2023 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	1,066,742.17	2,271,854.94
银行存款	11,899,595,235.04	12,573,002,050.00
其他货币资金	5,831,703,588.39	5,643,862,550.92
合 计	17,732,365,565.60	18,219,136,455.86
其中：存放在境外的款项总额	423,448,364.70	652,485,479.54

项 目	期末余额	期初余额
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,233,034,789.78	5,162,537,924.42

期末货币资金中使用受限的银行存款金额为 2,246,978,766.00 元，主要为用于质押贷款的银行定期存单；使用受限的其他货币资金金额为 2,986,056,023.78 元，主要为保函保证金、开具银行承兑汇票支付的保证金、法院冻结、Mastercard 保证金、农民工保证金、土地复垦保证金、信用证保证金、IRD 履约保证金、外汇合约美元保证金、ETC 冻结等，上述其他货币资金使用受限，但无潜在的回收风险。

## 2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,662,451,254.58	3,129,545,358.07
其中：衍生金融工具	-	276,773.19
理财产品	250,081,601.82	383,054,732.61
交易性权益工具投资	168,713,123.80	173,432,460.22
其他债务工具及权益工具投资	2,243,656,528.96	2,572,781,392.05
合 计	2,662,451,254.58	3,129,545,358.07

## 3、衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
大宗商品远期合约	101,023,316.32	-
外汇期货合约	38,257,138.32	-
远期购销合同	16,670,273.91	-
期货持仓成本	8,209,071.02	-
公允价值变动	-112,650.00	-
合 计	164,047,149.57	-

## 4、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	270,812,013.61	434,762,345.69
商业承兑汇票	272,291,321.67	156,019,363.22
合 计	543,103,335.28	590,781,708.91

(2) 按坏账计提方法分类：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	



类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	548,843,199.98	100.00	5,739,864.70	1.05	543,103,335.28
其中：银行承兑汇票	270,812,013.61	49.34	-	-	270,812,013.61
商业承兑汇票	278,031,186.37	50.66	5,739,864.70	2.06	272,291,321.67
合 计	548,843,199.98	100.00	5,739,864.70	1.05	543,103,335.28

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	591,858,568.86	100.00	1,076,859.95	0.18	590,781,708.91
其中：银行承兑汇票	434,762,345.69	73.46	-	-	434,762,345.69
商业承兑汇票	157,096,223.17	26.54	1,076,859.95	0.69	156,019,363.22
合 计	591,858,568.86	100.00	1,076,859.95	0.18	590,781,708.91

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		企业合并转入	计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	-	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	1,076,859.95	95,342.31	4,663,004.75	95,342.31	-	5,739,864.70
合 计	1,076,859.95	95,342.31	4,663,004.75	95,342.31	-	5,739,864.70

(4) 期末公司已质押的应收票据金额：

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	150,598,914.86
商业承兑汇票	97,820,000.00
合 计	248,418,914.86

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,199,248,932.09	34,751,195.94
商业承兑汇票	-	100,214,142.17
合 计	1,199,248,932.09	134,965,338.11

(6) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：

项 目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票[注]	4,270,595.02

项 目	期末转应收账款金额
合 计	4,270,595.02

注：期末威孚高科因出票人未履约而将其转应收账款的商业承兑汇票均系 2018 年发生的宝塔石化集团有限公司控制的子公司出票、宝塔石化集团财务有限公司承兑的汇票（以下简称“宝塔系汇票”）。

（7）本报告期无实际核销的应收票据。

## 5、应收账款

（1）按账龄披露：

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	9,107,177,275.99	7,368,206,439.44
1 至 2 年	1,189,576,002.37	1,119,863,248.54
2 至 3 年	785,623,567.25	825,597,359.16
3 至 4 年	632,441,401.79	255,588,507.18
4 至 5 年	145,954,232.31	91,162,452.91
5 年以上	391,777,360.37	342,859,444.35
合 计	12,252,549,840.08	10,003,277,451.58

（2）按坏账计提方法分类披露：

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	1,023,632,466.33	8.35	898,473,818.27	87.77	125,158,648.06
按组合计提坏账准备	11,228,917,373.75	91.65	877,065,000.33	7.81	10,351,852,373.42
其中：燃油系统及相关配套行业组合 1	3,886,209,836.23	31.72	28,669,878.03	0.74	3,857,539,958.20
纺织机械制造及相关配套行业组合 2	2,667,540.73	0.02	2,667,540.73	100.00	-
纺织机械制造及相关配套行业组合 3	18,331,868.21	0.15	7,570,043.37	41.29	10,761,824.84
应收融资租赁及保理款组合 4	50,942,650.81	0.42	2,547,132.54	5.00	48,395,518.27
工程技术服务组合 5	5,422,343,535.73	44.25	759,100,683.32	14.00	4,663,242,852.41
光伏发电组合 6	831,722,288.78	6.79	-	-	831,722,288.78
太阳能电池制造及相关配套行业组合 7	63,602,940.95	0.52	27,133,350.71	42.66	36,469,590.24
其他行业组合 8	953,096,712.31	7.78	49,376,371.63	5.18	903,720,340.68
合 计	12,252,549,840.08	100.00	1,775,538,818.60	14.49	10,477,011,021.48

（续）

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	994,353,226.14	9.94	838,517,427.44	84.33	155,835,798.70
按组合计提坏账准备	9,008,924,225.44	90.06	732,593,950.32	8.13	8,276,330,275.12
其中：燃油系统及相关配套行业组合 1	3,149,157,700.73	31.48	21,667,523.48	0.69	3,127,490,177.25
纺织机械制造及相关配套行业组合 2	2,667,732.50	0.03	2,667,732.50	100.00	-
纺织机械制造及相关配套行业组合 3	42,810,626.90	0.43	11,409,720.88	26.65	31,400,906.02
应收融资租赁及保理款组合 4	15,163,128.00	0.15	758,156.40	5.00	14,404,971.60
工程技术服务组合 5	4,151,000,852.44	41.50	625,066,006.75	15.06	3,525,934,845.69
光伏发电组合 6	737,712,633.28	7.37	-	-	737,712,633.28
太阳能电池制造及相关配套行业组合 7	62,956,870.53	0.63	27,028,203.91	42.93	35,928,666.62
其他行业组合 8	847,454,681.06	8.47	43,996,606.40	5.19	803,458,074.66
合 计	10,003,277,451.58	100.00	1,571,111,377.76	15.71	8,432,166,073.82

按单项计提坏账准备

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州腾晖光伏技术有限公司	359,036,077.39	237,171,239.92	66.06	预计难以全部收回
内蒙古电力（集团）有限责任公司	347,813,885.81	347,813,885.81	100.00	预计难以收回
振发新能源科技有限公司	81,099,735.50	81,099,735.50	100.00	预计难以收回
湖北美洋汽车工业有限公司	17,610,371.91	17,610,371.91	100.00	预计难以收回
诺德科技股份有限公司	12,022,219.80	12,022,219.80	100.00	预计难以收回
湖南猎豹汽车股份有限公司	8,077,361.13	8,077,361.13	100.00	预计难以收回
EXIOM SOLUTION S.A.	7,117,416.34	7,117,416.34	100.00	预计难以收回
临沂众泰汽车零部件制造有限公司	6,193,466.77	6,193,466.77	100.00	预计难以收回
Maxwell Investment&Development Limited	6,076,956.60	6,076,956.60	100.00	预计难以收回
山东万达宝通轮胎有限公司	4,664,525.26	3,265,167.68	70.00	预计难以全部收回
铜陵锐能采购有限公司	4,320,454.34	4,320,454.34	100.00	预计难以收回
宝塔系汇票	4,270,595.02	4,270,595.02	100.00	预计难以收回
华晨汽车集团控股有限公司	3,469,091.33	3,469,091.33	100.00	预计难以收回
福建省信明橡塑有限公司	2,706,361.45	811,908.44	30.00	预计难以全部收回
无锡振发铝镁科技有限公司	2,364,546.55	2,364,546.55	100.00	预计难以收回
湖北艺明新能源科技有限公司	2,275,200.00	2,275,200.00	100.00	预计难以收回
Senke Metal, Inc	2,248,564.64	2,248,564.64	100.00	预计难以收回
宁波以法莲散热设备有限公司	2,049,600.90	2,049,600.90	100.00	预计难以收回
江苏卡威汽车工业集团股份有限公司	1,932,476.26	1,932,476.26	100.00	预计难以收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
东风朝阳朝柴动力有限公司	1,823,262.64	1,823,262.64	100.00	预计难以收回
杭州东南纺织有限公司	1,363,125.17	1,363,125.17	100.00	预计难以收回
苏州鑫极纺织有限公司	1,225,100.00	1,225,100.00	100.00	预计难以收回
江苏金凯树脂化工有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	预计难以收回
COLUMBUS ENERGY SPOLKA AKCYJNA	1,177,251.70	1,177,251.70	100.00	预计难以收回
江苏锦焊新材料科技有限公司	1,065,128.60	1,065,128.60	100.00	预计难以收回
江苏金坛汽车工业有限公司	1,059,798.43	1,059,798.43	100.00	预计难以收回
天津雷沃发动机有限公司	1,018,054.89	1,018,054.89	100.00	预计难以收回
宁波红磊贸易有限公司	920,544.30	920,544.30	100.00	预计难以收回
嘉兴顶维航空航天装备制造有限公司	614,500.00	614,500.00	100.00	预计难以收回
ADIWATT SPAIN SL	585,183.64	585,183.64	100.00	预计难以收回
泰州市海陵区亮成电子厂	500,000.00	500,000.00	100.00	预计难以收回
OENERGY PTY LTD	463,441.13	463,441.13	100.00	预计难以收回
GREEN ECO GROUP PTY LTD	451,696.14	451,696.14	100.00	预计难以收回
连云港化工园管委会	420,000.00	420,000.00	100.00	预计难以收回
安徽霍山龙鑫金属科技有限公司	367,722.96	367,722.96	100.00	预计难以收回
其他单位	351,798.46	351,798.46	100.00	预计难以收回
顶维航天科技（山东）有限公司	318,170.00	318,170.00	100.00	预计难以收回
江苏科微新材料有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计难以收回
张家界奥威科技有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	预计难以收回
江苏鑫诺泰克新材料科技有限公司	269,000.00	269,000.00	100.00	预计难以收回
汇龙智造（江苏）科技股份有限公司	164,071.93	164,071.93	100.00	预计难以收回
南通喆瑞油品有限公司	162,000.00	162,000.00	100.00	预计难以收回
宁波美仑达汽车部件有限公司	156,025.14	156,025.14	100.00	预计难以收回
常州泰瑞美电镀科技有限公司	133,927.06	133,927.06	100.00	预计难以收回
江苏麦道农化有限责任公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计难以收回
南通德发生物化工有限公司	111,694.00	111,694.00	100.00	预计难以收回
其他	131,632,063.14	131,632,063.14	100.00	预计难以收回
合 计	1,023,632,466.33	898,473,818.27		

按组合计提坏账准备：

组合 1-2：

项 目	组合 1		组合 2	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,839,575,603.05	10,871,855.93		
1 至 2 年（含 2 年）	26,336,964.64	5,267,392.93	-	-



项 目	组合 1		组合 2	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2 至 3 年（含 3 年）	12,944,398.96	5,177,759.59	-	-
3 至 4 年（含 4 年）	7,352,869.58	7,352,869.58	-	-
4 至 5 年（含 5 年）	-	-	-	-
5 年以上	-	-	2,667,540.73	2,667,540.73
合 计	3,886,209,836.23	28,669,878.03	2,667,540.73	2,667,540.73

## 组合 3-4:

项 目	组合 3		组合 4	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	8,791,709.23	439,585.47	50,942,650.81	2,547,132.54
1 至 2 年（含 2 年）	480,102.95	48,010.30	-	-
2 至 3 年（含 3 年）	3,955,216.88	1,977,608.45	-	-
3 至 4 年（含 4 年）	1,175,572.02	1,175,572.02	-	-
4 至 5 年（含 5 年）	3,929,267.13	3,929,267.13	-	-
5 年以上	-	-	-	-
合 计	18,331,868.21	7,570,043.37	50,942,650.81	2,547,132.54

## 组合 5-6:

项 目	组合 5		组合 6	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	3,911,677,817.10	195,583,967.91	252,329,615.98	-
1 至 2 年（含 2 年）	661,613,376.74	66,161,337.73	208,027,896.12	-
2 至 3 年（含 3 年）	326,392,492.71	97,917,747.80	189,733,439.26	-
3 至 4 年（含 4 年）	203,091,564.82	101,545,782.46	181,631,337.42	-
4 至 5 年（含 5 年）	72,254,789.80	50,578,352.87	-	-
5 年以上	247,313,494.56	247,313,494.55	-	-
合 计	5,422,343,535.73	759,100,683.32	831,722,288.78	-

## 组合 7-8:

项 目	组合 7		组合 8	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内（含 1 年）	28,215,605.35	1,410,780.26	900,498,676.41	40,391,198.11
1 至 2 年（含 2 年）	11,805,758.55	2,361,151.71	34,148,265.03	3,036,311.39
2 至 3 年（含 3 年）	440,316.62	220,158.31	4,319,650.17	666,339.75
3 至 4 年（含 4 年）	23,141,260.43	23,141,260.43	9,170,229.96	2,199,223.74
4 至 5 年（含 5 年）	-	-	1,770,335.52	1,361,292.42
5 年以上	-	-	3,189,555.22	1,722,006.22
合 计	63,602,940.95	27,133,350.71	953,096,712.31	49,376,371.63

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项 目	期初余额	本期计提	企业合并增加	本期收回或转回
应收帐款坏账准备	1,571,111,377.76	217,138,436.14	13,074,624.75	22,242,812.45
合 计	1,571,111,377.76	217,138,436.14	13,074,624.75	22,242,812.45

(续)

项 目	本期核销或转销	外币报表折算	其他	期末余额
应收帐款坏账准备	3,810,839.54	171,216.45	96,815.49	1,775,538,818.60
合 计	3,810,839.54	171,216.45	96,815.49	1,775,538,818.60

## (4) 本期实际核销的应收账款情况:

项 目	核销金额
河南首瑞智能输送有限公司	1,235,540.72
平凉中电科新能源技术有限公司	870,345.00
安亚科技咨询有限公司	216,000.00
青岛宝景汽车销售服务有限公司	214,965.00
PHB INTERNATIONAL PTY LTD	200,195.78
上海宝景汽车销售服务有限公司	151,997.00
苏州安靠电源有限公司	144,000.00
中盛光电能源股份有限公司	130,320.00
镇江滕枝铜箔有限公司	110,000.00
安徽宿马中宇建设投资有限公司	84,540.00
滨海康益医药化工有限公司	66,000.00
洛阳尚德太阳能电力有限公司	19,696.95
中石化工程建设有限公司天津分公司	17,000.00
江苏山峰新能源发展有限公司	13,840.00
安徽荣港置业有限公司	12,736.00
关东建设有限公司	10,000.00
英迪科(天津)国际贸易有限公司	9,000.00
小松建机设备附件(常州)有限公司	7,500.00
无锡初试网络科技有限公司	2,484.08
其他单位	294,679.01
合 计	3,810,839.54

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
博世动力总成	686,424,501.80	5.60	1,017,817.82
子公司太极实业第一大应收账款	622,632,269.27	5.08	347,813,885.85
德国博世	596,846,772.56	4.87	782,592.70
子公司太极实业第二大	382,147,806.17	3.12	-

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
应收账款			
子公司威孚高科的客户	337,776,101.99	2.76	1,651,960.47
3			
合 计	2,625,827,451.79	21.43	351,266,256.84

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

太极实业控股子公司无锡海太向中国建设银行股份有限公司无锡分行以不附追索权的方式转让了应收账款 66,399,175.85 美元。

6、合同资产

(1) 合同资产情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	388,936,315.45	19,230,383.32	369,705,932.13
已完工未结算资产	6,712,225,670.30	33,561,051.26	6,678,664,619.04
已向客户转让商品或提供劳务而有权收取对价的权利	26,522,685.74	1,374,245.92	25,148,439.82
减：列示于一年内到期的非流动资产	179,377,308.85	8,752,432.92	170,624,875.93
减：列示于其他非流动资产	207,071,667.70	10,353,583.45	196,718,084.25
合 计	6,741,235,694.94	35,059,664.13	6,706,176,030.81

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
未到期质保金	128,444,772.68	9,346,088.53	119,098,684.15
已完工未结算资产	5,689,596,819.82	28,447,984.11	5,661,148,835.71
已向客户转让商品或提供劳务而有权收取对价的权利	34,886,516.49	1,744,325.82	33,142,190.67
减：列示于一年内到期的非流动资产	96,110,382.61	7,679,085.58	88,431,297.03
减：列示于其他非流动资产	32,284,252.11	1,664,496.05	30,619,756.06
合 计	5,724,533,474.27	30,194,816.83	5,694,338,657.44

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	期初余额	本期计提	本期转回/收回
未到期质保金	9,346,088.53	9,886,801.69	2,506.90
已完工未结算资产	28,447,984.11	5,113,764.79	-
已向客户转让商品或提供劳务而有权收取对价的权利	1,744,325.82	-	370,079.90
减：列示于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的未到期质保金	9,343,581.63	9,762,434.74	-
合 计	30,194,816.83	5,238,131.74	372,586.80

(续)

项 目	本期核销或转销	其他变动	期末余额
未到期质保金	-	-	19,230,383.32
已完工未结算资产	-	-697.64	33,561,051.26
已向客户转让商品或提供劳务而有权收取对价的权利	-	-	1,374,245.92
减：列示于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的未到期质保金	-	-	19,106,016.37
合 计	-	-697.64	35,059,664.13

(3) 本期无实际核销的合同资产

### 7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,074,665,664.91	2,368,064,741.14
商业承兑汇票	170,114,359.25	-
合 计	2,244,780,024.16	2,368,064,741.14

(2) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,244,780,024.16	100.00	-	-	2,244,780,024.16
其中：银行承兑汇票	2,074,665,664.91	92.42	-	-	2,074,665,664.91
商业承兑汇票	170,114,359.25	7.58	-	-	170,114,359.25
合 计	2,244,780,024.16	100.00	-	-	2,244,780,024.16

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,368,064,741.14	100.00	-	-	2,368,064,741.14
其中：银行承兑汇票	2,368,064,741.14	100.00	-	-	2,368,064,741.14
商业承兑汇票	-	-	-	-	-
合 计	2,368,064,741.14	100.00	-	-	2,368,064,741.14

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况

(4) 期末公司已质押的应收票据金额：

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	579,240,534.85



项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	-
合 计	579,240,534.85

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,500,761,390.36	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	2,500,761,390.36	-

(6) 本期无实际核销的应收款项融资。

### 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账 龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,143,135,372.50	73.05	-	1,167,773,667.48	84.86	-
1 至 2 年	271,414,120.50	17.34	203,946.39	129,304,122.59	9.40	-
2 至 3 年	88,295,133.43	5.64	-	39,450,614.89	2.87	3,440,000.00
3 年以上	62,127,291.99	3.97	21,357,748.90	39,512,586.14	2.87	-
合 计	1,564,971,918.42	100.00	21,561,695.29	1,376,040,991.10	100.00	3,440,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预付账款坏账准备	3,440,000.00	18,121,695.29	-	-	-	21,561,695.29
合 计	3,440,000.00	18,121,695.29	-	-	-	21,561,695.29

(3) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项:

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
太易(无锡)电子科技有限责任公司	127,880,314.33	1-2 年	供应链流转周期长
无锡市仪华机电空调有限公司	57,900,845.79	1-2 年	项目未结算
重庆胜天渝达新能源有限公司	54,931,595.00	2-3 年	项目未结算
四川上德衡志实业有限公司	16,354,230.14	1-2 年	项目未结算
合 计	257,066,985.26		

(4) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
太易(无锡)电子科技有限责任公司	127,880,314.33	8.17
子公司太极实业第一大预付账款	96,214,955.80	6.15
子公司太极实业第二大预付账款	57,900,845.79	3.70
子公司太极实业第三大预付账款	54,931,595.00	3.51

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
无锡慧联供应链管理有限公司	32,998,089.83	2.11
合 计	369,925,800.75	23.64

9、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	40,112,570.89
应收股利	93,940,424.85	216,400,014.62
其他应收款	2,594,721,832.02	3,401,541,121.79
合 计	2,688,662,256.87	3,658,053,707.30

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
理财产品利息	18,200,000.00	18,200,000.00
资金占用利息	-	21,912,570.89
减：应收利息减值准备	18,200,000.00	-
合 计	-	40,112,570.89

2) 重要逾期利息：

贷款单位	期末余额	期初余额
联合 1 号利息	18,200,000.00	-
合 计	18,200,000.00	-

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

项 目	期末余额	期初余额
无锡威孚环保催化剂有限公司	-	147,000,000.00
中国电子系统工程第二建设有限公司	33,654,000.00	26,270,000.00
中国电子系统工程第四建设有限公司	50,625,000.00	36,450,000.00
海安策兰投资有限公司	7,538,208.77	5,944,776.38
海安县光亚新能源有限公司	2,123,216.08	735,238.24
合 计	93,940,424.85	216,400,014.62

2) 无重要的账龄超过 1 年的应收股利

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露：

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	834,385,060.17	3,537,421,378.16
1 至 2 年	2,765,300,178.34	148,612,449.22
2 至 3 年	118,155,705.60	403,498,215.97
3 至 4 年	9,322,383.30	216,916,096.00
4 至 5 年	196,125,406.05	598,062,179.11
5 年以上	1,384,980,426.89	1,231,724,199.80
合 计	5,308,269,160.35	6,136,234,518.26

## 2) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	2,730,265.86	115,221,648.86	2,616,741,481.75	2,734,693,396.47
期初余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-1,480,140.28	1,480,140.28	-	-
—转入第三阶段	-	-15,000.00	15,000.00	-
—转回第二阶段	-	-	-	-
—转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	103,005,112.48	22,121,019.36	11,903,943.81	137,030,075.65
本期转回	85,775,827.23	-	40,575.50	85,816,402.73
本期转销	100,000.00	-	-	100,000.00
本期核销	75,382,530.68	28,870.00	208,446.13	75,619,846.81
其他变动	4,897,222.70	-1,537,116.95	-	3,360,105.75
期末余额	-52,105,897.15	137,241,821.55	2,628,411,403.93	2,713,547,328.33

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项 目	期初余额	本期计提	企业合并增加	本期收回或转回
坏账准备	2,734,693,396.47	137,030,075.65	4,507,919.67	85,502,675.77
合 计	2,734,693,396.47	137,030,075.65	4,507,919.67	85,502,675.77

(续)

项 目	本期核销或转销	期末未纳入合并减少	外币报表折算	期末余额
坏账准备	75,719,846.81	-	-1,461,540.88	2,713,547,328.33
合 计	75,719,846.81	-	-1,461,540.88	2,713,547,328.33

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况:

项 目	核销金额
无锡芯奥微传感技术有限公司	75,287,420.35
上海正港贸易有限公司	208,446.13
零星客户	128,870.00

项 目	核销金额
无锡华积能环保科技有限公司	95,110.33
合 计	75,719,846.81

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名 (注)	见注释	2,542,263,370.70	47.89	1,644,068,327.93
第二名	往来款	264,340,000.00	4.98	264,340,000.00
第三名	财政款	248,002,553.23	4.67	12,400,127.66
第四名	借款及利息	160,000,000.00	3.01	160,000,000.00
第五名	往来款	142,082,028.06	2.68	7,104,101.40
合 计	-	3,356,687,951.99	63.23	2,087,912,556.99

注: (1) 公安机关已就威孚国贸在开展“平台贸易”业务过程中被合同诈骗进行了刑事立案侦查 (详见威孚高科 2023 年 4 月 13 日于巨潮资讯网等信息披露网站披露的 2023-007 号公告)。目前案件处于移送审查起诉阶段, 案件结果未来具有不确定性。

(2) 威孚高科结合“平台贸易”业务的背景、交易链条、销售及采购合同签订、交易过程、实物流转等审慎分析并综合判断, 该项业务不属于正常贸易业务的概率极大, 在会计处理上遵照实质重于形式的原则, 不作为正常贸易业务进行会计处理, 按照资金收付进行会计处理, 将实际支付给“供应商”的采购款、自“客户”收取的销货款分别审慎认定为债权和债务, 在财务报表中以“平台贸易”业务组合方式以净额列报于其他应收款。截止 2023 年 12 月 31 日, “平台贸易”业务组合余额为 254,226.34 万元, 已计提预期信用损失 164,406.83 万元。公司结合来源于有权部门信息综合判断, “平台贸易”业务组合债权可回收金额未发生重大变化, 无需对预期信用损失作进一步计提或重大转回。“平台贸易”业务组合债权可回收金额高度依赖于案件的侦查、起诉、审理、判决、执行等一系列司法程序, 其结果仍具有不确定性。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
锡山区经济技术开发区管委会	外贸扶持奖励	19,942,200.00	1 年以内	收取时间: 2024 年 4 月; 收取金额: 19,942,200.00 元; 依据: 外贸合作协议
锡山区经济技术开发区管委会	地方贡献奖励	17,647,345.89	1 年以内	收取时间: 2024 年 4 月; 金额: 17,647,345.89 元; 依据: 投资合作协议
无锡市粮食和物资储备局	补贴款	9,561,934.19	1 年以内	一年以内拨款
上海市浦东新区贸易发展推进中心	企业扶持协议书	6,326,908.67	1 年以内	收取时间: 2024 年 4 月; 金额: 6,326,908.67 元; 依据: 财政扶持协议书
中国 (上海) 自由贸易试验区临港新片区管理委员会经济发展资金专户	财政扶持协基金	3,506,367.13	1 年以内	收取时间: 2024 年 3 月; 收取金额 3,506,367.13 元; 收取依据: 中国 (上海) 自由贸易试验区临港新片区管理委员会与上海裕江源贸易有限公司合作协议



单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
江苏省财政厅	补贴款	1,700,125.87	1 年以内	一年以内拨款
新吴区人民政府	补贴款	1,676,061.50	1 年以内	一年以内拨款
无锡市军粮供应管理中心	补贴款	1,188,090.05	1 年以内	一年以内拨款
合 计		61,549,033.30		

## 10、存货

### (1) 存货分类：

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,163,060,481.68	130,682,259.46	1,032,378,222.22
自制半成品及在产品	664,103,219.96	30,595,290.34	633,507,929.62
库存商品	3,916,535,241.93	273,849,197.42	3,642,686,044.51
发出商品	121,730,276.17	-	121,730,276.17
周转材料、低值易耗品等	1,423,328.35	12,200.51	1,411,127.84
委托加工物资	217,441.91	-	217,441.91
合同履约成本	69,124,961.54	-	69,124,961.54
合 计	5,936,194,951.54	435,138,947.73	5,501,056,003.81

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,568,175,882.73	177,958,821.40	1,390,217,061.33
自制半成品及在产品	908,254,173.56	31,641,606.69	876,612,566.87
库存商品	2,937,938,018.17	197,614,857.74	2,740,323,160.43
发出商品	35,845,067.04	983,617.46	34,861,449.58
周转材料、低值易耗品等	301,293.39	-	301,293.39
委托加工物资	17,965,923.12	-	17,965,923.12
合同履约成本	35,481,452.81	-	35,481,452.81
合 计	5,503,961,810.82	408,198,903.29	5,095,762,907.53

### (2) 存货跌价准备：

项 目	期初余额	本期增加金额		
		计提	企业合并转入	外币报表折算
原材料	177,958,821.40	56,437,294.56	33,005.22	812,321.77
自制半成品及在产品	31,641,606.69	13,255,762.45	-	583,073.30
库存商品	197,614,857.74	204,421,961.67	-	273,331.29
委托加工物资	-	-	-	-
周转材料、低值易耗品等	-	12,200.51	-	-

项 目	期初余额	本期增加金额		
		计提	企业合并转入	外币报表折算
发出商品	983,617.46	-	-	-
合 计	408,198,903.29	274,127,219.19	33,005.22	1,668,726.36

(续)

项 目	本期减少金额			期末余额
	转回	转销	期末未纳入合并范围减少	
原材料	33,005.22	100,004,126.94	-	135,204,310.79
自制半成品及在产品	-	14,885,152.10	-	30,595,290.34
库存商品	-	132,983,004.61	-	269,327,146.09
委托加工物资	-	-	-	-
周转材料、低值易耗品等	-	983,617.46	-	-971,416.95
发出商品	-	-	-	983,617.46
合 计	33,005.22	248,855,901.11	-	435,138,947.73

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因:

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
存货	可变现净值低于其账面价值	价格回升	本期实现销售

11、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内到期的融资租赁款	3,085,039,107.70	3,356,287,152.03
1 年以内到期的工程质保金	170,624,875.93	88,431,297.03
应收利息	5,116,409.80	3,047,274.15
合 计	3,260,780,393.43	3,447,765,723.21

12、其他流动资产

(1) 分类披露:

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	259,914,475.38	191,342,312.93
应收出口退税款	9,103,488.70	14,325,020.52
应收增值税退税	114,079,600.14	25,444,657.63
预缴所得税	7,522,371.73	11,864,586.01
其他预缴税金	173,908,288.11	364,663,942.60
待摊费用	28,481,469.97	44,034,288.07
理财产品	1,196,346,302.11	1,445,413,513.68
发放贷款及垫款	331,021,282.98	324,851,286.09
应收利息	4,969,349.12	4,390,679.60

项 目	期末余额	期初余额
应收代偿款	12,937,747.44	6,552,252.66
应收保理款	1,432,218,281.17	1,550,615,106.01
委托贷款	31,680,000.00	18,810,000.00
其他	26,671,704.19	25,078,281.15
合 计	3,628,854,361.04	4,027,385,926.95

(2) 发放贷款及垫款:

项 目	期末余额		期初余额	
	发放贷款及垫款金额	贷款损失准备	发放贷款及垫款金额	贷款损失准备
正常类	309,500,000.00	3,095,000.00	291,250,000.00	2,912,500.00
关注类	17,244,664.46	344,893.29	23,962,767.33	479,255.35
次级类	-	-	-	-
可疑类	15,433,023.64	7,716,511.83	26,060,548.22	13,030,274.11
损失类	60,562,713.34	60,562,713.34	50,903,502.09	50,903,502.09
合 计	402,740,401.44	71,719,118.46	392,176,817.64	67,325,531.55

(3) 应收保理款:

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	1,346,098,201.00	13,460,982.01	1,436,312,329.54	14,363,123.30
关注类	-	-	-	-
次级类	-	-	-	-
可疑类	199,162,124.36	99,581,062.18	257,331,799.55	128,665,899.78
损失类	88,850,000.00	88,850,000.00	36,182,589.44	36,182,589.44
合 计	1,634,110,325.36	201,892,044.19	1,729,826,718.53	179,211,612.52

13、 发放贷款及垫款

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	6,117,245.20	61,172.45	8,272,327.46	82,723.27
关注类	3,026,792.05	60,535.84	5,680,000.00	113,600.00
合 计	9,144,037.25	121,708.29	13,952,327.46	196,323.27

14、 债权投资

(1) 债权投资情况:

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏州中盈信泰债务重组项目	62,328,400.00	1,246,568.00	61,081,832.00

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏州中盈信泰债务重组项目	62,328,400.00	1,246,568.00	61,081,832.00
天祥置业债权重组项目	-	-	-
华融资产金南系不良资产包项目	-	-	-
博莱特动力债务重组项目	49,000,000.00	980,000.00	48,020,000.00
合 计	111,328,400.00	2,226,568.00	109,101,832.00

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏州中盈信泰债务重组项目	-	-	-
天祥置业债权重组项目	85,000,000.00	1,700,000.00	83,300,000.00
华融资产金南系不良资产包项目	35,000,000.00	700,000.00	34,300,000.00
博莱特动力债务重组项目	49,000,000.00	980,000.00	48,020,000.00
合 计	169,000,000.00	3,380,000.00	165,620,000.00

## (2) 债权投资明细

项 目	期末余额		
	面值	票面利率 (%)	到期日
苏州中盈信泰债务重组项目	62,328,400.00	9.00	2025/1/13
博莱特动力债务重组项目	49,000,000.00	/	/
合 计	111,328,400.00	/	/

(续)

项 目	期初余额		
	面值	票面利率 (%)	到期日
天祥置业债权重组项目	85,000,000.00	10.00	2023/9/17
华融资产金南系不良资产包项目	35,000,000.00	/	/
博莱特动力债务重组项目	49,000,000.00	/	/
合 计	169,000,000.00	/	/

## (3) 减值准备计提情况:

减值准备	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)	
2023年1月1日余额	3,380,000.00	-	-	3,380,000.00
2023年1月1日债权投资账面余额在本期	-	-	-	-
—转入第二阶段	-	-	-	-
—转入第三阶段	-	-	-	-
—转回第二阶段	-	-	-	-



减值准备	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）	
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,246,568.00	-	-	1,246,568.00
本期转回	2,400,000.00	-	-	2,400,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年12月31日余额	2,226,568.00	-	-	2,226,568.00

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	期末余额
坏账准备	3,380,000.00	1,246,568.00	2,400,000.00	2,226,568.00
合 计	3,380,000.00	1,246,568.00	2,400,000.00	2,226,568.00

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	3,903,330,477.06	665,492,210.57	3,237,838,266.49
减：1 年内到期的融资租赁款	3,749,230,632.40	664,191,524.70	3,085,039,107.70
融资租赁保证金	22,650.00	-	22,650.00
合 计	154,122,494.66	1,300,685.87	152,821,808.79

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款	3,932,724,821.44	391,334,787.74	3,541,390,033.70
减：1 年内到期的融资租赁款	3,745,921,814.70	389,634,662.67	3,356,287,152.03
融资租赁保证金	248,850.00	-	248,850.00
合 计	187,051,856.74	1,700,125.07	185,351,731.67

(2) 按照风险类型特征分类

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
正常类	885,018,318.00	8,683,278.19	836,508,849.12	8,365,088.49
关注类	1,531,253,950.31	30,625,079.02	2,131,472,631.21	42,629,452.62
次级类	842,014,285.10	210,503,571.28	580,128,256.77	145,032,064.20
可疑类	320,902,663.38	160,451,331.70	378,613,803.83	189,306,901.92
损失类	167,566,492.91	167,566,492.91	6,001,280.51	6,001,280.51

项 目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
单项计提	156,972,457.48	87,662,457.47	-	-
合 计	3,903,728,167.18	665,492,210.57	3,932,724,821.44	391,334,787.74

## 16、长期股权投资

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动									期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他	外币折算差额		
一、合营企业												
天津环研科技有 限公司	153,002,610.14	-		-809,850.47	-						152,192,759.67	
无锡三凤楼商业 管理有限公司	181,552,282.54	-		-1,605,876.09	-						179,946,406.45	
小 计	334,554,892.68	-		-2,415,726.56	-						332,139,166.12	
二、联营企业												
无锡高新技术风 险投资股份有限 公司	70,768,250.11	-		14,556,342.27	-		1,650,000.00	-			83,674,592.38	
无锡润创私募基 金管理有限公司	3,192,314.40	-		-834,569.68	-		175,000.00	-			2,182,744.72	
无锡产发正德瑞 华伟潮创业投资 合伙企业（有限 合伙）	22,501,048.61	-		-310,572.83	-		-	-			22,190,475.78	
无锡产发事创创 业投资合伙企业 （有限合伙）	7,931,559.88	-		-157,608.09	-		-	-			7,773,951.79	
无锡产发高创投 股权投资基金管理 合伙企业（有限 合伙）	4,800,000.00	4,992,000.00		-	-		-	-			9,792,000.00	
无锡威孚环保催 化剂有限公司	824,528,809.89	-		196,588,496.35	-	11,994,541.20	117,600,000.00	-			915,511,847.44	
博世动力总成有 限公司	3,659,761,310.97	-		1,029,151,455.57	-	-	1,673,605,474.71	-			3,015,307,291.83	
中联汽车电子有 限公司	1,559,413,314.05	-		408,088,732.68	-	-	282,000,000.00	-			1,685,502,046.73	
无锡威孚精密机 械制造股份有限 公司	54,829,812.51	-		-11,779,921.19	-	-1,585,695.67	-	-			41,464,195.65	

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动									期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他	外币折算差额		
长春旭阳威孚汽 车零部件科技有 限公司	9,621,734.83	-	-	-538,911.04	-	-	-	-	-	-	9,082,823.79	-
Precors GmbH	5,517,924.56	2,875,994.14	-	-197,141.96	-	-	-	-	390,712.88	-	8,587,489.62	-
无锡车联网天下信 息技术有限公司	169,145,202.15	-	-	10,247,396.31	-	3,288,259.15	-	-	-	-	182,680,857.61	-
中国电子系统工 程第四建设有限 公司	565,868,960.90	-	-	157,641,367.84	92,000.00	-2,544,730.68	50,625,000.00	-	-	-	670,432,598.06	-
雷利新能源科技 (江苏)股份有 限公司	1,573,710.65	-	-	-464,416.45	-	-	-	-	-	-	1,109,294.20	4,447,570.79
天津环宇阳光新 能源科技有限公 司	41,444,920.04	-	-	1,775,020.69	-	-	-	-	-	-	43,219,940.73	-
海安策兰投资有 限公司	16,604,933.41	-	-	1,552,627.21	-	33,434.08	1,593,432.39	-	-	-	16,597,562.31	-
海安县光亚新能 源有限公司	10,644,309.28	-	-	703,738.36	-	27,410.75	1,387,977.84	-	-	-	9,987,480.55	-
无锡太平针织有 限公司	29,997,488.37	-	-	5,135,646.30	-	-	6,622,203.70	-	-	-	28,510,930.97	-
银邦金属复合材 料股份有限公司	556,264,357.81	-31,479,537.00	-	9,131,388.79	-1,130,383.29	-	-	-	-	-	532,785,826.31	-
无锡布勒机械制 造有限公司	281,197,563.10	-	-	23,037,217.89	-	-	35,517,554.28	-	-	-	268,717,226.71	-
无锡朝阳粮油市 场有限公司	7,046,980.47	-	-	41,789.13	-	-	-	-	-	-	7,088,769.60	-
无锡粮宝宝商务 有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	900,000.00
江苏无锡朝阳集 团股份有限公司	289,503,577.39	-	-	41,133,640.73	-	-	-	-	-	-	330,637,218.12	-
无锡天鹏集团有 限公司	33,258,192.98	-	-	14,035,010.84	-	-	1,605,859.99	-	-	-	45,687,343.83	-
无锡红旗船厂有 限公司	29,075,576.96	-	-	1,440,583.27	-	1,588.55	-	-	-	-	30,517,748.78	-



被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动									期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他	外币折算差额		
无锡爱锡量仪有 限公司	7,191,277.20	-	-	-2,912,151.91	-	-	-	-	-	-	4,279,125.29	-
安普瑞斯（无 锡）有限公司	246,817,556.85	-	-	32,263,851.27	-	621,227.44	-	-	-	-	279,702,635.56	-
海辰半导体（无 锡）有限公司	1,231,174,666.50	-	-	14,603,561.49	-	-	-	-	-	-	1,245,778,227.99	-
中环领先半导体 科技股份有限公司	2,794,355,585.96	-	-	11,835,371.27	105.27	639,229,786.78	-	-	-	26,387,658.19	3,471,808,507.47	-
无锡物联网创新 中心有限公司	252,555,276.93	-	-	-30,406,324.61	-	-	-	-	-	-	222,148,952.32	-
无锡国发云物创 业投资有限公司	7,248,643.74	-	-	47,507.19	-	-	-	-	-	-	7,296,150.93	-
无锡锡产微芯半 导体有限公司	4,180,156,531.91	-	-	198,704,176.75	39,918,189.23	118,022,854.73	-	-	-	-	4,536,801,752.62	-
无锡新宏泰电器 科技股份有限公司	995,140,204.96	-	-	-	-	-	-	-995,140,204.96	-	-	-	-
江苏阿福科技小 额贷款股份有限 公司	107,086,947.87	-	-	10,385,947.65	-	-	7,437,500.00	-	-	-	110,035,395.52	-
北京华创投资管 理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20,531,483.39
无锡产发清源创 业投资合伙企业 （有限合伙）	-	22,310,000.00	-	-1,255,572.79	-	-	-	-	-	-	21,054,427.21	-
无锡产发盛世创 业投资合伙企业 （有限合伙）	-	20,000,000.00	-	8,461.18	-	-	-	-	-	-	20,008,461.18	-
无锡产发和芯创 业投资合伙企业 （有限合伙）	-	14,000,000.00	-	35,923.28	-	-	-	-	-	-	14,035,923.28	-
乐卓博威液压科 技（上海）有限 公司	-	110,000,000.00	-	-20,489,295.60	-	-	-	-	-13,750.00	-	89,496,954.40	-
小 计	18,076,218,545.24	174,177,994.14	31,479,537.00	2,112,798,768.16	38,879,911.21	769,088,676.33	2,179,820,002.91	-	-994,763,242.08	26,387,658.19	17,991,488,771.28	25,879,054.18

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他	外币折算差额
合 计	18,410,773.437.92	174,177,994.14	31,479,537.00	2,110,383,041.60	38,879,911.21	769,088,676.33	2,179,820,002.91	-	-994,763,242.08	26,387,658.19
										18,323,627,937.40
										25,879,054.18

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
北京智科产业投资控股集团股份有限公司	75,940,000.00	-	-	-	-	-	75,940,000.00	-	-	-	长期持有
稀土催化创新研究院（泰昌）有限公司	4,108,000.00	-	-	-	-	-	4,108,000.00	-	-	-	长期持有
中国电子系统工程第二建设有限公司	361,421,176.78	-	-	90,194,553.76	-	-	451,615,730.54	33,654,000.00	444,339,730.54	-	长期持有
四川九州电子科技股份有限公司	3,275,291.50	-	-	294,932.31	-	-	3,570,223.81	126,379.37	1,570,223.81	-	长期持有
中国华西工程设计建设有限公司	3,137,380.17	-	-	502,133.51	-	-	3,639,513.68	64,000.00	3,479,513.68	-	长期持有
海安鼎新新能源有限公司	8,575,407.59	-	-	-	3,329,815.44	-	5,245,592.15	-	-	2,877,654.42	长期持有
南通建海投资有限公司	2,812,559.73	-	-	-	573,009.88	-	2,239,549.85	-	-	334,298.11	长期持有
南通市弘煜投资有限公司	3,282,425.27	-	-	-	1,235,511.46	-	2,046,913.81	-	-	1,023,044.45	长期持有
交通银行（601328.SH）	4,206,560.40	-	-	887,460.00	-	-	5,094,020.40	344,970.31	4,594,020.40	-	长期持有
江苏银行（600919.SH）	10,748,427.03	-	-	-	884,644.20	-	9,863,782.83	723,491.51	7,632,044.51	-	长期持有
祥源文旅（600576.SH）	8,887,565.40	-	-	-	601,414.20	-	8,286,151.20	-	1,223,500.00	-	长期持有
无锡高新技术产业发展股份有限公司	31,472,376.16	-	-	113,348.56	-	-	31,585,724.72	-	1,425,724.72	-	长期持有
经报证券日报投资股份公司	30,502,136.16	-	-	-	674,214.61	-	29,827,921.55	-	-	65,722,078.45	长期持有

项 目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	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
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
道尼尔海翼股份公司	103,102,372.74	-	-	-	30,034,145.97	-	73,068,226.77	-	-	56,221,810.83	长期持有
无锡信能创业投资企业（有限合伙）	28,585,311.07	-	-	906,942.99	-	-	29,492,254.06	-	-	26,217,745.94	长期持有
无锡丁蜀通用机场有限公司	14,424,501.91	-	-	-	329,154.87	-	14,095,347.04	-	-	904,652.96	长期持有
中电科中泰信息科技有限公司	29,932,587.09	62,500,000.00	-	-	26,255,907.21	-	66,176,679.88	-	-	96,323,320.12	长期持有
江苏省无锡江太大学科技园有限公司	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10,000,000.00	66,700.00	-	-	长期持有
无锡滨湖科技创业投资有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	长期持有
无锡市金惠创业投资有限公司	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	长期持有
无锡市锡山创业投资有限公司	1,000,000.00	-	-	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-	长期持有
无锡锡山科技创业园有限公司	5,000,000.00	-	-	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-	长期持有
无锡留学人员创业园发展有限公司	40,000,000.00	-	-	-	-	-	40,000,000.00	-	-	-	长期持有
上药控股江苏股份有限公司	-	-	-	-	-	2,205,000.00	2,205,000.00	-	-	-	长期持有
德阳治隆天府座城市建设开发有限公司	-	1,000.00	-	-	93.31	-	906.69	-	-	93.31	长期持有
华虹半导体有限公司	-	199,999,956.00	-	-	37,085,656.00	-	162,914,300.00	-	-	37,085,656.00	长期持有
合 计	782,414,079.00	262,500,956.00	-	92,899,371.13	103,003,567.15	2,205,000.00	1,037,015,838.98	34,979,541.19	464,264,757.66	288,710,354.59	

## 18、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	期初余额
Amprius, Inc	83,548,800.00	83,548,800.00
持有期间超过一年的其他债务工具及权益工具投资	803,266,120.06	1,140,000,000.00
国联证券股份有限公司	1,084,000.00	246,974,108.93
华德诚志重科股权投资（北京）合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00	19,000,000.00
华德诚志重科投资管理（北京）有限公司	604,957.15	1,612,000.00
江苏惠泉集成电路产业投资有限公司	1,371,982,416.16	1,151,569,364.94
江阴远景动力投资合伙企业（有限合伙）	-	547,900,000.00
无锡产发服务贸易投资基金合伙企业（有限合伙）	493,657,576.15	374,651,117.00
无锡产发聚丰投资合伙企业（有限合伙）	402,800,338.31	410,876,662.29
无锡产发聚丰增材投资基金合伙企业（有限合伙）	48,811,857.83	16,815,830.92
无锡迪维投资合伙企业（有限合伙）	521,210,400.00	849,194,709.99
无锡国发开元股权投资中心（有限合伙）	364,075,086.74	382,488,128.91
无锡灵山文化旅游集团有限公司	25,380,444.00	26,254,644.00
无锡市联合融资担保股份有限公司	8,718,528.36	8,551,088.19
无锡物联网产业投资管理合伙企业（有限合伙）	120,165,420.31	120,193,948.81
无锡锡虹联芯投资有限公司	519,735,839.34	519,735,839.34
无锡云晖二期新能源汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	994,216,555.07	1,002,815,683.95
无锡云晖三期新能源汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	102,802,457.73	80,757,498.07
无锡云晖数字经济投资管理合伙企业（有限合伙）	1,000,000.00	-
无锡云晖物联网投资管理合伙企业（有限合伙）	1,011,185.35	961,548.69
无锡云晖新能源汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	599,854,364.63	1,320,206,319.97
无锡云晖智能化产业投资管理合伙企业（有限合伙）	373,926.07	397,943.18
锡产投资基金合伙企业	38,954,850.00	38,305,300.00
科技型中小企业投资	731,201,053.80	752,135,633.45
创业投资基金	967,699,748.22	1,126,067,570.04
大额存单	100,000,000.00	-
结构性存款	9,750,942.40	-
信托保障基金	-	1,500,000.00
无锡锡产国调投资基金合伙企业（有限合伙）	1,086,064,179.04	1,086,000,105.80
无锡产发高创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	1,000,299.38	1,000,211.38
苏州招发一体化发展投资基金合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	15,000,000.00
无锡产发梁溪数字经济投资合伙企业（有限合伙）	195,300,009.79	1,300,009.79
无锡粮油交易中心配套服务有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00
欣昇 6 号财产权信托计划	30,787,800.72	30,787,800.72
国联信托-承信 2 号集合资金信托计划	50,820,655.74	50,662,465.75
太初（无锡）电子科技有限公司	3,093,154.67	-
无锡产发惠新朱雀基石创业投资合伙企业（有限合伙）	400,000,000.00	-



项 目	期末余额	期初余额
江苏建源锡产股权投资合伙企业（有限合伙）	4,999,997.04	-
无锡交能绿色科技投资合伙企业（有限合伙）	70,000,000.00	-
无锡锡虹国芯投资有限公司	382,800,000.00	-
无锡交韵绿色科技投资合伙企业（有限合伙）	999,842.28	-
无锡君海锡产投资管理有限公司	3,859,950.75	-
合 计	10,578,632,757.09	11,409,264,334.11

## 19、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产：

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,143,903,459.69	1,293,297,936.78	2,437,201,396.47
2. 本期增加金额	870,853,619.14	135,335,803.12	1,006,189,422.26
（1）外购	101,403,615.43	11,015,971.96	112,419,587.39
（2）存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	767,792,588.45	124,319,831.16	892,112,419.61
（3）企业合并增加	1,657,415.26	-	1,657,415.26
（4）其他	-	-	-
3. 本期减少金额	9,632,964.85	113,796,092.41	123,429,057.26
（1）处置	9,632,964.85	113,796,092.41	123,429,057.26
（2）出租转自用	-	-	-
（3）其他转出	-	-	-
4. 期末余额	2,005,124,113.98	1,314,837,647.49	3,319,961,761.47
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	361,778,412.26	352,439,728.64	714,218,140.90
2. 本期增加金额	248,374,865.29	53,786,048.24	302,160,913.53
（1）计提或摊销	76,270,255.08	28,102,436.49	104,372,691.57
（2）存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	170,495,318.60	25,683,611.75	196,178,930.35
（3）企业合并增加	1,609,291.61	-	1,609,291.61
3. 本期减少金额	4,488,912.81	29,741,762.06	34,230,674.87
（1）处置	4,488,912.81	29,741,762.06	34,230,674.87
（2）出租转自用	-	-	-
（3）其他转出	-	-	-
4. 期末余额	605,664,364.74	376,484,014.82	982,148,379.56
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
(1) 处置	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,399,459,749.24	938,353,632.67	2,337,813,381.91
2. 期初账面价值	782,125,047.43	940,858,208.14	1,722,983,255.57

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因:

项 目	投资性房地产账面价值	未办妥产权证书的原因
苏南物流房屋及建筑物	62,452,133.04	因城北市场房屋竣工结算尚未完成, 及房屋周边违建房屋拆除问题正在处理中, 房屋产权证尚未办理。
金德资产映山河粮店	182,000.00	多年前的老旧房屋, 无办证条件
太极实业绵阳涪城区家属院住宅	7,520,040.00	过户办理之中
合 计	70,154,173.04	

## 20、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	10,743,209,275.78	11,124,576,752.53
固定资产清理	488,358.86	-
合 计	10,743,697,634.64	11,124,576,752.53

注: 上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

(1) 固定资产情况:

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	光伏电站	其他设备	合 计
一、账面原值							
1、期初余额	5,876,398,492.19	7,741,583,898.40	4,991,822,679.65	173,788,585.48	3,229,902,555.88	1,287,812,349.86	23,301,308,561.46
2、本期增加金额	347,421,735.57	1,052,938,173.67	578,966,203.39	19,699,068.47	15,222,598.67	275,572,161.92	2,289,819,941.69
(1) 购置	66,883,068.10	60,750,843.98	11,492,412.53	6,218,173.24	-	27,887,327.84	173,231,825.69
(2) 在建工程转入	118,396,961.57	815,218,833.68	423,528,863.03	7,057,237.99	-	223,300,240.05	1,587,502,136.32
(3) 融资租赁转入	-	-	-	-	-	-	-
(4) 外币报表折算差额	26,954,466.94	26,069,448.48	80,430,262.03	246,984.23	-	21,055,506.51	154,756,668.19
(5) 企业合并增加	119,389,026.46	150,899,047.53	63,514,665.80	6,176,673.01	-	3,234,747.90	343,214,160.70
(6) 投资性房地产转自用	-	-	-	-	-	-	-
(7) 其他增加	15,798,212.50	-	-	-	15,222,598.67	94,339.62	31,115,150.79
3、本期减少金额	778,912,970.99	282,263,534.55	198,064,829.72	6,191,577.04	31,371,500.77	48,148,358.05	1,344,952,771.12
(1) 处置或报废	7,113,963.70	233,004,335.39	198,064,829.72	6,116,870.92	29,378,449.58	48,145,792.63	521,824,241.94
(2) 转入投资性房地产	769,806,530.47	-	-	-	-	-	769,806,530.47
(3) 外币报表折算差额	-	-	-	74,706.12	-	2,565.42	77,271.54
(4) 转入在建工程	-	12,910,454.65	-	-	-	-	12,910,454.65
(5) 转入使用权资产	-	-	-	-	-	-	-
(6) 其他减少	1,992,476.82	36,348,744.51	-	-	1,993,051.19	-	40,334,272.52
4、期末余额	5,444,907,256.77	8,512,258,537.52	5,372,724,053.32	187,296,076.91	3,213,753,653.78	1,515,236,153.73	24,246,175,732.03
二、累计折旧							
1、期初余额	1,830,996,814.40	3,663,388,849.52	3,729,150,729.12	121,896,566.01	1,148,660,068.38	829,106,789.36	11,323,199,816.79
2、本期增加金额	281,175,714.41	722,559,629.57	488,575,590.66	23,483,960.61	128,383,598.60	199,269,418.29	1,843,447,912.14
(1) 计提	202,094,661.14	600,732,362.87	380,253,929.26	18,608,213.42	128,383,598.60	180,525,089.53	1,510,597,854.82
(2) 融资租赁设备转回	-	-	-	-	-	-	-
(3) 外币报表折算差额	11,207,753.29	17,949,887.19	60,781,709.27	73,671.02	-	16,067,724.62	106,080,745.39

项 目	房屋及建筑物	机器设备	电子及办公设备	运输设备	光伏电站	其他设备	合 计
(4) 企业合并增加	52,075,087.48	103,739,619.42	47,533,857.88	4,802,076.17	-	2,673,077.51	210,823,718.46
(5) 投资性房地产转自用	-	-	-	-	-	-	-
(6) 其他增加	15,798,212.50	137,760.09	6,094.25	-	-	3,526.63	15,945,593.47
3、本期减少金额	178,447,056.30	107,534,392.35	173,035,485.02	4,082,767.93	11,443,915.63	33,242,336.76	507,785,953.99
(1) 处置或报废	5,472,886.73	87,970,118.57	173,029,390.78	4,082,767.93	11,402,442.20	33,238,612.42	315,196,218.63
(2) 转入投资性房地产	170,495,318.60	-	-	-	-	-	170,495,318.60
(3) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-
(4) 转入在建工程	-	11,453,470.42	-	-	-	-	11,453,470.42
(5) 其他减少	2,478,850.97	8,110,803.36	6,094.24	-	41,473.43	3,724.34	10,640,946.34
4、期末余额	1,933,725,472.51	4,278,414,086.74	4,044,690,834.76	141,297,758.69	1,265,599,751.35	995,133,870.89	12,658,861,774.94
三、减值准备							
1、期初余额	90,681,521.99	365,267,093.61	23,774,741.96	73,319.90	350,820,775.42	22,914,539.26	853,531,992.14
2、本期增加金额	1,913,725.40	73,463,384.00	6,362,492.86	-	57,810,597.66	1,665,653.54	141,215,853.46
(1) 增加	184,735.19	69,819,031.23	6,022,361.27	-	57,810,597.66	912,726.24	134,749,451.59
(2) 外币报表折算差额	1,728,990.21	3,644,352.77	340,131.59	-	-	752,927.30	6,466,401.87
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	798,844.18	130,770,052.54	11,165,081.08	-	7,744,608.53	164,577.96	150,643,164.29
(1) 处置或报废	798,844.18	130,770,052.54	11,165,081.08	-	7,744,608.53	164,577.96	150,643,164.29
(2) 外币报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	91,796,403.21	307,960,425.07	18,972,153.74	73,319.90	400,886,764.55	24,415,614.84	844,104,681.31
四、账面价值							
1、期末账面价值	3,419,385,381.05	3,925,884,025.71	1,309,061,064.82	45,924,998.32	1,547,287,137.88	495,686,668.00	10,743,209,275.78
2、期初账面价值	3,954,720,155.80	3,712,927,955.27	1,238,897,208.57	51,818,699.57	1,730,421,712.08	435,791,021.24	11,124,576,752.53



(2) 期末无暂时闲置的固定资产情况。

(3) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	565,504,902.40	182,056,211.79	6,745,825.44	376,702,865.17

(4) 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
房屋及建筑物	48,574,363.58	因城北市场房屋竣工结算尚未完成，及房屋周边违建房屋拆除问题正在处理中，房屋产证尚未办理。
威孚长安厂房及办公用房	30,437,612.45	相关产权手续尚在办理中
西围墙辅房（561.69 平方）	13,289.80	无规划，正常使用
门卫室（75 平方）	5,345.81	无规划，正常使用
辅房（404.48 平方）	20,995.56	无规划，正常使用
综合楼（2016 年改造超出规划部分）	1,693,949.55	无规划，正常使用
南墙辅房（479.18 平米）	33,800.48	无规划，正常使用
附房及改造（2016 年改造）	2,425,513.91	无规划，正常使用
料团车间	28,595,414.53	正在办理中
房屋及建筑物-胡埭粮管所-砖园仓	149,514.61	以前年度国储库划转进来，产权证中图纸上有标识但无具体面积，具体原因不详。
房屋及建筑物-国储库-铁路道口值班室	-	账面价值包含在仓储东区房产价值中，因建设中变更图纸但规划没变更，因此无法取得房产证
房屋及建筑物-国储库-市场 2 号包装仓	2,968,414.65	因改仓库建设在划拨土地和出让土地中间，无法取得房产证。
房屋及建筑物-国储库-市场 1 号楼	3,393,321.25	两幢大楼当时为违建物，因此无法取得房产证
房屋及建筑物-国储库-市场 2 号楼	2,882,847.84	
房屋及建筑物-国储库-职工活动室	107,721.25	临时建筑，无房产证
房屋及建筑物-国储库-小车车库	44,153.95	临时建筑，无房产证
房屋及建筑物-国储库-电动车车库	15,542.54	临时建筑，无房产证
房屋及建筑物-锡储-官林镇桂芳村太中圩（朱复兴）	553,700.00	取得方式为个人转让宅基地，无法办理变更手续
房屋及建筑物-锡储-铜家乡桂芳村潘家桥（蒋顺南）	609,000.00	取得方式为个人转让宅基地，无法办理变更手续
房屋及建筑物-锡储-烘干房及配套设施	2,453,971.27	租赁土地无法办理房产证
房屋及建筑物-锡储-自建彩钢板磅房	18,000.00	临时建筑，无房产证
房屋建筑物-新区 46 号地块（与威孚股份共有）	4,841.92	
无锡滨湖区震泽二村住宅	650,160.00	过户办理之中
合 计	125,651,474.95	

(5) 固定资产清理：

项 目	期末余额	转入清理的原因
桥西仓房拆迁固定资产净额	488,358.86	注

注：无锡市滨湖区胡埭镇人民政府因建设振胡路与龙游路交叉口西北侧地块项目需要，拆迁本公司位于滨湖区胡埭镇南岸 8 号房屋，有证建筑面积 1193.04 平方米，无证建筑面积 116.91 平方米，

截止 2023 年发生拆迁房屋建筑物资产净值 25,526.15 元（原值 93,172.32 元，累计折旧 67,646.17 元），拆迁土地资产净值 462,832.71 元（国有划拨土地），拆迁房屋及土地权属证书尚未交给征收方，未办理注销手续，桥西仓房拆迁固定资产净额 488,358.86 元计入“固定资产清理”。

21、在建工程

种 类	期末余额	期初余额
在建工程	1,535,144,690.62	1,786,600,528.42
工程物资	23,973.34	22,721.26
合 计	1,535,168,663.96	1,786,623,249.68

(1) 在建工程情况：

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
北创科技创业园二期工程	275,924,434.13	-	275,924,434.13
海太厂房及模组工程	39,648,102.27	-	39,648,102.27
太极零星工程	-	-	-
威孚零星工程	25,261,787.45	-	25,261,787.45
威孚技改工程	391,286,034.94	184,615.38	391,101,419.56
威孚分厂改建	148,242,724.89	-	148,242,724.89
苏州半导体扩建	43,302,799.49	-	43,302,799.49
无锡海太软件系统	-	-	-
苏南食材加工配送基地项目	-	-	-
苏南食材软件	566,037.74	-	566,037.74
成都总部高新技术工程中心装修工程	-	-	-
汇联铝业 2 号厂房	13,995,152.12	-	13,995,152.12
汇联铝业零星工程	3,285,345.04	-	3,285,345.04
汇联铝业生产线改造	6,056,267.03	-	6,056,267.03
南大绿色环境建筑工程	62,516,787.10	4,058,546.47	58,458,240.63
日托生产线	1,865,041.32	-	1,865,041.32
日托 1.4GW 电池片项目	-	-	-
太极新材料生产线改造	21,031,421.79	-	21,031,421.79
飞而康快速制造二期厂房	1,832,344.28	-	1,832,344.28
飞而康快速制造生产设备	14,470,376.07	-	14,470,376.07
苏南物流工程款	595,031.28	-	595,031.28
无锡市粮食和物资应急保障中心	487,656,220.43	-	487,656,220.43
其他	1,851,945.10	-	1,851,945.10
合 计	1,539,387,852.47	4,243,161.85	1,535,144,690.62

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
北创科技创业园二期工程	275,924,434.13	-	275,924,434.13
海太厂房及模组工程	253,008,039.06	-	253,008,039.06
太极零星工程	1,223,073.03	-	1,223,073.03
威孚零星工程	98,142,780.84	-	98,142,780.84
威孚技改工程	369,469,777.24	-	369,469,777.24
威孚分厂改建	41,493,029.41	-	41,493,029.41
苏州半导体扩建	133,608,770.92	-	133,608,770.92
无锡海太软件系统	1,109,199.12	-	1,109,199.12
苏南食材加工配送基地项目	97,358.49	-	97,358.49
苏南食材软件	268,867.92	-	268,867.92
成都总部高新技术工程中心装修工程	4,892,214.20	-	4,892,214.20
汇联铝业 2 号厂房	20,383,266.76	-	20,383,266.76
汇联铝业零星工程	3,425,945.04	-	3,425,945.04
汇联铝业生产线改造	7,164,234.00	-	7,164,234.00
南大绿色环境建筑工程	33,626,303.70	-	33,626,303.70
日托生产线	1,711,578.14	-	1,711,578.14
日托 1.4GW 电池片项目	155,710,087.50	-	155,710,087.50
太极新材料生产线改造	44,804,029.21	-	44,804,029.21
飞而康快速制造二期厂房	3,051,787.88	-	3,051,787.88
飞而康快速制造生产设备	27,036,664.75	-	27,036,664.75
苏南物流工程款	1,848,948.71	-	1,848,948.71
无锡市粮食和物资应急保障中心	308,514,278.01	-	308,514,278.01
其他	85,860.36	-	85,860.36
合 计	1,786,600,528.42	-	1,786,600,528.42

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	期初余额	本期增加金额	其他增加	本期转入固定资产金额
南大绿色环境建筑工程	35,316,069.62	30,039,183.89	-	-
飞而康快速制造生产设备	27,045,669.18	13,633,702.49	-	26,199,991.17
威孚技改工程	369,469,777.24	600,616,668.59	9,216,208.57	599,279,910.04
威孚分厂改建	41,493,029.41	106,749,695.48	-	-
汇联铝业 2 号厂房	20,383,266.76	2,378,969.85	-	8,767,084.49
日托 1.4GW 电池片项目	157,886,374.55	2,489,024.97	-	157,381,078.08
太极新材料生产线改造	44,804,029.21	32,103,621.23	-	55,876,228.65
海太技术升级改造工程	253,008,039.06	186,746,794.25	3,220,905.30	402,962,039.21
苏州半导体扩建工程	133,608,770.92	159,993,832.73	-	201,540,770.06
无锡市粮食和物资应急保障中心	308,514,278.01	179,141,942.42	-	-
合 计	1,391,529,303.96	1,313,893,435.90	12,437,113.87	1,452,007,101.70

(续 1)

项目名称	本期转入无形资产 金额	本期转长期待摊费用 金额	本期其他减少 金额	期末余额
南大绿色环境建筑工程	-	-	1,148,700.49	64,206,553.02
飞而康快速制造生产设备	-	-	-	14,479,380.50
威孚技改工程	5,488,927.20	-	-	374,533,817.16
威孚分厂改建	-	-	-	148,242,724.89
汇联铝业 2 号厂房	-	-	-	13,995,152.12
日托 1.4GW 电池片项目	-	-	2,994,321.44	-
太极新材料生产线改造	-	-	-	21,031,421.79
海太技术升级改造工程	-	-	365,597.13	39,648,102.27
苏州半导体扩建工程	-	43,533,723.24	5,225,310.86	43,302,799.49
无锡市粮食和物资应急保障中心	-	-	-	487,656,220.43
合 计	5,488,927.20	43,533,723.24	9,733,929.92	1,207,096,171.67

(续 2)

项目名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	资金来源
南大绿色环境建筑工程	-	-	-	-	自筹
飞而康快速制造生产设备	-	-	-	-	自筹
威孚技改工程	-	-	-	-	自筹
威孚分厂改建	35.06	35.06	-	-	公司积累资金
汇联铝业 2 号厂房	-	-	-	-	自筹
日托 1.4GW 电池片项目	-	-	-	-	自筹
太极新材料生产线改造	-	-	-	-	自筹
海太技术升级改造工程	-	-	-	-	自筹
苏州半导体扩建工程	-	-	-	-	自筹
无锡市粮食和物资应急保障中心	73.66	-	17,635,967.23	9,854,722.22	政府专项债 2.5 亿元，银行借款 3 亿元，自有资金 1.12 亿元
合 计	-	-	17,635,967.23	9,854,722.22	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

项目	期初余额	本期计提金额	本期减少	期末余额	计提原因
威孚设备安装	-	184,615.38	-	184,615.38	设备调试未通过验收
南大绿色环境年产 5000 吨聚乳酸项目	-	4,058,546.47	-	4,058,546.47	工艺改变闲置
合 计	-	4,243,161.85	-	4,243,161.85	

22、使用权资产

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备
一、账面原值：			



项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备
1. 期初余额	450,508,453.39	25,543,927.93	2,483,095.38
2. 本期增加金额	44,070,557.94	9,446,436.57	160,020.12
(1) 新增租赁	35,479,555.65	8,498,175.39	160,020.12
(2) 外币报表折算差额	1,454,205.70	948,261.18	-
(3) 企业合并增加	7,136,796.59	-	-
3. 本期减少金额	21,358,775.07	-	422,337.31
(1) 终止租赁	21,358,775.07	-	422,337.31
(2) 外币报表折算差额	-	-	-
(3) 转入自有资产	-	-	-
4. 期末余额	473,220,236.26	34,990,364.50	2,220,778.19
二、累计折旧			
1. 期初余额	125,174,258.05	6,793,212.75	1,589,820.56
2. 本期增加金额	81,613,730.78	7,280,852.76	670,007.33
(1) 计提	75,878,154.42	6,993,252.96	670,007.33
(2) 外币报表折算差额	382,978.91	287,599.80	-
(3) 企业合并增加	5,352,597.45	-	-
3. 本期减少金额	17,483,667.19	-	422,337.31
(1) 终止租赁	17,483,667.19	-	422,337.31
(2) 外币报表折算差额	-	-	-
(3) 转入自有资产	-	-	-
4. 期末余额	189,304,321.64	14,074,065.51	1,837,490.58
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	283,915,914.62	20,916,298.99	383,287.61
2. 期初账面价值	325,334,195.34	18,750,715.18	893,274.82

(续)

项目	光伏电站	土地使用权	合 计
一、账面原值:			
1. 期初余额	50,066,088.64	21,151,160.48	549,752,725.82
2. 本期增加金额	-	-	53,677,014.63
(1) 新增租赁	-	-	44,137,751.16

项目	光伏电站	土地使用权	合 计
(2) 外币报表折算差额	-	-	2,402,466.88
(3) 企业合并增加	-	-	7,136,796.59
3. 本期减少金额	-	410,461.91	22,191,574.29
(1) 终止租赁	-	410,461.91	22,191,574.29
(2) 外币报表折算差额	-	-	-
(3) 转入自有资产	-	-	-
4. 期末余额	50,066,088.64	20,740,698.57	581,238,166.16
二、累计折旧			
1. 期初余额	10,078,860.54	1,622,889.67	145,259,041.57
2. 本期增加金额	1,807,581.92	955,491.46	92,327,664.25
(1) 计提	1,807,581.92	955,491.46	86,304,488.09
(2) 外币报表折算差额	-	-	670,578.71
(3) 企业合并增加	-	-	5,352,597.45
3. 本期减少金额	-	57,227.96	17,963,232.46
(1) 终止租赁	-	57,227.96	17,963,232.46
(2) 外币报表折算差额	-	-	-
(3) 转入自有资产	-	-	-
4. 期末余额	11,886,442.46	2,521,153.17	219,623,473.36
三、减值准备			
1. 期初余额	-	16,066,350.40	16,066,350.40
2. 本期增加金额	2,810,422.24	-	2,810,422.24
(1) 计提	2,810,422.24	-	2,810,422.24
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4. 期末余额	2,810,422.24	16,066,350.40	18,876,772.64
四、账面价值			
1. 期末账面价值	35,369,223.94	2,153,195.00	342,737,920.16
2. 期初账面价值	39,987,228.10	3,461,920.41	388,427,333.85

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	计算机软件	专利技术
一、账面原值			
1、期初余额	1,242,807,419.14	397,245,277.27	102,969,377.99
2、本期增加金额	39,189,287.95	96,270,975.08	8,731,259.75
(1) 购置	-	18,145,068.75	-
(2) 内部研发	-	-	8,731,259.75
(3) 外币报表折算差额	-	1,138,252.40	-

项 目	土地使用权	计算机软件	专利技术
(4) 企业合并增加	35,231,321.55	9,670,653.51	-
(5) 在建工程转入	-	54,407,499.63	-
(6) 股东出资	-	-	-
(7) 出租转自用	-	-	-
(8) 其他增加	3,957,966.40	12,909,500.79	-
3、本期减少金额	133,876,068.09	1,750,133.77	-
(1) 处置	9,556,236.93	1,750,133.77	-
(2) 转入投资性房地产	124,319,831.16	-	-
(3) 外币报表折算差额	-	-	-
(4) 未纳入合并范围减少	-	-	-
(5) 其他减少	-	-	-
4、期末余额	1,148,120,639.00	491,766,118.58	111,700,637.74
二、累计摊销			
1、期初余额	339,134,111.33	253,152,994.33	55,436,718.03
2、本期增加金额	37,773,638.45	79,798,365.70	8,650,647.70
(1) 计提	27,200,586.27	69,821,198.50	8,650,647.70
(2) 外币报表折算差额	952,524.14	1,770,641.46	-
(3) 企业合并增加	8,455,517.28	8,206,525.74	-
(4) 出租转自用	-	-	-
(5) 其他增加	1,165,010.76	-	-
3、本期减少金额	33,861,481.88	1,099,209.49	-
(1) 处置	8,044,222.83	1,099,209.49	-
(2) 转入投资性房地产	25,817,259.05	-	-
(3) 外币报表折算差额	-	-	-
(4) 未纳入合并范围减少	-	-	-
(5) 其他减少	-	-	-
4、期末余额	343,046,267.90	331,852,150.54	64,087,365.73
三、减值准备			
1、期初余额	1,443,164.99	442,167.30	-
2、本期增加金额	245,758.47	25,993.49	-
(1) 计提	245,758.47	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-
(3) 外币报表折算差额	-	25,993.49	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	1,688,923.46	468,160.79	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	803,385,447.64	159,445,807.25	47,613,272.01

项 目	土地使用权	计算机软件	专利技术
2、期初账面价值	902,230,142.82	143,650,115.64	47,532,659.96

(续)

项 目	非专利技术	商标权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	272,285,742.07	27,566,900.00	2,042,874,716.47
2、本期增加金额	17,457,935.72	-	161,649,458.50
(1) 购置	-	-	18,145,068.75
(2) 内部研发	-	-	8,731,259.75
(3) 外币报表折算差额	12,457,935.72	-	13,596,188.12
(4) 企业合并增加	-	-	44,901,975.06
(5) 在建工程转入	-	-	54,407,499.63
(6) 股东出资	5,000,000.00	-	5,000,000.00
(7) 出租转自用	-	-	-
(8) 其他增加	-	-	16,867,467.19
3、本期减少金额	-	-	135,626,201.86
(1) 处置	-	-	11,306,370.70
(2) 转入投资性房地产	-	-	124,319,831.16
(3) 外币报表折算差额	-	-	-
(4) 未纳入合并范围减少	-	-	-
(5) 其他减少	-	-	-
4、期末余额	289,743,677.79	27,566,900.00	2,068,897,973.11
二、累计摊销			
1、期初余额	106,693,152.44	9,741,132.80	764,158,108.93
2、本期增加金额	27,480,073.99	10,147.20	153,712,873.04
(1) 计提	22,663,087.20	10,147.20	128,345,666.87
(2) 外币报表折算差额	4,816,986.79	-	7,540,152.39
(3) 企业合并增加	-	-	16,662,043.02
(4) 出租转自用	-	-	-
(5) 其他增加	-	-	1,165,010.76
3、本期减少金额	-	-	34,960,691.37
(1) 处置	-	-	9,143,432.32
(2) 转入投资性房地产	-	-	25,817,259.05
(3) 外币报表折算差额	-	-	-
(4) 未纳入合并范围减少	-	-	-
(5) 其他减少	-	-	-
4、期末余额	134,173,226.43	9,751,280.00	882,910,290.60
三、减值准备			

项 目	非专利技术	商标权	合 计
1、期初余额	-	16,646,900.00	18,532,232.29
2、本期增加金额	-	-	271,751.96
（1）计提	-	-	245,758.47
（2）企业合并增加	-	-	-
（3）外币报表折算差额	-	-	25,993.49
3、本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4、期末余额	-	16,646,900.00	18,803,984.25
四、账面价值			
1、期末账面价值	155,570,451.36	1,168,720.00	1,167,183,698.26
2、期初账面价值	165,592,589.63	1,178,867.20	1,260,184,375.25

24、开发支出

项 目	期末余额	期初余额
研发资本化支出	7,841,160.83	8,731,259.75
医药/器械全程追溯服务平台	4,131,158.05	3,009,500.83
合 计	11,972,318.88	11,740,760.58

25、商誉

（1）商誉账面原值：

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		
		企业合并形成的	本期收回的收购价款	其他
无锡威孚高科技集团股份有限公司[注 1]	246,663,591.42	-	-	-
无锡宏源新材料科技股份有限公司[注 2]	9,281,099.39	-	-	-
宁波威孚天力增压技术有限公司[注 3]	1,784,086.79	-	-	-
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司[注 4]	916,806,424.07	-	-	-
江苏日托光伏科技股份有限公司[注 5]	320,753,567.39	-	-	-
无锡日托光伏科技有限公司[注 6]	3,059,986.76	-	-	-
上海谷阳新能源科技有限公司[注 7]	33,281,142.51	-	-	-
Borit [注 8]	235,898,288.93	-	-	13,067,389.94
无锡飞而康精铸工程有限公司 [注 9]	6,070,777.76	-	-	-
飞而康快速制造科技有限责任公司[注 10]	146,260,185.20	-	-	-
无锡新宏泰电器科技股份有限公司[注 11]	-	765,318,857.97	-	-
合 计	1,919,859,150.22	765,318,857.97	-	13,067,389.94

（续）

被投资单位名称或形成商誉的事项	本期减少	期末余额
-----------------	------	------



	处置	其他	
无锡威孚高科技集团股份有限公司[注 1]	-	-	246,663,591.42
无锡宏源新材料科技股份有限公司[注 2]	-	-	9,281,099.39
宁波威孚天力增压技术有限公司[注 3]	-	-	1,784,086.79
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司[注 4]	-	-	916,806,424.07
江苏日托光伏科技股份有限公司[注 5]	-	-	320,753,567.39
无锡日托光伏科技有限公司[注 6]	-	-	3,059,986.76
上海谷阳新能源科技有限公司[注 7]	-	-	33,281,142.51
Borit [注 8]	-	-	248,965,678.87
无锡飞而康精铸工程有限公司 [注 9]	-	-	6,070,777.76
飞而康快速制造科技有限责任公司[注 10]	-	-	146,260,185.20
无锡新宏泰电器科技股份有限公司[注 11]	-	-	765,318,857.97
合 计	-	-	2,698,245,398.13

注 1：对无锡威孚高科技集团股份有限公司合并所形成的商誉系原无锡威孚集团有限公司并入的股权分置流通权及原威孚集团按原股改方案追加支付给小股东的对价所致。

注 2：对无锡宏源新材料科技股份有限公司合并所形成的商誉系原长期股权投资差额按新准则并入长期股权投资所致。

注 3：宁波威孚天力增压技术有限公司商誉系威孚高科以现金增资方式控股合并威孚天力，合并成本大于威孚天力可辨认净资产公允价值部分。

注 4：信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司商誉系本公司以现金收购方式控股合并十一科技，合并成本大于十一科技可辨认净资产公允价值部分。

注 5：对江苏日托光伏科技股份有限公司合并所形成的商誉系本公司以现金收购方式增资及受让江苏日托股权，合并成本大于江苏日托可辨认净资产公允价值部分。

注 6：2018 年 5 月 21 日，根据江苏省无锡市新吴区人民法院《民事裁定书》（2017）苏 0214 破 3 号之二，本公司作为重整投资人获得无锡日托光伏科技有限公司 100% 股权，形成商誉 3,059,986.76 元，期末对其进行减值测试，计提减值准备 3,059,986.76 元。

注 7：系江苏日托光伏科技股份有限公司收购上海谷阳新能源科技有限公司形成的商誉。期末对其进行减值测试，计提减值准备 33,281,142.51 元。

注 8：2020 年，公司以现金购买股权方式取得 Borit 100.00% 股权，商誉为合并成本大于 Borit 可辨认净资产公允价值份额的金额。期末根据公司合并 Borit 的商誉所在资产组的可回收金额为 224,891,008.00 元，低于包含商誉的资产组账面价值 350,313,045.41 元，计提减值金额 125,422,037.41 元。

注 9：无锡飞而康精铸工程有限公司系飞而康快速制造科技有限责任公司以现金增资的方式收购飞而康精铸 77.78% 股权，合并成本大于飞而康精铸可辨认净资产公允价值部分。期末对其进行减值测试，计提减值准备 1,259,075.86 元。

注 10：飞而康快速制造科技有限责任公司商誉系本公司以现金方式购买飞而康快速 45.85%股权，合并成本大于可辨认净资产公允价值部分。

注 11：无锡新宏泰电器科技股份有限公司商誉系本公司以现金方式购买新宏泰 27.91%股权，合并成本大于可辨认净资产公允价值部分。

(2) 商誉减值准备：

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
无锡日托光伏科技有限公司	3,059,986.76	-	-	-	-	3,059,986.76
无锡飞而康精铸工程有限公司	-	1,259,075.86	-	-	-	1,259,075.86
Borit	-	125,422,037.41	3,010,909.05	-	-	128,432,946.46
上海谷阳新能源科技有限公司	-	33,281,142.51	-	-	-	33,281,142.51
合 计	3,059,986.76	159,962,255.78	3,010,909.05	-	-	166,033,151.59

26、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	合并增加
装修费	184,017,593.88	166,912,413.54	1,071,218.53
财务顾问费	12,285,697.64	-	-
房租及物业费	135,790.20	221,951.96	-
其他	4,631,925.66	1,310,733.21	-
合 计	201,071,007.38	168,445,098.71	1,071,218.53

(续)

项 目	外币报表折算	本期摊销金额	未纳入合并范围减少	期末余额
装修费	614,600.58	109,876,661.08	-	242,739,165.45
财务顾问费	-	5,953,619.25	-	6,332,078.39
房租及物业费	-	235,767.76	-	121,974.40
其他	-	3,437,252.60	-	2,505,406.27
合 计	614,600.58	119,503,300.69	-	251,698,624.51

27、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产：

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,598,529,187.02	451,769,324.96	2,270,602,427.90	391,531,571.26
固定资产折旧无形资产摊销与税务差异	101,389,839.04	15,297,190.23	72,920,382.32	12,182,362.86
内部未实现利润	102,456,744.87	11,202,389.74	91,757,629.56	17,180,747.20
子公司经营亏损	-	-	942,706,826.57	142,138,790.82

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	183,309,456.34	27,701,821.80	224,087,591.68	33,853,670.36
应付工资、预提费用等	787,953,448.11	148,074,543.52	853,796,522.45	140,683,020.52
公允价值变动	343,063,685.32	83,980,052.81	285,457,259.17	71,364,314.79
未弥补亏损	1,394,300,948.58	252,143,555.18	107,839,172.13	25,425,274.73
期货浮动盈亏	5,963,166.90	1,490,791.72	3,167,840.00	791,960.00
股权激励	-	-	3,066,582.11	459,987.32
长期资产未取得票据费用	36,180,777.73	9,045,194.43	13,791,526.01	3,447,881.50
租赁业务财税差异	158,887,180.90	29,772,000.19	1,389,139.07	241,273.13
远期外汇合约	-	-	24,777,382.75	4,991,714.46
长投账面价值与计税基础差异	518,080.00	129,520.00	-	-
合 计	5,712,552,514.81	1,030,606,384.58	4,895,360,281.72	844,292,568.95

## (2) 未经抵销的递延所得税负债：

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动形成	376,566,610.91	59,933,318.88	378,715,889.53	58,748,853.55
非同一控制企业合并资产评估增值形成	232,982,310.39	44,541,608.31	208,758,610.67	42,104,136.26
公允价值变动形成	393,677,412.05	97,563,717.87	686,158,718.53	155,412,363.59
固定资产加速折旧	823,834,923.95	131,959,132.28	700,548,497.31	107,631,856.23
500 万以下固定资产一次性扣除	-	-	17,254,462.42	4,313,615.60
使用权资产	148,558,936.88	29,266,378.89	-	-
期货浮动盈亏	137,394,788.04	34,348,697.01	612,195.68	153,048.92
合 计	2,113,014,982.22	397,612,853.24	1,992,048,374.14	368,363,874.15

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项 目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	173,082,989.21	857,523,395.37	-130,574,854.37	713,717,714.58
递延所得税负债	173,082,989.21	224,529,864.03	-130,574,854.37	237,789,019.78

## 28、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
长期资产性质预付款项	258,318,167.37	303,161,984.51
合同取得成本	11,333,809.10	19,855,422.27
工程质保金	196,718,084.25	30,619,756.06
预付投资款	63,306,000.00	63,306,000.00
一年以上未到期的大额存单	1,437,750,228.38	426,609,315.06
合 计	1,967,426,289.10	843,552,477.90

## 29、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,233,034,789.78	质押的定期存单、保函保证金、为开具银行承兑汇票支付的保证金、法院冻结、Mastercard 保证金、农民工保证金、土地复垦保证金、信用证保证金、IRD 履约保证金、外汇合约美元保证金、ETC 冻结等
应收票据	248,418,914.86	用于开立银行承兑汇票的质押
应收票据	130,730,318.11	未终止确认的应收票据
应收款项融资	579,240,534.85	用于开立银行承兑汇票的质押
应收账款	17,485,685.26	用于银行借款、融资租赁的质押
存货	260,317,555.80	ASK(HK) 质押 36,754,000.00 美元存货仓单作为借款担保
其他流动资产	994,866,837.94	用于开立银票、信用证、银行借款及资产支持专项计划的质押
固定资产	703,009,403.53	用于银行借款及融资租赁的抵押
无形资产	67,713,223.59	用于银行借款抵押
长期应收款	3,613,004.59	用于获取借款及应收款链融资
其他非流动资产	325,237,728.38	无锡国开质押贷款等
使用权资产	342,737,920.16	租赁
合 计	8,906,405,916.85	

(续)

项 目	期初账面价值	受限原因
货币资金	5,162,537,924.42	保函保证金、为开具银行承兑汇票支付的保证金、法院冻结、Mastercard 保证金、农民工保证金、土地复垦保证金、信用证保证金、IRD 履约保证金、外汇合约美元保证金、ETC 冻结等
应收票据	354,103,591.23	用于开立银行承兑汇票的质押
应收票据	6,417,868.59	未终止确认的应收票据
应收款项融资	537,337,600.45	用于开立银行承兑汇票的质押
应收账款	351,405,584.84	用于银行借款、融资租赁的质押
其他流动资产	2,220,159,411.07	用于开立银票、信用证、银行借款及资产支持专项计划的质押
固定资产	1,453,549,789.14	用于银行借款及融资租赁的抵押
在建工程	82,123,893.79	融资租赁业务抵押
无形资产	53,950,136.54	用于银行借款抵押
长期应收款	180,766,191.97	用于获取借款及应收款链融资
长期股权投资	16,604,933.41	用于对外担保的质押
其他非流动资产	206,609,315.06	用于开立银行承兑汇票、信用证的质押
使用权资产	388,427,333.85	租赁
合 计	11,013,993,574.36	

## 30、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	6,165,021,827.81	9,521,672,357.65
保证借款	2,690,154,411.72	2,517,716,028.50
抵押借款	36,900,800.00	64,497,100.00
质押借款	1,108,799,440.63	1,494,778.00
保理融资	16,201,589.48	-
抵押及保证借款	4,900,000.00	-
质押及保证借款	40,000,000.00	-
应付利息	34,351,771.86	15,917,612.10
合 计	10,096,329,841.50	12,121,297,876.25

(2) 抵押借款：以房屋建筑物、土地使用权提供抵押，详见附注五、29。

(3) 质押借款：以其他货币资金、应收账款作为银行借款的质押物，详见附注五、29。

(4) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

31、交易性金融负债

项 目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	17,237,780.61	143,518,732.33
合 计	17,237,780.61	143,518,732.33

32、衍生金融负债

种 类	期末余额	期初余额
远期结售汇	1,917,428.54	845,308.34
合 计	1,917,428.54	845,308.34

33、应付票据

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,152,348,267.43	8,905,066,404.21
信用证	2,631,500,000.00	192,345,854.79
合 计	7,783,848,267.43	9,097,412,259.00

本期末无已到期未支付的应付票据。

34、应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,621,613,304.53	11,453,485,277.70
1-2 年	1,923,157,903.05	1,055,777,579.74



项 目	期末余额	期初余额
2-3 年	736,731,700.78	180,845,815.70
3 年以上	408,004,136.53	263,686,206.62
合 计	16,689,507,044.89	12,953,794,879.76

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款：

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还或结转原因
天津蓝天太阳科技有限公司	26,348,599.83	1-2 年	项目未结算
	9,459,253.68	2-3 年	项目未结算
冠礼控制科技(上海)有限公司	16,170,780.09	2-3 年	项目未结算
华仁建设集团有限公司	15,284,747.07	1-2 年	项目未结算
江苏瑞扬机电工程有限公司	14,324,143.02	1-2 年	项目未结算
高频美特利环境科技(北京)有限公司	14,212,767.00	1-2 年	项目未结算
上海建漂建设集团有限公司	12,954,859.00	1-2 年	项目未结算
中石化工程建设有限公司	11,464,918.53	1-2 年	项目未结算
江苏城嘉建设工程有限公司	2,355,873.22	3 年以上	因城北市场房屋竣工结算尚未完成,暂估工程款
江苏大力建设集团有限公司(孙传贵)	1,512,563.69	3 年以上	项目未结算
无锡市飞达纺机配件有限公司	1,275,382.21	5 年以上	尚未结算
中国外运陆桥运输有限公司(商宪)	920,548.20	3 年以上	项目未结算
南京木木西里科技有限公司	672,000.00	1-2 年	设备未验收
合 计	126,956,435.54		

### 35、预收款项

(1) 预收款项列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	41,708,190.74	61,538,923.47
1-2 年	87,168.17	223,281.68
2-3 年	38,450.80	-
3 年以上	121,623.54	121,623.54
合 计	41,955,433.25	61,883,828.69

(2) 期末无重要的账龄超过 1 年的大额预收款项。

### 36、合同负债

项 目	期末余额	期初余额
预收合同货款	1,587,214,508.17	1,836,854,834.76
已结算未完工款	1,963,882,847.67	1,956,130,584.06
合 计	3,551,097,355.84	3,792,985,418.82

## 37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项 目	期初余额	企业合并变动	计提增加
一、短期薪酬	851,141,895.51	23,963,733.82	4,387,014,902.05
二、离职后福利-设定提存计划	35,901,463.57	-	473,220,107.00
三、辞退福利	1,035,755.98	-	9,112,197.89
四、一年内支付的激励基金	30,740,000.00	-	9,475,043.06
五、其他短期福利—住房补贴、职工奖励及福利基金	16,168,310.11	-	4,604,208.16
合 计	934,987,425.17	23,963,733.82	4,883,426,458.16

(续)

项 目	本期支付	外币报表折算	期末余额
一、短期薪酬	4,389,137,866.74	24,203.08	873,006,867.72
二、离职后福利-设定提存计划	471,791,051.98	-	37,330,518.59
三、辞退福利	7,095,251.37	-	3,052,702.50
四、一年内支付的激励基金	22,015,043.06	-	18,200,000.00
五、其他短期福利—住房补贴、职工奖励及福利基金	1,399,779.09	-	19,372,739.18
合 计	4,891,438,992.24	24,203.08	950,962,827.99

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	企业合并变动	本期计提增加
一、工资、奖金、津贴和补贴	795,217,433.53	12,274,909.67	3,696,900,774.73
二、职工福利费	727,773.58	-	206,525,299.56
三、社会保险费	6,346,020.22	-	175,219,370.73
其中: 医疗保险费	5,102,556.17	-	143,342,101.79
工伤保险费	408,364.14	-	14,729,613.14
生育保险费	691,395.25	-	14,249,565.91
补充医疗保险	143,704.66	-	2,898,089.89
四、住房公积金	6,194,130.03	1,600.00	234,278,061.18
五、工会经费和职工教育经费	39,917,383.78	11,687,224.15	57,457,101.49
六、劳务费	2,739,154.37	-	16,634,294.36
合 计	851,141,895.51	23,963,733.82	4,387,014,902.05

(续)

项 目	本期支付	外币报表折算	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,711,918,683.39	24,203.08	792,498,637.62
二、职工福利费	202,753,062.95	-	4,500,010.19
三、社会保险费	174,967,932.22	-	6,597,458.73
其中: 医疗保险费	143,890,423.17	-	4,554,234.79
工伤保险费	14,655,467.25	-	482,510.03

项 目	本期支付	外币报表折算	期末余额
生育保险费	13,524,912.85	-	1,416,048.31
补充医疗保险	2,897,128.95	-	144,665.60
四、住房公积金	234,662,724.26	-	5,811,066.95
五、工会经费和职工教育经费	48,995,929.18	-	60,065,780.24
六、劳务费	15,839,534.74	-	3,533,913.99
合 计	4,389,137,866.74	24,203.08	873,006,867.72

## (3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	企业合并变动	本期计提增加
一、基本养老保险费	14,715,544.65	-	411,860,668.70
二、失业保险费	363,948.07	-	11,774,671.55
三、企业年金缴费	20,821,970.85	-	49,584,766.75
合 计	35,901,463.57	-	473,220,107.00

(续)

项 目	本期支付	外币报表折算	期末余额
一、基本养老保险费	408,868,701.79	-	17,707,511.56
二、失业保险费	11,736,835.27	-	401,784.35
三、企业年金缴费	51,185,514.92	-	19,221,222.68
合 计	471,791,051.98	-	37,330,518.59

## 38、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	78,615,176.03	77,966,647.56
城市维护建设税	2,727,894.15	4,975,095.68
教育费附加	1,792,009.16	3,552,857.53
企业所得税	217,697,904.21	191,494,519.98
房产税	15,192,455.91	13,186,985.22
土地使用税	6,481,321.27	6,487,917.46
印花税	17,091,192.46	17,419,431.67
个人所得税	16,118,110.37	19,371,890.36
环保税	120,451.86	65,210.14
土地增值税	16,198,535.26	16,198,535.26
地方规费	992,499.03	544,897.66
合 计	373,027,549.71	351,263,988.52

## 39、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	3,439,000.00	215,000.00
应付股利	168,857,544.79	142,770,049.11
其他应付款	967,580,394.83	1,783,125,897.69
合 计	1,139,876,939.62	1,926,110,946.80

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 应付利息

项 目	期末余额	期初余额
其他	3,439,000.00	215,000.00
合 计	3,439,000.00	215,000.00

无重要的已逾期未支付的利息情况

(2) 应付股利

项 目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,338,767.24	23,328,493.72
可续期公司债券利息	150,518,777.55	119,441,555.39
合 计	168,857,544.79	142,770,049.11

(3) 其他应付款

1) 按账龄列示：

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	419,486,077.34	1,010,476,397.88
1-2 年	67,666,940.39	15,124,750.27
2-3 年	11,936,515.60	335,432,230.30
3 年以上	468,490,861.50	422,092,519.24
合 计	967,580,394.83	1,783,125,897.69

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款情况：

债权单位名称	期末余额	未付原因
无锡市土地储备中心	35,000,000.00	土地收购补偿款
中国建筑一局(集团)有限公司	25,909,559.74	工程款
无锡市北塘区资产经营有限公司	21,897,000.00	往来款
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	19,026,000.00	单位往来款
无锡市梁溪区财政支付中心	14,890,000.00	拆迁款
合 计	116,722,559.74	

40、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内到期的长期借款	1,389,870,402.50	1,954,166,591.73
1 年以内到期的应付债券	2,027,767,123.28	1,012,647,945.21
1 年以内到期的租赁负债	82,230,396.11	75,424,846.63
1 年以内到期的长期应付款	134,046,524.84	20,083,678.46
长期应付款利息	1,753,467.17	-
长期借款利息	3,196,336.26	-
合 计	3,638,864,250.16	3,062,323,062.03

#### 41、其他流动负债

##### (1) 分类披露：

项 目	期末余额	期初余额
短期及超短期融资券	605,688,809.03	5,435,602,786.78
预提费用	11,032,858.95	10,082,435.01
待转销项税	212,316,278.19	181,875,309.02
贷款及担保保证金	787,372.30	683,690.31
融资租赁款	68,886,724.93	237,604,388.65
应收款链融资	211,000,000.00	440,200,000.00
未终止确认的已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	56,457,162.11	1,614,398.69
应付返利款	253,258,241.31	201,734,082.52
资产专项支持计划	-	726,825,033.86
合 计	1,419,427,446.82	7,236,222,124.84



## (2) 短期及超短期融资券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
22 锡产业 CP001 (注 1)	1,000,000,000.00	2022/4/22	1 年以内	1,000,000,000.00	1,017,337,503.82	-	7,902,222.20	160,273.98	1,025,400,000.00	-
22 锡产业 SCP015 (注 2)	400,000,000.00	2022/7/1	1 年以内	400,000,000.00	403,895,547.86	-	1,972,602.72	49,657.64	405,917,808.22	-
22 锡产业 SCP016 (注 2)	200,000,000.00	2022/7/1	1 年以内	200,000,000.00	201,947,602.73	-	986,301.39	24,999.99	202,958,904.11	-
22 锡产业 SCP017 (注 2)	200,000,000.00	2022/7/1	1 年以内	200,000,000.00	201,947,602.70	-	986,301.39	25,000.02	202,958,904.11	-
22 锡产业 SCP018 (注 2)	200,000,000.00	2022/7/1	1 年以内	200,000,000.00	201,947,602.70	-	986,301.39	25,000.02	202,958,904.11	-
22 锡产业 SCP019 (注 3)	400,000,000.00	2022/10/17	1 年以内	400,000,000.00	401,454,794.55	-	4,060,273.95	106,849.31	405,621,917.81	-
22 锡产业 SCP020 (注 3)	400,000,000.00	2022/10/19	1 年以内	400,000,000.00	401,413,150.71	-	4,060,273.95	106,849.31	405,580,273.97	-
22 锡产业 SCP021 (注 3)	300,000,000.00	2022/10/19	1 年以内	300,000,000.00	301,658,750.00	-	3,045,205.48	81,250.00	304,185,205.48	-
22 锡产业 SCP023 (注 3)	350,000,000.00	2022/11/17	1 年以内	350,000,000.00	350,949,152.58	-	5,439,479.46	109,861.11	356,498,493.15	-
22 锡产业 SCP024 (注 3)	350,000,000.00	2022/11/17	1 年以内	350,000,000.00	350,949,152.58	-	5,439,479.46	109,861.11	356,498,493.15	-
22 锡产业 SCP025 (注 3)	400,000,000.00	2022/11/24	1 年以内	400,000,000.00	400,933,083.71	-	1,316,383.56	28,888.89	402,278,356.16	-
22 锡产业 SCP026 (注 3)	400,000,000.00	2022/11/30	1 年以内	400,000,000.00	400,739,284.63	-	1,398,356.16	32,222.22	402,169,863.01	-
22 锡产业 SCP027 (注 3)	200,000,000.00	2022/12/7	1 年以内	200,000,000.00	200,277,557.08	-	813,698.63	18,333.33	201,109,589.04	-
22 锡产业 SCP028 (注 3)	300,000,000.00	2022/12/7	1 年以内	300,000,000.00	300,416,335.62	-	1,220,547.94	27,500.00	301,654,383.56	-
22 锡产业 SCP029 (注 3)	300,000,000.00	2022/12/14	1 年以内	300,000,000.00	300,335,665.51	-	1,572,000.01	30,416.67	301,938,082.19	-
23 锡产业 SCP001 (注 3)	200,000,000.00	2023/2/17	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	2,396,712.33	-	202,396,712.33	-
23 锡产业 SCP002 (注 3)	200,000,000.00	2023/2/17	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	2,396,712.33	-	202,396,712.33	-
23 锡产业 SCP003 (注 3)	200,000,000.00	2023/2/24	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	2,465,753.42	-	202,465,753.42	-

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 锡产业 SCP004 (注 3)	200,000,000.00	2023/2/24	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	2,465,753.42	-	202,465,753.42	-
23 锡产业 SCP005 (注 3)	200,000,000.00	2023/3/2	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	1,185,245.90	-	201,185,245.90	-
23 锡产业 SCP006 (注 3)	300,000,000.00	2023/3/3	1 年以内	300,000,000.00	-	300,000,000.00	1,792,622.95	-	301,792,622.95	-
23 锡产业 SCP007 (注 3)	300,000,000.00	2023/3/10	1 年以内	300,000,000.00	-	300,000,000.00	1,785,245.90	-	301,785,245.90	-
23 锡产业 SCP008 (注 3)	500,000,000.00	2023/3/22	1 年以内	500,000,000.00	-	500,000,000.00	2,950,819.67	-	502,950,819.67	-
23 锡产业 SCP009 (注 3)	200,000,000.00	2023/3/23	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	1,180,327.87	-	201,180,327.87	-
23 锡产业 SCP010 (注 3)	300,000,000.00	2023/3/23	1 年以内	300,000,000.00	-	300,000,000.00	1,770,491.80	-	301,770,491.80	-
23 锡产业 SCP011 (注 3)	200,000,000.00	2023/8/3	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	1,911,287.68	-6,611.11	-	201,904,676.57
23 锡产业 SCP012 (注 3)	200,000,000.00	2023/8/4	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	1,898,630.15	-6,461.18	-	201,892,168.97
23 锡产业 SCP013 (注 3)	200,000,000.00	2023/8/4	1 年以内	200,000,000.00	-	200,000,000.00	1,898,630.15	-6,666.66	-	201,891,963.49
合 计	/	/	/	/	5,435,602,786.78	3,200,000,000.00	67,297,661.26	917,224.65	8,098,128,863.66	605,688,809.03

注 1：2020 年 10 月 29 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议，审议并通过注册发行总额为 20 亿元人民币的短期融资券，并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会“锡国资权（2020）83 号”批准同意。中国银行间市场交易商协会已于 2021 年 1 月 12 日中市协注[2021]CP7 号文件接受注册。2022 年第一期短期融资券发行金额为 10 亿元，期限自 2022 年 4 月 22 日至 2023 年 4 月 22 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿。

注 2：2021 年 2 月 3 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议，审议并通过注册发行总额为 70 亿元人民币的超短期融资券，并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会“锡国资权（2021）17 号”批准同意。中国银行间市场交易商协会已于 2021 年 4 月 13 日中市协注[2021]SCP143 号文件接受注册。2022 年第十五期超短期融资券 4 亿元，期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 28 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第十六期超短期融资券 2 亿元，期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 28 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第十七期超短期融资券 2 亿元，期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 28 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第十八期超短期融资券 2 亿元，期限自 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 3 月 28 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿。

注 3：2022 年 6 月 28 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议，审议并通过注册统一注册债务融资工具，并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会批准同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 7 月 22 日中市协注[2022]DFI16 号文件接受注册。2022 年第十九期超短期融资券 4 亿元，期限自 2022 年 10 月 17 日至 2023 年 7 月 14 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十期超短期融资券 4 亿元，期限自 2022 年 10 月 19 日至 2023 年 7 月 14 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十一期超短期融资券 3 亿元，期限自 2022 年 10 月 19 日至 2023 年 7 月 14 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十三期超短期融资券 3.5 亿元，期限自 2022 年 11 月 17 日至 2023 年 8 月 14 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十四期超短期融资券 3.5 亿元，期限自 2022 年 11 月 17 日至 2023 年 8 月 14 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十五期超短期融资券 4 亿元，期限自 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 2 月 22 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十六期超短期融资券 4 亿元，期限自 2022 年 11 月 30 日至 2023 年 2 月 28 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十七期超短期融资券 2 亿元，期限自 2022 年 12 月 7 日至 2023 年 3 月 7 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十八期超短期融资券 3 亿元，期限自 2022 年 12 月 7 日至 2023 年 3 月 7 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二十九期超短期融资券 3 亿元，期限自 2022 年 12 月 14 日至 2023 年 3 月 14 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿。2023 年第一期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 2 月 17 日至 2023 年 8 月 16 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第二期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 2 月 17 日至 2023 年 8 月 16 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第三期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 2 月 24 日至 2023 年 8 月 23 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第四期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 2 月 24 日至 2023 年 8 月 23 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第五期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 3 月 2 日至 2023 年 5 月 31 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第六期超短期

融资券 3 亿元，期限自 2023 年 3 月 3 日至 2023 年 6 月 1 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第七期超短期融资券 3 亿元，期限自 2023 年 3 月 10 日至 2023 年 6 月 8 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第八期超短期融资券 5 亿元，期限自 2023 年 3 月 22 日至 2023 年 6 月 20 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第九期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 3 月 23 日至 2023 年 6 月 21 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第十期超短期融资券 3 亿元，期限自 2023 年 3 月 23 日至 2023 年 6 月 21 日，截止 2023 年 12 月 31 日已到期清偿；第十一期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 8 月 3 日至 2024 年 4 月 29 日；第十二期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 8 月 4 日至 2024 年 4 月 30 日；第十三期超短期融资券 2 亿元，期限自 2023 年 8 月 4 日至 2024 年 4 月 30 日。

42、保险合同准备金

项 目	期末余额	期初余额
未到期责任准备金（担保）	7,845,747.52	7,501,332.87
合 计	7,845,747.52	7,501,332.87

43、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款	2,167,771,780.00	1,597,887,540.00
保证借款	2,066,836,383.89	2,991,723,716.26
抵押借款	115,601,826.39	153,000,000.00
抵押借款+保证借款	-	309,880,600.00
质押借款	110,465,158.51	-
抵押、质押及保证借款	-	161,250,000.00
应付利息	5,788,054.66	7,357,048.02
减：1 年以内到期的长期借款	1,389,870,402.50	1,954,166,591.73
合 计	3,076,592,800.95	3,266,932,312.55

44、应付债券

（1）分项列示：

项 目	期末余额	期初余额
2019 年中期票据二期（注 1）	-	1,005,427,945.20
2020 年中期票据一期（注 1）	1,029,954,794.54	1,029,954,794.54
2021 年中期票据一期（注 2）	-	1,029,665,753.41
2022 年中期票据一期（注 3）	1,029,471,594.33	1,029,478,443.65
2022 年中期票据二期（注 4）	1,029,449,908.70	1,029,444,429.25
2022 年中期票据五期（注 5）	1,012,778,888.90	1,012,778,888.90
2022 年中期票据六期（注 5）	507,250,277.75	507,250,277.75

项 目	期末余额	期初余额
2022 年中期票据七期（注 5）	507,250,277.75	507,250,277.75
2022 年中期票据八期（注 5）	503,092,380.08	503,695,119.84
2022 年中期票据九期（注 5）	503,183,847.11	503,811,834.10
2023 年中期票据三期（注 6）	1,021,930,555.58	-
2023 年中期票据四期（注 6）	510,965,277.75	-
2023 年中期票据五期（注 6）	511,034,722.16	-
2023 年中期票据六期（注 6）	510,375,000.00	-
2023 年中期票据七期（注 6）	510,305,555.50	-
2023 年中期票据八期（注 6）	1,114,610,750.00	-
2023 绿色中期票据十期（23 锡产业 GN010）（注 6）	100,929,027.73	-
2023 年中期票据十一期（注 6）	150,679,708.32	-
2023 年度第一期定向资产支持票据优先级（类 REITS/混合型科创票据）（23 无锡产业 ABN001 优先）（注 7）	751,712,500.00	-
无锡市太极实业股份有限公司 2023 年度第一期中期票据（注 8）	409,368,888.89	-
2021 美元债（注 9）	2,490,854,958.31	2,447,702,502.15
产发金服债券（注 10）	2,838,374,366.81	2,836,104,958.21
合 计	17,043,573,280.21	13,442,565,224.75



(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	外币折算	减：1 年以内到期的应付债券	期末余额	是否违约
2019 年中期票据二期 (注 1)	10 亿 人民币	4.20%	2019/11/6	5 年	1,000,000,000.00	1,005,427,945.20	-	34,980,821.91	-1,200,000.00	41,000,547.93	-	998,208,219.18	-	否
2020 年中期票据一期 (注 1)	10 亿 人民币	3.49%	2020/2/21	5 年	1,000,000,000.00	1,029,954,794.54	-	34,940,000.00	-1,132,075.47	33,767,924.53	-	-	1,029,954,794.54	否
2021 年中期票据一期 (注 2)	10 亿 人民币	3.80%	2021/3/19	3 年	1,000,000,000.00	1,029,665,753.41	-	37,895,890.41	-943,396.22	37,059,343.50	-	1,029,558,904.10	-	否
2022 年中期票据一期 (注 3)	10 亿 人民币	4.15%	2022/4/13	10 年	1,000,000,000.00	1,029,478,443.65	-	41,500,000.00	-471,698.11	41,035,151.21	-	-	1,029,471,594.33	否
2022 年中期票据二期 (注 4)	10 亿 人民币	4.28%	2022/4/21	10 年	1,000,000,000.00	1,029,414,429.25	-	42,800,000.00	-471,698.11	42,322,822.44	-	-	1,029,449,908.70	否
2022 年中期票据五期 (注 5)	10 亿 人民币	3.18%	2022/8/3	5 年	1,000,000,000.00	1,012,778,888.90	-	31,800,000.00	-500,000.00	31,300,000.00	-	-	1,012,778,888.90	否
2022 年中期票据六期 (注 5)	5 亿 人民币	3.98%	2022/8/17	10 年	500,000,000.00	507,250,277.75	-	19,900,000.00	-231,603.78	19,668,396.22	-	-	507,250,277.75	否
2022 年中期票据七期 (注 5)	5 亿 人民币	3.98%	2022/8/17	10 年	500,000,000.00	507,250,277.75	-	19,900,000.00	-224,698.12	19,675,301.88	-	-	507,250,277.75	否
2022 年中期票据八期 (注 5)	5 亿 人民币	3.00%	2022/9/22	5 年	500,000,000.00	503,695,119.84	-	14,397,250.24	-250,000.00	14,750,000.00	-	-	503,092,380.08	否
2022 年中期票据九期 (注 5)	5 亿 人民币	3.05%	2022/9/21	5 年	500,000,000.00	503,811,834.10	-	14,622,707.45	-250,000.00	15,000,694.44	-	-	503,183,847.11	否
2023 年中期票据三期 (注 6)	10 亿 人民币	3.18%	2023/4/21	3 年	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	22,083,333.33	-152,777.75	-	-	-	1,021,930,555.58	否
2023 年中期票据四期 (注 6)	5 亿 人民币	3.18%	2023/4/21	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	11,041,666.67	-76,388.92	-	-	-	510,965,277.75	否
2023 年中期票据五期 (注 6)	5 亿 人民币	3.20%	2023/4/21	3 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	11,111,111.08	-76,388.92	-	-	-	511,094,722.16	否
2023 年中期票据六期 (注 6)	5 亿 人民币	3.01%	2023/4/21	2 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	10,451,388.92	-76,388.92	-	-	-	510,375,000.00	否
2023 年中期票据七期 (注 6)	5 亿 人民币	2.99%	2023/4/21	2 年	500,000,000.00	-	500,000,000.00	10,381,944.42	-76,388.92	-	-	-	510,305,555.50	否

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	外币折算	减：1 年以内到期的应付债券	期末余额	是否违约
2023 年中期票据 八期 (注 6)	11 亿人民币	3.28%	2023/8/2	5 年	1,100,000,000.00	-	1,100,000,000.00	14,933,111.09	-322,361.09	-	-	-	1,114,610,750.00	否
2023 绿色中期票据十期 (23 锡产业债 010) (注 6)	1 亿人民币	2.60%	2023/8/18	2 年	100,000,000.00	-	100,000,000.00	960,555.53	-31,527.80	-	-	-	100,929,027.73	否
2023 年中期票据十一期 (注 6)	1.5 亿人民币	3.02%	2023/11/2	2+1 年	150,000,000.00	-	150,000,000.00	742,416.66	-62,708.34	-	-	-	150,679,708.32	否
2023 年度第一期定向资产支持票据 优先级 (美 REITS/ 恒合型科创票据) (23 无锡产业 ABS001 优先) (注 7)	7.5 亿人民币	3.29%	2023/12/1	18 年	750,000,000.00	-	750,000,000.00	2,056,250.00	-343,750.00	-	-	-	751,712,500.00	否
无锡市太湖实业股份有限公司 2023 年度第一期中期票据 (注 8)	4 亿元人民币	3.40%	2023/4/28	3 年	400,000,000.00	-	400,000,000.00	9,363,888.89	-	-	-	-	409,368,888.89	否
2021 美元债 (注 9)	3.5 亿美元	2.85%	2021/4/9	5 年	2,295,230,000.00	2,447,702,502.15	-	70,290,832.36	1,637,947.98	70,290,832.50	41,514,508.32	-	2,490,854,958.31	否
产发金服债 (注 10)	28 亿人民币	/	2021/9/22	3-5 年	2,800,000,000.00	2,836,104,958.21	-	109,899,956.97	-	107,630,518.37	-	-	2,838,374,366.81	否
合 计	/	/	/	/	18,595,230,000.00	13,442,565,224.75	5,500,000,000.00	566,018,105.93	-5,255,902.49	473,501,533.02	41,514,508.32	2,027,767,123.28	17,043,573,280.21	/

注 1：2018 年 8 月 20 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案，拟申请发行 20 亿元，期限不超过 5 年的中期票据，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2019 年 9 月 25 日中市协注[2019]MTN569 号文件接受注册。本公司中期票据分期发行：一期发行 10 亿元，期限自 2019 年 11 月 6 日起至 2024 年 11 月 6 日止；二期发行 10 亿元，期限自 2020 年 2 月 21 日起至 2025 年 2 月 21 日止。

注 2：2020 年 3 月 4 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案，拟申请发行 20 亿元，期限不超过 5 年的中期票据，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2020 年 5 月 6 日中市协注[2020]MTN484 号文件接受注册。本公司中期票据分期发行：一期发行 10 亿元，期限自 2020 年 8 月 19 日起至 2023 年 8 月 19 日止；二期发行 10 亿元，期限自 2021 年 3 月 19 日起至 2024 年 3 月 19 日止。

注 3：2022 年 1 月 21 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案，拟申请发行 10 亿元，期限不超过 10 年的中期票据，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 3 月 22 日中市协注[2022]MTN216 号文件接受注册。本公司中期票据一次发行：发行规模 10 亿元，期限自 2022 年 4 月 13 日起至 2032 年 4 月 13 日止。

注 4：2022 年 1 月 21 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行中期票据的议案，拟申请发行 10 亿元，期限不超过 10 年的中期票据，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 3 月 22 日中市协注[2022]MTN217 号文件接受注册。本公司中期票据一次发行：发行规模 10 亿元，期限自 2022 年 4 月 21 日起至 2032 年 4 月 21 日止。

注 5：2022 年 6 月 28 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司注册统一注册债务融资工具的议案，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 7 月 22 日中市协注[2022]DFI16 号文件接受注册。本公司 2022 年 DFI 项下中期票据分期发行：五期发行 5 亿元，期限自 2022 年 8 月 3 日起至 2027 年 8 月 3 日止；六期发行 10 亿元，期限自 2022 年 8 月 17 日起至 2032 年 8 月 17 日止；七期发行 10 亿元，期限自 2022 年 8 月 17 日起至 2032 年 8 月 17 日止；八期发行 5 亿元，期限自 2022 年 9 月 22 日起至 2027 年 9 月 22 日止；九期发行 5 亿元，期限自 2022 年 9 月 21 日起至 2027 年 9 月 21 日止。

注 6：2022 年 6 月 28 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司注册统一注册债务融资工具的议案，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 7 月 22 日中市协注[2022]DFI16 号文件接受注册。本公司 2023 年 DFI 项下中期票据分期发行：三期发行 10 亿元，期限自 2023 年 4 月 21 日起至 2026 年 4 月 21 日止；四期发行 5 亿元，期限自 2023 年 4 月 21 日起至 2026 年 4 月 21 日止；五期发行 5 亿元，期限自 2023 年 4 月 21 日起至 2026 年 4 月 21 日止；六期发行 5 亿元，期限自 2023 年 4 月 21 日起至 2025 年 4 月 21 日止；七期发行 5 亿元，期限自 2023 年 4 月 21 日起至 2025 年 4 月 21 日止；八期发行 11 亿元，期限自 2023 年 8 月 2 日起至 2028 年 8 月 2 日止；十期发行 1 亿元，期限自 2023 年 8 月 18 日起至 2025 年 8 月 18 日止；十一期发行 1.5 亿元，期限自 2023 年 11 月 2 日起至 2026 年 11 月 2 日止。

注 7：2022 年 6 月 28 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司注册统一注册债务融资工具的议案，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 7 月 22 日中市协注[2022]DFI16 号文件接受注册。2023 年 10 月 20 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司开展资产支持票据（类 REITs）业务的议案，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意，本期类 REITs 在 DFI 项下一次性发行，优先级规模 7.5 亿元，期限自 2023 年 12 月 1 日起至 2041 年 12 月 1 日止（每两年开放一次赎回选择权）

注 8：中国银行间市场交易商协会于 2023 年 4 月 20 日出具《接受注册通知书》（中市协注[2023]MTN404 号），接受公司本次中期票据注册。公司中期票据注册金额为 10 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效，公司在注册有效期内可分期发行中期票据。根据资金需求和市场情况，公司于 2023 年 4 月 27 日在全国银行间债券市场发行了 2023 年度第一期中期票据，募集资金 4 亿元人民币已于 2023 年 4 月 28 日全额到账。

注 9：2020 年 11 月 3 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行境外美元债券的议案，拟申请发行不超过 3.5 亿美元债券，报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意，2021 年 2 月 4 日经国家发展和改革委员会（发改办外备[2021]115 号）“企业借用外债备案登记证明”予以备案登记，在香港联合交易所有限公司发行本金为 3.5 亿美元、债券期限五年（自 2021 年 4 月 9 日至 2026 年 4 月 9 日）、利率 2.85%的境外美元债券。

注 10：（1）2021 年 6 月 23 日经中国证券监督管理委员会“关于同意无锡创业投资集团有限公司向专业投资者公开发行创新创业公司债券注册的批复”（证监许可[2021]2180 号）批准，同意创投集团公司向专业投资者公开发行面值总额不超过 8 亿元创新创业公司债券的注册申请，创投集团公司可在同意注册之日起 24 个月内分期发行创新创业公司债券。2021 年 9 月第一期债券 4 亿元已发行完毕（期限 3 年），2022 年 4 月创投集团公司第二期债券 4 亿元发行完毕（期限 5 年）。

（2）2022 年 3 月 21 日经中国银行间交易商协会出具“关于接受无锡产发金服集团有限公司定向发行 2022-2024 年度债务融资工具注册”（中市协注[2022]PPN102 号）的通知，接受产发金服集团公司注册定向债务融资工具 10 亿元的申请，可在注册额度自通知书落款之日起 2 年内分期发行。2022 年 4 月产发金服公司 10 亿元定向债务融资工具一次性发行完毕，期限 3 年。

（3）2022 年 11 月 21 日经上海证券交易所出具“关于对无锡产发金服集团有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函”（上证函[2022]2166 号），同意产发金服集团公司面向专业投资者非公开发行总额不超过 10 亿元的公司债的申请，产发金服公司可在同意函出具之日起 12 个月内分期发行。2022 年 12 月产发金服公司 10 亿定向债务融资工具一次性发行完毕，期限 5 年。

45、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	438,037,781.99	495,758,729.82
减：未确认融资费用	59,333,346.73	74,627,961.87

项 目	期末余额	期初余额
小 计	378,704,435.26	421,130,767.95
减：一年内到期的租赁负债	82,230,396.11	75,424,846.63
合 计	296,474,039.15	345,705,921.32

46、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	174,329,677.94	84,688,311.22
专项应付款	280,714,682.11	286,581,111.32
合 计	455,044,360.05	371,269,422.54

注：上表中长期应付款指扣除专项应付款后的长期应付款。

(1) 按款项性质列示长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁款	289,867,718.57	88,897,823.01
政府投资项目专项应付款	5,314,942.54	-
财政扶持资金（注 1）	9,770,000.00	12,520,000.00
减：1 年以内到期的长期应付款	130,622,983.17	16,729,511.79
合 计	174,329,677.94	84,688,311.22

注 1：财政扶持资金明细：

资金来源	项 目	期末余额	期初余额
南京财政局高新分局（注 1）	财政扶持资金（2008）年	-	2,750,000.00
南京财政局高新分局（注 2）	财政扶持资金（2009）年	1,030,000.00	1,030,000.00
南京财政局高新分局（注 3）	财政扶持资金（2010）年	960,000.00	960,000.00
南京财政局高新分局（注 4）	财政扶持资金（2011）年	5,040,000.00	5,040,000.00
南京财政局高新分局（注 5）	财政扶持资金（2013）年	2,740,000.00	2,740,000.00
合 计		9,770,000.00	12,520,000.00

注 1：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2008 年 11 月 10 日至 2023 年 11 月 10 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

注 2：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2009 年 10 月 27 日至 2024 年 10 月 27 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

注 3：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2010 年 12 月 27 日至 2025 年 12 月 27 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。



注 4：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2011 年 12 月 28 日至 2026 年 12 月 28 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

注 5：财政扶持资金是南京财政局高新分局为鼓励威孚金宁进驻南京高新技术产业开发区而给予的扶持资金，期限从 2013 年 12 月 18 日至 2028 年 12 月 18 日，如在区内经营期少于十五年的，需退还财政扶持资金。

(2) 专项应付款

项 目	期末余额	期初余额
国企改革及退管人员费用	12,449,600.00	13,869,950.00
威孚金宁拆迁补偿款（注）	18,265,082.11	18,265,082.11
政府投资项目专项应付款	-	4,446,079.21
专项债券资金	253,423,541.67	253,354,166.67
减：1 年以内到期的专项应付款	3,423,541.67	3,354,166.67
合 计	280,714,682.11	286,581,111.32

注：根据南京市玄武区人民政府房屋征收决定宁玄府征字（2012）第 001 号规定，为实施明城墙环境综合整治工程，需对威孚金宁部分土地及房产进行征收。根据威孚金宁与南京市玄武区房屋征收管理办公室签订的国有土地上房屋征收与补偿协议，合计补偿 1,970.67 万元，其中包含承租方营业损失等合计 144.16 万元。前期收到上述款项，并补偿了承租方损失。截止 2023 年 12 月 31 日，上述土地及房产尚未被征收。

47、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项 目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	21,238,891.62	20,380,744.73
二、辞退福利	12,926,873.35	12,028,538.66
三、其他长期福利-激励基金	130,878,717.83	169,323,760.89
减：一年内支付的激励基金	35,200,000.00	47,640,000.00
其他长期福利-激励基金余额	95,678,717.83	121,683,760.89
合 计	129,844,482.80	154,093,044.28

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

项 目	本期发生额
一、期初余额	20,380,744.73
二、计入当期损益的设定受益成本	783,750.58
1. 当期服务成本	783,750.58

项 目	本期发生额
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,664,679.09
1. 精算利得（损失以“-”表示）	1,664,679.09
四、其他变动	-1,590,282.78
1. 已支付的福利	-2,780,181.37
2. 外币报表折算差额	1,189,898.59
五、期末余额	21,238,891.62

计划资产：无

其他说明：子公司威孚高科根据意大利的有关法规设立退職金制度（Trattamento di Fine Rapporto，简称 TFR，即职工离职补偿金），VHIT 需根据员工的就业期限和应税基薪对员工计提退職金，并于员工离职或被解雇时支付给员工。这项计划以通货膨胀率预计未来现金流出，以折现率确定其现值。上述设定受益计划使 VHIT 面临精算风险，这些风险主要包括利率风险和通货膨胀风险。利率的降低将导致设定受益计划义务现值的增加。此外设定受益计划义务现值与计划未来的支付标准相关，而支付标准根据通货膨胀率确定。因此，通货膨胀率的上升也会导致计划负债的增加。

48、预计负债

项 目	期末余额	期初余额
产品质量保证金	179,216,990.88	23,512,344.86
应付返利款	10,709,925.00	-
联营企业投资损失	-	13,750.00
环境保护承诺	301,008.27	1,150,543.24
未决争议和诉讼	59,459.66	246,653.02
合 计	190,287,383.81	24,923,291.12

49、递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额
政府补助 1	361,860,104.77	45,256,681.14	65,932,082.17
政府补助 2	101,847,056.69	3,000,200.00	13,143,284.59
政府补助 3	25,060,356.67	17,575,244.26	12,821,430.02
合 计	488,767,518.13	65,832,125.40	91,896,796.78

（续）

负债项目	其他变动	期末余额	性质
政府补助 1	-111,433.68	341,073,270.06	与资产相关政府补助结余
政府补助 2	-	91,703,972.10	与收益相关政府补助结余
政府补助 3	143,592.64	29,957,763.55	与资产/收益相关政府补助结余
合 计	32,158.96	462,735,005.71	

## 50、其他非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
担保赔偿准备金	71,166,843.24	60,164,791.81
合 计	71,166,843.24	60,164,791.81

## 51、实收资本

投资者名称	期初数	增加	减少	期末数	持股比例%
无锡市人民政府国有资产监督管理委员会	2,984,365,781.50	-	-	2,984,365,781.50	55.49
无锡市国发资本运营有限公司	1,726,969,818.50	405,439,300.00	-	2,132,409,118.50	39.65
江苏省财政厅	235,450,000.00	25,715,300.00	-	261,165,300.00	4.86
合 计	4,946,785,600.00	431,154,600.00	-	5,377,940,200.00	100.00

本期增加系：2023 年 12 月 26 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会文件锡国资产【2023】35 号关于同意无锡产业发展集团有限公司增加注册资本的批复，同意无锡市国发资本运营有限公司以货币方式出资 34,700.00 万元，其中：增加注册资本 19,547.44 万元，余额 15,152.56 万元计入资本公积。根据省财政厅《关于划转市县部分国有资本充实社保基金的通知》（苏财工贸[2020]139 号）要求，以 2019 年 12 月 31 日为划转基准日，完成国有股权及产权变更，自股权划转基准日以来历次股权变动事项中有 4 次未按净资产折算。为不减少省财政厅和国发资本的权益，拟通过资本公积转增的方式进行调整。其中，省财政厅转增 2,571.53 万元计入注册资本，国发资本转增 20,996.49 万元计入注册资本。

## 52、其他权益工具

发行在外的金融工具	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 锡产业 MTN002（注 1）	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	-
21 锡产业 MTN003（注 2）	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
22 锡产 Y1（注 3）	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
22 锡产 Y3（注 3）	600,000,000.00	-	-	600,000,000.00
22 锡产 Y4（注 3）	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
22 锡产业 MTN003（注 4）	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
22 锡产业 MTN004（注 5）	1,000,000,000.00	-	-	1,000,000,000.00
G22 锡 Y2（注 3）	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00
23 锡产业 MTN001（注 6）	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
23 锡产业 MTN002（注 6）	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
23 锡产业 MTN009（注 6）	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00
23 锡 YK01（注 7）	-	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
合 计	7,000,000,000.00	2,500,000,000.00	1,000,000,000.00	8,500,000,000.00

注 1：2021 年 2 月 3 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行长期限含权中期票据

（永续债）的议案，拟申请发行不超过 20 亿元（含 20 亿元）长期限含权中期票据（永续债），本次公开发行以不超过 5 个计息年度（含 5 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2021 年 7 月 28 日中市协注[2021]MTN605 号文件接受注册。2021 年发行 10 亿元，起息日为 2021 年 10 月 27 日，截止到 2023 年 12 月 31 日已清偿。

注 2：2021 年 2 月 3 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行长期限含权中期票据（永续债）的议案，拟申请发行不超过 20 亿元（含 20 亿元）长期限含权中期票据（永续债），本次公开发行以不超过 5 个计息年度（含 5 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2021 年 7 月 28 日中市协注[2021]MTN603 号文件接受注册。2021 年发行 10 亿元，起息日为 2021 年 9 月 17 日。截止到 2023 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

注 3：2021 年 10 月 11 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行可续期公司债的议案，拟申请发行不超过 30 亿元（含 30 亿元）可续期公司债，本次公开发行以不超过 5 个计息年度（含 5 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国证券监督管理委员会已于 2022 年 3 月 1 日证监许可（2022）401 号文件接受注册。2022 年第一期发行 10 亿元，起息日为 2022 年 3 月 18 日。2022 年第二期发行 4 亿元，起息日为 2022 年 4 月 18 日。2022 年第三期发行 6 亿元，起息日为 2022 年 4 月 28 日。2022 年第四期发行 10 亿元，起息日为 2022 年 9 月 8 日。截止到 2023 年 12 月 31 日剩余本金 30.00 亿元未清偿。

注 4：2022 年 2 月 16 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行长期限含权中期票据（永续债）的议案，拟申请发行不超过 20 亿元（含 20 亿元）长期限含权中期票据（永续债），本次公开发行以不超过 5 个计息年度（含 5 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 4 月 22 日中市协注[2022]MTN337 号文件接受注册。2022 年发行 10 亿元，起息日为 2022 年 5 月 27 日。截止到 2023 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

注 5：2022 年 2 月 16 日本公司召开临时董事局会议审议并通过本公司发行长期限含权中期票据（永续债）的议案，拟申请发行不超过 20 亿元（含 20 亿元）长期限含权中期票据（永续债），本次公开发行以不超过 5 个计息年度（含 5 个计息年度）为一个周期，在每个周期（即每个重新定价周期）末附发行人续期选择权，并报无锡市人民政府国有资产监督管理委员会同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 4 月 22 日中市协注[2022]MTN338 号文件接受注册。2022 年发行 10 亿元，起息日为 2022 年 6 月 15 日。截止到 2023 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

注 6：2022 年 6 月 28 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议，审议并通过注册统一注册债务融资工具，并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会批准同意。中国银行间市场交易商协会已于 2022 年 7 月 22 日中市协注[2022]DFI16 号文件接受注册。2023 年 DFI 项下发行三期永续中

票，第一期 5 亿元，起息日为 2023 年 4 月 17 日，第二期 5 亿元，起息日为 2023 年 4 月 19 日，第九期 5 亿元，起息日为 2023 年 8 月 11 日，截止到 2023 年 12 月 31 日剩余本金 15.00 亿元未清偿。

注 7：2023 年 4 月 7 日本公司以通讯表决方式召开临时董事局会议，审议并通过申报 10 亿元可续期公司债的议案，并经无锡市人民政府国有资产监督管理委员会批准同意。上海证券交易所上证函〔2023〕2872 号接受注册。2023 年一次性发行，起息日为 2023 年 10 月 26 日，截止到 2023 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

53、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积（注 1）	2,187,404,969.26	694,685,752.64	-	2,882,090,721.90
资本溢价（注 2）	216,258,331.83	151,525,600.00	235,680,200.00	132,103,731.83
合 计	2,403,663,301.09	846,211,352.64	235,680,200.00	3,014,194,453.73

注 1：本期增加主要为：无偿划入太初（无锡）电子科技有限公司股权增加资本公积 3,093,154.67 元；无偿划入江苏医药公司股权增加资本公积 17,021,604.07 元；长期股权投资权益法核算被投资单位资本公积变动增加资本公积 310,811,117.53 元；子公司资本公积变化母公司应享有的份额增加资本公积 363,759,876.37 元。

注 2：本期增加具体为：2023 年 12 月 26 日无锡市人民政府国有资产监督管理委员会文件锡国资权【2023】35 号关于同意无锡产业发展集团有限公司增加注册资本的批复，同意无锡市国发资本运营有限公司以货币方式出资 34,700.00 万元，其中：增加注册资本 19,547.44 万元，余额 15,152.56 万元计入资本公积。本期减少为资本公积转增股本，具体为：根据省财政厅《关于划转市县部分国有资本充实社保基金的通知》（苏财工贸[2020]139 号）要求，以 2019 年 12 月 31 日为划转基准日，完成国有股权及产权变更，自股权划转基准日以来历次股权变动事项中有 4 次未按净资产折算。为不减少省财政厅和国发资本的权益，拟通过资本公积转增的方式进行调整，其中，省财政厅转增 2,571.53 万元计入注册资本，国发资本转增 20,996.49 万元计入注册资本。

54、其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	9,672,646.82	27,585,816.61	-	12,563,890.67
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-80,751.09	-1,189,898.59	-	-
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	92,138,428.77	38,879,911.22	-	-282,595.82
其他权益工具投资公允价值变动	-82,385,030.86	-10,104,196.02	-	12,846,486.49
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-142,470,520.16	75,933,001.79	-	-



项 目	期初余额	本期发生额		
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-44,933,688.20	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-97,536,831.96	75,933,001.79	-	-
其他综合收益合计	-132,797,873.34	103,518,818.40	-	12,563,890.67

(续)

项 目	本期发生额		期末余额
	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-42,806,098.26	57,828,024.20	-33,133,451.44
其中：重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-242,263.35	-947,635.24	-323,014.44
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	29,024,811.86	10,137,695.18	121,163,240.63
其他权益工具投资公允价值变动	-71,588,646.77	48,637,964.26	-153,973,677.63
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	9,772,691.97	66,160,309.82	-132,697,828.19
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-44,933,688.20
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
外币财务报表折算差额	9,772,691.97	66,160,309.82	-87,764,139.99
其他综合收益合计	-33,033,406.29	123,988,334.02	-165,831,279.63

## 55、专项储备

项 目	期初余额	本期提取	本期使用	期末余额
安全生产费	24,671,685.66	45,629,812.05	35,148,890.23	35,152,607.48
合 计	24,671,685.66	45,629,812.05	35,148,890.23	35,152,607.48

## 56、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	176,413,491.50	35,166,697.58	-	211,580,189.08
合 计	176,413,491.50	35,166,697.58	-	211,580,189.08

## 57、一般风险准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	34,054,311.82	-	-	34,054,311.82
合 计	34,054,311.82	-	-	34,054,311.82

58、未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	801,098,778.57	1,998,982,252.52
会计政策变更对年初未分配利润影响数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	801,098,778.57	1,998,982,252.52
加：本期归属于母公司股东的净利润	53,281,678.33	-698,757,116.48
减：提取法定盈余公积	35,166,697.58	31,593,135.84
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	17,120,000.00	76,350,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
其他（注1）	-233,713,769.48	391,183,221.63
期末未分配利润	568,379,989.84	801,098,778.57

注 1：其他具体为：

①母公司支付的永续债利息减少未分配利润 278,097,222.16 元。

②长期股权投资权益法核算被投资单位未分配利润变动增加母公司未分配利润 46,045,408.94 元。

③子公司其他调整合计影响未分配利润-1,661,956.26 元。

59、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务小计	77,727,524,546.56	72,043,159,556.32	91,064,346,253.85	86,254,634,513.13
其中：机械行业	10,926,750,670.90	9,063,835,459.88	12,333,099,421.87	10,642,373,083.74
制造行业	7,476,053,491.75	6,540,001,947.69	8,134,502,295.10	7,381,939,725.37
工程技术服务业	34,497,350,373.23	32,141,255,094.08	30,553,798,147.87	28,362,350,202.73
纺织行业	720,056,798.02	682,284,766.79	731,987,552.83	690,167,337.41
金融投资业	373,722,834.84	174,447,565.79	1,263,361,675.60	1,174,921,014.42
材料贸易业	21,654,718,088.32	21,732,625,966.85	36,452,875,598.86	36,391,483,228.90
光伏发电业	350,341,515.22	188,807,621.43	61,153,730.92	202,239,487.99
利息收入	27,657,175.18	-	28,577,325.02	-
其他行业	1,700,873,599.10	1,519,901,133.81	1,504,990,505.78	1,409,160,432.57
2. 其他业务小计	424,441,107.04	241,852,309.30	636,255,582.23	545,703,558.83

项 目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
其中：服务行业	4,562,803.82	-	6,774,229.96	-
机械行业	166,391,280.08	67,128,118.97	396,535,495.16	358,103,558.89
纺织行业	18,037,053.67	14,220,109.20	16,691,783.94	12,324,151.79
其他行业	235,449,969.47	160,504,081.13	216,254,073.17	175,275,848.15
合 计	78,151,965,653.60	72,285,011,865.62	91,700,601,836.08	86,800,338,071.96

## 60、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	40,069,701.75	41,871,648.01
教育费附加	29,743,695.81	30,630,887.10
土地使用税	14,021,327.28	14,554,892.59
印花税	82,177,412.67	51,073,253.03
房产税	70,485,658.13	59,759,803.06
车船使用税	77,883.13	53,959.33
其他税金	4,957,453.36	2,343,905.37
合 计	241,533,132.13	200,288,348.49

## 61、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	284,038,340.03	245,820,593.91
物流及运费	24,803,573.45	21,890,382.50
差旅费	19,756,989.82	14,625,165.90
广告宣传展销费	13,196,680.34	6,499,791.22
折旧及摊销	70,639,999.15	60,102,987.26
办公杂费	49,602,931.26	60,044,500.87
营销业务费	20,256,766.99	25,887,226.89
三包经费	88,247,974.30	73,394,539.28
担保责任准备金	11,317,789.65	12,316,288.16
销售服务费	154,962,941.43	8,205,638.99
其他	27,932,167.15	28,070,428.19
合 计	764,756,153.57	556,857,543.17

## 62、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	1,026,265,936.37	961,830,028.88
一般行政开支	224,667,692.11	252,711,434.59

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧及摊销	301,097,834.98	296,319,456.32
安全生产费	4,339,962.65	2,156,033.05
其他	228,200,249.74	199,928,025.88
合 计	1,784,571,675.85	1,712,944,978.72

## 63、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	883,073,266.77	721,303,119.10
物料消耗	323,448,512.98	317,583,222.26
折旧及摊销	59,857,821.77	68,290,134.81
其他研发费用	785,254,724.67	768,675,435.66
合 计	2,051,634,326.19	1,875,851,911.83

## 64、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,326,071,537.63	1,274,732,061.12
减：利息收入	408,545,865.60	268,206,254.94
汇兑损失	56,207,102.22	-143,364,229.83
金融机构手续费	32,289,630.28	42,947,614.03
贴现利息支出	131,654,899.19	125,261,656.64
未确认融资费用	80,834.83	7,759,202.05
其他	2,418,461.89	218,587.44
合 计	1,140,176,600.44	1,039,348,636.51

## 65、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	275,893,377.38	307,524,428.69
其中：与资产相关的政府补助	91,896,796.78	94,301,680.73
与收益相关政府补助	183,996,580.60	213,222,747.96
增值税进项税加计扣除	16,212,694.37	213,732.90
境外子公司税费抵免	6,945,676.32	3,338,966.48
个税手续费返还	866,069.35	1,026,913.33
其他税金减免	52,356.83	69,049.40
其他	1,458,869.25	1,334,401.78
合 计	301,429,043.50	313,507,492.58

## 66、投资收益

## (1) 分类情况：

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,095,704,362.23	2,128,989,174.18
处置长期股权投资产生的投资收益	22,753,562.08	313,300,553.50
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	34,979,541.19	30,771,038.75
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	87,278,136.35	97,429,657.12
理财产品收益	56,079,187.35	31,762,331.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	100,808,055.89	218,726,553.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	13,328,675.84	183,839,850.62
其他非流动金融资产处置收益	748,021,260.86	72,097,564.97
债务重组收益	863,477.11	-14,924,127.60
应收票据融资贴现终止确认收益	-3,071,419.12	-
远期结售汇	-29,004,137.88	-
期货平仓盈亏	-86,712,410.65	-
其他	4,451,131.96	-5,685,968.85
合 计	3,045,479,423.21	3,056,306,628.13

(2) 本公司投资收益汇回不存在重大限制。

## 67、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-	-161,493,155.29
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	-145,345,496.05
远期外汇合约	16,399,730.36	-80,718,859.26
其他非流动金融资产	-367,132,281.76	-203,126,178.99
持有的上市公司股票公允价值变动	5,903,595.38	-144,072,026.77
未执行合同的公允价值变动损益	53,913,155.63	-59,709,045.63
期货浮动盈亏	201,859,071.62	-
交易性金融资产公允价值变动	-7,135,197.06	-
理财产品公允价值变动	3,864,051.26	-
合 计	-92,327,874.57	-649,119,265.94

## 68、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-192,850,061.19	-574,198,787.72
应收票据坏账损失	-4,567,662.44	7,887,946.44
预付账款坏账损失	-18,121,695.29	-
其他应收款坏账损失	-51,527,399.88	-1,998,128,401.00
其他非流动资产坏账损失	-	-



项 目	本期发生额	上期发生额
长期应收款坏账损失	-257,785,635.87	-13,342,894.55
应收利息坏账损失	-18,200,000.00	127,504.41
保理款及贷款减值损失	-	-7,365,781.60
债权投资减值准备	-10,163,978.57	-1,180,000.00
委托贷款损失准备	-	-190,000.00
其他流动资产减值准备	-28,147,685.18	-
一年内到期非流动资产	-2,797,545.30	-
合 计	-584,161,663.72	-2,586,390,414.02

## 69、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-274,094,213.97	-209,701,928.59
固定资产减值损失	-134,749,451.59	-418,949,709.40
无形资产减值损失	-245,758.47	-1,443,164.99
长期股权投资减值损失	-	-843,890.20
合同资产减值损失	-14,627,979.68	-10,460,478.26
使用权资产减值损失	-2,810,422.24	-16,066,350.40
商誉减值准备	-159,962,255.78	-
在建工程减值准备	-4,243,161.85	-
合 计	-590,733,243.58	-657,465,521.84

## 70、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	53,876,443.12	120,423,882.55
无形资产处置收益	7,909,458.43	0.02
使用权资产处置收益	1,325,556.12	-
非流动资产处置利得	129,441,950.49	-
非流动资产处置损失	-1,127,465.96	-
其他	14,753.91	-
合 计	191,440,696.11	120,423,882.57

## 71、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废利得合计	140,365.67	534,540.76
其中：固定资产报废、毁损利得	140,365.67	534,540.76
罚款收入	6,287,148.09	6,213,327.58
不需支付的应付款	29,474,678.01	45,511,972.81

项 目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动无关的政府补助	23,467.89	-
拆迁补偿	1,233,916.00	-
其他	34,052,073.74	124,862,957.67
合 计	71,211,649.40	177,122,798.82

## 72、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失合计	37,542,868.98	17,619,433.43
其中：固定资产报废、毁损损失	37,542,868.98	17,619,433.43
对外捐赠支出	6,493,043.36	22,091,600.00
罚款支出	9,037,616.89	6,351,200.12
赔偿金、违约金等支出	3,582,626.47	211,157.14
无法收回的款项	17,245.00	941,705.03
代扣代缴税费	518,724.00	-
应收账款核销	4,140,785.96	-
其他	4,010,337.62	10,879,627.05
合 计	65,343,248.28	58,094,722.77

## 73、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	366,945,394.42	314,000,457.63
递延所得税费用	-167,683,666.28	-179,360,464.50
合 计	199,261,728.14	134,639,993.13

## 74、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

#### 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	405,511,320.89	264,641,296.96
营业外收入及政府补助	312,689,358.24	292,048,761.30
其他应收/应付款项	650,196,560.22	360,757,909.08
威孚国贸“平台贸易”业务资金流入	199,235,761.25	3,604,252,294.46
三代手续费	866,069.35	1,026,913.33
合 计	1,568,499,069.95	4,522,727,175.13

#### 支付的其他与经营活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	1,412,859,102.28	1,506,257,429.48
其他应收/应付款项	738,837,001.21	278,548,357.66
威孚国贸“平台贸易”业务资金流出	-	6,345,751,426.41
其他	60,193,653.09	65,502,928.07
合 计	2,211,889,756.58	8,196,060,141.62

## (2) 与投资活动有关的现金

## 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
新增合并单位期初现金	428,031,676.49	126,637,736.48
保证金退回	55,427,619.46	-
往来款	15,425,220.88	218,042,725.32
融资租赁保理款项	109,257,938.76	1,092,935,561.77
委托贷款	868,863.33	721,512.33
理财产品赎回	534,000,000.00	129,245,902.07
芯奥微收回款	97,461,932.51	-
合 计	1,240,473,251.43	1,567,583,437.97

## 支付的其他与投资活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
支付外汇合约保证金及外汇合约损失	13,036,225.94	-
融资租赁保理款项	22,500,000.00	502,098,669.43
其他应收/应付款项	19,539,966.13	105,529,246.95
其他货币资金保证金	-	146,232,114.50
远期结汇调整	103,997.84	-
6+9 票据贴现	960,084.82	-
理财产品	920,528,413.32	332,559,315.06
合 计	976,668,688.05	1,086,419,345.94

## (3) 与筹资活动有关的现金

## 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
其他应收/应付款项	17,509,455.58	259,932,821.32
应收款链融资	63,000,000.00	53,000,000.00
合 计	80,509,455.58	312,932,821.32

## 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,286,985.56	176,270,112.06
筹资手续费	15,500,424.73	17,607,694.93

项 目	本期发生额	上期发生额
少数股权收购及股权回购款	147,561,929.91	403,473,769.63
融资租赁款项	114,157,692.53	115,508,084.21
应收款链融资	50,000,000.00	253,100,000.00
交易性金融负债	111,747,075.55	-
合 计	440,254,108.28	965,959,660.83

## 75、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料：

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,962,014,953.73	-903,376,770.20
加：信用减值准备	584,161,663.72	2,586,390,414.02
加：资产减值准备	590,733,243.58	657,465,521.84
固定资产折旧、投资性房地产折旧、使用权资产折旧	1,701,275,034.48	1,556,106,045.05
无形资产摊销	128,345,666.87	102,346,725.70
长期待摊费用摊销	119,379,628.92	80,370,689.99
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）	-191,440,696.11	-120,423,882.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	36,151,884.00	17,084,892.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	92,327,874.57	649,119,265.94
财务费用（收益以“-”号填列）	1,545,489,857.66	1,159,252,433.43
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,059,059,494.22	-3,081,483,447.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-147,848,393.28	-160,302,287.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-19,835,273.00	-19,493,252.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	-550,666,509.61	1,099,455,584.59
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	346,845,368.43	-3,974,721,787.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,956,111,047.76	-3,530,338,071.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,348,380,978.70	4,414,328,562.58
其他（注）	182,244,579.07	561,644,917.56
经营活动产生的现金流量净额	2,712,389,319.75	1,093,425,553.60
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	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	-
现金的期末余额	12,310,341,686.93	12,991,312,218.96
减：现金的年初余额	12,991,312,218.96	10,620,409,313.02
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-

项 目	本期发生额	上期发生额
现金及现金等价物净增加额	-680,970,532.03	2,370,902,905.94

注：主要是受限货币资金、股份支付及专项储备等变动。

(2) 本期无处置子公司及其他营业单位收到的现金

(3) 本期取得子公司及其他营业单位支付的现金净额

项 目	金 额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,716,100.33
合 计	13,716,100.33

(4) 现金及现金等价物的构成：

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,310,341,686.93	12,991,312,218.96
其中：库存现金	1,066,742.17	2,271,854.94
可随时用于支付的银行存款	11,777,473,244.76	12,545,229,216.02
可随时用于支付的其他货币资金	531,801,700.00	443,811,148.00
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：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	12,310,341,686.93	12,991,312,218.96
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 76、外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,059,272,582.79
其中：美元	105,704,497.62	7.0827	748,673,245.29
欧元	32,377,362.18	7.8592	254,460,164.85
日元	7,975,722.00	0.0502	400,381.24
韩元	1,214,140.00	0.0055	6,677.77
港币	1,061,326.89	0.90622	961,795.65
新加坡元	12,246.00	5.3772	65,849.19
丹麦克朗	15,008,361.83	1.0536	15,812,810.02
澳元	2,600.00	4.8484	12,605.84
越南盾	125,021,380,274.00	0.0003	37,506,414.08
比尔	10,885,320.10	0.1261	1,372,638.86



项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			497,675,294.71
其中：美元	34,853,435.45	7.0827	246,856,427.26
欧元	29,382,144.04	7.8592	230,920,146.44
日元	16,054,884.16	0.0502	805,955.18
丹麦克朗	9,465,657.99	1.0536	9,973,017.26
港币	60.00	0.90622	54.37
越南盾	30,398,980,658.00	0.0003	9,119,694.20
其他应收款			127,035,859.77
其中：美元	4,374,949.33	7.0827	30,986,453.62
欧元	11,818,485.29	7.8592	92,883,839.59
丹麦克朗	2,180,889.68	1.0536	2,297,785.37
港币	273,643.48	0.90622	247,981.19
越南盾	2,066,000,000.00	0.0003	619,800.00
短期借款			1,140,756,423.14
其中：美元	161,062,366.49	7.0827	1,140,756,423.14
应付账款			404,611,992.70
其中：美元	19,700,761.40	7.0827	139,534,582.77
欧元	29,779,455.31	7.8592	234,042,695.17
日元	56,918,466.00	0.0502	2,857,306.99
比尔	301,385.74	0.1261	38,004.74
丹麦克朗	23,043,173.79	1.0536	24,278,287.91
瑞士法郎	317,934.39	8.4184	2,676,498.87
英镑	2,450.00	9.0411	22,150.70
澳元	29,040.00	4.8484	140,797.54
越南盾	3,405,560,023.00	0.0003	1,021,668.01
其他应付款			24,173,407.99
其中：美元	3,119,631.74	7.0827	22,095,415.72
港币	743,643.48	0.90622	673,904.59
欧元	13,639.91	7.8592	107,198.78
丹麦克朗	1,230,912.02	1.0536	1,296,888.90
长期借款			128,793,209.68
其中：美元	18,184,196.66	7.0827	128,793,209.68
应付债券			2,478,945,000.00
其中：美元	350,000,000.00	7.0827	2,478,945,000.00
一年内到期的非流动负债			56,481,607.91
其中：美元	7,120,558.61	7.0827	50,432,780.47
欧元	601,051.35	7.8592	4,723,782.77
丹麦克朗	1,257,635.41	1.0536	1,325,044.67

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
租赁负债			31,646,614.63
其中：美元	230,805.29	7.0827	1,634,724.63
欧元	1,140,990.24	7.8592	8,967,270.49
丹麦克朗	19,974,012.44	1.0536	21,044,619.51

六、开发支出

1、按费用性质列示

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	894,020,773.97	731,427,842.54
物料消耗	323,448,512.98	317,583,222.26
折旧及摊销	60,076,952.04	69,132,398.95
其他研发费用	786,060,406.08	769,449,208.66
合 计	2,063,606,645.07	1,887,592,672.41
其中：费用化研发支出	2,051,634,326.19	1,875,851,911.83
资本化研发支出	11,972,318.88	11,740,760.58

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
医药器械全程追溯服务平台	3,009,500.83	1,192,253.45	-	65,200.00	5,396.23	4,131,158.05
南大环保开发项目	8,731,259.75	7,841,160.83	8,731,259.75			7,841,160.83
合 计	11,740,760.58	9,033,414.28	8,731,259.75	65,200.00	5,396.23	11,972,318.88

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定 依据
无锡新宏泰电器科技股份有限公司	2023-4-7	995,140,204.96	27.91	现金收购	2023-4-7	控制权转移

(续)

被购买方名称	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
无锡新宏泰电器科技股份有限公司	486,960,757.40	59,154,679.24	96,483,823.68

## (2) 合并成本及商誉

合并成本	无锡新宏泰电器科技股份有限公司
—现金	-
—非现金资产的公允价值	-
—发行或承担的债务的公允价值	-
—发行的权益性证券的公允价值	-
—或有对价的公允价值	-
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	995,140,204.96
合并成本合计	995,140,204.96
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	229,821,346.99
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	765,318,857.97

## (3) 被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项 目	无锡新宏泰电器科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	414,000,367.72	414,000,367.72
交易性金融资产	597,280.00	597,280.00
应收票据	45,587,101.84	45,587,101.84
应收账款	168,394,249.37	168,394,249.37
应收款项融资	24,641,634.95	24,641,634.95
预付款项	1,840,921.29	1,840,921.29
其他应收款	2,301,993.68	2,301,993.68
存货	124,305,413.17	124,305,413.17
其他流动资产	71,450,593.53	71,450,593.53
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	48,123.65	48,123.65
固定资产	134,631,284.13	134,631,284.13
在建工程	-	-
使用权资产	1,784,199.14	1,784,199.14
无形资产	28,239,932.04	28,239,932.04
商誉	-	-
长期待摊费用	925,143.25	925,143.25
递延所得税资产	2,969,333.92	2,969,333.92
其他非流动资产	1,586,900.00	1,586,900.00
负债：		
短期借款	10,000.00	10,000.00
交易性金融负债	-	-
应付票据	-	-

项 目	无锡新宏泰电器科技股份有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应付账款	102,893,920.90	102,893,920.90
合同负债	4,980,988.99	4,980,988.99
应付职工薪酬	23,937,963.82	23,937,963.82
应交税费	5,491,394.58	5,491,394.58
其他应付款	129,385.31	129,385.31
一年内到期的非流动负债	1,942,924.13	1,942,924.13
其他流动负债	35,702,996.24	35,702,996.24
租赁负债	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	-	-
净资产	858,214,897.71	858,214,897.71
减：少数股东权益	628,393,550.72	628,393,550.72
取得的净资产	229,821,346.99	229,821,346.99

2、 同一控制下企业合并

无

3、 反向购买

无

4、 处置子公司

无

5、 其他原因的合并范围变动

（1）2023 年度新纳入合并范围的子公司：

公司名称	持股比例	注册资本	纳入合并的原因
江苏省无锡医药有限公司	100.00	1,702.16 万元	无偿划转取得控制权
EDRI VIETNAM CO., LTD.	100.00	945,600.00 万越南盾	新设立

八、在其他主体中权益的披露

1、 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成（仅列示一级子公司）：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
无锡威孚高科技集团股份有限公司	无锡	无锡	制造	20.36	-	投资设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
无锡市太极实业股份有限公司	无锡	无锡	制造	30.42	2.86	投资设立
无锡宏源机电科技股份有限公司	无锡	无锡	制造	42.75	41.81	投资设立
无锡宏源新材料科技股份有限公司	无锡	无锡	制造	56.60	17.47	投资设立
无锡锡东科技产业园股份有限公司	无锡	无锡	服务业	94.28	3.25	投资设立
无锡市北创科技创业园有限公司	无锡	无锡	服务业	45.00	9.97	投资设立
无锡市金德资产管理有限公司	无锡	无锡	投资、资产、管理	89.59	-	投资设立
江苏南大环保科技有限公司	南京	南京	环保科技	67.12	-	投资设立
江苏汇联铝业有限公司	连云港	连云港	制造	71.42	-	非同一控制下企业合并
锡产投资（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00	-	投资设立
无锡产业聚丰投资管理有限公司	无锡	无锡	投资、资产、管理	99.00	-	投资设立
无锡市泰山饭店有限公司	无锡	无锡	服务业	100.00	-	投资设立
无锡南大绿色环境友好材料技术研究院有限公司	无锡	无锡	材料研发	51.00	-	投资设立
无锡国开金属资源集团有限公司	无锡	无锡	有色金属销售	45.00	-	投资设立
无锡市锡产智谷感知科技有限公司	无锡	无锡	咨询服务	70.00	-	投资设立
无锡新邦科技有限公司	无锡	无锡	技术服务及投资	51.00	-	投资设立
江苏太极实业新材料有限公司	扬州	扬州	制造	100.00	-	投资设立
江苏日托光伏科技股份有限公司	南京	南京	制造	65.18	-	非同一控制下企业合并
无锡市苏南学校食材配送有限公司	无锡	无锡	食材配送	100.00	-	投资设立
飞而康快速制造科技有限责任公司	无锡	无锡	金属制品业	41.68	-	非同一控制下企业合并
无锡产发金服集团有限公司	无锡	无锡	商务服务业	100.00	-	投资设立
无锡市轻工集体行业管理处（无锡市医药科技情报站）	无锡	无锡	资产经营与管理	100.00	-	其他
长三角低空飞行服务保障有限公司	无锡	无锡	低空飞行服务保障技术咨询	51.00	-	投资设立
无锡市锡产仓储有限公司	无锡	无锡	装卸搬运和仓储业	100.00	-	非同一控制下企业合并
无锡市苏南农副产品物流股份有限公司	无锡	无锡	道路运输业	54.29	-	投资设立
无锡展合科技发展有限公司	无锡	无锡	批发业	78.95	-	投资设立
无锡粮食集团有限公司	无锡	无锡	制造	100.00	-	投资设立
无锡新宏泰电器科技股份有限公司	无锡	无锡	制造业	15.65	12.26	其他
江苏省无锡医药有限公司	无锡	无锡	零售业	100.00	-	其他

## (2) 重要的非全资子公司:

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
无锡威孚高科技集团股份有限公司	79.64	1,493,403,927.35	77,352,039.50	15,803,387,981.56
无锡市太极实业股份有限公司	66.72	521,864,800.40	-	4,998,002,885.18
无锡国开金属资源集团有限公司	55.00	10,143,180.54	10,651,493.64	77,559,281.67



## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息:

子公司名称	期末余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
无锡威孚高科技集团股份有限公司	13,720,853,738.62	14,803,872,247.25	28,524,725,985.87
无锡市太极实业股份有限公司	24,061,194,039.31	8,077,318,057.49	32,138,512,096.80
无锡国开金属资源集团有限公司	4,820,109,800.51	383,079,829.05	5,203,189,629.56

(续 1)

子公司名称	期末余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡威孚高科技集团股份有限公司	7,272,754,578.47	630,110,452.30	7,902,865,030.77
无锡市太极实业股份有限公司	21,887,896,972.11	1,968,812,324.43	23,856,709,296.54
无锡国开金属资源集团有限公司	4,948,949,648.49	113,223,105.30	5,062,172,753.79

(续 2)

子公司名称	期初余额		
	流动资产	非流动资产	资产合计
无锡威孚高科技集团股份有限公司	14,362,288,800.21	14,545,923,739.46	28,908,212,539.67
无锡市太极实业股份有限公司	20,331,038,997.07	8,004,016,881.55	28,335,055,878.62
无锡国开金属资源集团有限公司	5,533,296,902.71	273,004,186.09	5,806,301,088.80

(续 3)

子公司名称	期初余额		
	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡威孚高科技集团股份有限公司	9,366,359,013.40	727,847,202.23	10,094,206,215.63
无锡市太极实业股份有限公司	19,403,910,282.66	1,588,611,988.24	20,992,522,270.90
无锡国开金属资源集团有限公司	5,665,536,888.44	-	5,665,536,888.44

(续 4)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡威孚高科技集团股份有限公司	11,093,141,950.98	1,949,874,481.57	2,012,143,940.23	1,626,249,911.90
无锡市太极实业股份有限公司	39,376,754,147.51	881,151,031.74	986,682,465.19	1,257,679,376.21
无锡国开金属资源集团有限公司	21,617,534,685.76	18,442,146.43	19,619,027.49	-845,814,276.25

(续 5)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡威孚高科技集团股份有限公司	12,729,634,917.03	207,007,202.82	217,455,140.81	-2,575,742,649.43
无锡市太极实业股份有限公司	35,194,756,533.03	-621,307,151.60	-403,740,750.90	1,832,600,295.24
无锡国开金属资源集团有限公司	35,820,892,114.96	22,783,943.62	34,712,420.27	1,453,973,095.04

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	企业简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
					直接	间接	
天津环研科技有限公司	天津环研	天津	天津	服务业	50.00		权益法
无锡威孚环保催化剂有限公司	威孚环保	无锡	无锡	催化剂	-	49.00	权益法
博世动力总成有限公司	博世动力总成	无锡	无锡	内燃机配附件	32.50	1.50	权益法
中联汽车电子有限公司	中联汽车	上海	上海	内燃机配附件	20.00	-	权益法
中国电子系统工程第四建设有限公司	中电四建	石家庄	石家庄	建筑安装业	20.00	-	权益法
中环领先半导体科技股份有限公司	中环领先	无锡	无锡	计算机、通信和其他电子设备制造业	7.84	9.80	权益法
无锡锡产微芯半导体有限公司	锡产微芯	无锡	无锡	批发业	27.57	15.44	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	天津环研	天津环研
流动资产	25,633,147.32	22,128,722.52
非流动资产	281,945,128.82	296,360,404.63
资产合计	307,578,276.14	318,489,127.15
流动负债	27,612,814.91	36,903,964.99
非流动负债	-	-
负债合计	27,612,814.91	36,903,964.99
归属于母公司股东权益	279,965,461.23	281,585,162.16
少数股东权益	-	-
按持股比例计算的净资产份额	139,982,730.62	140,792,581.08
调整事项		
—商誉	-	-
—内部交易未实现利润	-	-
—其他	-	-
对合营企业权益投资的账面价值	152,192,759.67	153,002,610.14
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	26,550,485.70	-
净利润	-1,619,700.93	-7,448,713.96
归属于母公司的净利润	-1,619,700.93	-7,448,713.96
少数股东损益	-	-

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	天津环研	天津环研
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-1,619,700.93	-7,448,713.96
年度内收到的来自联营企业的股利	-	-

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额		
	威孚环保	博世动力总成	中联汽车
流动资产	3,309,330,261.33	13,057,353,298.24	156,804,165.22
其中：现金和现金等价物	695,880,608.87	16,224,264.19	131,177,239.01
非流动资产	417,489,997.17	3,452,708,227.20	8,276,183,030.91
资产合计	3,726,820,258.50	16,510,061,525.44	8,432,987,196.13
流动负债	1,402,974,842.29	8,401,045,934.29	7,530,191.60
非流动负债	455,453,890.82	-	4,983,100.68
负债合计	1,858,428,733.11	8,401,045,934.29	12,513,292.28
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,868,391,525.39	8,109,015,591.15	8,420,473,903.85
按持股比例计算的净资产份额	915,511,847.44	2,757,065,300.99	1,684,094,780.77
调整事项			
—商誉	-	267,788,761.35	1,407,265.96
—内部交易未实现利润	-	-9,546,770.23	-
—其他	-	-0.28	-
对联营企业权益投资的账面价值	915,511,847.44	3,015,307,291.83	1,685,502,046.73
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	3,925,439,987.43	13,269,586,309.56	30,337,704.69
财务费用	7,037,634.39	83,168,950.55	-4,623,827.42
所得税费用	59,152,017.79	287,380,800.90	7,155,753.05
净利润	422,428,917.15	2,994,134,912.69	2,040,443,663.38
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	422,428,917.15	2,994,134,912.69	2,040,443,663.38
本年度收到的来自联营企业的股利	117,600,000.00	1,673,605,474.71	282,000,000.00

(续)

项 目	期末余额/本期发生额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
流动资产	13,670,033,035.06	3,819,659,061.32	5,453,900,095.44
其中：现金和现金等价物	-	-	-

项 目	期末余额/本期发生额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
非流动资产	548,934,128.16	15,228,470,958.48	24,566,250,070.61
资产合计	14,218,967,163.22	19,048,130,019.80	30,020,150,166.05
流动负债	10,673,143,121.69	1,575,076,637.27	3,675,857,492.68
非流动负债	72,952,085.83	8,644,685,954.93	7,130,651,226.13
负债合计	10,746,095,207.52	10,219,762,592.20	10,806,508,718.81
少数股东权益	121,143,536.26	24,251,908.84	-
归属于母公司股东权益	3,351,728,419.44	8,804,115,518.76	19,213,641,447.24
按持股比例计算的净资产份额	670,432,598.06	4,536,801,752.62	3,471,808,507.47
调整事项			
——商誉	-	-	-
——内部交易未实现利润	-	-	-
——其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	670,432,598.06	4,536,801,752.62	3,471,808,507.47
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	21,008,685,525.92	4,441,695,170.17	3,695,909,187.59
财务费用	-	35,942,282.90	182,290,479.68
所得税费用	-	70,332,295.23	3,205,904.84
净利润	806,934,449.16	475,428,102.50	67,093,941.44
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-136,501,851.10	268,225,682.99	-
综合收益总额	670,432,598.06	743,653,785.49	67,093,941.44
本年度收到的来自联营企业的股利	36,450,000.00	-	-

(续)

项 目	期初余额/上期发生额		
	威孚环保	博世动力总成	中联汽车
流动资产	3,507,976,754.16	15,426,523,373.99	241,595,079.15
其中：现金和现金等价物	813,874,175.27	10,773,921.81	225,052,854.96
非流动资产	333,764,427.43	3,421,035,986.82	7,557,124,612.32
资产合计	3,841,741,181.59	18,847,559,360.81	7,798,719,691.47
流动负债	1,665,411,123.81	8,810,309,639.09	6,171,780.23
非流动负债	493,618,200.85	-	2,517,670.77
负债合计	2,159,029,324.66	8,810,309,639.09	8,689,451.00
少数股东权益	-	-	-
归属于母公司股东权益	1,682,711,856.93	10,037,249,721.72	7,790,030,240.47
按持股比例计算的净资产份额	824,528,809.90	3,412,664,905.38	1,558,006,048.09
调整事项	-	-	-
——商誉	-	267,788,761.35	1,407,265.96

项 目	期初余额/上期发生额		
	威孚环保	博世动力总成	中联汽车
一内部交易未实现利润	-	-20,692,355.48	-
一其他	-	-0.28	-
对合营企业权益投资的账面价值	824,528,809.90	3,659,761,310.97	1,559,413,314.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	4,983,370,807.15	13,443,929,728.58	26,913,563.07
财务费用	37,298,423.01	-12,919,599.29	-3,814,000.75
所得税费用	43,882,305.71	494,166,513.51	4,465,983.95
净利润	354,097,545.31	3,059,444,530.82	1,876,187,641.39
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
综合收益总额	354,097,545.31	3,059,444,530.82	1,876,187,641.39
本年度收到的来自联营企业的股利	147,000,000.00	765,837,710.23	194,400,000.00

(续)

项 目	期初余额/上期发生额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
流动资产	12,222,461,408.48	3,684,129,156.57	3,176,241,145.36
其中：现金和现金等价物	2,413,962,404.64	1,786,350,511.64	969,423,025.71
非流动资产	497,319,027.57	15,177,392,861.95	14,138,013,078.31
资产合计	12,719,780,436.05	18,861,522,018.52	17,314,254,223.67
流动负债	9,718,570,150.11	1,310,131,147.29	2,452,145,836.08
非流动负债	60,321,771.90	9,552,339,331.37	5,562,014,284.56
负债合计	9,778,891,922.01	10,862,470,478.66	8,014,160,120.64
少数股东权益	111,543,709.54	24,007,607.94	-
归属于母公司股东权益	2,829,344,804.50	7,975,043,931.92	9,300,094,103.03
按持股比例计算的净资产份额	565,868,960.90	3,430,114,245.38	2,733,372,057.63
调整事项			
一商誉	-	-	-
一内部交易未实现利润	-	-	-
一其他	-	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	565,868,960.90	3,430,114,245.38	2,733,372,057.63
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值	-	-	-
营业收入	19,823,437,411.84	3,510,533,231.58	3,393,927,614.98
财务费用	3,449,256.67	33,905,127.99	73,001,723.79
所得税费用	235,674,281.03	30,746,077.80	18,955,450.93
净利润	772,262,839.62	240,931,730.02	425,443,165.27
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	12,425,330.00	-294,340,465.95	-



项 目	期初余额/上期发生额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
综合收益总额	784,688,169.62	-53,408,735.93	425,443,165.27
本年度收到的来自联营企业的股利	30,375,000.00	-	61,964,663.40

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

合营或联营企业名称	上年末累积未确认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
国电太阳能系统科技（上海）有限公司	37,176,622.06	-	37,176,622.06

九、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

应收款项的期末余额：61,549,033.30 元。

2、 涉及政府补助的负债项目

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	367,237,616.80	46,127,681.14	66,173,395.07	-111,433.68	347,080,469.19	与资产相关
递延收益	96,469,544.66	2,129,200.00	12,901,971.69	-	85,696,772.97	与收益相关
递延收益	25,060,356.67	17,575,244.26	12,821,430.02	143,592.64	29,957,763.55	与资产/收益相关
合 计	488,767,518.13	65,832,125.40	91,896,796.78	32,158.96	462,735,005.71	

3、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	91,896,796.78	94,301,680.73
与收益相关政府补助	183,996,580.60	213,222,747.96
合 计	275,893,377.38	307,524,428.69

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1) 利率风险：

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类长短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2) 外汇风险：

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

截止 2023 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为外币外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

①截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的外币资产明细：

项 目	期末余额			占资产比重 (%)
	美元	其他外币	合计	
货币资金	748,673,245.29	310,599,337.50	1,059,272,582.79	0.98
应收账款	246,856,427.26	250,818,867.45	497,675,294.71	0.46
其他应收款	30,986,453.62	96,049,406.15	127,035,859.77	0.12
占资产比重合计				1.55

②截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的外币负债明细：

项 目	期末余额			占负债比重 (%)
	美元	其他外币	合计	
短期借款	1,140,756,423.14	-	1,140,756,423.14	1.69%
应付账款	139,534,582.77	265,077,409.93	404,611,992.70	0.60%

项 目	期末余额			占负债比重 (%)
其他应付款	22,095,415.72	2,077,992.27	24,173,407.99	0.04%
长期借款	128,793,209.68	-	128,793,209.68	0.19%
应付债券	2,478,945,000.00	-	2,478,945,000.00	3.66%
一年内到期的非流动负债	50,432,780.47	6,048,827.44	56,481,607.91	0.08%
租赁负债	1,634,724.63	30,011,890.00	31,646,614.63	0.05%
占负债比重合计				6.30%

③其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产及其他非流动金融资产中的权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。该部分投资的预期价格波动将相应影响本公司公允价值变动损益。

3、 流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值：

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	168,713,123.80	250,081,601.82	2,243,656,528.96	2,662,451,254.58
1. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	168,713,123.80	250,081,601.82	2,243,656,528.96	2,662,451,254.58
（1）债务工具投资	-	-	-	-
（2）权益工具投资	168,713,123.80	-	-	168,713,123.80
（3）理财产品	-	250,081,601.82	-	250,081,601.82
（4）其他债务工具及权益工 具投资	-	-	2,243,656,528.96	2,243,656,528.96
2. 指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资 产	-	-	-	-
（1）债务工具投资	-	-	-	-

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(二) 衍生金融资产	164,047,149.57	-	-	164,047,149.57
(三) 其他权益工具投资	186,158,254.43	-	850,857,584.55	1,037,015,838.98
(四) 应收款项融资	-	-	2,244,780,024.16	2,244,780,024.16
(五) 其他非流动金融资产	757,093,628.66	-	9,821,539,128.43	10,578,632,757.09
(六) 投资性房地产	-	-	-	-
1. 出租用的土地使用权	-	-	-	-
2. 出租的建筑物	-	-	-	-
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产 总额	1,276,012,156.46	250,081,601.82	15,160,833,266.10	16,686,927,024.38
(七) 交易性金融负债	17,237,780.61	-	-	17,237,780.61
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
其他	17,237,780.61	-	-	17,237,780.61
(八) 衍生金融负债	1,917,428.54	-	-	1,917,428.54
持续以公允价值计量的负债 总额	19,155,209.15	-	-	19,155,209.15
二、非持续的公允价值计量				
非持续以公允价值计量的资 产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负 债总额	-	-	-	-

持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据：对于存在公开活跃市场价格的交易性金融资产，其公允价值按资产负债表日结算价格确定。

持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：本公司持有的银行理财产品等，采用估值技术确定其公允价值，所使用的估值模型为同类型工具的市场报价或交易商报价。

持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息：本公司应收款项融资的公允价值首先基于重要性判断账面价值能否代表公允价值；如果账面价值不能代表公允价值，则根据预计未来现金流量的现值进行估计，折现率为资产负债表日的市场利率；本公司持有的其他权益工具除采用第二层次公允价值计量外的不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定

## 十二、关联方及关联方交易

### 1、本企业的母公司情况：

本公司母公司为无锡市人民政府国有资产监督管理委员会，对本公司认缴持股比例为 95.14%，为本公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况：参见附注七-1 在子公司中的权益。

3、本企业的合营和联营企业情况：参见附注七-3 在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	威孚高科联营企业
无锡威孚环保催化剂有限公司	威孚高科合营企业
德国罗伯特·博世有限公司	威孚高科参股股东
中国电子系统工程第四建设有限公司	太极实业联营企业
中国电子系统工程第二建设有限公司	太极实业联营企业
爱思开海力士株式会社	太极实业子公司参股股东
天津环宇阳光新能源科技有限公司	太极实业联营企业
无锡太平针织有限公司	金德资产参股公司
海辰半导体（无锡）有限公司	产业集团联营企业
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	太极实业联营企业全资子公司
银邦金属复合材料股份有限公司	新邦科技联营公司
海安策兰投资有限公司	太极实业联营企业
海安县光亚新能源有限公司	太极实业联营企业
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	太极实业联营企业
天津环研科技有限公司	太极实业合营企业
无锡产发梁溪数字经济投资合伙企业（有限合伙）	产业集团联营企业
SK 海力士半导体（中国）有限公司	爱思开海力士子公司
爱思开海力士半导体（重庆）有限公司	爱思开海力士子公司
无锡云晖物联网投资管理合伙企业（有限合伙）	产业集团联营企业子公司
国通控股有限公司	长三角低空飞行参股股东
爱思开海力士半导体（上海）有限公司	爱思开海力士株式会社子公司
SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	爱思开海力士株式会社子公司
爱思开海力士半导体（重庆）有限公司	爱思开海力士株式会社子公司
无锡银邦防务科技有限公司	飞而康快速制造参股股东
贵州黎阳天翔科技有限公司	飞而康快速制造参股股东子公司
深圳市招商金葵资本管理有限责任公司	聚丰投资联营企业
博世动力总成有限公司	威孚高科的联营企业
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	威孚高科的联营企业
中环领先半导体科技股份有限公司	产业集团联营企业
连云港翔昌国际贸易有限公司	汇联铝业参股股东子公司
无锡市瑞景资产物业管理有限公司	苏景管理公司参股股东
Smit Thermal Solutions B.V	产业集团联营企业
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	产业集团联营企业
宜兴中环领先工程管理有限公司	产业集团联营企业中环领先子公司



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阜平众立腾晖新能源技术有限公司	太极实业参股股东控制的公司
河北机械进出口有限公司（简称“河北机械”）	威孚高科董事亲属控制的企业
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	子公司威孚高科联营企业
中国汇联资源控股有限公司	子公司汇联铝业历史股东
无锡市梁溪经济发展投资集团有限公司	子公司无锡市北创科技创业园有限公司参股股东
河北金达进出口有限公司	河北机械控制的企业
河北德双商贸有限公司	河北机械控制的企业
河北蓝派科技有限公司	河北机械控制的企业
河北绵卓机电设备销售有限公司	河北机械控制的企业
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	无锡产发金服集团有限公司参股
无锡产发赛创创业投资合伙企业（有限合伙）	产发金服联营企业
无锡产发清源创业投资合伙企业（有限合伙）	产发金服联营企业
无锡市商赢经贸有限公司	无锡市锡产仓储有限公司参股
无锡润创私募基金管理有限公司	产发金服子公司的联营企业
无锡践行中欧科技有限公司	处于清算期的子公司
无锡芯奥微传感技术有限公司	处于清算期的子公司
浙江新农化工股份有限公司	南大环保的股东
无锡云晖三期新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	产业集团投资的合伙企业
无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	产业集团投资的合伙企业
无锡云晖二期新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	产业集团投资的合伙企业
无锡云晖智能化产业投资管理合伙企业（有限合伙）	产业集团投资的合伙企业
无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	产业集团投资的合伙企业

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
SK 海力士半导体（中国）有限公司	原辅料	156,040.51	130,049.39
爱思开海力士株式会社	设备	15,142,201.71	3,161,158.61
爱思开海力士株式会社	采购原材料	10,066,357.70	4,087,535.68
博世动力总成有限公司	货物及劳务	266,965,044.36	301,077,307.73
博世动力总成有限公司	固定资产	-	4,503,484.90
博世动力总成有限公司	技术提成费等	-	1,147,294.75
德国罗伯特·博世有限公司	货物及劳务	199,404,542.49	232,163,763.73
德国罗伯特·博世有限公司	技术提成费等	-	2,316,825.65
德国罗伯特·博世有限公司	固定资产	-	49,061,191.70
贵州黎阳天翔科技有限公司	采购商品	-	542,805.56
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	货物	320,000.00	91,743.12

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津环研科技有限公司	房屋装修	-	2,935,054.13
无锡市瑞景资产物业管理有限公司	物业管理费	-	56,500.00
无锡威孚环保催化剂有限公司	货物	955,325,713.19	575,378,265.05
无锡威孚环保催化剂有限公司	应付动能费	-	1,187,817.04
无锡威孚环保催化剂有限公司	技术服务费等	-	102,075.47
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	货物及劳务	41,669,848.47	52,775,709.71
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	固定资产	186,000.00	50,000.00
无锡银邦防务科技有限公司	采购材料	8,590.00	636,967.43
银邦金属复合材料股份有限公司	材料及水电费	3,349,066.46	2,577,678.06
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	货物	-	342,520.00
中国电子系统工程第二建设有限公司	商品采购及安装	-	4,373,375.51
中国电子系统工程第四建设有限公司	工程分包	133,188,669.21	44,505,876.15
中国电子系统工程第四建设有限公司	商品采购及安装	500,362.64	-
无锡市梁溪经济发展投资集团有限公司	借款利息	281,558.22	-
博世动力总成有限公司	采购固定资产	283,185.85	-
德国罗伯特·博世有限公司	支付技术提成费等	2,517,526.28	-
德国罗伯特·博世有限公司	采购固定资产	20,337,308.56	-
无锡威孚环保催化剂有限公司	应付技术服务费等	33,396.23	-
无锡威孚环保催化剂有限公司	应付动能费	1,217,617.88	-
无锡云晖物联网投资管理合伙企业（有限合伙）	采购固定资产	602,233.50	-

## 2) 出售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	工程施工	-	129,531,725.93
SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	宿舍租赁	-	2,890,018.72
爱思开海力士半导体（重庆）有限公司	设备	-	8,081,553.15
爱思开海力士株式会社	半导体封装测试和模组装配服务	3,790,491,116.31	3,893,200,390.92
爱思开海力士株式会社	设备	13,004,016.86	-
爱思开海力士株式会社	原辅料	8,526,536.87	3,299,744.54
博世动力总成有限公司	货物及劳务	1,673,734,280.25	2,220,345,511.60
博世动力总成有限公司	技术服务等	-	2,053,000.00
德国罗伯特·博世有限公司	货物及劳务	1,868,727,976.48	1,475,458,231.00
阜平众立腾晖新能源技术有限公司	设计收入	254,716.98	806,603.77
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	工程施工	505,890.78	26,828,012.67
深圳市招商金葵资本管理有限责任公司	管理费	-	862,199.54
天津环宇阳光新能源科技有限公司	设备销售	-	6,314,037.27
无锡威孚环保催化剂有限公司	货物及劳务	7,290,384.61	944,537.87
无锡威孚环保催化剂有限公司	技术服务等	-	42,169.81

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	货物及劳务	532,192.80	980,889.25
无锡银邦防务科技有限公司	商品销售	10,250,795.08	21,532,214.43
无锡云晖物联网投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	1,465,421.98	1,518,804.92
银邦金属复合材料股份有限公司	利息收入	-	4,974,679.83
银邦金属复合材料股份有限公司	货物	-	272,533,734.40
银邦金属复合材料股份有限公司	商品销售	5,057,495.58	61,946.90
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	货物及劳务	1,011,193.02	286,036.62
中环领先半导体科技股份有限公司	设备销售	-	95,353,100.36
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	货物及劳务	9,695,369.27	-
中国电子系统工程第四建设有限公司	设计收入	559,987.92	-
银邦金属复合材料股份有限公司	出售商品	610,554.48	-
无锡产发赛创创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费	125,100.00	-
无锡产发清源创业投资合伙企业（有限合伙）	管理费	2,495,000.00	-
无锡润创私募基金管理有限公司	管理费	224,100.00	-
德国罗伯特·博世有限公司	提供技术服务等	2,601,403.49	-
德国罗伯特·博世有限公司	销售固定资产	10,066,665.81	-
无锡威孚环保催化剂有限公司	销售固定资产	253,046.93	-
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	提供技术服务等	110,344.34	-
无锡云晖三期新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	373,584.91	185,091.75
无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	1,048,917.42	1,995,767.35
无锡云晖二期新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	2,526,183.52	2,870,419.81
无锡云晖智能化产业投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	534,822.64	654,097.99

## (2) 其他租赁情况

## 1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
博世动力总成有限公司	停车场	234,000.00	-
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	厂房及设备	2,715,935.47	-
海辰半导体（无锡）有限公司	宿舍	323,503.12	318,296.90
SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	宿舍	2,999,903.96	2,890,018.72
中国电子系统工程第四建设有限公司	房屋	227,539.83	-
无锡威孚环保催化剂有限公司	厂房	2,006,634.03	2,380,758.09
银邦金属复合材料股份有限公司	设备	-	-
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	租金收入	-	2,292,450.00
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	房租	416,761.90	-

## 2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
-------	--------	-----------	-----------

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费用	上期确认的租赁费用
爱思开海力士半导体（重庆）有限公司	设备	3,461,521.39	5,040,908.27
无锡市商赢经贸有限公司	房屋	25,079.36	-

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	德国罗伯特·博世有限公司	-	-	5,249,715.46	-
应收账款	SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	-	-	33,178.00	1,658.90
应收账款	爱思开海力士株式会社	76,133,299.49	3,806,664.97	61,962,411.82	3,098,120.59
应收账款	博世动力总成有限公司	686,424,501.80	1,017,817.82	461,493,652.46	174,766.71
应收账款	德国罗伯特·博世有限公司	596,846,772.56	782,592.70	363,021,724.83	882,016.11
应收账款	乐卓博威液压科技（上海）有限公司	3,520,841.22	-	-	-
应收账款	海辰半导体（无锡）有限公司	550,781.00	27,539.05	9,538,400.00	633,840.00
应收账款	无锡威孚环保催化劑有限公司	1,787,498.57	-	514,638.29	-
应收账款	无锡威孚精密机械制造股份有限公司	170,770.59	-	299,389.13	10,925.29
应收账款	无锡银邦防务科技有限公司	14,895,167.42	902,984.32	30,161,661.08	1,508,083.05
应收账款	浙江新农化工股份有限公司	36,500.00	-	-	-
应收账款	长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	220,134.29	-	5,464.91	-
应收账款	中环领先半导体科技股份有限公司	-	-	30,000.00	3,000.00
其他应收款	Smit Thermal Solutions B.V.	90,705,393.61	-	81,723,005.23	-
其他应收款	爱思开海力士株式会社	109,781.85	5,489.09	810,138.08	40,506.90
其他应收款	国通控股有限公司	4,000,000.00	-	4,000,000.00	-
其他应收款	连云港翔昌国际贸易有限公司	-	-	22,713,349.56	-
其他应收款	无锡踐行中欧科技有限公司	16,860,142.41	16,860,142.41	16,860,142.41	16,860,142.41
其他应收款	无锡威孚环保催化劑有限公司	-	-	147,000,000.00	-
其他应收款	无锡芯奥微传感技术有限公司	-	-	129,698,384.76	129,698,384.76
其他应收款	中国汇联资源控股有限公司	-	-	18,186,478.98	-
其他应收款	德国罗伯特·博世有限公司	2,500,307.00	-	-	-
其他应收款	SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	203,207.90	10,160.40	-	-
其他应收款	天津环宇阳光新能源科技有限公司	4,223.97	-	-	-

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	海辰半导体（无锡）有限公司	27,100.03	3,875.00	-	-
其他应收款	无锡市商赢经贸有限公司	26,000.00	-	-	-
其他非流动资产	德国罗伯特·博世有限公司	470,000.00	-	1,470,000.00	-
应收股利	海安策兰投资有限公司	7,538,208.77	-	5,944,776.38	-
应收股利	海安县光亚新能源有限公司	2,123,216.08	-	735,238.24	-
合同资产	内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	2,439,570.59	12,197.85	-	-
合同资产	海辰半导体（无锡）有限公司	6,050,000.00	302,500.00	-	-

## (2) 应付项目：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	SK 海力士半导体（中国）有限公司	28,366.21	9,558.91
应付账款	爱思开海力士株式会社	38,402,627.00	373,044.87
应付账款	博世动力总成有限公司	49,028,994.76	37,603,958.72
应付账款	德国罗伯特·博世有限公司	18,947,846.60	49,500,046.68
应付账款	贵州黎阳天翔科技有限公司	-	117,800.00
应付账款	雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	5,186,029.00	5,186,029.00
应付账款	天津环研科技有限公司	-	3,199,209.00
应付账款	无锡践行中欧科技有限公司	370,000.00	933,122.81
应付账款	无锡威孚环保催化剂有限公司	480,670,597.42	274,115,921.53
应付账款	无锡威孚精密机械制造股份有限公司	15,511,126.97	17,783,464.23
应付账款	银邦金属复合材料股份有限公司	3,784,349.91	2,836,393.46
应付账款	中国电子系统工程第二建设有限公司	-	8,216,004.71
应付账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	-	373,276.02
其他应付款	德国罗伯特·博世有限公司	-	13,308,176.65
其他应付款	无锡威孚精密机械制造股份有限公司	29,000.00	29,000.00
其他应付款	中国电子系统工程第四建设有限公司	300,000.00	-
其他应付款	无锡润创私募基金管理有限公司	156,900.00	-
其他应付款	无锡太平针织有限公司	5,000.00	-
合同负债	博世动力总成有限公司	0.36	0.36
合同负债	德国罗伯特·博世有限公司	6,986,398.10	510,212.12
合同负债	无锡威孚环保催化剂有限公司	-	584,847.43
合同负债	海辰半导体（无锡）有限公司	505,303.67	-
其他流动负债	博世动力总成有限公司	0.05	0.05
其他流动负债	德国罗伯特·博世有限公司	-	63,572.08
其他流动负债	无锡威孚环保催化剂有限公司	-	76,030.18
合同负债	内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	7,497,134.10	-



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	中国电子系统工程第四建设有限公司	38,445.43	-
合同负债	无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	-	188,886.33

## 7、关联方资金拆借

### （1）本金

关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	外币折算差异	期末余额
Smit Thermal Solutions B.V	81,651,900.00	-	-	4,799,300.00	86,451,200.00

### （2）利息

关联方	期初余额	本期计提	本期收回	外币折算差异	期末余额
Smit Thermal Solutions B.V	71,105.00	4,063,684.93	-	119,403.68	4,254,193.61

## 8、子公司威孚高科“平台贸易”业务关联交易及关联债权

### （1）关联交易

关联方名称	本期发生额		上期发生额	
	收到的“销货款”	支付的“采购款”	收到的“销货款”	支付的“采购款”
河北机械进出口有限公司	-	-	2,125,487,770.72	-
河北金达进出口有限公司	-	-56,753,804.02	-	2,015,224,288.59
河北德双商贸有限公司	-	-	-	1,436,757,179.96
河北蓝派科技有限公司	-	-	-	609,404,930.22
河北绵卓机电设备销售有限公司	-	-	-	479,253,260.75
合 计	-	-56,753,804.02	2,125,487,770.72	4,540,639,659.52

### （2）关联债权

项 目	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	河北机械进出口有限公司	-2,125,487,770.72	-2,125,487,770.72
其他应收款	河北金达进出口有限公司	1,958,470,484.57	2,015,224,288.59
其他应收款	河北德双商贸有限公司	1,436,757,179.96	1,436,757,179.96
其他应收款	河北蓝派科技有限公司	609,404,930.22	609,404,930.22
其他应收款	河北绵卓机电设备销售有限公司	479,253,260.75	479,253,260.75
合 计		2,358,398,084.78	2,415,151,888.80

注：因同受河北机械控制以及基于“平台贸易”业务实质，威孚国贸将“平台贸易”业务中向河北金达、河北德双、河北蓝派、河北绵卓支付的“采购款”与从河北机械收到的“销货款”之间的差额 2,358,398,084.78 元列示为其他应收款，其中：从河北机械收到的“销货款”以负数列示。截止 2023 年 12 月 31 日，威孚国贸针对该其他应收款余额计提的坏账准备余额为 1,448,358,922.04 元；该坏账准备余额系威孚国贸根据 2022 年 12 月 31 日河北机械及其控制的公司其他应收款余额 2,415,151,888.80 元占 2022 年 12 月 31 日威孚国贸“平台贸易”业务组合其他应收款余额 2,741,499,131.95 元的比例 88.10%乘以针对威孚国贸“平台贸易”业务组合其

他应收款余额计提的坏账准备 1,644,068,327.93 元计算得出。

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

无

2、 或有事项

（1）对外担保情况：

1) 母公司：

本公司为红豆集团有限公司发行的 2022 年度发行的第二期 5 亿元中期票据提供担保，担保期限为 2022 年 4 月 23 日至 2025 年 4 月 22 日。

2) 子公司无锡市太极实业股份有限公司对外担保情况：

本公司子公司十一科技作为海安策兰投资有限公司股东，出资比例为 25%，为确保上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、海安策兰投资有限公司和国家电投集团财务有限公司签署的委托贷款合同中的利益不受损失，十一科技愿意以所持海安策兰投资有限公司 25%的股权（对应的股权出质数额为 1,000.50 万元）为海安策兰投资有限公司提供质押担保，质押期限为 2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日。

（2）未决诉讼

1) 母公司未决诉讼

本公司于 2020 年 7 月 31 日收到四川成都中级人民法院“(2020)川 01 民初 3822 号”《应诉通知书》、《举证通知书》、《告知合议庭组成人员及诉讼权利义务通知书》、开庭传票等文件，系中铁信托因合伙企业财产份额转让纠纷起诉本公司，要求本公司支付优先级合伙人转让款、赔偿逾期付款损失、承担原告律师费用。2020 年 8 月 11 日，本公司向成都中院递交了管辖权异议，10 月 16 日，本公司收到成都中院“(2020)川 01 民初 3822 号”《民事裁定书》，裁定驳回了本公司管辖权异议申请。10 月 22 日，本公司向四川省高级人民法院提起了管辖权异议上诉。

2021 年 2 月 25 日本公司收到四川省高级人民法院“(2021)川民辖终 7 号”《民事裁定书》，

裁定将本案移送至无锡市中级人民法院审理。2022 年 10 月 25 日，江苏省无锡市中级人民法院出具(2021)苏 02 民初 232 号《民事判决书》，认定中铁信托在本案中向产业集团主张支付合伙份额转让款及利息的条件尚未成就，判决驳回了中铁信托的诉讼请求。中铁信托不服该项判决，向江苏省高级人民法院提起上诉，江苏省高级人民法院已于 2023 年 3 月 3 日立案受理。目前仍处于二审审理阶段，尚未裁决，该诉讼对本公司后期利润的影响存在不确定性。

2) 太极实业未决诉讼

①起诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
----	----	--------	---------	--------------	------	----	------

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2021)京 0105民初 87920号	十一科技	中国新兴建设开发有 限责任公司	1206	2020年8 月28日	建设工程施 工合同纠纷	再审阶段
2	(2021)川 0108民初 18473号	十一科技	河北奥恒工程设计咨 询有限公司	53	2021年 12月1日	建设工程设 计合同纠纷	二审阶段 与15503号案 件合并审理
3	(2021)川 0108民初 18475号	十一科技	河北奥恒工程设计咨 询有限公司	240	2021年 12月1日	建设工程设 计合同纠纷	二审阶段 与16194号案 件合并审理
4	(2021)川 0108民初 18465号	十一科技	河北奥恒工程设计咨 询有限公司	87	2021年 12月1日	建设工程设 计合同纠纷	与15510案件 合并审理
5	(2022)苏 0505民初 7696号	十一科技	江阴复睿新能源电力 投资有限公司、苏州 复睿电力科技股份有 限公司	2613	2022年1 月21日	建设工程施 工合同纠纷	二审阶段
6	(2022)晋 0215民初 161号	十一科技	大同大昶移动能源有 限公司	878	2022年3 月16日	建设工程施 工合同纠纷案	二审阶段
7	(2023)苏13 民初1号	十一科技	泗阳腾晖光电有限公 司、苏州腾晖光伏技 术有限公司	22736	2022年 12月21 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
8	(2023)苏 1323民初 3195号	十一科技	泗阳腾晖新能源技术 有限公司、苏州腾 晖光伏技术有限公 司	5048	2022年 12月21 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
9	(2023)鲁 0305民初 6406号	十一科技	山东腾晖光电有限公 司、苏州腾晖光伏技 术有限公司	6359	2022年 12月26 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
10	(2023)苏 1302民初 4170号	十一科技	宿迁腾晖新能源技术 有限公司、苏州腾晖 光伏技术有限公司	4445	2022年 12月14 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
11	(2023)苏 0322民初 9651号	十一科技	沛县腾晖新能源技术 有限公司、苏州腾晖 光伏技术有限公司	3997	2022年 12月14 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
12	(2023)鲁 0305民初 2015号	十一科技	山东腾晖新能源技术 有限公司、苏州腾晖 光伏技术有限公司	2603	2022年 12月26 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
13	(2023)内 0105民初 2934号	十一科技	美联钢结构建筑系统 (上海)股份有限公 司、上海华凌建筑工 程有限公司	119	2023年3 月8日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶段
14	(2023)内 0721民初 949号	十一科技	浙江东阳市爱薪建筑 劳务有限公司	50	2023年3 月17日	建设工程合 同纠纷	一审阶段
15	(2023)内 0721民初 950号	十一科技	内蒙古中岗建筑安装 有限公司	50	2023年3 月17日	建设工程合 同纠纷	一审阶段
16	(2023)内 0721民初 951号	十一科技	内蒙古驿昌劳务服务 有限公司	50	2023年3 月17日	建设工程合 同纠纷	一审阶段
17	(2023)成 仲案字第 2538号	十一科技	成都市兴东置业有限 公司	281	2023年8 月14日	建设工程合 同纠纷仲裁	仲裁阶段

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
18	(2023)川0106民初18174号	十一科技	四川星涵建设工程有限公司	247	2023年8月18日	采购合同纠纷	二审
19	(2023)陕0402民初10760号	十一科技	上海创野建筑设计有限公司, 陕西浩泽诺瑞环保科技有限公司	98	2023年8月16日	合同纠纷	一审阶段
20	(2023)川0108民诉前调12844号	十一科技	四川成其名新能源开发有限公司	29	2023年9月12日	采购合同纠纷	诉前调阶段
21	(2023)中国贸仲京(沪)字第006437号	十一科技	华夏聚光(内蒙古)光伏电力有限公司	2962	2023年9月15日	建设工程合同纠纷	仲裁阶段
合 计		—	—	54151	—	—	—

②应诉标的具体情况如下:

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2021)甘0191民初320号	兰州四联光电科技有限公司、甘肃第一建设集团有限责任公司	十一科技、甘肃陇原工程建设监理有限责任公司、重庆仪表建筑设计研究院有限公司	431	2021年11月1日	财产损害赔偿纠纷	重审阶段
2	(2021)川0108民初15503号	河北奥恒工程设计咨询有限公司	十一科技、山东了末元制药有限公司	795	2021年9月27日	建设工程设计合同纠纷	二审阶段
3	(2021)川0108民初16194号	河北奥恒工程设计咨询有限公司	十一科技	307	2021年12月1日	建设工程设计合同纠纷	二审阶段
4	(2021)川0108民初15510号	河北奥恒工程设计咨询有限公司	十一科技、鄞城睿鹰制药有限公司	307	2021年12月1日	建设工程设计合同纠纷	二审阶段
5	(2021)川0108民初18226号	河北奥恒工程设计咨询有限公司	十一科技、鄞城睿鹰制药有限公司	166	2021年10月20日	建设工程设计合同纠纷	二审阶段
6	(2021)渝0109民初14368号	重庆绿色智能技术研究院	十一科技	76	2021年11月11日	装饰装修合同纠纷	一审阶段
7	(2022)川0108民初1465号	成都东方广益投资有限公司	十一科技	758	2021年12月14日	建设工程设计合同纠纷	二审阶段
8	(2021)浙0802民初7260号	浙江中硅电子科技有限公司	江西顺风光电投资有限公司、十一科技、第三人:衢州兴辉新能源有限公司	250	2021年12月30日	建设工程合同纠纷	二审
9	(2022)琼9023民初1755号	海口绿电工程咨询有限公司	王利、湖南省工业设备安装有限公司、十一科技	60	2022年6月21日	追偿纠纷	一审阶段
10	(2022)浙0213民诉前调5467号	宁波国美安迅科技有限公司	宁波建工建乐工程有限公司、温州浙南地质工程有限公司、十一科技、浙江省省直建设工程监理有限公司	612	2022年9月8日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
11	(2022)苏0206诉前调6979号	必达福环境技术(无锡)有限公司	十一科技、上海通鹏建设发展有限公司	-	2022年10月25日	建设工程合同纠纷	一审阶段
12	(2022)成仲案	雅克设计有限公	十一科技	92	2022年	合同纠纷	仲裁阶段

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
	字第 4471 号	司			12 月 28 日		
13	(2022) 苏 0281 诉前调 12124 号	扬州恒睿建筑工程有限公司	十一科技	350	2023 年 2 月 3 日	建设工程合同纠纷	一审阶段
14	(2023) 苏仲裁字第 0503 号	协鑫绿能系统科技有限公司	十一科技	309	2023 年 5 月 6 日	建设工程合同纠纷	一审阶段
15	(2023) 鲁 0702 民初 2888 号	山东朝日新能源科技有限公司	十一科技	1211	2023 年 5 月 17 日	采购合同纠纷	一审阶段
16	(2023) 浙 0102 民初 13499 号	瑞祥商务服务有限公司	十一科技	88.3	2023 年 3 月 24 日	买卖合同纠纷	二审阶段
17	深福劳人仲案 [2023]2763 号	黄解放	十一科技, 广州鸿至工程技术有限责任公司	11	2023 年 6 月 14 日	劳动争议仲裁	中止审理。
18	(2023) 粤 0304 民初 26150 号	黄解放	十一科技	33	2023 年 3 月 19 日	劳动合同纠纷	一审阶段
19	(2023) 皖 0102 民诉前调 7988 号	安徽共济消防工程有限公司诉十一科技建设工程施工合同纠纷	十一科技	197	2023 年 5 月 8 日	建设工程施工合同纠纷	调解阶段
20	(2023) 沪 0104 民初 22253 号	尹长宝	十一科技	7	2023 年 6 月 19 日	劳动合同纠纷	一审阶段
21	(2023) 辽 1321 民初 1903 号	王汉明	十一科技, 无锡天言成建设集团有限公司, 李志义	4	2023 年 6 月 27 日	财产损害赔偿纠纷	一审阶段
22	(2023) 鄂 0102 民初 9721 号	姚永高	颜紫善、湖北风雨建筑设计工程有限公司、十一科技	50	2023 年 7 月 13 日	劳务合同纠纷	一审阶段
23	(2023) 京 0113 民初 110960 号	北京新华凯昆新能源有限公司	十一科技	3113	2023 年 8 月 3 日	建设工程合同纠纷	一审阶段
24	(2020) 黔 0221 民初 1646 号	1、张勇军 2、刘超	1、贵州中鑫锐建筑工程有限公司; 2、陈绍彪, 3、广东省源天工程有限公司, 4、广东省建筑工程集团有限公司, 5、十一科技, 6、水城县宏兴绿色农业投资有限公司第三人贵州明信建筑劳务工程有限公司	1388	2020 年 5 月 9 日	建设工程施工合同纠纷	再审阶段
25	5W132201	陆玉洁	十一科技	-	2023 年 8 月 4 日	申请专利无效纠纷	一审阶段
26	(2023) 成仲案字第 2538 号	成都市兴东置业有限公司	十一科技	142	2023 年 8 月 14 日	建设工程合同纠纷仲裁	仲裁阶段
27	(2023) 鄂 0192 民初 12753 号	杭州热联华铁建筑服务有限公司	十一科技, 第三人湖北江天建筑工程有限公司	427	2023 年 8 月 17 日	建设工程分包合同纠纷	一审阶段
28	(2023) 苏 0282 诉前调 7025 号	南京花地景观园林有限公司	南京微著景观设计有限公司, 十一科技, 宜兴中环领先工程管理有限公司	105	2023 年 9 月 25 日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
29	(2023) 浙 0102 民诉前调 19564 号	杭州京逸贸易有限公司	十一科技	65	2023 年 10 月 23 日	合同纠纷	一审阶段
30	皖滁劳人仲案 [2023]1383 号	陈海龙	十一科技	-	2023 年 10 月 23 日	劳动争议仲裁纠纷	一审阶段



序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
31	(2023)津 0111 民初 14487 号	江苏华甸建设集团 有限公司	十一科技, 第三人天 津市环欧半导体材料 技术有限公司	180	2023 年 10 月 26 日	建设工程合 同纠纷	一审阶段
32	(2023)内 0105 民初 16854 号	武汉铭骏峰建筑 材料有限公司	十一科技, 捷华(天 津)工程有限公 司	28	2023 年 11 月 13 日	设备租赁合 同纠纷	一审阶段
33	(2023)川 0108 民诉前调 16262 号	金泓科技(天津) 有限公司	十一科技	12	2023 年 11 月 17 日	采购合同纠 纷	调解阶段
34	2023)苏 0111 诉前调 7158 号	南京铭鹤起重运 输有限公司	十一科技	73	2023 年 11 月 30 日	建设工程分 包合同纠纷	调解阶段
35	(2023)辽 1021 民初 3911 号	李潮阳, 解斌	王建锋, 陕西亿金建 设有限公司, 十一科 技	50	2023 年 11 月 30 日	建设工程分 包合同纠纷	一审阶段
36	P20233435	江苏省建筑工程 集团国际工程有 限公司	十一科技	2196	2023 年 12 月 1 日	建设工程合 同纠纷仲裁 案	仲裁阶段
37	未出案号	刘元乐	毛红良、十一科技、 安图伊利长白山天然 矿泉饮品有限责任公 司	3	2023 年 12 月 4 日	建设工程合 同纠纷	调解阶段
38	彭劳人仲案 [2023]320 号	袁章福	四川爱德中创建设工 程有限公司	-	2023 年 12 月 6 日	劳动仲裁案	仲裁阶段
39	(2023)内 7102 民初 982 号	李虎	十一科技	97	2023 年 12 月 7 日	运输合同纠 纷	一审阶段
40	(2024)苏 0211 民初 824 号	深圳国金电力新 能设计院有限公 司诉	十一科技	288	2023 年 12 月 7 日	采购合同纠 纷	一审阶段
41	(2023)川 0108 民诉前调 17700 号	济南佰运建筑有 限公司	十一科技	28	2023 年 12 月 14 日	采购合同纠 纷	调解阶段
42	(2023)渝 0106 民初 25167 号	朱启贵	中电科芯片技术(集 团)有限公司, 十一 科技, 中国五冶集团 有限公司	2	2023 年 12 月 14 日	确认劳动关 系纠纷	调解阶段
43	(2023)内 0121 民初 5487 号	呼和浩特市明东 混凝土有限责任 公司	十一科技	791	2023 年 12 月 18 日	采购合同纠 纷	期后已判决, 公司已根据判 决结果进行账 务处理
44	(2023)川 0108 民诉前调 17914 号	江苏上上电缆集 团有限公司	十一科技	72	2023 年 12 月 19 日	采购合同纠 纷	调解阶段
45	皖合劳人仲通 [2023]2627 号	陈玉杰	广州新鑫建筑劳务有 限公司、十一科技	17	2023 年 12 月 26	劳动仲裁	仲裁阶段
合 计		—	—	15191.30	—	—	—

3) 汇联铝业未决诉讼

①起诉标的具体情况如下:

序号	案号	原告/申 请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	G20232023 G20232024 G20232025 G20232026	江苏汇 联铝业 有限公 司	Sansing Limited, Sansing (Central) Limited, Europe	美元 103	2023 年 5 月 15 日	合同纠纷仲 裁	仲裁阶段, 已 开庭调查

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
			Metals BV, Cowrie Metals Limited				

②应诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议标的 (万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2023) 苏 0703 财保 93 号	连云港翔昌国际 贸易有限公司	江苏汇联铝 业有限公司	6000	2023 年 12 月 4 日	合同纠纷诉 讼	一审阶段， 2024 年 5 月 22 日开庭

#### 十四、 资产负债表日后事项

##### 1、 重要的非调整事项

(1) 产业集团于 2024 年 3 月 25 日发行 15 年期债务融资工具 10 亿元，于 2024 年 4 月 11 日发行 20 年期债务融资工具 10 亿元。

(2) 子公司产发金服 2024 年 1 月 24 日经中国银行间市场交易商协会（中市协注[2024]PPN28 号）“接受注册通知书”，同意子公司产发金服定向债务融资工具注册金额 20 亿元，注册额度自通知书落款之日起 2 年内有效。产发金服于 2024 年 2 月发行定向债务融资工具 10.5 亿元，期限 3 年；于 2024 年 4 月发行定向债务融资工具 9 亿元，期限 5 年。

(3) 子公司飞而康于 2024 年 1 月 5 日，投资设立飞而康热等静压技术（无锡）有限公司，直接持有其 100.00%的股权，注册资本 2,000.00 万元，截至审计报告日，已实缴出资 350.00 万元。

##### 2、 诉讼事项

###### (1) 新风光电子科技有限公司诉讼案

2024 年 1 月 10 日，由山东省潍坊滨海经济技术开发区人民法院受理了新风光电子科技股份有限公司诉十一科技建设工程施工合同纠纷案，案号为（2022）鲁 0792 诉前调 1881 号，对方请求十一科技解除合同并支付逾期损失，争议标的金额总计 1,129.53 万元，目前该案尚在调解阶段。十一科技认为原告诉求的金额明显超出事实情况，目前双方正在法院主持下提交证据，核对结算金额中。

###### (2) 江苏诚信电气有限公司诉讼案

2024 年 3 月 18 日，由扬州经济技术开发区法院受理了江苏诚信电气有限公司诉十一科技采购合同纠纷案，案号为（2024）苏 1091 民初 483 号，对方请求十一科技赔偿经济损失，争议标的金额总计 1429.05 万元。目前该案正在一审审理中。十一科技认为原告诉求金额与事实不符，且合同履行过程中出现延迟交付问题，已委托代理律师积极应诉。

#### 十五、 其他重要事项

##### 1、 子公司威孚高科的其他重要事项

### （1）子公司威孚高科年金计划

本公司第七届董事会第八次会议审议通过了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案》：为调动职工的积极性和创造性，建立人才长效激励机制，增强企业凝聚力和竞争力，公司自收到劳动保障行政部门方案报备复函之日起实施上述年金计划。年金方案内容如下：企业年金基金缴费由企业和职工个人共同缴纳；企业缴费每年不超过本企业职工工资总额的 8%，企业和职工个人缴费合计不超过本企业职工工资总额的 12%。根据国家企业年金政策、公司经济效益适时调整，并与企业经济实力相适应的原则，当前年度企业缴费控制在上年度工资总额的 8%。员工年分配额上限不得超过员工平均分配额的 5 倍，超过部分不计入分配额。个人缴费控制在本人上年度工资总额的 1%。今后每年具体的缴费比例由企业根据公司的经营情况作相应调整。

2012 年 12 月，公司收到劳动保障行政部门《关于无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金方案备案的复函》，随后公司与中国人寿养老保险股份有限公司签订了《无锡威孚高科技集团股份有限公司企业年金计划受托管理合同》。

### （2）子公司威孚高科其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

①公安机关已就威孚国贸在开展“平台贸易”业务过程中被合同诈骗进行了刑事立案侦查（详见公司 2023 年 4 月 13 日于巨潮资讯网等信息披露网站披露的 2023-007 号公告）。目前案件处于移送审查起诉阶段，案件结果未来具有不确定性。

②公司结合“平台贸易”业务的背景、交易链条、销售及采购合同签订、交易过程、实物流转等审慎分析并综合判断，该项业务不属于正常贸易业务的概率极大，在会计处理上遵照实质重于形式的原则，不作为正常贸易业务进行会计处理，按照资金收付进行会计处理，将实际支付给“供应商”的采购款、自“客户”收取的销货款分别审慎认定为债权和债务，在财务报表中以“平台贸易”业务组合方式以净额列报于其他应收款。截止 2023 年 12 月 31 日，“平台贸易”业务组合余额为 254,226.34 万元，已计提预期信用损失 164,406.83 万元。公司结合来源于有权部门信息综合判断，“平台贸易”业务组合债权可回收金额未发生重大变化，无需对预期信用损失作进一步计提或重大转回。“平台贸易”业务组合债权可回收金额高度依赖于案件的侦查、起诉、审理、判决、执行等一系列司法程序，其结果仍具有不确定性。

## 2、子公司太极实业的其他重要事项

### （1）其他对投资者决策有影响的事项

根据内蒙古自治区发展和改革委员会《关于废止部分可再生能源项目上网电价批复文件的通知》（内发改价费字〔2022〕1021 号）文件精神，乌兰察布市、鄂尔多斯市、锡林郭勒盟发展改革委对本公司子公司十一科技内蒙地区所属巴拉贡 10MWp 光伏发电项目、锡林浩特胜利 20MWp 光伏发电项目、察右后旗红牧二期风光同场 30MWp 光伏发电项目、卓资县九十九泉风光同场 20MWp 太阳能光伏发电项目和卓资县巴音二期风光同场 35MWp 光伏发电项目五个集中式光伏电站（以下简称“所涉电站”）的批复上网电价予以废止。

2023 年 1 月，根据内蒙古财政厅、内蒙古自治区发展与改革委员会和内蒙古自治区能源局联

合下发《关于追回违规领取可再生能源电价附加补助资金的通知》，本公司本年返还已收到的电费补贴款项 41,294.99 万元。

受以上文件影响：

根据所涉电站公司原取得的电价批复文件规定，所涉电站含税上网电价按 0.90 元/kwh 执行，电价批复废止后，所涉电站不再享受 0.6171 元/kwh 电费补贴。此外，2022 年下半年内蒙古蒙西电网蒙西电网通过市场化方式代理购电，全电量接受现货市场价格进行结算，至 2023 年 12 月实际结算电价降至 0.20 元/kwh 左右。上述事项所涉电站公司的未来现金流较原先出现大幅降低，所涉电站相关资产组出现进一步减值迹象。

根据江苏中企华中天资产评估有限公司 2024 年 4 月 8 日出具的苏中资评报字(2024)第 1036-1 号《信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司拟进行资产减值测试所涉及杭锦旗新元 太阳能发电有限公司持有的发电相关资产组可收回金额资产评估报告》、苏中资评报字（2024）第 1036-2 号《信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司拟进行资产减值测试所涉及察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司持有的发电相关资产组可收回金额资产评估报告》、苏中资评报字（2024）第 1036-3 号《信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司拟进行资产减值测试所涉及锡林浩特市新元太阳能发电有限公司持有的发电相关资产组可收回金额资产评估报告》、苏中资评报字（2024）第 1036-4 号《信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司拟进行资产减值测试所涉及卓资县新元太阳能发电有限公司持有的发电相关资产组可收回金额资产评估报告》的评估结果。公司对所涉电站公司相关长期资产计提了相应的减值准备：其中：计提固定资产减值准备 5,781.06 万元，计提无形资产减值准备 24.58 万元，计提使用权资产减值准备 281.04 万元。

十六、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）按账龄披露：

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	-	-
1 至 2 年	-	-
2 至 3 年	-	763,457.61
3 至 4 年	763,457.61	-
4 至 5 年	-	3,001,641.41
5 年以上	102,212,244.99	99,210,603.58
合 计	102,975,702.60	102,975,702.60

（2）应收账款分类披露：

类 别	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	-

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合 计	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	-

(3) 本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

(4) 本期无实际核销的应收账款。

## 2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	26,017,962.40
其他应收款	2,543,652,394.68	2,143,239,504.17
合 计	2,543,652,394.68	2,169,257,466.57

(1) 应收股利

项 目	期末余额	期初余额
无锡金控融资租赁有限公司	-	25,225,000.00
江苏南大环保科技有限公司	-	792,962.40
合 计	-	26,017,962.40

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	957,955,492.23	195,114,457.76
1 至 2 年	72,051,111.91	137,154,137.60
2 至 3 年	27,192,657.29	590,442,949.67
3 至 4 年	552,274,371.70	235,935,652.30
4 至 5 年	179,815,431.86	642,947,953.49
5 年以上	1,087,038,541.63	752,823,408.45
合 计	2,876,327,606.62	2,554,418,559.27



2) 按坏账准备计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,818,848,240.38	98.00	300,194,440.55	10.65	2,518,653,799.83
按组合计提坏账准备	57,479,366.24	2.00	32,480,771.39	56.51	24,998,594.85
其中：账龄组合	57,479,366.24	2.00	32,480,771.39	56.51	24,998,594.85
合 计	2,876,327,606.62	100.00	332,675,211.94	11.57	2,543,652,394.68

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,125,539,991.35	83.21	351,803,889.07	16.55	1,773,736,102.28
按组合计提坏账准备	428,878,567.92	16.79	59,375,166.03	13.84	369,503,401.89
其中：账龄组合	428,878,567.92	16.79	59,375,166.03	13.84	369,503,401.89
合 计	2,554,418,559.27	100.00	411,179,055.10	16.10	2,143,239,504.17

按组合计提坏账准备：

其中账龄组合：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	-	-	-
1-2 年	26,314,953.00	1,316,358.15	5.00
2-3 年	-	-	-
3-4 年	-	-	-
4-5 年	-	-	-
5 年以上	31,164,413.24	31,164,413.24	100.00
合 计	57,479,366.24	32,480,771.39	56.51

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项 目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销或转销	期末余额
坏账准备	411,179,055.10	6,023,654.95	84,527,498.11	-	332,675,211.94
合 计	411,179,055.10	6,023,654.95	84,527,498.11	-	332,675,211.94

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回或转回方式
阿拉山口市瀚轩股权投资有限公司	20,733,166.19	收回
其他	56,067,973.10	
合 计	76,801,139.29	

4) 本期无实际核销的其他应收款

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	占其他应收款期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	873,865,376.35	30.38	-
第二名	往来款	653,304,349.29	22.71	-
第三名	往来款	248,002,553.23	8.62	12,400,127.66
第四名	往来款	142,082,028.06	4.94	7,104,101.40
第五名	往来款	128,433,058.80	4.47	128,433,058.80
合 计		2,045,687,365.73	71.12	147,937,287.86

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类:

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,039,728,116.12	61,334,047.20	11,978,394,068.92
对联营、合营企业投资	6,885,790,500.38	20,531,483.39	6,865,259,016.99
合 计	18,925,518,616.50	81,865,530.59	18,843,653,085.91

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,511,664,342.54	147,734,047.20	11,363,930,295.34
对联营、合营企业投资	6,881,319,741.52	20,531,483.39	6,860,788,258.13
合 计	18,392,984,084.06	168,265,530.59	18,224,718,553.47

## (2) 对子公司投资：

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增加	本期减少	期末余额（账面价值）	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡市太极实业股份有限公司	2,034,681,503.23	-	-	2,034,681,503.23	-	-
无锡威孚高科技集团股份有限公司	1,223,090,892.72	-	-	1,223,090,892.72	-	-
江苏日托光伏科技股份有限公司	1,201,649,858.79	-	-	1,201,649,858.79	-	-
江苏太极实业新材料有限公司	854,369,768.00	-	-	854,369,768.00	-	-
无锡新邦科技有限公司	357,000,000.00	-	-	357,000,000.00	-	-
无锡锡东科技产业园股份有限公司	330,000,000.00	-	-	330,000,000.00	-	-
无锡市北创科技创业园有限公司	341,750,000.00	-	-	341,750,000.00	-	-
无锡宏源新材料科技股份有限公司	115,420,041.74	-	-	115,420,041.74	-	-
无锡市金德资产管理有限公	102,928,500.00	-	-	102,928,500.00	-	-
江苏南大环保科技有限公司	129,597,147.00	-	-	129,597,147.00	-	-
Fornax B.V	-	-	-	-	-	58,334,047.20
无锡宏源机电科技股份有限公司	47,727,200.00	-	-	47,727,200.00	-	-
无锡国开金属资源集团有限公司	45,000,000.00	-	-	45,000,000.00	-	-
江苏汇联铝业有限公司	41,009,383.14	-	-	41,009,383.14	-	-
无锡南大绿色环境友好材料有限公司	51,000,000.00	-	-	51,000,000.00	-	-
无锡市泰山饭店有限公司	24,892,824.05	-	-	24,892,824.05	-	-
无锡产业聚丰投资管理有限公司	9,900,000.00	-	-	9,900,000.00	-	-
无锡市锡产智谷感知科技有限公司	8,400,000.00	-	-	8,400,000.00	-	-
长三角低空飞行服务保障有限公司	8,160,000.00	-	-	8,160,000.00	-	-
无锡践行中欧科技有限公司	-	-	-	-	-	3,000,000.00
无锡轻工集体行业管理处	330,000.00	-	-	330,000.00	-	-
无锡市苏南学校食材配送有限公司	400,000,000.00	-	-	400,000,000.00	-	-

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增加	本期减少	期末余额（账面价值）	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡产发金联集团有限公司	2,879,771,329.00	-	-	2,879,771,329.00	-	-
无锡市锡产仓储有限公司	64,158,961.00	-	-	64,158,961.00	-	-
飞而康快速制造科技有限责任公司	251,982,430.00	-	-	251,982,430.00	-	-
无锡市苏南农副产品股份有限公司	57,764,956.67	-	-	57,764,956.67	-	-
无锡展合科技发展有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
无锡粮食集团有限公司	753,345,500.00	19,740,200.00	-	773,085,700.00	-	-
江苏省无锡医药有限公司	-	17,021,604.07	-	17,021,604.07	-	-
无锡新宏泰电器科技股份有限公司	-	577,701,969.51	-	577,701,969.51	-	-
合 计	11,363,930,295.34	614,463,773.58	-	11,978,394,068.92	-	61,334,047.20

## (3) 对联营、合营企业投资：

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、 联营企业									
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	289,503,577.39	-	-	41,133,640.73	-	-	-	-	330,637,218.12
安普福斯（无锡）有限公司	246,817,556.85	-	-	32,263,851.27	-	621,227.44	-	-	279,702,635.56
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	131,971,415.19	-	-	12,134,516.47	-	459,657.00	-	-	144,560,588.66
无锡红旗船厂有限公司	29,075,576.96	-	-	1,440,583.27	-	1,588.55	-	-	30,517,748.78
北京华创投资管理有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	20,531,483.39
无锡天鹏集团有限公司	33,258,192.98	-	-	14,035,010.84	-	-	1,605,859.99	-	45,687,943.83
无锡爱锡量仪有限公司	7,191,277.20	-	-	-2,912,151.91	-	-	-	-	4,279,125.29
海辰半导体（无锡）有限公司	1,231,174,666.50	-	-	14,603,561.49	-	-	-	-	1,245,778,227.99
无锡物联网创新中心有限公司	252,555,276.93	-	-	-30,406,324.61	-	-	-	-	222,148,952.32

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	
无锡新宏泰电器科技股份有限公司	577,701,969.51	-	-	-	-	-	-	-	-577,701,969.51	-
江苏阿福科技小额贷款股份有限公司	107,086,947.87	-	-	10,385,947.65	-	-	7,437,500.00	-	-	-
无锡锡产微芯半导体有限公司	2,257,735,002.38	-	-	126,620,521.13	25,587,540.51	77,401,354.01	-	-	-	-
中环领先半导体科技股份有限公司	1,215,025,887.73	-	-	5,260,165.01	46.79	286,063,389.94	-	-	-	-
无锡国发云创创业投资有限公司	7,248,643.74	-	-	47,507.19	-	-	-	-	-	-
无锡智文物业有限公司	3,433,955.05	-	-	-175,868.72	-	-	-	-	-	-
无锡中萃食品有限公司	8,258,466.21	-	8,258,466.21	-	-	-	-	-	-	-
无锡三凤楼商业管理有限公司	181,552,282.54	-	-	-1,605,876.09	-	-	-	-	-	-
无锡布粉机械制造有限公司	281,197,563.10	-	-	23,037,217.89	-	-	35,517,554.28	-	-	-
合 计	6,860,788,258.13	-	8,258,466.21	244,862,304.61	25,587,587.30	364,542,216.94	44,560,914.27	-	-577,701,969.51	20,531,483.39



4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	-		-	-
其他业务	32,745,919.42	42,864,876.90	37,861,773.23	46,454,619.03
合 计	32,745,919.42	42,864,876.90	37,861,773.23	46,454,619.03

报告期内确认收入金额前五的客户信息

客户名称	本期发生营业收入	占主营业务收入的比例（%）
红豆集团有限公司	10,849,056.61	33.13
无锡大地商业运营有限公司	8,666,666.67	26.47
无锡山禾集团投资有限公司	1,946,769.32	5.95
中国农业银行股份有限公司无锡分行	1,904,761.91	5.82
江苏常工房地产发展有限公司	1,190,476.19	3.64
合 计	24,557,730.90	75.01

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	174,487,314.75	443,357,130.26
权益法核算的长期股权投资收益	244,862,304.61	213,241,910.73
处置长期股权投资产生的投资收益	11,495,013.79	101,459,979.89
处置其他非流动金融资产的投资收益	441,275,053.23	-
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	288,184.76	7,602,680.21
交易性金融资产持有期间收益	3,130,844.53	9,200.00
其他	-	1.35
合 计	875,539,025.67	765,670,932.44





# 营业执照

(副本)

编号 320100000202401090022



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。

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）



登记机关



2024年 01 月 09 日



会计师事务所  
执业证书

名称：  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

郭澳

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务  
楼B座19-20楼

组织形式：  
执业证书编号：  
批准执业文号：  
批准执业日期：

特殊普通合伙

32000010

苏财会[2013]39号

2013年09月28日



发证机关：

江苏省财政厅

二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制

证书序号：0012336

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》。





朱敏杰.png



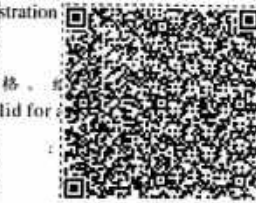
姓名 朱敏杰  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1965-04-14  
 Date of birth  
 工作单位 无锡普信会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 320203650414032  
 Identity card No.



朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



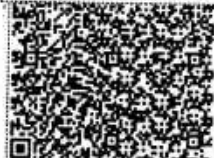
朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会



朱敏杰(320200060028)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 /  
 /  
 /



陈根环.png



陈根环(320200060007)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



陈根环(320200060007)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



陈根环(320200060007)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



陈根环(320200060007)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

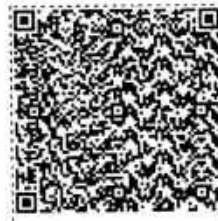
姓名 陈根环  
性别 女  
出生日期 1965-03-03  
工作单位 无锡立信会计师事务所  
身份证号码 320211650803044  
Identity card No.



陈根环(320200060007)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会



陈根环(320200060007)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会



陈根环(320200060007)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

年 月 日  
ty /m /d