

无锡产业发展集团有限公司
2024 年度合并及母公司财务报表
审计报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、审计报告

二、审计报告附送

1. 合并资产负债表
2. 合并利润表
3. 合并现金流量表
4. 合并所有者权益变动表
5. 母公司资产负债表
6. 母公司利润表
7. 母公司现金流量表
8. 母公司所有者权益变动表
9. 财务报表附注

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

审计报告

中兴华审字（2025）第 021675 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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 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 2024 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2024 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于产业集团，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 2024 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

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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对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、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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2025 年 4 月 29 日



合并资产负债表

2024年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	五、（1）	20,521,393,499.25	17,732,365,565.60
交易性金融资产	五、（2）	1,708,215,981.67	2,662,451,254.58
衍生金融资产	五、（3）	537,478,200.89	164,047,149.57
应收票据	五、（4）	192,408,089.68	543,103,335.28
应收账款	五、（5）	10,699,784,966.52	10,477,011,021.48
应收款项融资	五、（6）	2,145,429,873.53	2,244,780,024.16
预付款项	五、（7）	1,054,832,691.12	1,543,410,223.13
其他应收款	五、（8）	2,261,391,227.16	2,688,662,256.87
存货	五、（9）	4,449,656,087.99	5,501,056,003.81
合同资产	五、（10）	8,502,920,182.09	6,706,176,030.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、（11）	3,335,819,228.46	3,260,780,393.43
其他流动资产	五、（12）	3,724,419,618.52	3,628,854,361.04
流动资产合计		59,133,749,646.88	57,152,697,619.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款	五、（13）	1,300,548.75	9,022,328.96
债权投资	五、（14）	1,420,526,745.00	109,101,832.00
其他债权投资			
长期应收款	五、（15）	174,558,216.49	152,821,808.79
长期股权投资	五、（16）	18,338,378,688.49	18,323,627,937.40
其他权益工具投资	五、（17）	1,001,284,069.29	1,037,015,838.98
其他非流动金融资产	五、（18）	17,830,015,547.36	10,578,632,757.09
投资性房地产	五、（19）	2,220,355,331.24	2,337,813,381.91
固定资产	五、（20）	11,164,259,136.88	10,743,697,634.64
在建工程	五、（21）	858,498,691.98	1,535,168,663.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、（22）	273,991,883.49	342,737,920.16
无形资产	五、（23）	1,123,308,699.40	1,167,183,698.26
开发支出	五、（24）	8,171,904.93	11,972,318.88
商誉	五、（25）	2,441,788,538.98	2,532,212,246.54
长期待摊费用	五、（26）	218,121,570.80	251,698,624.51
递延所得税资产	五、（27）	786,328,384.83	857,523,395.37
其他非流动资产	五、（28）	1,313,373,712.65	1,967,426,289.10
非流动资产合计		59,174,261,670.56	51,957,656,676.55
资产总计		118,308,011,317.44	109,110,354,296.31

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

x

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	五、（30）	7,473,175,301.57	10,096,329,841.50
交易性金融负债	五、（31）	8,388,832.89	17,237,780.61
衍生金融负债	五、（32）		1,917,428.54
应付票据	五、（33）	8,298,264,211.04	7,783,848,267.43
应付账款	五、（34）	20,470,255,331.47	16,689,507,044.89
预收款项	五、（35）	37,541,640.55	41,955,433.25
合同负债	五、（36）	1,861,373,264.24	3,551,097,355.84
应付职工薪酬	五、（37）	988,376,868.10	950,962,827.99
应交税费	五、（38）	393,278,620.37	373,027,549.71
其他应付款	五、（39）	888,669,251.04	1,139,876,939.62
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（40）	5,809,830,830.32	3,638,864,250.16
其他流动负债	五、（41）	630,215,068.72	1,419,427,446.82
流动负债合计		46,859,369,220.31	45,704,052,166.36
非流动负债：			
保险合同准备金	五、（42）	8,406,462.70	7,845,747.52
长期借款	五、（43）	2,297,022,051.14	3,076,592,800.95
应付债券	五、（44）	24,851,094,446.47	17,043,573,280.21
租赁负债	五、（45）	216,058,194.56	296,474,039.15
长期应付款	五、（46）	322,755,329.15	455,044,360.05
长期应付职工薪酬	五、（47）	46,118,861.68	129,844,482.80
预计负债	五、（48）	268,388,610.38	190,287,383.81
递延收益	五、（49）	421,250,285.90	462,735,005.71
递延所得税负债	五、（27）	148,543,547.65	224,529,864.03
其他非流动负债	五、（50）	82,824,948.74	71,166,843.24
非流动负债合计		28,662,462,738.37	21,958,093,807.47
负债合计		75,521,831,958.68	67,662,145,973.83
股东权益：			
股本	五、（51）	5,458,531,000.00	5,377,940,200.00
其他权益工具	五、（52）	9,500,000,000.00	8,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		9,500,000,000.00	8,500,000,000.00
资本公积	五、（53）	2,917,369,692.99	3,014,194,453.73
减：库存股			
其他综合收益	五、（54）	-95,274,477.27	-165,831,279.63
专项储备	五、（55）	37,915,990.04	35,152,607.48
盈余公积	五、（56）	241,425,959.55	211,580,189.08
一般风险准备	五、（57）	34,552,652.28	34,054,311.82
未分配利润	五、（58）	308,045,964.80	568,379,989.84
归属于母公司股东权益合计		18,402,566,782.39	17,575,470,472.32
少数股东权益		24,383,612,576.37	23,872,737,850.16
股东权益合计		42,786,179,358.76	41,448,208,322.48
负债和股东权益总计		118,308,011,317.44	109,110,354,296.31

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并利润表

2024年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		74,990,061,872.72	78,151,965,653.60
其中：营业收入	五、（59）	74,990,061,872.72	78,151,965,653.60
二、营业总成本		74,775,785,978.43	78,267,683,753.80
其中：营业成本	五、（59）	69,189,252,602.31	72,373,259,839.92
税金及附加	五、（60）	229,128,051.69	241,533,132.13
销售费用	五、（61）	526,633,149.11	676,508,179.27
管理费用	五、（62）	1,939,480,432.68	1,784,571,675.85
研发费用	五、（63）	1,869,868,368.36	2,051,634,326.19
财务费用	五、（64）	1,021,423,374.28	1,140,176,600.44
其中：利息费用		1,330,137,691.74	1,326,071,537.63
利息收入		413,720,802.33	408,545,865.60
加：其他收益	五、（65）	331,889,226.76	301,429,043.50
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（66）	2,336,516,901.95	3,045,479,423.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		170,274,906.07	2,116,583,922.36
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-61,287.25	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（67）	-160,191,366.20	-92,327,874.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、（68）	-44,381,857.22	-584,161,663.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（69）	-537,927,558.42	-590,733,243.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（70）	131,538,858.63	191,440,696.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,271,720,099.79	2,155,408,280.75
加：营业外收入	五、（71）	72,509,673.72	71,211,649.40
减：营业外支出	五、（72）	28,992,517.91	65,343,248.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,315,237,255.60	2,161,276,681.87
减：所得税费用	五、（73）	371,778,321.47	199,261,728.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,943,458,934.13	1,962,014,953.73
（一）按经营持续性分类：		1,943,458,934.13	1,962,014,953.73
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,943,458,934.13	1,962,014,953.73
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		72,287,023.23	46,094,328.33
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,871,171,910.90	1,915,920,625.39
六、其他综合收益的税后净额		122,272,583.81	-8,591,371.85
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		110,431,757.91	-173,784,462.77
1、不能重分类进损益的其他综合收益		139,025,645.24	-108,030,295.06
（1）重新计量设定受益计划变动额		135,700.88	-80,751.09
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		20,000.00	-106,118,707.96
（3）其他权益工具投资公允价值变动		138,869,944.36	-1,830,836.01
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2、将重分类进损益的其他综合收益		-28,593,887.33	-65,754,167.71
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-706,621.05	
（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		-1,326,435.44	
（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		-26,560,830.84	-65,754,167.71
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		11,840,825.90	165,193,090.92
七、综合收益总额		2,065,731,517.94	1,953,423,581.88
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		182,718,781.14	-127,690,134.44
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,883,012,736.80	2,081,113,716.31
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并现金流量表

2024年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,566,044,481.01	126,192,494,558.72
收取利息、手续费及佣金的现金			29,447,212.82
收到的税费返还		257,206,094.39	394,641,334.81
收到其他与经营活动有关的现金	五、（74）	2,196,297,907.40	1,568,499,069.95
经营活动现金流入小计		127,019,548,482.80	128,185,082,176.30
购买商品、接受劳务支付的现金		112,518,843,258.72	117,114,289,267.73
客户贷款及垫款净增加额		12,053,579.85	4,482,712.60
支付给职工以及为职工支付的现金		5,234,363,304.36	4,884,628,707.96
支付的各项税费		1,090,934,470.45	1,257,402,411.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、（74）	4,522,726,350.49	2,211,889,756.58
经营活动现金流出小计		123,378,920,963.87	125,472,692,856.55
经营活动产生的现金流量净额		3,640,627,518.93	2,712,389,319.75
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,742,219,626.03	11,860,534,771.28
取得投资收益收到的现金		1,594,538,933.44	2,964,142,331.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		163,637,025.05	194,915,495.09
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	五、（74）	121,178,273.87	1,240,473,251.43
投资活动现金流入小计		18,621,573,858.39	16,260,065,849.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,562,124,119.60	2,273,548,859.87
质押贷款净增加额			
投资支付的现金		22,545,823,799.69	11,452,708,168.82
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			13,716,100.33
支付其他与投资活动有关的现金	五、（74）	131,366,000.00	976,668,688.05
投资活动现金流出小计		24,239,313,919.29	14,716,641,817.07
投资活动产生的现金流量净额		-5,617,740,060.90	1,543,424,032.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,694,504,000.00	2,853,450,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			6,950,500.00
取得借款收到的现金		19,520,214,734.22	18,993,911,265.36
发行债券收到的现金		11,600,000,000.00	8,699,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（74）	178,472,107.35	80,509,455.58
筹资活动现金流入小计		32,993,190,841.57	30,627,771,220.94
偿还债务支付的现金		25,697,312,835.33	33,016,411,371.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,778,594,818.56	2,129,529,406.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,127,875,350.83	305,462,158.26
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（74）	415,445,459.49	440,254,108.28
筹资活动现金流出小计		28,891,353,113.38	35,586,194,886.48
筹资活动产生的现金流量净额		4,101,837,728.19	-4,958,423,665.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39,424,585.66	21,639,781.05
五、现金及现金等价物净增加额		2,164,149,771.88	-680,970,532.03
加：期初现金及现金等价物余额		12,310,341,686.93	12,991,312,218.96
六、期末现金及现金等价物余额		14,474,491,458.81	12,310,341,686.93

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并股东权益变动表
2024年度

金额单位：人民币元

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

项 目	本期金额									
	归属于母公司股东权益									
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计
		优先股	永续债							
			其他							
一、上年年末余额	5,377,940,200.00		8,500,000,000.00	3,014,194,453.73		-165,831,279.83	35,152,007.48	211,580,189.08	568,379,989.84	17,575,470,472.32
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,377,940,200.00		8,500,000,000.00	3,014,194,453.73		-165,831,279.83	35,152,007.48	211,580,189.08	568,379,989.84	17,575,470,472.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,590,800.00		1,000,000,000.00	-96,824,760.74		70,556,802.36	2,763,382.56	29,845,770.47	-260,334,025.04	827,096,310.07
（一）综合收益总额						70,556,802.36			72,287,023.23	142,843,825.59
（二）股东投入和减少资本	80,590,800.00		1,000,000,000.00	118,976,620.00						1,199,567,420.00
1、股东投入的普通股	80,590,800.00		1,000,000,000.00	55,409,200.00						1,136,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本										
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他				63,567,420.00						63,567,420.00
（三）利润分配								29,845,770.47	-29,845,770.47	
1、提取盈余公积								29,845,770.47	-29,845,770.47	
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备							2,763,382.56			2,763,382.56
1、本期提取							33,609,366.73			33,609,366.73
2、本期使用										
（六）其他				-215,801,380.74			30,845,984.17		-302,775,277.80	-518,576,658.54
四、本年年末余额	5,458,531,000.00		9,500,000,000.00	2,917,369,692.99		-95,274,477.27	37,915,990.04	241,425,959.55	308,045,964.80	18,402,566,782.39

（后附财务报表附注基本财务报表的组成部分）

法定代表人：
姚志印
3202000015375

主管会计工作负责人：

源尹
印震

会计机构负责人：

印薛
鉴甄

2024年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

(后附财务报表附注)

会计机构负责人:

薛 璠 印

资产负债表

2024年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		1,736,714,409.87	1,814,757,464.03
交易性金融资产		306,200.00	205,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、（1）		
应收款项融资			
预付款项		110,174.58	197,743.34
其他应收款	十五、（2）	2,386,120,228.04	2,543,652,394.68
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,128,121.10	11,025.10
流动资产合计		4,124,379,133.59	4,358,823,627.15
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、（3）	20,923,855,334.65	18,843,653,085.91
其他权益工具投资		247,100,100.85	382,000,454.02
其他非流动金融资产		15,109,045,389.21	7,814,634,679.56
投资性房地产		864,624,363.53	1,007,169,060.25
固定资产		10,806,802.63	12,015,847.23
在建工程		15,248,928.02	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,010,167.72	3,497,813.51
使用权资产			
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		37,174,691,086.61	28,069,806,939.35
资产总计		41,299,070,220.20	32,428,630,566.50

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



资产负债表（续）

2024年12月31日

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		2,459,102,161.11	2,081,576,679.39
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			3,137,388.00
合同负债			
应付职工薪酬		7,870,884.87	3,278,272.04
应交税费		3,939,066.84	2,565,647.62
其他应付款		430,000,323.39	177,319,109.05
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,006,363,039.40	2,109,052,322.10
其他流动负债			605,688,809.03
流动负债合计		5,907,275,475.61	4,982,618,227.23
非流动负债：			
长期借款			97,528,227.35
应付债券		18,172,826,969.43	11,304,975,066.20
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		12,449,600.00	12,449,600.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		18,185,276,569.43	11,414,952,893.55
负债合计		24,092,552,045.04	16,397,571,120.78
所有者权益：			
实收资本		5,458,531,000.00	5,377,940,200.00
其他权益工具		9,500,000,000.00	8,500,000,000.00
其中：优先股			
永续债		9,500,000,000.00	8,500,000,000.00
资本公积		2,079,164,826.04	2,023,755,626.04
减：库存股			
其他综合收益		-175,409,586.80	-219,185,889.33
专项储备		498,340.46	498,340.46
盈余公积		241,425,959.55	211,580,189.08
一般风险准备			
未分配利润		102,307,635.91	136,470,979.47
所有者权益合计		17,206,518,175.16	16,031,059,445.72
负债和所有者权益总计		41,299,070,220.20	32,428,630,566.50

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

2024年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、（4）	37,413,378.01	32,745,919.42
减：营业成本	十五、（4）	41,166,956.08	42,864,876.90
税金及附加		12,273,866.85	8,794,666.19
销售费用			
管理费用		73,883,161.21	73,508,944.29
研发费用			
财务费用		669,192,532.83	525,684,404.08
其中：利息费用		717,639,235.56	588,154,570.45
利息收入		72,734,585.32	62,686,243.18
加：其他收益		340,083.06	2,279,907.90
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、（5）	1,121,706,020.15	875,539,025.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		490,596,681.27	256,344,038.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-86,531,474.20	-55,920,745.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,047,021.50	78,503,843.16
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-24,892,824.05	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		81,563,214.45	44,471,758.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		324,034,858.95	326,766,817.38
加：营业外收入		959,513.61	26,152,542.56
减：营业外支出		150,000.00	1,252,384.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		324,844,372.56	351,666,975.84
减：所得税费用		26,386,667.85	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		298,457,704.71	351,666,975.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		298,457,704.71	351,666,975.84
（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		43,776,302.53	-67,771,199.81
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		43,776,302.53	-67,771,199.81
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			25,587,587.30
3. 其他权益工具投资公允价值变动		43,776,302.53	-93,358,787.11
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		342,234,007.24	283,895,776.03

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

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

2024年度

编制单位：无锡产业发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		37,820,985.75	36,072,194.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		285,760,038.14	428,279,323.43
经营活动现金流入小计		323,581,023.89	464,351,518.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,915,607.99	42,900,602.51
支付的各项税费		30,305,236.44	20,989,223.56
支付其他与经营活动有关的现金		89,782,450.88	152,751,273.56
经营活动现金流出小计		153,003,295.31	216,641,099.63
经营活动产生的现金流量净额		170,577,728.58	247,710,418.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,815,090,195.80	4,072,012,432.65
取得投资收益收到的现金		618,299,244.97	252,135,153.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		109,764,883.00	9,989,581.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		744,633,401.70	
收到其他与投资活动有关的现金		223,427,328.19	358,215,195.01
投资活动现金流入小计		7,511,215,053.66	4,692,352,361.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,988,719.81	6,987,067.79
投资支付的现金		14,423,519,716.17	3,696,427,237.69
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		705,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		170,900,000.00	948,953,646.13
投资活动现金流出小计		15,310,408,435.98	4,652,367,951.61
投资活动产生的现金流量净额		-7,799,193,382.32	39,984,410.10
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,136,000,000.00	2,846,500,000.00
取得借款收到的现金		8,907,000,000.00	5,010,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		11,600,000,000.00	8,299,900,000.00
筹资活动现金流入小计		21,643,000,000.00	16,156,400,000.00
偿还债务支付的现金		13,211,220,000.00	15,153,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		844,434,530.26	872,470,616.55
支付其他与筹资活动有关的现金		36,772,870.16	15,500,424.73
筹资活动现金流出小计		14,092,427,400.42	16,041,071,041.28
筹资活动产生的现金流量净额		7,550,572,599.58	115,328,958.72
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		-78,043,054.16	403,023,787.59
加：期初现金及现金等价物余额		1,814,757,464.03	1,411,733,676.44
六、期末现金及现金等价物余额		1,736,714,409.87	1,814,757,464.03

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





股东权益变动表

2024年度

金额单位：人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债			其他				
一、上年年末余额	5,377,940,200.00		8,500,000,000.00	2,023,755,626.04		-219,185,889.33	498,340.46	211,580,189.08	136,470,979.47	16,031,059,445.72
加：会计政策变更										
前期差错更正	0.000123									
其他										
二、本年初余额	5,377,940,200.00		8,500,000,000.00	2,023,755,626.04		-219,185,889.33	498,340.46	211,580,189.08	136,470,979.47	16,031,059,445.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,590,800.00		1,000,000,000.00	55,409,200.00		43,776,302.53		29,845,770.47	-34,163,343.56	1,175,458,729.44
（一）综合收益总额						43,776,302.53			298,457,704.71	342,234,007.24
（二）股东投入和减少资本	80,590,800.00		1,000,000,000.00	55,409,200.00						1,136,000,000.00
1、股东投入的普通股	80,590,800.00			55,409,200.00						136,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本			1,000,000,000.00							1,000,000,000.00
3、股份支付计入股东权益的金额										
4、其他										
（三）利润分配										
1、提取盈余公积								29,845,770.47	-332,621,048.27	-302,775,277.80
2、提取一般风险准备								29,845,770.47	-29,845,770.47	
3、对股东的分配										
4、其他										
（四）股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、设定受益计划变动额结转留存收益										
5、其他综合收益结转留存收益										
6、其他										
（五）专项储备										
1、本期提取										
2、本期使用										
（六）其他										
四、本年年末余额	5,458,531,000.00		9,500,000,000.00	2,079,164,826.04		-175,409,586.80	498,340.46	241,425,959.55	102,307,635.91	17,206,518,175.16

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



股东权益变动表 (续)

2024年度

金额单位: 人民币元

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	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
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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) 股东投入和减少资本	195,474,400.00		1,500,000,000.00		171,640,358.74						1,867,114,758.74
1、股东投入的普通股	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、股份支付计入股东权益的金额											
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、提取一般风险准备											
3、对股东的分配										-17,120,000.00	-17,120,000.00
4、其他											
(四) 股东权益内部结转	235,680,200.00				-235,680,200.00						
1、资本公积转增股本	235,680,200.00				-235,680,200.00						
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
(五) 专项储备								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、本年年末余额	5,377,940,200.00		8,500,000,000.00		2,023,755,626.04		-219,185,889.33	498,340.46	211,580,189.08	136,470,979.47	16,031,059,445.72

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



无锡产业发展集团有限公司

2024 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

无锡产业发展集团有限公司(原无锡产业资产管理有限公司)(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管理有限公司的批复》, 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 2,571.5 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。

2024 年 12 月 5 日无锡市国发资本运营有限公司以货币方式出资 13,600.00 万元，其中：增加注册资本 8,059.08 万元，余额 5,540.92 万元计入资本公积。本次增资完成后，公司注册资本由 592,794.02 万元增加至 600,853.10 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 58.82%；无锡市国发资本运营有限公司 221,299.99 万元，占注册资本 36.83%；江苏省财政厅出资 26,116.53 万元，占注册资本 4.35%。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司注册资本为 600,853.10 万元，实收资本为 545,853.10 万元。

公司的统一社会信用代码：913202001360026543

法定代表人：姚志勇

营业期限：1995 年 10 月 5 日至无固定期限

注册地：无锡市县前西街 168 号

公司类型：有限责任公司

2、公司实际从事的主要经营活动

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。

3、财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2025 年 4 月 29 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、重要会计政策和会计估计

本公司及各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、应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、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。

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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2024 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

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

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、15“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、15（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其

他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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。

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收

益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本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，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，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。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，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，使用不可输入值。

11、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本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。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①发放贷款及垫款

A 单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款：

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。

B 按风险特征组合计提贷款损失准备的：

项 目	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

信用风险分类标准	计提比例 (%)
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应收票据

本公司对于应收票据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。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
银行承兑汇票	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	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

③应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
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
账龄分析法组合	
其中：	
组合 1：燃油系统及相关配套行业	燃油系统及相关配套行业（威孚高科及其控股子公司）
组合 2：纺织机械制造及相关配套行业	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）
组合 3：纺织机械制造及相关配套行业	纺织机械制造及相关配套行业（宏源机电及其控股子公司）
组合 4：应收融资租赁及保理款	应收融资租赁及保理款（租赁及保理公司）
组合 5：工程技术服务业	工程技术服务业（十一科技）

项 目	确定组合的依据
组合 6：光伏发电	光伏发电应收款组合
组合 7：太阳能电池制造及相关配套行业	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）
组合 8：其他行业	其他行业

④应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的【应收票据和应收账款】，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

⑤其他应收款

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照初始确认日期为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工材料、库存商品、开发成本、周转材料、低值易耗品等。

（2）发出的计价方法

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 and 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程款，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）存货的盘存制度为永续盘存制。

（4）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。

（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照单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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。

当期提取的存货跌价准备计入当期损益；已计提跌价准备的存货价值得以恢复的，按恢复增加的数额（其增加数以原计提的金额为准）调整存货跌价准备及当期收益。

13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、11、金融资产减值。

14、持有待售和终止经营

（1）持有待售的非流动资产和处置组

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出

售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

（2）终止经营的认定标准和列报方法

终止经营是指满足下列条件之一、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独立的主营经营地区；（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计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10 “金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

16、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

17、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，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）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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
其他设备	3-14	6.93-32.33

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21 “长期资产减值”。

（4）其他说明

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

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

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

18、在建工程

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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21 “长期资产减值”。

19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

20、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销、在开发过程中使用的其他无形资产及固定资产的摊销、水电等费用。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

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

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、21 “长期资产减值”。

21、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房租及装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

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

24、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。

其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本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。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金额确认为负债，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

本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。

25、预计负债

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

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

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）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

（1）一般原则

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

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，本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。

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

（2）本公司收入确认的具体方法

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。

29、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

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

（1）因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

（2）为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

30、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付款项，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

（1）本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物、土地使用权等。

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

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

①使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

②租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

（2）本公司作为出租人

经营租赁

本公司采用直线法或其他系统、合理的摊销方法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司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。

33、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。

34、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行《企业会计准则解释第 17 号》

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会[2023]21 号，以下简称解释 17 号），自 2024 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2024 年 1 月 1 日起执行解释 17 的规定。执行解释 17 号的相关规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。财政部于 2024 年 3 月发布的《企业会计准则应用指南汇编 2024》以及 2024 年 12 月 6 日发布的《企业会计准则解释第 18 号》，规定保证类质保费用应计入营业成本。执行该规定对本公司报告期内财务报表无重大影响。

②执行《企业会计准则解释第 18 号》

2024 年 12 月，财政部发布《企业会计准则解释第 18 号》（财会【2024】24 号），要求对于“不属于单项履约义务的保证类质量保证”按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》（财会〔2006〕3 号）规定进行会计处理，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。在首次执行本解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》等有关规定，将上述保证类质量保证会计处理涉及的会计科目和报表列报项目的变更作为会计政策变更进行追溯调整。本解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

子公司威孚高科自 2024 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 18 号》，该项会计政策变更对集团财务报表的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额		
			调整前	调整数	调整后
财政部于 2024 年 12 月发布《企业会计准则解释第 18 号》（财会【2024】24 号），要求对于“不属于单项履约义务的保证类质量保证”按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》（财会〔2006〕3 号）规定进行会计处理	本次会计政策变更事项属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更，无需提交公司董事会和股东大会审议	2023 年度合并利润表			
		营业成本	72,285,011,865.62	88,247,974.30	72,373,259,839.92
		销售费用	764,756,153.57	-88,247,974.30	676,508,179.27
		2023 年度母公司利润表			
		营业成本	42,864,876.90		42,864,876.90
		销售费用			

（2）会计估计变更

①会计估计变更的原因

子公司太极实业随着公司业务发展、市场环境及客户情况的不断变化，公司合同资产与应收账款规模大幅增加。为控制坏账风险、提升合同资产与应收账款风险管理能力，近年来公司大力推进工程项目结算，加强应收账款清收。经过综合评估公司及各子公司合同资产与不同业务性质应收账款的客户类型、结算资金来源、回款周期、历史坏账核销情况以及前瞻性信息，公司原有合同资产与工程业务组合的应收账款减值准备的计提方法已无法完全客观、公允地反映当前合同资产与工程业务组合应收账款实际信用风险情况。为了适应公司经营业务发展，更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，对合同资产与应收账款的预期信用损失率进行了复核，结合公司实际经营情况、历史信用损失经验以及对未来经济状况预判，同时参考同行业同业务板块的上市公司合同资产与应收账款减值准备计提情况，拟对合同资产以及工程业务组合的应收账款预期信用损失率进行调整。

②会计估计变更的主要内容

A. 变更前合同资产以及工程业务组合应收账款预期信用损失率采用的会计估计：

a. 合同资产

合同资产按照账面余额的 0.5%计提减值准备。

b. 工程业务组合应收账款

工程业务组合采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	70.00
5 年以上	100.00

B. 变更后合同资产以及工程业务组合应收账款预期信用损失率采用的会计估计：

a. 合同资产

合同资产按照账面余额的 1.30%计提减值准备。

b. 工程业务组合应收账款

公司以账龄作为工程业务组合应收账款的信用风险特征，通过计算工程业务组合应收账款的迁徙率对应收账款预期信用损失率进行调整，本次变更后 2024 年度工程业务组合应收账款预期信用损失率如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	3.21
1-2 年	12.38
2-3 年	24.67
3-4 年	44.06
4-5 年	66.83
5 年以上	100.00

③会计估计变更日期

公司本次会计估计变更自 2024 年 4 月 1 日起执行。

④审批程序

2024 年 8 月 27 日，公司召开第十届董事会第二十次会议和第十届监事会第十次会议审议通过《关于会计估计变更的议案》，同意本次会计估计变更。上述事项无需提交公司股东大会审议。

四、税项

1、主要税种及税率

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%

税种	计税依据	税率
		(Borit, 比利时)、5%征收率
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%
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%
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%

注：不同企业所得税税率纳税主体说明：

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%

纳税主体名称	所得税税率
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%
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%。

2、税收优惠及批文

（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《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）第二条规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、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。第四条规定，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依

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。无锡粮食集团有限公司子公司国储库、新安储库和军粮供应站依据《财政部国家税务总局关于粮食企业增值税免征问题的通知》（财税字〔1999〕198号），从1999年8月1日起执行，对承担粮食收储任务的国有粮食购销企业销售的粮食免征增值税。

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依据《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）第二条规定，自2023年1月1日至2027年12月31日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、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。第四条规定，增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户已依法享受资源税、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。

（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。

2024 年 12 月，无锡市太极实业股份有限公司子公司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 GR202432012475 高新技术企业证书，有效期三年。苏州半导体 2024 年企业所得税税率为 15%。

2024 年 11 月，无锡市太极实业股份有限公司子公司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 GR202432004775 高新技术企业证书，有效期三年。无锡海太 2024 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子公司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 2024 年企业所得税税率为 15%。

2023 年 10 月 16 日，无锡市太极实业股份有限公司子公司四川爱德中创建设工程有限公司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 GR202351000604 高新技术企业证书，有效期三年。爱德中创 2024 年企业所得税税率为 15%。

根据上年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、润博园林符合西部大开发税收优惠政策条件，享受上述优惠政策，2024 年所得税税率为 15%。青海蓓翔按 6 期电站开发享受上述优惠政策，2024 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。威孚座椅于 2024 年通过高新技术企业认定，自 2024 年 12 月 1 日起至 2027 年 11 月 30 日享受 15% 的所得税优惠税率。威孚奥特凯姆于 2024 年通过高新技术企业认定，自 2024 年 1 月 1 日起至 2026 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。2024 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有限公司南通有限公司于 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 2024 年 12 月通过复审，于 2024 年 12 月 16 日取得编号为 GR202432010907 号的高新技术企业证书，享受 15%的所得税优惠政策。

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、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期末”指 2024 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2023 年 12 月 31 日，“本期”指 2024 年度，“上期”指 2023 年度。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	893,808.56	1,066,742.17

项 目	期末余额	上年年末余额
银行存款	12,302,360,940.04	11,899,595,235.04
其他货币资金	8,218,138,750.65	5,831,703,588.39
合 计	20,521,393,499.25	17,732,365,565.60
其中：存放在境外的款项总额	324,878,819.11	423,448,364.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,578,789,323.94	5,233,034,789.78

注：期末货币资金中使用受限的金额为 5,578,789,323.94 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、农民工保证金、Mastercard 保证金、IRD 履约保证金、ETC 冻结金额等，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	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,708,215,981.67	2,662,451,254.58
其中：衍生金融工具	1,934,315.80	
理财产品	6,419,572.68	250,081,601.82
交易性权益工具投资	24,750,854.88	168,713,123.80
其他债务工具及权益工具投资	1,675,111,238.31	2,243,656,528.96
合 计	1,708,215,981.67	2,662,451,254.58

3、衍生金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
大宗商品远期合约		101,023,316.32
外汇期货合约	17,368,080.57	38,257,138.32
远期购销合同		16,670,273.91
期货持仓成本	558,384,793.32	8,209,071.02
公允价值变动	-38,274,673.00	-112,650.00
合 计	537,478,200.89	164,047,149.57

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	65,144,464.74	270,812,013.61
商业承兑汇票	128,703,042.05	278,031,186.37
小 计	193,847,506.79	548,843,199.98
减：坏账准备	1,439,417.11	5,739,864.70

合 计	192,408,089.68	543,103,335.28
-----	----------------	----------------

(2) 期末已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	
商业承兑汇票	43,071,798.39
合 计	43,071,798.39

(3) 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	28,660,712.72	35,367,780.65
商业承兑汇票		20,951,268.24
合 计	28,660,712.72	56,319,048.89

(4) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	193,847,506.79	100.00	1,439,417.11	0.74	192,408,089.68
其中：银行承兑汇票	65,144,464.74	33.61			65,144,464.74
商业承兑汇票	128,703,042.05	66.39	1,439,417.11	1.12	127,263,624.94
合 计	193,847,506.79	100.00	1,439,417.11	0.74	192,408,089.68

(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 (%)	
单项计提坏账准备的 应收票据					
按组合计提坏账准备的 应收票据	548,843,199.98	100.00	5,739,864.70	1.05	543,103,335.28

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 (%)	
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

(5) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或 核销	
坏账准备	5,739,864.70	-3,226,927.98	1,073,519.61		1,439,417.11

(6) 本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(7) 本期实际核销的应收票据：无

5、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	9,159,815,415.97	9,107,177,275.99
1 至 2 年	1,055,693,460.33	1,189,576,002.37
2 至 3 年	697,599,447.32	785,623,567.25
3 至 4 年	672,169,127.15	632,441,401.79
4 至 5 年	370,709,352.88	145,954,232.31
5 年以上	424,500,225.04	391,777,360.37
小 计	12,380,487,028.69	12,252,549,840.08
减：坏账准备	1,680,702,062.17	1,775,538,818.60
合 计	10,699,784,966.52	10,477,011,021.48

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,060,715,111.00	8.57	839,885,491.00	79.18	220,829,620.00
按组合计提坏账准备的应收账款	11,319,771,917.69	91.43	840,816,571.17	7.43	10,478,955,346.52
其中：燃油系统及相关配套行业组合 1	3,769,501,680.61	30.45	24,402,016.74	0.65	3,745,099,663.87
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	5,951,313.43	0.05	1,952,995.85	32.82	3,998,317.58
应收融资租赁及保理款组合 4	69,711,845.33	0.56	3,420,450.06	4.91	66,291,395.27
工程技术服务业务组合 5	5,804,192,349.76	46.88	737,078,236.10	12.70	5,067,114,113.66
光伏发电组合 6	626,281,921.95	5.06			626,281,921.95
太阳能电池制造及相关配套行业组合 7	26,522,958.27	0.21	20,946,865.61	78.98	5,576,092.66
其他行业组合 8	1,014,942,307.61	8.20	50,348,466.08	4.96	964,593,841.53
合 计	12,380,487,028.69	100.00	1,680,702,062.17	13.58	10,699,784,966.52

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	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的应收账款	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
工程技术服务业组合 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

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
内蒙古电力(集团)有限责任公司	618,906,672.65	483,360,279.24	78.10	预计难以全部收回
苏州腾晖光伏技术有限公司	189,499,773.39	112,705,201.85	59.48	预计难以全部收回
武汉索泰能源集团股份有限公司	92,658,894.88	92,658,894.88	100.00	预计难以收回
振发新能源科技有限公司	34,791,662.97	34,791,662.97	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
图木舒克市恒基阳光新能源投资有限公司	10,316,807.72	10,316,807.72	100.00	预计难以收回
通用轮胎科技（柬埔寨）有限公司	8,762,317.92	4,556,405.32	52.00	预计难以全部收回
山东万达宝通轮胎有限公司	8,312,257.92	5,818,580.54	70.00	预计难以全部收回
1EXIOM SOLUTION S.A.	6,298,966.90	6,298,966.90	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	6,167,647.20	6,167,647.20	100.00	预计难以收回
华晨汽车集团控股有限公司	2,693,280.39	2,693,280.39	100.00	预计难以收回
福建信明橡塑有限公司	2,555,807.25	766,742.18	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
上汽红岩汽车有限公司	2,297,240.06	2,297,240.06	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

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
Senke Metal, Inc	2,248,564.64	2,248,564.64	100.00	预计难以收回
东南新材料（杭州）股份有限公司	2,067,000.00	2,067,000.00	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
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
国标(北京)检验认证有限公司	1,747,500.00	1,747,500.00	100.00	预计难以收回
江苏三联新材料股份有限公司 （原：江苏三联新材料有限公司）	1,575,284.92	1,575,284.92	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
苏州鑫极纺织有限公司	1,095,100.00	1,095,100.00	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
北京星航机电装备有限公司	1,014,790.00	1,014,790.00	100.00	预计难以收回
宁波红磊贸易有限公司	910,544.30	910,544.30	100.00	预计难以收回
绍兴丰曼科技有限公司	788,000.00	788,000.00	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
绍兴心视业纺织科技有限公司	591,000.00	591,000.00	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
ADIWATT SPAIN SL.	481,761.72	481,761.72	100.00	预计难以收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
OENERGY PTY LTD	463,441.13	463,441.13	100.00	预计难以收回
GREEN ECO GROUP PTY LTD	451,696.12	451,696.12	100.00	预计难以收回
福建省力恒锦纶实业有限公司	444,000.00	444,000.00	100.00	预计难以收回
北京卫星制造厂有限公司/星驰	427,500.00	427,500.00	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
杭州东南纺织有限公司	374,125.17	374,125.17	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
江苏锦烨新材料科技有限公司	365,128.60	365,128.60	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
好友轮胎有限公司	281,798.46	281,798.46	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
其他	30,090,802.18	30,090,802.18	100.00	预计难以收回
合 计	1,060,715,111.00	839,885,491.00	79.18	

续上表

应收账款（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
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

应收账款（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
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

应收账款（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
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
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
江苏锦烨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

应收账款（按单位）	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提依据
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
其他	132,841,579.73	132,841,579.73	100.00	预计难以收回
合 计	1,023,632,466.33	898,473,818.27	87.77	

②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）	3,735,449,386.67	8,740,708.09		
1 至 2 年（含 2 年）	14,549,657.71	2,909,932.32		
2 至 3 年（含 3 年）	11,252,099.78	4,500,839.88		
3 至 4 年（含 4 年）	7,847,085.11	7,847,085.11		
4 至 5 年（含 5 年）	275,485.87	275,485.87		
5 年以上	127,965.47	127,965.47	2,667,540.73	2,667,540.73
合 计	3,769,501,680.61	24,402,016.74	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）	3,716,673.59	185,833.68	69,519,366.02	3,408,901.31
1 至 2 年（含 2 年）	507,495.75	50,749.58	192,479.31	11,548.75
2 至 3 年（含 3 年）	21,463.00	10,731.50		
3 至 4 年（含 4 年）	1,705,681.09	1,705,681.09		
4 至 5 年（含 5 年）				
5 年以上				

项 目	组合 3		组合 4	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
合 计	5,951,313.43	1,952,995.85	69,711,845.33	3,420,450.06

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)	4,153,944,717.11	133,361,152.59	182,433,725.97	
1 至 2 年 (含 2 年)	726,230,666.99	89,907,356.61	144,595,842.07	
2 至 3 年 (含 3 年)	349,670,712.55	86,263,764.83	130,824,815.31	
3 至 4 年 (含 4 年)	180,822,962.19	79,670,597.14	168,427,538.60	
4 至 5 年 (含 5 年)	137,618,106.74	91,970,180.74		
5 年以上	255,905,184.18	255,905,184.19		
合 计	5,804,192,349.76	737,078,236.10	626,281,921.95	

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)	774,723.72	123,342.99	969,430,011.48	43,004,961.44
1 至 2 年 (含 2 年)	2,181,656.54	436,331.31	25,287,945.68	2,184,791.90
2 至 3 年 (含 3 年)	6,358,773.40	3,179,386.70	10,033,272.00	2,091,424.42
3 至 4 年 (含 4 年)	17,207,804.61	17,207,804.61	1,941,589.10	398,116.95
4 至 5 年 (含 5 年)			4,772,007.61	688,038.63
5 年以上			3,477,481.74	1,981,132.74
合 计	26,522,958.27	20,946,865.61	1,014,942,307.61	50,348,466.08

③上年年末,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		
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		

项 目	组合 1		组合 2	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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

项 目	组合 7		组合 8	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
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) 坏账准备的情况

项 目	期初余额	本期计提	本期收回或转回
应收帐款坏账准备	1,777,715,085.85	133,636,801.88	193,271,343.10

(续)

项 目	转销或核销	外币报表折算	期末余额
应收帐款坏账准备	37,617,752.51	239,270.05	1,680,702,062.17

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	37,617,752.51

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
湖北美洋汽车工业有限公司	货款	17,284,816.94	无法收回	管理层审批	否
湖南猎豹汽车股份有限公司	货款	8,003,712.40	无法收回	管理层审批	否
合 计		25,288,529.34			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	807,220,878.29	6.52	3,096,153.84
客户二	638,685,114.08	5.16	1,347,705.10
客户三	622,003,743.64	5.02	483,360,279.24
客户四	423,576,919.39	3.42	
客户五	242,705,004.56	1.96	79,495.99
合计	2,734,191,659.96	22.08	487,883,634.17

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,971,560,446.30	2,244,780,024.16
应收账款债权凭证	173,869,427.23	
合 计	2,145,429,873.53	2,244,780,024.16

(2) 期末已质押的应收款项融资情况

项 目	期末已质押金额
应收票据	752,058,953.74

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

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	1,613,356,073.00	
商业承兑汇票	68,506,066.76	
合 计	1,681,862,139.76	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	899,584,012.24	83.61	
1 至 2 年	41,775,776.64	3.88	
2 至 3 年	14,245,011.18	1.32	
3 年以上	120,283,978.52	11.19	21,056,087.46
合 计	1,075,888,778.58	100.00	21,056,087.46

(续)

账 龄	上年年末余额		
	金额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,143,135,372.50	73.05	
1 至 2 年	271,414,120.50	17.34	203,946.39
2 至 3 年	88,295,133.43	5.64	
3 年以上	62,127,291.99	3.97	21,357,748.90
合 计	1,564,971,918.42	100.00	21,561,695.29

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

账 龄	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	
预付款项 坏账准备	21,561,695.29	-505,607.83				21,056,087.46

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的 比例 (%)
客户一	168,172,775.35	15.63
客户二	67,580,000.00	6.28
客户三	54,931,595.00	5.11
客户四	46,057,400.53	4.28
客户五	31,213,328.00	2.90
合 计	367,955,098.88	34.20

8、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息	6,260,694.42	
应收股利	102,466,023.51	93,940,424.85
其他应收款	2,152,664,509.23	2,594,721,832.02
合 计	2,261,391,227.16	2,688,662,256.87

(1) 应收利息

①应收利息分类

项 目	期末余额	上年年末余额
理财产品利息	18,200,000.00	18,200,000.00
融资租赁	6,870,035.02	
其他	1,099,639.70	
小 计	26,169,674.72	18,200,000.00
减：坏账准备	19,908,980.30	18,200,000.00
合 计	6,260,694.42	

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	18,200,000.00

(2) 应收股利

① 应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	上年年末余额
中国电子系统工程第四建设有限公司（注）	50,625,000.00	50,625,000.00
中国电子系统工程第二建设有限公司（注）	33,654,000.00	33,654,000.00
海安策兰投资有限公司	8,927,914.83	7,538,208.77
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	5,357,758.49	
海安县光亚新能源有限公司	2,763,197.73	2,123,216.08
南通市弘煜投资有限公司	408,005.53	
无锡金宜产发创业投资合伙企业(有限合伙)	394,141.26	
南通建海投资有限公司	336,005.67	
小 计	102,466,023.51	93,940,424.85
减：坏账准备		
合 计	102,466,023.51	93,940,424.85

注：应收中国电子系统工程第四建设有限公司、第二建设有限公司的股利已于 2025 年 2 月、3 月收到。

(3) 其他应收款

① 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	361,486,798.82	834,385,060.17
1 至 2 年	185,417,008.89	2,765,300,178.34
2 至 3 年	2,622,341,717.26	118,155,705.60
3 至 4 年	118,112,205.87	9,322,383.30
4 至 5 年	8,052,104.92	196,125,406.05
5 年以上	1,396,234,867.00	1,384,980,426.89
小 计	4,691,644,702.76	5,308,269,160.35
减：坏账准备	2,538,980,193.53	2,713,547,328.33
合 计	2,152,664,509.23	2,594,721,832.02

② 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
上年年末余额	-52,105,897.15	137,241,821.55	2,628,411,403.93	2,713,547,328.33
上年年末其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段	-112,933.93	112,933.93		
——转入第三阶段	-711,083.09		711,083.09	
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	1,913,298.53	-25,544,924.39	23,169,762.75	-461,863.11
本期转回	1,181,472.09	3,500.00	77,166.91	1,262,139.00
本期转销	637,142.00		260,000.00	897,142.00
本期核销	200.00		172,356,991.72	172,357,191.72
其他变动	411,538.21	-337.18		411,201.03
期末余额	-52,423,891.52	111,805,993.91	2,479,598,091.14	2,538,980,193.53

③本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

④本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	172,357,191.72

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无锡芯奥微传感技术有限公司	往来款	128,433,058.80	无法收回	管理层审批	是

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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
客户一	见其他说明	2,542,263,370.70	2-3 年	54.19	1,644,068,327.93
客户二	往来款	264,340,000.00	4-5 年	5.63	264,340,000.00
客户三	借款及利息	160,000,000.00	5 年以上	3.41	160,000,000.00
客户四	往来款	55,000,000.00	1 年以内	1.17	5,500,000.00
客户五	预付购货款	43,641,566.89	5 年以上	0.93	43,641,566.89
合 计		3,065,244,937.59		65.33	2,117,549,894.82

其他说明：2023 年 3 月，本公司就子公司威孚国贸被合同诈骗向无锡市公安局新吴分局报案，无锡市公安局新吴分局于 2023 年 4 月 12 日出具《立案告知单》，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)。该案件历经侦查、起诉、审理等阶段，2025 年 4 月，本公司收到江苏省无锡市中级人民法院送达的《刑事判决书》((2024)苏 02 刑初 22 号)，江苏省无锡市中级人民法院审理无锡市人民检察院指控被告人刘某犯合同诈骗罪一案，于 2025 年 4 月 11 日作出一审判决，判处被告人刘某犯合同诈骗罪，扣押、查封及冻结的在案财物等由公安机关依法处理。

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 2024 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。

9、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	1,485,724,847.07	112,821,555.16	1,372,903,291.91
在产品	717,564,120.19	33,413,032.01	684,151,088.18

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
库存商品	2,260,505,119.05	208,824,543.97	2,051,680,575.08
发出商品	312,303,910.70	592,372.09	311,711,538.61
周转材料	1,122,189.44	2,365.74	1,119,823.70
委托加工物资	366,193.75		366,193.75
合同履约成本	27,723,576.76		27,723,576.76
合 计	4,805,309,956.96	355,653,868.97	4,449,656,087.99

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合 同履约成本减值 准备	账面价值
原材料	1,163,060,481.68	130,682,259.46	1,032,378,222.22
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	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

(2) 存货跌价准备/合同履约成本减值准备

项 目	上年年末余额	本期增加金额	
		计提	外币报表折算
原材料	130,682,259.46	54,077,833.68	-656,826.22
在产品	30,595,290.34	15,361,533.39	-498,565.81
库存商品	273,849,197.42	115,568,388.68	-204,280.78
周转材料	12,200.51	2,365.74	
发出商品		592,372.09	
合 计	435,138,947.73	184,705,722.23	-1,359,672.81

(续)

项 目	本期减少金额		期末余额
	转回或转销	外币报表折算	
原材料	70,790,018.48		112,821,555.16
在产品	14,229,339.67		33,413,032.01
库存商品	177,799,569.52		208,824,543.97
周转材料	12,200.51		2,365.74
发出商品			592,372.09
合 计	262,831,128.18		355,653,868.97

10、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	504,992,004.20	25,419,003.37	479,573,000.83
已完工未结算资产	8,579,562,205.11	111,534,308.69	8,468,027,896.42
已向客户转让商品或提供劳务 而有权收取对价的权利	31,281,634.03	1,564,081.70	29,717,552.33
小计	9,115,835,843.34	138,517,393.76	8,977,318,449.58
减：列示于一年内到期的非流 动资产	311,991,162.62	15,599,558.13	296,391,604.49
减：列示于其他非流动资产	187,373,780.93	9,367,117.93	178,006,663.00
合 计	8,616,470,899.79	113,550,717.70	8,502,920,182.09

(续)

项 目	上年年末余额		
	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
小计	7,127,684,671.49	54,165,680.50	7,073,518,990.99
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

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	6,741,235,694.94	35,059,664.13	6,706,176,030.81

(2) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
未到期质保金	124,366.95	327,960.36			452,327.31
已完工未结算资产	33,561,051.26	77,973,257.43			111,534,308.69
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	189,835.78			1,564,081.70
合 计	35,059,664.13	78,491,053.57			113,550,717.70

(3) 本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的合同资产情况：无

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的合同资产情况

债务人名称	合同资产期末余额	占合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	1,815,185,546.03	20.22	23,597,412.10
客户二	327,537,455.13	3.65	4,257,986.92
客户三	305,854,367.08	3.41	3,976,106.77
客户四	221,337,354.07	2.47	2,877,385.60
客户五	195,959,197.51	2.17	2,547,469.57
合 计	2,865,873,919.82	31.92	37,256,360.96

11、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额	备注
一年内到期的长期应收款	2,412,956,827.41	3,090,155,517.50	详见附注五、15
一年内到期的工程质保金	296,391,604.49	170,624,875.93	详见附注五、10
一年内到期的发放贷款及垫款	17,425,658.68		详见附注五、13
一年内到期的债权投资	49,974,562.50		详见附注五、14
一年内到期的其他非流动金融资产	50,000,000.00		详见附注五、18
一年内到期的其他非流动资产	509,070,575.38		详见附注五、28
合 计	3,335,819,228.46	3,260,780,393.43	

12、其他流动资产

(1) 分类披露

项 目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税额	312,647,239.33	259,914,475.38
应收出口退税款	5,356,094.47	9,103,488.70
应收增值税退款	7,165,454.75	114,079,600.14
预缴所得税	13,776,410.01	7,522,371.73
其他预缴税金	123,391,254.02	173,908,288.11
待摊费用	26,189,590.22	28,481,469.97
理财产品	643,491,137.87	1,196,346,302.11
发放贷款及垫款	327,715,523.49	331,021,282.98
应收利息	4,901,621.64	4,969,349.12
应收代偿款	36,089,056.80	12,937,747.44
应收保理款	2,176,795,743.81	1,432,218,281.17
委托贷款	43,360,000.00	31,680,000.00
其他	3,540,492.11	26,671,704.19
合 计	3,724,419,618.52	3,628,854,361.04

(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	257,618,438.89	2,075,124.67	309,500,000.00	3,095,000.00
关注类	64,229,931.61	1,284,598.63	17,244,664.46	344,893.29
次级类	4,884,300.51	1,221,075.13		
可疑类	11,127,301.85	5,563,650.94	15,433,023.64	7,716,511.83
损失类	56,788,542.24	56,788,542.24	60,562,713.34	60,562,713.34
合 计	394,648,515.10	66,932,991.61	402,740,401.44	71,719,118.46

(3) 应收保理款

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	2,116,776,294.45	21,167,762.95	1,346,098,201.00	13,460,982.01
关注类				

次级类				
可疑类	242,039,274.36	160,852,062.05	199,162,124.36	99,581,062.18
损失类	33,998,671.00	33,998,671.00	88,850,000.00	88,850,000.00
合 计	2,392,814,239.81	216,018,496.00	1,634,110,325.36	201,892,044.19

13、发放贷款及垫款

项 目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
发放贷款及垫款	414,156,503.74	67,714,772.82	346,441,730.92
合 计	414,156,503.74	67,714,772.82	346,441,730.92
减：期限在一年内的发放贷款及垫款(附注五、12)	394,648,515.10	66,932,991.61	327,715,523.49
一年内到期的发放贷款及垫款(附注五、11)	17,957,923.64	532,264.96	17,425,658.68
列报于发放贷款及垫款项目的余额	1,550,065.00	249,516.25	1,300,548.75

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
发放贷款及垫款	412,916,554.56	72,023,051.77	340,893,502.79
合 计	412,916,554.56	72,023,051.77	340,893,502.79
减：期限在一年内的发放贷款及垫款(附注五、12)	403,772,517.31	71,901,343.48	331,871,173.83
一年内到期的发放贷款及垫款(附注五、11)			
列报于发放贷款及垫款项目的余额	9,144,037.25	121,708.29	9,022,328.96

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
债务重组债权	1,485,849,805.56	15,348,498.06	1,470,501,307.50
减：一年内到期的债权投资(附注五、11)	50,974,305.56	999,743.06	49,974,562.50
合 计	1,434,875,500.00	14,348,755.00	1,420,526,745.00

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
债务重组债权	111,328,400.00	2,226,568.00	109,101,832.00
减：一年内到期的债权投资(附注五、11)			
合 计	111,328,400.00	2,226,568.00	109,101,832.00

(2) 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)	
上年年末余额	2,226,568.00			2,226,568.00
上年年末债权投资账面余额在本期：				
——转入第二阶段	-980,000.00	980,000.00		
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	13,121,930.06			13,121,930.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	14,368,498.06	980,000.00		15,348,498.06

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
融资租赁款及保理款	3,230,805,795.91	643,290,752.01	2,587,515,043.90
减：1 年内到期的长期应收款	3,054,484,365.12	641,527,537.71	2,412,956,827.41
合 计	176,321,430.79	1,763,214.30	174,558,216.49

(续)

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁款及保理款	3,903,330,477.06	665,492,210.57	3,237,838,266.49
融资租赁保证金	22,650.00		22,650.00
减：1 年内到期的长期应收款	3,749,230,632.40	664,191,524.70	3,085,039,107.70
合 计	154,122,494.66	1,300,685.87	152,821,808.79

(2) 减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	8,683,278.19	30,625,079.00	626,183,853.38	665,492,210.57
上年年末长期应收款 账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段		-3,949,867.42	3,949,867.42	
——转回第二阶段		4,534,902.07	-4,534,902.07	
——转回第一阶段	333,810.00	-333,810.00		
本期计提	-6,860,752.36	-4,468,326.54	73,755,205.76	62,426,126.86
本期转回				
本期转销				
本期核销			84,627,585.42	84,627,585.42
其他变动				
期末余额	2,156,335.83	26,407,977.11	614,726,439.07	643,290,752.01

(3) 本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的长期应收款	84,627,585.42

其中：重要的长期应收款核销情况

单位名称	长期应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北讯电信(珠海)有限公司	应收融资租赁款	84,627,585.42	强制执行无可供执行的财产	债权人董事会决议	否

16、长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整
一、合营企业					
天津环研科技有限公司	152,192,759.67			-1,003,637.83	
无锡三凤楼商业管理有限公司	179,946,406.45			-1,503,052.75	
小 计	332,139,166.12			-2,506,690.58	
二、联营企业					
博世动力总成有限公司	3,015,307,291.83			926,483,938.86	
无锡锡产微芯半导体有限公司	4,536,801,752.60			56,316,928.09	
中环领先半导体科技股份有限公司	3,471,808,507.47			15,988,016.16	
中联汽车电子有限公司	1,685,502,046.73			452,288,770.52	
海辰半导体（无锡）有限公司	1,245,778,227.99		1,255,005,494.20	9,227,266.21	
无锡威孚环保催化剂有限公司	915,511,847.44			215,220,266.22	
中国电子系统工程第四建设有限公司	670,432,598.06			161,941,178.05	20,000.00
银邦金属复合材料股份有限公司	532,785,826.33		33,251,776.20	-7,780,937.34	-940,490.01
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	330,637,218.12			41,179,347.19	
安普瑞斯(无锡)有限公司	279,702,635.56			42,864,216.25	
无锡布勒机械制造有限公司	268,717,226.71			16,271,496.24	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益		
无锡物联网创新中心有限公司	222,148,952.32			-52,287,758.92		
无锡车联天下信息技术有限公司	182,680,857.61	30,000,000.00		-41,760,354.74		
江苏阿福科技小额贷款股份有限公司	110,035,395.52			7,149,630.49		
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	89,496,954.40	110,000,000.00		-66,736,182.81		
无锡高新技术创业投资股份有限公司	83,674,592.38			7,998,060.34		
无锡天鹏集团有限公司	45,687,343.83			9,223,867.73		
天津环宇阳光新能源科技有限公司	43,219,940.73			3,137,797.17		
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	41,464,195.65			7,331,015.58		
无锡红旗船厂有限公司	30,517,748.78			4,206,579.24		
无锡太平针织有限公司	28,510,930.97			5,715,863.30		
无锡产发正德翔华伟潮创业投资合伙企业 (有限合伙)	22,190,475.78	18,175,000.00	5,206,164.38	-385,677.33		
无锡产发清源创业投资合伙企业(有限合 伙)	21,054,427.21			-2,574.86		
北京华创投资管理有限公司						
无锡产发盛世创业投资合伙企业(有限合 伙)	20,008,461.18			-205,325.19		
海安策兰投资有限公司	16,597,562.31			1,796,440.67		

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动			其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	
无锡产发知芯创业投资企业(有限合伙)	14,035,923.28			287,618.87	
海安县光亚新能源有限公司	9,987,480.55			881,629.60	
无锡产发高创股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	9,792,000.00	9,792,000.00			
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	9,082,823.79			-609,825.85	
PrecorsGMBH	8,587,489.62				
无锡产发赛创创业投资企业(有限合伙)	7,773,951.79			-161,966.88	
无锡国发云韧创业投资有限公司	7,296,150.93			42,552.41	
无锡朝阳粮油市场有限公司	7,088,769.60			21,627.31	
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	1,109,294.20			-397,690.36	
无锡爱锡量仪有限公司	4,279,125.29		9,856,283.87	6,026,749.41	
无锡润创私募基金管理有限公司	2,182,744.72			-473,058.12	
无锡粮宝宝商务有限公司					
江苏矽源产发私募基金管理有限公司		3,500,000.00		-272,007.01	
无锡华软产发科技创业投资企业(有限合伙)		72,000,000.00		-2,886,712.91	

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动				其他综合收益 调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益		
无锡产发矽盛股权投资合伙企业(有限合 伙)		15,375,000.00		-795.45		
无锡卓威时代高科技有限公司		39,000,000.00		-1,080,687.12		
VoithHySTechGmbH		322,277,084.93		-10,290,984.20		
小计	17,991,488,771.28	620,119,084.93	1,303,319,718.65	1,806,268,316.82	-920,490.01	
合 计	18,323,627,937.40	620,119,084.93	1,303,319,718.65	1,803,761,626.24	-920,490.01	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余 额
	其他权益变动	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	外币折算差额		
一、合营企业						
天津环研科技有限公司					151,189,121.84	
无锡三凤楼商业管理有限公司					178,443,353.70	
小 计					329,632,475.54	
二、联营企业						
博世动力总成有限公司		527,829,600.44			3,413,961,630.25	
无锡锡产微芯半导体有限公司					4,593,118,680.69	
中联汽车电子有限公司		266,000,000.00			1,871,790,817.25	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	外币折算差额		
中环领先半导体科技股份有限公司					3,288,246,155.31	
海辰半导体（无锡）有限公司						
无锡威孚环保催化剂有限公司	1,815,176.61	122,500,000.00			1,010,047,290.27	
中国电子系统工程第四建设有限公司	-1,714,867.25				830,678,908.86	
银邦金属复合材料股份有限公司		2,633,815.68			488,178,807.10	
江苏无锡朝阳集团股份有限公司					371,816,565.31	
安普瑞斯(无锡)有限公司					322,566,851.81	
无锡布勒机械制造有限公司					284,988,722.95	
无锡物联网创新中心有限公司					169,861,193.40	
无锡车联天下信息技术有限公司	39,945,647.02				210,866,149.89	
江苏阿福科技小额贷款股份有限公司					117,185,026.01	
乐卓博威液压科技（上海）有限公司					132,760,771.59	
无锡高新技术创业投资股份有限公司					91,672,652.72	
无锡天鹏集团有限公司					54,911,211.56	
天津环宇阳光新能源科技有限公司					46,357,737.90	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	外币折算差额		
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	872,715.59	5,357,758.49			44,310,168.33	
无锡红旗船厂有限公司					34,724,328.02	
无锡太平针织有限公司		3,921,346.01			30,305,448.26	
无锡产发正德翔华伟潮创业投资合伙企业(有限合伙)					34,773,634.07	
无锡产发清源创业投资合伙企业(有限合伙)					21,051,852.35	
北京华创投资管理有限公司						20,531,483.39
无锡产发盛世创业投资合伙企业(有限合伙)					19,803,135.99	
海安策兰投资有限公司	46,993.80	1,389,706.06			17,051,290.72	
无锡产发知芯创业投资合伙企业(有限合伙)					14,323,542.15	
海安县光亚新能源有限公司	20,600.45	639,981.65			10,249,728.95	
无锡产发高创股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)					19,584,000.00	
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司					8,472,997.94	
PrecorsGMBH			8,420,913.32	-364,441.24		8,223,048.38

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	外币折算差额		
无锡产发赛创创业投资合伙企业(有限合伙)					7,611,984.91	
无锡国发云创创业投资有限公司					7,338,703.34	
无锡朝阳粮油市场有限公司					7,110,396.91	
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司					711,603.84	4,447,570.79
无锡爱锡量仪有限公司	-449,590.83					
无锡润创私募基金管理有限公司					1,709,686.60	
无锡粮宝宝商务有限公司（注）						900,000.00
江苏矽源产发私募基金管理有限公司					3,227,992.99	
无锡华软产发科技创业投资合伙企业(有限合伙)					69,113,287.09	
无锡产发矽盛股权投资合伙企业(有限合伙)					15,374,204.55	
无锡卓威时代高科技有限公司					37,919,312.88	
VoithHySTechGmbH				-7,016,360.54	304,969,740.19	
小 计	40,536,675.39	930,272,208.33	8,420,913.32	-206,931,170.10	18,008,746,212.95	34,102,102.56
合 计	40,536,675.39	930,272,208.33	8,420,913.32	-206,931,170.10	18,338,378,688.49	34,102,102.56

17、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项 目	期末余额	上年年末余额
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
稀土催化创新研究院（东营）有限公司	4,108,000.00	4,108,000.00
中国电子系统工程第二建设有限公司	559,898,827.64	451,615,730.54
四川九州电子科技股份有限公司	3,514,044.73	3,570,223.81
中国华西工程设计建设有限公司	4,052,522.73	3,639,513.68
海安鼎辉新能源有限公司	6,016,980.36	5,245,592.15
南通建海投资有限公司	2,529,610.96	2,239,549.85
南通市弘煜投资有限公司	2,394,442.52	2,046,913.81
交通银行（601328.SH）	6,895,564.20	5,094,020.40
江苏银行（600919.SH）		9,863,782.83
祥源文旅（600576.SH）	7,673,599.70	8,286,151.20
无锡高新技术产业发展股份有限公司	31,363,967.79	31,585,724.72
经报证券日报投资股份公司	32,854,044.16	29,827,921.55
道尼尔海翼股份公司	73,068,226.77	73,068,226.77
无锡信能创业投资企业（有限合伙）		29,492,254.06
无锡丁蜀通用机场有限公司	14,095,347.04	14,095,347.04
中电科申泰信息科技有限公司	66,176,679.88	66,176,679.88
江苏省无锡江大大学科技园有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
无锡滨湖科技创业投资有限责任公司		
无锡市金惠创业投资有限责任公司		
无锡市锡山创业投资有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
无锡锡山科技园有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
无锡留学人员创业园发展有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
上药控股江苏股份有限公司		2,205,000.00
德阳旌旌天府旌城城市建设开发有限公司	375.60	906.69
华虹半导体有限公司	54,701,835.21	162,914,300.00
无锡索立得国际科技合作园管理有限公司		
合 计	1,001,284,069.29	1,037,015,838.98

(2) 非交易性权益工具投资情况

项 目	本期计入其他综合 收益的利得和损失 (损失为“-”)	本期末累计计入 其他综合收益的 利得和损失(损 失为“-”)	本期确认的股 利收入	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
北京智科产业投资控股集团 股份有限公司				
稀土催化创新研究院(东 营)有限公司				
中国电子系统工程第二建 设有限公司	108,283,097.10	552,622,827.64		
四川九州电子科技股份有 限公司	-56,179.08	1,514,044.73	173,440.37	
中国华西工程设计建设有 限公司	413,009.05	3,892,522.73	64,000.00	
海安鼎辉新能源有限公司	771,388.21	-2,106,266.21	922,021.49	
南通建海投资有限公司	290,061.11	-44,237.00	336,005.67	
南通市弘煜投资有限公司	347,528.71	-675,515.74	408,005.53	
交通银行(601328.SH)	1,801,543.80	6,395,564.20		
江苏银行(600919.SH)		7,632,044.51		
祥源文旅(600576.SH)		1,223,500.00		
无锡高新技术产业发展股 份有限公司	-221,756.93	1,203,967.79	2,500,000.00	
经报证券日报投资股份公 司	3,026,122.61	-62,695,955.84		
道尼尔海翼股份公司		-56,221,810.83		
无锡信能创业投资企业 (有限合伙)	5,247,745.94	-20,970,000.00		
无锡丁蜀通用机场有限公 司		-904,652.96		
中电科申泰信息科技有限 公司		-96,323,320.12		
江苏省无锡江大大学科技 园有限公司			66,700.00	

项 目	本期计入其他综合收益的利得和损失 (损失为“-”)	本期末累计计入其他综合收益的利得和损失(损失为“-”)	本期确认的股利收入	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
无锡滨湖科技创业投资有限责任公司		-1,000,000.00		
无锡市金惠创业投资有限责任公司		-1,000,000.00		
无锡市锡山创业投资有限公司				
无锡锡山科技创业园有限公司				
无锡留学人员创业园发展有限公司				
上药控股江苏股份有限公司				
德阳旌旌天府旌城城市建设开发有限公司	-531.09	-624.40		
华虹半导体有限公司	36,038,795.21	-1,046,860.79		
无锡索立得国际科技园管理有限公司	-500,000.00	-500,000.00		
合 计	155,440,824.64	330,995,227.71	4,470,173.06	

18、其他非流动金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
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	792,273,756.58	803,266,120.06
国联证券股份有限公司	10,370,695.28	1,084,000.00
华德诚志重科股权投资(北京)合伙企业(有限合伙)	20,599,372.67	20,000,000.00
华德诚志重科投资管理(北京)有限公司		604,957.15
投资单位 1	1,924,663,027.07	1,371,982,416.16

项 目	期末余额	上年年末余额
无锡产发服务贸易投资基金合伙企业（有限合伙）	428,850,212.88	493,657,576.15
无锡产发聚丰投资合伙企业（有限合伙）	320,600,369.83	402,800,338.31
无锡产发聚丰增材投资基金合伙企业（有限合伙）	37,295,086.79	48,811,857.83
无锡迪维投资合伙企业（有限合伙）	178,974,621.34	521,210,400.00
无锡国发开元股权投资中心（有限合伙）	373,767,169.26	364,075,086.74
无锡灵山文化旅游集团有限公司	25,380,444.00	25,380,444.00
无锡市联合融资担保股份有限公司		8,718,528.36
无锡物联网产业投资管理合伙企业（有限合伙）	120,214,621.79	120,165,420.31
投资单位 2	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）	825,967,850.89	994,216,555.07
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）	102,784,381.28	102,802,457.73
无锡云晖数字经济投资管理合伙企业（有限合伙）	969,719.93	1,000,000.00
无锡云晖物联网投资管理合伙企业（有限合伙）	1,084,900.63	1,011,185.35
无锡云晖新能源汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	491,598,797.54	599,854,364.63
无锡云晖智能化产业投资管理合伙企业（有限合伙）	323,071.27	373,926.07
锡产投资基金合伙企业	3,594,200.00	38,954,850.00
科技型中小企业投资	796,514,829.67	731,201,053.80
创业投资基金	991,107,632.31	967,699,748.22
大额存单	105,238,493.15	109,750,942.40
无锡锡产国调投资基金合伙企业（有限合伙）	1,086,064,179.22	1,086,064,179.04
无锡产发高创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	982,802.47	1,000,299.38
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）	195,274,386.09	195,300,009.79
无锡粮油交易中心配套服务有限公司		2,000,000.00

项 目	期末余额	上年年末余额
欣昇 6 号财产权信托计划		30,787,800.72
国联信托-承信 2 号集合资金信托计划		50,820,655.74
太初（无锡）电子科技有限公司	3,093,154.67	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）	500,000,000.00	400,000,000.00
江苏建源锡产股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,001.17	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	70,000,000.00
投资单位 3	942,645,000.00	382,800,000.00
无锡交韵绿色科技投资合伙企业（有限合伙）	996,806.47	999,842.28
无锡君海锡产投资管理有限公司	2,939,387.17	3,859,950.75
无锡市联合中小企业担保股份有限公司	7,170,258.30	
无锡君海锡产半导体产业投资基金合伙企业（有限合伙）	152,391,625.10	
无锡产发霞科集成电路产业投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000.00	
无锡产发新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	48,000,000.00	
投资单位 4	4,070,000,053.20	
江苏无锡集成电路产业专项母基金（有限合伙）	200,000,000.00	
无锡博原兴成创业投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	
无锡产发科创基金合伙企业（有限合伙）	2,300,000,000.00	
合 计	17,830,015,547.36	10,578,632,757.09

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、上年年末余额	2,005,124,113.98	1,314,837,647.49	3,319,961,761.47
2、本期增加金额			
（1）外购			
（2）存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	264,315,841.27	14,829,659.61	279,145,500.88
3、本期减少金额	174,564,519.81		174,564,519.81

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
(1) 处置	174,564,519.81		174,564,519.81
4、期末余额	2,094,875,435.44	1,329,667,307.10	3,424,542,742.54
二、累计折旧和累计摊销			
1、上年年末余额	605,664,364.74	376,484,014.82	982,148,379.56
2、本期增加金额	254,661,017.40	31,961,946.10	286,622,963.50
(1) 计提或摊销	248,723,080.48	30,377,561.70	279,100,642.18
(2) 存货\固定资产\在建工程\无形资产转入	5,937,936.92	1,584,384.40	7,522,321.32
3、本期减少金额	64,583,931.76		64,583,931.76
(1) 处置	64,583,931.76		64,583,931.76
4、期末余额	795,741,450.38	408,445,960.92	1,204,187,411.30
三、减值准备			
1、上年年末余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,299,133,985.06	921,221,346.18	2,220,355,331.24
2、上年年末账面价值	1,399,459,749.24	938,353,632.67	2,337,813,381.91

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
苏南物流房屋及建筑物	60,061,099.49	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。
绵阳涪城区家属院住宅	6,893,370.00	相关产权手续尚在办理中
威孚金宁房屋	52,182.36	相关产权手续尚在办理中
国营面粉厂房屋	258,300.00	产证国营无锡县面粉厂，权证未变更
无证临时用地	932,375.54	临时用地未办理权证

20、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	12,021,377,798.21	11,587,313,957.09
固定资产清理	623,740.04	488,358.86
减：减值准备	857,742,401.37	844,104,681.31
合 计	11,164,259,136.88	10,743,697,634.64

(1) 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、上年年末余额	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
2、本期增加金额	984,902,681.34	700,040,332.96	241,406,141.57	13,955,678.52	11,564,425.09	244,952,198.87	2,196,821,458.35
（1）购置	3,676,299.62	51,257,343.14	6,606,464.17	9,443,096.52		70,494,205.70	141,477,409.15
（2）在建工程转入	961,920,081.58	670,194,743.64	160,517,608.43	4,515,377.00		187,715,768.78	1,984,863,579.43
（3）企业合并增加			133,462.60			954.26	134,416.86
（4）外币报表折算差额	7,201,702.66	-21,411,753.82	74,144,884.47	-2,795.00		-13,352,383.33	46,579,654.98
（5）其他增加	12,104,597.48		3,721.90		11,564,425.09	93,653.46	23,766,397.93
3、本期减少金额	294,843,846.95	47,608,478.59	154,836,493.62	8,011,638.22	4,193,961.77	66,712,730.41	576,207,149.56
（1）处置或报废	255,856,670.83	47,382,491.77	154,836,493.62	6,230,648.10		66,608,350.90	530,914,655.22
（2）其他减少	38,987,176.12	225,986.82		1,780,990.12	4,193,961.77	104,379.51	45,292,494.34
4、期末余额	6,134,966,091.16	9,164,690,391.89	5,459,293,701.27	193,240,117.21	3,221,124,117.10	1,693,475,622.19	25,866,790,040.82
二、累计折旧							
1、上年年末余额	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
2、本期增加金额	214,995,152.48	655,642,856.56	387,446,854.22	11,423,763.26	131,551,266.23	179,143,923.46	1,580,203,816.21
（1）计提	205,630,137.08	663,270,134.22	329,507,632.91	11,430,583.72	127,078,458.69	190,178,902.59	1,527,095,849.21
（2）企业合并增加			21,064.20			74.69	21,138.89

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
(3) 外币报表折算差额	5,276,457.59	-13,731,937.78	57,691,610.08	-9,603.52		-11,035,053.82	38,191,472.55
(4) 其他增加	4,088,557.81	6,104,660.12	226,547.03	2,783.06	4,472,807.54		14,895,355.56
3、本期减少金额	156,804,545.41	42,125,347.13	146,043,285.06	6,798,084.43	2,446,107.53	39,435,978.98	393,653,348.54
(1) 处置或报废	150,863,765.72	40,962,510.91	145,838,738.68	5,538,564.84		39,346,420.53	382,550,000.68
(2) 其他减少	5,940,779.69	1,162,836.22	204,546.38	1,259,519.59	2,446,107.53	89,558.45	11,103,347.86
4、期末余额	1,991,916,079.58	4,891,931,596.17	4,286,094,403.92	145,923,437.52	1,394,704,910.05	1,134,841,815.37	13,845,412,242.61
三、减值准备							
1、上年年末余额	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
2、本期增加金额	-1,311,648.00	20,940,932.02	198,444.70		3,609,816.34	2,217,357.65	25,654,902.71
(1) 计提		23,726,441.37	32,915.23		3,609,816.34	2,751,775.34	30,120,948.28
(2) 外币报表折算差额	-1,311,648.00	-2,785,509.35	165,529.47			-534,417.69	-4,466,045.57
3、本期减少金额	164,385.87	1,179,104.55	8,959,167.93			1,714,524.30	12,017,182.65
(1) 处置或报废	164,385.87	1,179,104.55	8,959,167.93			1,714,524.30	12,017,182.65
4、期末余额	90,320,369.34	327,722,252.54	10,211,430.51	73,319.90	404,496,580.89	24,918,448.19	857,742,401.37
四、账面价值							
1、期末账面价值	4,052,729,642.24	3,945,036,543.18	1,162,987,866.84	47,243,359.79	1,421,922,626.16	533,715,358.63	11,163,635,396.84
2、上年年末账面价值	3,419,385,381.05	3,925,884,025.71	1,309,061,064.82	45,924,998.32	1,547,267,137.88	495,686,668.00	10,743,209,275.78

②暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	7,506,764.39	2,450,353.80	1,399,781.22	3,656,629.37
其他设备	5,988,078.39	2,939,148.49	2,749,525.98	299,403.92
合 计	13,494,842.78	5,389,502.29	4,149,307.20	3,956,033.29

③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
无锡市华山路 6 号研发大楼	373,710,060.22	相关产权手续尚在办理中
106 机加工车间厂房	56,190,226.43	相关产权手续尚在办理中
威孚长安-厂房及办公用房	28,023,666.10	相关产权手续尚在办理中
威孚金宁-厂房及办公用房	160,396.67	相关产权手续尚在办理中
无锡滨湖区震泽二村住宅	595,980.00	过户办理之中
铁路道口值班室、市场 2 号包装仓	2,968,414.65	无产权证
市场 1 号楼	3,393,321.25	无产权证
市场 2 号楼	2,882,847.84	无产权证
职工活动室	107,721.25	无产权证
小车车库	44,153.95	无产权证
电动车车库	15,542.54	无产权证
官林镇桂芳村	553,700.00	产证为朱复兴, 权证未变更
钮家乡桂芳村潘家桥 1 号宿舍及食堂	609,000.00	产证为蒋顺南, 权证未变更
烘干房及配套设施	2,453,971.27	无产权证
自建彩钢板磅房	18,000.00	无产权证
砖园仓房产	149,514.61	无产权证
城南路 238-1 房产	9,058,028.00	无锡粮食机械厂, 权证未变更
合 计	480,934,544.78	

(2) 固定资产清理

项 目	期末余额	上年年末余额
桥西仓房拆迁固定资产净额(注)	488,358.86	488,358.86
新安库零星设备净额	135,381.18	
合 计	623,740.04	488,358.86

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，拆迁胡埭粮管所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值 488,358.86 元计入“固定资产清理”

21、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	862,741,853.83	1,539,387,852.47
工程物资		23,973.34
减：减值准备	4,243,161.85	4,243,161.85
合 计	858,498,691.98	1,535,168,663.96

（1）在建工程

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	39,305,294.07		39,305,294.07
威孚零星工程	22,384,040.34		22,384,040.34
威孚技改工程	353,665,522.78	184,615.38	353,480,907.40
威孚分厂改建	4,456,868.76		4,456,868.76
苏州半导体扩建	6,044,319.94		6,044,319.94
苏南食材软件	692,477.99		692,477.99
南大绿色环境建筑工程	73,995,808.78	4,058,546.47	69,937,262.31
日托生产线	1,417,039.58		1,417,039.58
太极新材料生产线改造	59,695,212.60		59,695,212.60
飞而康快速制造二期厂房	1,636,374.56		1,636,374.56
飞而康快速制造生产设备	9,667,937.67		9,667,937.67
集团办公楼装修及附属工程	12,178,027.61		12,178,027.61
其他	1,678,495.02		1,678,495.02
合 计	862,741,853.83	4,243,161.85	858,498,691.98

（续）

项 目	上年年末余额		
	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

项 目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
海太厂房及模组工程	39,648,102.27		39,648,102.27
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
苏南食材软件	566,037.74		566,037.74
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
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	1,875,918.44		1,875,918.44
合 计	1,539,411,825.81	4,243,161.85	1,535,168,663.96

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	上年年末余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
南大绿色环境建筑 工程	64,206,553.02	13,711,784.07	3,922,528.31		73,995,808.78						自筹
飞而康快速制造生 产设备	14,479,380.50	13,268,407.08	17,017,746.52	1,062,103.39	9,667,937.67						自筹
威孚技改工程	374,533,817.16	608,477,913.04	620,260,029.35	9,086,178.07	353,665,522.78						自筹
威孚分厂改建	148,242,724.89	237,771,416.96	381,557,273.09		4,456,868.76	93.59					公司积 累资金
汇联铝业 2 号厂房	13,995,152.12	454,872.72	8,985,450.51	5,464,574.33							自筹
太极新材料生产线 改造	21,031,421.79	56,607,762.08	17,943,971.27		59,695,212.60						自筹
海太技术升级改造 工程	39,648,102.27	145,437,967.82	142,075,354.37	3,705,421.65	39,305,294.07						自筹
苏州半导体扩建工 程	43,302,799.49	113,426,958.92	140,962,191.51	9,723,246.96	6,044,319.94						自筹

项目名称	上年年末余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减 少金额	期末余额	工程 累计 投入 占预 算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来 源
无锡市粮食和物资 应急保障中心	487,656,220.43	124,713,995.56	612,370,215.99			92.51	100%	26,614,022.78	8,978,055.55	3.39	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	1,207,096,171.67	1,313,871,078.25	1,945,094,760.92	29,041,524.40	546,830,964.60			26,614,022.78	8,978,055.55		

③本期计提在建工程减值准备情况

项 目	期初余额	本期增 加	本期减少	期末余额
威孚设备安装	184,615.38			184,615.38
南大绿色环境年产 5000 吨聚乳酸项目	4,058,546.47			4,058,546.47
合 计	4,243,161.85			4,243,161.85

22、使用权资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	光伏电站	土地使用权	合 计
一、账面原值						
1、上年年末余额	473,220,236.26	34,990,364.50	2,220,778.19	50,066,088.64	20,740,698.57	581,238,166.16
2、本年增加金额	171,939,443.00	5,995,488.86				177,934,931.86
(1) 新增租赁	86,368,721.96	7,012,781.36				93,381,503.32
(3) 外币报表折算差额	85,570,721.04	-1,017,292.50				84,553,428.54
3、本年减少金额	271,186,310.33	12,519,884.27		11,470,085.47		295,176,280.07
(1) 终止租赁	271,186,310.33	12,519,884.27		11,470,085.47		295,176,280.07
4、年末余额	373,973,368.93	28,465,969.09	2,220,778.19	38,596,003.17	20,740,698.57	463,996,817.95
二、累计折旧						
1、上年年末余额	189,304,321.64	14,074,065.51	1,837,490.58	11,886,442.46	2,521,153.17	219,623,473.36
2、本年增加金额	65,987,937.52	6,493,336.75	277,464.95	993,541.92	840,384.50	74,592,665.64
(1) 计提	66,274,062.83	7,201,991.96	277,464.95	993,541.92	840,384.50	75,587,446.16
(2) 外币报表折算差额	-286,125.31	-708,655.21				-994,780.52
3、本年减少金额	112,154,012.92	6,461,156.72		4,472,807.54		123,087,977.18
(1) 终止租赁	112,154,012.92	6,461,156.72		4,472,807.54		123,087,977.18
4、年末余额	143,138,246.24	14,106,245.54	2,114,955.53	8,407,176.84	3,361,537.67	171,128,161.82
三、减值准备						
1、上年年末余额				2,810,422.24	16,066,350.40	18,876,772.64

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	光伏电站	土地使用权	合 计
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置						
4、年末余额				2,810,422.24	16,066,350.40	18,876,772.64
四、账面价值						
1、年末账面价值	230,835,122.69	14,359,723.55	105,822.66	27,378,404.09	1,312,810.50	273,991,883.49
2、上年年末账面价值	283,915,914.62	20,916,298.99	383,287.61	35,369,223.94	2,153,195.00	342,737,920.16

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	非专利技术	商标权	合计
一、账面原值						
1、上年年末余额	1,148,120,639.00	491,766,118.58	111,700,637.74	289,743,677.79	27,566,900.00	2,068,897,973.11
2、本期增加金额	45,783,080.86	49,218,942.95	7,513,221.32	-9,802,760.05		92,712,485.08
（1）购置	44,333,804.98	15,473,103.85	7,513,221.32			67,320,130.15
（2）其他增加	1,449,275.88	33,745,839.10		-9,802,760.05		25,392,354.93
3、本期减少金额	13,576,948.69	1,115,038.12				14,691,986.81
（1）处置		1,115,038.12				1,115,038.12
（2）转入投资性房地产	13,576,948.69					13,576,948.69

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	非专利技术	商标权	合计
4、期末余额	1,180,326,771.17	539,870,023.41	119,213,859.06	279,940,917.74	27,566,900.00	2,146,918,471.38
二、累计摊销						
1、上年年末余额	343,046,267.90	331,852,150.54	64,087,365.73	134,173,226.43	9,751,280.00	882,910,290.60
2、本期增加金额	28,207,043.39	72,294,926.63	9,117,038.80	22,932,234.38	10,147.20	132,561,390.40
(1) 计提	27,252,069.00	70,918,848.18	9,117,038.80	22,932,234.38	10,147.20	130,230,337.56
(2) 其他增加	954,974.39	1,376,078.45				2,331,052.84
3、本期减少金额	4,173,917.00	1,650,542.53		4,707,335.27		10,531,794.80
(1) 处置		1,102,870.21				1,102,870.21
(2) 转入投资性房地产	4,173,917.00					4,173,917.00
(3) 外币报表折算差额		547,672.32		4,707,335.27		5,255,007.59
4、期末余额	367,079,394.29	402,496,534.64	73,204,404.53	152,398,125.54	9,761,427.20	1,004,939,886.20
三、减值准备						
1、上年年末余额	1,688,923.46	468,160.79			16,646,900.00	18,803,984.25
2、本期增加金额		-19,868.13				-19,868.13
(1) 外币报表折算差额		-19,868.13				-19,868.13
3、本期减少金额	114,230.34					114,230.34
(1) 处置	114,230.34					114,230.34
4、期末余额	1,574,693.12	448,292.66			16,646,900.00	18,669,885.78
四、账面价值						

项目	土地使用权	计算机软件	专利技术	非专利技术	商标权	合计
1、期末账面价值	811,672,683.76	136,925,196.11	46,009,454.53	127,542,792.20	1,158,572.80	1,123,308,699.40
2、上年年末账面价值	803,385,447.64	159,445,807.25	47,613,272.01	155,570,451.36	1,168,720.00	1,167,183,698.26

24、开发支出

项 目	期末余额	上年年末余额
研发资本化支出	1,184,236.86	7,841,160.83
医药/器械全程追溯服务平台	4,809,231.23	4,131,158.05
数字孪生基地(锡山)及数字车间	1,091,185.52	
智慧菜单生成系统	829,622.64	
数据资源	257,628.68	
合 计	8,171,904.93	11,972,318.88

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	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
		企业合并形成的	处置		
无锡威孚高科技集团股份有限公司[注 1]	246,663,591.42				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				9,281,099.39
宁波威孚天力增压技术有限公司[注 3]	1,784,086.79				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				916,806,424.07
江苏日托光伏科技股份有限公司[注 5]	320,753,567.39				320,753,567.39
无锡日托光伏科技有限公司[注 6]	3,059,986.76				3,059,986.76
上海谷阳新能源科技有限公司[注 7]	33,281,142.51				33,281,142.51
Boritt [注 8]	248,965,678.87			-10,680,759.95	238,284,918.92
无锡飞而康精铸工程有限公司 [注 9]	6,070,777.76				6,070,777.76

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
		企业合并形成的	处置		
飞而康快速制造科技有限责任公司[注 10]	146,260,185.20				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				765,318,857.97
无锡君海锡产投资管理有限公司[注 12]		56,119.82			56,119.82
合 计	2,698,245,398.13	56,119.82		-10,680,759.95	2,687,620,758.00

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。

注 12：无锡君海锡产投资管理有限公司商誉系产业聚丰投资公司以支付对价方式全资持股君海锡产，支付对价大于君海锡产可辨认净资产公允价值部分。

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	外币报表折算	期末余额
		计提	处置		
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	768,326.40			2,027,402.26
Borit	128,432,946.46	86,485,586.18		-7,454,845.15	207,463,687.49
上海谷阳新能源科技有限公司	33,281,142.51				33,281,142.51
合 计	166,033,151.59	87,253,912.58		-7,454,845.15	245,832,219.02

26、长期待摊费用

项 目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	242,739,165.45	59,191,838.13	85,019,389.26	728,898.75	216,182,715.57
财务顾问费	6,332,078.39		5,953,619.24		378,459.15
房租及物业费	121,974.40		121,974.40		
其他	2,505,406.27	631,182.57	1,412,171.48	164,021.28	1,560,396.08
合 计	251,698,624.51	59,823,020.70	92,507,154.38	892,920.03	218,121,570.80

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明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	2,664,468,946.08	458,756,259.30	2,598,529,187.02	451,769,324.96
固定资产折旧无形资产摊销与税务差异	120,091,763.44	18,059,896.08	101,389,839.04	15,297,190.23
内部未实现利润	105,030,711.63	20,662,747.53	102,456,744.87	11,202,389.74
递延收益	150,130,695.29	22,689,719.38	183,309,456.34	27,701,821.80
应付工资、预提费用等	917,718,552.00	145,328,224.99	787,953,448.11	148,074,543.52
公允价值变动	267,334,279.75	63,766,371.04	343,063,685.32	83,980,052.81
未弥补亏损	1,454,974,374.03	244,168,403.47	1,394,300,948.58	252,143,555.18
期货浮动盈亏			5,963,166.90	1,490,791.72
长期资产未取得票据费用	39,459,186.61	9,864,796.65	36,180,777.73	9,045,194.43
租赁业务财税差异	168,043,692.60	32,568,943.68	158,887,180.90	29,772,000.19
远期外汇合约				
长投账面价值与计税基础差异	27,222,187.05	6,805,546.76	518,080.00	129,520.00
合 计	5,914,474,388.48	1,022,670,908.88	5,712,552,514.81	1,030,606,384.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	516,111,982.57	101,130,259.95	376,566,610.91	59,933,318.88
非同一控制企 业合并资产评 估增值形成	134,732,088.45	26,946,417.69	232,982,310.39	44,541,608.31
公允价值变动 形成	396,404,012.21	79,161,083.74	393,677,412.05	97,563,717.87
固定资产加速 折旧	975,832,170.57	131,777,556.75	823,834,923.95	131,959,132.28
使用权资产	91,455,823.99	17,004,144.45	148,558,936.88	29,266,378.89
期货浮动盈亏			137,394,788.04	34,348,697.01
其他	176,943,017.61	28,866,609.12		
合 计	2,291,479,095.40	384,886,071.70	2,113,014,982.22	397,612,853.24

(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 和负债上年年末 互抵金额	抵销后递延所得 税资产或负债上 年年末余额
递延所得税资产	236,342,524.05	786,328,384.83	173,082,989.21	857,523,395.37
递延所得税负债	236,342,524.05	148,543,547.65	173,082,989.21	224,529,864.03

28、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
长期资产性质预付款项	198,980,579.54	258,318,167.37
合同取得成本	4,330,621.43	11,333,809.10
工程质保金	178,006,663.00	196,718,084.25
预付投资款	113,964,388.00	63,306,000.00
一年以上未到期的大额存单	804,543,929.84	1,437,750,228.38
私募理财产品[注]	13,547,530.84	
合 计	1,313,373,712.65	1,967,426,289.10

注：私募理财产品为子公司威孚高科一项理财产品出现减值迹象，公司将其从交易性金融资产转至其他非流动资产，并根据预计可收回金额计提相应减值准备。

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	5,578,789,323.94	保函保证金、为开具银行承兑汇票支付的保证金、法院冻结、农民工保证金等
应收票据	52,247,255.67	用于开立银行承兑汇票的质押、未终止确认的应收票据
应收款项融资	752,058,953.74	用于开立银行承兑汇票的质押
存货	412,495,597.81	其他
固定资产	614,220,334.75	用于银行借款及融资租赁的抵押
无形资产	50,673,332.80	用于银行借款抵押
合 计	7,460,484,798.71	

30、短期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	5,281,781,333.57	6,165,021,827.81
保证借款	2,010,363,473.57	2,690,154,411.72
抵押借款	30,000,000.00	36,900,800.00
质押借款	141,226,950.02	1,108,799,440.63
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	9,803,544.41	34,351,771.86
合 计	7,473,175,301.57	10,096,329,841.50

31、交易性金融负债

项 目	上年年末余额	期末余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,388,832.89	17,237,780.61

32、衍生金融负债

项 目	期末余额	上年年末余额
远期结售汇		1,917,428.54

33、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	6,621,884,211.04	5,152,348,267.43
信用证	1,676,380,000.00	2,631,500,000.00
合 计	8,298,264,211.04	7,783,848,267.43

34、应付账款**(1) 应付账款列示**

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	16,927,653,727.81	13,621,613,304.53
1-2 年	2,553,836,857.39	1,923,157,903.05
2-3 年	502,567,888.48	736,731,700.78
3 年以上	486,196,857.79	408,004,136.53
合 计	20,470,255,331.47	16,689,507,044.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
北京博大经开建设有限公司	22,989,054.55	项目未结算
河北华坤机电工程有限公司	21,983,697.09	项目未结算
环晟光伏（江苏）有限公司	33,165,765.12	项目未结算
江苏启安建设集团有限公司	23,948,838.18	项目未结算
上海吉威电子系统工程有限公司	22,635,676.55	项目未结算
上海正帆科技股份有限公司	23,679,654.04	项目未结算
深圳市荣智机电工程有限公司	21,603,557.17	项目未结算
阳光电源股份有限公司	32,034,737.74	项目未结算
镇江默勒电器有限公司	36,202,099.20	项目未结算
中建一局集团建设发展有限公司	75,529,983.93	项目未结算
合 计	313,773,063.57	

35、预收款项

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	37,541,640.55	41,708,190.74
1-2 年		87,168.17
2-3 年		38,450.80
3 年以上		121,623.54
合 计	37,541,640.55	41,955,433.25

36、合同负债**(1) 合同负债情况**

项 目	期末余额	上年年末余额
预收合同货款	1,763,407,056.64	1,587,214,508.17

项 目	期末余额	上年年末余额
已结算未完工款	97,810,704.77	1,963,882,847.67
融资担保费	155,502.83	
合 计	1,861,373,264.24	3,551,097,355.84

(2) 账龄超过 1 年的重要合同负债：无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	873,006,867.72	4,672,780,442.18	4,696,807,795.07	848,979,514.83
二、离职后福利—设定提存计划	37,330,518.59	479,708,836.62	473,075,456.93	43,963,898.28
三、辞退福利	3,052,702.50	42,315,691.30	39,478,781.51	5,889,612.29
四、一年内支付的激励基金	18,200,000.00	67,660,000.00	18,200,000.00	67,660,000.00
五、其他短期福利—住房补贴、职工奖励及福利基金	19,372,739.18	5,535,978.52	3,024,875.00	21,883,842.70
合 计	950,962,827.99	5,268,000,948.62	5,230,586,908.51	988,376,868.10

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	792,498,637.62	3,935,883,369.35	3,968,262,140.86	760,119,866.11
2、职工福利费	4,500,010.19	206,093,127.52	205,937,725.94	4,655,411.77
3、社会保险费	6,597,458.73	201,989,856.18	198,677,080.76	9,910,234.15
其中：医疗保险费	4,554,234.79	169,764,562.17	167,014,911.49	7,303,885.47
工伤保险费	482,510.03	16,275,923.59	15,948,535.74	809,897.88
生育保险费	1,416,048.31	14,278,253.03	14,032,662.83	1,661,638.51
补充医疗保险	144,665.60	1,671,117.39	1,680,970.70	134,812.29
4、住房公积金	5,811,066.95	240,218,050.03	240,701,754.15	5,327,362.83
5、工会经费和职工教育经费	60,065,780.24	59,566,737.64	55,481,060.31	64,151,457.57
6、劳务费	3,533,913.99	29,029,301.46	27,748,033.05	4,815,182.40

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
合 计	873,006,867.72	4,672,780,442.18	4,696,807,795.07	848,979,514.83

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	17,707,511.56	416,022,715.34	410,436,506.09	23,293,720.81
2、失业保险费	401,784.35	12,407,821.85	12,227,707.54	581,898.66
3、企业年金缴费	19,221,222.68	51,278,299.43	50,411,243.30	20,088,278.81
合 计	37,330,518.59	479,708,836.62	473,075,456.93	43,963,898.28

38、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	122,535,493.49	78,615,176.03
城市维护建设税	4,502,913.44	2,727,894.15
教育费附加	2,151,278.33	1,792,009.16
企业所得税	179,678,866.02	217,697,904.21
房产税	16,853,118.18	15,192,455.91
土地使用税	7,202,297.78	6,481,321.27
印花税	21,905,250.95	17,091,192.46
个人所得税	21,167,039.22	16,118,110.37
环保税	26,941.97	120,451.86
土地增值税	16,198,535.26	16,198,535.26
地方规费	1,056,885.73	992,499.03
合 计	393,278,620.37	373,027,549.71

39、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	59,091,709.69	3,439,000.00
应付股利	166,427,325.59	168,857,544.79
其他应付款	663,150,215.76	967,580,394.83
合 计	888,669,251.04	1,139,876,939.62

(1) 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	55,737,543.02	
其他	3,354,166.67	3,439,000.00
合 计	59,091,709.69	3,439,000.00

(2) 应付股利

项 目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	20,003,270.24	18,338,767.24
可续期公司债券利息	146,424,055.35	150,518,777.55
合 计	166,427,325.59	168,857,544.79

(3) 其他应付款

①按账龄列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	352,700,607.36	419,486,077.34
1-2 年	44,933,392.98	67,666,940.39
2-3 年	31,605,572.08	11,936,515.60
3 年以上	233,910,643.34	468,490,861.50
合 计	663,150,215.76	967,580,394.83

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或未结转的原因
宁波江北高新产业园开发建设有限公司	19,026,000.00	尚未达到结转条件
华仁建设集团有限公司	9,845,150.21	项目未结算
江西汉唐系统集成有限公司	8,735,121.73	项目未结算
上海宝冶集团有限公司	8,083,787.08	项目未结算
合 计	45,690,059.02	

40、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内到期的长期借款	1,464,133,324.68	1,389,870,402.50
1 年以内到期的应付债券	4,001,253,212.24	2,027,767,123.28
1 年以内到期的租赁负债	86,297,646.33	82,230,396.11
1 年以内到期的长期应付款	258,146,647.07	134,046,524.84
合 计	5,809,830,830.32	3,638,864,250.16

41、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
短期及超短期融资券		605,688,809.03
预提费用	16,844,468.03	11,032,858.95
待转销项税	166,558,463.63	212,316,278.19
贷款及担保保证金	792,957.16	787,372.30
融资租赁款	1,191,669.79	68,886,724.93
应收款链融资	83,790,000.00	211,000,000.00
未终止确认的已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	56,555,487.89	56,457,162.11
应付返利款	282,435,925.87	253,258,241.31
邮储银行 U 信融资	22,046,096.35	
合 计	630,215,068.72	1,419,427,446.82

其中：短期应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
23 锡产业 SCP011 (注 1)	200,000,000.00	2023/8/3	1 年以内	200,000,000.00	201,904,676.57
23 锡产业 SCP012 (注 1)	200,000,000.00	2023/8/4	1 年以内	200,000,000.00	201,892,168.97
23 锡产业 SCP013 (注 1)	200,000,000.00	2023/8/4	1 年以内	200,000,000.00	201,891,963.49
24 锡产业 SCP001 (注 2)	1,000,000,000.00	2024/9/26	1 年以内	1,000,000,000.00	
合 计	1,600,000,000.00			1,600,000,000.00	605,688,809.03

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 锡产业 SCP011 (注 1)		1,496,909.04	6,611.11	203,408,196.72	

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
23 锡产业 SCP012 (注 1)		1,509,566.57	6,461.18	203,408,196.72	
23 锡产业 SCP013 (注 1)		1,509,566.57	6,666.66	203,408,196.72	
24 锡产业 SCP001 (注 2)	1,000,000,000.00	2,462,191.78		1,002,462,191.78	
合 计	1,000,000,000.00	6,978,233.96	19,738.95	1,612,686,781.94	

注 1：2022 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。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。

注 2：2024 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 2024 年 8 月 30 日中市协注[2024]DFI48 号文件接受注册。第一期超短期融资券 10 亿元，期限自 2024 年 9 月 26 日至 2024 年 11 月 8 日。

42、保险合同准备金

项 目	期末余额	上年年末余额
未到期责任准备金（担保）	8,406,462.70	7,845,747.52

43、长期借款

项 目	期末余额	上年年末余额
信用借款	1,807,981,400.00	2,167,771,780.00
保证借款	1,800,233,471.72	2,066,836,383.89
抵押借款	30,749,300.00	115,601,826.39
质押借款	112,113,705.99	110,465,158.51
应付利息	10,077,498.11	5,788,054.66
小 计	3,761,155,375.82	4,466,463,203.45
减：1 年以内到期的长期借款	1,464,133,324.68	1,389,870,402.50

项 目	期末余额	上年年末余额
合 计	2, 297, 022, 051. 14	3, 076, 592, 800. 95

44、应付债券

(1) 应付债券

项 目	期末余额	上年年末余额
2020 年中期票据一期（注 1）		1, 029, 954, 794. 54
2022 年中期票据一期（注 2）	1, 029, 471, 594. 33	1, 029, 471, 594. 33
2022 年中期票据二期（注 3）	1, 029, 449, 908. 70	1, 029, 449, 908. 70
2022 年中期票据五期（注 4）	1, 012, 778, 888. 94	1, 012, 778, 888. 90
2022 年中期票据六期（注 4）	507, 250, 277. 67	507, 250, 277. 75
2022 年中期票据七期（注 4）	507, 250, 277. 67	507, 250, 277. 75
2022 年中期票据八期（注 4）	503, 943, 749. 95	503, 092, 380. 08
2022 年中期票据九期（注 4）	504, 012, 499. 90	503, 183, 847. 11
2023 年中期票据三期（注 5）	1, 021, 840, 833. 36	1, 021, 930, 555. 58
2023 年中期票据四期（注 5）	510, 920, 416. 64	510, 965, 277. 75
2023 年中期票据五期（注 5）	510, 989, 583. 28	511, 034, 722. 16
2023 年中期票据六期（注 5）		510, 375, 000. 00
2023 年中期票据七期（注 5）		510, 305, 555. 50
2023 年中期票据八期（注 5）	1, 114, 610, 750. 00	1, 114, 610, 750. 00
2023 绿色中期票据十期（23 锡产业 GN010）（注 5）		100, 929, 027. 73
2023 年中期票据十一期（注 5）	150, 666, 916. 66	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 6）		751, 712, 500. 00
2024 年公司债一期（注 10）	565, 530, 472. 26	
2024 年公司债二期（注 10）	694, 468, 888. 82	
2024 年中期票据一期（注 11）	1, 024, 263, 333. 36	
2024 年中期票据二期（注 11）	612, 121, 333. 38	
2024 年中期票据三期（注 11）	1, 023, 601, 388. 92	
2024 年中期票据四期（注 11）	1, 020, 583, 333. 34	
2024 年中期票据五期（注 11）	1, 019, 950, 833. 34	

项 目	期末余额	上年年末余额
2024 年中期票据六期（注 11）	1,017,995,555.59	
2024 年公司债三期（注 10）	1,009,230,000.00	
2024 年公司债四期（注 10）	1,006,898,333.34	
2024 年公司债五期（注 10）	774,997,799.98	
无锡市太极实业股份有限公司 2023 年度第一期中期票据（注 7）	400,000,000.00	409,368,888.89
2021 美元债（注 8）	2,532,272,643.81	2,490,854,958.31
产发金服债券（注 9）	3,745,994,833.23	2,838,374,366.81
合 计	24,851,094,446.47	17,043,573,280.21

(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	上年年末余额	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
2020 年中期票据 10 亿 一期（注 1）	人民币	3.49%	2020/2/21	5 年	1,000,000,000.00	1,029,954,794.54		34,900,000.00		34,900,000.00		1,029,954,794.54		否
2022 年中期票据 10 亿 一期（注 2）	人民币	4.15%	2022/4/13	10 年	1,000,000,000.00	1,029,471,594.33		41,500,000.00		41,500,000.00			1,029,471,594.33	否
2022 年中期票据 10 亿 二期（注 3）	人民币	4.28%	2022/4/21	10 年	1,000,000,000.00	1,029,449,908.70		42,800,000.00		42,800,000.00			1,029,449,908.70	否
2022 年中期票据 10 亿 五期（注 4）	人民币	3.18%	2022/8/3	5 年	1,000,000,000.00	1,012,778,888.94		31,800,000.00	0.04	31,800,000.00			1,012,778,888.94	否
2022 年中期票据 5 亿人民 六期（注 4）	币	3.98%	2022/8/17	10 年	500,000,000.00	507,250,277.75		19,899,999.96	-0.04	19,900,000.00			507,250,277.67	否
2022 年中期票据 5 亿人民 七期（注 4）	币	3.98%	2022/8/17	10 年	500,000,000.00	507,250,277.75		19,899,999.96	-0.04	19,900,000.00			507,250,277.67	否
2022 年中期票据 5 亿人民 八期（注 4）	币	3.00%	2022/9/22	5 年	500,000,000.00	503,092,380.08		15,851,369.91	-0.04	15,000,000.00			503,943,749.95	否
2022 年中期票据 5 亿人民 九期（注 4）	币	3.05%	2022/9/21	5 年	500,000,000.00	503,183,847.11		16,078,652.83	-0.04	15,250,000.00			504,012,499.90	否
2023 年中期票据 10 亿 三期（注 5）	人民币	3.18%	2023/4/21	3 年	1,000,000,000.00	1,021,930,555.58		31,711,666.67	-1,388.89	31,800,000.00			1,021,840,833.36	否

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	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 5 亿人民 四期（注 5）	5 亿人民 币	3.18%	2023/4/21	3 年	500,000,000.00	510,965,277.75		15,855,833.33	-694.44	15,900,000.00			510,920,416.64	否
2023 年中期票据 5 亿人民 五期（注 5）	5 亿人民 币	3.20%	2023/4/21	3 年	500,000,000.00	511,034,722.16		15,955,555.56	-694.44	16,000,000.00			510,989,583.28	否
2023 年中期票据 5 亿人民 六期（注 5）	5 亿人民 币	3.01%	2023/4/21	2 年	500,000,000.00	510,375,000.00		15,008,194.44	-694.44	15,050,000.00		510,332,500.00	0.00	否
2023 年中期票据 5 亿人民 七期（注 5）	5 亿人民 币	2.99%	2023/4/21	2 年	500,000,000.00	510,305,555.50		14,908,472.22	-694.44	14,950,000.00		510,263,333.28	0.00	否
2023 年中期票据 11 亿人 八期（注 5）	11 亿人 民币	3.28%	2023/8/2	5 年	1,100,000,000.00	1,114,610,750.00		36,080,000.04	-0.04	36,080,000.00			1,114,610,750.00	否
2023 绿色中期票 据十期（23 锡产 业 GN010）（注 5）	1 亿人民 币	2.60%	2023/8/18	2 年	100,000,000.00	100,929,027.73		2,600,000.04	0.04	2,600,000.00		100,929,027.81	0.00	否
2023 年中期票据 1.5 亿人 十一期（注 5）	1.5 亿人 民币	3.02%	2023/11/2	2+1 年	150,000,000.00	150,679,708.32		4,517,416.67	-208.33	4,530,000.00			150,666,916.66	否
2023 年度第一期 定向资产支持票 据优先级（类 REITS/混合型科	7.5 亿人 民币	3.29%	2023/12/1	18 年	750,000,000.00	751,712,500.00		24,675,000.00	343,750.00	19,393,150.68		757,338,099.32	0.00	否

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	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
创票据）（23 无锡产业 ABN001 优先）（注 6）														
2024 年公司债一期	5.5 亿人民币	2.94%	2024/1/15	3 年	550,000,000.00		550,000,000.00	15,541,166.67	-10,694.41				555,530,472.26	否
2024 年公司债二期	6.8 亿人民币	2.75%	2024/3/21	5 年	680,000,000.00		680,000,000.00	14,544,444.41	-75,555.59				694,468,888.82	否
2024 年中期票据一期	10 亿人民币	3.18%	2024/3/25	15 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	24,380,000.00	-116,666.64				1,024,263,333.36	否
2024 年中期票据二期	6 亿人民币	2.69%	2024/3/29	5 年	600,000,000.00		600,000,000.00	12,194,666.69	-73,333.31				612,121,333.38	否
2024 年中期票据三期	10 亿人民币	3.30%	2024/4/11	20 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	23,741,666.67	-140,277.75				1,023,601,388.92	否
2024 年中期票据四期	10 亿人民币	2.95%	2024/4/17	10 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,731,944.42	-148,611.08				1,020,583,333.34	否
2024 年中期票据五期	10 亿人民币	2.86%	2024/4/19	10 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	20,099,444.42	-148,611.08				1,019,950,833.34	否
2024 年中期票据六期	10 亿人民币	3.23%	2024/6/7	30 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	18,213,611.13	-218,055.54				1,017,995,555.59	否

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	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
2024 年公司债三期	10 亿元人民币	2.47%	2024/8/12	10 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	9,536,944.43	-306,944.43				1,009,230,000.00	否
2024 年公司债四期	10 亿元人民币	2.25%	2024/9/6	5 年	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	7,125,000.00	-226,666.66				1,006,898,333.34	否
2024 年公司债五期	7.7 亿元人民币	2.33%	2024/9/12	5 年	770,000,000.00		770,000,000.00	5,382,299.99	-384,500.01				774,997,799.98	否
无锡市太极实业股份有限公司														
2023 年度第一期中期票据（注 7）	4 亿元人民币	3.40%	2023/4/28	3 年	400,000,000.00	409,368,888.89		13,471,659.05		13,600,000.00		9,240,547.94	400,000,000.00	否
2021 美元债（注 8）	3.5 亿美元	2.85%	2021/4/9	5 年	2,295,230,000.00	2,490,854,958.31		75,244,514.35		71,038,957.50	37,212,128.65		2,532,272,643.81	否
产发金服债券（注 9）	28 亿元人民币	/	2021/9/22	3-5 年	2,800,000,000.00	2,838,374,366.81	2,344,621,932.07	153,908,737.11	4,204,706.59	511,920,000.00		1,083,194,909.35	3,745,994,833.23	否
合 计					26,195,230,000.00	17,043,573,280.21	11,944,621,932.07	798,158,260.97	2,694,164.99	973,912,108.18	18,37,212,128.65	4,001,253,212.24	24,851,094,446.47	

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 2：2022 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 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]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 4：2022 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 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 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 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。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 7：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 8：2020 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（发改办外资备[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 9：（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。

注 10：2023 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 40 亿元公司债的议案，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〕2873 号接受注册。2024 年分五期发行，第一期 5.5 亿元，期限自 2024 年 1 月 17 日起至 2027 年 1 月 17 日止，第二期 6.8 亿元，期限自 2024 年 3 月 20 日起至 2029 年 3 月 20 日止，第三期 10 亿元，期限自 2024 年 8 月 12 日起至 2034 年 8 月 12 日止，第四期 10 亿元，期限自 2024 年 9 月 6 日起至 2029 年 9 月 6 日止，第五期 7.7 亿元，期限自 2024 年 9 月 12 日起至 2029 年 9 月 12 日止。

注 11：2022 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 2024 年该 DFI 项下中期票据分期发行：第一期 10 亿元，期限自 2024 年 3 月 25 日起至 2039 年 3 月 25 日止，第二期 6 亿元，期限自 2024 年 3 月 29 日起至 2029 年 3 月 39 日止，第三期 10 亿元，期限自 2024 年 4 月 11 日起至 2044 年 4 月 11 日止，第四期 10 亿元，期限自 2024 年 4 月 17 日起至 2034 年 4 月 17 日止，第五期 10 亿元，期限自 2024 年 4 月 19 日起至 2034 年 4 月 19 日止，第六期 10 亿元，期限自 2024 年 6 月 7 日起至 2054 年 6 月 7 日止。

45、租赁负债

项 目	期末余额	上年年末余额
租赁付款额	341,557,784.90	438,037,781.99
减：未确认融资费用	39,201,944.01	59,333,346.73
小 计	302,355,840.89	378,704,435.26
减：一年内到期的租赁负债 (附注五、40)	86,297,646.33	82,230,396.11
合 计	216,058,194.56	296,474,039.15

46、长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	36,725,704.50	174,329,677.94
专项应付款	286,029,624.65	280,714,682.11
合 计	322,755,329.15	455,044,360.05

(1) 长期应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
融资租赁款	286,132,351.57	289,867,718.57
政府投资项目专项应付款		5,314,942.54
财政扶持资金（注 1）	8,740,000.00	9,770,000.00
小 计	294,872,351.57	304,952,661.11
减：一年内到期部分（附注五、40）	258,146,647.07	130,622,983.17
合 计	36,725,704.50	174,329,677.94

注 1 财政扶持资金明细：

资金来源	项 目	期末余额	上年年末余额
南京财政局高新分局（注 1）	财政扶持资金（2009）年		1,030,000.00
南京财政局高新分局（注 2）	财政扶持资金（2010）年	960,000.00	960,000.00

南京财政局高新分局（注 3）	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 4）	财政扶持资金（2013）年	2,740,000.00	2,740,000.00
合 计		8,740,000.00	9,770,000.00

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 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 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 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 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 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 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 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	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国企改革及退管人员费用	12,449,600.00			12,449,600.00	
威孚金宁拆迁补偿款（注）	18,265,082.11			18,265,082.11	见说明
专项债券资金	253,423,541.67	1,891,400.87		255,314,942.54	
减：1 年以内到期的专项应付款	3,423,541.67				
合 计	280,714,682.11	1,891,400.87		286,029,624.65	

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 2024 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	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	19,879,635.58	21,238,891.62
二、辞退福利	11,027,155.79	12,926,873.35
三、其他长期福利-激励基金	100,872,070.31	130,878,717.83
减：一年内支付的激励基金	85,660,000.00	35,200,000.00
其他长期福利-激励基金余额	15,212,070.31	95,678,717.83
合 计	46,118,861.68	129,844,482.80

(2) 设定受益计划变动情况

项 目	本期	上年同期
一、上年年末余额	21,238,891.62	20,380,744.73
二、计入当期（年）损益的设定受益成本	652,062.46	783,750.58
1、当期（年）服务成本	652,062.46	783,750.58
2、过去服务成本		
3、结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定受益成本	-135,700.88	1,664,679.09
1、精算利得（损失以“-”表示）	-135,700.88	1,664,679.09
四、其他变动	-1,875,617.62	-1,590,282.78
1、已支付的福利	-985,295.66	-2,780,181.37
2、外币报表折算差额	-890,321.96	1,189,898.59
五、期（年）末余额	19,879,635.58	21,238,891.62

48、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证金[注]	267,591,898.85	179,216,990.88	产品质量保证金[注]
应付返利款		10,709,925.00	应付返利款
环境保护承诺	288,233.90	301,008.27	环境保护承诺
未决争议和诉讼	508,477.63	59,459.66	未决争议和诉讼
合 计	268,388,610.38	190,287,383.81	

注：上年末部分公司的产品质保费在应付账款核算、列报，本年公司根据《企业会计准则解释第 18 号》关于“不属于单项履约义务的保证类质量保证”的相关规定，将预计产品质保费统一在“预计负债”项目核算和列报。

49、递延收益

项 目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额
政府补助 1	341,073,270.06	17,560,920.69	46,987,244.05
政府补助 2	91,703,972.10	6,280,725.85	13,233,905.08
政府补助 3	29,957,763.55	4,107,500.00	9,055,993.44
合 计	462,735,005.71	27,949,146.54	69,277,142.57

(续)

补助项目	外币报表折算	期末余额	与资产/收益相关
政府补助 1	4,951.98	311,651,898.68	与资产相关
政府补助 2		84,750,792.87	与收益相关
政府补助 3	-161,675.76	24,847,594.35	与资产/收益相关
合 计	-156,723.78	421,250,285.90	

50、其他非流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
担保赔偿准备金	82,824,948.74	71,166,843.24

51、实收资本

投资者名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
江苏省财政厅	261,165,300.00			261,165,300.00
无锡市国发资本运营有限公司	2,132,409,118.50	80,590,800.00		2,212,999,918.50
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
合 计	5,377,940,200.00	80,590,800.00		5,458,531,000.00

52、其他权益工具

发行在外的金融工具	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
21 锡产业 MTN003 (注 1)	1,000,000,000.00		1,000,000,000.00	

发行在外的金融工具	上年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
22 锡产 Y1 (注 2)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
22 锡产 Y3 (注 2)	600,000,000.00			600,000,000.00
22 锡产 Y4 (注 2)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
22 锡产业 MTN003 (注 3)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
22 锡产业 MTN004 (注 4)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
G22 锡 Y2 (注 2)	400,000,000.00			400,000,000.00
23 锡产业 MTN001 (注 5)	500,000,000.00			500,000,000.00
23 锡产业 MTN002 (注 5)	500,000,000.00			500,000,000.00
23 锡产业 MTN009 (注 5)	500,000,000.00			500,000,000.00
23 锡 YK01 (注 6)	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
24 锡产业 MTN007 (注 7)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
24 锡产业 MTN008 (注 7)		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
合 计	8,500,000,000.00	2,000,000,000.00	1,000,000,000.00	9,500,000,000.00

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]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 2024 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

注 2: 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永续期公司债的议案,拟申请发行不超过 30 亿元(含 30 亿元)永续期公司债,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 2024 年 12 月 31 日剩余本金 30.00 亿元未清偿。

注 3: 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 2024 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 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]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 2024 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

注 5: 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 2024 年 12 月 31 日剩余本金 15.00 亿元未清偿。

注 6: 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 亿元永续期公司债的议案,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 2024 年 12 月 31 日剩余本金 10.00 亿元未清偿。

注 7：2024 年 4 月 7 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 2024 年 8 月 30 日中市协注[2024]DFI48 号文件接受注册。本公司 2024 年该 DFI 项下中期票据分期发行：第一期 10 亿元，起息日为 2024 年 9 月 23 日，第二期 10 亿元，起息日为 2024 年 12 月 16 日，截止到 2024 年 12 月 31 日剩余本金 20.00 亿元未清偿。

53、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价（注 1）	132,103,731.83	118,976,620.00		251,080,351.83
其他资本公积（注 2）	2,882,090,721.90	15,284,875.57	231,086,256.31	2,666,289,341.16
合 计	3,014,194,453.73	134,261,495.57	231,086,256.31	2,917,369,692.99

注 1：本期增加主要为无锡市国发资本运营有限公司拨入增资款增加资本公积 55,409,200.00 元；子公司无锡威孚高科技集团股份有限公司注销限制性股票激励计划 63,567,420.00 元。

注 2：长期股权投资权益法核算被投资单位资本公积变动减少资本公积 231,086,256.31 元。

54、其他综合收益						
项目	上年末 余额	本期发生金额				
		本期 所得税前发生额	减：前期计入其 他综合收益当期 转入损益（或留 存收益）	减：所得税费 用	税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东
一、不能重分类进损 益的其他综合收益	-33,133,451.44	105,511,182.91	5,128,161.51	16,179,504.17	84,203,517.23	387.50
其中：重新计量设定 受益计划变动额	-323,014.44	135,700.88			135,700.88	
权益法下不能转损益 的其他综合收益	121,163,240.63	-686,562.57			-686,562.57	
其他权益工具投资公 允价值变动	-153,973,677.63	106,062,044.60	5,128,161.51	16,179,504.17	84,754,378.92	387.50
二、将重分类进损益 的其他综合收益	-132,697,828.19	-13,646,714.87			-13,646,714.87	11,840,438.40
其中：权益法下可转 损益的其他综合收益	-44,933,688.20	-58.48			-58.48	
外币财务报表折算差 额	-87,764,139.99	-13,646,656.39			-13,646,656.39	11,840,438.40
其他综合收益合计	-165,831,279.63	91,864,468.04	5,128,161.51	16,179,504.17	70,556,802.36	11,840,825.90
						-95,274,477.27

55、专项储备

项 目	上年年末余额	本期提取	本期使用	期末余额
安全生产费	35,152,607.48	106,519,326.34	103,755,943.78	37,915,990.04

56、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	211,580,189.08	29,845,770.47		241,425,959.55

57、一般风险准备

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	34,054,311.82	498,340.46		34,552,652.28

58、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	568,379,989.84	801,098,778.57
调整上年年末未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后上年年末未分配利润	568,379,989.84	801,098,778.57
加：本期归属于母公司股东的净利润	72,287,023.23	53,281,678.33
减：提取法定盈余公积	29,845,770.47	35,166,697.58
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
转作股本的普通股股利		
其他（注 1）	302,775,277.80	-233,713,769.48
期末未分配利润	308,045,964.80	568,379,989.84

注 1 其他具体为：

① 母公司支付的永续债利息减少母公司未分配利润 292,725,277.80 元；

② 母公司上缴国有资本减少未分配利润 10,050,000.00 元；

59、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	74,580,087,090.35	68,994,577,857.61	77,727,524,546.56	72,131,407,530.62
其他业务	409,974,782.37	194,674,744.70	424,441,107.04	241,852,309.30
合 计	74,990,061,872.72	69,189,252,602.31	78,151,965,653.60	72,373,259,839.92

(2) 收入及成本分解信息

收入类别	本期金额	
	收入	成本
1、主营业务		
先进制造	18,271,923,229.43	15,613,646,701.06
其中:汽车零部件	11,010,560,101.39	9,083,542,710.99
半导体封装	4,330,680,254.03	3,732,641,433.15
高端纺织及其他制造业	2,930,682,874.01	2,797,462,556.92
工程承包	19,080,326,911.27	19,065,052,453.18
材料贸易	23,687,489,901.51	23,272,677,564.20
设备服务	8,986,783,918.62	8,481,527,259.58
设计和咨询	2,461,105,224.53	964,312,906.74
创投园区及其他	2,092,457,904.99	1,597,360,972.85
小 计	74,580,087,090.35	68,994,577,857.61
2、其他业务		
服务行业	6,046,285.34	1,316,199.66
机械行业	70,326,736.78	51,189,635.35
纺织行业	17,411,889.39	12,781,157.87
其他行业	316,189,870.86	129,387,751.82
小 计	409,974,782.37	194,674,744.70
合 计	74,990,061,872.72	69,189,252,602.31

(续)

收入类别	上期金额	
	收入	成本
1、主营业务		
先进制造	19,126,365,952.26	16,376,031,412.71
其中:汽车零部件	10,926,750,670.90	9,106,922,648.49
半导体封装	4,527,607,204.05	3,891,464,849.39
高端纺织及其他制造业	3,672,008,077.31	3,377,643,914.83
工程承包	27,014,724,563.21	26,168,440,828.73
材料贸易	21,654,343,378.39	21,732,335,088.30
设备服务	5,489,317,145.26	5,106,381,649.05

收入类别	上期金额	
	收入	成本
设计和咨询	2,343,650,179.98	866,432,616.30
创投园区及其他	2,099,123,327.46	1,881,785,935.53
小 计	77,727,524,546.56	72,131,407,530.62
2、其他业务		
服务行业	4,562,803.82	
机械行业	166,391,280.08	67,128,118.97
纺织行业	18,037,053.67	14,220,109.20
其他行业	235,449,969.47	160,504,081.13
小 计	424,441,107.04	241,852,309.30
合 计	78,151,965,653.60	72,373,259,839.92

60、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	36,157,558.44	40,069,701.75
教育费附加	26,882,127.46	29,743,695.81
土地使用税	18,953,654.45	14,021,327.28
印花税	69,862,569.70	82,177,412.67
房产税	73,988,644.98	70,485,658.13
车船使用税	117,379.65	77,883.13
其他税金	3,166,117.01	4,957,453.36
合 计	229,128,051.69	241,533,132.13

61、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬支出	296,438,404.76	284,038,340.03
物流及运费	4,297,010.83	24,803,573.45
差旅费	17,136,747.56	19,756,989.82
广告宣传展销费	7,164,392.21	13,196,680.34
折旧及摊销	27,309,674.82	70,639,999.15
办公杂费	35,881,356.40	49,602,931.26
营销业务费	20,594,937.67	20,256,766.99

项 目	本期金额	上期金额
担保责任准备金	12,218,820.68	11,317,789.65
销售服务费	3,161,184.47	154,962,941.43
其他	102,430,619.71	27,932,167.15
合 计	526,633,149.11	676,508,179.27

62、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬支出	1,107,122,924.13	1,026,265,936.37
一般行政开支	296,459,633.07	224,667,692.11
折旧及摊销	312,863,062.18	301,097,834.98
安全生产费	3,511,006.60	4,339,962.65
其他	219,523,806.70	228,200,249.74
合 计	1,939,480,432.68	1,784,571,675.85

63、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬支出	1,201,017,966.46	883,073,266.77
物料消耗	390,973,825.91	323,448,512.98
折旧及摊销	173,204,695.60	59,857,821.77
其他研发费用	104,671,880.39	785,254,724.67
合 计	1,869,868,368.36	2,051,634,326.19

64、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,330,137,691.74	1,326,071,537.63
减：利息收入	413,720,802.33	408,545,865.60
汇兑损失	21,292,265.16	56,207,102.22
贴现利息支出	39,696,144.99	131,654,899.19
未确认融资费用	1,483,034.76	80,834.83
手续费及其他	42,535,039.96	34,708,092.17
合 计	1,021,423,374.28	1,140,176,600.44

65、其他收益

项 目	本期金额	上期金额
与日常活动相关的政府补助	205,164,165.59	275,893,377.38
其中：与资产相关的政府补助	69,277,142.57	91,896,796.78
与收益相关政府补助	135,887,023.02	183,996,580.60
增值税进项税加计扣除	114,152,090.68	16,212,694.37
境外子公司税费抵免	9,439,082.70	6,945,676.32
个税手续费返还	995,995.03	866,069.35
其他税金减免	43,261.92	52,356.83
其他	2,094,630.84	1,458,869.25
合 计	331,889,226.76	301,429,043.50

66、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	1,825,859,431.83	2,095,704,362.23
处置长期股权投资产生的投资收益	460,982,337.54	22,753,562.08
其他权益工具投资在持有期间的投资收益	5,514,531.85	34,979,541.19
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收入	69,682,875.24	87,278,136.35
理财产品收益	9,421,659.69	56,079,187.35
交易性金融资产在持有期间的投资收益	66,341,531.77	100,808,055.89
处置交易性金融资产取得的投资收益	26,542,166.80	13,328,675.84
其他非流动金融资产处置收益	36,167,638.87	748,021,260.86
债务重组收益	-1,231,742.32	863,477.11
应收票据融资贴现终止确认收益	-3,439,527.22	-3,071,419.12
远期结售汇	4,181,090.09	-29,004,137.88
期货平仓盈亏	-164,054,715.69	-86,712,410.65
其他	549,623.50	4,451,131.96
合 计	2,336,516,901.95	3,045,479,423.21

67、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
远期外汇合约	10,783,263.52	16,399,730.36
其他非流动金融资产	-925,653.52	-367,132,281.76
持有的上市公司股票公允价值变动		5,903,595.38
未执行合同的公允价值变动损益	-10,130,301.02	53,913,155.63
期货浮动盈亏	-138,514,893.96	201,859,071.62
交易性金融资产公允价值变动	-21,527,024.55	-7,135,197.06
理财产品公允价值变动	123,243.33	3,864,051.26
合 计	-160,191,366.20	-92,327,874.57

68、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	55,988,066.72	-192,850,061.19
应收票据坏账损失	4,300,447.59	-4,567,662.44
预付账款坏账损失	-2,493,331.64	-18,121,695.29
其他应收款坏账损失	-4,288,095.05	-51,527,399.88
长期应收款坏账损失	-62,078,715.24	-257,785,635.87
应收利息坏账损失	-2,155,592.81	-18,200,000.00
债权投资减值准备	-13,121,930.06	-10,163,978.57
其他流动资产减值准备		-28,147,685.18
一年内到期非流动资产	-152,368.55	-2,797,545.30
贷款减值损失	-6,425,268.68	
应收保理款减值损失	-13,955,069.50	
合 计	-44,381,857.22	-584,161,663.72

69、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-181,159,054.30	-274,094,213.97
固定资产减值损失	-30,120,948.28	-134,749,451.59
无形资产减值损失		-245,758.47
合同资产减值损失	-84,356,980.31	-14,627,979.68
使用权资产减值损失		-2,810,422.24
商誉减值准备	-87,253,912.58	-159,962,255.78

项 目	本期金额	上期金额
在建工程减值准备		-4,243,161.85
长期股权投资减值损失	-8,420,913.32	
其他非流动资产减值损失	-146,615,749.63	
合 计	-537,927,558.42	-590,733,243.58

70、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置收益	96,196,531.97	53,876,443.12
无形资产处置收益		7,909,458.43
使用权资产处置收益	12,824,677.95	1,325,556.12
非流动资产处置利得	22,517,648.71	129,441,950.49
非流动资产处置损失		-1,127,465.96
其他		14,753.91
合 计	131,538,858.63	191,440,696.11

71、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废利得	341,779.62	140,365.67
其中：固定资产		140,365.67
罚款收入	5,220,078.72	6,287,148.09
不需支付的应付款	29,685,688.15	29,474,678.01
与企业日常活动无关的政府补助	19,329.89	23,467.89
拆迁补偿	24,706,628.23	1,233,916.00
其他	12,536,169.11	34,052,073.74
合 计	72,509,673.72	71,211,649.40

72、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产毁损报废损失	1,964,605.29	37,542,868.98
其中：固定资产		37,542,868.98
对外捐赠支出	5,275,800.93	6,493,043.36
罚款支出	9,823,952.52	9,037,616.89
赔偿金、违约金等支出	8,374,372.54	3,582,626.47

项 目	本期金额	上期金额
无法收回的款项		17,245.00
代扣代缴税费	1,228,521.67	518,724.00
应收账款核销		4,140,785.96
其他	2,325,264.96	4,010,337.62
合 计	28,992,517.91	65,343,248.28

73、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	389,279,466.53	366,945,394.42
递延所得税费用	-17,501,145.06	-167,683,666.28
合 计	371,778,321.47	199,261,728.14

74、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	388,639,077.24	405,511,320.89
营业外收入及政府补助	200,556,623.64	312,689,358.24
往来款项	592,166,632.43	650,196,560.22
三代手续费	74,031.94	866,069.35
ASK 现货业务保证金	128,531,908.47	
金融资产投放本金净增加额	821,540,561.82	
威孚国贸“平台贸易”业务资金流入		199,235,761.25
其他	64,789,071.86	
合 计	2,196,297,907.40	1,568,499,069.95

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现费用	2,497,185,876.37	1,412,859,102.28
往来款项	163,859,048.57	738,837,001.21
ASK 现货业务保证金	881,695,885.77	
金融资产投放本金净增加额	930,882,354.01	
其他	49,103,185.77	60,193,653.09
合 计	4,522,726,350.49	2,211,889,756.58

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
新增合并单位期初现金	6,752,617.20	428,031,676.49
往来款	40,925,656.67	15,425,220.88
理财产品赎回	73,500,000.00	534,000,000.00
保证金退回		55,427,619.46
融资租赁保理款项		109,257,938.76
委托贷款		868,863.33
芯奥微收回款		97,461,932.51
合 计	121,178,273.87	1,240,473,251.43

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
理财产品	131,366,000.00	920,528,413.32
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
往来款		19,539,966.13
远期结汇调整		103,997.84
6+9 票据贴现		960,084.82
合 计	131,366,000.00	976,668,688.05

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
应收款链融资	90,777,949.98	63,000,000.00
融资租赁款项	87,694,157.37	
往来款		17,509,455.58
合 计	178,472,107.35	80,509,455.58

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
往来款	20,497,066.27	1,286,985.56
筹资手续费	71,969,328.42	15,500,424.73
融资租赁款项	70,201,864.63	114,157,692.53
应收款链融资	188,452,023.17	50,000,000.00
回购未能解锁的限制性股票激励计划的股份	63,567,420.00	

项 目	本期金额	上期金额
少数股权收购及股权回购款	757,757.00	147,561,929.91
交易性金融负债		111,747,075.55
合 计	415,445,459.49	440,254,108.28

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,943,458,934.13	1,962,014,953.73
加：资产减值准备	537,927,558.42	584,161,663.72
信用减值损失	44,381,857.22	590,733,243.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	1,881,783,937.55	1,701,275,034.48
无形资产摊销	130,230,337.56	128,345,666.87
长期待摊费用摊销	92,294,349.38	119,379,628.92
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）	-131,538,858.63	-191,440,696.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,622,825.67	36,151,884.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	160,191,366.20	92,327,874.57
财务费用（收益以“-”号填列）	1,365,453,070.97	1,545,489,857.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,336,516,901.95	-3,059,059,494.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	71,195,010.54	-147,848,393.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,986,316.38	-19,835,273.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,130,884,994.58	-550,666,509.61
合同资产的减少（增加以“-”号填列）		346,845,368.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,275,653,777.15	-2,956,111,047.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,919,493.50	2,348,380,978.70
其他	60,979,637.32	182,244,579.07
经营活动产生的现金流量净额	3,640,627,518.93	2,712,389,319.75
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		

补充资料	本期金额	上期金额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	14,474,491,458.81	12,310,341,686.93
减：现金的上年年末余额	12,310,341,686.93	12,991,312,218.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的上年年末余额		
现金及现金等价物净增加额	2,164,149,771.88	-680,970,532.03

(2) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	金额	理由
银行存款-3 个月以上的定期存款本金	460,000,000.00	不满足现金及现金等价物定义
银行存款-3 个月以上的定期存款应计利息	783,541.52	不满足现金及现金等价物定义
货币资金-应收未收利息	7,329,174.98	未实际到账
合 计	468,112,716.50	

76、外币货币性项目

(1) 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			
其中：美元	190,746,808.31	7.1884	1,371,164,356.86
欧元	184,821,874.35	7.5257	1,390,913,979.80
港元	11,191,794.27	0.9260	10,363,601.49
韩元	2,140.00	0.0049	10.49
日元	12,642,967,745.00	0.0462	584,105,109.82
比尔	20,685,351.01	0.0584	1,208,024.50
迪拉姆	355,015.70	0.7100	252,061.15
越南盾	39,536,786,616.00	0.0003	11,861,035.98
瑞士法郎	59,332,500.00	7.9977	474,523,535.25
丹麦克朗	79,733,081.38	1.0084	80,402,839.26
应收账款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	33,329,965.48	7.1884	239,589,123.86
欧元	23,030,768.06	7.5257	173,322,651.19
日元	988,200.00	0.0462	45,654.84
越南盾	18,244,726,659.00	0.0003	5,473,418.00
丹麦克朗	8,300,064.81	1.0084	8,369,785.35
其他应收款			
其中：美元	22,653,976.25	7.1884	162,845,842.88
欧元	471,259.96	7.5257	3,546,561.08
越南盾	71,600,000.00	0.0003	21,480.00
丹麦克朗	4,816,845.70	1.0084	4,857,307.20
应付账款			
其中：美元	48,848,373.02	7.1884	351,141,644.62
欧元	38,891,041.61	7.5257	292,682,311.84
日元	68,686,608.00	0.0462	3,173,321.29
比尔	301,385.74	0.0584	17,600.93
澳元	19,040.00	4.5070	85,813.28
越南盾	105,053,563,522.07	0.0003	31,516,069.06
瑞士法郎	233,207.55	7.9977	1,865,124.02
丹麦克朗	37,002,959.39	1.0084	37,313,784.25
合同负债			
其中：美元	552.88	7.1884	3,974.32
欧元	930,683.41	7.5257	7,004,044.14
其他应付款			
其中：美元	1,144,262.74	7.1884	8,225,418.28
欧元	1,442,348.18	7.5257	10,854,679.70
越南盾	17,686,316,214.57	0.0003	5,305,894.86
迪拉姆	524,000.00	0.7100	372,040.00
丹麦克朗	896,659.28	1.0084	904,191.22
长期借款			

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	62,448,333.34	7.1884	448,903,599.38
欧元	28,480,000.00	7.5257	214,331,936.00
应付债券			
其中：美元	350,000,000.00	7.1884	2,515,940,000.00
一年以内到期的非流动负债			
美元	62,279,251.79	7.1884	447,688,173.57
欧元	913,722.70	7.5257	6,876,402.92
丹麦克朗	2,192,818.85	1.0084	2,211,238.53
租赁负债			
美元	225,599.53	7.1884	1,621,699.66
欧元	3,404,995.75	7.5257	25,624,976.52
丹麦克朗	19,225,943.38	1.0084	19,387,441.30

六、研发支出

1、研发支出本期发生额情况

项 目	本期金额	上期金额
费用化研发支出	1,869,868,368.36	2,051,634,326.19
资本化研发支出	8,171,904.93	11,972,318.88
合 计	1,878,040,273.29	2,063,606,645.07

(1) 费用化研发支出

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬支出	1,201,017,966.46	883,073,266.77
物料消耗	390,973,825.91	323,448,512.98
折旧及摊销	173,204,695.60	59,857,821.77
其他研发费用	104,671,880.39	785,254,724.67
合 计	1,869,868,368.36	2,051,634,326.19

2、资本化开发项目情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
医药器械全程追溯服务平台	4,131,158.05	741,775.28	63,702.10	4,809,231.23
南大环保开发项目	7,841,160.83	1,426,807.18	8,083,731.15	1,184,236.86

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
数字孪生基地(锡山)及数字车间		1,091,185.52		1,091,185.52
智慧菜单生成系统		829,622.64		829,622.64
数据资源		257,628.68		257,628.68
合 计	11,972,318.88	4,347,019.30	8,147,433.25	8,171,904.93

七、在其他主体中的权益

1、企业集团的构成

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	制造业	21.25		投资设立
无锡市太极实业股份有限公司	无锡	无锡	制造业	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	制造业	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	制造业	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	3.26	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	制造业	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
无锡南大绿色环保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

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	制造业	100.00		投资设立
江苏日托光伏科技股份有限公司	南京	南京	制造业	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
无锡粮食集团有限公司	无锡	无锡	制造业	100.00		投资设立
无锡展合科技发展有限公司	无锡	无锡	批发业	60.00		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
无锡产发科技园区管理有限公司	无锡	无锡	贸易	100.00		

2、非同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、同一控制下企业合并

无。

5、处置子公司

无。

6、其他原因的合并范围变动

(1) 2024 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
无锡产发科技园区管理有限公司	100.00	70,500.00 万元	新设立

8、子公司少数股东持有的权益

(1) 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	本期向少数股东分派的股利	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	78.75	1,314,883,480.96	933,835,831.00	15,981,781,677.14
无锡市太极实业股份有限公司	66.72	455,672,582.04	147,548,819.83	5,376,680,185.92
无锡国开金属资源集团有限公司	55.00	6,595,172.95		84,699,736.91

(2) 子公司的重要财务信息

子公司名称	期末余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
无锡威孚高科技集团股份有限公司	13,307,830,772.22	15,550,867,401.59	28,858,698,173.81	7,373,709,831.11	518,599,356.23
无锡市太极实业股份有限公司	24,134,175,919.49	7,896,416,084.90	32,030,592,004.39	21,874,550,375.05	1,277,754,523.94
无锡国开金属资源集团有限公司	5,541,888,992.44	148,485,150.72	5,690,374,143.16	5,412,839,350.17	123,535,271.34

(续)

子公司名称	上年年末余额				
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债
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	7,272,754,578.47	630,110,452.30
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	21,887,896,972.11	1,968,812,324.43
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	4,948,949,648.49	113,223,105.30

(续)

子公司名称	本期金额			上期金额		
	营业收入	净利润	经营活动现金流量	营业收入	净利润	经营活动现金流量
无锡威孚高科技集团股份有限公司	11,167,263,155.85	1,727,330,759.09	1,683,170,547.63	1,582,332,648.74	11,093,141,950.98	1,949,874,481.57
技集团股份有 限公司					2,012,143,940.23	1,626,249,911.90

9、使用资产和清偿债务的重大限制

无。

10、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	天津	服务业	50.00		权益法
无锡威孚环保催化劑有限公司	无锡	无锡	催化劑		49.00	权益法
博世动力总成有限公司	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	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	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	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	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/本期金额	上年年末余额/上期金额
	天津环研科技有限公司	天津环研科技有限公司
流动资产	13,188,151.92	25,633,147.32
其中：现金和现金等价物	9,120,508.13	11,128,745.33
非流动资产	275,421,483.39	281,945,128.82
资产合计	288,609,635.31	307,578,276.14
流动负债	10,651,449.73	27,612,814.91
非流动负债		
负债合计	10,651,449.73	27,612,814.91
净资产	277,958,185.58	279,965,461.23

项 目	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	天津环研科技有限公司	天津环研科技有限公司
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	277,958,185.58	279,965,461.23
按持股比例计算的净资产份额	138,979,092.79	139,982,730.62
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	151,189,121.84	152,192,759.67
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,287,746.49	26,550,485.70
净利润	-2,007,275.65	-1,619,700.93
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,007,275.65	-1,619,700.93
本期收到的来自合营企业的股利		

(3) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期金额		
	威孚环保	博世动力总成	中联汽车
流动资产	3,041,695,695.74	2,910,623,291.25	119,577,141.22
非流动资产	472,221,845.21	3,547,389,964.65	9,254,084,391.23
资产合计	3,513,917,540.95	6,458,013,255.90	9,373,661,532.45
流动负债	1,270,209,456.66	7,011,624,627.65	14,640,927.97
非流动负债	182,387,083.75	169,080,572.93	7,102,848.04
负债合计	1,452,596,540.41	7,180,705,200.58	21,743,776.01
净资产	2,061,321,000.54	9,277,308,055.32	9,351,917,756.44

项 目	期末余额/本期金额		
	威孚环保	博世动力总成	中联汽车
少数股东权益			
归属于母公司股东权益	2,061,321,000.54	9,277,308,055.32	9,351,917,756.44
按持股比例计算的净资产份额	1,010,047,290.27	3,154,284,738.81	1,870,383,551.29
调整事项			
—商誉		267,788,761.35	1,407,265.96
—内部交易未实现利润		-8,111,869.63	
—其他		-0.28	
对联营企业权益投资的账面价值	1,010,047,290.27	3,413,961,630.25	1,871,790,817.25
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	3,823,507,561.86	11,262,081,616.84	32,829,998.51
净利润	439,225,033.08	2,720,732,465.47	2,261,333,602.60
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	439,225,033.08	2,720,732,465.47	2,261,333,602.60
本期收到的来自联营企业的股利	122,500,000.00	527,829,600.44	266,000,000.00

(续)

项 目	期末余额/本期金额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
流动资产	18,189,283,143.62	3,146,226,749.79	5,535,822,916.33
非流动资产	582,286,935.30	15,061,624,223.44	25,960,063,626.29
资产合计	18,771,570,078.92	18,207,850,973.24	31,495,886,542.62
流动负债	14,444,565,405.99	2,254,212,923.11	3,022,774,922.35
非流动负债	46,099,059.46	7,008,605,803.99	9,173,367,596.14
负债合计	14,490,664,465.45	9,262,818,727.10	12,196,142,518.49
净资产	4,280,905,613.47	8,945,032,246.13	19,299,744,024.13
少数股东权益	127,945,640.02	25,795,326.79	
归属于母公司股东权益	4,152,959,973.45	8,219,236,919.35	19,299,744,024.13
按持股比例计算的净资产份额	830,678,908.86	3,535,143,114.43	1,513,756,122.79
调整事项			
—商誉			

项 目	期末余额/本期金额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
—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	830,678,908.86	3,535,143,114.43	1,513,756,122.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	23,688,953,873.41	3,494,152,222.93	4,745,432,793.48
净利润	826,805,432.33	130,937,292.19	90,595,979.95
终止经营的净利润			
其他综合收益	100,000.00		
综合收益总额	826,905,432.33	-10,608,653.90	90,595,979.95
本期收到的来自联营企业的股利			

(续)

项 目	年初余额/上年金额		
	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
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
净资产	1,868,391,525.39	8,109,015,591.15	8,420,473,903.85
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
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			

项 目	年初余额/上年金额		
	威孚环保	博世动力总成	中联汽车
营业收入	3,925,439,987.43	13,269,586,309.56	30,337,704.69
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
本期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	年初余额/上年金额		
	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
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
净资产	3,472,871,955.70	8,828,367,427.60	
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
存在公开报价的联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
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

项 目	年初余额/上年金额		
	中电四建	锡产微芯	中环领先
本期收到的来自联营企业的股利	36,450,000.00		

八、政府补助

1、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	341,073,270.06	17,560,920.69	46,987,244.05	4,951.98	311,651,898.68	与资产相关
递延收益	91,703,972.10	6,280,725.85	13,233,905.08		84,750,792.87	与收益相关
递延收益	29,957,763.55	4,107,500.00	9,055,993.44	-161,675.76	24,847,594.35	与资产/收益相关
合 计	462,735,005.71	27,949,146.54	69,277,142.57	-156,723.78	421,250,285.90	

2、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	69,277,142.57	91,896,796.78
与收益相关政府补助	135,887,023.02	183,996,580.60
合 计	205,164,165.59	275,893,377.38

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、短期借款、应付票据、应付账款、长期借款、应付债券等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年

12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元和其他外币等余额外，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 2024 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	1,371,164,356.86	2,553,630,197.74	3,924,794,554.60	3.32
应收账款	239,589,123.86	187,211,509.38	426,800,633.24	0.36
其他应收款	162,845,842.88	8,425,348.28	171,271,191.16	0.14
占资产比重合计				3.82

②截止 2024 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	
应付账款	351,141,644.62	366,654,024.67	717,795,669.29	0.95
合同负债	3,974.32	7,004,044.14	7,008,018.46	0.01
其他应付款	8,225,418.28	17,436,805.78	25,662,224.06	0.03
长期借款	448,903,599.38	214,331,936.00	663,235,535.38	0.88
一年以内到期的非流动负债	447,688,173.57	9,087,641.45	456,775,815.02	0.60
租赁负债	1,621,699.66	45,012,417.82	46,634,117.48	0.06
占负债比重合计				2.53

（2）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。

（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。

2、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。

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。

十、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
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产	26,685,170.68	6,419,572.68	1,675,111,238.31	1,708,215,981.67
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）衍生金融工具	1,934,315.80			1,934,315.80
（2）权益工具投资	24,750,854.88			24,750,854.88
（3）理财产品		6,419,572.68		6,419,572.68
（4）其他债务工具及权益工具投资			1,675,111,238.31	1,675,111,238.31
2、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				
（二）衍生金融资产	537,478,200.89			537,478,200.89
（三）其他权益工具投资	69,270,999.11		932,013,070.18	1,001,284,069.29
（四）应收款项融资			2,145,429,873.53	2,145,429,873.53
（五）其他非流动金融资产	343,993,501.45		17,486,022,045.91	17,830,015,547.36
（六）投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				

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
持续以公允价值计量的资产总额	977,427,872.13	6,419,572.68	22,238,576,227.93	23,222,423,672.74
（七）交易性金融负债	8,388,832.89			8,388,832.89
其中：指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,388,832.89			8,388,832.89
持续以公允价值计量的负债总额	8,388,832.89			8,388,832.89
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				

2、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。

3、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。

4、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。

十一、关联方及关联交易**1、本公司的母公司情况**

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 95.65%，为本公司实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、企业集团的构成。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、10 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	其他关联方与本公司关系
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
SK 海力士系统集成电路（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
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
浙江新农化工股份有限公司	南大环保的股东
无锡云晖三期新能源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
无锡云晖新能源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
无锡云晖二期新能源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
无锡云晖新能源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、关联方交易情况

（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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
SK 海力士半导体（中国）有限公司	原辅料	160,053.75	156,040.51
爱思开海力士株式会社	设备	47,577,784.02	15,142,201.71
爱思开海力士株式会社	原辅料	4,296,980.31	10,066,357.70
博世动力总成有限公司	货物及劳务	254,181,294.44	266,965,044.36
德国罗伯特·博世有限公司	货物及劳务	245,990,950.13	199,404,542.49
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	商品采购		320,000.00
无锡威孚环保催化剂有限公司	货物及劳务	800,690,587.70	955,325,713.19
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	货物及劳务	33,594,562.90	41,669,848.47

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	采购固定资产	3,000.00	186,000.00
爱思开海力士半导体（重庆）有限公司	设备	1,686,394.96	
无锡银邦防务科技有限公司	材料及服务		8,590.00
银邦金属复合材料股份有限公司	材料及水电费	13,109.31	3,349,066.46
中国电子系统工程第四建设有限公司	工程分包	1,392,707,806.17	133,188,669.21
中国电子系统工程第四建设有限公司	商品采购及安装	6,684,410.24	500,362.64
中国电子系统工程第四建设有限公司	咨询费	186,612.00	
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	应付技术服务费等	193,000.00	
德国罗伯特·博世有限公司	支付技术提成费等	2,724,741.59	2,517,526.28
德国罗伯特·博世有限公司	采购固定资产	9,212,449.26	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	589,056.60	33,396.23
无锡威孚环保催化剂有限公司	应付动能费	1,125,244.70	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	68,867.93	602,233.50
无锡市保安服务有限公司	安保服务	1,228,301.89	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
爱思开海力士株式会社	半导体封装测试和模组装配服务	3,589,820,378.60	3,790,491,116.31
爱思开海力士株式会社	设备		13,004,016.86

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
爱思开海力士株式会社	原辅料	8,231,131.43	8,526,536.87
爱思开海力士株式会社	设计费	321,030.00	
博世动力总成有限公司	货物及劳务	1,352,740,802.27	1,673,734,280.25
德国罗伯特·博世有限公司	货物及劳务	2,078,120,537.08	1,868,727,976.48
阜平众立腾晖新能源技术有限公司	设计收入		254,716.98
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	工程施工	8,254,731.00	505,890.78
无锡威孚环保催化剂有限公司	货物及劳务	550,946.52	7,290,384.61
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	货物及劳务	1,201,055.62	532,192.80
无锡银邦防务科技有限公司	商品销售	3,338,955.75	10,250,795.08
无锡云晖物联网投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	945,453.57	1,465,421.98
银邦金属复合材料股份有限公司	商品销售	13,010,520.36	5,057,495.58
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	货物及劳务	5,761,578.80	1,011,193.02
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	货物及劳务	10,940,310.56	9,695,369.27
中国电子系统工程第四建设有限公司	设计收入	3,086,454.36	559,987.92
海辰半导体（无锡）有限公司	工程承包收入	5,750,409.93	
银邦金属复合材料股份有限公司	出售商品		610,554.48
无锡产发正德翔华伟潮创业投资合伙企业(有限合伙)	基金管理服务	2,497,336.23	
无锡产发赛创创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理服务	117,743.20	125,100.00
无锡华软产发科技创业投资合伙企业(有限合伙)	基金管理服务	2,735,590.58	
无锡产发清源创业投资合伙企业（有限合伙）	基金管理服务		2,495,000.00
无锡润创私募基金管理有限公司	基金管理服务	456,395.30	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	2,774,443.00	10,066,665.81
无锡威孚环保催化剂有限公司	提供技术服务等	641,320.75	
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	82,722.27	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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
无锡产发高创股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	管理费	694,195.28	
无锡交韵绿色科技投资合伙企业（有限合伙）	管理费	1,371,294.50	
无锡产发新兴产业投资合伙企业（有限合伙）	管理费	471,698.11	
无锡云晖新汽车产业投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	341,643.47	1,048,917.42
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	1,150,414.35	2,526,183.52
无锡云晖智能化产业投资管理合伙企业（有限合伙）	管理费	395,085.43	534,822.64
无锡物联网创新中心有限公司	设计收入	674,880.00	
无锡卓威时代高科技有限公司	货物及劳务	113,776.50	

(2) 关联租赁情况

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	499,200.00	234,000.00
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	厂房及设备	3,148,672.50	2,715,935.47
海辰半导体（无锡）有限公司	宿舍	333,952.51	323,503.12
SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	宿舍	3,060,639.00	2,999,903.96
中国电子系统工程第四建设有限公司	房屋	238,849.56	227,539.83
无锡威孚环保催化剂有限公司	厂房	2,006,634.05	2,006,634.03
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	房屋	625,142.85	416,761.90
德国罗伯特·博世有限公司	设备	38,532.00	

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	上期确认的租赁费
爱思开海力士半导体（重庆）有限公司	设备	1,993,139.67	3,461,521.39
无锡市商赢经贸有限公司	房屋		25,079.36
无锡车联天下智能制造有限公司	房屋及设备	2,698,200.00	

(3) 关联方资金拆借

关联方	上年年末余额	本期拆出	本期收回	期末余额
Smit Thermal Solutions B. V	90,705,393.61		90,705,393.61	

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
爱思开海力士株式会社	61,115,138.19	3,053,963.87	76,133,299.49	3,806,664.97
博世动力总成有限公司	807,220,878.29	3,096,153.84	686,424,501.80	1,017,817.82
德国罗伯特·博世有限公司	638,685,114.08	1,347,705.10	596,846,772.56	782,592.70
乐卓博威液压科技（上海）有限公司	5,234,363.76	0.03	3,520,841.22	
海辰半导体（无锡）有限公司	1,131,894.00	36,333.80	550,781.00	27,539.05
无锡威孚环保催化剂有限公司	2,599,809.56		1,787,498.57	
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	253,087.10		170,770.59	
无锡银邦防务科技有限公司	8,304,827.85	767,007.83	14,895,167.42	902,984.32
银邦金属复合材料股份有限公司	34,535.59	1,726.78		
浙江新农化工股份有限公司			36,500.00	
无锡华软产发科技创业投资合伙企业(有限合伙)	2,899,726.02	144,986.30		
无锡产发赛创创业投资合伙企业(有限合伙)	58,841.53	2,942.08		

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
长春旭阳威孚汽车零部件科技有限公司	9,644,850.41		220,134.29	
无锡物联网创新中心有限公司	143,074.56	4,592.69		
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	757,596.90	24,318.86		
中国电子系统工程第四建设有限公司	181,726.42	5,833.42		
合 计	1,538,265,464.26	8,485,564.60	1,380,586,266.94	6,537,598.86
预付款项：				
德国罗伯特·博世有限公司	10,933,876.91			
合 计	10,933,876.91			
其他应收款：				
Smit Thermal Solutions B.V.			90,705,393.61	
爱思开海力士株式会社	4,609,065.10	230,453.26	109,781.85	5,489.09
国通控股有限公司	4,000,000.00		4,000,000.00	
无锡践行中欧科技有限公司			16,860,142.41	16,860,142.41
德国罗伯特·博世有限公司	2,885,068.34	225,599.82	2,500,307.00	
SK 海力士系统集成电路（无锡）有限公司	312,549.00	15,627.45	203,207.90	10,160.40
天津环宇阳光新能源科技有限公司			4,223.97	
海辰半导体（无锡）有限公司	27,900.00	1,395.00	27,100.03	3,875.00
无锡市商赢经贸有限公司			26,000.00	

项目名称	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
无锡车联天下智能制造有限公司	449,700.00			
合 计	12,284,282.44	473,075.53	114,436,156.77	16,879,666.90
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	31,714.42	2,439,570.59	12,197.85
海辰半导体（无锡）有限公司			6,050,000.00	302,500.00
合 计	2,439,570.59	31,714.42	8,489,570.59	314,697.85
应收股利：				
海安策兰投资有限公司	8,927,914.83		7,538,208.77	
海安县光亚新能源有限公司	2,763,197.73		2,123,216.08	
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	5,357,758.49			
合 计	17,048,871.05		9,661,424.85	
其他非流动资产：				
德国罗伯特·博世有限公司	7,513,200.00		470,000.00	
合 计	7,513,200.00		470,000.00	

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
SK 海力士半导体（中国）有限公司	16,173.90	28,366.21
中国电子系统工程第四建设有限公司	701,727,413.17	38,402,627.00
博世动力总成有限公司	67,673,428.74	49,028,994.76
德国罗伯特·博世有限公司	28,113,764.28	18,947,846.60
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司		5,186,029.00
无锡践行中欧科技有限公司		370,000.00
无锡威孚环保催化剂有限公司	581,475,733.94	480,670,597.42

项目名称	期末余额	上年年末余额
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	7,803,153.23	15,511,126.97
银邦金属复合材料股份有限公司	3,657,971.99	3,784,349.91
无锡车联天下智能制造有限公司	1,478,079.00	
爱思开海力士株式会社	1,375,632.61	
合 计	1,393,321,350.86	611,929,937.87
预收款项：		
中国电子系统工程第四建设有限公司		38,445.43
德国罗伯特·博世有限公司	41,380.29	
无锡产发服务贸易投资基金合伙企业 (有限合伙)	6,351.76	
合 计	47,732.05	38,445.43
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
中国电子系统工程第四建设有限公司		300,000.00
无锡润创私募基金管理有限公司	156,943.85	156,900.00
无锡太平针织有限公司		5,000.00
合 计	185,943.85	490,900.00
合同负债：		
博世动力总成有限公司	0.36	0.36
德国罗伯特·博世有限公司	325,299.33	6,986,398.10
海辰半导体(无锡)有限公司	397,965.30	505,303.67
无锡威孚环保催化剂有限公司	75,840.73	
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	203,031.12	
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司		7,497,134.10
合 计	1,002,136.84	14,988,836.23
其他流动负债：		
博世动力总成有限公司	0.05	0.05
无锡威孚环保催化剂有限公司	9,859.30	
无锡威孚精密机械制造股份有限公司	26,394.04	
合 计	36,253.39	0.05
租赁负债：		
无锡车联天下智能制造有限公司	2,228,404.32	

项目名称	期末余额	上年年末余额
合 计	2,228,404.32	

7、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				
河北金达进出口有限公司				-56,753,804.02
河北德双商贸有限公司				
河北蓝派科技有限公司				
河北绵卓机电设备销售有限公司				
合 计				-56,753,804.02

说明：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”之间的差额列示为其他应收款。

(2) 关联债权

项目名称	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	1,958,470,484.57
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	2,358,398,084.78

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。截止 2024 年 12 月 31 日，公司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；该坏账准备余额系公司根据 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。

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

无

2、或有事项

(1) 对外担保情况

子公司无锡威孚高科技集团股份有限公司对外担保情况

对子公司担保：截止 2024 年 12 月 31 日，公司为子公司意沃汽车与深圳市比亚迪供应链管理有限公司因履约产生的所有债务提供担保，担保金额为人民币 1,000 万元。

截止 2024 年 12 月 31 日，公司为孙公司 VHIO 提供了人民币 71,799 万元的担保，担保范围包括但不限于申请融资业务发生的融资类担保（包括贷款、银行承兑汇票、外汇衍生品交易、信用证、保函等业务）以及日常经营发生的履约类担保。

(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。2024 年 8 月，本公司收到江苏省高级人民法院送达的(2023)苏民终 437 号《民事裁定书》，裁定撤销江苏省无锡市中级人民法院(2021)苏 02 民初 232 号民事判决，发回江苏省无锡市中级人民法院重审，目前仍处于审理阶段，尚未裁决。

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
1	呼仲案字(2024)第79号	十一科技	蒙牛鲜乳制品武汉有限公司	1,962.61	2024年2月21日	合同纠纷仲裁案	仲裁阶段
2	(2023)苏1291民初2383号	十一科技	江苏金迪克生物技术股份有限公司	1,581.84	2023年12月15日	建设工程合同纠纷	上诉阶段
3	(2024)陕0113民初23754号	十一科技	西安同芯圆微电子股份有限公司	626.70	2024年7月2日	合同纠纷	一审阶段
4	(2024)渝0151民初5416号	十一科技	重庆市铜梁区淮远新区管理委员会	2,796.78	2024年8月12日	建设工程合同纠纷	一审阶段
5	(2024)皖0604民初1623号	十一科技	安徽鸿科新能源有限公司	263.51	2024年8月23日	建设工程设计合同纠纷案	上诉阶段
6	(2024)漳仲裁字第144号	十一科技	传古光伏科技(福建)有限公司	1,417.27	2024年11月8日	建设工程施工合同纠纷	等待排期开庭阶段
7	(2024)赣1021民初2489号	十一科技	江西玖芯半导体有限公司	47.58	2024年11月12日	合同纠纷	上诉阶段
8	(2024)鄂0804民初2987号	四川爱德中创建设工程有限公司	湖北亿纬动力有限公司	2,497.09	2024年12月4日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
9	(2024)常仲字第1292号	十一科技	天合光能(宿迁)光电有限公司	16,105.58	2024年12月20日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段

10	(2024)京 0115 民初 35424 号	十一科技	北京永泰瑞科生物科技有限公司，北京永泰生物制品有限公司	222.77	2024 年 9 月 11 日	建设工程合同纠纷	一审阶段
11	(2024)京 0115 民初 35797 号	十一科技	北京永泰瑞科生物科技有限公司	422.54	2024 年 9 月 11 日	合同纠纷	一审阶段
12	(2024)京 0115 民初 35411 号	十一科技	北京永泰瑞科生物科技有限公司	15.00	2024 年 9 月 11 日	建设工程设计合同纠纷	一审阶段
13	(2024)豫 0194 民初 28928 号	四川爱德中创建建设工程有限公司	河南天璇半导体科技有限责任公司	100.66	2024 年 11 月 25 日	建设工程施工合同纠纷	调解阶段
14	(2024)川 0108 民初 19271 号	十一科技	第六镜科技（成都）有限公司	23.01	2024 年 10 月 17 日	装饰装修合同纠纷	一审阶段
15	(2024)通仲受字第 4081 号	十一科技	南通天山置业有限公司	75.68	2024 年 12 月 26 日	建设工程设计合同纠纷	仲裁受理阶段
合计				28,158.62			

②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	(2022)川 0108 民初 1465 号	成都东方广益投资有限公司	十一科技	758.00	2021 年 12 月 14 日	设计合同纠纷	重审阶段
2	(2022)浙 0213 民前调 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	611.77	2022 年 9 月 8 日	建设工程施工合同纠纷	司法鉴定阶段
3	(2022)苏 0281 前调 12124 号	扬州恒睿建筑工程有限公司	十一科技	250.00	2023 年 2 月 23 日	建设工程合同纠纷	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
4	(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	1,384.86	2020 年 5 月 9 日	建设工程施 工合同纠纷	重审后 的二审 阶段
5	(2024)浙 0102 民初 12186 号	杭州京逸贸易 有限公司	十一科技	64.68	2023 年 10 月 23 日	合同纠纷	一审阶 段
6	(2024)鲁 0792 民初 1168 号	新风光电子科 技股份有限公 司	十一科技	1,129.53	2024 年 1 月 10 日	建设工程施 工合同纠纷	上诉阶 段
7	(2024)京 0107 民初 976 号	上海律洛技术 服务工作室	十一科技	85.15	2024 年 2 月 4 日	合同纠纷	一审阶 段
8	(2024)皖 0104 民初前调 4112 号	刘田田、王沪 沪、朱飞、王 忠义	王港澳，江苏思淳机电设备有限公司，十一科技	30.51	2024 年 3 月 12 日	劳务合同纠 纷	调解阶 段
9	(2024)内 0121 民初 684 号	谢长通	侯小蒋，中基天瑞(北京)建设工程有限公司，十一科技，呼和浩特优然牧业有限责任公司	82.43	2024 年 9 月 25 日	建设工程合 同纠纷	一审阶 段
10	(2023)宁 0181 民初 4366 号	北京岩土工程 勘察院有限公 司	十一科技，宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会规划建设土地局，第三人南护志	1,195.02	2023 年 9 月 27 日	设计合同纠 纷	二审阶 段

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议的 (万元)	立案时间	案由	程序阶 段
11	(2024)苏03民 初367号	沛县新农农村 建设有限公司	十一科技	12,186.19	2024年7月1日	合同纠纷	上诉阶 段
12	(2024)云0302 民初3855号	解家志	尹广福, 黄志坚, 张德斌, 云南志致建设工程有限公司, 北京中电兴发科技有限公司, 十一科技	405.45	2024年5月15日	提供劳务者 受害责任纠 纷	上诉阶 段
13	(2024)鄂0192 民初10934号	襄阳三加智能 科技有限公司	武汉傲石代环境资源科技有限公司, 十一科技	24.52	2024年5月17日	建设工程合 同纠纷	上诉阶 段
14	(2024)桂0702 民初1708号	上海鼎丞装饰 工程有限公司	十一科技	331.19	2024年3月25日	建设工程合 同纠纷	鉴定阶 段
15	(2024)丽仲第 227号	浙江三环建设 有限公司	十一科技	326.61	2024年6月24日	建设工程分 包合同纠纷	仲裁阶 段
16	(2024)鄂0882 民初1514号	红太阳建设股 份公司	四川爱德中创建设工程有限公司	194.69	2024年5月28日	建设工程合 同纠纷案	上诉阶 段
17	(2024)桂1229 民初1063号	林茂育	刘殿旭, 上海鼎丞装饰工程有限公司, 十一科技	26.36	2024年7月29日	劳动合同纠 纷	诉讼中 止阶段
18	成劳人仲案 (2024)04438号	蒋东	益科德(上海)有限公司、十一科技		2024年7月3日	劳动争议纠 纷	一审阶 段
19	(2024)黔0524 民初4205号	贵州禧运建筑 劳务工程有限 公司	贵州卓立丰特建设工程有限公司, 十一科技, 贵州锦麟化工有限责任公司	102.06	2024年7月10日	建设工程施 工合同纠纷	二审阶 段
20	(2024)川0108 民初13282号	苏州爱康金属 科技有限公司	十一科技	996.58	2024年8月16日	采购合同纠 纷	上诉阶 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
21	(2024)内 0121 民初 4072 号	徐国英	侯小蒋、蔡之宝、四川蜀力建筑劳务有限公司、十一科技、呼和浩特优然牧业有限公司	39.34	2024 年 8 月 14 日	租赁合同纠纷	一审阶段
22	(2024)苏 0205 民初 6926 号	陆志中	十一科技，深圳市玖胜建筑劳务有限公司，四川国松建筑工程有限公司，无锡永舟新材料科技有限公司		2024 年 8 月 15 日	确认劳动关系纠纷	二审阶段
23	(2024)冀 0209 民初 4587 号	唐山三友化工有限公司 股份有限公司 热电分公司	十一科技、河北肆伍建筑劳务分包有限公司、中国人民财产保险股份有限公司南通市分公司，第三人唐山三友化工股份有限公司纯碱分公司、唐山三友远达纤维有限公司、唐山三友氯碱有限责任公司、唐山三友硅业股份有限公司	279.92	2024 年 9 月 3 日	财产损害赔偿纠纷	上诉阶段
24	(2024)晋 1123 民初 1107 号	王军	郝云桓、山西华陆建设工程有限公司、十一科技、中国能源建设集团山西电力建设有限公司	7.68	2024 年 9 月 3 日	劳务合同纠纷	上诉阶段
25	(2024)川 0724 民初 3621 号	苏州仕净科技股份有限公司	十一科技，绵阳富航建设有限公司，四川安州工投集团有限公司	987.97	2024 年 9 月 6 日	建设工程施工合同纠纷	上诉阶段
26	(2024)沪 0104 民初 15993 号	武汉市伟达建设机械有限公司 任公司	十一科技	87.48	2024 年 9 月 12 日	合同纠纷	一审阶段
27	(2024)川 0108 民初 17821 号	江苏上上电缆集团有限公司	十一科技	439.80	2024 年 9 月 12 日	采购合同纠纷	调解阶段

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
28	(2024)川 0191 民初 19948 号	杨天义	通威太阳能(金堂)有限公司, 四川爱德中创 建设工程有限公司, 四川中能华创建筑工程 有限公司		2024 年 9 月 18 日	劳动争议纠纷	一审阶段
29	(2024)川 0108 民前调 13650 号	特变电工(德阳)电缆股份有限公司	四川爱德中创建设工程有限公司	241.64	2024 年 9 月 19 日	采购合同纠纷	调解阶段
30	(2024)皖 0181 民前调 8354 号	中建四局第六建设有限公司	十一科技, 巢湖市房屋投资租赁管理有限公司	9,414.47	2024 年 9 月 19 日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
31	(2024)苏 1182 民初 3514 号	江苏宏强电气集团有限公司	十一科技	2,080.13	2024 年 9 月 19 日	采购合同纠纷	一审阶段
32	(2024)鄂 0192 民 前调 15221 号	姜伟	十一科技, 武汉左岭新城开发投资有限公司, 周少 司, 湖北风雨筑建设工程有限公司, 周少 全, 第三人张红明	26.23	2024 年 9 月 29 日	建设工程合同纠纷	一审阶段
33	(2024)苏 0214 前调 9537 号	南京辰业建材有限公司	十一科技, 卢同州, 陈汗	69.78	2024 年 10 月 16 日	合同纠纷	一审阶段
34	(2024)津 0104 民初 15609	朱芃莉	十一科技, 第三人朱越琦, 朱佳琦	569.60	2024 年 10 月 25 日	债权人代位权纠纷	一审阶段
35	(2024)川 0108 民初 16235 号	苏州仕净科技股份有限公司	十一科技	404.17	2024 年 10 月 28 日	采购合同纠纷	一审阶段
36	(2024)川 0108 民初 16048 号	阳光电源股份有限公司	十一科技	1,234.97	2024 年 10 月 28 日	采购合同纠纷	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
37	(2024)津 0114 民初 21531 号	天津市楚航环 保设备有限公司	十一科技	21.82	2024 年 10 月 29 日	采购合同纠纷	上诉阶段
38	(2024)内 0121 民初 3822 号	赵飞, 段国强, 董胜利, 张磊, 张跃飞	侯小蒋, 四川蜀力建筑劳务有限公司, 十一科技, 呼和浩特优然牧业有限公司	75.15	2024 年 11 月 1 日	建设工程合同纠纷	上诉阶段
39	(2024)内 0121 民初 3823 号	赵飞, 段国强, 董胜利, 张磊, 张跃飞	陈娟, 四川盛世蓝图建筑劳务有限公司, 十一科技, 呼和浩特优然牧业有限公司	41.02	2024 年 12 月 30 日	建设工程合同纠纷	一审阶段
40	(2024)青 0122 民初 4953 号	舒从辉	上海辛阳建设发展有限公司, 十一科技, 青海晶科能源有限公司	31.12	2024 年 11 月 1 日	建设工程劳务分包合同纠纷	一审阶段
41	(2024)苏 0211 前调 10702 号	甘肃同信电力 设计有限公司	十一科技	191.30	2024 年 10 月 16 日	合同纠纷	一审阶段
42	(2024)鲁 0211 前调 28178 号	青岛颐金建设 装饰集团有限公司	十一科技	325.78	2024 年 11 月 6 日	建设工程合同纠纷	诉前调解阶段
43	(2024)苏 1323 前调 9785 号	江苏区宇能源 有限公司	十一科技	642.00	2024 年 11 月 12 日	建设工程合同纠纷	诉前调解阶段
44	成劳人仲案 (2024) 08964 号	陈振	十一科技		2024 年 11 月 12 日	劳动仲裁纠纷	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
45	成劳人仲案 [2024] 08146 号	郭炎强	南通市信达华机电设备安装有限公司，华虹集成电路（成都）有限公司，十一科技，成都爱迪电子工程有限公司		2024 年 10 月 11 日	劳动仲裁纠纷	一审阶段
46	(2024) 苏 1323 前调 9396 号	江苏民安消防 工程有限公司	宿迁中利能源集团有限公司，无锡市仪华机电空调有限公司，十一科技	478.37	2024 年 11 月 13 日	建设工程合同纠纷	诉前调解阶段
47	(2024) 皖 0191 民初 13709 号	阳光电源股份有限公司	十一科技	1,047.50	2024 年 11 月 11 日	采购合同纠纷	一审阶段
48	(2024) 内 0105 民初 15332 号	刘柱柱	十一科技	0.44	2024 年 11 月 18 日	提供劳务者 受害责任纠纷	一审阶段
49	(2023) 浙 0102 民初 13499 号	瑞祥商务服 务有限公司	十一科技	88.30	2023 年 3 月 24 日	合同纠纷	二审阶段
50	(2024) 粤 0309 民前调 28301 号	深圳市中电华 星电子技术有 限公司	十一科技	92.53	2024 年 11 月 21 日	采购合同纠纷	诉前调解阶段
51	锡新劳人仲案字 (2025) 第 164 号	沈迎朋	上海统年建设集团有限公司，上海建工四建集团有限公司，十一科技		2024 年 12 月 3 日	确认劳动关 系争议	仲裁阶段
52	(2024) 苏 1091 前调 1167 号	廊坊双康节能 科技有限公司	四川磐辰建设工程有限公司，十一科技	35.57	2024 年 11 月 29 日	建设工程合同纠纷	诉前调解阶段
53	皖合劳人仲通 【2024】2010 号	许大宝	十一科技	27.46	2024 年 11 月 28 日	劳动争议仲 裁	仲裁阶段

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议的 (万元)	立案时间	案由	程序阶 段
54	(2024)津 0104 民初 18781 号	张建生	十一科技、第三人杨国运	8.00	2024 年 12 月 11 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
55	(2024)粤 1971 民前调 98210 号	东莞市联顺机 械设备租赁有 限公司	四川甘建明建筑工程有限公司，十一科技	123.80	2024 年 12 月 12 日	建设工程分 包合同纠纷	诉前调 解阶段
56	(2024)鄂 0192 民前调 20347 号	许峥	十一科技	41.72	2024 年 12 月 9 日	劳动争议纠 纷	诉前调 解阶段
57	(2024)川 0108 民初前调 17100 号	成都凯固金属 制品有限公司	十一科技	34.53	2024 年 12 月 13 日	采购合同纠 纷	诉前调 解阶段
58	(2024)常仲字 第 1292 号	天合光能（宿 迁）光电有限 公司	十一科技	60,108.37	2024 年 12 月 18 日	建设工程施 工合同纠纷	仲裁阶 段
59	(2024)川 0108 民前调 17659 号	柏斯特钢网 (江阴)有限 公司	十一科技	25.82	2024 年 12 月 17 日	采购合同纠 纷	诉前调 解阶段
60	(2024)桂 0107 民初 15832 号	成都鸿运鸿诚 水电安装有限 公司	十一科技	396.76	2024 年 12 月 26 日	建设工程分 包合同纠纷	调解阶 段
61	(2024)桂 0107 民初 15833 号	成都市永胜隆 机械设备有限 公司	十一科技	188.31	2024 年 12 月 26 日	建设工程分 包合同纠纷	调解阶 段

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议的 (万元)	立案时间	案由	程序阶 段
62	(2024)苏 0211 前调 12741 号	安徽迈邦金属 材料有限公司	十一科技	22.56	2024 年 12 月 5 日	采购合同纠 纷	诉前调 阶段
63	(2024)赣 0124 民初 2588 号	江西华能昌贤 新能源有限责 任公司	中国人民财产保险股份有限公司南京市分公 司, 第三人十一科技		2024 年 6 月 13 日	财产保险合 同纠纷	一审阶 段
64	(2023)川 07 民 初 20 号	新疆生产建设 兵团建设工程 (集团)有限 责任公司	被告绵阳经开投资控股集团有限公司、第三 人十一科技		2024 年 7 月 3 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
65	(2024)冀 0209 民初 5658 号	丰电科技集团 股份有限公司	河北唐银钢铁有限公司, 第三人山东广帮建 筑安装有限公司, 十一科技		2024 年 10 月 16 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
66	(2024)甘 05 民 初 23 号	陕西建工安装 集团有限公司	内蒙古郡熙信息科技有限公司, 甘肃光轩高 端装备产业有限公司, 河北光兴半导体技术 有限公司, 天水市国有资本投资运营有限责 任公司, 北京中创蔚来科技有限公司, 北京 创科东晟新材料科技有限公司, 第三人十一 科技		2024 年 12 月 2 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
67	(2024)甘 05 民 初 24 号	陕西建工安装 集团有限公司	河北光兴半导体技术有限公司, 甘肃光轩高 端装备产业有限公司, 北京中创蔚来科技有 限公司, 天水市国有资本投资运营有限责任 公司, 内蒙古郡熙信息科技有限公司, 北京		2024 年 12 月 2 日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	争议的 (万元)	立案时间	案由	程序阶 段
			创科东晟新材料科技有限公司，第三人十一科技				
68	(2024)浙0421民初4763号	苏州永腾建筑装饰有限公司	浙江禾芯集成电路有限公司，第三人十一科技		2024年11月15日	建设工程施工合同纠纷案	一审阶段
69	(2024)粤0404前调书2754号	广东江南大地建设集团有限公司	广东金湾高景太阳能科技有限公司，高景太阳能股份有限公司，第三人十一科技		2024年12月24日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
70	(2024)鲁1603民初4257号	滨州博涵吊装有限公司	四川鑫德开元建设工程有限公司，深圳市荣智机电工程有限公司，十一科技		2024年12月31日	租赁合同纠纷	调解阶段
71	(2024)冀0921民初4208	天津蓝天太阳科技有限公司	十一科技	382.97	2024年11月21日	采购合同纠纷	调解阶段
72	(2024)苏1091民初483号	江苏诚信电气有限公司	十一科技	928.76	2024年3月18日	采购合同纠纷	调解阶段
73	(2024)陕0115民初8925号	成都易恒建业科技有限公司	十一科技	29.40	2024年12月25日	建设工程施工合同纠纷	调解阶段
74	(2024)川10603民初7637号	四川三山彩色地坪工程有限公司	深圳市兴达扬机电安装有限公司，十一科技，广日电梯(四川)有限公司		2024年12月19日	建设工程分包合同纠纷	调解阶段
75	(2024)冀0921民初4207	天津蓝天太阳科技有限公司	十一科技	2,945.01	2024年11月21日	采购合同纠纷	调解阶段
合计				104,403.15			

3) 产发金服未决诉讼

产发金服诉无锡市祺昌物贸有限公司(简称“祺昌物贸”)、张建华、王锡芬买卖合同纠纷一案,诉讼标的本金 4809.79 万元及相应违约金、仓储费、律师费等。该案于 2024 年 10 月 12 日由无锡市梁溪区人民法院受理,案号(2024)苏 0213 民初 12532 号,一审法院已开庭审理,尚未判决,该案件尚未判决,对产发金服本期及其后利润的影响暂无法估计。

4) 科发担保未决诉讼

①科发担保诉江苏博莱特动力机械有限公司、江苏常工物业管理有限公司、常工投资集团有限公司、江苏常工房地产发展有限公司、无锡中德置业有限公司、江苏常工动力机械有限公司、上海海锡贸易有限公司、宜兴海锡置业有限公司、葛渭清、吴兰英追偿权纠纷案,诉讼标的金额 1004.29 万元及相应违约金、律师费等。该案于 2024 年 6 月由无锡市梁溪区人民法院受理,案号(2024)苏 0213 民初 7006 号,法院于 2024 年 7 月 8 日做出一审判决支持科发担保诉请,被告不服提起上诉,无锡市中级人民法院受理该案,案号(2024)苏 02 民终 6126 号并于 2024 年 10 月 29 日开庭审理,二审尚未判决。因该案尚未终审裁判,该案件对无锡科发担保本期及其后利润的影响暂无法估计。

②科发担保诉常工投资集团有限公司、江苏常工物业管理有限公司、江苏博莱特动力机械有限公司、江苏常工房地产发展有限公司、无锡中德置业有限公司、江苏常工动力机械有限公司、上海海锡贸易有限公司、宜兴海锡置业有限公司、葛渭清、吴兰英借款合同纠纷案,诉讼标的本金 1000 万元及相应违约金、利息、罚息、律师费等。该案于 2024 年 6 月由无锡市梁溪区人民法院受理,案号(2024)苏 0213 民初 8011 号,法院于 2024 年 11 月 14 日开庭审理,尚未判决。因该案尚未终审裁判,该案件对科发担保本期及其后利润的影响暂无法估计。

5) 国盛资产未决诉讼

国盛资产诉江苏博莱特动力机械有限公司、江苏常工动力机械有限公司、常工投资集团有限公司、江苏常工房地产发展有限公司、无锡中德置业有限公司、上海海锡贸易有限公司、宜兴海锡置业有限公司、葛渭清、吴兰英债权转让合同纠纷案,诉讼标的本金 4900 万元及重组补偿款、违约金、律师费等。该案于 2024 年 6 月由无锡市梁溪区人民法院受理,案号(2024)苏 0213 民初 6851 号,法院于 2024 年 7 月 14 日做出一审判决支持国盛资产诉请,被告不服提起上诉,无锡市中级人民法院受理该案,案号(2024)苏 02 民终 6166 号并于 2024 年 10 月 15 日开庭审理,目前二审尚未判决。因该案尚未终审裁判,该案件对国盛资产本期及其后利润的影响暂无法估计。

6) 金控租赁未决诉讼

①金控租赁诉江苏锡佛光电科技有限公司、高建维、高苹融资租赁合同纠纷案,诉讼标的本金 4847.48 万元及违约金、律师费、保全担保费、留购价款等。该案于 2024 年 11 月由无锡市锡山区人民法院受理,案号(2024)苏 0205 民初 10147 号,该案已开庭审理,尚未判决,对金控租赁本期及其后利润的影响暂无法估计。

②金控租赁诉锡佛光电(苏州)有限公司、江苏锡佛光电科技有限公司高建维、高苹、张钰、高纯、赵梦岚融资租赁合同纠纷案,诉讼标的本金 2733 万元及违约金、律师费、保全担保费、留购

价款等。该案于 2024 年 11 月由无锡市锡山区人民法院受理，案号（2024）苏 0205 民初 10145 号，该案已开庭审理，尚未判决，对金控租赁本期及其后利润的影响暂无法估计。

③金控租赁诉陕西省西咸新区泾河新城开发建设(集团)有限公司、陕西省西咸新区秦汉新城开发建设集团有限责任公司融资租赁合同纠纷案，诉讼标的本金 3183.89 万元及违约金、律师费、保全担保费、留购价款等。该案于 2024 年 10 月由无锡市锡山区人民法院受理，案号（2024）苏 0205 民初 9680 号，该案经开庭审理，法院于 2024 年 12 月 30 日做出一审判决支持金控租赁全部诉请，尚待上诉期届满判决生效后进入执行程序。目前，尚未产生可预期的损失。

④金控租赁诉成都好旺鑫贸易有限公司、长城华西银行股份有限公司什邡支行、成都祥睿合科技有限公司等债权人撤销权一案（涉及撤销最高额质押合同金额约 16831.5 万元），2024 年 10 月 18 日，案件已提交成都中院立案审查。法院于 10 月 29 日立案受理，案号（2024）川 01 民初 1387 号，该案尚未开庭审理，尚未判决，对金控租赁本期及其后利润的影响暂无法估计。

⑤金控租赁诉成都万亩贸易有限公司、长城华西银行股份有限公司绵竹支行、成都联丰洋科技有限公司等债权人撤销权一案（涉及撤销最高额质押合同金额约 23240 万元），2024 年 10 月 15 日，案件已提交成都中院立案审查。法院于 10 月 29 日立案受理，案号（2024）川 01 民初 1386 号，该案尚未开庭审理，尚未判决，对金控租赁本期及其后利润的影响暂无法估计。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

（1）子公司产发金服 2025 年 2 月 24 日经中国银行间市场交易商协会出具中市协注[2024]PPN28 号接受注册通知书，同意子公司产发金服注册定向债务融资工具 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 2025 年 3 月发行定向债务融资工具 5 亿元，期限 3 年。

（2）公司于 2025 年 1 月 1 日以 3,395.48 万元对价向子公司产发金服出售其持有的无锡展合科技发展有限公司全部 60%股权。

（3）公司于 2025 年 2 月以 45,000.00 万元对价向无锡君来酒店管理集团有限公司出售其持有的无锡市苏南学校食材配送有限公司 100%股权。

2、诉讼事项

（1）2025 年 3 月 1 日，由陕西省西安市临潼区人民法院受理了十一科技诉西安日日顺智慧供应链有限公司、日日顺供应链科技股份有限公司建设工程施工合同纠纷案，案号为（2025）陕 0115 民初 175 号，我方主张应收工程款及停工窝工等损失，争议标的金额总计 5,056.33 万元，目前该案尚在一审阶段，目前双方正在法院主持下提交证据，核对结算金额中。2025 年 3 月 4 日，由陕西省西安市中级人民法院受理了西安日日顺智慧供应链有限公司诉十一科技建设工程施工合同纠纷案，案号为（2025）陕 01 民初 60 号，对方请求支付逾期损失，争议标的金额总计 10,942.73 万元，目前该案尚一审阶段，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。

(2) 2025 年 3 月 11 日,由江苏省徐州市沛县人民法院受理了苏州里欧环保工程有限公司诉十一科技建设工程施工合同纠纷案,案号为(2025)苏 0322 民初 2901 号,对方请求工程款,争议标的金额总计 1,344.44 万元,目前该案尚应诉阶段,十一科技认为原告诉求与事实不符,已委托代理律师积极应诉。

(3) 2025 年 3 月 14 日,由四川省成都市青羊区人民法院受理了陕西沃晖建筑工程有限公司诉四川省工业设备安装集团有限公司、十一科技、酒泉京锋风力发电有限公司建设工程施工合同纠纷案,案号为(2025)川 0105 民初 3912 号,对方请求经济损失,争议标的金额总计 1,540.36 万元,目前该案尚应诉阶段,十一科技认为原告诉求金额与事实不符,已委托代理人积极应诉,争取和解。

(4) 2025 年 3 月 20 日,由重庆仲裁委员会受理了十一科技诉重庆万国半导体科技有限公司建设工程施工合同纠纷案,案号为(2025)渝仲字第 1107 号,我方主张应收工程款及窝工等损失,争议标的金额总计 7,392.96 万元,目前仲裁庭已立案。

(5) 2025 年 3 月 21 日,由安徽省合肥市蜀山区人民法院受理了陕西建工集团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(2025)皖 0104 民初 7355 号,对方请求工程款及利息,争议标的金额总计 4,346.66 万元,目前该案尚在应诉阶段,我方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,并计划对陕西建工集团股份有限公司相关违约事项提出反诉。

(6) 2025 年 3 月 26 日,由浙江省宁波市北仑区人民法院受理了中石化工程建设有限公司诉十一科技、中芯集成电路(宁波)有限公司建设工程施工合同纠纷案,案号为(2025)浙 0206 民初 5491 号,对方请求工程款,争议标的金额总计 1,675.15 万元,目前该案尚应诉阶段,十一科技认为原告诉求金额与事实不符,已委托诉讼代理人积极应诉,争取和解。

3、除存在上述资产负债表日后披露事项外,本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十四、他重要事项

1、子公司威孚高科的其他重要事项

(1) 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) 其他对投资者决策有影响的重要事项

2023 年 3 月，本公司就子公司威孚国贸被合同诈骗向无锡市公安局新吴分局报案，无锡市公安局新吴分局于 2023 年 4 月 12 日出具《立案告知单》，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）。该案件历经侦查、起诉、审理等阶段，2025 年 4 月，本公司收到江苏省无锡市中级人民法院送达的《刑事判决书》（（2024）苏 02 刑初 22 号），江苏省无锡市中级人民法院审理无锡市人民检察院指控被告人刘某犯合同诈骗罪一案，于 2025 年 4 月 11 日作出一审判决，判处被告人刘某犯合同诈骗罪，扣押、查封及冻结的在案财物等由公安机关依法处理。

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 2024 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。

十五、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	期末余额	上年年末余额
1 年以内		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 至 4 年		763,457.61
4 至 5 年	763,457.61	
5 年以上	102,212,244.99	102,212,244.99
小 计	102,975,702.60	102,975,702.60
减：坏账准备	102,975,702.60	102,975,702.60
合 计		

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	
按组合计提坏账准备 的应收账款					
合 计	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	

(续)

类 别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项计提坏账准备的 应收账款	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	
按组合计提坏账准备 的应收账款					
合 计	102,975,702.60	100.00	102,975,702.60	100.00	

(3) 坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	102,975,702.60				102,975,702.60

(4) 本期实际核销的应收账款情况：无

2、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,386,120,228.04	2,543,652,394.68
合 计	2,386,120,228.04	2,543,652,394.68

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	329,200,874.75	957,955,492.23
1 至 2 年	654,364,832.67	72,051,111.91
2 至 3 年	4,368,472.00	27,192,657.29
3 至 4 年	5,570,779.50	552,274,371.70
4 至 5 年	521,458,923.02	179,815,431.86
5 年以上	1,040,521,587.82	1,087,038,541.63
小 计	2,555,485,469.76	2,876,327,606.62
减：坏账准备	169,365,241.72	332,675,211.94
合 计	2,386,120,228.04	2,543,652,394.68

②坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失（未发 生信用减值）	整个存续期预期 信用损失（已发 生信用减值）	
上年年末余额		32,480,771.39	300,194,440.55	332,675,211.94
上年年末其他应收款 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				
——转回第一阶段				
本期计提		-30,095,384.28	39,142,405.78	9,047,021.50
本期转回				
本期转销				
本期核销			172,356,991.72	172,356,991.72
其他变动				
期末余额		2,385,387.11	166,979,854.61	169,365,241.72

③坏账准备的情况

类 别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转 回	转销或核销	
坏账准备	332,675,211.94	9,047,021.50		172,356,991.72	169,365,241.72

④本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	172,356,991.72

其中：重要的其他应收款核销情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序
无锡践行中欧科技有限公司	往来款	15,214,906.79	无法收回	董事会审议
无锡电缆厂有限公司	往来款	28,709,026.13	无法收回	董事会审议
无锡芯奥微传感技术有限公司	往来款	128,433,058.80	无法收回	董事会审议
合 计		172,356,991.72		

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	款项性质	期末余额	账龄	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	4-5 年、5 年以上	34.20	
第二名	往来款	650,000,000.00	1 年以内、1-2 年	25.44	
第三名	往来款	247,002,553.23	1 年以内、1-2 年	9.67	12,400,127.66
第四名	往来款	209,177,986.00	5 年以上	8.19	10,458,899.30
第五名	往来款	142,082,028.06	5 年以上	5.56	7,104,101.40
合 计		2,122,127,943.64		83.06	29,963,128.36

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	12,736,826,057.43	24,892,824.05	12,711,933,233.38
对联营、合营企业投资	8,232,453,584.66	20,531,483.39	8,211,922,101.27
合 计	20,969,279,642.09	45,424,307.44	20,923,855,334.65

项 目	上年年末余额		
	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

(2) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额（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	135,033,987.17		1,358,124,879.89		
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责任公司	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	
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	24,892,824.05	24,892,824.05
无锡产业聚丰投资管理有限责任公司	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	
无锡产发金服集团有限公司	2,879,771,329.00	485,000,000.00			3,364,771,329.00	
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物流 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	773,085,700.00				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	510,526.07		510,107.06	577,702,388.52	
无锡产发科技园区管理有 限公司		705,000,000.00			705,000,000.00	
合 计	11,978,394,068.92	1,325,544,513.24	592,005,348.78	12,711,933,233.38	24,892,824.05	24,892,824.05

(3) 对合营、联营企业投资		本期增减变动			
被投资单位	上年年末余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合收益 调整
一、合营企业					
无锡三凤楼商业管理有限公司	179,946,406.45			-1,503,052.75	
小 计	179,946,406.45			-1,503,052.75	
二、联营企业					
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	144,560,588.66		22,523,098.42	-120,494,288.59	
江苏无锡朝阳集团股份有限公司	330,637,218.12			41,179,347.19	
无锡天鹏集团有限公司	45,687,343.83			9,223,867.73	
无锡红旗船厂有限公司	30,517,748.78			4,206,579.24	
北京华创投资管理有限公司					
无锡爱锡量仪有限公司	4,279,125.29		9,856,283.87	6,026,749.41	
安普瑞斯(无锡)有限公司	279,702,635.56			42,864,216.25	
无锡布勒机械制造有限公司	268,717,226.71			16,271,496.24	
海辰半导体（无锡）有限公司	1,245,778,227.99		1,255,005,494.20	9,227,266.21	
中环领先半导体科技股份有限公司	1,506,349,489.47	2,634,187,280.00		7,105,805.09	
无锡物联网创新中心有限公司	222,148,952.32			-52,287,758.92	
无锡国发云韧创业投资有限公司	7,296,150.93			42,552.41	

无锡锡产微芯半导体有限公司	2,486,344,421.03			36,099,149.58
江苏阿福科技小额贷款股份有限公司	110,035,395.52			7,149,630.49
无锡智文物业有限公司	3,258,086.33		4,437,641.98	1,179,555.65
小计	6,685,312,610.54	2,634,187,280.00	1,291,822,518.47	7,794,167.98
合 计	6,865,259,016.99	2,634,187,280.00	1,291,822,518.47	6,291,115.23

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	外币折算差额	
一、合营企业					
无锡三凤楼商业管理有限公司				178,443,353.70	
小 计				178,443,353.70	
二、联营企业					
无锡威孚力达催化净化器有限责任公司	-1,543,201.65				
江苏无锡朝阳集团股份有限公司				371,816,565.31	
无锡天鹏集团有限公司				54,911,211.56	
无锡红旗船厂有限公司				34,724,328.02	
北京华创投资管理有限公司					20,531,483.39
无锡爱锡量仪有限公司	-449,590.83				
安普瑞斯(无锡)有限公司				322,566,851.81	

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	外币折算差额		
无锡布勒机械制造有限公司					284,988,722.95	
海辰半导体（无锡）有限公司						
中环领先半导体科技股份有限公司					4,147,642,574.56	
无锡物联网创新中心有限公司					169,861,193.40	
无锡国发云韧创业投资有限公司					7,338,703.34	
无锡锡产微芯半导体有限公司					2,522,443,570.61	
江苏阿福科技小额贷款股份有限公司					117,185,026.01	
无锡智文物业有限公司						
小 计	-1,992,792.48				8,033,478,747.57	20,531,483.39
合 计	-1,992,792.48				8,211,922,101.27	20,531,483.39

4、营业收入、营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	37,413,378.01	41,166,956.08	32,745,919.42	42,864,876.90
合 计	37,413,378.01	41,166,956.08	32,745,919.42	42,864,876.90

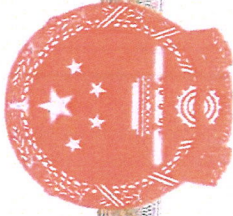
5、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	149,411,211.35	244,862,304.61
处置长期股权投资产生的投资收益	621,546,130.96	11,495,013.79
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	22,299,041.37	3,130,844.53
子公司分红	326,005,221.44	
成本法核算的长期股权投资收益		174,487,314.75
处置其他非流动金融资产的投资收益		441,275,063.23
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益		288,484.76
其他	2,444,415.03	
合 计	1,121,706,020.15	875,539,025.67

无锡产业发展集团有限公司

2025 年 4 月 29 日



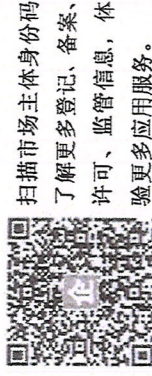


营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 李尊农、乔久华

出资额 8916 万元

成立日期 2013 年 11 月 04 日

主要经营场所 北京市丰台区丽泽路 20 号院 1 号楼南楼
20 层

经营范围

一般项目：工程造价咨询业务；工程管理服务；资产评估。（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）
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

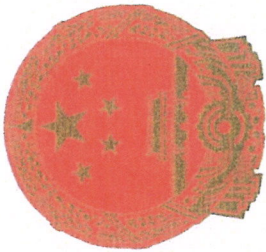
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审讫章(1)

登记机关



2025 年 02 月 27 日



会计师事务所

执业证书



名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

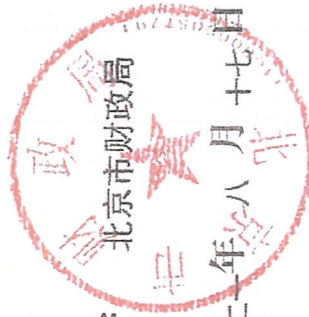
报告审订章(1)

证书序号：0014686

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2013年8月17日

中华人民共和国财政部制



中国证券监督管理委员会

CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

繁體 | English

移动端

微博

微信

无障碍

请输入关键字



首页



机构概况



新闻发布



政务信息



办事服务



互动交流



统计信息



专题专栏

当前位置: 首页 > 政务信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

索引号	bm56000001-2023-002630	分类	审计与评估机构监管对象
发布机构		发文日期	2023年02月27日
名称	从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)		
文号		主题词	



从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

报告审讫章(1)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

88.	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层	010-85665218
89.	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90.	中京国瑞(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87318882
91.	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西直门外大街112号10层	010-68360123
92.	中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93.	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-68238268-8239
94.	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95.	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96.	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88395676
97.	中喜会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98.	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99.	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层	010-51423818
100.	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西直门北大街甲43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
101.	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区首体南路22号国兴大厦4层	010-88356126
102.	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63525500
103.	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层	023-63878405



姓名 潘华
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1972-08-13
Date of birth
工作单位 江苏天华大彭会计师事务所
Working unit
身份证号码 320822720813541
Identity card No



证书编号 32070040003
No. of Certificate

批准注册协会 江苏省注册会计师协会
Authorized by Association of CPAs

发证日期 1999 年 5 月 18 日
Date of Issuance /y /m /d

2007 年 4 月 30 日

年度检验登记 Annual Renewal Registration

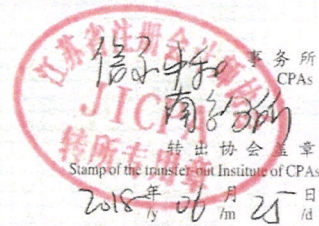
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



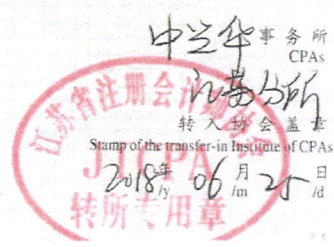
2007 年 4 月 30 日
/y /m /d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓名 张楠
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1995-06-04
Date of birth
工作单位 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所
Working unit
身份证号码 321088199506042873
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号： 110001670679
No. of Certificate

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

发证日期： 2023 年 12 月 26 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d