



0510202204003897
报告文号：苏公W[2022]A635号

无锡市太极实业股份有限公司

审计报告

2021年度

江苏天健会计师事务所
Jiangsu Tianjian



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国·江苏·无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

审计报告

苏公 W[2022]A635 号

无锡市太极实业股份有限公司全体股东:

一、 审计意见

我们审计了无锡市太极实业股份有限公司(以下简称“太极实业”)财务报表,包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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,公允反映了太极实业2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。



（一）工程承包业务的收入确认

1、事项描述

如财务报表附注三、30和附注五、43所述，2021年度，太极实业营业收入为2,428,908.15万元，其中工程承包业务收入为1,284,815.52万元，占营业收入52.90%。太极实业的工程承包业务收入，主要属于在某一时段内履行的履约义务。在合同期内，太极实业管理层（以下简称管理层）根据预计总收入和预计总成本，按照投入法确认的履约进度确认收入。合同预计总收入和预计总成本需根据工程承包项目的合同预算予以确认，并于合同执行过程中持续评估和修订，相关合同预算涉及管理层运用重大判断和估计。因此我们将工程承包业务的收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解、评估并测试了与工程承包项目收入确认相关的内部控制；
- （2）检查工程承包项目收入确认的会计政策，检查并复核重大工程承包项目及关键合同条款；
- （3）选取工程承包项目样本，检查管理层预计总收入和预计总成本所依据的工程承包项目合同和成本预算资料，评估管理层所作估计是否合理、依据是否充分；
- （4）选取工程承包项目样本，获取工程承包项目合同台账，检查实际发生工程成本的合同、发票、材料收发单、结算单等支持性文件，重新计算工程承包项目履约进度的准确性；
- （5）选取工程承包项目样本，就项目名称、合同金额、项目实施进度、及项目结算情况向业主发函询证。
- （6）选取工程承包项目样本，对工程形象进度进行现场查看，与工程管理部门讨论确认工程的完工程度，并与账面记录进行比较，对异常偏差执行进一步的检查程序。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注五、19所述，截至2021年12月31日，太极实业商誉账面价值为57,172.37万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。因管理层进行商誉减值测试的评估过程复杂，需要高度的判断，减值评估涉及确定折现率等评估参数及对未来若干年的经营和财务情况的假设，包括未来



若干年的销售增长率和毛利率等。因为商誉账面价值较大，对财务报表影响重大，我们将商誉减值识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

(1) 对太极实业商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性进行了评估和测试；

(2) 了解资产组的历史业绩情况及发展规划，以及行业的发展趋势；

(3) 分析管理层对商誉所属资产组的认定和进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数、方法以及判断，检查相关的假设、参数、方法以及判断的合理性；

(4) 获取管理层聘请的外部评估机构出具的评估报告，并对外部评估机构的独立性、客观性以及胜任能力进行评估；

(5) 复核外部评估机构对资产组的估值方法及出具的评估报告，验算商誉减值测试的测算过程及结果；

(6) 考虑在财务报表中有关商誉的减值以及所采用的关键假设的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括太极实业2021年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。

五、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，管理层负责评估太极实业的持续经营能力，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太极实业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太极实业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(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，就可能导致对太极实业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太极实业不能持续经营。

(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) 就太极实业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对



财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

公证天业会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·无锡

中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



2022年4月26日



合并资产负债表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

2021年12月31日

会合01表
单位：元

资产	附注	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五、1	6,285,266,748.58	4,302,907,073.55	短期借款	五、23	3,409,793,949.83	3,272,211,889.53
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	拆入资金		-	-
交易性金融资产	五、2	43,280,000.00	85,450,000.00	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据	五、3	764,742,289.67	363,832,945.83	应付票据	五、24	1,938,012,702.01	617,961,172.86
应收账款	五、4	4,490,057,515.57	4,039,940,812.70	应付账款	五、25	4,903,119,303.40	4,918,161,556.01
应收账款融资	五、5	197,055,470.15	231,502,555.13	预收款项	五、26	16,457,320.08	10,349,120.14
预付款项	五、6	1,103,334,645.95	930,850,845.68	合同负债	五、27	2,226,237,246.10	1,446,031,681.03
应收保费		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保账款		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
应收分保合同准备金		-	-	代理买卖证券款		-	-
其他应收款	五、7	427,303,284.57	422,548,082.04	代理承销证券款		-	-
买入返售金融资产		-	-	应付职工薪酬	五、28	389,541,618.26	321,378,759.24
存货	五、8	1,086,490,985.30	693,997,647.19	应交税费	五、29	100,754,753.59	93,977,271.11
合同资产	五、9	1,706,300,656.99	1,541,356,798.49	其他应付款	五、30	424,582,472.55	408,803,928.93
持有待售资产		-	-	应付手续费及佣金		-	-
一年内到期的非流动资产	五、10	156,929,398.12	61,333,487.43	应付分保账款		-	-
其他流动资产	五、11	164,097,083.16	145,287,674.11	持有待售负债		-	-
流动资产合计		16,424,858,078.06	12,819,007,922.15	一年内到期的非流动负债	五、31	882,173,278.02	668,995,200.04
非流动资产：				其他流动负债	五、32	445,068,695.43	115,763,240.24
发放贷款及垫款		-	-	流动负债合计		14,735,741,339.27	11,873,633,819.13
债权投资		-	-	非流动负债：			
其他债权投资		-	-	保险合同准备金		-	-
长期应收款		-	-	长期借款	五、33	1,283,282,587.93	1,240,993,646.00
长期股权投资	五、12	702,027,720.32	434,274,663.04	应付债券		-	-
其他权益工具投资	五、13	584,997,859.20	504,113,845.44	其中：优先股		-	-
其他非流动金融资产		-	-	永续债		-	-
投资性房地产	五、14	410,805,449.53	265,626,710.89	租赁负债	五、34	138,424,775.08	-
固定资产	五、15	5,012,157,461.57	5,586,437,792.49	长期应付款	五、35	-	27,049,680.21
在建工程	五、16	169,270,361.00	148,892,975.85	长期应付职工薪酬		-	-
生产性生物资产		-	-	预计负债		-	-
油气资产		-	-	递延收益	五、36	58,403,969.48	59,897,254.25
使用权资产	五、17	171,077,216.72	-	递延所得税负债	五、21	108,695,348.81	99,424,116.25
无形资产	五、18	456,898,348.18	476,181,104.31	其他非流动负债		-	-
开发支出		-	-	非流动负债合计		1,588,806,681.30	1,427,364,696.71
商誉	五、19	571,723,661.57	571,723,661.57	负债合计		16,324,548,020.57	13,300,998,515.84
长期待摊费用	五、20	75,814,022.92	59,304,297.98	所有者权益（或股东权益）			
递延所得税资产	五、21	139,695,196.26	125,160,388.89	实收资本（或股本）	五、37	2,106,190,178.00	2,106,190,178.00
其他非流动资产	五、22	336,823,339.37	448,302,756.44	其他权益工具		-	-
非流动资产合计		8,631,290,636.64	8,620,018,196.90	其中：优先股		-	-
				永续债		-	-
				资本公积	五、38	3,141,305,488.76	3,140,703,601.78
				减：库存股		-	-
				其他综合收益	五、39	173,016,777.07	125,407,562.17
				专项储备	五、40	48,436,988.45	39,146,070.82
				盈余公积	五、41	209,408,022.72	164,510,171.36
				一般风险准备		-	-
				未分配利润	五、42	2,351,562,888.94	1,845,536,586.18
				归属于母公司所有者权益合计		8,029,920,343.94	7,421,494,170.31
				少数股东权益		701,680,350.19	716,533,432.90
				所有者权益合计		8,731,600,694.13	8,138,027,603.21
资产总计		25,056,148,714.70	21,439,026,119.05	负债和所有者权益合计		25,056,148,714.70	21,439,026,119.05

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：

元赵印振

主管会计工作负责人：

波杨印少

会计机构负责人：

印胡鉴敏

母 公 司 资 产 负 债 表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

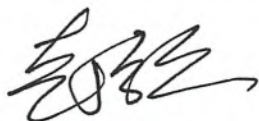
2021年12月31日

会企01表
单位：元

资 产	附注	期末余额	上年年末余额	负债和所有者权益（或股东权益）	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		193,938,360.67	245,185,138.75	短期借款		-	-
交易性金融资产		-	-	交易性金融负债		-	-
衍生金融资产		-	-	衍生金融负债		-	-
应收票据		-	-	应付票据		-	-
应收账款	十四、1	-	-	应付账款		179,223.33	113,690.63
应收款项融资		-	-	预收款项		-	-
预付款项		15,000.00	15,000.00	合同负债		-	-
其他应收款	十四、2	1,029,335.44	571,592.12	应付职工薪酬		1,663,023.32	192,434.83
存货		-	-	应交税费		308,161.93	557,938.77
合同资产		-	-	其他应付款		3,807,221.43	4,537,763.69
持有待售资产		-	-	持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	一年内到期的非流动负债		57,584,793.71	50,073,826.06
其他流动资产		688,555.29	1,194,446.53	其他流动负债		-	-
				流动负债合计		63,542,423.72	55,475,653.98
流动资产合计		195,671,251.40	246,966,177.40	非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		155,228,574.35	212,813,760.75
债权投资		-	-	应付债券		-	-
其他债权投资		-	-	其中：优先股		-	-
长期应收款		-	-	永续债		-	-
长期股权投资	十四、3	6,191,029,180.90	6,096,029,180.90	租赁负债		-	-
其他权益工具投资		248,579,170.70	248,579,170.70	长期应付款		-	-
其他非流动金融资产		-	-	长期应付职工薪酬		-	-
投资性房地产		-	-	预计负债		-	-
固定资产		34,837,498.42	37,982,162.56	递延收益		-	-
在建工程		278,265.49	159,008.85	递延所得税负债		-	-
生产性生物资产		-	-	其他非流动负债		-	-
油气资产		-	-	非流动负债合计		155,228,574.35	212,813,760.75
使用权资产		-	-	负债合计		218,770,998.07	268,289,414.73
无形资产		1,086,210.06	1,188,040.00	所有者权益（或股东权益）：			
开发支出		-	-	实收资本（或股本）		2,106,190,178.00	2,106,190,178.00
商誉		-	-	其他权益工具		-	-
长期待摊费用		1,236,933.93	407,003.86	其中：优先股		-	-
递延所得税资产		-	-	永续债		-	-
其他非流动资产		-	-	资本公积		3,726,117,817.10	3,726,117,817.10
非流动资产合计		6,477,047,259.50	6,384,344,566.87	减：库存股		-	-
				其他综合收益		-	-
				专项储备		-	-
				盈余公积		209,408,022.72	164,510,171.36
				一般风险准备		-	-
				未分配利润		412,231,495.01	366,203,163.08
				所有者权益（或股东权益）合计		6,453,947,512.83	6,363,021,329.54
资产总计		6,672,718,510.90	6,631,310,744.27	负债和所有者权益（或股东权益）合计		6,672,718,510.90	6,631,310,744.27

后附附注为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

会合02表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

2021年度

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		24,289,081,474.64	17,846,280,755.90
其中：营业收入	五、43	24,289,081,474.64	17,846,280,755.90
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		23,254,904,530.11	16,915,926,687.81
其中：营业成本	五、43	21,622,321,796.73	15,623,038,825.40
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、44	62,156,451.76	42,965,878.33
销售费用	五、45	53,246,102.12	39,012,936.75
管理费用	五、46	604,285,406.50	511,601,421.07
研发费用	五、47	767,296,402.47	535,512,153.53
财务费用	五、48	145,598,370.53	163,795,472.73
其中：利息费用		169,092,403.74	207,593,781.39
利息收入		44,459,699.83	64,161,820.24
加：其他收益	五、49	20,494,821.76	29,931,720.35
投资收益（损失以“-”号填列）	五、50	168,980,530.71	174,282,157.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		142,860,572.93	152,453,544.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、51	-73,236,736.10	-67,357,598.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、52	-10,127,643.05	-13,543,288.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、53	1,440,791.48	6,690,908.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,141,728,709.33	1,060,357,967.98
加：营业外收入	五、54	5,346,465.77	5,112,693.72
减：营业外支出	五、55	15,298,733.82	8,205,708.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,131,776,441.28	1,057,264,953.34
减：所得税费用	五、56	123,578,168.99	106,920,896.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,008,198,272.29	950,344,056.39
（一）按经营持续性分类：			
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,008,198,272.29	950,344,056.39
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、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		908,976,484.38	832,923,911.54
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		99,221,787.91	117,420,144.85
六、其他综合收益的税后净额		30,890,555.58	3,390,428.42
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		47,609,214.90	52,875,813.63
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		69,031,856.91	115,163,705.92
（1）重新计量设定收益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		280,445.21	-84,000.00
（3）其他权益工具投资公允价值变动		68,751,411.70	115,247,705.92
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
（5）其他		-	-
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		-21,422,642.01	-62,287,892.29
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
（2）其他债券投资公允价值变动		-	-
（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		-21,422,642.01	-62,287,892.29
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-16,718,659.32	-49,485,385.21
七、综合收益总额		1,039,088,827.87	953,734,484.81
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		956,585,699.28	885,799,725.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额		82,503,128.59	67,934,759.64
八、每股收益			
（一）基本每股收益		0.43	0.40
（二）稀释每股收益		0.43	0.40

后附财务报表附注为本财务报表的组成部分

法定代表人：




主管会计工作负责人：




审计机构负责人：






母 公 司 利 润 表

2021年度

会企02表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位：元

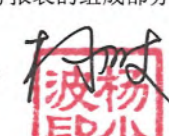
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	225,117.40	194,924.05
减：营业成本	十四、4	203,258.88	182,609.38
税金及附加		326,991.43	597,265.38
销售费用		-	-
管理费用		19,804,676.18	15,135,432.90
研发费用		-	-
财务费用		10,546,107.34	12,565,750.54
其中：利息费用		11,693,576.38	14,350,173.62
利息收入		2,180,646.64	2,277,478.47
加：其他收益		234,567.42	259,851.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、5	478,916,338.41	387,514,788.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,676.01	1,529.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		595,547.78	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		449,080,861.17	359,490,035.74
加：营业外收入		-	817,942.64
减：营业外支出		102,347.62	303,867.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		448,978,513.55	360,004,110.84
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损总额以“-”号填列）		448,978,513.55	360,004,110.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		448,978,513.55	360,004,110.84
（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		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定收益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债券投资公允价值变动		-	-
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		448,978,513.55	360,004,110.84
七、每股收益			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

后附附注为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：

胡敏





合并现金流量表

2021年度

会合03表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位金额：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		23,320,493,474.56	15,636,618,279.91
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款增加净额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		47,217,230.13	55,666,283.74
收到其他与经营活动有关的现金	五、57(1)	154,652,483.71	154,357,741.65
经营活动现金流入小计		23,522,363,188.40	15,846,642,305.30
购买商品、接受劳务支付的现金		19,240,079,188.16	11,882,504,883.24
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		1,921,642,717.76	1,430,606,226.23
支付的各项税费		350,422,950.67	268,338,898.47
支付其他与经营活动有关的现金	五、57(2)	420,647,949.20	363,468,219.97
经营活动现金流出小计		21,932,792,805.79	13,944,918,227.91
经营活动产生的现金流量净额		1,589,570,382.61	1,901,724,077.39
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		1,180,330,000.00	1,235,370,000.00
取得投资收益所收到的现金		37,679,130.75	45,292,134.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,742,116.98	48,069,003.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,232,751,247.73	1,328,731,137.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		584,023,336.62	684,622,991.86
投资支付的现金		1,195,004,650.00	1,201,820,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	41,221,107.48
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,779,027,986.62	1,927,664,099.34
投资活动产生的现金流量净额		-546,276,738.89	-598,932,961.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		4,470,949,142.68	4,100,856,733.89
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、57(3)	499,836,952.23	-
筹资活动现金流入小计		4,970,786,094.91	4,100,856,733.89
偿还债务支付的现金		4,070,286,141.99	3,422,465,765.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		612,906,768.25	597,563,714.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		97,357,659.12	87,586,758.48
支付其他与筹资活动有关的现金	五、57(4)	283,161,347.18	413,573,310.78
筹资活动现金流出小计		4,966,354,257.42	4,433,602,791.12
筹资活动产生的现金流量净额		4,431,837.49	-332,746,057.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-29,501,017.61	-6,764,731.34
五、现金及现金等价物净增加额		1,018,224,463.60	963,280,327.26
加：期初现金及现金等价物余额		4,037,262,141.19	3,073,981,813.93
六、期末现金及现金等价物余额		5,055,486,604.79	4,037,262,141.19

后附会计报表附注为本会计报表的组成部分

法定代表人：

赵振印

主管会计工作负责人：

杨少波印

会计机构负责人：

胡敏印



母公司现金流量表

2021年度

会企03表

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司

单位：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		-	5,652,000.00
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,086,920.39	2,946,631.96
经营活动现金流入小计		3,086,920.39	8,598,631.96
购买商品、接受劳务支付的现金		-66,598.88	-
支付给职工以及为职工支付的现金		12,381,807.88	8,750,859.01
支付的各项税费		420,944.05	909,076.03
支付其他与经营活动有关的现金		5,421,495.10	3,745,749.26
经营活动现金流出小计		18,157,648.15	13,405,684.30
经营活动产生的现金流量净额		-15,070,727.76	-4,807,052.34
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		160,000,000.00	400,000,000.00
取得投资收益收到的现金		478,632,438.76	387,368,818.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,231,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		640,863,438.76	787,368,818.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,975,515.71	1,238,579.30
投资支付的现金		255,000,000.00	400,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		256,975,515.71	401,238,579.30
投资活动产生的现金流量净额		383,887,923.05	386,130,238.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	42,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,056,682.34	325,741,571.67
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		420,056,682.34	368,241,571.67
筹资活动产生的现金流量净额		-420,056,682.34	-368,241,571.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,291.03	185.54
五、现金及现金等价物净增加额		-51,246,778.08	13,081,800.39
加：期初现金及现金等价物余额		245,185,138.75	232,103,338.36
六、期末现金及现金等价物余额		193,938,360.67	245,185,138.75

后附附注为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：





合并所有者权益变动表

2021年度

编制单位：无锡市太极实业股份有限公司
 金额单位：人民币元
 会合04表

	本年金额												
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,140,703,601.78	-	125,407,562.17	39,146,070.82	164,510,171.36	-	1,845,536,886.18	-	716,533,432.90	8,138,027,603.21
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,106,190,178.00	-	-	3,140,703,601.78	-	125,407,562.17	39,146,070.82	164,510,171.36	-	1,845,536,886.18	-	716,533,432.90	8,138,027,603.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	601,886.98	-	47,609,214.90	9,290,917.63	44,897,851.36	-	506,026,802.76	-	-44,853,082.71	593,573,090.92
（一）综合收益总额						47,609,214.90				908,976,884.38		82,503,128.59	1,039,088,827.87
（二）所有者投入资本和减少资本												1,447.82	1,447.82
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配													
1、提取盈余公积								44,897,851.36		-44,897,851.36			
2、提取一般风险准备													
3、对所有者（或股东）的分配										-402,950,181.62		-97,357,659.12	-455,409,809.38
4、其他													
（四）所有者权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他综合收益结转留存收益													
6、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取										9,290,917.63			9,290,917.63
2、本期使用										-40,226,746.73			-40,226,746.73
（六）其他													
四、本年期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,141,305,488.76	-	173,016,777.07	48,436,988.45	209,408,022.72	-	2,351,562,888.94	-	701,680,350.19	8,731,600,694.13



胡敏

会计机构负责人：



波杨

主管会计工作负责人：



赵元

法定代表人：



合并所有者权益变动表 (续)

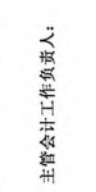
2021年度

会企04表
金额单位：人民币元

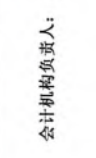
项目	上年金额													
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	2,106,190,178.00	-	-	-	3,117,169,792.48	-	72,531,748.54	37,189,221.39	128,509,760.28	-	1,365,923,682.17	-	741,734,207.55	7,569,249,290.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,994,450.11	-	-	-5,994,450.11
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	2,106,190,178.00	-	-	-	3,117,169,792.48	-	72,531,748.54	37,189,221.39	128,509,760.28	-	1,360,329,232.06	-	741,734,207.55	7,563,654,840.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	23,533,809.20	-	52,875,813.63	1,956,849.43	36,000,411.08	-	485,207,354.12	-	-25,201,474.65	574,372,762.91
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	52,875,813.63	-	-	-	832,923,911.54	-	-5,549,475.81	953,734,404.81
(二) 所有者投入资本和减少资本	-	-	-	-	5,549,136.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-339.75
1、股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	5,549,136.06	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-347,716,557.42	-	-5,549,475.81	-339.75
1、提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,411.08	-	-36,000,411.08	-	-87,586,758.48	-399,302,904.82
2、提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-311,716,146.34	-	-87,586,758.48	-399,302,904.82
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5、其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	1,956,849.43	-	-	-	-	-	1,956,849.43
1、本期提取	-	-	-	-	-	-	-	26,116,967.37	-	-	-	-	-	26,116,967.37
2、本期使用	-	-	-	-	-	-	-	24,160,117.94	-	-	-	-	-	24,160,117.94
(六) 其他	-	-	-	-	17,984,673.24	-	-	-	-	-	-	-	-	17,984,673.24
四、本期期末余额	2,106,190,178.00	-	-	-	3,140,703,601.78	-	125,407,562.17	39,146,070.82	164,510,171.36	-	1,845,526,586.18	-	716,533,432.90	8,138,027,003.21

法定代表人： 



主管会计工作负责人： 



会计机构负责人： 




母公司所有者权益变动表


2021年度

会企04表
单位：元

	本年金额											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,726,117,817.10	-	-	-	164,510,171.36	-	366,203,163.08	-	6,363,021,329.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,106,190,178.00	-	-	3,726,117,817.10	-	-	-	164,510,171.36	-	366,203,163.08	-	6,363,021,329.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								44,897,851.36	-	46,028,331.93	-	90,926,183.29
（一）综合收益总额								44,897,851.36	-	44,897,851.36	-	89,798,513.55
（二）所有者投入资本和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入所有者权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积								44,897,851.36	-	-44,897,851.36	-	-
2、提取一般风险准备												
3、对所有者（或股东）的分配												
4、其他												
（四）所有者权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、设定受益计划变动额结转留存收益												
5、其他综合收益结转留存收益												
6、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	2,106,190,178.00	-	-	3,726,117,817.10	-	-	-	209,408,022.72	-	412,231,495.01	-	6,453,947,512.83

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司的历史沿革

无锡市太极实业股份有限公司（以下简称“太极实业”、“本公司”或“公司”）是经国家体改委体改生（1992）第 9 号文和中国证券监督管理委员会证监发审字（1993）16 号文批准向社会公开发行股票的公司，于 1993 年 7 月 26 日在江苏省工商行政管理局注册成立，注册资本 193,400,400 元。至 1998 年 7 月前通过历次送股增资 95,416,981 元；1998 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监发字（1998）199 号和证监发字（1998）200 号文批准，向社会公众增发 8,000 万股 A 股；2009 年 7 月经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]602 号文核准，公司向第一大股东无锡产业发展集团有限公司（以下简称“产业集团”）定向增发 10,000 万股 A 股。2012 年实施 2012 年中期利润分配方案，以 2012 年 6 月 30 日总股本 468,817,381 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2.6 股股份，以资本公积向全体股东每 10 股转增 7.4 股股份，共计增加股份 468,817,379 股。2012 年经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]814 号文核准，向截至股权登记日 2012 年 10 月 24 日上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的本公司全体股东，按每 10 股配 3 股股份的比例配售人民币普通股，共计配售人民币普通股 253,639,512 股。

2016 年 10 月，根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1338 号《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，向产业集团等 4 名交易对象购买其合计持有的信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司 81.74% 股权，同时向特定对象非公开发行不超过 420,000,000 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，发行价格为 5.00 元/股。截止 2016 年 12 月 31 日，发行股份购买资产已完成，共计发行人民币普通股 500,056,470 股，本公司股本总额为 1,691,330,742 股。2017 年 1 月，本公司募集配套资金共计发行 414,859,436 股股份，由于公司分红派息方案的实施，本次实际发行价格相应调整为 4.98 元/股，发行后股本变更为 2,106,190,178 股。

2、公司的注册地、组织形式、组织架构和总部地址

本公司的注册地及总部地址：无锡市梁溪区兴源北路 401 号 21 层。

本公司的组织形式：股份有限公司。

本公司下设行政事业部、投资开发部、证券法务部、组织人事部、财务管理部、审计监察部、营运管理部、国际贸易部等职能部门。

3、公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：化学纤维及制品、化纤产品、化纤机械及配件、纺织机械及配件、通用设备、电机、汽车零部件的制造、加工；机械设备的安装、维修服务；纺织技术服务；化纤的工艺设计、开发；针纺织品、纺织原料（不含棉花、蚕茧）的制造、加工、销售；化工原料（不含危险化学品）、仪器仪表、电子产品及通信设备（地面卫星接收设施除外）、建筑用材料、塑料制品、金属材料的销售；机械设备租赁（不含融资性租赁）；利用自有资金对外投资；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

(1) 本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	简称	注册资本 (人民币元)	实缴资本 (人民币元)

子公司名称	简称	注册资本 (人民币元)	实缴资本 (人民币元)
海太半导体(无锡)有限公司	无锡海太	17,500 万美元	17,500 万美元
太极半导体(苏州)有限公司	苏州半导体	722,108,475.00	617,108,475.00
太极微电子(苏州)有限公司	苏州微电子	100,498,650.00	100,498,650.00
无锡太极国际贸易有限公司	太极贸易	25,000,000.00	25,000,000.00
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	十一科技	545,297,876.00	545,297,876.00
四川爱德中建设工程有限公司	爱德中创	100,000,000.00	85,710,000.00
江苏华信新能源管理有限公司	华信新能源	10,000,000.00	3,000,000.00
四川华凯工程项目管理有限公司	华凯工程	5,000,000.00	5,000,000.00
内蒙古新元能源有限公司	内蒙古新元	200,000,000.00	200,000,000.00
卓资县新元太阳能发电有限公司	卓资县新元	90,000,000.00	90,000,000.00
杭锦旗新元太阳能发电有限公司	杭锦旗新元	20,000,000.00	20,000,000.00
锡林浩特市新元太阳能发电有限公司	锡林浩特市新元	35,000,000.00	35,000,000.00
察哈尔右翼后旗红牧新元太阳能发电有限公司	红牧新元	50,000,000.00	50,000,000.00
昌吉州复盛新能源电力有限公司	昌吉复盛	10,000,000.00	2,020,000.00
玛纳斯县利拓新能源电力有限公司	玛纳斯利拓	10,000,000.00	2,000,000.00
象山兴元新能源有限公司	象山兴元	50,000,000.00	50,000,000.00
巩义兴元新能源科技有限公司	巩义兴元	1,000,000.00	1,000,000.00
乌拉特前旗协合光伏发电有限公司	乌拉特协合	60,000,000.00	21,893,405.58
无锡十一产业投资有限公司	十一产投	100,000,000.00	75,000,000.00
无锡十一新能源投资有限公司	十一能投	300,000,000.00	300,000,000.00
山东惠元新能源有限公司	山东惠元	10,000,000.00	10,000,000.00
曲阜惠元新能源有限公司	曲阜惠元	8,000,000.00	8,000,000.00
北京惠元新能源技术开发有限公司	惠元新能源	8,000,000.00	8,000,000.00
北京惠元越野车新能源技术开发有限公司	惠元越野车	10,000,000.00	10,000,000.00
北京惠元惠民技术开发有限公司	惠元惠民	8,000,000.00	--
北京骏元新能源技术开发有限公司	北京骏元	5,000,000.00	--
鄂尔多斯市润博园林景观工程有限公司	润博园林	3,000,000.00	3,000,000.00
镇江华元新能源有限公司	镇江华元	10,000,000.00	10,000,000.00
海南惠元新能源有限公司	海南惠元	10,000,000.00	2,200,000.00
海南华元新能源有限公司	海南华元	8,000,000.00	2,100,000.00
江苏兴元新能源科技有限公司	江苏兴元	10,000,000.00	8,000,000.00

子公司名称	简称	注册资本 (人民币元)	实缴资本 (人民币元)
江苏十一蓝天新能源科技有限公司	十一蓝天	10,000,000.00	--
无锡十一能源科技有限公司	十一能源	2,000,000.00	--
巩义市盛元新能源有限公司	巩义盛元	10,000,000.00	9,000,000.00
天津市十一兴元新能源科技有限公司	十一兴元	10,000,000.00	--
天津十一中际兴元新能源科技有限公司	十一中际	8,000,000.00	--
阜平中民十一新能源有限公司	阜平中民	2,000,000.00	2,000,000.00
扬州惠元新能源有限公司	扬州惠元	8,000,000.00	8,000,000.00
祁东兴元新能源有限公司	祁东兴元	8,000,000.00	--
蔚点科技(上海)有限公司	蔚点科技	10,000,000.00	--
CHEDRI CONSTRUCTION PLC	爱德埃塞	4,600,000.00 比尔	4,600,000.00 比尔
十一科技巴基斯坦有限公司	十一巴基斯坦	USD1,000,000.00	--
青海蓓翔新能源开发有限公司	青海蓓翔	371,670,000.00	371,670,000.00
无锡复睿新能源电力投资有限公司	无锡复睿	30,000,000.00	30,000,000.00
南京复睿电力科技有限公司	南京复睿	1,000,000.00	1,000,000.00
温州忠天电力有限公司	温州忠天	500,000.00	500,000.00
常州太科复睿电力科技有限公司	常州复睿	20,000,000.00	5,862,072.00
苏州复睿售电有限公司	苏州复睿	20,000,000.00	2,915,000.00
芜湖复睿新能源电力有限公司	芜湖复睿	10,000,000.00	8,270,000.00
昆山复华新能源电力投资有限公司	昆山复华	1,000,000.00	1,000,000.00
昆山复睿新能源电力投资有限公司	昆山复睿	1,000,000.00	1,000,000.00
杭州惠元新能源技术开发有限公司	杭州惠元	1,000,000.00	1,000,000.00
EDRI (CAMBODIA) ENGINEERING AND CONSULTING CO.,LTD.	十一柬埔寨	USD100,000.00	--
太仓复睿新能源电力投资有限公司	太仓复睿	10,000,000.00	10,000,000.00
上海复睿电力投资有限公司	上海复睿	10,000,000.00	1,917,189.07
江阴复睿电力科技有限公司	江阴复睿	10,000,000.00	10,000,000.00
阜平惠元新能源有限公司	阜平惠元	1,000,000.00	--
长沙睿达电力开发有限公司	长沙睿达	1,000,000.00	1,000,000.00
祁东优盛新能源有限公司	祁东优盛	1,000,000.00	--
阜平兴元新能源有限公司	阜平兴元	1,000,000.00	--

报告期内合并财务报表范围增减情况参见本附注六“合并范围的变更”。

4、财务报告的批准报出者和报出日期

本财务报告于 2022 年 4 月 26 日第九届董事会第三十一次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、财务报表的编制基础

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》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

2、持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司主要从事半导体产品的封装、封装测试、模块装配和模块测试、工程技术设计和总承包、太阳能发电业务。本公司及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，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、30 “收入”各项描述。

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 2021 年 12 月 31 日的财务状况及 2021 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司（除无锡海太外）以人民币为记账本位币，境内子公司无锡海太以美元为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定为其记账本位币。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。合并方支付的合并对价及取得的净资产均按最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并

方控制权的日期。

(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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6、合并报表的编制方法

(1) 合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2) 控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。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。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、18“长期股权投资”。

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”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

本公司根据其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。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业采用权益法核算，具体参见附注三、18“长期股权投资”

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的现金、价值变动风险很

小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，按交易日的月初汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）或月初汇率的近似汇率折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营及以外币作为记账本位币的境内企业，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司及以外币作为记账本位币的境内企业的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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下三类：

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据及应收账款、其他应收款和长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

- A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B. 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。
- C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 A 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，应当计入当期损益。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条①、②之外的其他情形)，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司

将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

②金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，使用不可观察输入值。

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同、合同资产，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

①如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

②如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

③如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素

- A. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- B. 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；
- C. 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；
- D. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- E. 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流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。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、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

④减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

②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。

11、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：

银行承兑汇票组合：本组合为应收的银行承兑汇票，一般不计提减值准备；

商业承兑汇票组合：本组合为应收的商业承兑汇票，按照预期损失率 5%计提减值准备。

12、应收账款

(1) 对于客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

单项评估的应收账款的判断依据	预期信用损失准备的计提方法
对于客观证据表明存在减值，以及其他适	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于

用于单项评估的应收账款	其账面价值的差额，计提预期信用损失。
-------------	--------------------

(2) 对于客观证据表明不存在减值的应收账款，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合 1：半导体业务组合	本公司半导体领域产生的应收账款，以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2：工程业务组合	本公司工程技术服务领域产生以及非供电企业光伏发电的应收账款，以应收账款的账龄作为信用风险特征划分组合
组合 3：光伏发电业务组合	应收供电企业光伏发电款项
组合 4：合并范围内母子公司组合	以是否为合并报表范围内母子公司之间的应收款项划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：半导体业务组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2：工程业务组合	按账龄分析法计提坏账准备
组合 3：光伏发电业务组合	不计提
组合 4：合并范围内母子公司组合	经单独测试后未减值的不计提坏账准备

组合1中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1-2 年	6
2-3 年	8
3 年以上	10

组合2中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	70
5 年以上	100

13、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。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注三、10、(6)“金融工具减值”。

14、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。

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、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) 发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，库存材料购入按实际成本计价，主要原材料发出按先进先出法计价，辅助材料发出按加权平均法计价，工程承包及设计服务原材料领用和发出按个别计价法计价；低值易耗品采取领用时一次摊销的办法；产成品入库按实际成本计价，发出按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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上限）调整存货跌价准备及当期收益。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

16、合同资产

(1) 合同资产确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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，净额为借方余额的在“合同资产”列示；净额为贷方余额的，在“合同负债”中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见三、10(6).金融工具减值。

17、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后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。已抵减的商誉账面价值，以及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转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新

增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

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

19、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。

折旧与摊销按资产的估计可使用年限，采用直线法计算，其中房产按 30 年计提折旧，地产按 50 年摊销。投资性房地产按其成本作为入账价值。其中，外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的投资性房地产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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、26“长期资产减值”。

20、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	预计使用寿命	预计净残值	年折旧率
房屋建筑物	10~40 年	0%、3%、10%	2.25%~10%
光伏电站资产	20 年	0%	5%
机器设备	10~14 年	0%、3%	6.93%~10%
电子设备	2~6 年	0%、3%、10%	15%~50%
运输工具	5~12 年	0%、3%	8.08%~20%
其他设备	5~12 年	0%、3%、10%	7.50%~20%

(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、26“长期资产减值”。

21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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、26“长期资产减值”。

22、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

23、使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋及建筑物、土地使用权、光伏电站资产、机器设备、办公及其他设备。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；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。本公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

使用权资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、26“长期资产减值”。

24、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。

无形资产按照成本进行初始计量。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。

(1) 无形资产的计价方法：

本公司的无形资产包括土地使用权、软件等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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

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

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

(2) 无形资产摊销方法和期限

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

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、26“长期资产减值”。

(3) 内部研究开发支出

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- 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；
- 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；

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

25、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。

26、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。

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

28、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务。如果在本公司向客户转让商品或服务之前，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。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。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。

29、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。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)

和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

30、收入

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或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取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司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；②公司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；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司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；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 本公司收入确认的具体方法

①建造合同

本公司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，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司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，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。

②提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同主要为工程设计等履约义务，由于本公司履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，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入款项，

本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，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，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。

③销售商品合同

本公司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，本公司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。

31、合同成本

(1) 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的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。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

(2) 合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

(3) 合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

(4) 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

32、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划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。

(2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）会计处理

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

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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。

（2）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。

（3）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。

（4）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：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

34、租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、土地使用权、光伏电站资产、机器设备、办公及其他设备等。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司

选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入

35、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2018 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），新租赁准则要求承租人对除短期租赁和低价值资产租赁以外的所有租赁确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。经本公司第九届董事会第二十次会议审议批准，本公司自 2021 年 1 月 1 日起根据财政部《关于修订印发<企业会计准则开始执行新租赁准则第 21 号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35 号）相关规定，开始执行新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

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

本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

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

A、本公司作为承租人

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

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

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

将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

- ① 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- ② 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ③ 存在续约选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他

最新情况确定租赁期；

④ 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

⑤ 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

B、执行新租赁准则的主要变化和影响如下

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表各项目影响如下：

单位：人民币元

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
预付款项	930,850,845.68	930,405,865.66	-444,980.02
固定资产	5,586,437,792.49	5,549,984,844.42	-36,452,948.07
使用权资产	--	169,857,496.44	169,857,496.44
长期待摊费用	59,304,297.98	56,087,765.50	-3,216,532.48
一年内到期的非流动负债	668,995,200.04	689,913,204.14	20,918,004.10
租赁负债	--	135,874,711.98	135,874,711.98
长期应付款	27,049,680.21	--	-27,049,680.21

(2) 重要会计估计变更

无。

36、前期会计差错更正

无。

37、其他

无。

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	6%、9%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	0、7.5%、12.5%、15%、25%、30%（境外）

2、税收优惠及批文

(1) 出口销售执行增值税免、抵、退政策。

(2) 2021 年 11 月，无锡海太取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号 GR202132002862 高新技术企业证书，有效期三年。无锡海太 2021 年企业所

得税税率为15%。

(3) 2021年11月,苏州半导体取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的编号GR202132009487高新技术企业证书,有效期三年。苏州半导体2021年企业所得税税率为15%。

(4) 2020年12月3日,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GR202051003789高新技术企业证书,有效期三年。十一科技2021年企业所得税税率为15%。

(5) 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《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》财政部 税务总局公告2021年第12号有关规定,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、天津中际、海南华元、杭州惠元、太仓复睿、江阴复睿、镇江华元、扬州惠元、南京复睿、苏州复睿、上海复睿、十一能源符合小微企业税收优惠政策,2021年所得税年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率基础上再减半征收企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令512号)的有关规定,本公司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、昌吉复盛、玛纳斯利拓、象山兴元、巩义兴元、乌拉特协合、惠元越野车、惠元惠民、北京骏元、润博园林、阜平中民、巩义市盛元、曲阜惠元、祁东兴元、青海蓓翔、无锡复睿新、阜平惠元、祁东优盛享受公共基础设施项目企业所得税优惠政策,即自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年免征企业所得税,第四年至第六年减半征收企业所得税。

2021年度惠元惠民、北京骏元、祁东兴元、祁东优盛、阜平惠元企业所得税税率为零,象山兴元、巩义兴元、惠元越野车、曲阜惠元、阜平中民、巩义盛元企业所得税税率为12.5%;无锡复睿按各期电站开发先后分别计算所得税,企业所得税税率为12.5-25%。

根据财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的有关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公告所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务,且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。本公司之下属公司乌拉特协合、润博园林除符合公共基础设施项目企业所得税优惠政策外同时符合西部大开发税收优惠政策条件,2021年度享受15%税率减半,所得税税率按7.5%计算。青海蓓翔按6期电站开发先后分别享受上述两项优惠政策,2021年所得税税率为7.5-15%。卓资县新元、杭锦旗新元、锡林浩特市新元、红牧新元2021年所得税税率为15%。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指2021年12月31日，期初指2021年1月1日，本期指2021年度，上期指2020年度，货币单位人民币元。

1、货币资金

(1) 项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,208,776.55	1,585,367.99
银行存款	5,054,277,828.24	4,035,676,773.20
其他货币资金	1,229,780,143.79	265,644,932.36
合计	6,285,266,748.58	4,302,907,073.55

注：截至2021年12月31日，所有权受到限制的货币资金详见本财务报表附注五、59。

(2) 其他货币资金1,229,780,143.79元主要为银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工保证金和冻结资金。

2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	43,280,000.00	85,450,000.00
其中：理财产品	43,280,000.00	85,450,000.00
合计	43,280,000.00	85,450,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	772,837,752.59	100.00	8,095,462.92	1.05	764,742,289.67
其中：银行承兑汇票	610,928,494.15	79.05	--	--	610,928,494.15
商业承兑汇票	161,909,258.44	20.95	8,095,462.92	5.00	153,813,795.52
合计	772,837,752.59	100.00	8,095,462.92	1.05	764,742,289.67

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备	366,355,245.53	100.00	2,522,299.70	0.69	363,832,945.83
其中：银行承兑汇票	315,909,251.52	86.23	--	--	315,909,251.52
商业承兑汇票	50,445,994.01	13.77	2,522,299.70	5.00	47,923,694.31
合 计	366,355,245.53	100.00	2,522,299.70	0.69	363,832,945.83

(2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	610,928,494.15	--	--
商业承兑汇票	161,909,258.44	8,095,462.92	5.00
合 计	772,837,752.59	8,095,462.92	1.05

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	315,909,251.52	--	--
商业承兑汇票	50,445,994.01	2,522,299.70	5.00
合 计	366,355,245.53	2,522,299.70	0.69

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他变动	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	--	--	--	--	--	--
商业承兑汇票	2,522,299.70	5,573,163.22	--	--	--	8,095,462.92
合 计	2,522,299.70	5,573,163.22	--	--	--	8,095,462.92

(4) 期末已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	469,990,127.69
商业承兑汇票	--
合 计	469,990,127.69

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票	--	134,349,641.83

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合 计	--	134,349,641.83

(6) 所有权受限制的应收票据情况

截至2021年12月31日，所有权受到限制的应收票据详见本财务报表附注五、59。

4、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内	3,137,185,255.00	2,823,148,503.13
1-2年	1,060,336,490.66	1,118,609,082.98
2-3年	503,880,155.47	250,062,024.08
3-4年	128,237,319.68	125,414,109.79
4-5年	78,012,136.88	128,622,321.21
5年以上	176,867,073.38	161,883,353.30
合 计	5,084,518,431.07	4,607,739,394.49

(2) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	22,869,032.49	0.45	21,878,762.49	95.67	990,270.00
按组合计提坏账准备	5,061,649,398.58	99.55	572,582,153.01	11.31	4,489,067,245.57
其中：组合1：半导体业务组合	170,328,401.77	3.35	8,520,632.37	5.00	161,807,769.40
组合2：工程业务组合	3,789,659,011.19	74.53	564,061,520.64	14.88	3,225,597,490.55
组合3：光伏发电业务组合	1,101,661,985.62	21.67	--	--	1,101,661,985.62
合 计	5,084,518,431.07	100.00	594,460,915.50	11.69	4,490,057,515.57

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	28,120,405.48	0.61	26,429,173.25	93.99	1,691,232.23
按组合计提坏账准备	4,579,618,989.01	99.39	541,369,408.54	11.82	4,038,249,580.47

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：组合 1：半导体业务组合	218,064,873.19	4.73	10,908,731.01	5.00	207,156,142.18
组合 2：工程业务组合	3,492,857,893.86	75.81	530,460,677.53	15.19	2,962,397,216.33
组合 3：光伏发电业务组合	868,696,221.96	18.85	--	--	868,696,221.96
合计	4,607,739,394.49	100.00	567,798,581.79	12.32	4,039,940,812.70

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			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
张家港康得新光电材料有限公司	3,300,900.00	2,310,630.00	70.00	预计难以全部收回
中广核新能源（德州）有限公司	8,137,574.36	8,137,574.36	100.00	预计难以收回
天津中际装备制造有限公司	1,703,765.83	1,703,765.83	100.00	预计难以收回
其他零星客户	9,726,792.30	9,726,792.30	100.00	预计难以收回
合计	22,869,032.49	21,878,762.49	95.67	—

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合 1:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	170,187,992.72	8,509,399.65	5.00
1-2 年	--	--	--
2-3 年	140,409.05	11,232.72	8.00
3 年以上	--	--	--
合计	170,328,401.77	8,520,632.37	5.00

组合 2:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,475,792,889.80	123,789,644.49	5.00
1-2 年	608,884,300.45	60,888,430.06	10.00
2-3 年	341,075,294.69	102,322,588.41	30.00
3-4 年	126,921,884.29	63,460,942.19	50.00

4-5 年	77,949,088.27	54,564,361.80	70.00
5 年以上	159,035,553.69	159,035,553.69	100.00
合 计	3,789,659,011.19	564,061,520.64	14.88

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他变动	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	26,429,173.25	68,729.47	--	--	4,619,140.23	21,878,762.49
组合 1	10,908,731.01	--	-78,141.43	2,309,957.21	--	8,520,632.37
组合 2	530,460,677.53	35,994,667.45	--	--	2,393,824.34	564,061,520.64
组合 3	--	--	--	--	--	--
合 计	567,798,581.79	36,063,396.92	-78,141.43	2,309,957.21	7,012,964.57	594,460,915.50

应收账款坏账准备其他变动-78,141.43 元为外币报表折算差额减少 78,141.43 元。

(4) 本期实际核销的应收账款

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	7,012,964.57

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
第一名	503,896,437.04	9.91	--
第二名	320,275,913.78	6.30	62,994,791.97
第三名	319,151,414.17	6.28	--
第四名	286,286,606.27	5.63	14,314,330.31
第五名	185,107,262.48	3.64	16,052,714.57
合 计	1,614,717,633.74	31.76	93,361,836.85

(6) 本期因金融资产转移而终止确认的应收账款。

本公司控股子公司无锡海太向中国建设银行股份有限公司无锡分行以不附追索权的方式转让了应收账款 88,034,177.73 美元。

(7) 截至 2021 年 12 月 31 日，所有权受到限制的应收账款详见本财务报表附注五、59。

5、应收款项融资

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	197,055,470.15	231,502,555.13

项目	期末余额	期初余额
合计	197,055,470.15	231,502,555.13

(2) 应收款项融资计提坏账准备情况:

组合	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 (%)	
银行承兑汇票组合	197,055,470.15	100.00	--	--	197,055,470.15
合计	197,055,470.15	100.00	--	--	197,055,470.15

(续)

组合	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票组合	231,502,555.13	100.00	--	--	231,502,555.13
合计	231,502,555.13	100.00	--	--	231,502,555.13

(3) 期末无已质押的应收款项融资。

(4) 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	999,019,638.63	--
合计	999,019,638.63	--

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	834,881,678.51	75.67	676,251,036.16	72.68
1-2 年	99,075,262.33	8.98	102,831,310.36	11.05
2-3 年	58,204,626.13	5.27	46,034,647.26	4.95
3 年以上	111,173,078.98	10.08	105,288,871.88	11.32
合计	1,103,334,645.95	100.00	930,405,865.66	100.00

注: 期初余额与上年年末余额(2020年12月31日)差异详见本财务报表附注三、35

(2) 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

单位名称	期末余额	账龄	未结算原因
华东送变电工程有限公司	19,633,866.21	2-3 年	项目未结算
上海建工四建集团有限公司	5,528,758.40	1-2 年	项目未结算
江苏容润机电设备有限公司	4,560,000.00	1-2 年	项目未结算
浙江盛安建筑劳务有限公司	3,861,316.00	1-3 年	项目未结算
合 计	33,583,940.61		

(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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	56,537,231.04	5.12
第二名	54,931,595.00	4.98
第三名	40,803,837.62	3.70
第四名	40,677,115.76	3.69
第五名	23,772,869.60	2.15
合 计	216,722,649.02	19.64

7、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	24,819,468.77	3,828,043.55
其他应收款	402,483,815.80	418,720,038.49
合 计	427,303,284.57	422,548,082.04

(2) 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
中国电子系统工程第二建设有限公司	18,460,000.00	--
海安策兰投资有限公司	4,810,258.16	1,724,970.93
海安县光亚新能源有限公司	1,549,210.61	2,103,072.62
合 计	24,819,468.77	3,828,043.55

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露其他应收款

账 龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	161,400,838.63	157,005,248.45
1-2 年	65,726,668.02	56,318,660.08
2-3 年	39,203,730.55	24,023,438.52
3-4 年	18,973,870.01	164,728,448.77
4-5 年	141,251,404.89	70,702,868.56
5 年以上	88,998,954.37	25,103,458.25
合 计	515,555,466.47	497,882,122.63

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	175,403,609.11	150,720,223.11
出口退税	8,261,540.14	8,163,328.85
往来款	260,828,808.13	267,682,676.94
备用金	61,660,513.69	57,858,132.75
其他	9,400,995.40	13,457,760.98
合 计	515,555,466.47	497,882,122.63

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	3,450,150.39	55,459,192.44	20,252,741.31	79,162,084.14
期初余额在本期				
--转入第二阶段	-1,468,103.87	1,468,103.87	--	--
--转入第三阶段	--	--	--	--
--转回第二阶段	--	--	--	--
--转回第一阶段	--	--	--	--
本期计提	42,968.04	35,032,291.27	--	35,075,259.31
本期转回	431,516.46	643,609.67	90,000.00	1,165,126.13
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	-566.65	--	--	-566.65
期末余额	1,592,931.45	91,315,977.91	20,162,741.31	113,071,650.67

4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他变动	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	79,162,084.14	35,075,259.31	-566.64	1,165,126.14	--	113,071,650.67
合计	79,162,084.14	35,075,259.31	-566.64	1,165,126.14	--	113,071,650.67

其他应收款坏账准备其他变动-566.64 元，其中外币折算差额减少 566.64 元。

5) 本期无核销的其他应收款。

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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
南宁十一电子信息发展有 限公司	往来款	139,107,091.30	0-2 年及 4-5 年	26.98	5,146,962.38
潍坊信能光伏电力有限公 司	履约保证金	26,350,000.00	1 年以内	5.11	--
润峰电力有限公司	往来款	21,032,286.80	5 年以上	4.08	21,032,286.80
成都合力成实业有限公司	往来款	14,206,976.90	1 年以内 及 1-5 年	2.76	525,658.15
右玉巽丰风力发电有限公 司	往来款	9,653,957.00	1 年以内 及 1-2 年	1.87	2,496,303.70
合计	--	210,350,312.00		40.80	29,201,211.03

8、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	338,617,882.14	5,817,717.48	332,800,164.66
在产品	40,712,836.94	--	40,712,836.94
库存商品 (产成品)	354,766,691.18	--	354,766,691.18
开发成本	358,143,481.97	--	358,143,481.97
周转材料	67,810.55	--	67,810.55
合计	1,092,308,702.78	5,817,717.48	1,086,490,985.30

(续)

项 目	期初余额
-----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	389,052,270.03	5,677,386.94	383,374,883.09
在产品	44,123,462.92	--	44,123,462.92
库存商品（产成品）	266,426,490.63	--	266,426,490.63
周转材料	72,810.55	--	72,810.55
合 计	699,675,034.13	5,677,386.94	693,997,647.19

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,677,386.94	748,588.59	--	608,258.05	--	5,817,717.48
合 计	5,677,386.94	748,588.59	--	608,258.05	--	5,817,717.48

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的 具体依据	本期转回存货跌价准备 的原因	本期转销存货跌价准备 的原因
原材料	可变现净值	价格回升	对外销售

本期存货的转销金额为 608,258.05 元。

(4) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

9、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
已完工未结算资产	1,714,875,032.15	8,574,375.16	1,706,300,656.99
未到期质保金	203,688,624.98	13,931,172.79	189,757,452.19
减：列示于一年内到期的非流动资产	169,082,111.91	12,152,713.79	156,929,398.12
减：列示于其他非流动资产	34,606,513.07	1,778,459.00	32,828,054.07
合 计	1,714,875,032.15	8,574,375.16	1,706,300,656.99

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
已完工未结算资产	1,549,102,310.04	7,745,511.55	1,541,356,798.49
未到期质保金	120,330,588.72	8,106,366.52	112,224,222.20
减：列示于一年内到期的非流动资产	66,693,720.00	5,360,232.57	61,333,487.43
减：列示于其他非流动资产	53,636,868.72	2,746,133.95	50,890,734.77

合 计	1,549,102,310.04	7,745,511.55	1,541,356,798.49
-----	------------------	--------------	------------------

(2) 本期合同资产计提减值准备情况

项目	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
已完工未结算资产	7,745,511.55	828,863.61	--	--	--	8,574,375.16
未到期质保金	8,106,366.52	5,824,806.27	--	--	--	13,931,172.79
减：列示于一年内到期的非流动资产及其他非流动资产的未到期质保金	8,106,366.52	5,824,806.27	--	--	--	13,931,172.79
合 计	7,745,511.55	828,863.61	--	--	--	8,574,375.16

10、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的工程质保金	156,929,398.12	61,333,487.43
合 计	156,929,398.12	61,333,487.43

11、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税额	160,384,918.96	141,575,746.55
预缴所得税	872,083.34	61,085.77
保险费	2,350,968.21	2,231,991.14
培训费	196,887.47	865,150.85
租赁费	286,902.06	328,441.89
其他	5,323.12	225,257.91
合 计	164,097,083.16	145,287,674.11

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	期初余额	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	其他权益变动
一、联营企业						

被投资单位	期初余额	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	其他权益变 动
中国电子系统工程第四建设有限公司	367,012,173.10	--	--	138,433,084.77	280,445.21	601,886.98
雷利新能源科技(江苏)股份有限公司	1,549,879.46	--	--	-193,905.12	--	--
天津环宇阳光新能源科技有限公司	36,538,868.10	--	--	2,290,928.89	--	--
海安策兰投资有限公司	19,249,408.50	--	--	1,497,009.55	--	--
海安县光亚新能源有限公司	9,924,333.88	--	--	951,137.72	--	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--	--
小计	434,274,663.04	--	--	142,978,255.81	280,445.21	601,886.98
二、合营企业						
天津环研科技有限公司	--	156,844,650.00	--	-117,682.88	--	--
小计	--	156,844,650.00	--	-117,682.88	--	--
合计	434,274,663.04	156,844,650.00	--	142,860,572.93	280,445.21	601,886.98

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金 股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
中国电子系统工程第四建设有限公司	28,350,000.00	--	--	477,977,590.06	--
雷利新能源科技(江苏)股份有限公司	--	--	--	1,355,974.34	4,447,570.79
天津环宇阳光新能源科技有限公司	--	--	--	38,829,796.99	--
海安策兰投资有限公司	3,085,287.23	--	--	17,661,130.82	--
海安县光亚新能源有限公司	1,399,210.61	--	--	9,476,260.99	--
国电太阳能系统科技(上海)有限公司	--	--	--	--	--
小计	32,834,497.84	--	--	545,300,753.20	4,447,570.79
二、合营企业					
天津环研科技有限公司	--	--	--	156,726,967.12	--
小计	--	--	--	156,726,967.12	--

合 计	32,834,497.84	--	--	702,027,720.32	4,447,570.79
-----	---------------	----	----	----------------	--------------

注：国电太阳能系统科技（上海）有限公司因为超额亏损，长期股权投资已经减计为零。

（2）截至 2021 年 12 月 31 日，所有权受到限制的长期股权投资详见本财务报表附注五、59。

13、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况

被投资单位	期末余额	期初余额
无锡宏源机电科技股份有限公司	14,820,000.00	14,820,000.00
无锡宏源新材料科技股份有限公司	28,759,170.70	28,759,170.70
无锡锡东科技产业园股份有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
无锡锡产微芯半导体有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
中国电子系统工程第二建设有限公司	309,898,316.33	230,632,713.02
四川九州电子科技股份有限公司	9,160,429.21	8,091,116.94
中国华西工程设计建设有限公司	3,592,890.17	3,043,791.99
海安鼎辉新能源有限公司	8,123,246.57	8,123,246.57
南通建海投资有限公司	2,573,847.96	2,573,847.96
南通市弘煜投资有限公司	3,069,958.26	3,069,958.26
合 计	584,997,859.20	504,113,845.44

（2）非交易性权益工具投资的情况

被投资单位	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
无锡宏源机电科技股份有限公司	--	--	--	--	长期持有	--
无锡宏源新材料科技股份有限公司	--	--	--	--	长期持有	--
无锡锡东科技产业园股份有限公司	--	--	--	--	长期持有	--
无锡锡产微芯半导体有限公司	--	--	--	--	长期持有	--
中国电子系统工程第二建设有限公司	18,460,000.00	257,023,397.75	--	--	长期持有	--
四川九州电子科技股份有限公司	36,471.00	7,160,429.21	--	--	长期持有	--
中国华西工程设计建设有限公司	64,000.00	3,432,890.17	--	--	长期持有	--
海安鼎辉新能源有限公司	--	--	--	--	长期持有	--
南通建海投资有限公司	--	--	--	--	长期持有	--
南通市弘煜投资有限公司	--	--	--	--	长期持有	--

合 计	18,560,471.00	267,616,717.13	--	--	—	--
-----	---------------	----------------	----	----	---	----

(3) 截至 2021 年 12 月 31 日，所有权受到限制的其他权益工具投资详见本财务报表附注五、59。

14、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	344,043,153.92	--	344,043,153.92
2、本期增加金额	181,797,450.14	--	181,797,450.14
(1) 外购	--	--	--
(2) 固定资产转入	143,449,465.40	--	143,449,465.40
(3) 其他增加	38,347,984.74	--	38,347,984.74
3、本期减少金额	4,372,787.00	--	4,372,787.00
(1) 处置	--	--	--
(2) 转入固定资产	4,372,787.00	--	4,372,787.00
4、期末余额	521,467,817.06	--	521,467,817.06
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	78,416,443.03	--	78,416,443.03
2、本期增加金额	34,177,238.90	--	34,177,238.90
(1) 计提或摊销	26,628,534.42	--	26,628,534.42
(2) 固定资产转入	7,548,704.48	--	7,548,704.48
3、本期减少金额	1,931,314.40	--	1,931,314.40
(1) 处置	--	--	--
(2) 转入固定资产	1,931,314.40	--	1,931,314.40
4、期末余额	110,662,367.53	--	110,662,367.53
三、减值准备			
1、年初余额	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--
(1) 计提	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
(1) 处置	--	--	--
(2) 其他转出	--	--	--
4、期末余额	--	--	--
四、账面价值			

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合 计
1、期末账面价值	410,805,449.53	--	410,805,449.53
2、期初账面价值	265,626,710.89	--	265,626,710.89

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西北分公司科研楼	108,727,725.62	正在办理之中
绵阳涪城区家属院住宅	8,773,380.72	过户办理之中
合计	117,501,106.34	

15、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1、期初余额	1,828,258,371.67	3,278,156,241.93	385,137,878.20	65,677,913.51	4,368,731,599.95	206,959,206.28	10,132,921,211.54
2、本期增加金额	15,343,889.47	--	158,872,302.64	2,484,935.96	196,177,321.14	18,445,454.60	391,323,903.81
(1) 购置	5,904,996.19	--	3,149,950.25	2,484,935.96	169,240.78	6,935,741.19	18,644,864.37
(2) 在建工程转入	5,066,106.28	--	155,722,352.39	--	196,008,080.36	11,509,713.41	368,306,252.44
(3) 投资性房地产转自用	4,372,787.00	--	--	--	--	--	4,372,787.00
3、本期减少金额	169,291,440.75	7,211,709.34	266,868.76	3,574,453.48	209,713,892.58	9,804,107.43	399,862,472.34
(1) 处置或报废	5,704,179.07	--	266,868.76	2,670,252.39	111,107,005.08	6,896,678.76	126,644,984.06
(2) 外币报表折算	20,137,796.28	--	--	904,201.09	98,606,887.50	2,907,428.67	122,556,313.54
(3) 转入投资性房地产	143,449,465.40	--	--	--	--	--	143,449,465.40
(4) 其他减少	--	7,211,709.34	--	--	--	--	7,211,709.34
4、期末余额	1,674,310,820.39	3,270,944,532.59	543,743,312.08	64,588,395.99	4,355,195,028.51	215,600,553.45	10,124,382,643.01
二、累计折旧							
1、期初余额	571,129,031.08	839,869,456.77	172,390,030.43	50,639,154.35	2,784,472,177.64	154,500,078.90	4,572,999,929.17
2、本期增加金额	86,278,496.77	164,211,666.99	43,419,969.72	5,222,029.27	406,178,269.67	19,335,571.00	724,646,003.42
(1) 计提	84,347,182.37	164,211,666.99	43,419,969.72	5,222,029.27	406,178,269.67	19,335,571.00	722,714,689.02
(2) 投资性房地产转自用	1,931,314.40	--	--	--	--	--	1,931,314.40

项 目	房屋及建筑物	光伏电站资产	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
3、本期减少金额	18,196,785.49	--	265,323.59	3,041,324.36	161,022,106.44	8,517,984.02	191,043,523.90
(1) 处置或报废	2,346,526.98	--	265,323.59	2,509,055.82	95,017,413.75	6,325,048.44	106,463,368.58
(2) 外币报表折算	8,301,554.03	--	--	532,268.54	66,004,692.69	2,192,935.58	77,031,450.84
(3) 转入投资性房地	7,548,704.48	--	--	--	--	--	7,548,704.48
4、期末余额	639,210,742.36	1,004,081,123.76	215,544,676.56	52,819,859.26	3,029,628,340.87	165,317,665.88	5,106,602,408.69
三、减值准备							
1、年初余额	1,793,993.07	--	--	--	7,622,231.84	520,213.04	9,936,437.95
2、本期增加金额	261,027.47	--	--	--	1,793,172.97	671,184.14	2,725,384.58
(1) 计提	261,027.47	--	--	--	1,793,172.97	671,184.14	2,725,384.58
3、本期减少金额	1,797,143.88	--	--	--	4,774,379.25	467,526.65	7,039,049.78
(1) 处置或报废	1,774,389.44	--	--	--	4,634,383.01	453,193.35	6,861,965.80
(2) 外币报表折算	22,754.44	--	--	--	139,996.24	14,333.30	177,083.98
4、期末余额	257,876.66	--	--	--	4,641,025.56	723,870.53	5,622,772.75
四、账面价值							
1、期末账面价值	1,034,842,201.37	2,266,863,408.83	328,198,635.52	11,768,536.73	1,320,925,662.08	49,559,017.04	5,012,157,461.57
2、期初账面价值	1,255,335,347.52	2,438,286,785.16	212,747,847.77	15,038,759.16	1,576,637,190.47	51,938,914.34	5,549,984,844.42

注：期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、35

(2) 无暂时闲置的固定资产情况

(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
西北分公司科研楼	20,295,842.11	正在办理之中
无锡滨湖区震泽二村住宅	758,520.72	过户办理之中
合 计	21,054,362.83	

(4) 截至 2021 年 12 月 31 日，所有权受到限制的固定资产详见本财务报表附注五、59。

16、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海太技术升级改造工程	69,907,206.47	--	69,907,206.47	106,452,159.57	--	106,452,159.57
海太厂房等建筑物工程	--	--	--	418,394.74	--	418,394.74
无锡海太软件系统	746,954.38	--	746,954.38	852,253.01	--	852,253.01
苏州半导体扩建工程	93,549,529.48	--	93,549,529.48	32,552,145.39	--	32,552,145.39
十一科技华东展馆工程	--	--	--	3,204,309.45	--	3,204,309.45
成都总部高新技术工程中心装修工程	--	--	--	2,028,273.69	--	2,028,273.69
重庆分院办公楼装修	2,337,951.41	--	2,337,951.41	--	--	--
华北大厦装修工程	1,759,174.33	--	1,759,174.33	--	--	--
其他零星工程	969,544.93	--	969,544.93	3,385,440.00	--	3,385,440.00
合 计	169,270,361.00	--	169,270,361.00	148,892,975.85	--	148,892,975.85

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定资产 金额	本期转入无形 资产金额	本期其他减少金 额	期末余额
海太技术升级 改造工程	18,784.00	106,452,159.57	143,331,172.73	177,858,738.80	--	2,017,387.03	69,907,206.47
苏州半导体扩 建工程	53,509.50	32,552,145.39	252,178,295.21	189,838,997.17	1,341,913.95	--	93,549,529.48
合 计	72,293.50	139,004,304.96	395,509,467.94	367,697,735.97	1,341,913.95	2,017,387.03	163,456,735.95

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化累 计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
海太技术升级改造工程	--	--	--	--	--	自筹

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
苏州半导体扩建工程	--	--	--	--	--	自筹
合计	--	--	--	--	--	—

17、使用权资产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	机器设备	光伏电站资产	运输设备	合计
一、账面原值						
1、期初余额	79,487,388.56	21,151,160.48	1,405,210.02	75,707,114.28	630,005.82	178,380,879.16
2、本期增加金额	29,117,751.85	--	--	--	--	29,117,751.85
(1) 新增租入	29,117,751.85	--	--	--	--	29,117,751.85
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	108,605,140.41	21,151,160.48	1,405,210.02	75,707,114.28	630,005.82	207,498,631.01
二、累计折旧						
1、期初余额	--	--	58,505.33	8,464,877.39	--	8,523,382.72
2、本期增加金额	21,845,082.68	876,791.34	311,048.66	4,493,998.57	371,110.32	27,898,031.57
(1) 计提	21,845,082.68	876,791.34	311,048.66	4,493,998.57	371,110.32	27,898,031.57
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	21,845,082.68	876,791.34	369,553.99	12,958,875.96	371,110.32	36,421,414.29
三、减值准备						
1、年初余额	--	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--	--
四、账面价值						
1、期末账面价值	86,760,057.73	20,274,369.14	1,035,656.03	62,748,238.32	258,895.50	171,077,216.72
2、期初账面价值	79,487,388.56	21,151,160.48	1,346,704.69	67,242,236.89	630,005.82	169,857,496.44

注：期初余额与上年年末余额（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注三、35

18、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	商标	合计
----	-------	----	------	----	----

项 目	土地使用权	软件	专利技术	商标	合 计
一、账面原值					
1、期初余额	297,948,588.05	175,025,797.89	81,998,725.50	168,000,000.00	722,973,111.44
2、本期增加金额	--	10,338,693.62	--	--	10,338,693.62
(1) 购置	--	8,996,779.67	--	--	8,996,779.67
(2) 在建工程转入	--	1,341,913.95	--	--	1,341,913.95
3、本期减少金额	2,045,713.93	2,809,391.21	--	--	4,855,105.14
(1) 处置	--	2,787.61	--	--	2,787.61
(2) 外币报表折算	2,045,713.93	2,806,603.60	--	--	4,852,317.53
4、期末余额	295,902,874.12	182,555,100.30	81,998,725.50	168,000,000.00	728,456,699.92
二、累计摊销					
1、期初余额	82,317,264.66	83,201,835.38	81,272,907.09	--	246,792,007.13
2、本期增加金额	9,770,211.08	17,162,696.50	99,872.58	--	27,032,780.16
(1) 计提	9,770,211.08	17,162,696.50	99,872.58	--	27,032,780.16
3、本期减少金额	1,022,053.67	1,244,381.88	--	--	2,266,435.55
(1) 处置	--	2,787.61	--	--	2,787.61
(2) 外币报表折算	1,022,053.67	1,241,594.27	--	--	2,263,647.94
4、期末余额	91,065,422.07	99,120,150.00	81,372,779.67	--	271,558,351.74
三、减值准备					
1、期初余额	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--
(1) 计提	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
(1) 处置	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、期末账面价值	204,837,452.05	83,434,950.30	625,945.83	168,000,000.00	456,898,348.18
2、期初账面价值	215,631,323.39	91,823,962.51	725,818.41	168,000,000.00	476,181,104.31

19、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
十一科技	571,723,661.57	--	--	--	--	571,723,661.57

合 计	571,723,661.57	--	--	--	--	571,723,661.57
-----	----------------	----	----	----	----	----------------

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
十一科技	--	--	--	--	--	--
合 计	--	--	--	--	--	--

2016年10月,根据本公司2015年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会(证监许可[2016]1338号)《关于核准无锡市太极实业股份有限公司向无锡产业发展集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2016]1338号)核准,本公司向产业集团等4名交易对象购买其合计持有的十一科技81.74%股权,其中同一控制下收购产业集团持有的十一科技60.39%的股权,将原产业集团非同一控制下收购十一科技60.39%的股权的合并成本大于合并中取得的十一科技可辨认净资产公允价值份额的差额571,723,661.57元确认为商誉。

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	十一科技
商誉账面余额①	571,723,661.57
商誉减值准备余额②	--
商誉的账面价值③=①-②	571,723,661.57
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	374,995,433.59
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	946,719,095.16
不含商誉的资产组的账面价值⑥	927,702,995.75
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	1,874,422,090.91
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	3,088,000,000.00

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下:

十一科技于评估基准日的评估范围,是公司并购十一科技形成商誉相关的资产组,该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。十一科技评估范围为与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、长期待摊费用)。

上述资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)利用了江苏中企华中天资产评估有限公司2022年4月10日苏中资评报字(2022)第1044号《无锡市太极实业股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及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及相关资产组可回收金额资产评估报告》的评估结果。

(4) 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

1) 重要假设及依据

A、基本假设

① 假设国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；

② 针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营；

③ 假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；

④ 假设评估基准日后被评估单位的管理层是负责的、稳定的，且有能力担当其职务；

⑤ 假设公司完全遵守所有有关的法律法规；

⑥ 假设评估基准日后无不可抗力及不可预见因素对被评估单位造成重大不利影响。

B、特殊假设

① 假设评估基准日后被评估单位采用的会计政策和编写本资产评估报告时所采用的会计政策在重要方面保持一致；

② 假设评估基准日后被评估单位在现有管理方式和管理水平的基础上，经营范围、方式与目前保持一致。

2) 关键参数

被投资单位名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	税前折现率 (加权平均 资本成本 WACC)
十一科技	2022年-2026年 (后续为稳定期)	[注 1]	持平	根据预测的收入、 成本、费用等计算	12.55%

[注 1]：根据十一科技已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。十一科技主要从事工程技术服务，经营方式为承接工业与民用建设工程项目的工程咨询、设计、监理、项目管理和工程总承包业务，主要服务于电子高科技与高端制造，生物医药与保健，市政与路桥，物流与民用建筑，电力，综合业务等业务领域。相比较 2020 年，2021 年收入同比增长 48.55%，由于收入已在高位，预计未来增长速度将呈逐步放缓态势，因此十一科技 2022 年至 2026 年预计销售收入增长率分别为：0.2%、0.2%、0.1%、0.1%、0.1%。

(5) 商誉减值测试的影响

经测试，公司因收购十一科技形成的商誉本期不存在减值。

20、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房租及物业费	512,429.75	669,039.50	924,188.70	--	257,280.55
房屋装修费	55,575,335.75	39,219,218.27	19,237,811.65	--	75,556,742.37
合 计	56,087,765.50	39,888,257.77	20,162,000.35	--	75,814,022.92

注：期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、35

21、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	696,518,665.14	107,568,381.87	629,340,519.06	96,323,791.05
存货跌价准备	--	--	215,605.47	16,170.41
未实现内部利润	56,569,793.44	9,867,287.76	45,886,291.67	8,173,887.28
合同资产减值准备	22,505,547.95	3,593,189.64	15,851,878.07	2,607,797.67
递延收益	2,476,026.94	371,404.03	4,611,637.70	691,745.63
固定资产及无形资产摊销差异	111,904,330.97	16,785,649.68	108,275,589.03	15,190,663.79
固定资产减值准备	5,614,317.73	842,147.66	9,927,982.93	1,489,197.44
长期股权投资减值准备	4,447,570.79	667,135.62	4,447,570.79	667,135.62
合 计	900,036,252.96	139,695,196.26	818,557,074.72	125,160,388.89

(2) 递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产评估增值	464,195,659.07	68,552,841.24	486,123,202.87	71,414,210.74
其他权益工具投资公允价值变动	267,616,717.13	40,142,507.57	186,732,703.37	28,009,905.51
合 计	731,812,376.20	108,695,348.81	672,855,906.24	99,424,116.25

注：非同一控制下企业合并资产评估增值主要为本公司 2016 年度同一控制下收购产业集团持有的十一科技 60.39%的股权，原产业集团非同一控制下收购十一科技 60.39%的股权资产评估增值。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
坏账准备	19,109,363.95	20,142,446.57
存货跌价准备	5,817,717.48	5,461,781.47
固定资产减值准备	8,455.02	8,455.02
可抵扣亏损	405,823,403.73	420,394,250.58

项 目	期末余额	期初余额
合 计	430,758,940.18	446,006,933.64

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	--	50,222,706.76	
2022 年	44,584,223.84	44,584,223.84	
2023 年	46,203,998.56	46,687,696.36	
2024 年	120,076,379.33	123,964,943.04	
2025 年	104,436,966.90	107,927,163.06	
2026 年	77,746,900.29	41,185,833.31	
2027 年	5,398,428.80	5,398,428.80	
2028 年	--	--	
2029 年	423,255.41	423,255.41	
2030 年	--	--	
2031 年	6,953,250.60	--	
合 计	405,823,403.73	420,394,250.58	

(5) 递延所得税资产本期增加额 14,534,807.37 元及递延所得税负债增加额 9,271,232.56 元，与所得税费用中递延所得税差额为 12,455,099.39 元，其中：外币报表折算影响额 322,497.33 元，其他权益工具投资公允价值变动确认的递延所得税负债 12,132,602.06 元。

22、其他非流动资产

(1) 分项列示

项 目	期末余额	期初余额
长期资产性质预付款项	303,995,285.30	397,412,021.67
未到期工程质保金	32,828,054.07	50,890,734.77
合 计	336,823,339.37	448,302,756.44

23、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
保证借款	132,911,917.74	118,355,659.18
信用借款	3,260,468,537.50	3,149,869,500.00
未到期应付利息	16,413,494.59	3,986,730.35
合 计	3,409,793,949.83	3,272,211,889.53

24、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,938,012,702.01	616,425,638.96
商业承兑汇票	--	1,535,533.90
合计	1,938,012,702.01	617,961,172.86

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

25、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	3,869,076,483.41	3,923,118,620.59
1-2年	655,016,985.85	621,418,068.40
2-3年	182,351,910.25	181,010,948.56
3年以上	196,673,923.89	192,613,918.46
合计	4,903,119,303.40	4,918,161,556.01

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
上海兆联环保科技有限公司	34,023,937.10	1-2年	项目未结算
广西航桂实业有限公司	10,352,662.86	2-3年	项目未结算
无锡尚德太阳能电力有限公司	9,006,690.25	3年以上	项目未结算
Hanyang ENG Co., Ltd	6,217,116.90	2-3年	项目未结算
天津环欧国际硅材料有限公司	5,892,608.68	1-2年	项目未结算
上海电气输配电工程成套有限公司	5,519,894.90	1-2年	项目未结算
青岛天能重工股份有限公司	5,287,294.80	1-2年	项目未结算
中环天仪股份有限公司	5,209,214.00	1-3年	项目未结算
合计	81,509,419.49		—

26、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	16,457,320.08	10,349,120.14
合计	16,457,320.08	10,349,120.14

27、合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	676,221,869.95	944,239,366.86
已结算未完工款	1,550,015,376.15	501,792,314.17
合 计	2,226,237,246.10	1,446,031,681.03

(2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	314,257,604.80	1,851,741,604.31	1,783,224,600.29	382,774,608.82
二、离职后福利-设定提存计划	7,121,154.44	137,354,876.68	137,709,021.68	6,767,009.44
三、辞退福利	--	146,798.03	146,798.03	--
四、一年内到期的其他福利	--	--	--	--
合 计	321,378,759.24	1,989,243,279.02	1,921,080,420.00	389,541,618.26

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	287,381,906.66	1,572,976,168.54	1,507,919,284.29	352,438,790.91
2、职工福利费	882,688.02	103,581,490.37	103,779,735.05	684,443.34
3、社会保险费	4,937,874.22	70,395,987.64	71,428,927.53	3,904,934.33
其中：医疗保险费	2,967,813.30	61,106,922.43	60,902,650.09	3,172,085.64
工伤保险	1,261,204.65	6,457,485.83	7,465,864.62	252,825.86
生育保险费	708,856.27	2,831,579.38	3,060,412.82	480,022.83
4、住房公积金	4,140,348.38	84,576,924.76	84,324,717.50	4,392,555.64
5、工会经费和职工教育经费	16,731,712.82	19,147,005.14	14,698,095.90	21,180,622.06
6、其他	183,074.70	1,064,027.86	1,073,840.02	173,262.54
合 计	314,257,604.80	1,851,741,604.31	1,783,224,600.29	382,774,608.82

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	5,783,559.95	132,642,303.82	131,888,494.52	6,537,369.25
2、失业保险费	1,337,594.49	4,712,572.86	5,820,527.16	229,640.19

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	7,121,154.44	137,354,876.68	137,709,021.68	6,767,009.44

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，本公司根据该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

29、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,038,097.54	29,837,055.37
企业所得税	66,236,879.37	51,216,846.41
城市维护建设税	3,739,938.06	1,598,760.17
房产税	2,592,968.86	2,753,156.26
土地使用税	6,717,529.67	3,385,713.24
个人所得税	7,403,619.61	3,888,985.21
教育费附加	2,563,045.91	977,606.41
印花税	197,397.61	172,073.15
其他	265,276.96	147,074.89
合 计	100,754,753.59	93,977,271.11

30、其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	424,582,472.55	408,803,928.93
合 计	424,582,472.55	408,803,928.93

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金	193,216,873.28	171,658,056.57
往来款	191,105,282.96	194,844,668.70
股权转让款	4,000,000.00	4,000,000.00
其他	36,260,316.31	38,301,203.66

项 目	期末余额	期初余额
合 计	424,582,472.55	408,803,928.93

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国电子系统工程第二建设有限公司	40,497,619.64	项目未结算
江西汉唐系统集成有限公司	10,735,121.73	项目未结算
亚翔系统集成科技(苏州)股份有限公司	8,793,964.00	项目未结算
上海兆联环保科技有限公司	6,406,842.00	项目未结算
自贡锦诚劳务有限公司	6,380,000.00	项目未结算
合 计	72,813,547.37	

31、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	852,196,785.25	662,483,640.00
一年内到期的租赁负债	29,297,643.03	26,995,833.32
未到期应付利息	678,849.74	433,730.82
合 计	882,173,278.02	689,913,204.14

注：期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、35。

32、其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
预提费用	3,803,581.50	10,622,196.14
未终止确认的已背书或贴现未到期的商业承兑汇票	134,349,641.83	8,724,104.45
待结转的销项税	56,915,472.10	96,416,939.65
浙商银行应收款链融资	250,000,000.00	--
合 计	445,068,695.43	115,763,240.24

33、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
质押加抵押加保证借款	193,500,000.00	225,750,000.00
保证借款	348,591,968.03	262,500,000.00
信用借款	1,592,658,140.00	1,414,284,890.00

项 目	期末余额	期初余额
未到期应付利息	1,408,114.89	1,376,126.82
减：一年内到期的长期借款	852,875,634.99	662,917,370.82
合 计	1,283,282,587.93	1,240,993,646.00

注：质押加抵押加保证借款：本公司将部分下属子公司股权及应收账款作为 19,350.00 万元银行借款的质押物，将下属子公司部分固定资产作为借款的抵押物，同时本公司子公司为借款提供保证担保，详见本财务报表附注五、59。

34、租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁负债	99,620,831.44	85,910,395.81
土地使用权租赁负债	31,574,247.14	31,899,747.14
光伏电站资产租赁负债	76,710,815.98	85,240,572.54
机器设备租赁负债	1,174,300.90	1,432,991.17
运输设备租赁负债	261,575.94	632,686.26
减：未确认融资费用	41,619,353.29	42,245,847.62
减：一年内到期的租赁负债	29,297,643.03	26,995,833.32
合 计	138,424,775.08	135,874,711.98

注：期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、35

35、长期应付款

(1) 按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	--	--
减：未确认融资费用	--	--
合 计	--	--

注：期初余额与上年年末余额（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三、35

36、递延收益

(1) 按项目列示：

项 目	期末余额	期初余额
智能传感器芯片封装产业化	--	303,860.29
冷冻机热回收节能项目改造	258,101.28	316,339.81
PWC 免费制冷节能项目改造	98,079.43	120,871.36

技术改造项目资助	2,119,846.23	3,870,566.24
苏州工业园区促进开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金	337,719.48	390,351.00
省级工业企业技术改资金	115,874.59	--
苏州市工业企业有效投入奖励资金	4,446,000.00	--
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	510,400.00	--
光伏扶贫工程政府补贴	7,875,000.00	8,400,000.00
郑州工业强市专项补助资金	7,718,449.00	8,269,766.00
金太阳光伏发电项目补贴	32,812,499.64	35,937,499.68
公租房补贴	2,111,999.83	2,287,999.87
合计	58,403,969.48	59,897,254.25

(2) 涉及政府补助的项目:

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（增加）	期末余额	与资产相关/与收益相关
智能传感器芯片封装产业化	303,860.29	--	300,539.89	-3,320.40	--	与资产相关
冷冻机热回收节能项目改造	316,339.81	--	51,628.22	-6,610.31	258,101.28	与资产相关
PWC 免费制冷节能项目改造	120,871.36	--	20,272.76	-2,519.17	98,079.43	与资产相关
技术改造项目资助	3,870,566.24	--	1,682,524.06	-68,195.95	2,119,846.23	与资产相关
苏州工业园区促进开放型经济高质量发展、提升企业竞争能力专项资金	390,351.00	--	52,631.52	--	337,719.48	与资产相关
省级工业企业技术改资金	--	150,000.00	34,125.41	--	115,874.59	与资产相关
苏州市工业企业有效投入奖励资金	--	4,446,000.00	--	--	4,446,000.00	与资产相关
苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	--	510,400.00	--	--	510,400.00	与资产相关
光伏扶贫工程政府补贴	8,400,000.00	--	525,000.00	--	7,875,000.00	与资产相关
郑州工业强市专项补助资金	8,269,766.00	--	551,317.00	--	7,718,449.00	与资产相关
金太阳光伏发电项目补贴	35,937,499.68	--	3,125,000.04	--	32,812,499.64	与资产相关
公租房补贴	2,287,999.87	--	176,000.04	--	2,111,999.83	与资产相关
合计	59,897,254.25	5,106,400.00	6,519,038.94	-80,645.83	58,403,969.48	—

注：其他变动-80,645.83 元为外币报表折算差额变动。

37、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,106,190,178	--	--	--	--	--	2,106,190,178

38、资本公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价	3,115,193,140.74	--	--	3,115,193,140.74
其他资本公积	25,510,461.04	601,886.98	--	26,112,348.02
合计	3,140,703,601.78	601,886.98	--	3,141,305,488.76

注：本期增加：权益法核算长期股权投资按份额确认被投资单位资本公积增加 601,886.98 元；

39、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期增加	本期减少	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	158,638,797.86	81,164,458.97	--	12,132,602.06	69,031,856.91	--	227,670,654.77
其中：其他权益工具投资公允价值变动	158,722,797.86	80,884,013.76	--	12,132,602.06	68,751,411.70	--	227,474,209.56
权益法下不能转损益的其他综合收益	-84,000.00	280,445.21	--	--	280,445.21	--	196,445.21
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-33,231,235.69	--	38,141,301.33	--	-21,422,642.01	-16,718,659.32	-54,653,877.70
其中：外币财务报表折算差额	-33,231,235.69	--	38,141,301.33	--	-21,422,642.01	-16,718,659.32	-54,653,877.70
合计	125,407,562.17	81,164,458.97	38,141,301.33	12,132,602.06	47,609,214.90	-16,718,659.32	173,016,777.07

40、专项储备

项目	期初余额	增加	减少	期末余额	备注
安全生产费	39,146,070.82	40,226,746.73	30,935,829.10	48,436,988.45	
合计	39,146,070.82	40,226,746.73	30,935,829.10	48,436,988.45	

41、盈余公积

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	164,510,171.36	44,897,851.36	--	209,408,022.72
合计	164,510,171.36	44,897,851.36	--	209,408,022.72

42、未分配利润

项 目	本期	上年度
调整前上年末未分配利润	1,845,536,586.18	1,365,923,682.17
会计政策变更	--	-5,594,450.11
调整后年初未分配利润	1,845,536,586.18	1,360,329,232.06
加：本期归属于母公司股东的净利润	908,976,484.38	832,923,911.54
减：提取法定盈余公积	44,897,851.36	36,000,411.08
应付普通股股利	358,052,330.26	311,716,146.34
其他	--	--
期末未分配利润	2,351,562,888.94	1,845,536,586.18

43、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,212,065,237.97	21,584,234,578.29	17,787,405,754.51	15,583,665,818.10
其他业务	77,016,236.67	38,087,218.44	58,875,001.39	39,373,007.30
合 计	24,289,081,474.64	21,622,321,796.73	17,846,280,755.90	15,623,038,825.40

(2) 主营业务收入相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
主要经营地区：		
境内	20,031,111,347.46	13,530,945,373.97
境外	4,180,953,890.51	4,256,460,380.54
小计	24,212,065,237.97	17,787,405,754.51
主要产品类别：		
光伏发电	467,325,134.07	458,393,080.61
工程总包	17,027,856,287.16	11,344,272,497.53
设计和咨询	2,487,081,881.68	1,805,611,203.16
封装测试	2,555,783,698.16	2,460,702,688.72
模组	1,645,081,889.60	1,678,945,046.58
其他	28,936,347.30	39,481,237.91
小计	24,212,065,237.97	17,787,405,754.51
收入确认时点：		

项目	本期发生额	上期发生额
在某一时点确认收入	8,876,828,119.88	7,811,286,243.03
在某一时段内确认收入	15,335,237,118.09	9,976,119,511.48
小计	24,212,065,237.97	17,787,405,754.51

(3) 本公司提供的工程承包服务通常整体构成单项履约义务，并属于在某一时段内履行的履约义务。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司部分工程承包业务尚在履行过程中，分摊至尚未履行(或部分未履行)履约义务的交易价格与相应工程承包合同的履约进度相关，并将于相应工程承包合同的未来履约期内按履约进度确认为收入。

44、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,630,630.27	7,583,107.53
教育费附加	9,613,042.50	5,746,667.09
房产税	20,558,326.84	18,641,470.59
土地使用税	5,977,179.67	3,451,875.30
印花税	10,047,900.39	6,342,691.79
其他税费	3,329,372.09	1,200,066.03
合计	62,156,451.76	42,965,878.33

45、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	38,167,928.45	26,062,243.02
差旅费	2,952,618.24	2,243,922.02
咨询费	--	20,366.26
投标费	6,886,278.72	4,140,475.05
广告费	1,078,232.93	2,010,681.37
其他	4,161,043.78	4,535,249.03
合计	53,246,102.12	39,012,936.75

46、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	365,281,427.73	310,853,149.94
一般行政开支	98,062,387.95	65,372,171.62
折旧与摊销	93,919,053.00	92,816,095.37

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	47,022,537.82	42,560,004.14
合 计	604,285,406.50	511,601,421.07

47、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	555,998,858.78	329,102,111.45
技术服务费	90,619,469.84	81,103,195.85
原辅材料	39,391,444.56	38,781,141.25
折旧与摊销	42,303,177.40	38,171,926.83
其他	38,983,451.89	48,353,778.15
合 计	767,296,402.47	535,512,153.53

48、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	169,092,403.74	207,593,781.39
减：利息收入	44,459,699.83	64,161,820.24
租赁负债利息支出	7,445,880.84	--
汇兑损益	-978,836.26	10,436,562.30
银行手续费支出及其他	14,498,622.04	9,926,949.28
合 计	145,598,370.53	163,795,472.73

49、其他收益

项 目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动相关的政府补助	19,623,425.15	19,623,425.15	29,073,879.56	29,073,879.56
其他	871,396.61	871,396.61	857,840.79	857,840.79
合 计	20,494,821.76	20,494,821.76	29,931,720.35	29,931,720.35

其中，计入其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
递延收益转入	6,519,038.94	10,356,220.00	与资产相关
成都市总部企业发展资金	--	5,144,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
服务外包专项资金	--	4,462,084.68	与收益相关
人力资源稳岗补贴	1,993,605.59	2,998,086.40	与收益相关
政府扶持资金	355,300.00	1,817,422.00	与收益相关
增值税进项税额加计扣除	1,552,580.30	1,441,680.99	与收益相关
再生水补贴收入	1,091,969.64	1,102,728.31	与收益相关
部省切块商务发展资金	1,797,576.73	--	与收益相关
苏州工业园区瞪羚培育工程企业成长奖励	660,000.00	--	与收益相关
加工贸易激励资金	1,865,000.00	--	与收益相关
省级示范智能车间奖励	500,000.00	--	与收益相关
星级云上项目奖励金	502,679.49	--	与收益相关
省级研发机构认定奖励	250,000.00	--	与收益相关
春节留苏补贴	203,500.00	--	与收益相关
市级研发机构认定奖励	200,000.00	--	与收益相关
人社局企业职工岗位技能提升补贴	145,800.00	--	与收益相关
苏州市 2021 年度第十四批科技企业奖励	160,000.00	--	与收益相关
经发委 2021 年苏州工业园区产业转型升级（技术改造）专项资金	500,000.00	--	与收益相关
地方光伏发电补贴	160,602.77	--	与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行局专项资金	700,000.00	--	与收益相关
苏州工业园区瞪羚培育工程企业成长奖励	--	500,000.00	与收益相关
无锡市知识产权项目补贴经费	--	301,106.36	与收益相关
高技能人才补贴	--	126,157.20	与收益相关
科技发展计划项目经费（科技贷款贴息）	--	78,400.00	与收益相关
市应急管理先进项目奖励	--	41,947.19	与收益相关
专利资助补贴经费	--	37,887.04	与收益相关
企业自行投保出口信用保险补贴	--	23,100.00	与收益相关
零星补贴	465,771.69	643,059.39	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
合 计	19,623,425.15	29,073,879.56	—

50、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	142,860,572.93	152,453,544.87
其他权益工具投资在持有期间取得的投资收益	18,560,471.00	14,932,944.12
交易性金融资产处置的投资收益	7,559,486.78	6,895,668.87
合 计	168,980,530.71	174,282,157.86

51、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-5,573,163.22	-1,239,861.15
应收账款坏账损失	-33,753,439.71	-57,768,567.97
其他应收款坏账损失	-33,910,133.17	-8,349,169.37
合 计	-73,236,736.10	-67,357,598.49

52、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-748,588.59	-4,199,003.08
合同资产减值损失	-6,653,669.88	-440,379.11
固定资产减值损失	-2,725,384.58	-4,456,335.49
长期股权投资减值损失	--	-4,447,570.79
合 计	-10,127,643.05	-13,543,288.47

53、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,440,791.48	6,690,908.64
无形资产处置收益	--	--
合 计	1,440,791.48	6,690,908.64

54、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废利得	14,265.69	14,265.69	170,875.72	170,875.72
政府补助	14,873.20	14,873.20	205,697.40	205,697.40
其他	5,317,326.88	5,317,326.88	4,736,120.60	4,736,120.60
合计	5,346,465.77	5,346,465.77	5,112,693.72	5,112,693.72

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
征地补贴	14,873.20	205,697.40	与收益相关
合计	14,873.20	205,697.40	—

55、营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失	30,204.70	30,204.70	32,160.31	32,160.31
对外捐赠支出	9,718,000.00	9,718,000.00	5,727,375.50	5,727,375.50
罚款及滞纳金	805,364.13	805,364.13	1,473,458.57	1,473,458.57
其他	4,745,164.99	4,745,164.99	972,713.98	972,713.98
合计	15,298,733.82	15,298,733.82	8,205,708.36	8,205,708.36

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	141,296,843.19	122,900,155.69
递延所得税费用	-17,718,674.20	-15,979,258.74
合计	123,578,168.99	106,920,896.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,131,776,441.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	282,944,110.32
子公司适用不同税率的影响	-122,973,121.13
调整以前期间所得税的影响	-1,191,181.63
非应税收入的影响	-24,603,156.59

项 目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,794,579.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-486,649.81
年度内未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10,001,908.95
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-22,909.09
研发费加计扣除的影响	-24,885,411.31
所得税费用	123,578,168.99

57、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的保证金、押金	67,559,134.78	55,737,863.09
政府补助	16,673,079.11	20,641,675.97
银行存款利息	40,230,322.51	31,344,578.61
收到的往来款	24,376,761.42	20,196,763.60
对非金融企业收取的资金占用费	3,516,877.32	21,604,911.59
其他收入	2,296,308.57	4,831,948.79
合 计	154,652,483.71	154,357,741.65

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	333,485,860.44	294,557,309.86
支付的往来款	26,476,006.38	29,930,601.65
支付的保证金、押金	44,715,042.32	26,490,154.23
其他支出	15,971,040.06	12,490,154.23
合 计	420,647,949.20	363,468,219.97

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到应收款链融资	499,836,952.23	--
合 计	499,836,952.23	--

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
长期租赁支付的租金	33,324,394.95	--

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租入固定资产租赁费	--	413,573,310.78
归还应收款链融资	249,836,952.23	--
合 计	283,161,347.18	413,573,310.78

58、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,008,198,272.29	950,344,056.39
加：资产减值准备（含信用减值准备）	83,364,379.15	80,900,886.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	749,343,223.44	764,962,521.96
使用权资产折旧摊销	27,898,031.57	--
无形资产摊销	27,032,780.16	33,378,645.03
长期待摊费用摊销	20,162,000.35	20,393,077.13
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）	-1,440,791.48	-6,690,908.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,939.01	-138,715.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	206,039,302.19	214,358,512.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-168,980,530.71	-174,282,157.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-14,857,304.70	-11,552,339.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,861,369.50	-4,426,918.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	-392,633,668.65	-193,535,637.21
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-249,130,758.37	-129,586,041.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,084,854,942.59	-119,419,122.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,372,984,902.83	475,061,369.31
其他	9,290,917.63	1,956,849.43
经营活动产生的现金流量净额	1,589,570,382.61	1,901,724,077.39
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：	--	--

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	5,055,486,604.79	4,037,262,141.19
减：现金的年初余额	4,037,262,141.19	3,073,981,813.93
加：现金等价物的期末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	1,018,224,463.60	963,280,327.26

(2) 各年支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期金额	上期金额
年度内发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--	22,178,356.12
其中：太仓复睿新能源电力投资有限公司	--	8,600,000.00
上海复睿电力投资有限公司	--	3,584,687.57
江阴复睿电力科技有限公司	--	9,993,668.55
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	--	5,207,248.64
其中：太仓复睿新能源电力投资有限公司	--	1,401,880.48
上海复睿电力投资有限公司	--	748,975.48
江阴复睿电力科技有限公司	--	561,488.24
长沙睿达电力开发有限公司	--	2,494,904.44
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	--	24,250,000.00
取得子公司支付的现金净额	--	41,221,107.48

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,055,486,604.79	4,037,262,141.19
其中：库存现金	1,208,776.55	1,585,367.99
可随时用于支付的银行存款	5,054,277,828.24	4,035,676,773.20
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
可用于支付的存放中央银行款项	--	--
存放同业款项	--	--
拆放同业款项	--	--
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	--	--

项 目	本期发生额	上期发生额
三、期末现金及现金等价物余额	5,055,486,604.79	4,037,262,141.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	--	--

其他说明：本年销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额是 149,380.62 万元

59、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	1,229,780,143.79	银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工保证金和冻结资金等
应收票据	469,990,127.69	用于开立银行承兑汇票的质押
应收账款	336,559,664.80	用于银行借款、融资租赁的质押
固定资产	595,910,552.38	用于银行借款及融资租赁的抵押
长期股权投资	17,661,130.82	用于对外担保的质押
其他权益工具投资	13,767,052.79	用于对外担保的质押
合 计	2,663,668,672.27	

注：除上述资产受限外，截止本期末，子公司十一科技以持有的其全资子公司青海蓓翔新能源开发有限公司、苏州复睿售电有限公司、芜湖复睿新能源电力投资有限公司、昆山复华新能源电力投资有限公司、阜平惠元新能源有限公司的 100%股权为银行借款、融资租赁、应付工程款提供质押担保。下属子公司无锡十一新能源投资有限公司以持有的其全资子公司北京惠元越野车新能源技术开发有限公司 100%股权为融资租赁提供质押担保。

60、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	187,240,736.39	6.3757	1,193,790,763.00
欧元	212,447.90	7.2197	1,533,810.10
日元	58.00	0.0554	3.21
澳元	2,600.00	4.6220	12,017.20
韩元	1,214,140.00	0.0054	6,507.79
比尔	2,103,310.14	0.1290	271,327.01
应收账款			
其中：美元	26,312,098.19	6.3757	167,758,044.43

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其他应收款			
其中：美元	612,581.47	6.3757	3,905,635.68
短期借款			
其中：美元	70,958,723.62	6.3757	452,411,534.19
应付账款			
其中：美元	58,411,709.02	6.3757	372,415,533.19
日元	30,928,660.00	0.0554	1,713,911.69
比尔	301,385.74	0.1290	38,878.76
其他应付款			
其中：美元	1,106,454.49	6.3757	7,054,421.90
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	103,963,774.77	6.3757	662,841,838.80
长期借款			
其中：美元	107,671,876.23	6.3757	686,483,581.28

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

无。

(2) 通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

无。

5、其他原因的合并范围变动

(1) 2021 年度新纳入合并范围的子公司

序号	名 称	期末净资产（万元）	本期净利润（万元）
1	阜平兴元新能源有限公司	--	--

(2) 2021 年度不纳入合并范围的子公司

序号	名称	不纳入合并范围的原因
1	辽宁全福冠能光电科技有限公司	注销
2	上海高瑜电力科技有限公司	注销
3	乌兰察布市新元新能源有限公司	注销

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(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 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
无锡海太	无锡	无锡	半导体产品的封装测试、模块装配和测试	55.00	--	55.00	投资设立
苏州半导体	苏州	苏州	半导体产品的封装测试与研究开发	85.06	14.94	100.00	投资设立
苏州微电子	苏州	苏州	内存芯片的封装测试与研究开发	100.00	--	100.00	投资设立
太极贸易	无锡	无锡	出口贸易业务	100.00	--	100.00	投资设立
十一科技	成都	成都	工程技术服务	99.68	0.32	100.00	同一控制下收购
爱德中创	成都	成都	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立
华信新能源	无锡	无锡	服务业	--	100.00	100.00	投资设立
华凯工程	成都	成都	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立
内蒙古新元	呼和浩特	呼和浩特	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
卓资县新元	卓资	卓资	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
杭锦旗新元	杭锦	杭锦	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
锡林浩特市新元	锡林浩特	锡林浩特	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
红牧新元	察哈尔右翼后旗	察哈尔右翼后旗	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
昌吉复盛	昌吉	昌吉	太阳能电站开发	--	70.00	70.00	非同一控制下收购
玛纳斯利拓	玛纳斯	玛纳斯	太阳能电站开发	--	70.00	70.00	非同一控制下收购
象山兴元	象山	象山	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
巩义兴元	巩义	巩义	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
乌拉特 协合	巴彦淖尔	巴彦淖尔	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
十一产投	无锡	无锡	对外投资	--	100.00	100.00	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(%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
十一能投	无锡	无锡	新能源项目投资	--	100.00	100.00	投资设立
山东惠元	济南	济南	对外投资	--	100.00	100.00	投资设立
曲阜惠元	曲阜	曲阜	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
惠元新能源	北京	北京	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
惠元越野车	北京	北京	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
惠元惠民	北京	北京	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
北京骏元	北京	北京	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
润博园林	鄂尔多斯	鄂尔多斯	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
镇江华元	镇江	镇江	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
海南惠元	海口	海口	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
海南华元	海口	海口	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
江苏兴元	南京	南京	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
十一蓝天	无锡	无锡	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
十一能源	无锡	无锡	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
巩义盛元	巩义	巩义	太阳能电站开发	--	90.00	90.00	投资设立
十一兴元	天津	天津	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
十一中际	天津	天津	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
阜平中民	阜平	阜平	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
扬州惠元	扬州	扬州	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
祁东兴元	衡阳	衡阳	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
蔚点科技	上海	上海	批发和零售业	--	100.00	100.00	投资设立
爱德埃塞	埃塞俄比亚	埃塞俄比亚	建筑安装业	--	99.00	99.00	投资设立
十一巴基斯坦	巴基斯坦	巴基斯坦	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立
青海蓓翔	西宁	西宁	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
无锡复睿	无锡	无锡	服务业	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
南京复睿	南京	南京	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
温州忠天	温州	温州	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
常州复睿	常州	常州	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
苏州复睿	苏州	苏州	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
芜湖复睿	芜湖	芜湖	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
昆山复华	昆山	昆山	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例	取得方式
				直接	间接		
昆山复睿	昆山	昆山	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
杭州惠元	杭州	杭州	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
十一柬埔寨	柬埔寨	柬埔寨	建筑安装业	--	100.00	100.00	投资设立
太仓复睿	太仓	太仓	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
上海复睿	上海	上海	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
江阴复睿	江阴	江阴	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
阜平惠元	保定	保定	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立
长沙睿达	长沙	长沙	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
祁东优盛	衡阳	衡阳	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	非同一控制下收购
阜平兴元	保定	保定	太阳能电站开发	--	100.00	100.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	年度内归属于少数股东的损益	年度内向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
无锡海太	45%	98,785,121.33	97,357,659.12	702,249,098.39

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡海太	1,470,342,111.57	1,987,159,222.89	3,457,501,334.46	1,323,003,824.76	573,943,957.84	1,896,947,782.60

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
无锡海太	1,217,058,677.86	2,359,075,848.52	3,576,134,526.38	1,242,406,602.70	739,213,189.28	1,981,619,791.98

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡海太	3,600,953,962.45	219,522,491.84	182,389,171.07	800,071,578.29

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无锡海太	3,664,534,082.41	258,265,771.20	148,331,158.58	680,813,349.10

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	
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
天津环研科技有限公司	天津	天津	服务业	50.00	--	权益法

(2) 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	天津环研科技有限公司	天津环研科技有限公司
流动资产	46,427,471.06	--
其中：现金及现金等价物	38,423,483.09	--
非流动资产	249,077,604.08	--
资产合计	295,505,075.14	--
流动负债	6,472,479.20	--
非流动负债	--	--
负债合计	6,472,479.20	--
归属于母公司股东权益	289,032,595.94	--
少数股东权益	--	--
按持股比例计算的净资产份额	144,516,297.97	--
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	156,726,967.12	--
存在公开报价的合营企业权益投		--

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	天津环研科技有限公司	天津环研科技有限公司
资产的公允价值		
营业收入	--	--
净利润	-235,365.76	--
归属于母公司的净利润	-235,365.76	--
少数股东损益	--	--
终止经营的净利润	--	--
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-235,365.76	--
年度内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 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中国电子系统工程第四建设有限公司	中国电子系统工程第四建设有限公司
流动资产	10,223,631,553.49	8,697,923,615.32
非流动资产	498,579,841.80	475,623,038.56
资产合计	10,722,211,395.29	9,173,546,653.88
流动负债	8,174,821,190.54	7,167,149,341.56
非流动负债	57,823,409.24	77,025,710.62
负债合计	8,232,644,599.78	7,244,175,052.18
归属于母公司股东权益	2,389,887,950.29	1,835,060,865.49
少数股东权益	99,678,845.22	94,310,736.21
按持股比例计算的净资产份额	477,977,590.06	367,012,173.10
调整事项		--
—商誉		
—内部交易未实现利润		

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	中国电子系统工程第四建设有限 公司	中国电子系统工程第四建设有 限公司
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	477,977,590.06	367,012,173.10
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		--
营业收入	17,047,291,971.96	13,674,820,298.18
净利润	706,422,022.57	754,352,870.85
归属于母公司的净利润	692,165,423.85	735,795,953.61
少数股东损益	14,256,598.72	18,556,917.24
终止经营的净利润		--
其他综合收益	1,402,226.04	-420,000.00
综合收益总额	707,824,248.61	753,932,870.85
年度内收到的来自联营企业的股利	28,350,000.00	12,150,000.00

(4) 不重要的联营企业的汇总财务信息

项 目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	67,323,163.14	67,262,489.94
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	4,545,171.04	5,294,354.15
—其他综合收益	--	--
—综合收益总额	4,545,171.04	5,294,354.15

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

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

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

八、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。

(一) 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和日元等有关，除本公司的几个下属子公司以美元和日元等进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2021 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元和日元等余额外，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。

项 目	期末余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	1,193,790,763.00	1,823,665.31	1,195,614,428.31
应收账款	167,758,044.43	--	167,758,044.43
其他应收款	3,905,635.68	--	3,905,635.68
小计	1,365,454,443.11	1,823,665.31	1,367,278,108.42
外币金融负债			
短期借款	452,411,534.19	--	452,411,534.19
应付账款	372,415,533.19	1,752,790.45	374,168,323.64
其他应付款	7,054,421.90	--	7,054,421.90
一年内到期的非流动负债	662,841,838.80	--	662,841,838.80
长期借款	686,483,581.28	--	686,483,581.28
小计	2,181,206,909.36	1,752,790.45	2,182,959,699.81

净 额	-815,752,466.25	70,874.86	-815,681,591.39
(续)			
项 目	期初余额		
	美元	其他外币	合计
外币金融资产			
货币资金	817,777,537.94	706,956.61	818,484,494.55
应收账款	211,559,483.96	--	211,559,483.96
其他应收款	4,184,503.32	--	4,184,503.32
小计	1,033,521,525.22	706,956.61	1,034,228,481.83
外币金融负债			
短期借款	466,310,177.23	--	466,310,177.23
应付账款	442,769,731.82	1,292,758.40	444,062,490.22
其他应付款	5,144,134.53	--	5,144,134.53
一年内到期的非流动负债	480,424,284.34	--	480,424,284.34
长期借款	734,342,656.08	--	734,342,656.08
小计	2,128,990,984.00	1,292,758.40	2,130,283,742.40
净 额	-1,095,469,458.78	-585,801.79	-1,096,055,260.57

(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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。截止 2021 年 12 月 31 日，公司存在 571,367.46 万元借款及租赁负债，利率风险偏高。本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，满足公司各类长期融资需求。

(二) 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。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项和合同资产等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项和合同资产，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或提起诉讼等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。同时，本公司于资产负债表日对应收款项的回收情况进行评估，以确保就无法收回的应收款项计提充分的坏账准备。因此本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(三) 流动性风险

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。

九、公允价值的披露

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	--	43,280,000.00	--	43,280,000.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	--	43,280,000.00	--	43,280,000.00
(1) 债务工具投资	--	--	--	--
(2) 权益工具投资	--	--	--	--
(3) 其他	--	43,280,000.00	--	43,280,000.00
(二) 应收款项融资	--	--	197,055,470.15	197,055,470.15
(三) 其他权益投资工具	--	--	584,997,859.20	584,997,859.20
1.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	--	--	584,997,859.20	584,997,859.20
(1) 权益工具投资	--	--	584,997,859.20	584,997,859.20
(2) 其他	--	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额	--	43,280,000.00	782,053,329.35	825,333,329.35

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

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

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

活跃市场报价的股权投资，期末公允价值按会计准则规定的合理方法确定

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
产业集团	无锡市	实业投资和投资管理	518,601.71	30.42	33.29

注：无锡产业发展集团有限公司直接持有本公司 30.42% 的股权，通过其子公司无锡创业投资集团有限公司间接持有本公司 2.87% 的股权；本公司的最终控制方是无锡市国资委。

母公司的注册资本及其变化

单位：人民币万元

母公司名称	期初金额	本期增加金额	本期减少金额	期末金额
产业集团	517,265.71	1,336.00	--	518,601.71

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、3、在合营企业或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	简称	其他关联方与本公司关系
爱思开海力士株式会社	爱思开海力士	持有无锡海太 45% 股权
SK 海力士半导体（中国）有限公司	海力士（中国）	爱思开海力士株式会社子公司
爱思开海力士（无锡）半导体销售有限公司	海力士（无锡）	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	海力士（重庆）	爱思开海力士株式会社子公司
爱思开海力士半导体（上海）有限公司	海力士（上海）	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	海力士集成电路	爱思开海力士株式会社子公司
江苏太极实业新材料有限公司	江苏太极	同一实际控制人
江苏日托光伏科技股份有限公司	江苏日托	同一实际控制人
无锡市苏南学校食材配送有限公司	苏南食材配送	同一实际控制人
徐州谷阳新能源科技有限公司	徐州谷阳	同一实际控制人
无锡北创网络科技有限公司	北创网络	同一实际控制人

江苏南大环保科技有限公司	南大环保	同一实际控制人
无锡南大绿色环境友好材料技术研究院有限公司	南大绿色环境	同一实际控制人
中国电子系统工程第四建设有限公司	中电四建	联营企业
天津环宇阳光新能源科技有限公司	天津环宇	联营企业
内蒙古新环宇阳光新能源科技有限公司	内蒙古新环宇	联营企业子公司
海安策兰投资有限公司	海安策兰	联营企业
海安县光亚新能源有限公司	海安光亚	联营企业
雷利新能源科技（江苏）股份有限公司	雷利新能源	联营企业
海辰半导体（无锡）有限公司	海辰半导体	实际控制人之联营企业
中环领先半导体材料有限公司	中环领先	实际控制人之联营企业
内蒙古中环领先半导体材料有限公司	内蒙古中环领先	中环领先半导体材料有限公司子公司
天津中环领先材料技术有限公司	天津中环领先	中环领先半导体材料有限公司子公司

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

采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱思开海力士	设备	2,036,698.08	7,765,027.25
爱思开海力士	原辅料	5,023,002.93	143,347.97
海力士（中国）	原辅料	181,144.49	132,055.58
海力士（中国）	备品备件	--	766,073.77
江苏太极	商品采购	12,430,987.62	13,651,747.96
江苏日托	商品采购	881,466.93	3,538,674.69
雷利新能源	商品采购	5,159,123.91	2,358,490.58
南大环保	商品采购	7,102,752.28	7,770,642.18
北创网络	停车费	40,333.02	--
北创网络	水电费	193,466.43	--
中电四建	工程分包	486,699,405.41	65,607,255.89
中电四建	商品采购及安装	113,232,053.68	90,034,302.74

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱思开海力士	半导体封装测试和模组装配服务	3,591,498,277.84	3,647,642,559.29
爱思开海力士	设备	121,960.13	3,988,068.22

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
爱思开海力士	原辅料	2,553,124.18	7,153,295.88
海力士（重庆）	设备	4,225,694.66	26,610,874.20
海力士（重庆）	设备租赁费	--	3,052,169.97
海力士（上海）	设备	--	1,466,794.12
海力士（无锡）	设备	80,691.56	--
海力士集成电路	工程施工	107,369,295.04	68,016,867.08
海力士集成电路	商品销售	6,932,212.40	--
海力士集成电路	宿舍租赁	2,094,590.42	--
江苏太极	劳务费	137,044.00	194,924.05
江苏太极	电费	3,407,199.41	3,250,224.81
南大环保	商品销售	4,727,433.63	--
海辰半导体	设计及总包	83,600,306.92	649,430,492.84
海辰半导体	商品销售	--	119,383,522.01
海辰半导体	宿舍租赁	403,518.18	--
徐州谷阳	设计收入	622,641.51	--
天津环宇	设计收入	--	94,339.62
天津环宇	咨询收入	--	943,396.23
天津环宇	技术开发收入	--	809,836.64
天津环宇	设备销售	--	3,718,482.22
中环领先	设备销售	265,486.72	5,953,628.34
内蒙古新环宇	工程施工	-2,503,305.09	1,612,771.00
内蒙古中环领先	设计收入	4,852,312.19	1,000,000.00
内蒙古中环领先	工程施工	11,173,067.52	72,469,577.97
天津中环领先	设计收入	--	67,924.52
天津中环领先	咨询收入	67,924.53	--
天津中环领先	工程施工	290,555.77	6,414,270.72
苏南食材配送	工程施工	150,960,224.87	90,642,201.83
苏南食材配送	商品销售	8,719,783.55	33,835,067.99
苏南食材配送	设计收入	5,283,018.87	3,328,396.22

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
十一科技	海安策兰	1,766.11	2020/12/11	2023/12/10	否
合 计		1,766.11			

2) 本公司作为被担保方

单位：万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
产业集团	太极实业	21,250.00	2018/3/26	2025/3/26	否
合 计		21,250.00			

(6) 关联方资金拆借

无。

(7) 关联方资产转让

无。

(8) 关键管理人员报酬

单位：人民币万元

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,042.54	864.98

(9) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	爱思开海力士	60,770,444.75	3,038,522.24	75,070,188.96	3,753,509.45
应收账款	海辰半导体	91,708,400.00	4,587,920.00	15,841,600.00	792,080.00
应收账款	海力士集成电路	7,085,487.51	354,274.38	26,091,160.00	1,304,558.00
应收账款	天津环宇	--	--	5,819,205.94	321,960.30
应收账款	江苏太极	1,059,401.75	52,970.09	1,020,973.02	51,048.65
应收账款	苏南食材配送	58,550,448.44	3,747,810.46	63,379,357.69	3,168,967.88

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津中环领先	15,059,096.58	946,228.51	8,000,000.00	400,000.00
应收账款	内蒙古中环领先	5,896,521.23	294,826.06	--	--
应收账款	中环领先半导体	30,000.00	1,500.00	--	--
应收账款	徐州谷阳	660,000.00	33,000.00	--	--
应收账款	南大环保	1,012,110.00	50,605.50	--	--
预付款项	雷利新能源	--	--	595,781.00	--
其他应收款	海辰半导体	34,200.05	1,680.00	--	--
其他应收款	海力士集成电路	220,057.99	--	--	--
其他应收款	江苏太极	248,097.08	12,404.85	--	--
应收股利	海安策兰	4,810,258.16	--	1,724,970.93	--
应收股利	海安光亚	1,549,210.61	--	2,103,072.62	--

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	内蒙古中环领先	81,977,484.00	9,992,157.10
合同负债	南大绿色环境	2,282,992.46	--
应付账款	中电四建	24,712,191.19	4,644,605.08
应付账款	南大环保	--	2,800,000.00
应付账款	雷利新能源	5,234,029.00	--
应付账款	江苏日托	--	199,935.12
应付账款	江苏太极	3,191,920.53	3,422,621.03
应付账款	爱思开海力士	5,364.51	--
应付账款	海力士(中国)	26,825.76	--
其他应付款	中电四建	800,000.00	3,348,677.51

7、关联方承诺

无。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 未决诉讼

a、起诉标的的具体情况如下：

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	(2020)朝 预民字第 90190号	十一科技	中国新兴建设开 发有限责任公司	1206	2020年8月28日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
2	(2020)陕 0116民初 9470号	十一科技	陕西职通建筑劳 务有限公司	323	2020年11月30日	建设工程施 工合同纠纷	重审阶 段
3	(2021)黑 05民初14 号	爱德中创	黑龙江华夏易能 新能源科技有限 公司、兴能投资 集团有限公司	1033	2021年1月18日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
4	(2021)津 0116民初 9637号	十一科技	天津市兴滨伟业 机械制造有限公司	539	2021年5月17日	建设工程施 工合同纠纷	二审阶 段
5	(2021)赣 0482民调 868号	爱德中创	江西河远新能源 有限公司、汉能 太阳能光伏科技 有限公司	726	2021年5月17日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
6	(2021)苏 0591民初 8754号	十一科技	中新春兴新能源 电力(苏州)有 限公司	142	2021年7月7日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
7	(2021)苏 0211民初 7581号	十一科技	三变科技股份有 限公司	21	2021年8月17日	采购合同纠 纷	二审阶 段
8	2021)温仲 字第460号	温州忠天	温州市机关事务 管理局	201	2021年8月20日	合同纠纷仲 裁	仲裁阶 段
9	(2021)豫 1527民初 3671号	十一科技	定州旭阳房地产 开发有限公司	82	2021年10月8日	建设工程设 计合同纠纷	二审阶 段
10	(2021)鄂 0192民初 11661号	十一科技	点点客信息技术 股份有限公司	11	2021年11月2日	房屋租赁合 同纠纷	一审阶 段
11	(2021)赣 0791多元 调立前 3615号	十一科技	名冠微电子(赣 州)有限公司	1755	2021年11月12日	建设工程施 工合同纠纷	一审阶 段
12	(2021)沪 仲案字第 5537号	十一科技、 浙江省工程 勘察设计院 集团有限公司、上海建 工集团股份 有限公司	上海华力集成电 路制造有限公司	16954	2021年11月18日	建设工程合 同纠纷仲裁	仲裁阶 段
13	(2021)川 0108民初 18473号	十一科技	河北奥恒工程设 计咨询有限公司	53	2021年12月1日	建设工程设 计合同纠纷	一审阶 段

14	(2021)川0108民初18475号	十一科技	河北奥恒工程设计咨询有限公司	240	2021年12月1日	建设工程设计合同纠纷	一审阶段
15	(2021)川0108民初18465号	十一科技	河北奥恒工程设计咨询有限公司	87	2021年12月1日	建设工程设计合同纠纷	一审阶段
16	(2021)豫1003民初6473号	十一科技	许昌经高科技发展有限公司	138	2021年12月14日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
合计		—	—	23,511	—	—	—

b、应诉标的具体情况如下：

序号	案号	原告/申请人	被告/被申请人	起诉标的(万元)	立案时间	案由	程序阶段
1	(2017)贵仲字第40号	贵州益佰制药股份有限公司	十一科技	381	2016年12月29日	建设工程施工合同纠纷	中止审理
2	(2021)京0105民初31497号	苏州冠圣林净化科技有限公司	十一科技	15	2020年10月19日	建设工程合同纠纷	一审阶段
3	(2020)陕0116民初8049号	陕西职通建筑劳务有限公司	十一科技	456	2020年11月30日	建设工程施工合同纠纷	重审阶段
4	(2021)甘0191民初320号	兰州四联光电科技有限公司、甘肃第一建设集团有限责任公司	十一科技、甘肃陇原工程建设监理有限责任公司、重庆仪表建筑设计研究院有限公司	431	2021年11月1日	建设工程合同纠纷	重审阶段
5	(2021)津0116民初1472号	王晓刚	十一科技	297	2021年1月11日	建设工程分包合同纠纷	重审阶段
6	(2021)川0112民初4745号	刘长生(案外人)	十一科技(申请执行人)、第三人华贯建设有限公司(被执行人)、第三人汉源县富林镇人民政府(工程发包人)	956	2021年4月19日	案外人执行异议之诉	一审阶段
7	(2021)内0105民初10788号	美联钢结构建筑系统(上海)股份有限公司	十一科技	254	2021年8月17日	建设工程施工合同纠纷	一审阶段
8	(2021)苏0211民初7581号	三变科技股份有限公司	十一科技	10	2021年8月17日	采购合同纠纷	二审阶段
9	(2021)川0108民初15503号	河北奥恒工程设计咨询有限公司	十一科技、山东了未元制药有限公司	1,009	2021年9月27日	建设工程设计合同纠纷	一审阶段

10	(2021)川 0108 民初 18226 号	河北奥恒工 程设计咨询 有限公司	十一科技、郾城 睿鹰制药有限 公司	232	2021 年 10 月 20 日	建设工程设计 合同纠纷	一审 阶段
11	(2021)桂 0324 民初 3816 号	邓家苟	镇江兆龙建筑 工程有限公司、 陈旋旋、十一科 技	5	2021 年 10 月 20 日	劳动合同纠纷	一审 阶段
12	(2021)苏 0583 民初 20205 号	高健红、杨 桂英	彭德音、昆山高 新技术产业开 发区亭林城市 管理办事处、江 苏鹿苑建设集 团有限公司、昆 山市诚信工程 建设监理咨询 有限公司、十一 科技	26	2021 年 11 月 4 日	财产损害赔偿 纠纷	一审 阶段
13	(2021)内 0105 民初 13208 号	张建林	十一科技, 第三 人河南华安建 设集团有限公 司	242	2021 年 11 月 10 日	建设工程施工 合同纠纷	一审 阶段
14	(2021)渝 0109 民初 14368 号	重庆绿色智 能技术研究 院	十一科技	--	2021 年 11 月 11 日	装饰装修合同 纠纷	一审 阶段
15	(2021)辽 0291 民诉前调 9328 号	林勇	十一科技	2	2021 年 11 月 12 日	提供劳务者受 伤责任纠纷	一审 阶段
16	(2021)内 0721 民初 3510 号	呼伦贝尔通 泰物流有限 公司	张启明、阿荣旗 第一建筑工程 公司、呼伦贝尔 优然牧业示范 牧场有限责任 公司、中建三局 第三建设工程 有限责任公司、 十一科技、内蒙 古驿昌劳务服 务有限公司	2	2021 年 11 月 12 日	物件脱落、坠 落损害责任纠 纷	一审 阶段
17	(2021)川 0108 民诉前调 11217 号	高新技术产 业开发区磊 鑫石材场	十一科技	50	2021 年 11 月 15 日	合同纠纷	一审 阶段
18	(2021)内 0721 民初 4352 号	刘大江	呼伦贝尔优然 牧业示范牧场 有限责任公司、 中建三局第三 建设工程有限 责任公司、十一 科技、内蒙古 驿昌劳务服务 有限公司	2	2021 年 11 月 18 日	提供劳务者受 伤责任纠纷	一审 阶段
19	(2021)内 0205 民初 338 号	宁夏明呈建 设工程有限 公司	十一科技、四川 星瀚建设工 程有限公司	301	2021 年 11 月 12 日	建设工程施工 合同纠纷	一审 阶段
20	(2021)川 0108 民初 16194 号	河北奥恒工 程设计咨询 有限公司	十一科技	160	2021 年 12 月 1 日	建设工程设计 合同纠纷	一审 阶段

21	(2021)川0108 民诉前调11481号	上海冠虞机电设备有限公司	十一科技	77	2021年12月1日	采购合同纠纷	一审阶段
22	(2021)川0108 民诉前调12549号	成都东方广益投资有限公司	十一科技	1143	2021年12月14日	建设工程设计合同纠纷	一审阶段
23	(2021)川0108 民初15510号	河北奥恒工程设计咨询有限公司	十一科技、郵城睿鹰制药有限公司	275	2021年12月14日	建设工程设计合同纠纷	一审阶段
24	(2021)川0108 民诉前调13114号	南宁中建西部建设有限公司	十一科技	153	2021年12月23日	采购合同纠纷	一审阶段
25	(2021)桂0107 民初18780号	陈旋旋	镇江镇江兆龙建筑工程有限公司, 第三人: 南宁十一电子信息发展有限公司、第三人: 十一科技	8	2021年12月24日	建设工程分包合同纠纷	一审阶段
26	(2021)浙0802 民初7260号	浙江中硅电子科技有限公司	十一科技	1,100	2021年12月30日	建设工程合同纠纷	一审阶段
合计		—	—	7,587	—	—	—

对于未决诉讼中的起诉事项, 公司对于已形成应收账款的部分, 已根据款项收回的可能性计提足额的坏账准备; 对于未形成应收账款的部分, 不存在损失。

(2) 对外担保

1) 本公司子公司十一科技为南通建海投资有限公司股东, 为保证上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、南通建海投资有限公司和国家开发银行股份有限公司签署的借款合同中的利益不受损失, 十一科技以所持南通建海投资有限公司 10%股权 (对应的出质股权数额为 150 万元) 为上海电力新能源发展有限公司提供质押担保, 质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2029 年 6 月 12 日。

2) 本公司子公司十一科技为南通市弘煜投资有限公司股东, 为保证上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、南通市弘煜投资有限公司和国家开发银行股份有限公司签署的借款合同中的利益不受损失, 十一科技以所持南通市弘煜投资有限公司 10%股权 (对应的出质股权数额为 115 万元) 为上海电力新能源发展有限公司提供质押担保, 质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2029 年 12 月 17 日。

3) 本公司子公司十一科技为海安鼎辉新能源有限公司股东, 为保证上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、海安鼎辉新能源有限公司和国家开发银行股份有限公司签署的借款合同中的利益不受损失, 十一科技愿意以所持海安鼎辉新能源有限公司 10%股权 (对应的出质股权数额为 310 万元) 为上海电力新能源发展有限公司提供质押担保, 质押期限为 2018 年 10 月 24 日至 2029 年 6 月 12 日。

4) 本公司子公司十一科技作为海安策兰投资有限公司股东, 出资比例为 25%, 为确保上海电力新能源发展有限公司在上海电力新能源发展有限公司、海安策兰投资有限公司和国家电投集团财

务有限公司签署的委托贷款合同中的利益不受损失，十一科技愿意以所持海安策兰投资有限公司 25% 的股权（对应的股权出质数额为 1,000.50 万元）为海安策兰投资有限公司提供质押担保，质押期限为 2020 年 12 月 11 日至 2023 年 12 月 10 日。

（3）合并范围内的担保情况

1) 本公司为全资子公司苏州半导体 26,900.39 万元银行借款提供保证担保，担保期限为 2021 年 2 月 4 日至 2024 年 11 月 24 日。

2) 本公司子公司十一科技以持有的全资子公司青海蓓翔 100% 股权为青海蓓翔 19,372.17 万元银行借款提供质押担保，同时为借款提供保证担保，青海蓓翔以电站光伏电站资产为借款提供抵押担保，以应收电费款为借款提供质押担保，担保期限为 2019 年 7 月 9 日至 2023 年 7 月 29 日。

3) 本公司子公司十一科技以持有的全资子公司苏州复睿 100% 股权为苏州复睿 599.12 万元融资租赁提供质押担保，同时为融资租赁提供保证担保，苏州复睿以应收电费款为融资租赁提供质押担保，担保期限为 2019 年 7 月 31 日至 2026 年 10 月 8 日。

4) 本公司子公司十一科技以持有的全资子公司芜湖复睿 100% 股权为芜湖复睿 418.72 万元融资租赁提供质押担保，同时为融资租赁提供保证担保，芜湖复睿以应收电费款为融资租赁提供质押担保，担保期限为 2019 年 7 月 31 日至 2024 年 10 月 28 日。

5) 本公司子公司十一科技以持有的全资子公司昆山复华 100% 股权为昆山复华 157.46 万元融资租赁提供质押担保，同时为融资租赁提供保证担保，昆山复华以应收电费款为借款提供质押担保，担保期限为 2019 年 7 月 31 日至 2024 年 12 月 31 日。

6) 本公司子公司十一科技以其持有的全资子公司阜平惠元 100% 股权出质，为阜平惠元最高额不超过 92,400.00 万元的应付工程款提供质押担保，担保期限为 2021 年 12 月 1 日至 2022 年 4 月 30 日。

7) 本公司下属子公司无锡十一能投以持有的全资子公司惠元越野车 100% 股权为惠元越野车 1,536.39 万元融资租赁提供质押担保，同时为融资租赁提供保证担保，惠元越野车以应收电费款为融资租赁提供质押担保，担保期限为 2017 年 11 月 11 日至 2025 年 7 月 23 日。

（4）其他事项

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收商业承兑汇票 134,349,641.83 元，如到期不能兑付，则本公司有被追索的风险。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

2022 年 4 月 26 日公司第九届董事会第三十一次会议审议通过 2021 年度利润分配预案，拟以股权登记日的总股本为基数，按每 10 股派发现金红利 1.70 元（含税）向全体股东分配，共派发现金

358,052,330.26 元，母公司剩余未分配利润 54,179,164.75 元结转以后年度。2021 年度不进行送股及资本公积金转增股本。此议案尚需提请公司 2021 年度股东大会审议。

3、销售退回

无。

4、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为半导体业务及其他分部、工程业务分部和光伏发电业务分部。这些报告分部是以收入为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为半导体产品生产和销售、工程技术服务销售及电力的生产和销售。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、30 所述的会计政策按权责发生制确认收入；分部报告信息仅包括各分部的营业收入及营业成本，未包括税金及附加、营业费用及其他费用及支出的分摊。

(2) 报告分部的财务信息

项 目	半导体业务及其他分部	工程业务分部	光伏发电业务分部	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,246,306,359.82	19,918,541,027.46	467,325,134.07	-420,107,283.38	24,212,065,237.97
主营业务成本	3,641,824,463.37	18,133,340,239.62	220,085,692.75	-411,015,817.45	21,584,234,578.29
资产总额	5,350,657,806.52	16,674,201,901.89	3,047,625,294.42	-16,336,288.13	25,056,148,714.70
负债总额	2,572,258,944.44	12,468,376,614.41	1,291,157,283.92	-7,244,822.20	16,324,548,020.57

2、其他对投资者决策有影响的事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期末指 2021 年 12 月 31 日，期初指 2021 年 1 月 1 日，本期指 2021 年度，上期指 2020 年度，货币单位人民币元。

1、应收账款

(1) 按账龄披露应收账款

	期末账面余额	期初账面余额
5 年以上	9,692,634.49	9,692,634.49
合 计	9,692,634.49	9,692,634.49

(2) 应收账款分类披露

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	9,692,634.49	100.00	9,692,634.49	100.00	--
按组合计提坏账准备	--	--	--	--	--
合 计	9,692,634.49	100.00	9,692,634.49	100.00	--

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	9,692,634.49	100.00	9,692,634.49	100.00	--
按组合计提坏账准备	--	--	--	--	--
合 计	9,692,634.49	100.00	9,692,634.49	100.00	--

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			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
其他零星客户	9,692,634.49	9,692,634.49	100.00	预计难以收回
合 计	9,692,634.49	9,692,634.49	100.00	/

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他变动	收回或转回	转销或核销	

单项计提坏账准备	9,692,634.49	--	--	--	--	9,692,634.49
合计	9,692,634.49	--	--	--	--	9,692,634.49

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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
第一名	1,199,075.44	12.38	1,199,075.44
第二名	540,282.40	5.57	540,282.40
第三名	485,720.53	5.01	485,720.53
第四名	455,704.98	4.70	455,704.98
第五名	442,424.71	4.56	442,424.71
合计	3,123,208.06	32.22	3,123,208.06

2、其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	1,029,335.44	571,592.12
合计	1,029,335.44	571,592.12

(2) 其他应收款

1) 按账龄披露其他应收款

	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	568,434.83	108,851.79
1-2 年	7,836.29	97,486.62
2-3 年	97,486.62	--
3-4 年	--	--
4-5 年	--	--
5 年以上	1,714,028.03	1,714,028.03
合计	2,387,785.77	1,920,366.44

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,790,914.96	1,392,199.89
保证金及押金	362,685.39	528,166.55
合并范围内的关联往来	234,185.42	--
合 计	2,387,785.77	1,920,366.44

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	5,328.28	52,261.65	1,291,184.39	1,348,774.32
期初余额在本期				
--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	11,384.19	--	--	11,384.19
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	1,708.18	--	1,708.18
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	16,712.47	50,553.47	1,291,184.39	1,358,450.33

4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	其他变动	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	1,348,774.32	11,384.19	--	--	1,708.18	1,358,450.33
合 计	1,348,774.32	11,384.19	--	--	1,708.18	1,358,450.33

5) 本期无实际核销的其他应收款情况

6) 按欠款方归集的期末余额主要的其他应收款情况

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
无锡市物业管理中心	押金	494,135.12	0-3 年以及 5	20.69	47,296.40

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
			年以上		
合 计	--	494,135.12		20.69	47,296.40

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,191,029,180.90	--	6,191,029,180.90	6,096,029,180.90	--	6,096,029,180.90
合 计	6,191,029,180.90	--	6,191,029,180.90	6,096,029,180.90	--	6,096,029,180.90

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账面价 值)	本期增减变动				期末余额(账面价 值)	减值准备期末余 额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
无锡海太	652,634,125.00	--	--	--	--	652,634,125.00	--
苏州半导体	414,623,900.00	95,000,000.00	--	--	--	509,623,900.00	--
苏州微电子	100,939,665.00	--	--	--	--	100,939,665.00	--
太极贸易	25,000,000.00	--	--	--	--	25,000,000.00	--
十一科技	4,902,831,490.90	--	--	--	--	4,902,831,490.90	--
合 计	6,096,029,180.90	95,000,000.00	--	--	--	6,191,029,180.90	--

4、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	--	--	--	--
其他业务	225,117.40	203,258.88	194,924.05	182,609.38
合 计	225,117.40	203,258.88	194,924.05	182,609.38

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	477,856,868.63	384,433,235.49
持有其他权益投资工具期间取得的投资收益	--	--
交易性金融资产处置的投资收益	1,059,469.78	3,081,553.37
合 计	478,916,338.41	387,514,788.86

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	1,440,791.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	--	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	19,638,298.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,229,377.32	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	--	
非货币性资产交换损益	--	
委托他人投资或管理资产的损益	--	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	--	
债务重组损益	--	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	--	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	--	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	--	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	--	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	7,559,486.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	90,000.00	
对外委托贷款取得的损益	--	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	--	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	--	

项 目	本期发生额	说明
受托经营取得的托管费收入	--	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,967,141.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	871,396.61	
小 计	23,862,209.29	
所得税影响额	4,614,081.91	
少数股东权益影响额（税后）	1,904,562.90	
合 计	17,343,564.48	

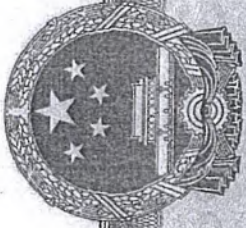
2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.77	0.43	0.43
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.54	0.42	0.42

无锡市太极实业股份有限公司

2022年4月26日





营业执照

(副本)

编号 320200666202201200028

统一社会信用代码

91320200078269333C (1/1)

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



名称 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张彩斌

成立日期 2013年09月18日

合伙期限 2013年09月18日至*****

主要经营场所 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关的报告；管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他经营活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关

2022

年09月08日

证书序号: 0001561

说明

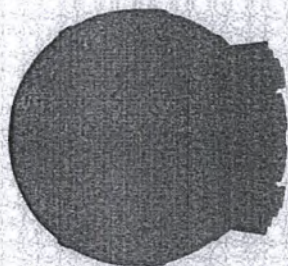
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇二一

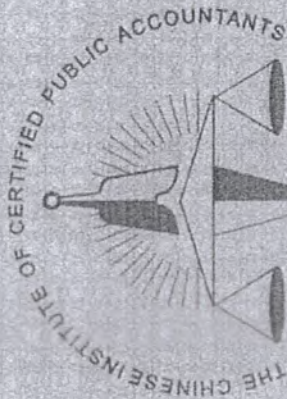
中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 张彩斌
 主任会计师:
 经营场所: 无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 32020028
 批准执业文号: 苏财会[2013]36号
 批准执业日期: 2013年09月12日



中国注册会计师协会

姓名 华可天

Full name 男

Sex 男

出生日期 1976-03-07

Date of birth

工作单位 江苏公证会计师事务所

Working unit

身份证号码 21102760307103

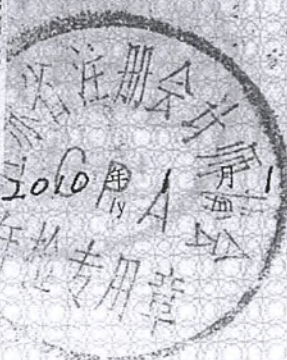
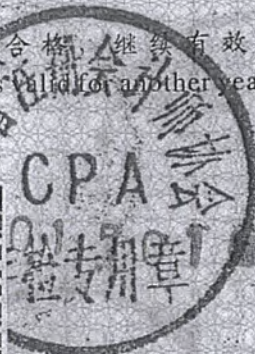
Identity card No.



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:
No. of Certificate

320200010037

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

江苏省注册会计师协会

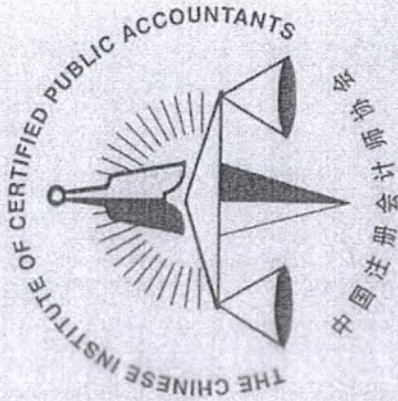
发证日期:
Date of Issuance

2000 2 28
年 月 日
/y /m /d

华可天(320200010037)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

日/d

江苏省注册会计师协会证书更换专用章
2021年4月30日



姓名 傅宇渊
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-06-18
 Date of birth
 工作单位 江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号 820211197506184115
 Identity card



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.



傅宇渊(320200281537)
 您已通过2021年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号： 320200281537
 No. of Certificate

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

发证日期： 2014 年 03 月 31 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
 /y /m /d