

# 亨通集团有限公司 2021 年年度报告



发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务，企业及其全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员保证定期报告信息披露的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

全体董事、监事、高级管理人员已按照《公司信用类债券信息披露管理办法》及银行间市场相关自律管理要求履行了相关内部程序。

## 风险提示

报告期内，发行人未发生可能直接或间接对企业生产经营状况、财务状况、经营业绩、债务融资工具偿付能力和投资者权益保护产生重大不利影响的风险。

## 目录

释义 .....	5
第一章 企业及中介机构主要情况 .....	6
一、 企业基本情况 .....	6
二、 对应债务融资工具相关中介机构情况 .....	8
第二章 债务融资工具存续情况 .....	10
一、 存续债务融资工具情况 .....	10
二、 报告期内信用评级调整情况 .....	11
三、 债务融资工具募集资金使用情况 .....	11
四、 发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况 .....	12
五、 报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及变化对债务融资工具投资者权益的影响 .....	12
第三章 报告期内重要事项 .....	14
一、 报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况 .....	14
二、 财务报告非标准审计意见情况 .....	14
三、 报告期内合并报表范围重大变化情况 .....	14
四、 报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%的情况 .....	14
五、 受限资产情况 .....	14
六、 对外担保金额情况 .....	15
七、 报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况 .....	15
第四章 财务报告 .....	16
第五章 备查文件 .....	17



## 释义

在本年度报告中，除非文中另有所指，下列词语具有如下含义：

释义项	释义内容
公司或本公司、亨通集团	亨通集团有限公司
非金融企业债务融资工具	指具有法人资格的非金融企业在银行间债券市场发行的，约定在一定时间内还本付息的有价证券

## 第一章 企业及中介机构主要情况

### 一、企业基本情况

#### (一) 基本情况

企业中文名称	亨通集团有限公司
企业中文简称	亨通集团
企业外文名称	HENGTONG GROUP CO., LTD
企业外文简称	无
法定代表人	崔根良
注册资本	人民币贰拾叁亿元整
实缴资本	人民币贰拾叁亿元整
注册地址	江苏七都镇田心湾
办公地址	江苏省苏州市吴江区中山北路 2288 号
邮政编码	215200
企业网址	www.hengtonggroup.com
电子信箱	无

#### (二) 债务融资工具信息披露事务负责人信息

姓名	华晓
职位	财务管理中心副总监
联系地址	江苏省苏州市吴江区中山北路 2288 号
电话	0512-63196782
传真	0512-63196960
电子信箱	huax @hengtonggroup.com.cn

**（三）报告期内发行人控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员的变更情况**

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员或履行同等职责人员无变更情况。

**（四）报告期内与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况；控股股东对企业非经营性资金占用情况**

报告期内，公司与控股股东、实际控制人在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面均符合独立性要求，未发生控股股东占用企业非经营性资金的情况。

**（五）报告期内是否有违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况，并披露相关情况对债务融资工具投资者权益的影响**

报告期内，无违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及发行文件约定或承诺的情况。

**（六）报告期内业务范围、主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况发生的重大变化，以及上述重大变化对发行人经营情况及偿债能力的影响**

报告期内，主营业务情况、业务发展目标、行业状况、行业地位及面临的主要竞争状况未发生的重大变化，公司经营情况

良好，具备较好的偿债能力。

**（七）报告期末除债券外的其他有息债务的逾期情况，包括但不限于逾期金额、发生原因及处置进展**

报告期末除债券外的其他有息债务未出现逾期情况，均已按期偿还到期债券。

**（八）履行环境信息披露义务的情况**

公司不属于应当履行环境信息披露义务主体。

**二、对应债务融资工具相关中介机构情况**

**（一）会计师事务所**

负责本期年报审计工作的会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

办公地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层

签字会计师姓名：施丹丹、金戈

**（二）债务融资工具相关中介机构**

1、发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具主承销商情况如下：

序号	债券简称	主承销商名称	办公地址	联系人	联系电话
1	19 亨通 MTN002	中国银行	北京市复兴门内大街 1 号	赵红彬	010-66595026
2	22 亨通 SCP001	江苏银行	南京市中华路 26 号	马誉侨	025-58587487
3	22 亨通 SCP002	中信银行	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	宋好	010-66635905

2、发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具存续期

管理机构及受托管理人（如有）情况如下：

序号	债券简称	存续期 管理机构名称	办公地址	联系人	联系电话	受托 管理人	办公 地址	联系 人	联系 电话
1	19 亨通 MTN002	中国银 行	北京市复 兴门内大 街 1 号	荀雅梅	010-66592749	无	-	-	-
2	22 亨通 SCP001	江苏银 行	南京市中 华路 26 号	胡幽妍	025-58587591	无	-	-	-
3	22 亨通 SCP002	中信银 行	北京市朝 阳区光华 路 10 号 院 1 号楼	袁善超	010-66635929	无	-	-	-

3、发行人在本报告批准报出日对存续的债务融资工具进行

跟踪评级的评级机构情况如下：

评级机构名称	办公地址	联系人	联系电话
中诚信国际信用评级有 限责任公司	北京市东城区南竹竿 胡同 2 号 1 幢 60101	毛菲菲	010-66428877-609

## 第二章 债务融资工具存续情况

### 一、存续债务融资工具情况

#### (一) 存续债务融资工具详细信息

发行人在本报告批准报出日存续的债务融资工具情况如下：

序号	债券全称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	付息 兑付 方式	交易 场所	主承 销商	存续 期管 理机 构	受托 管 人
1	亨通集团有限公司 2019 年度第二期中期 票据	19 亨通 MTN0 02	1019 0141 3.I B	2019/1 0/21	2019/1 0/23	2022/1 0/23	5	6.8	按年 付息， 到期 兑付 本金 和最后 一期利 息	银行 间债 券市 场	中国 银行 股份 有限 公司	中国 银行 股份 有限 公司	无
2	亨通集团有限公司 2022 年 度第一期超短 期融资 券	22 亨通 SCP0 01	0122 8005 2.I B	2022/1 /5	2022/0 1/06	2022/7 /5	5	5.7	到期 一次 兑付 本息	银行 间债 券市 场	江 苏 银 行 股 份 有 限 公 司	江 苏 银 行 股 份 有 限 公 司	无
3	亨通集团有限公司 2022 年 度第二期超短 期融资 券	22 亨通 SCP0 02	0122 8056 1.I B	2022/0 2/16	2022/2 /17	2022/6 /17	5	5.45	到期 一次 兑付 本息	银行 间债 券市 场	中 信 银 行 股 份 有 限 公 司	中 信 银 行 股 份 有 限 公 司	无

## （二）是否存在逾期未偿还债务融资工具

截至本报告批准报出日，发行人不存在逾期未偿还的债务融资工具。

## 二、报告期内信用评级调整情况

报告期内信用评级机构对发行人及其存续债务融资工具的信用评级级别及评级展望未发生变化。

## 三、债务融资工具募集资金使用情况

（一）报告期末存续及报告期内到期的债务融资工具，截至报告期末的募集资金使用情况

### 募集资金使用情况（截至 2021 年 12 月 31 日）

单元：亿元

债务融资工具简称	募集总金额	资金用途	资金投向行业	计划使用金额	已使用金额	是否与承诺用途或最新披露用途一致	未使用金额
19 亨通 MTN001	5	偿还到期债券	计算机、通信和其他电子设备制造业	5	5	一致	无
19 亨通 MTN002	5	偿还到期债券	计算机、通信和其他电子设备制造业	5	5	一致	无
20 亨通 SCP003	3	偿还到期债券	计算机、通信和其他电子设备制造业	3	3	一致	无
20 亨通 SCP004	5	偿还到期债券、银行贷款	计算机、通信和其他电子设备制造业	5	5	一致	无
21 亨通 SCP001 (高成长债)	5	偿还银行借款	计算机、通信和其他电子设备制造业	5	5	一致	无

21 亨通 SCP002	5	偿还到期债券	计算机、通信和其 他电子设备制造业	5	5	一致	无
-----------------	---	--------	----------------------	---	---	----	---

## （二）报告期内变更债务融资工具募集资金用途情况

报告期内，发行人不存在变更债券募集资金用途情况。

## 四、发行人或投资者选择权条款、投资人保护条款等特殊条款的触发及执行情况

### （一）发行人或投资者选择权条款行权情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未附发行人或投资者选择权条款。

### （二）投资人保护条款触发和执行情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未触发投资人保护条款。

### （三）其它特殊条款触发情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未附特殊条款。

## 五、报告期末存续债务融资工具增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的现状、执行情况和变化情况以及对债务融资工具投资者权益的影响

### （一）增信机制现状、执行情况及变化情况

截至本报告期末，发行人存续债务融资工具均未添加增信机



制。

## （二）偿债计划及其他偿债保障措施的现状、执行情况及变化情况

截止本报告期末，发行人存续债务融资工具偿债计划与募集说明书无变化，本金及利息按期支付，通过登记托管机构和有关机构办理。发行人存续债务融资工具的其他偿债保障措施未发生变更，且均得到有效执行。

### 第三章 报告期内重要事项

#### 一、报告期内会计政策、会计估计变更或会计差错更正情况

##### （一）会计政策变更情况

不涉及。

##### （二）会计估计变更情况

不涉及。

##### （三）会计差错更正情况

不涉及。

#### 二、财务报告非标准审计意见情况

不涉及。

#### 三、报告期内合并报表范围重大变化情况

不涉及。

#### 四、报告期内是否发生合并报表范围亏损超过上年末净资产10%的情况

不涉及。

#### 五、受限资产情况

截至本报告期末，本公司受限资产合计 11,816,104,229.36 元。

## 六、对外担保金额情况

### （一）截至本报告期末的对外担保情况

截至本报告期末，本公司对外提供担保合计 3.95 亿元。

### （二）截至本报告期末重大未决诉讼情况

截至本报告期末，发行人不存在重大未决诉讼或仲裁事项。

## 七、报告期内发行人信息披露事务管理制度变更情况

2021 年 6 月 30 日，本公司披露了《亨通集团有限公司非金融企业债务融资工具信息披露事务管理制度》，明确了信息披露事务负责人。该管理制度的披露内容对投资者权益无重大影响。

## 第四章 财务报告

具体审计报告如下：

亨通集团有限公司

审计报告

大华审字[2022]0013438 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101482022906020566
报告名称：	亨通集团有限公司审计报告
报告文号：	大华审字[2022]0013438 号
被审（验）单位名称：	亨通集团有限公司
会计师事务所名称：	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	财务报表审计
报告意见类型：	无保留意见
报告日期：	2022 年 04 月 29 日
报备日期：	2022 年 04 月 28 日
签字人员：	施丹丹(110001590006)， 金戈(110001022594)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**亨通集团有限公司**  
**审计报告及财务报表**

（2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止）

目 录	页 次
一、 审计报告	1-4
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	1-2
合并利润表	3
合并现金流量表	4
合并股东权益变动表	5-6
母公司资产负债表	7-8
母公司利润表	9
母公司现金流量表	10
母公司股东权益变动表	11-12
财务报表附注	1-174

## 审计报告

大华审字[2022] 0013438号

亨通集团有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了亨通集团有限公司（以下简称亨通集团）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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了亨通集团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，我们独立于亨通集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

亨通集团管理层对其他信息负责。其他信息包括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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

亨通集团管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，亨通集团管理层负责评估亨通集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算亨通集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督亨通集团的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亨通集团持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告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亨通集团不能持续经营。

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

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

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

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)。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:

施丹丹

施丹丹

中国注册会计师:

金戈



二〇二二年四月二十九日

# 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注六	期末余额	期初余额	上期期末余额
<b>流动资产：</b>				
货币资金	注释1	10,761,623,483.34	11,657,804,713.14	11,657,804,713.14
△拆出资金				
交易性金融资产	注释2	1,983,153,547.75	3,623,647,141.29	3,623,647,141.29
衍生金融资产				
应收票据	注释3	1,774,112,019.25	610,445,248.72	610,445,248.72
应收账款	注释4	15,382,315,210.97	11,828,386,306.05	11,828,386,306.05
应收款项融资	注释5	858,212,993.74	1,716,699,522.18	1,716,699,522.18
预付款项	注释6	1,534,487,783.30	2,014,859,767.63	2,015,622,700.91
其他应收款	注释7	5,141,459,084.19	4,333,584,588.81	4,333,584,588.81
存货	注释8	7,713,613,990.59	10,818,557,755.64	10,818,557,755.64
合同资产	注释9	1,204,344,085.32	1,627,717,717.82	1,627,717,717.82
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产	注释10	8,231,567.16	14,782,135.41	14,782,135.41
其他流动资产	注释11	1,538,627,369.34	1,487,997,926.31	1,488,039,526.31
<b>流动资产合计</b>		<b>47,900,181,134.95</b>	<b>49,734,482,823.00</b>	<b>49,735,287,356.28</b>
<b>非流动资产：</b>				
△发放贷款及垫款	注释12	1,832,715,326.93	306,689,466.07	306,689,466.07
债权投资	注释13	50,000,000.00		
其他债权投资				
长期应收款	注释14	79,996,774.96	83,417,252.18	83,417,252.18
长期股权投资	注释15	2,412,800,617.95	2,428,530,692.05	2,428,530,692.05
其他权益工具投资	注释16	5,115,249,093.28	5,296,650,336.31	5,296,650,336.31
其他非流动金融资产				
投资性房地产	注释17	749,479,361.94	775,524,253.95	775,524,253.95
固定资产	注释18	8,520,915,467.45	8,651,551,330.48	8,705,727,449.79
在建工程	注释19	3,383,523,407.67	2,658,092,096.88	2,658,092,096.88
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产	注释20	199,448,804.61	297,714,082.19	
无形资产	注释21	2,025,244,602.21	1,935,233,806.45	1,935,233,806.45
开发支出	注释22	187,564,768.25	307,892,550.48	307,892,550.48
商誉	注释23	1,229,756,494.24	1,230,052,423.85	1,230,052,423.85
长期待摊费用	注释24	49,126,928.87	38,253,331.38	38,302,667.64
递延所得税资产	注释25	871,106,703.07	926,686,016.81	926,686,016.81
其他非流动资产	注释26	4,304,437,823.93	2,463,968,473.88	2,463,968,473.88
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,011,366,175.36</b>	<b>27,400,256,112.96</b>	<b>27,156,767,486.34</b>
<b>资产总计</b>		<b>78,911,547,310.31</b>	<b>77,134,738,935.96</b>	<b>76,892,054,842.62</b>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并资产负债表(续)

2021年12月31日

编制单位:亨通集团有限公司

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注六	期末余额	期初余额	上期期末余额
<b>流动负债:</b>				
短期借款	注释27	15,131,485,632.53	15,316,516,571.61	15,316,516,571.61
△向中央银行借款				
△吸收存款及同业存放	注释28	940,062,215.93	747,298,875.19	747,298,875.19
△拆入资金				
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	注释29	11,081,346,743.99	8,801,645,453.32	8,801,645,453.32
应付账款	注释30	6,185,698,185.25	5,010,427,494.74	5,010,427,494.74
预收款项	注释31	44,256,612.50	45,101,012.98	45,101,012.98
合同负债	注释32	4,212,920,665.49	4,578,067,659.81	4,578,067,659.81
应付职工薪酬	注释33	665,485,803.90	519,693,410.46	519,693,410.46
应交税费	注释34	457,177,502.54	369,733,218.83	369,733,218.83
其他应付款	注释35	1,763,142,427.19	1,842,275,624.87	1,842,275,624.87
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	注释36	4,117,630,751.59	2,368,441,469.50	2,310,375,191.66
其他流动负债	注释37	1,468,947,383.67	1,796,771,811.63	1,796,771,811.63
<b>流动负债合计</b>		<b>46,068,153,924.58</b>	<b>41,395,972,602.94</b>	<b>41,337,906,325.10</b>
<b>非流动负债:</b>				
长期借款	注释38	3,940,179,929.17	5,302,635,823.11	5,302,635,823.11
应付债券	注释39	1,395,160,210.36	2,660,371,389.47	2,660,371,389.47
其中:优先股				
永续债				
租赁负债	注释40	150,839,918.94	186,086,407.76	
长期应付款	注释41	176,630,737.23	573,111.28	2,041,703.54
长期应付职工薪酬	注释42	25,186,893.24	23,308,970.32	23,308,970.32
预计负债	注释43	8,822,915.09	36,971,928.25	36,971,928.25
递延收益	注释44	141,036,673.14	128,875,195.69	128,875,195.69
递延所得税负债	注释25	699,907,099.21	897,282,664.52	897,282,664.52
其他非流动负债	注释45	161,164,440.37	170,424,416.88	170,424,416.88
<b>非流动负债合计</b>		<b>6,698,928,816.75</b>	<b>9,406,529,907.28</b>	<b>9,221,912,091.78</b>
<b>负债合计</b>		<b>52,767,082,741.33</b>	<b>50,802,502,510.22</b>	<b>50,559,818,416.88</b>
<b>所有者权益:</b>				
实收资本	注释46	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积				
减:库存股				
其他综合收益	注释47	738,786,000.47	1,044,804,784.87	1,044,804,784.87
专项储备				
盈余公积	注释48	44,257,263.67	111,194,065.12	111,194,065.12
未分配利润	注释49	1,865,514,027.15	2,028,191,202.51	2,028,191,202.51
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>4,948,557,291.29</b>	<b>5,484,190,052.50</b>	<b>5,484,190,052.50</b>
少数股东权益		21,195,907,277.69	20,848,046,373.24	20,848,046,373.24
<b>所有者权益合计</b>		<b>26,144,464,568.98</b>	<b>26,332,236,425.74</b>	<b>26,332,236,425.74</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>78,911,547,310.31</b>	<b>77,134,738,935.96</b>	<b>76,892,054,842.62</b>

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润表

2021年度

编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注六	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	注释50	57,517,727,130.02	45,723,670,241.83
减：营业成本	注释50	50,433,613,794.78	39,967,610,894.44
△利息支出	注释50	23,670,347.94	30,823,553.84
△手续费及佣金支出	注释50	2,766,462.49	1,248,297.94
△分保费用	注释50	62,964.08	56,795.83
税金及附加	注释51	176,470,319.95	176,237,224.54
销售费用	注释52	1,252,968,542.20	1,037,600,438.42
管理费用	注释53	1,681,799,202.03	1,446,675,474.87
研发费用	注释54	1,744,903,560.24	1,330,641,113.88
财务费用	注释55	838,101,040.90	1,377,861,496.31
其中：利息费用	注释55	1,492,748,137.22	1,576,175,631.05
利息收入	注释55	728,262,495.37	313,635,537.58
加：其他收益	注释56	350,255,290.90	451,280,400.70
投资收益（损失以“-”号填列）	注释57	1,391,144,749.38	185,831,409.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释57	5,194,186.98	57,334,837.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	注释58	-690,172,705.15	1,026,918,967.84
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释59	-291,445,338.46	-430,533,457.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释60	-67,482,110.67	-121,636,455.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释61	30,732,864.04	1,941,793.18
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,086,403,645.45</b>	<b>1,468,717,610.72</b>
加：营业外收入	注释62	77,731,264.80	51,269,989.58
减：营业外支出	注释63	94,125,809.88	97,156,928.62
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,070,009,100.37</b>	<b>1,422,830,671.68</b>
减：所得税费用	注释64	434,977,274.02	108,687,814.48
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,635,031,826.35</b>	<b>1,314,142,857.20</b>
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,635,031,826.35	1,314,142,857.20
终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		324,239,720.41	434,932,259.65
少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,310,792,105.94	879,210,597.55
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-528,310,151.11</b>	<b>738,396,616.93</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-306,018,784.40	619,028,680.98
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-243,303,406.38	596,331,156.21
1. 重新计量设定受益计划净变动额		439,785.30	-319,737.49
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		-243,743,191.68	596,650,893.70
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		-62,715,378.02	22,697,524.77
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-515,410.75	-985,161.07
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备		-2,434,477.91	24,396,134.30
6. 外币财务报表折算差额		-59,765,489.36	-713,448.46
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-222,291,366.71	119,367,935.95
<b>六、综合收益总额</b>		<b>1,106,721,675.24</b>	<b>2,052,539,474.13</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		18,220,936.01	1,053,960,940.63
归属于少数股东的综合收益总额		1,088,500,739.23	998,578,533.50
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2021年度

编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注六	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,041,666,041.46	48,579,053,760.13
△客户存款和同业存放款项净增加额		767,007,537.03	-69,000,404.44
△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		-24,662,753.42	
△收取利息、手续费及佣金的现金		63,639,283.65	133,330,314.84
收到的税费返还		280,920,082.44	502,774,982.26
收到其他与经营活动有关的现金	注释65	5,493,332,677.51	2,792,602,125.14
经营活动现金流入小计		66,621,902,868.67	51,938,760,777.93
购买商品、接受劳务支付的现金		53,665,568,620.00	38,950,427,747.58
△客户贷款及垫款净增加额		109,974,256.29	-43,422,628.81
△存放中央银行和同业款项净增加额			63,201,296.66
△向其他金融机构拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金		42,931,425.05	101,884,963.33
支付给职工以及为职工支付的现金		2,785,041,708.40	2,351,455,766.95
支付的各项税费		1,325,165,905.79	1,426,413,083.96
支付其他与经营活动有关的现金	注释65	4,075,877,301.95	4,733,137,652.20
经营活动现金流出小计		62,004,559,217.48	47,583,097,881.87
经营活动产生的现金流量净额		4,617,343,651.19	4,355,662,896.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		942,100,873.27	592,082,721.49
取得投资收益收到的现金		1,403,486,484.45	439,235,563.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		183,649,877.17	109,084,105.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		16,377,933.32	93,715,897.02
收到其他与投资活动有关的现金	注释65	2,519,705,856.03	671,416,180.31
投资活动现金流入小计		5,065,323,024.24	1,905,534,467.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,180,029,757.75	1,846,373,056.75
投资支付的现金		4,659,480,318.43	1,001,203,574.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		139,641,200.00	
支付其他与投资活动有关的现金	注释65	1,711,100,806.13	3,513,014,136.30
投资活动现金流出小计		9,690,252,082.31	6,360,590,767.05
投资活动产生的现金流量净额		-4,624,929,058.07	-4,455,056,299.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		543,435,018.20	4,382,963,098.34
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		543,435,018.20	4,334,387,098.34
取得借款收到的现金		39,763,766,241.10	35,244,797,186.55
收到其他与筹资活动有关的现金	注释65	2,415,395,882.90	1,592,446,319.20
筹资活动现金流入小计		42,722,597,142.20	41,220,206,604.09
偿还债务支付的现金		39,821,693,779.62	34,729,038,644.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,925,695,640.55	1,943,643,494.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		113,299,773.27	130,174,292.16
支付其他与筹资活动有关的现金	注释65	2,752,610,690.31	2,566,884,195.22
筹资活动现金流出小计		44,500,000,110.48	39,239,566,333.95
筹资活动产生的现金流量净额		-1,777,402,968.28	1,980,640,270.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,535,249.14	-156,470,608.76
五、现金及现金等价物净增加额		-1,775,453,127.02	1,724,776,258.18
加：期初现金及现金等价物余额		6,657,897,409.73	4,933,121,151.55
六、期末现金及现金等价物余额		4,882,444,282.71	6,657,897,409.73

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	本期金额					
	归属于母公司所有者权益					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	2,300,000,000.00				1,044,804,784.87	
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、本年初余额	2,300,000,000.00				1,044,804,784.87	
三、本年增减变动金额					-306,018,784.40	
(一) 综合收益总额					-306,018,784.40	
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
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						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增实收资本						
2. 盈余公积转增实收资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本年末余额	2,300,000,000.00				738,786,000.47	

所有者权益合计	少数股东权益	未分配利润	盈余公积	所有者权益合计
26,332,236,425.74	20,848,046,373.24	2,028,191,202.51	111,194,065.12	26,332,236,425.74
	347,860,904.45	-162,677,175.36	-66,936,801.45	-187,771,856.76
	1,088,500,739.23	324,239,720.41	-111,194,065.12	1,106,721,675.24
	-740,639,634.78	-442,659,632.10		-1,294,493,532.00
	543,435,018.20			543,435,018.20
	-1,837,928,550.20	-442,659,632.10	-111,194,065.12	-1,837,928,550.20
		-44,257,263.67	44,257,263.67	
		-44,257,263.67	44,257,263.67	
	21,195,907,277.89	1,865,514,027.15	44,257,263.67	26,144,464,586.96

后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：亨通集团有限公司

合并所有者权益变动表

2021年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	上期金额					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	2,300,000,000.00		67,919,067.67		425,776,103.89	
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	2,300,000,000.00		67,919,067.67		425,776,103.89	
三、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额					619,028,680.98	
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
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						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增实收资本						
2. 盈余公积转增实收资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	2,300,000,000.00		111,194,065.12		1,044,804,784.87	

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资 产	附注十六	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动资产：				
货币资金		2,485,662,458.79	2,588,762,808.18	2,588,762,808.18
交易性金融资产		173,194,938.70	1,335,528,251.88	1,335,528,251.88
衍生金融资产				
应收票据				
应收账款	注释1	16,287,641.66	4,438,805.39	4,438,805.39
应收款项融资				
预付款项		117,375,650.93	1,001,591,032.28	1,001,591,032.28
其他应收款	注释2	3,848,219,624.31	3,672,492,072.49	3,672,492,072.49
存货		28,210,991.82	14,031,522.85	14,031,522.85
合同资产				
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		274,882,374.68	677,500,961.23	677,500,961.23
流动资产合计		6,944,033,680.89	9,294,345,454.30	9,294,345,454.30
非流动资产：				
债权投资				
其他债权投资				
长期应收款				
长期股权投资	注释3	12,366,665,752.90	10,472,209,280.51	10,472,209,280.51
其他权益工具投资		3,676,541,689.37	3,702,586,267.55	3,702,586,267.55
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产		93,574,319.87	102,138,865.31	102,138,865.31
在建工程		259,433.96	117,924.53	117,924.53
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产		3,014,205.73		
无形资产				
开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产		149,699,409.14	481,356,954.36	481,356,954.36
其他非流动资产		3,278,343,155.53	1,993,860,030.62	1,993,860,030.62
非流动资产合计		19,568,097,966.50	16,752,269,322.88	16,752,269,322.88
资产总计		26,512,131,647.39	26,046,614,777.18	26,046,614,777.18

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

2021年12月31日

编制单位：亨通集团有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十六	期末余额	期初余额	上期期末余额
流动负债：				
短期借款		8,033,817,684.03	7,399,398,452.23	7,399,398,452.23
交易性金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		6,613,890,000.00	5,882,320,000.00	5,882,320,000.00
应付账款		43,168,023.82	129,621,791.90	129,621,791.90
预收款项				
合同负债		26,026,915.95	1,769,911.50	1,769,911.50
应付职工薪酬		13,888,844.37	16,483,726.20	16,483,726.20
应交税费		9,796,237.55	1,629,244.33	1,629,244.33
其他应付款		198,562,546.13	600,123,436.23	600,123,436.23
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债		2,266,030,692.87	483,590,518.86	483,590,518.86
其他流动负债		523,605,721.29	808,458,977.40	808,458,977.40
<b>流动负债合计</b>		<b>17,728,786,866.01</b>	<b>15,323,396,058.65</b>	<b>15,323,396,058.65</b>
非流动负债：				
长期借款		1,537,607,810.18	2,096,245,999.72	2,096,245,999.72
应付债券			1,346,428,888.91	1,346,428,888.91
其中：优先股				
永续债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益				
递延所得税负债		184,664,051.95	505,847,537.95	505,847,537.95
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,722,271,862.13</b>	<b>3,948,522,426.58</b>	<b>3,948,522,426.58</b>
<b>负债合计</b>		<b>19,451,058,728.14</b>	<b>19,271,918,485.23</b>	<b>19,271,918,485.23</b>
所有者权益：				
实收资本		2,300,000,000.00	2,300,000,000.00	2,300,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		811,901,342.85	811,901,342.85	811,901,342.85
减：库存股				
其他综合收益		523,073,530.75	716,215,340.14	716,215,340.14
专项储备				
盈余公积		155,451,328.79	111,194,065.12	111,194,065.12
未分配利润		3,270,646,916.86	2,835,385,543.84	2,835,385,543.84
<b>所有者权益合计</b>		<b>7,061,073,119.25</b>	<b>6,774,696,291.95</b>	<b>6,774,696,291.95</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>26,512,131,847.39</b>	<b>26,046,614,777.18</b>	<b>26,046,614,777.18</b>

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

2021年度

编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释4	8,437,956,192.44	5,747,107,045.96
减：营业成本	注释4	8,267,276,618.55	5,710,300,781.93
税金及附加		8,893,079.99	5,709,786.03
销售费用			
管理费用		140,233,375.07	114,177,775.84
研发费用		5,000,000.00	
财务费用		357,622,948.46	553,178,063.19
其中：利息费用		818,269,502.40	819,861,989.53
利息收入		489,345,698.53	298,436,151.60
加：其他收益		5,348,995.96	23,685,863.58
投资收益（损失以“-”号填列）	注释5	1,868,234,078.37	126,376,813.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		30,929,009.08	45,387,228.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,027,375,990.06	1,033,165,899.32
信用减值损失（损失以“-”号填列）		13,676,384.86	-243,215,638.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		974,148.61	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		519,787,788.11	303,753,576.03
加：营业外收入		9,621.83	19,959.69
减：营业外支出		2,534,569.49	3,140,823.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		517,262,840.45	300,632,711.99
减：所得税费用		74,690,203.76	-132,117,262.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		442,572,636.69	432,749,974.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		442,572,636.69	432,749,974.46
（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		-193,141,809.39	566,654,107.70
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-193,141,809.39	566,654,107.70
1. 重新计量设定受益计划净变动额			
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		-193,141,809.39	566,654,107.70
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的投资收益			
8. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产			
9. 其他			
六、综合收益总额		249,430,827.30	999,404,082.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

2021年度

编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项 目	附注十六	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		9,850,005,717.01	6,495,921,754.55
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,865,199,342.61	2,066,665,436.05
经营活动现金流入小计		14,715,205,059.62	8,562,587,190.60
购买商品、接受劳务支付的现金		9,118,655,905.28	4,168,266,511.89
支付给职工以及为职工支付的现金		44,201,152.91	40,821,598.05
支付的各项税费		17,970,949.55	6,647,290.11
支付其他与经营活动有关的现金		2,461,012,633.59	2,986,870,064.52
经营活动现金流出小计		11,641,840,641.33	7,202,605,464.57
经营活动产生的现金流量净额		3,073,364,418.29	1,359,981,726.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资所收到的现金		589,524,870.10	363,114,223.57
取得投资收益收到的现金		1,110,965,639.36	245,554,257.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			125,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		1,143,809,561.75	474,647,624.47
投资活动现金流入小计		2,844,300,071.21	1,208,316,105.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,000.00	1,418,499.79
投资支付的现金		4,189,692,001.39	2,832,596,335.14
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		1,140,934,096.45	1,356,192,457.30
投资活动现金流出小计		5,396,776,097.84	4,190,207,292.23
投资活动产生的现金流量净额		-2,552,476,026.63	-2,981,891,186.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		27,354,580,205.55	20,954,280,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,240,786,566.47	1,103,219,179.86
筹资活动现金流入小计		29,595,366,772.02	22,057,499,179.86
偿还债务支付的现金		27,089,250,000.00	17,107,780,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		885,000,942.51	778,849,583.45
支付其他与筹资活动有关的现金		2,146,702,154.55	2,255,199,014.96
筹资活动现金流出小计		30,120,953,097.06	20,141,828,598.41
筹资活动产生的现金流量净额		-525,586,325.04	1,915,670,581.45
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,596.06	-80,711.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,693,337.32	293,880,409.11
加：期初现金及现金等价物余额		347,976,241.71	54,295,832.60
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		343,282,904.39	347,976,241.71

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

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

编制单位：亨通集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,300,000,000.00		811,901,342.85		716,215,340.14		111,194,065.12	2,835,385,543.84	6,774,696,291.95
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	2,300,000,000.00		811,901,342.85		716,215,340.14		111,194,065.12	2,835,385,543.84	6,774,696,291.95
三、本年增减变动金额					-193,141,809.39		44,257,263.67	435,261,373.02	286,376,827.30
(一) 综合收益总额					-193,141,809.39				
(二) 所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
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									
2. 对所有者的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增实收资本									
2. 盈余公积转增实收资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	2,300,000,000.00		811,901,342.85		523,073,530.75		155,451,328.79	3,270,646,916.86	7,061,073,119.25

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

编制单位：亨通集团有限公司

母公司所有者权益变动表

2021年度

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	上期金额					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	专项储备	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,300,000,000.00		811,901,342.85			3,111,901,342.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	2,300,000,000.00		811,901,342.85			3,111,901,342.85
三、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额						
(二) 所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
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						
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增实收资本						
2. 盈余公积转增实收资本						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益						
5. 其他综合收益结转留存收益						
6. 其他						
(五) 专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
(六) 其他						
四、本年年末余额	2,300,000,000.00		811,901,342.85			3,111,901,342.85

(后附财务报表附注为合并财务报表的组

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



## 亨通集团有限公司

### 2021 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### (一)公司注册地、组织形式和总部地址

亨通集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为吴江市光电通信线缆总厂，系于 1992 年经江苏省吴江市计划委员会以吴计发[1992]490 号文批准成立。1994 年，经江苏省体改委苏体改试[1994]68 号文批准，以吴江市光电通信线缆总厂为主体组建了江苏亨通集团公司。1996 年 1 月，国家工商总局核准公司升级为国家级企业集团，本公司名称变更为亨通集团有限公司。2000 年，根据吴江市七都镇人民政府七政[2000]15 号《关于同意亨通集团公司改制的批复》，同意本公司以经清产、评估、剥离确认后的净资产 16093.39 万元进行转制，本公司工会股出资 3821.00 万元，自然人崔根良出资 3820.00 万元，共同设立亨通集团有限公司，注册资本 7641.00 万元。

根据本公司 2000 年 10 月修订后的公司章程规定，崔根良认缴出资 3821 万元占本公司注册资本的 50.007%；孙锦荣认缴注册资本 120 万元，占本公司注册资本的 1.57%；钱瑞认缴注册资本 3700 万元，占本公司注册资本的 48.423%。

2001 年 6 月 20 日，经本公司股东会决议，钱瑞将其持有的 3700 万本公司股权中的 3610 万股转让给施伟明、虞复平、范荣江等 28 人。此次变更后，本公司股东崔根良认缴出资 3821 万元占本公司注册资本的 50.007%；孙锦荣认缴注册资本 120 万元，占本公司注册资本的 1.57%；钱瑞认缴注册资本 90 万元，占本公司注册资本的 1.178%；其余 28 名股东共认缴本公司注册资本 3610 万元，占本公司注册资本的 47.245%。

2003 年 2 月 9 日，经本公司股东会决议，股东孙锦荣及其他 28 位股东将其持有的本公司股权全部转让给股东崔根良和新股东陆金虎。此次变更后，本公司股东崔根良认缴出资 6877 万元，占本公司注册资本的 90%；陆金虎认缴注册资本 764 万元，占本公司注册资本的 10%。

2004 年 11 月 1 日，经本公司股东会决议，将本公司的 5000 万盈余公积转增实收资本，此次变更后，本公司实收资本总额为 12641 万元，其中股东崔根良认缴出资 11377 万元，占本公司注册资本的 90.007%；陆金虎认缴注册资本 1264 万元，占本公司注册资本的 10%。

2006 年 4 月 18 日，经本公司股东会决议，将 2004 年转增实收资本的 5000 万元盈余公积金转回盈余公积金，减少实收资本 5000 万元。此次变更后，本公司实收资本总额为 7641 万元，其中股东崔根良认缴出资 6877 万元，占本公司注册资本的 90.%；陆金虎认缴注册资



本 764 万元，占本公司注册资本的 10%。

2008 年 12 月 2 日，经本公司股东会决议，股东陆金虎将其持有的本公司股权全部转让给新股东崔巍。此次变更后，本公司股东崔根良认缴出资 6877 万元，占本公司注册资本的 90%；崔巍认缴出资 764 万元，占本公司注册资本的 10%。

2010 年 5 月 8 日，经本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 72349 万元。第一期出资 32359 万元，其中崔根良出资 29123.10 万元，占新增注册资本总额的 40.25%，崔巍出资 3235.90 万元，占新增注册资本总额的 4.47%，出资方式由资本公积、盈余公积和未分配利润转增实收资本。第一期出资由苏州华瑞会计师事务所于 2010 年 5 月 10 日出具华瑞验内字[2010]341 号验资报告予以审验。第二期出资 40000 万元，其中崔根良出资 36000 万元，占注册资本总额的 45%，崔巍出资 4000 万元，占注册资本总额的 5%，全部以未分配利润出资。第二期出资由苏州华瑞会计师事务所于 2010 年 6 月 2 日出具华瑞验内字[2010]407 号验资报告予以审验。增资后，公司注册资本 80000 万元，股东和股权比例未发生变化。

2015 年 12 月 7 日，经本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 70000 万元从 80000 万元增资至 150000 万元，由全体股东同比例认缴增资。崔根良投入资金 63000 万元，全部为货币出资，于 2015 年 12 月 28 日、12 月 29 日缴存本公司中国建设银行吴江市湖滨分理处人民币存款账户（账号 32201997652050141450）内，缴纳新增注册资本（实收资本）63000 万元。崔巍投入资金 7000 万元，全部为货币出资，于 2015 年 12 月 30 日缴存本公司中国建设银行吴江市湖滨分理处人民币存款账户（账号 32201997652050141450）内，缴纳新增注册资本（实收资本）7000 万元。

2018 年 4 月 8 日，经本公司股东会决议和修改后的章程规定，申请增加注册资本 80000 万元从 150000 万元增资至 230000 万元，由崔巍以货币出资 160000 万元，其中：计入实收资本 80000 万元，计入资本公积 80000 万元。本次注册资本变更已于 2018 年 4 月 24 日完成工商变更登记，变更后集团注册资本变为 230000 万。

经过历年的股权转让、转增及增资，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司累计实收资本总数 230000 万元，注册资本为 230000 万元，统一社会信用代码：91320509138285715E，注册地址：江苏省吴江七都镇心田湾，公司控股股东及实际控制人为崔根良先生。

## （二）经营范围

各种系列电缆、光缆、通信器材（不含地面卫星接收设备）、金属材料（除贵金属外）、煤炭、五金交电、化工原料（除危险化学品）、建筑材料、装潢材料、针纺织品、纺织原料（除棉花）、铁矿石、铁矿砂、日用百货批发零售；金属镀层制品、铝合金型材的制造加工；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商品和技术除

外)；项目投资；股权投资；创业投资；投资咨询；投资管理；财务咨询。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

### (三)公司业务性质和主要经营活动

本公司属电器机械及器材制造业，主要产品和服务为电缆、光缆、通信器材等，以及投资管理。

### (四)财务报表的批准报出

本财务报表业经公司于 2022 年 4 月 29 日批准报出。

## 二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 229 户，除母公司外具体包括：

子公司名称	类型	持股比例(%)	
		直接	间接
江苏亨通光纤科技有限公司	控股子公司	75.00	19.00
沈阳亨通光通信有限公司	控股子公司	61.43	
成都亨通光通信有限公司	全资子公司	100.00	
四川亨通网智科技有限公司	全资子公司		100.00
四川与吾同途国际旅行社有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通高压海缆有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通叁原电工科技有限公司	控股子公司		57.39
亨通海洋工程有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通蓝德海洋工程有限公司	控股子公司		90.00
苏州亨通蓝德海洋工程有限公司	控股子公司		90.00
江苏亨通经开新能源科技有限公司	控股子公司		65.00
揭阳亨通海洋技术有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通海能科技有限公司	全资子公司		100.00
常熟亨通新能源产业研究院有限公司	控股子公司		80.00
常熟亨通港务有限公司	全资子公司	100.00	
广东亨通光电科技有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通电力电缆有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通电力特种导线有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通电力智网科技有限公司	全资子公司	40.00	60.00
东营市亨通农业开发有限公司	控股子公司		80.00
东营市河口区易斯特农业开发有限公司	全资子公司		100.00
东营亨通新能源有限公司	控股子公司		51.00

子公司名称	类型	持股比例 (%)	
		直接	间接
江苏亨通安防阻燃科技有限公司	控股子公司		51.00
浙江云通智能物联技术有限公司	控股子公司		65.00
江苏亨通线缆科技有限公司	全资子公司	100.00	
苏州亨利通信材料有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通电子线缆科技有限公司	全资子公司	61.54	38.46
凯布斯工业电气线缆（苏州）有限公司	全资子公司		100.00
凯布斯连接技术（苏州）有限公司	全资子公司		100.00
上海亨通通信设备有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通精工金属材料有限公司	全资子公司	100.00	
广德亨通铜业有限公司	全资子公司	100.00	
北京亨通智能科技有限公司	全资子公司	100.00	
北京华厚能源科技有限公司	控股子公司		72.43
北京华厚新能源服务有限公司	全资子公司		100.00
承德县华厚能源科技有限公司	全资子公司		100.00
江苏南方光纤科技有限公司	控股子公司	47.00	
江苏亨通光网科技有限公司	全资子公司	100.00	
黑龙江电信国脉工程股份有限公司	控股子公司	93.82	
黑龙江网联通信规划设计有限公司	控股子公司		93.82
江苏亨通海洋光网系统有限公司	控股子公司	69.80	
江苏亨通河海科技有限公司	控股子公司		45.37
华海通信国际有限公司	控股子公司		56.54
华海智汇技术有限公司	控股子公司		56.54
华海智慧（上海）信息系统技术有限公司	控股子公司		56.54
华海智慧（安徽）信息系统技术有限公司	控股子公司		56.54
华海智慧（深圳）信息系统技术有限公司	控股子公司		56.54
华海智慧（西安）信息系统技术有限公司	控股子公司		56.54
华海智慧（菲律宾）信息系统技术有限公司	控股子公司		56.54
华海通信技术有限公司	控股子公司		56.54
华海海洋工程（天津）有限公司	控股子公司		56.54
亨通技术（香港）有限公司	控股子公司		69.80
上海亨通海洋装备有限公司	控股子公司		48.86
亨通（舟山）海洋科技有限公司	控股子公司		48.86
浙江亨通智声科技有限公司	控股子公司		69.80
福州万山电力咨询有限公司	控股子公司	51.00	
福建亿山电力工程有限公司	控股子公司		51.00



子公司名称	类型	持股比例 (%)	
		直接	间接
天津正利新能源有限公司	控股子公司		51.00
上海世富新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
上海世谦新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
新疆正德新能源有限公司	控股子公司		51.00
新疆正意新能源有限公司	控股子公司		51.00
新疆正鸿新能源有限责任公司	控股子公司		51.00
新疆正力新能源有限公司	控股子公司		51.00
新疆正展新能源有限责任公司	控股子公司		51.00
新疆正图新能源有限公司	控股子公司		51.00
新疆正发新能源有限公司	控股子公司		51.00
新疆正腾新能源有限责任公司	控股子公司		51.00
邢台金升新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
宁夏永弘新能源有限公司	控股子公司		51.00
宁夏永基新能源有限公司	控股子公司		51.00
广州正德新能源有限公司	控股子公司		51.00
阳江正图新能源有限公司	控股子公司		51.00
化州正达新能源有限公司	控股子公司		51.00
阳春正鸿新能源有限公司	控股子公司		51.00
阳春正意新能源有限公司	控股子公司		51.00
阳江市阳东正力新能源有限公司	控股子公司		51.00
福建亨通亿山机电设备有限公司	控股子公司		51.00
福建亨通亿山新能源有限公司	控股子公司		51.00
宁夏亨通亿山新能源有限公司	控股子公司		51.00
江苏亨通光导新材料有限公司	控股子公司	71.40	
深圳市优网科技有限公司	控股子公司	51.00	
北京优网安全技术有限公司	控股子公司		51.00
深圳市优网精峰网络有限公司	控股子公司		51.00
北京优网助帮信息技术有限公司	控股子公司		51.00
亨通国际工程建设有限公司	全资子公司	100.00	
亨通菲律宾有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通新能源智控科技有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通新能源电气技术有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通感智科技有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通问天量子信息研究院有限公司	控股子公司	70.00	
江苏亨通数云网智科创园有限公司	全资子公司	100.00	

子公司名称	类型	持股比例 (%)	
		直接	间接
苏州亨通凯莱度假酒店有限公司	全资子公司		100.00
江苏亨通信息安全技术有限公司	控股子公司	78.00	
江苏亨通工控安全研究院有限公司	控股子公司	68.00	
苏州亨通网络安全技术有限公司	控股子公司		68.00
江苏亨通太赫兹技术有限公司	控股子公司	70.00 (注 4)	
上海亨临光电科技有限公司	控股子公司		70.00
北京亨邨太赫兹通信技术有限公司	控股子公司		70.00
亨通洛克利科技有限公司	控股子公司	75.10	
江苏亨通光电传感技术研究院有限公司	控股子公司	70.00 (注 5)	
亨通环境科技(苏州)有限公司	全资子公司	100.00	
亨通海洋国际控股有限公司	全资子公司	100.00	
国际海洋网络系统有限公司	全资子公司		100.00
云南迪庆誉联网络科技有限公司	控股子公司	60.00	14.00
云南临沧誉联网络科技有限公司	控股子公司	51.00	
云南昆明誉联网络通信有限公司	控股子公司	70.00	
苏州亨通环网信息服务有限公司	全资子公司	100.00	
江苏深远海洋信息技术与装备创新中心有限公司	控股子公司	60.00	15.46
吴江巨丰电子有限公司	全资子公司		100.00
亨通光电国际有限公司	全资子公司	100.00	
HT Cabos E Tecnologia LTDA	全资子公司		100.00
Aberdare Cables Proprietary Limited	控股子公司		74.90
Aberdare intelec Mozambique LDA	控股子公司		70.00
Aberdare Holdings Europe BV Limited	全资子公司		100.00
Cable de comunicaciones Zaragoza S.L	全资子公司		100.00
Alcobre-condutores Electricos.S.A	全资子公司		100.00
Pty Hengtongcable Australia LTD.	控股子公司		90.00
ABERDARE TECHNOLOGIES PRIVATE LIMITED	控股子公司		95.00
Hengtong (Thailand) Co., Ltd.	全资子公司		100.00
Hengtong Italy S.R.L.	全资子公司		100.00
PT Maju Bersama Gemilang	控股子公司		75.00
Hengtong Rus LLC	全资子公司		100.00
AM Hengtong Africa Telecoms (Pty)	控股子公司		52.00
Hengtong Energylink GmbH	全资子公司		100.00
巨丰半导体有限公司	全资子公司		100.00
巨丰电子有限公司	全资子公司		100.00

子公司名称	类型	持股比例 (%)	
		直接	间接
亨通世贸有限公司	全资子公司		100.00
亨通永元国际有限公司	全资子公司	100.00	
Hengtong Optic-Electric Egypt Co.,S.A.E	全资子公司		100.00
Hengtong Cable Technology Inc.	全资子公司		100.00
北京盟固利新材料科技有限公司	控股子公司	96.05	
上海鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
上海鼎充电子科技有限公司	全资子公司		100.00
鼎充能源科技南京有限责任公司	全资子公司		100.00
上海鼎充汽车服务有限公司	全资子公司		100.00
鼎充能源科技扬州有限公司	全资子公司		100.00
鼎充能源科技宝应有限责任公司	控股子公司		51.00
鼎充能源科技（扬中）有限公司	控股子公司		80.00
鼎充能源科技兴化有限责任公司	控股子公司		80.00
句容市华通汽车充电服务有限公司	控股子公司		51.00
四川鼎充电气技术有限公司	全资子公司		100.00
安徽鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
海南鼎充新能源技术有限公司	控股子公司		65.00
山西鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
灌云鼎充新能源技术有限公司	控股子公司		70.00
苏州鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
湖北鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
泰兴市鼎充泰通新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
鼎充新能源科技徐州有限公司	全资子公司		100.00
广西鼎充新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
湖南鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
贵州鼎充能源科技有限公司	全资子公司		100.00
浙江鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
泰州市瑞鼎新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
鼎充能源科技仪征有限公司	全资子公司		100.00
国充园博能源科技仪征有限公司	控股子公司		70.00
上海鼎统信息科技有限公司	全资子公司		100.00
辽宁鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
陕西鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
连云港鼎充景行新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
福建鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00

子公司名称	类型	持股比例 (%)	
		直接	间接
广东粤鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
深圳市鼎充新能源技术有限公司	控股子公司		60.00
南京鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
广西鼎充亨通新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
山东鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
苏州任我充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
金湖鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
镇江鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
海门鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
河北鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
江西鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
福州鼎充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
徐州任我充新能源科技有限公司	全资子公司		100.00
鼎充新能源科技宿迁有限公司	全资子公司		100.00
十堰鼎充新能源技术有限公司	全资子公司		100.00
长沙亨通国充厚奕新能源技术有限公司	控股子公司		51.00
国充充电科技江苏股份有限公司	控股子公司		88.00
江苏亨通光电股份有限公司	控股子公司	24.05	
苏州中城绿建科技有限公司	控股子公司	85.00	
亨通财务有限公司	全资子公司	52.00	48.00
苏州信诚典当行有限公司	全资子公司	60.00	40.00
亨通地产股份有限公司	控股子公司	90.00	
江苏亨通投资控股有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通创业投资有限公司	全资子公司	80.00	20.00
亨通温泉乐园管理（苏州）有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通储能科技有限公司	控股子公司	78.00	
苏州博融商业保理有限公司	全资子公司	100.00	
天津五一互联信息技术有限公司	全资子公司	100.00	
江苏通顺创业投资有限公司	控股子公司	60.00	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	控股子公司	43.00	17.00
苏州亨通融资担保投资有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通龙韵新能源科技有限公司	全资子公司	50.00	50.00
苏州市亨信资产管理有限公司	全资子公司	24.86	75.14
太仓亨通新能源科技有限公司	控股子公司		51.00
苏州吴中亨通新能源科技有限公司	控股子公司		60.00



子公司名称	类型	持股比例 (%)	
		直接	间接
苏州科大亨芯长三角研究院有限公司	全资子公司	100.00	
苏州亨芯置业有限公司	全资子公司	100.00	
亨通大厦（苏州）置业有限公司	全资子公司	100.00	
苏州亨通物业有限公司	全资子公司	100.00	
江苏尚吉亨通新材料有限公司	控股子公司	56.00	
苏州中科亨通矿产资源开发有限公司	全资子公司	51.00	49.00
苏州亨通朗铭置业有限公司	控股子公司	85.00	
新疆中科亨通矿业资源开发有限公司	全资子公司	100.00	
江苏五一互联科技有限公司	全资子公司		100.00
苏州亨通金融大厦物业有限公司	全资子公司	100.00	
亨通集团上海贸易有限公司	全资子公司	100.00	
上海国能物流有限公司	全资子公司	100.00	
亨通文旅发展有限公司	全资子公司	100.00	
苏州亨通东太湖置业有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通智能科技有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通金服数字科技有限公司	控股子公司	60.00	
亨通新能源技术有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通国际物流有限公司	控股子公司	51.00	
亨通光载无限信息技术（江苏）有限公司	控股子公司	76.92	
亨通地产（吴江）有限公司	全资子公司	100.00	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	控股子公司		41.96
江苏亨通数字智能科技有限公司	全资子公司	100.00	
天津盟固利企业管理中心（有限合伙）	控股子公司	30.15	
江苏五一互联电子商务有限公司	控股子公司	65.93	
深圳市众缆互联科技有限公司	控股子公司	60.00	
苏州亨通永贞创业投资企业（有限合伙）	控股子公司	99.00	
江苏亨通金控投资有限公司	全资子公司	100.00	
江苏宇钛新材料有限公司	控股子公司	88.33	
江苏亨通精密铜业有限公司	全资子公司	100.00	
江苏亨通智能装备有限公司	全资子公司		100.00
亨通国创（苏州）科技创业服务有限公司	控股子公司		70.00
苏州亨通文创有限公司	全资子公司	100.00	

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 33 户，减少 13 户。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”。



### 三、财务报表的编制基础

#### (一)财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量，在此基础上，结合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)的规定，编制财务报表。

#### (二)持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### (一)遵循企业会计准则的声明

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

#### (二)会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三)营业周期

营业周期是指企业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。

#### (四)记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

#### 2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于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。

### 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投

资采用权益法核算的，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### 4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### (六)合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各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。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公

司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### (1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (2) 处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变

动而产生的其他综合收益除外。

## 2) 分步处置子公司

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,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:

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- D.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。

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,本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## (3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

## (七)合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素,将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排,划分为共同经营;通过单独主体达成的合营安排,通常划分为合营企业;但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营:

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

## **2. 共同经营会计处理方法**

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

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

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

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

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## **(八) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般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、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## **(九) 外币业务和外币报表折算**



## 1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (十)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业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

(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、应收款项融资、应收票据及应收账款、其他应收款、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：

1) 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。

2) 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：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 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內出售或回购；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：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 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：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 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。
- 3) 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 1) 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：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- 2) 该金融资产已转移，且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:

1) 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。

2) 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:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 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:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 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，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。

本公司在上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：

- 1）债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2）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；
- 3）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；
- 4）债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5）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：

- 1）发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2）债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3）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；

- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 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；
- 6) 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、逾期账龄组合、合同结算周期、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：

1) 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。

2) 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。

3) 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。

#### (十一) 小额贷款、质押贷款、存出担保保证金

本集团之三级子公司吴江苏商小额贷款股份有限公司，以自有资金发放小额贷款并按实际发生额记账。期末，根据公司实际经营情况对贷款资产进行风险分类后，按贷款损失的程度计提呆账准备。

本集团之三级子公司苏州亨通担保投资有限公司，向外单位存出的保证金或准备金。由于所有权不变，存出担保保证金在其他货币资金核算。

本集团之二级子公司苏州信诚典当行有限公司，办理质押贷款的专业公司。

组合中，贷款、担保、典当业务组合，采用行业或与集团相同的方法计提准备：

项目	计提基数	计提比例
正常类贷款	根据风险程度划分	0%
关注类贷款	根据风险程度划分	2%
次级类贷款	根据风险程度划分	25%
可疑类贷款	根据风险程度划分	50%
损失类贷款	根据风险程度划分	100%
未到期责任准备	担保收入额	50%
担保赔偿准备	担保责任余额	1%
担保风险准备	税后计提或政府补助额	
典当公司质押贷款（绝当贷款）	个别认定法	
典当公司质押贷款（正常贷款）	个别认定法	

(十二) 子公司亨通财务基于经营特点，还执行下列会计政策和估计：

##### 1. 贷款的减值准备

公司将贷款分为五类，即正常、关注、次级、可疑和损失类。当有迹象显示客户还款能力出现明显问题导致贷款无法全额偿还时列为不良贷款（即按五级分类为次级、可疑和损失类贷款）。

公司原则上按照贷款五级分类办法按比例计提资产减值损失，对于个别单项金额重大、风险状况特殊的贷款，按照借款人经营状况、所处环境等因素实行个别认定法，逐笔计提资产减值损失。

##### 2. 证券投资的减值准备

对于与股份制银行合作的银行理财产品，计提比例为 1%；对于信托产品、资产证券化产品和除股份制银行以外的其他银行理财产品，计提比例为 5%。

##### 3. 存放同业款项的减值准备

对于公司存放在所有境内外金融机构的同业存款均作为正常类资产，不计提减值准备。但是，若发现金融机构的经营状况及金融机构所在国家的经济环境、政治环境等因素发生重大变化时，则对存放在该金融机构的同业款项采用个别认定法计提减值准备。

#### 4. 对纳入合并报表范围内的成员企业之间金融资产的减值准备

对纳入合并报表范围内的成员企业之间金融资产单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经减值测试后，预计未来现金流量净值不低于其账面价值的，根据以前年度此类纳入合并报表范围内的成员企业之间金融资产实际损失为零的情况，不再计提坏账准备。

#### 5. 一般风险准备金

公司于每年年度终了按财金[2012]20 号关于印发《金融企业准备金计提管理办法》的通知规定：“一般准备余额原则上不得低于风险资产期末余额的 1.5%”

### (十三) 应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票 商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

### (十四) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值或在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	相同账龄的应收账款具有类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	合并范围内关联方的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### (十五) 应收款项融资

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四 / (十) 6. 金融工具减值。

#### (十六) 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注 四 / (十) 6. 金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	合并范围内关联方的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量预期信用损失

#### (十七) 存货

##### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、合同履约成本、开发成本、发出商品、在途物资、工程施工等。存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。工程施工成本结转采用个别计价法，其他存货发出时按加权平均法计价。

其中房地产开发产品成本包括土地成本、施工成本和其他成本。符合资本化条件的借款费用，亦计入房地产开发产品成本。非房地产开发产品成本包括采购成本、加工成本和使存

货达到目前场所和状态所发生的其他支出。非房地产开发产品在取得时按实际成本入账。

## **2. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该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,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以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,确定其可变现净值;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,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备;但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和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,则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

## **3. 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

## **4. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## **5. 开发用土地的核算方法**

纯土地开发项目,其费用支出单独构成土地开发成本;

连同房产整体开发的项目,其费用可分清负担对象的,一般按实际面积分摊计入商品房成本。

## **6. 公共配套设施费用的核算方法**

不能有偿转让的公共配套设施:按受益比例确定标准分配计入商品房成本;

能有偿转让的公共配套设施:以各配套设施项目作为成本核算对象,归集所发生的成本。

## **7. 维修基金的核算方法**

根据开发项目所在地的有关规定,维修基金在开发产品销售(预售)时,向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本,并统一上缴维修基金管理部门。

## **8. 质量保证金的核算方法**

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维

修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

#### **(十八)合同资产**

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注四 / (十) 6. 金融工具减值。

#### **(十九)持有待售**

##### **1. 划分为持有待售确认标准**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

##### **2. 持有待售核算方法**

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

#### **(二十)长期股权投资**

##### **1. 初始投资成本的确定**

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。



## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2. 后续计量及损益确认

### （1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### （2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵

销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3. 长期股权投资核算方法的转换

#### （1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有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》的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在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量



本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《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之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《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，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积 (股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 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, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

(1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 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。

(2) 在合并财务报表中, 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, 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。

#### 5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; (2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; (3) 与被投资单位之间发生重要交易; (4) 向被投资单位派出管理人员; (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (二十一) 投资性房地产

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

持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，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。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

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

## (二十二) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2. 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，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。投资者投入的固定资产，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。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3. 固定资产后续计量及处置

#### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-30	3-10	6.47-3.00
机器设备	5-15	3-10	19.40-6.00
电子设备	3-5	0-5	33.33-19.00
工器具及家具	3-5	3-5	32.33-19.00
运输设备	2-10	3-5	48.50-9.50
其他设备	2-20	3-5	48.50-4.75
固定资产装修	5-10	5	19.00-9.50
港务码头	50	5	1.9

#### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

#### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资

产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

### **(二十三)在建工程**

#### **1. 在建工程的类别**

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价,实际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。本公司的在建工程以项目分类核算。

#### **2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态,但尚未办理竣工决算的,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

### **(二十四)借款费用**

#### **1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,在符合资本化条件的情况下开始资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

(1) 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

(2) 借款费用已经发生;

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

#### **2. 借款费用资本化期间**

资本化期间,指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间,借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (二十五)使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## (二十六)无形资产与开发支出

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，包括土地使



用权、专利权、非专利技术、其他软件。

### 1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

### 2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

#### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	按土地权证上规定的使用期限	土地权证上规定的使用期限
电脑软件	3-5 年	预计使用年限
专利权	10 年	预计使用年限
非专利技术	5 年	预计使用年限
其他	5 年	预计使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### (2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

### 3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。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，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

### 5. 本公司开发支出资本化的确认标准

研发项目已通过可行性论证、取得产品设计书（含设计图纸）等类似文件，按公司内部立项程序正式立项，且获得公司董事会批准或公司所在地政府科技、经济部门批准。

### (二十七)长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相

应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## **(二十八)长期待摊费用**

### **1. 摊销方法**

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直接法分期摊销。

### **2. 摊销年限**

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## **(二十九)合同负债**

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### (三十)职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

#### 2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

离职后福利设定受益计划主要为离退休人员支付的明确标准的统筹外福利、为去世员工遗属支付的生活费等。对于设定受益计划中承担的义务，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本，其中：除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，设定受益计划服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额在发生当期计入当期损益；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动在发生当期计入其他综合收益，且在后续会计期间不允许转回至损益。

#### 3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在发生当期计入当期损益。

#### 4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (三十一)预计负债

#### 1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### 2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### (三十二)租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### (三十三)股份支付

本公司之子公司亨通光电的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费



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

### (三十四)收入

#### 1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### 2. 收入确认的具体方法

本公司收入主要来自于电力传输、光电通信等产品销售，通信工程施工、海洋光电缆铺设、海上风电安装等工程劳务、有色金属贸易及房地产销售、物业服务、建造合同等，其具体确认方法如下：

##### (1) 产品销售收入

①国内销售：按照客户订单或销售合同的要求发货，客户或客户指定的收货人收到货物并验收签字，确认收入。销售产品同时附带安装的，产品安装完成后确认收入。按时点确认收入。

②境外销售：根据与客户签订的合同组织生产与发货，货物出关后，在电子口岸中查询到出关信息的当月确认收入。按时点确认收入。

##### (2) 工程劳务收入

本公司在每个资产负债表日，对当期采用投入法确定的履约进度进行核实，尽可能获取

客户或第三方关于工程施工的进度、质量等阶段性验收、监理报告，对履约进度进行验证，根据验证的履约进度确认收入。当履约进度不能验证，且不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入。按时段确认收入。

### （3）房地产销售收入

对于根据销售合同条款、各地的法律及监管要求，本集团在房产完工并验收合格，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。按时点确认收入。

### （4）建造合同收入

本集团在履行履约义务的时段内按履约进度确认收入，本集团根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定履约进度。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。按时点确认收入。

## （三十五）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。

### (三十六)政府补助

#### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注六之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

#### 3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	除贷款贴息外与资产/收益相关的政府补助
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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



与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### **(三十七)递延所得税资产和递延所得税负债**

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### **1. 确认递延所得税资产的依据**

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

#### **2. 确认递延所得税负债的依据**

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### **3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示**

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税

负债或是同时取得资产、清偿债务。

### **(三十八)租赁**

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

#### **1. 租赁合同的分拆**

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

#### **2. 租赁合同的合并**

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

#### **3. 本公司作为承租人的会计处理**

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### **(1) 短期租赁和低价值资产租赁**

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注四/（二十五）使用权资产、本附注四/（三十二）租赁负债。

#### **4. 本公司作为出租人的会计处理**

##### **(1) 租赁的分类**

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日, 租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的, 本公司也可能分类为融资租赁:

1) 若承租人撤销租赁, 撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日, 本公司对融资租赁确认应收融资租赁款, 并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时, 以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括:

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额;

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额;

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下, 租赁收款额包括购买选择权的行权价格;

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下, 租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项;

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入, 所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法, 将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入; 发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化, 在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊, 分期计入当期损益; 取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额, 在实际发生时计入当期损益。

### (三十九) 终止经营

本公司将满足下列条件之一的, 且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分:



(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

#### **(四十)套期会计**

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

##### **1. 对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理**

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

##### **2. 公允价值套期会计处理**

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

（3）被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的实际利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

### 3. 现金流量套期会计处理

（1）套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1）套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2）被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

（2）套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

（3）现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1）被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2）对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3）如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 4. 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

（1）套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

(2) 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

#### **5. 终止运用套期会计**

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

#### **6. 信用风险敞口的公允价值选择**

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其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，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

#### **(四十一) 安全生产费**

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### **(四十二) 重要会计政策、会计估计的变更**

##### **1. 会计政策变更**

(1) 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号—

## 一租赁》:

(2) 本公司自 2021 年 2 月 2 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 14 号》。

(3) 本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部发布的《企业会计准则解释第 15 号》。根据新收入准则的衔接规定,首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初(2020 年 1 月 1 日)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。

## 2. 会计政策变更说明

### (1) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》,变更后的会计政策详见附注四/(三十八)租赁。

在首次执行日,本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁,并将此方法一致应用于所有合同,因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外,本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理,即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息,并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理,具体如下:

本公司首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债,并以与租赁负债相等的金额,根据预付租金进行必要调整后的金额计量使用权资产。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下:

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
固定资产	12,961,672,810.15	-66,935,118.13		-66,935,118.13	12,894,737,692.02
固定资产累计折旧	4,256,527,939.03	-12,758,998.82		-12,758,998.82	4,243,768,940.21
使用权资产		66,935,118.13	243,537,962.88	310,473,081.01	310,473,081.01
使用权资产累计折旧		12,758,998.82		12,758,998.82	12,758,998.82
长期待摊费用	38,302,667.64	-49,336.26		-49,336.26	38,253,331.38
其他流动资产	1,488,039,526.31	-41,600.00		-41,600.00	1,487,997,926.31
预付账款	2,015,622,700.91	-762,933.28		-762,933.28	2,014,859,767.63
资产合计	20,760,165,644.04	-853,869.54	243,537,962.88	242,684,093.34	21,002,849,737.38
一年内到期的非流动负债	2,310,375,191.66		58,066,277.84	58,066,277.84	2,368,441,469.50
租赁负债		1,468,592.26	184,617,815.50	186,086,407.76	186,086,407.76
长期应付款	2,041,703.54	-1,468,592.26		-1,468,592.26	573,111.28

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额			2021 年 1 月 1 日
		重分类	重新计量	小计	
负债合计	2,312,416,895.20	-	242,684,093.34	242,684,093.34	2,555,100,988.54

### (2) 执行企业会计准则解释第 14 号对本公司的影响

2021 年 2 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释 14 号”），自 2021 年 2 月 2 日起施行（以下简称“施行日”）。

本公司自施行日起执行解释 14 号，执行解释 14 号对本报告期内财务报表无重大影响。

### (3) 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），于发布之日起实施。解释 15 号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报进行了规范。

本公司自 2021 年 12 月 31 日起执行解释 15 号，执行解释 15 号对可比期间财务报表无重大影响。

## 3. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### (一) 公司主要税种和税率

#### 1. 母公司及境内子公司

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、20%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%

#### 2. 境外子公司

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	巴西、南非、莫桑比克、西班牙、葡萄牙、澳大利亚、俄罗斯、印度、意大利、荷兰、印度尼西亚、泰国、菲律宾、美国和埃及分别为 15%、14%、17%、21%、23%、10%、18%、16%、25%、21%、10%、7%、12%、不适用和 14%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	中国香港、巴西、南非、莫桑比克、

税种	计税依据	税率
		荷兰、西班牙、葡萄牙、澳大利亚、俄罗斯、印度、意大利、印度尼西亚、泰国、菲律宾、美国和埃及分别为 16.5%、25%、28%、32%、25%、25%、23%、22%、22%、34%、24%、25%、35%、25%、21%和 22.5%

### 3. 不同纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率	备注
江苏亨通光纤科技有限公司	15.00%	高新技术企业
沈阳亨通光通信有限公司	15.00%	高新技术企业
成都亨通光通信有限公司	15.00%	高新技术企业
四川亨通网智科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通高压海缆有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通套原电工科技有限公司	15.00%	高新技术企业
亨通海洋工程有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通蓝德海洋工程有限公司	15.00%	高新技术企业
广东亨通光电科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通电力电缆有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通电力特种导线有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通电力智网科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通线缆科技有限公司	15.00%	高新技术企业
苏州亨利通信材料有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通电子线缆科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通精工金属材料有限公司	15.00%	高新技术企业
北京亨通智能科技有限公司	15.00%	高新技术企业
北京华厚能源科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏南方光纤科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通光网科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通海洋光网系统有限公司	15.00%	高新技术企业
华海智汇技术有限公司	15.00%	高新技术企业
上海亨通海洋装备有限公司	15.00%	高新技术企业
福州万山电力咨询有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通光导新材料有限公司	15.00%	高新技术企业
深圳市优网科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通新能源电气技术有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通太赫兹技术有限公司	15.00%	高新技术企业
亨通洛克利科技有限公司	15.00%	高新技术企业



纳税主体名称	所得税税率	备注
江苏亨通龙韵新能源科技有限公司	15.00%	高新技术企业
江苏亨通智能科技有限公司	15.00%	高新技术企业
国充充电科技江苏股份有限公司	15.00%	高新技术企业
上海鼎充新能源技术有限公司	15.00%	高新技术企业
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	15.00%	高新技术企业
华海通信国际有限公司	16.50%	注册在中国香港的有限公司，每年6月1日至次年5月31日为一个报税年度，按企业利得额缴纳 16.5%利得税。
亨通技术（香港）有限公司	16.50%	
亨通海洋国际控股有限公司	16.50%	
国际海洋网络系统有限公司	16.50%	
亨通光电国际有限公司	16.50%	
巨丰半导体有限公司	16.50%	
巨丰电子有限公司	16.50%	
亨通世贸有限公司	16.50%	
亨通永元国际有限公司	16.50%	
四川与吾同途国际旅行社有限公司	20.00%	小型微利企业
常熟亨通新能源产业研究院有限公司	20.00%	小型微利企业
江苏亨通安防阻燃科技有限公司	20.00%	小型微利企业
浙江云通智能物联技术有限公司	20.00%	小型微利企业
江苏亨通河海科技有限公司	20.00%	小型微利企业
华海智慧（安徽）信息系统技术有限公司	20.00%	小型微利企业
华海智慧（深圳）信息系统技术有限公司	20.00%	小型微利企业
华海智慧（西安）信息系统技术有限公司	20.00%	小型微利企业
亨通（舟山）海洋科技有限公司	20.00%	小型微利企业
浙江亨通智声科技有限公司	20.00%	小型微利企业
天津正利新能源有限公司	20.00%	小型微利企业
上海世富新能源科技有限公司	20.00%	小型微利企业
上海世谦新能源科技有限公司	20.00%	小型微利企业
亨通环境科技（苏州）有限公司	20.00%	小型微利企业
云南临沧誉联网络科技有限公司	20.00%	小型微利企业
江苏深远海洋信息技术与装备创新中心有限公司	20.00%	小型微利企业
Hengtong Cable Technology Inc.	21.00%	
Pty Hengtongcable Australia LTD.	22.00%	
Hengtong Rus LLC	22.00%	
Hengtong Optic-Electric Egypt Co.,S.A.E	22.50%	
Alcobre-conductores Electricos.S.A	23.00%	
Hengtong Italy S.R.L.	24.00%	

纳税主体名称	所得税税率	备注
Aberdare Cables Proprietary Limited	28.00%	
AM Hengtong Africa Telecoms (Pty)	28.00%	
Hengtong Energylink GmbH	28.00%	
Aberdare intelec Mozambique LDA	32.00%	
ABERDARE TECHNOLOGIES PRIVATE LIMITED	34.00%	
Hengtong (Thailand) Co., Ltd.	35.00%	
本集团其他子公司	25.00%	

## (二) 税收优惠政策及依据

根据《中华人民共和国企业所得税法》第 28 条：“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税”。合并范围内的高新技术企业执行 15% 的企业所得税优惠税率。

《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），自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日止，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；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。

## 六、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释 1. 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	142,962.15	172,870.31
银行存款	4,518,880,783.39	6,190,474,913.05
其他货币资金	5,450,047,838.45	4,728,034,829.13
存放中央银行款项	340,442,719.61	274,798,622.36
存放同业款项	452,109,179.74	464,323,478.29
合计	10,761,623,483.34	11,657,804,713.14
其中：存放在境外的款项总额	360,323,021.57	335,712,175.19

截至 2021 年 12 月 31 日止，其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	2,372,272,739.59	2,776,442,787.81
定期存款	2,153,394,464.79	598,209,466.67
信用证保证金	385,296,795.88	622,707,905.30

项目	期末余额	上年年末余额
保函保证金	363,492,889.58	384,318,496.67
存放中央银行款项法定存款准备金	340,442,719.61	274,798,622.36
存放同业款项	100,000,000.00	
存出保证金	132,812,278.72	160,806,336.98
进口保证金		109,650,837.61
贷款保证金	859,939.90	40,071,308.27
质押票据		20,000,000.00
用于质押的银行结构性存款		1,100,000.00
其他保证金	30,607,372.56	11,801,541.74
合计	5,879,179,200.63	4,999,907,303.41

## 注释2. 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产小计	1,983,153,547.75	3,623,647,141.29
权益工具投资	1,971,351,257.90	2,376,915,462.29
银行理财产品	3,566,891.51	1,246,731,679.00
其他（注）	8,235,398.34	
合计	1,983,153,547.75	3,623,647,141.29

注：系子公司亨通光电应收其子公司的业绩补偿款。

## 注释3. 应收票据

### 1. 应收票据的分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	1,464,207,091.90	193,745,980.95
商业承兑汇票	318,943,897.41	418,274,114.53
小计	1,783,150,989.31	612,020,095.48
减：坏账准备	9,038,970.06	1,574,846.76
合计	1,774,112,019.25	610,445,248.72

于 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收票据不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

### 2. 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,043,385,792.16

项目	期末已质押金额
商业承兑汇票	10,165,000.00
合计	1,053,550,792.16

#### 注释4. 应收账款

##### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	14,283,701,444.73	10,678,994,930.18
1—2 年	1,194,949,963.22	1,164,195,892.06
2—3 年	371,882,816.72	319,238,025.13
3—4 年	152,774,910.30	150,630,227.76
4—5 年	40,114,505.42	61,621,767.11
5 年以上	64,287,544.64	31,695,156.61
小计	16,107,711,185.03	12,406,375,998.85
减：坏账准备	725,395,974.06	577,989,692.80
合计	15,382,315,210.97	11,828,386,306.05

##### 2. 按坏账准备计提方法分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	229,541,068.69	1.43	209,349,527.41	91.20	20,191,541.28
按组合计提预期信用损失的应收账款	15,878,170,116.34	98.57	516,046,446.65	3.25	15,362,123,669.69
其中：组合 1	15,878,170,116.34	98.57	516,046,446.65	3.25	15,362,123,669.69
组合 2		-			-
合计	16,107,711,185.03	100.00	725,395,974.06	4.50	15,382,315,210.97

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款	150,792,597.42	1.22	144,123,523.31	95.58	6,669,074.11
按组合计提预期信用损失的应收账款	12,255,583,401.43	98.78	433,866,169.49	3.54	11,821,717,231.94
其中：组合 1	12,255,583,401.43	98.78	433,866,169.49	3.54	11,821,717,231.94

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
组合 2					
合计	12,406,375,998.85	100.00	577,989,692.80	4.66	11,828,386,306.05

### 3. 单项计提预期信用损失的应收账款

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提客户一	47,958,330.00	47,958,330.00	100.00	预计无法收回
单项计提客户二	17,404,880.00	17,404,880.00	100.00	预计无法收回
单项计提客户三	15,275,477.95	15,275,477.95	100.00	预计无法收回
单项计提客户四	12,608,112.22	12,608,112.22	100.00	预计无法收回
单项计提客户五	12,144,588.42	12,144,588.42	100.00	预计无法收回
单项计提客户六	8,241,186.66	8,241,186.66	100.00	预计无法收回
单项计提客户七	8,113,786.28	8,113,786.28	100.00	预计无法收回
单项计提客户八	15,329,502.74	7,664,751.38	50.00	预计无法足额收回
单项计提客户九	14,637,370.00	7,318,685.00	50.00	预计无法足额收回
单项计提客户十	5,524,400.00	5,524,400.00	100.00	预计无法收回
单项计提客户十一	5,080,332.00	5,080,332.00	100.00	预计无法收回
单项计提客户十二	4,873,900.00	4,873,900.00	100.00	预计无法收回
单项计提客户十三	4,365,282.00	4,365,282.00	100.00	预计无法收回
单项计提客户十四	8,109,417.88	4,054,708.94	50.00	预计无法足额收回
其他单项计提共计 45 户	49,874,502.54	48,721,106.56	97.69	预计无法足额收回
合计	229,541,068.69	209,349,527.41	91.20	

### 4. 按组合计提预期信用损失

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	14,226,151,901.16	306,476,593.66	2.15
1—2 年	1,168,854,758.59	72,714,510.05	6.22
2—3 年	356,401,280.00	63,884,950.48	17.93
3—4 年	92,262,472.62	41,657,863.59	45.15
4—5 年	16,811,984.34	13,624,809.24	81.04
5 年以上	17,687,719.63	17,687,719.63	100.00
合计	15,878,170,116.34	516,046,446.65	3.25



#### 5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

上年年末余额	本期变动金额					期末余额
	计提	核销	转销收回	外币报表折算差额	合并范围变更	
577,989,692.80	180,601,809.59	22,477,954.25	1,987,976.07	-3,499,736.61	-5,229,861.40	725,395,974.06

#### 6. 本报告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	22,477,954.25

#### 7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
第一名	1,861,957,115.65	11.56	65,609,356.71
第二名	786,455,030.24	4.88	14,721,956.28
第三名	293,446,656.73	1.82	6,875,714.18
第四名	291,391,572.26	1.81	8,047,261.25
第五名	238,056,589.42	1.48	11,046,877.56
合计	3,471,306,964.32	21.55	106,301,165.98

#### 8. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

客户名称	终止确认金额	金融资产转移的方式	与终止确认相关的利得或损失
无追索权保理客户一	323,489,733.40	无追索权保理	-12,707,294.12
无追索权保理客户二	181,032,895.88	无追索权保理	-5,151,672.70
无追索权保理客户三	49,434,637.16	无追索权保理	-1,563,659.60
无追索权保理客户四	18,636,105.37	无追索权保理	-918,009.38
无追索权保理客户五	17,604,574.59	无追索权保理	-838,408.42
其他无追索权保理客户共计 109 户	431,308,547.40	无追索权保理	-20,338,031.36
合计	1,021,506,493.80		-41,517,075.58

#### 9. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

资产项目	期末余额	负债项目	期末余额
应收账款	67,528,123.94	短期借款	67,528,123.94
合计	67,528,123.94		67,528,123.94

#### 注释5. 应收款项融资

##### 1. 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	728,196,895.13	1,716,699,522.18



项目	期末余额	上年年末余额
应收账款（注）	131,600,401.37	
小计	859,797,296.50	
减：坏账准备	1,584,302.76	
合计	858,212,993.74	1,716,699,522.18

注：系子公司亨通光电旗下公司收到的由建信融通有限责任公司、深圳迪链科技有限公司、中企云链（北京）金融信息服务有限公司等供应链融资平台担保的应收账款。

2. 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据：无。

#### 注释6. 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,334,496,516.15	86.97	1,273,382,201.63	63.17
1 至 2 年	137,831,565.09	8.98	316,282,124.75	15.69
2 至 3 年	57,617,884.74	3.75	404,454,441.38	20.07
3 年以上	4,541,817.32	0.30	21,503,933.15	1.07
合计	1,534,487,783.30	100.00	2,015,622,700.91	100.00

账龄超过一年且金额重大的预付款项主要为亨通光电旗下子公司黑龙江电信国脉工程股份有限公司预付项目部工程款项，该款项尚未结算。

##### 2. 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	占预付款项总额的比例(%)	未结算原因
第一名	238,475,183.14	12.15	合同未履行完毕
第二名	100,000,000.00	5.09	合同未履行完毕
第三名	92,232,628.00	4.70	合同未履行完毕
第四名	92,573,367.84	4.72	合同未履行完毕
第五名	92,164,277.48	4.70	合同未履行完毕
合计	615,445,456.46	31.36	

#### 注释7. 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	7,585,791.66	8,137,982.67
应收股利	14,985,000.22	6,616,500.00
其他应收款	5,118,888,292.31	4,318,830,106.14

项目	期末余额	上年年末余额
合计	5,141,459,084.19	4,333,584,588.81

### (一) 应收利息

#### 1. 应收利息分类

项目	期末余额	上年年末余额
贷款利息	2,105,049.01	8,137,982.67
关联方资金占用	5,392,781.27	
定期存款	87,961.38	
合计	7,585,791.66	8,137,982.67

### (二) 应收股利

被投资单位	期末余额	上年年末余额
江苏吴江农村商业银行股份有限公司	14,985,000.22	6,616,500.00
合计	14,985,000.22	6,616,500.00

### (三) 其他应收款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	3,835,806,328.08	3,019,084,470.86
1—2 年	1,167,314,619.23	490,891,064.57
2—3 年	82,097,007.21	558,970,461.08
3—4 年	58,092,338.13	19,039,902.62
4—5 年	15,233,132.53	452,481,712.48
5 年以上	417,378,999.69	227,326,878.45
小计	5,575,922,424.87	4,767,794,490.06
减：坏账准备	457,034,132.56	448,964,383.92
合计	5,118,888,292.31	4,318,830,106.14

#### 2. 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	5,127,515,026.34	4,100,669,290.55
保证金	256,281,816.95	243,094,546.60
备用金	17,029,823.70	20,336,159.12
应计销项税额（注 1）	136,415,999.92	219,019,778.30
业绩补偿款（注 2）		144,100,925.47
暂付待收	1,350,608.85	717,306.64
押金	29,750,352.77	30,967,271.94

款项性质	期末余额	上年年末余额
退税款	3,282,204.79	8,524,471.51
应收财政返还	3,721,099.99	325,631.77
其他	575,491.56	39,108.16
合计	5,575,922,424.87	4,767,794,490.06

注 1：系合同资产应计销项税额。

注 2：期末转入交易性金融资产核算。

### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	358,511,049.80	6.43	358,511,049.80	100.00	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	5,217,411,375.07	93.57	98,523,082.76	1.89	5,118,888,292.31
其中：组合 1	5,217,411,375.07	93.57	98,523,082.76	1.89	5,118,888,292.31
组合 2					
合计	5,575,922,424.87	100.00	457,034,132.56	8.20	5,118,888,292.31

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的其他应收款	363,814,447.31	7.63	328,592,127.53	90.32	35,222,319.78
按组合计提预期信用损失的其他应收款	4,403,980,042.75	92.37	120,372,256.39	2.73	4,283,607,786.36
其中：组合 1	4,403,980,042.75	92.37	120,372,256.39	2.73	4,283,607,786.36
组合 2					
合计	4,767,794,490.06	100.00	448,964,383.92	9.42	4,318,830,106.14

### 4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）	计提理由
单项计提单位一	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位二	19,610,825.12	19,610,825.12	100.00	预计无法收回
单项计提单位三	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
单项计提单位四	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位五	2,671,485.00	2,671,485.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位六	37,651,732.74	37,651,732.74	100.00	预计无法收回
单项计提单位七	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位八	15,051,000.00	15,051,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位九	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	预计无法收回
其他单项计提共计 139 户	19,526,006.94	19,526,006.94	100.00	预计无法收回
合计	358,511,049.80	358,511,049.80		

## 5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

### (1) 组合 1 (账龄组合)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	3,768,431,722.58	42,479,387.13	1.13
1—2 年	1,163,324,527.71	21,085,054.99	1.81
2—3 年	79,503,742.51	4,657,586.32	5.86
3—4 年	40,001,775.57	11,264,805.20	28.16
4—5 年	11,305,232.13	1,981,975.73	17.53
5 年以上	154,844,374.57	17,054,273.39	11.01
合计	5,217,411,375.07	98,523,082.76	

## 6. 其他应收款坏账准备计提情况

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	105,866,200.57	17,707,758.70	325,390,424.65	448,964,383.92
本期计提	-20,177,118.84		44,671,126.59	24,494,007.75
本期转回	8,597,148.81	9,202,183.83		17,799,332.64
本期转销				-
本期核销	34,018.57		3,203,805.52	3,237,824.09
其他变动	4,612,897.62			4,612,897.62
期末余额	81,670,811.97	8,505,574.87	366,857,745.72	457,034,132.56

7. 本报告期实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	3,237,824.09

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款汇总	4,224,142,565.60	82.52	25,088,606.69

## 注释8. 存货

### 1. 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,482,737,885.53	63,261,072.05	1,419,476,813.48	3,078,700,515.13	30,515,392.69	3,048,185,122.44
在产品	827,725,748.69	11,618,814.97	816,106,933.72	747,749,416.43	5,664,875.21	742,084,541.22
库存商品	2,560,123,787.22	121,629,135.31	2,438,494,651.91	4,369,042,748.11	71,380,616.31	4,297,662,131.80
低值易耗品	252,163.43	-	252,163.43	81,996.65		81,996.65
开发成本	1,594,590,571.82		1,594,590,571.82	277,191,773.03		277,191,773.03
开发产品				1,335,665,999.75		1,335,665,999.75
工程施工	109,282,099.45		109,282,099.45			-
合同履约成本	954,168,727.31		954,168,727.31	948,127,878.30		948,127,878.30
在途物资	252,445,163.36		252,445,163.36	29,395,791.64		29,395,791.64
发出商品	105,301,558.59	180,754.63	105,120,803.96	126,050,468.56		126,050,468.56
委托加工物资	23,676,062.15		23,676,062.15	14,112,052.25		14,112,052.25
合计	7,910,303,767.55	196,689,776.96	7,713,613,990.59	10,926,118,639.85	107,560,884.21	10,818,557,755.64

### 2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		期末余额
		计提	外币报表折算差额	
原材料	30,515,392.69	34,591,534.98	-1,845,855.62	63,261,072.05
在产品	5,664,875.21	5,976,964.46	-23,024.70	11,618,814.97



项目	期初余额	本期增加金额		期末余额
		计提	外币报表折算差额	
库存商品	71,380,616.31	50,253,777.23	-5,258.23	121,629,135.31
发出商品		180,754.63		180,754.63
合计	107,560,884.21	91,003,031.30	-1,874,138.55	196,689,776.96

本公司存货可变现净值确认的依据是以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

亨通光电旗下子公司江苏亨通数云网智科创园有限公司期末存货余额含有借款费用资本化金额 18,085,588.01 元。。。

## 注释9. 合同资产

### 1. 合同资产情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
已履约未结算	1,290,625,661.15	86,281,575.83	1,204,344,085.32	1,750,300,325.43	122,582,607.61	1,627,717,717.82
合计	1,290,625,661.15	86,281,575.83	1,204,344,085.32	1,750,300,325.43	122,582,607.61	1,627,717,717.82

### 2. 合同资产按计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提减值准备	3,751,922.88	0.29	3,751,922.88	100.00	
按组合计提减值准备	1,286,873,738.27	99.71	82,529,652.95	6.41	1,204,344,085.32
其中：按信用风险特征组合	1,286,873,738.27	99.71	82,529,652.95	6.41	1,204,344,085.32
合计	1,290,625,661.15	100.00	86,281,575.83	6.69	1,204,344,085.32

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提减值准备	2,657,878.81	0.15	2,657,878.81	100.00	
按组合计提减值准备	1,747,642,446.62	99.85	119,924,728.80	6.86	1,627,717,717.82
其中：按信用风险特征组合	1,747,642,446.62	99.85	119,924,728.80	6.86	1,627,717,717.82
合计	1,750,300,325.43	100.00	122,582,607.61	7.00	1,627,717,717.82

### 3. 按单项计提减值准备

名称	期末余额			
	账面余额	减值准备	预期信用损失率 (%)	计提理由
单项计提共计 16 户	3,751,922.88	3,751,922.88	100.00	预计无法收回

### 4. 按组合计提减值准备

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,158,850,936.92	39,789,111.64	3.43
1 至 2 年 (含 2 年)	66,663,325.37	9,915,425.51	14.87
2 至 3 年 (含 3 年)	41,006,608.86	16,145,010.01	39.37

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	预期信用损失率(%)
3 至 4 年(含 4 年)	15,020,443.83	11,741,591.44	78.17
4 至 5 年(含 5 年)	4,469,994.05	4,076,085.11	91.19
5 年以上	862,429.24	862,429.24	100.00
合计	1,286,873,738.27	82,529,652.95	

#### 5. 本期合同资产计提减值准备情况

上年年末余额	本期转回	外币报表折算差额	合并范围变更	期末余额
122,582,607.61	36,784,404.32	-5,860.78	489,233.32	86,281,575.83

#### 注释10. 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	5,395,147.73	6,007,600.80
一年内到期的债权投资	2,036,419.43	3,578,576.37
一年内到期的其他债权投资	-	4,195,958.24
长期应收款-应收固定资产转让款	800,000.00	1,000,000.00
合计	8,231,567.16	14,782,135.41

详见本附注“六、注释 14 长期应收款”。

#### 注释11. 其他流动资产

##### 1. 其他流动资产情况

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	448,174,989.45	476,190,653.31
期货合约保证金	427,959,513.15	390,532,805.00
委托贷款	190,677,813.87	164,124,501.95
股权转让款		215,239,970.05
待摊销利息	102,437,987.04	
存入期货公司备用保证金	215,310,336.59	114,060,455.99
待认证进项税额	149,448,842.19	93,310,527.07
预缴税金	80,783,532.14	59,481,386.57
信贷资产	24,311,426.20	31,290,582.25
远期外汇持仓盈亏	15,893,160.61	
应收退货成本		3,975,853.84
合同取得成本	1,437,776.07	1,395,210.84
保证金		-
其他	5,458,092.02	334,400.27

项目	期末余额	上年年末余额
小计	4,674,549,585.29	1,549,936,347.14
减：其他流动资产减值准备（注）	123,266,099.99	61,896,820.83
合计	1,538,627,369.34	1,488,039,526.31

注：系亨通光电应收联营企业西安景兆信息科技有限公司委托贷款本息，预计无法收回，故全额计提减值准备。

#### 注释12. 发放贷款和垫款

项目	期末余额	上年年末余额
贷款	1,876,383,900.50	312,075,691.09
减：贷款损失准备	43,668,573.57	5,386,225.02
贷款和垫款账面价值	1,832,715,326.93	306,689,466.07

#### 注释13. 债权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
珠海华隆固定收益债权投资	50,000,000.00		50,000,000.00			
小计	50,000,000.00		50,000,000.00			
减：一年内到期的债权投资						
合计	50,000,000.00		50,000,000.00			

#### 注释14. 长期应收款

##### 1. 长期应收款情况

款项性质	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	1,100,000.00		1,100,000.00	5,895,958.24		5,895,958.24
分期收款销售商品						
应收股权转让款（注1）	39,803,604.68		39,803,604.68	45,629,506.19		45,629,506.19
公司借款（注2）	55,952,675.00	8,627,937.56	47,324,737.44	50,156,250.00	3,482,326.84	46,673,923.16
减：一年内到期部分	8,231,567.16		8,231,567.16	14,782,135.41		14,782,135.41
合计	88,624,712.52	8,627,937.56	79,996,774.96	86,899,579.02	3,482,326.84	83,417,252.18

注1：2017年4月，亨通光电旗下子公司光电国际与GCA公司签订股权转让协议，协议约定光电国际转让持有的南非子公司25.1%股份至Golden Consortium Africa Proprietary Limited（以下简称“GCA公司”），转让对价为134,760,000.00南非兰特（折合人民币71,112,852.00元），合同约定光电国际分10年收回股权转让款，转让后光电国际仍对南非

子公司享有控制权。

注 2: 截止 2021 年 12 月 31 日, 亨通光电旗下子公司亨通光电国际有限公司(以下简称“光电国际”)的合营企业 J-fiber Hengtong GmbH 产生超额亏损, 按照权益法确认的亏损超过光电国际对其长期股权投资的余额, 因此光电国际对其的长期应收款作为其他实质上构成对该合营企业的长期权益, 减记相应亏损人民币 5,145,610.72 元。。

注释15、长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股利或利 润	计提减值 准备	其他
一、合营企业									
江苏盈科光导科技有限公司	75,701,123.08				4,533,041.34				80,234,164.42
J-fiber Henglong GmbH									
小计	75,701,123.08				4,533,041.34				80,234,164.42
二、联营企业									
江苏奥维信亨通光学科技有限公司	74,352,761.27	-	-	-12,024,656.21					62,328,105.06
苏州亨通达泰大数据产业基金合伙企业 (有限合伙)	115,875,621.56	-	-	71,377,219.99					187,252,841.55
浙江东通光网物联科技有限公司	120,110,836.34	-	-	-21,286,514.60					98,824,321.74
西安西古光通信有限公司	127,384,057.17	-	-	-31,485,277.33					95,898,779.84
江苏华脉光电科技有限公司	10,983,415.47	-	-	-6,183,350.37					4,800,065.10
云南联通新通信有限公司	32,941,150.45	23,156,000.00	-	8,642,644.46			-4,913,852.41		59,825,942.50
上海藤仓亨通汽车零部件技术有限公司	1,055,605.34	-	-	-1,055,605.34					-
河北信安光电科技有限公司	1,600,310.76	-	-	-1,600,310.76					-
四川大熊鼎数字科技发展有限公司	14,768,782.13	-	-	-965,892.27					13,802,889.86
上海海菜企业管理中心(有限合伙)	2,904,928.07	-	-	-2,904,928.07					-
PT VOKSEL ELECTRIC TBK	247,741,624.06	-	-	-29,444,114.74	-4,643,010.48				213,654,498.84
西安景兆信息科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-	-	43,350,000.00



被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
陕西智禹信息科技有限公司	-	2,500,000.00	-	-501,686.38	-	-	-	-	1,998,313.62	-
江西国骥赢科新能源有限公司	3,401,832.87	-	-3,401,832.87	-	-	-	-	-	-	-
横琴华通金融租赁有限公司	835,222,036.11	-	-	30,889,670.93	-	-	-	-	866,111,707.04	-
珠海华隆投资有限公司	30,498,869.65	-	-	-129,294.09	-	-	-	-	30,369,575.56	-
徐州东通建设发展有限公司	247,242,629.31	-	-	2,569,971.89	-	-	-	-	249,812,601.20	-
苏州东通建设发展有限公司	68,746,882.70	-	-	-2,465,040.92	-	-	-	-	66,281,841.78	-
南京曦光信息科技研究院有限公司	4,781,525.63	-	-	63,701.27	-	-	-	-	4,845,226.90	-
中联通服（北京）通讯技术有限公司	8,969,008.92	-	5,991,808.92	-	-	-	-	-2,977,200.00	-	-
江苏联芯通信技术有限公司	-	-	-	-15,000,000.00	-	-	-	15,000,000.00	-	-
江苏科大亨芯半导体技术有限公司	2,428,909.78	-	-	-2,094,660.54	-	-	-	-	334,249.24	-
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	70,439,253.83	-	-	-531,525.13	-	-	-	-	69,907,728.70	-
浙江东晨佳园农业发展有限公司	-0.00	-	-	-	-	-	-	-	-0.00	-
湖州东源置业有限公司	73,157,031.70	-	45,000,000.00	4,386,844.19	-	-	-	-	32,543,875.89	-
苏州工业园区中鑫配售电有限公司	46,920,225.86	-	-	7,556,759.47	-	-	-	-	54,476,985.35	-
珠海市铎顺资产管理股份有限公司	37,274,098.07	-	-	15,653,707.97	-	-	-	-	52,927,806.04	-
苏商融资租赁有限公司	174,028,171.90	-	-	-7,459,074.18	-	-	-	-	166,569,097.72	-
小计	2,352,829,568.97	25,656,000.00	47,589,976.05	6,008,589.24	-4,643,010.48	-4,913,852.41	-4,913,852.41	-12,022,800.00	2,375,916,453.53	43,350,000.00
合计	2,428,530,692.05	25,656,000.00	47,589,976.05	10,541,630.59	-4,643,010.48	-4,913,852.41	-4,913,852.41	-12,022,800.00	2,456,150,617.95	43,350,000.00

## 注释16. 其他权益工具投资

### 1. 其他权益工具分项列示

项目	期末余额	上年年末余额
江苏苏州农村商业银行股份有限公司	919,698,603.87	835,976,040.75
苏州亨通投资管理合伙企业（有限合伙）	528,664,000.00	528,664,000.00
中国民生投资股份有限公司	325,000,000.00	500,000,000.00
横琴人寿保险有限公司	367,188,161.47	400,000,000.00
乌鲁木齐银行股份有限公司	235,010,000.00	299,410,000.00
江苏省广电信息网络股份有限公司	231,147,540.19	232,552,692.41
青岛易邦生物工程有限公司	289,420,000.00	
其他投资项目	2,219,120,787.75	2,500,047,603.15
合计	5,115,249,093.28	5,296,650,336.31

公司将以上股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

## 注释17. 投资性房地产

### 1. 投资性房地产情况

分类	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额	持有主体
		原值	其他	计提折旧	其他		
以成本模式计量	90,486,053.95	19,979,834.09		17,742,626.10		92,723,261.94	亨通光电、天津盟固利
以公允价值模式计量	685,038,200.00		-28,282,100.00			656,756,100.00	亨通地产、亨通大厦
合计	775,524,253.95	19,979,834.09	-28,282,100.00	17,742,626.10		749,479,361.94	

### 2. 以成本模式计量的投资性房地产情况

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	74,803,137.94	37,219,686.86	112,022,824.80
2. 本期增加金额	17,246,182.89	2,733,651.20	19,979,834.09
固定资产转入	17,332,597.15	-	17,332,597.15
其他增加	-86,414.26	2,733,651.20	2,647,236.94
3. 本期减少金额			
转入固定资产			
4. 期末余额	92,049,320.83	39,953,338.06	132,002,658.89
二、累计折旧（摊销）			

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1. 期初余额	11,723,063.52	9,813,707.33	21,536,770.85
2. 本期增加金额	18,977,441.26	-1,234,815.16	17,742,626.10
计提或摊销	5,619,458.08	-1,234,815.16	4,384,642.92
固定资产转入	13,357,983.18	-	13,357,983.18
其他增加			
3. 本期减少金额			
转入固定资产			
4. 期末余额	30,700,504.78	8,578,892.17	39,279,396.95
三. 减值准备			
1. 期初余额			
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	61,348,816.05	31,374,445.89	92,723,261.94
2. 期初账面价值	63,080,074.42	27,405,979.53	90,486,053.95

### 3. 以公允价值模式计量的投资性房地产情况

项 目	房屋、建筑物	合计
一. 期初余额	685,038,200.00	685,038,200.00
二. 本期变动	-28,282,100.00	-28,282,100.00
1. 外购增加		
2. 在建工程转入		
3. 企业合并增加		
4. 股东投入增加		
5. 其他增加		
6. 处置减少		
7. 其他转出减少		
8. 公允价值变动	-28,282,100.00	-28,282,100.00
三. 期末余额	656,756,100.00	656,756,100.00

### 注释18. 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产原值及折旧	8,520,915,467.45	8,705,144,871.12
固定资产清理		582,578.67
合计	8,520,915,467.45	8,705,727,449.79

(一) 固定资产原值及累计折旧

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输工具	电子设备	其他	港务码头	固定资产装修	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	3,814,923,254.68	7,296,848,966.83	100,120,905.02	149,370,112.84	9,752,112,641.43	27,793.27	88,965,119.43	69,498,545.44	12,961,672,810.15
2. 本期增加金额	490,273,652.42	1,259,998,388.60	1,523,967.35	11,470,525.19	1,147,272.20	44,359,455.95	428,171.08	929,650.16	1,810,131,082.95
购置	82,328,854.49	270,475,521.01	1,495,753.17	8,940,747.47	1,005,149.12	22,020,715.55	419,091.46	385,641.11	367,071,473.38
在建工程转入	434,064,106.15	928,600,721.18	27,814.16	1,802,066.45	-	21,287,803.51	9,079.62	145,965.26	1,385,937,556.33
企业合并增加	-	-	-	464,512.24	-	165,802.30	-	-	630,114.54
外币报表折算差额	6,268,899.50	64,914,424.22	-	223,199.03	-	885,334.59	-	398,043.79	72,689,901.13
预转固调整	-32,368,207.72	-4,156,595.36	-	-	-	-	-	-	-36,544,803.08
盘盈增加	-	164,317.55	400.02	40,000.00	142,123.08	-	-	-	345,840.65
3. 本期减少金额	626,925,208.66	587,867,939.09	1,774,116.36	21,701,475.18	2,347,128.16	21,351,470.12	95,894.08	-	1,262,063,231.65
处置或报废	609,592,611.51	573,821,160.58	1,315,443.05	21,152,319.00	925,817.61	21,029,889.50	95,894.08	-	1,227,932,935.33
转入投资性房地产	17,332,597.15	-	-	-	-	-	-	-	17,332,597.15
企业合并减少	-	14,046,778.51	458,673.31	549,156.18	1,421,310.55	321,780.62	-	-	16,797,699.17
4. 期末余额	3,678,271,698.44	7,968,979,416.34	99,870,756.01	139,139,162.85	8,552,256.68	1,455,201,779.10	89,297,396.43	70,428,195.60	13,509,740,661.45
二、累计折旧									
1. 期初余额	1,043,619,467.17	2,634,782,350.11	92,120,717.13	99,041,888.66	5,454,445.07	340,338,649.82	12,261,331.38	28,909,089.69	4,256,527,939.03
2. 本期增加金额	210,842,644.77	690,762,673.24	2,059,008.75	21,072,022.78	1,220,441.13	44,660,527.01	1,945,039.53	4,628,701.24	977,181,058.45
本期计提	205,700,528.14	676,942,762.39	2,059,008.75	20,855,579.79	1,220,441.13	43,002,055.25	1,945,039.53	3,834,769.99	955,560,184.97
企业合并增加	-	-	-	58,836.96	-	10,837.60	-	-	69,674.56

亨通集团有限公司  
2021 年度  
财务报表附注

项目	房屋及建筑物	机器设备	工器具及家具	运输工具	电子设备	其他	港务码头	固定资产装修	合计
外币报表折算差额	5,142,116.63	13,809,910.85	-	157,606.03	-	1,547,634.16	-	793,931.25	21,551,198.92
3. 本期减少金额	55,821,008.58	150,871,723.73	1,205,486.65	17,453,447.00	1,712,305.54	18,943,350.38	86,154.98	-	246,093,476.86
处置或报废	42,463,025.40	149,026,953.26	768,036.72	17,054,025.71	882,963.77	18,857,528.71	86,154.98	-	229,138,888.55
转入投资性房地产	13,357,983.18	-	-	-	-	-	-	-	13,357,983.18
企业合并减少	-	1,844,770.47	437,449.93	399,421.29	829,341.77	85,821.67	-	-	3,596,805.13
4. 期末余额	1,198,641,103.363	174,663,299.62	92,974,239.23	102,660,464.44	4,962,580.66	366,055,826.45	14,120,215.93	33,537,790.93	4,987,615,520.62
三. 减值准备									
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	1,209,673.38	-	-	-	-	-	-	1,209,673.38
本期计提	-	1,209,673.38	-	-	-	-	-	-	1,209,673.38
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	1,209,673.38	-	-	-	-	-	-	1,209,673.38
四. 账面价值									
1. 期末账面价值	2,479,630,595.084	793,106,443.34	6,896,516.78	36,478,698.41	3,589,676.021	1,089,145,952.65	75,177,180.50	36,890,404.67	8,520,915,467.45
2. 期初账面价值	2,771,303,787.514	662,066,616.72	8,000,187.89	50,328,224.18	4,297,667.571	1,091,855,143.45	76,703,788.05	40,589,455.75	8,705,144,871.12

2. 期末无暂时闲置的固定资产

3. 期末未办妥产权证书的固定资产

项 目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	512,385,960.47	尚在办理
合计	512,385,960.47	

注释19. 在建工程

(一) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,353,043,838.87	2,658,027,253.66
工程物资	30,479,568.80	64,843.22
合计	3,383,523,407.67	2,658,092,096.88



## 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
PEACE 跨洋海缆通信系统运营项目	1,221,830,042.38		1,221,830,042.38	656,128,583.61		656,128,583.61
云南联通移动业务社会化服务合作项目网络资产	818,950,402.04		818,950,402.04	417,274,455.41		417,274,455.41
海上风电平台船及配套设备项目	266,418,329.16		266,418,329.16	358,138,548.13		358,138,548.13
二期工程项目	149,670,853.82		149,670,853.82	257,913,200.34		257,913,200.34
室内温泉水世界	83,908,753.29		83,908,753.29	28,006,685.88		28,006,685.88
甘肃天水电信雪亮工程二期（秦州区）项目	72,817,028.31		72,817,028.31	12,488,892.01		12,488,892.01
新能源工程设备及施工安装	39,242,604.02	695,701.18	38,546,902.84	174,675,184.54		162,101,808.21
其他零星项目	697,551,983.88	25,339.81	697,526,644.07	753,401,703.74		753,401,703.74
合计	3,350,389,996.90	721,040.99	3,349,668,955.91	2,658,027,253.66		2,645,453,877.33

## 2. 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入		本期其他减少	期末余额
			固定资产			
PEACE 跨洋海缆通信系统运营项目	656,128,583.61	565,701,458.77				1,221,830,042.38
云南联通移动业务社会化服务合作项目网络资产	417,274,455.41	425,473,166.37		23,797,219.74		818,950,402.04
海上风电平台船及配套设备项目	358,138,548.13	321,642,316.96		236,371,385.49	176,991,150.44	266,418,329.16
二期工程项目	257,913,200.34	425,834,902.28		444,234,714.61	89,842,534.19	149,670,853.82
室内温泉水世界	28,006,685.88	55,902,067.41				83,908,753.29
甘肃天水电信雪亮工程二期（秦州区）项目	12,488,892.01	60,328,136.30				72,817,028.31
新能源工程设备及施工安装	174,675,184.54	104,594,496.14		153,793,720.63	86,233,356.03	39,242,604.02

工程项目名称	期初余额	本期增加	本期转入		本期其他减少	期末余额
			固定资产			
其他零星项目	753,401,703.74	510,205,096.53	527,740,515.86		38,314,300.53	697,551,983.88
合计	2,658,027,253.66	2,469,681,640.76	1,385,937,556.33		391,381,341.19	3,350,389,996.90

续：

工程项目名称	预算数	工程投入占 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
	(万元)						
PEACE 跨洋海缆通信系统运营项目	2,697,941,212.00			13,914,412.82			自筹+募集资金
云南联通移动通信业务社会化服务合作项目网络资产	1,446,326,620.00			85,634,930.65	54,232,237.58	5.00	自筹
海上风电平台船及配套设备项目	733,969,035.93			26,852,681.05	5,373,456.00	5.00	自筹+募集资金
二期工程项目							自筹
室内温泉水世界	696,000,000.00						自筹
甘肃天水电信雪亮工程二期（秦州区）项目	126,010,000.00						自有资金
新能源工程设备及施工安装							自有资金
其他零星项目				28,571,446.09	5,671,478.82		自筹
合计	5,690,246,867.93			154,973,470.61	65,277,172.40		

## 注释20. 使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	运输工具	其他设备	合计
1. 账面原值						
(1) 年初余额	202,719,493.57	68,420,853.07	31,041,742.04	7,629,868.36	661,123.97	310,473,081.01
(2) 本期增加金额	30,398,162.37	135,848.08	-	4,664,531.86	-	35,198,542.31

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	运输工具	其他设备	合计
—新增租赁	30,230,702.25	135,848.08	-	4,664,531.86	-	35,031,082.19
—外币报表折算差额	167,460.12	-	-	-	-	167,460.12
(3) 本期减少金额	32,843,666.84	48,986,400.19	-	-	511,096.79	82,341,163.82
—转出至固定资产	-	48,986,400.19	-	-	-	48,986,400.19
—处置	32,843,666.84	-	-	-	511,096.79	33,354,763.63
(4) 期末余额	200,273,989.10	19,570,300.96	31,041,742.04	12,294,400.22	150,027.18	263,330,459.50
2. 累计折旧						-
(1) 年初余额	-	12,758,998.82	-	-	-	12,758,998.82
(2) 本期增加金额	51,762,852.62	6,617,868.50	4,047,818.04	3,053,852.33	341,240.90	65,823,632.39
—计提	51,742,176.53	6,617,868.50	4,047,818.04	3,053,852.33	341,240.90	65,802,956.30
—外币报表折算差额	20,676.09	-	-	-	-	20,676.09
(3) 本期减少金额	467,004.98	13,722,874.55	-	-	511,096.79	14,700,976.32
—转出至固定资产	-	13,722,874.55	-	-	-	13,722,874.55
—处置	467,004.98	-	-	-	511,096.79	978,101.77
(4) 期末余额	51,295,847.64	5,653,992.77	4,047,818.04	3,053,852.33	-169,855.89	63,881,654.89
3. 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	-	-	-	-	-	-
4. 账面价值						-
(1) 期末账面价值	148,978,141.46	13,916,308.19	26,993,924.00	9,240,547.89	319,883.07	199,448,804.61

项目	房屋及建筑物	机器设备	土地使用权	运输工具	其他设备	合计
(2) 年初账面价值	202,719,493.57	55,661,854.25	31,041,742.04	7,629,888.36	661,123.97	297,714,082.19

## 注释21. 无形资产

### 1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	842,022,141.62	356,539,218.66	1,153,995,173.09	155,957,762.84	348,128,083.16	2,856,642,379.37
2. 本期增加金额	103,739,822.80	8,315,806.28	311,906,128.35	49,709,665.51	24,288,706.32	497,960,129.26
购置	101,648,321.47	-	3,857,167.12	37,766,110.39	24,288,706.32	167,560,305.30
内部研发	-	8,308,480.05	300,420,661.23	11,857,408.01	-	320,586,549.29
非同一控制下企业合并	1,130,151.63	-	-	19,818.50	-	1,149,970.13
股东投入	-	-	7,628,300.00	-	-	7,628,300.00
外币报表折算差额	961,349.70	7,326.23	-	66,328.61	-	1,035,004.54
3. 本期减少金额	1,130,151.63	47,000,000.00	29,383.54	2,752,262.39	3,044,600.09	53,956,397.65
处置	1,130,151.63	15,000,000.00	29,383.54	338,214.73	3,044,600.09	19,542,349.99
处置子公司	-	-	-	2,414,047.66	-	2,414,047.66
转入投资性房地产	-	-	-	-	-	-
其他减少	-	32,000,000.00	-	-	-	32,000,000.00
4. 期末余额	944,631,812.79	317,855,024.94	1,465,871,917.90	202,915,165.96	369,372,169.39	3,300,646,110.98
二、累计摊销						
1. 期初余额	116,643,861.44	149,736,652.53	411,176,107.60	82,210,656.82	131,108,254.09	890,875,532.48
2. 本期增加金额	20,953,754.44	45,741,767.76	202,230,666.75	31,398,451.66	66,910,418.82	367,295,059.43

项目	土地使用权	专利权	非专有技术	电脑软件	其他	合计
本期计提	20,714,022.53	45,740,574.44	202,290,666.75	31,367,829.37	66,910,418.82	367,023,511.91
非同一控制下企业合并	83,144.61	-	-	19,818.50	-	102,963.11
外币报表折算差额	156,587.30	1,193.32	-	10,803.79	-	168,584.41
3. 本期减少金额	83,144.61	11,041,564.65	29,383.54	687,854.81	185,910.21	12,027,857.86
处置	83,144.61	5,445,454.86	29,383.54	338,214.73	185,910.21	6,082,107.95
处置子公司	-	-	-	349,640.08	-	349,640.08
其他减少	-	5,596,109.83	-	-	-	5,596,109.83
4. 期末余额	137,514,471.27	184,436,855.59	613,437,390.81	112,921,253.67	197,832,762.70	1,246,142,734.04
三、减值准备						-
1. 期初余额		28,435,885.00	822,889.74	1,274,265.71		30,533,040.45
2. 本期增加金额						-
3. 本期减少金额				1,274,265.71		1,274,265.71
处置子公司				1,274,265.71		1,274,265.71
4. 期末余额	-	28,435,885.00	822,889.74	-	-	29,258,774.74
四、账面价值						-
1. 期末账面价值	807,117,341.52	104,982,284.35	851,611,637.35	89,993,912.29	171,539,426.69	2,025,244,602.21
2. 期初账面价值	725,378,280.18	178,366,681.14	741,996,175.75	72,472,840.31	217,019,829.07	1,935,233,806.45

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	22,025,520.00	正在办理
合计	22,025,520.00	

注释22. 开发支出

项目	所属公司	期初余额	本期增加金额		本期减少金额				期末余额	资本化开始时点
			内部开发支出	确认为无形资产	确认为固定资产	计入当期损益	其他减少			
项目一	国充充电	8,491,539.74		8,491,539.74					-	2018 年
项目二		4,531,823.73		4,531,823.73					-	2018 年
项目三		2,781,981.32	501,246.20	3,270,419.44		12,808.08		-0.00		2018 年
项目四		1,140,607.08				1,140,607.08		-		2019 年
项目五		191,418.81		191,418.81				-		2019 年
项目六		188,791.02		188,791.02				-		2019 年
项目七		10,847.11		10,847.11				-		2019 年
小计		17,337,008.81	501,246.20	16,684,839.85		1,153,415.16		-0.00		2018 年
项目一	洛克利	100,894,417.60	43,129,534.72	33,766,129.93		4,643,856.91		105,613,965.48		2019 年
项目一	亨通光导	91,705,748.24	159,658,764.78	182,006,007.08		69,358,505.94		-0.00		2018 年
项目一	亨通高压	42,398,927.40	37,972,323.69	17,225,360.07				63,145,891.02		2017 年
其他零星项目	亨通光电范围内	55,556,448.43	62,792,268.60	70,904,212.36		25,471,762.00	3,167,830.92	18,804,911.75		2019 年
合计		307,892,550.48	304,054,137.99	320,586,549.29	-	100,627,540.01	3,167,830.92	187,564,768.25		



## 注释23. 商誉

### 1. 商誉变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
账面原值				
华海通信国际有限公司	618,732,278.50			618,732,278.50
黑龙江电信国脉工程股份有限公司	322,790,615.50			322,790,615.50
深圳市优网科技有限公司	101,440,888.84			101,440,888.84
福州万山电力咨询有限公司	76,427,228.57			76,427,228.57
北京华厚能源科技有限公司	2,112,081.51			2,112,081.51
云南迪庆誉联网络科技有限公司		18,906,235.31		18,906,235.31
北京盟固利新材料科技有限公司	13,071,991.03		13,071,991.03	-
亨通地产（吴江）有限公司	64,815,531.71			64,815,531.71
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	127,804,604.65			127,804,604.65
深圳市众缆互联科技有限公司	16,154,691.15			16,154,691.15
苏州亨通永贞创业投资企业（有限合伙）	6,130,173.89			6,130,173.89
苏州博融商业保理有限公司	280,000.00			280,000.00
小计	1,349,760,085.35	18,906,235.31	13,071,991.03	1,355,594,329.63
减值准备				
深圳市优网科技有限公司	101,440,888.84			101,440,888.84
北京华厚能源科技有限公司	2,112,081.51			2,112,081.51
深圳市众缆互联科技有限公司	16,154,691.15			16,154,691.15
苏州亨通永贞创业投资企业（有限合伙）		6,130,173.89		6,130,173.89
小计	119,707,661.50	6,130,173.89	-	125,837,835.39
账面价值				
华海通信国际有限公司	618,732,278.50			618,732,278.50
黑龙江电信国脉工程股份有限公司	322,790,615.50			322,790,615.50
深圳市优网科技有限公司	-			-
福州万山电力咨询有限公司	76,427,228.57			76,427,228.57
北京华厚能源科技有限公司	-			-
云南迪庆誉联网络科技有限公司		18,906,235.31		18,906,235.31
北京盟固利新材料科技有限公司	13,071,991.03		13,071,991.03	-
亨通地产（吴江）有限公司	64,815,531.71			64,815,531.71
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	127,804,604.65			127,804,604.65
深圳市众缆互联科技有限公司	-	-		-

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
苏州亨通永贞创业投资企业（有限合伙）	6,130,173.89	-6,130,173.89		-
苏州博融商业保理有限公司	280,000.00			280,000.00
小计	1,230,052,423.85	12,776,061.42	13,071,991.03	1,229,756,494.24

注：本期增加详见本附注“七、（一）/1、合并成本及商誉”。

## 2. 商誉所在资产组或资产组合的相关信息

本公司对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

## 3. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

商誉减值测试过程中，本公司聘请了相关专业评估机构，对商誉所属的资产组或资产组组合可收回金额进行评估。可收回金额以资产组或资产组组合预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定，未来现金流量由管理层根据该资产组过去的业绩结合市场未来发展的预期确定，折现率以公司的加权平均资本成本（WACC）为基础，充分考虑当前市场货币时间价值和资产特定风险因素进行了适当调整。本期无需计提商誉减值准备。

亨通光电于期末聘请了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对华海通信国际有限公司商誉进行了减值测试。华海通信国际有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定。在预计未来现金流时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2022 年至 2026 年的销售额和毛利率，自 2027 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。税后折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，确定为 12.40%。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对华海通信国际有限公司截止 2021 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了北方亚事评报字【2022】第 01-330 号资产评估报告，公允价值减去处置费用后的净额为 144,460.00 万元，预计未来现金流的现值为 149,200.00 万元，根据孰高原则，确定资产组的可回收金额为 149,200.00 万元。本期无需计提商誉减值准备。

亨通光电于期末聘请了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对黑龙江电信国

脉工程股份有限公司商誉进行了减值测试。黑龙江电信国脉工程股份有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定。在预计未来收益时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2022 年至 2026 年的销售额和毛利率，自 2027 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，WACC 确定为 9.16%。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对黑龙江电信国脉工程股份有限公司截止 2021 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了北方亚事评报字【2022】第 01-313 号资产评估报告，公允价值减去处置费用后的净额为 38,350.65 万元，预计未来现金流的现值为 41,580.35 万元，根据孰高原则，确定资产组的可回收金额为 41,580.35 万元。本期无需计提商誉减值准备。

亨通光电于期末聘请了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对福州万山电力咨询有限公司商誉进行了减值测试。福州万山电力咨询有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定。在未来收益预测中，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2022 年至 2026 年的销售额和毛利率，自 2027 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对福州万山电力咨询有限公司截止 2021 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行评估后，出具了北方亚事评报字【2022】第 01-336 号资产评估报告。公允价值口径中，折现率以公司税后加权平均资本成本（WACC）为基础，适当调整后确定为 8.71%，公允价值减去处置费用后的净额为 19,354.00 万元；预计未来现金流口径中，折现率以公司税前加权平均资本成本（WACCBT）为基础，适当调整后确定为 10.24%，预计未来现金流的现值为 19,306.00 万元，根据二者孰高原则，确定资产组的可收回金额为 19,354.00 万元。本期无需计提商誉减值准备。

亨通光电于期末聘请了北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对迪庆誉联网络通信有限公司商誉进行了减值测试。迪庆誉联网络通信有限公司商誉和相关资产组合的可回收价值依据预计未来现金流量的现值或者公允价值减去处置费用的净额孰高者确定。在预计未来收益时，基于该资产组过去的业绩和管理层对未来市场发展的合理预期，分别预测了 2022 年至 2030 年的销售额和毛利率，自 2031 年起为永续经营，永续经营期间，公司将保持稳定的盈利水平。折现率以公司加权平均资本成本（WACC）为基础，WACC 确定为 10.77%。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对迪庆誉联网络通信有限公司截止 2021 年 12 月 31 日与商誉有关的资产组进行估值后，出具了北方亚事评报字【2022】第 01-337 号资产评估报告，公允价值减去处置费用后的净额为 1,417.00 万元，预计未来现金流的现值为 94.82 万元，根据孰高原则，确定资产组的可回收金额为 1,417.00 万元。本期无需计提商誉



减值准备。

#### 注释24. 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产装修支出	6,442,191.17	8,753,410.79	4,463,192.68	2,968,117.04	7,764,292.24
IT 系统运行费	24,358.52		24,358.52		
经营租入固定资产改良支出	8,532,122.06	9,159,309.26	12,890,381.02	1,935,392.22	2,865,658.08
顾问费	1,257,179.70	48,543.69	1,272,012.49		33,710.90
装修费	78,121.28	30,170,676.43	8,208,266.65		22,040,531.06
预付长期租赁费用	936,907.40	490,123.63	1,395,946.44		31,084.59
技术使用权	8,928,746.16	6,825,462.77	4,774,100.24	214,607.78	10,765,500.91
其他	12,103,041.35	4,509,564.28	5,666,244.59	5,320,209.95	5,626,151.09
合计	38,302,667.64	59,957,090.85	38,694,502.63	10,438,326.99	49,126,928.87

#### 注释25. 递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,601,777,703.61	291,887,246.84	1,284,075,842.42	246,165,400.64
内部交易未实现利润	117,105,993.53	17,565,899.03	156,934,309.93	23,540,146.49
计提的债券利息	79,846,069.43	19,961,517.36	71,603,415.57	17,900,853.89
奖励基金摊销	285,576,912.46	42,836,536.87	233,197,257.68	34,979,588.65
计入其他综合收益的套期工具公允价值变动	68,852,458.78	17,213,114.70	67,447,306.56	16,861,826.64
可抵扣的经营亏损	2,541,012,413.09	413,726,108.95	2,632,064,352.77	559,764,934.76
递延收益	20,533,957.09	3,080,093.56	27,959,253.30	4,193,888.00
其他	432,068,344.68	64,836,185.76	154,533,431.15	23,279,377.74
合计	5,146,773,852.67	871,106,703.07	4,627,815,169.38	926,686,016.81

##### 2. 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
计入其他综合收益的套期工具公允价值变动			258,794,244.54	38,819,136.68
计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动	706,562,119.52	166,912,906.67	932,142,671.05	233,035,667.76
交易性金融资产公允价值变动	861,223,384.81	215,305,846.21	1,355,126,922.26	338,781,730.57
资产评估增值	233,035,603.47	34,955,340.52	250,393,023.43	37,558,953.51

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
折旧或摊销	826,349,909.87	123,952,486.48	584,055,566.50	87,608,334.97
投资性房地产账面价值与计税基础的差异	515,423,006.04	128,855,751.51	543,705,106.04	135,926,276.51
已宣告但尚未收到的子公司股利	232,743,440.90	23,274,344.09	232,743,440.90	23,274,344.09
其他	44,133,891.52	6,650,423.73	14,769,069.50	2,278,220.43
合计	3,419,471,356.13	699,907,099.21	4,171,730,044.22	897,282,664.52

## 注释26. 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
委托投资款				1,158,199,718.19		1,158,199,718.19
预付土地购买款	187,971,004.38		187,971,004.38	28,292,544.24		28,292,544.24
奖励基金	314,277,928.63		314,277,928.63	366,657,583.42		366,657,583.42
预付设备、工程款	278,845,735.39		278,845,735.39	309,562,997.77		309,562,997.77
信托投资	428,911,751.27		428,911,751.27	1,000,000.00		1,000,000.00
租金收益权	245,000,000.00		245,000,000.00	245,000,000.00		245,000,000.00
拟收购债权股权款	2,849,431,404.26		2,849,431,404.26			
预付股权收购款				301,720,000.00		301,720,000.00
装修款				35,630.26		35,630.26
预付技术开发费				3,500,000.00		3,500,000.00
固定收益债务投资				50,000,000.00		50,000,000.00
合计	4,304,437,823.93		4,304,437,823.93	2,463,968,473.88		2,463,968,473.88

## 注释27. 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	3,195,500,000.00	3,280,000,000.00
抵押借款	757,950,000.00	50,162,237.52
保证借款	4,285,181,680.65	2,588,453,333.95
信用借款	3,604,320,408.53	4,634,459,286.90
银行承兑汇票贴现（注）	704,277,215.39	3,222,629,683.76
商业承兑汇票贴现	980,000,000.00	922,941,041.33
信用证贴现	1,287,959,961.26	
保证及保理借款		145,826,531.71

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	5,620,147.43	14,492,909.54
保证及抵押借款		10,021,672.54
其他	310,676,219.27	447,529,874.36
合计	15,131,485,632.53	15,316,516,571.61

注：公司将财务报表期内已贴现未到期的银行承兑汇票根据承兑银行的信用级别评级情况划分为信用级别较高的银行和信用级别一般的银行，信用级别一般的银行发生的信用风险和延期支付风险较大，已贴现未到期的银行承兑汇票不满足在承兑汇票贴现时几乎所有的风险和报酬发生转移的条件，故公司继续确认信用级别一般的银行承兑的已贴现未到期的银行承兑汇票。

## 2. 本期末无未逾期未偿还的短期借款

### 注释28. 吸收存款及同业存放

#### (一) 同业及其他金融机构存放款项

项目	期末余额	上年年末余额
境内其他金融机构存放款项	587,214,203.36	332,929,610.85

#### (二) 吸收存款

项目	期末余额	上年年末余额
活期存款	180,668,012.57	414,369,264.34
其中：		
—人民币	172,234,044.96	376,302,612.71
—美元	8,433,967.61	38,066,651.63
定期存款（含通知存款）	172,000,000.00	
保证金存款	180,000.00	
合计	352,848,012.57	414,369,264.34

### 注释29. 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	9,296,816,743.99	7,271,925,453.32
商业承兑汇票	710,000,000.00	
国内信用证	1,074,530,000.00	1,529,720,000.00
合计	11,081,346,743.99	8,801,645,453.32

本期末无已到期未支付的应付票据。



### 注释30. 应付账款

#### 1. 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
应付合同款	6,046,283,860.24	4,766,678,230.86
地产项目工程款	139,414,325.01	243,749,263.88
合计	6,185,698,185.25	5,010,427,494.74

#### 2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	36,912,946.65	未到结算期
供应商二	34,394,099.31	未到结算期
供应商三	33,697,131.07	未到结算期
供应商四	18,584,070.80	未到结算期
供应商五	16,541,583.59	未到结算期
合计	140,129,831.42	

其他说明：

账龄超过一年且金额重大的应付账款主要为子公司华海智汇技术有限公司、亨通海洋工程有限公司、黑龙江电信国脉工程股份有限公司应付工程款项，该款项尚未结算。

### 注释31. 预收款项

#### 1. 预收账款情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收款项	44,256,612.50	45,101,012.98
合计	44,256,612.50	45,101,012.98

### 注释32. 合同负债

#### 1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售货款	2,981,424,460.81	3,284,971,761.50
预收物业费	16,438,085.59	11,374,201.57
预收售房款	1,214,488,562.08	1,281,197,846.32
预收电费	569,557.01	523,850.42
合计	4,212,920,665.49	4,578,067,659.81

**注释33. 应付职工薪酬**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	491,664,304.92	2,456,440,207.18	2,306,124,494.74	641,980,017.36
(2) 职工福利费	53,000.00	75,715,173.50	74,957,494.91	810,678.59
(3) 社会保险费	2,729,690.30	247,693,150.65	244,110,455.44	6,312,385.51
(4) 住房公积金	405,943.61	86,245,764.85	86,205,884.90	445,823.56
(5) 工会经费和职工教育经费	2,312,921.79	18,530,245.85	17,428,505.48	3,414,662.16
(6) 短期累积带薪缺勤	4,533,930.66	13579	934062.6	3,613,447.06
(7) 辞退福利	17,993,619.18	41,547,809.24	50,680,229.96	8,861,198.46
(8) 企业年金缴费	-	4,563,567.04	4,563,567.04	-
(9) 一年内到期的其他福利	-	84,604.53	37,013.33	47,591.20
合计	519,693,410.46	2,930,834,101.84	2,785,041,708.40	665,485,803.90

**注释34. 应交税费**

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	287,844,760.91	189,970,679.22
增值税	117,101,391.04	104,174,120.42
土地增值税	-	26,688,428.30
个人所得税	15,140,979.18	14,040,503.08
房产税	10,325,768.53	11,839,510.10
城市维护建设税	10,030,712.69	5,220,180.46
教育费附加	7,848,986.06	4,843,683.88
印花税	2,777,941.39	2,283,559.06
土地使用税	1,532,470.08	770,489.96
车辆购置税	-	6,903,023.90
其他	4,574,492.66	2,999,040.45
合计	457,177,502.54	369,733,218.83

**注释35. 其他应付款**

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	111,863.90	14,947,544.91
应付股利	22,190,595.46	190,595.46
其他应付款	1,740,839,967.83	1,827,137,484.50
合计	1,763,142,427.19	1,842,275,624.87

(一)应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
银行长期借款利息		1,554,178.27
吸收存款利息	111,863.90	5,860,518.58
其他		7,532,848.06
合计	111,863.90	14,947,544.91

(二)应付股利

项目	期末余额	上年年末余额	超过一年未支付原因
普通股股利	22,190,595.46	190,595.46	
合计	22,190,595.46	190,595.46	

(三)其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	1,067,918,365.89	1,160,959,825.06
借款	159,043,461.27	189,034,518.36
招标保证金	50,708,399.28	142,452,087.74
预提费用	218,258,678.14	202,416,553.76
受托投资款	52,280,000.00	52,280,000.00
股权投资款		28,759,978.54
押金保证金	156,112,063.02	13,579,176.13
暂收(待付)款	11,618,107.69	20,812,354.16
其他	24,900,892.54	16,842,990.75
合计	1,740,839,967.83	1,827,137,484.50

注释36. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	2,711,415,306.36	2,291,227,872.15
一年内到期的应付债券	1,347,373,333.35	
一年内到期的长期应付款	1,064,847.27	15,556,800.65
一年内到期的租赁负债	57,777,264.61	
应付利息	-	3,590,518.86
合计	4,117,630,751.59	2,310,375,191.66

注释37. 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
短期应付债券	520,222,222.22	758,110,786.16
已背书未到期的银行承兑汇票	357,560,468.18	299,764,322.28
已背书未到期的商业承兑汇票	112,760,361.42	140,422,033.62
待转销项税	478,277,289.99	558,505,962.36
其他	127,041.86	39,968,707.21
合计	1,468,947,383.67	1,796,771,811.63

其中，短期应付债券的增减变动：

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额
20 亨通 SCP003	300,000,000.00	2020-8-31	2020/8/31-2021/2/26	300,000,000.00	255,621,897.27
20 亨通 SCP004	500,000,000.00	2020-11-30	2020/11/30-2021/6/2	500,000,000.00	502,488,888.89
21 亨通 SCP001	500,000,000.00	2021-4-16	2021/4/16-2022/1/11	500,000,000.00	
21 亨通 SCP002	500,000,000.00	2021-6-1	2021/6/1-2021/11/27	500,000,000.00	
合计	1,800,000,000.00			1,800,000,000.00	758,110,786.16

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	本期偿还	子公司抵消	期末余额
20 亨通 SCP003		2,644,931.50	258,024,379.57		-
20 亨通 SCP004		11,702,891.93	514,191,780.82		-
21 亨通 SCP001	500,000,000.00	20,222,222.22	-		520,222,222.22
21 亨通 SCP002	500,000,000.00	13,561,643.84	513,561,643.84		-
合计	1,000,000,000.00	48,131,689.49	1,285,777,804.23		520,222,222.22

### 注释38. 长期借款

#### 1. 长期借款分类

借款类别	期末余额	上年年末余额
质押借款	459,698,357.27	1,423,689,443.25
抵押借款	211,157,598.57	1,486,435,854.93
保证借款	409,228,180.77	2,003,918,255.70
信用借款	841,180,885.14	388,206,810.90
保证及股权质押	1,233,696,818.51	385,458.33
保证及抵押借款	785,218,088.91	
合计	3,940,179,929.17	5,302,635,823.11

### 注释39. 应付债券

#### 1. 应付债券类别

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期一次还本的公司债	1,395,160,210.36	1,313,942,500.56
其他应付债券	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
应付利息	47,373,333.35	46,428,888.91
减：一年到期的应付债券	1,347,373,333.35	
合计	1,395,160,210.36	2,660,371,389.47

2. 应付债券的增减变动(不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	发行费用	实际收到金额	上年年末余额	利息调整	本期转股	本期应付利息	本期偿还	转入一年内到期的非流动负债	期末余额
19 亨 MTN001	500,000,000.00	2019-1-73 年		500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00	
19 亨 MTN002	500,000,000.00	2019-10-233 年		500,000,000.00		500,000,000.00	500,000,000.00					500,000,000.00	
19 苏亨通集团 ZR001	300,000,000.00	2019-7-303 年		300,000,000.00		300,000,000.00	300,000,000.00					300,000,000.00	
亨通转债	1,733,000,000.00	2019-3-196 年		1,733,000,000.00		1,714,200,000.00	1,313,942,500.56	81,525,709.80	308,000.00				1,395,160,210.36
应付利息							46,428,888.91			89,344,444.45	88,400,000.01	47,373,333.35	
合计	3,033,000,000.00			3,033,000,000.00		3,033,000,000.00	2,660,371,389.47	81,525,709.80	308,000.00	89,344,444.45	88,400,000.01	1,347,373,333.35	1,395,160,210.36



#### 注释40. 租赁负债

项目	期末余额	上年年末余额
长期租赁负债	208,617,183.55	
减：一年内到期的租赁负债	57,777,264.61	
合计	150,839,918.94	

#### 注释41. 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
横琴华通金融租赁有限公司	176,630,737.23	2,041,703.54
合计	176,630,737.23	2,041,703.54

#### 注释42. 长期应付职工薪酬

项目	期末余额	上年年末余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利	25,186,893.24	23,308,970.32
合计	25,186,893.24	23,308,970.32

其他说明：

期末余额系亨通光电子公司华海智汇技术有限公司提取的将于一年以上支付的业绩单元计划奖励。

#### 注释43. 预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证（注1）		20,074,621.11	
合同预计款（注2）		8,242,200.00	
担保赔偿准备	5,339,033.80	4,291,133.80	
税务自查（注3）		2,338,587.00	
未到期责任准备	859,840.97	1,545,941.54	
其他	2,624,040.32	479,444.80	
合计	8,822,915.09	36,971,928.25	

注1：亨通光电的子公司江苏亨通高压海缆有限公司 2020 年根据开立的质量保函计提预计负债，本期保函到期并无需承担质量保证。。

注2：亨通光电的子公司亨通海洋工程有限公司（以下简称“亨通海工”）2020 年购买江苏亨通蓝德海洋工程有限公司（以下简称“江苏蓝德”）少数股权。协议约定，若江苏蓝德收回项目补偿收入款，则亨通海工需额外支付股权转让款 8,242,200.00 元。本期江苏蓝德

已收回项目补偿款收入，亨通海工支付剩余股权转让款。

注 3：亨通光电的西班牙子公司对 2013 年度至 2018 年度的企业所得税缴纳情况进行了自查。公司通过自查，发现存在一定风险，导致公司很可能需要补缴企业所得税累计 328,950.27 欧元，折合人民币 2,374,922.26 元。。

#### 注释44. 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	100,158,445.69	23,006,288.84	10,345,896.32	112,818,838.21	详见表 1
与收益相关政府补助	28,716,750.00	13,719,495.30	14,218,410.37	28,217,834.93	详见表 1
合计	128,875,195.69	36,725,784.14	24,564,306.69	141,036,673.14	

# 1. 与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金额	本期计入其他收 益金额	本期冲减成 本费用金额	加：其他 变动	期末余额	与资产相关 与收益相关
锂电池正极材料产业化项目资金	6,999,999.88			1,000,000.04			5,999,999.84	与资产相关
基础设施补偿资金	1,745,482.43			83,118.21			1,662,364.22	与资产相关
动力型镍钴锰酸锂 622 正极材料研究开发	366,058.82			52,562.16			313,496.66	与资产相关
高性能锂离子电池用正极材料智能制造车间建设	1,920,000.00			240,000.00			1,680,000.00	与资产相关
基础设施建设补偿金（二期项目土地返还款）	6,861,554.50			144,453.84			6,717,100.66	与资产相关
多元锂离子电池正极材料智能化生产线建设项目	6,933,333.30			800,000.04			6,133,333.26	与资产相关
2019 年第二批智能制造专项资金	1,324,324.37			162,162.12			1,162,162.25	与资产相关
昌平区产业转型升级专项资金	500,000.00			100,000.00			400,000.00	与资产相关
高容量锂离子电池正极材料生产线自动化技术改造项 目	1,125,000.00			225,000.00			900,000.00	与资产相关
锂离子电池正极材料升级换代与节能技改项目	11,025.00			11,025.00			-	与资产相关
2019 年第二批天津市智能制造专项资金（智能制造试点 示范区级匹配）	1,400,000.00			200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
锂离子电池正极材料科技改扩建项目	408,500.00			42,999.96			365,500.04	与资产相关
昆山财政补贴资金-周庄游客中心充电站	147,325.00			21,300.00			126,025.00	与资产相关
充电桩建设补贴资金	741,601.32			91,201.92			650,399.40	与资产相关
新能源车推广应用区级财政补贴	1,631,208.04	1,468,680.00		630,525.34			2,469,362.70	与资产相关
2018 年新能源汽车推广应用地方财政补贴	3,391,555.20			557,644.84			2,833,910.36	与资产相关
昆山南站补贴	540,000.00			67,500.00			472,500.00	与资产相关
2019 年以前年度苏州市新能源汽车推广应用地方财政		7,107,600.00		1,151,777.74			5,955,822.26	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	加：其他变动	期末余额	与资产相关 与收益相关
补贴资金								
其他与收益相关项目	4,442,000.00							
基于光纤通信的水下数据传输系统开发	7,025,400.00	974,600.00		14,218,410.37			13,872,939.63	与收益相关
智能立体的海底科学观测网产业化	15,649,350.00							
其他与资产相关项目	4,039,825.98							
吴江经济开发区智能工业高质量发展扶持政策项目	7,001,543.21							
光纤预制棒智能化工厂新模式的研究和应用	10,600,000.00							
北京密云经济开发区扶持资金	12,636,563.49	9,430,008.84		4,527,125.13			70,614,361.54	与资产相关
高压海底复合缆项目财政拨款	20,067,075.61							
土地出让金返还	5,886,469.54							
浮式海上风电用动态缆关键技术研发与示范应用	5,480,000.00							
科技局成果转化项目补贴款		5,000,000.00		237,499.98			4,762,500.02	与资产相关
南京鼎充政府补助		4,467,685.40					4,467,685.40	与收益相关
四川国亨五桂桥充电桩补贴		1,352,362.00					1,352,362.00	与收益相关
海南鼎充政府补助		2,049,547.90					2,049,547.90	与收益相关
连云港场站补贴款		1,792,800.00					1,792,800.00	与收益相关
海门新能源推广补贴		1,246,500.00					1,246,500.00	与收益相关
2020 年度苏州市区苏财工[2021]116 号（场站补贴）		1,836,000.00					1,836,000.00	与收益相关
合计	128,875,195.69	36,725,784.14	-	24,564,306.69	-	-	-141,036,673.14	

**注释45. 其他非流动负债**

项目	期末余额	上年年末余额
预收股权转让款	22,500,000.00	22,500,000.00
国开发展基金有限公司（注）	98,123,900.00	98,333,200.00
长期出租预收租金	40,540,540.37	49,591,216.88
合计	161,164,440.37	170,424,416.88

注：亨通光电与国开发展基金有限公司（以下简称“国开发展基金”）合作，国开发展基金以 6,900 万元、2,900 万元对本公司子公司江苏亨通高压海缆有限公司、江苏亨通精工金属材料有限公司进行增资，投资期限为 10 年，投资期限届满时由本公司按照约定的回购计划回购股权，同时约定投资期限内国开发展基金每年通过现金分红、回购溢价等方式取得的投资收益按照 1.2%/年的投资收益率计算。国开发展基金对子公司江苏亨通高压海缆有限公司的增资，同时由于子公司江苏亨通电力电缆有限公司提供连带责任担保。

**注释46. 实收资本**

股东名称	上年年末余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
崔根良	1,350,001,000.00	58.70					1,350,001,000.00	58.70
崔巍	949,999,000.00	41.30					949,999,000.00	41.30
合计	2,300,000,000.00	100.00					2,300,000,000.00	100.00

注释47. 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期发生额							减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益或负债	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益或负债	减：结转重新计量设定受益计划变动额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益或负债	减：所得税费用	减：归属于母公司	减：归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划变动额					
一、不能重分类进损益的其他综合收益													
1. 重新计量设定受益计划变动额	-392,521.00	604,972.40	-933,329.46	-	-	439,785.30	1,098,516.56	-	-	-	-	-	47,264.30
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	697,457,114.07	-331,343,111.93	-	-	-82,182,118.81	-243,743,191.68	-5,417,801.44	-	-	-	-	-	453,713,922.39
4. 企业自身信用风险公允价值变动													-
二、将重分类进损益的其他综合收益													-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	1,418,149.21	-515,889.50	-	-	-	-515,410.75	-478.75	-	-	-	-	-	902,738.46
4. 其他债权投资公允价值变动													-
5. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额													-
6. 其他债权投资信用减值准备													-
7. 现金流量套期储备	12,001,055.22	47,589,823.94	62,331,348.36	191,065.00	7,048,095.08	-2,434,477.91	-19,546,206.59	-	-	-	-	-	9,566,577.31
8. 外币报表折算差额	-4,224,949.69	-195,531,611.64	62,659,274.21	-	-	-59,765,489.36	-198,425,396.49	-	-	-	-	-	-63,990,439.05
9. 一揽子处置子公司在丧失控制权之前产生的处置收益													-
10. 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	338,545,937.06												338,545,937.06
其他综合收益合计	1,044,804,784.87	-479,195,816.73	124,990,622.57	-742,264.46	-75,134,023.73	-306,018,784.40	-222,291,366.71	-	-	-	-	-	738,786,000.47



**注释48. 盈余公积**

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	111,194,065.12	44,257,263.67	111,194,065.12	44,257,263.67
合计	111,194,065.12	44,257,263.67	111,194,065.12	44,257,263.67

**注释49. 未分配利润**

项 目	金 额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	2,028,191,202.51	—
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后期初未分配利润	2,028,191,202.51	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	324,239,720.41	—
加：其他	-442,659,632.10	
减：提取法定盈余公积	44,257,263.67	按母公司净利润 10%提取
提取一般风险准备金		
期末未分配利润	1,865,514,027.15	

**注释50. 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,217,060,768.19	50,334,783,081.04	45,607,353,426.29	39,828,567,685.20
其他业务	241,435,755.72	98,830,713.74	72,989,296.85	139,043,209.24
利息	47,030,954.15	23,670,347.94	37,533,590.28	30,823,553.84
担保	1,719,681.94	62,964.08	2,927,371.76	56,795.83
手续费及佣金	10,479,970.02	2,766,462.49	2,866,556.65	1,248,297.94
合计	57,517,727,130.02	50,460,113,569.29	45,723,670,241.83	39,999,739,542.05

**注释51. 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
土地增值税	10,344,371.97	34,227,889.95
城市维护建设税	45,453,107.91	33,845,183.37
房产税	37,471,064.46	32,007,446.52
印花税	32,129,672.83	31,243,641.51
教育费附加	36,006,200.12	29,655,758.02
城镇土地使用税	7,373,452.79	5,402,299.43
三项基金	1,740,675.50	2,521,326.71
水利建设基金	2,052,248.62	1,494,316.25

项目	本期发生额	上期发生额
环保税	803,501.82	770,170.28
防洪保安基金	349,538.64	470,708.76
车船使用税	14,387.40	69,104.24
残疾人就业保障金	3,051.05	58,051.40
营业税		
其他	2,729,046.84	4,471,328.10
合计	176,470,319.95	176,237,224.54

#### 注释52. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	560,815,661.49	452,820,375.97
会务招待费	341,767,546.84	265,339,433.71
差旅交通费	95,970,632.35	79,151,282.06
招标费	90,420,326.05	68,782,317.77
中介服务及法律事务费	45,809,660.27	57,369,787.09
房租及物业费	25,248,811.64	30,056,291.34
广告费宣传费	19,040,112.33	15,005,639.01
业务费	12,431,871.47	17,140,502.58
物料消耗及折旧费	3,345,050.24	2,276,334.71
仓储运输费	1,070,202.91	4,458,042.64
车辆使用及修理费	928,678.93	2,075,449.15
邮电通讯费	517,855.35	475,625.72
其他	55,602,132.33	42,649,356.67
合计	1,252,968,542.20	1,037,600,438.42

#### 注释53. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	688,434,058.63	597,515,748.10
物料消耗及折旧	439,597,988.51	377,762,348.65
中介机构服务费	104,224,507.33	107,397,541.31
业务招待费	74,928,008.64	49,022,035.56
办公费	47,775,081.10	40,072,337.61
租赁费（含使用权资产折旧）	35,312,913.77	43,652,701.58
差旅交通费	31,809,997.58	27,630,220.99
劳动服务费	24,566,451.88	26,620,418.35
飞机运行费	24,571,744.00	24,510,541.46

项目	本期发生额	上期发生额
IT 系统运行费	25,257,492.21	20,064,933.32
待摊费用	20,192,458.39	15,666,485.47
安装修理费	26,009,122.96	15,361,554.06
股份支付	1,970,735.68	3,661,780.98
其他	137,148,641.35	97,736,827.43
合计	1,681,799,202.03	1,446,675,474.87

#### 注释54. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料	1,099,501,620.49	797,318,135.81
职工薪酬	352,660,585.16	315,747,140.62
折旧	63,875,412.70	61,317,927.08
委外研发	52,054,372.71	41,090,014.11
无形资产摊销	42,167,744.11	14,273,354.00
其他	134,643,825.07	100,894,542.26
合计	1,744,903,560.24	1,330,641,113.88

#### 注释55. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,492,748,137.22	1,576,175,631.05
其中：租赁负债利息支出	22,159,400.49	
减：利息收入	728,262,495.37	313,635,537.58
汇兑损益	-9,571,421.28	37,388,836.42
银行手续费	27,085,648.73	7,985,407.16
减：政府贴息补助	284,500.00	
其他	56,385,671.60	69,947,159.26
合计	838,101,040.90	1,377,861,496.31

#### 注释56. 其他收益

##### 1. 其他收益明细情况

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	344,542,213.56	444,005,945.81
进项税加计抵减	3,677,370.70	2,668,571.24
个人所得税手续费返还	2,035,706.64	4,605,883.65
合计	350,255,290.90	451,280,400.70

## 注释57. 投资收益

### 1. 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益（注）	5,194,186.98	57,334,837.30
成本法核算的长期股权投资收益	37,818,498.73	-133,312,540.52
处置长期股权投资产生的投资收益	25,178,150.55	191,536,834.64
其他权益工具投资持有期间的股利收入	88,966,931.24	36,059,677.43
处置交易性金融资产的投资收益	834,275,004.06	37,939,059.45
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	2,136,673.13	2,450,296.35
处置债权投资取得的投资收益	368,824,760.93	
债权投资持有期间的投资收益	7,173,742.16	5,404,874.23
其他	21,576,801.60	-11,581,629.14
合计	1,391,144,749.38	185,831,409.74

注：本期金额含长期应收款减记亏损金额 5,145,610.72 元。详见本附注“六、注释 14 长期应收款”。

## 注释58. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-651,191,225.15	1,022,416,857.84
按公允价值计量的投资性房地产	-28,282,100.00	1,306,900.00
公允价值套期	-10,699,380.00	3,195,210.00
合计	-690,172,705.15	1,026,918,967.84

## 注释59. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-259,543,153.78	-368,636,636.35
其他资产减值损失	-31,902,184.68	-61,896,820.83
合计	-291,445,338.46	-430,533,457.18

## 注释60. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-91,003,031.30	-30,751,675.87
合同资产减值损失	36,784,404.32	-32,626,660.69
长期股权投资减值损失		-43,350,000.00
贷款减值准备损失	-5,202,595.43	-14,908,118.76

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产减值损失	-1,209,673.38	
商誉减值损失	-6,130,173.89	
在建工程减值损失	-721,040.99	
合计	-67,482,110.67	-121,636,455.32

#### 注释61. 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	30,732,864.04	1,715,129.06
无形资产处置利得或损失		226,664.12
合计	30,732,864.04	1,941,793.18

#### 注释62. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业绩补偿款		30,775,138.41	
违约与罚款收入	12,885,849.14	8,752,792.64	12,885,849.14
赔偿款	1,599,076.60	2,526,803.08	1,599,076.60
无需支付款项	2,309,718.11	79,884.55	2,309,718.11
非流动资产毁损报废利得	59,339.60	27,010.15	59,339.60
预计负债（注）	20,074,621.11		20,074,621.11
盘盈利得	352,415.23		352,415.23
其他	40,450,245.01	9,108,360.75	40,450,245.01
合计	77,731,264.80	51,269,989.58	77,731,264.80

注：详见本附注“六、注释 44 预计负债”。

#### 注释63. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	16,497,906.57	24,651,248.89	16,497,906.57
海外公司搬迁费用	20,006,382.91		20,006,382.91
赔偿支出		12,622,110.46	
非流动资产毁损报废损失	16,634,295.00	6,867,946.51	16,634,295.00
罚款及滞纳金	5,500,701.00	364,038.45	5,500,701.00
预计负债（注）	285,453.32	43,856,906.50	285,453.32
其他	35,201,071.08	8,794,677.81	35,201,071.08
合计	94,125,809.88	97,156,928.62	94,125,809.88

注：详见本附注“六、注释 44 预计负债”。

#### 注释64. 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	471,184,435.79	375,259,910.27
递延所得税费用	-36,207,161.77	-266,572,095.79
合计	434,977,274.02	108,687,814.48

#### 注释65. 现金流量表附注

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入中现金收入	32,177,563.20	21,082,447.99
利息收入中的现金收入	337,378,062.93	132,263,676.85
租赁收入	54,720,661.11	83,965,170.71
政府补助款收入	363,695,439.88	449,100,835.70
往来收款	4,194,956,015.28	1,327,866,556.42
收到的预缴所得税及增值税留抵 退回退回		73,006.13
定期存单赎回		200,000.00
手续费及佣金收入	1,617,924.53	4,705,145.24
经营类保证金收入	508,787,010.58	773,345,286.10
合计	5,493,332,677.51	2,792,602,125.14

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用支出	514,338,062.80	440,237,032.24
研发费用	167,753,050.24	160,963,914.80
营业费用支出	655,993,845.11	527,582,489.94
营业外支出	28,198,163.12	66,265,255.37
财务费用支出	54,786,512.43	29,671,383.33
往来付款	1,391,014,568.61	1,570,107,706.87
经营类保证金支出	1,263,793,099.64	1,938,309,869.65
合计	4,075,877,301.95	4,733,137,652.20

##### 3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
信托理财产品	1,278,865,347.98	363,000,000.00
利息收入	202,831,594.85	181,829,604.49
委托贷款归还	76,453,609.35	46,523,147.13
投资往来收款	961,555,303.85	57,563,428.69



项目	本期发生额	上期发生额
收到的附条件股权转让款		22,500,000.00
合计	2,519,705,856.03	671,416,180.31

#### 4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付投资往来款	1,665,487,482.29	1,593,812,457.30
项目管理费支出	7,924,348.39	
票据保证金		
委托贷款		309,470,000.00
理财产品支出	37,688,975.45	1,609,731,679.00
合计	1,711,100,806.13	3,513,014,136.30

#### 5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款收入		374,400,000.00
企业借款及利息	133,535,038.66	226,933.50
票据贴现		100,000.00
融资类保证金收入	2,281,860,844.24	1,217,719,385.70
合计	2,415,395,882.90	1,592,446,319.20

#### 6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费支出	593,056.55	
债券发行手续费承兑手续费支出	22,958,611.88	14,412,448.49
非公开发行股票费用		40,291,908.78
公司借款利息支出	240,258,196.45	168,300,444.00
融资租金及服务费用支出		21,356,075.00
退回筹资款		13,585,538.27
票据贴现支出		
股份回购	311,242,285.66	
偿还租赁负债款项	53,814,998.10	
融资类保证金支出	2,123,743,542.67	2,308,937,780.68
合计	2,752,610,690.31	2,566,884,195.22

#### 注释66. 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,635,031,826.35	1,314,142,857.20
加：信用减值损失	291,445,338.46	430,533,457.18
资产减值准备	67,482,110.67	121,636,455.32
固定资产折旧、使用权资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,021,363,141.27	888,878,906.96
无形资产摊销	367,023,511.91	390,284,264.02
长期待摊费用摊销	38,694,502.63	21,926,269.89
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）	-30,732,864.04	-1,941,793.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,634,295.00	6,867,946.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	690,172,705.15	-1,026,918,967.84
财务费用（收益以“-”号填列）	1,492,748,137.22	1,576,175,631.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,391,144,749.38	-185,831,409.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	55,579,313.74	-532,922,495.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-197,375,565.31	19,087,163.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,104,943,765.05	-1,766,891,923.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,346,407,803.83	-2,735,649,581.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,801,885,986.30	5,832,624,334.71
其 他		3,661,780.98
经营活动产生的现金流量净额	4,617,343,651.19	4,355,662,896.06
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,882,444,282.71	6,657,897,409.73
减：现金的期初余额	6,657,897,409.73	4,933,121,151.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,775,453,127.02	1,724,776,258.18

## 2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	4,882,444,282.71	6,657,897,409.73
其中：库存现金	142,962.15	172,870.31

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	4,518,880,783.39	6,190,474,913.05
可随时用于支付的其他货币资金	11,311,357.43	2,926,148.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项	352,109,179.74	464,323,478.29
拆放同业款项		-
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	4,882,444,282.71	6,657,897,409.73

#### 注释67. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	5,879,179,200.63	保证金等流动性受限制（注 1）
应收票据	1,044,075,792.16	票据质押
交易性金融资产	790,650,000.00	资产质押用于借款
其他权益工具	1,182,590,570.77	资产质押用于借款
固定资产	757,589,045.21	资产抵押用于借款
在建工程	149,670,853.82	资产抵押用于借款
无形资产	135,306,561.41	资产抵押用于借款
投资性房地产	656,756,100.00	资产抵押用于借款
长期股权投资	1,220,286,105.36	资产质押用于借款
合计	11,816,104,229.36	

注：详见本附注“六、注释 1 货币资金”。

#### 1. 实物资产及土地使用权受限制

产权所有人	受限资产明细	受限资产核算科目	账面净值	债务到期日	性质
江苏亨通电子线缆科技有限公司	房产及土地使用权	固定资产、无形资产	14,042,679.38	2022-6-1	抵押
江苏亨通数云网智科创园有限公司	土地使用权	无形资产	72,140,701.13	2026-9-1	抵押
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	房产及设备	固定资产	523,254,267.09		抵押
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司		在建工程	149,670,853.82		抵押
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	土地使用权	无形资产	60,876,090.54		抵押
亨通大厦（苏州）置业有限公司	投资性房地产	投资性房地产	382,796,300.00	2026-3-16	抵押
亨通地产股份有限公司	投资性房地产	投资性房地产	273,959,800.00	2026-3-16	抵押
江苏亨芯石英科技有限公司	房产	固定资产	135,865,380.00	2023-2-21	抵押
亨通集团有限公司	房产	固定资产	77,511,834.11	2022-10-8	抵押

产权所有人	受限资产明细	受限资产核算科目	账面净值	债务到期日	性质
合计			1,690,117,906.07		

## 2. 其他资产使用受限制情况

产权所有人	受限资产明细	受限资产核算科目	账面净值	到期日	性质
亨通集团有限公司	苏农银行（603323）股票	其他权益工具投资	608,550,570.77	2023-5-26	质押
亨通集团有限公司	800 万股赛伍技术（603212）非限售股	其他权益工具投资	249,040,000.00	2023-8-28	质押
亨通集团有限公司	中国民生投资股份有限公司股权	其他权益工具投资	325,000,000.00	2022-12-12	质押
亨通集团有限公司	80706753 股亨通光电（600487）股票	长期股权投资	1,220,286,105.36	2025-8-28	质押
江苏亨通创业投资有限公司	2100 万股鼎胜新材（603876）非限售股	交易性金融资产	790,650,000.00	2023-5-26	质押
合计			2,434,996,378.83		

## 注释68. 外币货币性项目

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
货币资金			512,264,543.78
其中：美元	41,745,757.69	6.3757	266,163,026.36
欧元	16,656,503.32	7.2197	120,254,957.02
南非兰特	84,637,778.43	0.4004	33,888,966.48
印度卢比	322,601,444.71	0.0856	27,614,683.67
印度尼西亚卢比	65,249,440,869.81	0.0004	26,099,776.35
巴西雷亚尔	6,786,167.11	1.6983	11,524,947.60
越南盾	32,768,868,409.00	0.0003	9,208,018.86
澳元	1,274,697.00	4.622	5,891,649.53
莫桑比克梅蒂卡尔	41,200,536.00	0.0999	4,115,933.55
菲律宾比索	14,923,495.57	0.1255	1,872,898.69
孟加拉塔卡	24,113,472.76	0.0744	1,794,042.37
新加坡元	217,337.11	4.7179	1,025,374.75
俄罗斯卢布	7,732,582.42	0.0855	661,135.80
波兰兹罗提	377,270.06	1.5717	592,968.18
港币	662,529.24	0.8176	541,683.91
泰铢	2,440,142.66	0.1912	466,555.28
尼泊尔卢比	6,481,795.45	0.0542	351,023.33

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
英镑	22,878.42	8.6064	196,900.83
日元	22.00	0.0554	1.22
应收账款			1,266,637,387.68
其中：美元	116,705,569.70	6.3757	744,079,700.74
南非兰特	615,683,734.61	0.4004	247,038,034.14
欧元	22,686,400.05	7.2197	163,789,002.44
巴西雷亚尔	34,020,046.05	1.6983	57,776,244.21
印度尼西亚卢比	93,351,803,900.00	0.0004	37,340,721.56
澳元	3,420,733.85	4.622	15,810,631.85
泰铢	2,162,544.72	0.1912	413,478.55
孟加拉塔卡	4,286,174.23	0.0744	318,891.36
印度卢比	825,734.00	0.0856	70,682.83
合同资产			237,966,212.76
其中：美元	37,323,935.06	6.3757	237,966,212.76
其他应收款			27,031,179.17
其中：美元	3,913,505.30	6.3757	24,951,335.74
欧元	204,020.25	7.2197	1,472,965.00
孟加拉塔卡	4,439,164.03	0.0744	330,273.80
菲律宾比索	1,308,700.00	0.1255	164,241.85
越南盾	251,997,650.00	0.0003	70,811.08
英镑	4,828.00	8.6064	41,551.70
短期借款			138,121,196.19
其中：美元	3,485,910.05	6.3757	22,225,116.71
南非兰特	205,505,181.00	0.4004	82,284,274.47
巴西雷亚尔	11,000,000.00	1.6983	18,681,300.00
印度卢比	89,866,726.96	0.0856	7,692,591.83
欧元	536,421.47	7.2197	3,872,802.09
印度尼西亚卢比	8,412,777,735.00	0.0004	3,365,111.09
应付账款			876,078,823.91
其中：美元	32,758,558.57	6.3757	208,858,741.88

项目	期末余额		
	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	31,191,448.28	7.2197	225,192,899.15
南非兰特	530,482,523.78	0.4004	212,405,202.52
巴西雷亚尔	87,120,609.67	1.6983	147,956,931.40
澳元	10,748,151.30	4.622	49,677,955.31
印度尼西亚卢比	58,363,496,063.57	0.0004	23,345,398.43
英镑	756,849.52	8.6064	6,513,749.71
印度卢比	14,695,306.96	0.0856	1,257,918.28
泰铢	2,808,604.61	0.1912	537,005.20
港币	276,659.68	0.8176	226,196.95
尼泊尔卢比	1,396,760.46	0.0542	75,641.93
菲律宾比索	248,471.28	0.1255	31,183.15
其他应付款			8,121,649.70
其中：欧元	601,585.67	7.2197	4,343,268.06
英镑	284,917.32	8.6064	2,452,112.42
美元	146,269.00	6.3757	932,567.28
港币	264,256.41	0.8176	216,056.04
新加坡元	32,416.67	4.7179	152,938.61
尼泊尔卢比	456,231.07	0.0542	24,707.31
一年内到期的非流动负债			67,352,614.52
其中：美元	10,563,956.04	6.3757	67,352,614.52
长期借款			24,570,858.51
其中：美元	2,231,975.32	6.3757	14,230,405.05
南非兰特	20,000,000.00	0.4004	8,008,000.00
欧元	323,067.92	7.2197	2,332,453.46
合同负债			1,079,964.59
其中：美元	169,387.61	6.3757	1,079,964.59
其他流动负债			140,395.40
其中：美元	22,020.39	6.3757	140,395.40



## 七、合并范围的变更

### (一) 非同一控制下的企业合并

#### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
云南昆明誉联网络通信有限公司	2021.5.19	29,120,000.00	70.00	现金收购	2021.5.31	已实质控制被购买方	110,573,093.57	9,820,235.20
云南迪庆誉联网络科技有限公司	2021.5.19		74.00 (注)	现金收购	2021.5.31	已实质控制被购买方	361,037.15	-11,592,217.95
云南临沧誉联网络科技有限公司	2021.5.19	8,780,000.00	51.00	现金收购	2021.5.31	已实质控制被购买方	41,955,553.47	898,910.78
苏州亨通环网信息服务有限公司	2021.7.29	23,741,200.00	100.00	现金收购	2021.7.31	已实质控制被购买方	—	-1,790,832.50

注：公司直接收购云南迪庆誉联网络科技有限公司（以下简称“迪庆誉联”）60%的股权，云南昆明誉联网络通信有限公司（以下简称“昆明誉联”）持有迪庆誉联 20%的股权，公司按份额计算合计持有迪庆誉联 74%的股权。

## 1. 合并成本及商誉

	云南昆明誉联网络通信有限公司（注 1）	云南迪庆誉联网络科技有限公司（注 2）	云南临沧誉联网络科技有限公司（注 3）	苏州亨通环网信息服务有限公司（注 4）
合并成本	29,120,000.00	-	8,780,000.00	23,741,200.00
—现金	29,120,000.00	-	8,780,000.00	23,741,200.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,387,722.26	-18,906,235.31	8,309,165.36	23,741,200.00
商誉		18,906,235.31		—
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	2,267,722.26		-470,834.64	—

注 1：2021 年 4 月，公司与华通誉球通信产业集团股份有限公司（以下简称“华通誉球”）签订股权转让协议，华通誉球向公司转让昆明誉联 70% 股权，股权转让价格为 2,912 万元。2021 年 5 月 19 日，昆明誉联完成管理权交接。公司分别于 2021 年 5 月 17 日、2021 年 11 月 23 日支付股权受让款 2,800 万元和 112 万元，合计支付 2,912 万元。2021 年 10 月，昆明誉联办妥工商变更登记。公司认为，2021 年 5 月 19 日，公司与华通誉球完成了对昆明誉联的控制权转移，公司持有昆明誉联 70% 的股权，并将其列为控股子公司，自收购日纳入合并报表。购买日昆明誉联可辨认净资产公允价值份额 31,387,722.26 元，实际支付的合并成本对价 29,120,000 元，形成营业外收入 2,267,722.26 元。

注 2：2021 年 4 月，公司与华通誉球、王金宝签订股权转让协议，华通誉球、王金宝分别向公司转让迪庆誉联 37% 股权和 23% 股权，合计转让 60% 股权，股权转让价格为零对价。2021 年 5 月 19 日，迪庆誉联完成管理权交接。2021 年 8 月，迪庆誉联办妥工商变更登记。公司认为，2021 年 5 月 19 日，公司与华通誉球完成了对迪庆誉联的控制权转移，公司持有迪庆誉联 60% 的股权，并将其列为控股子公司，自收购日纳入合并报表。购买日迪庆誉联可辨认净资产公允价值份额 -18,906,235.31 元，实际支付的合并成本对价 0 元，形成商誉 18,906,235.31 元。

注 3：2021 年 4 月，公司与华通誉球签订股权转让协议，华通誉球向公司转让云南临沧誉联网络科技有限公司（以下简称“临沧誉联”）51% 股权，股权转让价格为 878 万元。2021 年 5 月 19 日，临沧誉联完成管理权交接。公司分别于 2021 年 5 月 19 日、2021 年 11 月 23 日支付股权受让款 255 万元和 623 万元，合计支付 878 万元。2021 年 10 月，临沧誉联办妥工商变更登记。公司认为，2021 年 5 月 19 日，公司与华通誉球完成了对临沧誉联的控制权转移，公司持有临沧誉联 51% 的股权，并将其列为控股子公司，自收购日纳入合并报表。购买日临沧誉联可辨认净资产公允价值份额 8,309,165.36 元，实际支付的合并成本对价 8,780,000 元，形成营业外收入 -470,834.64 元。

注 4: 2021 年 7 月 23 日, 公司与亨通集团有限公司 (以下简称“亨通集团”) 签署《股权转让协议》。协议约定公司以现金 2,374.12 万元受让亨通集团持有的苏州亨通环网信息服务有限公司 (以下简称“亨通环网”) 100% 的股权 (亨通环网于 2021 年 3 月新设)。合同双方确定本次交易价格为 2,374.12 万元。公司分别于 2021 年 8 月 2 日、2021 年 8 月 19 日支付股权受让款 1,187.06 万元和 1,187.06 万元, 合计支付 2,374.12 万元。2021 年 7 月, 亨通环网办妥工商变更登记。自 2021 年 7 月 31 日起, 公司将亨通环网纳入合并范围。

## 2. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	云南昆明誉联网络通信有限公司		云南迪庆誉联网络科技有限公司		云南临沧誉联网络科技有限公司		苏州亨通环网信息服务有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:								
货币资金	58,111,368.35	58,111,368.35	2,646,452.28	2,646,452.28	24,728,295.71	24,728,295.71	7,240,689.27	7,240,689.27
应收款项	9,327,828.77	9,327,828.77	19,000.00	19,000.00	5,570,924.04	5,570,924.04	16,500,510.73	16,500,510.73
固定资产	560,439.98	560,439.98						
递延所得税资产	19,870.57	19,870.57			12,431.89	12,431.89		
负债:								
应付款项	23,179,924.44	23,179,924.44	28,214,418.92	28,214,418.92	14,019,170.54	14,019,170.54		
净资产	44,839,603.23	44,839,603.23	-25,548,966.64	-25,548,966.64	16,292,481.10	16,292,481.10	23,741,200.00	23,741,200.00
减: 少数股东权益	13,451,880.97	13,451,880.97	-6,642,731.33	-6,642,731.33	7,983,315.74	7,983,315.74		
取得的净资产	31,387,722.26	31,387,722.26	-18,906,235.31	-18,906,235.31	8,309,165.36	8,309,165.36	23,741,200.00	23,741,200.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

上述公司购买日未作评估, 可辨认资产、负债公允价值根据其购买日的账面价值确定。

### (一) 其他原因的合并范围变动

#### 1. 本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

子公司名称	持股比例 (%)	变动原因
浙江云通智能物联技术有限公司	65.00	新设
华海智慧 (安徽) 信息系统技术有限公司	56.54	新设
华海智慧 (深圳) 信息系统技术有限公司	56.54	新设
华海智慧 (西安) 信息系统技术有限公司	56.54	新设
华海智慧 (菲律宾) 信息系统技术有限公司	56.54	新设
华海海洋工程 (天津) 有限公司	56.54	新设
浙江亨通智声科技有限公司	69.80	新设
新疆正意新能源有限公司	51.00	新设

子公司名称	持股比例 (%)	变动原因
新疆正力新能源有限公司	51.00	新设
新疆正图新能源有限公司	51.00	新设
新疆正发新能源有限公司	51.00	新设
新疆正腾新能源有限责任公司	51.00	新设
广州正德新能源有限公司	51.00	新设
阳江正图新能源有限公司	51.00	新设
化州正达新能源有限公司	51.00	新设
阳春正鸿新能源有限公司	51.00	新设
阳春正意新能源有限公司	51.00	新设
阳江市阳东正力新能源有限公司	51.00	新设
福建亨通亿山机电设备有限公司	51.00	新设
福建亨通亿山新能源有限公司	51.00	新设
宁夏亨通亿山新能源有限公司	51.00	新设
亨通菲律宾有限公司	100.00	新设
苏州亨通网络安全技术有限公司	68.00	新设
江苏深远海洋信息技术与装备创新中心有限公司	75.46	新设
江苏宇钛新材料有限公司	88.33	新设
江苏亨通精密铜业有限公司	100.00	新设
江苏亨通智能装备有限公司	100.00	新设
亨通国创（苏州）科技创业服务有限公司	70.00	新设
苏州亨通文创有限公司	100.00	新设

2. 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
江苏清研亨通新能源汽车研究院有限公司（注销）	2021.05.08	—	100.00	—
天津正发新能源有限公司	2021.05.21	1,047,500.00	51.00	-1,163,997.20
天津正德新能源有限公司				
宁夏正腾新能源有限公司	2021.06.16	4,000,000.00	40.80	—
宁夏正达新能源有限公司				
亨丰科技（溧南）有限公司（注销）	2021.09.17	—	100.00	—
东营曦和新能源有限公司	2021.10.29	18,228,954.04	80.00	-41,786,992.34
南通亨通问天量子网络科技有限公司	2021.11.29	—	100.00	—

子公司名称	股权处置时点	股权处置价款	股权处置比例 (%)	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
司（注销）				
江苏联芯通信技术有限公司	2021.11.1	35,000,000.00	100.00	9,357,586.84
江苏亨通信息技术有限公司	2021.9.1	103,844,500.00	100.00	34,363,845.00
金汇通（天津）电工材料交易市场有限公司	2021.9.28	5,250,000.00	85.00	12,905,866.90
江苏亨通智能物联系统有限公司	2021.11.1	—	65.00	10,092,724.31
青岛亨芯半导体科技有限公司（注销）	2021.6.1	—	100.00	-19,140.95

## 八、在其他主体中的权益

### (一)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(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏亨通光纤科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	生产单模、多模及特种光纤、光电器件、销售自产产品	75	19	非同一控制下企业合并
沈阳亨通光通信有限公司	辽宁省沈阳市	辽宁省沈阳市	光纤光缆、电力电缆等生产、销售	61.43		非同一控制下企业合并
成都亨通光通信有限公司	四川省成都市	四川省成都市	光纤光缆、光纤拉丝等生产、销售	100		设立
四川亨通网智科技有限公司	四川省成都市	四川省成都市	智慧社区及大数据		100	设立
四川与晋同途国际旅行社有限公司	四川省成都市	四川省成都市	旅游业务；道路旅客运输经营；住宿服务等		100	设立
江苏亨通高压海缆有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	海底电缆、海底光缆等生产、销售	100		设立
江苏亨通参原电工科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电力传输与系统集成		57.39	非同一控制下企业合并
亨通海洋工程有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	海洋电力通信与系统集成		100	同一控制下企业合并
江苏亨通蓝德海洋工程有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	海洋电力通信与系统集成		90	非同一控制下企业合并
苏州亨通蓝德海洋工程有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	海洋电力通信与系统集成		90	设立
江苏亨通经开新能源科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	海上风电相关系统研发；机械设备租赁；海洋服务		65(注 1)	设立
揭阳亨通海洋技术有限公司	广东省揭阳市	广东省揭阳市	海洋电力通信与系统集成		100	设立
江苏亨通海能科技有限公司	江苏省盐城市	江苏省盐城市	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；海洋能系统与设备制造		100	设立
常熟亨通新能源产业研究院有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	海洋工程关键配套系统开发；海洋工程装备研发等		80	设立
常熟亨通港务有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	港口经营，运输，港口基础设施建设，仓储等	100		设立
广东亨通光电科技有限公司	广东省东莞市	广东省东莞市	光纤光缆、特种通信线缆等生产、销售	100		设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏亨通电力电缆有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	通信电缆、电力电缆等生产、销售		100	同一控制下企业合并
江苏亨通电力特种导线有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	铝杆、铝合金杆、导线、电力电缆研发、生产、销售等		100	设立
江苏亨通电力智网科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电力传输与系统集成	40		非同一控制下企业合并
东营市亨通农业开发有限公司	山东省东营市	山东省东营市	猪、牛、羊、家禽养殖、销售；水产养殖、销售等		80	非同一控制下企业合并
东营市河口区易斯特农业开发有限公司	山东省东营市	山东省东营市	农产品种植		100	非同一控制下企业合并
东营亨通新能源有限公司	山东省东营市	山东省东营市	废料发电，新能源技术推广服务		51	设立
江苏亨通安防阻燃科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电缆、布电线销售；线缆预警系统、安防线缆项目施工、技术服务、技术开发		51	设立
浙江云通智能物联技术有限公司	浙江省湖州市	浙江省湖州市	技术服务、技术开发		65	设立
江苏亨通线缆科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	通信电缆、特种电缆等生产、销售	100		同一控制下企业合并
苏州亨利通信材料有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	钢、铝塑复合带、护套料、电缆盘具等生产、销售		100	非同一控制下企业合并
江苏亨通电子线缆科技有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	电线电缆、油田线缆、PVC 塑料颗粒等生产、销售	61.54	38.46	非同一控制下企业合并
凯布斯工业电气线缆（苏州）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电线电缆、光缆线束、连接器等批发、零售		100	设立
凯布斯连接技术（苏州）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	连接器、智能传感器、电线、电缆等研发与销售		100	设立
上海亨通通信设备有限公司	上海市	上海市	通信设备、光缆电缆等批发、零售	100		设立
江苏亨通精工金属材料有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	铜杆、铝杆、铝合金杆等生产加工销售	100		同一控制下企业合并
广德亨通铜业有限公司	安徽省宣城市	安徽省宣城市	光亮铜杆、铜丝制造销售等	100		设立
北京亨通智能科技有限公司	北京市	北京市	生产、制造通信产品、电工产品等	100		同一控制下企业合并
北京华厚能源科技有限公司	北京市	北京市	电力传输与系统集成		72.43	非同一控制下企业合并
北京华厚新能源服务有限公司	北京市	北京市	热力供应（燃煤、燃油除外）；软件开发；软件服务等		100	设立
承德县华厚能源科技有限公司	河北省承德市	河北省承德市	能源科技技术研发、推广、转让及咨询服务；管道工程、架线工程施工等		100	非同一控制下企业合并
江苏南方光纤科技有限公司	江苏省常州市	江苏省常州市	光纤的研发、生产、销售及技术服务等	47（注）		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏亨通光网科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	通信技术领域内的技术开发、咨询、服务、转让等	2)		设立
黑龙江电信国脉工程股份有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	增值电信业务经营；通信工程施工总承包壹级等	100		设立
黑龙江网联通信规划设计有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	增值电信业务经营；通信工程施工总承包壹级等	93.82		非同一控制下企业合并
江苏亨通海洋光网系统有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	增值电信业务经营；通信工程施工总承包壹级等		93.82	非同一控制下企业合并
江苏亨通河海科技有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	海底光纤光缆、电缆、等设计生产、销售	69.8		设立
华海通信国际有限公司	中国香港	中国香港	海洋电力通信与系统集成		45.37(注3)	设立
华海智汇技术有限公司	天津市	天津市	海洋电力通信与系统集成		56.54	非同一控制下企业合并
华海智慧(上海)信息技术有限公司	上海市	上海市	海洋电力通信与系统集成		56.54	非同一控制下企业合并
华海智慧(安徽)信息技术有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	信息技术咨询服务；工程管理服务；互联网数据服务，园区管理服务，对外承包工程；物业管理等		56.54	设立
华海智慧(深圳)信息技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	信息、软件、物联网科技领域内的技术开发		56.54	设立
华海智慧(西安)信息技术有限公司	陕西省西安市	陕西省西安市	信息、软件、物联网科技领域内的技术开发		56.54	设立
华海智慧(菲律宾)信息技术有限公司	菲律宾	菲律宾	物联网设备销售；网络设备销售等		56.54	设立
华海通信技术有限公司	天津市	天津市	承接光缆项目的服务		56.54	设立
华海海洋工程(天津)有限公司	天津市	天津市	海洋电力通信与系统集成		56.54	设立
亨通技术(香港)有限公司	中国香港	中国香港	光缆销售；光通信设备销售等		56.54	设立
上海亨通海洋装备有限公司	上海市	上海市	海洋电力通信与系统集成		69.8	收购
亨通(舟山)海洋科技有限公司	浙江省舟山市	浙江省舟山市	从事海洋装备、海洋油气系统领域内的技术服务等		48.86	设立
			海洋观测与海洋气象预测领域内的技术开发		48.86	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
浙江亨通智声科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	技术服务、技术开发等		69.8	设立
福州万山电力咨询有限公司	福建省福州市	福建省福州市	电力传输与系统集成	51		非同一控制下企业合并
福建亿山电力工程有限公司	福建省福州市	福建省福州市	电力传输与系统集成		51	非同一控制下企业合并
天津正利新能源有限公司	天津市	天津市	新能源科技、合同能源管理, 供电		51	非同一控制下企业合并
上海世富新能源科技有限公司	上海市	上海市	新能源科技、合同能源管理, 供电		51	非同一控制下企业合并
上海世谦新能源科技有限公司	上海市	上海市	新能源科技、合同能源管理, 供电		51	非同一控制下企业合并
新疆正德新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	新能源科技、合同能源管理, 供电		51	设立
新疆正意新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	技术服务、技术开发等		51	设立
新疆正鸿新能源有限责任公司	新疆哈密市	新疆哈密市	发电、输电、供电业务		51	设立
新疆正力新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	发电、输电、供电业务		51	设立
新疆正展新能源有限责任公司	新疆哈密市	新疆哈密市	新能源科技、合同能源管理, 供电		51	设立
新疆正图新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	发电、输电、供电业务		51	设立
新疆正发新能源有限公司	新疆哈密市	新疆哈密市	发电、输电、供电业务		51	设立
新疆正腾新能源有限责任公司	新疆铁门关市	新疆铁门关市	发电、输电、供电业务		51	设立
邢台金升新能源科技有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市	新能源技术开发、咨询服务, 节能技术开发、咨询服务等		51	非同一控制下企业合并
宁夏永弘新能源有限公司	宁夏中卫市	宁夏中卫市	发电、输电、供电业务		51	设立
宁夏永基新能源有限公司	宁夏中卫市	宁夏中卫市	发电、输电、供电业务		51	设立
广州正德新能源有限公司	广东省广州市	广东省广州市	发电、输电、供电业务		51	设立
阳江正图新能源有限公司	广东省阳江市	广东省阳江市	发电、输电、供电业务		51	设立
化州正达新能源有限公司	广东省茂名市	广东省茂名市	发电、输电、供电业务		51	设立
阳春正鸿新能源有限公司	广东省阳江市	广东省阳江市	发电、输电、供电业务		51	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
阳春正急新能源有限公司	广东省阳江市	广东省阳江市	发电、输电、供电业务		51	设立
阳江市阳东正力新能源有限公司	广东省阳江市	广东省阳江市	发电、输电、供电业务		51	设立
福建亨通亿山机电设备有限公司	福建省福州市	福建省福州市	机械设备销售、电气机械设备销售		51	设立
福建亨通亿山新能源有限公司	福建省福州市	福建省福州市	新兴能源技术研发；科技推广和应用服务		51	设立
宁夏亨通亿山新能源有限公司	宁夏银川市	宁夏银川市	发电、输电、供电业务		51	设立
江苏亨通光导新材料有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	光纤预制棒等生产、销售	71.4		设立
深圳市优网科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	智慧社区及大数据	51		非同一控制下企业合并
北京优网安全技术有限公司	北京市	北京市	智慧社区及大数据		51	非同一控制下企业合并
深圳市优网网络科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	智慧社区及大数据		51	非同一控制下企业合并
北京优网网络信息技术有限公司	北京市	北京市	智慧社区及大数据		51	非同一控制下企业合并
亨通国际工程建设有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	电气成套设备、通讯设备、安装、调试及售后服务	100		设立
亨通菲律宾有限公司	菲律宾	菲律宾	贸易、通信及电力工程		100	设立
江苏亨通新能源智控科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	智能控制设备的销售、安装及相关技术服务等	100		设立
江苏亨通新能源电气技术有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	新能源汽车电气技术领域的技术服务等		100	设立
江苏亨通感智科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	光电通信有源及无源器件等生产、销售	100		设立
江苏亨通问天量子信息研究院有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	量子通信技术开发、服务、咨询等	70		设立
江苏亨通数云网智科创园有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	产业园开发、运营与管理等	100		设立
苏州亨通凯来度假酒店有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	酒店、餐饮管理		100	设立
江苏亨通信息安全技术有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	信息安全领域的技术服务等	78		设立
江苏亨通工控安全研究院有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	信息安全领域的技术开发	68		设立
苏州亨通网络安全技术有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	技术服务、技术开发等		68	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏亨通太赫兹技术有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	太赫兹通信技术研发的生产、销售	70.00 (注 4)		设立
上海亨临光电科技有限公司	上海市	上海市	太赫兹通信技术研发的生产、销售		70	设立
北京亨郎太赫兹通信技术有限公司	北京市	北京市	太赫兹通信技术研发的生产、销售		70	设立
亨通洛克利科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	模块及子系统设备的生产、销售	75.1		设立
江苏亨通光电传感技术研究院有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	光电传感技术研究开发	70.00 (注 5)		设立
亨通环境科技(苏州)有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	环保科技领域内的技术服务等	100		设立
亨通海洋国际控股有限公司	中国香港	中国香港	海缆投资控股	100		同一控制下企业合并
国际海洋网络系统有限公司	中国香港	中国香港	海缆系统建设、运营		100	同一控制下企业合并
云南迪庆誉联网络科技有限公司	云南省迪庆藏族自治州香格里拉市	云南省迪庆藏族自治州香格里拉市	通信系统及计算机技术的技术咨询	60	14	非同一控制下企业合并
云南临沧誉联网络科技有限公司	云南省临沧市	云南省临沧市	通信系统及计算机技术的技术咨询	51		非同一控制下企业合并
云南昆明誉联网络通信有限公司	云南省昆明市	云南省昆明市	通信、信息及计算机技术服务等	70		非同一控制下企业合并
苏州亨通环网信息服务有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	信息技术咨询服务	100		非同一控制下企业合并
江苏深远海洋信息技术与装备创新中心有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	光通信设备制造;海洋工程装备研发	80 (注 6)	15.46 (注 6)	设立
吴江巨丰电子有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	集成电路的生产和销售		100	收购
亨通光电国际有限公司	中国香港	中国香港	光纤电缆、电力电缆、通信电缆、光纤预制棒、光纤拉丝、电源材料及附件、电子元器件、通信设备等相关产品的贸易	100		设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
HT Cabos E Tecnologia LTDA	巴西	巴西	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		100	设立
Aberdare Cables Proprietary Limited	南非	南非	电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		74.9	非同一控制下企业合并
Aberdare Intelec Mozambique LDA	莫桑比克	莫桑比克	电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		70	非同一控制下企业合并
Aberdare Holdings Europe BV Limited	荷兰	荷兰	股权投资		100	非同一控制下企业合并
Cable de comunicaciones Zaragoza S.L	西班牙	西班牙	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		100	非同一控制下企业合并
Alcobre-condutores Electricos S.A	葡萄牙	葡萄牙	电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		100	非同一控制下企业合并
Pty Hengtongcable Australia LTD.	澳大利亚	澳大利亚	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的销售		90	设立
ABERDARE TECHNOLOGIES PRIVATE LIMITED	印度	印度	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		95	设立
Hengtong (Thailand) Co., Ltd.	泰国	泰国	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的销售		100	设立
Hengtong Italy S.R.L.	意大利	意大利	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的销售		100	设立
PT Maju Bersama Gemilang	印度尼西亚	印度尼西亚	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		75	设立
Hengtong Rus LLC	俄罗斯	俄罗斯	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的销售		100	设立
AM Hengtong Africa Telecoms (Pty)	南非	南非	电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		52	设立
Hengtong Energylink GmbH	德国	德国	电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		100	设立
巨丰半导体有限公司	中国香港	中国香港	股权投资		100	收购
巨丰电子有限公司	中国香港	中国香港	集成电路的生产和销售		100	收购
亨通世贸有限公司	中国香港	中国香港	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的销售		100	设立
亨通永元国际有限公司	中国香港	中国香港	光纤电缆、电力电缆、通信电缆、光纤预制棒、光纤拉丝、电源材料及附件、电子元器件、通信设备等相关产品的贸易	100		设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Hengtong Optic-Electric Egypt Co., S.A.E	埃及	埃及	生产、制造和销售 ODN 光缆、电信工程和电气工程服务		100	设立
Hengtong Cable Technology Inc.	美国	美国	电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		100	设立
北京盟固利新材料科技有限公司	北京市	北京市	生产、销售电池材料及电池	96.05		股东出资
上海鼎充新能源技术有限公司	上海市	上海市	从事新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、充电系统集成领域内的技术开发，计算机软件开发。		100	设立
上海鼎充电于科技有限公司	上海市	上海市	从事新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、计算机信息系统集成、充电系统集成领域内的技术开发，计算机软件开发，新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备的批发、零售、安装、维修（除承装、承修、承试电力设施）		100	设立
鼎充能源科技南京有限责任公司	江苏省南京市	江苏省南京市	新能源、新材料、环保科技、节能科技、计算机、网络科技领域内的技术开发，技术转让、技术咨询、技术服务；新能源汽车充电设施运营。		100	设立
上海鼎充汽车服务有限公司	上海市	上海市	机动车驾驶服务，汽车租赁，停车服务，从事新能源科技、环保科技领域内的技术开发、会务服务，礼仪服务。		100	非同一控制下企业合并
鼎充能源科技扬州有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	新能源汽车领域充电设施、商用终端设备、轨道交通设备、电力设备、电源设备、高低压电器成套设备、电子产品、机电设备的研发、销售、安装、维修。		100	设立
鼎充能源科技宝应有限责任公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	新能源汽车领域充电设施、商用终端设备、轨道交通设备、电力设备的研发、销售、安装、维修。		51	设立
鼎充能源科技（扬中）有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	新能源技术研发、技术推广、技术咨询；电动汽车充电服务。		80	设立
鼎充能源科技兴化有限责任公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	新能源、节能环保领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；汽车充电服务；新能源汽车充电设施运营及建设。		80	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
句容市华通汽车充电服务有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	电动汽车充电服务（对内及对外社会车辆）；电动汽车租赁；电动汽车充电设施建设及维修。		51	设立
四川鼎充电气技术有限公司	四川省成都市	四川省成都市	电气技术、新能源技术开发；计算机系统集成；软件开发；电力工程设计、施工（凭资质许可证经营）；销售：电气设备、电力设备并提供技术服务；充电设施的建设、运营和维护。		100	设立
安徽鼎充新能源技术有限公司	安徽省合肥市	安徽省合肥市	充电系统集成领域内的技术开发，计算机信息系统集成、计算机软件开发、从事新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备的批发、零售、安装、维修。		100	设立
海南鼎充新能源技术有限公司	海南省海口市	海南省海口市	新能源汽车充电设施的设计、开发、施工、监理、运营管理及服务；新能源汽车充电设备、充换电设施运营管理软件的开发、生产、销售及售后服务。		65	设立
山西鼎充新能源技术有限公司	山西省太原市	山西省太原市	从事新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、计算机信息系统集成、充电系统集成领域内的技术开发；计算机软件开发；。		100	设立
灌云鼎充新能源技术有限公司	江苏省云港市	江苏省云港市	新能源技术研究服务；光伏发电技术咨询；软件开发；信息系统集成服务。		70	设立
苏州鼎充新能源技术有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	新能源、新材料、环保科技、节能科技、计算机、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100	设立
湖北鼎充新能源技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备研发、批零兼营；新能源汽车销售、技术咨询、技术服务；新能源汽车材料、零配件、充电桩及零部件批零兼营。		100	设立
泰兴市鼎充泰通新能源科技有限公司	江苏省泰兴市	江苏省泰兴市	新能源汽车领域充电设施、商用终端设备、轨道交通设备、电力设备、电源设备、高低压电器成套设备、电子产品、机电设备的研发、销售、安装、维修。		100	设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
鼎充新能源科技徐州有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	新能源汽车领域充电设施、轨道交通设备、电力设备、电源设备、高低压电器成套设备、电子产品（医疗器械除外）、机电设备研发、销售、安装、维修，新能源汽车充电服务，充电设施维护服务。		100	设立
广西鼎充新能源科技有限公司	广西省南宁市	广西省南宁市	新能源技术研究服务；新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备研发、销售；计算机软件开发、计算机信息系统集成领域的技术开发、转让；机电设备安装；新能源汽车充电桩（站）开发、建设、运营、管理。		51	设立
湖南鼎充新能源技术有限公司	湖南省株洲市	湖南省株洲市	新能源汽车充电桩的建设、研发、运营及技术服务；电气设备、电力设备的生产；电气技术、电力设备的研发、法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后方可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。		100	设立
贵州鼎充新能源科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	技术开发；新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、计算机系统集成、计算机软件。		100	设立
浙江鼎充新能源科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、计算机系统集成、计算机软件。		100	设立
泰州市瑞鼎新能源科技有限公司	江苏省泰州市	江苏省泰州市	新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、计算机系统集成、计算机软件。		51	设立
鼎充能源科技仪征有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	新能源、新材料、环保科技、节能科技、计算机、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；新能源汽车充电设施运营。		100	设立
国充园博新能源科技仪征有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	新能源、新材料、环保科技、节能科技、计算机、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；新能源汽车充电设施运营。		70	设立
上海鼎统信息科技有限公司	上海市	上海市	从事信息科技、智能科技、新能源科技领域内的技术开发		100	设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
			务。			
金湖鼎充新能源科技有限公司	江苏省淮安市	江苏省淮安市	新能源、新材料、环保科技、节能科技、计算机、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100	设立
镇江鼎充新能源技术有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	新能源、新材料、环保科技、节能科技、计算机、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		100	设立
海门鼎充新能源科技有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市	新能源科技、节能环保科技、计算机网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；新材料技术推广服务。		100	设立
河北鼎充新能源科技有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市	新能源汽车开发、技术推广，新能源汽车充电设备的技术开发、安装、销售、汽车、汽车配件的销售；汽车维修、汽车租赁；互联网信息服务；物联网技术开发、技术咨询、技术服务。		100	设立
江西鼎充新能源科技有限公司	江西省南昌市	江西省南昌市	电动汽车充电桩系统的技术研发、设计、安装及技术服务；电动汽车及配件的销售；售电业务；电动汽车租赁。		100	设立
福州鼎充新能源科技有限公司	福建省福州市	福建省福州市	专业技术服务		100	设立
徐州任我充新能源科技有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	新能源技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；汽车充电桩维修；机动车充电桩销售；停车场管理服务。		100	设立
鼎充新能源科技宿迁有限公司	江苏省宿迁市	江苏省宿迁市	新能源汽车领域充电设施、轨道交通设备、电力设备、电源设备、高低压电器成套设备、电子产品、机电设备研发、销售、安装、维修，新能源汽车充电服务，充电设施维护服务。		100	设立
十堰鼎充新能源技术有限公司	湖北省十堰市	湖北省十堰市	电气设施的研发、设计、安装；汽车充电服务；电动汽车充电设备的批发、零售、维修；汽车配件的销售。		100	设立
长沙亨通国充厚奕新能源技术有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	新能源技术开发		51	新设



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国充光电科技江苏股份有限公司	江苏省扬州市	江苏省扬州市	从事新能源汽车充电设备、电气设备、电力设备、电源设备、计算机软件开发、计算机信息系统集成领域的技术开发、生产、解决方案系统集成、销售、机电安装。		88	非同一控制下企业合并
江苏亨通光电股份有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	光纤光缆、电力电缆等生产、销售。	24.50		设立
苏州中城绿建科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	能源科技、建筑科技、环境科技领域内的技术开发	85		设立
亨通财务有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	对成员单位办理贷款、财务、融资顾问等业务	52	48	设立
苏州信诚典当行有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	动产质押典当、财产权利质押典当、房地产抵押典当；限额内绝当物品的变卖等	60	40	设立
亨通地产股份有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发及商品房销售及提供物业管理、销售；建筑材料	90		设立
江苏亨通投资控股有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	项目投资、管理	100		设立
江苏亨通创业投资有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	创业投资业务	80	20	设立
亨通温泉乐园管理（苏州）有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	游乐园管理；旅游项目的开发经营；住宿、餐饮、洗浴服务	100		设立
江苏亨通储能科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	储能设备的研发、组装、销售；工程技术咨询服务；机电设备安装	78		设立
苏州市博融商业保理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	商务服务	100		非同一控制下企业合并
天津五一互联信息技术有限公司	天津市	天津市	计算机技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。	100		设立
江苏亨通顺业投资有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	创业投资；投资管理咨询；资产管理	60		设立
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	吸收公众存款；发放贷款；办理国内外结算、办理票据承兑与贴现等商业银行业务。	43	17	设立
苏州亨通融资担保投资有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	融资性担保业务	100		设立
江苏亨通龙韵新能源科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	新能源汽车、电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；电动汽车充、换电设施的投资、设计、	50.00	50.00	设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州市亨信资产管理有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	安装、建设、运营。			
太仓亨通新能源科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	资产管理；投资管理 新能源汽车、电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；充电桩设备的安装；新能源汽车充电服务。	24.86	75.14	设立
苏州吴中亨通新能源科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	新能源汽车、电子产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。		60	设立
苏州科大亨芯长三角研究院有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科技推广和应用服务	100		设立
苏州亨芯置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发经营	100		设立
亨通大厦（苏州）置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发、商品房销售；物业管理，建筑材料销售。	100		设立
苏州亨通物业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	物业管理、室内装修、家政服务、房产中介代理及咨询服务、工程管理咨询服务	100		设立
江苏尚吉亨通新材料有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	有色金属冶炼和压延加工	56		设立
苏州中科亨通矿产资源开发有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	矿产资源项目投资、勘察技术咨询	51	49	设立
苏州亨通朗铭置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发销售；建筑材料销售；物业管理	85.00		设立
新疆中科亨通矿业资源开发有限公司	新疆省喀什市	新疆省喀什市	矿产资源项目投资、矿产资源勘查咨询服务、矿产投资咨询、地质技术咨询、货物与技术的进出口业务	100		设立
江苏五一互联科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	多式联运和运输代理		100	设立
苏州亨通金融大厦物业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	物业管理、室内装修、家政服务、房产中介代理及咨询服务、工程管理咨询服务	100		设立
亨通集团上海贸易有限公司	上海市	上海市	贸易	100		设立
上海国能物流有限公司	上海市	上海市	区内仓储、物流业务；货运代理；贸易。	100		非同一控制下企业合并
亨通文旅发展有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	旅游景区开发、管理及运营	100		设立
苏州亨通东太湖置业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产开发经营	100		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江苏亨通智能科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	计算机、通信和其他电子设备制造业	100		设立
江苏亨通金服数字科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科技推广和应用服务	60.00		设立
亨通新能源技术有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	科技推广和应用服务	100.00		设立
江苏亨通国际物流有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	装卸搬运和运输代理业	51.00		设立
亨通光载无限信息技术(江苏)有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	软件和信息技术服务业	76.92		设立
亨通地产(吴江)有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	房地产业	100.00		非同一控制下企业合并
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	天津市	天津市	化学原料和化学制品制造业		41.96	设立
江苏亨通数字智能科技有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	软件和信息技术服务业	100.00		设立
天津盟固利企业管理中心(有限合伙)	天津市	天津市	商务服务业	30.15		设立
江苏五一互联电子商务有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	批发业	65.93		设立
深圳市众缆互联科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	互联网和相关服务	60.00		非同一控制下企业合并
苏州亨通永贞创业投资企业(有限合伙)	江苏省苏州市	江苏省苏州市	股权投资、项目投资	99.00		非同一控制下企业合并
江苏亨通金控投资有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	创业投资	100.00		设立
江苏宇钛新材料有限公司	江苏省镇江市	江苏省镇江市	金属材料制造	88.33		新设
江苏亨通精密铜业有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	有色金属合金制造	100.00		新设
江苏亨通智能装备有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	特种设备制造		100.00	新设
亨通国创(苏州)科技创业服务有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	创业空间服务		70.00	新设
苏州亨通文创有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	组织文化艺术交流活动	100.00		新设

注 1: 亨通海洋工程有限公司对江苏亨通经开新能源科技有限公司持股比例为 65%, 截止 2021 年 12 月 31 日, 亨通海洋工程有限公司实缴比例为 68.76%。根据公司章程规定, 股东按照认缴出资出资比例行使表决权, 按照实缴出资比例进行分配。

注 2：公司持有江苏南方光纤科技有限公司 47%股权，董事会成员五名，公司委派三名人选。公司拥有对江苏南方光纤科技有限公司的权力，通过参与江苏南方光纤科技有限公司的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对江苏南方光纤科技有限公司的权力影响其回报金额，故认定为控股子公司。

注 3：江苏亨通海洋光网系统有限公司对江苏亨通河海科技有限公司持股比例为 65%，截止 2021 年 12 月 31 日，江苏亨通海洋光网系统有限公司实缴比例为 100%。根据公司章程规定，股东以其认缴的出资额和出资比例对限对公司承担责任，以其实缴的出资额和出资比例行使权力和分取红利。

注 4：公司对江苏亨通太赫兹技术有限公司持股比例为 70%，截止 2021 年 12 月 31 日，公司实缴比例为 91.77%。根据公司章程规定，股东以其实缴的出资额和出资比例行使股东权利和享有公司收益。

注 5：公司对江苏亨通光电传感技术研究院有限公司持股比例为 70%，截止 2021 年 12 月 31 日，公司实缴比例为 100%。根据公司章程规定，股东以其实缴的出资额和出资比例行使股东权利和享有公司收益。

注 6：公司对江苏深远海洋信息技术与装备创新中心有限公司持股比例为 75.46%，截止 2021 年 12 月 31 日，公司实缴比例为 79.44%。根据公司章程规定，股东以其实缴的出资额和出资比例行使权利和分取红利。

(1) 子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

2016 年 10 月 11 日，公司的实际控制人崔根良先生与公司签订了表决权委托协议，崔根良先生将其所持有的全部亨通光电股份（含亨通光电未来对崔根良先生增发、转股、送股的股份）所对应的全部表决权委托给公司行使。本公司对子公司亨通光电股份有限公司的持股比例为 24.50%，表决权比例为 28.08%。

(2) 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

亨通光电持有江苏南方光纤科技有限公司 47%股权，但在该公司董事会成员 5 人中本公司委派 3 人，江苏南方通信科技有限公司委派 2 人，本公司对南方光纤的生产、销售、财务等重大经营活动实施控制，认定为控股子公司。

本公司对吴江苏商农村小额贷款股份有限公司持股比例低于 50%，但将其纳入合并报表范围的原因：该公司董事会成员共 7 名，本公司及本公司之控股公司所占董事成员数超过半数，按照公司章程的规定，在董事会中拥有超过半数的表决权。本公司委派董事在董事会中行使控制表决权，并向吴江苏商农村小额贷款股份有限公司派出关键管理人员，故本公司能够对该单位的财务和经营政策实施有效控制，并能据以从其经营活动中获取利益。

(3) 持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据

本公司之二级子公司江苏亨通投资控股有限公司与北京天辰明达投资管理有限公司共同出资成立了北京方壶天地创业投资中心（有限合伙）。执行事务合伙人为北京天辰明达投资管理有限公司，江苏亨通投资控股有限公司为有限合伙人，不执行合伙事务。因此不纳入合并范围。

本公司之二级子公司江苏亨通投资控股有限公司与山东联航通服通讯技术有限公司、中软讯合（北京）科技有限公司、杜西平共同出资成立了中联通服（北京）通讯技术有限公司。江苏亨通投资控股有限公司持有该投资意图仅为财务投资，不负责实业经营，且不控制中联通服（北京）通讯技术有限公司。因此不纳入合并范围。

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江苏亨通光电股份有限公司（合并）	75.50	1,298,363,289.73	152,072,504.26	19,655,975,947.19
亨通地产股份有限公司	10.00	1,260,379.86	22,000,000.00	45,704,348.73
国充充电科技江苏股份有限公司	12.00	-53,385,011.04		-33,575,528.91
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	58.04	45,941,666.85		964,995,483.32
合计		1,292,180,325.40	174,072,504.26	20,633,100,250.33

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

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
江苏亨通光电股份有限公司（合并）	3,600,045.53	1,645,693.72	5,245,739.25	2,388,800.49	391,933.79	2,780,734.28
亨通地产股份有限公司	71,510.11	45,948.22	117,458.33	44,092.54	5,661.45	49,753.98
国充充电科技江苏股份有限公司（合并）	23,854.56	40,438.92	64,293.48	69,598.60	22,217.07	91,815.67
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司（合并）	282,614.61	118,995.86	401,610.46	210,202.60	31,022.61	241,225.21

续：

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江苏亨通光电股份有限公司（合并）	3,281,968.84	1,566,503.58	4,848,472.42	2,129,402.55	384,874.39	2,514,276.93
亨通地产股份有限公司	79,746.44	52,906.61	132,653.05	59,840.58	6,368.50	66,209.08
国充充电科技江苏股份有限公司（合并）	50,833.63	49,202.19	100,035.83	98,769.02	0.00	98,769.02
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司（合并）	164,378.76	99,933.71	264,312.47	91,727.08	19,381.34	111,108.42

续:

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
江苏亨通光电股份有限公司（合并）	4,127,116.51	157,794.93	129,207.23	137,594.86	3,238,414.35	115,900.40	131,009.36	161,238.54
亨通地产股份有限公司	1,205.25	1,260.38	1,260.38	-3,181.16	1,214.44	18,791.13	18,791.13	19,758.11
国充光电科技江苏股份有限公司（合并）	4,692.91	-41,760.46	-41,760.46	-13,651.12	14,633.39	-20,847.09	-20,847.09	-7,818.20
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司（合并）	282,680.56	7,333.27	7,337.23	-10,910.13	164,732.96	8,466.18	8,466.18	20,173.20

## (二)在合营安排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	
PT VOKSEL ELECTRIC TBK	印度尼西亚	印度尼西亚	光缆、通讯缆、电缆及其配件、零件的进口、出口和销售		30.08	采用权益法核算
横琴华通金融租赁有限公司	广东省珠海市	广东省珠海市	融资租赁业务；转让和受让融资租赁资产；固定收益类证券投资业务；接受承租人的租赁保证金；吸收非银行股东3个月（含）以上定期存款；同业拆借；向金融机构借款；境外借款；租赁物变卖及处理业务；经济咨询；银监会批准的其他业务。	35.00		采用权益法核算
徐州东通建设发展有限公司	江苏省徐州市	江苏省徐州市	公路、城市道路、桥梁、隧道、基础工程、污水处理工程、非水工程、工业与民用建筑、园林绿化工程项目的建设、管理、工程技术咨询等。	33.33		采用权益法核算



## 2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期金额		
	横琴华通金融租赁有限公司	徐州东通建设发展有限公司	PT VOKSEL ELECTRIC TBK
流动资产	3,171,171,012.89	751,759,190.99	942,152,665.46
非流动资产	7,050,482,318.52		349,590,731.98
资产合计	10,221,653,331.41	751,759,190.99	1,291,743,397.44
流动负债	5,360,631,222.76	2,320,608.89	754,908,593.14
非流动负债	2,386,417,231.43		133,277,683.5
负债合计	7,747,048,454.19	2,320,608.89	888,186,276.60
净资产	2,474,604,877.22	749,438,582.10	403,557,120.84
按持股比例计算的净资产份额	866,111,707.03	249,787,879.41	121,389,992.74
调整事项			
—商誉			92,264,506.10
对联营企业权益投资的账面价值	866,111,707.04	249,812,601.21	213,654,498.84
营业收入	290,364,027.74		773,972,420.87
净利润	88,256,202.65	7,710,686.74	-97,886,019.72
其他综合收益			-15,435,540.17
综合收益总额			-113,321,559.89
本期收到的来自联营企业的股利	—	—	—

续：

	期初余额/ 上期发生额		
	横琴华通金融租赁有限公司	徐州东通建设发展有限公司	PT VOKSEL ELECTRIC TBK
流动资产	9,434,719,488.41	746,407,431.95	1,008,100,724.54
非流动资产	74,802,484.18		345,675,936.91
资产合计	9,509,521,972.59	746,407,431.95	1,353,776,661.45
流动负债	5,164,656,066.59	4,679,536.59	548,333,807.18
非流动负债	1,958,517,231.43		288,564,173.54
负债合计	7,123,173,298.02	4,679,536.59	836,897,980.72

	期初余额/ 上期发生额		
	横琴华通金融租赁有 限公司	徐州东通建设发展有 限公司	PT VOKSEL ELECTRIC TBK
归属于母公司股东权益	2,386,348,674.57	741,727,895.36	516,878,680.73
按持股比例计算的净资产份额	835,222,036.10	247,217,907.52	155,477,107.16
调整事项			92,264,516.90
—商誉			92,264,516.90
—内部交易未实现利润			
—其他			
对联营企业权益投资的账面价值	835,222,036.10	247,217,907.52	247,741,624.06
营业收入	278,771,977.77	-	885,900,457.05
净利润	85,086,770.36	55,970,221.78	1,694,283.83
终止经营的净利润	-	-	-
其他综合收益	-	-	-42,404,946.01
综合收益总额	85,086,770.36	55,970,221.78	-40,710,662.18
本年度收到的来自联营企业的股利			

## 九、与金融工具相关的风险披露

### （一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和其他权益工具投资等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

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

## （二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

## （三）市场风险

### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险;为此,本公司还签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整来降低利率风险。

## 十、公允价值

### （一）以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2021 年 12 月 31 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时,依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的最低层次。三个层次的定义如下:

第 1 层次:是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;

第 2 层次:是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值;

第二层次输入值包括:1) 活跃市场中类似资产或负债的报价;2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;3) 除报价以外的其他可观察输入值,包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等;4) 市场验证的输入值等。

第 3 层次:是相关资产或负债的不可观察输入值。

## (二) 期末公允价值计量

### 1. 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	1,587,566,053.19	77,111,600.00	275,675,894.56	1,940,353,547.75
1.以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	1,587,566,053.19	77,111,600.00	275,675,894.56	1,940,353,547.75
◆应收款项融资	-	-	858,212,993.74	858,212,993.74
◆其他债权投资				-
◆其他权益工具投资	853,747,540.19	919,698,603.88	3,341,802,949.21	5,115,249,093.28
◆投资性房地产	-	-	656,756,100.00	656,756,100.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,441,313,593.38	996,810,203.88	5,132,447,937.51	8,570,571,734.77

续：

项目	上年年末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价 值计量	第三层次公允价 值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆交易性金融资产	1,974,339,057.89	76,892,600.00	1,572,415,483.40	3,623,647,141.29
1.以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产	1,974,339,057.89	76,892,600.00	1,572,415,483.40	3,623,647,141.29
◆应收款项融资			1,483,605,528.05	1,483,605,528.05
◆其他债权投资				-
◆其他权益工具投资	232,552,692.41		5,064,097,643.90	5,296,650,336.31
◆投资性房地产			685,038,200.00	685,038,200.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,206,891,750.30	76,892,600.00	8,805,156,855.35	11,088,941,205.65

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 存在控制关系的关联方

控制人	与本公司关系
崔根良	本公司之控股股东

### (二) 本公司的子公司情况详见附注“八（一）在子公司中的权益”

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注“八（二）在合营安排或联营企业中的权益”。

(四)其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
江苏亨鑫科技有限公司	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
吴江亨通生态农业有限公司	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
亨通慈善基金会	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
江苏盈科光导科技有限公司	合营企业
J-fiber Hengtong GmbH	合营企业
珠海华隆投资有限公司	联营企业
苏州亨通投资管理合伙企业（有限合伙）	参股企业
PT VOKSEL ELECTRIC TBK	联营企业
吴江市鲈乡农村小额贷款有限公司	参股企业
江苏藤仓亨通光电有限公司	联营企业
上海赛捷投资合伙企业（有限合伙）	参股企业
吴江小村盛达创业投资有限公司	参股企业
江苏奥维信亨通光学科技有限公司	联营企业
西安西古光通信有限公司	联营企业
上海藤仓亨通汽车零部件技术有限公司	联营企业
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	联营企业
苏商融资租赁有限公司	联营企业
湖州东源置业有限公司	联营企业
江苏华脉光电科技有限公司	联营企业
浙江东通光网物联科技有限公司	联营企业
陕西智禹信息科技有限公司	联营企业
江苏科大亨芯半导体技术有限公司	联营企业
江苏科大亨芯半导体技术有限公司	联营企业
西安景兆信息科技有限公司	联营企业
河北信安光电科技有限公司	联营企业
珠海市铨顺资产管理有限公司	联营企业
徐州东通建设发展有限公司	联营企业
中联通服（北京）通讯技术有限公司	联营企业
浙江东晨佳园农业发展有限公司	联营企业
横琴华通金融租赁有限公司	联营企业
苏州亨通永盛创业投资企业（有限合伙）	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
苏州亨通永源创业投资企业(有限合伙)	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业



其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
苏州亨通永鑫创业投资企业(有限合伙)	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
上海圣埃蒂文化发展合伙企业（有限合伙）	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
荣盛盟固利新能源科技有限公司	子公司的主要投资者控制的企业
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	子公司的主要投资者控制的企业
东莞力朗电池科技有限公司	子公司的主要投资者控制的企业
江苏亨鑫无线技术有限公司	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
上海汇至股权投资基金中心（有限合伙）	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
江苏省广电网络科技发展有限公司	参股企业
苏州工业园区玄戈投资企业（有限合伙）	参股企业
操明立	子公司股东
杭州普润平方股权投资合伙企业（有限合伙）	子公司股东
吴江商会置业有限公司	参股企业
湖北江宸新能源科技有限公司	参股企业
南京尚吉增材制造研究院有限公司	子公司股东
上海今翼科技投资有限公司	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
亨通控股有限公司	主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业
崔根良	本公司股东
崔巍	本公司股东
钱丽英	本公司股东崔根良的配偶

#### (五) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

#### 2. 购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏亨鑫科技有限公司	购买商品	6,363,710.86	7,745,686.08
西安西古光通信有限公司	购买商品	5,961,072.79	28,867,909.57
西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司	购买商品	-	9,359.59
江苏奥维信亨通光学科技有限公司	购买商品	-	5,936,384.25
吴江亨通生态农业有限公司	购买农、水产品	553,839.39	1,394,422.09
浙江东通光网物联科技有限公司	购买商品	610,344,407.79	599,556,158.00
亨通慈善基金会	捐款	7,019,595.35	5,923,097.35



关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏盈科光导科技有限公司	购买商品	105,200,075.03	109,849,055.10
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	购买商品	-	19,266,912.19
PT VOKSEL ELECTRIC TBK	购买商品	3,349,040.78	14,454,817.58
湖州东源置业有限公司	支付咨询费	-	1,386,068.21
苏州朗佑实业有限公司	支付利息	-	17,029,783.33
	接受项目管理服务	373,375.00	
上海朗诗投资管理有限公司	接受项目管理服务	5,234,850.48	
南京绿慧能源科技有限公司	接受项目管理服务	1,341,592.23	
上海朗诗投资管理有限公司苏州分公司	接受项目管理服务	4,188,679.24	
J-fiber Henglong GmbH	购买商品	8,646,966.56	1,333,701.87
湖北江宸新能源科技有限公司（注）	购买商品	5,371,204.99	
	提供劳务	-	1,577,328.74
南京尚吉增材制造研究院有限公司	支付咨询费	-	1,811,320.69
亨通控股有限公司	支付利息	512,700.00	937,500.00

### 3. 销售商品、提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PT VOKSEL ELECTRIC TBK	销售商品	107,897,176.58	97,670,072.93
江苏盈科光导科技有限公司	销售商品、加工费	57,425,125.77	67,816,826.02
	材料、废料	-	167,178,676.58
西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司	销售商品、加工费	81,430.09	94,909.24
	利息收入	-	65,085.84
江苏亨鑫科技有限公司	销售商品、加工费	24,166,189.41	20,146,662.52
	餐费、住宿费、门票	295,921.23	30,939.62
西安西古光通信有限公司	销售商品、加工费	234,194,669.57	240,155,533.66
	材料、废料	545,570.79	324,405.05
	咨询服务费收入	-	1,400,602.13
	餐费、住宿费	128,470.00	140,479.08
	出售设备	-	23,293,946.92
	出售劳务	40,857.92	3,578,957.59
	运费、装卸费收入	-	18,348.62
威海威信光纤科技有限公司	销售商品、加工费	-	33,727,577.15
浙江东通光网物联科技有限公司	销售商品	332,761,192.04	411,466,854.41
	材料废料	17,105,266.62	
	餐费、住宿费、门票	707,115.79	744,802.77
	加工费	18,867.92	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏商融资租赁有限公司	手续费收入	2,403,672.11	2,574,745.19
	销售商品	181,493.10	
	餐费、住宿费、门票	48,311.57	7,727.54
	物业服务	67,497.29	
	租赁费	-	102,847.89
	利息收入	-	866,194.98
湖州东源置业有限公司	销售商品	1,197,688.28	540,878.17
	餐费、住宿费、门票	34,566.04	
江苏华脉光电科技有限公司	销售商品	39,286,763.12	34,774,621.15
荣盛盟固利新能源科技有限公司	销售商品	-	50,368,535.41
	代收代付水电费	9,486,996.27	
天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	销售商品	4,598,402.67	26,730,353.95
湖北江宸新能源科技有限公司	销售商品	1,638,159.29	290,619.47
格力钛新能源股份有限公司	销售商品	32,743.36	
河北格力钛新能源有限公司	销售商品	16,371.68	
苏州亨通永鑫创业投资企业（有限合伙）	利息收入	3,809,695.35	13,690,360.29
苏州亨通永源创业投资企业（有限合伙）	利息收入	4,554,796.67	13,100,409.98
J-fiber Hengtong GmbH	销售商品	30,452,128.11	11,340,086.69
	材料、废料	2,732,505.08	
	利息收入	-	2,312,120.23
	其他零星交易	-	152,338.78
苏州易昇光学材料有限公司	销售商品	7,360,463.46	
云南联通新通信有限公司	销售商品	2,127,079.64	
江苏奥维信亨通光学科技有限公司	销售商品、加工费	618,144.00	
亨通控股有限公司	利息收入	1,912,676.92	
江苏科大亨芯半导体技术有限公司	销售商品	468,564.60	30,154.68
江苏联芯通信技术有限公司	利息收入	197,040.94	
苏州亨通永盛创业投资企业（有限合伙）	利息收入	225,510.27	
吴江亨通生态农业有限公司	餐费、住宿费、门票	603.77	7,432.33
珠海华隆投资有限公司	利息收入	-	34,606,917.91
常熟中鑫亨储能科技有限责任公司	销售商品	-	10,808,138.36
上海国耀投资管理有限公司	咨询服务费收入	-	7,399,348.39
甘肃国通大宗商品供应链管理股份有限公司	销售商品	-	2,526,824.84
	运费、装卸费收入	-	4,982,032.45
横琴华通金融租赁有限公司	手续费收入	-	2,830,188.69
西安景兆信息科技有限公司	利息收入	-	1,184,621.31

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江苏慧居建筑科技有限公司	利息收入	-	947,287.74
东莞力朗电池科技有限公司	销售商品	-	661,946.90
上海今翼科技投资有限公司	租赁费	-	571,428.58
上海圣埃蒂文化发展合伙企业（有限合伙）	餐费、住宿费	-	228,571.42
亨通慈善基金会	餐费、住宿费	-	5,048.10

#### 4. 关联租赁情况

##### （1）本公司作为出租方

出租方名称	承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江苏亨通光电股份有限公司（合并）	苏州易昇光学材料有限公司	房屋	2,053,018.84	
	江苏亨通智能物联系统有限公司	房屋	1,097,541.82	
	浙江东通物联科技有限公司	房屋		
	江苏盈科光导科技有限公司	房屋	1,572,110.10	1,543,783.81
	浙江东通光网物联科技有限公司	设备		800,000.00
		房屋	41,647.79	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	荣盛盟固利新能源科技有限公司	固定资产	7,542,089.83	7,542,018.97
亨通集团有限公司	上海圣埃蒂文化发展合伙企业（有限合伙）	房屋		228,571.42
	上海今翼科技投资有限公司	房屋		571,428.58
	苏商融资租赁有限公司	房屋		102,847.89

##### （2）本公司作为承租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
崔根良	江苏亨通光电股份有限公司	房屋	1,285,962.00	1,224,725.72

#### 5. 向关联方收取利息

关联方	本期金额	上期金额
<b>利息收入—拆出资金</b>		
横琴华通金融租赁有限公司	290,000.00	103,055.56
<b>利息收入——企业贷款</b>		
江苏亨通智能物联系统有限公司	61,120,859.58	
江苏联芯通信技术有限公司	756,682.38	
浙江东通光网物联科技有限公司	289,730.95	305,343.60
西安景兆信息科技有限公司		54,769.35

#### 6. 向关联方支付利息

关联方	本期金额	上期金额
-----	------	------

关联方	本期金额	上期金额
<b>利息支出—同业存放</b>		
横琴华通金融租赁有限公司	8,491,364.24	12,123,770.88
<b>利息支出—吸收存款</b>		
江苏盈科光导科技有限公司	1,406,467.53	1,103,296.01
浙江东通光网物联科技有限公司	1,206,255.35	908,735.20
苏商融资租赁有限公司	348,112.23	343,690.96
西安西古光通信有限公司	192,748.03	300,497.71
湖州东源置业有限公司	158,041.15	173,671.14
江苏科大亨芯半导体技术有限公司	54,665.82	115,373.31
江苏亨通智能物联系统有限公司	54,158.18	
苏州亨通投资管理合伙企业（有限合伙）（原：共青城亨通投资管理合伙企业（有限合伙）	25,168.83	34,345.72
苏州亨通永源创业投资企业（有限合伙）	12,600.33	7,746.02
江苏联芯通信技术有限公司	12,238.57	
江苏华脉光电科技有限公司	9,655.18	25,248.44
中国联通（北京）通讯技术有限公司	3,758.94	4,841.76
西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司	342.49	11,390.95
西安景兆信息科技有限公司	193.31	1,438.39
苏州亨通永盛创业投资企业(有限合伙)	30.52	30.49
徐州东通建设发展有限公司	7.3	
浙江东晨佳园农业发展有限公司		31.44

#### 7. 向关联方收取的代理业务手续费

关联方	本期金额	上期金额
西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司		2,264.15

#### 8. 向关联方收取的票据贴现利息

关联方	本期发生额	上期发生额
西安西古光通信有限公司		

#### 9. 关联担保情况

##### （1）本公司作为担保方

担保单位	被担保单位	担保事项	金额（万元）	债务到期日	担保到期日	被担保单位与担保单位关系
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,500.00	2022-1-5	2022-1-5	子公司
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	500.00	2022-1-13	2022-1-13	子公司
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	400.00	2022-1-13	2022-1-13	子公司



担保单位	被担保单位	担保事项	金额（万元）	债务到期日	担保到期日	被担保单位与担保单位关系
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,300.00	2022-1-18	2022-1-18	子公司
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,083.00	2022-3-1	2022-3-1	子公司
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	673.00	2022-3-3	2022-3-3	子公司
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	244.00	2022-3-9	2022-3-9	子公司
亨通集团	江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,000.00	2022-3-28	2022-3-28	子公司
亨通集团	亨通新能源技术有限公司	长期借款	48,000.00	2028-3-16	2028-3-16	子公司
亨通集团	江苏亨通国际物流有限公司	短期借款	1,000.00	2022-3-25	2022-3-25	子公司
亨通集团	上海国能物流有限公司	短期借款	5,000.00	2022-3-2	2022-3-2	子公司
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	12,900.00	2022-10-29	2022-10-29	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	2,500.63	2022-12-2	2022-12-2	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	3733.82	2023-9-17	2023-9-17	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	3,390.50	2023-10-11	2023-10-11	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	3,200.00	2024-12-30	2024-12-30	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	655.00	2022-9-9	2022-9-9	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	3,105.00	2023-4-13	2023-4-13	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	1,060.00	2023-6-12	2023-6-12	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	5,440.00	2023-8-3	2023-8-3	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	1,635.00	2023-7-5	2023-7-5	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	2,820.00	2025-9-9	2025-9-9	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	2,940.00	2025-9-8	2025-9-8	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	3,655.00	2023-9-1	2023-9-1	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	1,195.00	2023-5-1	2023-5-1	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	9,000.00	2026-7-6	2026-7-6	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	2,770.00	2024-8-2	2024-8-2	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	4,500.00	2026-11-30	2026-11-30	联营企业
亨通集团	苏商融资租赁有限公司	长期借款	1,140.00	2026-11-30	2026-11-30	联营企业
亨通集团	苏州东通建设发展有限公司	长期借款	10,000.00	2022-6-25	2022-6-25	联营企业
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-1-31	2022-1-31	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	5,000.00	2022-3-30	2022-3-30	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	6,000.00	2022-4-1	2022-4-1	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	5,000.00	2022-4-15	2022-4-15	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-4-15	2022-4-15	子公司

担保单位	被担保单位	担保事项	金额（万元）	债务到期日	担保到期日	被担保单位与担保单位关系
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-8-18	2022-8-18	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-8-31	2022-8-31	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	2,000.00	2022-9-9	2022-9-9	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	2,000.00	2022-9-16	2022-9-16	子公司
亨通集团	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-9-28	2022-9-28	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-9-23	2022-9-23	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-7-19	2022-7-19	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-7-22	2022-7-22	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	13,000.00	2022-1-27	2022-1-27	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	12,000.00	2022-8-2	2022-8-2	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-8-5	2022-8-5	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	15,000.00	2022-2-1	2022-2-1	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	2,000.00	2022-1-26	2022-1-26	子公司
亨通集团	江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	3,000.00	2022-1-26	2022-1-26	子公司
亨通集团	亨通温泉乐园管理（苏州）有限公司	短期借款	1,000.00	2022-9-29	2022-9-29	子公司
亨通集团	江苏亨通光电股份有限公司	短期借款	30,000.00	2022-2-25	2022-2-25	子公司
亨通集团	江苏亨通光电股份有限公司	一年内到期的非流动负债	50,000.00	2022-12-1	2025-12-1	子公司
亨通集团	江苏亨通光电股份有限公司	一年内到期的非流动负债	30,000.00	2022-12-1	2025-12-1	子公司
亨通集团	江苏亨通光电股份有限公司	长期借款	22,000.00	2023-12-1	2026-12-1	子公司
亨通集团	苏州易昇光学材料有限公司	借款	1,000.00	2022-6-28	2022-6-28	联营企业
亨通集团	苏州易昇光学材料有限公司	借款	500.00	2022-12-7	2022-12-7	联营企业



(2) 本公司作为被担保方

截至 2021 年 12 月 31 日止，关联方以资产质押为本公司提供担保：

担保单位	被担保单位	债务种类	质押物	质押品价值	借款金额	债务到期日
崔根良	亨通集团有限公司	短期借款	2500 万亨通光电无限售流通股	378,000,000.00	900,000,000.00	2022-9-14
崔根良	亨通集团有限公司	短期借款	2000 万亨通光电无限售流通股	302,400,000.00	94,500,000.00	2022-8-8
崔根良	亨通集团有限公司	短期借款	800 万亨通光电无限售流通股	120,960,000.00	100,000,000.00	2022-7-14
崔根良	亨通集团有限公司	短期借款	1600 万亨转债	212,384,000.00	300,000,000.00	2022-7-29
崔根良	亨通集团有限公司	短期借款	3000 万元一年期定期存单	30,000,000.00	30,000,000.00	2022-7-29

截至 2021 年 12 月 31 日止，崔根良夫妇为本公司提供担保：

担保单位	被担保单位	债务种类	最高担保金额	担保到期日
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	300,000,000.00	2022-12-12
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2022-3-1
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2022-2-3
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	35,000,000.00	2022-1-25
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2022-2-3
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2022-1-21
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	47,000,000.00	2022-5-14
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	58,000,000.00	2022-4-20
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	160,000,000.00	2023-8-28
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	40,000,000.00	2022-4-22
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	220,000,000.00	2022-6-1
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	546,000,000.00	2024-3-29
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	120,000,000.00	2022-9-7
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	140,000,000.00	2022-9-7
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2022-1-21
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	47,000,000.00	2022-1-27
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	22,000,000.00	2022-10-8
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	81,000,000.00	2022-10-12
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2022-11-8
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	260,000,000.00	2022-9-14
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	100,000,000.00	2022-10-8
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	54,500,000.00	2022-4-19
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	40,000,000.00	2022-8-8
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	99,000,000.00	2022-4-13
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	100,000,000.00	2022-4-20
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	70,000,000.00	2022-6-15

担保单位	被担保单位	债务种类	最高担保金额	担保到期日
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	30,000,000.00	2022-7-20
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	120,000,000.00	2022-7-25
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	40,000,000.00	2022-10-24
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	199,000,000.00	2022-4-11
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	50,000,000.00	2023-12-28
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	200,000,000.00	2022-6-22
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	112,000,000.00	2023-2-21
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	100,000,000.00	2022-9-28
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	270,000,000.00	2023-5-26
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	250,000,000.00	2022-12-6
崔根良、钱丽英	亨通集团有限公司	综合授信	99,000,000.00	2022-7-22

关联担保情况说明：

对合并范围外的关联方担保详见本附注“十三（四）、2、（1）为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债”。

## 10. 关联方应收应付款项

### （1）本公司应收关联方款项

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	浙江东通光网物联科技有限公司	96,936,115.95	926,933.22	159,003,967.26	1,649,266.22
	江苏盈科光导科技有限公司	5,585,579.69	46,918.87	135,003,471.75	1,360,919.75
	西安西古光通信有限公司	55,306,771.86	934,190.10	88,332,068.07	1,522,975.91
	PTVOKSELELECTRICTBK	3,117,921.10	98,068.06	57,761,647.03	2,727,821.22
	荣盛盟固利新能源科技有限公司	7,566,195.00	756,619.50	45,618,195.00	1,368,545.85
	天津荣盛盟固利新能源科技有限公司	8,231,395.00	823,139.50	29,303,200.00	879,096.00
	湖北江宸新能源科技有限公司	1,851,120.00	86,821.20		
	江苏华脉光电科技有限公司	20,480.00	1,024.00	20,838,990.48	960,987.02
	J-fiberHengtongGmbH	14,192,525.82	142,548.14	6,290,421.91	160,120.86
	常熟中鑫亨储能科技有限责任公司			4,553,000.00	227,650.00
	东莞力朗电池科技有限公司			2,360,714.20	1,142,379.94
	江苏亨鑫科技有限公司	3,516,790.46	35,167.90	1,680,582.11	17,156.22
	江苏科大亨芯半导体技术有限公司	26,770.00	133.85	736,040.00	7,377.33
	西安景兆信息科技有限公司			427,571.77	213,785.89
	河北信安光电科技有限公司			75,096.00	750.96
	威海威信光纤科技有限公司			61,904.00	619.04

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
	湖州东源置业有限公司	194,906.00	974.53	39,996.00	1,999.80
	苏州易昇光学材料有限公司	2,884,993.61	24,233.95		
	西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司	4,656.00	23.28		
	浙江东通物联科技有限公司	84,720.00	4,236.00		
其他应收款	珠海市铎顺资产管理有限公司	877,723,543.66	8,231,068.55	780,977,166.67	3,904,885.83
	苏州亨通永源创业投资企业(有限合伙)			208,283,536.98	16,188,814.75
	上海汇至股权投资基金中心（有限合伙）	795,101,472.54	3,975,507.36	196,657,253.00	983,286.27
	徐州东通建设发展有限公司	88,907,880.00	8,890,788.00	143,000,000.00	13,856,111.11
	江苏省广电网络科技发展有限公司	72,033,000.00	3,745,130.00	72,033,000.00	3,473,765.00
	赵斌	95,694,500.00	478,472.50	71,720,000.00	358,600.00
	苏商融资租赁有限公司	165,968,500.00	829,842.50	70,000,000.00	350,000.00
	西安景兆信息科技有限公司	37,651,732.74	37,651,732.74	37,651,732.74	18,825,866.37
	苏州亨通投资管理合伙企业（有限合伙）			33,958,142.75	250,823.80
	横琴华通金融租赁有限公司			20,000,000.00	1,000,000.00
	江苏华脉光电科技有限公司			3,700,000.00	185,000.00
	J-fiberHengtongGmbH	5,392,781.27		2,879,965.15	
	西安西古光通信有限公司			2,467,256.18	123,362.81
	常熟中鑫亨储能科技有限责任公司	616,000.00	61,022.50	604,450.00	30,222.50
	上海圣埃蒂文化发展合伙企业（有限合伙）			480,000.00	2,400.00
	苏州工业园区玄戈投资企业（有限合伙）			170,000.00	1,700.00
	操明立			150,000.00	7,500.00
	浙江东通光网物联科技有限公司			29,960.74	1,498.04
	苏州亨通永盛创业投资企业（有限合伙）			10,000.00	50
	苏州易昇光学材料有限公司	6,584,035.06	147,901.70		
	西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司	14,255,611.11	71,278.06		
	江苏亨通智能物联系统有限公司	373,525,373.69	1,867,626.87		
	苏州东通建设发展有限公司	90,000,000.00	450,000.00		
	荣盛盟固利新能源科技有限公司	4,593,445.15	137,803.34		
	苏州朗佑实业有限公司	9,000,000.00	45,000.00		



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
应收股利	江苏苏州农村商业银行股份有限公司	14,985,000.22		6,616,500.00	
预付款项	浙江东通光网物联科技有限公司	238,475,183.14		101,303,761.82	
	浙江翼翔通信有限公司			30,000,000.00	
	亨通慈善基金会			100,000.00	
	苏商融资租赁有限公司	600,000.00			
	江苏联芯通信技术有限公司	92,232,628.00			
长期应收款	J-fiberHengtongGmbH	55,952,675.00	559,526.75	50,156,250.00	
应收利息	浙江东通光网物联科技有限公司	10,717.87		1,767.90	
	江苏联芯通信技术有限公司	504,454.92			
发放贷款和垫款——贷款	浙江东通光网物联科技有限公司	10,777,279.21	269,431.98	2,810,961.17	
	珠海华隆投资有限公司			100,000,000.00	
	苏商融资租赁有限公司			10,000,000.00	
	江苏亨通智能物联系统有限公司	990,000,000.00	24,750,000.00		
	江苏联芯通信技术有限公司	500,000,000.00	12,500,000.00		
其他流动资产	共青城亨通投资管理合伙企业（有限合伙）			74,300,000.00	
	西安景兆信息科技有限公司	123,266,099.99	123,266,099.99	123,793,641.66	
合同资产	西安西古光通信有限公司			9,110,806.89	91,908.80
	江苏盈科光导科技有限公司			2,093,275.96	20,932.76
	江苏科大亨芯半导体技术有限公司			3,256.64	32.57
其他非流动资产	杭州普润平方股权投资合伙企业（有限合伙）	208,374,018.23		286,328,000.70	
	苏州亨通永鑫创业投资企业（有限合伙）			227,121,994.29	
	珠海华隆投资有限公司			200,000,000.00	
	苏州亨通永盛创业投资企业（有限合伙）	10,537,733.04		10,312,222.77	
合计		5,082,284,605.33	231,809,264.94	3,430,911,769.59	71,898,212.63

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	浙江东通光网物联科技有限公司	40,748,695.96	132,210,603.80
	江苏盈科光导科技有限公司	10,988,025.60	20,322,907.10
	江苏亨鑫科技有限公司	2,750,780.34	11,631,608.31
	PTVOKSELELECTRICTBK		7,336,354.44

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	西安西古光通信有限公司	2,772,921.44	4,478,629.17
	吴江商会置业有限公司		1,715,953.69
	湖北江宸新能源科技有限公司	6,095,444.26	915,975.90
	南京尚古增材制造研究院有限公司	192,000.00	192,000.00
	沃太能源股份有限公司	709,000.00	
	江苏华脉光电科技有限公司	11,191,655.95	
	J-fiberHengtongGmbH	195,460.82	
其他应付款	浙江东通光网物联科技有限公司	204,255,701.33	391,168,066.67
	苏商融资租赁有限公司		375,426,666.68
	湖州东源置业有限公司	106,109,048.17	126,450,000.00
	吴江亨通生态农业有限公司	12,000,000.00	14,400,000.00
	上海今翼科技投资有限公司	5,800,000.00	7,100,000.00
	亨通控股有限公司		4,800,000.00
	西安西古光通信有限公司	125,142.33	3,731,764.19
	吴江小村盛达创业投资有限公司	2,580,000.00	2,580,000.00
	吴江市鲈乡农村小额贷款有限公司	456,000.00	456,000.00
	苏州亨通投资管理合伙企业（有限合伙） （原：共青城亨通投资管理合伙企业（有限合伙））	596,265,189.03	
	苏州亨通永源创业投资企业(有限合伙)	87,161,666.35	
	江苏联芯通信技术有限公司	474,222,244.10	
	苏州亨通永鑫创业投资企业(有限合伙)	177,338,310.36	
	崔根良	400,000,000.00	
	史惠萍	500,000.00	
	轩传吴	334,000.00	
应付票据	江苏联芯通信技术有限公司	293,000,000.00	
合同负债	横琴华通金融租赁有限公司		176,991,150.44
	江苏华脉光电科技有限公司		906,708.30
	苏商融资租赁有限公司		400,763.81
	浙江东通光网物联科技有限公司	1,935,182.04	
	J-FIBER HENGTONG GMBH	1,079,964.59	
一年内到期的非流动 负债	苏商融资租赁有限公司	1,234,232.18	
其他流动负债	横琴华通金融租赁有限公司		23,008,649.56
	江苏华脉光电科技有限公司		117,872.08
交易性金融负债	苏州亨通达泰大数据产业基金合伙企业（有限合伙）		22,500,000.00
长期应付款	苏商融资租赁有限公司		14,119,153.25

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他非流动负债	荣盛盟固利新能源科技股份有限公司	40,540,540.37	
同业及其他金融机构存放款项	横琴华通金融租赁有限公司	587,214,203.36	332,929,610.85
吸收存款—活期存款	浙江东通光网物联科技有限公司		135,739,541.45
	江苏联芯通信技术有限公司	96,994,560.65	
	苏商融资租赁有限公司	2,586,189.58	113,308,827.94
	江苏盈科光导科技有限公司	39,875,280.65	94,487,219.75
	西安西古光通信有限公司	45,726,225.66	63,828,333.84
	江苏科大亨芯半导体技术有限公司		7522896.13
	共青城亨通投资管理合伙企业（有限合伙）		2,281,227.69
	苏州亨通永源创业投资企业（有限合伙）	1,142,003.72	1,631,866.10
	湖州东源置业有限公司	28,887,407.72	1,314,417.47
	江苏亨通智能物联系统有限公司	3,370,217.34	
	西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司		1,145,161.76
	中联通服（北京）通讯技术有限公司	197,979.74	350,747.77
	江苏华脉光电科技有限公司	932,195.92	177,545.96
	苏州亨通永盛创业投资企业（有限合伙）		8,584.97
	徐州东通建设发展有限公司		3,732.47
	西安景兆信息科技有限公司	60,190.19	
吸收存款—定期存款	江苏盈科光导科技有限公司	60,000,000.00	
应付利息—应付同业存放利息	横琴华通金融租赁有限公司	42,854.45	207,287.73
应付利息—应付存款利息	江苏盈科光导科技有限公司	27,352.64	42,755.44
	浙江东通光网物联科技有限公司	9,198.25	26,941.12
	江苏亨通智能物联系统有限公司	6,356.20	
	西安西古光通信有限公司	4,971.46	14,140.96
	苏商融资租赁有限公司	4,309.79	6,276.14
	江苏科大亨芯半导体技术有限公司		2,388.23
	苏州亨通投资管理合伙企业（有限合伙） （原：共青城亨通投资管理合伙企业（有限合伙））	1,308.38	1,346.03
	苏州亨通永源创业投资企业（有限合伙）	342.58	499.07
	江苏华脉光电科技有限公司	287.02	251.48
	湖州东源置业有限公司	9551.52	152.35
	中联通服（北京）通讯技术有限公司	41.02	89.83
	西安飞机工业（集团）亨通航空电子有限公司		64.78
	徐州东通建设发展有限公司		0.36



项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	西安景兆信息科技有限公司	5.85	
合计		3,357,897,391.08	2,097,992,935.06

## 十二、股份支付

### （一）股份支付总体情况

2015 年 8 月，亨通光电制定《第二期员工持股奖励方案》，确定所属期为 2013 年至 2017 年的奖励基金（简称“第二期奖励基金”）的奖励对象范围、奖励基金及持股的管理、员工持股的分配与行权。符合条件的奖励对象在 2028 年 1 月 1 日可行权归属于本人份额的 50%，其余份额在符合条件的奖励对象达到法定退休年龄后，分五年平均行权。若奖励对象在 2028 年 1 月 1 日前已达到法定退休年龄，则可分五年平均行权其全部的份额。《第二期员工持股奖励方案》经 2014 年年度股东大会审议通过。

2015 年 9 月 14 日，亨通光电委托苏州信托设立了“苏信财富·华彩 H1503 单一资金信托”。用经公司股东大会批准提取的 2013 年和 2014 年的奖励基金额度 31,759,957.77 元，购入本公司股份 1,333,400 股用于奖励核心骨干员工；用经公司股东大会批准提取的 2015 年的奖励基金额度 57,281,584.82 元，购入亨通光电股份 4,568,409 股用于奖励核心骨干员工；用经公司股东大会批准提取的 2016 年的奖励基金额度 165,899,622.08 元，购入亨通光电股份 7,062,063 股用于奖励核心骨干员工；用经亨通光电股东大会批准提取的 2017 年的奖励基金额度 190,614,966.03 元，购入亨通光电股份 5,475,348 股用于奖励核心骨干员工，合计提取奖励基金额度 445,556,130.70 元。

2019 年 4 月，亨通光电制定《第三期员工持股奖励方案》，确定所属期为 2018 年至 2022 年的奖励基金（简称“第三期奖励基金”）的奖励对象范围、奖励基金及持股的管理、员工持股的分配与行权，确定为第三期奖励基金设立指定受益对象的持股平台，在约定的时间内择机在二级市场购买本公司股票。符合条件的奖励对象在 2028 年 1 月 1 日可行权归属于本人份额的 50%，其余份额在符合条件的奖励对象达到法定退休年龄后，分五年平均行权。若奖励对象在 2028 年 1 月 1 日前已达到法定退休年龄，则可分五年平均行权其全部的份额。《第三期员工持股奖励方案》经 2019 年 5 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。该方案经批准后，亨通光电与苏州领硕创业投资有限公司、员工持股平台苏州华之彩创业投资中心（有限合伙）签订了《江苏亨通光电股份有限公司第三期员工持股方案之委托管理协议》，协议约定亨通光电与苏州华之彩创业投资中心（有限合伙）共同委托苏州领硕创业投资有限公司管理第三期员工奖励方案，担任员工持股平台的普通合伙人，管理持股平台的运营事务，上市公司董事会董事长钱建林和董事尹纪成作为员工代表担任苏州领硕创业投资有限公司股东。2019 年度亨通光电已提取 2018 年奖励基金 98,402,172.08 元，汇至持股平台专

用资金账户。

## （二）以权益结算的股份支付情况

对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法：

亨通光电根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。

本期估计与上期估计有重大差异的原因：无。

以权益结算的股份支付相应摊销专项金融产品的累计金额：

2013 年至 2017 年考核周期：截止 2021 年 12 月 31 日，累计摊销金额 205,079,831.12 元。

2018 年至 2022 年考核周期：截止 2021 年 12 月 31 日，累计摊销金额 24,600,543.03 元。

## （三）股份支付的修改、终止情况

无。

## 十三、承诺及或有事项

### （一）其他承诺事项

1、截至 2021 年 12 月 31 日止，公司及子公司以下列长期资产抵押给银行，为取得的银行借款作担保：

资产名称	资产原值	资产净值	抵押金额	债务到期日	抵押期限
			(万元)		
江苏亨通电子线缆科技有限公司—房产及土地使用权	24,934,028.73	14,042,679.38		2022-6-1	2019-01~2023-03
江苏亨通数云网智科技园有限公司—土地使用权	72,140,701.13	72,140,701.13		2026-9-1	2019-09~2029-09
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司-房产及设备		523,254,267.09		2025-7-6	2020/7/7-2025/7/6
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司-在建工程		149,670,853.82		2025-7-6	2020/7/7-2025/7/6
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司-土地使用权		60,876,090.54		2025-7-6	2020/7/7-2025/7/6
江苏亨芯石英科技有限公司-固定资产	150,460,000.00	135,865,380.00		2023-2-21	2021/4/1-2023/2/22
亨通地产股份有限公司——投资性房地产		273,959,800.00		2026-3-16	2018/3/16-2026/3/16
亨通大厦（苏州）置业有限公司——投资性房地产	348,755,000.00	382,796,300.00		2026-3-16	2018/3/16-2026/3/16
亨通集团有限公司-固定资产	109,633,073.98	77,511,834.11		2022-10-8	2021/9/14-2022/10/8
合计	705,922,803.84	1,690,117,906.07	-		

2、截至 2021 年 12 月 31 日止，公司以股票、证券质押给银行，为取得借款作担保：

公司名称	质押物	股票、证券股数 (万股)	股票、证券金额 (万元)	借款金额 (万元)	借款期限
亨通集团有限公司	苏农银行 603323	6,800.00	33,116.00	90,000.00	2021/8/4-2022/8/3;2021/8/27-2022/8/26;2021/8/30-2022/8/22;2021/8/31-2022/8/26;2021/9/15-2022/9/14;2021/12/20-2022/6/19
江苏亨通创业投资有限公司	鼎胜新材 603876	2,100.00	79,065.00		2019/12/26-2022/12/2;2021/3/1-2022/3/1;2021/2/9-2022/2/3;2021/2/2019/12/26-2022/12/2;2021/2/9-2022/2/3;2021/1/28-2022/1/21;2021/5/17-2022/5/14;2021/4/23-2022/4/20
亨通集团有限公司	中国民生投资股份有限公司股权		50,000.00		
亨通集团有限公司	赛伍技术 603212	800.00	24,904.00	19,000.00	2020/8/31-2023/8/28;2021/4/23-2022/4/22
亨通集团有限公司	亨通光电 600487	2,240.00	33,868.80	22,000.00	2021/6/2-2022/6/1
亨通集团有限公司	亨通光电 600487	4,000.00	60,480.00	54,600.00	2021/6/3-2024/3/29
亨通集团有限公司	亨通光电 600487	2,800.00	42,336.00	20,000.00	2021/2/3-2022/1/27;2021/10/9-2022/10/8;2021/10/12-2022/10/12;2021/11/8-2022/1/8
亨通集团有限公司	亨通光电 600487	5,880.00	88,905.60	63,100.00	2020/2/13-2022/2/13;2021/4/21-2022/2/22;2021/5/6-2022/3/22;2021/5/12-2022/3/24;2021/5/13-2022/3/24;2021/5/13-2022/3/22
亨通集团有限公司	亨通光电 600487	8,070.68	122,028.68	56,520.00	2020/9/29-2025/8/28
亨通集团有限公司	苏农银行 603323	4,470.00	21,768.90	22,000.00	2021/6/29-2022/6/15;2021/7/21-2022/7/20;2021/7/26-2022/7/25
亨通集团有限公司	苏农银行 603323	5,300.00	25,811.00	26,460.00	2020/7/14-2023/5/26
亨通集团有限公司	亨通转债	271.238	36,004.13	30,000.00	2021/7/29-2022/7/29
亨通集团有限公司	亨通光电 600487	750.00	11,340.00	20,000.00	2021/9/28-2022/9/27



**3、截至 2021 年 12 月 31 日止，公司以存单质押给银行，为取得借款作担保：**

出质人名称	存单金额（万元）	质押期限
亨通集团有限公司	5,000.00	2021/7/29-2022/7/29

**（二）委托经营**

2013 年 8 月 12 日，子公司苏州亨通凯莱度假酒店有限公司与凯莱国际酒店管理（北京）有限公司签订《酒店前期技术服务及委托经营合同》，委托管理期限为 10 年，分成二个阶段，第一个阶段自酒店拟开业日期 2014 年 3 月 31 日起至 2019 年 3 月 30 日止，第二阶段自 2019 年 3 月 31 日起至 2024 年 3 月 30 日止。酒店延期开业的，则委托管理期限的起点按照实际开业日期起算。酒店试运行视同开业（注：由双方共同界定试运行日期）

合同任何一方在第一阶段届满前 3 个月向另一方发出书面通知，则第二阶段的合作方式将由委托管理更改为特许经营。

第一阶段合同约定：前期技术服务费人民币 50 万元，亨通凯莱每年支付凯莱国际基本管理费 50 万元；亨通凯莱预算内的盈亏自行承担；亨通凯莱按照每一营业年度酒店经营所得的总经营毛利润的 5% 的标准向受托方支付奖励管理费。

第二阶段合同约定：亨通凯莱每年支付凯莱国际基本管理费 35 万元；亨通凯莱预算内的盈亏自行承担；亨通凯莱按照每一营业年度酒店经营所得的客房、会务、棋牌部分（扣除餐饮部分的其他所有收益）的 5% 的标准向受托方支付奖励管理费。

2014 年 7 月 27 日，子公司亨通凯莱与吴江市知音餐饮管理有限公司（以下简称“知音餐饮”）签订合作协议，委托管理期限为 5 年，从 2014 年 8 月 1 日起至 2019 年 7 月 31 日委托知音餐饮进行餐饮厨房和前厅管理；每年支付知音餐饮基本管理费 15-42 万元、经营奖励按照每一营业年度若全年餐饮净利润为盈利，按盈利部分 50% 进行提成（不含基本管理费）。2019 年 8 月 1 日，亨通凯莱与知音餐饮签订合作协议，委托知音餐饮进行餐饮厨房和前厅管理，缴纳阶梯式提成合作费用。

2021 年度子公司亨通凯莱继续委托凯莱国际、知音餐饮分别负责酒店、餐饮管理。

**（三）受托承包运营**

2020 年 6 月，中国联合网络通信有限公司云南省分公司（以下简称“云南联通”）、子公司昆明誉联与华通誉球三方签署“中国联合网络通信有限公司云南省分公司委托承包运营协议（昆明）”，华通誉球在合作区域设立昆明誉联，作为合作区域内承包运营云南联通业务的承包方。昆明誉联承包运营的区域范围：云南省昆明市。昆明誉联承包运营的业务范围：中国联通昆明市分公司营业执照登记的经营范围内所有业务，以及联通集团及联通集团下属分/子公司委托云南联通在合作区域落地实施的业务。委托承包期间，中国联通昆明市分公

司营业范围发生变更的，以变更后的营业执照所规定的业务范围为准。

委托承包运营的期限为自 2020 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，共计九年（“首次承包期”）。首次承包期届满，昆明誉联和华通誉球在首次承包期内未出现违反上述协议，或者未违反合作协议的情况下，首次承包期自动延期五年。延长的承包期内的利润标的按照首次承包期最后一年利润标的确定标准执行。根据上述延期五年的承包期届满后，各方是否继续合作，由各方协商决定，并另行签署书面协议约定（因昆明、临沧、迪庆三州市委托承包运营期晚于其他区域一年、在首次合作期满或者自动延期满五年后，对三州市的合作期可以再延期一年）。

2020 年 6 月，云南联通、子公司临沧誉联与华通誉球三方签署“中国联合网络通信有限公司云南省分公司委托承包运营协议（临沧）”，华通誉球在合作区域设立临沧誉联，作为合作区域内承包运营云南联通业务的承包方。临沧誉联承包运营的区域范围：云南省临沧市。临沧誉联承包运营的业务范围：中国联通临沧市分公司营业执照登记的经营范围内所有业务，以及联通集团及联通集团下属分/子公司委托云南联通在合作区域落地实施的业务。委托承包期间，中国联通临沧市分公司营业范围发生变更的，以变更后的营业执照所规定的业务范围为准。

委托承包运营的期限为自 2020 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，共计九年（“首次承包期”）。首次承包期届满，临沧誉联和华通誉球在首次承包期内未出现违反上述协议，或者未违反合作协议的情况下，首次承包期自动延期五年。延长的承包期内的利润标的按照首次承包期最后一年利润标的确定标准执行。根据上述延期五年的承包期届满后，各方是否继续合作，由各方协商决定，并另行签署书面协议约定（因昆明、临沧、迪庆三州市委托承包运营期晚于其他区域一年、在首次合作期满或者自动延期满五年后，对三州市的合作期可以再延期一年）。

2020 年 10 月，云南联通、子公司迪庆誉联与华通誉球三方签署“中国联合网络通信有限公司云南省分公司委托承包运营协议（迪庆）”，华通誉球在合作区域设立迪庆誉联，作为合作区域内承包运营云南联通业务的承包方。迪庆誉联承包运营的区域范围：云南省迪庆市。迪庆誉联承包运营的业务范围：中国联通迪庆市分公司营业执照登记的经营范围内所有业务，以及联通集团及联通集团下属分/子公司委托云南联通在合作区域落地实施的业务。委托承包期间，中国联通迪庆市分公司营业范围发生变更的，以变更后的营业执照所规定的业务范围为准。

委托承包运营的期限为自 2020 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日，共计九年（“首次承包期”）。首次承包期届满，迪庆誉联和华通誉球在首次承包期内未出现违反上述协议，或者未违反合作协议的情况下，首次承包期自动延期五年。延长的承包期内的利润标的按照首次



承包期最后一年利润标的确定标准执行。根据上述延期五年的承包期届满后，各方是否继续合作，由各方协商决定，并另行签署书面协议约定（因昆明、临沧、迪庆三州市委托承包运营期晚于其他区域一年、在首次合作期满或者自动延期满五年后，对三州市的合作期可以再延期一年）。

#### （四）资产负债表日存在的或有事项

##### 1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

本集团无需要披露的未决诉讼或仲裁形成的重要或有负债。

##### 2. 为其他单位债务担保形成的或有事项及其财务影响

（1）截至 2021 年 12 月 31 日，公司为子公司及其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	债务到期日	担保到期日	备注
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,500.00	2022-1-5	2022-1-5	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	500.00	2022-1-13	2022-1-13	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	400.00	2022-1-13	2022-1-13	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,300.00	2022-1-18	2022-1-18	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,083.00	2022-3-1	2022-3-1	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	673.00	2022-3-3	2022-3-3	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	244.00	2022-3-9	2022-3-9	
江苏五一互联电子商务有限公司	短期借款	1,000.00	2022-3-28	2022-3-28	
亨通新能源技术有限公司	长期借款	48,000.00	2028-3-16	2028-3-16	
江苏亨通国际物流有限公司	短期借款	1,000.00	2022-3-25	2022-3-25	
上海国能物流有限公司	短期借款	5,000.00	2022-3-2	2022-3-2	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	12,900.00	2022-10-29	2022-10-29	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	2,500.63	2022-12-2	2022-12-2	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	3,733.80	2023-9-17	2023-9-17	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	3,390.50	2023-10-11	2023-10-11	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	3,200.00	2024-12-30	2024-12-30	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	655.00	2022-9-9	2022-9-9	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	3,105.00	2023-4-13	2023-4-13	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	1,060.00	2023-6-12	2023-6-12	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	5,440.00	2023-8-3	2023-8-3	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	1,635.00	2023-7-5	2023-7-5	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	2,820.00	2025-9-9	2025-9-9	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	2,940.00	2025-9-8	2025-9-8	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	3,655.00	2023-9-1	2023-9-1	

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	债务到期日	担保到期日	备注
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	1,195.00	2023-5-1	2023-5-1	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	9,000.00	2026-7-6	2026-7-6	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	2,770.00	2024-8-2	2024-8-2	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	4,500.00	2026-11-30	2026-11-30	
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	长期借款	1,140.00	2026-11-30	2026-11-30	
苏州东通建设发展有限公司	长期借款	10,000.00	2022-6-25	2022-6-25	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-1-31	2022-1-31	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	5,000.00	2022-3-30	2022-3-30	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	6,000.00	2022-4-1	2022-4-1	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	5,000.00	2022-4-15	2022-4-15	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-4-15	2022-4-15	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	1,000.00	2022-6-8	2022-6-8	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-8-18	2022-8-18	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-8-31	2022-8-31	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	2,000.00	2022-9-9	2022-9-9	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	2,000.00	2022-9-16	2022-9-16	
天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	短期借款	3,000.00	2022-9-28	2022-9-28	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-9-23	2022-9-23	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-7-19	2022-7-19	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-7-22	2022-7-22	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	13,000.00	2022-1-27	2022-1-27	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	12,000.00	2022-8-2	2022-8-2	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	10,000.00	2022-8-5	2022-8-5	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	15,000.00	2022-2-1	2022-2-1	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	2,000.00	2022-1-26	2022-1-26	
江苏亨芯石英科技有限公司	短期借款	3,000.00	2022-1-26	2022-1-26	
亨通温泉乐园管理（苏州）有限公司	短期借款	1,000.00	2022-9-29	2022-9-29	
江苏亨通信息技术有限公司	短期借款	50,000.00	2022-12-24	2022-12-24	
江苏亨通光电股份有限公司	短期借款	30,000.00	2022-2-25	2022-2-25	
江苏亨通光电股份有限公司	一年内到期的非流动负债	50,000.00	2022-12-1	2025-12-1	
江苏亨通光电股份有限公司	一年内到期的非流动负债	30,000.00	2022-12-1	2025-12-1	

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	债务到期日	担保到期日	备注
江苏亨通光电股份有限公司	长期借款	22,000.00	2023-12-1	2026-12-1	
苏州易昇光学材料有限公司	借款	1,000.00	2022-6-28	2022-6-28	
苏州易昇光学材料有限公司	借款	500.00	2022-12-7	2022-12-7	
苏州东方恒久发展有限公司	借款	2,500.00	2022-4-17	2022-4-17	
吴江雅达实业有限公司	借款	12,000.00	2022-10-15	2022-10-15	
东方新民控股有限公司	借款	20,000.00	2022-9-13	2022-9-13	
东方新民控股有限公司	借款	5,000.00	2022-5-9	2022-5-9	
苏州虎丘婚纱投资有限公司	借款	300.00	2022-11-9	2022-11-9	

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日，子公司江苏亨通光电股份有限公司为关联方及其他单位提供债务担保形成的或有负债

被担保单位	债务种类	担保金额	债务期限	对本公司的财务影响
联营企业				
西安西古光通信有限公司	保函	22,020,781.29		无重大负面影响
江苏华脉光电科技有限公司	一年内到期的非流动负债	20,550,000.00	2018-12-2022-12	无重大负面影响
江苏华脉光电科技有限公司	长期借款	28,680,000.00	2018-12-2024-03	无重大负面影响

#### 十四、资产负债表日后事项

##### (一) 重要的非调整事项

无

##### (二) 利润分配情况

无。

#### 十五、其他重要事项说明

2021 年 6 月，深圳健路网络科技有限责任公司（以下简称“深圳健路”）、深圳市优网科技有限公司（以下简称“深圳优网”）、深圳优网股东（本公司、北京恒创瑞盈投资有限公司、苏州达泰创业投资中心（有限合伙）、刘海波、周莅涛、沈海涛、邓博文）、赵文博签订股权收购协议，各方同意，深圳健路增发 30% 的股权用以收购深圳优网的全部股权。深圳健路完成对深圳优网整体收购后，深圳健路持有深圳优网 100% 股权（本公司持有深圳健路 15.3% 股权）。深圳健路于 2021 年 12 月 30 日完成工商变更登记，深圳优网于 2022 年 1 月 13 日完成工商变更登记。深圳优网于 2022 年 1 月 19 日完成管理权交接。公司认为，深圳优网的控制权转移为 2022 年 1 月 19 日，故自 2022 年 1 月起不再将深圳优网纳入合并范围。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 注释1. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	16,368,868.89	4,458,387.99
小计	16,368,868.89	4,458,387.99
减：坏账准备	81,227.23	19,582.60
合计	16,287,641.66	4,438,805.39

#### 2. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	16,368,868.89	100.00	81,227.23	0.50	16,287,641.66
其中：组合 1	16,368,868.89	99.25	81,227.23	0.50	16,164,218.06
组合 2	123,423.60	0.75			123,423.60
合计	16,368,868.89	100.00	81,227.23	0.50	16,287,641.66

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	预期信用损失率（%）	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	4,458,387.99	100.00	19,582.60	0.44	4,438,805.39
其中：组合 1	3,916,519.99	87.85	19,582.60	0.50	3,896,937.39
组合 2	541,868.00	12.15		-	541,868.00
合计	4,458,387.99	100.00	19,582.60	0.44	4,438,805.39

#### 3. 按组合计提预期信用损失的应收账款

##### (1) 组合 1（账龄组合）

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
1 年以内	16,245,445.29	81,227.23	0.50
合计	16,245,445.29	81,227.23	0.50



(2) 组合 2 (关联方组合)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	123,423.60		
合计	123,423.60		

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	19,582.60	61,644.63				81,227.23
其中：组合 1	19,582.60	61,644.63				81,227.23
组合 2	-					
合计	19,582.60	61,644.63				81,227.23

5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	14,445,520.50	88.25	72,227.60
第二名	1,565,937.68	9.57	7,829.69
第三名	194,906.00	1.19	974.53
第四名	56,930.00	0.35	-
第五名	26,770.00	0.16	133.85
合计	16,290,064.18	99.52	81,165.67

注释2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	212,985,000.22	106,616,500.00
其他应收款	3,635,234,624.09	3,565,875,572.49
合计	3,848,219,624.31	3,672,492,072.49

(一) 应收股利

1. 应收股利

被投资单位	期末余额	期初余额
江苏苏州农村商业银行股份有限公司	14,985,000.22	6,616,500.00



被投资单位	期末余额	期初余额
江苏亨通创业投资有限公司		100,000,000.00
亨通地产股份有限公司	198,000,000.00	
合计	212,985,000.22	106,616,500.00

## (二)其他应收款

### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	3,222,936,103.78	2,883,228,644.67
1—2 年	259,835,731.44	142,077,249.85
2—3 年	36,532,811.54	236,497,539.91
3—4 年	12,773,442.94	10,233,560.28
4—5 年	8,850,000.00	455,535,949.00
5 年以上	401,968,098.34	159,702,222.22
小计	3,942,896,188.04	3,887,275,165.93
减：坏账准备	307,661,563.95	321,399,593.44
合计	3,635,234,624.09	3,565,875,572.49

### 2. 按款项性质分类情况披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	3,932,550,810.80	3,876,929,788.69
保证金	8,420,180.16	8,420,180.16
备用金	1,925,197.08	1,925,197.08
合计	3,942,896,188.04	3,887,275,165.93

### 3. 按坏账准备计提方法分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	272,282,310.12	6.91	272,282,310.12	100.00	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,670,613,877.92	93.09	35,379,253.83	0.96	3,635,234,624.09
其中：组合 1	3,612,389,699.52	91.62	35,379,253.83	0.98	3,577,010,445.69
组合 2	58,224,178.40	1.48	-	-	58,224,178.40
合计	3,942,896,188.04	100.00	307,661,563.95	7.80	3,635,234,624.09

续：

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款	272,597,136.00	7.01	272,597,136.00	100.00	-
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,614,678,029.93	92.99	48,802,457.44	1.35	3,565,875,572.49
其中：组合 1	2,722,801,377.98	70.04	48,802,457.44	1.79	2,673,998,920.54
组合 2	891,876,651.95	22.94		-	891,876,651.95
合计	3,887,275,165.93	100.00	321,399,593.44	8.27	3,565,875,572.49

#### 4. 单项计提预期信用损失的其他应收款情况

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提单位一	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位二	19,610,825.12	19,610,825.12	100.00	预计无法收回
单项计提单位三	50,000,000.00	50,000,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位四	100,000,000.00	100,000,000.00	100.00	预计无法收回
单项计提单位五	2,671,485.00	2,671,485.00	100.00	预计无法收回
合计	272,282,310.12	272,282,310.12	100.00	

#### 5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

##### (1) 组合 1 (账龄组合)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	3,164,716,965.38	15,823,584.83	0.50
1—2 年	259,835,731.44	2,598,357.31	1.00
2—3 年	36,527,771.54	1,826,388.58	5.00
3—4 年	10,101,957.94	1,010,195.79	10.00
4—5 年	8,850,000.00	885,000.00	10.00
5 年以上	132,357,273.22	13,235,727.32	10.00
合计	3,612,389,699.52	35,379,253.83	0.98

##### (2) 组合 2 (关联方组合)

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	58,219,138.40		

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1-2 年	-		
2-3 年	5,040.00		
3-4 年	-		
4-5 年			
5 年以上			
合计	58,224,178.40		

6. 其他应收款坏账准备计提情况

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	321,399,593.44			321,399,593.44
本期计提	-286,020,339.61		272,282,310.12	-13,738,029.49
期末余额	35,379,253.83		272,282,310.12	307,661,563.95

7. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名其他应收款汇总	3,089,547,545.03	78.36	7,957,609.78

### 注释3. 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
对子公司投资	11,149,244,800.41		11,149,244,800.41	9,285,717,337.10		9,285,717,337.10
对联营、合营企业投资	1,217,420,952.49		1,217,420,952.49	1,186,491,943.41		1,186,491,943.41
合计	12,366,665,752.90		12,366,665,752.90	10,472,209,280.51		10,472,209,280.51

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本（万元）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏亨通光电股份有限公司	82,028.47	5,274,211,077.28	2,125,800,000.00		7,400,011,077.28		
江苏尚吉亨通新材料有限公司	5,800.00	56,000,000.00		56,000,000.00			
亨通大厦（苏州）置业有限公司	2,000.00	38,867,924.00			38,867,924.00		
亨通财务有限公司	31,615.60	550,988,336.82			550,988,336.82		
苏州中科亨通矿产资源开发有限公司	255.00	2,550,000.00			2,550,000.00		
苏州科大亨芯长三角研究院有限公司	2,000.00	20,000,000.00			20,000,000.00		
亨通地产股份有限公司	18,000.00	180,000,000.00			180,000,000.00		
江苏亨通投资控股有限公司	46,500.00	465,000,000.00			465,000,000.00		
江苏亨通信息技术有限公司	10,000.00						
江苏亨通创业投资有限公司	8,000.00	240,000,000.00			240,000,000.00		
苏州信诚典当行有限公司	4,800.00	36,000,000.00			36,000,000.00		
吴江市苏商农村小额贷款股份有限公司	1,964.39						
亨通集团上海贸易有限公司	3,000.00	30,000,000.00			30,000,000.00		

被投资单位	初始投资成本（万元）	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亨通文旅发展有限公司	10,000.00	500,000,000.00			500,000,000.00		
江苏亨通智能科技有限公司	1,000.00	100,000,000.00			100,000,000.00		
亨通新能源技术有限公司	8,000.00	80,000,000.00			80,000,000.00		
江苏亨通国际物流有限公司	1,530.00	15,300,000.00			15,300,000.00		
亨通光载无限信息技术（江苏）有限公司	1,000.00	10,000,000.00			10,000,000.00		
江苏亨通海洋光网系统有限公司	59,500.00	595,000,000.00		465,272,536.69	129,727,463.31		
青岛亨芯半导体科技有限公司	100.00	2,300,000.00			2,300,000.00		
江苏亨通金控投资有限公司	100,000.00	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
苏州亨通永贞创业投资企业（有限合伙）	4,950.00	49,500,000.00			49,500,000.00		
江苏科大亨芯半导体技术有限公司	3,000.00	-			-		
江苏亨通金服数字科技有限公司	2,400.00	23,999,999.00			23,999,999.00		
江苏亨通龙韵新能源科技有限公司	2,000.00	16,000,000.00	4,000,000.00		20,000,000.00		
江苏亨通精密铜业有限公司	14,000.00		140,000,000.00		140,000,000.00		
苏州亨通文创有限公司	500.00		5,000,000.00		5,000,000.00		
江苏亨通新材料有限公司	10,600.00		106,000,000.00		106,000,000.00		
江苏亨通数字智能科技有限公司	400.00		4,000,000.00		4,000,000.00		
合计	434,743.46	9,285,717,337.10	2,384,800,000.00	521,272,536.69	11,149,244,800.41		



2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动						期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
一、合营企业									
小计									
二、联营企业									
横琴华通金融融资租赁有限公司	835,222,036.11			30,889,670.93					866,111,707.04
珠海华隆投资有限公司	30,498,869.65			-129,294.09					30,369,575.56
徐州东通建设发展有限公司	247,242,629.32			2,569,971.89					249,812,601.21
苏州东通建设发展有限公司	68,746,882.70			-2,465,040.92					66,281,841.78
南京曦光信息科技有限公司	4,781,525.63			63,701.27					4,845,226.90
小计	1,186,491,943.41			30,929,009.06					1,217,420,952.49
合计	1,186,491,943.41			30,929,009.06					1,217,420,952.49

#### 注释4. 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,265,046,643.61	8,262,607,174.47	5,697,680,600.73	5,692,142,334.04
其他业务	172,909,548.83	4,669,444.08	49,426,445.23	18,158,447.89
手续费及佣金				
合计	8,437,956,192.44	8,267,276,618.55	5,747,107,045.96	5,710,300,781.93

#### 注释5. 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	224,994,093.90	29,535,584.96
权益法核算的长期股权投资收益	30,929,009.08	45,387,228.83
处置长期股权投资产生的投资收益	534,468,663.31	-18,992,355.30
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,062,500.00	1,275,000.00
其他权益工具投资持有期间的股利收入	43,009,744.25	32,146,457.20
处置交易性金融资产的投资收益	656,313,229.71	37,939,059.45
处置债权投资取得的投资收益	368,824,760.93	
其他	8,632,077.19	-914,162.08
合计	1,868,234,078.37	126,376,813.06





统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

负责人 梁春

经营范围

审查企业会计报表，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；其他审计业务；税务咨询、税务代理业务；法律、法规规定的其他业务；（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2012年03月09日  
合伙期限 2012年03月09日至长期  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用 复印无效。



登记机关

2021年12月01日

<http://www.gsxt.gov.cn>

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

国家市场监督管理总局监制



# 会计师事务所 执业证书



名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

证书序号：0000093

## 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领。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所执业证书可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



发证机关：

北京市财政局

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制



姓名: 施丹丹  
 Full name: 施丹丹  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1976年08月10日  
 Date of birth: 1976年08月10日  
 工作单位: 中瑞华恒信会计师事务所  
 Working unit: 中瑞华恒信会计师事务所  
 身份证号码: 320623760810002  
 Identity card No: 320623760810002

2015-04-01 2015-04-16

证书编号: 110001590006  
 No. of Certificate: 110001590006  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2001年10月30日  
 Date of Issuance: 2001年10月30日

2017-3-21 2017-3-21

姓名: 施丹丹  
 证书编号: 110001590006  
 2018-05-11  
 北京注册会计师协会  
 2007年度继续教育培训合格

2008年3月20日

2008年3月20日

同意调入: 北京注册会计师协会

1. 注册会计师执业, 应当遵守职业道德守则, 恪守独立、客观、公正原则。  
 2. 注册会计师应当依法执业, 不得利用执业之便, 谋取不正当利益。  
 3. 注册会计师应当依法纳税, 不得偷税、漏税。  
 4. 注册会计师应当依法参加继续教育, 不得无故不参加。  
 5. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 6. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 7. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 8. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 9. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 10. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。

1. When practicing, the CPA shall abide by the Code of Ethics and maintain the principles of independence, objectivity and impartiality.

2. This certificate shall be rigorously used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of leaving the CPA, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of cancellation of the CPA.

5. The CPA shall participate in the continuing education of CPAs and shall not participate in the continuing education of CPAs without a valid reason.

6. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

7. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

8. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

9. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

10. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

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

同意调入: 北京注册会计师协会

1. 注册会计师执业, 应当遵守职业道德守则, 恪守独立、客观、公正原则。  
 2. 注册会计师应当依法执业, 不得利用执业之便, 谋取不正当利益。  
 3. 注册会计师应当依法纳税, 不得偷税、漏税。  
 4. 注册会计师应当依法参加继续教育, 不得无故不参加。  
 5. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 6. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 7. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 8. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 9. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。  
 10. 注册会计师应当依法参加行业自律活动, 不得无故不参加。

1. When practicing, the CPA shall abide by the Code of Ethics and maintain the principles of independence, objectivity and impartiality.

2. This certificate shall be rigorously used by the holder. No transfer or alienation shall be allowed.

3. The CPA shall return the certificate to the competent authority of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.

4. In case of leaving the CPA, the CPA shall report to the competent authority of CPAs immediately and go through the procedure of cancellation of the CPA.

5. The CPA shall participate in the continuing education of CPAs and shall not participate in the continuing education of CPAs without a valid reason.

6. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

7. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

8. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

9. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.

10. The CPA shall participate in the self-disciplinary activities of CPAs and shall not participate in the self-disciplinary activities of CPAs without a valid reason.







姓 名  
Full name  
金 伟

性 别  
Sex  
女

出生日期  
Date of birth  
1972年11月15日

工作单位  
Working unit  
北京永拓会计师事务所

身份证号码  
Identity card No.  
412901721115150



姓名  
Name  
金 伟

注册号  
Registration No.  
11001022284

有效期至  
Valid until  
2015-04-01



执业证书编号  
Certificate No.  
11001022284

执业机构名称  
Institution Name  
北京永拓会计师事务所

执业机构地址  
Institution Address  
2000 年 12 月 15 日

执业机构电话  
Institution Phone  
2000 年 12 月 15 日

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

变更理由  
Reason for Change

变更日期  
Date of Change

变更地点  
Place of Change

变更人  
Applicant

变更单位  
Applicant's Unit

变更理由  
Reason for Change

变更日期  
Date of Change

变更地点  
Place of Change

变更人  
Applicant

变更单位  
Applicant's Unit

## 第五章 备查文件

### 一、备查文件

（一）亨通集团有限公司 2021 年度合并及母公司财务报表。

（二）亨通集团有限公司 2021 年年度报告信息披露文件原件。

（三）报告期内在中国银行间交易商协会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的 2021 年度报告、2021 年度财务信息。

### 二、查询地址及网站

发行人：亨通集团有限公司

法定代表人：崔根良

地址：江苏吴江七都镇心田湾

联系人：胡哲鹏

电话：0512-63196899

传真：0512-63430986

投资者可通过中国货币网（[www.chinamoney.com.cn](http://www.chinamoney.com.cn)）或上海清算所网站（[www.shclearing.com](http://www.shclearing.com)）等交易商协会认可的网站下载本报告，或者在办公时间，到上述地点查阅本报告全文及上述备查文件。