本报告依据中国资产评估准则编制

南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益价值

资产评估报告

北方亚事评报字[2022]第16-114号

北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)
BEIJING NORTH ASIA ASSET ASSESSMENT FIRM (Special General Partnership)

二〇二二年八月二十日

中国资产评估协会

资产评估业务报告备案回执

报告编码：	1111020080202201474
合同编号：	NKG[2022]第205号
报告类型：	法定评估业务资产评估报告
报告文号：	北方亚事评报字[2022]第16-114号
报告名称：	南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益价值
评估结论：	-52,048,600.00元
评估机构名称：	北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）
签名人员：	曹璇 （资产评估师） 会员编号：32190196 李德沁 （资产评估师） 会员编号：32090004

（可扫描二维码查询备案业务信息）

说明：报告备案回执仅证明此报告已在业务报备管理系统进行了备案，不作为协会对该报告认证、认可的依据，也不作为资产评估机构及其签字资产评估专业人员免除相关法律责任的依据。

生成日期：2022年10月11日

资产评估报告目录

声　明 1
资产评估报告摘要 2
资产评估报告 6
一、委托人及其他资产评估报告使用人 6
二、评估目的 13
三、评估对象和评估范围 13
四、价值类型 17
五、评估基准日 18
六、评估依据 18
七、评估方法 21
八、评估程序实施过程和情况 25
九、评估假设 27
十、评估结论 28
十一、特别事项说明 29
十二、资产评估报告使用限制说明 32
十三、资产评估报告日 33
十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章 34
附　件 35

声　明

（一）本资产评估报告依据财政部发布的资产评估基本准则和中国资产评估协会发布的资产评估执业准则和职业道德准则编制。

（二）委托人或者其他资产评估报告使用人应当按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告；委托人或者其他资产评估报告使用人违反前述规定使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任。

（三）资产评估报告仅供委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人使用；除此之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人。

（四）资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论，评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

（五）资产评估报告使用人应当关注评估结论成立的假设前提、资产评估报告特别事项说明和使用限制。

（六）资产评估机构及其资产评估专业人员遵守法律、行政法规和资产评估准则，坚持独立、客观、公正的原则，并对所出具的资产评估报告依法承担责任。

南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股东部分权益价值资产评估报告摘要

北方亚事评报字[2022]第16-114号

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）接受南京新旅投资发展有限公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股东部分权益在 2022 年 6 月 30 日的市场价值进行了评估。现将资产评估报告摘要如下：

一、评估目的：南京新旅投资发展有限公司拟转让其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股权，本次评估目的即对该经济行为所涉及的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股东部分权益价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考依据。

二、评估对象和评估范围：评估对象为评估基准日南京新旅投资发展有限公司持有的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股东部分权益价值。

评估范围为南京高新经纬照明股份有限公司申报并经过中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止 2022 年 6 月 30 日资产及负债。具体包括：流动资产、非流动资产和流动负债。

三、价值类型：市场价值。

四、评估基准日：2022 年 6 月 30 日。

五、评估方法：资产基础法。

六、评估结论：

根据国家有关资产评估的法律、法规，本着独立、客观、公正的原则，并经履行必要的评估程序，北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对南京新

旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益价值进行了评估，南京新旅投资发展有限公司持有的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股东部分权益的评估值为-5,204.86 万元（负伍仟贰佰零肆万捌仟陆佰元整）。

本评估报告仅为评估报告中描述的经济行为提供价值参考依据，评估结论的使用有效期限自评估基准日 2022 年 6 月 30 日至 2023 年 6 月 29 日。

七、对评估结论产生影响的特别事项：

（一）抵押担保事项

截至评估基准日 2022 年 6 月 30 日，南京纺织品进出口股份有限公司以南京高新经纬照明股份有限公司所持有的南京市浦口区高新技术开发区新科二路 30 号的房产和土地作为抵押，向广发银行南京分行提供抵押担保，为南京纺织品进出口股份有限公司办理抵押借款，担保期限为 2022 年 4 月 13 日至 2023 年 3 月 21 日，具体情况如下：

证载权利人	权证编号	抵押物	抵押权人	抵押金额(万元)
南京高新经纬照明股份有限公司	宁浦国用（2001）第 09552P 号	土地使用权面积 35,496.70 ㎡	广发银行股份有限公司南京分行	7,400.00
南京高新经纬照明股份有限公司	宁房权证浦初字第 330140 号	房产面积为 21,466.89 ㎡	广发银行股份有限公司南京分行	

根据《南京纺织品进出口股份有限公司关于预挂牌转让南京高新经纬照明股份有限公 80%股权的提示性公告》（公告编号：2022-035），南京纺织品进出口股份有限公司将在本次南京新旅投资发展有限公司股权转让交割前解除该部分资产抵押担保。

本次评估未考虑抵押事项对评估结论可能带来的影响。

（二）租赁事项

1.位于南京市浦口区高新技术开发区新科二路 30 号综合楼已整栋（总面积 6,132.90 平方米）出租给南京棠菓屋网络科技有限公司，仅可作为商业、办公和公寓使用，租约自 2017 年 7 月 1 日至 2032 年 6 月 30 日止，租金为每年 75.00 万元，该租金前两年不变，以后每两年递增 3%。

且本合同期满前 3 个月内，南京棠菓屋网络科技有限公司如提出续约，南京高新经纬照明股份有限公司原则上优先将房屋出租给南京棠菓屋网络科技有限公司使用，续约期间租金递增幅度不高于 10%。

2. 位于南京市浦口区高新技术开发区新科二路 30 号厂房（总面积 21,466.89 平方米）及相关附属设施（电梯、附属房屋及道路等）已出租给南京高新经纬电气有限公司，仅可作为生产经营借仓储使用，租约自 2019 年 1 月 1 日至 2028 年 12 月 31 日止。租金为每年 258.57 万元，每半年一付，后期租金每三年递增 3%。

如高新经纬照明股份有限公司在租赁期届满后仍要对外出租的，在同等条件下，南京高新经纬电气有限公司享有优先承租权。

3. 位于南京市浦口区高新技术开发区新科二路 30 号二期厂房北空地（土地面积 5,000.00 平方米）已出租给南京高新经纬电气有限公司，作为停车场及物流中转使用，不得擅自改变用途，租金为 6 元/平方米/月，年租金为 36.00 万元。租金半年一付。租约自 2020 年 1 月 1 日起至 2029 年 12 月 31 日止。

由于委估综合楼租金合同签订时间较早，租约较长，租金不符合市场行情；委估厂房、附属设施和空地承租方为关联公司，评估人员难以获取周边同类建筑物、附属设施和空地的客观租金水平，本次评估不适宜采用收益法评估。故未考虑租约对评估结论的影响。

（三）产权瑕疵事项

企业持有的权证号为宁浦国用 2011 第 09552P 号的宗地，土地面积为 35,496.70 ㎡。其国有土地使用权出让合同规定：受让人在出让土地范围内用于企业内部办公、生活配套服务等用地面积不得超过出让土地总面积的 7%，即不超 2,485.00 ㎡，受让人不得在出让土地范围内建设成套住宅、专家楼、宾馆、招待所和培训中心等非生产性配套设施。

综合楼建筑面积为 6,132.90 ㎡，已取得“宁开发区小规建筑〔2008〕012 号”《建设工程规划许可证》，尚未办理《房屋所有权证》。

综合楼对应分摊的权证为宁浦国用（2001）第 09552P 号的土地的一部分，分摊土地面积合计 5,380.00 ㎡（分摊面积为企业入账时，自行根据综合楼建造图纸计算所得）。

企业正在办理不动产权证，本次评估未考虑土地出让合同中的条款对本次评估的影响。

（四）其他事项

《南京纺织品进出口股份有限公司关于预挂牌转让南京高新经纬照明股份有限公80%股权的提示性公告》（公告编号：2022-035）说明：“鉴于南京高新经纬照明股份有限公司超额亏损的实际情况，本着公平、合理的原则，南京纺织品进出口股份有限公司拟按照本次经国资备案的南京高新经纬照明股份有限公司 80%股权评估价值（预计仍为负值）来承担相应亏损，等额抵减南京纺织品进出口股份有限公司对南京高新经纬照明股份有限公司的债权，剩余欠款将要求南京高新经纬照明股份有限公司或者受让方在股权转让交割前全额偿还。”

据此，本次评估结论以评估后的负值确定。

（五）评估结果中未考虑评估增减值对税金的影响，其税金的最终确定由各级税务机关在汇算清缴时确定。

八、资产评估报告日：本项目资产评估报告日为二〇二二年八月二十日。

资产评估报告使用人应当充分考虑资产评估报告中载明的假设、限定条件、特别事项说明及其对评估结论的影响。

以上内容摘自评估报告正文，欲了解本评估业务的详细情况和正确理解评估结论，应当阅读资产评估报告正文。

南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益价值资产评估报告

北方亚事评报字[2022]第16-114号

南京新旅投资发展有限公司：

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）接受贵公司的委托，按照法律、行政法规和资产评估准则的规定，坚持独立、客观和公正的原则，采用资产基础法，按照必要的评估程序，对南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益在2022年6月30日的市场价值进行了评估。现将资产评估情况报告如下。

一、委托人及其他资产评估报告使用人

本评估业务的委托人为南京新旅投资发展有限公司，被评估单位为南京高新经纬照明股份有限公司。

（一）委托人简介

企业名称：南京新旅投资发展有限公司

住　　所：南京市秦淮区小心桥东街18号一楼西侧

法定代表人：宣善强

统一社会信用代码：91320191728348667J

注册资本：5200万元人民币

公司类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

成立日期：2001年07月13日

经营范围：电子显示器件、机电产品、交通信息显示控制系统开发、生产、

销售；纺织品、服装及辅料、日用百货、五金交电、工艺品、木浆、化纤浆粕、纸制品、印刷工业专用设备、钢材、鞋帽、玩具、皮革制品、箱包、计算机软硬件及耗材、通信器材及化工产品（不含危险品）、仪器仪表、机电产品、塑料制品、建筑装璜材料、金属材料、电子、电器产品及其零部件的销售；商务、投资、经济信息的咨询服务；会展服务、仓储服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：旅游业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：园区管理服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（二）被评估单位概况

1.企业概况

企业名称：南京高新经纬照明股份有限公司

企业类型：股份有限公司（非上市）

住　　所：南京市江北新区新科二路30号

法定代表人：宣善强

统一社会信用代码 ：91320191777006997M

注册资本：人民币2500万元

经营范围：光源产品、机电产品、电子显示器件、照明器械的研发、生产、销售、安装施工、维护及技术服务；服装研发、生产、销售；仓储、展览、会务、商务咨询、投资资询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2．企业性质、企业历史沿革

（1）公司成立

南京高新经纬照明股份有限公司，于2005年7月由南京高新经纬电气有限公司、南京奶业集团有限公司、慕军、张长征和王戎共同出资组建，注册资本为人民币2,500.00万元。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	股权比例	实缴出资额（万元）
1	南京高新经纬电气有限公司	1,800.00	72%	1,800.00
2	南京奶业集团有限公司	200.00	8%	200.00
3	慕军	400.00	16%	400.00
4	张长征	50.00	2%	50.00
5	王戎	50.00	2%	50.00
合计		2,500.00	100.00%	2,500.00

（2）第一次股权转让

2007年4月，南京奶业集团有限公司将所持公司8%股权（即200.00万元注册资本）以1元/单位注册资本的价格转让给南京高新经纬电气有限公司，转让总价200.00万元。

此次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	股权比例	实缴出资额（万元）
1	南京高新经纬电气有限公司	2,000.00	80%	2,000.00
2	慕军	400.00	16%	400.00
3	张长征	50.00	2%	50.00
4	王戎	50.00	2%	50.00
合计		2,500.00	100.00%	2,500.00

（3）第二次股权转让

2009年12月，张长征将所持公司2%股权（即50.00万元注册资本）以1元/单位注册资本的价格转让给慕军，转让总价50.00万元；王戎将所持公司2%股权（即50.00万元注册资本）以1元/单位注册资本的价格转让给慕军，转让总价50.00万元。

此次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	股权比例	实缴出资额（万元）
1	南京高新经纬电气有限公司	2,000.00	80%	2,000.00
2	慕军	500.00	20%	500.00
合计		2,500.00	100.00%	2,500.00

（4）第三次股权转让

2017年9月，南京高新经纬电气有限公司将所持公司80%股权（即2,000.00万元注册资本）以1元/单位注册资本的价格转让给南京南泰显示有限公司，转让总价2,000.00万元。

此次变更后股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	股权比例	实缴出资额（万元）
1	南京南泰显示有限公司	2,000.00	80%	2,000.00
2	慕军	500.00	20%	500.00

合计	2,500.00	100.00%	2,500.00

2020年10月26日，南京南泰显示有限公司更名为南京新旅投资发展有限公司。

（5）第四次股权转让

2021年6月，慕军将所持公司20%股权转让给南京金旅资产管理有限公司，转入总价1元。

此次变更后至评估基准日股权结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额（万元）	股权比例	实缴出资额（万元）
1	南京新旅投资发展有限公司	2,000.00	80%	2,000.00
2	南京金旅资产管理有限公司	500.00	20%	500.00
合计		2,500.00	100.00%	2,500.00

3. 三年一期企业的资产、负债状况和经营业绩。

南京高新经纬照明股份有限公司近年资产及负债情况表

单位：万元

项　目	2019年12月31日	2020年12月31日	2021年12月31日	2022年6月30日
总资总计	4,280.73	3,691.50	3,691.96	3,263.36
负债总计	16,278.94	15,684.01	15,682.01	15,419.31
股东权益合计	-11,998.21	-11,992.51	-11,990.05	-12,155.95
项　目	**2019年度**	**2020年度**	**2021年度**	**2022年1-6月**
营业收入	325.12	341.86	425.26	251.45
营业成本	260.39	260.94	329.57	198.82
净利润	-65.10	5.69	2.47	-165.90

注：被评估单位2019、2020年的财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大信专审字【2021】第23-00090号无保留意见审计报告。

2021年和2022年1-6月已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并发表了标准无保留意见，审计报告号为中兴华专字（2022）第020355号。

4. 经营状况

南京高新经纬照明股份有限公司主要生产产品为陶瓷金卤灯和陶瓷管等，从2013年起停止生产。

5. 会计政策

（1）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	0.64	3.00
1至2年	15.14	10.00
2至3年	56.03	30.00
3至4年	88.31	50.00
4至5年	97.29	80.00
5年以上	100.00	100.00

②其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

（2）存货

①存货的分类

存货主要包括原材料、产成品和在用周转材料。

②存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

③存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低

于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

④存货的盘存制度为永续盘存制。

（3）投资性房地产

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

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

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

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

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

（4）固定资产

①固定资产确认条件

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

②各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计

提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及办公设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

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

③其他说明

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

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

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

（5）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

6.主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育税附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育税附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的20%计缴

7.委托人和被评估单位之间的关系

被评估单位南京高新经纬照明股份有限公司为委托人南京新旅投资发展有限公司控股子公司。

（三）资产评估委托合同约定的其他资产评估报告使用人

其他资产评估报告的使用人为经济行为相关的当事方以及按照国有资产管理相关规定报送备案的相关监管机构。

二、评估目的

根据2022年7月12日《南京新旅投资发展有限公司股东会决议》，南京新旅投资发展有限公司拟转让其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股权，本次评估目的即对该经济行为所涉及的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益价值进行评估，为上述经济行为提供价值参考依据。

三、评估对象和评估范围

（一）评估对象

评估对象为评估基准日南京新旅投资发展有限公司持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益价值。

（二）评估范围

评估范围为南京高新经纬照明股份有限公司申报并经过中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的截止2022年6月30日资产及负债，南京高新经纬照明股份有限公司以审计结果作为本次资产评估的申报数据，审定后的资产总额为32,633,629.88元，负债总额为154,193,108.90元，所有者权益为-121,559,479.02元。具体情况见下表：

南京高新经纬照明股份有限公司2022年6月30日资产负债表

单位：元

科目名称	金额	科目名称	金额
流动资产：		流动负债：	

货币资金	880,583.77	短期借款	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
应收票据		应付票据	
应收账款	616,756.33	应付账款	2,294,342.93
预付款项		预收款项	
合同资产		合同负债	
应收利息		应付职工薪酬	
应收股利		应交税费	154,780.96
其他应收款	6,257,131.92	应付利息	
存货		应付股利	
划分为持有待售的资产		其他应付款	151,743,985.01
一年内到期的非流动资产		一年内到期的非流动负债	
其他流动资产		其他流动负债	
流动资产合计	**7,754,472.02**	流动负债合计	**154,193,108.90**
非流动资产：		非流动负债：	
可供出售金融资产		长期借款	
其他非流动金融资产		应付债券	
长期股权投资		长期应付款	
其他权益工具		长期应付职工薪酬	
投资性房地产	20,004,812.52	专项应付款	
固定资产	1,288,223.87	预计负债	
在建工程		递延收益	
工程物资		递延所得税负债	
固定资产清理		其他非流动负债	
生产性生物资产		非流动负债合计	0.00
油气资产		负债总计	**154,193,108.90**
无形资产	2,919,742.15	所有者权益：	
开发支出		股　　本	25,000,000.00
商誉		其他权益工具	
长期待摊费用	666,379.32	资本公积	
递延所得税资产		减：库存股	
其他非流动资产		其他综合收益	
非流动资产合计	**24,879,157.86**	专项储备	
		盈余公积	
		未分配利润	-146,559,479.02
		所有者权益合计	**-121,559,479.02**
资产总计	**32,633,629.88**	负债和所有者权益合计	**32,633,629.88**

委托的评估对象和评估范围与经济行为涉及的评估对象和评估范围一致。

（三）主要资产情况：

本次评估范围中的主要资产包括流动资产、投资性房地产、固定资产、无形资产和长期待摊费用。

1.存货

存货共计51项，包括原材料、在用周转材料、产成品（库存商品）。其中，原材料共计18项，主要为企业生产所用的氯化钾、玻璃粉及生产辅助用材料等，分布于南京高新经纬照明股份有限公司厂区内；在用周转材料共计4项，主要为说明书、周转箱等，分布于南京高新经纬照明股份有限公司厂区内；产成品（库存商品）共计29项，主要为企业生产的用于对外销售各种型号的灯具产品等，分布于南京高新经纬照明股份有限公司厂区内。

由于被评估单位停止生产多年，原材料、在用周转材料多为失效、变质、残损、报废、无用状态；产成品部分为无用状态、剩余产成品已经滞销、积压。

2.投资性房地产

纳入评估范围的投资性房地产共18项，为投资性房地产-房屋和投资性房地产-土地，其中投资性房地产-房屋共17项，为综合楼、厂房、构筑物（包括室外排水工程、道路、自行车棚等）。综合楼建筑面积为6,132.90㎡，已取得“宁开发区小规建筑〔2008〕012号”《建设工程规划许可证》，尚未办理《房屋所有权证》，

厂房建筑面积合计21,466.89㎡，主要分布于南京市浦口区高新技术开发区新科二路30号南京高新经纬照明股份有限公司厂区内，为生产车间和办公楼，为钢混结构，建于2008年10月。

构筑物共计15项，主要分布于南京市浦口区高新技术开发区新科二路30号南京高新经纬照明股份有限公司厂区内，主要包括围墙、道路、车棚、室外排水、室外消防工程等，建于2008年10月。

经现场勘查，房屋建筑物及构筑物总体质量良好，内部设施完善，使用正常，所具备的功能技术指标，可以满足既定的使用要求。综合楼已出租给南京棠菓屋网络科技有限公司作办公和住宿使用。厂房和构筑物已出租给南京高新经纬电气有限公司生产经营使用。

投资性房地产-土地为1项土地使用权，权证为宁浦国用（2001）第09552P

号的土地，宗地证载面积为35,496.70㎡。土地性质为出让，土地用途为工业，土地到期日2055年11月29日。

该宗地中（1）综合楼占地5,380.00㎡由企业自行根据综合楼建造图纸计算。（2）二期厂房北空地（土地面积5,000.00平方米）部分已出租给南京高新经纬电气有限公司，作为停车场及物流中转使用。（3）该地块其余土地为厂房占地和附属设施占地，均出租给南京高新经纬电气有限公司。被评估单位已出具相关说明，说明该部分土地均已出租给南京高新经纬电气有限公司。

3.设备类

设备类资产共计331项，购置于2005年至2013年间，主要分布于公司厂区内。其中，机器设备共112项，主要包括氢气烧结炉、陶瓷注射件抛光机、电弧管封接/排气手套箱、真空烘烤炉、开关柜、变压器（1#2#配电房）等；电子及其他设备共219项，主要包括电脑、空调、打印机、服务器、交换机等。

经现场勘查，1台设备在用、部分设备不可使用，其他设备均处于闲置状态。

机器设备，1项机器设备在使用中，为液氧储罐，设备运转良好；63项机器设备已不可使用，为温度控制器、莱宝真空泵和变频控制柜等，由于长期未使用或损坏，经与被评估单位技术人员沟通，再修复费用高于设备价值，已不可使用；47项机器设备长期闲置，为ZSA-301立体显微镜、液压升高车和CS-S2B全能丝印机等；1项机器设备：开关柜、变压器(1#2#配电房）（序号20），1#配电房设备在使用，2#配电房设备中变压器已不可使用，2#配电房其他设备不可使用；1项机器设备：高频火花检测仪(质检)、电弧管封接用隔热模和陶瓷管用坩埚(序号69)，高频火花检测仪(质检）为闲置状态，电弧管封接用隔热模和陶瓷管用坩埚已不可使用。（详见明细表备注）

电子设备，85项电子设备不可使用，为电脑、打印机和投影仪等，已不可修复；107项电子设备闲置，为磁带机、复印机和交换器；在用27项电子设备，为综合楼不可移动设备的空调等。（详见明细表备注）

（四）企业申报的账面记录或者未记录的无形资产状况

1.企业账面记录的无形资产

企业申报的无形资产系土地使用权，计入无形资产科目的土地使用权面积为

30,116.70㎡。

土地使用权清单

权证编号	土地位置	土地性质	土地用途	证载面积（㎡）	取得日期	终止日期
宁浦国用（2001）第09552P号	浦口区高新技术开发区新科二路30号	出让	工业	35,496.7	2005/11/30	2055/11/29

该宗地中：（1）综合楼占地5,380.00㎡由企业自行根据综合楼建造图纸计算。（2）二期厂房北空地（土地面积5,000.00平方米）部分已出租给南京高新经纬电气有限公司，作为停车场及物流中转使用。（3）该地块其余土地为厂房占地和附属设施占地，均出租给南京高新经纬电气有限公司。被评估单位已出具相关说明，说明该部分土地均已出租给南京高新经纬电气有限公司。

2.企业未记录的无形资产。

无。

（五）企业申报的表外资产的类型、数量

无。

（六）引用其他机构出具的报告结论所涉及的资产类型、数量和账面金额

本次评估报告中引用了中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华专字（2022）第020355号标准的无保留意见审计报告。

四、价值类型

资产评估价值类型包括市场价值和市场价值以外的价值(投资价值、在用价值、清算价值、残余价值等)两种类型。经评估人员与委托人充分沟通后，根据本次评估目的、市场条件及评估对象自身条件等因素，最终选定市场价值作为本评估报告的评估结论的价值类型。

市场价值是指自愿买方和自愿卖方，在各自理性行事且未受任何强迫的情况下，评估对象在评估基准日进行正常公平交易的价值估计数额。

五、评估基准日

（一）本项目评估基准日是2022年6月30日；

（二）评估基准日是由委托人在考虑了经济行为的实现、会计期末、利率和汇率变化等因素的基础上确定的。

六、评估依据

（一）经济行为依据

2022年7月12日《南京新旅投资发展有限公司股东会决议》。

（二）法律法规依据

1.《中华人民共和国资产评估法》（中华人民共和国主席令 2016年第四十六号 ）；

2.《国有资产评估管理办法》（国务院[1991]91号令，2020年修订）；

3.《企业国有资产监督管理暂行条例》（国务院2003年第378号令）；

4.《企业国有产权转让管理暂行办法》（国资委、财政部2004年第3号令）；

5.《企业国有资产评估管理暂行办法》（国务院国有资产监督管理委员会2005年第12号令）；

6.《企业国有资产交易监督管理办法》（国务院国有资产监督管理委员会财政部[2016]第32号令）；

7.《财政部关于改革国有资产评估行政管理方式、加强资产评估监督管理工作的意见》(国办发[2001]102 号)；

8.《关于加强企业国有资产评估管理工作有关问题的通知》(国资委产权[2006]274 号)；

9.《中华人民共和国企业所得税法》(2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过)；

10.《中华人民共和国增值税暂行条例》(国务院[2017年] 国务院令第691号)；

11.《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》(国务院[2017年] 国务院令第691号)；

12.《国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)；

13. 《中华人民共和国民法典》（2020年5月28日第十三届全国人民代表大会第三次会议通过）；

14.《中华人民共和国土地管理法》(1986年6月25日第六届全国人民代表大会常务委员会第十六次会议通过，2019年8月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十二次会议第三次修正)；

15.《中华人民共和国土地管理法实施条例》（国务院令1998年第256号，2021年7月2日中华人民共和国国务院令第743号第三次修订）；

16.《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》（2006 年 12 月30 日国务院第 163 次常务会议通过，2019年3月2日国务院第四次修订)；

17.《中华人民共和国城市房地产管理法》（中华人民共和国主席令1994年第29 号，2019年8月26日第十三届全国人民代表大会常务委员会第十二次会议第三次修正）；

18.《企业会计准则—基本准则》(中华人民共和国财政部令2014 年第 76 号修订)；

19. 其他有关法律、法规、通知文件等。

（三）准则依据

1.《资产评估基本准则》（财资〔2017〕43 号）；

2.《资产评估职业道德准则》（中评协〔2017〕30 号）；

3.《资产评估执业准则——资产评估程序》（中评协〔2018〕36 号 ）；

4.《资产评估执业准则——资产评估报告》（中评协〔2018〕35 号）；

5.《资产评估执业准则——资产评估委托合同》（中评协〔2017〕33 号）；

6.《资产评估执业准则——资产评估档案》（中评协〔2018〕37 号）；

7.《资产评估执业准则——企业价值》（中评协〔2018〕38 号）；

8.《资产评估执业准则——机器设备》（中评协〔2017〕39 号）；

9.《资产评估执业准则——不动产》（中评协〔2017〕38号）；

10.《资产评估执业准则——资产评估方法》（中评协〔2019〕35号）；

11.《企业国有资产评估报告指南》（中评协〔2017〕42号）；

12.《资产评估机构业务质量控制指南》（中评协〔2017〕46号）；

13.《资产评估价值类型指导意见》（中评协〔2017〕47号）；

14.《资产评估对象法律权属指导意见》（中评协〔2017〕48号）；

15.《中国资产评估协会资产评估业务报备管理办法》（中评协〔2021〕30号）。

（四）权属依据

1. 不动产权证；

2. 重要资产购置合同或凭证。

（五）取价依据

1.关于全面推开营业税改征增值税试点的通知(财税[2016]36号)；

2.《资产评估常用数据与参数手册》；

3.评估基准日银行贷款利率；

4.企业提供的以前年度的财务报表、审计报告；

5.企业有关部门提供的未来年度经营计划；

6.评估人员现场勘察记录及收集的其他相关估价信息资料；

7.评估机构收集的有关询价资料、参数资料；

8.同花顺资讯系统提供的相关行业统计数据；

9.被评估单位提供的其它评估相关资料。

（六）参考资料及其它

1.中华人民共和国国家标准GB/T 50291-2015《房地产估价规范》；

2.中华人民共和国国家标准GB/T 18508-2014《城镇土地估价规程》；

3.《房屋完损等级评定标准》(原城乡建设环境保护部城住字[1984]第678号)；

4.被评估单位提供的资产清单和评估申报表。

七、评估方法

（一）评估方法的选择

依据资产评估准则的规定，收益法、市场法和资产基础法为企业价值评估的三种基本方法。

收益法指将企业预期收益资本化或者折现，以确定评估对象价值的评估方法。

市场法是指将评估对象与可比上市公司或者可比交易案例进行比较，确定评估对象价值的评估方法，其中上市公司比较法指获取并分析可比上市公司的经营和财务数据，计算价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的评估方法；交易案例比较法指获取并分析可比企业的买卖、收购及合并案例资料，计算价值比率，在与被评估单位比较分析的基础上，确定评估对象价值的评估方法。

资产基础法是指以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，评估表内及可识别的表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。它是以重置各项生产要素为假设前提，根据委托评估的分项资产的具体情况选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估值，得出股东全部权益的评估价值。

计算公式为：股东全部权益评估价值=Σ各分项资产的评估价值-Σ各分项负债的评估价值。

根据本评估业务评估目的、评估对象、价值类型、资料收集情况等相关条件，以及三种评估基本方法的适用条件，本次评估选用的评估方法为资产基础法。评估方法选择理由如下：

南京高新经纬照明股份有限公司已经停止生产经营多年，公司未来的具体经营业务存在较大不确定性，同时无法判断未来继续经营的时点，故不适用收益法评估。

南京高新经纬照明股份有限公司已经停止生产经营多年，无法取得与其同行业、近似规模且具有可比性的市场交易案例，可比上市公司与被评估单位在经营范围、经营区域、资产规模以及财务状况都存在差异，相关指标难以获得合理化

的修正，故本次评估不选用市场法。

被评估单位评估基准日资产负债表中各项表内资产、负债及重要的表外资产可被识别并可采用适当的方法单独进行评估，故适用资产基础法。

（二）资产基础法

1.流动资产

列入评估范围内的流动资产包括货币资金、应收账款、其它应收款和存货。

（1）货币资金

货币资金为现金和银行存款。我们根据企业提供的科目明细表，采取同银行对账单余额核对、及发函的方法，以核实后的账面值确认为评估值。

（2）对于应收款项，在核实无误的基础上，根据每笔款项可能收回的数额确定评估值。对于有充分理由相信全都能收回的，按全部应收款额计算评估值；对于很可能收不回部分款项的，在难以确定收不回账款的数额时，借助于历史资料和现场调查了解的情况，具体分析数额、欠款时间和原因、款项回收情况、欠款人资金、信用、经营管理现状等，结合账龄分析法，估计出这部分可能收不回的款项，作为风险损失扣除后计算评估值；账面上的“坏账准备”科目按零值计算。

（3）存货

存货包括原材料、在用周转材料、产成品（库存商品）。

对于原材料、在用周转材料和产成品，由于企业已停止生产经营多年，上述材料多为失效、变质、残损、无用的，本次通过分析计算，扣除相应贬值额（保留变现净值）后，确定评估值。

2.投资性房地产-房屋

根据《资产评估执业准则—不动产》，应当根据评估目的、评估对象、价值类型、资料收集等情况，分析市场法、收益法和成本法三种资产评估基本方法以及假设开发法等衍生方法的适用性，选择评估方法。

本次评估中采用成本法对委估房屋建筑物进行了评估。主要考虑到：（1）委估房屋建筑物为自建取得，重置成本易于计算，可以采用成本法进行评估；（2）委估房屋为工业厂房及生活配套，该类资产市场交易活跃度低，以及结合我国目前市场化、信息化程度不高的现状，难以收集到与评估基准日接近的足够的同类

资产的产权交易详细案例，不适宜采用市场法评估；（3）根据评估人员现场了解到的情况，委估综合楼租金合同签订时间较早，租约较长，租金不符合市场行情；委估厂房承租方为关联公司，评估人员难以获取周边同类建筑物的客观租金水平，不适宜采用收益法评估。

成本法是指评估资产时按被评估资产的现时重置成本扣除各项损耗价值来确定被评估资产价值的方法。成本法的具体计算公式为：

委估资产评估值＝重置成本×成新率

（1）重置成本的确定

房屋建筑物的重置全价一般包括：为不含税建安工程费用、前期费用及其他费用和资金成本。房屋建筑物重置全价计算公式如下：

重置全价＝建安工程造价+前期及其它费用+资金成本-可抵扣增值税

（2）综合成新率的确定

根据现场勘察及委估建筑物的具体情况，以技术观察法为主、使用年限法为辅相结合，确定综合成新率。即：

综合成新率=理论成新率×40%+勘察成新率×60%

理论成新率=尚可使用年限÷（已使用年限+尚可使用年限）×100%

现场勘察成新率，由评估人员现场勘察建筑物的实际状况，采用直接打分法，量化建筑物各部位的完好率，按权重确定其现场勘察成新率。

3.投资性房地产-土地

对于土地使用权，本次采用市场法评估。

根据市场中的替代原理，将待估宗地与具有替代性的且在估价基准日近期市场上交易的类似地产进行比较，并对类似地产的成交价格作适当修正，以此估算待估宗地客观合理价格。

公式：V = VB ×A×B×C×D

式中：V——估价宗地价格

VB——比较实例价格

A——待估宗地交易情况指数/比较实例交易情况指数

B——待估宗地估价基准日地价指数/比较实例交易期日地价指数

C——待估宗地区域因素条件指数/比较实例区域因素条件指数

D——待估宗地个别因素条件指数/比较实例个别因素条件指数。

4. 固定资产-设备

列入评估范围内的设备类固定资产为机器设备和电子设备。

根据各类设备的特点、价值类型、资料收集情况等相关条件，机器设备和电子设备主要采用成本法评估，基本公式如下：

评估值=重置成本×综合成新率

①重置成本的确定

根据《关于全国实施增值税转型改革若干问题的通知》（财税[2008]170号）、《关于固定资产进项税额抵扣问题的通知》（财税[2009]113号）和《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号），对于增值税一般纳税人，购置符合增值税抵扣条件的设备，设备重置成本应扣除相应的可抵扣增值税税额。

1)国产机器设备重置成本的确定

国产机器设备的重置成本计算公式如下：

重置成本＝设备购置价＋运杂费＋安装费＋基础费＋前期及其他费用＋资金成本－可抵扣增值税额

2）进口机器设备重置成本的确定：

进口机器设备的重置成本计算公式如下：

重置成本＝设备购置价＋运杂费＋安装费＋基础费＋前期及其他费用＋资金成本－可抵扣增值税额

注：由于进口设备购置时间较早，现均有国内代理商，或国内有可替代设备出售，故设备购置价均直接采用国内询价。

3）电子及其他设备

电子及其他设备的重置成本计算公式如下：

重置成本＝设备现价－可抵扣增值税额

②综合成新率的确定

机器设备

对于价值量较大的机器设备，在年限法理论成新率的基础上，再结合各类因

素进行调整，最终确定设备的综合成新率，计算公式如下：

综合成新率＝理论成新率×调整系数

其中：

理论成新率＝（经济使用年限－已使用年限）÷经济使用年限×100%

电子及其他设备

对于价值量较小的一般电子及其他设备，直接采用年限法确定成新率，计算公式如下：

成新率＝（经济使用年限－已使用年限）÷经济使用年限×100%

对长期闲置且无修复使用价值的设备，按二手价确定评估价值。

5.长期待摊费用

长期待摊费用主要包括停车场改造工程、污水管道维修工程、卫生间改造、雨水管道维修和办公室装修工程。

经核实均是属于投资性房地产房屋和土地的工程，故并入投资性房地产评估。

6.负债

纳入评估范围的负债包括应付账款、应交税费和其他应付款。评估人员查询了企业的历史资料，调查负债形成的具体情况，重点分析欠款数额、时间、原因、清理等情况，抽查核实主要通过核实项目的往来款项和相关的合同、协议或原始凭证等资料对各项负债进行核对。在核对各项负债账账、账实一致基础上，以清查核实后确需支付的数额确定评估值。

八、评估程序实施过程和情况

整个评估工作分四个阶段进行。

（一）接受委托阶段

我事务所与委托人就评估目的、评估对象和评估范围、评估基准日等评估业务基本事项，以及各方的权利、义务等达成协议，拟定了相应的评估计划。

（二）前期准备及现场调查阶段

根据被评估单位提供的评估申报资料，评估人员对评估对象涉及的资产和负

债进行了必要的清查核实，对被评估单位的经营管理等状况进行尽职调查。

1. 配合企业相关财务与资产管理人员在资产清查的基础上，按照评估机构提供的“资产评估申报表”、“资产调查表”、“资料清单”及其填写要求，进行登记填报，同时收集评估范围内资产的产权归属证明文件和反映性能、状态、经济技术指标等情况的文件资料。

2.查验和完善被评估单位提供的资产评估申报表

评估人员通过查阅有关资料，了解涉及评估范围内具体对象的详细状况；查验资产评估申报表，检查有无填列不全、资产项目不明确现象，根据掌握的有关资料，检查资产评估申报表有无漏项等，完善评估申报表。

3．现场实地勘察

评估人员根据不同资产的性质及特点，依据资产评估申报表，采取不同的勘察方法。非实物资产主要通过查阅企业的原始会计凭证、函证和核实有关评估目的证明文件的方式核查企业债权债务的形成过程和账面数字的准确性；实物资产的清查主要为核实资产数量、勘察使用状态。

4.补充、修改和完善资产评估明细表

根据现场实地勘察结果，进一步完善资产评估申报表，以做到“表”“实”相符。

5.查验产权证明文件资料

评估人员对评估范围的资产的产权进行调查，对权属资料不完善、不清晰的情况，提请企业核实。

（三）资料收集及评定估算阶段

评估人员根据评估项目的具体情况收集评估资料，包括从市场、从委托人、被评估单位以及从政府部门、各类专业机构和其他相关部门获取的资料，并对收集的评估资料进行必要的分析、归纳和整理，形成评定估算的依据。

评估人员结合企业实际情况确定各类资产的作价方案，合理确定评估方法，明确各类资产的具体评估参数和价格标准，对各类资产进行估算。

（四）评估汇总、提交报告阶段

评估人员汇总各个评估对象的评估结果，组织各专业组成员编制相关资产的

评估技术说明；进行评估结果的分析、撰写评估报告。

资产评估报告、评估技术说明在项目负责人审核的基础上进行三级复核，即项目负责人将审核后的工作底稿、资产评估报告、评估技术说明和评估明细表提交项目经理进行初步审核，根据初步审核意见进行修改后再提交质审部审核，再根据质审部反馈的意见进行进一步的修订，修订后提交首席评估师签发，最后出具正式报告并提交委托人。

九、评估假设

（一）基本假设

1.交易假设：是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设，它是假定评估对象已经处在交易过程中，评估师根据待评估对象的交易条件等模拟市场进行估价。

2.公开市场假设：假设被评估资产拟进入的市场条件是公开市场。公开市场是指充分发达与完善的市场条件，指一个有自愿的买者和卖者的竞争性市场，在这个市场上，买者和卖者的地位是平等的，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，买卖双方的交易行为都是在自愿的、理智的，而非强制或不受限制的条件下进行的。

3.持续经营假设：首先设定被评估单位正处于经营状态，其次根据有关数据和信息，推断这些处于经营状态的资产还将继续使用下去。

4.持续使用假设：是对资产拟进入市场的条件以及资产在这样的市场条件下的资产状态的一种假定。首先被评估资产正处于使用状态，其次假定处于使用状态的资产还将继续使用下去。在持续使用假设条件下，没有考虑资产用途转换或者最佳利用条件，其评估结果的使用范围受到限制。

（二）一般假设

1.假设国家宏观经济形势及现行的有关法律、法规、政策，无重大变化；本次交易双方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。

2.假设被评估单位所在的行业保持稳定发展态势，行业政策、管理制度及相关规定无重大变化。

3.假设国家有关信贷利率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

4.假设本次评估测算的各项参数取值是按照现时价格体系确定的，未考虑基准日后通货膨胀因素的影响。

5.假设被评估单位完全遵守所有相关的法律法规。

6.假设评估基准日后无不可抗力对被评估单位造成重大不利影响。

（三）公司经营假设

1.假设被评估单位主营业务内容及经营规模不发生重大变化；

2.假设被评估单位提供的历年财务资料所采用的会计政策所采用的会计政策不存在重大差异；

3.假设企业未来的经营策略以及成本控制等不发生较大变化；

4.假设企业未来的经营管理人员尽职，企业继续保持现有的经营管理模式持续经营；

5.假设评估对象所涉及资产的购置、取得、建造过程均符合国家有关法律法规规定；

6.假设委托人及被评估单位所提供的有关企业经营的一般资料、产权资料、政策文件等相关材料真实、有效；

7.被评估单位或评估对象不存在应提供而未提供、评估人员已履行评估程序仍无获知的其他可能影响资产评估值的瑕疵事项、或有事项或其他事项。

十、评估结论

（一）资产基础法评估结果

在评估基准日，南京高新经纬照明股份有限公司资产账面价值为3,263.36万元，评估价值为8,911.09万元，增值5,647.73万元，增值率173.06%；负债账面价值为15,419.31万元，评估价值为15,417.17万元，评估值减值2.14万元，减

值率0.01%；净资产账面价值为-12,155.95万元，评估价值为-6,506.08万元，增值5,649.87万元。评估结果见下表：

南京高新经纬照明股份有限公司评估结果汇总表

单位：万元

项目		账面价值	评估价值	增减值	增（减）值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	1	775.45	842.99	67.54	8.71
非流动资产	2	2,487.92	8,068.10	5,580.18	224.29
其中：长期股权投资	3	0.00	0.00	0.00	
投资性房地产	4	2,292.45	7,830.38	5,537.93	241.57
固定资产	5	128.82	237.72	108.90	84.54
在建工程	6	0.00	0.00	0.00	
油气资产	7	0.00	0.00	0.00	
无形资产	8	0.00	0.00	0.00	
其中：土地使用权	9	0.00	0.00	0.00	
其他非流动资产	10	66.64	0.00	-66.64	-100.00
资产总计	11	**3,263.36**	**8,911.09**	**5,647.73**	**173.06**
流动负债	12	15,419.31	15,417.17	-2.14	-0.01
非流动负债	13	0.00	0.00	0.00	
负债总计	14	**15,419.31**	**15,417.17**	**-2.14**	**-0.01**
净资产（所有者权益）	15	**-12,155.95**	**-6,506.08**	**5,649.87**	

根据以上分析，南京高新经纬照明股份有限公司股东全部权益的评估值为-6,506.08万元。则南京新旅投资发展有限公司持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益对应的价值为：

-6,506.08×80%=-5,204.86（万元）（取整）

截止评估基准日，南京新旅投资发展有限公司持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益的评估值为**-5,204.86万元（负伍仟贰佰零肆万捌仟陆佰元整）**。

资产评估结论使用有效期一年，即自2022年6月30日至2023年6月29日。

十一、特别事项说明

报告使用人在使用本评估报告时，应关注以下特别事项对评估结论可能产生的影响，在依据本报告自行决策时给予充分考虑。

（一）抵押担保事项

截至评估基准日2022年6月30日，南京纺织品进出口股份有限公司以南京高新经纬照明股份有限公司所持有的南京市浦口区高新技术开发区新科二路30号的房产和土地作为抵押，向广发银行南京分行提供抵押担保，为南京纺织品进出口股份有限公司办理抵押借款，担保期限为2022年4月13日至2023年3月21日，具体情况如下：

证载权利人	权证编号	抵押物	抵押权人	抵押金额(万元)
南京高新经纬照明股份有限公司	宁浦国用（2001）第09552P号	土地使用权面积35,496.70㎡	广发银行股份有限公司南京分行	7,400.00
南京高新经纬照明股份有限公司	宁房权证浦初字第330140号	房产面积为21,466.89㎡	广发银行股份有限公司南京分行	

根据《南京纺织品进出口股份有限公司关于预挂牌转让南京高新经纬照明股份有限公80%股权的提示性公告》（公告编号：2022-035），南京纺织品进出口股份有限公司将在本次南京新旅投资发展有限公司股权转让交割前解除该部分资产抵押担保。

本次评估未考虑抵押事项对评估结论可能带来的影响。

（二）租赁事项

1.位于南京市浦口区高新技术开发区新科二路30号综合楼已整栋（总面积6,132.90平方米）出租给南京棠菓屋网络科技有限公司，仅可作为商业、办公和公寓使用，租约自2017年7月1日至2032年6月30日止，租金为每年75.00万元，该租金前两年不变，以后每两年递增3%。

且本合同期满前3个月内，南京棠菓屋网络科技有限公司如提出续约，南京高新经纬照明股份有限公司原则上优先将房屋出租给南京棠菓屋网络科技有限公司使用，续约期间租金递增幅度不高于10%。

2.位于南京市浦口区高新技术开发区新科二路30号厂房（总面积21,466.89平方米）及相关附属设施（电梯、附属房屋及道路等）已出租给南京高新经纬电

气有限公司，仅可作为生产经营借仓储使用，租约自2019年1月1日至2028年12月31日止。租金为每年258.57万元，每半年一付，后期租金每三年递增3%。

如高新经纬照明股份有限公司在租赁期届满后仍要对外出租的，在同等条件下，南京高新经纬电气有限公司享有优先承租权。

3.位于南京市浦口区高新技术开发区新科二路30号二期厂房北空地（土地面积5,000.00平方米）已出租给南京高新经纬电气有限公司，作为停车场及物流中转使用，不得擅自改变用途，租金为6元/平方米/月，年租金为36.00万元。租金半年一付。租约自2020年1月1日起至2029年12月31日止。

由于委估综合楼租金合同签订时间较早，租约较长，租金不符合市场行情；委估厂房、附属设施和空地承租方为关联公司，评估人员难以获取周边同类建筑物、附属设施和空地的客观租金水平，本次评估不适宜采用收益法评估。故未考虑租约对评估结论的影响。

（三）产权瑕疵事项

企业持有的权证号为宁浦国用2011第09552P号的宗地，土地面积为35,496.70 ㎡。其国有土地使用权出让合同规定：受让人在出让土地范围内用于企业内部办公、生活配套服务等用地面积不得超过出让土地总面积的7%，即不超2,485.00 ㎡，受让人不得在出让土地范围内建设成套住宅、专家楼、宾馆、招待所和培训中心等非生产性配套设施。

综合楼建筑面积为6,132.90 ㎡，已取得“宁开发区小规建筑〔2008〕012号”《建设工程规划许可证》，尚未办理《房屋所有权证》。

综合楼对应分摊的权证为宁浦国用（2001）第09552P号的土地的一部分，分摊土地面积合计5,380.00 ㎡（分摊面积为企业入账时，自行根据综合楼建造图纸计算所得）。

企业正在办理不动产权证，本次评估未考虑土地出让合同中的条款对本次评估的影响。

（四）其他事项

《南京纺织品进出口股份有限公司关于预挂牌转让南京高新经纬照明股份有限公80%股权的提示性公告》（公告编号：2022-035）说明：“鉴于南京高新经

纬照明股份有限公司超额亏损的实际情况，本着公平、合理的原则，南京纺织品进出口股份有限公司拟按照本次经国资备案的南京高新经纬照明股份有限公司80%股权评估价值（预计仍为负值）来承担相应亏损，等额抵减南京纺织品进出口股份有限公司对南京高新经纬照明股份有限公司的债权，剩余欠款将要求南京高新经纬照明股份有限公司或者受让方在股权转让交割前全额偿还。”

据此，本次评估结论以评估后的负值确定。

（五）评估结果中未考虑评估增减值对税金的影响，其税金的最终确定由各级税务机关在汇算清缴时确定。

十二、资产评估报告使用限制说明

1.本评估报告只能用于所载明的评估目的和用途；

2. 委托人或者其他资产评估报告使用人未按照法律、行政法规规定和资产评估报告载明的使用范围使用资产评估报告的，资产评估机构及其资产评估专业人员不承担责任；

3. 除委托人、资产评估委托合同中约定的其他资产评估报告使用人和法律、行政法规规定的资产评估报告使用人之外，其他任何机构和个人不能成为资产评估报告的使用人；

4. 资产评估报告使用人应当正确理解和使用评估结论。评估结论不等同于评估对象可实现价格，评估结论不应当被认为是对评估对象可实现价格的保证。

十三、资产评估报告日

资产评估报告日为资产评估专业人员评估结论形成的日期，本项目资产评估报告日为二〇二二年八月二十日。

十四、资产评估专业人员签名和资产评估机构印章

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）

（盖章）

资产评估师：

（签名并盖章）

资产评估师：

（签名并盖章）

中国.北京市

二〇二二年八月二十日

附 件

1. 经济行为文件；
2. 被评估单位评估基准日审计报告；
3. 委托人及被评估单位法人营业执照复印件；
4. 评估对象涉及的主要权属证明资料复印件；
5. 委托人及被评估单位承诺函；
6. 资产评估师承诺函；
7. 资产评估机构企业法人营业执照；
8. 评估机构备案公告
9. 签字资产评估师职业资格登记卡；
10. 资产评估结果汇总表及明细表。

南京新旅投资发展有限公司

股东会决议

会议时间：2022 年 7 月 12 日

会议地点：南京市小心桥东街 18 号会议室

鉴于目前我司控股子公司南京高新经纬照明股份有限公司的经营状况，贯彻南京市国资委及南京旅游集团关于清理僵尸企业的要求，优化我司资产结构，现做出以下决定：

在南京市公共资源交易中心公开挂牌转让我司所持南京高新经纬照明股份有限公司 80%股权。

股东签章：

南京新旅投资发展有限公司

2022 年 7 月 12 日

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

专项审计报告

中兴华专字（2022）第 020355 号

南京新旅投资发展有限公司：

一、审计意见

我们审计了南京高新经纬照明股份有限公司（以下简称“经纬照明”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日的资产负债表，2021 年度和 2022 年 1-6 月的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了经纬照明 2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日的财务状况以及 2021 年度和 2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估经纬照明的持续经营能力，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经纬照明、终止运营或别无其他现实的选择。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：苏22C8UC4WAK

治理层负责监督经纬照明的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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。

五、其他事项

根据 2022 年 7 月 12 日《南京新旅投资发展有限公司股东会决议》，南京新旅

投资发展有限公司拟转让其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股权，本次审计目的即对南京高新经纬照明股份有限公司的净资产审计。基于上述审计目的，本报告仅供南京新旅投资发展有限公司拟转让其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股权使用，未经本会计师事所书面认可，不得用于其他目的。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：

中国·北京　　中国注册会计师：

2022年8月10日

资产负债表

2022年6月30日

编制单位：南京高新名纬照明股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释六	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1、	880,583.77	7,975,634.66
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2、	616,756.33	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	3、	6,257,131.92	35,067.44
存货	4、		281,233.37
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			
流动资产合计		7,754,472.02	8,291,935.47
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5、	22,924,554.67	24,233,159.33
固定资产	6、	1,288,223.87	3,592,606.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7、	666,379.32	801,913.92
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,879,157.86	28,627,679.91
资产总计		32,633,629.88	36,919,615.38

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

（承上页）

资产负债表（续）

2022年6月30日

编制单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释六	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	8、	2,294,342.93	1,681,371.22
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	9、	154,780.96	192,288.77
其他应付款	10、	151,743,985.01	154,946,450.79
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		154,193,108.90	156,820,110.78
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		154,193,108.90	156,820,110.78
所有者权益：			
股本	11、	25,000,000.00	25,000,000.00
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			
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	12、	-146,559,479.02	-144,900,495.40
所有者权益合计		-121,559,479.02	-119,900,495.40
负债和所有者权益总计		32,633,629.88	36,919,615.38

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

2022年1-6月

编制单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释六	本期金额	上期金额
一、营业收入	13、	2,514,501.04	4,252,556.46
减：营业成本	13、	1,988,225.65	3,295,712.42
税金及附加	14、	133,851.33	674,576.60
销售费用			
管理费用	15、	309,143.50	307,843.08
研发费用			
财务费用	16、	-4,470.97	-16,400.61
其中：利息费用			
利息收入		5,601.97	18,123.71
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	17、	-196,407.65	74,188.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	18、	-2,553,100.28	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,661,756.40	65,013.10
加：营业外收入	19、	1,002,772.78	
减：营业外支出	20、		40,317.85
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,658,983.62	24,695.25
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,658,983.62	24,695.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,658,983.62	24,695.25
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-1,658,983.62	24,695.25

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

2022年1-6月

编制单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　目	注释六	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		353,918.00	4,622,849.34
收到的税费返还		41,607.89	
收到其他与经营活动有关的现金	21、（1）	5,601.97	33,731.71
经营活动现金流入小计		**401,127.86**	**4,656,581.05**
购买商品、接受劳务支付的现金		155,000.00	766,708.60
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费		213,325.63	852,742.69
支付其他与经营活动有关的现金	21、（2）	7,127,853.12	163,414.45
经营活动现金流出小计		**7,496,178.75**	**1,782,865.74**
经营活动产生的现金流量净额		**-7,095,050.89**	**2,873,715.31**
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			716,500.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			**716,500.00**
投资活动产生的现金流量净额			**-716,500.00**
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,095,050.89	2,157,215.31
加：期初现金及现金等价物余额		7,975,634.66	5,818,419.35
六、期末现金及现金等价物余额		**880,583.77**	**7,975,634.66**

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表

2022年1-6月

编制单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　金额单位：人民币元

项　　目	本期金额										
	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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	25,000,000.00									-144,900,495.40	-119,900,495.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	25,000,000.00									-144,900,495.40	-119,900,495.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-1,658,983.62	-1,658,983.62
（一）综合收益总额										-1,658,983.62	-1,658,983.62
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
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、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
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	25,000,000.00									-146,559,479.02	-121,559,479.02

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

所有者权益变动表（续）

2021年度

编制单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　金额单位：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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	25,000,000.00									-144,925,190.65	-119,925,190.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	25,000,000.00									-144,925,190.65	-119,925,190.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										24,695.25	24,695.25
（一）综合收益总额										24,695.25	24,695.25
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
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、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他										-144,900,495.40	-119,900,495.40
四、本年年末余额	25,000,000.00										

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

南京高新经纬照明股份有限公司
2021 年度、2022 年 1-6 月财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

南京高新经纬照明股份有限公司（以下简称为“本公司”），系南京市工商行政管理局批准，由南京高新经纬电气有限公司、慕军、张长征和王戎共同投资组建的股份有限公司，于 2005 年 7 月 15 日登记注册，注册资本为 2500 万元人民币。2010 年，本公司股东张长征将其持有本公司 2%股份、股东王戎将其持有本公司 2%股份转让给本公司股东慕军，转让后南京高新经纬电气有限公司持有本公司股份 80%、慕军持有本公司股份 20%。2017 年，南京高新经纬电气有限公司将其持有的本公司股份转让给南京纺织品进出口股份有限公司（以下简称南纺股份）的子公司南京新旅投资发展有限公司，经 2021 年 4 月 20 日股东大会决定将慕军持有的 20%股份转让给南京金旅资产管理有限公司，转让后南京新旅投资发展有限公司持有本公司股份 80%，南京金旅资产管理有限公司持有本公司股份 20%。法定代表人：宣善强。企业统一社会信用代码：91320191777006997M。企业注册地：南京市江北新区新科二路 30 号。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属研究和试验发展业，经营范围主要包括：光源产品、机电产品、电子显示器件、照明器械的研发、生产、销售、安装施工、维护及技术服务；服装研发、生产、销售；仓储、展览、会务、商务咨询、投资资询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口。（但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日和 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年度和 2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、35“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通

过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照

"不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资"（详见本附注四、15、（2）④）和"因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权"（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15（2）②"权益法核算的长期股权投资"中所述的会计政策处理。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化

的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计

有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的"利息"）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

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

（1）减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

（5）金融资产减值的会计处理方法

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

（6）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项　目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	0.64	3.00
1 至 2 年	15.14	10.00
2 至 3 年	56.03	30.00
3 至 4 年	88.31	50.00
4 至 5 年	97.29	80.00
5 年以上	100.00	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、9“金融工具”及附注四、10“金融资产减值”。

12、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10、金融资产减值。

14、持有待售资产和处置组

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

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

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

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

15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选

择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存

在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间

的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

16、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20"长期资产减值"。

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

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

17、固定资产

（1）固定资产确认条件

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

（2）各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5	3.17-19.00
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备及办公设备	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法（2020 年度适用，2021 年度执行新租赁准则不适用）

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

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

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

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

18、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

19、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行

暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

20、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产类别及摊销年限列示如下：

项　目	摊销年限（年）
土地使用权	50

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

22、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、合同负债

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

24、职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

25、预计负债

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

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

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏

损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

26、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，

则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，

以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、19"借款费用"）以外，均计入当期损益。

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

28、收入

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

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

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

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

29、合同成本

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

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

的资源；③该成本预期能够收回。

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

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期间税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司

当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

32、租赁

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1）本公司作为承租人

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

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

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

• 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

• 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，（除新冠肺炎疫情直接引发的合同变更采用简化方法外，）在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

• 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

• 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

• 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：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该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14"持有待售资产和处置组"相关描述。

34、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

无。

（2）会计估计变更

无。

35、重大会计判断和估计

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

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

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

（1）收入确认

如本附注四、28 所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于2021年度。

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，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。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

以下与租赁相关的重大会计判断和估计适用于2020年度。

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

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

（5）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法

包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（6）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

（7）折旧和摊销

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

（8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

（9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（10）所得税

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

（11）内部退养福利及补充退休福利

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

（12）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（13）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按13%、5%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育税附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育税附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的20%计缴

2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税[2019]13号，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。

根据《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、国家税务总局公告[2021]12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《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）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。执行期限为2021年1月1日至2022年12月31日，公司当期应纳税所得额未超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，再减半征收，实际所得税

税负为2.5%。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2022年1月1日，“期末”指2022年6月30日，“上年年末”指2021年12月31日，“本期”指2022年1-6月，“上期”指2021年度。

1、货币资金

项　　目	期末余额	上年年末余额
现金	1,306.00	1,506.00
银行存款	879,277.77	7,974,128.66
合　　计	880,583.77	7,975,634.66

2、应收账款

（1）按账龄披露

账　龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	620,729.00	
5年以上	271,112.39	271,112.39
小　计	891,841.39	271,112.39
减：坏账准备	275,085.06	271,112.39
合　计	616,756.33	

（2）按坏账计提方法分类列示

账　龄	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备的应收账款	891,841.39	100.00	275,085.06	30.84
合　计	891,841.39	100.00	275,085.06	30.84

（续）

账　龄	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
按组合计提坏账准备的应收账款	271,112.39	100.00	271,112.39	100.00
合　计	271,112.39	100.00	271,112.39	100.00

（3）坏账准备的情况

类　别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

类 别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	271,112.39	3,972.67			275,085.06
合 计	271,112.39	3,972.67			275,085.06

（4）本期无实际核销的应收账款

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京昱扬建设工程有限公司	620,729.00	69.60	3,972.67
南京国际会议大酒店	56,688.50	6.36	56,688.50
黑龙江以琳节能环保技术开发有限公司	47,513.29	5.33	47,513.29
扬州科森照明器材有限公司	42,550.84	4.77	42,550.84
金螳螂建筑装饰股份有限公司	29,896.70	3.35	29,896.70
合计	797,378.33	89.41	180,622.00

3、其他应收款

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	6,257,131.92	35,067.44
合 计	6,257,131.92	35,067.44

（1）其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	6,450,651.46	36,152.00
5 年以上	259,723.56	259,723.56
小 计	6,710,375.02	295,875.56
减：坏账准备	453,243.10	260,808.12
合 计	6,257,131.92	35,067.44

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
一般经营性应收	270,723.56	295,875.56
关联方资金往来	6,439,651.46	
小 计	6,710,375.02	295,875.56
减：坏账准备	453,243.10	260,808.12

合　计	6,257,131.92	35,067.44

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
年初余额	1,084.56		259,723.56	260,808.12
年初其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	193,519.54			193,519.54
本期转回	1,084.56			1,084.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	193,519.54		259,723.56	453,243.10

④坏账准备的情况

类　别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备的其他应收款	260,808.12	193,519.54	1,084.56		453,243.10
合　计	260,808.12	193,519.54	1,084.56		453,243.10

⑤本期无实际核销的其他应收款。

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
南京高新经纬电气有限公司	关联方资金往来	6,439,651.46	1 年以内	95.97	193,189.54
NGK INSULATORS,LTD	一般经营性应收	206,295.34	5 年以上	3.07	206,295.34
TEC MANUFACTURENG,LTD	一般经营性应收	25,534.52	5 年以上	0.38	25,534.52

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
江苏邦驰茂元安全技术科技有限公司	一般经营性应收	12,500.00	5 年以上	0.19	12,500.00
南京欧亚建筑防水工程有限公司	一般经营性应收	11,000.00	1 年以内	0.16	330.00
合　计	——	6,694,981.32		99.77	437,849.40

4、存货

（1）存货分类

项　目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,217,134.20	2,217,134.20	
产成品	12,335,356.94	12,335,356.94	
包装物	18,746.48	18,746.48	
合　计	14,571,237.62	14,571,237.62	

（续）

项　目	上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	2,217,134.20	2,217,134.20	
产成品	12,390,232.79	12,108,999.42	281,233.37
包装物	18,746.48	18,746.48	
合　计	14,626,113.47	14,344,880.10	281,233.37

5、投资性房地产

项　目	房屋及建筑物	土地使用权	合　计
一、账面原值			
1、年初余额	52,000,650.55	4,713,201.75	56,713,852.30
2、本期增加金额			
（1）购置			
3、本期减少金额			

项　目	房屋及建筑物	土地使用权	合　计
（1）处置或报废			
4、期末余额	52,000,650.55	4,713,201.75	56,713,852.30
二、累计折旧			
1、年初余额	31,213,063.47	1,267,629.50	32,480,692.97
2、本期增加金额	1,261,472.62	47,132.04	1,308,604.66
（1）计提	1,261,472.62	47,132.04	1,308,604.66
3、本期减少金额			
4、期末余额	32,474,536.09	1,314,761.54	33,789,297.63
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置或报废			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	19,526,114.46	3,398,440.21	22,924,554.67
2、年初账面价值	20,787,587.08	3,445,572.25	24,233,159.33

6、固定资产

项　目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,288,223.87	3,592,606.66
合　计	1,288,223.87	3,592,606.66

（1）固定资产

①固定资产情况

项　目	通用设备	专用设备	运输设备	合　计
一、账面原值				
1、年初余额	3,907,478.62	71,864,921.84	5,445.00	75,777,845.46
2、本期增加金额				
（1）购置				
3、本期减少金额	183,289.13	55,268.61		238,557.74
（1）处置或报废	183,289.13	55,268.61		238,557.74
4、期末余额	3,724,189.49	71,809,653.23	5,445.00	75,539,287.72

项　目	通用设备	专用设备	运输设备	合　计
二、累计折旧				
1、年初余额	3,712,001.79	34,468,758.30	5,172.75	38,185,932.84
2、本期增加金额		20,485.07		20,485.07
（1）计提		20,485.07		20,485.07
3、本期减少金额	174,021.75	37,174.22		211,195.97
（1）处置或报废	174,021.75	37,174.22		211,195.97
4、期末余额	3,537,980.04	34,452,069.15	5,172.75	37,995,221.94
三、减值准备				
1、年初余额		33,999,305.96		33,999,305.96
2、本期增加金额	92,955.47	2,178,911.44		2,271,866.91
（1）计提	92,955.47	2,178,911.44		2,271,866.91
3、本期减少金额		15,330.96		15,330.96
（1）处置或报废		15,330.96		15,330.96
4、期末余额	92,955.47	36,162,886.44		36,255,841.91
四、账面价值				
1、期末账面价值	93,253.98	1,194,697.64	272.25	1,288,223.87
2、年初账面价值	195,476.83	3,396,857.58	272.25	3,592,606.66

7、长期待摊费用

项　目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
资产改良摊销	801,913.92		135,534.60		666,379.32
合　计	801,913.92		135,534.60		666,379.32

8、应付账款

（1）应付账款列示

项　目	期末余额	上年年末余额
存货相关应付	2,294,342.93	1,681,371.22
合　计	2,294,342.93	1,681,371.22

（2）账龄超过 1 年的大额应付账款

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占应付账款期末余额合计数的比例（%）	未支付原因
南京纺织品进出口股份有限公司	货款	1,654,757.55	3 年以上	72.12	尚无结算需求
合　计		1,654,757.55		72.12	

9、应交税费

项　目	期末余额	上年年末余额
增值税	83,892.30	42,449.46
城市维护建设税	6,216.31	5,553.25
教育费附加	4,440.22	3,966.60
房产税	38,046.69	95,948.58
土地使用税	22,185.44	44,370.88
合　计	154,780.96	192,288.77

10、其他应付款

项　目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	151,743,985.01	154,946,450.79
合　计	151,743,985.01	154,946,450.79

（1）其他应付款

①按款项性质列示

项　目	期末余额	上年年末余额
费用相关应付款	38,331.53	38,331.53
押金及保证金		36,114.00
经营性其他往来	326,179.51	1,492,531.29
关联方资金往来	151,379,473.97	153,379,473.97
合　计	151,743,985.01	154,946,450.79

②账龄超过 1 年的大额其他应付款

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应付款期末余额合计数的比例（%）	未支付原因
南京纺织品进出口股份有限公司	关联方资金往来	151,379,473.97	3 年以上	99.76	尚无支付需求
南京棠菓屋网络科技有限公司	经营性其他往来	278,348.96	3 年以上	0.18	尚无支付需求
合　计		151,657,822.93		99.94	

11、股本

投资者名称	出资比例（%）	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京新旅投资发展有限公司	80.00	20,000,000.00			20,000,000.00

投资者名称	出资比例（%）	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京金旅资产管理有限公司	20.00	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	100.00	25,000,000.00			25,000,000.00

12、未分配利润

项　目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-144,900,495.40	-144,925,190.65
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-144,900,495.40	-144,925,190.65
加：本期归属于母公司股东的净利润	-1,658,983.62	24,695.25
期末未分配利润	-146,559,479.02	-144,900,495.40

13、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本情况

项　目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务	686,485.86	679,620.99	711,413.44	678,503.18
机电产品	686,485.86	679,620.99	711,413.44	678,503.18
二、其他业务	1,828,015.18	1,308,604.66	3,541,143.02	2,617,209.24
合　计	2,514,501.04	1,988,225.65	4,252,556.46	3,295,712.42

14、税金及附加

项　目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	663.06	12,519.95
教育费附加	473.62	10,033.66
房产税	87,460.12	469,508.57
土地使用税	44,370.88	177,483.52
印花税	883.65	5,030.90
合　计	133,851.33	674,576.60

15、管理费用

项　目	本期金额	上期金额
维修费	49,950.45	50,497.83
折旧摊销费	20,485.07	17,542.66
待摊费用摊销	135,534.60	208,486.70
其他	103,173.38	31,315.89

项　目	本期金额	上期金额
合　计	309,143.50	307,843.08

16、财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	5,601.97	18,123.71
加：手续费支出	1,131.00	1723.10
合　计	-4,470.97	-16,400.61

17、信用减值损失

项　目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-3,972.67	75,272.69
其他应收款坏账损失	-192,434.98	-1,084.56
合　计	-196,407.65	74,188.13

18、资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	-281,233.37	
固定资产减值损失	-2,271,866.91	
合　计	-2,553,100.28	

19、营业外收入

项　目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
无需支付的应付款项-工作服押金	36,114.00		36,114.00
无需支付的应付款项-江苏南通二建集团有限公司南京分公司	703,199.32		703,199.32
无需支付的应付款项-威宁谢工程咨询(上海)有限公司	263,459.46		263,459.46
合　计	1,002,772.78		1,002,772.78

20、营业外支出

项　目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
滞纳金		40,317.85	
合　计		40,317.85	

21、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
经营性往来款	5,601.97	33,731.71
合　计	5,601.97	33,731.71

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项　目	本期金额	上期金额
经营性往来款	127,853.12	163,414.45
单位往来款	7,000,000.00	
合　计	7,127,853.12	163,414.45

22、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,658,983.62	24,695.25
加：资产减值准备	2,553,100.28	
信用减值损失	196,407.65	-74,188.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,329,089.73	2,634,751.90
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	135,534.60	208,486.70
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-7,023,197.65	64,600.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,627,001.88	15,369.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,095,050.89	2,873,715.31
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本期金额	上期金额
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	880,583.77	7,975,634.66
减：现金的年初余额	7,975,634.66	5,818,419.35
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-7,095,050.89	2,157,215.31

（2）现金及现金等价物的构成

项　目	期末余额	年初余额
一、现金	880,583.77	7,975,634.66
其中：库存现金	1,306.00	1,506.00
可随时用于支付的银行存款	879,277.77	7,974,128.66
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	880,583.77	7,975,634.66

23、所有权或使用权受到限制的资产

项　目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产-房屋建筑物	14,867,326.91	借款抵押担保
投资性房地产-土地	3,398,440.21	借款抵押担保
合计	18,265,767.12	

注：南京纺织品进出口股份有限公司以本公司所持有的南京市浦口区高新技术开发区新科二路 30 号的房产和土地作为抵押，向广发银行南京分行提供抵押担保，为南京纺织品进出口股份有限公司办理抵押借款，担保额度 7,400.00 万元，担保期限为 2022 年 4 月 13 日至 2023 年 3 月 21 日。

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
南京新旅投资发展有限公司	南京	批发业	5,200.00 万	80.00	80.00

注：南京新旅投资发展有限公司为南京纺织品进出口股份有限公司 100%控股子公司，南京纺织品进出口股份有限公司为本公司实际控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
南京高新经纬电气有限公司	同一实际控制人

3、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京高新经纬电气有限公司	采购商品	679,620.99	678,503.18

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
南京高新经纬电气有限公司	租赁厂房和土地	1,439,651.46	2,805,428.70
南京高新经纬电气有限公司	销售商品		25572.74

（2）关联担保情况

①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
南京纺织品进出口股份有限公司	74,000,000.00	2022-4-13	2031-3-21	否

4、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
其他应收款：		
南京高新经纬电气有限公司	6,439,651.46	153,379,473.97

（2）应付项目

项目名称	期末余额	上年年末余额
应付账款：		
南京高新经纬电气有限公司	612,971.71	
南京纺织品进出口股份有限公司	1,654,757.55	1,654,757.55
合计	2,267,729.26	1,654,757.55
其他应付款：		
南京纺织品进出口股份有限公司	151,379,473.97	153,379,473.97

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至2022年6月30日，本公司无需要披露的其他重要事项。

南京高新经纬照明股份有限公司

2022年8月10日

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

编号 320191666202010260142

统一社会信用代码

91320191728348667J (1/1)

营业执照

(副本)

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

名　　称　南京新旅投资发展有限公司

类　　型　有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

法定代表人　宣善强

经营范围　电子显示器件、机电产品、交通信息显示控制系统开发、生产、销售；纺织品、服装及辅料、日用百货、五金交电、工艺品、木浆、化纤浆粕、纸制品、印刷工业专用设备、钢材、鞋帽、玩具、皮革制品、箱包、计算机软硬件及耗材、通信器材及化工产品（不含危险品）、仪器仪表、机电产品、塑料制品、建筑装璜材料、金属材料、电子、电器产品及其零部件的销售；商务、投资、经济信息的咨询服务；会展服务、仓储服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
许可项目：旅游业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）
一般项目：园区管理服务；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；股权投资（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

注册资本　5200万元整

成立日期　2001年07月13日

营业期限　2007年10月31日至2051年07月12日

住　　所　南京高新开发区28号厂房五层

登记机关　南京市江北新区管理委员会行政审批局

2020 年 10 月 26 日

企业信用信息公示系统网址：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

编号 320191666201908200153

统一社会信用代码

91320191777006997M (1/1)

营业执照

(副本)

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

名　　称　南京高新经纬照明股份有限公司

类　　型　股份有限公司(非上市)

法定代表人　宣善强

经营范围　光源产品、机电产品、电子显示器件、照明器械的研发、生产、销售、安装施工、维护及技术服务；服装研发、生产、销售；仓储、展览、会务、商务咨询、投资资询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口（但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注册资本　2500万元整

成立日期　2005年07月15日

营业期限　2005年07月15日至******

住　　所　南京市江北新区新科二路30号

登记机关　南京市江北新区管理委员会行政审批局

2019 年 08 月 20 日

国家企业信用信息公示系统网址：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

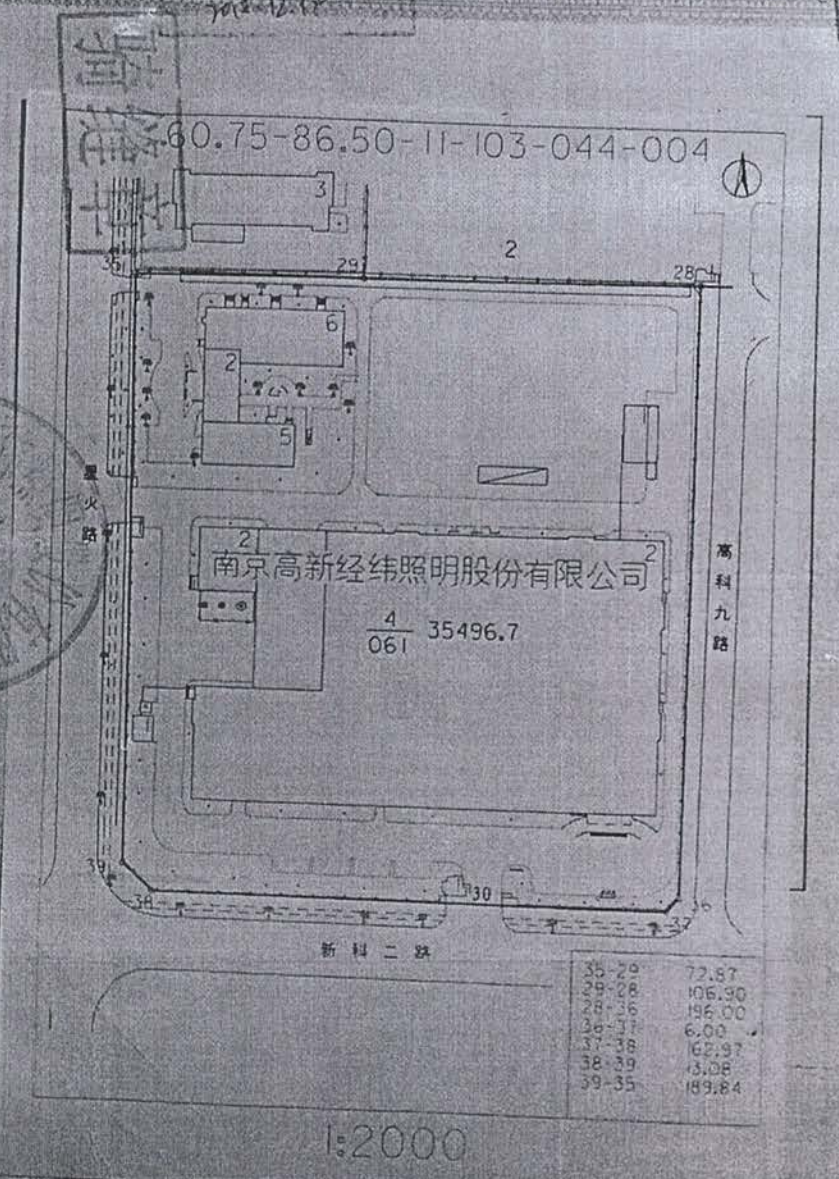
宁浦 国用（2011）第 09552P 号

土地使用权人	南京高新经纬照明股份有限公司			
座　　落	浦口区高新技术开发区新科二路30号			
地　　号	1110304400 4	图　　号	60.75-86.	
地类（用途）	工业用地	取得价格		
使用权类型	出让	终止日期	2055年11月29日	
使用权面积	35496.7 M²	其中	独用面积	35496.7 M²
			分摊面积	0 M²

根据《中华人民共和国宪法》、《中华人民共和国土地管理法》和《中华人民共和国城市房地产管理法》等法律法规，为保护土地使用权人的合法权益，对土地使用权人申请登记的本证所列土地权利，经审查核实，准予登记，颁发此证。

南京市 人民政府（章）

2011 年 7 月 14 日



No. 01939612 S

宁房权证 浦初字第 330140 号

房屋所有权人	南京高新经纬照明股份有限公司			
共有情况				
房屋坐落	浦口区高新技术开发区新科二路30号			
登记时间	2011年07月26日			
房屋性质	有限公司			
规划用途	工业			
房屋状况	总层数	建筑面积(m^2)	套内建筑面积(m^2)	其他
	2	21466.89	21466.89	
			产权登记专用章(1)	
土地状况	地号	土地使用权取得方式	土地使用年限	
				至 止

丘权号:10743709-001

附 记

建筑结构：钢混

建筑年代：2008

产权来源：自建

备注：

他项权利摘要：

抵押权人：

南京银行股份有限公司热河支行 抵押 全部 贰仟万元 2012.3.1-2014.6.1

浦口区房地产抵押登记注销登记
注销专用章(3)

您对此产权登记、发证若有异议，可在领证之日起三个月内，向南京市房产管理局提出，或直接依法向人民法院提起行政诉讼。

填发单位（盖章）

委托方承诺函

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）：

我公司拟转让持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股权，委托贵公司对涉及的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益于评估基准日（2022年6月30日）的市场价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

一、资产评估的经济行为符合相关规定并已获批准。

二、我方所提供的资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项完全如实地充分揭示。

三、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

委托方（印章）：南京新旅投资发展有限公司

法定代表人（签字）：

2022年8月15日

被评估单位承诺函

北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）：

南京新旅投资发展有限公司拟转让其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股权，委托贵公司对涉及的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益于评估基准日（2022年6月30日）的市场价值进行评估。为确保资产评估机构客观、公正、合理地进行资产评估，我们承诺如下，并承担相应的法律责任：

一、资产评估的经济行为符合相关规定并已获批准。

二、我方所提供的财务会计及其他资料真实、准确、完整、合规，有关重大事项完全如实地充分揭示。

三、纳入评估范围的资产与经济行为所涉及的资产范围一致，不重复、不遗漏。

四、纳入资产评估范围的资产权属明确，出具的资产权属证明文件合法、有效。

五、纳入资产评估范围的资产在评估基准日至评估报告提交日期发生的影响评估行为及结果的事项，对其披露及时、完整。

六、不干预评估机构和评估人员独立、客观、公正地执业。

被评估单位（印章）：南京高新经纬照明股份有限公司

法定代表人（签字）：

2022年8月15日

资产评估师承诺函

南京新旅投资发展有限公司：

受贵公司委托，我所对南京新旅投资发展有限公司拟股权转让涉及其所持有的南京高新经纬照明股份有限公司80%股东部分权益在2022年6月30日的市场价值进行了评估，形成了资产评估报告。在本报告中披露的假设条件成立的前提下，我们承诺如下：

一、 具备相应的执业资格。

二、 评估对象和评估范围与评估业务约定书的约定一致。

三、 对评估对象及其所涉及的资产进行了必要的核实。

四、 根据资产评估准则和相关评估规范选用了评估方法。

五、 充分考虑了影响评估价值的因素。

六、 评估结论合理。

七、 评估工作未受到干预并独立进行。

资产评估师：

资产评估师：

二〇二二年八月二十日

统一社会信用代码

91110101MA001W1Y48

营业执照

(副 本)(3-1)

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

名　　称　北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　闫全山

经营范围　资产评估；经济贸易咨询；市场调查；经济信息咨询；企业管理咨询。（下期出资时间为2035年12月31日；企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；资产评估以及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；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期　2015年11月12日

合伙期限　2015年11月12日至 长期

主要经营场所　北京市东城区东兴隆街56号6层615

登记机关　北京市工商行政管理局东城分局

2019 年05 月07 日

国家企业信用信息公示系统网址：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

资产评估师职业资格证书

登 记 卡

（评估机构人员）



姓名：曹璇

性别：女

登记编号：32190196

单位名称：北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）江苏分所

初次执业登记日期：2019-06-05

年检信息：通过（2022-05-09）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：曹璇

本人印鉴：资产评估师 曹 璇 32190196

打印日期：2022-05-10

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：http://cx.cas.org.cn

资产评估师职业资格证书

登 记 卡

（评估机构人员）



姓名：李德沁

性别：男

登记编号：32090004

单位名称：北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）江苏分所

初次执业登记日期：2009-06-12

年检信息：通过（2022-05-09）

（扫描二维码，查询评估师信息）

所在行业组织：中国资产评估协会

本人签名：

本人印鉴：

打印日期：2022-05-10

资产评估师信息以中国资产评估协会官方网站查询结果为准

官网查询地址：http://cx.cas.org.cn

资产评估结果汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表1

金额单位：人民币万元

项　　目		账面价值	评估价值	增减值	增（减）值率%
		A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	1	775.45	842.99	67.54	8.71
非流动资产	2	2,487.92	8,068.10	5,580.18	224.29
其中：长期股权投资	3	0.00	0.00	0.00	
投资性房地产	4	2,292.45	7,830.38	5,537.93	241.57
固定资产	5	128.82	237.72	108.90	84.54
在建工程	6	0.00	0.00	0.00	
油气资产	7	0.00	0.00	0.00	
无形资产	8	0.00	0.00	0.00	
其中：土地使用权	9	0.00	0.00	0.00	
其他非流动资产	10	66.64	0.00	-66.64	-100.00
资产总计	11	3,263.36	8,911.09	5,647.73	173.06
流动负债	12	15,419.31	15,417.17	-2.14	-0.01
非流动负债	13	0.00	0.00	0.00	
负债总计	14	15,419.31	15,417.17	-2.14	-0.01
净资产	15	-12,155.95	-6,506.08	5,649.87	

评估机构：北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表2

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
1	**一、流动资产合计**	**7,754,472.02**	**8,429,896.89**	675,424.87	8.71
2	货币资金	880,583.77	880,583.77	0.00	0.00
3	交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	
4	衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	
5	应收票据	0.00	0.00	0.00	
6	应收账款合计	891,841.39	844,328.10	-47,513.29	-5.33
7	减：坏帐准备	275,085.06	0.00	-275,085.06	-100.00
8	应收帐款净额	616,756.33	844,328.10	227,571.77	36.90
9	应收款项融资	0.00	0.00	0.00	
10	预付款项	0.00	0.00	0.00	
11	其他应收款合计	6,710,375.02	6,704,985.02	-5,390.00	-0.08
12	减：坏帐准备	453,243.10	0.00	-453,243.10	-100.00
13	其他应收款净额	6,257,131.92	6,704,985.02	447,853.10	7.16
14	存货合计	14,571,237.62	0.00	-14,571,237.62	-100.00
15	减：存货跌价准备	14,571,237.62	0.00	-14,571,237.62	-100.00
16	存货净额	0.00	0.00	0.00	
17	合同资产	0.00	0.00	0.00	
18	减：合同资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
19	合同资产净额	0.00	0.00	0.00	
20	持有待售资产	0.00	0.00	0.00	
21	一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	
22	其他流动资产	0.00	0.00	0.00	

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表2

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
23	**二、非流动资产合计**	**24,879,157.86**	**80,681,020.00**	55,801,862.14	224.29
24	债权投资	0.00	0.00	0.00	
25	其他债权投资	0.00	0.00	0.00	
26	长期应收款	0.00	0.00	0.00	
27	长期股权投资合计	0.00	0.00	0.00	
28	减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	
29	长期股权投资净额	0.00	0.00	0.00	
30	其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	
31	其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	
32	投资性房地产合计	22,924,554.67	78,303,800.00	55,379,245.33	241.57
33	减：投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	
34	投资性房地产净额	22,924,554.67	78,303,800.00	55,379,245.33	241.57
35	固定资产原值	75,539,287.72	9,054,379.00	-66,484,908.72	-88.01
36	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
37	设 备 类	75,539,287.72	9,054,379.00	-66,484,908.72	-88.01
38	土 地 类	0.00	0.00	0.00	
39	减：累计折旧	37,995,221.94	6,677,159.00	-31,318,062.94	-82.43
40	固定资产净值	37,544,065.78	2,377,220.00	-35,166,845.78	-93.67
41	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
42	设 备 类	37,544,065.78	2,377,220.00	-35,166,845.78	-93.67
43	土 地 类	0.00	0.00	0.00	
44	减：固定资产减值准备	36,255,841.91	0.00	-36,255,841.91	-100.00

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表2

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
45	固定资产净额	1,288,223.87	2,377,220.00	1,088,996.13	84.53
46	在建工程	0.00	0.00	0.00	
47	生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	
48	油气资产合计	0.00	0.00	0.00	
49	减：油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
50	油气资产净额	0.00	0.00	0.00	
51	使用权资产	0.00	0.00	0.00	
52	无形资产合计	0.00	0.00	0.00	
53	其中：土地使用权	0.00	0.00	0.00	
54	减：无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
55	无形资产净额	0.00	0.00	0.00	
56	开发支出	0.00	0.00	0.00	
57	商誉	0.00	0.00	0.00	
58	长期待摊费用	666,379.32	0.00	-666,379.32	-100.00
59	递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	
60	其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	
61	**三、资产总计**	**32,633,629.88**	**89,110,916.89**	**56,477,287.01**	173.06
62	**四、流动负债合计**	**154,193,108.90**	**154,171,697.60**	**-21,411.30**	-0.01
63	短期借款	0.00	0.00	0.00	
64	交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	
65	衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	
66	应付票据	0.00	0.00	0.00	

资产评估结果分类汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表2

金额单位：人民币元

序号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
67	应付账款	2,294,342.93	2,292,394.13	-1,948.80	-0.08
68	预收款项	0.00	0.00	0.00	
69	合同负债	0.00	0.00	0.00	
70	应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00	
71	应交税费	154,780.96	154,780.96	0.00	0.00
72	其他应付款	151,743,985.01	151,724,522.51	-19,462.50	-0.01
73	持有待售负债	0.00	0.00	0.00	
74	一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	
75	其他流动负债	0.00	0.00	0.00	
76	**五、非流动负债合计**	**0.00**	**0.00**	0.00	
77	长期借款	0.00	0.00	0.00	
78	应付债券	0.00	0.00	0.00	
79	租赁负债	0.00	0.00	0.00	
80	长期应付款	0.00	0.00	0.00	
81	预计负债	0.00	0.00	0.00	
82	递延收益	0.00	0.00	0.00	
83	递延所得税负债	0.00	0.00	0.00	
84	其他非流动负债	0.00	0.00	0.00	
85	**六、负债总计**	**154,193,108.90**	**154,171,697.60**	-21,411.30	-0.01
86	**七、净资产（所有者权益）**	**-121,559,479.02**	**-65,060,780.71**	56,498,698.31	

评估机构：北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）

流动资产评估汇总表

评估基准日：2022年06月30日

表3

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
3-1	货币资金	880,583.77	880,583.77	0.00	0.00
3-2	交易性金融资产	0.00	0.00	0.00	
3-3	衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	
3-4	应收票据	0.00	0.00	0.00	
3-5	应收账款合计	891,841.39	844,328.10	-47,513.29	-5.33
	减：坏帐准备	275,085.06		-275,085.06	-100.00
	应收帐款净额	616,756.33	844,328.10	227,571.77	36.90
3-6	应收款项融资	0.00	0.00	0.00	
3-7	预付款项	0.00	0.00	0.00	
3-8	其他应收款合计	6,710,375.02	6,704,985.02	-5,390.00	-0.08
	减：坏帐准备	453,243.10		-453,243.10	-100.00
	其他应收款净额	6,257,131.92	6,704,985.02	447,853.10	7.16
3-9	存货合计	14,571,237.62	0.00	-14,571,237.62	-100.00
	减：存货跌价准备	14,571,237.62		-14,571,237.62	-100.00
	存货净额	0.00	0.00	0.00	
3-10	合同资产	0.00	0.00	0.00	
	减：合同资产减值准备	0.00		0.00	
	合同资产净额	0.00	0.00	0.00	
3-11	持有待售资产	0.00	0.00	0.00	
3-12	一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.00	
3-13	其他流动资产	0.00	0.00	0.00	
流动资产合计		7,754,472.02	8,429,896.89	675,424.87	8.71

评估人员：曹璇

货币资金—现金评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表3-1-1

金额单位：人民币元

序号	存放部门（单位）	币种	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	财务部	人民币	1,306.00	1,306.00	0.00	
合　　计			1,306.00	1,306.00	0.00	

被评估单位填表人：黄燕　　评估人员：曹璇

填表日期：2022年7月16日

货币资金—银行存款评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表3-1-2

金额单位：人民币元

序号	开户银行	账号	币种	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	中国银行南京市高新技术开发区支行	494958192437	人民币	866,039.40	866,039.40	0.00	
2	南京银行高新开发区支	01480120000000555	人民币	457.38	457.38	0.00	
3	宁波银行南京江宁支行	72030122000389768	人民币	12,780.99	12,780.99	0.00	
合　　计				879,277.77	879,277.77	0.00	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

应收账款评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表3-5

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	最后一次变动日期	账龄（年）	币种	账面余额	坏账准备	评估价值	增值率%	备注
1	北京广灯迪赛	货款	2020年6月	2-3年	人民币	5,511.00	5,511.00	5,511.00	0.00	
2	长沙星联	货款	2015年12月	5年以上	人民币	2,600.79	2,600.79	2,600.79	0.00	
3	常州市亚乐光源有限公司	货款	2014年6月	5年以上	人民币	862.00	862.00	862.00	0.00	
4	福州日光照明电器有限公司	货款	2014年9月	5年以上	人民币	12,821.26	12,821.26	12,821.26	0.00	
5	黑龙江以琳节能环保技术开发有限公司	货款	2013年11月	5年以上	人民币	47,513.29	47,513.29	47,513.29	0.00	吊销
6	江苏托普照明有限公司	货款	2014年7月	5年以上	人民币	3,529.68	3,529.68	3,529.68	0.00	
7	江苏雨润肉食品有限公司	货款	2015年12月	5年以上	人民币	4,258.00	4,258.00	4,258.00	0.00	
8	金螳螂建筑装饰股份有限公司	货款	2013年2月	5年以上	人民币	29,896.70	29,896.70	29,896.70	0.00	
9	南京国际议大酒店	货款	2012年12月	5年以上	人民币	56,688.50	56,688.50	56,688.50	0.00	
10	南京惠通展览用品开发有限公司	货款	2015年6月	5年以上	人民币	20,000.00	20,000.00	20,000.00	0.00	
11	南京昱扬建设工程有限公司	货款	2022年1月	1年以内	人民币	620,729.00	3,972.67	620,729.00	0.00	
12	南京英傅电器有限公司	货款	2016年3月	5年以上	人民币	17,431.60	17,431.60	17,431.60	0.00	
13	石狮英捷	货款	2015年12月	5年以上	人民币	22,916.73	22,916.73	22,916.73	0.00	
14	扬州爱耀照明电器有限公司	货款	2011年11月	5年以上	人民币	4,532.00	4,532.00	4,532.00	0.00	
15	扬州科森照明器材	货款	2014年9月	5年以上	人民币	42,550.84	42,550.84	42,550.84	0.00	
应收账款合计						891,841.39	275,085.06	891,841.39	0.00	
减：坏账准备						275,085.06				
减：评估风险损失								47,513.29		
应收账款净额						616,756.33		844,328.10	36.90	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

其他应收款评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

表3-8

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	欠款单位名称（结算对象）	业务内容	最后一次变动日期	账龄（年）	币种	账面余额	坏账准备	评估价值	增值率%	备注
1	南京高新经纬电气有限公司	厂房、空地租金	2022年6月	1年以内	人民币	6,439,651.46	193,189.54	6,439,651.46	0.00	
2	南京欧亚建筑防水工程有限公司	LED外墙装修50%-南京欧亚	2022年6月	1年以内	人民币	11,000.00	330.00	11,000.00	0.00	
3	江苏邦驰茂元安全技术科技有限公司	安全救援预案60%款	2011年10月	5年以上	人民币	12,500.00	12,500.00	12,500.00	0.00	
4	江苏金陵装饰城超明灯饰经营部	预付货款	2012年3月	5年以上	人民币	98.80	98.80	98.80	0.00	
5	江苏同曦投资发展集团有限公司	预付货款	2011年10月	5年以上	人民币	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.00	
6	昆山华勇电子科技有限公司	预付货款	2011年11月	5年以上	人民币	1,200.23	1,200.23	1,200.23	0.00	
7	GE公司	预付货款	2014年9月	5年以上	人民币	2,098.49	2,098.49	2,098.49	0.00	
8	THERMAL TECHNOLOGY LLC.	预付货款	2011年7月	5年以上	人民币	443.30	443.30	443.30	0.00	
9	南京格瑞	预付货款	2014年12月	5年以上	人民币	500.00	500.00	500.00	0.00	
10	南京石赜包装有限责任公司	预付货款	2012年10月	5年以上	人民币	5,390.00	5,390.00	5,390.00	0.00	注销
11	南京任华电器有限责任公司	预付货款	2012年11月	5年以上	人民币	1,485.56	1,485.56	1,485.56	0.00	
12	NGK	预付货款	2014年9月	5年以上	人民币	206,295.34	206,295.34	206,295.34	0.00	
13	深圳市日日辉照明有限公司	预付货款	2012年5月	5年以上	人民币	936.41	936.41	936.41	0.00	
14	上海伯丽照明科技有限公司	预付货款	2011年10月	5年以上	人民币	1,040.00	1,040.00	1,040.00	0.00	
15	苏州市成吉仪器有限公司	预付货款	2011年4月	5年以上	人民币	1,200.00	1,200.00	1,200.00	0.00	
16	无锡迈图石英有限公司	预付货款	2014年3月	5年以上	人民币	0.55	0.55	0.55	0.00	
17	TEC	预付货款	2009年1月	5年以上	人民币	25,534.52	25,534.52	25,534.52	0.00	
18	无锡市郎辉照明电子有限公司	预付货款	2013年8月	5年以上	人民币	0.36	0.36	0.36	0.00	
其他应收款合计						6,710,375.02	453,243.10	6,710,375.02	0.00	
减：坏账准备						453,243.10				
减：评估风险损失								5,390.00		
其他应收款净额						6,257,131.92		6,704,985.02	7.16	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璟

存货评估汇总表

评估基准日：2022年06月30日

表3-9

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	计提跌价准备金额	评估价值	增减值	增值率%
3-9-1	材料采购（在途物资）	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-2	原材料	2,217,134.20	2,217,134.20	0.00	0.00	
3-9-3	在库周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-4	委托加工物资	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-5	产成品（库存商品）	12,335,356.94	12,335,356.94	0.00	0.00	
3-9-6	在产品（自制半成品）	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-7	发出商品	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-8	在用周转材料	18,746.48	18,746.48	0.00	0.00	
3-9-9	开发产品	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-10	开发成本	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-11	消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	
3-9-12	工程施工	0.00		0.00	0.00	
存货合计		14,571,237.62	14,571,237.62	0.00	0.00	
减：存货跌价准备		14,571,237.62				
存货净额		0.00		0.00	0.00	

评估人员：曹璇

存货—原材料评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表3-9-2

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	账面价值			计提跌价准备金额	评估价值			增值率%	备注
			数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
1	玻璃粉	kg	25.00	2,264.96	56,623.93	56,623.93	25.00	-	-		无可变现价值
2	固化剂	只	26.00	104.00	2,703.91	2,703.91	26.00	-	-		无可变现价值
3	氯化钾	kg	27.00	24.69	666.68	666.68	27.00	-	-		无可变现价值
4	普通粘结剂	升	28.00	7.42	207.85	207.85	28.00	-	-		无可变现价值
5	硝化粘结剂	升	29.00	45.58	1,321.92	1,321.92	29.00	-	-		无可变现价值
6	油墨	kg	30.00	214.71	6,441.20	6,441.20	30.00	-	-		无可变现价值
7	自封带	包	31.00	5.81	180.00	180.00	31.00	-	-		无可变现价值
8	周转箱	只	32.00	17.63	564.10	564.10	32.00	-	-		无可变现价值
9	工作衣	件	33.00	397.29	13,110.44	13,110.44	33.00	-	-		无可变现价值
10	粗纱手套	付	34.00	3.24	110.00	110.00	34.00	-	-		无可变现价值
11	泥料	kg	35.00	564.73	19,765.61	19,765.61	35.00	-	-		无可变现价值
12	喷涂氧化铝粉	kg	36.00	13,222.37	476,005.19	476,005.19	36.00	-	-		无可变现价值
13	配件	批	37.00	40,220.84	1,488,170.90	1,488,170.90	37.00	-	-		无可变现价值
14	抛光带	卷	38.00	1,758.72	66,831.34	66,831.34	38.00	-	-		无可变现价值
15	油酸	kg	39.00	143.15	5,582.68	5,582.68	39.00	-	-		无可变现价值
16	硬脂酸丁脂	kg	40.00	91.85	3,674.09	3,674.09	40.00	-	-		无可变现价值
17	瓷头G12	只	41.00	335.14	13,740.68	13,740.68	41.00	-	-		无可变现价值
18	泡壳 19*1.25*74.5/40*1.0*85	只	42.00	1,462.71	61,433.68	61,433.68	42.00	-	-		无可变现价值
原材料合计					2,217,134.20	2,217,134.20			-		
减：原材料跌价准备					2,217,134.20						
原材料净额					0.00				0.00		

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

存货—产成品（库存商品、开发产品、农产品）评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表3-9-5

金额单位：人民币元

序号	名 称	规格型号	计量单位	账面价值			计提跌价准备金额	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
1	双端金卤灯C150W	C150W	个	14.00	118.37	1,657.18	1,657.18	14.00	-	-		无可变现价值
2	双端金卤灯C250W	C250W	个	824.00	128.20	105,636.80	105,636.80	824.00	-	-		无可变现价值
3	陶瓷电弧管39Wmini	39Wmini	个	783.00	167.76	131,357.92	131,357.92	783.00	-	-		无可变现价值
4	陶瓷电弧管70WG12	70WG12	个	14.00	115.59	1,618.25	1,618.25	14.00	-	-		无可变现价值
5	陶瓷电弧管70Wmini	70Wmini	个	536.00	72.57	38,895.18	38,895.18	536.00	-	-		无可变现价值
6	陶瓷电弧管70Wpar	70Wpar	个	2,844.00	198.39	564,218.34	564,218.34	2,844.00	-	-		无可变现价值
7	陶瓷电弧管150WG	150WG	个	78.00	46.02	3,589.65	3,589.65	78.00	-	-		无可变现价值
8	陶瓷电弧管250W	250W	个	359.00	38.84	13,943.04	13,943.04	359.00	-	-		无可变现价值
9	陶瓷金卤灯20Wmini	20Wmini	个	177.00	39.37	6,968.48	6,968.48	177.00	-	-		无可变现价值
10	陶瓷金卤灯39WG12	39WG12	个	143.00	233.19	33,345.77	33,345.77	143.00	-	-		无可变现价值
11	陶瓷金卤灯39Wmini	39Wmini	个	3,227.00	192.41	620,916.33	620,916.33	3,227.00	-	-		无可变现价值
12	陶瓷金卤灯39WPAR	39WPAR	个	1,192.00	379.48	452,343.96	452,343.96	1,192.00	-	-		无可变现价值
13	陶瓷金卤灯70WG12	70WG12	个	1,317.00	302.25	398,065.00	398,065.00	1,317.00	-	-		无可变现价值
14	陶瓷金卤灯70Wmini	70Wmini	个	4,084.00	142.45	581,775.94	581,775.94	4,084.00	-	-		无可变现价值
15	陶瓷金卤灯70WPAR	70WPAR	个	3,818.00	293.35	1,120,002.61	1,120,002.61	3,818.00	-	-		无可变现价值
16	陶瓷金卤灯100WG12	100WG12	个	107.00	341.09	36,496.74	36,496.74	107.00	-	-		无可变现价值
17	陶瓷金卤灯150WG12	150WG12	个	81.00	303.41	24,576.40	24,576.40	81.00	-	-		无可变现价值
18	陶瓷管20Wmini	20Wmini	个	27,645.00	8.85	244,589.49	244,589.49	27,645.00	-	-		无可变现价值
19	陶瓷管39Wmini	39Wmini	个	76,485.00	13.10	1,002,191.90	1,002,191.90	76,485.00	-	-		无可变现价值
20	陶瓷管70Wmini	70Wmini	个	478,944.00	11.33	5,428,513.00	5,428,513.00	478,944.00	-	-		无可变现价值
21	陶瓷管70Wpar	70Wpar	个	181,697.00	6.62	1,202,155.14	1,202,155.14	181,697.00	-	-		无可变现价值
22	陶瓷管70TW	70TW	个	21,071.00	6.24	131,380.09	131,380.09	21,071.00	-	-		无可变现价值
23	双端钠灯250W	250W	个	2.00	42.73	85.46	85.46	2.00	-	-		无可变现价值
24	钠灯250W直筒凹型管	250W	个	25.00	17.59	439.86	439.86	25.00	-	-		无可变现价值

存货—产成品（库存商品、开发产品、农产品）评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表3-9-5

金额单位：人民币元

序号	名 称	规格型号	计量单位	账面价值			计提跌价准备金额	评估价值			增值率%	备注
				数量	单价	金额		实际数量	评估单价	金额		
25	双端钠灯400W	400W	个	4.00	47.00	188.00	188.00	4.00	-	-		无可变现价值
26	金卤灯2000W直筒进口	2000W	个	396.00	427.35	169,230.77	169,230.77	396.00	-	-		无可变现价值
27	郎辉泛光灯		个	39.00	70.74	2,758.84	2,758.84	39.00	-	-		无可变现价值
28	泛光灯具		个	46.00	392.56	18,057.64	18,057.64	46.00	-	-		无可变现价值
29	工矿灯具		个	4.00	89.79	359.16	359.16	4.00	-	-		无可变现价值
产成品（库存商品）合计						12,335,356.94	12,335,356.94			-		
减：产成品（库存商品）跌价准备						12,335,356.94						
产成品（库存商品）净额						0.00				0.00		

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

存货—在用周转材料评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表3-9-8

金额单位：人民币元

序号	名称及规格型号	计量单位	账面价值（摊余价值）		计提跌价准备金额	实际数量	评估价值			增值率%	备注
			数量	金额			评估原价	成新率%	金额		
1	说明书	张	19,707.00	1,598.34	1,598.34	19,707.00			-		无可变现价值
2	吸塑盒70W/100W	套	40.00	48.54	48.54	40.00			-		无可变现价值
3	吸塑70WPAR	只	5,950.00	14,698.03	14,698.03	5,950.00			-		无可变现价值
4	CMH周转箱	套	1,030.00	2,401.57	2,401.57	1,030.00			-		无可变现价值
在用周转材料合计				18,746.48	18,746.48	26,727.00			-		
减：在用周转材料跌价准备				18,746.48							
在用周转材料净额				0.00					0.00		

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2022年06月30日

表4

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-1	债权投资	0.00	0.00	0.00	
4-2	其他债权投资	0.00	0.00	0.00	
4-3	长期应收款	0.00	0.00	0.00	
4-4	长期股权投资合计	0.00	0.00	0.00	
	减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	
	长期股权投资净额	0.00	0.00	0.00	
4-5	其他权益工具投资	0.00	0.00	0.00	
4-6	其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	
4-7	投资性房地产合计	22,924,554.67	78,303,800.00	55,379,245.33	241.57
	减：投资性房地产减值准备	0.00		0.00	
	投资性房地产净额	22,924,554.67	78,303,800.00	55,379,245.33	241.57
4-8	固定资产原值	75,539,287.72	9,054,379.00	-66,484,908.72	-88.01
	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
	设 备 类	75,539,287.72	9,054,379.00	-66,484,908.72	-88.01
	土 地 类	0.00	0.00	0.00	
	减：累计折旧	37,995,221.94	6,677,159.00	-31,318,062.94	-82.43
	固定资产净值	37,544,065.78	2,377,220.00	-35,166,845.78	-93.67
	其中：建筑物类	0.00	0.00	0.00	
	设 备 类	37,544,065.78	2,377,220.00	-35,166,845.78	-93.67
	土 地 类	0.00	0.00	0.00	
	减：固定资产减值准备	36,255,841.91		-36,255,841.91	-100.00
	固定资产净额	1,288,223.87	2,377,220.00	1,088,996.13	84.53
4-9	在建工程	0.00	0.00	0.00	

非流动资产评估汇总表

评估基准日：2022年06月30日

表4

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-10	生产性生物资产	0.00	0.00	0.00	
4-11	油气资产合计	0.00	0.00	0.00	
	减：油气资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
	油气资产净额	0.00	0.00	0.00	
4-12	使用权资产	0.00	0.00	0.00	
4-13	无形资产合计	0.00	0.00	0.00	
	其中：土地使用权	0.00	0.00	0.00	
	减：无形资产减值准备	0.00	0.00	0.00	
	无形资产净额	0.00	0.00	0.00	
4-14	开发支出	0.00	0.00	0.00	
4-15	商誉	0.00	0.00	0.00	
4-16	长期待摊费用	666,379.32	0.00	-666,379.32	-100.00
4-17	递延所得税资产	0.00	0.00	0.00	
4-18	其他非流动资产	0.00	0.00	0.00	
合　　计		24,879,157.86	80,681,020.00	55,801,862.14	224.29

评估人员：曹璇

投资性房地产汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-7

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
4-5-1	投资性房地产（成本计量）	19,526,114.46	52,213,400.00	32,687,285.54	167.40
4-5-2	投资性房地产（公允计量）	0.00	0.00	0.00	
4-5-3	投资性地产（成本计量）	3,398,440.21	26,090,400.00	22,691,959.79	667.72
4-5-4	投资性地产（公允计量）	0.00	0.00	0.00	
投资性房地产合计		22,924,554.67	78,303,800.00	55,379,245.33	241.57
减：投资性房地产减值准备		0.00			
投资性房地产净额		22,924,554.67	78,303,800.00	55,379,245.33	241.57

评估人员：曹璇

投资性房地产——房屋评估明细表（采用成本模式计量）

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-7-1

金额单位：人民币元

序号	房产证号	房屋名称	来源（外购、自建、自用转入、存货转入等）	房产用途	结构	建成年月	计量单位	建筑面积（m2）	账面价值		评估价值			增值率%	评估单价（元/m2）	备注
									原值	净值	原值	成新率%	净值			
1	无证	综合楼	自建	配套	钢混	2008年10月	㎡	6,132.90	11,437,912.61	4,658,787.59	17,156,800.00	71.00	12,181,300.00	161.47	2,797.50	
2	宁房权证浦初字第330140	一期厂房	自建	工业	钢混	2008年10月	㎡	21466.89	34,939,106.43	12,582,420.10	50,151,000.00	71.00	35,607,200.00	182.99	2,336.20	
3		室外消防工程	自建	辅助设施		2009年12月	M	741.00	5,623,631.51	2,284,906.77	480,481.00	41.00	197,000.00	93.66		
4		综合楼北水沟	自建	辅助设施		2009年12月	M	178.20			148,027.00	41.00	60,700.00			
5		综合楼室外排水	自建	辅助设施		2009年12月	M	753.30			594,736.00	61.00	362,800.00			
6		道路	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	12030.36			3,934,974.00	41.00	1,613,300.00			
7		自行车棚	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	428.11			156,469.00	20.00	31,300.00			
8		挡土墙	自建	辅助设施		2009年12月	M	135.40			168,092.00	41.00	68,900.00			
9		花池	自建	辅助设施		2009年12月	M	480.50			118,092.00	41.00	48,400.00			
10		一期厂房室外排水	自建	辅助设施		2009年12月	M	1960.80			1,126,096.00	61.00	686,900.00			
11		围墙	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	1306.80			340,680.00	41.00	139,700.00			
12		南门卫	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	42.60			127,632.00	76.00	97,000.00			
13		西门卫	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	24.31			40,461.00	76.00	30,800.00			
14		消防泵房（含消防水池）	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	53.12			933,114.00	76.00	709,200.00			
15		库房	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	134.00			425,439.00	76.00	323,300.00			
16		汽车棚	自建	辅助设施		2009年12月	㎡	240.00			106,579.00	41.00	43,700.00			
17		路灯	自建	辅助设施		2009年12月	套	18.00			56,798.00	21.00	11,900.00			
投资性房地产—房屋合计									52,000,650.55	19,526,114.46	76,065,470.00		52,213,400.00	167.40		
减：投资性房地产减值准备										-						
投资性房地产—房屋净额									52,000,650.55	19,526,114.46	76,065,470.00		52,213,400.00	167.40		

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

投资性房地产——土地使用权评估明细表（采用成本模式计量）

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-7-3

金额单位：人民币元

序号	土地权证编号	宗地名称	土地位置	取得日期	土地用途	开发程度	面积(m2)	原始入账价值	账面价值	评估价值	增值率%	备注
1	宁浦国用（2001）第09552P号	照明土地	浦口区高新技术开发区新科二路30号	2005年11月	工业	五通一平	35,496.70	5,377,094.70	3,398,440.21	26,090,400.00	667.72	
投资性地产合计							35,496.70	5,377,094.70	3,398,440.21	26,090,400.00	667.72	
减：投资性房地产减值准备									-			
投资性地产净额								5,377,094.70	3,398,440.21	26,090,400.00	667.72	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

固定资产评估汇总表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司　　表4-8

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值		计提减值准备金额	评估价值		增值额		增值率%	
		原值	净值		原值	净值	原值	净值	原值	净值
	房屋建筑物类合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-6-1	固定资产-房屋建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-6-2	固定资产-构筑物及其他辅助设施	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-6-3	固定资产-管道及沟槽	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
4-6-4	固定资产-井巷工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
	设备类合计	75,539,287.72	37,544,065.78	36,255,841.91	9,054,379.00	2,377,220.00	-66,484,908.72	1,088,996.13	-88.01	84.53
4-6-5	固定资产-机器设备	71,809,653.23	37,357,584.08	36,162,886.44	8,196,020.00	2,226,870.00	-63,613,633.23	1,032,172.36	-88.59	86.40
4-6-7	固定资产-电子设备	3,729,634.49	186,481.70	92,955.47	858,359.00	150,350.00	-2,871,275.49	56,823.77	-76.99	60.76
4-6-8	固定资产—土地		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00		
4-6-9	固定资产—船舶	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
固定资产合计		75,539,287.72	37,544,065.78	36,255,841.91	9,054,379.00	2,377,220.00	-66,484,908.72	1,088,996.13	-88.01	84.53
减：固定资产减值准备			36,255,841.91				0.00	-36,255,841.91		-100.00
固定资产净额		75,539,287.72	1,288,223.87		9,054,379.00	2,377,220.00	-66,484,908.72	1,088,996.13	-88.01	84.53

评估人员：曹璇

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-5

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
1	00022	变频电源	VPS1060	杭州远方光电	台	1	2007年12月	2007年12月	19,800.00	6,078.19	5,088.19	16,640.00	15.00%	2,500.00	152.53	长期闲置
2	00023	1.5米积分球	1.5米	东南大学	台	1	2007年12月	2007年12月	8,000.00	3,280.97	2,880.97	8,850.00	15.00%	1,330.00	232.50	长期闲置
3	00025	电光源光电色参数快速测试系统	系统	东南大学	套	1	2007年12月	2007年12月	41,000.00	14,901.78	14,901.78	-		-		不可使用
4	00036	VMS250显微镜	VMS250	国产	台	1	2007年12月	2007年12月	30,000.00	3,988.50	3,788.50	200.00		200.00		不可使用
5	00037	ZSA-301立体显微镜	ZSA-301	国产	台	1	2007年12月	2007年12月	5,500.00	731.51	631.51	100.00		100.00		长期闲置
6	00053	液压升高车	1T/2.0	国产	台	1	2007年9月	2007年9月	3,550.00	675.81	575.81	100.00		100.00		长期闲置
7	00054	工具车4辆、桶用推车55gal辆、可调节高度4轮推车1辆	55ga	国产	台	6	2007年10月	2007年10月	22,140.00	4,303.16	3,703.16	600.00		600.00		长期闲置
8	00055	气动剪刀、剪刀头	SP-002F	pliers	个	3	2007年10月	2007年10月	18,885.36	5,858.88	4,914.61	8,200.00	15.00%	1,230.00	30.26	长期闲置
9	00056	工具车（4辆566*600*1165）工具柜（4台566*600*1100）	566*600*1165	国产	套	4	2007年10月	2007年10月	19,320.00	3,754.68	3,354.68	400.00		400.00		长期闲置
10	00057	Kr85气瓶铅柜	Kr85	济南浩达	台	1	2007年10月	2007年10月	23,600.00	7,319.86	6,319.86	1,000.00		1,000.00		不可使用
11	00058	动力柜（YL-21）	YL-21	国产	台	1	2007年10月	2007年10月	5,000.00	972.01	722.01	2,650.00	15.00%	400.00	60.00	长期闲置
12	00059	海斯特叉车	J2.5EX	美国	台	1	2007年11月	2007年11月	185,098.20	37,317.28	28,062.37	166,370.00	15.00%	24,960.00	169.69	长期闲置
13	00060	超纯水系统	1000L/H	南京超净纯水科技	台	1	2007年12月	2007年12月	405,000.00	115,697.11	95,447.11	402,650.00	15.00%	60,400.00	198.27	长期闲置
14	00121	扫描枪	QS6500	USA	台	1	2007年12月	2007年12月	2,100.00	697.82	647.82	50.00		50.00		长期闲置
15	00122	扫描枪	QS6500	USA	台	1	2007年12月	2007年12月	2,100.00	697.82	647.82	50.00		50.00		长期闲置
16	00123	氮气柜	RST	盐城宏鑫电子	台	1	2007年12月	2007年12月	17,000.00	4,989.16	4,789.16	200.00		200.00		不可使用
17	00124	氮气柜	RST	盐城宏鑫电子	台	1	2007年12月	2007年12月	17,000.00	4,989.16	4,789.16	200.00		200.00		不可使用
18	00186	扫描枪	QS6500	USA	台	1	2007年12月	2007年12月	2,100.00	697.82	647.82	50.00		50.00		长期闲置
19	00187	扫描枪	QS6500	USA	台	1	2007年12月	2007年12月	2,100.00	697.82	667.82	30.00		30.00		不可使用
20	00192	开关柜、变压器(1#2#配电房)	1250/1600KVA	国电南思电气、海南金盘	套	1	2007年9月	2007年9月	3,893,014.31	467,133.81	272,483.09	425,180.00		425,180.00		部分在用，2#已损坏，变压器不可再用
21	00193	移动式液压升降平台	8M	济南华北升降台制造公司	台	1	2007年8月	2007年8月	19,500.00	3,875.35	3,375.35	500.00		500.00		不可使用
22	00197	氢气检漏仪（含变送器4台控制器1台）	氢气检漏	国产	套	1	2008年1月	2008年1月	23,000.00	3,890.45	3,290.45	600.00		600.00		不可使用
23	00199	无氧化烤箱	WTS466	昆山台顺机械公司	台	1	2008年1月	2008年1月	38,000.00	12,634.20	11,834.20	800.00		800.00		不可使用
24	00202	阿特拉斯科普柯空压机	ZT22	美国ATLAS	台	2	2008年4月	2008年4月	697,000.00	123,593.92	117,593.92	6,000.00		6,000.00		不可使用
25	00203	注塑机行车	500KG	常沈	台	1	2008年7月	2008年7月	46,000.00	4,955.30	2,955.30	2,000.00		2,000.00		不可使用
26	00206	变频控制柜	变频控制	国产	台	1	2008年8月	2008年8月	54,500.00	2,725.00	2,225.00	500.00		500.00		不可使用
27	00207	变电所扩建低压开关柜1套（3#配电房）	1250KVA	海南金盘	套	1	2008年8月	2008年8月	1,486,091.24	78,058.25	3,753.69	1,688,960.00	15.00%	253,340.00	240.95	长期闲置
28	00208	莱宝真空泵	真空泵	德国莱宝	台	1	2008年8月	2008年8月	12,382.00	5,476.99	4,976.99	500.00		500.00		不可使用
29	00210	打扁机	SP-002F/2089C34	艾递捷工业/MECHACAD	台	1	2008年9月	2008年9月	62,965.20	23,942.38	23,342.38	600.00		600.00		长期闲置
30	00215	温度控制器	XYY1160001	国产	台	12	2008年11月	2008年11月	44,341.07	17,563.54	16,563.54	1,000.00		1,000.00		不可使用
31	00216	精密化交流稳压电源	SJJW-60KW	苏州现代电工仪器公司	台	1	2008年11月	2008年11月	21,273.48	6,109.34	5,909.34	200.00		200.00		不可使用
32	00217	发电机组及其配件、防雨箱	110KW	康明斯伟力	台	1	2008年11月	2008年11月	212,734.84	26,344.95	24,344.95	2,000.00		2,000.00		不可使用

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-5

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
33	00218	工业流体冷却器	流体冷却	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	521,473.09	218,720.32	192,646.67	290,270.00	15.00%	43,540.00	66.99	长期闲置
34	00219	XL-45低温罐	XL-45	美国	台	1	2008年11月	2008年11月	20,182.54	6,895.79	6,295.79	600.00		600.00		不可使用
35	00220	露点仪LD-500	LD-500	南京长鼎分析仪器	台	1	2008年11月	2008年11月	16,364.22	6,481.60	6,281.60	200.00		200.00		不可使用
36	00221	氧化锆氧量分析仪ZO-3000	ZO-3000	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	10,909.48	4,321.27	4,121.27	200.00		200.00		不可使用
37	00222	六方深冷低温液体储槽3台	ZCF101083T	国产	台	3	2008年11月	2008年11月	812,756.17	296,637.17	255,999.36	464,610.00	15.00%	69,690.00		长期闲置
38	00223	冷却塔循环水泵变频控制柜和冷却塔风机变频控制柜	冷却塔	南京奥博电气公司	套	1	2008年11月	2008年11月	131,995.64	52,415.41	50,415.41	2,000.00		2,000.00		不可使用
39	00224	CS-S2B全能丝印机	CS-S2B	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	15,818.74	6,266.65	6,066.65	200.00		200.00		长期闲置
40	00225	测量投影仪	SJJW-60KW	苏州现代电工仪器公司	台	1	2008年11月	2008年11月	21,273.48	8,425.78	8,225.78	200.00		200.00		长期闲置
41	00226	UPS不间断电源及沈松电池柜20KW	20KW	GE	台	1	2008年11月	2008年11月	107,785.65	42,693.03	40,693.03	2,000.00		2,000.00		不可使用
42	00227	GE UPS不间断电源及沈松电池柜100KW	100KW	GE	台	1	2008年11月	2008年11月	283,646.45	112,350.31	109,350.31	3,000.00		3,000.00		不可使用
43	00228	精密化交流稳压电源（5台成灯4台质检）	SJJW	苏州现代电工仪器公司	台	9	2008年11月	2008年11月	191,461.35	75,835.92	73,835.92	2,000.00		2,000.00		不可使用
44	00229	直流稳压电源	DF17841-30010	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	17,455.17	2,990.43	2,790.43	200.00		200.00		不可使用
45	00230	陶瓷坩锅	陶瓷	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	8,247.57	3,266.43	3,166.43	100.00		100.00		不可使用
46	00231	烧氢炉行车	500kg	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	76,399.08	9,461.10	7,461.10	2,000.00		2,000.00		不可使用
47	00232	辐射检测仪	辐射检测	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	9,273.06	3,673.42	3,573.42	100.00		100.00		长期闲置
48	00234	KR85混凝土柜铅门	KR85	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	31,569.85	12,504.52	11,704.52	800.00		800.00		不可使用
49	00235	工艺冷却水加药水处理系统	系统	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	128,731.85	50,989.54	50,989.54	-		-		不可使用
50	00236	投射光源系统	系统	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	3,272.84	1,296.12	1,296.12	-		-		不可使用
51	00237	半自动氢气汇流排（带吹扫）	带吹扫	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	74,729.66	31,344.28	27,607.80	70,800.00	15.00%	10,620.00	184.22	长期闲置
52	00238	半自动液化气汇流排	汇流排	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	52,335.61	21,951.28	19,334.50	35,400.00	15.00%	5,310.00	102.92	长期闲置
53	00239	老练台	非标	自制	台	5	2008年11月	2008年11月	33,164.82	13,136.22	12,336.22	800.00		800.00		不可使用
54	00240	寿命架	非标	自制	台	1	2008年11月	2008年11月	23,891.76	9,463.96	8,663.96	800.00		800.00		长期闲置
55	00241	陶瓷灯寿命架	120头	国产	台	1	2008年11月	2008年11月	68,511.53	27,136.63	25,136.63	2,000.00		2,000.00		长期闲置
56	00245	万能刀具研磨机	U2	台湾	台	1	2008年11月	2008年11月	3,211.75	550.20	450.20	100.00		100.00		长期闲置
57	00246	工厂信息系统	系统	GE FANUC AUTOMATION	套	1	2008年11月	2008年11月	2,752,788.73	1,307,377.06	1,307,377.06	-		-		不可使用
58	00247	压封机3台 排气台2台 组装机5台 管体成型2台	[illegible]	SMS	台	12	2008年11月	2008年11月	7,528,084.61	2,981,809.46	2,961,809.46	20,000.00		20,000.00		不可使用
59	00248	电弧管封接/排气手套箱	DB5	CENTORR VACUUM INDUSTRIES INC.	台	1	2008年11月	2008年11月	10,629,665.73	4,974,388.54	4,934,388.54	40,000.00		40,000.00		不可使用
60	00249	钛模块组件	非标	CENTORR VACUUM INDUSTRIES INC.	台	1	2008年11月	2008年11月	12,600.25	5,971.24	5,771.24	200.00		200.00		不可使用
61	00250	真空烘烤炉	AVF-1430-MS	TTI	台	2	2008年11月	2008年11月	6,242,053.10	2,957,970.37	2,945,867.70	2,654,860.00	15.00%	398,230.00	3,190.43	长期闲置
62	00251	真空炉温水系统	AVF型	TTI	台	1	2008年11月	2008年11月	26,825.27	12,712.24	11,370.98	26,370.00	15.00%	3,960.00	195.24	长期闲置
63	00252	空气烘烤炉	LH 120/14	NABERTHERM GMBH	台	2	2008年11月	2008年11月	378,945.11	79,573.17	177,573.17	2,000.00		2,000.00	-89.44	不可使用

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-5

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
64	00253	X射线机	MX-20-DC2	赛拓系统有限公司	台	1	2008年11月	2008年11月	933,611.13	369,794.85	364,794.85	5,000.00		5,000.00	-89.29	不可使用
65	00254	金相光学显微镜	XP26	KATECH INTERN LIMITED	台	1	2008年11月	2008年11月	434,952.01	98,737.45	76,989.85	353,980.00	15.00%	53,100.00	144.16	长期闲置
66	00255	高精度电子天平	0.0000001G	梅特勒-托利多(香港)	台	1	2008年11月	2008年11月	156,391.82	35,502.40	27,682.81	114,160.00	15.00%	17,120.00	118.94	长期闲置
67	00256	消气剂蒸散台	3542	AMERITHERM INC.	台	2	2008年11月	2008年11月	329,404.01	130,474.33	128,474.33	2,000.00		2,000.00	-87.86	不可使用
68	00257	颜色，亮度，电压测试架（TEC设备）	TEC	TEC	台	1	2008年11月	2008年11月	3,544,702.09	1,404,025.99	1,354,025.99	50,000.00		50,000.00	-71.79	不可使用
69	00258	高频火花检测仪（质检） 电弧管封接用隔热模 陶瓷管用坩埚	非标	TEC	台	1	2008年11月	2008年11月	257,013.03	121,792.62	112,642.62	60,970.00	15.00%	9,150.00	-28.80	高频火花检测仪(质检）在用，其他已不可使用
70	00259	质谱仪	LGA200	德国在线质谱公司	台	1	2008年11月	2008年11月	1,226,119.51	282,643.93	246,733.19	297,350.00	15.00%	50,400.00	40.35	长期闲置
71	00260	消气剂蒸散用高温计	5R-1410000	IRCON	台	1	2008年11月	2008年11月	49,889.67	19,760.18	17,760.18	2,000.00		2,000.00	-19.82	不可使用
72	00261	药丸注入器	非标	APL JAPAN CO,LTD.	台	4	2008年11月	2008年11月	286,308.08	135,674.29	130,674.29	5,000.00		5,000.00	-65.07	不可使用
73	00262	Kr85控制组件	Kr85	INTEGA	台	1	2008年11月	2008年11月	529,618.78	250,973.68	240,973.68	10,000.00		10,000.00	-62.24	不可使用
74	00263	金相样品切割机 压力渗透仪 抛光机装器	ISOMET1000/0757/PH4000	BUEHLER GMBH	台	1	2008年11月	2008年11月	293,545.23	123,120.93	113,120.93	10,000.00		10,000.00	-31.87	长期闲置
75	00264	氦检漏仪	HLT565	伯东企业(上海)	台	1	2008年11月	2008年11月	308,579.20	146,227.85	136,227.85	10,000.00		10,000.00	-35.19	不可使用
76	00265	半自动注汞系统 电极支架 第一端封接铜模	非标	MECHACAD	套	1	2008年11月	2008年11月	1,986,156.19	941,195.18	921,195.18	20,000.00		20,000.00	-79.86	不可使用
77	00267	热泵机组（浴室）	MDV-260H/DPS-830	国产	台	1	2008年12月	2008年12月	238,600.00	29,580.54	24,580.54	5,000.00		5,000.00	-58.09	不可使用
78	00270	气化炉	气化	南京奥博电气公司	台	2	2009年2月	2009年2月	42,735.04	8,301.98	6,165.23	33,630.00	15.00%	5,040.00	135.87	长期闲置
79	00271	无氧化烤箱	WTS500	昆山台顺机械公司	台	1	2009年2月	2009年2月	20,085.47	8,275.87	7,271.60	18,580.00	15.00%	2,790.00	177.81	长期闲置
80	00272	电热鼓风干燥箱	ZG-1	南京知热干燥设备有限公司	台	1	2009年2月	2009年2月	5,555.56	2,290.00	2,012.22	3,100.00	15.00%	470.00	69.20	长期闲置
81	00287	真空干燥器	真空干燥	国产	台	1	2009年7月	2009年7月	4,444.44	1,937.71	1,715.49	4,110.00	15.00%	620.00	179.00	长期闲置
82	00289	露点仪	LD-500	南京长鼎分析仪器	台	1	2009年8月	2009年8月	12,820.51	5,692.09	5,492.09	200.00		200.00		不可使用
83	00295	管道安装系统	CMH	国产	台	1	2009年12月	2009年12月	6,785,298.94	4,259,946.43	4,209,946.43	50,000.00		50,000.00		长期闲置
84	00296	生产辅助设施设计费			台	1	2009年12月	2009年12月	1,791,176.46	1,124,709.41	1,124,709.41					
85	00297	污水处理系统	组建	新锐腾科技	套	1	2009年12月	2009年12月	147,933.69	92,890.11	88,205.55	88,500.00	16.67%	14,750.00	214.86	长期闲置
86	00304	电子防潮柜	电子柜	国产	台	1	2010年6月	2010年6月	3,418.80	1,789.34	1,689.34	100.00		100.00		长期闲置
87	00305	PLC程控器	PLC	国产	台	1	2010年7月	2010年7月	9,186.33	5,378.12	5,178.12	200.00		200.00		不可使用
88	00325	寿试台	非标	自制	台	3	2010年12月	2010年12月	113,619.59	61,304.60	58,904.60	2,400.00		2,400.00		不可使用
89	00331	扫描枪	QS6500	USA	台	2	2011年3月	2011年3月	3,830.00	2,127.91	2,027.91	100.00		100.00		长期闲置
90	00332	烘箱	WTSA61	昆山台顺机械公司	台	1	2011年4月	2011年4月	7,863.25	2,058.18	1,665.02	6,730.00	15.00%	1,010.00	156.89	长期闲置
91	00333	投光灯反射器冲压模具	定制	定制	台	1	2011年4月	2011年4月	11,538.46	6,500.70	6,300.70	200.00		200.00		长期闲置
92	00336	WB-6BATE六合一电器综合测试仪	WB-6BATE	杭州威博科技有限公司	台	1	2011年5月	2011年5月	17,521.37	9,874.61	9,674.61	200.00		200.00		不可使用
93	00337	16温度巡检仪	TMP-16	volnic	台	1	2011年5月	2011年5月	4,444.44	2,504.85	2,404.85	100.00		100.00		不可使用
94	00342	电子防潮柜	防潮柜	国产	台	1	2011年6月	2011年6月	8,974.36	5,128.70	4,928.70	200.00		200.00		长期闲置
95	00347	投光灯反射器	反射器	国产	台	1	2011年8月	2011年8月	23,076.92	13,554.29	12,954.29	600.00		600.00		不可使用
96	00356	点焊机（2台）	中频6036	国产	台	2	2012年8月	2012年8月	128,205.12	85,539.89	83,539.89	2,000.00		2,000.00		不可使用
97	00358	手套箱	GE	CENTORR VACUUM INDUSTRIES INC.	台	1	2012年11月	2012年11月	738,634.84	565,263.41	513,333.99	268,000.00	36.07%	96,660.00	86.14	长期闲置
98	00365	氢气烧结炉	氢气	美国	台	1	2013年10月	2013年10月	4,260,941.15	3,845,246.45	3,805,246.45	40,000.00		40,000.00		不可使用

固定资产—机器设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-5

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
99	00366	氢气烧结炉零件	氢气	美国	台	1	2013年10月	2013年10月	201,407.59	181,759.04	176,759.04	5,000.00		5,000.00		不可使用
100	00368	注射成型系统	系统		台	1	2013年10月	2013年10月	607,448.49	567,086.59	567,086.59	-		-		不可使用
101	00370	站立式标尺	ABSOLTE	Mitutoyo	台	1	2013年10月	2013年10月	107,608.96	100,459.30	98,459.30	2,000.00		2,000.00		长期闲置
102	00372	陶瓷注射件抛光机	抛光机	国产	台	1	2013年10月	2013年10月	2,065,117.52	1,927,901.47	1,907,901.47	20,000.00		20,000.00		不可使用
103	00373	高频火花放电器	花火	国产	台	1	2013年10月	2013年10月	75,656.58	70,629.09	69,629.09	1,000.00		1,000.00		不可使用
104	00376	注射成型模具	自制	自制	台	1	2013年10月	2013年10月	1,411,023.93	1,273,365.06	1,253,365.06	20,000.00		20,000.00		不可使用
105	00378	切管机	HCU-CT/PCM300CT	PTC	台	1	2013年10月	2013年10月	770,399.47	719,210.15	709,210.15	10,000.00		10,000.00		不可使用
106	00379	陶瓷管清洗设备	A/60-3	Tech group	台	1	2013年10月	2013年10月	599,708.21	559,860.94	549,860.94	10,000.00		10,000.00		不可使用
107	00380	钼舟	非标	国产	台	1	2013年10月	2013年10月	1,889,573.25	1,764,020.89	1,746,020.89	18,000.00		18,000.00		不可使用
108	00382	粘度仪	D4004	Dynisco	台	1	2013年10月	2013年10月	48,500.02	18,869.30	17,869.30	1,000.00		1,000.00		不可使用
109	00383	磅秤/分析天平	ISI20	sartorius	台	1	2013年10月	2013年10月	91,257.79	57,584.03	55,584.03	2,000.00		2,000.00		长期闲置
110	00384	模具管理系统	系统	定制	台	1	2013年10月	2013年10月	802,057.17	780,712.08	780,712.08	-		-		不可使用
111	00385	陶瓷管注射成型机	BOY35A	Dr. BoyGmbh&CO. KG	台	2	2013年10月	2013年10月	469,555.84	438,356.55	433,356.55	5,000.00		5,000.00		不可使用
112	00388	液氧储罐	10m³	常州越灵达低温设备科技有限公司	套	1	2021年12月	2021年12月	278,623.06	265,388.44	0.00	278,620.00	96.40%	268,590.00	1.21	长期闲置
机器设备合计									71,809,653.23	37,357,584.08	36,162,886.44	8,196,020.00		2,226,870.00	86.40	
减：机器设备减值准备										36,162,886.44						
机器设备净额									71,809,653.23	1,194,697.64	36,162,886.44	8,196,020.00		2,226,870.00	86.40	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璟

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-7

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
1	BGB010	投影机	PT-2500	松下	台	1.00	2007年11月	2007年11月	11,800.00	590.00	490.00	100.00		100.00	0.00	不可使用
2	BGN007	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
3	BGX016	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	8,800.00	440.00	360.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
4	BGZ004	台式电脑	台式电脑	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
5	BGZ013	工控机	电脑	DELL	台	1.00	2010年6月	2010年6月	7,598.29	379.91	299.91	80.00		80.00	0.00	长期闲置
6	BGX049	DELL笔记本电脑	笔记本电脑	DELL	台	1.00	2010年9月	2010年9月	5,880.34	294.02	214.02	80.00		80.00	0.00	不可使用
7	DZA001	笔记本电脑	笔记本电脑	国产	台	1.00	2009年6月	2009年6月	7,649.57	382.48	302.48	80.00		80.00	0.00	长期闲置
8	DZX050	企业资源管理系统软件及考勤	PZ30	江苏太湖城电气有限公司	套	1.00	2009年7月	2009年7月	16,752.14	837.61	537.61	300.00		300.00	0.00	长期闲置
9	DZH001	电脑	台式	组装	台	1.00	2009年8月	2009年8月	2,427.35	121.37	41.37	80.00		80.00	0.00	长期闲置
10	DZH002	戴尔笔记本电脑	笔记本电脑	戴尔	台	1.00	2009年9月	2009年9月	3,418.80	170.94	90.94	80.00		80.00	0.00	长期闲置
11	DZN002	美的中央空调	中央空调	美的	台	1.00	2009年6月	2009年6月	293,376.06	14,668.80		218,490.00	15.00%	32,770.00	123.40	长期闲置
12	DZX047	思科交换机	交换机	思科	台	1.00	2008年12月	2008年12月	13,500.00	675.00	625.00	50.00		50.00	0.00	长期闲置
13	BGR008	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
14	BGR010	数码相机	5.1MEGA PIXELS	索尼	台	1.00	2007年8月	2007年8月	2,200.00	110.00	60.00	50.00		50.00	0.00	长期闲置
15	BGR011	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
16	BGD001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年8月	2005年8月	4,435.00	221.75	141.75	80.00		80.00	0.00	长期闲置
17	BGD002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年9月	2005年9月	3,472.50	173.63	93.63	80.00		80.00	0.00	不可使用
18	BGD005	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年6月	2007年6月	4,260.00	213.00	133.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
19	DZW015	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年1月	2010年1月	2,794.87	139.74	59.74	80.00		80.00	0.00	长期闲置
20	BGX002	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
21	BGX027	FIS系统服务器用的DELL显示	显示器	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	2,483.00	124.15	74.15	50.00		50.00	0.00	长期闲置
22	BGX028	磁带机	非标	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	16,470.00	823.50	623.50	200.00		200.00	0.00	长期闲置
23	BGX029	磁带机	非标	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	16,470.00	823.50	623.50	200.00		200.00	0.00	长期闲置
24	BGX030	切换器	非标	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	10,917.00	545.85	345.85	200.00		200.00	0.00	长期闲置
25	BGX031	FIS服务器机柜	非标	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	16,141.00	807.05	607.05	200.00		200.00	0.00	长期闲置
26	BGX032	防火墙	非标	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	41,679.60	2,083.98	1,583.98	500.00		500.00	0.00	长期闲置
27	BGX033	防火墙	非标	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	41,679.60	2,083.98	1,583.98	500.00		500.00	0.00	长期闲置
28	BGX034	中心交换机	交换机		台	1.00	2007年12月	2007年12月	50,691.40	2,534.57	2,484.57	50.00		50.00	0.00	长期闲置
29	BGX035	接入交换机	交换机		台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	不可使用
30	BGZ012	电脑	非标	国产	台	1.00	2008年12月	2008年12月	3,900.00	195.00	115.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
31	BGA012	网络工程			台	1.00	2008年10月	2008年10月	525,900.00	26,295.00	26,295.00	-		-		长期闲置
32	BGC001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
33	BGC006	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
34	BGC004	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
35	BGC005	BROTHER打印机、传真一体	打印机、传真一体机	BROTHER	台	1.00	2007年4月	2007年4月	2,645.00	132.25	82.25	50.00		50.00	0.00	不可使用
36	bg1002	厨房设备一套	定制	国产	台	1.00	2013年2月	2013年2月	15,683.76	784.19		7,880.00	15.00%	1,180.00	50.47	长期闲置
37	DZB027	EPSON730K打印机	730K	EPSON	台	1.00	2013年4月	2013年4月	1,666.67	83.33	3.33	80.00		80.00	0.00	长期闲置
38	DZB028	东芝复印机	复印机	东芝	台	1.00	2013年4月	2013年4月	4,188.03	209.40	159.40	50.00		50.00	0.00	长期闲置
39	BGZ007	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
40	DZ00358	海尔电热水器80升	80升	海尔	台	1.00	2013年1月	2013年1月	1,538.00	76.90		1,190.00	15.00%	180.00	134.07	在用（综合楼出租）
41	BGX010	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-7

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
42	BGX048	DELL笔记本	笔记本	DELL	台	1.00	2010年9月	2010年9月	5,461.54	273.08	273.08					不可使用
43	BGE016	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年11月	2010年11月	2,794.87	139.74	59.74	80.00		80.00	0.00	长期闲置
44	BGX036	接入交换机	交换机		台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	不可使用
45	BGX025	FIS系统服务器	FIS系统	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	87,180.60	4,359.03	3,559.03	800.00		800.00	0.00	长期闲置
46	BGX026	FIS系统服务器	FIS系统	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	87,180.80	4,359.04	3,559.04	800.00		800.00	0.00	长期闲置
47	BGX055	TEC控制系统			台	1.00	2011年5月	2011年5月	36,232.00	1,811.60	1,311.60	500.00		500.00	0.00	不可使用
48	DZH007	清华同方电脑	组装	清华同方	台	1.00	2011年5月	2011年5月	2,222.22	111.11	31.11	80.00		80.00	0.00	长期闲置
49	DZH008	宏基电脑	组装	宏基	台	1.00	2011年5月	2011年5月	2,700.00	135.00	55.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
50	BGW010	美的空调		美的	台	2.00	2011年5月	2011年5月	8,888.89	444.44		7,960.00	15.00%	1,190.00	167.75	在用（综合楼出租）
51	BGI001	美的空调（KFR-35GW）	KFR-35GW	美的	台	16.00	2011年7月	2011年7月	38,400.00	1,920.00		35,360.00	15.00%	5,300.00	176.04	在用（综合楼出租）
52	DZH009	海尔空调	壁挂	海尔	台	1.00	2011年8月	2011年8月	2,564.10	128.21		1,770.00	15.00%	270.00	110.59	在用（综合楼出租）
53	BGE018	美的空调柜机2台5P，1台6P	5P、6P	美的	台	3.00	2011年8月	2011年8月	20,000.00	1,000.00		22,920.00	15.00%	3,440.00	244.00	长期闲置
54	DZX052	考勤卡机	非标	国产	台	1.00	2011年8月	2011年8月	2,478.63	123.93	73.93	50.00		50.00	0.00	长期闲置
55	DZ1007	荣事达洗衣机	波轮	荣事达	台	2.00	2011年10月	2011年10月	2,900.00	145.00		1,080.00	15.00%	160.00	10.34	在用（综合楼出租）
56	BGX053	斯科交换器		斯科	台	2.00	2011年1月	2011年1月	9,829.06	491.45	91.45	400.00		400.00	0.00	长期闲置
57	DZH005	清华同方电脑	组装	清华同方	台	1.00	2011年1月	2011年1月	2,777.78	138.89	58.89	80.00		80.00	0.00	长期闲置
58	DZH006	清华同方电脑	组装	清华同方	台	1.00	2011年3月	2011年3月	2,264.96	113.25	33.25	80.00		80.00	0.00	长期闲置
59	JTH001	电动三轮车	三轮车		台	1.00	2011年4月	2011年4月	5,445.00	272.25		300.00		300.00	10.19	长期闲置
60	350	安防监控系统	安防		台	1.00	2013年8月	2013年8月	29,829.06	1,491.45		18,900.00	15.00%	2,840.00	90.42	长期闲置
61	BGD006	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
62	BGA001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年9月	2005年9月	3,472.50	173.63	93.63	80.00		80.00	0.00	不可使用
63	BGA002	清华同方台式电脑	台式	清华同方	台	1.00	2006年8月	2006年8月	4,103.33	205.17	125.17	80.00		80.00	0.00	不可使用
64	BGA003	清华同方台式电脑	台式	清华同方	台	1.00	2006年8月	2006年8月	4,103.33	205.17	125.17	80.00		80.00	0.00	不可使用
65	BGA004	清华同方台式电脑	台式	清华同方	台	1.00	2006年8月	2006年8月	4,103.34	205.17	125.17	80.00		80.00	0.00	不可使用
66	BGA005	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
67	BGA006	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
68	BGK002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年8月	2005年8月	4,435.00	221.75	141.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
69	BGK003	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年8月	2005年8月	4,435.00	221.75	141.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
70	BGZ001	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
71	BGZ002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
72	BGX017	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
73	BGE003	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年6月	2007年6月	4,260.00	213.00	133.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
74	BGE004	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年6月	2007年6月	4,260.00	213.00	133.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
75	BGE005	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
76	BGE006	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
77	BGE009	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
78	BGE010	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
79	BGE011	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
80	BGE013	美的空调	壁挂	美的	台	1.00	2007年12月	2007年12月	3,580.00	179.00		2,210.00	15.00%	330.00	84.36	在用（综合楼出租）
81	BGB011	电话会议系统	H80634021E87	Polycom	台	1.00	2007年11月	2007年11月	8,720.00	436.00	436.00					长期闲置
82	BGB012	投影机		夏普	台	1.00	2007年11月	2007年11月	13,900.00	695.00	615.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
83	BGZ005	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	不可使用

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-7

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
84	BGR002	春兰空调KFR-120LW/VDS	KFR-120LW/VDS	春兰	台	1.00	2006年9月	2006年9月	8,000.00	400.00	110.00	1,900.00	15.00%	290.00	0.00	在用（综合楼出租）
85	BGE008	格力空调	RF28W/J100-N3	格力	台	1.00	2007年8月	2007年8月	19,500.00	975.00		20,180.00	15.00%	3,030.00	210.77	长期闲置
86	BGZ003	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
87	BGX003	局域网专用UPS	UPS		台	1.00	2007年4月	2007年4月	7,450.00	372.50	272.50	100.00		100.00	0.00	长期闲置
88	BGX004	局域网专用DELL电脑	台式	DELL	台	1.00	2007年4月	2007年4月	8,890.00	444.50	364.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
89	BGX006	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
90	BGX008	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
91	BGX009	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
92	BGX011	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
93	DZA013	电脑	台式	组装	台	1.00	2009年2月	2009年2月	4,153.85	207.69	127.69	80.00		80.00	0.00	长期闲置
94	DZW014	PLC-CPU	PLC	国产	台	1.00	2009年2月	2009年2月	17,047.01	852.35	652.35	200.00		200.00	0.00	不可使用
95	DZC008	兼容机	兼容机	国产	台	1.00	2009年3月	2009年3月	2,991.45	149.57	99.57	50.00		50.00	0.00	不可使用
96	DZX049	美的空调	柜机	美的	台	1.00	2009年4月	2009年4月	12,600.00	630.00		10,299.00	15.00%	1,540.00	144.44	在用（综合楼出租）
97	BGE002	局域网专用CISCO交换机	交换机	思科	台	1.00	2007年4月	2007年4月	6,000.00	300.00	250.00	50.00		50.00	0.00	不可使用
98	BGX001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
99	DAB022	综合楼浪涌保护器	非标	国产	台	1.00	2010年6月	2010年6月	16,828.54	841.43	641.43	200.00		200.00	0.00	长期闲置
100	DZ1005	美的空调 1.2匹	1.2匹	美的	台	1.00	2010年11月	2010年11月	2,550.00	127.50		2,260.00	15.00%	340.00	166.67	在用（综合楼出租）
101	DZ1006	美的空调1.5匹	1.5匹	美的	台	1.00	2010年11月	2010年11月	2,550.00	127.50		2,260.00	15.00%	340.00	166.67	在用（综合楼出租）
102	BGN011	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年11月	2010年11月	2,794.87	139.74	59.74	80.00		80.00	0.00	长期闲置
103	BGD007	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
104	BGE014	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
105	BGE015	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
106	BGZ008	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
107	BGR001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年9月	2005年9月	3,472.50	173.63	93.63	80.00		80.00	0.00	不可使用
108	BGC007	电脑（增值税控机）	台式	组装	台	1.00	2008年11月	2008年11月	4,600.00	230.00	150.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
109	BGB001	IBM笔记本电脑	笔记本电脑	IBM	台	1.00	2005年9月	2005年9月	8,650.00	432.50	352.50	80.00		80.00	0.00	不可使用
110	BGB002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	长期闲置
111	BGB003	IBM笔记本电脑	笔记本电脑	IBM	台	1.00	2007年3月	2007年3月	14,000.00	700.00	620.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
112	BGB005	震旦复印机	复印件	震旦	台	1.00	2007年8月	2007年8月	6,000.00	300.00	150.00	150.00		150.00	0.00	不可使用
113	BGB006	红木家具一套（17件）	红木		台	1.00	2007年10月	2007年10月	180,000.00	9,000.00	4,000.00	5,000.00		5,000.00	0.00	长期闲置
114	BGB007	美菱冰箱	BCD-181V	美菱	台	1.00	2007年10月	2007年10月	1,450.00	72.50		80.00		80.00	10.34	不可使用
115	BGB008	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
116	BGW006	福中电脑	台式	福中	台	1.00	2007年11月	2007年11月	3,900.00	195.00	115.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
117	BGW007	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
118	BGW008	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	8,200.00	410.00	330.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
119	BGW009	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
120	BGB20	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年11月	2010年11月	2,794.87	139.74	59.74	80.00		80.00	0.00	长期闲置
121	bgg001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
122	BGG002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
123	BGR003	投影机 C180	C180		台	1.00	2006年10月	2006年10月	12,000.00	600.00		8,930.00	15.00%	1,340.00	123.33	长期闲置
124	BGB019	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年9月	2010年9月	2,794.87	139.74	59.74	80.00		80.00	0.00	长期闲置
125	DZ1003	食堂一卡通系统			台	1.00	2010年10月	2010年10月	11,300.00	565.00	365.00	200.00		200.00	0.00	长期闲置

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-7

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
126	DZ1004	DELL电脑	台式	DELL	台	1.00	2010年10月	2010年10月	4,780.00	239.00	159.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
127	DZX051	CSICO交换机思科	交换机	思科	台	1.00	2010年10月	2010年10月	21,111.11	1,055.56	1,055.56	50.00		50.00	0.00	长期闲置
128	BGX050	DELL笔记本电脑	笔记本电脑	DELL	台	1.00	2010年10月	2010年10月	5,880.34	294.02	214.02	80.00		80.00	0.00	长期闲置
129	BGX051	DELL服务器	服务器	DELL	台	1.00	2010年10月	2010年10月	22,649.57	1,132.48	932.48	200.00		200.00	0.00	不可使用
130	dzx046	电脑5台RT服务器1台	台式	组装	套	1.00	2008年1月	2008年1月	28,020.00	1,401.00	1,321.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
131	dzn001	电脑	台式	组装	台	1.00	2008年1月	2008年1月	4,670.00	233.50	153.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
132	BGB013	约克中央空调	中央空调	约克	台	1.00	2008年1月	2008年1月	350,000.00	17,500.00		218,490.00	15.00%	32,770.00	87.26	长期闲置
133	BGB014	美的空调	中央空调	美的	台	1.00	2008年1月	2008年1月	445,906.20	22,295.31		164,420.00	15.00%	24,660.00	10.61	长期闲置
134	DZX053	磁盘存储盘柜	机柜		台	1.00	2013年10月	2013年10月	33,111.11	1,655.56	1,455.56	200.00		200.00	0.00	长期闲置
135	BGX024	FIS系统服务器	FIS系统		台	1.00	2007年12月	2007年12月	87,180.60	4,359.03	3,559.03	800.00		800.00	0.00	长期闲置
136	BGZ009	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
137	BGZ010	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
138	BGZ011	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
139	BGA007	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
140	BGA009	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
141	BGA010	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
142	BGX015	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
143	DZH004	空调	壁挂	国产	台	1.00	2010年8月	2010年8月	2,222.22	111.11		1,900.00	15.00%	290.00	161.00	在用（综合楼出租）
144	DZ1001	LG洗衣机	波轮	LG	台	2.00	2010年9月	2010年9月	2,920.00	146.00		1,080.00	15.00%	160.00	9.59	在用（综合楼出租）
145	BGK004	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年9月	2010年9月	2,794.87	139.74	59.74	80.00		80.00	0.00	长期闲置
146	DZX048	光纤模块2个	非标	国产	台	2.00	2008年12月	2008年12月	10,200.00	510.00	110.00	400.00		400.00	0.00	长期闲置
147	BGE017	电脑	台式	组装	台	1.00	2010年12月	2010年12月	3,324.79	166.24	86.24	80.00		80.00	0.00	长期闲置
148	BGX037	接入交换机	交换机		台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	不可使用
149	BGB009	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
150	BGC003	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
151	BGX041	接入交换机	交换机		台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	不可使用
152	BGE001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
153	BGZ006	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
154	BGN008	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	8,800.00	440.00	360.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
155	BGN010	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
156	BGW005	台式电脑(金河田主机+LG显	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	长期闲置
157	BGN009	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	8,800.00	440.00	360.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
158	BGE012	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年9月	2007年9月	3,935.00	196.75	116.75	80.00		80.00	0.00	长期闲置
159	BGK001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年8月	2005年8月	4,435.00	221.75	141.75	80.00		80.00	0.00	不可使用
160	NGR007	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	不可使用
161	BGX012	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
162	BGX013	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
163	BGX014	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
164	BGG003	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
165	BGG004	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
166	BGG005	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
167	BGW001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2005年9月	2005年9月	3,472.50	173.63	93.63	80.00		80.00	0.00	不可使用

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-7

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
168	BGW002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
169	BGW004	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	长期闲置
170	BGX038	接入交换机	交换机	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	不可使用
171	BGX039	接入交换机	交换机	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	长期闲置
172	BGX040	接入交换机	交换机	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	长期闲置
173	BGX042	接入交换机	交换机	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	15,207.42	760.37	710.37	50.00		50.00	0.00	长期闲置
174	BGX043	光纤模块	光纤组件	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	5,745.02	287.25	237.25	50.00		50.00	0.00	长期闲置
175	BGX044	光纤模块	光纤组件	国产	台	1.00	2007年12月	2007年12月	5,745.02	287.25	237.25	50.00		50.00	0.00	不可使用
176	BGX045	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	6,800.00	340.00	260.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
177	DZH003	服务器	非标	国产	台	1.00	2010年1月	2010年1月	5,128.21	256.41	106.41	150.00		150.00	0.00	长期闲置
178	DZ1002	美的1.5P空调	壁挂	美的	台	3.00	2010年9月	2010年9月	7,790.00	389.50		6,780.00	15.00%	1,020.00	161.87	不可使用
179	BGN001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	在用（综合楼出租）
180	BGN002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
181	BGN004	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年6月	2007年6月	4,260.00	213.00	133.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
182	BGN005	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年6月	2007年6月	4,260.00	213.00	133.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
183	BGN006	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年10月	2007年10月	4,050.00	202.50	122.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
184	BGC002	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
185	BGW003	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
186	BGN003	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
187	BGR004	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
188	BGR005	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
189	BGD003	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
190	BGD004	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
191	BGB015	美的空调1.5匹	1.5匹	美的	台	2.00	2008年8月	2008年8月	4,998.00	249.90		4,520.00	15.00%	680.00	172.11	在用（综合楼出租）
192	BGB016	美的空调2匹	2匹	美的	台	2.00	2008年8月	2008年8月	9,760.00	488.00		6,020.00	15.00%	900.00	84.43	在用（综合楼出租）
193	BGB017	美的空调柜机2P	2P	美的	台	1.00	2008年9月	2008年9月	4,880.00	244.00		3,010.00	15.00%	450.00	84.43	在用（综合楼出租）
194	DZB019	创维彩电TFT42L01HF	TFT42L01HF	创维	台	1.00	2009年4月	2009年4月	4,264.96	213.25	63.25	150.00		150.00	0.00	不可使用
195	DZB024	美的空调	壁挂	美的	台	20.00	2010年8月	2010年8月	44,200.00	2,210.00		44,200.00	15.00%	6,630.00	200.00	在用（综合楼出租）
196	bgx054	佳能数码相机	数码相机	佳能	台	1.00	2011年2月	2011年2月	6,340.00	317.00	217.00	100.00		100.00	0.00	长期闲置
197	BGT005	春兰空调KFR-35GW/VK	KFR-35GW/VK	春兰	台	1.00	2006年12月	2006年12月	2,310.00	115.50		1,900.00	15.00%	290.00	151.08	在用（综合楼出租）
198	DZ010	包装模具	定制	国产	台	1.00	2012年1月	2012年1月	5,128.21	256.41	96.41	160.00		160.00	0.00	长期闲置
199	DZN003	K85报警监控系统	K85		台	1.00	2012年5月	2012年5月	99,846.15	4,992.31	3,992.31	1,000.00		1,000.00	0.00	长期闲置
200	BGB021	白雪冰柜	单门	白雪	台	1.00	2012年7月	2012年7月	1,559.83	77.99		80.00		80.00	2.58	长期闲置
201	DZB025	松下传真机	传真机	松下	台	1.00	2012年7月	2012年7月	1,273.50	63.68		80.00		80.00	25.63	不可使用
202	DZH010	HP电脑	台式	HP	台	1.00	2012年8月	2012年8月	4,991.34	249.57	169.57	80.00		80.00	0.00	长期闲置
203	DZB026	考勤机	非标	国产	台	1.00	2012年10月	2012年10月	2,478.63	123.93	43.93	80.00		80.00	0.00	不可使用
204	BGT001	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
205	BGT002	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
206	BGT003	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
207	BGT004	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2006年9月	2006年9月	4,506.25	225.31	145.31	80.00		80.00	0.00	不可使用
208	BGT006	福中兼容机	兼容机	福中	台	1.00	2007年3月	2007年3月	4,290.00	214.50	164.50	50.00		50.00	0.00	长期闲置
209	BGT007	台式电脑	台式	组装	台	1.00	2007年7月	2007年7月	4,150.00	207.50	127.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置

固定资产—电子设备评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-8-7

金额单位：人民币元

序号	资产编号	设备名称	规格型号	生产厂家	计量单位	数量	购置日期	启用日期	账面价值		计提减值准备金额	评估价值			增值率%	备注
									原值	净值		原值	成新率%	净值		
210	BGT008	IBM笔记本电脑	笔记本	IBM	台	1.00	2007年9月	2007年9月	13,900.00	695.00	615.00	80.00		80.00	0.00	不可使用
211	BGT009	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
212	BGT010	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
213	BGT011	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
214	BGT012	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
215	BGT013	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	7,950.00	397.50	317.50	80.00		80.00	0.00	长期闲置
216	BGT014	DELL 台式机	台式电脑	DELL	台	1.00	2007年12月	2007年12月	8,200.00	410.00	330.00	80.00		80.00	0.00	长期闲置
217	BGT015	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
218	BGT016	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
219	BGT017	惠普打印机	打印	惠普	台	1.00	2007年12月	2007年12月	1,180.00	59.00		80.00		80.00	35.59	不可使用
电子设备合计									3,729,634.49	186,481.70	92,955.47	858,359.00		150,350.00	60.76	
减：电子设备减值准备										92,955.47						
电子设备净额									3,729,634.49	93,526.23		858,359.00		150,350.00	60.76	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

长期待摊费用评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

表4-16

金额单位：人民币元

序号	费用名称或内容	形成日期	原始发生额	预计摊销月数	尚存受益月数	账面价值	评估价值	增减值	增值率%	备注
1	停车场改造费	2021年7月	143,564.36	60.00	49.00	114,851.48		(114,851.48)	-100.00	并入土地评估
2	停车场改造费	2018年4月	205,000.00	60.00	9.00	33,142.72		(33,142.72)	-100.00	
3	污水管道维修工程	2019年1月	173,000.00	60.00	18.00	51,900.02		(51,900.02)	-100.00	并入厂房评估
4	污水管道维修工程	2019年6月	346,308.65	60.00	23.00	132,751.66		(132,751.66)	-100.00	
5	卫生间改造	2019年11月	42,815.53	60.00	29.00	19,980.60		(19,980.60)	-100.00	
6	卫生间改造	2021年9月	49,009.90	60.00	51.00	41,658.43		(41,658.43)	-100.00	
7	雨水管道维修	2019年11月	185,746.79	60.00	29.00	86,681.84		(86,681.84)	-100.00	
8	办公室装修	2021年11月	209,900.99	60.00	53.00	185,412.57		(185,412.57)	-100.00	
								-		
								-		
合　　计			1,355,346.22			666,379.32	0.00	-666,379.32	-100.00	

被评估单位填表人：黄燕

填表日期：2022年7月16日

评估人员：曹璇

流动负债评估汇总表

评估基准日：2022年06月30日

表5

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

编号	科目名称	账面价值	评估价值	增值额	增值率%
5-1	短期借款	0.00	0.00	0.00	
5-2	交易性金融负债	0.00	0.00	0.00	
5-3	衍生金融负债	0.00	0.00	0.00	
5-4	应付票据	0.00	0.00	0.00	
5-5	应付账款	2,294,342.93	2,292,394.13	-1,948.80	-0.08
5-6	预收款项	0.00	0.00	0.00	
5-7	合同负债	0.00	0.00	0.00	
5-8	应付职工薪酬	0.00	0.00	0.00	
5-9	应交税费	154,780.96	154,780.96	0.00	0.00
5-10	其他应付款	151,743,985.01	151,724,522.51	-19,462.50	-0.01
5-11	持有待售负债	0.00	0.00	0.00	
5-12	一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	0.00	
5-13	其他流动负债	0.00	0.00	0.00	
流动负债合计		154,193,108.90	154,171,697.60	-21,411.30	-0.01

评估人员：曹璇

应付账款评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

表5-5

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象）	发生日期	业务内容	账面余额	评估价值	备注
1	上海上碧实验仪器	2009年12月	购货款	641.03	641.03	
2	福州日光照明电器有限公司	2013年12月	材料款	881.27	881.27	
3	南京爱伊迪照明电器销售中心	2014年1月	材料款	1,948.80		注销
4	常州市亚标照明电器有限公司	2013年12月	材料款	7,443.15	7,443.15	
5	佛山市康荣精细陶瓷有限公司	2014年10月	购货款	63.91	63.91	
6	ZIRCAR CERAMICS INC.	2014年5月	材料款	1,694.76	1,694.76	
7	经纬电气	2022年1月	购货款	612,971.71	612,971.71	
8	南京纺织品股份有限公司	2011年4月	材料款	1,654,757.55	1,654,757.55	
9	南京三众	2013年10月	材料款	112.82	112.82	
10	南京永屹成电子科技有限公司	2011年12月	购货款	116.24	116.24	
11	TOTO	2014年8月	材料款	10,897.62	10,897.62	
12	汕头市胜达电器有限公司	2014年9月	材料款	2,813.97	2,813.97	
13	艾璞尔（上海）商贸有限公司	2015年1月	购货款	0.10	0.10	
合　　计				2,294,342.93	2,292,394.13	

被评估单位填表人：黄燕

评估人员：曹璇

填表日期：2022年7月16日

应交税费评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

表5-9

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	征税机关	发生日期	账面价值	评估价值	备注
1	应交增值税	2022年6月	83,892.30	83,892.30	
2	应交城市维护建设税	2022年6月	6,216.31	6,216.31	
3	应交教育费附加	2022年6月	4,440.22	4,440.22	
4	应交房产税	2022年6月	38,046.69	38,046.69	
5	应交土地使用税	2022年6月	22,185.44	22,185.44	
				-	
				-	
				-	
合　　计			154,780.96	154,780.96	

被评估单位填表人：黄燕　　评估人员：曹璇

填表日期：2022年7月16日

其他应付款评估明细表

评估基准日：2022年06月30日

表5-10

被评估单位：南京高新经纬照明股份有限公司

金额单位：人民币元

序号	户名（结算对象)	发生日期	业务内容	账面价值	评估价值	备注
1	南京纺织品进出口股份有限公司	2022年6月	关联方往来款	151,379,473.97	151,379,473.97	
2	南京奥博电气有限公司	2009年6月	质保金	658.65	658.65	
3	南京棠菓屋网络科技有限公司	2022年2月	房租	278,348.96	278,348.96	
4	南京市浦口区红门机电设备销售部	2010年2月	附属工程款	379.50		注销
5	江苏五星建设集团有限公司	2011年3月	工程款	2,200.00	2,200.00	
6	公积金	2014年9月	公积金	500.48	500.48	
7	北京光影梦幻城市文化有限公司	2017年1月	货款	4,592.50	4,592.50	
8	南京经纬餐饮文化有限公司	2014年12月	餐费	6,418.00	6,418.00	
9	南京泽琪装饰有限公司	2021年11月	办公室装修	30,909.90	30,909.90	
10	上海宜洋办公家具制造有限公司	2008年1月	购买家具	5,910.15	5,910.15	
11	社保费	2015年2月	社保	3,539.90	3,539.90	
12	南京华伟盆景园	2011年3月	绿化工程款	1,000.00	1,000.00	
13	南京拓成建筑安装工程有限公司	2011年6月	工程款	3,490.00		吊销
14	南京大牛文化传媒咨询有限公司	2008年7月	宣传制作费	375.00		吊销
15	南京举名科技	2008年8月	购买控制柜	2,725.00	2,725.00	
16	南京海川环保有限公司	2008年以前	其他	6,400.00	6,400.00	
17	厦门金方略企业管理咨询有限公司	2010年8月	厦门铼德3C认证服务费	100.00	100.00	
18	南京宝辉装饰材料经营部	2009年12月	综合楼工程款	15,218.00		注销
19	南京览众智能系统工程有限公司	2013年8月	安防监控系统	1,745.00	1,745.00	
合　　计				151,743,985.01	151,724,522.51	

被评估单位填表人：黄燕

评估人员：曹璇

填表日期：2022年7月16日