

无锡锡东科技投资控股有限公司

2013年年度报告

重要提示:

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、本公司概况

公司名称：无锡锡东科技投资控股有限公司

法定代表人：张学军

注册资本：壹拾伍亿元整

实收资本：壹拾伍亿元整

住 所：无锡市锡山经济开发区友谊南路88号

公司类型： 有限责任公司（国有控股）

经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：利用自有资产对外投资（国家法律法规禁止、限制的领域除外）；投资管理与投资咨询服务（不含证券和期货）；财务管理咨询服务；高新技术交流服务；经济信息咨询服务；轨道交通设备及配件，计算机、软件及辅助设备，金属材料，电气机械及器材，通讯设备（不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置），建筑机械设备及配件，建筑材料，五金交电，装饰装潢材料（不含油漆和涂料），机电设备的技术研发及销售；自有

房屋的租赁；市政工程及配套设施建设；农业基础设施的建设、经营和管理。（上述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营，涉及许可经营的凭有效许可证经营，涉及资质经营的凭有效资质证书经营。）

公司信息披露事务人：沈炳伟

公司联系地址：江苏省无锡市锡山区友谊南路88号601室

联系电话：0510-88708547

传 真：0510-88205327

邮政编码：214101

二、本公司财务状况

（一）合并资产负债表主要数据

表：发行人 2013 年合并资产负债表主要数据

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日
资产总计	21,973,815,672.49
流动资产	17,032,465,672.29
固定资产	540,713,181.99
在建工程	3,571,031,145.66
负债合计	7,307,211,581.92
流动负债	4,250,221,878.48
非流动负债	3,056,989,703.44

所有者权益	14,666,604,090.57
-------	-------------------

(二) 合并利润表主要数据

表：发行人 2013 年合并利润表主要数据

单位：元

项 目	2013 年度
营业总收入	796,612,071.99
营业总成本	774,569,840.17
营业利润	17,641,360.10
利润总额	141,364,619.52
净利润	124,361,601.52

(三) 合并现金流量表主要数据

表：发行人 2013 年合并现金流量表主要数据

单位：元

项 目	2013 年度
经营活动产生的现金流量净额	296,928,090.50
投资活动产生的现金流量净额	-834,721,709.15
筹资活动产生的现金流量净额	55,133,215.15
现金及现金等价物净增加额	263,461,406.32

本公司 2013 年度审计报告见附表。

三、 管理层对本公司财务结果的分析

本公司主要业务包括工程施工业务、担保业务、租赁业务、旅游、农产品销售等，业务保持平稳、健康发展的趋势，财务业绩表现

稳定。本公司坚持理性投资原则，实施稳健的财务管理政策，同时本公司将进一步完善内部控制及风险管理架构，不断提高公司管理水平。

（一） 营业收入分析

截至2013年底，本公司主要业务收入保持稳定增长，营业收入达到7.96亿元，与2012年相比增长了4.42%。本期收入主要来自于工程施工、担保及房屋租赁收入，营业收入实现了较好增长。

（二） 成本费用分析

2013年公司营业成本7.07亿元，主营业务税金及附加487.71万元，期间费用为0.67亿元。随着业务规模的不断增加，公司成本费用将有所增加。

（三） 营业利润分析

2013年，本公司实现净利润1.41亿元，净资产收益率0.85%，公司保持了较好的盈利水平。

（四） 偿债能力分析

2013年，本公司流动比率、速动比率分别为4.01、1.68，2012年随着流动资产的增加以及流动负债的减少，流动比率和速动比率较2012年明显提高，短期偿债能力较强。2013年底，本公司资产负债率为33.25%，处于较低水平，具备较强的偿债能力。

（五） 本公司的财务政策

为实现企业价值最大化，考虑到公司当前与未来所面临的市场竞争态势，本公司将继续坚持审慎的财务政策，严密管控财务风险，优化财务管理流程，科学配置资源，保持稳健债务水平，致力开源节流，巩固和发展良好的经济效益，力争为投资者带来良好的投资回报。

四、已发行债券兑付兑息情况

本公司已发行2012年无锡锡东科技建设投资有限公司公司债券，发行要素如下：

1. 债券名称：2012年无锡锡东科技投资控股有限公司公司债券。
2. 发行总额：人民币18亿元
3. 债券期限：6年期，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期的第4、5、6年末分别按照债券发行总额的30%、30%、40%的比例偿还债券本金。
4. 票面利率：本期债券采用固定利率，票面年利5.98%，在债券存续期内固定不变。本期债券采用单利按年付息，不计复利，逾期不另计利息。
5. 还本付息方式：本期债券每年付息一次，同时设置提前还本条款，在债券存续期的第4、5、6年末分别按照债券发行总额30%、30%、40%的比例偿还债券本金，每年还本时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债权持有人所持面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。最后3年利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另

计利息。

6. 发行首日：本期债券发行期限的第1日，即2012年10月26日。

7. 债券担保：中债信用增进投资股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

8. 信用级别：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为AA，债券信用等级为AAA。

2013年10月26日是本期债券的付息日（2013年10月26日为国家法定休息日，顺延至其后第1个工作日，即2013年10月28日），本公司按时偿付了本期债券利息。

五、银行贷款本息有无逾期的说明

截至2013年12月31日，本公司不存在任何银行贷款本息逾期偿付情况。

六、未来是否存在按期偿付风险的情况说明

尽本公司所知，目前没有迹象表明已发行债券未来按期兑付兑息存在风险。

七、涉及和可能涉及影响已发行债券按期偿付的重大诉讼事项

本公司没有正在进行的或未决的会对本公司的财务状况和运营业绩产生重大不利影响的任何诉讼、仲裁或行政程序，并且尽本公司所知，亦不存在任何潜在的可能产生重大不利影响的诉讼、仲裁或行

政程序涉及或可能涉及影响已发行债券的按期偿付。

八、跟踪评级情况

大公国际资信评估有限公司对无锡锡东科技投资控股有限公司及其2012年10月发行的18亿元企业债券2013年跟踪评级结果为：维持本期债券信用等级为AAA，维持公司主体信用等级为AA，评级展望维持为稳定。

九、已发行债券变动情况

本公司所发行的上述债券本期无变动。

十、其他事项

无。

（以下无正文）

(本页无正文，为《无锡锡东科技投资控股有限公司2013年度年度报告》签章页)

无锡锡东科技投资控股有限公司



2014年4月28日

无锡锡东科技投资控股有限公司
2013 年度财务报表审计报告

目 录

一、审计报告	1—2 页
二、审计报告附件	
1、合并资产负债表	3—4 页
2、母公司资产负债表	5—6 页
3、合并利润表	7 页
4、母公司利润表	8 页
5、合并现金流量表	9 页
6、母公司现金流量表	10 页
7、合并股东权益变动表	11—12 页
8、母公司股东权益变动表	13—14 页
9、财务报表附注	15—70 页

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层

电话：010-82250666 传真：010-82250851 邮政编码：100029

审计报告

(2014)京会兴审字第 50550005 号

无锡锡东科技投资控股有限公司全体股东：

我们审计了后附的无锡锡东科技投资控股有限公司（以下简称锡东科技公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是锡东科技公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列



报。

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、审计意见

我们认为，锡东科技公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了锡东科技公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



洪一五

中国·北京
二〇一四年四月二十日

中国注册会计师：



郑湘

合并资产负债表

2013-12-31

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	503,406,050.76	988,112,370.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）		5,000,000.00
应收票据	五、（三）	600,000.00	7,400,000.00
应收账款	五、（四）	1,985,905,113.23	1,780,669,346.66
预付款项	五、（五）	741,762,624.29	906,278,505.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、（六）	3,890,665,130.85	3,057,606,927.88
买入返售金融资产			
存货	五、（七）	9,909,126,753.16	9,934,261,459.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	1,000,000.00	1,000,000.00
流动资产合计		17,032,465,672.29	16,680,328,610.05
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、（九）	829,500,921.67	720,923,599.24
投资性房地产			
固定资产	五、（十）	540,713,181.99	571,803,660.23
在建工程	五、（十一）	3,571,031,145.66	2,668,009,097.03
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（十二）	44,600.00	63,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（十三）	60,150.88	107,092.88
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,941,350,000.20	3,960,906,449.38
资产总计		21,973,815,672.49	20,641,235,059.43

合并资产负债表（续）

2013-12-31

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	五、（十四）	160,000,000.00	355,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、（十五）	80,000,000.00	120,000,000.00
应付账款	五、（十六）	316,074,597.57	62,412,393.14
预收款项	五、（十七）	145,650.00	245,564.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十八）	172,035.88	172,035.88
应交税费	五、（十九）	57,722,083.90	38,357,423.00
应付利息	五、（二十）	18,084,000.00	18,084,000.00
应付股利			
其他应付款	五、（二十一）	3,010,652,436.13	1,142,595,868.98
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、（二十二）	587,250,000.00	485,250,000.00
其他流动负债	五、（二十三）	20,121,075.00	19,345,746.38
流动负债合计		4,250,221,878.48	2,241,463,031.38
非流动负债：			
长期借款	五、（二十四）	1,271,250,000.00	2,075,000,000.00
应付债券	五、（二十五）	1,785,739,703.44	1,782,529,539.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,056,989,703.44	3,857,529,539.00
负债合计		7,307,211,581.92	6,098,992,570.38
股东权益：			
实收资本	五、（二十六）	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积	五、（二十七）	10,892,188,213.38	10,892,188,213.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、（二十八）	128,334,834.13	113,739,171.27
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十九）	1,155,013,507.14	1,023,652,541.45
外币报表折算差额			
归属于母公司股东权益合计		13,675,536,554.65	13,529,579,926.10
少数股东权益	五、（三十）	991,067,535.92	1,012,662,562.95
股东权益合计		14,666,604,090.57	14,542,242,489.05
负债和股东权益总计		21,973,815,672.49	20,641,235,059.43

法定代表人：

张
印学

主管会计工作负责人：

咚
印鸣

会计机构负责人：

音
胡音



母公司资产负债表

2013-12-31

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		96,052,864.80	447,668,246.59
交易性金融资产			
应收票据		200,000.00	4,400,000.00
应收账款	十一、（一）	1,962,432,007.83	1,762,959,338.50
预付款项		492,881,821.00	640,268,484.66
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、（二）	3,158,273,775.29	3,251,600,147.00
存货		7,781,870,580.67	7,781,870,580.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,491,711,049.59	13,888,766,797.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、（三）	2,761,289,093.51	2,782,469,245.74
投资性房地产			
固定资产		36,568,006.45	36,761,402.79
在建工程		46,670,245.37	42,065,419.37
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,844,527,345.33	2,861,296,067.90
资产总计		16,336,238,394.92	16,750,062,865.32



母公司资产负债表（续）

2013-12-31

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		160,000,000.00	255,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		80,000,000.00	120,000,000.00
应付账款		24,098,975.69	22,935,639.35
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		49,786,147.14	30,544,007.72
应付利息		17,940,000.00	17,940,000.00
应付股利			
其他应付款		245,637,014.00	282,783,753.15
一年内到期的非流动负债		86,250,000.00	411,250,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		663,712,136.83	1,140,453,400.22
非流动负债：			
长期借款		211,250,000.00	297,500,000.00
应付债券		1,785,739,703.44	1,782,529,539.00
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,996,989,703.44	2,080,029,539.00
负债合计		2,660,701,840.27	3,220,482,939.22
股东权益：			
实收资本		1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
资本公积		10,892,188,213.38	10,892,188,213.38
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		128,334,834.13	113,739,171.27
一般风险准备			
未分配利润		1,155,013,507.14	1,023,652,541.45
股东权益合计		13,675,536,554.65	13,529,579,926.10
负债和股东权益总计		16,336,238,394.92	16,750,062,865.32

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并利润表

2013年度

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		796,612,071.99	762,917,896.37
其中：营业收入	五、（三十一）	796,612,071.99	762,917,896.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		774,569,840.17	722,408,840.28
其中：营业成本	五、（三十一）	706,967,368.78	669,095,295.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、（三十二）	4,877,072.11	4,973,125.94
销售费用	五、（三十三）	10,550,583.08	-4,263,373.84
管理费用	五、（三十四）	40,591,078.73	40,139,692.30
财务费用	五、（三十五）	11,583,737.47	12,464,100.21
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-4,400,871.72	3,591,507.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,641,360.10	44,100,563.36
加：营业外收入	五、（三十七）	123,815,185.11	124,398,852.87
减：营业外支出	五、（三十八）	91,925.69	941,019.76
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,364,619.52	167,558,396.47
减：所得税费用	五、（三十九）	17,003,018.00	20,610,558.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		124,361,601.52	146,947,837.63
归属于母公司股东的净利润		145,956,628.55	145,512,163.98
少数股东损益		-21,595,027.03	1,435,673.65
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		124,361,601.52	146,947,837.63
归属于母公司股东的综合收益总额		145,956,628.55	145,512,163.98
归属于少数股东的综合收益总额		-21,595,027.03	1,435,673.65

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

2013年度

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、（四）	769,372,669.33	718,646,435.49
减：营业成本	十一、（四）	699,429,699.39	653,314,935.49
营业税金及附加		3,916,806.33	3,664,409.00
销售费用			
管理费用		1,558,446.34	1,643,658.96
财务费用		3,166,384.90	3,132,329.00
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、（五）	-22,618,551.23	-7,156,163.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,682,781.14	49,734,939.74
加：营业外收入		122,599,180.50	110,000,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		161,281,961.64	159,734,939.74
减：所得税费用		15,325,333.09	14,222,775.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		145,956,628.55	145,512,163.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		145,956,628.55	145,512,163.98

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2013年度

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		598,076,391.42	611,358,885.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		668,204.61	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（四十、1）	129,687,116.10	477,172,521.79
经营活动现金流入小计		728,431,712.13	1,088,531,407.59
购买商品、接受劳务支付的现金		303,654,576.36	612,015,395.40
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,964,167.38	3,706,349.31
支付的各项税费		3,068,473.65	4,612,834.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、（四十、2）	120,816,404.24	462,946,862.57
经营活动现金流出小计		431,503,621.63	1,083,281,442.19
经营活动产生的现金流量净额		296,928,090.50	5,249,965.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,537,175.85	484,968.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		350.00	151,226.38
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		16,537,525.85	636,194.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		798,670,836.00	2,938,104,313.38
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		52,588,399.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		851,259,235.00	2,940,604,313.38
投资活动产生的现金流量净额		-834,721,709.15	-2,939,968,118.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,159,940,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		410,000,000.00	3,264,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（四十、3）	1,063,071,393.18	
筹资活动现金流入小计		1,473,071,393.18	4,423,940,000.00
偿还债务支付的现金		1,306,750,000.00	1,022,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		111,188,178.03	29,368,707.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,417,938,178.03	1,051,618,707.41
筹资活动产生的现金流量净额		55,133,215.15	3,372,321,292.59
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	五、（四十一）	-482,660,403.50	437,603,139.56
加：期初现金及现金等价物余额		746,121,809.82	308,518,670.26
六、期末现金及现金等价物余额		263,461,406.32	746,121,809.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2013年度

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		574,100,000.00	197,750,000.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		129,139,316.10	446,439,226.58
经营活动现金流入小计		703,239,316.10	644,189,226.58
购买商品、接受劳务支付的现金		550,879,699.39	430,381,269.44
支付给职工以及为职工支付的现金			
支付的各项税费			685,733.43
支付其他与经营活动有关的现金		38,511,789.15	210,240,600.47
经营活动现金流出小计		589,391,488.54	641,307,603.34
经营活动产生的现金流量净额		113,847,827.56	2,881,623.24
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		4,604,826.00	604,087,713.39
投资支付的现金		1,438,399.00	2,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			1,500,000,000.00
投资活动现金流出小计		6,043,225.00	2,106,587,713.39
投资活动产生的现金流量净额		-6,043,225.00	-2,106,587,713.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,159,940,000.00
取得借款收到的现金		160,000,000.00	2,064,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		93,326,371.71	
筹资活动现金流入小计		253,326,371.71	3,223,940,000.00
偿还债务支付的现金		666,250,000.00	793,250,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,496,356.06	14,443,432.97
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		672,746,356.06	807,693,432.97
筹资活动产生的现金流量净额		-419,419,984.35	2,416,246,567.03
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			
加：期初现金及现金等价物余额	十一、（六）	-311,615,381.79	312,540,476.88
六、期末现金及现金等价物余额		327,668,246.59	15,127,769.71

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



合并股东权益变动表

2013年度

单位：人民币元

项目	本期金额							少数股东权益	股东权益合计	
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	归属于母公司股东权益 盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			113,739,171.27		1,023,652,541.45		1,012,662,562.95	14,542,242,489.05
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			113,739,171.27		1,023,652,541.45		1,012,662,562.95	14,542,242,489.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,595,662.86		131,360,965.69		-21,595,027.03	124,361,601.52
（一）净利润							145,956,628.55		-21,595,027.03	124,361,601.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）股东投入和减少资本										
1. 股东投入资本							145,956,628.55			124,361,601.52
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积							-14,595,662.86			
2. 提取一般风险准备							-14,595,662.86			
3. 对股东的分配										
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			128,334,834.13		1,155,013,507.14		991,067,535.92	14,666,604,090.57

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张华印

张华印

胡音印

合并股东权益变动表
2013年度

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

上年同期金额

项目	归属于母公司股东权益						少数股东权益	股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	其他		
一、上年年末余额	1,500,000,000.00	9,735,580,457.40			99,187,954.87		1,018,873,265.33	13,246,333,271.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,500,000,000.00	9,735,580,457.40			99,187,954.87			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,156,607,755.98			14,551,216.40			
（一）净利润								
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）股东投入和减少资本		1,156,607,755.98						
1. 股东投入资本		1,159,940,000.00						
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		-3,332,244.02						
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积					14,551,216.40			
2. 提取一般风险准备					14,551,216.40			
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			113,739,171.27		1,012,663,562.95	14,542,242,489.05

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张学军印

张学军印

张学军印

母公司股东权益变动表
2013年度

编制单位：无锡锡泰科技投资股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			113,739,171.27		1,023,652,541.45	13,529,579,926.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			113,739,171.27		1,023,652,541.45	13,529,579,926.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					14,595,662.86		131,360,965.69	145,956,628.55
（一）净利润							145,956,628.55	145,956,628.55
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积					14,595,662.86		-14,595,662.86	
2. 提取一般风险准备					14,595,662.86		-14,595,662.86	
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			128,334,834.13		1,155,013,507.14	13,675,536,554.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表
2013年度

编制单位：无锡锡东科技投资控股有限公司

单位：人民币元

项目	上年同期金额							股东权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	1,500,000,000.00	9,735,580,457.40			99,187,954.87		892,691,593.87	12,227,460,006.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	1,500,000,000.00	9,735,580,457.40			99,187,954.87		892,691,593.87	12,227,460,006.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		1,156,607,755.98			14,551,216.40		130,960,947.58	1,302,119,919.96
（一）净利润							145,512,163.98	145,512,163.98
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）股东投入和减少资本								
1. 股东投入资本		1,156,607,755.98						1,156,607,755.98
2. 股份支付计入股东权益的金额		1,159,940,000.00						1,159,940,000.00
3. 其他		-3,332,244.02						-3,332,244.02
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,500,000,000.00	10,892,188,213.38			113,739,171.27		1,023,652,541.45	13,529,579,926.10

法定代表人：

张学印

主管会计工作负责人：

张华印

会计机构负责人：

胡音印

无锡锡东科技投资控股有限公司

2013年度财务报表附注

(金额单位:人民币元)

一、公司基本情况

无锡锡东科技投资控股有限公司(以下简称本公司或公司)的前身系江苏省锡山经济开发区东区开发有限公司,于2003年7月30日注册成立,初始注册资本10,000.00万元,其中:无锡锡山投资发展有限公司出资4,900.00万元、占注册资本49.00%,江苏省锡山经济开发区开发总公司出资5,100.00万元、占注册资本51.00%,该出资经无锡普信会计师事务所有限公司审验并出具锡普会分验(2003)668号验资报告。

2008年10月,江苏省锡山经济开发区东区开发有限公司更名为无锡锡东新城科技园有限公司,并办理了工商名称变更登记。同时根据公司股东会决议和修改后的章程,新增注册资本20,000.00万元分两次出资,首次出资由锡山经济开发区管理委员会招商服务中心出资5,000.00万元,该出资经江苏恒新会计师事务所有限公司审验并出具苏恒会内验(2008)2099号验资报告。第二次出资由锡山经济开发区管理委员会招商服务中心出资15,000.00万元,该出资经无锡方正会计师事务所有限公司审验并出具锡方正(2009)增验字001号验资报告。截止2010年12月31日,公司股权结构为无锡锡山投资发展有限公司出资4,900.00万元、占注册资本16.33%,江苏省锡山经济开发区开发总公司出资5,100.00万元、占注册资本17.00%,锡山经济开发区管理委员会招商服务中心出资20,000.00万元、占注册资本66.67%。

2011年11月10日,无锡锡东新城科技园有限公司更名为无锡锡东科技投资控股有限公司,同时江苏省锡山经济开发区开发总公司和无锡锡山投资发展有限公司将其持有的公司股权全部转让给锡山经济开发区管理委员会招商服务中心。在完成股权转让后,无锡市锡山区国有资产管理办公室对公司增资76,500.00万元,增资后持有公司51.00%股权,锡山经济开发区管理委员会招商服务中心对公司增资43,500.00万元,增资后持有公司49.00%股权,公司注册资本增至150,000.00万元,该出资经无锡嘉誉会计师事务所有限公司审验并出具锡嘉会验(2011)373号验资报告、锡嘉会验(2011)386号验资报告。

公司企业法人营业执照,注册号:320205000007565,注册地址:无锡市锡山经济开发区友谊南路88号,法定代表人:张学军,企业类型:有限公司。

本公司经营范围:许可经营项目:无。一般经营项目:利用自有资产对外投资(国家法律法规禁止、限制的领域除外);投资管理与投资咨询服务(不含证券和期货);财务管理咨询服务;高新技术交流服务;经济信息咨询服务;轨道交通设备及配件,计算机、软件及辅助设备,金属材料,电气机械及器材,通讯设备(不含卫星电视广播地面接收设施和发射装置),建筑机械设备及配件,建筑材料,五金交电,装饰装潢材料(不含油漆和涂料),机电设备的研发及销售;自有房屋的租赁;市政工程及配套设施建设;农业基础设施的建设、经营和管理(上

述经营范围涉及专项审批的经批准后方可经营，涉及许可经营的凭有效许可证经营，涉及资质经营的凭有效资质证书经营）。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释以及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

本公司记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，应当对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：①源于合同性权利或其他法定权利；②能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：（1）在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。（2）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，应当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转为购买日所属当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同

时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直

接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌时认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）应收款项坏账准备

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

坏账准备按账龄分析与个别认定相结合的方法计提。对无锡锡东科技投资控股有限公司合并范围内各单位以及市场信誉良好的单位（政府事业单位等）采用个别认定法，一般不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、开发产品、开发成本、在建工程等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法

(3) 开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

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

(4) 公共配套设施费用的核算方法

不能有偿转让的公共配套设施：按受益比例确定标准分配计入商品房成本；

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

(十一) 长期股权投资

1、投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益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合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为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。购买方为企业合并而发生的审计、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；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。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

5. 长期股权投资的处置

企业持有长期股权投资的过程中，决定将持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，应确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资，原记入资本公积的金额与所出售股权相对应的部分在处置时转入当期损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在个别财务报表中，对于处置的股权，进行结转；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（十二）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、电子设备及家具、运输设备、景观林木。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价

值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
电子设备及家具	5	5	19.00
运输设备	5-8	5	11.88-19.00
景观林木			0

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

6、固定资产的处置

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

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地	40	法律规定的使用权年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，

公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

6、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 建造合同

1、本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入本公司；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

2、建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；②合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(十九) 政府补助

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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（二十） 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十一） 经营租赁与融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十二) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十四) 前期差错更正

1、采取追溯重述法的前期会计差错

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、采取未来适用法的前期会计差错

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、税项

(一) 公司主要税种及税率

公司本期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
营业税	应纳税营业额	5%
城建税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

1、根据财政部 国家税务总局《关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》(财税[2009]87号)和财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金企业所得税处理问题的通知(财税[2011]70号)，对企业从县级以上各级人民政府财政部门及其他部门取得的应计入收入总额的财政性资金，可以作为不征税收入，在计算应纳税所得额时从收入总额中减除。本公司2012年享受免征税收优惠。

2、根据《国家税务总局关于土地使用者将土地使用权归还给土地所有者行为营业税问题的通知》(国税函[2008]277号)，纳税人将土地使用权归还给土地所有者时，只要出具县级(含)以上地方人民政府收回土地使用权的正式文件，不征收营业税。

3、根据《无锡新天地农业发展有限公司关于请求减免农业项目税金的请示》(锡新农发【2008】1号)，无锡现代农业博览园有限公司、无锡高精科技农业有限公司、无锡太湖米业有限公司土地承包费、农业培训费收入作为不征税收入，免征营业税和所得税。

4、根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条、《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》第三十五条，无锡太湖米业有限公司享受农业生产者销售的自产农产品免征增值税优惠。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司简称	子公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
无锡锡山投资发展有限公司	锡山投资	有限公司	无锡市	50,000.00	对外担保、投资；资本经营
无锡新天地农业发展有限公司	新天地农业	有限公司	无锡市	40,000.00	农业综合、房地产开发，投资
无锡荡口古镇建设发展有限公司	荡口古镇	有限公司	无锡市	10,000.00	区内基础设施开发建设，投资
无锡集智科技有限公司	集智科技	有限公司	无锡市	20,000.00	房地产、软件技术开发，投资
锡山污水处理有限公司	污水处理	有限公司	无锡市	3,000.00	污水处理
无锡诚鼎创业投资有限公司	诚鼎创业	有限公司	无锡市	100.00	投资；资本经营
无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	锡州轨道	有限公司	无锡市	2,000.00	轨道交通技术服务
无锡锡州新材料科技发展有限公司	锡州新材料	有限公司	无锡市	2,000.00	新材料研发

(续表一)

子公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
锡山投资	25,500.00	--	51.00	51.00
新天地农业	21,000.00	--	52.50	52.50
荡口古镇	10,000.00	--	100.00	100.00
集智科技	10,200.00	--	51.00	51.00
污水处理	2,000.00	--	66.67	66.67
诚鼎创业	100.00	--	100.00	100.00
锡州轨道	2,000.00	--	100.00	100.00
锡州新材料	2,000.00	--	100.00	100.00

(续表二)

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码

子公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
锡山投资	是	237,340,140.09	--	72665562-0
新天地农业	是	457,253,980.19	--	79537237-6
荡口古镇	是	--	--	66271289-1
集智科技	是	253,371,350.07	--	68533611-2
污水处理	否	--	--	76104716-1
诚鼎创业	否	--	--	56299548-4
锡州轨道	否	--	--	58661008-3
锡州新材料	否	--	--	58660988-3

(1) 2007 年 12 月, 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无偿划转无锡锡山投资发展有限公司国有股权的决定》(锡国资 [2007] 6 号), 本公司持有该公司 51% 股权。2011 年 10 月, 无锡锡山投资发展有限公司新增注册资本 45000 万元, 本公司持股比例未变。该公司自划转之日将其纳入合并范围。

(2) 2009 年 8 月, 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无偿划转无锡新天地农业发展有限公司国有股权的决定》(锡国资 [2009] 7 号), 本公司持有该公司 52.5% 股权。2011 年 11 月, 无锡新天地农业发展有限公司新增注册资本 12000 万元, 本公司持股比例未变。该公司自划转之日将其纳入合并范围。

(3) 2007 年 12 月, 根据无锡市锡山区人民政府《关于对无锡锡东新城科技园有限公司追加投资的通知》(锡府发 [2007] 169 号), 将无锡荡口古镇建设发展有限公司 100% 股权划入本公司, 自划入之日将其纳入合并范围。

(4) 2009 年 3 月, 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无偿划转无锡集智科技有限公司国有股权的决定》(锡国资 [2009] 5 号), 本公司持有该公司 51% 股权, 自划转之日将其纳入合并范围。

(5) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于明确无锡锡东新城科技园有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资 [2010] 4 号), 本公司投资的锡山污水处理有限公司、无锡诚鼎创业投资有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理, 履行出资人职责, 本公司无控制权只保留账面投资价值。

(6) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于明确无锡锡东科技投资控股有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资 [2011] 7 号), 本公司投资的无锡锡州轨道交通科技发展有限公司、无锡锡州新材料科技发展有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理, 履行出资人职责, 本公司无控制权只保留账面投资价值。

(二) 纳入合并范围的孙公司 (不含具有控制权的特殊目的主体, 或通过受托经营或承租等方式形成的控制权的经营实体)

1、 通过设立或投资等方式取得的孙公司

孙公司全称	孙公司简称	孙公司类型	注册地	注册资本 (万元)	经营范围
无锡市锡山信泰担保投资有限公司	信泰担保	有限公司	无锡市	9,500.00	利用自有资产对外担保、投资
无锡宏普置业有限公司	宏普置业	有限公司	无锡市	50,000.00	房产开发、经营
无锡赛维拉商业市场有限公司	赛维拉	有限公司	无锡市	13,938.00	市场经营场地及设施租赁、市场管理服务
无锡宏泰置业有限公司	宏泰置业	有限公司	无锡市	25,000.00	房产开发、经营
无锡高精科技农业有限公司	高精科技	有限公司	无锡市	1,000.00	花卉、苗木的组织培养
无锡市太湖米业有限公司	太湖米业	有限公司	无锡市	500.00	大米销售；农作物的种植及销售等
无锡现代农业博览园有限公司	农博园	有限公司	无锡市	500.00	农业会展服务、花卉的种植

(续表一)

孙公司简称	期末实际出资额 (万元)	实质上构成对孙公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)
信泰担保	6,000.00	--	63.15	63.15
宏普置业	50,000.00	--	100.00	100.00
赛维拉	13,938.00	--	100.00	100.00
宏泰置业	25,000.00	--	100.00	100.00
高精科技	900.00	--	90.00	90.00
太湖米业	450.00	--	90.00	90.00
农博园	450.00	--	90.00	90.00

(续表二)

孙公司简称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	组织机构代码
信泰担保	是	50,089,222.40	--	75506665-7
宏普置业	是	--	--	74940579-8
赛维拉	是	--	--	77203847-1
宏泰置业	是	--	--	07469489-3
高精科技	是	-672,581.80	--	66271300-x
太湖米业	是	116,248.62	--	66380481-9
农博园	是	-6,430,823.65	--	67546312-6

(1) 无锡市锡山信泰担保投资有限公司系无锡锡山投资发展有限公司子公司，无锡锡山投资发展有限公司持有其股权 63.15%，自其母公司无锡锡山投资发展有限公司划入本公司之日将

其纳入合并范围。

(2) 无锡宏普置业有限公司系无锡集智科技有限公司的子公司，2010 年 12 月，无锡集智科技有限公司通过收购取得该公司 100% 股权。2011 年 5 月，无锡宏普置业有限公司追加投资 260,253,609.24 元，变更后注册资本为 500,000,000.00 元。该公司自收购之日纳入合并范围。

(3) 无锡赛维拉商业市场有限公司系无锡集智科技有限公司的子公司，2010 年 5 月，无锡集智科技有限公司通过收购取得该公司 100% 股权，该公司自收购之日纳入合并范围。

(4) 无锡宏泰置业有限公司系无锡集智科技有限公司的子公司，2013 年 7 月，无锡集智科技有限公司通过存续分立方式取得该公司 100% 股权，该公司自成立之日纳入合并范围。

(5) 无锡高精科技农业有限公司系无锡新天地农业发展有限公司的子公司，无锡新天地农业发展有限公司持有其股权 90%，自其母公司无锡新天地农业发展有限公司划入本公司之日将其纳入合并范围。

(6) 无锡市太湖米业有限公司系无锡新天地农业发展有限公司的子公司，无锡新天地农业发展有限公司持有其股权 90%，自其母公司无锡新天地农业发展有限公司划入本公司之日将其纳入合并范围。

(7) 无锡现代农业博览园有限公司系无锡新天地农业发展有限公司的子公司，无锡新天地农业发展有限公司持有其股权 90%，自其母公司无锡新天地农业发展有限公司划入本公司之日将其纳入合并范围。

(三) 未纳入合并范围的公司

序号	公司名称	注册资本	投资金额	持股比例	主营业务
1	无锡鹅湖环境治理有限公司	10,000.00	9,900.00	99.00%	河道环境治理及绿化、土地平整、市政工程基础设施
2	无锡荡口古镇置业有限公司	2,050.00	2,000.00	97.56%	房地产开发
3	无锡荡口古镇物业有限公司	210.00	200.00	95.24%	物业管理;建筑材料的销售
4	无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00%	轨道交通技术研发转让
5	无锡锡州新材料科技发展有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00%	新材料技术研发转让咨询
6	无锡天衡拍卖行有限公司	100.00	89.76	97.80%	拍卖业务
7	无锡恒泽新农村建设发展有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00%	基础设施建设
8	无锡求是生物农业有限公司	500.00	500.00	100.00%	农业开发
9	无锡金秋现代农业培训有限公司	10.00	10.00	100.00%	农业培训
10	无锡市太湖水稻研究所	5.00	5.00	100.00%	水稻研究

(1) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于明确无锡荡口古镇建设发展有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资[2009]6号)，本公司投资的无锡鹅湖环境治理有限公司、无

锡荡口古镇置业有限公司、无锡荡口古镇物业有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理，履行出资人职责，本公司无控制权只保留账面投资价值。

(2) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于明确无锡市锡山信泰担保投资有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资[2011]8号)，本公司投资的无锡天衡拍卖行有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理，履行出资人职责，本公司无控制权只保留账面投资价值。

(3) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无锡赛维拉商业市场有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资[2011]6号)，本公司投资的无锡恒泽新农村建设发展有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理，履行出资人职责，本公司无控制权只保留账面投资价值。

(4) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无锡新天地农业发展有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资[2010]5号)，本公司投资的无锡求是生物农业有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理，履行出资人职责，本公司无控制权只保留账面投资价值。

(5) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无锡新天地农业发展有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资[2013]8号)，本公司投资的无锡金秋现代农业培训有限公司由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理，履行出资人职责，本公司无控制权只保留账面投资价值。

(6) 根据无锡市锡山区国有资产管理办公室《关于无锡新天地农业发展有限公司对外投资资产管理的通知》(锡国资[2013]9号)，本公司投资的无锡市太湖水稻研究所由无锡市锡山区人民政府国资办负责管理，履行出资人职责，本公司无控制权只保留账面投资价值。

(四) 合并范围发生变更的说明

1、与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：本公司的子公司无锡集智科技有限公司投资成立新的全资孙公司无锡宏泰置业有限公司，本期纳入合并范围。

2、本期减少合并单位 1 家，原因为：本公司的孙公司无锡赛维拉商业市场有限公司投资的无锡锡州现代农业发展有限公司因增资导致持股比例由100%下降到42.86%，本期不再纳入合并范围。

(五) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

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

名称	期末净资产	本期净利润
无锡宏泰置业有限公司	653,774,489.00	--

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

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无锡锡州现代农业发展有限公司	99,926,971.00	--

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元, 凡未注明年初余额的均为期末余额。)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	原币金额	折算汇率	人民币金额	原币金额	折算汇率	人民币金额
库存现金	208,029.51	--	208,029.51	335,815.74	--	335,815.74
其中: 人民币	208,029.51	1.00	208,029.51	335,815.74	1.00	335,815.74
银行存款	263,253,376.81	--	263,253,376.81	745,785,994.08	--	745,785,994.08
其中: 人民币	263,253,376.81	1.00	263,253,376.81	745,785,994.08	1.00	745,785,994.08
其他货币资金	239,944,644.44	--	239,944,644.44	241,990,560.25	--	241,990,560.25
其中: 人民币	239,944,644.44	1.00	239,944,644.44	241,990,560.25	1.00	241,990,560.25
合计	503,406,050.76	--	503,406,050.76	988,112,370.07	--	988,112,370.07

期中受限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	80,000,000.00	120,000,000.00
用于担保的定期存款	109,944,644.44	101,990,560.25
定期存款	50,000,000.00	20,000,000.00
合计	239,944,644.44	241,990,560.25

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司受限制的货币资金为人民币 239,944,644.44 元。

(二) 交易性金融资产

项目	期末公允价值	年初公允价值
创富 20 号集合资金信托投资	--	5,000,000.00
合计	--	5,000,000.00

(三) 应收票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	600,000.00	7,400,000.00
合计	600,000.00	7,400,000.00

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司未将应收票据质押给银行或者贴现

(四) 应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	778,409,892.96	39.20	--	735,992,653.89	41.33	--
1 至 2 年	732,791,592.50	36.90	--	429,800,150.00	24.14	--
2 至 3 年	429,729,110.00	21.64	--	354,536,542.77	19.91	--
3 至 4 年	44,974,517.77	2.26	--	260,340,000.00	14.62	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	1,985,905,113.23	100.00	--	1,780,669,346.66	100.00	--

1、期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
无锡市锡山区财政局	非关联方	1,962,432,007.83	1 至 4 年	98.82
无锡市铁心物资贸易有限公司	非关联方	4,951,855.00	1 至 2 年	0.25
无锡市荣峰五金机械厂	非关联方	3,516,683.33	1 年以内	0.18
无锡市锡伟橡塑机械厂	非关联方	2,521,259.94	1 年以内	0.13
无锡网尚贸易有限公司	非关联方	2,040,146.66	1 年以内	0.10
合计	--	1,975,461,952.76	--	99.47

（五）预付款项

1、账龄分析

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	139,526,236.01	18.81	344,251,862.14	37.99
1 至 2 年	93,768,448.25	12.64	218,535,531.20	24.11
2 至 3 年	167,142,920.20	22.53	49,664,846.00	5.48
3 至 4 年	49,654,846.00	6.69	157,876,659.49	17.42
4 至 5 年	155,720,566.83	20.99	135,949,607.00	15.00
5 年以上	135,949,607.00	18.33	--	--
合计	741,762,624.29	100.00	906,278,505.83	100.00

2、账龄超过 1 年的重要预付款项

序号	债务人	期末余额
1	无锡锡山区羊尖镇人民政府预算外资金专户	70,000,000.00
2	无锡市锡山区经济开发区市政工程公司	120,000,000.00
3	无锡市锡山区鹅湖镇人民政府	108,000,000.00
4	无锡市伟力建筑安装有限公司	73,633,768.00

序号	债务人	期末余额
5	无锡市亨利富建设发展有限公司	65,790,000.00

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄
无锡锡山区羊尖镇人民政府预算外资金专户	非关联方	180,000,000.00	1 至 3 年
无锡市锡山区经济开发区市政工程公司	非关联方	120,000,000.00	2 至 3 年
无锡市锡山区鹅湖镇人民政府	非关联方	108,000,000.00	4 至 5 年
无锡市伟力建筑安装有限公司	非关联方	73,633,768.00	2 至 5 年
无锡市亨利富建设发展有限公司	非关联方	66,790,000.00	1 至 5 年
合计	--	548,423,768.00	--

4、本报告期无预付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(六) 其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	1,741,013,800.19	44.75	--	1,501,926,883.33	49.12	--
1 至 2 年	707,426,290.47	18.18	--	903,938,763.77	29.56	--
2 至 3 年	855,776,432.03	22.00	--	78,201,884.67	2.56	--
3 至 4 年	42,116,444.26	1.08	--	364,572,032.35	11.92	--
4 至 5 年	335,364,800.14	8.62	--	117,647,363.76	3.85	--
5 年以上	208,967,363.76	5.37	--	91,320,000.00	2.99	--
合计	3,890,665,130.85	100.00	--	3,057,606,927.88	100.00	--

1、期末其他应收款中持公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

序号	单位名称	持公司表决权股份的比例 (%)	期末余额		年初余额	
			金额	坏账准备余额	金额	坏账准备余额
1	锡山经济开发区招商服务中心	49.00	215,000,000.00	--	215,000,000.00	--
合计	--	--	215,000,000.00	--	215,000,000.00	--

2、期末其他应收款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
------	--------	-----------	----	-----------------

单位名称	与本公司关系	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)
锡山经济开发区财政局	非关联方	2,420,903,651.79	0至5年	62.22
江苏省锡山经济开发区开发总公司	非关联方	623,388,745.85	2至3年	16.02
锡山经济开发区招商服务中心	股东	215,000,000.00	1至2年	5.53
锡山区政府(重点办)	非关联方	160,000,000.00	0至3年	4.11
无锡锡山新农村建设发展有限公司	非关联方	100,000,000.00	1年以内	2.57
合计	--	3,519,292,397.64	--	90.45

3、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
锡山经济开发区招商服务中心	股东	215,000,000.00	5.53
合计	--	215,000,000.00	5.53

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	--	--	--	722,337.29	--	722,337.29
库存商品	442,045.70	--	442,045.70	1,559,910.80	--	1,559,910.80
开发产品	24,337,780.89	--	24,337,780.89	23,615,443.60	--	23,615,443.60
开发成本	222,676,745.90	--	222,676,745.90	246,693,587.25	--	246,693,587.25
土地开发	8,706,704,200.00	--	8,706,704,200.00	8,706,704,200.00	--	8,706,704,200.00
代建工程	954,965,980.67	--	954,965,980.67	954,965,980.67	--	954,965,980.67
合计	9,909,126,753.16	--	9,909,126,753.16	9,934,261,459.61	--	9,934,261,459.61

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

2013年1月18日,无锡市锡山信泰担保投资有限公司委托江苏银行无锡锡山支行发放贷款100.00万元,借款人为无锡市永伟磨具厂,期限1年。

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类如下:

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司投资	383,047,600.00	--	387,897,600.00	--
联营企业	204,614,922.67	--	64,625,999.24	--
其他股权投资	241,838,399.00	--	268,400,000.00	--
合计	829,500,921.67	--	720,923,599.24	--

2、对子公司投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末余额
		年初余额	本年增(减)	
锡山污水处理有限公司	2004 年 5 月	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡天衡拍卖行有限公司	2007 年 9 月	897,600.00	--	897,600.00
无锡恒泽新农村建设发展有限公司	2011 年 11 月	200,000,000.00	--	200,000,000.00
无锡鹅湖环境治理有限公司	2009 年 4 月	99,000,000.00	--	99,000,000.00
无锡荡口古镇置业有限公司	2009 年 4 月	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡荡口古镇物业有限公司	2009 年 4 月	2,000,000.00	--	2,000,000.00
无锡求是生物农业有限公司	2010 年 2 月	5,000,000.00	-5,000,000.00	--
无锡诚鼎创业投资有限公司	2010 年 1 月	1,000,000.00	--	1,000,000.00
无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	2011 年 11 月	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡锡州新材料科技发展有限公司	2011 年 11 月	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡金秋现代农业培训有限公司	2013 年 8 月	--	100,000.00	100,000.00
无锡市太湖水稻研究所	2013 年 11 月	--	50,000.00	50,000.00
合计		387,897,600.00	-4,850,000.00	383,047,600.00

3、联营企业

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
无锡能达热电有限公司	25.13%	25.13%	659,447,909.96	386,373,017.14	273,074,892.82	302,849,623.77	7,019,205.98
无锡中科智能农业发展有限责任公司	23.53%	23.53%	18,787,399.55	2,509,252.95	16,278,146.60	--	-152,569.43
无锡锡州现代农业发展有限公司	42.86%	42.86%	101,574,491.24	-221,133,454.00	322,707,945.24	--	-27,219,025.76
合计	--	--	--	--	--	--	--

4、其他股权投资

被投资单位名称	成立时间或收购时间	初始投资成本		期末余额
		年初余额	本年增(减)	
锡山城市投资发展有限公司	2004 年 2 月	50,000,000.00	--	50,000,000.00
无锡锡惠能源投资有限公司	2007 年 9 月	20,000,000.00	-20,000,000.00	--
无锡市锡山创业投资有限公司	2007 年 9 月	49,500,000.00	--	49,500,000.00
无锡锡山建发投资有限公司	2009 年 2 月	100,000,000.00	--	100,000,000.00
无锡锡东新农村投资发展有限公司	2009 年 2 月	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡城东投资有限公司	2010 年 2 月	20,000,000.00	-20,000,000.00	--
无锡市金锡房屋拆迁有限公司	2011 年 8 月	200,000.00	--	200,000.00
无锡诚鼎创业投资中心	2011 年 9 月	8,700,000.00	1,438,399.00	10,138,399.00
江苏华电威墅堰发电有限公司	2013 年 1 月	--	12,000,000.00	12,000,000.00
合 计		268,400,000.00	-26,561,601.00	241,838,399.00

5、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
无锡能达热电有限公司	权益法	46,000,000.00	60,759,948.41	1,763,926.46	--	62,523,874.87
无锡中科智能农业发展有限责任公司	权益法	4,000,000.00	3,866,050.83	-35,899.59	--	3,830,151.24
无锡锡州现代农业发展有限公司	权益法	150,000,000.00	--	138,260,896.56	--	138,260,896.56
权益法小计		200,000,000.00	64,625,999.24	139,988,923.43	--	204,614,922.67
锡山污水处理有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00
无锡天衡拍卖行有限公司	成本法	897,600.00	897,600.00	--	--	897,600.00
无锡恒泽新农村建设发展有限公司	成本法	200,000,000.00	200,000,000.00	--	--	200,000,000.00
无锡鹅湖环境治理有限公司	成本法	99,000,000.00	99,000,000.00	--	--	99,000,000.00
无锡荡口古镇	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
置业有限公司						
无锡荡口古镇物业有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00
无锡求是生物农业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-5,000,000.00	--	--
无锡诚鼎创业投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00
无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00
无锡锡州新材料科技发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00
无锡金秋现代农业培训有限公司	成本法	100,000.00	--	100,000.00	--	100,000.00
无锡市太湖水稻研究所	成本法	50,000.00	--	50,000.00	--	50,000.00
锡山城市投资发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	--	50,000,000.00
无锡锡惠能源投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	--	--
无锡市锡山创业投资有限公司	成本法	49,500,000.00	49,500,000.00	--	--	49,500,000.00
无锡锡山建发投资有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	--	--	100,000,000.00
无锡锡东新农村投资发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	--	20,000,000.00
无锡城东投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	--	--
无锡市金锡房屋拆迁有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	--	--	200,000.00
无锡诚鼎创业投资中心	成本法	8,700,000.00	8,700,000.00	1,438,399.00	--	10,138,399.00
江苏华电戚墅	成本法	12,000,000.00	--	12,000,000.00	--	12,000,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营企业其他综合收益变动中享有的份额	期末余额
堰发电有限公司						
成本法小计	--	668,447,600.00	656,297,600.00	-31,411,601.00	--	624,885,999.00
合计		868,447,600.00	720,923,599.24	108,577,322.43		829,500,921.67

续表一

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
无锡能达热电有限公司	26.00	26.00	--	--	--	--
无锡中科智能农业发展有限责任公司	24.00	24.00	--	--	--	--
无锡锡州现代农业发展有限公司	42.86	42.86	--	--	--	--
权益法小计			--	--	--	--
锡山污水处理有限公司	67.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡天衡拍卖行有限公司	97.80	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡恒泽新农村建设发展有限公司	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡鹅湖环境治理有限公司	99.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡荡口古镇置业有限公司	97.56	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡荡口古镇物业有限公司	95.24	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡求是生物农业有限公司	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡诚鼎创业投资有限公司	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡锡州新材料科技发展有限公司	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡金秋现代农业培训有限公司	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
无锡市太湖水稻研究所	100.00	--	国资办负责管理	--	--	--
锡山城市投资发展有限	50.00	50.00	--	--	--	--

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
公司						
无锡锡惠能源投资有限公司	50.00	50.00	--	--	--	--
无锡市锡山创业投资有限公司	50.00	50.00	--	--	--	--
无锡锡山建发投资有限公司	25.00	25.00	--	--	--	--
无锡锡东新农村投资发展有限公司	20.00	20.00	--	--	--	--
无锡城东投资有限公司	10.00	10.00	--	--	--	--
无锡市金锡房屋拆迁有限公司	40.00	40.00	--	--	--	--
无锡诚鼎创业投资中心	10.34	10.34	--	--	--	--
江苏华电戚墅堰发电有限公司	1.50	1.50	--	--	--	5,033,572.25
成本法小计	--	--	--	--	--	5,033,572.25
合计	--	--	--	--	--	5,033,572.25

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

(1) 固定资产账面原值:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	322,652,176.33	--	--	322,652,176.33
运输设备	1,299,095.54	--	--	1,299,095.54
电子设备及家具	95,291,416.39	349,410.00	15,318.00	95,625,508.39
景观林木	223,941,658.46	--	--	223,941,658.46
合计	643,184,346.72	349,410.00	15,318.00	643,518,438.72

(2) 累计折旧:

项目	年初余额	本期增加	其中: 本期计提	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	32,700,984.97	13,694,809.04	13,694,809.04	--	46,395,794.01
运输设备	568,046.67	250,159.56	250,159.56	--	818,206.23
电子设备及家具	38,065,836.60	17,466,409.54	17,466,409.54	8,800.66	55,523,445.48
景观林木	45,818.25	21,992.76	21,992.76	--	67,811.01
合计	71,380,686.49	31,433,370.90	31,433,370.90	8,800.66	102,805,256.73

(3) 固定资产账面净值:

项目	期末余额	年初余额
房屋及建筑物	276,256,382.32	289,951,191.36
运输设备	480,889.31	731,048.87
电子设备及家具	40,102,062.91	57,225,579.79
景观林木	223,873,847.45	223,895,840.21
合计	540,713,181.99	571,803,660.23

(4) 固定资产减值准备:

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
房屋及建筑物	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子设备及家具	--	--	--	--
景观林木	--	--	--	--
合计	--	--	--	--

(5) 固定资产账面价值:

项目	期末余额	年初余额
房屋及建筑物	276,256,382.32	289,951,191.36
运输设备	480,889.31	731,048.87
电子设备及家具	40,102,062.91	57,225,579.79
景观林木	223,873,847.45	223,895,840.21
合计	540,713,181.99	571,803,660.23

(十一) 在建工程

1、在建工程项目

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
集智广场	617,373,864.13	--	617,373,864.13	198,201,731.49	--	198,201,731.49
农博园项目	349,826,511.40	--	349,826,511.40	347,727,805.40	--	347,727,805.40
万顷良田	69,942,947.97	--	69,942,947.97	57,870,920.65	--	57,870,920.65
出口基地	456,722,568.80	--	456,722,568.80	432,179,215.34	--	432,179,215.34
无锡荡口古镇旅游开发	1,904,135,275.47	--	1,904,135,275.47	1,517,443,453.50	--	1,517,443,453.50
零星项目	173,029,977.89	--	173,029,977.89	114,585,970.65	--	114,585,970.65
合计	3,571,031,145.66	--	3,571,031,145.66	2,668,009,097.03	--	2,668,009,097.03

2、在建工程项目变动情况

项目	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额	资金来源
集智广场	198,201,731.49	419,172,132.64	--	--	617,373,864.13	自筹

项目	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	期末余额	资金来源
农博园项目	347,727,805.40	2,098,706.00	--	--	349,826,511.40	自筹
万顷良田	57,870,920.65	12,072,027.32	--	--	69,942,947.97	自筹、银行 贷款
出口基地	432,179,215.34	24,543,353.46	--	--	456,722,568.80	自筹、银行 贷款
无锡荡口古镇旅游 开发	1,517,443,453.50	386,691,821.97	--	--	1,904,135,275.47	债券募集
零星项目	114,585,970.65	58,444,007.24	--	--	173,029,977.89	自筹
合计	2,668,009,097.03	903,022,048.63	--	--	3,571,031,145.66	--

续表一

项目	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额
集智广场	--	--
农博园项目	--	--
万顷良田	38,679,339.82	6,139,175.84
出口基地	34,564,238.64	16,295,315.88
无锡荡口古镇旅游开发	122,135,275.47	104,691,821.97
零星项目	--	--
合计	195,378,853.93	127,126,313.69

期末在建工程未用于抵押或担保

3、在建工程减值准备

年末未发生在建工程可收回金额低于账面价值的情况，故无需计提在建工程减值准备

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	104,000.00	--	--	104,000.00
软件	80,000.00	--	--	80,000.00
商标使用权	24,000.00	--	--	24,000.00
二、累计摊销合计	41,000.00	18,400.00	--	59,400.00
软件	32,000.00	16,000.00	--	48,000.00
商标使用权	9,000.00	2,400.00	--	11,400.00
三、无形资产账面净值合计	63,000.00	--	--	44,600.00
软件	48,000.00	--	--	32,000.00
商标使用权	15,000.00	--	--	12,600.00
四、减值准备合计	--	--	--	--
软件	--	--	--	--

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
商标使用权	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	63,000.00	--	--	44,600.00
软件	48,000.00	--	--	32,000.00
商标使用权	15,000.00	--	--	12,600.00

本期摊销额 18,400.00 元

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	累计摊销	其他减少	期末余额	剩余摊销期限	其他减少原因
房屋装修费	93,884.00	--	46,942.00	180,826.00	--	46,942.00	1 年	--
开办费	13,208.88	--	--	--	--	13,208.88	--	--
合计	107,092.88	--	46,942.00	180,826.00	--	60,150.88	--	--

(十四) 短期借款

类别	期末余额	年初余额
抵押借款	130,000,000.00	205,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	150,000,000.00
合计	160,000,000.00	355,000,000.00

(1) 2013 年 9 月，本公司与中国建设银行股份有限公司无锡城东支行签订借款合同，取得 1 年期抵押借款 13,000.00 万元，抵押物为无锡城东投资有限公司名下土地使用权（锡锡开国用（2010）第 1533 号，锡锡开国用（2010）第 1536 号）。

(2) 2013 年 12 月，本公司与江苏银行股份有限公司锡山支行签订借款合同，取得 1 年期保证借款 3,000.00 万元，由江苏省锡山经济开发区开发总公司提供保证担保。

(十五) 应付票据

类别	期末余额	其中：下一年度将到期的金额	年初余额
银行承兑汇票	80,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00	120,000,000.00

下一会计期间将到期的票据金额 80,000,000.00 元。

(十六) 应付账款

1、应付账款账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	265,953,791.38	84.14	1,841,552.80	2.95
1 至 2 年	1,578,441.80	0.50	19,199,668.55	30.76
2 至 3 年	19,187,708.55	6.07	5,243,098.50	8.40
3 至 4 年	5,243,098.50	1.66	35,999,578.29	57.68
4 至 5 年	23,983,062.34	7.59	128,495.00	0.21
5 年以上	128,495.00	0.04	--	--
合计	316,074,597.57	100.00	62,412,393.14	100.00

2、期末数中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（十七） 预收款项

1、预收款项账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	120,000.00	82.39	223,814.00	91.14
1 至 2 年	3,900.00	2.68	1,000.00	0.41
2 至 3 年	1,000.00	0.69	500.00	0.20
3 至 4 年	500.00	0.34	20,250.00	8.25
4 至 5 年	20,250.00	13.90	--	--
5 年以上	--	--	--	--
合计	145,650.00	100.00	245,564.00	100.00

2、期末数中无预收持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中无预收关联方款项。

（十八） 应付职工薪酬

类别	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	--	3,289,580.77	3,289,580.77	--
职工福利费	172,035.88	238,845.00	238,845.00	172,035.88
社会保险费	--	374,271.61	374,271.61	--
其中：医疗保险费	--	84,221.71	84,221.71	--
基本养老保险费	--	240,668.25	240,668.25	--
年金缴费（补充养老保险）	--	14,357.90	14,357.90	--
失业保险费	--	14,672.51	14,672.51	--
工伤保险费	--	9,569.45	9,569.45	--
生育保险费	--	10,781.79	10,781.79	--

类别	年初余额	本期增加	本期支付	期末余额
住房公积金	--	60,000.00	60,000.00	--
工会经费和职工教育经费	--	1,470.00	1,470.00	--
合计	172,035.88	3,964,167.38	3,964,167.38	172,035.88

(十九) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-115,535.28	--
营业税	12,380,328.76	8,902,540.01
城建税	866,623.02	623,177.80
企业所得税	41,777,426.09	26,186,154.09
个人所得税	1,066.70	1,361.42
房产税	2,168,392.70	2,171,542.70
土地使用税	735.00	1,043.00
教育费附加	565,820.31	391,543.67
其他	77,226.60	80,060.31
合计	57,722,083.90	38,357,423.00

(二十) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息	144,000.00	144,000.00
企业债券利息	17,940,000.00	17,940,000.00
合计	18,084,000.00	18,084,000.00

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款账龄分析：

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	1,957,229,180.89	65.01	589,475,555.65	51.59
1 至 2 年	584,026,991.85	19.40	473,849,200.26	41.47
2 至 3 年	399,884,063.20	13.28	62,619,999.37	5.48
3 至 4 年	62,537,193.70	2.08	16,651,113.70	1.46
4 至 5 年	6,975,006.49	0.23	--	--
5 年以上	--	--	--	--
合计	3,010,652,436.13	100.00	1,142,595,868.98	100.00

2、期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位情况

股东单位名称	期末余额	年初余额
无锡市锡山区国有资产管理办公室	229,500,000.00	329,500,000.00

3、期末数中欠关联方情况

关联方名称	期末余额	年初余额
无锡市锡山区国有资产管理办公室	229,500,000.00	329,500,000.00

(二十二) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债明细:

项目	期末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	587,250,000.00	485,250,000.00
合计	587,250,000.00	485,250,000.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	496,000,000.00	274,000,000.00
保证借款	85,000,000.00	205,000,000.00
质押借款	6,250,000.00	6,250,000.00
合计	587,250,000.00	485,250,000.00

1 年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的情形

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
中国进出口银行南京分行	2011/5/20	2018/11/28	人民币	基准利率下浮 5%	221,000,000.00
恒丰银行股份有限公司	2013/3/28	2015/3/27	人民币	7.00%	150,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2012/2/8	2020/2/7	人民币	浮动利率	50,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2012/3/2	2020/2/7	人民币	浮动利率	50,000,000.00
中国农业银行锡山支行	2009/3/27	2017/3/24	人民币	6.00%	30,000,000.00
合计	--	--	--	--	501,000,000.00

续表一

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年初余额
中国进出口银行南京分行	2011/5/20	2018/11/28	人民币	基准利率下浮 5%	34,000,000.00
恒丰银行股份有限公司	2013/3/28	2015/3/27	人民币	7.00%	--
国家开发银行股份有限公司	2012/2/8	2020/2/7	人民币	浮动利率	--
国家开发银行股份有限公司	2012/3/2	2020/2/7	人民币	浮动利率	--
中国农业银行锡山支行	2009/3/27	2017/3/24	人民币	6.00%	30,000,000.00
合计	--	--	--	--	64,000,000.00

1 年内到期的长期借款说明见附注 (二十四) 长期借款

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
担保赔偿准备	13,296,500.00	13,379,633.88
短期责任准备	6,824,575.00	5,966,112.50
合计	20,121,075.00	19,345,746.38

(二十四) 长期借款

1、长期借款分类

类别	币种	期末余额	年初余额
抵押借款	人民币	1,025,000,000.00	1,692,500,000.00
保证借款	人民币	240,000,000.00	370,000,000.00
质押借款	人民币	6,250,000.00	12,500,000.00
合计	—	1,271,250,000.00	2,075,000,000.00

(1) 2007年9月,本公司与国家开发银行江苏省分行签订了人民币资金借款合同,取得质押借款5,000.00万元,质押物为锡山区(东亭)污水处理厂的污水处理费的收费权。截止2013年12月31日,借款余额1,250.00万元,其中1年内到期借款金额625.00万元。

(2) 2009年3月,本公司与中国农业银行锡山支行签订了人民币资金借款合同,取得保证借款20,000.00万元,保证人为江苏省锡山经济开发区开发总公司。截止2013年12月31日,借款余额11,000.00万元,其中1年内到期的借款金额3,000.00万元。

(3) 2010年1月,本公司与招商银行锡山支行签订了人民币资金借款合同,取得抵押借款10,000.00万元,抵押物无锡锡东科技投资控股有限公司名下土地使用权(锡锡开国用(2009)第1541号)。截止2013年12月31日,借款余额为5,000.00万元,其中1年内到期的借款金额为2,500.00万元。

(4) 2010年5月,本公司与中国农业发展银行锡山区支行签订了人民币资金借款合同,取得保证借款20,000.00万元,保证人为无锡集智科技有限公司。截止2013年12月31日,借款余额为12,500.00万元,其中1年内到期的借款金额2,500.00万元。

(5) 2012年2月,无锡宏普置业有限公司与国家开发银行江苏省分行签订固定资产借款合同,取得抵押借款100,000.00万元,抵押物为江苏省锡山经济开发区开发总公司名下土地使用权(锡锡开国用(2010)第0002号、第0003号、第0118号、第0018号)。截止2013年12月31日,借款余额100,000.00万元,其中1年内到期的借款金额10,000.00万元。

(6) 2013年3月,无锡宏普置业有限公司与恒丰银行股份有限公司无锡分行、国信证券股份有限公司签订委托贷款借款合同,取得抵押借款25,000.00万元,抵押物为江苏省锡山经济开发区开发总公司名下土地使用权(锡锡开国用(2011)第0146号)。截止2013年12月31日,借款余额25,000.00万元,其中1年内到期的借款金额15,000.00万元。

(7) 2008年1月,无锡新天地农业发展有限公司与中国农业发展银行锡山区支行签订了固定资产借款合同,取得保证借款20,000.00万元,保证人为无锡市锡山城市投资发展有限公司。截止2013年12月31日,借款余额9,000.00万元,其中1年内到期的借款金额3,000.00万元。

(8) 2011年5月,无锡新天地农业发展有限公司与中国进出口银行南京分行签订了借款合同,取得抵押借款25,500万元,抵押物为无锡锡山汇电经济发展有限公司和无锡锡山金地经济发展有限公司名下土地使用权(锡锡国用(2010)第2541号、锡锡国用(2010)第2534号)。截止2013年12月31日,借款余额22,100.00万元,其中1年内到期的借款金额22,100.00万元。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额
国家开发银行股份有限公司	2012/4/20	2020/2/7	人民币	浮动利率	400,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2012/11/6	2020/2/7	人民币	浮动利率	200,000,000.00
恒丰银行股份有限公司	2013/3/28	2015/3/27	人民币	7.00%	100,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2012/3/2	2020/2/7	人民币	6.00%	80,000,000.00
中国农业发展银行锡山支行	2008/1/31	2016/1/19	人民币	浮动利率	60,000,000.00
合计	--	--	--	--	840,000,000.00

续表一

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	年初余额
国家开发银行股份有限公司	2012/4/20	2020/2/7	人民币	浮动利率	400,000,000.00
国家开发银行股份有限公司	2012/11/6	2020/2/7	人民币	浮动利率	200,000,000.00
恒丰银行股份有限公司	2013/3/28	2015/3/27	人民币	7.00%	--
国家开发银行股份有限公司	2012/3/2	2020/2/7	人民币	6.00%	110,000,000.00
中国农业发展银行锡山支行	2008/1/31	2016/1/19	人民币	浮动利率	90,000,000.00
合计	--	--	--	--	800,000,000.00

(二十五) 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
12锡东债	1,800,000,000.00	2012/10/26	6年	1,782,000,000.00	529,539.00	110,850,164.44	107,640,000.00	3,739,703.44	1,785,739,703.44
合计	1,800,000,000.00	--	--	1,782,000,000.00	529,539.00	110,850,164.44	107,640,000.00	3,739,703.44	1,785,739,703.44

根据国家发展和改革委员会文件(发改财金(2012)3206号),批准同意本公司发行“12锡东债”18亿元,于2012年10月成功发行,债券期限6年,由中债信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

(二十六) 实收资本

所有者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)

所有者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)
无锡市锡山区国有资产管理办公室	765,000,000.00	51.00	--	--	765,000,000.00	51.00
锡山经济开发区管理委员会招商服务中心	735,000,000.00	49.00	--	--	735,000,000.00	49.00
合计	1,500,000,000.00	100.00	--	--	1,500,000,000.00	100.00

2008 年 10 月，公司新增注册资本 20,000.00 万元分两次出资，首次出资由锡山经济开发区管理委员会招商服务中心出资 5,000.00 万元，该出资经江苏恒新会计师事务所有限公司审验并出具苏恒会内验（2008）2099 号验资报告。第二次出资由锡山经济开发区管理委员会招商服务中心出资 15,000.00 万元，该出资经无锡方正会计师事务所有限公司审验并出具锡方正（2009）增验字 001 号验资报告，增资后公司注册资本为 30,000.00 万元。

2011 年 11 月，江苏省锡山经济开发区开发总公司和无锡锡山投资发展有限公司将其持有的公司股权全部转让给锡山经济开发区管理委员会招商服务中心。同时公司新增注册资本 120,000.00 万元分两次出资，首次出资由锡山经济开发区管理委员会招商服务中心出资 43,500.00 万元，该出资经无锡嘉誉会计师事务所有限公司审验并出具锡嘉会验（2011）373 号验资报告。第二次出资由无锡市锡山区国有资产管理办公室出资 76,500.00 万元，该出资经无锡嘉誉会计师事务所有限公司审验并出具锡嘉会验（2011）386 号验资报告。

（二十七）资本公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	10,642,550,356.94	--	--	10,642,550,356.94
小计	10,642,550,356.94	--	--	10,642,550,356.94
2.其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	249,167,856.44	--	--	249,167,856.44
（2）其他	470,000.00	--	--	470,000.00
小计	249,637,856.44	--	--	249,637,856.44
合计	10,892,188,213.38	--	--	10,892,188,213.38

（二十八）盈余公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	113,739,171.27	14,595,662.86	--	128,334,834.13
合计	113,739,171.27	14,595,662.86	--	128,334,834.13

（二十九）未分配利润

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
调整前 上年末未分配利润	1,023,652,541.45	892,691,593.87
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	1,023,652,541.45	892,691,593.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	145,956,628.55	145,512,163.98
减：提取法定盈余公积	14,595,662.86	14,551,216.40
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利	--	--
转作股本的普通股股利	--	--
期末未分配利润	1,155,013,507.14	1,023,652,541.45

(三十) 少数股东权益

子公司名称	期末余额	年初余额
无锡锡山投资发展有限公司	237,340,140.09	237,552,707.48
无锡市锡山信泰担保投资有限公司	50,089,222.40	48,191,725.24
无锡集智科技有限公司	253,371,350.07	261,267,615.70
无锡新天地农业发展有限公司	457,253,980.19	469,960,739.52
无锡高精科技农业有限公司	-672,581.80	-248,813.88
无锡市太湖米业有限公司	116,248.62	318,648.03
无锡现代农业博览园有限公司	-6,430,823.65	-4,380,059.14
合计	991,067,535.92	1,012,662,562.95

(三十一) 营业收入、营业成本

1、营业收入和营业成本

	本期金额	上期金额
营业收入	796,612,071.99	762,917,896.37
营业成本	706,967,368.78	669,095,295.67

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工业务	769,372,669.33	699,429,699.39	718,646,435.49	653,314,935.49
担保业务相关收入	15,141,389.67	317,202.14	12,823,163.00	227,862.18
租赁业务收入	8,612,812.39	4,657,829.49	25,652,641.68	11,230,019.15
旅游相关收入	1,458,479.60	1,022,502.02	4,463,516.20	3,369,531.25
农产品销售收入	2,026,721.00	1,540,135.74	1,332,140.00	952,947.60
合计	796,612,071.99	706,967,368.78	762,917,896.37	669,095,295.67

(三十二) 营业税金及附加

税种	本期金额	上期金额
----	------	------

税种	本期金额	上期金额
营业税	4,342,360.68	4,395,001.63
城建税	304,034.16	307,650.15
教育费附加	200,242.44	217,776.54
其他	30,434.83	52,697.62
合计	4,877,072.11	4,973,125.94

(三十三) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及社保费	1,653,843.60	1,693,363.10
折旧费	135,975.04	107,648.35
税费	27,285.57	9,556.16
办公费	60,161.65	111,963.38
差旅费	210,888.26	202,221.68
水电费	19,977.36	25,779.63
业务招待费	93,188.10	810,538.06
担保赔偿准备	7,570,962.50	-7,828,612.50
其他	778,301.00	604,168.30
合计	10,550,583.08	-4,263,373.84

(三十四) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬及社保费	2,129,094.43	1,734,854.21
折旧费	31,299,795.86	29,607,398.46
税费	572,424.17	1,978,905.68
中介服务费	1,372,376.00	814,793.94
办公费	269,580.29	565,291.73
通讯费	22,665.01	38,930.99
差旅费	12,017.10	18,681.00
水电费	861,587.93	1,288,866.12
业务费	217,219.62	679,784.12
物业费	1,609,958.00	1,721,527.00
其他	2,224,360.32	1,690,659.05
合计	40,591,078.73	40,139,692.30

(三十五) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	127,067,091.36	29,398,126.24
减：利息收入	116,145,231.55	20,031,905.30
利息净支出	10,921,859.81	9,366,220.94
手续费支出	661,877.66	3,097,879.27
合计	11,583,737.47	12,464,100.21

(三十六) 投资收益

1、 投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,033,572.25	--
权益法核算的长期股权投资收益	-9,938,047.57	3,106,538.70
理财产品收益	--	401,180.56
委托贷款收益	503,603.60	83,788.01
合计	-4,400,871.72	3,591,507.27

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
江苏华电戚墅堰发电有限公司	5,033,572.25	--
合计	5,033,572.25	--

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
无锡能达热电有限公司	1,763,926.46	3,240,487.87
无锡中科智能农业发展有限责任公司	-35,899.59	-133,949.17
无锡锡州现代农业发展有限公司	-11,666,074.44	--
合计	-9,938,047.57	3,106,538.70

(三十七) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额
基础设施建设补贴	122,599,179.29	121,410,000.00
省级现代服务业(服务业)发展专项引导资金	--	200,000.00
国际服务外包专项资金	--	500,000.00
无锡市工业发展资金(担保资助)	--	1,000,000.00
科技金融发展专项引导资金	547,800.00	333,400.00
税收返还	668,204.61	649,162.50
其他	1.21	306,290.37
合计	123,815,185.11	124,398,852.87

2、 政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
----	---------	----	------	------	------

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
基础设施建设补贴	用于城市基础建设支出	财政补贴	2013 年	122,599,179.29	121,410,000.00
合计	--	--	--	122,599,179.29	121,410,000.00

根据锡府函【2013】43 号文件，本公司取得收益性财政补贴 122,599,179.29 元

(三十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	6,167.34	649,636.81
其中：固定资产处置损失	6,167.34	649,636.81
盘亏	85,469.84	--
罚款支出	288.51	341.86
其他	--	291,041.09
合计	91,925.69	941,019.76

(三十九) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,003,018.00	20,610,558.84
合计	17,003,018.00	20,610,558.84

(四十) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补贴等营业外收入收到的现金	123,146,980.50	124,398,852.87
利息收入	6,540,135.60	20,031,905.30
收回存出保证金	--	318,589,439.75
往来款等收到的现金	--	14,152,323.87
合计	129,687,116.10	477,172,521.79

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用现金支出	7,729,338.65	2,645,008.00
管理费用现金支出	4,630,896.67	6,752,791.95
手续费及其他支出	8,417,352.57	3,097,879.27
营业外支出的现金	85,758.35	291,382.95
往来款等支出的现金	99,953,058.00	450,159,800.40
合计	120,816,404.24	462,946,862.57

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
其他单位借款	1,063,071,393.18	--
合计	1,063,071,393.18	--

(四十一) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

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	145,956,628.55	145,512,163.98
加：少数股东权益	-21,595,027.03	1,435,673.65
资产减值准备	--	--
固定资产折旧	31,424,570.24	29,715,046.81
油气资产折耗	--	--
生产性生物资产折旧	--	--
无形资产摊销	18,400.00	18,800.00
长期待摊费用摊销	46,942.00	46,942.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	--	--
固定资产报废损失	6,167.34	649,636.81
公允价值变动损失	--	--
财务费用	9,706,520.50	29,398,126.24
投资损失	4,400,871.72	-3,591,507.27
递延所得税资产减少	--	--
递延所得税负债增加	--	--
存货的减少	25,134,706.45	86,258,274.34
经营性应收项目的减少	-133,919,885.03	-947,540,060.47
经营性应付项目的增加	235,748,195.76	663,346,869.31
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	296,928,090.50	5,249,965.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	263,461,406.32	746,121,809.82
减：现金的年初余额	746,121,809.82	308,518,670.26
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-482,660,403.50	437,603,139.56

2、现金和现金等价物

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
一、现金	263,461,406.32	746,121,809.82
其中：库存现金	208,029.51	335,815.74
可随时用于支付的银行存款	263,253,376.81	745,785,994.08
可随时用于支付的其他货币资金	--	--
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、年末现金及现金等价物余额	263,461,406.32	746,121,809.82

六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本企业的控制方情况

控制方全称	注册地	法定代 表人	业务性质	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	组织机构代码
无锡市锡山区国有 资产管理办公室	无锡市	朱洪元	国有资产管理、国有资 本金综合管理和监督	51.00	51.00	46630798-7

(二) 本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注四

(三) 本公司的联营企业情况

被投资单位名称	企业 类型	注册地	法人代 表	注册资本 (万元)	本公司 持股比 例 (%)	本公司在被 投资单位表 决权比例 (%)	组织机 构代 码
一、联营企业							
无锡锡州现代农业发展 有限公司	有限 公司	无锡市	徐科威	35,000.00	42.86	42.86	59693581-8
无锡能达热电有限公司	有限 公司	无锡市	吴国新	18,302.56	25.13	25.13	72063409-5
无锡中科智能农业发展 有限责任公司	有限 公司	无锡市	王容川	1,700.00	23.53	23.53	57139941-4

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
锡山城市投资发展有限公司	参股公司	75845648-2
无锡市锡山创业投资有限公司	参股公司	66579789-4
无锡锡山建发投资有限公司	参股公司	68534935-1
无锡锡东新农村投资发展有限公司	参股公司	68299932-4
无锡城东投资有限公司	参股公司	55115665-0

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
无锡市金锡房屋拆迁有限公司	参股公司	72227675-4
无锡诚鼎创业投资中心	参股公司	56531038-0
江苏华电戚墅堰发电有限公司	参股公司	71409947-9

(五) 关联方交易

1、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡城东投资有限公司	500,000,000.00	否
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡鹅湖环境治理有限公司	400,000,000.00	否
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡城东投资有限公司	350,000,000.00	否
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡恒泽新农村建设发展有限公司	150,000,000.00	否
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡锡山投资发展有限公司	48,500,000.00	否
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡锡山投资发展有限公司	48,500,000.00	否
无锡锡东科技投资控股有限公司	无锡市锡山区污水处理厂	30,000,000.00	否

2、 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

① 其他应收款

债务人	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
锡山经济开发区招商服务中心	215,000,000.00	--	215,000,000.00	--

(2) 应付关联方款项

① 其他应付款

债权人	期末余额	年初余额
无锡鹅湖环境治理有限公司	17,939,007.00	17,939,007.00
锡山城市投资发展有限公司	181,000,000.00	181,000,000.00
无锡荡口古镇物业有限公司	3,990,000.00	3,990,000.00
无锡求是生物农业有限公司	4,500,000.00	5,300,000.00
无锡锡惠能源投资有限公司	12,000,000.00	20,000,000.00
无锡市锡山区国有资产管理办公室	229,500,000.00	329,500,000.00

七、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司对外提供保证担保 11 笔，担保金额共计 444,600.00 万元

截至 2013 年 12 月 31 日，孙公司无锡市锡山信泰担保投资有限公司对外提供保证担保 339 笔，担保金额共计 67,125.00 万元。

八、承诺事项

本公司无需要披露的前期承诺事项

九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	769,372,669.33	39.21	--	718,646,435.49	40.76	--
1 至 2 年	718,646,435.49	36.62	--	429,687,600.00	24.37	--
2 至 3 年	429,687,600.00	21.90	--	354,285,303.01	20.10	--
3 至 4 年	44,725,303.01	2.28	--	260,340,000.00	14.77	--
4 至 5 年	--	--	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	1,962,432,007.83	100.00	--	1,762,959,338.50	100.00	

1、 期末应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

2、 期末应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	应收账款期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
无锡市锡山区财政局	非关联方	1,962,432,007.83	1 至 4 年	100.00
合计	--	1,962,432,007.83	--	100.00

(二) 其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	坏账	账面余额	坏账

	金额	比例 (%)	准备	金额	比例 (%)	准备
1 年以内	494,509,141.50	15.66	--	2,208,207,972.50	67.91	--
1 至 2 年	2,033,012,501.94	64.37	--	1,036,305,268.50	31.87	--
2 至 3 年	623,388,745.85	19.74	--	--	--	--
3 至 4 年	--	--	--	7,086,906.00	0.22	--
4 至 5 年	7,363,386.00	0.23	--	--	--	--
5 年以上	--	--	--	--	--	--
合计	3,158,273,775.29	100.00	--	3,251,600,147.00	100.00	--

1、期末其他应收款中持公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项

序号	单位名称	持公司表决权股份的比例 (%)	期末余额		年初余额	
			金额	坏账准备余额	金额	坏账准备余额
1	锡山经济开发区招商服务中心	49.00	215,000,000.00	--	215,000,000.00	--
合计	--	--	215,000,000.00	--	215,000,000.00	--

2、期末其他应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	其他应收账款期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
无锡荡口古镇建设发展有限公司	关联方	1,904,135,275.47	0 至 2 年	60.29
江苏省锡山经济开发区开发总公司	非关联方	623,388,745.85	2 至 3 年	19.74
锡山经济开发区招商服务中心	关联方	215,000,000.00	1 至 2 年	6.81
无锡市锡山开发区财政局(预算外)	非关联方	184,812,501.94	1 至 2 年	5.85
无锡市锡山区财政局	非关联方	166,603,866.03	0 至 5 年	5.28
合计	--	3,093,940,389.29	--	97.96

3、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
无锡荡口古镇建设发展有限公司	子公司	1,904,135,275.47	60.29
锡山经济开发区招商服务中心	本公司股东	215,000,000.00	6.81
合计	--	2,119,135,275.47	67.10

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下:

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
对子公司的长期股权投资	2,700,950,694.51	--	2,723,569,245.74	--

项目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
其他按成本法核算的长期股权投资	60,338,399.00	--	58,900,000.00	--
合计	2,761,289,093.51	--	2,782,469,245.74	--

2、被投资单位主要信息

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
1、子公司					
无锡锡山投资发展有限公司	权益法	255,000,000.00	247,248,736.36	-221,243.62	247,027,492.74
无锡荡口古镇建设发展有限公司	权益法	100,000,000.00	1,623,958,618.31	-134,432.48	1,623,824,185.83
无锡集智科技有限公司	权益法	102,000,000.00	271,931,600.03	-8,218,562.19	263,713,037.84
锡山污水处理有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡诚鼎创业投资有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	--	1,000,000.00
无锡新天地农业发展有限公司	权益法	210,000,000.00	519,430,291.04	-14,044,312.94	505,385,978.10
无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00
无锡锡州新材料科技发展有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	--	20,000,000.00
子公司小计		728,000,000.00	2,723,569,245.74	-22,618,551.23	2,700,950,694.51
2、其他按成本法核算的长期股权投资					
锡山城市投资发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	--	50,000,000.00
无锡市金锡房屋拆迁有限公司	成本法	200,000.00	200,000.00	--	200,000.00
无锡诚鼎创业投资中心	成本法	8,700,000.00	8,700,000.00	1,438,399.00	10,138,399.00
其他按成本法核算的长期股权投资小计		58,900,000.00	58,900,000.00	1,438,399.00	60,338,399.00
合计		786,900,000.00	2,782,469,245.74	-21,180,152.23	2,761,289,093.51

续表一

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、子公司						
无锡锡山投资发展有限公司	51.00	51.00	--	--	--	--
无锡荡口古镇建设发展有限公司	100.00	100.00	--	--	--	--
无锡集智科技有限公司	51.00	51.00	--	--	--	--
锡山污水处理有限公司	100.00	100.00	--	--	--	--
无锡诚鼎创业投资有限公司	67.00	67.00	--	--	--	--
无锡新天地农业发展有限公司	52.50	52.50	--	--	--	--
无锡锡州轨道交通科技发展有限公司	100.00	100.00	--	--	--	--
无锡锡州新材料科技发展有限公司	100.00	100.00	--	--	--	--
子公司小计	--	--	--	--	--	--
2、其他按成本法核算的长期股权投资						
锡山城市投资发展有限公司	50.00	50.00	--	--	--	--
无锡市金锡房屋拆迁有限公司	40.00	40.00	--	--	--	--
无锡诚鼎创业投资中心	10.34	10.34	--	--	--	--
其他按成本法核算的长期股权投资小计	--	--	--	--	--	--
合计	--	--	--	--	--	--

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入和营业成本

	本期金额	上期金额
主营业务收入	769,372,669.33	718,646,435.49
营业成本	699,429,699.39	653,314,935.49

2、主营业务(分行业)

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工程施工业务	769,372,669.33	699,429,699.39	718,646,435.49	653,314,935.49

行业名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合计	769,372,669.33	699,429,699.39	718,646,435.49	653,314,935.49

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
无锡市锡山区财政局	769,372,669.33	100.00
合计	769,372,669.33	100.00

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,618,551.23	-7,156,163.30
合计	-22,618,551.23	-7,156,163.30

2、按权益法核算的长期股权投资收益：

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
无锡锡山投资发展有限公司	-221,243.62	4,221,196.28
无锡荡口古镇建设发展有限公司	-134,432.48	-50,964.63
无锡集智科技有限公司	-8,218,562.19	252,716.52
无锡新天地农业发展有限公司	-14,044,312.94	-11,579,111.47
合计	-22,618,551.23	-7,156,163.30

(六) 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	145,956,628.55	145,512,163.98
加：资产减值准备	--	--
固定资产折旧	193,396.34	246,887.92
油气资产折耗	--	--
生产性生物资产折旧	--	--
无形资产摊销	--	--
长期待摊费用摊销	--	--
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	--	--
固定资产报废损失	--	--
公允价值变动损失	--	--
财务费用	9,706,520.50	16,495,603.97
投资损失	22,618,551.23	7,156,163.30

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税资产减少	--	--
递延所得税负债增加	--	--
存货的减少	--	86,759,253.05
经营性应收项目的减少	-47,886,005.67	-1,519,346,234.99
经营性应付项目的增加	-16,741,263.39	1,266,057,786.01
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	113,847,827.56	2,881,623.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3、现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的年末余额	16,052,864.80	327,668,246.59
减：现金的年初余额	327,668,246.59	15,127,769.71
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	-311,615,381.79	312,540,476.88

十二、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2014 年 4 月 20 日批准报出。

无锡锡东科技投资控股有限公司

二〇一四年四月二十日

编号: NO. E20002830

名称 北京兴华会计师事务所
注册号 (2-1) 110102016503056
所 (特殊普通合伙)

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

执行事务合伙人 王全洲

合伙企业类型 特殊普通合伙

经营范围 审计、验资、资产评估、清算、分立、合并、代理记账、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训、法律、法规规定的其他业务。
登记机关





证书序号: 000128

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 王全洲



证书号: 10

发证时间: 二〇一五年十二月三十日

证书有效期至: 二〇一五年十二月三十日

证书序号: NO. 019988

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 王全洲

办公场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000010

注册资本(出资额): 1880万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0060号

批准设立日期: 2013-10-10





姓名	洪-王
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1969-06-02
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所
Working unit	
身份证号码	342622196906020197
Identity card No.	

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 301300190015
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005年 7月 6日
Date of Issuance

2011年 2月 23日

4

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年 月 日
/y /m /d

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2013年 2月 28日
/y /m /d

7



中国注册会计师协会



姓名	郑湘
Full name	女
性别	1979-04-04
Sex	
出生日期	
Date of birth	众环海华会计师事务所
工作单位	有限公司安徽分所
Working unit	
身份证号码	341022790404002
Identity card No.	

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110001372127
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇〇年六月一日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

安徽省注册会计师协会
2013年6月27日



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

众环海华会计师事务所
ACPA
转所专用章
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年7月2日
/y /m /d

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴华会计师事务所
ACPA
转所专用章
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年7月2日
/y /m /d

事务所
CPAs

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

事务所
CPAs