

# 资产负债表

会企01表

编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

金额单位：元

资产	序次	合并数		母公司	
		2012-6-30	2011-12-31	2012-6-30	2011-12-31
流动资产：					
货币资金	1	2,275,952,893.33	2,008,825,638.59	429,080,583.86	771,952,134.40
短期投资	2	20,000,000.00	470,000,000.00		
应收票据	3	2,819,288.00	3,783,387.46		
应收股利	4			15,860,000.00	12,740,000.00
应收利息	5		292,250.67		
应收账款	6	2,745,493,584.91	2,225,375,890.38	756,830,893.26	317,624,402.67
其他应收款	7	705,454,514.94	658,741,013.98	2,782,114,466.71	2,892,626,002.86
预付账款	8	4,290,844,896.30	3,650,642,966.09	446,143,753.15	471,492,826.30
期货保证金	9				
应收补贴款	10				
应收出口退税	11				
存货	12	5,524,455,958.90	4,788,096,089.05	290,897,581.67	654,091,938.42
待摊费用	13				
一年内到期的长期债权投资	15				
其他流动资产	16				
流动资产合计	31	15,565,021,136.38	13,805,757,236.22	4,720,927,278.65	5,120,527,304.65
长期投资：					
长期股权投资	32	607,890,454.40	530,425,796.32	6,852,610,804.30	6,236,104,896.63
其他长期投资	34				
合并价差	35	18,169,987.33	19,821,804.36		
长期投资合计	38	626,060,441.73	550,247,600.68	6,852,610,804.30	6,236,104,896.63
固定资产：					
固定资产原价	39	1,528,061,376.02	1,389,634,486.00	649,874,916.34	574,196,655.04
减：累计折旧	40	277,377,804.01	252,452,867.42	63,288,224.79	54,972,292.55
固定资产净值	41	1,250,683,572.01	1,137,181,618.58	586,586,691.55	519,224,362.49
减：固定资产减值准备	42				
固定资产净额	43	1,250,683,572.01	1,137,181,618.58	586,586,691.55	519,224,362.49
工程物资	44				
在建工程	45	545,399,823.92	385,247,654.48		
固定资产清理	46				
固定资产合计	50	1,796,083,395.93	1,522,429,273.06	586,586,691.55	519,224,362.49
无形资产及其他资产：					
无形资产	51	699,099,358.66	467,637,606.05	47,043,620.71	38,867,067.19
长期待摊费用	52		4,344,973.81		
其他长期资产	53				
无形资产及其他资产合计	54	699,099,358.66	471,982,579.86	47,043,620.71	38,867,067.19
递延税款：					
递延税款借项		135,570.77	135,570.77		
	61				
资产总计	67	18,686,399,903.47	16,350,552,260.59	12,207,168,395.21	11,914,723,630.96

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：



# 资产负债表（续）

会企01表

金额单位：元

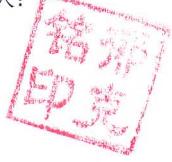
编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

负债和股东权益	行次	合并数		母公司	
		2012-6-30	2011-12-31	2012-6-30	2011-12-31
流动负债：					
短期借款	68	976,700,000.00	42,000,000.00	40,000,000.00	
应付票据	69				
应付账款	70	156,116,395.11	173,072,059.82	68,127,601.47	91,657,832.74
预收账款	71	851,992.33	798,721.70		
应付工资	72	726,641.79	1,441,580.49		
应付福利费	73	552,117.49	9.06		
应付股利	74	11,895,000.00	9,555,000.00		
应付利息	75				
应交税金	76	55,740,612.91	18,262,922.05	18,286,373.15	4,324,837.75
其他应交款	80	80,558.93	32,872.46	28,319.37	28,350.62
其他应付款	81	223,425,839.34	206,609,176.02	2,423,238,836.60	2,249,211,774.83
预提费用	82	90,280,675.14	16,804,163.68	66,612,241.12	6,391,673.13
预计负债	83				
递延收益	84				
一年内到期的长期负债	86	635,000,000.00	198,000,000.00	130,000,000.00	49,000,000.00
其他流动负债	90				
流动负债合计	100	2,151,369,833.04	666,576,505.28	2,746,293,371.71	2,400,614,469.07
长期负债：					
长期借款	101	6,288,000,000.00	5,549,000,000.00	296,000,000.00	478,000,000.00
应付债券	102	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
长期应付款	103	548,660,000.00	548,660,000.00		
专项应付款	106	5,714,329.00	5,714,329.00		
其他长期负债	108				
长期负债合计	110	8,342,374,329.00	7,603,374,329.00	1,796,000,000.00	1,978,000,000.00
递延税款：					
递延税款贷项	111				
负债合计	113	10,493,744,162.04	8,269,950,834.28	4,542,293,371.71	4,378,614,469.07
少数股东权益		538,605,282.85	555,438,681.85		
所有者权益：					
实收资本	115	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
减：已归还投资	116				
股本净额	117				
资本公积	118	1,796,661,552.53	1,774,245,642.68	1,808,298,467.53	1,785,882,557.68
盈余公积	119	77,415,281.63	77,415,281.63	77,415,281.63	77,415,281.63
加：未确认的投资损失	120				
未分配利润	123	779,973,624.42	673,501,820.15	779,161,274.34	672,811,322.58
其中：拟分配的现金股利	121				
外币报表折算差额	122				
所有者权益合计	125	7,654,050,458.58	7,525,162,744.46	7,664,875,023.50	7,536,109,161.89
	126				
负债和所有者权益总计	127	18,686,399,903.47	16,350,552,260.59	12,207,168,395.21	11,914,723,630.96

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：



# 利润及利润分配表

会企02表

金额单位：元

编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

项 目	行次	合并数		母公司	
		2012年1-6月	2011年度	2012年1-6月	2011年度
一、主营业务收入	1	1,332,478,977.49	2,785,607,921.83	633,927,139.59	965,578,261.95
减：主营业务成本	2	1,100,603,102.23	2,332,360,271.57	538,719,112.34	823,409,740.44
主营业务税金及附加	3	3,347,874.65	8,035,580.80	327,167.12	377,898.57
二、主营业务利润	4	228,528,000.61	445,212,069.46	94,880,860.13	141,790,622.94
加：其他业务利润	5	2,421,854.05	4,935,953.70		1,022,165.40
减：营业费用	6	6,485,355.72	104,072.45		
管理费用	7	84,505,074.91	122,942,786.05	31,823,112.47	47,124,545.97
财务费用	8	11,021,184.94	51,178,694.01	5,037,553.06	27,727,787.90
三、营业利润	9	128,938,239.09	275,922,470.65	58,020,194.60	67,960,454.47
加：投资收益	10	20,377,063.05	-1,921,915.43	63,779,594.82	155,268,701.42
期货收益	11				
补贴收入	11		17,180,000.00		
营业外收入	12	376,896.00	568,858.92	130,500.00	
减：营业外支出	13	1,401,258.09	522,897.23	1,390,218.68	
四、利润总额	14	148,290,940.05	291,226,516.91	120,540,070.74	223,229,155.89
减：所得税	15	38,561,999.93	79,430,632.57	14,190,118.98	16,990,113.62
少数股东损益	16	3,257,135.85	4,866,344.50		
加：本期未确认的投资损失	17				
五、净利润	18	106,471,804.27	206,929,539.84	106,349,951.76	206,239,042.27
加：年初未分配利润	44	673,501,820.15	487,196,184.54	672,811,322.58	487,196,184.54
其他转入	45				
六、可供分配的利润	50	779,973,624.42	694,125,724.38	779,161,274.34	693,435,226.81
减：提取法定盈余公积	51		20,623,904.23		20,623,904.23
职工奖励及福利基金	52				
提取储备基金	53				
提取企业发展基金	54				
利润归还投资	55				
补充流动资本	56				
单项留用利润	57				
其他	58				
	59				
七、可供投资者分配的利润	60	779,973,624.42	673,501,820.15	779,161,274.34	672,811,322.58
减：应付优先股股利	61				
提取任意盈余公积	62				
应付普通股股利	63				
转作股本的普通股股利	64				
其他	65				
八、未分配利润	66	779,973,624.42	673,501,820.15	779,161,274.34	672,811,322.58
其中：应由以后年度税前利润弥补的亏损	67				

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表

会企03表

金额单位：元

编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

项 目	行次	合并数	
		2012年1-6月	2011年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	<b>1</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	813,137,501.15	2,501,655,210.28
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	582,055,813.46	1,049,208,351.49
现金流入小计	5	1,395,193,314.61	3,550,863,561.77
购买商品、接受劳务支付的现金	6	2,446,021,798.94	3,200,079,089.74
支付给职工以及为职工支付的现金	7	25,418,359.44	33,547,622.60
支付的各项税费	8	27,582,107.55	25,432,635.08
支付的其他与经营活动有关的现金	9	763,903,910.15	785,085,856.61
现金流出小计	10	3,262,926,176.08	4,044,145,204.03
经营活动产生的现金流量净额	11	-1,867,732,861.47	-493,281,642.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	<b>12</b>		
收回投资所收到的现金	13	450,000,000.00	
其中：收回对子公司投资所收到的现金	14		
取得投资收益所收到的现金	15		1,729,766.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16	94,000.00	1,024,399.69
收到的其他与投资活动有关的现金	17		408,187.00
现金流入小计	18	450,094,000.00	3,162,353.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	339,335,178.56	464,154,512.46
投资所支付的现金	20	70,778,610.00	665,718,600.00
其中：投资子公司所支付的现金	21		
支付的其他与投资活动有关的现金	22		106,149.68
现金流出小计	23	410,113,788.56	1,129,979,262.14
投资活动产生的现金流量净额	24	39,980,211.44	-1,126,816,908.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	<b>25</b>		
吸收投资所收到的现金	26		90,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	27		90,000,000.00
借款所收到的现金	28	2,584,700,000.00	843,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29	140,245.53	2,021,520,000.00
现金流入小计	30	2,584,840,245.53	2,954,520,000.00
偿还债务所支付的现金	31	474,000,000.00	608,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	8,252,508.60	72,837,434.36
其中：子公司支付少数股东的股利	33	2,340,000.00	2,340,000.00
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	7,707,832.16	27,500,000.00
现金流出小计	35	489,960,340.76	708,337,434.36
筹资活动产生的现金流量净额	36	2,094,879,904.77	2,246,182,565.64
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>37</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>38</b>	<b>267,127,254.74</b>	<b>626,084,014.81</b>

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：



# 合并现金流量表(续)

编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

会企03表

金额单位：元

项 目	行次	合并数	
		2012年1-6月	2011年度
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量	40		
净利润	41	106,471,804.27	206,929,539.84
加：少数股东本期收益	42	3,257,135.85	4,866,344.50
减：未确认的投资损失	43		
加：计提的资产减值准备	44	-190,024.50	3,483,890.78
固定资产折旧	45	25,398,386.70	43,848,376.88
无形资产摊销	46	7,365,776.58	21,275,875.79
长期待摊费用摊销	47	12,075,417.01	1,980,826.06
待摊费用减少	48		1,778,802.59
预提费用增加	49	73,476,511.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	50	117,100.29	-33,990.74
固定资产报废损失	51		
财务费用	52	13,351,635.20	97,902,600.61
投资损失	53	-20,377,063.05	2,446,854.27
递延税款借项减少	54		-5,721.80
存货的减少	55	-736,359,869.85	963,028,605.72
经营性应收项目的减少	56	-1,535,660,253.85	-1,172,000,988.98
经营性应付项目的增加	57	183,340,582.42	-668,782,657.78
其他	58		
经营活动产生的现金流量净额	59	-1,867,732,861.47	-493,281,642.26
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	60		
债务转资本	61		
一年内到期的可转换公司债券	62		
收回投资相应增加固定资产	63		
3、现金及现金等价物净增加情况：	64		
现金的期末余额	65	2,275,952,893.33	2,008,825,638.59
减：现金的期初余额	66	2,008,825,638.59	1,382,741,623.78
加：现金等价物的期末余额	67		
减：现金等价物的期初余额	68		
现金及现金等价物净增加额	69	267,127,254.74	626,084,014.81

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：



# 现金流量表

会企03表

金额单位：元

编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

项 目	行次	母公司	
		2012年1-6月	2011年度
一、经营活动产生的现金流量：	1		
销售商品、提供劳务收到的现金	2	194,720,649.00	883,296,703.65
收到的税费返还	3		
收到的其他与经营活动有关的现金	4	575,325,942.59	5,679,153,248.83
现金流入小计	5	770,046,591.59	6,562,449,952.48
购买商品、接受劳务支付的现金	6	167,321,170.58	810,409,740.44
支付给职工以及为职工支付的现金	7	8,912,831.59	8,654,665.00
支付的各项税费	8	10,543,562.21	3,621,953.02
支付的其他与经营活动有关的现金	9	303,557,786.69	5,181,025,410.23
现金流出小计	10	490,335,351.07	6,003,711,768.69
经营活动产生的现金流量净额	11	279,711,240.52	558,738,183.79
二、投资活动产生的现金流量：	12		
收回投资所收到的现金	13		
其中：收回对子公司投资所收到的现金	14		
取得投资收益所收到的现金	15		2,092,920.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	16	85,000.00	
收到的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流入小计	18	85,000.00	2,092,920.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	19	851,628.00	37,380,377.26
投资所支付的现金	20	555,778,610.00	1,396,718,600.00
其中：投资子公司所支付的现金	21	500,000,000.00	1,219,500,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金	22		
现金流出小计	23	556,630,238.00	1,434,098,977.26
投资活动产生的现金流量净额	24	-556,545,238.00	-1,432,006,057.22
三、筹资活动产生的现金流量：	25		
吸收投资所收到的现金	26		
借款所收到的现金	28	40,000,000.00	155,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金	29		1,500,000,000.00
现金流入小计	30	40,000,000.00	1,655,000,000.00
偿还债务所支付的现金	31	101,000,000.00	228,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	32	0.00	44,586,557.82
支付的其他与筹资活动有关的现金	34	5,037,553.06	27,500,000.00
现金流出小计	35	106,037,553.06	300,086,557.82
筹资活动产生的现金流量净额	36	-66,037,553.06	1,354,913,442.18
四、汇率变动对现金的影响	37		
五、现金及现金等价物净增加额	38	-342,871,550.54	481,645,568.75

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：

金丽芬



## 现金流量表(续)

会企03表

金额单位：元

编制单位：江苏省吴中经济技术发展有限公司

项 目	行次	母公司	
		2012年1-6月	2011年度
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量	40		
净利润	41	106,349,951.76	206,239,042.27
加：少数股东本期收益	42		
减：未确认的投资损失	43		
加：计提的资产减值准备	44	-510,272.63	3,465,869.62
固定资产折旧	45	8,767,421.76	16,100,725.66
无形资产摊销	46	1,438,253.48	2,079,658.19
长期待摊费用摊销	47		
待摊费用减少	48		
预提费用增加	49	60,220,567.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	50	110,060.88	
固定资产报废损失	51		
财务费用	52	5,037,553.00	72,086,557.82
投资损失	53	-63,779,594.82	-155,268,701.42
递延税款借项减少	54		
存货的减少	55	362,137,817.86	241,966,205.51
经营性应收项目的减少	56	-739,174,167.30	600,847,337.68
经营性应付项目的增加	57	539,113,648.54	-428,778,511.54
其他	58		
经营活动产生的现金流量净额	59	279,711,240.52	558,738,183.79
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动：	60		
债务转资本	61		
一年内到期的可转换公司债券	62		
收回投资相应增加固定资产	63		
3、现金及现金等价物净增加情况：	64		
现金的期末余额	65	429,080,583.86	771,952,134.40
减：现金的期初余额	66	771,952,134.40	290,306,565.65
加：现金等价物的期末余额	67		
减：现金等价物的期初余额	68		
现金及现金等价物净增加额	69	-342,871,550.54	481,645,568.75

财务报表附注为财务报表的组成部分

法定代表人：

会计机构负责人：



# 江苏省吴中经济技术发展总公司

## 2012半年度财务报表附注

编制单位：江苏省吴中经济技术发展总公司

金额单位：人民币元

---

### 附注一、公司基本情况简介

江苏省吴中经济技术发展总公司(以下简称“本公司”)前身为吴县新区龙南经济技术开发公司，是经原吴县人民政府吴政发(1991)258号文批准由原吴县计划委员会投资组建的国有企业，于1991年5月15日取得苏州吴中工商行政管理局核发的注册号为320506000094124号《企业法人营业执照》，注册资金(实收资本)为人民币1,000万元。

1992年4月4日，原吴县新区龙南经济技术开发公司更名为吴县经济技术发展总公司；2001年9月，原吴县经济技术发展总公司更名为江苏省吴中经济技术发展总公司。

2003年8月29日，经苏州市工商行政管理局吴中分局核准，本公司股东由原吴县计划委员会变更为苏州吴中经济开发区管理委员会，增加注册资金(实收资本)人民币4,000万元。

2006年2月28日，经苏州吴中经济开发区管理委员会吴开管委(2006)第94号文批准，本公司由资本公积转增实收资本人民币5,000万元。

2006年7月11日，经苏州吴中经济开发区管理委员会吴开管委(2006)第24号文批准，本公司股东以货币方式增加实收资本人民币10,000万元。

2008年9月16日，经苏州吴中经济开发区管理委员会批准，本公司股东以货币方式增加实收资本人民币20,000万元。

2008年12月18日，经苏州吴中经济开发区管理委员会吴开管委(2008)第119号文批准，本公司由资本公积转增实收资本人民币45,000万元。

2009年4月8日，经苏州吴中经济开发区管理委员会批准，本公司股东以

货币方式增加实收资本人民币 80,000 万元。

2009 年 6 月 24 日，经苏州吴中经济开发区管理委员会批准，本公司股东以货币方式增加实收资本人民币 58,000 万元。

2009 年 11 月 11 日，经苏州吴中经济开发区管理委员会批准，本公司股东以货币方式增加实收资本人民币 77,000 万元。

2010 年 4 月 2 日，经苏州吴中经济开发区管理委员会批准，本公司股东以货币方式增加实收资本人民币 200,000 万元。

上述事项均已办理工商变更登记，变更后，本公司注册资金（实收资本）为人民币 500,000 万元。

本公司经营范围：组织工业项目开发、土地开发；城市建设项目的投资、建设和管理。

## 附注二、重要会计政策、会计估计说明

### 1、会计制度及准则

本公司及其他子公司执行企业会计准则(1992 年 11 月 30 日颁布，以下简称“原会计准则” )和《企业会计制度》及其补充规定。下文所述重要会计政策、会计估计说明，为本公司及子公司执行原会计准则和《企业会计制度》的实施办法。

### 2、会计年度

本公司的会计期间采用公历制，即自日历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 4、记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，以实际成本为计价原则。各项财产在取得时按实际成本计量，其后如果发生减值，按企业会计准则和《企业会计制度》的有关规定计提相应的减值准备。

## 5、外币业务核算

本公司对发生的外币业务，以当月期初汇率（指由中国人民银行公布的外币市场汇价中间价，下同）将外币折算成人民币记账；期末对各种外币账户的外币余额按期末日汇率进行调整，调整后的人民币金额与原账面金额之间的差额作为汇兑损益，除与购建固定资产有关的专用借款产生的汇兑损益，在该资产达到预定可使用状态前予以资本化、计入资产成本外，属于筹建期间发生的汇兑损益于发生时计入长期待摊费用，于本公司开始生产经营的当月一次计入损益；属于正常生产经营期间发生的汇兑损益，则直接计入当期损益。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短(一般是指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列作现金等价物。

## 7、短期投资的核算方法

短期投资是指本公司及子公司购入的能随时变现并且持有时间不准备超过一年(含一年)的投资。

短期投资按初始投资成本计价。初始成本指取得投资时实际支付的全部价款，包括税金、手续费等相关费用。但实际支付的价款中包含的已宣告而尚未领取的现金股利，或已到期尚未领取的债券利息，作为应收项目单独核算。

短期投资持有期间收到的现金股利或利息，于实际收到时，冲减短期投资的账面价值。

短期投资期末以成本与市价孰低法计价。短期投资跌价准备系按投资项目类别的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的短期投资跌价损失计入当年度损益类账项。处置短期投资时，按加权平均法计算确定的投资成本与实际取得收入的差额，确认为投资收益。

## 8、应收款项和坏账核算方法

应收款项包括应收账款和其他应收款。

### (1) 坏账损失核算方法：

采用备抵法核算，根据应收款项年末余额计提。

(2) 坏账准备提取方法：

坏账准备的计提范围为应收账款和其他应收款。

坏账准备的计提采用账龄分析法和个别认定相结合的方法。根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况，以及其他相关信息估计年末应收账款的可收回性，对于单项金额重大和信用期内的应收款项单独进行减值测试，对预期回收明显有困难的应收款项计提专项坏账准备；其余应收款项按下列标准计提一般坏账准备：

1年以内 5%；1—2年 10%；2—3年 20%；3年以上 100%。

(3) 坏账确认的标准：

对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍无法收回的应收款项或因债务人逾期未履行其清偿义务，而且具有明显特征或确凿证据表明预期无法收回的应收款项确认为坏账损失。

## 9、存货核算方法

本公司存货主要包括：原材料、开发成本、低值易耗品等。

本公司存货取得时按实际成本计价，开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用；存货发出时按加权平均法计价。

低值易耗品于领用时采用一次摊销法核算。

存货采用永续盘存制。年末，存货按成本与可变现净值孰低法计价。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，预计的存货跌价损失计入当年度损益类账项。

可变现净值是指在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税金后的金额。

## 10、长期投资核算方法

(1) 本公司及子公司长期股权投资采用下列会计处理方法：

长期股权投资以取得时的实际成本作为初始投资成本。

本公司及子公司对被投资公司的投资占该公司有表决权资本总额 20%以下，或对其他公司的投资虽占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他公司的投资占该公司有表决权资本总额 20%或 20%以上，或虽占该单位有表决权资本总额 20%以下，但具有重大影响的，采用权益法核算。

采用成本法核算时，当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分，作为初始投资成本的收回，冲减投资的账面价值。

采用权益法核算时，当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，恢复投资的账面价值。

本公司及子公司对采用权益法核算的公司，若长期股权投资取得时的成本大于其在该被投资公司所有者权益中所占份额的差额以及对长期股权投资由成本法改为权益法时，投资成本大于享有被投资公司所有者权益份额的差额计入“股权投资差额”明细账项核算，并按 10 年的期限平均摊销，计入损益。小于其在该被投资公司所有者权益中所占份额的差额，在财会[2003]10 号文发布前发生的分 10 年摊销，计入损益；之后发生的计入资本公积。

长期投资减值准备采用逐项计提的方法。本公司对被投资公司由于市价持续下跌或被投资公司经营情况变化等原因，导致其可收回金额低于长期股权投资账面价值时，按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。长期投资减值准备的计提和冲回额计入当年度损益，但 2004 年及以后年度内针对以权益法核算的长期股权投资所计提的长期投资减值准备，如该项长期股权投资存在对应的股权投资差额的，则应当依据财政部《关于执行〈企业会计制度〉和相关会计准则有关问题解答(四)》(财会[2004]3 号)的规定，首先全部或者部分转销股权投资差额(或其所形成的资本公积准备项目)的余额，

在此基础上确定应计入当期损益的减值准备计提额。

可回收金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

#### (2) 长期债权投资会计处理方法:

长期债权投资以取得时实际支付的全部价款扣除已到付息期但尚未领取的债券利息作为初始投资成本计价。长期债权投资取得时实际支付的全部价款扣除已到期但尚未领取的债券利息和计入初始投资成本的相关税费，与债券面值之间的差额，作为债券溢价或折价；债券溢价或折价按直线法在债券存续期间内于确认相关债券利息收入时摊销。

长期债权投资按期计算应收利息，长期债权投资按照票面价值与票面利率按期计算的应收利息，经调整债权投资溢价或折价后，确认为当期投资收益。

长期债权投资计提减值准备的标准和方法同长期股权投资。

### 11、委托贷款核算方法

委托贷款是指公司按规定委托金融机构向其他单位贷出的款项。

委托贷款按实际委托的贷款金额入账，根据委托贷款期限列长期债权投资或短期投资，并按季结息。

期末，本公司及子公司根据单个借款单位的财务状况及经营和现金流量情况估计贷款的可回收金额，并据此计提委托贷款减值准备计入当年度损益类账项。

### 12、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产计价：固定资产是指使用年限在一年以上的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具以及其它与生产、经营有关的设备、器具、工具、家具、电器等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在人民币 2,000.00 元以上的，并且使用年限超过两年的实物资产，作为固定资产。

固定资产以取得时的实际成本计价，包括公司为取得固定资产而交纳的契税、耕地占用税、车辆购置税等相关税费。

与固定资产有关的后续支出，如：固定资产改良支出、固定资产装修费用、经营租赁固定资产的改良支出、固定资产装修费用，如果由于这些支出能延长固定资产的使用寿命，或者使产品质量实质性提高，或者使产品成本实质性降低，则作为固定资产核算。其中：固定资产的改良支出计入固定资产价值，但其增计后的金额不超过该固定资产的可收回金额；固定资产装修费用在固定资产中单独明细核算。

符合资本化原则的固定资产装修支出，应在再次装修期间与固定资产尚可使用年限两者之间中较短的期间内计提折旧，在下次装修之前还有装修费用未折旧完毕，将未折旧完的装修费用结转当期损益。

### (2) 折旧方法：

本公司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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。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。

各类固定资产预计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	残值率(%)	折旧年限	年折旧率(%)
房屋建筑物	5	40	2.375
机器设备	5	10	9.50
运输工具	5	5	19.00
办公及其他设备	5	5	19.00

### (3) 固定资产减值准备：

期末，本公司及子公司对固定资产因技术落后、损坏、长期闲置和实际上已无使用、转让价值等原因表明固定资产已经发生了减值，按单项固定资产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提固定资产减值准备，并计入当年度损益类账项。

## 13、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计价。与购建在建工程直接相关的借款利息

支出和外汇折算差额，在工程达到预定可使用状态前，计入该项工程的成本。  
在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

期末，本公司及子公司对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上业已落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按单项在建工程预计可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备，并计入当年度损益类账项。

#### 14、无形资产计价和摊销方法

##### (1) 无形资产计价：

本公司无形资产按取得时的实际成本计量。投资者投入的无形资产，其实际成本按投资方账面价值确定；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，其实际成本按依法取得时发生的注册费、聘请律师费等费用确定，依法申请取得前发生的研究与开发费用均直接计入当期损益；购入的无形资产，其实际成本按实际发生的价款确定

执行《企业会计制度》前购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权作为无形资产核算，按下述的摊销方式平均摊销计入损益。执行《企业会计制度》后购入或支付土地出让金方式取得的土地使用权在尚未开发或建造自用项目前，作为无形资产核算，并按下述摊销方式平均摊销；当利用土地建造自用项目时，将土地使用权的账面价值全部转入在建工程成本。

##### (2) 无形资产摊销方法：

无形资产应当自取得当月起在规定的年限内分期平均摊销，计入损益。

##### (3) 无形资产摊销年限：

无形资产摊销年限按预计有效使用年限确定。如预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销按如下原则确定：①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受

益年限和有效年限两者之中较短者摊销；④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

**(4) 无形资产减值准备：**

期末，本公司及子公司按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当无形资产可回收金额低于账面价值时，则按其差额提取无形资产减值准备。

**15、长期待摊费用摊销方法**

开办费在公司正式经营的当月一次性计入当期损益，其他长期待摊费用在受益期间内平均摊销。

**16、应付债券的核算方法**

本公司应付债券的溢价或折价在债券存续期间内采用直线法摊销。

本公司应付债券按票面金额和利率按期计提利息。

**17、借款费用核算方法**

**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间：**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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、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；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。其他的借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，计入发生当期的损益。

当所购建的资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

**(2) 借款费用资本化金额的计算方法：**

本公司根据至当期末止购建资产累计支出加权平均数和资本化率计算确定。

但是利息和折价或溢价摊销的资本化金额不超过当期专门借款实际发生的利息和折价或溢价的摊销金额。

## 18、预计负债核算方法

### (1) 预计负债的确认标准:

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则本公司将其确认为预计负债：①该义务是公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法:

预计负债的入账金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数应按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数应按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不应超过所确认的预计负债的账面价值。

## 19、收入确认原则

当商品的所有权已经转移、劳务已经提供，相关的经济利益能够流入公司，且有关的收入和成本能够可靠地计量时，确认收入的实现。本公司及子公司的主要收入：

- (1) 开发收入：开发收入在项目开发完工办理完毕移交手续后确认。
- (2) 销售商品收入：于销售产品所有权上的主要风险及报酬转移给买受人时确认。
- (3) 服务收入：货物运输、报关代理、人力资源职介等业务，在服务完成时确认收入。

(4) 租赁收入：租赁收入在租赁期限内按直线法确认收入。

## 20、所得税的会计处理方法

除本公司之子公司苏州铁洋国际物流有限公司所得税采用资产负债表债务法核算外，本公司及其他子公司所得税按应付税款法核算。

## 21、盈余公积提取比例

按税后利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额为公司注册资本50%以上的，不再提取。

# 附注三、税项

## 1、营业税

运输劳务按3%的税率计缴营业税，一般劳务、转让无形资产和销售不动产按5%的税率计缴营业税。

## 2、增值税

本公司子公司的污水处理业务依法缴纳增值税，税率为17%；2009年1月1日起享受免征增值税的税收优惠政策。

## 3、城市维护建设税及教育费附加

城市维护建设税按应交增值税额及营业税额的5%计算缴纳；教育费附加按应交增值税额及营业税额的5%计算缴纳。

## 4、企业所得税

企业所得税的税率为25%。

# 附注四、重要会计政策和会计估计变更以及重大会计差错更正的说明

## 1、重要会计政策变更说明

本公司本报告期内未发生应披露的重要的会计政策变更事项。

## 2、重要会计估计变更说明

本公司本报告期内未发生应披露的会计估计变更事项。

## 3、重大会计差错更正说明

本公司本报告期内未发生应披露的重大会计差错更正事项。

## 附注五、合并财务报表的合并范围及编制方法

### 1、合并范围确定的原则、编制的依据及方法

本公司直接或间接拥有被投资公司 50%以上(不含 50%)权益性资本以及虽然拥有被投资公司权益性资本不足 50%，但本公司对其实质上拥有控制权的，合并其财务报表。

本公司根据财政部财会字[1995]11 号《关于印发的通知》和财会二字[1996]2 号《关于合并会计报表范围请示的复函》等文件的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的会计报表及其他有关资料为依据编制。编制合并财务报表时，将本公司与各级子公司之间的内部交易、内部往来、资产、负债、所有者权益、收入、成本和费用、利润及利润分配、现金流量等项目进行抵消。

### 2、本公司直接或间接拥有被投资单位 50%以上(不含 50%)权益性资本的子公司基本情况（截止 2012 年 6 月 30 日）及财务报表合并情况

序号	公司名称	成立时间	注册资本 (万元)	所占比例	控股性质	经营范围	是否合并
(1)	苏州市吴中物流中心有限公司	2001.12	2,000.00	100.00%	直接	承揽空运、海运、陆运进出口货物的当地和国际运输代理业务；自营或者代理各类商品和技术的进出口	是
(2)	苏州市吴中资产管理有限公司	2003.11	80,000.00	100.00%	直接	政府授权范围内的国有及集体资产的投资、经营、管理；自有房屋租赁；物业管理。	是
(3)	苏州吴中出口加工区投资管理有限公司	2005.09	30,000.00	100.00%	直接	加工区内建设项目的投资、经营、管理；土地开发、基础设施建设；标准厂房出租、出售；物业管理。	是
(4)	苏州市吴中科技投资管理有限公司	2006.03	20,000.00	100.00%	直接	科技项目投资；建设项目投资、经营、管理；基础设施建设；厂房出租；物业管理。	是
(5)	苏州芯之园科技有限公司	2006.04	5,000.00	100.00%	间接	研发、设计、销售；电子产品；销售产品的售后服务。	是

(6)	苏州市东吴国际货运代理有限公司	2007.03	500.00	100.00%	间接	海上、航空、陆路国际货运代理。	是
(7)	苏州铁洋国际物流有限公司	2007.12	3,000.00	100.00%	直接	承办空运、海运、陆运进出口货物的当地和国际运输代理业务；自营或者代理各类商品和技术的进出口	是
(8)	苏州吴中河东污水处理有限公司	2008.03	10,000.00	100.00%	直接	污水处理；承接环境保护工程；环保技术咨询服务；水质监测技术服务；销售环保设备、净水剂等。	是
(9)	苏州吴中经济开发区人力资源职业培训有限公司	2008.04	100.00	100.00%	直接	职业中介、信息、指导、咨询服务；国内劳务派遣。	是
(10)	苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司	2008.05	150,000.00	70.00%	直接	城市基础设施和配套设施、市政设施、商业设施、绿化工程的开发与建设、房地产开发。	是
(11)	苏州天鸿伟业置地有限公司	2008.11	30,000.00	100.00%	间接	房地产开发与经营；物业管理。	是
(12)	苏州市吴中建业发展有限公司	2009.01	200,000.00	100.00%	直接	城市基础设施和配套设施、市政工程设施、商业设施的开发与建设；绿化工程施工。	是
(13)	江苏省吴中宿城工业园开发有限公司	2007.04	5,000.00	70.00%	直接	房地产开发	否
(14)	苏州吴中科技园创业服务中心有限公司	2009.10	1,000.00	100.00%	间接	科技企业孵化服务；科技项目的投资及咨询服务；为企业搭建公共服务平台并提供相关服务；	是
(15)	苏州客车厂有限公司	2009.11	3,500.00	100.00%	直接	许可经营项目：生产销售轻型客车一般经营项目：汽车配件制造加工；经营进料加工和三来一补业务。	否
(16)	苏州市吴中经济技术发展有限公司	2001.05	1,000.00	100.00%	直接	许可经营项目：无一般经营项目：组织工业项目及基础设施开发	否
(17)	苏州市吴中区商城贸易有限责任公司	1998.04	100.00	100.00%	直接	许可经营项目：无一般经营项目：销售：服装、百货、建材、化工产品（不含危险品）；机械设备租赁；房屋中介服务。	否
(18)	苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	2010.08	80,000.00	100.00%	直接	许可经营项目：无一般经营项目：对吴中经济开发区内城乡一体化项目的投资、建设及管理。	是
(19)	苏州吴中经济开发区公交场站管理有限公司	2010.09	100.00	100.00%	直接	许可经营项目：无一般经营项目：对吴中经济开发区内的公共汽车首末站、途经站和枢纽站等公交场站地面以上部分基础设施统一规划、建设经营和管理。	否

(20)	苏州鼎鑫投资有限公司	2010.09	20,000.00	100.00%	直接	许可经营项目：无 一般经营项目：项目投资。	是
(21)	苏州宜威仓储有限公司	2010.05	1,000.00	100.00%	间接	仓储服务	是
(22)	苏州市东吴仓储有限公司	2010.05	500.00	100.00%	间接	仓储服务	是
(23)	苏州市雍景山庄酒店有限公司	2011.03	1,000.00	100.00%	间接	酒店管理	是
(24)	苏州鼎鸿物业管理有限公司	2011.06	500.00	100.00%	间接	物业管理	是
(25)	苏州市溪江实业发展有限公司	2011.11	30,000.00	100.00%	间接	项目投资、经营管理；自有房屋租赁；物业管理	是
(26)	苏州市旭日光太阳能科技有限公司	2011.12	2,000.00	100.00%	间接	太阳能电池组件的生产和销售	是
(27)	苏州腾冲动力科技有限公司	2011.12	6,000.00	100.00%	间接	开发、生产、销售工业电机、电子驱动控制系统	是
(28)	苏州市芯之园精密金属部件有限公司	2011.05	100,000.00	100.00%	间接	金属制品、模具的设计、生产、销售；汽车零部件、轨道交通设备零部件的研发、设计、生产、销售	是
(29)	苏州市江远热电有限责任公司	1995.12.	11,500.00	40.00%	直接	热电联产、销售、灰渣；第三产业的开发	是

注：根据苏州市江远热电有限责任公司股东会议精神，因本公司对该公司处于相对控股地位，同意本公司自 2011 年 1 月 1 日起将该公司纳入合并范围。

### 3、合并范围变化及原因

本公司本报告期内合并报表范围根据以上不同年度增加的子公司而变化。

### 4、本公司虽拥有被投资单位 50%以上(不含 50%)权益性资本但未纳入合并范围的被投资单位情况

由于本公司不参与江苏省吴中宿城工业园开发有限公司的生产经营，不能决定被投资单位的财务和经营政策，故本公司对其不具有控制，未合并其财务报表。

2009 年 11 月 24 日，本公司受让苏州创元投资发展(集团)有限公司、苏州益高电动车辆工程有限公司、精工集团有限公司、苏州达源汽车配件制造有限公司等共同持有的苏州客车厂有限公司 100%的股权，受让价格为 5160 万元，鉴于苏州客车厂有限公司已长期停业，未合并其财务报表。

由于本公司不参与苏州市吴中经济技术发展有限公司的生产经营，不能决定被投资单位的财务和经营政策，故本公司对其不具有控制，未合并其财务报表。

由于本公司不参与苏州市吴中区商城贸易有限责任公司的生产经营，不能决定被投资单位的财务和经营政策，故本公司对其不具有控制，未合并其财务报表。

由于本公司不参与苏州吴中经济开发区公交场站管理有限公司的生产经营，不能决定被投资单位的财务和经营政策，故本公司对其不具有控制，未合并其财务报表。

## **附注六、关联方关系及交易**

### **(一) 存在控制关系的关联方**

1、本公司为江苏省苏州市吴中经济开发区管委会授权的国有资产投资主体，受江苏省苏州市吴中经济开发区管委会控制。

2、存在控制关系的其他关联方公司见“附注五、合并财务报表的编制方法”之2。

### **(二) 不存在控制关系的关联方**

企业名称	与本公司关系	注册地址
苏州市吴中创业投资有限公司	本公司持有 30% 股权	苏州市
苏州市城南房地产有限公司	本公司持有 30% 股权	苏州市
苏州市城南建筑工程有限责任公司	本公司持有 30% 股权	苏州市
苏州市政通房地产有限公司	本公司持有 30% 股权	苏州市
苏州市城南市政路桥工程有限公司	本公司持有 30% 股权	苏州市
苏州市金盛房地产有限公司	本公司持有 30% 股权	苏州市
苏州吴中生物医药服务平台管理有限公司	本公司持有 50% 股权	苏州市
苏州东兴投资担保有限公司	本公司持有 5% 股权	苏州市
苏州市开城交通投资有限公司	本公司持有 48.60% 股权	苏州市
紫金财产保险股份有限公司	本公司持有 1.20% 股权	苏州市
东吴人寿保险股份有限公司	本公司持有 2.50% 股权	苏州市
苏州中经实业发展有限公司	本公司持有 50% 股权	苏州市
苏州吾佳科技发展有限公司	本公司持有 20% 股权	苏州市

### **(三) 关联方交易**

关联方之间担保事项见“附注七、或有事项”。

#### (四)关联方往来余额

单位名称	款项性质	余 额		备注
		2012-06-30	2011-12-31	
苏州吴中经济开发区管理委员会	应收账款	2,702,705,261.89	2,185,198,140.68	往来款
苏州市城南建筑安装工程有限公司	预付账款	144,240,000.00	102,990,000.00	往来款
苏州市吴中区商城贸易有限责任公司	其他应收款	367,910.18	218,105.18	往来款
苏州市城南房地产有限公司	其他应付款	8,620,243.43	8,620,243.43	往来款
苏州市政通房地产有限公司	其他应付款	1,131,750.83	1,131,750.83	往来款
苏州市城南市政路桥工程有限公司	其他应付款	150,000.00	150,000.00	往来款

#### 附注七、或有事项

1、 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司及子公司对外(纳入合并报表范围外的单位)提供贷款担保情况如下

被担保人	担保额(万元)	担保人
苏州森联城建投资有限公司	3,000.00	本公司
苏州市吴中国裕资产经营有限公司	24,950.00	本公司
苏州市吴中国裕资产经营有限公司	12,500.00	本公司
苏州市吴中国裕资产经营有限公司	10,000.00	苏州市吴中建业发展有限公司
苏州市吴中区越溪街道集体资产经营公司	800.00	苏州市吴中资产经营管理有限公司
苏州太湖现代农业发展有限公司	27,000.00	本公司
苏州太湖现代农业发展有限公司	14,900.00	本公司
苏州太湖旅游发展有限公司	10,000.00	本公司
合计	103,150.00	

2、 截止 2012 年 6 月 30 日，本公司为子公司提供贷款担保情况见“附注九、14 (3)及 23(3)。

3、 截止 2012 年 6 月 30 日，子公司之间提供贷款担保情况见“附注九、23(3)。

4、 子公司财产抵押及质押情况见“附注九、14 (4)及 23(4)、(5)。

## 附注八、企业合并

### 合并苏州吴中河东污水处理有限公司

2008年3月，本公司分别与王惠珍、冯建兴签署《股权转让协议》，以苏州吴中河东污水处理有限公司截至2007年12月31日评估、审计后净资产42,455,518.84元作价，受让王惠珍、冯建兴合计所持有苏州吴中河东污水处理有限公司100%的股权。

## 附注九、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

(1)货币资金明细项目列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
现 金	849,758.51	749,529.43
银行存款	2,221,912,283.31	1,959,982,455.60
其他货币资金	53,190,851.51	48,093,653.56
合 计	2,275,952,893.33	2,008,825,638.59

### 2、短期投资

短期投资明细项目列示如下：

项目名称	期末余额	年初余额
苏信理财瑞城1007集合资金	20,000,000.00	20,000,000.00
安心快线步步高第4期2011年3个月期限人民币理财产品		450,000,000.00
合 计	20,000,000.00	470,000,000.00

### 3、应收票据

应收票据明细项目列示如下：

项目名称	期末余额	年初余额	备 注
银行承兑汇票	2,819,288.00	3,783,387.46	
合 计	2,819,288.00	3,783,387.46	

### 4、应收利息

应收利息明细项目列示如下：

项目名称	期末余额	年初余额	备注
存款利息		292,250.67	
合计		292,250.67	

## 5、应收账款

(1) 应收账款账龄和坏账准备列示如下：

### a. 单项提取坏账准备部分

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	2,422,279,768.39		2,422,279,768.39	2,223,831,328.61		2,223,831,328.61
1~2年	317,654,402.67		317,654,402.67	3,506.44		3,506.44
2~3年	3,506.44		3,506.44			
合计	2,739,937,677.50		2,739,937,677.50	2,223,834,835.05		2,223,834,835.05

### b. 组合计提坏账准备部分

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	5,844,113.06	292,205.65	5,551,907.41	1,617,426.66	80,871.33	1,536,555.33
1~2年				5,000.00	500.00	4,500.00
2~3年	5,000.00	1,000.00	4,000.00			
3年以上						
合计	5,849,113.06	293,205.65	5,555,907.41	1,622,426.66	81,371.33	1,541,055.33

(2) 期末数中欠款金额前五名的单位

单位名称	金额	占总额比例
苏州吴中经济开发区管理委员会	2,702,705,261.89	98.43 %
苏州市吴中区吴中热能有限公司	29,460,143.67	1.07%
伟创力电脑(苏州)有限公司	4,511,521.20	0.16%
江苏省电力公司	2,841,492.72	0.10%
昱鑫科技(苏州)有限公司	1,090,649.00	0.04%
合计	2,715,824,357.33	99.80%

(3) 期末应收账款中应收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项

股东名称	金额	持股比例
苏州吴中经济开发区管理委员会	2,702,705,261.89	100.00%

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款账龄和坏账准备列示如下：

### a. 单项提取坏账准备部分

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	564,171,070.15		564,171,070.15	499,403,616.82		499,403,616.82
1~2年	139,063,331.51	823,646.31	138,239,685.20	152,364,415.64	3,638,078.31	148,726,337.33
2~3年	2,837,432.00	2,814,432.00	23,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00
合计	706,071,833.66	3,638,078.31	702,433,755.35	653,168,032.46	3,638,078.31	649,529,954.15

### b. 组合计提坏账准备部分

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面价值	账面余额	计提比例	坏账准备	账面价值
1年以内	559,871.57	5.00%	27,993.58	531,877.99	2,947,404.60	5%	147,370.23	2,800,034.37
1~2年	2,502,000.00	10.00%	250,200.00	2,251,800.00	3,926,430.31	10%	392,643.03	3,533,787.28
2~3年	296,352.00	20.00%	59,270.40	237,081.60	3,596,547.72	20%	719,309.54	2,877,238.18
3年以上	520,000.00	100.00%	520,000.00			100%		
合计	3,878,223.57		857,463.98	3,020,759.59	10,470,382.63		1,259,322.80	9,211,059.83

(2) 期末数中欠款金额前五名的单位

单位名称	金额	占总额比例
苏州市吴中城市建设投资发展有限公司	444,000,000.00	62.54%
苏州市吴中区东山镇财政国库集中收付中心	124,330,000.00	17.51%
苏州市吴中经济技术发展有限公司	60,786,038.43	8.56%
苏州吴中经济开发区财政分局	30,000,000.00	4.23%
天通吉成机器技术有限公司	9,894,000.00	1.39%

合计	669,366,414.99	94.23%
----	----------------	--------

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东单位欠款。

## 7、 预付账款

(1) 预付账款账龄情况列示如下：

帐 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比例	金 额	比例
1 年以内	2,592,233,766.17	60.42%	2,237,661,375.90	61.30 %
1—2 年	1,117,076,808.36	26.03%	1,101,179,068.84	30.16%
2—3 年	436,945,838.17	10.18%	311,802,521.35	8.54%
3 年以上	144588483.6	3.37%		
合 计	4,290,844,896.30	100.00%	3,650,642,966.09	100.00%

(2) 期末余额中预付金额前五名的单位

单位名称	金额	占总额比例
苏州嘉盛建设工程有限公司	456,355,070.03	10.64%
江苏省电力公司苏州供电公司	312,471,252.85	7.28%
苏州市吴中城市建设投资发展有限公司	230,000,000.00	5.36%
苏州市越城建筑安装有限公司	141,894,942.07	3.31%
苏州二建建筑集团有限公司	133,500,000.00	3.11%
合 计	1,274,221,264.95	29.70%

(3) 期末余额中无预付持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东单位的款项。

## 8、 存货及存货跌价准备

(1) 存货明细项目列示如下：

项 目	年末余额		年初余额		3年以 上的存
	账面余额	净 值	账面余额	净 值	
原材料	23,890,048.14	23,890,048.14	17,655,713.61	17,655,713.61	
开发成本	5,500,565,910.76	5,500,565,910.76	4,770,440,375.44	4,770,440,375.44	

合 计	5,524,455,958.90	5,524,455,958.90	4,788,096,089.05	4,788,096,089.05
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(2) 截至 2012 年 6 月 30 日，开发成本明细项目列示如下：

开发单位	项目名称	金 额
本公司	公共设施	171,731,223.43
	其它工程	119,166,358.24
苏州天鸿伟业置地有限公司	越溪塔韵路商务大厦	39,394,661.45
	苏地 2010-B-9 地块	561,150,426.70
	苏地 2011-B-42 地块	92,211,449.20
吴中东太湖建设发展股份有限公司	东太湖综合治理	1,459,406,023.41
	郭巷、城南、越溪、横泾区域	1,018,007,557.54
	污水处理厂二期及污水管网改造	41,740,000.00
苏州市吴中建业发展有限公司	兴郭路	25,510,000.00
	尹山湖整治	83,500,000.00
	其他工程	130,287,523.09
	城乡一体化建设	25,509,385.45
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	郭巷、城南、越溪、横泾区域	1,310,966,600.00
	土地开发成本	34,813,258.34
苏州市吴中资产经营管理有限公司	尹中路南路 88 号地块	387,171,443.91
合 计		5,500,565,910.76

(3) 期末，本公司对存货进行逐项检查，未发现减值情形。

## 9、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
长期股权投资	607,890,454.40	530,425,796.32
其中：对联营企业的投资	119,525,282.40	85,496,402.32
其他长期股权投资	488,365,172.00	444,929,394.00
长期债券投资		
合并价差	18,169,987.33	19,821,804.36
减：减值准备		
合 计	626,060,441.73	550,247,600.68

## (2) 按权益法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	股权比例	年初余额	投资成本增减变动	本期损益调整		其他转出	期末余额
				应计损益	分回红利		
江苏省宿城工业园开发有限公司	70%	37,133,062.32	37,133,062.32		-744,390.44		36,388,671.88
苏州市吴中创业投资有限公司	30%	48,363,340.00	48,363,340.00		22,773,270.52		71,136,610.52
苏州吾佳科技发展有限公司	20%			12,000,000.00			12,000,000.00
合 计		85,496,402.32	85,496,402.32	12,000,000.00	22,028,880.08		119,525,282.40

## (3) 按成本法核算的长期股权投资:

被投资单位名称	股权比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州市吴中经济技术发展有限公司	100.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州市城南房地产有限公司	30.00%	3,150,000.00			3,150,000.00
苏州市城南建筑安装工程有限责任公司	30.00%	36,000,000.00			36,000,000.00
苏州市吴中区商城贸易有限责任公司	100.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州市政通房地产有限公司	30.00%	2,400,000.00			2,400,000.00
苏州市城南市政路桥工程有限公司	30.00%	300,000.00			300,000.00
苏州市金盛房地产有限公司	30.00%	3,150,000.00			3,150,000.00
苏州东兴投资担保有限公司	5.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州客车厂有限公司	100.00%	51,778,274.00			51,778,274.00
苏州吴中生物医药服务平台管理有限公司	50.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州吴中经济开发区公交场站管理有限公司	100.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州市开城交通投资有限公司	48.60%	186,151,120.00	28,435,778.00		214,586,898.00
紫金财产保险股份有限公司	1.20%	31,500,000.00			31,500,000.00
东吴人寿保险股份有限公司	2.50%	50,000,000.00			50,000,000.00
苏州中经实业发展有限公司	50.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州国发智富创业投资企业(有限合伙)	11.11%	20,000,000.00	15,000,000.00		35,000,000.00
苏州欧赛微科生物药业有限公司	10.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州日亚吴中国发创业投资企业(有限合伙)	17.50%	17,500,000.00			17,500,000.00
合 计		444,929,394.00	43,435,778.00		488,365,172.00

本公司对上述被投资单位不具有重大影响，不参与其生产经营，相应的

长期股权投资按成本法核算；本公司虽持有苏州客车厂有限公司 100%股权，但由于苏州客车厂有限公司长期停业，持有其股权的目的是收购其资产，故亦采用成本法核算。

(4) 合并价差明细：

被投资单位名称	初始金额	年初余额	本期摊销	累计摊销	年末余额
苏州吴中河东污水处理有限公司	33,036,340.60	19,821,804.36	1,651,817.03	14,866,353.27	18,169,987.33
合 计	33,036,340.60	19,821,804.36	1,651,817.03	14,866,353.27	18,169,987.33

2008 年初，本公司以 42,455,518.84 元的价格受让苏州吴中河东污水处理有限公司 100% 的股权。其中：投资成本 9,419,178.24 元，股权投资差额 33,036,340.60 元，投资差额按十年期摊销。

(5) 期末，本公司对长期投资进行逐项检查，未发现减值情形。

## 10、 固定资产

(1) 固定资产原值、累计折旧及其减值准备变动情况：

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
固定资产原值	1,389,634,486.00	139,111,440.42	684,550.40	1,528,061,376.02
其中：房屋及建筑物	1,173,973,896.94	131,012,905.79		1,304,986,802.73
机器设备	165,552,210.36	1,173,948.92	38,000.00	166,688,159.28
运输设备	27,751,343.38	4,019,577.62	646,550.40	31,124,370.60
办公及电子设备	22,357,035.32	2,905,008.09		25,262,043.41
固定资产折旧	252,452,867.42	25,398,386.70	473,450.11	277,377,804.01
其中：房屋及建筑物	112,369,386.29	14,831,139.45		127,200,525.74
机器设备	110,657,147.48	5,025,074.75		115,660,261.64
运输设备	14,421,084.49	3,698,115.32	21,960.59	17,667,710.89
办公及电子设备	15,005,249.16	1,844,057.18	451,489.52	16,849,305.74
固定资产减值准备				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
办公及电子设备				
固定资产净额	1,137,181,618.58			1,250,683,572.01

其中：房屋及建筑物	1,061,604,510.65			1,177,786,276.99
机器设备	54,895,062.88			51,027,897.64
运输设备	13,330,258.89			13,456,659.71
办公及电子设备	7,351,786.16			8,412,737.67

(2) 期末，本公司对固定资产进行逐项检查，未发生减值情形。

## 11、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下：

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
科技产业园项目	90,916,431.92	155,826,151.52		246,742,583.44
出口加工区项目	163,198,040.43	19,644,137.01		182,842,177.44
污水处理车间	40,446,190.82	28,732,936.96		69,179,127.78
科技园前期项目	15,650,293.86	13,228,273.11		28,878,566.97
芯之园厂房	68,662,106.10	1,379,557.96	59,621,527.56	10,420,136.50
天运广场	6,374,591.35	962,640.44		7,337,231.79
合计	385,247,654.48	219,773,697.00	59,621,527.56	545,399,823.92

(2) 期末，本公司对在建工程进行逐项检查，未发现减值情形。

## 12、无形资产

(1) 无形资产明细项目列示如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
土地使用权	467,637,606.05	238,822,529.19	7,365,776.58	699,094,358.66
合计	467,637,606.05	238,822,529.19	7,365,776.58	699,094,358.66

(2) 期末，本公司对无形资产进行逐项检查，未发现减值情形。

## 13、长期待摊费用

长期待摊费用明细项目列示如下：

项目名称	原始金额	年初余额	本期增加数	本期摊销数	期末余额
开办费		4,344,973.81	7,730,443.20	12,075,417.01	
合计		4,344,973.81	7,730,443.20	12,075,417.01	

## 14、短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	30,000,000.00	
担保借款	261,000,000.00	20,000,000.00
抵押借款		22,000,000.00
质押借款	685,700,000.00	
合 计	976,700,000.00	42,000,000.00

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日信用借款情况列示如下：

债务人	债权人	金 额	备注
苏州吴中河东污水处理有限公司	广发银行苏州分行	30,000,000.00	
合计		30,000,000.00	

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日担保借款情况列示如下：

债务人	债权人	金 额	担保人
江苏省吴中经济技术发展总公司	上海浦东发展银行 苏州沧浪支行	40,000,000.00	苏州市吴中国裕资产经营有限公司
苏州市吴中物流中心有限公司	上海浦东发展银行 苏州分行	20,000,000.00	本公司
苏州市吴中物流中心有限公司	华夏银行苏州吴中 支行	71,000,000.00	本公司
苏州市吴中物流中心有限公司	宁波银行苏州吴中 支行	30,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	江苏银行苏州吴中 支行	50,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	宁波银行苏州分行	30,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	上海浦东发展银行 苏州分行	20,000,000.00	本公司
合计		261,000,000.00	

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日质押借款情况列示如下：

债务人	债权人	金 额	质押物
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	工商银行苏州吴中支行	60,000,000.00	6,800万定期存单
苏州市吴中资产经营管理有限公司	苏州信托有限公司	325,700,000.00	股权

苏州市吴中建业发展有限公司	陆家嘴国际信托有限公司	300,000,000.00	应收账款
合计		685,700,000.00	

备注：其中苏州市吴中资产经营管理有限公司借款 32,570 万元，质押物为：吴中经济技术发展总公司所持有的河东污水处理公司(出资额 10,000 万元)、苏州吴中出口加工区投资管理公司(出资额 30,000 万元)、苏州吴中科技投资管理公司 (出资额 20,000 万元)、苏州天鸿伟业置地 (出资额 30,000 万元) 股权。

## 15、应付账款

(1)应付账款账龄情况列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总金额比例	金 额	占总金额比例
1 年以内	113,274,778.41	72.56%	155,731,033.71	89.98%
1—2 年	37,974,849.70	24.32%	17,341,026.11	10.02%
2—3 年	4,866,767.00	3.12%		
3 年以上				
合 计	156,116,395.11	100.00%	173,072,059.82	100.00%

(2)期末应付账款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

## 16、预收账款

(1)预收账款明细项目列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总金额比例	金 额	占总金额比例
1 年以内	816,632.01	95.85%	608,701.22	76.21%
1—2 年	35,360.32	4.15%	190,020.48	23.79%
2—3 年				
合 计	851,992.33	100.00%	798,721.70	100.00%

(2) 期末预收账款中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

## 17、应付股利

应付股利明细项目列示如下：

项 目	期末余额	年初余额

应付普通股股利	11,895,000.00	9,555,000.00
合 计	11,895,000.00	9,555,000.00

## 18、应交税金

应交税金明细项目列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
企业所得税	53,274,713.06	18,682,444.50
增值税	496,848.72	-595,059.26
营业税	588,744.54	101,449.31
城建税	54,279.67	5,072.47
房产税	965,905.98	8,809.92
个人所得税	1,515.14	9,476.61
其他	358,605.80	50,728.50
合 计	55,740,612.91	18,262,922.05

## 19、其他应交款

其他应交款明细项目列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
教育费附加	80,558.93	32,872.46
合 计	80,558.93	32,872.46

## 20、其他应付款

(1) 其他应付款明细项目列示如下：

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	占总金额比例	金 额	占总金额比例
1 年以内	50,698,837.67	22.69%	69,816,659.76	33.79%
1—2 年	158,265,776.47	70.84%	121,398,363.42	58.76%
2—3 年	14,461,225.20	6.47%	15,394,152.84	7.45%
3 年以上				
合 计	223,425,839.34	100.00%	206,609,176.02	100.00%

(2) 期末其他应付款中无应付持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东单位的款项。

## 21、预提费用

预提费用明细项目列示如下：

项 目	期末余额	年初余额
租金	707,780.00	4,800.00
借款利息	23,831,228.47	11,398,697.01
债券利息	65,741,666.67	5,400,666.67
合 计	90,280,675.14	16,804,163.68

## 22、一年内到期的长期负债

一年内到期的长期负债明细分类列示如下：

借款类别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	635,000,000.00	198,000,000.00
合 计	635,000,000.00	198,000,000.00

## 23、长期借款

(1) 长期借款明细项目列示如下：

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	2,603,000,000.00	2,319,000,000.00
担保借款	2,985,600,000.00	3,282,600,000.00
抵押借款	134,400,000.00	145,400,000.00
质押借款	1,200,000,000.00	
减：一年内到期的长期借款	635,000,000.00	198,000,000.00
合 计	6,288,000,000.00	5,549,000,000.00

(2) 截止 2012 年 6 月 30 日信用借款情况如下：

债务人	债权人	金 额
苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司	中国银行苏州吴中支行	456,000,000.00
	宁波银行苏州分行	98,000,000.00
	工商银行苏州吴中支行	336,000,000.00
	中国银行吴中支行	288,000,000.00
	交通银行吴中支行	120,000,000.00

	招商银行吴中支行	120,000,000.00
	兴业银行苏州支行	95,000,000.00
	光大银行吴中支行	300,000,000.00
苏州市吴中建业发展有限公司	工商银行吴中支行	240,000,000.00
	交通银行苏州吴中支行	100,000,000.00
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	苏州银行吴中支行	200,000,000.00
	建设银行吴中支行	250,000,000.00
合计		2,603,000,000.00

(3) 截止 2012 年 6 月 30 日担保借款情况如下：

债务人	债权人	金 额	担保人
本公司	苏州银行吴中区支行	296,000,000.00	苏州市吴中资产经营管理有限公司
	中信银行苏州吴中支行	130,000,000.00	苏州市吴中国裕资产经营有限公司
苏州市吴中建业发展有限公司	苏州银行吴中区支行	207,000,000.00	本公司
	中国银行吴中支行	506,000,000.00	本公司
	建设银行吴中开发区支行	200,000,000.00	苏州市吴中资产经营管理有限公司
	建设银行苏州分行营业部	200,000,000.00	苏州市吴中资产经营管理有限公司
	工商银行吴中开发区支行	170,000,000.00	苏州市吴中资产经营管理有限公司
	农业银行吴中开发区支行	500,000,000.00	本公司
	光大银行吴中支行	100,000,000.00	本公司
	江苏银行吴中支行	100,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	中信银行	111,600,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	苏州银行吴中支行	199,000,000.00	本公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	江苏银行吴中支行	61,000,000.00	本公司
	中行吴中支行	180,000,000.00	本公司
苏州市吴中科技投资管理有限公司	交通银行吴中支行	25,000,000.00	本公司
合计		2,985,600,000.00	

(4) 截止 2012 年 6 月 30 日抵押借款情况如下：

债务人	债权人	金额	抵押物
苏州市吴中资产经营管理有限公司	农行苏州市越溪分理处	87,000,000.00	土地

苏州市吴中资产经营管理有限公司	江苏银行吴中支行	9,000,000.00	土地
苏州吴中河东污水处理有限公司	中信银行	38,400,000.00	土地房产
合计		134,400,000.00	

备注：苏州市吴中资产经营管理有限公司长期借款 9,000,000.00 元，抵押物为：资产管理公司所属位于苏州市吴中经济开发区天鹅荡路南侧一宗工业用地，土地证号：吴国用(2008)第 20694 号，面积 12,113.5 平方米，总价 4,603,130 元；以及吴国用(2008)第 20695 号；面积 23248.8 平方米，总价 8,834,544.00 元。

#### (5) 截止 2012 年 6 月 30 日质押借款情况如下：

债务人	债权人	金额	质押物
苏州市吴中建业发展有限公司	陆家嘴国际信托有限公司	1,200,000,000.00	应收账款
合计		1,200,000,000.00	

#### 24、应付债券

债券名称	期末余额	年初余额
11 吴中经发债	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00

注：经发改委发改财金字[2011]1481 号文件批准，本公司 2011 年 12 月 16 日按面值平价公开发行本期债券，期限 7 年，票面年利率为 8.05%、单利按年计息，每年付息一次，每年 12 月 16 日为付息日，分别于 2016 年 12 月 16 日、2017 年 12 月 16 日、2018 年 12 月 16 日偿还债券本金的 30%、30%、40%。此债券募集资金 15 亿元，于 2011 年 12 月 23 日已全部到位。此债券为无担保债券。

#### 25、长期应付款

资金用途	期末余额	年初余额
太湖水污染治理项目	366,600,000.00	366,600,000.00
太湖围网养殖综合整治项目	182,060,000.00	182,060,000.00
合计	548,660,000.00	548,660,000.00

#### 26、实收资本

2012 年 6 月 30 日实收资本明细项目及变动情况列示如下(单位：万元)：

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金 额	所占比例			金 额	所占比例
苏州吴中经济开发区管理委员会	500,000.00	100%			500,000.00	100%

本公司设立时实收资本 1,000.00 万元，由原行业会计制度中开发基金转入；

2003 年 8 月 22 日，本公司以资本公积转增实收资本 4,000.00 万元，已经苏州市嘉泰联合会计师事务所审验，并出具嘉会验字【2003】737 号验资报告；

2006 年 2 月 28 日，本公司以资本公积转增实收资本 5,000.00 万元，已经苏州市嘉泰联合会计师事务所审验，并出具嘉会验字【2006】X30 号验资报告；

2006 年 7 月 3 日，本公司股东以货币方式增加实收资本 10,000.00 万元，已经苏州市嘉泰联合会计师事务所审验，并出具嘉会验字【2006】X285 号验资报告；

2008 年 9 月 16 日，本公司股东以货币方式增加实收资本 20,000.00 万元，已经苏州市嘉泰联合会计师事务所审验，并出具嘉会验字【2008】292 号验资报告；

2008 年 12 月 18 日，本公司以资本公积转增实收资本 45,000.00 万元，已经苏州天安会计师事务所审验，并出具苏安验【2008】463 号验资报告；

2009 年 4 月 8 日，本公司股东以货币方式增加实收资本 80,000.00 万元，已经苏州天安会计师事务所审验，并出具苏安验【2009】185 号验资报告；

2009 年 6 月 24 日，本公司股东以货币方式增加实收资本 58,000.00 万元，已经苏州天安会计师事务所审验，并出具苏安验【2009】380 号验资报告；

2009 年 11 月 11 日，本公司股东以货币方式增加实收资本 77,000.00 万元，已经苏州天安会计师事务所审验，并出具苏安验【2009】704 号验资报告。

2010 年 4 月 8 日，本公司股东以货币方式增加实收资本 200,000.00 万元，已经苏州天安会计师事务所审验，并出具苏安验【2010】151 号验资报告。

## 27、 资本公积

2012 年 6 月 30 日资本公积明细项目及变动情况列示如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	1,691,847,280.00			1,691,847,280.00
接受非货币资产捐赠	170,608.28			170,608.28
股权投资准备	12,632,979.80	67,702.85		12,700,682.65
其他资本公积	69,594,774.60	22,348,207.00		91,942,981.60
合 计	1,774,245,642.68	22,415,909.85		1,796,661,552.53

2008 年 12 月，根据苏州市吴中区人民政府吴政办纪【2007】54 号会议纪要和苏州市吴中区国有资产监督管理委员会吴国资【2008】30 号《关于同意国有资产注资的函》的批复，本公司股东注入管委会大楼等建筑面积 62953.38 平方米的房屋，注入资产已经苏州天安会计师事务所评估，并出具苏安评【2008】第 003 号评估报告书，评估值为 49,184.728 万元。

2008 年 12 月，根据苏州吴中经济开发区管理委员会吴开管委【2008】119 号《关于江苏省吴中经济技术发展总公司增资报告的批复》，本公司以资本公积转增实收资本 45,000.00 万元。

2012 年 3 月，苏州吴中经济开发区管理委员会将枫津路东侧（2-1 号）8,739.10 平方米的土地划入本公司，增加资本公积 304.12 万元；将吴中商城大街 157 号人才市场 1,643.1 平方米的土地及(建筑面积)3,510.38 平方米的房产划入本公司，增加资本公积 304.12 万元，增加资本公积 1,930.70 万元。两项合计增加资本公积 2,234.82 万元。

## 28、 盈余公积

2012 年 6 月 30 日盈余公积明细项目及变动情况列示如下：

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	变动原因
法定盈余公积金	77,415,281.63			77,415,281.63	按净利润 10%提取

## 29、 未分配利润

未分配利润明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011年度
期初未分配利润	673,501,820.15	487,196,184.54
加：本期净利润	106,471,804.27	206,929,539.84

可供分配的利润	779,973,624.42	694,125,724.38
减：提取法定盈余公积		20,623,904.23
上缴国有资产收益		
期末未分配利润	779,973,624.42	673,501,820.15

### 30、主营业务收入

主营业务收入明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011年度
现代市政服务收入	756,504,225.98	1,676,594,974.99
房产开发（安置房）收入	238,908,121.86	562,612,030.45
园区项目建设收入	337,066,629.65	546,400,916.39
合 计	1,332,478,977.49	2,785,607,921.83

### 31、主营业务成本

主营业务成本明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011年度
现代市政服务成本	616,100,553.49	1,391,114,155.40
房产开发（安置房）成本	198,852,862.59	478,194,492.11
园区项目建设成本	285,649,686.15	463,051,624.06
合 计	1,100,603,102.23	2,332,360,271.57

### 32、其他业务利润

(1) 其他业务收入明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011年度
资产租赁	848,000.00	
服务及其他	1,573,854.05	4,995,788.30
合 计	2,421,854.05	4,995,788.30

(2) 其他业务支出明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011年度
资产租赁		
服务及其他		59,834.60

合 计		59,834.60
-----	--	-----------

### 33、 财务费用

财务费用明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011 年度
利息支出	5,643,803.04	26,271,831.65
减：利息收入	2,394,369.15	3,375,567.45
汇兑损失	674.55	39,902.54
手续费	5,093,487.90	27,758,090.84
其他	2,677,588.60	484,436.43
合 计	11,021,184.94	51,178,694.01

### 34、 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011 年度
权益法核算的投资收益	22,028,880.08	1,381,718.63
股权投资差额摊销	-1,651,817.03	-3,303,634.06
成本法核算子公司分配来的利润		
其他投资收益		
合 计	20,377,063.05	-1,921,915.43

### 35、 补贴收入

补贴收入明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011 年度
财政补贴		17,180,000.00
合 计		17,180,000.00

### 36、 营业外收入

营业外收入项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011 年度
处置固定资产净收益		33,990.74

罚款净收入		
补偿金收入		2,715.42
其他收入	376,896.00	532,152.76
合 计	376,896.00	568,858.92

### 37、营业外支出

营业外支出明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011年度
处置固定资产净损失	117,100.29	1,820.43
罚款支出	123,486.92	220,588.75
滞纳金、违约金		225,377.49
其他支出	1,160,670.88	75,110.56
合计	1,401,258.09	522,897.23

### 附注十、母公司财务报表项目注释

#### 1、应收股利

应收股利明细项目列示如下：

被投资单位名称	期末余额	年初余额	备 注
苏州市江远热电有限责任公司	15,860,000.00	12,740,000.00	
合 计	15,860,000.00	12,740,000.00	

#### 2、应收账款

(1)应收账款账龄和坏账准备列示如下：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	439,206,490.59		439,206,490.59	317,624,402.67		317,624,402.67
1~2年	317,624,402.67		317,624,402.67			
2~3年						
合计	756,830,893.26		756,830,893.26	317,624,402.67		317,624,402.67

(2) 期末应收账款中应收持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东单位款项：

股东名称	金额	持股比例
苏州吴中经济开发区管理委员会	756,830,893.26	100%

### 3、其他应收款

(1) 其他应收款账龄和坏账准备列示如下：

#### a. 单项提取坏账准备部分

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
1年以内	2,777,221,812.71		2,777,221,812.71	2,859,775,601.28		2,859,775,601.28
1~2年	4,206,300.31	823,646.31	3,382,654.00	26,531,021.31	3,638,078.31	22,892,943.00
2~3年	2,814,432.00	2,814,432.00		1,400,000.00		1,400,000.00
3年以上						
合计	2,784,242,545.02	3,638,078.31	2,780,604,466.71	2,887,706,622.59	3,638,078.31	2,884,068,544.28

#### b. 组合计提坏账准备部分

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额	计提比例	坏账准备	账面价值	账面余额	计提比例	坏账准备	账面价值
1年以内		5%			2,343,105.18	5%	117,155.26	2,225,949.92
1~2年	1,500,000.00	10%	150,000.00	1,350,000.00	3,838,078.31	10%	383,807.83	3,454,270.48
2~3年	200,000.00	20%	40,000.00	160,000.00	3,596,547.72	20%	719,309.54	2,877,238.18
3年以上	520,000.00	100%	520,000.00			100%		
合计	2,220,000.00		710,000.00	1,510,000.00	9,777,731.21		1,220,272.63	8,557,458.58

(2) 期末数中欠款金额前五名单位：

单位名称	金 额	占总额比例
苏州市吴中资产经营管理有限公司	1,077,699,780.30	38.68%
苏州天鸿伟业置地有限公司	556,512,130.00	19.97%
苏州市吴中城市建设投资发展有限公司	444,000,000.00	15.93%
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	264,580,500.00	9.50%
苏州市吴中科技投资管理有限公司	204,102,369.83	7.32%
合计	2,546,894,780.13	91.40%

(3) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上(含 5%) 表决权股份的股东

单位欠款。

#### 4、长期股权投资

项 目	期末余额	年初余额
长期股权投资	6,852,610,804.30	6,236,104,896.63
其中：对子公司的投资	6,310,220,349.90	5,744,179,100.30
对联营企业的投资	107,525,282.40	85,496,402.33
其他长期股权投资	434,865,172.00	406,429,394.00
减：减值准备		
合 计	6,852,610,804.30	6,236,104,896.63

长期股权投资明细项目分类列示如下：

##### (1) 按权益法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	年初余额	投资成本增减变动	本期损益调整		投资准备增减变动	股权投资差额增减变动	期末余额
			应计损益	分回红利			
苏州市江远热电有限责任公司	60,127,293.29		2,171,473.75	3,120,000.00			59,178,767.04
苏州市吴中物流中心有限公司	4,820,395.67		-529,594.38				4,290,801.29
苏州市吴中资产经营管理有限公司	782,098,897.37		-14,830,985.89				767,267,911.48
苏州吴中出口加工区投资管理有限公司	297,948,827.05		-2,961,978.76				294,986,848.29
苏州市吴中科技投资管理有限公司	193,706,930.42		-1,789,083.73				191,917,846.69
苏州铁洋国际物流有限公司	16,039,536.27	15,342,832.00	923,359.99		67,702.85		32,373,431.11
苏州吴中河东污水处理有限公司	118,448,524.97		-939,136.47			-1,651,817.03	115,857,571.47
苏州吴中经济开发区人力资源职业培训有限公司	1,034,559.74		27,238.74				1,061,798.48
苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司	1,049,620,149.81		-174.5				1,049,619,975.31
苏州市吴中建业发展有限公司	1,919,788,631.97	500,000,000.00	61,356,428.08				2,481,145,060.05
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	800,000,000.00						800,000,000.00
苏州天鸿伟业置地有限公司	300,000,000.00						300,000,000.00
苏州鼎鑫投资有限公司	200,545,353.75		-25,015.06				200,520,338.69

江苏省宿城工业园开发有限公司	37,133,062.32		-744,390.44				36,388,671.88
苏州市吴中创业投资有限公司	48,363,340.00		22,773,270.52				71,136,610.52
苏州吾佳科技发展有限公司		12,000,000.00					12,000,000.00
合 计	5,829,675,502.63	527,342,832.00	65,431,411.85	3,120,000.00	67,702.85	-1,651,817.03	6,417,745,632.30

本公司的子公司苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司、苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司、苏州天鸿伟业置地有限公司本报告期内尚处于建设期，未发生经营性损益。

本期增加对铁洋国际物流有限公司投资是收购该公司的 49%股权，收购完成后，该公司成为本公司的全资子公司；

本期新增对苏州市吴中建业发展有限公司的投资已经苏州天安会计师事务所审验，并出具了苏安验（2012）第 188 号验资报告；

本期新增对苏州吾佳科技发展有限公司的投资已经苏州天安会计师事务所审验，并出具了苏安验（2012）第 036 号验资报告。

## (2) 按成本法核算的长期股权投资：

被投资单位名称	股权比例	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州市吴中经济技术发展有限公司	100.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州市城南房地产有限公司	30.00%	3,150,000.00			3,150,000.00
苏州市城南建筑安装工程有限责任公司	30.00%	36,000,000.00			36,000,000.00
苏州市吴中区商城贸易有限责任公司	100.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州市政通房地产有限公司	30.00%	2,400,000.00			2,400,000.00
苏州市城南市政路桥工程有限公司	30.00%	300,000.00			300,000.00
苏州市金盛房地产有限公司	30.00%	3,150,000.00			3,150,000.00
苏州东兴投资担保有限公司	5.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州客车厂有限公司	100.00%	51,778,274.00			51,778,274.00
苏州吴中生物医药服务平台管理有限公司	50.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
苏州吴中经济开发区公交场站管理有限公司	100.00%	1,000,000.00			1,000,000.00
苏州市开城交通投资有限公司	48.60%	186,151,120.00	28,435,778.00		214,586,898.00
紫金财产保险股份有限公司	1.20%	31,500,000.00			31,500,000.00
东吴人寿保险股份有限公司	2.50%	50,000,000.00			50,000,000.00

苏州中经实业发展有限公司	50.00%	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计		406,429,394.00	28,435,778.00		434,865,172.00

## 5、 主营业务收入、成本

主营业务收入、成本明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011 年度
一、主营业务收入		
现代市政服务收入	594,253,018.70	850,588,205.39
房产开发（安置房）收入	39,674,120.89	114,990,056.56
园区项目建设收入		
合 计	633,927,139.59	965,578,261.95
二、主营业务成本		
现代市政服务成本	508,708,623.45	725,127,640.82
房产开发（安置房）成本	30,010,488.89	98,282,099.62
园区项目建设成本		
合 计	538,719,112.34	823,409,740.44

## 6、 投资收益

投资收益明细项目列示如下：

项 目	2012年1月1日至6月30日	2011 年度
权益法核算的投资收益	43,402,531.77	158,572 ,335.48
股权投资差额摊销	-1,651,817.03	-3,303,634.06
成本法核算的投资收益	22,028,880.08	
合 计	63,779,594.82	155,268,701.42

## 附注十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

截至报告批准日，本公司资产负债表日后未发生应披露的重大非调整事项。

(此页无正文)

江苏省吴中经济技术发展总公司

法定代表人：

会计机构负责人：

二〇一二年七月二十八日

