

江苏省吴中经济技术发展集团有限公司



审计报告

00002019040099569812

报告文号：中兴华审字[2019]第020598号

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China

电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

审计报告

中兴华审字（2019）第020598号

江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司（以下简称“经发集团”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了经发集团2018年12月31日合并及母公司的财务状况以及2018年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估经发集团的持续经营能力，披露与持续经营



相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算经发集团、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督经发集团的财务报告过程。

四、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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



（六）就经发集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年4月25日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	2,406,177,482.91	2,709,061,224.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	1,409,919,335.78	2,758,013,699.23
预付款项	五、3	87,870,800.39	615,872,593.94
其他应收款	五、4	1,275,199,661.52	1,166,494,166.88
存货	五、5	37,086,767,288.86	30,881,022,854.45
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	125,352,290.16	64,781,039.81
流动资产合计		42,391,286,859.62	38,195,245,578.42
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、7	619,026,317.67	1,823,109,088.45
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	298,037,612.38	285,857,378.87
投资性房地产	五、9	7,638,941,654.17	6,558,633,328.70
固定资产	五、10	1,092,626,735.31	541,039,621.99
在建工程	五、11	847,586,385.92	1,527,376,809.15
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	185,211,310.00	136,814,148.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	4,083,854.59	17,156,678.23
递延所得税资产	五、13	42,204,870.72	3,067,056.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,727,718,740.76	10,893,054,109.60
资产总计		53,119,005,600.38	49,088,299,688.02

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

根江
印福

主管会计工作负责人：

之李
印强

会计机构负责人：沈建男

(承上页)

合并资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位:江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位:人民币元

项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:			
短期借款	五、15	1,724,000,000.00	1,495,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、16	958,410,217.08	807,215,624.91
预收款项	五、17	43,686,100.42	37,447,653.09
应付职工薪酬	五、18	13,783,521.61	11,559,848.40
应交税费	五、19	58,943,234.44	75,388,276.11
其他应付款	五、20	1,361,358,175.50	5,380,135,701.95
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、21	7,838,782,847.14	5,155,164,667.33
其他流动负债	五、22	2,200,000,000.00	
流动负债合计		14,198,964,096.19	12,961,911,771.79
非流动负债:			
长期借款	五、23	7,979,250,000.00	7,431,470,000.00
应付债券	五、24	11,432,942,915.66	10,800,000,000.00
其中:优先股			
永续债		3,000,000,000.00	600,000,000.00
长期应付款	五、25	10,091,353.00	133,664,130.37
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		18,060,000.20	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		19,440,344,268.86	18,365,134,130.37
负债合计		33,639,308,365.05	31,327,045,902.16
所有者权益:			
实收资本	五、26	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	五、27	12,912,140,796.24	10,212,140,796.24
减:库存股			
其他综合收益	五、29	-114,750,000.00	
专项储备			
盈余公积	五、28	132,050,075.81	71,020,820.82
未分配利润	五、30	937,936,129.11	1,878,922,809.10
归属于母公司所有者权益合计		18,867,377,001.16	17,162,084,426.16
少数股东权益		612,320,234.17	599,169,359.70
所有者权益合计		19,479,697,235.33	17,761,253,785.86
负债和所有者权益总计		53,119,005,600.38	49,088,299,688.02

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 沈建明

合并利润表

2018年度

编制单位：江苏省吴中经济技术发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度
一、营业总收入		2,961,230,433.97	3,187,779,511.47
其中：营业收入	五、31	2,961,230,433.97	3,187,779,511.47
二、营业总成本		2,810,755,838.37	2,964,098,208.59
其中：营业成本	五、31	2,509,364,537.72	2,681,195,199.00
税金及附加	五、32	41,942,018.91	59,546,036.83
销售费用	五、33	39,962,746.06	39,208,777.98
管理费用	五、34	159,053,149.61	115,509,349.82
研发费用	五、35	8,711,707.55	8,256,439.96
财务费用	五、36	50,219,500.57	55,147,956.10
其中：利息费用		63,486,312.01	83,814,384.14
利息收入		-13,266,811.44	28,666,428.04
资产减值损失	五、37	1,502,177.95	5,234,448.90
加：其他收益	五、38	18,310,770.86	28,750,869.60
投资收益（损失以“-”号填列）	五、39	22,244,249.37	17,579,272.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,180,233.51	9,872,213.01
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、40	106,051,180.58	7,620,490.72
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		297,080,796.41	277,631,935.78
加：营业外收入	五、41	2,246,204.55	895,029.83
减：营业外支出	五、42	3,112,768.81	1,727,245.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		296,214,232.15	276,799,720.34
减：所得税费用	五、43	85,118,275.77	71,125,975.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		211,095,956.38	205,673,745.21
（一）按经营持续性分类：		211,095,956.38	205,673,745.21
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		211,095,956.38	205,673,745.21
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		24,070,872.67	16,605,331.42
2、归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		187,025,083.71	189,068,413.79
六、其他综合收益的税后净额		-114,750,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-114,750,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-114,750,000.00	
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-114,750,000.00	
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		96,345,956.38	205,673,745.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		72,275,083.71	189,068,413.79
归属于少数股东的综合收益总额		24,070,872.67	16,605,331.42

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：沈建男

合并现金流量表

2018年度

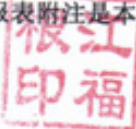
编制单位：江苏省吴中经济技术发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度
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		2,354,716,902.34	2,826,296,404.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		345,826,591.09	3,185,594,598.17
经营活动现金流入小计		2,700,543,493.43	6,011,891,003.04
购买商品、接受劳务支付的现金		6,672,073,845.73	6,641,654,221.64
支付给职工以及为职工支付的现金		161,062,210.52	147,222,438.33
支付的各项税费		128,741,984.43	154,883,264.55
支付其他与经营活动有关的现金		1,767,799,889.96	68,937,996.65
经营活动现金流出小计		8,729,677,930.64	7,012,697,921.17
经营活动产生的现金流量净额		-6,029,134,437.21	-1,000,806,918.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		71,175,638.78	2,517,032,037.00
取得投资收益收到的现金		17,166,077.67	10,211,718.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		315,322,393.98	8,492,319.78
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			11,445,706.08
投资活动现金流入小计		403,664,110.43	2,547,181,781.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		984,268,978.28	955,112,385.10
投资支付的现金		94,500,000.00	1,534,349,152.59
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,078,768,978.28	2,489,461,537.69
投资活动产生的现金流量净额		-675,104,867.85	57,720,243.47
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,700,000,000.00	
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		6,376,500,000.00	9,383,000,000.00
发行债券收到的现金		8,736,231,506.93	445,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,812,731,506.93	9,828,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,886,924,293.86	10,276,514,907.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,524,451,649.21	1,289,334,211.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,919,998.20	11,700,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,411,375,943.07	11,565,849,118.93
筹资活动产生的现金流量净额		6,401,355,563.86	-1,737,849,118.93
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		-302,883,741.20	-2,680,935,793.59
加：期初现金及现金等价物余额		2,709,061,224.11	5,389,997,017.70
六、期末现金及现金等价物余额		2,406,177,482.91	2,709,061,224.11

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

沈建男

合并所有者权益变动表

2018年度

金额单位：人民币元

编制单位：江苏中天经济技术发展集团有限公司

金额单位：人民币元														
项目	所有者权益	本期发生额												
		归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				10,212,140,796.24					71,020,820.82	1,878,922,809.10	17,162,084,426.16	599,169,359.70	17,761,253,785.86
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	5,000,000,000.00				10,212,140,796.24					71,020,820.82	1,878,922,809.10	17,162,084,426.16	599,169,359.70	17,761,253,785.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,700,000,000.00		-114,750,000.00		61,029,254.99	-940,986,679.99	1,705,292,575.00	13,150,874.47	1,718,443,449.47	
（一）综合收益总额							-114,750,000.00				167,025,083.71	72,275,083.71	24,070,872.67	96,345,956.38
（二）所有者投入和减少资本					2,700,000,000.00							2,700,000,000.00		2,700,000,000.00
1、所有者投入资本														
2、其他权益工具持有者投入资本														
3、股份支付计入所有者权益的金额														
4、其他					2,700,000,000.00							2,700,000,000.00		2,700,000,000.00
（三）利润分配									61,029,254.99	-1,128,011,763.70	-1,066,982,508.71	-10,919,998.20	-1,077,902,506.91	
1、提取盈余公积									61,029,254.99	-61,029,254.99				
2、提取一般风险准备														
3、对所有者的分配										-1,066,982,508.71	-1,066,982,508.71	-10,919,998.20	-1,077,902,506.91	
4、其他														
（四）股东权益内部结转														
1、资本公积转增资本														
2、盈余公积转增资本														
3、盈余公积弥补亏损														
4、设定受益计划变动额结转留存收益														
5、其他														
（五）专项储备														
1、本期提取														
2、本期使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				12,912,140,796.24		-114,750,000.00		132,050,075.81	937,936,129.11	18,867,377,001.16	612,320,234.17	19,479,697,235.33	

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人

张江印福

主管会计工作负责人

李印强

会计机构负责人

沈建男

合并所有者权益变动表（续）

2017年度

编制单位：江苏吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位：人民币元

本期发生额													
项 目	实收资本	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			小计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				10,209,726,164.83				67,061,471.48	1,693,813,744.65	16,970,601,380.96	590,642,081.17	17,561,243,462.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	5,000,000,000.00				10,209,726,164.83				67,061,471.48	1,693,813,744.65	16,970,601,380.96	590,642,081.17	17,561,243,462.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,414,631.41				3,959,349.34	185,109,064.45	191,483,045.20	8,527,278.53	200,010,323.73
（一）综合收益总额										189,068,413.79	189,068,413.79	16,605,331.42	205,673,745.21
（二）所有者投入和减少资本					2,414,631.41						2,414,631.41	3,621,947.11	6,036,578.52
1、所有者投入资本					2,414,631.41							3,621,947.11	3,621,947.11
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入所有者权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配									3,959,349.34	-3,959,349.34		-11,700,000.00	-11,700,000.00
1、提取盈余公积									3,959,349.34	-3,959,349.34			
2、提取一般风险准备													
3、对所有者的分配												-11,700,000.00	-11,700,000.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本													
2、盈余公积转增资本													
3、盈余公积弥补亏损													
4、设定受益计划变动额结转留存收益													
5、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				10,212,140,796.24				71,020,820.82	1,878,922,809.10	17,162,084,426.16	599,169,359.70	17,761,253,785.86

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人



沈建男

资产负债表

2018年12月31日

编制单位：江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：			
货币资金		345,562,000.87	698,070,154.69
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二、1		125,950,810.84
预付款项		1,011,918.75	1,711,662.24
其他应收款	十二、2	27,996,027,204.49	23,281,683,048.88
存货		3,792,066,784.58	2,281,670,855.89
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,417,881.13	5,521,236.24
流动资产合计		32,146,085,789.82	26,394,607,768.78
非流动资产：			
可供出售金融资产		430,828,274.00	1,627,739,006.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	8,874,282,313.32	8,793,221,000.88
投资性房地产		583,126,944.86	600,262,060.70
固定资产		68,003,632.86	70,730,166.45
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,907,000.98	21,431,836.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		39,384,167.81	1,089,519.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,016,532,333.83	11,114,473,589.95
资产总计		42,162,618,123.65	37,509,081,358.73

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：沈建男

(承上页)

资产负债表(续)

2018年12月31日

编制单位:江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位:人民币元

项 目	注 释	2018年12月31日	2017年12月31日
流动负债:			
短期借款		410,000,000.00	324,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		17,700,774.06	1,950,438.81
预收款项		841,368.18	631,510.40
应付职工薪酬		83,436.74	
应交税费		4,412,832.21	7,183,132.04
其他应付款		4,002,865,172.21	6,988,204,694.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		5,456,000,000.00	2,020,900,000.00
其他流动负债		2,200,000,000.00	
流动负债合计		12,091,903,583.40	9,342,869,775.33
非流动负债:			
长期借款		623,000,000.00	1,480,000,000.00
应付债券		11,432,942,915.66	10,800,000,000.00
其中:优先股			
永续债		3,000,000,000.00	600,000,000.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		12,055,942,915.66	12,280,000,000.00
负债合计		24,147,846,499.06	21,622,869,775.33
所有者权益:			
实收资本		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积		12,899,929,587.18	10,199,929,587.18
减:库存股			
其他综合收益		-114,750,000.00	
专项储备			
盈余公积		132,050,075.81	71,020,820.82
未分配利润		97,541,961.60	615,261,175.40
所有者权益合计		18,014,771,624.59	15,886,211,583.40
负债和所有者权益总计		42,162,618,123.65	37,509,081,358.73

(后附财务报表附注是本财务报表的组成部分)

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 沈建男

利润表

2018年度

编制单位：江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度
一、营业收入	十二、4	611,292,998.09	567,788,815.20
减：营业成本	十二、4	528,730,453.90	491,576,773.13
税金及附加		11,744,386.34	4,070,907.93
销售费用			
管理费用		29,336,355.89	25,687,815.42
研发费用			
财务费用		31,461,781.94	25,623,603.94
其中：利息费用		38,523,244.01	45,475,567.34
利息收入		-7,061,462.07	-19,851,963.40
资产减值损失		178,592.92	
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	608,477,780.90	18,668,226.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,061,312.44	9,671,860.51
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		618,319,208.00	39,497,941.23
加：营业外收入		28,754.23	7,635,234.05
减：营业外支出		2,629,944.10	531,693.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		615,718,018.13	46,601,482.28
减：所得税费用		5,425,468.23	7,007,988.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		610,292,549.90	39,593,493.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			39,593,493.42
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-114,750,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1、重新计量设定受益计划变动额			
2、权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-114,750,000.00	
1、权益法下可转损益的其他综合收益			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益		-114,750,000.00	
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
六、综合收益总额		495,542,549.90	39,593,493.42

法定代表人：根江印福

主管会计工作负责人：李印强

会计机构负责人：沈建勇



现金流量表

2018年度

编制单位：江苏省吴中经济技术发展集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2018年度	2017年度
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		715,665,496.25	568,349,812.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,394,185,668.01	862,956,318.88
经营活动现金流入小计		4,109,851,164.26	1,431,306,131.08
购买商品、接受劳务支付的现金		62,162,166.95	728,462,179.35
支付给职工以及为职工支付的现金		5,068,611.92	1,591,086.13
支付的各项税费		19,889,731.72	17,853,475.75
支付其他与经营活动有关的现金		10,650,507,864.19	5,917,225,705.88
经营活动现金流出小计		10,737,628,374.78	6,665,132,447.11
经营活动产生的现金流量净额		-6,627,777,210.52	-5,233,826,316.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,130,017,777.00
取得投资收益收到的现金		11,780,000.00	12,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,045,824.72	7,847,317.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,825,824.72	2,150,165,094.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,376,665.94	1,549,873.99
投资支付的现金		19,000,000.00	1,401,000,052.59
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		23,376,665.94	1,402,549,926.58
投资活动产生的现金流量净额		-10,550,841.22	747,615,167.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,700,000,000.00	
取得借款收到的现金		980,000,000.00	5,459,000,000.00
发行债券收到的现金		8,736,231,506.93	445,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,416,231,506.93	5,904,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,195,000,000.00	1,967,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,935,411,609.01	566,772,006.54
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		6,130,411,609.01	2,534,572,006.54
筹资活动产生的现金流量净额		6,285,819,897.92	3,369,427,993.46
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		-352,508,153.82	-1,116,783,155.15
加：期初现金及现金等价物余额		698,070,154.69	1,814,853,309.84
六、期末现金及现金等价物余额		345,562,000.87	698,070,154.69

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

根江
印福

主管会计工作负责人：

之李
印强

会计机构负责人：

沈建芳

所有者权益变动表 2018年度

编制单位：江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				10,199,929,587.18				71,020,820.82	615,261,175.40	15,886,211,583.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000,000.00				10,199,929,587.18				71,020,820.82	615,261,175.40	15,886,211,583.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,700,000,000.00		-114,750,000.00		61,029,254.99	-517,719,213.80	2,128,560,041.19
（一）综合收益总额							-114,750,000.00			610,292,549.90	495,542,549.90
（二）所有者投入和减少资本					2,700,000,000.00						2,700,000,000.00
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他					2,700,000,000.00						2,700,000,000.00
（三）利润分配									61,029,254.99	-1,128,011,763.70	-1,066,982,508.71
1、提取盈余公积									61,029,254.99	-61,029,254.99	
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他										-1,066,982,508.71	-1,066,982,508.71
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本											
2、盈余公积转增资本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				12,899,929,587.18		-114,750,000.00		132,050,075.81	97,541,961.60	18,014,771,624.59

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人：

根江
印福

主管会计工作负责人：

之李
印强

会计机构负责人：

沈建男

所有者权益变动表（续）

2017年度

编制单位：江苏省吴中经济技术开发区集团有限公司

金额单位：人民币元

项 目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				10,199,929,587.18				67,061,471.48	579,627,031.32	15,846,618,089.98
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,000,000,000.00				10,199,929,587.18				67,061,471.48	579,627,031.32	15,846,618,089.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,959,349.34	35,634,144.08	39,593,493.42
（一）综合收益总额										39,593,493.42	39,593,493.42
（二）所有者投入和减少资本											
1、所有者投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入所有者权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配									3,959,349.34	-3,959,349.34	
1、提取盈余公积									3,959,349.34	-3,959,349.34	
2、提取一般风险准备											
3、对所有者的分配											
4、其他											
（四）股东权益内部结转											
1、资本公积转增资本（或股本）											
2、盈余公积转增资本（或股本）											
3、盈余公积弥补亏损											
4、设定受益计划变动额结转留存收益											
5、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本年年末余额	5,000,000,000.00				10,199,929,587.18				71,020,820.82	615,261,175.40	15,886,211,583.40

（后附财务报表附注是本财务报表的组成部分）

法定代表人

根江印福

主管会计工作负责人

之李印强

会计机构负责人

沈建男

江苏省吴中经济技术发展集团有限公司

2018 年度合并财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏省吴中经济技术发展集团有限公司(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, 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; 2012 年 12 月, 原苏州吴中经济开发区晋升为国家级开发区, 更名为苏州吴中经济技术开发区。

2003 年 8 月, 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技术开发区管理委员会, 增加注册资金(实收资本)人民币 4,000 万元。

2006 年 2 月, 经苏州吴中经济技术开发区管理委员会吴开管委(2006) 第 24 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, 经苏州吴中经济技术开发区管理委员会吴开管委(2006) 第 94 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, 经苏州吴中经济技术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, 经苏州吴中经济技术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, 经苏州吴中经济技术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, 经苏州吴中经济技术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，经苏州吴中经济技术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，经苏州吴中经济技术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。

2017 年 10 月，经苏州吴中经济技术开发区管理委员会批准，本公司法定代表人由郁克铭变更为江福根。

2019 年 3 月，经股东苏州吴中经济技术开发区管理委员会《关于同意江苏省吴中经济技术发展总公司整体改制为国有独资公司方案的批复》（吴开管委[2019]22 号）以及苏州市吴中区人民政府《区政府关于同意江苏省吴中经济技术发展总公司整体改制为国有独资公司方案的批复》（吴政复[2019]15 号）同意，本公司完成了公司制改制工作，并完成了工商变更登记。公司企业类型由全民所有制变更为国有独资公司，注册资本为 50 亿元人民币，名称变更为江苏省吴中经济技术发展集团有限公司。

统一社会信用代码：91320506251362428X。公司住所：苏州市吴中区越溪街道苏街 111 号。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属投资与资产管理行业，经营范围主要包括：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。

3. 母公司以及集团总部的名称

本公司的控股股东为苏州吴中经济技术开发区管理委员会，本公司下设财务管理部等职能部门，子公司包括苏州市吴中建业发展有限公司、苏州市吴中资产经营管理有限公司、苏州市吴中科技投资管理有限公司、苏州市吴中物流中心有限公司、苏州市江远热电有限责任公司、苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司等等。

本公司设有董事会、经营管理层，对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

4. 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会，批准报出日为 2019 年 4 月 25 日。

5. 营业期限

公司营业期限自 1991 年 5 月至长期。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司管理层相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止的 2018 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三相关各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

6、金融工具

(1) 金融资产

①金融资产于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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，不通过损益转回。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

（2）金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7、应收款项坏账准备

应收款项包括应收账款和其他应收款。

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将单项金额超过（且包含）100 万元的应收款项视为重大应收款项
------------------	---------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。
----------------------	---

2.按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	以交易对象信誉为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
其他组合	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

8、存货核算

(1) 本公司存货包括原材料、库存商品、周转材料、开发成本等。

(2) 存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算；周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、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。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，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。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

9、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

10、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

（3）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算

的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

11、投资性房地产

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的能够单独计量和出售的房地产，包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物；但出租服务区场地不作为投资性房地产核算。

投资性房地产采用成本模式进行计量。出租用资产采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧（摊销）政策。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将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。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认

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

外购的固定资产的成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生

的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

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

（2）折旧方法

本公司固定资产采用直线法计提折旧。固定资产估计残值率、估计经济使用年限及其年折旧率如下：

类 别	预计净残值率（%）	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物	2-5	40	2.00-3.00
运输设备	0.00-5.00	5-10	9.00-19.00
机器设备	5.00	5-10	19.00-20.00
办公及电子设备	0.00-5.00	3-5	10.00-21.00
其他设备	0.00-5.00	3-10	9.00-21.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的，固定资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（4）固定资产处置

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

13、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的在建工程进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的，在建工程的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

14、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。当本公司有权利对公路使用者收取费用（作为服务特许权中提供建造服务的对价），该权利作为无形资产，并以公允价值予以初始确认。本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(2) 无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。其中，高速公路特许经营权的摊销按照车流量法计提，即特定年度实际标准车流量与经政府部门批准的经营期限内预计总标准车流量的比例计算年度摊销总额。当实际标准车流量与预估总标准车流量产生重大差异时，本公司将重新预估总标准车流量。

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(3) 无形资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，无形资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

17、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

18、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

19、收入

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、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1) 企业能够满足政府补助所附条件；(2) 企业能

够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本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；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

21、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产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。

22、租赁

（1）经营租赁

① 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

② 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

① 租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

24、企业合并

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方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。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，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

25、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

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股东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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

本公司于 2018 年 12 月 31 日起执行新会计准则，按照会计准则的相关规定，本公司对以下会计政策进行了变更，并对以下会计政策进行了变更，并对比较期间的财务报表进行了追溯调整，其中：

本公司原采用应付税款法核算企业所得税，新会计准则要求采用资产负债表债务法核算所得税。该项会计政策变更采用追溯调整法，由此调增 2018 年 1 月 1 日股东权益金额 1,089,519.58

元。

根据《企业会计准则解释第 1 号》相关规定，本公司对子公司长期股权投资核算方法由权益法改为成本法核算并进行追溯调整，调整减少母公司 2017 年期末未分配利润 1,134,377,447.89 元，资本公积 23,848,124.06 元，调整减少 2017 年度投资收益 149,231,215.37 元，按照调整后的母公司可供分配利润提取法定盈余公积 126,041,938.66 元，相应增加了未分配利润。

本公司按原《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定编制的 2017 年 12 月 31 日合并报表在所有者权益外单独列示的少数股东权益项目，2018 年 12 月 31 日执行新会计准则后列示后列示在所有者权益项目中。

本公司对首次执行日有关资产、负债及股东权益项目的账面余额进行了复核，复核修正结果及年初股东权益的调节过程如下：

项目	对股东权益影响数
2017 年 12 月 31 日股东权益（旧会计准则）	17,160,994,906.58
递延所得税资产	1,089,519.58
2018 年 1 月 1 日股东权益	17,162,084,426.16

此外，根据财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财 会（2018）15 号），本公司经董事会批准，对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018 年度的财务报表列报项目如下：

原列报报表项目		新列报报表项目	
应收票据	5,910,244.81	应收票据及应收账款	1,409,919,335.78
应收账款	1,404,009,090.97		
应收利息	1,275,199,661.52	其他应收款	1,275,199,661.52
应收股利			
其他应收款			
固定资产	570,108,137.56	固定资产	570,108,137.56
固定资产清理			
在建工程	847,586,385.92	在建工程	847,586,385.92
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	958,410,217.08
应付账款	958,410,217.08		
应付利息	338,391,151.10	其他应付款	1,361,358,175.50
应付股利			

原列报报表项目		新列报报表项目	
其他应付款	1,022,967,024.40		
管理费用	167,764,857.16	管理费用	159,053,149.61
		研发费用	8,711,707.55

本公司按照准则生效日期开始执行前述新发布或修订的企业会计准则，并根据各准则衔接要求进行调整，采用上述企业会计准则后的主要会计政策已在附注五相关项目中列示。公司管理层认为前述准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 会计估计变更

报告期内，本公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	项目	税率/征收率 (%)
增值税	本公司按照财税〔2016〕36号财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知；财税〔2018〕32号财政部相关税率缴纳增值税	销售货物	16.00/3.00
		不动产经营租赁	10.00/5.00
		货物运输代理	6.00
		企业管理服务	6.00
		餐饮服务	6.00
		住宿服务	6.00
		销售不动产	10.00/5.00
		供热	10.00
城市维护建设税	应缴增值税		5.00
教育费附加	应缴增值税		5.00
企业所得税	应纳税所得额		25.00

注：吴中经济技术发展集团有限公司子公司苏州市吴中江远热电有限责任公司享有税收优惠政策：

1.减免企业所得税：企业从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得，可减征企业所得税，自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税，本年为第六年，减半征收企业所得税。

2.增值税即征即退：根据财税 2015-78 号文关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知享受增值税即征即退税优惠政策

五、合并财务报表注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1. 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	746,190.62	560,827.43
银行存款	2,380,932,803.40	2,649,066,791.22
其他货币资金	24,498,488.89	59,433,605.46
合计	2,406,177,482.91	2,709,061,224.11
其中：存放在境外的款项总额		

(1) 其他货币资金

项目	金额
定期存款	24,252,265.90
理财存款	100,000.00
银行本票	144,000.00
信用卡存款	2,222.99
合计	24,498,488.89

2. 应收票据及应收账款

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	5,910,244.81	10,855,314.00
应收账款	1,404,009,090.97	2,747,158,385.23
合 计	1,409,919,335.78	2,758,013,699.23

(1) 应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,910,244.81	10,855,314.00
商业承兑汇票		
合计	5,910,244.81	10,855,314.00

注：无已背书或贴现未到期票据。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,413,683,915.70	100.00	9,674,824.73	100.00	1,404,009,090.97
其中：账龄组合	26,510,171.27	1.88	9,674,824.73	100.00	16,835,346.54
其他组合	1,387,173,744.43	98.12			1,387,173,744.43
合计	1,413,683,915.70	100.00	9,674,824.73	100.00	1,404,009,090.97

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	2,753,272,644.65	100	6,114,259.42	100.00	2,747,158,385.23
其中：账龄组合	41,100,637.10	1.49	6,114,259.42	100.00	34,986,377.68
其他组合	2,712,172,007.55	98.51			2,712,172,007.55
合计	2,753,272,644.65	100	6,114,259.42	100.00	2,747,158,385.23

A、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,305,766.12	815,288.30	5.00
1 至 2 年	1,098,074.12	109,807.41	10.00
2 至 3 年	713,204.03	356,602.02	50.00
3 年以上	8,393,127.00	8,393,127.00	100.00
合计	26,510,171.27	9,674,824.73	

账龄	年初余额		
	应收款款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	年初余额		
	应收款款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,979,015.21	1,498,950.76	5.00
1 至 2 年	2,585,409.20	258,540.92	10.00
2 至 3 年	8,358,889.90	4,179,444.95	50.00
3 年以上	177,322.79	177,322.79	100.00
合计	41,100,637.10	6,114,259.42	

注：无风险其他组合单位主要为苏州吴中经济技术开发区管理委员会的应收账款。

① 期末数中欠款金额前五名的单位列示如下：

单位名称	金额	占总额比例 (%)
苏州吴中经济技术开发区管理委员会	1,372,428,441.45	97.08
苏州云锦峰供应链管理有限公司	4,250,000.00	0.30
苏州世德堂物流有限公司	4,070,000.00	0.29
上海兰硕贸易有限公司	3,239,695.97	0.23
晶澳（邢台）太阳能有限公司	1,932,546.00	0.14
合计	1,385,920,683.42	98.04

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列示如下：

股东名称	金额	占总额比例 (%)
苏州吴中经济技术开发区管理委员会	1,372,428,441.45	97.08

3. 预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	50,122,236.31	57.04	455,687,200.60	73.99
1 至 2 年	19,066,769.42	21.70	38,266,365.22	6.21
2 至 3 年	18,677,614.66	21.26	44,879,624.98	7.29

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 年以上	4,180.00	0.00	77,039,403.14	12.51
合计	87,870,800.39	100.00	615,872,593.94	100.00

(2) 一年以上重要预付款

单位名称	金额	占总额比例 (%)
江苏省电力公司苏州供电公司	28,655,002.70	75.91
合计	28,655,002.70	75.91

4. 其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	1,275,199,661.52	1,166,494,166.88
应收利息		
应收股利		
合 计	1,275,199,661.52	1,166,494,166.88

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,280,349,906.42	100.00	5,150,244.90	0.40	1,275,199,661.52
其中：账龄组合	8,302,165.57	0.65	5,150,244.90	62.03	3,151,920.67
其他组合	1,272,047,740.85	99.35			1,272,047,740.85
合计	1,280,349,906.42	100.00	5,150,244.90	0.40	1,275,199,661.52

(续)

类别	年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	1,173,731,356.07	99.63	7,237,189.19	0.62	1,166,494,166.88
其中：账龄组合	17,084,072.21	1.09	7,237,189.19	42.36	9,846,883.02
其他组合	1,156,647,283.86	98.54			1,156,647,283.86
合计	1,173,731,356.07	100.00	7,237,189.19	0.62	1,166,494,166.88

A、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	790,108.54	39,505.43	5.00
1 至 2 年	2,221,875.95	222,187.60	10.00
2 至 3 年	803,258.42	401,629.21	50.00
3 年以上	4,486,922.66	4,486,922.66	100.00
合计	8,302,165.57	5,150,244.90	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,613,555.84	230,677.80	5.00
1 至 2 年	5,516,129.42	551,612.94	10.00
2 至 3 年	998,977.00	499,488.50	50.00
3 年以上	5,955,409.95	5,955,409.95	100.00
合计	17,084,072.21	7,237,189.19	

(2) 期末数中欠款金额前五名的单位列示如下：

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	34.68
苏州吾佳科技发展有限公司	317,389,024.68	24.79
苏州吴中经济开发区财政局	162,715,430.42	12.71
苏州市吴中区东山财政国库集中支付中心	124,330,000.00	9.71
苏州市吴中区郭巷街道集体资产经营公司	78,171,104.00	6.11
合计	1,126,605,559.10	87.99

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,571,880.45		10,571,880.45
库存商品	35,480,010.62		35,480,010.62
开发成本	37,040,715,397.79		37,040,715,397.79
合计	37,086,767,288.86		37,086,767,288.86

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,569,041.90		8,569,041.90
库存商品	868,803.10		868,803.10
开发成本	30,871,585,009.45		30,871,585,009.45
合计	30,881,022,854.45		30,881,022,854.45

6. 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	61,852,290.16	21,777,439.81
银行理财	63,500,000.00	43,003,600.00
合计	125,352,290.16	64,781,039.81

注：江远热电有限公司银行理财产品为中国建设银行股份有限公司苏州市吴中经济开发区支行“乾元众享”保本人民币理财产品 30,000,000.00 元和“乾元鑫溢江南（按日）”开放式理财 8,000,000.00 元；中国建设银行股份有限公司苏州市长桥支行“乾元众享”保本人民币理财产品 6,500,000.00 元。吴中热能有限公司银行理财产品为中国建设银行股份有限公司苏州市吴中支行“乾元众享”保本人民币理财产品 5,000,000.00 元。铁洋国际物流有限公司银行理财产品为中国农业银行股份有限公司苏州吴中开发区支行“安心快线步步高”保本人民币理财产品 14,000,000.00 元。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

可供出售债务工具					
可供出售权益工具	619,026,317.67		619,026,317.67	1,823,109,088.45	1,823,109,088.45
其中：按公允价值计 量	201,000,000.00		201,000,000.00	354,000,000.00	354,000,000.00
按成本计量的	418,026,317.67		418,026,317.67	1,469,109,088.45	1,469,109,088.45
其他					
合计	619,026,317.67		619,026,317.67	1,823,109,088.45	1,823,109,088.45

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	354,000,000.00	354,000,000.00
公允价值	201,000,000.00	201,000,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-153,000,000.00	-153,000,000.00
已计提减值金额		

(3) 成本计量的可供出售金融资产

被投资单 位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	年初	本 期 增 加	本期减少	期末	年 初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末		
苏州市吴 中经济技 术发展有 限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					100.00	
苏州市城 南房地 产有限公 司	3,150,000.00			3,150,000.00					30.00	
苏州市吴 中区商 城贸易有 限责任公 司	1,000,000.00			1,000,000.00					100.00	
苏州市政 通房地 产有限公 司	2,400,000.00			2,400,000.00					30.00	
苏州东兴 投资担 保有限公 司	10,000,000.00			10,000,000.00					5.00	
苏州客 车厂有 限公 司	51,778,274.00			51,778,274.00					100.00	
苏州吴中 生物医 药	15,000,000.00			15,000,000.00					50.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
服务平台管理有限公司										
苏州吴中经济开发区公交场站管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					100.00	
苏州市开城交通投资有限公司	1,043,910,732.00		1,043,910,732.00	0.00					0.00	
紫金财产保险股份有限公司	31,500,000.00			31,500,000.00					1.20	
东吴人寿保险股份有限公司	104,000,000.00			104,000,000.00					2.50	
苏州国发科技小额贷款有限公司	45,000,000.00			45,000,000.00					15.00	
苏州国发智富创业投资企业	21,426,982.45		3,672,038.78	17,754,943.67					10.20	
苏州欧赛微科生物药业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					0.79	
苏州日亚吴中国发创业投资企业	14,000,000.00		3,500,000.00	10,500,000.00					17.50	
江西银行股份有限公司	80,597,600.00			80,597,600.00					0.34	
苏州市吴中产业优化基金发展有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					4.00	
苏州优弘投资管理有限公司	23,345,500.00			23,345,500.00					12.00	

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
合计	1,469,109,088.45		1,051,082,770.78	418,026,317.67						

8. 长期股权投资

(1) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
江苏省宿城工业园开发有限公司	103,476,842.74			12,247,770.23		
苏州市吴中创业投资有限公司	132,556,494.28			-313,026.83		
苏州吾佳科技发展有限公司	39,268,485.62			126,569.04		
苏州吴中创优置业有限公司	10,555,556.23			118,921.07		
合计	285,857,378.87			12,180,233.51		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏省宿城工业园开发有限公司				115,724,612.97	
苏州市吴中创业投资有限公司				132,243,467.45	
苏州吾佳科技发展有限公司				39,395,054.66	

苏州吴中创优置业 有限公司				10,674,477.30	
合计				298,037,612.38	

9. 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	6,258,614,951.46	992,743,414.93		7,251,358,366.39
2、本年增加金额	1,273,245,426.57			1,273,245,426.57
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,273,245,426.57			1,273,245,426.57
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额	0	192,588.13		192,588.13
(1) 处置				
(2) 其他转出		192,588.13		192,588.13
4、年末余额	7,531,860,378.03	992,550,826.80		8,524,411,204.83
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	552,413,159.97	140,311,877.72		692,725,037.69
2、本年增加金额	168,662,757.22	24,107,165.42		192,769,922.64
(1) 计提或摊销	168,662,757.22	24,107,165.42		192,769,922.64
3、本年减少金额		25,409.67		25,409.67
(1) 处置				
(2) 其他转出		25,409.67		25,409.67
4、年末余额	721,075,917.19	164,393,633.47		885,469,550.66
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4、年末余额				

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合 计
四、账面价值				
1、年末账面价值	6,810,784,460.84	828,157,193.33		7,638,941,654.17
2、年初账面价值	5,706,201,791.49	852,431,537.21		6,558,633,328.70

10. 固定资产

项 目	期末余额	年初余额
固定资产	1,092,626,735.31	541,039,621.99
固定资产清理		
合 计	1,092,626,735.31	541,039,621.99

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						-
1.期初余额	528,883,261.41	427,337,851.60	36,923,060.36	30,452,145.18	47,911,846.98	1,071,508,165.53
2.本期增加金额	629,878,250.76	47,637,846.96	4,019,225.93	2,860,866.42	744,217.80	685,140,407.87
(1)外购	575,730,557.86	47,637,846.96	4,019,225.93	2,860,866.42	744,217.80	630,992,714.97
(2)在建工程转入	54,147,692.90					54,147,692.90
3.本期减少金额	66,484,352.74		1,050,318.87	4,089,960.83	4,059.83	71,628,692.27
(1)处置或报废	66,484,352.74		1,050,318.87	4,089,960.83	4,059.83	71,628,692.27
4.期末余额	1,092,277,159.43	474,975,698.56	39,891,967.42	29,223,050.77	48,652,004.95	1,685,019,881.13
二、累计折旧						-
1.期初余额	196,592,059.22	262,763,580.51	32,929,993.25	26,073,729.35	10,099,690.78	528,459,053.11
2.本期增加金额	54,945,275.34	24,461,063.68	2,927,432.49	16,503,287.98	9,144,219.49	107,981,278.98
(1)计提	54,945,275.34	24,461,063.68	2,927,432.49	16,503,287.98	9,144,219.49	107,981,278.98
(2)其他转入						
3.本期减少金额	27,124,108.58		2,730,615.42	16,201,445.23	507.47	46,056,676.70
(1)处置	27,124,108.58		2,730,615.42	16,201,445.23	507.47	46,056,676.70
4.期末余额	224,413,225.98	287,224,644.19	33,126,810.32	26,375,572.10	19,243,402.80	590,383,655.39
三、减值准备						-
1.期初余额	2,009,490.43					2,009,490.43
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额	2,009,490.43					2,009,490.43
四、账面价值						-
1.期初账面价值	330,281,711.76	164,574,271.09	3,993,067.11	4,378,415.83	37,812,156.20	541,039,621.99
2.期末账面价值	865,854,443.02	187,751,054.37	6,765,157.10	2,847,478.67	29,408,602.15	1,092,626,735.31

11. 在建工程

(1) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	期初余额		本期增加		本期减少			期末余额	
	金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化	金额	其它减少	其中：转入资产	金额	其中：利息资本化
出口加工区项目	2,309,115.48	87,365,485.18	4,912,602.63		1,026,529.11	100,000.00	926,529.11	6,195,189.00	7,211,515.90
科技产业园项目	1,519,234,187.62	17,997,174.01	672,371,542.56	124,144,460.46	1,393,972,759.28	1,050,811.79	1,392,921,947.49	797,632,970.90	9,644,174.34
科技园前期项目	786,425.00		12,658,132.98		13,444,557.98	716,425.00	12,728,132.98		
吴淞江污水处理厂	5,047,081.05		38,711,144.97	8,068,713.71				43,758,226.02	8,068,713.71
合计	1,527,376,809.15	105,362,659.19	728,653,423.14	132,213,174.17	1,408,443,846.37	1,867,236.79	1,406,576,609.58	847,586,385.92	24,924,403.95

(2) 本报告期无计提在建工程减值准备的情况。

12. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、年初余额	154,985,479.71	5,965,594.24	160,951,073.95
2、本期增加金额	79,258,514.84	324,834.02	79,583,348.86
(1) 外购	79,258,514.84	324,834.02	79,583,348.86
(2) 其他转入			
3、本期减少金额	29,680,554.80		29,680,554.80
(1) 处置	29,680,554.80		29,680,554.80
(2) 其他转出			
4、期末余额	204,563,439.75	6,290,428.26	210,853,868.01
二、累计摊销			
1、年初余额	23,389,641.05	747,284.85	24,136,925.90
2、本期增加金额	25,795,086.86	374,161.19	26,169,248.05
(1) 计提	25,795,086.86	374,161.19	26,169,248.05
(2) 其他转入			
3、本期减少金额	24,663,615.94		24,663,615.94
(1) 处置	24,663,615.94		24,663,615.94
4、期末余额	24,521,111.97	1,121,446.04	25,642,558.01
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	180,042,327.78	5,168,982.22	185,211,310.00
2、年初账面价值	131,595,838.66	5,218,309.39	136,814,148.05

13. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,819,482.90	3,954,870.72	12,268,224.64	3,067,056.16
可供出售金融资产公允价值变动	153,000,000.00	38,250,000.00		
合计	168,819,482.90	42,204,870.72	12,268,224.64	3,067,056.16

注：子公司没有确认递延所得税资产的减值准备为 104.05 万元。

14. 长期待摊费用

长期待摊明细项目列示如下：

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
开办费	17,068,225.68	27,880,402.70	40,912,402.34	4,036,226.04
固定资产修理支出	88,452.55	-	40,824.00	47,628.55
合计	17,156,678.23	27,880,402.70	40,953,226.34	4,083,854.59

15. 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

项目	期末余额	年初余额
担保借款	1,724,000,000.00	1,495,000,000.00
合计	1,724,000,000.00	1,495,000,000.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日担保借款情况列示如下：

债务人	债权人	金 额	担保人
本公司	中国银行吴中支行	410,000,000.00	苏州市吴中建业发展有限公司
苏州吴中太湖金港建设发展有限公司	光大银行苏州分行	100,000,000.00	本公司
苏州吴中太湖金港建设发展有限公司	中信银行吴中支行	180,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	常熟农商行苏州分行	40,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	南京银行吴中支行	50,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	南京银行苏州分行	70,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	江苏银行金阊支行	80,000,000.00	本公司
苏州吴中吴淞江污水处理有限公司	浦发银行苏州分行	100,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	江苏银行吴中支行	50,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	民生银行吴中支行	25,000,000.00	本公司
苏州吴中河东污水处理有限公司	宁波银行吴中支行	50,000,000.00	本公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	浦发银行吴中分行	80,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	江苏银行金阊支行	80,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	浦发银行姑苏支行	50,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	常熟农商行苏州分行	49,000,000.00	本公司

债务人	债权人	金 额	担保人
苏州市吴中物流中心有限公司	民生银行吴中支行	20,000,000.00	本公司
苏州市吴中物流中心有限公司	宁波银行吴中支行	50,000,000.00	本公司
苏州芯之园精密金属部件有限公司	江苏银行吴中支行	60,000,000.00	本公司
苏州芯之园精密金属部件有限公司	浦发银行吴中支行	100,000,000.00	本公司
苏州芯之园精密金属部件有限公司	张家港农村商业银行苏州分行	80,000,000.00	本公司
合 计		1,724,000,000.00	

16. 应付票据及应付账款

种 类	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	958,410,217.08	807,215,624.91
合 计	958,410,217.08	807,215,624.91

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
工程款	888,207,114.70	727,462,721.17
材料款等	70,203,102.38	79,752,903.74
合计	958,410,217.08	807,215,624.91

②期末余额中应付金额前五名的单位列示如下：

单位名称	金额	占总额比例 (%)
苏州贯石建设发展有限公司	244,422,795.41	25.50
中亿丰建设集团股份有限公司	238,917,623.05	24.93
苏州嘉盛建设工程有限公司	112,340,705.91	11.72
江苏华新建设工程有限公司	68,767,156.99	7.18
江苏苏兴建设工程有限公司	43,000,000.00	4.49
合 计	707,448,281.36	73.81

17. 预收款项

(1) 预收账款明细项目列示如下：

账 龄	期末余额	期初余额
-----	------	------

	金 额	占总金额比例 (%)	金 额	占总金额比例 (%)
1 年以内	43,447,671.62	99.45	37,199,224.29	99.34
1—2 年	238,428.80	0.55	237,152.80	0.63
2—3 年			300.00	0.00
3 年以上			10,976.00	0.03
合 计	43,686,100.42	100.00	37,447,653.09	100.00

(2) 期末余额中预收金额前五名的单位列示如下:

单位名称	金额	占总额比例 (%)
上海兰硕贸易有限公司	3,239,695.97	7.42
苏州西山中科药物研究开发有限公司	2,325,579.94	5.32
中能泰可(苏州)网络科技有限公司	2,012,000.00	4.61
苏州市吴中区人力资源和社会保障局	1,471,698.14	3.37
苏州吴中区友和酒店有限公司	1,449,990.02	3.32
合 计	10,498,964.07	24.03

18. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,550,663.90	155,543,826.32	153,310,968.61	13,783,521.61
二、离职后福利	9,184.50	12,973,001.09	12,982,185.59	-
合计	11,559,848.40	168,516,827.41	166,293,154.20	13,783,521.61

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	115,149,17.07	131,879,687.46	130,788,412.89	12,606,191.64
2、职工福利费		7,554,212.10	7,554,212.10	-
3、社会保险费	4,804.20	6,742,593.87	6,747,398.07	-
其中: 医疗保险费	4,239.00	6,028,420.97	6,032,659.97	
工伤保险费	188.40	375,866.10	376,054.50	
生育保险费	376.80	338,306.80	338,683.60	
4、住房公积金	5,186.00	6,548,041.85	6,553,227.85	-
5、工会经费和职工教育经费	25,756.63	2,819,291.04	1,667,717.70	1,177,329.97
6、短期带薪缺勤				

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划				
8、福利费				
9、其他				
合计	11,550,663.90	155,543,826.32	153,310,968.61	13,783,521.61

(3) 离职后福利列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、养老保险	8,949.00	12,637,135.88	12,646,084.88	
2、失业保险	235.50	335,865.21	336,100.71	
3、年金缴费				
合计	9,184.50	12,973,001.09	12,982,185.59	

19. 应交税费

应交税金明细项目列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	48,678,558.73	67,545,998.86
增值税	3,262,327.62	1,732,419.36
城建税	105,268.51	127,743.89
房产税	3,742,229.39	3,135,218.18
个人所得税	295,018.20	22,176.19
土地使用税	2,304,725.75	1,755,381.39
印花税	404,826.20	359,874.60
土地增值税	21,694.10	465,651.70
教育费附加	98,849.49	112,754.35
环境保护税	5,683.68	
其他	24,052.77	131,057.59
合 计	58,943,234.44	75,388,276.11

20. 其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,022,967,024.40	5,161,641,315.07
应付利息	338,391,151.10	218,494,386.88

项 目	期末余额	年初余额
合 计	1,361,358,175.50	5,380,135,701.95

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

账龄	期末余额	年初余额
1 年以内	400,530,763.86	3,966,238,614.16
1 至 2 年	494,785,389.91	393,015,087.23
2 至 3 年	102,575,362.15	424,006,979.81
3 年以上	25,075,508.48	378,380,633.87
合计	1,022,967,024.40	5,161,641,315.07

(2) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
融资租赁利息	0.00	1,031,911.53
借款利息	27,801,090.81	16,569,156.87
债券利息	310,590,060.29	200,893,318.48
合计	338,391,151.10	218,494,386.88

21. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
长期借款	3,315,970,000.00	2,907,289,000.00
长期应付款	122,812,847.14	247,875,667.33
应付债券	4,400,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	7,838,782,847.14	5,155,164,667.33

22. 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
短期融资券	2,200,000,000.00	
合计	2,200,000,000.00	

其中：短期融资券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 吴中经发 SCP003(01180111 2.IB)	500,000,000.00	2018-6-14	9 个月	500,000,000.00	
18 吴中经发 SCP004 (011802069.IB)	500,000,000.00	2018-10-30	9 个月	500,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 吴中经发 SCP005(01180210 1.IB)	500,000,000.00	2018-11-1	9 个月	500,000,000.00	
18 吴中经发 SCP006 (011802323.IB)	200,000,000.00	2018-11-27	9 个月	200,000,000.00	
18 吴中经发 SCP007(01180247 0.IB)	500,000,000.00	2018-3-15	9 个月	500,000,000.00	
合计	2,200,000,000.00			2,200,000,000.00	

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 吴中经发 SCP003(01180111 2.IB)	500,000,000.00				500,000,000.00
18 吴中经发 SCP004 (011802069.IB)	500,000,000.00				500,000,000.00
18 吴中经发 SCP005(01180210 1.IB)	500,000,000.00				500,000,000.00
18 吴中经发 SCP006 (011802323.IB)	200,000,000.00				200,000,000.00
18 吴中经发 SCP007(01180247 0.IB)	500,000,000.00				500,000,000.00
	2,200,000,000.00				2,200,000,000.00

23. 长期借款

(1) 长期借款列示:

项目	期末余额	年初余额
信用借款		
担保借款	10,260,220,000.00	8,811,259,000.00
抵押借款	885,000,000.00	1,340,000,000.00
质押借款	150,000,000.00	187,500,000.00
减: 一年内到期的长期借款	3,315,970,000.00	2,907,289,000.00
合计	7,979,250,000.00	7,431,470,000.00

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日担保借款情况如下:

债务人	债权人	金 额	担保人
本公司	广发银行苏州分行	300,000,000.00	苏州市吴中城乡联合建设发展

债务人	债权人	金 额	担保人
			有限公司
本公司	建设银行吴中分行	199,000,000.00	苏州市吴中建业发展有限公司
本公司	交通银行吴中分行	300,000,000.00	苏州市吴中建业发展有限公司
本公司	中国银行吴中分行	380,000,000.00	苏州市吴中建业发展有限公司
本公司	太平洋资产管理有限责任公司	500,000,000.00	南京银行股份有限公司
苏州市吴中建业发展有限公司	苏州银行吴中支行	40,000,000.00	本公司
苏州市吴中建业发展有限公司	国家开发银行苏州分行	552,000,000.00	本公司
苏州市吴中建业发展有限公司	东吴证券股份有限公司	209,250,000.00	本公司
苏州吴中太湖金港建设发展有限公司	宁波银行苏州分行	30,000,000.00	本公司
苏州吴中太湖金港建设发展有限公司	浦发银行沧浪支行	83,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	工商银行吴中支行	580,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	建设银行吴中支行	240,000,000.00	苏州市吴中中国裕资产经营有限公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	宁波银行苏州分行	20,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	上海银行吴中支行	112,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	浙商银行苏州分行	670,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	无锡农村商业银行（苏州分行）	179,000,000.00	本公司
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	东吴证券股份有限公司	60,000,000.00	本公司
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	建设银行吴中支行	680,000,000.00	本公司
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	民生银行吴中支行	150,000,000.00	本公司
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	宁波银行吴中支行	132,000,000.00	本公司
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	浦发银行姑苏支行	60,000,000.00	本公司
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	渤海银行苏州分行	479,000,000.00	本公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	恒丰银行吴中支行	75,000,000.00	本公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	建设银行吴中支行	295,000,000.00	本公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	交通银行吴中支行	55,000,000.00	苏州吴中城乡联合建设发展有限公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	苏州银行吴中支行	225,000,000.00	本公司
苏州市吴中资产经营管理有限公司	中国银行吴中支行	850,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	工商银行吴中支行	615,000,000.00	苏州吴中城乡联合建设发展有限公司
江苏溪江实业发展有限公司	工商银行吴中开发区支行	85,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	建设银行吴中支行	420,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	交通银行吴中支行	230,000,000.00	本公司

债务人	债权人	金 额	担保人
江苏溪江实业发展有限公司	中信银行吴中支行	100,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	江苏吴江农村商业银行股份有限公司吴中支行	100,000,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	无锡农村商业银行（苏州分行）	178,500,000.00	本公司
江苏溪江实业发展有限公司	张家港农村商业银行苏州分行	100,000,000.00	本公司
苏州天鸿伟业置地有限公司	交通银行吴中支行	140,000,000.00	本公司
苏州天鸿伟业置地有限公司	浦发银行苏州分行	140,000,000.00	本公司
苏州天鸿伟业置地有限公司	苏州银行越溪支行	288,000,000.00	本公司
苏州芯之园精密金属部件有限公司	恒丰银行吴中支行	130,000,000.00	苏州市吴中资产经营管理有限公司
苏州芯之园精密金属部件有限公司	南京银行苏州分行	99,970,000.00	本公司
苏州芯之园精密金属部件有限公司	无锡农村商业银行（苏州分行）	178,500,000.00	本公司
合 计		10,260,220,000.00	

(3) 截止 2018 年 12 月 31 日抵押借款情况如下：

债务人	债权人	金 额	担保人
苏州溪江实业发展有限公司	工商银行苏州吴中支行	400,000,000.00	土地：吴国用（2013）第 06013257 号
苏州溪江实业发展有限公司	工商银行苏州吴中支行	100,000,000.00	土地：吴国用（2014）第 0608080 号
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	农业银行吴中支行	376,000,000.00	房产：苏房权证吴中字第 00233676 号、第 00233677 号、第 00233678 号、第 00233679 号、第 00233680 号、第 00233681 号、第 00233682 号；土地：吴国用 2009 第 06108111 号。第 00233678 号、第 00233680 号、第 00233681 号、第 00233682 号；土地：吴国用 2009 第 06108111 号。
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	江苏银行吴中支行	9,000,000.00	
合 计		885,000,000.00	

(4) 截止 2018 年 12 月 31 日质押借款情况如下：

债务人	债权人	金 额	质押物
苏州吴中河东污水处理有限公司	工商银行吴中支行	150,000,000.00	污水处理收费权
合 计		150,000,000.00	

24. 应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	年初余额
11 吴中经发债 注 1		600,000,000.00
14 吴中经发债 注 2	1,200,000,000.00	1,600,000,000.00
15 吴中经开 PPN001(031558023) 注 3	500,000,000.00	500,000,000.00
15 吴中经开 PPN002(F031555024) 注 4		1,000,000,000.00
16 吴发 01(135546)公司债券(第一期) 注 5	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16 吴发 02(135723)公司债券(第二期) 注 5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 吴发 03(145131)公司债券(第三期) 注 5	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 吴中经发 MTN001(101656034)第一期 注 6	500,000,000.00	500,000,000.00
17 吴中经开 PPN001(031755004) 注 4	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 吴中经技 PPN001(031758008) 注 3	500,000,000.00	500,000,000.00
17 吴发 01(145403)公司债券(第四期) 注 5	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 吴中经发 MTN001(101758044.IB)第一期 注 8	600,000,000.00	600,000,000.00
17 吴中经发 MTN002(101756043.IB)第二期 注 6	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 江苏吴中 01 理财直接融资工具(一期) 注 7	100,000,000.00	100,000,000.00
17 江苏吴中 02 理财直接融资工具(二期) 注 7	400,000,000.00	400,000,000.00
18 年度第二期理财直接融资工具 18088125 注 9	250,000,000.00	
18 年度第一期理财直接融资工具 18088099 注 9	250,000,000.00	
18 苏吴中经发 ZR001(18CFZR0257) 注 10	50,000,000.00	
18 苏吴中经发 ZR002(18CFZR0646) 注 10	398,922,185.02	
18 苏吴中经发 ZR003(18CFZR0687) 注 10	548,490,026.34	
18 苏吴中经发 ZR004(18CFZR0743) 注 11	209,417,496.73	
18 吴中经发 MTN001(101800411.IB) 第二期 注 8	594,905,660.38	
18 吴中经发 MTN002(101800828.IB) 第三期 注 8	592,679,245.29	
18 吴中经发 MTN003(101800998.IB) 第四期 注 8	592,679,245.29	
18 吴中经发 MTN004(101801152.IB) 第五期 注 8	594,905,660.38	
18 吴中社会专项债(1880308) 注 12	950,943,396.23	
减：一年以内到期的应付债券	4,400,000,000.00	2,000,000,000.00
合计	11,432,942,915.66	10,800,000,000.00

注 1：经国家发改委发改财金【2011】1481 号文件批准，本公司于 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，此债券为无担保债券。

注 2：经国家发改委发改财金【2014】2366 号文件批准，本公司于 2014 年 11 月 18 日按面值平价公开发行本期债券，期限 7 年，票面年利率为 5.49%、单利按年计息，每年付息一次，即在

债券存续期的第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20% 的比例偿还债券本金。此债券募集资金 20 亿元，此债券为无担保债券。

注 3：经中国银行间市场交易商协会中市协注【2015】PPN255 号批准，本公司发行由招商银行主承销的银行间市场非公开定向债务融资工具，总额 10 亿元，期限 5 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2015 年 08 月 04 日，发行第 1 期，金额 5 亿元，发行利率 5.70%；

本公司于 2017 年 06 月 23 日，发行第 2 期，金额 5 亿元，发行利率 6.20%。

注 4：经中国银行间市场交易商协会中市协注【2015】PPN256 号文件批准，本公司发行由交通银行、江苏银行联主承销的银行间市场非公开定向债务融资工具，总额 20 亿元，期限 3 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2015 年 12 月 17 日，发行第 1 期，金额 10 亿元，发行利率 4.80%；

本公司于 2017 年 06 月 16 日，发行第 2 期，金额 10 亿元，发行利率 5.80%。

注 5：经上海证券交易所上证函【2016】512 号文件批准，本公司非公开发行 2016 年公司债券(第一期)，总额 50 亿元，期限 3 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2016 年 06 月 08 号，发行第 1 期，金额 10 亿元，发行利率 4.50%；

本公司于 2016 年 08 月 09 号，发行第 2 期，金额 15 亿元，发行利率 4.00%；

本公司于 2016 年 11 月 07 号，发行第 3 期，金额 15 亿元，发行利率 3.69%。

本公司于 2017 年 03 月 15 日，发行第 4 期，金额 10 亿元，发行利率 5.00%。

注 6：经中国银行间市场交易商协会中市协注【2016】MTN256 号批准，本公司发行由国家开发银行主承销的银行间市场企业债务融资工具中期票据 15 亿元，期限 5+2 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2016 年 09 月 02 日，发行第 1 期，金额 5 亿元，发行利率 3.63%；

本公司于 2017 年 11 月 02 日，发行第 2 期，金额 10 亿元，发行利率 5.50%。

注 7：经理财直接融资工具专家评估组准予注册登记通知书[2016]0143 号批准，本公司发起由中国民生银行作为发起人的理财直接融资工具，融资金额 5 亿元，期限 3 年，按季付息，到期一次还本。此债券为无担保债券。

本公司于 2017 年 02 月 27 日，发行第 1 期，金额 1 亿元，发行利率 4.75%；

本公司于 2017 年 12 月 06 日，发行第 2 期，金额 4 亿元，发行利率 5.55%。

注 8：经中国银行间市场交易商协会中市协注【2016】MTN461 号文件批准，本公司发起由招商银行和交通银行联主承销的银行间企业债务融资工具中期票据 30 亿元，期限 5+N 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2017 年 09 月 06 日，发行第 1 期，金额 6 亿元，发行利率 5.99%；

本公司于 2018 年 04 月 18 日，发行第 2 期，金额 6 亿元，发行利率 6.30%；

本公司于 2018 年 08 月 02 日，发行第 3 期，金额 6 亿元，发行利率 6.50%；

本公司于 2018 年 09 月 03 日，发行第 4 期，金额 6 亿元，发行利率 6.70%；

本公司于 2018 年 10 月 16 日，发行第 5 期，金额 6 亿元，发行利率 6.38%。

注 9：经中国银行业监督管理委员会银监【2018】048 号文件批准，本公司发起由常熟农村商业银行作为发起人的理财直接融资工具，融资金额 5 亿元，期限 2+1 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2018 年 08 月 31 日，发行第 1 期，金额 2.5 亿元，发行利率 6.10%；

本公司于 2018 年 10 月 19 日，发行第 2 期，金额 2.5 亿元，发行利率 6.15%。

注 10：经北京金融资产交易所有限公司债权融资计划【2018】第 0142 号文件批准，本公司发起由宁波银行主承销的债券融资工具，融资总额 10 亿元，期限 3 年，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

本公司于 2018 年 04 月 19 日，发行第 1 期，金额 0.5 亿元，发行利率 6.46%；

本公司于 2018 年 11 月 06 日，发行第 2 期，金额 4 亿元，发行利率 6.45%；

本公司于 2018 年 11 月 27 日，发行第 3 期，金额 5.5 亿元，发行利率 6.45%。

注 11：经北京金融资产交易所有限公司债权融资计划【2017】第 0101 号文件批准，本公司于 2018 年 12 月 17 日发行由江苏银行主承销的企业债券融资工具，融资总额 2.1 亿元，期限 5 年，利率 6.2%，每年付息一次，到期还本付息。此债券为无担保债券。

注 12：经国家发展与改革委员会发改企业债券【2018】178 号文件批准，本公司于 2018 年 12 月 25 日按面值平价公开发行本期债券，期限 7 年，票面利率 5.26%、单利按年计息，每年付息一次，每年 12 月 25 日为付息日，分别于 2021 年 12 月 25 日、2022 年 12 月 25 日、2023 年 12 月 25 日、2024 年 12 月 25 日、2025 年 12 月 25 日偿还本金 1.92 亿。此次募集资金 9.6 亿。此债券为无担保债券。

(2) 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
11 吴中经发债	1,500,000,000.00	2011/12/16	7	1,500,000,000.00	600,000,000.00
14 吴中经发债	2,000,000,000.00	2014/11/18	7	2,000,000,000.00	1,600,000,000.00

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
15 吴中经开 PPN001(031558023)	500,000,000.00	2015/08/04	5	500,000,000.00	500,000,000.00
15 吴中经开 PPN002(F031555024)	1,000,000,000.00	2015/12/17	3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16 吴发 01(135546)公司债券 (第一期)	1,000,000,000.00	2016/06/08	3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
16 吴发 02(135723)公司债券 (第二期)	1,500,000,000.00	2016/08/09	3	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 吴发 03(145131)公司债券 (第三期)	1,500,000,000.00	2016/11/07	3	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
16 吴中经发 MTN001(101656034)第一期	500,000,000.00	2016/09/02	5+2	500,000,000.00	500,000,000.00
17 吴中经开 PPN001(031755004)	1,000,000,000.00	2017/06/16	3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 吴中经技 PPN001(031758008)	500,000,000.00	2017/06/23	5	500,000,000.00	500,000,000.00
17 吴发 01(145403)公司债券 (第四期)	1,000,000,000.00	2017/03/15	3	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 吴中经发 MTN001(101758044.IB)第一期	600,000,000.00	2017/09/06	5+N	600,000,000.00	600,000,000.00
17 吴中经发 MTN002 (101756043.IB)第二期	1,000,000,000.00	2017/11/02	7	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 江苏吴中 01 理财直接融 资工具(一期)	100,000,000.00	2017/02/27	3	100,000,000.00	100,000,000.00
17 江苏吴中 02 理财直接融 资工具(二期)	400,000,000.00	2017/12/06	3	400,000,000.00	400,000,000.00
18 年度第二期理财直接融 资工具 18088125	250,000,000.00	2018/10/19	2+1	250,000,000.00	
18 年度第一期理财直接融 资工具 18088099	250,000,000.00	2018/08/31	2+1	250,000,000.00	
18 苏吴中经发 ZR001(18CFZR0257)	50,000,000.00	2018/04/19	3	50,000,000.00	
18 苏吴中经发 ZR002(18CFZR0646)	400,000,000.00	2018/11/06	3	400,000,000.00	
18 苏吴中经发 ZR003(18CFZR0687)	550,000,000.00	2018/11/27	3	550,000,000.00	
18 苏吴中经发 ZR004(18CFZR0743)	210,000,000.00	2018/12/17	2	210,000,000.00	
18 吴中经发 MTN001(101800411.IB) 第二 期	600,000,000.00	2018/04/18	3+N	600,000,000.00	
18 吴中经发 MTN002(101800828.IB) 第三 期	600,000,000.00	2018/08/02	3+N	600,000,000.00	
18 吴中经发 MTN003(101800998.IB) 第四 期	600,000,000.00	2018/09/03	3+N	600,000,000.00	
18 吴中经发 MTN004(101801152.IB) 第五 期	600,000,000.00	2018/10/16	3+N	600,000,000.00	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	年初余额
18 吴中社会专项债(1880308)	960,000,000.00	2018/12/25	7	960,000,000.00	
小计	19,170,000,000.00			19,170,000,000.00	12,800,000,000.00
减：一年内到期部分期末余额					2,000,000,000.00
合计	19,170,000,000.00			19,170,000,000.00	10,800,000,000.00

(续)

债券名称	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 吴中经发债			600,000,000.00	
14 吴中经发债			400,000,000.00	1,200,000,000.00
15 吴中经开 PPN001(031558023)				500,000,000.00
15 吴中经开 PPN002(F031555024)			1,000,000,000.00	
16 吴发 01(135546)公司债券(第一期)				1,000,000,000.00
16 吴发 02(135723)公司债券(第二期)				1,500,000,000.00
16 吴发 03(145131)公司债券(第三期)				1,500,000,000.00
16 吴中经发 MTN001(101656034)第一期				500,000,000.00
17 吴中经开 PPN001(031755004)				1,000,000,000.00
17 吴中经技 PPN001(031758008)				500,000,000.00
17 吴发 01(145403)公司债券(第四期)				1,000,000,000.00
17 吴中经发 MTN001(101758044.IB)第一期				600,000,000.00
17 吴中经发 MTN002(101756043.IB)第二期				1,000,000,000.00
17 江苏吴中 01 理财直接融资工具(一期)				100,000,000.00
17 江苏吴中 02 理财直接融资工具(二期)				400,000,000.00
18 年度第二期理财直接融资工具 18088125	250,000,000.00			250,000,000.00
18 年度第一期理财直接融资工具 18088099	250,000,000.00			250,000,000.00
18 苏吴中经发 ZR001(18CFZR0257)	50,000,000.00			50,000,000.00
18 苏吴中经发 ZR002(18CFZR0646)	400,000,000.00	1,077,814.98		398,922,185.02
18 苏吴中经发 ZR003(18CFZR0687)	550,000,000.00	1,509,973.66		548,490,026.34
18 苏吴中经发 ZR004(18CFZR0743)	210,000,000.00	582,503.27		209,417,496.73
18 吴中经发 MTN001(101800411.IB) 第二期	600,000,000.00	5,094,339.62		594,905,660.38

债券名称	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 吴中经发 MTN002(101800828.IB) 第三期	600,000,000.00	7,320,754.71		592,679,245.29
18 吴中经发 MTN003(101800998.IB) 第四期	600,000,000.00	7,320,754.71		592,679,245.29
18 吴中经发 MTN004(101801152.IB) 第五期	600,000,000.00	5,094,339.62		594,905,660.38
18 吴中社会专项债(1880308)	960,000,000.00	9,056,603.77		950,943,396.23
小计	5,070,000,000.00	37,057,084.34	2,000,000,000.00	15,832,942,915.66
减：一年内到期部分期末余额				4,400,000,000.00
合计	5,070,000,000.00	37,057,084.34	2,000,000,000.00	11,432,942,915.66

25. 长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款	122,812,847.14	364,356,129.70
专项应付款	10,091,353.00	17,183,668.00
减：一年内到期部分	122,812,847.14	247,875,667.33
合计	10,091,353.00	133,664,130.37

其中，专项应付款情况如下：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
拆迁补偿款	2,654,177.00			2,654,177.00
苏州吴中经济技术开发区财 政分局	1,874,665.00		151,818.00	1,722,847.00
外贸稳增长奖补资金	6,940,497.00		6,940,497.00	
土地出让金	5,714,329.00			5,714,329.00
合计	17,183,668.00		7,092,315.00	10,091,353.00

26. 实收资本

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	期初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	出资额(万 元)	占比			出资额(万元)	占比
苏州吴中经济技术开发区管理 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，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，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，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，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，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，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，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，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，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

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	1,691,847,280.00			1,691,847,280.00
其他资本公积	8,520,293,516.24	2,700,000,000.00		11,220,293,516.24
合计	10,212,140,796.24	2,700,000,000.00		12,912,140,796.24

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 62,953.38 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, 根据苏州吴中经济技术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, 苏州吴中经济技术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 1,930.70 万元。两项合计增加资本公积 2,234.82 万元。

2013 年度, 苏州吴中经济技术开发区管理委员会以货币资金形式增加对本公司的资本公积 340,000.00 万元。

2014 年度, 苏州吴中经济技术开发区管理委员会以货币资金形式增加对本公司的资本公积 250,000.00 万元。

2015 年度, 苏州吴中经济技术开发区管理委员会以货币资金形式增加对本公司的资本公积 150,000.00 万元。

2016 年度, 苏州吴中经济技术开发区管理委员会以货币资金形式增加对本公司的资本公积 100,000.00 万元。

2017 年度, 子公司苏州市江远热电有限责任公司接受股东捐赠增加资本公积 241.46 万元。

2018 年度, 苏州吴中经济技术开发区管理委员会以货币资金形式增加对本公司的资本公积 270,000.00 万元。

28. 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	71,020,820.82	61,029,254.99		132,050,075.81
合计	71,020,820.82	61,029,254.99		132,050,075.81

29. 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期 所得税前发生额	减: 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减: 所得税费 用	税后归属于 母公司	税后 归属于 少数 股东	
一、不能重分类进损益的其他综合							

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期 所得税前发生额	减： 前期 计入 其他 综合 收益 当期 转入 损益	减：所得税费 用	税后归属于 母公司	税后 归属 于少 数股 东	
收益							
其中：重新计量设 定受益计划变动 额							
权益法下 不能转损益的其 他综合收益							
二、将重分类进损 益的其他综合收 益		-153,000,000.00		-38,250,000.00	-114,750,000.00		-114,750,000.00
其中：权益法下可 转损益的其他综 合收益							
可供出售 金融资产公允价 值变动损益		-153,000,000.00		-38,250,000.00	-114,750,000.00		-114,750,000.00
持有至到 期投资重分类为 可供出售金融资 产损益							
现金流量 套期损益的有效 部分							
外币财务 报表折算差额							
合计		-153,000,000.00		-38,250,000.00	-114,750,000.00		-114,750,000.00

30. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	1,878,922,809.10	1,693,813,744.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,878,922,809.10	1,693,813,744.65
加：本期归属于母公司股东的净利润	187,025,083.71	189,068,413.79
减：提取法定盈余公积	61,029,254.99	3,959,349.34
提取任意盈余公积		

项目	本期金额	上期金额
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,066,982,508.71	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	937,936,129.11	1,878,922,809.10

31. 营业收入和营业成本

项 目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
现代市政服务收入	1,919,085,927.62	1,727,454,796.48	1,597,914,235.44	1,415,550,028.12
房产开发 (安置房) 收入	568,745,422.13	853,797,398.88	500,924,054.14	728,033,322.82
园区项目建设收入	473,399,084.22	606,527,316.11	410,526,248.14	537,611,848.06
合计	2,961,230,433.97	3,187,779,511.47	2,509,364,537.72	2,681,195,199.00

32. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城镇土地使用税	8,824,338.11	6,973,441.36
营业税	7,003,514.82	9,583,506.05
车船使用税	536,366.32	450,291.20
城市维护建设税	1,551,635.41	2,759,502.90
教育费附加	1,550,104.67	2,708,887.41
印花税	1,606,435.02	955,496.16
房产税	15,970,603.38	12,087,238.05
土地使用税	4,345,153.81	24,027,673.70
环保税	553,867.37	
合计	41,942,018.91	59,546,036.83

33. 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	22,742,170.21	20,786,668.74
广告费及宣传费	1,528,917.06	2,573,877.18

项目	本期金额	上期金额
商品维修费	1,113,875.79	1,205,676.31
业务招待费	719,494.11	778,791.51
差旅费	126,000.35	136,384.72
水电及燃气费	1,550,402.15	2,319,470.60
汽车费用	31,244.90	46,114.07
办公费用	1,188,195.48	1,286,121.09
物业及租赁费	755,414.00	958,491.88
折旧	485,881.44	753,933.88
中介机构及代理费	3,563,649.19	3,857,348.78
劳务费	2,786,048.59	2,041,543.89
低值易耗品摊销	1,379,344.39	1,493,023.61
其他	1,992,108.40	971,331.72
合计	39,962,746.06	39,208,777.98

34. 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	55,644,154.94	45,232,077.32
维修费	1,952,597.86	2,480,558.34
业务招待费	782,547.44	796,506.89
差旅费	565,507.53	390,587.84
水电及燃气费	13,365,964.67	11,454,841.80
汽车费用	275,539.61	549,359.39
办公费及通讯费	6,306,572.45	7,003,332.90
会务费	24,129.75	62,194.39
物业及租赁费	7,977,237.77	10,449,476.66
折旧	12,507,625.05	15,557,904.62
劳务费	1,152,880.86	823,661.85
聘请中介机构费	2,563,397.38	4,245,382.27
劳动保护费	120,162.08	146,430.50
长期待摊费用摊销	43,429,228.76	2,484,401.14
无形资产摊销	7,755,146.77	8,774,832.95
保险费	2,247,151.93	1,950,664.74
绿化费	169,750.99	212,446.00
低值易耗品摊销	64,969.53	54,792.63
排污费	181,531.00	599,097.00

项目	本期金额	上期金额
其他	1,967,053.24	2,240,800.59
合计	159,053,149.61	115,509,349.82

35. 研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
研发经费	8,711,707.55	8,256,439.96
合 计	8,711,707.55	8,256,439.96

36. 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	62,425,704.40	83,358,905.22
减：利息收入	13,266,811.44	28,666,428.04
汇兑损益	2,638.76	6,552.16
手续费	1,057,968.85	448,926.76
其他		
合计	50,219,500.57	55,147,956.10

37. 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	1,502,177.95	5,234,448.90
存货跌价损失		
其他		
合计	1,502,177.95	5,234,448.90

38. 其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	18,310,770.86	28,750,869.60	15,254,677.96
合计	18,310,770.86	28,750,869.60	15,254,677.96

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2016 年度省级脱硫考核补助项目资金		5,000,000.00	与收益相关
吴财建 2017 74 号		3,650,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
2016 年省级太湖治理专项切块		800,000.00	与收益相关
省级外经贸发展资金转拨专项资金		3,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	17,920.00	139,383.41	与收益相关
污染企业在线监控补助资金		20,000.00	与收益相关
吴中工行(9813)支付吴中区财政局 奖励资金		25,000.00	与收益相关
吴中区表彰款		150,000.00	与收益相关
吴中区促进就业创业资金		16,927.92	与收益相关
重点污染企业在线监控系统社会化经营补助		20,000.00	与收益相关
专利经费		29,000.00	与收益相关
转 2016 年度环保专项资金		2,000,000.00	与收益相关
转 2016 年省级太湖治理专项切块		800,000.00	与收益相关
吴中区 2017 年度作风效能建设暨综合表彰大会奖励金	50,000.00		与收益相关
重点流域水污染治理	3,411,999.96	3,411,999.96	与资产相关
循环硫化床锅炉节能综合改造	2,000,000.00		与收益相关
污泥干化焚烧综合利用二期项目	1,000,000.00		与收益相关
1#循环硫化床锅炉节能综合改造	1,300,000.00		与收益相关
吴中区商务发展资金	300,000.00		与收益相关
科技型创业企业孵育计划	82,443.00		与收益相关
外贸稳增长	7,092,315.00	6,940,497.00	与收益相关
增值税即征即退	3,056,092.90	2,748,061.31	与收益相关
合计	18,310,770.86	28,750,869.60	

39. 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		-3,303,634.06
权益法核算的长期股权投资收益	12,180,233.51	9,872,213.01
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	3,487,695.85	2,184,373.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	6,576,320.00	8,826,320.00

项目	本期金额	上期金额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	22,244,249.36	17,579,272.58

40. 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
处置固定资产净收益	106,051,180.58	7,620,490.72
合计	106,051,180.58	7,620,490.72

41. 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
罚款收入	12,400.00	
违约金、赔偿补偿款	1,200,352.71	426,757.18
非流动资产报废收入		
其他收入	1,033,451.84	468,272.65
合计	2,246,204.55	895,029.83

42. 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
报废固定资产净损失	14,642.43	3,886.37
罚款支出	2,628,444.10	721,958.37
捐赠支出	19,460.00	718,163.20
基金支出		89,048.28
其他支出	450,222.28	194,189.05
合计	3,112,768.81	1,727,245.27

43. 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	86,006,090.33	72,426,384.03
递延所得税费用	-887,814.56	-1,300,408.90
合计	85,118,275.77	71,125,975.13

44. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	211,095,956.38	205,673,745.21
加：资产减值准备	1,502,177.95	5,234,448.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	300,751,201.62	205,290,761.33
无形资产摊销	26,169,248.05	27,049,679.75
长期待摊费用摊销	40,953,226.34	4,141,459.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-106,051,180.58	-7,620,490.72
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	14,642.43	3,886.37
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	62,425,704.40	83,358,905.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-22,244,249.36	-17,579,272.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-887,814.56	-1,300,408.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,535,140,816.06	-4,499,007,874.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,680,167,227.99	-3,717,407,806.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	961,748,973.11	6,711,356,048.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,029,134,437.21	-1,000,806,918.13
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		

补充资料	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,406,177,482.91	2,709,061,224.11
减：现金的期初余额	2,709,061,224.11	5,389,997,017.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-302,883,741.20	-2,680,935,793.59

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,406,177,482.91	2,709,061,224.11
其中：库存现金	746,190.62	560,827.43
可随时用于支付的银行存款及存放财务公司款项	2,291,111,475.47	2,649,066,791.22
可随时用于支付的其他货币资金	114,319,816.82	59,433,605.46
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,406,177,482.91	2,709,061,224.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

45. 所有者受限资产

项目	期末账面受限价值（万元）	受限原因
固定资产		
投资性房地产	121,954.63	抵押
无形资产	8,220.54	抵押
合计	130,175.17	

六、合并范围的变更

1、本期新设子公司

企业名称	股权关系	注册时间	业务性质	注册资本(万元)	本公司出资额(万元)	持股比例(含间接持股)
苏州吴中经济技术开发区经开招商服务有限公司	控股子公司	2018/2/24	企业招商管理服务、商务信息服务	100.00	100.00	100.00%
苏州吴中化工园区管理有限公司	控股子公司	2018/2/24	化工园区物业管理;公共设施工程的设计与施工;企业管理服务;企业招商管理服务;项目开发信息咨询服务;企业管理咨询服务	500.00	500.00	100.00%
苏州吴中经济技术开发区经开地产服务有限公司	控股子公司	2018/2/24	房地产信息咨询服务、会展服务	200.00	200.00	100.00%
苏州吴中经济技术开发区经开全媒体信息有限公司	控股子公司	2018/4/11	计算机信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;设计、制作、代理、发布国内各类广告;文化艺术交流活动策划、企业营销策划;展览展示服务;多媒体制作	100.00	100.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

企业名称	股权关系	注册地	业务性质	注册资本(万元)	本公司出资额(万元)	持股比例	
						直接	间接
苏州市吴中物流中心有限公司	控股子公司	江苏省	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。	3,000.00	3,000.00	100.00%	
苏州市吴中资产经营管理有限公司	控股子公司	江苏省	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。	246,000.00	246,000.00	100.00%	
苏州市吴中科技投资管理有限公司	控股子公司	江苏省	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。	20,000.00	20,000.00	100.00%	
苏州市东吴国际货运代理有限公司	控股子公司	江苏省	海上、航空、陆路国际货运代理。	500.00	500.00		100.00%
苏州铁洋国际物流有限公司	控股子公司	江苏省	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。	1,000.00	1,000.00		100.00%
苏州吴中河东污水处理有限公司	控股子公司	江苏省	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。	10,000.00	10,000.00	100.00%	

企业名称	股权关系	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司出 资额(万 元)	持股比例	
						直接	间接
苏州吴中经济开发区人力资源职业有限公司	控股子公司	江苏省	职业中介、信息、指导、咨询服务；国内劳务派遣。	200.00	200.00	100.00%	
苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司	控股子公司	江苏省	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。	150,000.00	105,000.00	70.00%	
苏州天鸿伟业置地有限公司	控股子公司	江苏省	房地产开发与经营；物业管理。	50,000.00	50,000.00	100.00%	
苏州市吴中建设发展有限公司	控股子公司	江苏省	城市基础设施和配套设施、市政设施、商业设施的开发与建设；绿化工程施工。	236,000.00	236,000.00	100.00%	
苏州吴中科技园创业服务中心有限公司	控股子公司	江苏省	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。	1,000.00	1,000.00		100.00%
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	控股子公司	江苏省	许可经营项目：无 一般经营项目：对吴中经济技术开发区内城乡一体化项目的投资、建设及管理。	100,000.00	100,000.00	100.00%	
苏州鼎鑫投资有限公司	控股子公司	江苏省	许可经营项目：无 一般经营项目：项目投资。	20,000.00	20,000.00	100.00%	
苏州宜威仓储有限公司	控股子公司	江苏省	仓储服务。	1,000.00	1,000.00		100.00%
苏州市东吴仓储有限公司	控股子公司	江苏省	普通货物仓储；货物装卸搬运；承办海上、航空、陆路国际运输代理业务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。	500	500		100.00%
苏州市雍景山庄酒店有限公司	控股子公司	江苏省	中餐类制售；西餐类制售；批发与零售；预包装食品；酒店管理；会展会务服务。	1,000.00	1,000.00		100.00%
苏州鼎鸿物业管理有限公司	控股子公司	江苏省	物业管理；房屋维修；绿化养护；机电设备安装与维修；保洁服务；停车场管理服务；房屋经纪。	500	500		100.00%
苏州溪江实业发展有限公司	控股子公司	江苏省	项目投资、经营管理；自有房屋租赁；物业管理。	60,000.00	60,000.00		100.00%
苏州市吴中区吴中热能有限公司	控股子公司	江苏省	供热。	300.00	300.00		40.00%
苏州腾冲实业有限公司	控股子公司	江苏省	开发、生产、销售工业电机、电子驱动控制系统。	6,000.00	6,000.00		100.00%

企业名称	股权关系	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司出 资额(万 元)	持股比例	
						直接	间接
苏州芯之园精密金属部件有限公司	控股子公司	江苏省	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。	100,000.00	70,000.00		70.00%
苏州吴中吴淞江污水处理有限公司	控股子公司	江苏省	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、化工产品。	2,000.00	2,000.00	100.00%	
苏州市江远热电有限责任公司	控股子公司	江苏省	热电联产销售；灰渣；第三产业的开发。	11,500.00	5,200.00	40.00%	
苏州吴中太湖金港建设发展有限公司	控股子公司	江苏省	城市基础设施和配套设施、商业设施的开发与建设；市政工程、绿化工程。	38,000.00	38,000.00		100.00%
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	控股子公司	江苏省	城镇化建设项目的投资、经营管理；基础设施建设；土地整理开发；企业资产并购、重组咨询服务；市政工程、绿化景观工程的施工。	60,000.00	60,000.00	100.00%	
苏州吴中建业市政管理有限公司	控股子公司	江苏省	市政工程管理；园林绿化工程设计与施工；物业管理；保洁服务。	1,000.00	1,000.00		100.00%
苏州市吴中区溪秀饭店有限公司	控股子公司	江苏省	中餐类制售；会务服务。	500	500		100.00%
上海宜威国际物流有限公司	控股子公司	江苏省	第三方物流服务；运输代理；货物和技术的进出口业务。	500	500		100.00%
苏州溪江商业管理有限公司	控股子公司	江苏省	商业管理咨询服务；物业管理；房屋出租、房屋销售代理、房地产中介、企业投资咨询；销售：化妆品、金银饰品、珠宝玉器、针纺织品、服装服饰、鞋帽、皮革制品、床上用品、洗涤用品、儿童用品、文教用品、家具、家居用品、家电、体育用品、运动健身器材、办公用品；酒店管理；代理，发布国内各类广告；自营和代理各类商品及技术等进出口业务。	1,000.00	1,000.00	100.00%	
苏州石湖金陵花园酒店有限公司	控股子公司	江苏省	酒店管理；会展会务服务；自有房屋租赁；物业管理。	1,000.00	1,000.00		100.00%
苏州吴中经济技术开发区经开招商服务有限公司	控股子公司	江苏省	企业招商管理服务、商务信息服务	100.00	100.00	100.00%	

企业名称	股权关系	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	本公司出 资额(万 元)	持股比例	
						直接	间接
苏州吴中化工园区管理有限公司	控股子公司	江苏省	化工园区物业管理;公共 设施工程的设计与施工; 企业管理服务;企业招商 管理服务;项目开发信息 咨询服务;企业管理咨询 服务	500.00	500.00	100.00%	
苏州吴中经济技术开发区经开地 产服务有限公司	控股子公司	江苏省	房地产信息咨询服务、会 展服务	200.00	200.00	100.00%	
苏州吴中经济技术 开发区经开全 媒体信息有限公 司	控股子公司	江苏省	计算机信息技术领域内 的技术开发、技术咨询、 技术转让、技术服务;设 计、制作、代理、发布国 内各类广告;文化艺术交 流活动策划、企业营销策 划;展览展示服务;多媒体 制作	100.00	100.00	100.00%	
苏州吴中出口加 工区投资管理有 限公司	控股子公司	江苏省	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。	41,000.00	41,000.00		100.00%
苏州芯之园科技 有限公司	控股子公司	江苏省	研发、设计、销售;电子 产品;销售产品的售后服 务。	5,000.00	5,000.00		100.00%

注:苏州吴中出口加工区投资管理有限公司和苏州芯之园科技有限公司于 2018 年 5 月被苏州市吴中资产经营管理有限公司吸收合并,截止 2018 年 12 月 31 日工商注销手续和税务注销手续尚未办理完毕。

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持 股比例 (%)	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 分派的股利	期末少数股东权 益余额
苏州吴中东太湖建设发展股份有限 公司	30	8,825.33		448,888,899.58
苏州市江远热电有限责任公司	60	24,062,047.34	10,919,998.20	163,431,334.59

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 联营企业

联营企业名称	主要经营 地	注册地	业务性质	持股比例		表决权 比例
				直接	间接	
江苏省宿城工业园开发有限 公司	宿迁市	宿迁市	房地产开发与经营;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	70%		70%
苏州市吴中创业投资有限公 司	苏州市	苏州市	创业投资业务;代理其他创业 投资企业等机构或个人的创 业投资业务;创业投资咨询业	30%		30%

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		表决权比例
				直接	间接	
			务;为创业企业提供创业管理服务业务;参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构			
苏州吾佳科技发展有限公司	苏州市	苏州市	科技项目的技术研发、技术转让、技术咨询服务;项目投资及经营管理;自有房屋租赁;物业管理	20%		20%
苏州吴中创优置业有限公司	苏州市	苏州市	物业管理、建筑装潢施工	48%		48%

(2) 联营企业的主要财务信息

联营企业名称	期末总资产	期末总负债	本期营业收入	本期净利润	会计处理方法
江苏省宿城工业园开发有限公司	229,839,069.31	64,518,193.64	2,060,364.90	17,496,814.62	权益法
苏州市吴中创业投资有限公司	493,433,393.29	52,621,835.11	6,120.00	-1,043,422.74	权益法
苏州吾佳科技发展有限公司	524,602,744.85	327,627,471.57	5,299,403.82	632,845.20	权益法
苏州吴中创优置业有限公司	22,319,648.44	81,154.08		247,752.22	权益法

八、关联方及关联交易

1、本公司的控制方情况

控制方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
苏州吴中经济技术开发区管理委员会	100.00	100.00

2、本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、在合营企业或联营企业中的权益。

4、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
苏州市城南房地产有限公司	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
苏州国发科技小额贷款有限公司	本公司持有 15% 股权	苏州市
苏州优弘投资管理有限公司	本公司持有 12% 股权	苏州市

5、关联方交易情况

(1) 本公司从股东单位取得的业务收入情况如下:

关联交易内容	本期金额	上期金额
现代市政服务收入	1,026,934,309.97	925,904,926.28
园区项目建设收入	473,399,084.22	606,527,316.11
合计	1,500,333,394.19	1,532,432,242.39

6、关联方应收应付款项

单位名称	款项性质	余 额		备注
		期末余额	年初余额	
苏州吴中经济技术开发区管理委员会	应收账款	1,372,428,441.45	2,706,745,434.94	项目款
苏州市吴中区商城贸易有限责任公司	其他应收款	8,371,811.01	8,371,811.01	往来款
苏州客车厂有限公司	其他应收款	9,624,999.69	8,624,999.69	往来款
苏州吾佳科技发展有限公司	其他应收款	317,389,024.68	256,934,092.00	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
苏州吴中生物医药服务平台管理有限公司	其他应付款	3,779,463.70		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

九、或有事项

截至 2018 年末, 本公司对外提供担保情况

被担保人	与本公司关系	担保金额 (万元)	担保人	备注
苏州太湖旅游发展集团有限公司	非关联方	13,200.00	本公司	
苏州市城南街道办事处集体资产经营公司	非关联方	2,100.00	本公司	
苏州吴中国太发展有限公司	非关联方	79,233.35	本公司	
苏州吴中国太发展有限公司	非关联方	40,000.00	本公司	
苏州吴中滨湖新城发展有限公司	非关联方	20,000.00	本公司	
苏州吴中轨道开发有限公司	非关联方	40,000.00	本公司	
苏州市宝带文化旅游发展有限公司	非关联方	90,000.00	本公司	
苏州市尹山湖集团有限公司	非关联方	33,980.00	本公司	

十、资产负债表日后事项

1. 工商登记信息变更情况

2019 年 3 月，经股东苏州吴中经济技术开发区管理委员会《关于同意江苏省吴中经济技术发展总公司整体改制为国有独资公司方案的批复》（吴开管委[2019]22 号）以及苏州市吴中区人民政府《区政府关于同意江苏省吴中经济技术发展总公司整体改制为国有独资公司方案的批复》（吴政复[2019]15 号）同意，本公司完成了公司制改制工作，并完成了工商变更登记。公司企业类型由全民所有制变更为国有独资公司，注册资本为 50 亿元人民币，名称变更为江苏省吴中经济技术发展集团有限公司。

2、2019 年 1 月 1 日至财务报表报出日企业发行债券情况

（1）本公司于 2019 年 1 月 2 日完成 2019 年私募债券直融的发行工作，债券简称：19 苏吴中经发 ZR001，本次债券公开发行 2.4 亿元、期限 2 年、利率为 6.2%。还本付息的方式：按年付息，到期还本付息。

（2）本公司于 2019 年 2 月 28 日完成 2019 年公募中期票据的发行工作，债券简称：19 吴中经发 MTN001，本次债券公开发行 10 亿元、期限 3+2 年、利率为 4.34%。还本付息的方式：按年付息，到期还本付息。

（3）本公司于 2019 年 3 月 15 日完成 2019 年公募超短期融资券的发行工作，债券简称：19 吴中经发 SCP 001，本次债券公开发行 5 亿元、期限 270 天、利率为 3.38%。还本付息的方式：利随本清。

十一、其他重要事项

截止 2018 年末，本公司无需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
合计					

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	125,950,810.84	100			125,950,810.84
其中：账龄组合					
其他组合	125,950,810.84	100			125,950,810.84
合计	125,950,810.84	100			125,950,810.84

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	27,996,027,204.49	23,281,683,048.88
合 计	27,996,027,204.49	23,281,683,048.88

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大无需计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	28,000,563,875.72	100.00	4,536,671.23	0.02	27,996,027,204.49
其中：账龄组合	6,144,007.51	0.02	4,536,671.23	73.84	1,607,336.28
其他组合	27,994,419,868.21	99.98			27,994,419,868.21
合计	28,000,563,875.72	100.00	4,536,671.23	0.02	27,996,027,204.49

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大无需计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,286,041,127.19	100.00	4,358,078.31	0.02	23,281,683,048.88

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
其中：账龄组合	4,358,078.31	0.02	4,358,078.31	100.00	
其他组合	23,281,683,048.88	99.98			23,281,683,048.88
合计	23,286,041,127.19	100.00	4,358,078.31	0.02%	23,281,683,048.88

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年	1,785,929.20	178,592.92	10.00%
2 至 3 年			
3 年以上	4,358,078.31	4,358,078.31	100.00%
合计	6,144,007.51	4,536,671.23	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	4,358,078.31	4,358,078.31	100.00
合计	4,358,078.31	4,358,078.31	

B、期末数中欠款金额前五名单位：

单位名称	金 额	占总额比例 (%)
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	11,199,985,144.64	40.01
苏州市吴中建业发展有限公司	10,816,457,343.26	38.64
苏州吴中东太湖建设发展股份有限公司	3,227,675,386.88	11.53
苏州市吴中资产经营管理有限公司	932,837,999.11	3.33
苏州市吴中城市建设投资发展有限公司	444,000,000.00	1.59
合计	26,620,955,873.89	95.09

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	8,874,282,313.32		8,874,282,313.32	8,793,221,000.88		8,793,221,000.88
其中：对子公司的投资	8,586,919,178.24		8,586,919,178.24	8,517,919,178.24		8,517,919,178.24
对联营企业的投资	287,363,135.08		287,363,135.08	275,301,822.64		275,301,822.64
其他长期股权投资						
减：减值准备						
合计	8,874,282,313.32		8,874,282,313.32	8,793,221,000.88		8,793,221,000.88

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备
苏州市江远热电有限责任公司	52,000,000.00			52,000,000.00	
苏州市吴中物流中心有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
苏州吴中出口加工区投资管理有限公司	410,000,000.00		410,000,000.00		
苏州市吴中资产经营管理有限公司	2,000,000,000.00	460,000,000.00		2,460,000,000.00	
苏州市吴中科技投资管理有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	
苏州吴中河东污水处理有限公司	103,919,178.24			103,919,178.24	
苏州吴中经济开发区人力资源职业培训有	2,000,000.00			2,000,000.00	

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备
限公司					
苏州吴中中东太湖建设发展股份有限公司	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00	
苏州市吴中建业发展有限公司	2,360,000,000.00			2,360,000,000.00	
苏州市吴中城乡联合建设发展有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00	
苏州天鸿伟业置地有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00	
苏州鼎鑫投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	
苏州吴中吴淞江污水处理有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00	
苏州市吴中城镇建设发展有限公司	600,000,000.00			600,000,000.00	
苏州溪江商业管理有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00	
苏州吴中经济技术开发区经开招商服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00	
苏州吴中化工园区管理有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00	
苏州吴中经济技术开发区经开地产服务有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00	
苏州吴中经济技术开发区经		1,000,000.00		1,000,000.00	

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备
开全媒体信息 有限公司					
合计	8,517,919,178.24	479,000,000.00	410,000,000.00	8,586,919,178.24	

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动
联营企业						
江苏省宿城工业园 开发有限公司	103,476,842.74			12,247,770.23		
苏州市吴中创业投 资有限公司	132,556,494.28			-313,026.83		
苏州吾佳科技发展 有限公司	39,268,485.62			126,569.04		
合计	275,301,822.64			12,061,312.44		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
江苏省宿城工业园 开发有限公司				115,724,612.97	
苏州市吴中创业投 资有限公司				132,243,467.45	
苏州吾佳科技发展 有限公司				39,395,054.66	
合计				287,363,135.08	

4、营业收入、营业成本

项目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
现代市政服务收入	602,062,106.54	526,973,774.65	520,703,591.68	456,085,433.52

项目	营业收入		营业成本	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
房产开发（安置房）收入	9,230,891.55	40,815,040.55	8,026,862.22	35,491,339.61
合计	611,292,998.09	567,788,815.20	528,730,453.90	491,576,773.13

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	591,916,468.46	4,496,365.94
权益法核算的长期股权投资收益	12,061,312.44	9,671,860.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	4,500,000.00	4,500,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	608,477,780.90	18,668,226.45

十三、补充资料

1、本公司资产抵押（质押）情况

抵押质押情况见附注五.23（3）、（4）

2、截止 2018 年 12 月 31 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
苏州太湖旅游发展集团有限公司	13,200.00	本公司
苏州市城南街道办事处集体资产经营公司	2,100.00	本公司
苏州吴中国太发展有限公司	186,133.35	本公司
苏州吴中滨湖新城发展有限公司	20,000.00	本公司
苏州市宝带文化旅游发展有限公司	90,000.00	本公司

被担保人	担保额 (万元)	担保人
苏州市尹山湖集团有限公司	33,980.00	本公司
苏州吴中轨道开发有限公司	144,750.00	本公司
合计	490,163.35	

江苏省吴中经济技术发展集团有限公司

法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人: 沈建男





营业执照

(副本)⁽³⁻¹⁾

统一社会信用代码 91110102082881146K

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

执行事务合伙人 李尊农

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;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。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告审订章(1)

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018 年 12 月 07 日





会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告审订章（1）



证书序号：0000066

说明

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

发证机关：北京市财政局

二〇一八年三月九日

中华人民共和国财政部制





证书序号: 000446

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
中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李尊农

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

报告审论章(1)

证书号：24

发证时间：二〇一七年十二月十一日

证书有效期至：二〇一九年十二月十一日





姓名 徐紫明
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1976-10-24
Date of birth
工作单位 江苏富华会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 320106761240012
ID card No.

证书编号: 320000340003
No. of Certificate
注册协会: 江苏省注册会计师协会
Institute of CPAs
发证日期: 2004 年 9 月 29 日
Date of Issue

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to 变更备案

江苏富华会计师事务所有限公司
JICPA 转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
转所专用章
2016 年 2 月 2 日

徐紫明(320000340003)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

徐紫明(320000340003)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

徐紫明(320000340003)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

徐紫明(320000340003)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会



姓名 孙尚

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1990-09-11

Date of birth

工作单位 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 江苏分所

Working unit

身份证号码 320221199009110073

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: 110001670169
No. of Certificate

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

发证日期: 2017年 11月 30日
Date of Issuance

孙尚(110001670169)
您已通过2018年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
y m d