



05122021040127316279

报告文号：大信审字[2021]第15-00002号

苏州工业园区国有资本投资  
运营控股有限公司

审 计 报 告

大信审字[2021]第 15-00002 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 审计报告

大信审字[2021]第 15-00002 号

**苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司：**

## 一、 审计意见

我们审计了苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 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导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

（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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十八日



# 合并资产负债表

编制单位：苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	8,886,914,952.48	10,490,376,782.08
交易性金融资产	五（二）	36,197,200.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,467,947.64	2,378,407.50
应收账款	五（三）	1,135,084,323.92	530,087,249.26
应收款项融资			
预付款项	五（四）	147,041,336.12	40,430,044.56
其他应收款	五（五）	9,256,177,140.13	9,497,716,433.36
其中：应收利息		306,518,895.31	85,553,646.82
应收股利		33,946,781.46	59,661,907.06
存货	五（六）	8,793,838,260.83	6,943,956,908.55
合同资产	五（七）	379,624,717.54	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		15,731,552.61	11,615,850.09
其他流动资产	五（八）	335,982,525.57	423,933,104.99
流动资产合计		28,988,059,956.84	27,940,494,780.39
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	五（九）	9,424,677,799.76	8,167,718,362.45
持有至到期投资			
长期应收款	五（十）	337,505,480.72	228,651,843.43
长期股权投资	五（十一）	21,991,671,506.95	20,394,755,248.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五（十二）	679,522,292.14	250,086,506.73
投资性房地产	五（十三）	6,823,280,602.43	5,741,842,805.62
固定资产	五（十四）	2,542,157,767.93	2,284,248,687.34
在建工程	五（十五）	911,919,983.79	1,178,645,991.12
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十六）	232,642,438.52	233,267,802.94
开发支出			131,037.73
商誉		54,002,450.58	14,785,393.39
长期待摊费用	五（十七）	36,657,278.63	16,857,548.18
递延所得税资产	五（十八）	596,311,707.53	552,206,838.35
其他非流动资产	五（十九）	121,285,917.33	52,305,463.05
非流动资产合计		43,751,635,226.31	39,115,503,528.96
资产总计		72,739,695,183.15	67,055,998,309.35

法定代表人：

主管会计工作负责人：- 4 -

会计机构负责人：

# 合并资产负债表（续）

编制单位：苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司 2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（二十）	9,385,386,805.62	7,826,460,788.26
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		864,598.00	14,398,661.20
应付账款	五（二十一）	2,009,871,911.14	1,996,891,682.55
预收款项	五（二十二）	191,149,079.78	924,375,372.49
合同负债	五（二十三）	990,781,483.93	
应付职工薪酬	五（二十四）	247,202,804.69	234,973,726.02
应交税费	五（二十五）	667,231,313.45	679,425,109.70
其他应付款	五（二十六）	8,138,557,337.82	8,489,747,614.17
其中：应付利息		358,814,452.51	356,133,473.67
应付股利		14,419,065.49	2,148,000.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十七）	1,553,656,869.25	2,750,164,330.90
其他流动负债	五（二十八）	152,433,667.15	95,866,666.23
流动负债合计		23,337,135,870.83	23,012,303,951.52
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五（二十九）	12,375,495,186.16	9,073,008,500.71
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五（三十）	311,063,808.60	346,438,609.69
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五（三十一）	940,566,497.63	917,960,780.36
递延所得税负债	五（十八）	331,305,856.96	332,864,638.85
其他非流动负债	五（三十二）	78,691,768.94	75,918,670.29
非流动负债合计		14,037,123,118.29	10,746,191,199.90
负债合计		37,374,258,989.12	33,758,495,151.42
<b>所有者权益：</b>			
实收资本	五（三十三）	3,886,960,000.00	3,886,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十四）	11,163,389,413.82	11,036,102,626.43
减：库存股			
其他综合收益	五（三十五）	1,727,133,057.09	1,346,774,459.42
专项储备			132,756.33
盈余公积	五（三十六）	474,771,547.12	359,875,689.30
未分配利润	五（三十七）	3,622,090,798.13	3,363,393,270.60
归属于母公司所有者权益合计		20,874,344,816.16	19,993,238,802.08
少数股东权益		14,491,091,377.87	13,304,264,355.85
所有者权益合计		35,365,436,194.03	33,297,503,157.93
负债和所有者权益总计		72,739,695,183.15	67,055,998,309.35

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司资产负债表

编制单位：苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司 2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,859,272,518.01	3,932,439,281.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		95,011.40	101,345.58
应收款项融资			
预付款项			528,672.38
其他应收款	十二（一）	8,900,870,601.91	9,077,211,791.23
其中：应收利息		306,497,196.39	84,703,612.65
应收股利			14,356,590.76
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			150,000,000.00
流动资产合计		12,760,238,131.32	13,160,281,090.74
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		6,847,989,771.60	6,207,529,096.94
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（二）	21,758,618,289.78	20,498,253,319.30
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,819,448.03	1,772,548.57
在建工程			488,349.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		353,774.53	285,166.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,844,623.35	
递延所得税资产		175,979,129.58	175,979,129.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		28,794,605,036.87	26,884,307,610.56
资产总计		41,554,843,168.19	40,044,588,701.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：苏州工业园区国有资本投资有限公司

2020年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款		7,629,000,000.00	6,557,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,298,411.76	25,545.77
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		33,677,372.40	54,725,765.00
其他应付款		5,999,485,615.07	6,606,419,672.17
其中：应付利息		335,808,040.38	353,399,472.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		921,500,000.00	2,069,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		14,587,961,399.23	15,287,170,982.94
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		7,005,500,000.00	5,430,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		247,551,562.40	293,298,999.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		703,916,518.33	703,916,518.33
递延所得税负债		152,079,199.64	141,714,986.30
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,109,047,280.37	6,569,430,503.83
负债合计		22,697,008,679.60	21,856,601,486.77
<b>所有者权益：</b>			
实收资本		3,886,960,000.00	3,886,960,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		10,958,261,936.31	10,830,480,622.95
减：库存股			
其他综合收益		1,629,662,346.38	1,211,446,404.48
专项储备			
盈余公积		474,771,547.12	359,875,689.30
未分配利润		1,908,178,658.78	1,899,224,497.80
所有者权益合计		18,857,834,488.59	18,187,987,214.53
负债和所有者权益总计		41,554,843,168.19	40,044,588,701.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并利润表

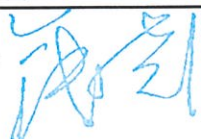
编制单位：苏州工业园区国有资本投资有限公司

2020年度

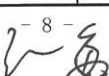
单位：人民币元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五(三十八)	5,077,777,729.44	6,821,735,928.96
减：营业成本	五(三十八)	2,369,147,775.98	4,549,609,430.39
税金及附加	五(三十九)	72,365,359.34	479,974,666.33
销售费用	五(四十)	42,108,927.19	130,980,721.36
管理费用	五(四十一)	451,566,090.00	464,866,785.08
研发费用	五(四十二)	44,256,473.16	39,887,469.81
财务费用	五(四十三)	795,553,143.30	762,277,912.49
其中：利息费用		899,864,369.34	805,184,889.90
利息收入		124,012,568.73	63,276,692.78
加：其他收益	五(四十四)	603,365,395.10	709,645,292.10
投资收益（损失以“-”号填列）	五(四十五)	1,514,356,630.95	1,730,756,354.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,253,184,147.55	851,684,578.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		3,832,485.41	-9,624,785.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十六)	-33,052,768.31	-8,217,260.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(四十七)	-66,396,010.19	-69,034,250.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五(四十八)	53,533,539.17	16,688,596.82
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,378,419,232.60	2,764,352,890.11
加：营业外收入	五(四十九)	9,555,170.61	5,700,064.59
减：营业外支出	五(五十)	8,057,866.70	3,114,857.87
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,379,916,536.51	2,766,938,096.83
减：所得税费用	五(五十一)	507,255,797.07	562,899,994.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,872,660,739.44	2,204,038,102.71
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,872,660,739.44	2,204,038,102.71
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,406,548,200.92	689,347,895.53
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,466,112,538.52	1,514,690,207.18
五、其他综合收益的税后净额		282,531,185.80	280,975,537.17
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		380,358,597.67	361,524,205.77
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		380,358,597.67	361,524,205.77
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		386,675,326.87	241,916,499.02
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-6,276,462.13	119,559,280.46
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-40,267.07	48,426.29
(7) 其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-97,827,411.87	-80,548,668.60
六、综合收益总额		3,155,191,925.24	2,485,013,639.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,786,906,798.59	1,050,872,101.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额		1,368,285,126.65	1,434,141,538.58
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：







# 母公司利润表

编制单位：苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司 2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（三）	283,508,212.42	101,273,468.72
减：营业成本	十二（三）	86,613.71	427,501.02
税金及附加		2,171,184.21	2,034,609.93
销售费用			
管理费用		34,351,840.75	30,306,016.86
研发费用			
财务费用		684,954,343.97	713,816,684.28
其中：利息费用		689,819,612.58	713,647,625.74
利息收入		24,313,546.71	15,698,777.86
加：其他收益	十二（四）	425,000,000.00	540,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		1,177,350,097.95	695,677,397.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,051,344,354.39	446,828,797.86
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（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）		1,164,294,327.73	590,366,054.24
加：营业外收入		3.02	1,761,683.73
减：营业外支出		383,904.27	115,446.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,163,910,426.48	592,012,291.47
减：所得税费用		14,951,848.32	155,542,394.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,148,958,578.16	436,469,897.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,148,958,578.16	436,469,897.20
（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		418,215,941.90	377,812,068.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		418,215,941.90	377,812,068.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		387,123,301.88	226,378,624.23
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		31,092,640.02	151,433,443.88
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		1,567,174,520.06	814,281,965.31
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司 2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,409,013,764.53	4,979,799,757.01
收到的税费返还		19,822,262.25	4,213,245.80
收到其他与经营活动有关的现金		1,481,153,770.86	1,495,753,646.01
经营活动现金流入小计		5,909,989,797.64	6,479,766,648.82
购买商品、接受劳务支付的现金		3,964,629,248.27	5,068,792,540.51
支付给职工以及为职工支付的现金		703,056,813.54	672,633,158.73
支付的各项税费		744,218,913.41	1,069,162,355.22
支付其他与经营活动有关的现金		1,074,034,373.07	987,743,362.78
经营活动现金流出小计		6,485,939,348.29	7,798,331,417.24
经营活动产生的现金流量净额		-575,949,550.65	-1,318,564,768.42
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,946,050,713.05	3,971,041,069.21
取得投资收益收到的现金		959,574,481.20	663,497,435.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		940,516.79	257,105,793.48
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		311,324,000.00	1,000,000,000.00
投资活动现金流入小计		3,217,889,711.04	5,891,644,298.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,345,501,348.27	1,268,907,962.66
投资支付的现金		4,237,455,319.54	2,302,820,898.27
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		154,800,058.66	424,689,829.32
投资活动现金流出小计		5,737,756,726.47	3,996,418,690.25
投资活动产生的现金流量净额		-2,519,867,015.43	1,895,225,607.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		291,409,235.00	1,707,068,999.29
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		291,409,235.00	1,707,068,999.29
取得借款收到的现金		18,532,483,467.06	13,790,487,922.21
收到其他与筹资活动有关的现金		1,334,574,744.74	1,685,620,743.04
筹资活动现金流入小计		20,158,467,446.80	17,183,177,664.54
偿还债务支付的现金		15,020,975,155.30	10,788,702,879.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,539,076,064.47	1,869,628,033.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,156,569,810.37	1,498,515,599.97
筹资活动现金流出小计		18,716,621,030.14	14,156,846,513.08
筹资活动产生的现金流量净额		1,441,846,416.66	3,026,331,151.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		53,247.97	93,285.65
五、现金及现金等价物净增加额		-1,653,916,901.45	3,603,085,276.50
加：期初现金及现金等价物余额		10,358,314,515.48	6,755,229,238.98
六、期末现金及现金等价物余额		8,704,397,614.03	10,358,314,515.48

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司现金流量表

编制单位：苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司 2020年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		864,553.79	858,649.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		833,138,962.71	1,179,087,094.91
经营活动现金流入小计		834,003,516.50	1,179,945,744.75
购买商品、接受劳务支付的现金		55,641.51	
支付给职工以及为职工支付的现金		19,759,097.39	22,303,415.85
支付的各项税费		54,160,796.25	15,730,401.57
支付其他与经营活动有关的现金		608,939,500.96	1,343,583,244.93
经营活动现金流出小计		682,915,036.11	1,381,617,062.35
经营活动产生的现金流量净额		151,088,480.39	-201,671,317.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		42,376,344.23	359,423,375.33
取得投资收益收到的现金		672,774,437.15	600,608,239.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		300,000,000.00	1,590,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,015,150,781.38	2,550,031,615.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,325,143.72	23,148.66
投资支付的现金		804,456,165.53	1,085,215,519.07
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		150,000,000.00	500,000,000.00
投资活动现金流出小计		960,781,309.25	1,585,238,667.73
投资活动产生的现金流量净额		54,369,472.13	964,792,947.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,219,000,000.00	5,075,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			93,258,432.00
筹资活动现金流入小计		13,219,000,000.00	5,168,258,432.00
偿还债务支付的现金		11,765,247,436.80	5,020,388,809.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,732,542,937.11	882,297,091.22
支付其他与筹资活动有关的现金			16,594,731.34
筹资活动现金流出小计		13,497,790,373.91	5,919,280,632.16
筹资活动产生的现金流量净额		-278,790,373.91	-751,022,200.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		3,932,439,281.55	2,257,151,273.78
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		3,859,106,860.16	2,269,250,703.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年度

编制单位：苏州工业园区通海科技股份有限公司

项 目	本 期										所有者 权益合计		
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	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	少数股东权益
一、上年期末余额	3,886,960,000.00				11,036,102,626.43		1,346,774,459.42	132,756.33	359,875,689.30	3,363,393,270.60	19,993,238,802.08	13,304,264,355.85	33,297,503,157.93
二、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额													
1. 所有者投入和减少资本													
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													
（二）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对所有者权益的分配													
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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、本期期末余额	3,886,960,000.00				11,163,389,413.82		1,727,133,057.09		474,771,547.12	3,622,090,798.13	20,874,344,816.16	14,491,091,377.87	35,365,436,194.03

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：




法定代表人：



# 合并所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年度

	上期										所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计		少数股东权益		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,886,960,000.00				11,020,092,193.56			984,831,298.63	103,946.64	317,902,749.08	3,316,003,831.32	19,525,894,019.23	10,513,751,766.47	30,039,645,785.70
加：会计差错更正					-22,860,965.39		418,955.02		45,296.00	17,108,737.99		-5,287,976.38	86,275,330.76	80,987,354.38
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	3,886,960,000.00				10,997,231,228.17		985,250,253.65	149,242.64		317,902,749.08	3,333,112,569.31	19,520,606,042.85	10,600,027,097.23	30,120,633,140.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					38,871,398.26		361,524,205.77	-16,486.31		41,972,940.22	30,280,701.29	472,632,759.23	2,704,237,258.62	3,176,870,017.85
（一）综合收益总额							361,524,205.77				689,347,895.53	1,050,872,101.30	1,434,141,538.58	2,485,013,639.88
（二）所有者投入和减少资本					38,871,398.26			-7,831.24		-34,614,894.89	-34,614,894.89	4,248,672.13	1,585,198,522.34	1,589,447,194.47
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他					-38,524,381.71			-7,831.24		-34,614,894.89		-73,147,107.84	1,678,906,300.30	1,605,759,192.46
（三）利润分配					77,395,779.97							77,395,779.97	-93,707,777.96	-16,311,997.99
1.提取盈余公积														
2.对所有者的分配														
3.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本														
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、本期末余额	3,886,960,000.00				11,036,102,626.43		1,346,774,459.42	132,756.33		359,875,689.30	3,363,393,270.60	19,993,238,802.08	13,304,264,355.85	33,297,503,157.93

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：



# 母公司所有者权益变动表


单位：人民币元

2020年度

编制单位：苏州工业园区资本投资运营管理有限公司

	本 期				所有者权益合计					
	实收资本		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
	优先股	永续债	其他权益工具	其他						
一、上年期末余额	3,886,960,000.00			10,830,480,622.95			1,211,446,404.48	359,875,689.30	1,899,224,497.80	18,187,987,214.53
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	3,886,960,000.00			10,830,480,622.95			1,211,446,404.48	359,875,689.30	1,899,224,497.80	18,187,987,214.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				127,781,313.36			418,215,941.90	114,895,857.82	8,954,160.98	669,847,274.06
（一）综合收益总额							418,215,941.90		1,148,958,578.16	1,567,174,520.06
（二）所有者投入和减少资本				127,781,313.36						127,781,313.36
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他				127,781,313.36						127,781,313.36
（三）利润分配										
1.提取盈余公积								114,895,857.82	-1,140,004,417.18	-1,025,108,559.36
2.对所有者的分配								114,895,857.82	-114,895,857.82	
3.其他									-1,025,108,559.36	-1,025,108,559.36
（四）所有者权益内部结转										
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、本期末余额	3,886,960,000.00			10,958,261,936.31			1,629,662,346.38	474,771,547.12	1,908,178,658.78	18,857,834,488.59

法定代表人：  会计机构负责人： 

主管会计工作负责人： 

法定代表人： 

# 母公司所有者权益变动表

单位：人民币元

2020年度

编制单位：柳州工业新区国有资产投资有限公司

项	上期			本期			所有者权益合计		
	实收资本	其他权益工具 优先股 永续债 其他	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
一、上年期末余额	3,886,960,000.00		10,819,419,480.68		818,069,526.44		317,902,749.08	2,103,947,394.98	17,946,299,151.18
加：会计政策变更					15,564,809.93			-16,740,495.03	-1,175,685.10
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	3,886,960,000.00		10,819,419,480.68		833,634,336.37		317,902,749.08	2,087,206,899.95	17,945,123,466.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			11,061,142.27		377,812,068.11		41,972,940.22	-187,982,402.15	242,863,748.45
（一）综合收益总额					377,812,068.11			436,469,897.20	814,281,965.31
（二）所有者投入和减少资本			11,061,142.27						11,061,142.27
1.所有者投入的普通股			-38,524,381.71						-38,524,381.71
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			49,585,523.98						49,585,523.98
（三）利润分配									
1.提取盈余公积							41,972,940.22	-624,452,299.35	-582,479,359.13
2.对所有者分配							41,972,940.22	-41,972,940.22	
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
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、本期末余额	3,886,960,000.00		10,830,480,622.95		1,211,446,404.48		359,875,689.30	1,899,224,497.80	18,187,987,214.53

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

## 一、企业的基本情况

### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司（原名：苏州工业园区国有资产控股发展有限公司）（以下简称“本公司”）的前身是苏州工业园区国有资产经营公司系经中共苏州工业园区工作委员会、苏州工业园区管理委员会、苏州市人民政府批准，于1994年1月25日由苏州工业园区管理委员会投资在苏州成立的有限责任公司（国有独资），于2020年12月30日公司股东变更为苏州工业园区管理委员会出资90%、江苏省财政厅出资10%，仍由苏州工业园区管理委员会代表国家行使股东会职权，公司总部地址：中国（江苏）自由贸易试验区苏州片区苏州工业园区旺墩路158号置业商务广场19楼整层1901单元。

### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司的经营范围为：经园区国资办授权的国有资产经营业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

### （三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司董事会批准报出，批准报出日期为2020年4月28日。

### （四）本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围，并与“本附注六、合并范围的变更”“本附注七、在其他主体中的权益”索引。

## 二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### (一) 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2020年12月31日的财务状况、2020年度的经营成果和现金流量等相关信息。

#### (二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

#### (三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### (五) 企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为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，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

## (九) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币



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

## 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (十) 金融工具

### 1. 尚未执行新金融工具准则公司会计政策如下

#### 1.1 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 1.2 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 1.3 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 1.4 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

## 1.5 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按下文附注或企业会计准则规定的方法计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，

在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

2. 执行新金融工具准则子公司会计政策如下（二级子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司（以下简称“中新集团”）适用）

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### 2.1 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

#### 2.2 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 1) 金融资产的初始计量:

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

### 2) 金融资产的后续计量:

#### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 2.3 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

### 2.4 金融负债的分类和计量

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

#### 1) 金融负债的初始计量

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；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### 2) 金融负债的后续计量

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

##### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## 2.5 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 2.6 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

## 2.7 金融工具减值（不含应收款项）

### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

## (十一) 应收款项

## 1. 未执行新金融工具准则公司会计政策如下

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

## 1.1 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	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 1.2 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	50	50
3年以上	100	100

## 1.3 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

## 2. 执行新金融工具准则公司会计政策如下（中新集团适用）

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显

著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他应收款组合	日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于其他应收款组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。存货按房地产开发产品和非开发产品分类。房地产开发产品包括已完工开发产品、在建开发产品、出租开发产品和拟开发土地。非开发产品包括各类材料、商品、在产品、半成品、产成品、低值易耗品等。

已完工开发产品是指已建成、待出售的物业。



在建开发产品是指尚未建成、以出售为开发目的的物业。

出租开发产品是指本公司意图出售而暂以经营方式出租的物业，出租开发产品在预计可使用年限之内分期摊销。

拟开发土地是指所购入的、已决定将之发展为出售或出租物业的土地。项目整体开发时，全部转入在建开发产品；项目分期开发时，将分期开发用地部分转入在建开发产品，后期未开发土地仍保留在本项目。

公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，摊销转入住宅等可售物业的成本，但如具有经营价值且开发商拥有收益权的配套设施，单独计入“出租开发产品”或“已完工开发产品”。

## 2. 发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量。

开发成本和开发产品主要包括土地取得成本、前期开发费用、工程建筑成本、基础设施成本、配套设施成本、资本化利息以及与工程相关的其他费用等。公共配套设施按实际成本计入开发成本，完工时，转入商品房等可售物业的成本。

工程施工按累计已发生的工程施工成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备列示。工程施工成本包括在施工过程中发生的人工费、材料费、机械使用费、其他直接费用、间接费用等。

除上述之外的其他存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

除原材料和低值易耗品外的存货日常核算采用个别计价法，原材料中食品的日常核算采用先进先出法，其他原材料的日常核算采用加权平均法。

## 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

根据实际情况估计单项建造合同成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计总收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

## 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

### (十五) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-50	0-10	5.00-1.80
机器设备及管网	3-20	0-10	4.50-31.70
运输设备	5-10	0-10	19.00-9.50
办公及其他设备	3-10	0-10	31.67-9.50
固定资产装修	5	0	20.00

#### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### (十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固

定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### (十八) 无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	40-50	直线法
计算机软件	5-10	直线法
其他	10	直线法

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。

长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十一) 职工薪酬

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

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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。

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### (二十二) 收入

##### 1. 未执行新收入准则公司会计政策如下

###### 1.1 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

#### 1.2提供劳务收入

收入的金额按照公司在日常经营活动中提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。

提供的劳务在同一个会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证明时，确认营业收入的实现。

劳务的开始和完成分属不同会计年度的，若已收到价款或未来收取价款不存在较大不确定性因素时，按提供劳务的期间分期确认营业收入的实现；若未来收取价款存在较大不确定性因素时，则在该不确定性因素消除时确认营业收入的实现。

#### 1.3商品房销售收入

商品房销售在可售商品房已完工并通过有关部门验收合格，与买方签订了销售合同且商品房已移交给买方，不再对该商品房继续实施与所有权相关的管理权和实际控制权，相关的价款已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品房有关的成本能够可靠地计量时，确认商品房销售收入的实现。销售商品房收入金额，按照与买方的合同或协议价款确定。

#### 1.4土地开发收入

对于收益分成模式下的土地开发，在同时满足下列条件的前提下，按已发生的各项相关成本占预计总成本的比例计算确认收入：（1）国土资源管理部门已与土地使用权受让方签订了《国有土地使用权出让合同》；（2）相关的价款已经收到或取得了收款的证据；（3）与土地开发有关的已发生的成本能够可靠地计量，将发生的成本能够可靠地估计。

对于采取成本加成开发模式的土地开发业务，在同时满足下列条件的前提下，本公司按完工百分比法确认该等收入：（1）与合同相关的经济利益很可能流入企业；（2）实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

#### 1.5建造合同收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的

结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本公司，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本公司以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

当建造合同的结果不能可靠地估计时，本公司根据能够收回的实际合同成本确认建造合同收入，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。建造合同预计总成本超过预计总收入的，将预计损失立即确认为当期费用。

## 2. 执行新收入准则公司会计政策如下

本公司子公司中新集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

### 2.1 销售商品合同

本公司子公司中新集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司子公司中新集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户取得相关商品控制权的时点确认收入，该时点通常为合同约定的商品交付时点：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 2.2 提供市政公用及多元化服务合同

本公司子公司中新集团与客户之间的提供市政公用及多元化服务合同通常包含物业管理服务、工程代理服务、污水污泥和固废处理服务、咨询服务、酒店服务、软件转移服务以及招商代理服务等履约义务。

对于物业管理服务、工程代理服务、污水污泥和固废处理服务、咨询服务以及酒店服务等履约义务，由于本公司子公司中新集团履约的同时客户即取得并消耗本公司子公司中新集团履约所带来的经济利益或者本公司子公司中新集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本公司子公司中新集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本公司子公司中新集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司子公司中新集团按照投入法，根据发生的成本和时间



进度确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司子公司中新集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于软件转移服务履约义务，本公司子公司中新集团提供服务后，在收到价款或取得收取价款的证据时，确认相关服务收入。对于招商代理服务履约义务，本公司子公司中新集团提供服务后，在本公司子公司中新集团与委托区域政府机构共同确认的基础上确认收入。

### 2.3 土地一级开发收入

本公司子公司中新集团获授权利于本公司子公司中新集团经营其业务的地区内进行有关土地基建及公共配套设施的建筑及预备工程。当地政府主要通过公开招拍挂向土地买家出售地块或其他方式获取财政收入，本公司子公司中新集团有权依合同约定，向当地政府收取部分财政收入款项。由于政府能够控制本公司子公司中新集团履约过程中的在建资产，本公司子公司中新集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司子公司中新集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司子公司中新集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 2.4 利息收入

按照他人使用本公司子公司中新集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

### 2.5 股利收入

股利于股东确立了收取款项的权利时确认为投资收益。

### 2.6 重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司子公司中新集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司子公司中新集团未考虑合同中存在的重大融资成分。

### 2.7 主要责任人/代理人

对于本公司子公司中新集团能够主导第三方代表本公司子公司中新集团向客户提供服务，本公司子公司中新集团有权自主决定所交易商品或服务的价格，即本公司子公司中新集团在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务，因此本公司子公司中新集团是主要责任人，

按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司子公司中新集团为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

### (二十三) 政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够

的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

#### (二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

#### (二十六) 合同资产与合同负债

执行新准则的子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司自2020年1月1日起适用。

1. 根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

#### 2. 合同资产

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

#### 3. 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

#### (二十七) 与合同成本有关的资产

执行新准则的子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司自2020年1月1日起适用。

1. 与合同成本有关的资产主要为合同履约成本。根据其流动性，列报在存货中。

为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1.1 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

1.2该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

1.3该成本预期能够收回。

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

3. 与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

3.1企业因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

3.2为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本；

3.3以前期间减值的因素之后发生变化，使得3.1减3.2的差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 重要会计政策变更

新收入准则

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第14号——收入》（简称“新收入准则”）。

本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司自2020年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。根据新收入准则，确认收入的方式应当反映主体向客户转让商品或提供服务的模式，收入的金额应当反映主体因向客户转让该等商品和服务而预计有权获得的对价金额。同时，新收入准则对于收入确认的每一个环节所需要进行的判断和估计也做出了规范。本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司仅对在2020年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

执行新收入准则对2020年度合并财务报表的影响如下：

项目	2019年12月31日	重分类调整	重新计量调整	2020年1月1日
存货	6,943,956,908.55	-444,974,139.71		6,498,982,768.84
合同资产		444,974,139.71	-6,630,114.68	438,344,025.03
递延所得税资产	552,206,838.35		31,781,429.75	583,988,268.10
预收款项	924,375,372.49	-816,213,905.26		108,161,467.23
合同负债		811,231,982.07	120,495,604.33	931,727,586.40
其他流动负债	95,866,666.23	4,981,923.19		100,848,589.42
递延收益	917,960,780.36	-75,918,670.29		842,042,110.07

项目	2019年12月31日	重分类调整	重新计量调整	2020年1月1日
未分配利润	3,363,393,270.60		-7,846,256.21	3,355,547,014.39
少数股东权益	13,304,264,355.85		-87,498,033.05	13,216,766,322.80

## 2. 重要会计估计变更

收益分成模式下的土地一级开发项目的预计总成本系本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司一项重要会计估计。计算土地开发收入需要根据预计总成本确定完工比例。管理层每年根据实际情况，对预计总成本进行必要的重估，可能对预计总成本作出修正。预计总成本的修正系会计估计变更，采用未来适用法核算。

2020年度，鉴于苏宿园区商住项目的一级开发工作的征地动迁、工程建设等已基本完成，管理层对该项目预计总成本作出调整。

调整后，苏宿园区项目的预计总成本减少人民币108,097,772.00元，本项会计估计变更对2020年度营业成本影响为减少人民币14,773,530.56元、所得税费用影响为增加人民币3,693,382.64元、净利润影响为增加人民币11,080,147.92元。

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销项税额，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	0%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按已缴流转税额计缴	5%、7%
教育费附加	按已缴流转税额计缴	5%
土地增值税	按房地产销售收入的增值额计缴	30%—60%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	除下表公司外适用25%税率

### 非25%税率的纳税主体及税率表：

纳税主体名称	所得税税率
苏州工业园区中法环境技术有限公司	苏州工业园区污泥处置及资源化利用项目二期工程项目税率为0，园区综合污水处理厂项目税率12.5%，其他应纳税所得额税率15%
苏州太湖中法环境技术有限公司	税率为0
中新苏州工业园区环保技术有限公司	从事污染防治，所得税税率为15%
苏州东吴热电有限公司	污泥处置收入税率12.5%，其他应纳税所得额税率25%
苏州东吴热能销售有限公司	不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税

纳税主体名称	所得税税率
中新曜昂环境修复（江苏）有限公司	2020年度减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税
中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司	2020年度减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税
苏州工业园区中鑫能源发展有限公司	从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营，自2019年度开始享受所得税“三免三减半”
苏州工业园区报关有限公司	15%

## (二) 重要税收优惠及批文

1、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司苏州工业园区中法环境技术有限公司（以下简称“中法环境”）已于2020年12月通过高新技术企业认定，2020年度至2022年度适用所得税税率为15%。

中法环境运营的苏州工业园区污泥处置及资源化利用项目二期工程符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》中的公共污水项目的相关规定以及江苏省苏州工业园区国家税务局第一税务分局出具的证明，中法环境二期工程自2016年度开始享受所得税“三免三减半”，惟依规定，中法环境2016年度、2017年度和2018年度适用的所得税率为0；2019年度至2021年度适用的所得税税率为12.5%。

中法环境2016年新增的环境保护节能节水安全生产等二期工程专用设备投资符合实施条例对税额抵免的规定，并经江苏省苏州工业园区国家税务局第一税务分局备案，中法环境2016年环境保护节能节水安全生产等专用设备投资总额为人民币44,997,096.61元，投资额的10%人民币4,499,709.66元可从当年或以后年度的应纳税额中抵免。2016至2018年度中法环境免交企业所得税，因此可自2019年度起予以抵免。

2、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司之子公司苏州太湖中法环境技术有限公司（以下简称“太湖中法”）运营的污泥处置及资源化利用项目工程符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录》中的公共污水项目的相关规定，太湖中法工程自2018年度开始享受所得税“三免三减半”，惟依规定，太湖中法2018年度、2019年度和2020年度适用的所得税率为0；2021年度至2023年度适用的所得税税率为12.5%。

3、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司中新苏州工业园区环保技术有限公司（以下简称“中新环技”）的园区综合污水处理厂项目符合《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》（财务部公告2019年第60号）的规定，中新环技在2019年度、2020年度和2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

4、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司苏州东吴热电有限公

司(以下简称“东吴热电”)提供的污泥处置劳务符合国家税务总局关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告(财税〔2015〕76号)第八条规定,并经江苏省苏州工业园区国家税务局备案,东吴热电的污泥处置收入自2016年度开始享受所得税“三免三减半”,惟依规定,东吴热电污泥处置收入2016年度、2017年度和2018年度适用的所得税率为0;2019年度至2021年度适用的所得税税率为12.5%。东吴热电除污泥处置收入外的应纳税所得额仍按25%的税率就应纳税所得额计缴企业所得税。

5、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的子公司中法环境、中新环技、东吴热电以及中新联科环境科技(安徽)有限公司(以下简称“中新联科”)提供污水及污泥处置收入属于《财政部、国家税务总局关于资源综合利用及其他产品增值税政策的通知》中污水处理劳务即征即退增值税的范围。根据《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》(财税〔2015〕78号),上述污水及污泥处理劳务均属于资源综合利用劳务收入,分别自2015年7月1日及2017年1月1日起,按税法规定税率计算销项税额,并享受增值税即征即退70%的优惠政策。

6、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司苏州东吴热能销售有限公司(以下简称“东吴热能”)符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定,2020年度不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

7、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司东吴热能符合《国家税务总局关于小型微利企业和个体工商户延缓缴纳2020年所得税有关事项的公告》(国家税务总局公告2020年第10号)中小微企业的条件,所得税享受2020年5月1日至12月31日小微企业所得税延缓至2021年首个申报期内一并缴纳。

8、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司中新曜昂环境修复(江苏)有限公司(以下简称“中新曜昂”)符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定,2020年度减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

9、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司(以下简称“和合酒店”)符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)第二条规定,2020年度减按25%计入应纳税所得额,

按20%的税率缴纳企业所得税。

10、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司中新苏州工业园区远大能源服务有限公司（以下简称“中新远大”）2020年新增的环境保护节能节水安全生产等二期工程专用设备投资符合《企业所得税法》第三十四条对税额抵免的规定，中新远大2020年环境保护节能节水安全生产等专用设备投资总额为人民币6,342,241.39元，投资额的10%人民币634,224.14元可从当年或以后年度的应纳税额中抵免。

11、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司中新智地苏州工业园区有限公司（以下简称“中新智地”）下的福朋酒店符合《财政部、税务总局关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告2019年第87号）中条件，自2019年10月1日至2021年12月31日适用可抵扣进项税额加计抵减15%。

12、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司的之子公司中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司（以下简称“和合酒店”）符合《财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号）中现代服务业条件，2019年4月1日至2021年12月31日适用可抵扣进项税额加计抵减10%。

13、本公司子公司苏州工业园区中鑫能源发展有限公司的子公司从事国家重点扶持的公共基础设施项目的投资经营的所得，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。本公司的子公司中鑫能源及其子公司符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（“实施条例”）中光伏电力项目的定义，本公司的子公司自2019年度开始享受所得税“三免三减半”。

14、本公司子公司苏州工业园区报关有限公司关于2017年12月27日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业（证书编号为有效期内享受按企业所得税减按15%税率征收的优惠。GR201732004454），有效期三年。

15、根据财政部、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【2017】36号）的规定，自2016年5月1日起本公司子公司苏州工业园区疾病预防控制中心提供的医疗服务收入免征增值税。



## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	564,856.33	429,510.32
银行存款	8,814,862,546.78	10,392,983,688.24
其他货币资金	71,487,549.37	96,963,583.52
合计	8,886,914,952.48	10,490,376,782.08

备注：于2020年12月31日，用途受限的货币资金182,517,338.45元。（2019年12月31日132,062,266.60元。）

### (二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
衍生金融资产	36,197,200.00	
合计	36,197,200.00	

备注：本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司于2020年1月7日完成购买中新联科股权。根据本公司子公司中新集团与交易对手签署的相关协议，交易对手承诺2020年度、2021年度和2022年度扣除非经常性损益后的税后净利润分别或累计低于约定承诺将给予本公司子公司中新集团补偿；承诺期届满，中新联科净资产减值额大于已补偿总额时需另行补偿。本公司子公司中新集团将交易对手对本公司子公司中新集团的承诺确认为企业合并的或有对价，作为一项资产，该项金融资产分类为衍生金融资产，本公司子公司中新集团以公允价值计量并将其变动计入当期损益。于2020年12月31日，该或有对价的公允价值为人民币36,197,200.00元。

### (三) 应收账款

#### 1. 未执行新金融工具准则公司的应收账款

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的应收账款	110,246,036.75	69.11	2,850,108.30	2.59
按组合计提坏账准备的应收账款	49,272,904.79	30.89	3,983,277.10	8.08
合计	159,518,941.54	100.00	6,833,385.40	4.28

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的应收账款	96,567,096.08	64.87	1,370,883.49	1.42
按组合计提坏账准备的应收账款	52,284,594.63	35.13	5,658,665.73	10.82
合计	148,851,690.71	100.00	7,029,549.22	4.72

1.1按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	47,269,884.03	5.00	2,362,842.74	34,051,798.62	5.00	1,702,589.93
1至2年	312,273.28	10.00	31,227.33	15,678,735.24	10.00	1,567,873.52
2至3年	203,080.90	50.00	101,540.45	331,716.99	50.00	165,858.50
3年以上	1,487,666.58	100.00	1,487,666.58	2,222,343.78	100.00	2,222,343.78
合计	49,272,904.79	8.08	3,983,277.10	52,284,594.63	10.82	5,658,665.73

1.2本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为33,600.59元；本期收回或转回坏账准备金额为2,007,147.07元。

1.3本报告期实际转销/核销应收账款1,679,594.19元。

2.执行新金融工具准则公司的应收账款

2.1按账龄披露：

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	885,405,647.15	356,818,098.96
1至2年	113,902,787.93	19,158,770.93
2至3年	1,264,769.42	11,822,609.52
3年以上	14,638,274.99	6,124,294.09
合计	1,015,211,479.49	393,923,773.50

2.2应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	406,315.05	0.04	406,315.05	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,014,805,164.44	99.96	32,406,396.66	1.51	982,398,767.78

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 (%)	
合计	1,015,211,479.49	100.00	32,812,711.71		982,398,767.78

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	83,333.33	0.02	83,333.33	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	393,840,440.17	99.98	5,475,973.43	1.39	388,364,466.74
合计	393,923,773.50	100.00	5,559,306.76		388,364,466.74

### 2.3 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
2020年度	5,559,306.76	28,913,614.79	1,489,289.24	170,920.60		32,812,711.71

### 3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
苏州宿迁工业园区财政局	462,707,025.00	39.39	14,167,218.77
江苏南通苏通科技产业园区管理委员会	323,304,450.22	27.52	9,898,974.14
江苏南通市经济技术开发区管委会	24,534,940.44	2.09	751,213.73
苏州市相润排水管理有限公司	21,996,250.60	1.87	673,483.82
苏州工业园区规建委 (含市政工程部)	14,536,093.30	1.24	445,067.83
合计	847,078,759.56	72.11	25,935,958.29

## (四) 预付款项

### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	143,398,463.44	97.52	39,550,174.80	97.82
1 至2 年	2,930,937.32	1.99	498,479.94	1.23
2 至3 年	372,443.81	0.25	1,500.00	0.01
3 年以上	339,491.55	0.23	379,889.82	0.94
合计	147,041,336.12	100.00	40,430,044.56	100.00

## 2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
远景能源有限公司	53,662,500.00	36.49
隆基绿能光伏工程有限公司	42,435,000.00	28.86
CamtekH.K.Limited	6,390,832.50	4.35
ULVAC,Inc.	2,448,646.20	1.67
通州建总集团有限公司	2,371,329.39	1.61
合计	107,308,308.09	72.98

## (五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息	306,518,895.31	85,553,646.82
应收股利	33,946,781.46	59,661,907.06
其他应收款项	8,921,053,494.75	9,360,536,491.13
减：坏账准备	5,342,031.39	8,035,611.65
合计	9,256,177,140.13	9,497,716,433.36

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
定期存款	21,698.92	850,034.17
委托贷款	306,497,196.39	84,703,612.65
减：坏账准备		
合计	306,518,895.31	85,553,646.82

(2) 重要的逾期利息：无。

## 2. 应收股利

## (1) 应收股利分类

项目	期末余额	期初余额
苏州恒泰控股集团有限公司		14,356,590.76
苏州工业园区邻里中心发展有限公司	30,400,520.46	30,400,520.46
华能太仓发电有限责任公司		13,104,261.13
华能(苏州工业园区)发电有限公司		1,800,534.71
中节能(苏州)环保科技产业园有限公司	3,546,261.00	
减：坏账准备		
合计	33,946,781.46	59,661,907.06

(2) 账龄超过1年的重要应收股利

项目	期末余额	未收回的原因	账龄	是否发生减值及其判断依据
苏州工业园区邻里中心发展有限公司	30,400,520.46	未到双方约定支付期1到2年		已协商好支付期限不会发生减值
合计	30,400,520.46	—	—	—

3. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款	8,904,770,124.75	99.82	2,990,806.99	0.03
按组合计提坏账准备的其他应收款项	16,283,370.00	0.18	2,351,224.40	14.44
合计	8,921,053,494.75	100.00	5,342,031.39	0.06

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项计提坏账准备的其他应收款	9,327,379,192.64	99.65	3,673,034.62	0.04
按组合计提坏账准备的其他应收款项	33,157,298.49	0.35	4,362,577.03	13.16
合计	9,360,536,491.13	100.00	8,035,611.65	0.09

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	14,661,959.71	5.00	733,097.99	29,954,296.76	5.00	1,497,714.84
1至2年	3,648.75	10.00	364.88	97,932.82	10.00	9,793.28
2至3年	-	50.00	-	500,000.00	50.00	250,000.00
3年以上	1,617,761.54	100.00	1,617,761.54	2,605,068.91	100.00	2,605,068.91
合计	16,283,370.00	14.44	2,351,224.40	33,157,298.49	13.16	4,362,577.03

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为793,619.64元；本期收回或转回坏账准备金额为4,014,294.14元。

## (4) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
代垫款项	43,907,561.30	73,320,705.80
往来款	8,775,799,057.30	9,265,687,357.12
押金保证金等	101,346,876.15	21,528,428.21
合计	8,921,053,494.75	9,360,536,491.13

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款坏账 项期末余额合准备 计数的比例(%)	余额
苏州工业园区教育发展投资有限公司	往来款	2,500,000,000.00	注1	28.02	
苏州财融产业投资有限公司	往来款	1,825,380,400.00	注2	20.46	
苏州工业园区建屋发展集团有限公司	往来款	1,410,000,000.00	注3	15.80	
苏州工业园区百诺资产运营管理有限公司	往来款	890,000,000.00	1年以内	9.98	
苏州圆融发展集团有限公司	往来款	850,000,000.00	注4	9.53	
合计		7,475,380,400.00		83.79	

注1：苏州工业园区教育发展投资有限公司余额账龄1年以内的1,155,000,000.00元，1到2年的1,140,000,000.00元，2到3年的205,000,000.00元；

注2：苏州财融产业投资有限公司余额账龄1年以内的10,000,000.00元，3年以上的1,815,380,400.00元；

注3：苏州工业园区建屋发展集团有限公司余额账龄1年以内的1,000,000,000.00元，1到2年的410,000,000.00元；

注4：苏州圆融发展集团有限公司余额账龄1年以内的600,000,000.00，2到3年的250,000,000.00元。

## (六) 存货

## 1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发产品				284,801,833.24		284,801,833.24
原材料	28,481,514.65		28,481,514.65	26,059,101.30		26,059,101.30
库存商品	40,067,649.86		40,067,649.86	41,681,962.90	44,865.30	40,837,097.60
低值易耗品	3,321,866.28		3,321,866.28	3,019,460.13		3,019,460.13
在产品	23,124,936.72	932,639.97	19,192,296.75	15,361,091.86		15,361,091.86

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合同履约成本	8,702,774,933.29		8,702,774,933.29	128,904,184.71		6,128,904,184.71
合计	8,797,770,900.803	932,639.978	793,838,260.836	499,827,634.148	44,865.306	5,498,982,768.84

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
库存商品	844,865.30			844,865.30	
在产品		3,932,639.97			3,932,639.97
合计	844,865.30	3,932,639.97			3,932,639.97

3. 合同履约成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	期末余额	期初余额
苏滁产业园基础设施	2012.09	2035.12	1,678,498,042.61	1,271,609,244.88
苏通科技产业园基础设施	2020.01	2028.12	55,240,597.73	53,432,941.68
海虞新城镇项目基础设施	2014.01	2023.12	502,242,959.03	518,484,645.19
凤凰镇崑山区区域新型城镇化项目	2016.02	2021.12	263,918,055.64	217,822,924.32
斜塘一级土地开发	2015.01	2023.12	2,177,231,541.09	2,019,462,682.02
中新嘉善现代产业园	2019.04	2037.06	3,900,433,336.32	2,048,091,746.62
中新科技城基础设施	2006.02	2014.12	9,474,124.36	
苏宿园区基础设施	2011.01	2016.05	115,736,276.51	
合计			8,702,774,933.29	6,128,904,184.71

(七) 合同资产

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏通科技产业园土地开发	391,615,239.56	11,990,522.02	379,624,717.54
合计	391,615,239.56	11,990,522.02	379,624,717.54

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
苏通科技产业园土地开发	444,974,139.71	6,630,114.68	438,344,025.03
合计	444,974,139.71	6,630,114.68	438,344,025.03

注：本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司向江苏南通苏通科技产业园区管理委员会提供苏通科技产业园土地开发服务并在一段时间内确认收入，形成合同资产，该项合同资产在工程结算时形成无条件收款权，转入应收款项。

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年期的委托贷款		164,500,000.00
待摊货代成本	25,995,151.59	11,307,905.66
预交及留抵税费	257,449,865.11	240,732,843.58
理财产品	50,000,000.00	
其他	2,537,508.87	7,392,355.75
合计	335,982,525.57	423,933,104.99

## (九) 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			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	9,424,677,799.76		9,424,677,799.76	167,718,362.45		8,167,718,362.45
其中：按公允价值计量的	1,449,857,125.61		1,449,857,125.61	348,510,641.30		1,348,510,641.30
按成本计量的	7,974,820,674.15		7,974,820,674.15	819,207,721.15		6,819,207,721.15
合计	9,424,677,799.76		9,424,677,799.76	167,718,362.45		8,167,718,362.45

## 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	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	381,818,166.69		381,818,166.69
公允价值	1,449,857,125.61		1,449,857,125.61
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	801,029,219.20		801,029,219.20
已计提减值金额	381,818,166.69		381,818,166.69
合计	1,449,857,125.61		1,449,857,125.61

## 3. 期末以成本计量的重要权益工具投资明细

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
	期初	本期增加	本期减少	期末			
华能(苏州工业园区)发电有限责任公司	63,446,682.00			63,446,682.00		10.00	
华能太仓发电有限责任公司	81,842,318.00			81,842,318.00		10.00	
苏州工业园区邻里中心发展有限公司	224,990,000.00			224,990,000.00		19.53	
苏州三星电子有限公司	49,946,792.10			49,946,792.10		11.72	14,789,731.00
苏州太平国发新融投资企业(有限合伙)	20,000,000.00		20,000,000.00			7.30	17,981,553.64
杭州硅和股权投资合伙企业(有限合伙)	10,499,310.35		5,282,758.62	5,216,551.73		13.33	
苏州工业园区中鑫恒泽	13,989,980.00			13,989,980.00		48.00	272,008.82



## 苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司

## 财务报表附注

2020年1月1日—2020年12月31日

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
	期初	本期增加	本期减少	期末			
投资管理中心(有限合伙)							
苏州工业园区中鑫恒洋投资中心(有限合伙)	19,200,000.00			19,200,000.00		47.99	
苏州工业园区原点正则贰号创业投资企业(有限合伙)	50,000,000.00		5,168,365.70	44,831,634.30		4.96	
苏州工业园区富赢安通投资中心(有限合伙)	26,000,000.00			26,000,000.00		47.99	517,378.97
苏州工业园区中鑫恒济投资中心(有限合伙)	19,000,000.00			19,000,000.00		47.99	377,465.72
南京元谷股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00		10.00	
苏州工业园区中鑫恒祥投资中心(有限合伙)	30,000,000.00		4,571,360.00	25,428,640.00		28.57	
苏州工业园区中鑫恒洵投资中心(有限合伙)	24,402,595.52			24,402,595.52		47.99	
苏州工业园区中鑫恒湃投资中心(有限合伙)	15,597,412.48			15,597,412.48		47.99	
苏州工业园区中鑫恒珮投资中心(有限合伙)	36,200,000.00			36,200,000.00		47.99	
苏州工业园区中鑫恒珏投资中心(有限合伙)	40,200,000.00			40,200,000.00		49.14	
苏州工业园区涌望投资中心(有限合伙)	22,500,000.00	22,500,000.00		45,000,000.00		25.42	
苏州工业园区惠科投资中心(有限合伙)	55,690,097.49	90,000,000.00		145,690,097.49		40.76	360,707.55
苏州聚明中泓方仁创业投资合伙企业(有限合伙)	120,000,000.00			120,000,000.00		28.26	
宁波梅山保税港区璟航投资管理合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00		41.67	
苏州九鼎策略二期投资中心(有限合伙)	23,047,977.17		9,791,081.98	13,256,895.19		9.10	
苏州工业园区明昕股权投资合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00	30,000,000.00	3,152,709.36	56,847,290.64		39.60	2,642,758.62
苏州工业园区新建元三期创业投资企业(有限合伙)	20,000,000.00			20,000,000.00		8.33	
江苏惠泉元禾知识产权科创基金(有限合伙)	11,250,000.00	26,250,000.00		37,500,000.00		11.11	
苏州工业园区中鑫恒祺股权投资合伙企业(有限合伙)	25,000,000.00	14,480,000.00		39,480,000.00		35.71	
北京致道海淳科技合伙企业(有限合伙)	104,100,000.00	1,650,000.00		105,750,000.00		99.99	
上海美丽境界欧洲并购基金(一期)合伙企业(有限合伙)	22,500,000.00	27,500,000.00		50,000,000.00		6.26	
无锡元禾重元优能创业投资合伙企业(有限合伙)		60,000,000.00		60,000,000.00		13.09	
南网能创股权投资基金(广州)合伙企业(有限合伙)		16,161,616.16		16,161,616.16		1.62	
苏州工业园区致道慧湖创业投资合伙企业(有限合伙)		29,000,000.00		29,000,000.00		58.00	
苏州聚明中正方源创业投资合伙企业(有限合伙)		45,000,000.00		45,000,000.00		45.45	
武汉致道科创创业投资合伙企业(有限合伙)		59,000,000.00		59,000,000.00		59.00	

## 苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司

## 财务报表附注

2020年1月1日—2020年12月31日

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
	期初	本期增加	本期减少	期末			
苏州工业园区元禾原点叁号创业投资企业(有限合伙)		20,000,000.00		20,000,000.00		9.07	
张家港市惠科股权投资合伙企业(有限合伙)		60,000,000.00		60,000,000.00		25.00	
苏州姑苏古城保护与发展基金合伙企业(有限合伙)		18,000,000.00		18,000,000.00		4.29	
苏州工业园区致道科圃股权投资合伙企业(有限合伙)		49,000,000.00		49,000,000.00		61.25	
苏州聚明中汇方势创业投资合伙企业(有限合伙)		60,000,000.00		60,000,000.00		36.67	
苏州工业园区致道驰行企业管理中心(有限合伙)		21,493,750.00		21,493,750.00		57.01	
苏州龙驹创合创业投资合伙企业(有限合伙)		6,000,000.00		6,000,000.00		7.52	
湖南湘江上实盛世股权投资基金合伙企业(有限合伙)		19,000,000.00		19,000,000.00		3.73	
苏州工业园区领军元睿金融科技基金合伙企业(有限合伙)		20,000,000.00		20,000,000.00		49.00	
苏州中鑫康恒创业投资合伙企业(有限合伙)		25,000,000.00		25,000,000.00		28.38	
苏州市国际班列货运有限公司	6,475,175.00		6,475,175.00			2.50	
苏州新区老苏州弘文公司	500,000.00			500,000.00		15.63	
江苏广融实业有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00		3.62	144,800.00
拉萨中开藏域投资开发有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		12.50	
江苏省苏州宿迁工业园区开发有限公司	100,059,329.00			100,059,329.00		16.67	
苏州市轨道交通集团有限公司	3,122,516,797.50	174,080,000.00		3,296,596,797.50		8.14	
苏州国嘉创业投资有限公司	284,000.00			284,000.00		2.84	
国开创业投资二期中心	1,518,813,433.22	108,373,972.26		1,627,187,405.48		12.69	
江苏省海外合作投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10.00	
苏州企业征信服务有限公司	31,509,000.00			31,509,000.00		16.67	
苏州苏澜溧渊投资合伙企业(有限合伙)	118,431,951.99		9,629,001.76	108,802,950.23		49.90	
中联东吴-新建元邻里中心资产支持专项计划	200,000,000.00			200,000,000.00			9,988,000.00
苏州工业园区开元国创承运投资合伙企业(有限合伙)	6,364,869.33			6,364,869.33		4.00	
中联元联一前海开源一恒泰商业地产	120,000,000.00			120,000,000.00			1,169,160.00
中联元联一前海开源一新建元商旅资产	200,000,000.00	200,040,000.00		400,040,000.00			
中联元联一前海开源一苏州纳米大学科技园	100,000,000.00			100,000,000.00			
欧普图斯(苏州)光学纳米科技有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		2.82	
苏州海光芯创光电科技有限公司	2,000,000.00	104,067.00		2,104,067.00		2.65	
苏州雷泰医疗科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		2.52	

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
	期初	本期增加	本期减少	期末			
苏州捷迪纳米科技有限公司	3,200,000.00			3,200,000.00		9.20	
苏州今蓝纳米科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		5.41	
苏州格瑞丰纳米科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		6.25	
苏州华微特粉体技术有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		9.80	
苏州星烁纳米科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		5.52	
苏州市融风科技小额贷款有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		3.33	
苏州协立创业投资有限公司	1,000,000.00		450,000.00	550,000.00		10.00	
苏州宝顺美纳泰科技有限公司	3,150,000.00			3,150,000.00		10.00	
苏州工业园区智禹东微创业投资合伙企业(有限公司)		5,000,000.00		5,000,000.00		8.93	
苏州源兴协砺新材料创业投资中心(有限合伙)	2,500,000.00	2,500,000.00		5,000,000.00		9.83	
苏州工业园区致道慧湖创业投资合伙企业(有限合伙)		10,000,000.00		10,000,000.00			
合计	6,819,207,721.15	220,133,405.42	64,520,452.42	974,820,674.15	-		48,243,564.32

注：由于公司不参与上述合伙企业的投资决策及管理，故对其不具有控制、共同控制或重大影响。

#### (十) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	206,704,630.47	6,420,557.70	200,284,072.77	218,320,480.56		218,320,480.56	
BOT项目应收款	152,952,960.56		152,952,960.56	21,947,212.96		21,947,212.96	
小计	359,657,591.03		353,237,033.33	240,267,693.52		240,267,693.52	
减：一年内到期的长期应收款	15,897,247.12	165,694.51	15,731,552.61	11,615,850.09		11,615,850.09	
合计	343,760,343.91	6,254,863.19	337,505,480.72	228,651,843.43		228,651,843.43	

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
苏州港华燃气有限公司	223,220,476.26			43,585,439.74			55,886,020.46			210,919,895.54
苏州工业园区清源华衍 水务有限公司	788,789,414.42			82,761,958.06			30,381,627.87			841,169,744.61
扬州中法环境股份有限 公司	29,365,376.86	11,050,000.00		3,559,848.93			2,975,000.00			41,000,225.79
苏州中新万科房地产有 限公司	1,019,282,498.81			3,404,542.00						1,022,687,040.81
苏州中新华智光源科技 有限公司	2,036,087.21			771,949.71						2,808,036.92
苏州道华企业管理发展 有限公司	1,765,350.35			317.65						1,765,668.00
中新苏州工业园区智业 综合能源有限公司	2,429,359.62			14,396.17						2,443,755.79
苏州锐新投资有限公司	25,336,305.12			-272,202.28						25,064,102.84
华衍环境产业发展（苏 州）有限公司	34,198,230.63			1,571,661.33						35,769,891.96
中新春兴新能源电力 （苏州）有限公司	49,328,579.44			2,473,260.35						51,801,839.79
天津中新旅住房租赁 服务有限公司	6,275,803.63	4,080,000.00		-407,805.30						9,947,998.33
苏宏科技		420,000.00								420,000.00
苏州市亨文环保水业有 限公司	32,160,557.82			3,637,771.06						35,798,328.88
苏州跨境电子商务有限 公司	7,967,642.55			-2,366,685.19						5,600,957.36
小计	2,222,155,682.72	15,550,000.00		138,734,452.23			89,242,648.33			2,287,197,486.62

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金计 提减股利或利润值 准备	其他		
二、联营企业										
苏州工业园区蓝天燃气 热电有限公司	388,038,047.09			52,366,200.87			39,582,260.35			400,821,987.61
东吴证券中新（新加坡） 有限公司	67,310,832.11			2,580,092.97	-3,218,907.65					66,672,017.43
苏州轨新置地有限公司	138,691,648.46		138,645,545.47	-46,102.99						
中新协鑫能源科技(苏 州工业园区)有限公司	9,576,735.85			1,622,674.93			582,404.48			10,617,006.30
苏州中新兴富新兴产业 投资合伙企业(有限合 伙)	106,327,421.74	44,127,000.00		27,571,965.05						178,026,386.79
银川苏银产业园发展有 限公司	3,992,193.60			2,265,307.54			1,600,000.00			4,657,501.14
胜科中新	2,511,343.37			-5,053.19	-162,270.56					2,344,019.62
苏州工业园区证券置业 有限公司	6,081,867.05			459,067.80			238,000.00			6,302,934.85
中节能（苏州）环保科 技产业园有限公司	94,372,585.05			7,718,841.44			5,910,435.00			96,180,991.49
江苏广融实业有限公司	36,457,181.16			2,782,043.30			1,760,000.00			37,479,224.46
苏州中鑫创新投资管理 有限公司	22,268,163.84			3,775,302.59			1,200,000.00			24,843,466.43
苏州工业园区致道投资 管理有限公司	2,500,148.76			597,174.41						3,097,323.17
苏州小马科技企业孵化 有限公司	246,704.85			-26,426.63						220,278.22
苏州中毓九鼎投资管理 有限公司	733,033.26			-133,770.00						599,263.26
苏州保泽新能源发展有 限公司	23,242,908.96			365,503.39						23,608,412.35
江苏中鑫吉达邦能源发	1,267,578.90			-274.36						1,267,304.54

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金计 提减股利或利润值 准备	其他		
展有限公司										
江苏中溢科节能有限公 司	2,095,977.85	1,600,000.00		305,434.40					4,001,412.25	
苏州普逸新能源有限公 司		882,000.00							882,000.00	
苏州鼎旭投资管理有限 公司		2,000,000.00		-120,217.63					1,879,782.37	
嘉善能源		11,700,000.00		20,043.75					11,720,043.75	
苏州苏明装饰股份有限 公司		95,000,000.00							95,000,000.00	
苏州高新区静脉产业园 开发有限公司				389,422.64		4,927,175.00			5,316,597.64	
中新苏州工业园区清城 环境发展有限公司				269,630.09					269,630.09	
苏州普洛斯物流园开发 有限公司	192,955,732.70			32,873,819.58			16,124,532.75		209,705,019.53	
苏州上药供应链有限公 司	38,721,639.46			8,118,177.21					46,839,816.67	
中国外运苏州物流中心 有限公司	80,109,039.97			1,492,893.90					81,601,933.87	
苏州工业园区综保物业 管理有限公司	6,075,023.67			2,227,797.67					8,302,821.34	
苏州工业园区普商储设 施有限公司	172,961,817.29			3,730,445.55					176,692,262.84	
苏州市国际班列货运有 限公司		6,475,175.00		64,726.78					6,539,901.78	
苏州工业园区普硕储设 施有限公司	3,700,000.00	182,897,580.95		-918,753.83					185,678,827.12	
苏州智汇邦产业园管理 有限公司			490,000.00	490,000.00						



被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金计 提减股利或利润值 准备	其他		
苏州工业园区苏纳同合 纳米技术应用产业基金 (合伙企业)	46,645,785.81	29,814,660.27		-654,932.13					75,805,513.95	
苏州中科先进技术研究 院有限公司	2,421,413.85			-20,245.44					2,401,168.41	
中科芯(苏州)微电子 科技有限公司	5,240,982.40			-1,573,779.97					3,667,202.43	
苏州中为联创微纳制造 创新中心有限公司	7,121,838.15			-471,505.88					6,650,332.27	
江苏集萃工业过程模拟 与优化研究所有限公司	1,541,492.85			386,623.05					1,928,115.90	
江苏第三代半导体研究 院有限公司		850,000.00		78,624.79					928,624.79	
江苏集萃纳米应用技术 研究所有限公司		400,000.00		-291,503.85					108,496.15	
苏州纳微先进微球材料 应用技术研究所有限公 司		1,000,000.00		-63,096.78					936,903.22	
苏州纳川投资管理有限 公司	181,489.27			433,947.35					615,436.62	
牛津大学创新技术转移 (苏州)有限公司	450,000.00								450,000.00	
苏州市工业联合发展有 限公司	26,947,096.22			854,344.80			880,643.76		26,920,797.26	
苏州工业园区科技发展 有限公司	1,703,447,922.46	24,780,000.00		-14,356,843.34			2,242,055.36		1,711,629,023.76	
苏州工业园区教育发展 投资有限公司	1,726,077,541.64			-35,914,800.98					1,690,162,740.66	
中新苏州工业园区投资 管理有限公司	1,170,532,842.94			-1,999,237.67	28,462,560.00		5,290,028.29		1,191,706,136.98	
苏州工业园区生物产业	1,309,765,264.59	138,296,000.00		82,637,340.56	38,376,646.11		3,278,823.85		1,665,796,427.41	

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金计 提减股利或利润值 准备	其他		
发展有限公司										
苏州阳澄湖半岛旅游发 展有限公司	28,088,034.90			4,704,196.19						32,792,231.09
苏州元禾控股股份有限 公司	2,808,696,965.87			630,804,356.00	22,388,794.65	38,051,659.26	131,366,408.90			3,568,575,366.88
苏州工业园区金鸡湖酒 店集团发展有限公司	807,826,367.65			-16,489,217.85						791,337,149.80
苏州工业园区城市重建 有限公司	978,126,832.66			38,124,835.72		79,773,400.00	5,184,399.45			1,090,840,668.93
苏州新建元控股集团有 限公司	2,849,504,789.22			306,790,953.76	-2,104,698.88	9,956,254.10	66,722,480.80			3,097,424,817.40
苏州新时代文体会展集 团有限公司	1,158,945,117.54			-58,377,511.53						1,100,567,606.01
苏州三星电子液晶显示 科技有限公司	2,140,800,162.90			29,005,539.60			217,744,609.00			1,952,061,093.50
小计	18,172,599,565.91	539,822,416.22	139,135,545.47	1,114,444,053.63	383,742,123.67	132,708,488.36	499,707,081.99			19,704,474,020.33
合计	20,394,755,248.63	555,372,416.22	139,135,545.47	1,253,178,505.86	383,742,123.67	132,708,488.36	588,949,730.32			21,991,671,506.95

注：根据苏州跨境电子商务有限公司的章程，涉及修改公司章程、增加或减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经全体股东表决通过。股东会会议对通过其他事项做出决议，必须经代表三分之二以上的表决权的股东通过。因此本公司虽然持有苏州跨境电子商务有限公司65%的表决权股份，但仍然无法单独对其施加控制。

## (十二)其他非流动金融资产

类 别	期末余额	期初余额
债务工具投资	390,257,528.64	9,754,133.09
权益工具投资	289,264,763.50	240,332,373.64
合计	679,522,292.14	250,086,506.73

## (十三)投资性房地产

## 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	6,214,252,274.84	1,404,806,527.83	7,619,058,802.67
2.本期增加金额	1,264,755,939.84	187,763,104.37	1,452,519,044.21
(1) 外购			
(2) 固定资产\在建工程转入	1,076,838,390.29	181,090,144.42	1,257,928,534.71
(3) 企业合并增加	187,917,549.55	6,672,959.95	194,590,509.50
3.本期减少金额	61,265,004.78	8,682,331.40	69,947,336.18
(1) 处置	36,030,602.39	6,040,940.40	42,071,542.79
(2) 其他转出	25,234,402.39	2,641,391.00	27,875,793.39
4.期末余额	7,417,743,209.90	1,583,887,300.80	9,001,630,510.70
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	1,651,842,753.79	210,295,853.24	1,862,138,607.03
2.本期增加金额	259,815,881.97	34,866,445.83	294,682,327.80
(1) 计提或摊销	229,957,234.84	34,866,445.83	264,823,680.67
(2) 其他转出转入	29,858,647.13		29,858,647.13
3.本期减少金额	28,409,926.58	3,473,631.28	31,883,557.86
(1) 处置	17,763,056.58	2,619,794.43	20,382,851.01
(2) 其他转出	10,646,870.00	853,836.85	11,500,706.85
4.期末余额	1,883,248,709.18	241,688,667.79	2,124,937,376.97
三、减值准备			
1.期初余额	15,077,390.02		15,077,390.02
2.本期增加金额	38,335,141.28		38,335,141.28
(1) 计提	38,335,141.28		38,335,141.28
(2) 其他			
3.本期减少金额			
4.期末余额	53,412,531.30		53,412,531.30
四、账面价值			
1.期末账面价值	5,481,081,969.42	1,342,198,633.01	6,823,280,602.43
2.期初账面价值	4,547,332,131.03	1,194,510,674.59	5,741,842,805.62

## 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因:

项目	投资性房地产账面价值	未办妥产权证书原因
中新生态大厦	434,247,541.33	协调办理周期较长
青年公社二期	66,692,474.87	协调办理周期较长
合计	500,940,016.20	

## (十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,548,523,056.59	2,290,613,976.00
固定资产清理	158,022.11	158,022.11
减: 减值准备	6,523,310.77	6,523,310.77
合计	2,542,157,767.93	2,284,248,687.34

## 1. 固定资产

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备及管网	运输设备办	公及其他设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,949,929,170.90	162,720,430.21	1,452,673,268.34	150,975.47	164,812,260.64	3,762,286,105.56
2. 本期增加金额	228,523,868.55	3,603,206.93	373,212,604.29	1,994,296.33	19,582,506.87	626,916,482.97
(1) 购置	9,481,305.35	463,027.27	52,284,120.60	1,383,601.40	8,623,887.99	72,235,942.61
(2) 在建工程转入	197,831,014.56	1,483,030.86	303,625,010.01		7,505,506.85	510,444,562.28
(3) 企业合并增加	21,211,548.64	1,265,086.77	16,589,319.58	610,694.93	3,453,112.03	43,129,761.95
(4) 其他		392,062.03	714,154.10			1,106,216.13
3. 本期减少金额	183,826,272.13	52,704.46	7,639,660.26	2,155,413.00	2,687,406.82	196,361,456.67
(1) 处置或报废	22,398,519.09	52,704.46	7,639,660.26	2,155,413.00	2,687,406.82	34,933,703.63
(2) 转出至投资性房地产	161,228,199.93					161,228,199.93
(3) 其他	199,553.11					199,553.11
4. 期末余额	1,994,626,767.32	166,270,932.68	1,818,246,212.37	1,989,858.80	181,707,360.69	4,192,841,131.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	493,421,897.94	127,623,883.14	708,838,601.07	25,831,649.91	115,956,097.50	1,471,672,129.56
2. 本期增加金额	81,659,561.97	4,170,679.27	116,882,735.54	1,472,595.02	14,304,068.90	218,489,640.70
(1) 计提	81,659,561.97	4,170,679.27	116,882,735.54	1,472,595.02	14,304,068.90	218,489,640.70
3. 本期减少金额	38,933,408.94	89,597.25	2,350,038.06	1,997,876.40	2,472,774.34	45,843,694.99
(1) 处置或报废	9,074,761.81	89,597.25	2,350,038.06	1,997,876.40	2,472,774.34	15,985,047.86
(2) 转出至投资性房地产	29,858,647.13					29,858,647.13
4. 期末余额	536,148,050.97	131,704,965.16	823,371,298.55	25,306,368.53	127,787,392.06	1,644,318,075.27
三、减值准备						
1. 期初余额			6,518,655.71		4,655.06	6,523,310.77

项目	房屋及建筑物	固定资产装修	机器设备及管网	运输设备	办公及其他设备	合计
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额			6,518,655.71		4,655.06	6,523,310.77
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,458,478,716.35	34,565,967.52	988,356,258.11	6,683,490.27	53,915,313.57	2,541,999,745.82
2.期初账面价值	1,456,507,272.96	35,096,547.07	737,316,011.56	6,319,325.56	48,851,508.08	2,284,090,665.23

## 2. 固定资产清理

类 别	期末余额	期初余额
固定资产清理	158,022.11	158,022.11
合计	158,022.11	158,022.11

## (十五) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	929,665,181.96	1,190,804,665.29
工程物资		
减：减值准备	17,745,198.17	12,158,674.17
合计	911,919,983.79	1,178,645,991.12

## 1. 在建工程项目

## (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
纳米城项目	137,200,737.31		137,200,737.31	202,241,169.58		202,241,169.58
中新苏通智能产业园	172,450,210.78		172,450,210.78	48,188,198.96		48,188,198.96
中新智慧园厂房	161,108,559.78		161,108,559.78	39,087,275.99		39,087,275.99
常州智能制造产业园	81,263,782.85		81,263,782.85	71,079,839.53		71,079,839.53
镇江智能制造产业园	58,909,832.77		58,909,832.77			
滨州危废综合处置项目	57,572,627.49		57,572,627.49			
蓝白领公寓二期	36,677,624.65		36,677,624.65	124,921,944.87		124,921,944.87
超低排放锅炉改造项目	28,834,431.86		28,834,431.86	20,189,560.41		20,189,560.41
马鞍山光伏项目	26,839,173.09		26,839,173.09			
贝克曼工程	26,594,311.74		26,594,311.74			
苏州高新区金融街项目	19,861,669.46		19,861,669.46	18,967,969.87		18,967,969.87
背压机改造工程	14,929,539.01		14,929,539.01	8,998,887.92		8,998,887.92

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展业大厦改造	14,347,034.89		14,347,034.89	12,358,339.57		12,358,339.57
纳米园设备安装调试	25,750,130.49	2,158,674.17	13,591,456.32	54,427,589.32	2,158,674.17	42,268,915.15
供热二期管道扩建	9,856,732.40		9,856,732.40			-
德尔福厂房二期	8,517,620.68		8,517,620.68	8,521,016.92		8,521,016.92
德尔福厂房三期	8,101,828.71		8,101,828.71	8,400,602.55		8,400,602.55
诸城固废项目	5,586,524.00		5,586,524.00	5,586,524.00		5,586,524.00
园区固废项目			-	260,529,561.40		260,529,561.40
希捷厂房			-	208,927,010.99		208,927,010.99
康美包三厂			-	67,682,597.03		67,682,597.03
其他零星项目	35,262,810.00	5,586,524.00	29,676,286.00	30,696,576.38		30,696,576.38
合计	929,665,181.96	7,745,198.17	919,983,791.19	1,046,665,291.12	4,171,178,645.99	1.12

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
纳米城项目	202,241,169.58	295,453,862.41		360,494,294.68	137,200,737.31
中新苏通智能产业园	48,188,198.96	124,262,011.82			172,450,210.78
中新智慧园厂房	39,087,275.99	122,021,283.79			161,108,559.78
常州智能制造产业园	71,079,839.53	10,183,943.32			81,263,782.85
镇江智能制造产业园		58,909,832.77			58,909,832.77
滨州危废综合处置项目		57,572,627.49			57,572,627.49
蓝白领公寓二期	124,921,944.87	118,245,191.61		206,489,511.83	36,677,624.65
超低排放锅炉改造项目	20,189,560.41	8,644,871.45			28,834,431.86
马鞍山光伏项目		26,839,173.09			26,839,173.09
贝克曼工程		26,594,311.74			26,594,311.74
苏州高新区金融街项目	18,967,969.87	893,699.59			19,861,669.46
背压机改造工程	8,998,887.92	5,930,651.09			14,929,539.01
展业大厦改造	12,358,339.57	1,988,695.32			14,347,034.89
纳米园设备安装调试	54,427,589.32	21,847,179.67	47,052,394.82	3,472,243.68	25,750,130.49
供热二期管道扩建		9,867,755.96	11,023.56		9,856,732.40
德尔福厂房二期	8,521,016.92			3,396.24	8,517,620.68
德尔福厂房三期	8,400,602.55	467,186.81		765,960.65	8,101,828.71
诸城固废项目	5,586,524.00				5,586,524.00
园区固废项目	260,529,561.40	42,015,525.97	302,545,087.37		
希捷厂房	208,927,010.99			208,927,010.99	
康美包三厂	67,682,597.03	294,806,358.02		362,488,955.05	
其他零星项目	30,696,576.38	179,079,956.68	160,836,056.53	13,677,666.53	35,262,810.00



项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
合计	1,190,804,665.29	1,405,624,118.60	510,444,562.28	1,156,319,039.65	929,665,181.96

(3) 在建工程项目减值准备

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	计提原因
纳米园设备安装调试	12,158,674.17			12,158,674.17	
零星项目		5,586,524.00		5,586,524.00	
合计	12,158,674.17	5,586,524.00		17,745,198.17	

(十六) 无形资产

项目	土地使用权	软件	知识产权等其他	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	257,271,971.24	38,882,015.27	16,588,861.18	312,742,847.69
2. 本期增加金额	17,119,772.07	3,871,800.68		20,991,572.75
(1) 购置	17,119,772.07	3,871,800.68		20,991,572.75
3. 本期减少金额	9,831,263.04	378,306.91		10,209,569.95
(1) 处置	9,831,263.04			9,831,263.04
(2) 失效		378,306.91		378,306.91
4. 期末余额	264,560,480.27	42,375,509.04	16,588,861.18	323,524,850.49
<b>二、累计摊销</b>				
1. 期初余额	47,258,337.82	23,214,681.36	9,002,025.57	79,475,044.75
2. 本期增加金额	5,810,885.55	4,174,992.29	1,531,472.28	11,517,350.12
(1) 计提	5,810,885.55	4,174,992.29	1,531,472.28	11,517,350.12
3. 本期减少金额		109,982.90		109,982.90
(1) 处置				
(2) 失效		109,982.90		109,982.90
4. 期末余额	53,069,223.37	27,279,690.75	10,533,497.85	90,882,411.97
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
<b>四、账面价值</b>				
1. 期末账面价值	211,491,256.90	15,095,818.29	6,055,363.33	232,642,438.52
2. 期初账面价值	210,013,633.42	15,667,333.91	7,586,835.61	233,267,802.94

## (十七) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修改造	8,227,711.77	25,186,692.33	5,232,702.77		28,181,701.33
机器调试费用	5,010,309.57		1,073,637.84		3,936,671.73
其他	3,619,526.84	2,101,444.33	1,182,065.60		4,538,905.57
合计	16,857,548.18	27,288,136.66	7,488,406.21		36,657,278.63

## (十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	66,453,838.51	265,815,354.04	48,278,607.44	193,114,429.76
可抵扣亏损	13,687,409.69	54,749,638.76	8,707,839.46	34,831,357.84
出租开发产品摊销	7,830,098.12	31,320,392.48	7,830,098.12	31,320,392.48
预提成本、费用及税金	236,704,931.44	946,819,725.76	250,487,408.09	1,001,949,632.36
一二级联动开发会税差异	35,094,808.83	140,379,235.32	36,286,743.51	145,146,974.04
未实现内部利润	17,258,535.31	69,034,141.24	17,035,097.39	68,140,389.56
预收款项融资	40,780,227.18	163,120,908.72	31,781,429.75	127,125,719.00
其他非流动金融资产公允价值变动			3,985,195.55	15,940,782.20
递延收益	178,501,858.45	714,007,433.80	179,595,848.79	718,383,395.16
小计	596,311,707.53	2,385,246,830.12	583,988,268.10	2,335,953,072.40
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	64,296,117.24	257,184,468.96	32,219,227.69	128,876,910.76
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	267,009,739.72	1,068,038,958.88	300,645,411.16	1,202,581,644.64
小计	331,305,856.96	1,325,223,427.84	332,864,638.85	1,331,458,555.40

## (十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年期以上的委托贷款		9,000,000.00
预付固定资产款	18,135,917.33	5,505,463.05
预付股权款	100,000,000.00	37,800,000.00
预付土地款	3,150,000.00	
合计	121,285,917.33	52,305,463.05

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	35,850,000.00	33,600,000.00
信用借款	9,349,536,805.62	7,792,860,788.26
合计	9,385,386,805.62	7,826,460,788.26

2. 已逾期未偿还的短期借款：无。

(二十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,998,243,812.98	1,989,371,616.00
1年以上	11,628,098.16	7,520,066.55
合计	2,009,871,911.14	1,996,891,682.55

2. 期末账龄超过1年的大额应付账款主要为尚未结算的工程尾款。

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	184,399,153.47	108,161,467.23
1年以上	6,749,926.31	
合计	191,149,079.78	108,161,467.23

无账龄超过1年的大额预收账款。

(二十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收土地开发款	835,508,920.60	686,339,781.20
预收物业管理费	80,411,116.21	79,238,108.03
预收招商代理收入	31,648,088.18	29,949,330.21
预收工程代理收入	7,419,357.56	9,012,026.15
预收咨询服务费	31,038,548.72	4,196,666.27
其他	4,755,452.66	122,991,674.54
合计	990,781,483.93	931,727,586.40

(二十四) 应付职工薪酬

项目	期末余额	期初余额
工资、奖金、津贴和补贴	185,143,296.02	176,271,980.55

项目	期末余额	期初余额
职工奖励及福利基金	1,993,802.38	1,993,802.38
社会保险费及住房公积金	45,728,385.50	43,047,441.26
工会经费和职工教育经费	14,337,320.79	13,660,501.83
合计	247,202,804.69	234,973,726.02

注：社会保险费及住房公积金主要为园区公积金，园区公积金是苏州工业园区实行的一项包括养老、医疗、失业、生育、工伤、住房保障等在内的综合性的社会保障制度，本公司及员工个人的计缴比例分别为员工个人当月工资总额的28%、17%。其他注册地为非园区内的子公司，按当地规定依法足额缴纳社会保险费及住房公积金。

#### (二十五) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	42,540,479.66	14,231,016.13
城市建设维护税	3,719,181.85	1,333,079.36
企业所得税	191,327,853.66	97,912,095.56
房产税	13,407,451.56	14,201,643.05
土地增值税	401,902,290.67	538,888,894.27
土地使用税	8,400,720.29	8,258,563.20
个人所得税	2,700,985.94	2,201,213.30
教育费附加	2,499,224.36	612,424.90
其他税费	733,125.46	1,786,179.93
合计	667,231,313.45	679,425,109.70

#### (二十六) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	358,814,452.51	356,133,473.67
应付股利	14,419,065.49	2,148,000.00
其他应付款项	7,765,323,819.82	8,131,466,140.50
合计	8,138,557,337.82	8,489,747,614.17

##### 1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
应付借款利息	349,879,220.51	342,996,135.60
应付往来款利息	8,935,232.00	13,137,338.07
合计	358,814,452.51	356,133,473.67

## 2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过1年未支付原因
普通股股利	14,419,065.49	2,148,000.00	
合计	14,419,065.49	2,148,000.00	

## 3. 其他应付款项

## (1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	115,457,266.67	81,403,557.57
保证金及定金	366,355,915.04	398,318,303.29
往来款	7,137,166,748.25	7,594,225,155.77
其他	146,343,889.86	57,519,123.87
合计	7,765,323,819.82	8,131,466,140.50

## (2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
苏州工业园区财政局	4,258,104,747.04	无固定到期日的暂收款项
苏州中新万科房地产有限公司	1,020,501,948.26	无固定期限资金拆借款
苏州工业园区城市重建有限公司	452,450,000.00	无固定期限资金往来款
苏州工业园区兆润投资控股有限公司	324,725,314.67	无固定期限资金往来款
合计	6,055,782,009.97	—

## (二十七) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,538,197,947.57	2,738,478,549.90
一年内到期的长期应付款	15,458,921.68	11,685,781.00
合计	1,553,656,869.25	2,750,164,330.90

## (二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	54,461,749.80	50,967,625.32
预提费用等	97,971,917.35	49,880,964.10
合计	152,433,667.15	100,848,589.42

## (二十九) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
质押借款	4,299,357,560.60	2,891,131,950.15	

借款条件	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	1,620,443,414.76	1,228,177,720.72	
保证借款	332,500,000.00	460,000,000.00	
信用借款	6,123,194,210.80	4,493,698,829.84	
合计	12,375,495,186.16	9,073,008,500.71	

## (三十) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	1,151,433.60	10,621,465.66
应付融资租赁款净额	62,360,812.60	42,518,144.83
苏州市轨道交通集团有限公司	247,551,562.40	293,298,999.20
合计	311,063,808.60	346,438,609.69

## (三十一) 递延收益

## 1. 递延收益按类别列示

项目	期末余额	期初余额	形成原因
政府补助	940,566,497.63	842,042,110.07	归属与以后期间受益
合计	940,566,497.63	842,042,110.07	

## 2. 主要政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补本期计入损益 助金额金额	其他 变动	期末 余额	与资产相关/与 收益相关
财政政策性补贴	703,916,518.33	25,000,000.00	425,000,000.00	703,916,518.33	与收益相关

## (三十二) 其他非流动负债

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
能源增容资金	75,918,670.29	8,371,559.63	5,598,460.98	78,691,768.94	在管网使用年限内摊销
合计	75,918,670.29	8,371,559.63	5,598,460.98	78,691,768.94	

## (三十三) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例%			投资金额	比例%
苏州工业园区管理委员会	3,886,960,000.00	100.00		388,696,000.00	3,498,264,000.00	90.00
江苏省财政厅			388,696,000.00		388,696,000.00	10.00
合计	3,886,960,000.00	100.00	388,696,000.00	388,696,000.00	3,886,960,000.00	100.00



## (三十四) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	52,042,100.00			52,042,100.00
二、其他资本公积	10,984,060,526.43	127,286,787.39		11,111,347,313.82
其中：权益法核算确认	1,067,748,922.20	127,286,787.39		1,195,035,709.59
财政拨款等转入	9,916,311,604.23			9,916,311,604.23
合计	11,036,102,626.43	127,286,787.39		11,163,389,413.82

## (三十五) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					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收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,346,774,459.42	282,531,185.80			380,358,597.67	-97,827,411.87	133,057.09
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	786,607,959.05	383,742,123.67			386,675,326.87	-2,933,203.20	173,283,285.92
可供出售金融资产公允价值变动损益	560,124,568.77	-100,907,014.33			-6,276,462.13	-94,630,552.20	553,848,106.64
外币财务报表折算差额	41,931.60	-303,923.54			-40,267.07	-263,656.47	1,664.53
其他综合收益合计	1,346,774,459.42	282,531,185.80			380,358,597.67	-97,827,411.87	133,057.09

## (三十六) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	359,875,689.30	114,895,857.82		474,771,547.12
合计	359,875,689.30	114,895,857.82		474,771,547.12

## (三十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,363,393,270.60	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,846,256.21	
调整后期初未分配利润	3,355,547,014.39	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,406,548,200.92	
减：提取法定盈余公积	114,895,857.82	母公司净利润10%
应付普通股股利	1,025,108,559.36	
期末未分配利润	3,622,090,798.13	

调整期初未分配利润明细：由于上市子公司及部分联营公司执行《企业会计准则》及其

相关新规定进行调整，影响期初未分配利润-7,846,256.21元。

#### (三十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	4,975,979,050.39	2,320,533,992.58	6,670,366,030.74	4,455,312,996.84
其中：市政公用	544,604,959.36	392,588,116.00	453,927,928.80	331,845,115.67
提供服务	878,614,825.01	653,816,749.03	815,380,028.44	589,603,320.93
房产销售			3,076,000,774.77	1,872,631,198.26
土地开发	2,010,763,506.16	343,376,989.75	820,380,980.33	588,885,856.27
房屋出租	938,261,260.65	625,265,817.92	970,573,616.98	623,158,165.57
商品销售	308,620,380.51	301,852,458.32	432,595,124.68	448,439,102.36
其他	295,114,118.70	3,633,861.56	101,507,576.74	750,237.78
二、其他业务小计	101,798,679.05	48,613,783.40	151,369,898.22	94,296,433.55
合计	5,077,777,729.44	2,369,147,775.98	6,821,735,928.96	4,549,609,430.39

#### (三十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		2,356,932.23
城市维护建设税	10,462,249.92	16,173,056.56
教育费附加	7,486,310.81	12,605,757.10
土地增值税	-55,243,190.01	337,918,103.54
房产税	91,787,782.02	91,524,915.39
其他税费	17,872,206.60	19,395,901.51
合计	72,365,359.34	479,974,666.33

#### (四十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售代理费用及佣金	1,342,223.27	66,690,020.55
广告及品牌宣传推广费用	1,739,130.26	14,502,592.22
工资、福利及附加	22,652,473.38	25,196,436.10
其他各类办公费用支出	16,375,100.28	24,591,672.49
合计	42,108,927.19	130,980,721.36

#### (四十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及附加	284,609,937.33	278,861,562.98
折旧及摊销	50,665,379.00	50,568,021.07
中介及咨询费	28,260,289.72	30,992,986.33
其他各类行政办公费	88,030,483.95	104,444,214.70
合计	451,566,090.00	464,866,785.08

## (四十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,027,091.70	27,245,679.24
材料能源消耗	5,542,353.29	6,001,991.62
其他费用	9,687,028.17	6,639,798.95
合计	44,256,473.16	39,887,469.81

## (四十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	899,864,369.34	805,184,889.90
减：利息收入	124,012,568.73	63,276,692.78
汇兑损益	-2,951,805.20	1,047,266.61
其他支出	22,653,147.89	19,322,448.76
合计	795,553,143.30	762,277,912.49

## (四十四) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
财政政策性补贴	456,683,145.99	540,000,000.00	与收益相关
即征即退污泥增值税	10,496,141.98	11,897,779.28	与收益相关
污泥干化处置补贴	36,353,101.19	39,056,073.25	与资产相关
企业发展引导资金	8,540,251.00	50,000.00	与收益相关
水果口岸补贴	5,421,256.73	3,648,000.00	与收益相关
其他政府补助	85,871,498.21	114,993,439.57	
合计	603,365,395.10	709,645,292.10	

## (四十五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,253,184,147.55	851,684,578.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-507,329.78	502,436,657.25
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	135,183,422.64	163,965,485.69
处置可供出售金融资产取得的投资收益	122,375,649.04	211,951,903.76
其他	4,120,741.50	717,729.42
合计	1,514,356,630.95	1,730,756,354.88

## (四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-27,424,325.55	-5,211,449.03
其他应收款坏账损失	-792,114.94	-3,005,811.94
长期应收款坏账损失	-6,420,557.70	

合计	-33,052,768.31	-8,217,260.97
----	----------------	---------------

## (四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	517,378.92	3,541,492.49
存货跌价损失	-3,932,639.97	-57,498,353.36
投资性房地产减值损失	-38,335,141.28	-15,077,390.02
商誉减值损失	-13,698,676.52	
合同资产减值损失	-5,360,407.34	
在建工程减值损失	-5,586,524.00	
合计	-66,396,010.19	-69,034,250.89

## (四十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	53,533,539.17	12,955,724.84
无形资产处置损益		3,732,871.98
合计	53,533,539.17	16,688,596.82

## (四十九) 营业外收入

## 1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	2,843,558.71		2,843,558.71
非流动资产报废利得	26,665.99	310,027.64	26,665.99
无需支付的应付款项		1,763,364.56	
违约收入	1,698,749.09	1,806,601.51	1,698,749.09
其他	4,986,196.82	1,820,070.88	4,986,196.82
合计	9,555,170.61	5,700,064.59	9,555,170.61

## (五十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,545,000.00	1,832,063.80	2,545,000.00
非流动资产损坏报废损失	2,952,992.93	833,561.64	2,952,992.93
其他	2,559,873.77	449,232.43	2,559,873.77
合计	8,057,866.70	3,114,857.87	8,057,866.70

## (五十一) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	516,990,257.01	328,395,125.24
递延所得税费用	-9,734,459.94	234,504,868.88
合计	507,255,797.07	562,899,994.12

## (五十二) 现金流量表补充资料

## 1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,872,660,739.44	2,204,038,102.71
加：资产减值准备	99,448,778.50	77,251,511.86
投资性房地产折旧、固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	483,313,321.37	403,521,643.62
无形资产摊销	11,517,350.12	11,081,035.84
长期待摊费用摊销	7,488,406.21	6,535,225.11
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）	-53,533,539.17	-16,688,596.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,926,326.94	523,534.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,832,485.41	9,624,785.33
财务费用（收益以“-”号填列）	899,811,121.37	805,091,604.25
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,514,356,630.95	-1,730,756,354.88
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,064,330.60	234,504,868.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,798,790.54	3,083,135.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,852,969,126.95	-856,979,956.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	387,960,699.63	-398,395,235.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,615,234,239.95	-1,967,267,281.82
其他	-291,415,811.86	-103,732,790.84
经营活动产生的现金流量净额	-575,949,550.65	-1,318,564,768.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	8,704,397,614.03	10,358,314,515.48
减：现金的期初余额	10,358,314,515.48	6,755,229,238.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,653,916,901.45	3,603,085,276.50

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,704,397,614.03	10,358,314,515.48
其中：库存现金	564,856.33	429,510.32
可随时用于支付的银行存款	8,656,625,597.61	10,301,307,920.57
可随时用于支付的其他货币资金	47,207,160.09	56,577,084.59
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	8,704,397,614.03	10,358,314,515.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

## 六、合并范围的变更

## (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

## 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
中新联科环境科技(安徽)有限公司	2020-1-7	132,000,000.00	55.00	现金收购	94,470,323.61	9,331,016.39
山东科臻科技有限公司	2020-1-16	60,000,000.00	80.00	现金收购		-2,301,913.88

## 2. 合并成本及商誉

合并成本	中新联科环境科技(安徽)有限公司	山东科臻科技有限公司
现金	132,000,000.00	60,000,000.00
非现金资产的公允价值		
发行或承担的债务的公允价值		
发行的权益性证券的公允价值		
或有对价的公允价值	30,937,700.00	
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
其他		
合并成本合计	101,062,300.00	60,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	100,659,353.43	7,487,212.86
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	402,946.57	52,512,787.14

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	中新联科环境科技（安徽）有限公司		山东科臻科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	335,498,372.01	216,881,439.70	26,600,959.51	26,600,959.51
货币资金	790,484.53	790,484.53	263,666.02	263,666.02
应收账款	11,037,120.97	11,037,120.97		
其他应收款	5,781,674.23	5,781,674.23		
预付账款	63,149,389.87	63,149,389.87	4,013,474.00	4,013,474.00
存货	1,674,418.95	1,674,418.95		
其他流动资产	57,191.14	57,191.14	56,193.81	56,193.81
投资性房地产	194,590,509.50	80,718,944.15		
固定资产	40,231,873.00	37,326,509.58	37,705.10	37,705.10
在建工程	5,828,867.09	5,828,867.09	11,921,043.08	11,921,043.08
无形资产	7,647,277.57	5,807,274.03	10,308,877.50	10,308,877.50
长期待摊费用	48,371.39	48,371.39		
长期应收款	4,494,870.75	4,494,870.75		
递延所得税资产	166,323.02	166,323.02		
负债：	152,481,365.77	122,827,132.69	17,241,943.44	17,241,943.44
短期借款	46,000,000.00	46,000,000.00		
应付账款	26,047,297.42	26,047,297.42	5,327,133.33	5,327,133.33
预收款项	3,988,095.77	3,988,095.77		
应付职工薪酬	1,288,945.89	1,288,945.89	367,500.00	367,500.00
应交税费	1,120,181.77	1,120,181.77		
其他应付款	5,748,356.87	5,748,356.87	11,547,310.11	11,547,310.11
一年内到期的长期负债	8,492,144.00	8,492,144.00		
其他流动负债	5,341,811.19	5,341,811.19		
长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00		
长期应付款	2,300,299.78	2,300,299.78		
递延所得税负债	29,654,233.08			
净资产	183,017,006.24	94,054,307.01	9,359,016.07	9,359,016.07

(二) 本期发生的同一控制下企业合并

无。

(三) 本期发生的反向购买

无。

(四) 本期出售子公司股权情况

无。

#### (五) 合并范围发生变化的其他原因

本期新设子公司情况：

子公司名称	注册地	注册资本	持股比例(%)		取得方式
			直接	间接	
南京冠鑫新能源科技有限公司	南京	500万人民币		100.00	设立
太仓鑫建隆新能源有限公司	太仓	130万人民币		100.00	设立
南京中鑫高齿新能源有限公司	南京	520万人民币		100.00	设立
淮安康格莱能源科技有限公司	淮安	50万人民币		100.00	设立
马鞍山鑫玖新能源科技有限公司	马鞍山	3850万人民币		80.00	设立
广州正源能源有限公司	广州	1500万人民币		100.00	设立
常熟中鑫亨储能科技有限责任公司	常熟	450万人民币		100.00	设立
滁州隆乐新能源有限公司	滁州	4398.75万人民币		100.00	设立
中新智地（江阴）智能制造产业园有限公司	江阴	7.50万人民币		100.00	设立
中新智地（嘉善）智能制造产业园有限公司	嘉善	30万人民币		100.00	设立

### 七、在其他主体中的权益

#### (一) 在子公司中的权益

##### 1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州中方财团控股股份有限公司	苏州	苏州	实业投资	28.31		设立或投资
中新苏州工业园区开发集团股份有限公司	苏州	苏州	土地开发等		46.80	设立或投资
苏州工业园区中鑫能源发展有限公司	苏州	苏州	市政服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区中鑫配售电有限公司	苏州	苏州	售电服务		51.86	设立或投资
苏州北江电力能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
太仓北港电力能源有限公司	太仓	太仓	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州鑫北源汇电力能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州鑫北展业新能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州鑫北致同光伏能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司	苏州	苏州	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
南京中鑫旺新能源有限公司	南京	南京	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
昆山鑫桥新能源科技有限公司	昆山	昆山	售电服务		100.00	设立或投资



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
溧阳市图南新能源科技有限公司	溧阳	溧阳	售电服务		100.00	设立或投资
溧阳市鑫金新能源有限公司	溧阳	溧阳	售电服务		100.00	设立或投资
泰州市锦晟清洁能源科技有限公司	泰州	泰州	售电服务		100.00	设立或投资
无锡鑫美新能源有限公司	无锡	无锡	售电服务		100.00	设立或投资
常州市鑫和阳新能源有限公司	常州	常州	售电服务		100.00	设立或投资
太仓中鑫新能源有限公司	太仓	太仓	售电服务		100.00	设立或投资
烟台中辉利源新能源科技有限公司	烟台	烟台	售电服务		100.00	非同一控制下企业合并
广州连和新能源有限公司	广州	广州	电力、热力生产和供应业		90.00	非同一控制下企业合并
中新智地苏州工业园区有限公司	苏州	苏州	房地产业		88.83	设立或投资
中新苏州和乔物业服务服务有限公司	苏州	苏州	物业管理		75.00	设立或投资
中新苏州工业园区国际教育服务有限公司	苏州	苏州	咨询服务		100.00	设立或投资
中新苏州工业园区和顺商业投资有限公司	苏州	苏州	流通业		100.00	设立或投资
中新苏州工业园区(宿迁)开发有限公司	宿迁	宿迁	土地开发		100.00	设立或投资
苏州工业园区中法环境技术有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏通科技产业园(南通)开发有限公司	南通	南通	土地开发		51.00	设立或投资
中新苏州工业园区环保技术有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏州工业园区和合酒店资产管理有限公司	苏州	苏州	酒店管理		100.00	设立或投资
中新苏滁(滁州)开发有限公司	滁州	滁州	土地开发		56.00	设立或投资
中新海虞(常熟)新城镇开发有限公司	常熟	常熟	土地开发		70.00	设立或投资
中新凤凰(张家港)新城镇开发有限公司	张家港	张家港	土地开发		80.00	设立或投资
苏州木渎中新置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		60.00	设立或投资
苏州太湖中法环境技术有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏伊士环保技术(苏州)有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新曜昂环境修复(江苏)有限公司	苏州	苏州	市政服务		51.00	设立或投资
中新苏滁(滁州)产城配套发展有限公司	滁州	滁州	房地产业		70.00	设立或投资
中新嘉善现代产业园开发有限公司	嘉善	嘉善	房地产业		51.00	设立或投资
中新工业园区开发私人有限公司	新加坡	新加坡	管理咨询		100.00	设立或投资
中新智地(常州)智能制造产业园有限公司	常州	常州	房屋租赁		100.00	设立或投资
中新智地(镇江)智能制造产业园有限公司	镇江	镇江	房屋租赁		100.00	设立或投资
中新苏滁(滁州)水务有限公司	滁州	滁州	市政服务		100.00	设立或投资
中新智地(常州)智能制造产业园	常州	常州	物业管理		51.00	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司	苏州	苏州	公用服务	30.12	50.00	非同一控制下企业合并
中新苏州工业园区远大能源服务有限公司	苏州	苏州	市政服务		56.25	非同一控制下企业合并
中新苏州工业园区华园房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		100.00	非同一控制下企业合并
苏州东吴热电有限公司	苏州	苏州	市政服务	14.32	51.88	非同一控制下企业合并
苏州东吴热能销售有限公司	苏州	苏州	市政服务		100.00	非同一控制下企业合并
修武县亿美公共亮化管理有限公司	诸城	诸城	市政服务		51.00	非同一控制下企业合并
诸城市绿洲再生资源科技有限公司	修武	修武	市政服务		80.00	非同一控制下企业合并
中新联科环境科技(安徽)有限公司	舒城	舒城	环保科技		55.00	非同一控制下企业合并
山东科臻环保科技有限公司	滨州	滨州	固废处置		80.00	非同一控制下企业合并
南京冠鑫新能源科技有限公司	南京	南京	售电服务		100.00	设立或投资
太仓鑫建隆新能源有限公司	太仓	太仓	售电服务		100.00	设立或投资
南京中鑫高齿新能源有限公司	南京	南京	售电服务		100.00	设立或投资
淮安康格莱能源科技有限公司	淮安	淮安	售电服务		100.00	设立或投资
马鞍山鑫玖新能源科技有限公司	马鞍山	马鞍山	售电服务		100.00	设立或投资
广州正源能源有限公司	广州	广州	电力、热力生产和供应业		100.00	设立或投资
常熟中鑫亨储能科技有限责任公司	常熟	常熟	售电服务		100.00	设立或投资
滁州隆乐新能源有限公司	滁州	滁州	售电服务		100.00	设立或投资
中新智地(江阴)智能制造产业园有限公司	江阴	江阴	房屋租赁		100.00	设立或投资
中新智地(嘉善)智能制造产业园有限公司	嘉善	嘉善	房屋租赁		100.00	设立或投资
苏州物流中心有限公司	苏州	苏州	物流服务	85.165		设立或投资
苏州得尔达国际物流有限公司	苏州	苏州	仓储物流服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区物流信息平台有限公司	苏州	苏州	IT		100.00	设立或投资
苏州漕湖物流园开发有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
松桃物通咨询有限公司	松桃	松桃	商务服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区航港物流有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区报关有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
伊犁得尔达国际物流有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	物流服务		100.00	设立或投资
苏相国际物流(苏州)有限公司	苏州	苏州	物流服务		100.00	设立或投资
西安得尔达物流有限公司	西安	西安	物流服务		100.00	设立或投资
苏州工业园区机关事务管理中心	苏州	苏州	物业管理	100.00		设立或投资
苏州工业园区金鸡湖物业管理有限公司	苏州	苏州	物业管理		86.00	设立或投资

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州工业园区疾病防治中心	苏州	苏州	医疗卫生	100.00		设立或投资
苏州纳米科技发展有限公司	苏州	苏州	纳米平台	100.00		设立或投资
苏州工业园区启纳创业投资有限公司	苏州	苏州	创业投资		100.00	设立或投资
苏州市工业园区纳米产业技术研究院有限公司	苏州	苏州	技术研发		93.94	设立或投资
苏州敏创智慧健康科技发展有限公司	苏州	苏州	研究和实验发展		100.00	设立或投资
苏州独墅湖科教发展有限公司	苏州	苏州	教育、实业投资	100.00		非同一控制下企业合并
苏州工业园区独墅湖科技服务有限公司	苏州	苏州	科技开发、物业管理、教育培训		100.00	非同一控制下企业合并
苏州纳米技术大学科技园管理有限公司	苏州	苏州	纳米技术的研发、科研平台建设管理		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1、本公司对苏州中方财团控股股份有限公司（原名苏州工业园区股份有限公司）的持股比例为28.31%，受苏州市基础设施投资管理有限公司的委托行使该公司所持苏州工业园区股份有限公司的23.0769%股权的表决权，则本公司占园区股份的表决权比例为51.3869%，已对其实际控制，故纳入了公司的合并范围。

2、本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司于2019年12月20日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股149,890,000.00股，此次发行普通股，本公司对中新集团的股权比例由原先的52%下降至46.8%，但在本次增资前后，本公司均对中新集团具有控制权。

3、根据中新苏州工业园区市政公用发展集团有限公司2008年4月18日章程修正案，其少数股东苏州工业园区经济发展公司持有的1%股权的表决权由本公司子公司中新集团代为行使。

## 2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	苏州中方财团控股股份有限公司	71.69%	1,455,553,629.59	464,827,532.29	14,257,523,042.11
2	苏州物流中心有限公司	14.835%	16,303,191.38	1,465,077.13	223,568,335.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：本公司对苏州中方财团控股股份有限公司（原名苏州工业园区股份有限公司）的持股比例为28.31%，受苏州市基础设施投资

管理有限公司的委托行使该公司所持苏州工业园区股份有限公司的23.0769%股权的表决权，则本公司占园区股份的表决权比例为51.3869%，已对其实际控制，故纳入了公司的合并范围。

### 3. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中方财团控股股份有限公司	15,212,183,453.66	14,775,458,624.40	29,987,642,078.06	7,867,817,200.28	4,699,671,539.14	12,567,488,739.42
苏州物流中心有限公司	278,245,822.90	1,842,579,247.03	2,120,825,069.93	396,746,530.97	217,045,604.94	613,792,135.91

续表：

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中方财团控股股份有限公司	13,994,662,021.66	12,505,480,240.67	26,500,142,262.33	7,104,969,914.10	3,339,763,883.08	10,444,733,797.18
苏州物流中心有限公司	264,687,480.66	1,683,661,650.38	1,948,349,131.04	199,644,790.17	255,277,379.08	454,922,169.25

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中方财团控股股份有限公司	3,585,320,453.49	1,748,555,265.57	1,612,870,509.47	-851,202,848.57
苏州物流中心有限公司	643,593,751.29	127,703,417.91	127,703,417.91	68,006,248.39

续表：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中方财团控股股份有限公司	3,497,445,076.49	1,636,800,060.68	997,713,291.09	1,189,749,148.53
苏州物流中心有限公司	1,082,665,526.88	64,454,669.47	64,454,669.47	69,756,913.39

## (二) 在合营企业或联营企业中的权益

### 1. 重要的合营企业和联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州元禾控股股份有限公司	苏州	苏州	股权投资及管理	20.00		权益法
苏州新建元控股集团有限公司	苏州	苏州	实业投资	27.42		权益法
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	苏州	苏州	液晶显示生产和研发	30.00		权益法
苏州工业园区科技发展有限公司	苏州	苏州	科技产业平台建设管理	49.56		权益法

苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州工业园区教育发展投资有限公司	苏州	苏州	教育设施投资	48.81		权益法
中新苏州工业园区城市投资运营有限公司	苏州	苏州	房地产开发	48.16		权益法
苏州工业园区生物产业发展有限公司	苏州	苏州	生物产业园开发管理	46.88		权益法
苏州新时代文体会展集团有限公司	苏州	苏州	文化场馆	39.80		权益法
苏州市工业联合发展(集团)有限公司	苏州	苏州	工业项目建设等	20.00		权益法
苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司	苏州	苏州	半岛建设旅游开发管理	43.86		权益法
苏州工业园区金鸡湖酒店发展集团有限公司	苏州	苏州	酒店管理	30.00		权益法
苏州工业园区城市重建有限公司	苏州	苏州	房地产开发、施工等	29.99		权益法
苏州中新万科房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发		42.00	权益法
苏州港华燃气有限公司	苏州	苏州	燃气销售		45.00	权益法
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	苏州	苏州	自来水销售		50.00	权益法
扬州中法环境股份有限公司	扬州	扬州	环保技术研发		42.50	权益法
苏州中新万科房地产有限公司	苏州	苏州	房地产开发		42.00	权益法
苏州锐新投资有限公司	苏州	苏州	教育产业投资		35.00	权益法
苏州道华企业管理发展有限公司	苏州	苏州	企业管理咨询		35.00	权益法
苏州中新华智光源科技有限公司	苏州	苏州	照明光源设计		40.00	权益法
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	苏州	苏州	新能源咨询		30.00	权益法
华衍环境产业发展(苏州)有限公司	苏州	苏州	环保管理咨询		45.00	权益法
中新春兴能源电力(苏州)有限公司	苏州	苏州	新能源电力工程		34.00	权益法
天津中新旅居住房租赁服务有限公司	天津	天津	房屋租赁		40.00	权益法
苏州市亨文环保水业有限公司	苏州	苏州	危废处理		43.75	权益法
苏宏科技	苏州	苏州	房屋租赁		42.00	权益法
苏州工业园区证券置业有限公司	苏州	苏州	自建证券营业用房		35.00	权益法
中节能(苏州)环保科技产业园有限公司	苏州	苏州	环保技术研发		26.27	权益法
江苏广融实业有限公司	苏州	苏州	国内贸易		44.00	权益法
苏州中鑫创新投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		40.00	权益法
苏州工业园区致道投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		49.00	权益法
苏州小马科技企业孵化有限公司	苏州	苏州	投资管理		30.00	权益法
苏州中毓九鼎投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		40.00	权益法

苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	苏州	苏州	电站经营		49.00	权益法
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	苏州	苏州	环境治理技术		40.00	权益法
东吴证券中新(新加坡)有限公司	新加坡	新加坡	非银金融		25.00	权益法
中新协鑫能源科技(苏州工业园区)有限公司	苏州	苏州	能源技术开发		45.00	权益法
苏州中新新兴富新兴产业投资合伙企业(有限合伙)	苏州	苏州	非证券股权投资		20.00	权益法
银川苏银产业园发展有限公司	银川	银川	招商代理		40.00	权益法
胜科中新	新加坡	新加坡	投资		25.00	权益法
嘉善能源	嘉善	嘉善	市政服务		39.00	权益法
苏州保泽新能源发展有限公司	苏州	苏州	能源技术开发		28.54	权益法
苏州普逸新能源有限公司	苏州	苏州	新能源		49.00	权益法
宿迁旭能	宿迁	宿迁	能源服务		30.00	权益法
苏州苏明装饰股份有限公司	苏州	苏州	建筑装饰		13.20	权益法
苏州高新区静脉产业园开发有限公司	苏州	苏州	污泥处理		25.00	权益法
苏州鼎旭投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理		20.00	权益法
江苏中鑫吉达邦能源发展有限公司	苏州	苏州	投资		49.00	权益法
江苏中溢科节能科技有限公司	苏州	苏州	能源技术开发		40.00	权益法
苏州普洛斯物流园开发有限公司	苏州	苏州	仓储设施经营		20.00	权益法
苏州上药供应链有限公司	苏州	苏州	药品经营		49.00	权益法
中国外运苏州物流中心有限公司	苏州	苏州	国际运输代理		49.00	权益法
苏州工业园区综保物业管理有限公司	苏州	苏州	物业管理		40.00	权益法
苏州工业园区普商仓储设施有限公司	苏州	苏州	仓储服务		49.00	权益法
苏州工业园区普硕储设施有限公司	苏州	苏州	仓储服务		37.00	权益法
苏州跨境电子商务有限公司	苏州	苏州	电子商务技术开发		65.00	权益法
牛津大学创新技术转移(苏州)有限公司	苏州	苏州	新材料、新能源		30.00	权益法

注：根据苏州跨境电子商务有限公司的章程，涉及修改公司章程、增加或减少注册资本的决议，以及公司合并、分立、解散或者变更公司形式的决议，必须经全体股东表决通过。股东会会议对通过其他事项做出决议，必须经代表三分之二以上的表决权的股东通过。因此子公司虽然持有苏州跨境电子商务有限公司65%的表决权股份，但仍然无法单独对其施加控制。

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州港华燃气有限公司	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	苏州港华燃气有限公司	苏州工业园区清源华衍水务有限公司
流动资产	295,879,431.35	397,665,219.70	218,176,455.79	519,977,095.65
非流动资产	1,099,233,619.32	3,874,941,521.51	1,079,851,616.58	3,781,223,445.95
资产合计	1,395,113,050.67	4,272,606,741.21	1,298,028,072.37	4,301,200,541.60
流动负债	915,464,380.06	2,338,608,501.67	794,194,821.34	2,596,555,733.42
非流动负债	940,813.33	181,927,293.00	265,149.27	55,032,296.36
负债合计	916,405,193.39	2,520,535,794.67	794,459,970.61	2,651,588,029.78
少数股东权益	5,618,390.71		3,031,322.34	
归属于母公司股东权益	473,089,466.57	1,752,070,946.54	500,536,779.41	1,649,612,511.82
按持股比例计算的净资产份额	212,890,259.96	876,035,473.27	226,605,645.79	824,806,255.91
调整事项	-1,970,364.42	-34,865,728.66	-3,385,169.53	-36,016,841.49
对联营企业权益投资的账面价值	210,919,895.54	841,169,744.61	223,220,476.26	788,789,414.42
营业收入	1,207,889,524.43	698,165,503.95	1,369,589,722.48	741,010,727.26
净利润	97,357,078.15	163,221,690.46	131,073,162.89	182,992,968.10
综合收益总额	97,357,078.15	163,221,690.46	131,073,162.89	182,992,968.10
本期收到的来自合营企业的股利	55,886,020.46	30,381,627.87	52,274,283.75	46,156,241.00

## 3. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州元禾控股股份有限公司	苏州新建元控股集团有限公司	苏州元禾控股股份有限公司	苏州新建元控股集团有限公司
流动资产	6,923,388,313.79	22,947,381,691.00	4,608,209,229.87	17,953,507,138.00
非流动资产	22,497,443,794.78	17,190,749,648.00	1,430,750,489.68	19,575,156,897.00
资产合计	29,420,832,108.57	40,138,131,339.00	6,038,959,719.55	37,528,664,035.00
流动负债	4,967,073,069.17	17,421,760,367.00	4,574,104,626.88	15,308,104,685.00
非流动负债	6,427,620,393.72	10,844,175,961.00	7,149,713,176.75	11,296,832,071.00
负债合计	11,394,693,462.89	28,265,936,328.00	11,723,817,803.63	26,604,936,756.00
少数股东权益	183,261,811.28	575,970,294.00	271,657,086.57	531,660,214.00
归属于母公司股东权益	17,842,876,834.40	11,296,224,717.00	4,043,484,829.35	10,392,067,065.00
按持股比例计算的净资产份额	3,568,575,366.88	3,097,424,817.40	808,696,965.87	2,849,504,789.22
调整事项				
其中：商誉				
内部交易未实现利润				
其他				

项目	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	苏州元禾控股股份有限公司	苏州新建元控股集团有限公司	苏州元禾控股股份有限公司	苏州新建元控股集团有限公司
对联营企业权益投资的账面价值	3,568,575,366.88	3,097,424,817.40	2,808,696,965.87	2,849,504,789.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	5,087,953,897.48	5,516,227,728.00	1,787,848,896.62	5,469,365,496.00
财务费用	357,878,429.51	675,289,075.00	427,320,500.69	523,354,983.00
所得税费用	1,324,345,569.45	322,934,160.00	351,381,665.90	248,582,391.00
净利润	3,182,878,256.87	1,169,495,679.00	881,983,493.73	875,544,907.00
终止经营的净利润				
其他综合收益	1,086,558,581.02	-7,675,780.00	579,883,288.88	2,130,000.00
综合收益总额	4,269,436,837.89	1,161,819,899.00	1,461,866,782.61	877,674,907.00
本年度收到的来自联营企业的股利	131,366,408.90	66,722,480.80	52,859,213.16	47,523,137.38

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
苏州工业园区管理委员会	苏州	政府机关	—	90.00	100.00

根据2020年12月22日的公司章程修正案的规定，江苏省财政厅占公司10%的股份，由苏州工业园区管理委员会行使股东会职权。

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州新加坡国际学校	子公司为唯一举办者的非营利机构
张家港新加坡外国语学校	子公司为唯一举办者的非营利机构
苏州工业园区康乐斯顿外国语学校	子公司为唯一举办者的非营利机构
苏州工业园区经济发展有限公司	2020年度与本公司同一法定代表人



## (五) 关联交易情况

## 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：			
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	污泥处理及工程劳务	3,059,677.58	4,153,066.78
中衡设计集团股份有限公司	设计劳务	258,518,458.26	27,228,910.33
苏州中新华智光源科技有限公司	能源管理节能费	128,772.02	91,585.80
苏州中新华智光源科技有限公司	采购材料	5,350,542.29	13,635,370.09
苏州港华燃气有限公司	燃气工程服务	7,411,652.36	904,295.20
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	供热增容建设服务	2,293,584.91	
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	环境检测服务	1,659,014.51	
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	工程外包服务	1,939,740.92	
苏州市亨文环保水业有限公司	采购材料	1,282,090.11	
苏州工业园区综保物业管理有限公司	物业服务	21,058,075.55	31,806,832.52
销售商品、提供劳务：			
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	市政工程服务	16,820,179.12	19,528,552.62
苏州港华燃气有限公司	市政工程服务	833,592.54	953,080.35
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	市政工程服务	250,000.00	250,000.00
苏州工业园区清源华衍水务有限公司	市政工程服务	4,675,307.20	1,698,853.85
苏州工业园区教育发展投资有限公司	市政工程服务	3,905,936.59	
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	市政工程服务	356,922.64	
苏州中新华智光源科技有限公司	市政工程服务	8,864.60	
苏州新加坡国际学校	投资性房地产管理费	22,172,138.37	19,830,188.68
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	物业管理服务	215,568.32	215,568.32
苏州工业园区城市重建有限公司	物业管理服务	2,368,167.23	1,711,533.34
苏州三星电子液晶显示科技有限公司	污水处理服务	114,390,110.81	116,726,431.60
苏州工业园区康乐斯顿外国语学校	咨询服务	5,009,433.98	6,188,207.55
苏州中新万科房地产有限公司	人员委派	470,000.00	470,000.00
苏州联鑫置业有限公司	人员委派		119,250.00
苏州轨新置地有限公司	人员委派		902,380.94
银川苏银产业园发展有限公司	人员委派	1,666,440.63	1134081.09
嘉善浙电中新新能源科技有限公司	人员委派	328,916.67	
海归子女学校	人员委派	1,415,094.34	
扬州中法环境股份有限公司	咨询服务	953,799.97	922,955.00
苏州工业园区教育发展投资有限公司	受托管理资产收入	55,256,734.28	63,846,418.15
苏州工业园区教育发展投资有限公司	受托办证收入	2,033,018.87	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区教育发展投资有限公司	防疫物资收入	646,698.11	
苏州普洛斯物流园开发有限公司	咨询服务	2,193,661.56	1,327,496.58
苏州工业园区普商仓储设施有限公司	咨询服务	958,806.75	1,093,865.08

## 2. 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
苏州新加坡国际学校	投资性房地产	17,094,281.64	17,094,281.64
中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	投资性房地产	967,676.19	1,087,154.29
苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	固定资产	283,444.25	971,809.73
苏州中新华智光源科技有限公司	固定资产	178,112.58	120,734.10
中新苏州工业园区智业综合能源有限公司	固定资产	4,583,738.39	4,834,410.63
苏州工业园区海归子女学校	投资性房地产	2,333,333.32	2,333,333.28
中新春兴能源电力（苏州）有限公司	投资性房地产	493,120.95	215,568.32
苏州上药供应链有限公司	投资性房地产	2,437,517.12	2,408,717.89
苏州工业园区综保物业管理有限公司	投资性房地产	259,200.00	259,200.00

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
苏州普洛斯物流园开发有限公司	投资性房地产	9,682,603.61	11,995,864.41

3. 关联担保情况：见或有事项的披露。

## 4. 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
苏州新加坡国际学校	25,000,000.00	7/1/2020	6/30/2021	年利率3.85%
苏州新加坡国际学校	10,000,000.00	7/2/2020	7/1/2021	年利率3.85%
苏州新加坡国际学校	10,000,000.00	7/21/2020	7/20/2021	年利率3.85%

## 5. 向关联方提供委托贷款

关联方	借出金额	起始日	到期日	说明
滁州市城市建设投资有限公司	220,000,000.00	1/17/2020	11/17/2020	年利率4.35%

## 6. 利息支出、利息收入

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州新加坡国际学校	利息支出	4,792,951.39	4,918,001.25
苏州锐新投资有限公司	利息支出	757,701.44	57,093.75

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
滁州市城市建设投资有限公司	利息收入	7,648,977.97	7,623,899.35
苏州工业园区左岸房地产开发有限公司	利息收入		6,610,596.57
苏州中新华智光源科技有限公司	利息收入		79,795.60
常熟尚源房地产开发有限公司	利息收入		1,571,891.68
苏州新加坡国际学校	利息支出	4,792,951.39	4,918,001.25
苏州锐新投资有限公司	利息支出	757,701.44	57,093.75

## (六) 关联方应收应付款项

## 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付款项	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	586,962.45	368,973.85
预付款项	苏州港华燃气有限公司	1,395,341.78	13,751.91
应收账款	苏州工业园区康乐斯顿外国语学校		6,559,500.00
应收账款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	816,042.00	1,974,022.00
应收账款	苏州新加坡国际学校		3,375,000.00
应收账款	苏州港华燃气有限公司		25,614.90
应收账款	扬州中法环境股份有限公司		12,819.85
应收账款	华衍环境产业发展(苏州)有限公司	619,350.00	
应收账款	教育发展投资	462,700.92	
应收账款	苏州工业园区蓝天燃气热电有限公司	283,444.25	
应收账款	苏州三星电子液晶显示科技有限公司	112,676.69	
应收账款	苏州工业园区教育发展投资有限公司	14,733,235.36	15,150,452.25
其他应收款	海归子女学校	1,500,000.00	
其他应收款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	42,000.00	390,074.24
其他应收款	苏州港华燃气有限公司	475,868.33	303,951.43
其他应收款	苏州新加坡国际学校	100,000.00	100,000.00
其他应收款	苏州中新万科房地产有限公司	235,000.00	470,000.00
其他应收款	中新苏州工业园区清城环境发展有限公司		14,680.92
其他应收款	苏州轨新置地有限公司		4,786,218.96
其他应收款	苏州工业园区教育发展投资有限公司	2,500,000,000.003	128,000,000.00
其他应收款	苏州工业园区科技发展有限公司	83,500,000.00	107,700,000.00
其他应收款	苏州工业园区经济发展有限公司	223,835,686.15	413,835,686.15
其他应收款	苏州圆融发展集团有限公司	850,000,000.00	850,000,000.00
其他应收款	中新苏州工业园区城市投资运营有限公司		85,000,000.00
其他应收款	苏州工业园区生物产业发展有限公司		20,000,000.00
其他应收款	苏州跨境电子商务有限公司		44,999,999.99

苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司  
财务报表附注  
2020年1月1日—2020年12月31日

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应收款	苏州工业园区综保物业管理有限公司	747,578.53	3,068,235.70
其他应收款	苏州普洛斯物流园开发有限公司	1,525,080.55	1,299,506.65
其他应收款	苏州上药供应链有限公司	365,128.00	365,128.00
其他流动资产	苏州普洛斯物流园开发有限公司		14,500,000.00
其他非流动资产—委托贷款	江苏广融实业有限公司		9,000,000.00

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	中衡设计集团股份有限公司	47,184,715.00	897,000.00
应付账款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	423,209.08	52,015.00
应付账款	苏州中新华智光源科技有限公司	2,013,942.10	6,944,655.96
应付账款	苏州苏明装饰股份有限公司	20,699,797.66	
应付账款	苏州港华燃气有限公司		10,000.00
应付账款	苏州普洛斯物流园开发有限公司		400,000.00
应付账款	苏州跨境电子商务有限公司	186,000.01	140,000.00
预收账款	苏州三星电子液晶显示科技有限公司		9,012,026.15
预收款项	华衍环境产业发展(苏州)有限公司		428,822.00
预收账款	苏州工业园区城市重建有限公司		913,402.33
预收账款	中新苏州工业园区清城环境发展有限公司		142,688.97
预收账款	春兴光伏	31,131.02	
预收账款	苏州跨境电子商务有限公司		5,933,962.10
合同负债	华衍环境产业发展(苏州)有限公司	279,337.61	
合同负债	苏州三星电子液晶显示科技有限公司	75,641.20	
其他应付款	苏州中新万科房地产开发有限公司	1,020,501,948.26	1,020,501,948.26
其他应付款	苏州新加坡国际学校	122,776,436.19	136,677,815.63
其他应付款	苏州锐新投资有限公司	17,553,545.19	17,500,000.00
其他应付款	苏州工业园区清源华衍水务有限公司	158,954.30	212,229.36
其他应付款	中新苏州工业园区清城环境发展有限公司	351,576.74	361,010.70
其他应付款	中新春兴能源电力(苏州)有限公司	130,468.14	123,038.00
其他应付款	苏州港华燃气有限公司		900,012.41
其他应付款	苏州工业园区海归子女学校	610,000.00	610,000.00
其他应付款	苏州工业园区城市重建有限公司	452,450,000.00	752,450,000.00
其他应付款	苏州新时代文体会展集团有限公司	200,000,000.00	632,000,000.00
其他应付款	苏州工业园区阳澄湖半岛开发建设有限公司		20,000,000.00
其他应付款	苏州上药供应链有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	苏州工业园区综保物业管理有限公司	153,432.41	432,442.99

## 九、承诺及或有事项

### （一）承诺事项

项目	期末余额	期初余额
资本承诺		
已签约但未拨备：		
房地产开发项目	366,931,144.28	547,058,309.31
土地一级开发及市政工程	1,109,926,096.33	829,966,744.99
合计	1,476,857,240.61	1,377,025,054.30

### （二）或有事项

#### 1. 按揭贷款担保

本公司子公司中新苏州工业园区开发集团股份有限公司（以下简称“中新集团”）按房地产经营惯例为商品房承购人提供按揭贷款担保，于2020年12月31日按揭担保余额为人民币256,496,148.21元。该项担保为阶段性担保，期限自担保合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的《房地产证》办出及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。

本公司认为，若上述按揭贷款出现拖欠情况，则有关物业的可变现净值仍足以偿还未缴付的按揭本金以及应计利息和罚款，因此并无就上述担保在财务报表中作出拨备。

#### 2. 未决诉讼

2012年10月本公司子公司苏州物流中心有限公司与北京大成（苏州）律师事务所签订《专项聘任律师合同》，北京大成（苏州）律师事务所为本公司与工商银行苏州星湖支行《商品融资质押监管合作协议》纠纷案提供专项法律服务。工商银行苏州星湖支行起诉苏州兆恒钢铁发展有限公司等四企业借款未能如期偿还，同时诉求本公司承担连带赔偿责任。经向北京大成（苏州）律师事务所了解，目前案件的进展情况如下：由于苏州兆恒钢铁发展有限公司等借款方可能涉嫌构成骗取贷款罪，苏州工业园区公安局经侦大队已正式立案，诉讼资料全案已移交公安机关侦查。按照相关法律规定，民事诉讼程序待刑事程序结合后再展开，因刑事追赃程序尚在进行中，本公司可能承担的损失目前尚不能准确估计。

#### 3. 抵押、质押情况

（1）苏州北江电力能源有限公司长期借款1,750,000.00元，抵押物为苏州北江电力能源有限公司名下的0.9MW分布式光伏发电项目资产；保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下持有的苏州北江电力能源有限公司全部股权、以及苏州北江电力能源有限公司名下的江苏通鼎光棒有限公司0.9MW分布式光伏发电

电项目并网发电的电费收费权。

(2) 太仓北港电力能源有限公司长期借款3,115,000.00元,抵押物为太仓北港电力能源有限公司名下的新建分布式光伏发电项目1.6MW项目资产;保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司;质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下持有的太仓北港电力能源有限公司全部股权、以及太仓北港电力能源有限公司名下的新建分布式光伏发电项目1.6MW并网发电的电费收费权。

(3) 苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司长期借款4,637,500.00元,抵押物为苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司光伏发电设备、保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司、质押物为苏州工业园区鑫北正帆新能源有限公司应收账款。

(4) 太仓中鑫新能源有限公司长期借款12,899,970.72元,抵押物为太仓中鑫新能源有限公司名下的太仓振辉化纤有限公司一期5MW分布式光伏发电项目下的光伏发电设备;保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司;质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司持有的太仓中鑫新能源有限公司全部股权及该光伏发电项目的电费收费权。

(5) 苏州鑫北致同光伏能源有限公司长期借款1,487,500.00元,抵押物为苏州鑫北致同光伏能源有限公司名下的苏州物流中心双层仓库0.5MW分布式光伏发电项目的光伏发电设备;保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司;质押物为本公司与苏州物流中心有限公司在2019年7月26日至2027年7月25日期间产生的应收账款。

(6) 苏州工业园区中鑫配售电有限公司长期借款9,000,000.00元,抵押物为苏州鑫北展业新能源有限公司、苏州鑫北源汇电力能源有限公司的光伏发电设备;质押物为苏州鑫北展业新能源有限公司、苏州鑫北源汇电力能源有限公司光伏发电项目的电费收费权。

(7) 泰州市锦晟清洁能源科技有限公司长期借款4,415,727.00元,抵押物为泰州市锦晟清洁能源科技有限公司名下的499MW分布式光伏发电项目的设备;保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司;质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下的泰州市锦晟清洁能源科技有限公司100%股权及该光伏发电项目并网发电后的收费权。

(8) 无锡鑫美新能源有限公司长期借款4,770,000.00元,抵押物为无锡鑫美新能源有限公司名下的柯尼卡美能达商用科技(无锡)有限公司2MW分布式光伏发电项目的设备;保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司;质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下持有的无锡鑫美新能源有限公司的100%股权及该光伏发电项目并网发电后的收费权。

(9) 昆山鑫桥新能源科技有限公司长期借款4,593,750.00元,抵押物为昆山鑫桥新能

源科技有限公司名下的1.8MW分布式光伏发电项目的设备；保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为昆山鑫桥新能源科技有限公司名下的1.8MW分布式光伏发电项目所产生的应收账款。

(10) 溧阳市鑫金新能源有限公司长期借款7,833,035.00元，抵押物为溧阳市鑫金新能源有限公司名下的2.97MW分布式光伏电站项目的设备；保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司名下的溧阳市鑫金新能源有限公司100%股权及该光伏发电项目并网发电后的收费权。

(11) 苏州鑫北源汇电力能源有限公司长期借款11,500,000.00元，抵押物为苏州鑫北源汇电力能源有限公司名下的苏州生益科技3.2MW分布式光伏发电项目的光伏发电设备；保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为该光伏发电项目与苏州生益科技有限公司在2020年7月17日至2028年7月2日期间产生的应收账款。

(12) 常熟中鑫亨储能科技有限责任公司长期借款3,768,000.00元，保证人为苏州工业园区中鑫配售电有限公司；质押物为苏州工业园区中鑫配售电有限公司持有的常熟中鑫亨储能科技有限责任公司100.00%股权及常熟中鑫亨储能项目的节能收益收费。

(13) 于2020年12月31日，本公司子公司中新集团之账面价值为人民币453,684,634.57元投资性房地产用于抵押，抵押借款余额为人民币250,344,704.86元。

(14) 于2020年12月31日，本公司子公司中新集团之账面价值为人民币68,114,338.71元土地使用权用于抵押，抵押借款余额为人民币238,531,778.10元。

(15) 于2020年12月31日，本公司子公司中新集团之账面价值为人民币91,733,933.18元房屋及建筑物人民币16,746,502.93元土地使用权用于抵押，抵押借款余额为人民币52,770,878.76元。

(16) 于2020年12月31日，本公司子公司中新集团之账面价值为人民币333,558,770.56元在建工程用于抵押，抵押借款余额为人民币57,915,159.27元。

(17) 于2020年12月31日，本公司子公司中新集团之账面价值为人民币10,102,699.98元土地使用权用于抵押，抵押借款余额为人民币50,071,041.67元。同时，中新公用对本项目贷款额度的80%提供全程连带责任保证担保。

(18) 于2020年12月31日，本公司子公司中新集团以其合法拥有的可以出质的滁州市人民政府与本公司子公司中新集团签订的《项目合作商务总协议》项下全部权益以及收益为标的用于质押，质押借款余额为人民币73,443,129.72元，同时本公司子公司中新集团为

该笔借款提供连带责任担保。

(19) 于2020年12月31日, 本公司子公司中新集团以其合法拥有的可以出质的修武县住房和城乡建设局与本公司子公司中新集团签订的《修武县城市道路路灯照明设施综合提升改造项目PPP项目合同项目》项下的全部权益以及收益为标的用于质押, 账面价值人民币75,879,698.16元的长期应收款所有权受限制, 质押借款余额为人民币11,770,329.90元。同时, 本公司子公司中新集团为该笔借款提供连带责任担保, 洛阳亿美电子有限公司将其在中信银行保证金账户的3,750,000.00元用于质押。

(20) 于2020年12月31日, 本公司子公司中新集团以其合法拥有的可以出质的苏滁现代产业园管理委员会与本公司子公司中新集团签署的《滁州市第四污水厂及配套官网一期工程PPP项目协议》项下的自2020年5月26日至2049年8月25日特许经营权期限内的全部权益以及收益为标的的质押, 账面价值人民币69,045,515.67元的长期应收款所有权受限制, 质押借款余额为人民币56,239,524.00元。

(21) 于2020年12月31日, 本公司子公司中新集团为合营公司中新春兴与苏州金融租赁股份有限公司签订的融资租赁合同项下债权总额的50%提供担保, 担保余额为人民币22,139,829.20元。

(22) 于2020年12月31日, 本公司子公司中新集团以其合法拥有的可以出质的张家港市凤凰镇人民政府与本公司子公司中新集团签署《凤凰镇新型城镇化项目合作开发商务总协议》及其补充协议项下的全部权益以及收益为标的提供质押担保, 质押借款余额为人民币70,101,597.19元, 同时本公司子公司中新集团对本项目贷款额度的80%提供全程连带责任保证担保, 张家港市凤凰发展有限公司对本项目贷款额度的20%提供全程连带责任保证担保。

(23) 于2020年12月31日, 本公司子公司中新集团和嘉善县国有资产投资有限公司分别以其持有的中新嘉善全部股权为本公司子公司中新集团子公司中新嘉善获取银行借款提供质押担保, 质押借款余额为人民币3,051,595,475.18元, 同时本公司子公司中新集团以其合法拥有的可以出质的与嘉善县人民政府签订的《嘉善县人民政府与中新苏州工业园区开发集团股份有限公司签订之项目合作商务总协议》下的全部权益以及收益为标的为该笔借款提供质押担保。

(24) 于2020年12月31日, 苏州物流中心有限公司以账面价值710,081,800.00元的房屋建筑物及土地作为抵押物, 为苏州物流中心有限公司借入抵押借款提供担保, 抵押借款余额为64,000,000.00元。



(25) 于2020年12月31日，苏州纳米科技发展有限公司的土地使用权苏州工业园区星华街东、金鸡湖大道南54055号地块150589.45平方米地块土地，抵押物价值为投资性房地产716,323,120.81元，固定资产536,812,976.32元，苏州工业园区星华街东、东延路北52660号地块41879.01平方米地块土地及相应建筑物已作为公司借款的抵押物抵押给银行，抵押物价值为在建工程134,204,488.52元，抵押到期日分别为2034年12月30日，期末抵押借款余额为1,030,000,000.00元。

(26) 于2020年12月31日，本公司长期股权投资中有1,130,000,000.00元的股权（苏州纳米科技发展有限公司410,000,000.00元、苏州新时代文体会展集团有限公司720,000,000.00元）已经作为公司融资的质押物质押给了借款银行。

(27) 于2020年12月31日，本公司对外担保情况如下表：

被担保单位名称	担保金额	到期日	是否逾期	备注
苏州元禾控股有限公司	1,000,000,000.00	2021年4月	否	信用担保
苏州元禾控股有限公司	700,000,000.00	2023年5月	否	信用担保
苏州元禾控股有限公司	500,000,000.00	2023年11月	否	信用担保
苏州元禾控股有限公司	500,000,000.00	2025年4月	否	信用担保
华圆管理咨询（香港）有限公司	2,700.00万美元	2021年12月	否	信用担保
华圆管理咨询（香港）有限公司	2,000.00万美元	2023年6月	否	信用担保
苏州新建元控股集团有限公司	600,000,000.00	2023年2月	否	信用担保
苏州恒泰控股集团有限公司	420,000,000.00	2024年9月	否	信用担保
苏州工业园区教育发展投资有限公司	320,000,000.00	2024年11月	否	信用担保
苏州工业园金鸡湖城市发展有限公司	400,000,000.00	2023年5月	否	信用担保
苏州工业园区教育发展投资有限公司	400,000,000.00	2023年11月	否	信用担保

## 十、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部报告

本公司及各子公司的业务范围很少重叠，日常管理及分析均直接以各一级子公司为管理单位，故本公司未单独编制分部报告。

### (二) 其他

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## (一)其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息	306,497,196.39	84,703,612.65
应收股利		14,356,590.76
其他应收款项	8,594,373,405.52	8,978,151,587.82
减：坏账准备		
合计	8,900,870,601.91	9,077,211,791.23

## 1. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
委托贷款及拆借利息	306,497,196.39	84,703,612.65
减：坏账准备		
合计	306,497,196.39	84,703,612.65

## (2) 无逾期利息。

## 2. 应收股利

项目	期末余额	期初余额
苏州恒泰控股集团有限公司		14,356,590.76
减：坏账准备		
合计		14,356,590.76

## 3. 其他应收款项

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	8,594,373,405.52	100.00		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,594,373,405.52	100.00		

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按单项计提坏账准备的其他应收款	8,978,151,587.82	100.00		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
合计	8,978,151,587.82	100.00		

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1年以内	4,310,095,000.00	50.15		3,907,760,405.20	43.53	
1至2年	1,861,466,127.20	21.66		1,403,285,496.30	15.63	
2至3年	455,001,592.00	5.29		2,787,116,086.15	31.04	
3以上	1,967,810,686.32	22.90		879,989,600.17	9.80	
合计	8,594,373,405.52	100.00		8,978,151,587.82	100.00	

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
资金往来	8,594,373,405.52	8,978,057,309.82
代付款项		94,278.00
合计	8,594,373,405.52	8,978,151,587.82

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
苏州工业园区教育发展投资有限公司	往来款	2,500,000,000.00	注1	29.09	
苏州财融产业投资有限公司	往来款	1,825,380,400.00	注2	21.24	
苏州工业园区建屋发展集团有限公司	往来款	1,410,000,000.00	注3	16.41	
苏州工业园区百诺资产运营管理有限公司	往来款	890,000,000.00	1年以内	10.36	
苏州圆融发展集团有限公司	往来款	850,000,000.00	注4	9.89	
合计		7,475,380,400.00		86.99	

注1：苏州工业园区教育发展投资有限公司余额账龄1年以内的1,155,000,000.00元，1到2年的1,140,000,000.00元，2到3年的205,000,000.00元；

注2：苏州财融产业投资有限公司余额账龄1年以内的10,000,000.00元，3年以上的1,815,380,400.00元；

注3：苏州工业园区建屋发展集团有限公司余额账龄1年以内的1,000,000,000.00元，1到2年的410,000,000.00元；

注4：苏州圆融发展集团有限公司余额账龄1年以内的600,000,000.00元，2到3年的250,000,000.00元。

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,895,534,072.21		2,895,534,072.21	2,895,534,072.21		2,895,534,072.21
对联营、合营企业投资	18,863,084,217.57		18,863,084,217.57	17,602,719,247.09		17,602,719,247.09
合计	21,758,618,289.78		21,758,618,289.78	20,498,253,319.30		20,498,253,319.30

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州物流中心有限公司	1,028,213,412.74			1,028,213,412.74		
苏州工业园区机关事务管理中心	8,750,000.00			8,750,000.00		
苏州工业园区疾病预防控制中心	2,000,000.00			2,000,000.00		
苏州工业园区股份有限公司	306,095,041.18			306,095,041.18		
苏州纳米科技发展有限公司	1,469,000,000.00			1,469,000,000.00		
苏州独墅湖科教发展有限公司	81,475,618.29			81,475,618.29		
合计	2,895,534,072.21			2,895,534,072.21		

2. 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益变动	宣告发放现金计 提减股利或利润 准备	其他		
一、联营企业										
苏州市工业联合发展有限公 司	26,947,096.22			854,344.80			880,643.76		26,920,797.26	
苏州工业园区科技发展有限公司	1,703,447,922.46	24,780,000.00		-14,356,843.34			2,242,055.36		1,711,629,023.76	
苏州工业园区教育发展投资 有限公司	1,726,077,541.64			-35,914,800.98					1,690,162,740.66	
中新苏州工业园区投资管理 有限公司	1,170,532,842.94			-1,999,237.67	28,462,560.00		5,290,028.29		1,191,706,136.98	
苏州工业园区生物产业发展 有限公司	1,309,765,264.59	138,296,000.00		82,637,340.56	38,376,646.11		3,278,823.85		1,665,796,427.41	
苏州阳澄湖半岛旅游发展有 限公司	28,088,034.90			4,704,196.19					32,792,231.09	
苏州元禾控股股份有限公司	2,808,696,965.87			630,804,356.00	22,388,794.65	38,051,659.26	31,366,408.90		3,568,575,366.88	
苏州工业园区金鸡湖酒店集 团发展有限公司	807,826,367.65			-16,489,217.85					791,337,149.80	
苏州工业园区城市重建有限 公司	978,126,832.66			38,124,835.72		79,773,400.00	5,184,399.45		1,090,840,668.93	
苏州新建元控股集团有限公司	2,849,504,789.22			306,790,953.76	-2,104,698.88	9,956,254.10	66,722,480.80		3,097,424,817.40	
苏州新时代文体会展集团有 限公司	1,158,945,117.54			-58,377,511.53					1,100,567,606.01	
苏州三星电子液晶显示科技 有限公司	2,140,800,162.90			29,005,539.60			217,744,609.00		1,952,061,093.50	
中新苏州工业园区市政公用 发展集团有限公司	893,960,308.50			85,560,399.13			36,250,549.74		943,270,157.89	
合计	17,602,719,247.09	163,076,000.00		1,051,344,354.39	387,123,301.88	127,781,313.36	468,959,999.15		18,863,084,217.57	

(三) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	282,643,658.63		100,221,580.23	
二、其他业务小计	864,553.79	86,613.71	1,051,888.49	427,501.02
合计	283,508,212.42	86,613.71	101,273,468.72	427,501.02

(四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	36,835,542.86	37,606,462.90
权益法核算的长期股权投资收益	1,051,344,354.39	446,828,797.86
处置长期股权投资产生的投资收益		163,368,665.35
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	27,436,274.35	38,815,050.67
处置可供出售金融资产取得的投资收益	61,733,926.35	9,058,420.83
合计	1,177,350,097.95	695,677,397.61

十三、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

无。

苏州工业园区国有资本投资运营控股有限公司



第 16 页至第 99 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

签名:

日期:

\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人

签名:

日期:

2021.4.29

会计机构负责人

签名:

日期:

2021.4.29

仅供申报系统使用



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



# 营业执照

(副本)(6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

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。(市场主体依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2021年03月01日



# 会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0014492



## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有入部门依法审批，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：




二〇一一年十二月四日

中华人民共和国财政部制





姓名	王健鹏
Sex	男
出生日期	1983-03-01
Date of birth	1983-03-01
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	410521198303017113
Identity card No.	410521198303017113




王健鹏(110101410105)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2015年年检  
江苏省注册会计师协会



王健鹏(110101410105)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101410105  
No. of Certificate

授权注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 31 日  
Date of issuance

年 月 日

仅供出具报告使用



王健(110101410105)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

格。继续有效一年。  
id for another year after

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

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

年 月 日

年 月 日



姓名: 王艳玲  
 性别: 女  
 出生日期: 1988-09-23  
 工作单位: 大信会计师事务所(普通合伙)江苏分所  
 身份证号码: 410922198809230645



**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:  
No. of Certificate **110101410474**

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

发证日期:  
Date of Issuance **2018** 年 **04** 月 **27** 日