

苏州城市建设投资发展有限责任公司

财务报告及财务报表

2019年1-6月

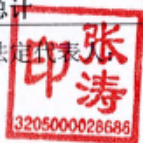


苏州城市建设投资发展有限责任公司
合并资产负债表
2019年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)



项目	附注八	期末余额	期初余额
流动资产			
货币资金	(一)	9,410,013,340.34	7,951,326,123.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	(二)	252,136,682.08	237,580,672.74
衍生金融资产			
应收票据	(三)	6,670,326.34	10,689,335.58
应收账款	(四)	288,564,089.30	218,981,171.96
预付款项	(五)	115,776,149.17	199,605,318.84
其他应收款	(六)	12,981,909,620.43	12,542,438,331.53
存货	(七)	4,927,851,854.74	3,330,525,808.78
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	(八)	456,992,887.87	318,080,647.50
其他流动资产	(九)	1,274,908,935.03	3,325,229,752.67
流动资产合计		29,714,823,885.30	28,134,457,162.92
非流动资产:			
发放贷款及垫款	(十)	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00
可供出售金融资产	(十一)	2,408,172,499.07	2,406,151,719.07
持有至到期投资			
长期应收款	(十二)	1,956,703,298.21	1,124,153,229.37
长期股权投资	(十三)	16,475,365,041.77	16,388,847,471.35
投资性房地产	(十四)	1,523,039,876.50	1,543,152,679.46
固定资产	(十五)	1,764,960,504.68	1,757,217,092.25
在建工程	(十六)	17,324,455,111.54	16,848,670,493.50
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十七)	176,693,433.77	179,501,443.13
开发支出		978,816.98	978,816.98
商誉	(十八)	11,103,228.83	5,521,780.71
长期待摊费用	(十九)	11,810,553.70	9,583,828.84
递延所得税资产	(二十)	41,043,708.86	40,561,968.39
其他非流动资产	(二十一)	16,382,415,609.10	16,382,415,609.10
非流动资产合计		59,729,381,683.01	57,897,424,032.16
资产总计		89,444,205,568.31	86,031,881,195.08

企业法定代表人



主管会计工作负责人:



会计机构负责人



填表人:

苏州城市建设投资发展有限责任公司
合并资产负债表（续）
2019年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

	附注八	期末余额	期初余额
流动负债			
短期借款	(二十二)	380,000,000.00	50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十三)	15,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	(二十四)	839,939,980.07	935,877,181.84
预收款项	(二十五)	1,595,775,015.16	1,194,341,416.80
应付职工薪酬	(二十六)	36,281,067.36	79,192,152.23
应交税费	(二十七)	40,877,534.33	50,255,538.41
其他应付款	(二十八)	6,090,819,150.11	5,476,700,750.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十九)	4,488,500,000.00	7,347,000,000.00
其他流动负债	(三十)	14,123,780.30	13,089,483.43
流动负债合计		13,501,316,527.33	15,156,456,523.31
非流动负债：			
长期借款	(三十一)	1,921,800,000.00	3,069,300,000.00
应付债券	(三十二)	7,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	(三十三)	7,974,705,786.37	7,572,728,722.15
长期应付职工薪酬			
预计负债	(三十四)	463,160.00	463,160.00
递延收益	(三十五)	121,191,646.79	51,302,115.46
递延所得税负债		16,949,859.65	16,407,616.99
其他非流动负债	(三十六)	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
非流动负债合计		21,535,110,452.81	18,210,201,614.60
负债合计		35,036,426,980.14	33,366,658,137.91
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(三十七)	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十八)	39,462,608,592.42	38,634,746,124.51
减：库存股			
其他综合收益		34,662,196.40	35,741,067.98
专项储备	(三十九)	57,486,721.01	57,883,957.96
盈余公积	(四十)	212,079,297.37	190,731,980.26
△一般风险准备		18,160,018.50	18,160,018.50
未分配利润	(四十一)	2,647,980,780.00	2,533,384,726.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		47,432,977,605.70	46,470,647,875.26
少数股东权益		6,974,800,982.48	6,194,575,181.91
所有者权益（或股东权益）合计		54,407,778,588.18	52,665,223,057.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		89,444,205,568.31	86,031,881,195.08

企业法定代表人

张涛
印
3206000020606

主管会计工作负责人：

丁国建
印

会计机构负责人：

陈升
印

填表人：

苏州城市建设投资发展有限责任公司
资产负债表
2019年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		5,715,548,905.90	4,929,422,925.27
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		184,557,718.26	179,229,280.20
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		6,786,204.00	466,734.19
其他应收款	(一)	11,681,866,567.74	9,935,253,077.11
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		280,000,000.00	1,501,158,608.05
其他流动资产			
流动资产合计		17,868,759,395.90	16,545,530,624.82
非流动资产:			
可供出售金融资产		1,022,753,912.00	1,024,846,312.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	27,247,701,384.31	26,345,173,316.99
投资性房地产			
固定资产		2,167,667.06	1,883,697.61
在建工程		2,662,163,179.13	2,480,235,992.49
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,916,420.76	1,869,433.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		45,803.72	66,943.82
递延所得税资产			
其他非流动资产		16,372,415,609.10	16,372,415,609.10
非流动资产合计		47,309,163,976.08	46,226,491,305.73
资产总计		65,177,923,371.98	62,772,021,930.55

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

填表人:



苏州城市建设投资发展有限责任公司
资产负债表（续）
2019年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

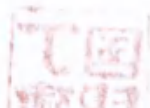
项目	附注	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,955,302.63	5,171,302.63
预收款项			
应付职工薪酬		67,425.16	3,205,855.92
应交税费		-229,548.68	925,954.07
其他应付款	(三)	2,001,766,307.27	2,064,703,533.46
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		3,400,000,000.00	5,400,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		5,606,559,486.38	7,474,006,646.08
非流动负债：			
长期借款		64,000,000.00	1,064,000,000.00
应付债券		7,000,000,000.00	3,000,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		7,747,714,384.30	7,352,507,778.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,811,714,384.30	11,416,507,778.10
负债合计		20,418,273,870.68	18,890,514,424.18
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
#减：已归还投资			
实收资本（或股本）净额		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,970,548,581.93	38,178,884,861.23
减：库存股			
其他综合收益		536,944.34	536,944.34
专项储备			
盈余公积		212,079,297.37	190,731,980.26
△一般风险准备			
未分配利润		576,484,677.66	511,353,720.54
所有者权益（或股东权益）合计		44,759,649,501.30	43,881,507,506.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		65,177,923,371.98	62,772,021,930.55

企业法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

填表人



苏州城市建设投资发展有限责任公司
合并利润表
2019年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注八	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,781,054,578.99	2,874,280,626.32
其中: 营业收入	(四十二)	2,781,054,578.99	2,874,280,626.32
二、营业总成本		2,607,602,379.47	2,715,271,819.71
其中: 营业成本	(四十二)	2,276,863,808.83	2,414,609,034.83
税金及附加		28,852,627.09	39,555,109.49
销售费用	(四十三)	149,065,977.91	121,222,562.90
管理费用	(四十三)	137,883,006.68	129,882,285.71
研发费用			
财务费用	(四十三)	12,363,854.18	11,637,970.00
其中: 利息费用		19,581,606.34	21,554,186.90
利息收入		7,683,055.13	11,178,812.69
资产减值损失	(四十四)	2,573,104.78	-1,635,143.22
其他			
加: 其他收益	(四十五)	7,777,563.28	5,070,359.94
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	206,555,412.57	114,799,139.01
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四十七)	14,556,009.34	-43,530,588.58
资产处置收益(损失以“-”号填列)			170.94
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		402,341,184.70	235,347,887.92
加: 营业外收入	(四十八)	10,450,269.93	13,185,118.10
减: 营业外支出	(四十九)	6,130,676.39	4,090,666.53
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		406,660,778.24	244,442,339.49
减: 所得税费用	(五十)	83,846,703.56	64,964,928.47
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		322,814,074.68	179,477,411.02
(一) 按所有权归属分类:			
归属于母公司所有者的净利润		262,938,267.92	140,326,202.83
少数股东损益		59,875,806.77	39,151,208.19
(二) 按经营持续性分类:			
持续经营净利润		322,814,074.68	179,477,411.02
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	(五十一)	-1,078,871.58	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,078,871.58	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,078,871.58	
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		-1,078,871.58	
3. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		321,735,203.10	179,477,411.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		261,859,396.34	140,326,202.83
归属于少数股东的综合收益总额		59,875,806.77	39,151,208.19
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



填表人:

苏州城市建设投资发展有限责任公司
 利润表
 2019年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业总收入			
其中: 营业收入			
二、营业总成本		18,220,675.20	15,053,471.42
其中: 营业成本			
税金及附加		2,676,163.34	348,550.73
销售费用			
管理费用		16,941,817.31	15,939,746.44
研发费用			
财务费用		-1,397,305.45	-1,236,427.39
其中: 利息费用			
利息收入			
资产减值损失			1,601.64
其他			
加: 其他收益			
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四)	229,900,487.35	106,457,280.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		5,328,438.06	-18,891,734.94
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		217,008,250.21	72,512,074.18
加: 营业外收入		305,743.96	505,000.00
减: 营业外支出		3,840,823.08	1,799.60
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		213,473,171.09	73,015,274.58
减: 所得税费用			
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		213,473,171.09	73,015,274.58
(一) 持续经营净利润		213,473,171.09	73,015,274.58
(二) 终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
七、综合收益总额		213,473,171.09	73,015,274.58
八、每股收益:			
基本每股收益			
稀释每股收益			

企业法定代表人

张涛
印

主管会计工作负责人:

丁建
印

会计机构负责人:

陈升
印

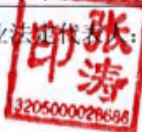
填表人:

明
印

苏州城市建设投资发展有限责任公司
合并现金流量表
2019年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,679,066,816.91	2,765,591,483.56
收取利息、手续费及佣金的现金		157,525,981.54	70,011,713.15
收到的税费返还		96,654.20	715,003.43
收到其他与经营活动有关的现金		388,061,462.62	63,170,466.23
经营活动现金流入小计		4,224,750,915.27	2,899,488,666.37
购买商品、接受劳务支付的现金		3,757,090,685.40	2,245,470,915.78
客户贷款及垫款净增加额		1,492,683,546.42	1,080,098,757.39
支付利息、手续费及佣金的现金		17,903,874.81	1,932,668.75
支付给职工以及为职工支付的现金		338,478,761.16	306,543,393.00
支付的各项税费		221,987,533.83	243,783,127.17
支付其他与经营活动有关的现金		500,335,766.15	139,167,127.18
经营活动现金流出小计		6,328,480,167.77	4,016,995,989.27
经营活动产生的现金流量净额		-2,103,729,252.50	-1,117,507,322.90
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,935,000,000.00	1,720,463,576.09
取得投资收益收到的现金		90,874,211.83	67,981,732.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		55,191.77	54,031.22
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			95,036,540.16
收到其他与投资活动有关的现金		565,452,673.75	
投资活动现金流入小计		2,591,382,077.35	1,883,535,879.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		528,632,007.79	733,193,286.63
投资支付的现金		655,220,780.00	1,468,322,316.11
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		8,156,243.82	
支付其他与投资活动有关的现金		59,926,000.96	
投资活动现金流出小计		1,251,935,032.57	2,201,515,602.74
投资活动产生的现金流量净额		1,339,447,044.78	-317,979,723.05
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,622,400,000.00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,400,000,000.00	3,235,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		581,122,092.81	3,626,537,478.01
筹资活动现金流入小计		6,603,522,092.81	6,861,537,478.01
偿还债务支付的现金		4,076,000,000.00	4,542,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		607,815,481.73	972,366,334.20
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		76,129,000.00	67,641,569.73
支付其他与筹资活动有关的现金		23,737,186.34	2,024,794,893.51
筹资活动现金流出小计		4,707,552,668.07	7,539,661,227.71
筹资活动产生的现金流量净额		1,895,969,424.74	-678,123,749.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,131,687,217.02	-2,113,610,795.65
加: 期初现金及现金等价物余额		8,707,326,123.32	11,760,776,749.76
六、年末现金及现金等价物余额		9,839,013,340.34	9,647,165,954.11

企业法定代表人:



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:



填表人:

苏州城市建设投资发展有限责任公司
现金流量表
2019年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		364,770.42	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,709,075.70	1,744,305.79
经营活动现金流入小计		2,073,846.12	1,744,305.79
购买商品、接受劳务支付的现金		3,925,045.33	
支付给职工以及为职工支付的现金		14,164,577.57	12,909,667.41
支付的各项税费		271,391.18	8,826,826.94
支付其他与经营活动有关的现金		14,976,857.16	3,171,473.24
经营活动现金流出小计		33,337,871.24	24,907,967.59
经营活动产生的现金流量净额		-31,264,025.12	-23,163,661.80
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,220,000,000.00	1,160,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,502,400.00	39,180,680.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额			18,976,045.23
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,228,502,400.00	1,218,156,725.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		183,094,751.40	82,408,635.80
投资支付的现金		31,303,642.98	157,992,400.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		214,398,394.38	240,401,035.80
投资活动产生的现金流量净额		1,014,104,005.62	977,755,689.43
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,200,000,000.00	3,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		579,122,092.81	3,909,200,000.00
筹资活动现金流入小计		4,779,122,092.81	6,909,200,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000,000.00	3,200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		434,975,230.92	551,155,549.97
支付其他与筹资活动有关的现金		1,540,860,861.76	3,623,687,434.79
筹资活动现金流出小计		4,975,836,092.68	7,374,842,984.76
筹资活动产生的现金流量净额		-196,713,999.87	-465,642,984.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		786,125,980.63	488,949,042.87
加: 期初现金及现金等价物余额		4,929,422,925.27	5,284,225,702.91
六、年末现金及现金等价物余额		5,715,548,905.90	5,773,174,745.78

企业法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人

填表人:



苏州城市建设投资发展有限责任公司
合并所有者权益变动表
2019年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)



项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他			小计
一、上年年末余额	5,000,000,000.00		18,634,746,124.51		55,741,067.98	57,883,957.96	190,731,980.26	18,160,018.50	2,533,384,726.04		46,470,647,875.25	6,194,575,181.91	52,665,223,057.16
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	5,000,000,000.00		38,634,746,124.51		55,741,067.98	57,883,957.96	190,731,980.26	18,160,018.50	2,533,384,726.04		46,470,647,875.25	6,194,575,181.91	52,665,223,057.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			827,862,467.91		-1,078,871.58	-397,236.95	21,347,317.11		114,596,053.96		962,329,730.45	780,225,800.58	1,742,555,531.02
(一) 综合收益总额					-1,078,871.58				262,938,267.92		261,859,396.34	59,875,806.77	321,735,203.10
(二) 所有者投入和减少资本			827,862,467.91								827,862,467.91	796,478,993.81	1,624,341,461.72
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			827,862,467.91								827,862,467.91	-4,921,006.19	822,941,461.72
(三) 专项储备提取和使用						-397,236.95					-397,236.95		-397,236.95
1. 提取专项储备						9,615,417.60					9,615,417.60		9,615,417.60
2. 使用专项储备						10,012,654.55					10,012,654.55		10,012,654.55
(四) 利润分配													
1. 提取盈余公积							21,347,317.11				21,347,317.11		21,347,317.11
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
四、本年年末余额	5,000,000,000.00		39,462,608,592.42		34,662,196.40	57,486,721.01	212,079,297.37	18,160,018.50	2,647,980,780.00		47,432,977,605.70	6,974,800,982.48	54,407,778,588.18



企业法定代表人: 张煜涛



主管会计工作负责人: 丁国建



会计机构负责人: 陈嘉良

填表人:

苏州城市建设投资发展有限责任公司
合并所有者权益变动表（续）

2019年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上年金额												
	实收资本(或股本)	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	△一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00		38,413,817.316.43		33,811,122.47	61,022,008.92	155,851,607.36	15,615,914.43	2,310,647,463.64		45,990,765,433.25	6,003,369,980.09	51,994,135,413.34
加:会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	5,000,000.00		38,413,817.316.43		33,811,122.47	61,022,008.92	155,851,607.36	15,615,914.43	2,310,647,463.64		45,990,765,433.25	6,003,369,980.09	51,994,135,413.34
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)			220,928,808.08		1,929,945.51	-3,138,050.96	34,880,372.90	2,544,104.07	222,737,262.40		479,882,442.00	191,205,201.82	671,087,643.82
(一) 综合收益总额					1,929,945.51				423,316,322.85		423,316,322.85	124,020,637.32	549,266,960.68
(二) 所有者投入和减少资本			220,928,808.08								220,928,808.08	134,826,134.23	355,754,942.31
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			220,928,808.08									152,895,000.00	152,895,000.00
(三) 专项储备提取和使用						-3,138,050.96					-3,138,050.96		-3,138,050.96
1. 提取专项储备						-3,138,050.96					-3,138,050.96		-3,138,050.96
2. 使用专项储备													
(四) 利润分配					18,092,182.21	14,954,131.25					14,954,131.25		14,954,131.25
1. 提取盈余公积							34,880,372.90						
2. 提取一般风险准备							34,880,372.90						
3. 对所有者(或股东)的分配								2,544,104.07	-200,579,060.45		-200,579,060.45	-67,641,569.73	-230,796,153.21
4. 其他								2,544,104.07	-34,880,372.90		-2,544,104.07		
(五) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
四、本年年末余额	5,000,000.00		38,634,746,124.51		35,741,067.98	57,883,957.96	190,731,980.26	18,160,018.50	2,543,384,726.04		46,470,647,875.25	6,194,575,181.91	52,665,223,057.17

填表人:

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

企业法定代表人:

陈升

国丁印建

张印涛

苏州城市建设投资发展有限责任公司
所有者权益变动表

2019年1-6月

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本年金额		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
	优先股	永续债									
一、上年年末余额			38,178,884,861.23		536,944.34		190,731,980.26		511,353,720.54		43,881,507,506.37
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额			38,178,884,861.23		536,944.34		190,731,980.26		511,353,720.54		43,881,507,506.37
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			791,663,720.70				21,347,317.11		65,130,957.12		878,141,994.93
(一)综合收益总额			791,663,720.70						213,473,171.09		213,473,171.09
(二)所有者投入和减少资本											
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											
(三)专项储备提取和使用											
1.提取专项储备			791,663,720.70								791,663,720.70
2.使用专项储备											
(四)利润分配											
1.提取盈余公积							21,347,317.11		-148,342,213.97		-126,994,896.86
2.提取一般风险准备							21,347,317.11		-21,347,317.11		
3.对所有者(或股东)的分配											
4.其他											
(五)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他											
四、本年年末余额			38,970,548,581.93		536,944.34		213,079,297.37		576,484,677.66		44,759,649,501.30

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

填表人:



苏州城市建设投资发展有限责任公司
所有者权益变动表（续）
2019年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）



项目	实收资本（或股本）		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	△一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计
	上年年末余额	本年年初余额	优先股	永续债									
一、上年年末余额	5,000,000,000.00				37,978,948,001.34		536,944.34		155,851,607.36		360,584,947.94		43,495,921,500.98
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年初余额	5,000,000,000.00				37,978,948,001.34		536,944.34		155,851,607.36		360,584,947.94		43,495,921,500.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					199,936,859.89				34,880,372.90		150,768,772.60		385,586,005.39
（一）综合收益总额													
（二）所有者投入和减少资本					199,936,859.89								
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													
（三）专项储备提取和使用					199,936,859.89								199,936,859.89
1. 提取专项储备													
2. 使用专项储备													
（四）利润分配													
1. 提取盈余公积									34,880,372.90		-198,034,956.38		-163,154,583.48
2. 提取一般风险准备									34,880,372.90		-34,880,372.90		
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（五）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
四、本年末余额	5,000,000,000.00				38,178,884,861.23		536,944.34		190,731,980.26		511,353,720.54		43,881,507,506.37



填表人：

会计机构负责人：



主管会计工作负责人：



企业法定代表人：

苏州城市建设投资发展有限责任公司 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) 企业历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

苏州城市建设投资发展有限责任公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由苏州市人民政府国有资产监督管理委员会出资设立的有限责任公司(国有独资)。公司成立于2001年8月1日,经江苏省苏州市工商行政管理局核准登记,并取得统一社会信用代码为9132050073013297XU的营业执照。公司注册资本为人民币50亿元整。

本公司总部地址:苏州市杨枝塘路116号

本公司法定代表人:张涛

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业:城市建设及相关业务

企业法人营业执照规定经营范围:

许可经营项目:房地产开发经营。

一般经营项目:城市建设投资、项目投资、实业投资、建筑和装饰材料、设备贸易(经营范围中涉及专项审批的经审批后方可经营)。

公司的主要业务板块包括:城市建设、燃气供应、房地产、投资等。

(三) 母公司以及集团总部的名称

本公司的股东及最终控制方为苏州市人民政府国有资产监督管理委员会。

(四) 营业期限

本公司的营业期限为:2001年8月1日至长期。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会

《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司经评价自报告年末起12个月的持续经营能力,评价结果表明对持续经营能力未产生重大怀疑。

三、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则及有关财务会计制度的要求,真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

四、 重要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

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

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为基础,除特别说明的计价基础外,均以历史成本为计价原则。

(四) 企业合并

本公司的企业合并分为,同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

1、 同一控制下的企业合并

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

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

的，调整留存收益。

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

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

本公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表，其中合并利润表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

2、 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认

与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债应当按公允价值列示。

3、 购买日或出售日的确定方法

在非同一控制下的购买、出售股权而增加或减少子公司，其购买日或出售日的确定基本原则是判断控制权转移的时点。具体为：

购买日的确定方法

同时满足以下条件时，可以判断实现了控制权的转移：

- 1) 企业购买合同或协议已获股东大会等内部权力机构审批通过；
- 2) 按照规定，购买事项需经国家有关主管部门审批，并获取批准；
- 3) 已经办理必要的财产权交接手续；
- 4) 购买方已支付了购买价款的大部分（一般超过50%），并有能力、有计划支付剩余款项；
- 5) 购买方实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，享有相应的收益并承担相应风险。

出售日的确定方法：一般判断交易完成后，丧失控制权时点为出售日时点。

4、 合并日公允价值的确定方法

存在活跃市场的资产或负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他资产或负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(五) 合营安排

合营安排分为共同经营和合营企业。当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相

关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(六) 合并财务报表编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动，根据具体情况进行判断，通常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。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化，则进行重新评估。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价

值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,在丧失控制权时转为当期投资收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的,在丧失控制权之前,按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理;在丧失控制权时,按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

(4) 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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将本公司持有的同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 金融工具

本公司的金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

本公司初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用

之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产（不含应收款项）减值准备的计提方法及核销原则

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

当本公司没有合理的预期能够收回该金融资产时，应直接核销减值准备并减记金融资产账面价值。本公司将根据实际情况，核销该金融资产的整体或部分。

(九) 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账准备提取采用单项测试与账龄分析相结合的方法。

与公司有关联关系（包括政府机构或部门、股东及被投资企业）的应收款项不计提坏账准备（如上述关联往来应收款项实际发生坏账损失，则以确定该坏账损失之日起，按照公司权限与程序批准后确认为当期坏账损失）。

1、 单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生减值，应当确认减值损失，计入当期损益。

如单独测试未发生减值，应当包括在账龄分析中统一进行减值测试。

2、 采用账龄分析法计提坏账准备的

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

注：公司所属燃气与天然气企业（包括子公司苏州燃气集团有限公司、苏州天然气股份有限公司及所属控制子公司）因行业特点，应收款项采用账龄分析法计提的坏账准备按如下标准执行：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由，如涉诉款项、客户信用状况恶化、账龄较长以及其他特殊情况等，并有客观证据表明其发生减值的应收款项等，应当确认减值损失，计入当期损益。

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

4、 本公司坏账损失的确认标准

在发生下列情况之一时，按照公司管理权限与程序批准后确认为坏账，冲销坏账准备。

(1) 债务人被依法宣告破产、撤销的，取得破产宣告、注销工商登记或吊销执照的证明或者政府部门责令关闭的文件等有关资料，在扣除以债务人清算财产清偿的部分后，对仍不能收回的应收款项，作为坏账损失；

(2) 债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡，其财产或者遗产不足清偿且没有继承人的应收款项，在取得相关法律文件后，作为坏账损失；

(3) 涉诉的应收款项，已生效的人民法院判决书、裁定书判定、裁定败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定终止执行的，作为坏账损失；

(4) 逾期3年的应收款项，具有企业依法催收磋商记录，并且能够确认3年内没有任何业务往来的，在扣除应付该债务人的各种款项和有关责任人员的赔偿后的余额，作为坏账损失；

(5) 逾期3年的应收款项，债务人在境外及我国香港、澳门、台湾地区的，经依法催收仍未收回，且在3年内没有任何业务往来的，在取得境外中介机构出具的终止收款意见书，或者取得我国驻外使（领）馆商务机构出具的债务人逃亡、破产证明后，作为坏账损失。债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回；

(6) 债务人较长时间内未偿付其到期债务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小。

(十) 发放贷款及垫款

按贷款人的类别将贷款分为公司贷款、个人贷款。

按贷款发放的期限将贷款分为短期及中长期贷款，本公司的贷款期限在1年以内（含1年）的贷款为短期贷款，期限在1年以上的贷款为中长期贷款。

公司参照银监会《非银行金融机构资产风险分类指导原则（试行）》，把贷款分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，根据实际情况对其分级进行重新评估后作适当调整，并按以下比例按季计提资产减值准备：

类别	计提比例
正常类	1%
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

(十一) 保理资产

公司参照银监会《非银行金融机构资产风险分类指导原则（试行）》，把保理资产分为正常、关注、次级、可疑和损失五类，根据实际情况对其分级进行重新评估后作适当调整，并按以下比例按季计提资产减值准备：

类别	计提比例
正常类	0%

类别	计提比例
关注类	2%
次级类	25%
可疑类	50%
损失类	100%

(十二) 存货

1、 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、低值易耗品、库存商品、发出商品、工程施工、开发成本、开发产品等。

2、 存货取得和发出的计价方法、存货的盘存制度及摊销

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法、个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。存货盘存制度采用永续盘存制。

开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

3、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

本公司年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。年末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

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

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

4、 存货可变现净值的确认方法

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

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

(十三) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损益，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注四（四）、（五）中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置

后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的, 购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转; 处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的, 其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的, 被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响, 是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的, 被投资单位为本公司的联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的, 进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的, 计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认, 不再转回。

(十四) 投资性房地产

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

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量, 在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策, 出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

本公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(十五) 固定资产

1、 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

在同时满足：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

2、 固定资产分类及折旧政策

本公司固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-50年	5	1.90-4.75

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
专用设备	5~15年	5	19.00~11.875
通用设备	5~10年	5	19.00~9.50
其他设备	5~10年	5	19.00~9.50
电子设备	5~10年	5	19.00~9.50
办公设备	5~10年	5	19.00~9.50
运输工具	5~10年	5	19.00~9.50

3、 固定资产后续支出的会计处理

固定资产的后续支出是指固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。

固定资产的更新改造等后续支出,满足本公司固定资产确认条件的,扣除被替换部分的账面价值后,计入固定资产成本;不满足本公司固定资产确认条件的固定资产修理费用等,应当在发生时计入当期损益。

4、 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。本公司难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

5、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(十六) 在建工程

1、 在建工程的初始计量和在建工程结转为固定资产的标准

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用（政府市政建设类项目除外）以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

受政府委托或代政府以投资主体实施的在建工程相关项目（政府市政建设类项目）在达到预定可使用状态时，移交给政府相关机构或指定接收单位与部门，同时将与该在建工程相关的成本与支出转作应收财政款项，项目最终由政府指定审计决算。

2、 在建工程减值准备的确认标准、计提方法

本公司在每年末判断在建工程（与政府相关的在建工程除外）是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十七）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（扣除由政府专项拨款核销的与实施政府项目相关的费用），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。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十八) 无形资产

1、 无形资产的确认

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。同时满足下列条件时，无形资产才予以确认：

- (1) 与该无形资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- (2) 该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

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

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

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

(2) 无形资产的后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

3、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	20-50 年	登记使用年限
软件	10 年	预计使用年限

每年末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每年末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用包括：租入固定资产改良支出、其他长期待摊费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的

比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十二) 应付债券

本公司对外发行的债券按照公允价值扣除交易成本后的金额进行初始计量，并在债券存续期间采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

利息费用除在符合借款费用资本化条件时予以资本化外，直接计入当期损益。

(二十三) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(二十四) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司销售商品收入，同时满足以下条件时予以确认：

第一，公司已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方；

第二，公司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；

第三，收入的金额能够可靠地计量；

第四，相关经济利益很可能流入公司；

第五，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在年末按完工百分比法确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计

入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十五) 政府补助

1、 政府补助的分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的确认时点

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (一) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (二) 企业能够收到政府补助。

3、 政府补助的会计处理

本与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借

款费用。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十七) 租赁

1、 租赁业务的分类

本公司将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（无论所有权最终是否转移）确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

2、 经营租赁会计处理

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

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

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

收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

对于经营租赁租出的资产，按资产的性质包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租出的固定资产，按照公司对类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租出的资产，采用系统合理的方法进行摊销。

3、融资租赁的判断标准和会计处理

(1) 满足以下一项或数项标准的租赁，认定为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十八) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司将根据交易性质和相关资产或负债的特征等，以其交易价格作为初始确认的公允价值。

其他相关会计准则要求或者允许公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量，且其交易价格与公允价值不相等的，公司将相关利得或损失计入当期损益，但其他相关会计准则另有规定的除外。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

(二十九) 安全生产费用

本公司根据财政部、安全监察总局《关于印发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）的有关规定，根据不同类型企业的实际情况，按上年收入总额及相关比例计提，具体方法如下：

- 1、涉及危险品生产与储存的企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准提取：
 - 1) 营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；
 - 2) 营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；

- 3) 营业收入超过1亿元至10亿元的部分,按照0.5%提取;
- 4) 营业收入超过10亿元的部分,按照0.2%提取。

2、交通运输企业以上年度实际营业收入为计提依据,按照以下标准提取:

- 1) 普通货运业务按照1%提取;
- 2) 客运业务、管道运输、危险品等特殊货运业务按照1.5%提取。

安全生产费用提取时,计入相关产品的成本或当期损益,同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时,属于费用性支出的,直接冲减专项储备;形成固定资产的,通过“在建工程”科目归集所发生的支出,待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产;同时,按照形成固定资产的成本冲减专项储备,并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(三十) 一般风险准备

公司按财政部《金融企业准备金计提管理办法》的规定,按年末承担风险和损失的资产余额的1.5%计提一般风险准备。

五、 会计政策和会计估计变更以及差错更正、其他调整的说明

(一) 会计政策变更

1、会计政策变更的性质、内容和原因

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对一般企业财务报表格式进行了修订。

2、公司执行上述规定对当期和各个列报前期财务报表的影响。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
资产负债表中“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”;“应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”。	“应收票据及应收账款”分开列示为“应收票据”和“应收账款”,本年金额:“应收票据”6,670,326.34元,“应收账款”288,564,089.30元;上年金额:“应收票据”10,689,335.58元,“应收账款”218,981,171.96元; “应付票据及应付账款”分开列示为“应付票据”和“应付账款”,本年金额:“应付票据”15,000,000.00

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	元,“应付账款”839,939,980.07元,上年金额:“应付票据”10,000,000.00元,“应付账款”935,877,181.84元。

(二) 会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

(三) 重要前期差错更正

本报告期本公司未发生重要前期差错更正。

(四) 其他事项调整

本报告期本公司无其他事项调整。

(五) 同一控制下企业合并的调整

同一控制下企业合并事项详见本附注“六、企业合并及合并财务报表---(一)本年发生的同一控制下企业合并情况”相关说明。本年未涉及同一控制下企业合并的调整。

六、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	适用税率
增值税	应税收入	3%-16%
企业所得税	应纳税所得额	25%
土地增值税	按照转让房地产所取得的增值额对应的规定税率	30%-50%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%或7%
教育费附加	应纳流转税额	5%或7%

(二) 优惠税负及批文

根据财税[2008]46号文规定:“企业从事符合相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定,于2008年1月1日后经批准的公共基础设施项目,其投资经营的所得,自该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”。

报告期内，本公司二级子公司苏州浩峰新能源科技有限公司、南京得蓝新能源有限公司、南京华虹新能源科技有限公司、常州普辉新能源科技有限公司享受上述税收优惠。

七、 企业合并及合并财务报表

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

（一） 子企业情况

1、 本公司直接控制的子公司

归属	合并范围			公司名称	公司简称
	级次	报表	关系		
本公司	1	合并	子公司	1、苏州燃气集团有限责任公司	燃气集团
本公司	1	合并	子公司	2、苏州城投地产发展有限公司	城投地产
本公司	1	单体	子公司	3、苏州城市地下综合管廊开发有限公司	地下管廊
本公司	1	合并	子公司	4、苏州虎丘投资建设开发有限公司	虎丘投资
本公司	1	合并	子公司	5、苏州吴都能源发展有限公司	吴都能源
本公司	1	单体	子公司	6、苏州苏通大桥投资有限公司	苏州苏通
本公司	1	合并	子公司	7、苏州城投资产开发有限公司	城投资产
本公司	1	合并	子公司	8、苏州天然气管网股份有限公司	天然气
本公司	1	合并	子公司	9、苏州火车站地区综合改造有限公司	火车站改造
本公司	1	单体	子公司	10、苏州城投项目投资管理有限公司	项目管理
本公司	1	单体	子公司	11、苏州城投商业保理有限公司	城投保理
本公司	1	单体	子公司	12、吴都融资租赁（天津）有限公司	吴都租赁
本公司	1	单体	子公司	13、苏州市特种守押保安服务有限公司	特种守押
本公司	1	合并	子公司	14、苏州市保安服务有限公司	保安服务
本公司	1	单体	子公司	15、苏州城投资本控股有限责任公司	城投资本
本公司	1	单体	子公司	16、苏州城投环境科技发展有限公司	城投环境

注：苏州吴都能源发展有限公司、苏州城投项目投资管理有限公司原为子公司苏州燃气集团有限责任公司所属子公司，本期将以上两家公司升级为本公司直属全资子公司。同时，苏州燃气集团工程有限公司、苏州城市产业设计工程管理有限公司转为苏州燃气集团有限责任公司全资子公司。

2、 本公司通过所属子公司间接控制的子公司

合并范围 归属	级次	报表	关系	公司名称	公司简称
苏州燃气集团有限责任公司	2	单体	子公司	1、 苏州市苏燃燃气贸易有限公司	苏燃贸易
	2	单体	子公司	2、 苏州市燃气发展有限公司	燃气发展
	2	单体	子公司	3、 苏州市相城区燃气有限责任公司	相城燃气
	2	合并	子公司	4、 苏州市吴中区燃气有限公司	吴中燃气
	2	单体	子公司	5、 苏州交投燃气有限公司	交投燃气
	2	单体	子公司	6、 苏州苏燃汽车服务有限公司	苏燃汽车
	2	单体	子公司	7、 苏州城市产业设计工程管理有限公司	产业设计
	2	单体	子公司	8、 苏州燃气集团工程有限公司	燃气工程
苏州市吴中区燃气有限公司	3	单体	子公司	1、 苏州市吴中区用直天然气有限公司	用直天然气
	3	单体	子公司	2、 苏州太湖国家度假区国太天然气有限公司	国太天然气
苏州城投地产发展有限公司	2	单体	子公司	1、 苏州北园文化置业发展有限公司	北园置业
	2	单体	子公司	2、 苏州城投商业管理有限公司	商业管理
苏州城投资产开发有限公司	2	单体	子公司	1、 苏州城投广告经营管理有限公司	城投广告
	2	单体	子公司	2、 苏州城投资产经营管理有限公司	资产经营
	2	合并	子公司	3、 苏州运河文化发展有限公司	运河文化
	2	单体	子公司	4、 苏州城投公寓投资管理有限公司	城投公寓

合并范围		级次	报表	关系	公司名称	公司简称
归属						
苏州运河文化发展有限公司		3	单体	子公司	1、苏州胥江水岸产业发展有限公司	胥江水岸
苏州天然气管网股份有限公司		2	单体	子公司	1、苏州洁源天然气利用有限公司	洁源天然气
		2	单体	子公司	2、苏州角直天然气管网有限公司	角直天然气
苏州火车站地区综合改造有限公司		2	单体	子公司	苏州城投火车站广场管理有限公司	火车站广场
苏州虎丘投资建设开发有限公司		2	单体	子公司	苏州虎投融资开发有限公司	虎投融资
苏州吴都能源发展有限公司		2	单体	子公司	1、南京得蓝新能源有限公司	南京得蓝
		2	单体	子公司	2、南京华虹新能源科技有限公司	华虹新能源
		2	单体	子公司	3、苏州浩峰新能源科技有限公司	浩峰新能源
		2	单体	子公司	4、常州普辉新能源科技有限公司	普辉新能源
苏州市保安服务有限公司		2	单体	子公司	1、苏州工业园区保安服务有限公司	园区保安
		2	单体	子公司	2、苏州工业园区园宝物业管理有限公司	园宝物业

3、合并范围内各子公司相关情况

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
1	苏州燃气集团有限责任公司	1	1	苏州市	苏州市	燃气供气	8,279.90	100.00	100.00	8,279.90	4

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得 方式
2	苏州城投地产发展有限公司	1	1	苏州市	苏州市	房地产开发	159,543.05	95.53	95.53	152,413.05	4
3	苏州城市地下综合管廊开发有限公司	1	1	苏州市	苏州市	市政基础设施投资	10,000.00	65.00	65.00	4,500.00	1
4	苏州虎丘投资建设开发有限公司	1	1	苏州市	苏州市	综合改造	73,213.59	74.39	74.39	43,570.87	1
5	苏州吴都能源发展有限公司	1	1	苏州市	苏州市	能源投资	20,000.00	100.00	100.00	10,209.24	1
6	苏州城投项目投资管理有限公司	1	1	苏州市	苏州市	项目建设和管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
7	苏州苏通大桥投资有限公司	1	1	苏州市	苏州市	苏通大桥投资	5,000.00	70.00	70.00	3,500.00	1
8	苏州城投资产开发有限公司	1	1	苏州市	苏州市	资产及物业管理	184,390.10	100.00	100.00	184,390.10	1
9	苏州天然气管网股份有限公司	1	1	苏州市	苏州市	天然气供气	15,500.00	82.58	82.58	12,800.00	1
11	苏州火车站地区综合改造有限公司	1	1	苏州市	苏州市	综合改造	150,000.00	100.00	100.00	150,000.00	1
12	苏州城投商业保理有限公司	1	1	苏州市	苏州市	商业保理	109,869.59	72.69	72.69	79,869.59	1
13	吴都融资租赁(天津)有限公司	1	1	天津市	天津市	融资租赁	27,000.00	100.00	100.00	27,000.00	1
14	苏州市特种守押保安服务有限公司	1	1	苏州市	苏州市	特种押运	7,761.27	100.00	100.00	7,761.27	4
15	苏州市保安服务有限公司	1	1	苏州市	苏州市	保安服务	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	4
16	苏州城投资本控股有限公司	1	1	苏州市	苏州市	资本投资	10,000.00	100.00	100.00	10,000.00	1
17	苏州城投环境科技发展有限公司	1	1	苏州市	苏州市	环境工程	6,000.00	62.00	62.00	2,604.00	1
18	苏州市苏燃燃气贸易有限公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气供气	100.00	100.00	100.00	100.00	1
19	苏州市燃气发展有限公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气供气	3,000.00	100.00	100.00	3,000.00	1

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
20	苏州市相城区燃气有限责任公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气供气	10,000.00	60.00	60.00	6,000.00	1
21	苏州市吴中区燃气有限公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气供气	10,809.67	50.00	50.00	5,404.83	3
22	苏州交投燃气有限公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气供气	1,000.00	51.00	51.00	510.00	1
23	苏州苏燃汽车服务有限公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气供气	50.00	100.00	100.00	50.00	1
24	苏州市吴中区角直天然气有限公司	3	1	苏州市	苏州市	燃气供气	2,000.00	71.00	71.00	1,420.00	1
25	苏州太湖国家度假区同太天然气有限公司	3	1	苏州市	苏州市	燃气供气	2,000.00	70.00	70.00	1,400.00	1
26	苏州城市产业设计工程有限公司	2	1	苏州市	苏州市	市政项目建设管理	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
27	苏州燃气集团燃气工程有限公司	2	1	苏州市	苏州市	燃气工程施工	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
28	苏州北园文化置业发展有限公司	2	1	苏州市	苏州市	房地产开发	5,000.00	51.00	51.00	2,550.00	1
29	苏州城投广告经营管理有限公司	2	1	苏州市	苏州市	广告经营	100.00	100.00	100.00	100.00	1
30	苏州城投资产经营管理有限公司	2	1	苏州市	苏州市	资产经营	100.00	100.00	100.00	100.00	1
31	苏州运河文化发展有限公司	2	1	苏州市	苏州市	综合改造	80,000.00	93.75	93.75	75,000.00	1
32	苏州城投公寓投资管理有限公司	2	1	苏州市	苏州市	酒店公寓管理	50.00	51.00	51.00	25.50	1
33	苏州晋江水岸产业发展有限公司	3	1	苏州市	苏州市	综合改造	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
34	苏州洁源天然气利用有限公司	2	1	苏州市	苏州市	天然气供气	2,000.00	100.00	100.00	2,000.00	1
35	苏州角直天然气管网有限公司	2	1	苏州市	苏州市	天然气供气	5,000.00	100.00	100.00	5,000.00	1
36	苏州城投火车站广场管理有限公司	2	1	苏州市	苏州市	物业管理	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	1

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

序号	企业名称	级次	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	享有表决权 (%)	投资额	取得方式
33	苏州虎投资产开发有限公司	2	1	苏州市	苏州市	房地产开发	20,000.00	100.00	100.00	20,000.00	1
34	苏州城投商业管理有限公司	2	1	苏州市	苏州市	物业管理	100.00	60.00	60.00	45.00	4
35	苏州工业园区保安服务有限公司	3	1	苏州市	苏州市	保安服务	1,000.00	100.00	100.00	1,000.00	3
36	苏州工业园区园宝物业管理有限公司	3	1	苏州市	苏州市	保安服务	50.00	100.00	100.00	50.00	1
37	南京得蓝新能源有限公司	2	1	南京市	南京市	能源供应	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	3
38	南京华虹新能源科技有限公司	2	1	南京市	南京市	能源供应	1,100.00	100.00	100.00	1,100.00	3
39	苏州浩峰新能源科技有限公司	2	1	苏州市	苏州市	能源供应	100.00	100.00	100.00	100.00	3
40	常州普晖新能源科技有限公司	2	1	常州市	常州市	能源供应	660.00	80.00	80.00	528	3

提示：企业类型：1.境内非金融子企业，2.境内金融子企业，3.境外子企业，4.事业单位，5.基建单位。

取得方式：1.投资设立；2.同一控制下的企业合并；3.非同一控制下的企业合并；4.其他。

注：公司对苏州市吴中区燃气有限公司投资比例为50%，未达到绝对控股比例，由于本公司能够从财务、经营等方面实施控制，故将该公司纳入本公司合并范围。

(二) 母公司拥有被投资单位表决权不足半数但能对投资单位形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	纳入合并范围原因
1	苏州虎丘投资建设有限公司	20.49	59.51	732,135,885.00	150,000,000.00	1	股权回购(注)

注：苏州虎丘投资建设有限公司（以下简称“虎丘投资”），成立于2010年3月4日，由苏州城市建设投资发展有限责任公司、苏州历史文化名城保护集团有限公司共同出资设立，设立时注册资本为3亿元，本公司占50%。2013年虎丘投资吸收国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）为新股东，并增资至5.86亿元，本公司持股比例调整至25.61%，根据新股东与本公司所属全资子公司苏州城投资产开发有限公司签订的相关协议约定，五年后由该子公司按约定的价格全额收购本次新股东所持有的虎丘投资全部股权，在国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）持股期间，本公司继续对虎丘投资实施控制。2016年虎丘投资吸收苏州光大阳光城市发展投资企业（有限合伙）为新股东，注册资本增至7.32亿元，本公司直接持股比例变更为20.49%，国寿基金持股比例从48.78%调整至39.02%，本公司仍享有表决权比例为59.51%，故继续对虎丘投资实施控制，并纳入合并报表范围（相关股权回购事宜详见本附注“十三、其他需要说明的重大事项之（一）至（三）”说明）。

(三) 母公司直接或通过其他子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权但未能对其形成控制的原因

序号	企业名称	持股比例(%)	享有的表决权(%)	注册资本	投资额	级次	未纳入合并范围原因
1	苏州市城北城市建设投资有限公司	64.88	64.88	2,676,200,000.00	1,736,200,000.00	1	股权投资(注)
2	苏州市沧浪新城建设有限公司	63.70	63.70	1,460,000,000.00	930,000,000.00	1	同上
3	苏州综合物流开发建设有限公司	68.45	68.45	1,870,000,000.00	1,280,000,000.00	1	同上

注：截至2016年12月31日止，公司对苏州市城北城市建设投资有限公司、苏州市沧浪新城建设有限公司、苏州综合物流开发建设有限公司的持股比例均超过50%。上述三家公司分别负责苏州市平江新城、苏州市沧浪新城、苏州市金阊新城的开发与建设，三家公

公司的实际控制人均为各区人民政府所属国有资产管理部门。本公司受苏州市政府指令持股并依据三新城项目开发建设进度而追加投资额，并不拥有对上述三家公司的实际控制权，故不纳入本年合并范围。

(四) 重要非全资子公司情况

1、主要少数股东

序号	名称	少数股东持股比例 (%)	期初归属于少数股东的权益	本期少数股东投入资本	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	其他增减数	期末累计少数股东权益
1	苏州虎丘投资建设开发有限公司	25.61%	4,562,882,154.44	801,000,000.00	-6,497.77			5,363,875,656.67
2	苏州天然气管网股份有限公司	17.42%	283,081,800.10		23,886,548.22	-26,129,000.00	-227,984.02	280,611,364.30
3	苏州苏通大桥投资有限公司	30.00%	232,863,244.87		-311,337.88			232,551,906.99
4	苏州城市地下综合管廊开发有限公司	35.00%	33,760,326.08		-2,780,807.63			30,979,518.45
5	苏州市相城区燃气有限责任公司	40.00%	142,600,359.38		15,044,323.94	-20,000,000.00	-1,303,013.24	136,341,670.08
6	苏州市吴中区燃气有限公司	50.00%	243,526,509.78		16,189,947.56	-30,000,000.00	-425,867.37	229,290,589.97
7	苏州市吴中区角直天然气有限公司	29.00%	21,102,957.60		613,993.33		235,337.10	21,952,288.03
8	苏州北园文化置业发展有限公司	49.00%	146,753,143.53		-7,959,470.50			138,793,673.03
9	苏州运河文化发展有限公司	6.25%	50,697,754.86		20,493.61			50,718,248.47
10	苏州城投商业保理有限公司	27.31%	369,356,220.34		9,913,881.77			379,270,102.11
11	苏州城投地产开发有限公司	4.47%	55,971,426.45		-1,172,820.67			54,798,605.78

序号	名称	少数股东持股比例 (%)	期初归属于少数股东的权益	本期少数股东投入资本	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东支付的股利	其他增减数	期末累计少数股东权益
12	苏州交投燃气有限公司	49.00%	13,653,934.66		705,516.94		255,348.20	14,614,799.80
13	苏州太湖国家旅游度假区国太天然气有限公司	30.00%	20,385,426.95		1,356,105.89		132,913.17	21,874,446.01
	小计	--	6,176,635,259.04	801,000,000.00	55,499,876.80	-76,129,000.00	-1,333,266.15	6,955,672,869.69

2、主要财务信息

单位名称	本期数									
	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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
城投地产	5,394,528,857.87	1,013,483,169.19	6,408,012,027.06	4,115,099,621.68	387,067,500.00	4,502,167,121.68	368,109,578.82	-26,243,392.65	-26,243,392.65	-954,736,831.15
虎丘投资	1,745,074,348.23	11,526,627,964.70	13,271,702,312.93	751,877,383.98	1,472,000,000.00	2,223,877,383.98		-16,048.64	-16,048.64	-727,000.95
商业保理	3,357,194,116.40	2,454,407,234.78	5,811,601,351.18	4,422,638,334.49		4,422,638,334.49	53,888,244.93	36,303,283.96	36,303,283.96	-425,912,508.22
地下管廊	338,440,649.78	232,787,646.18	571,228,295.96	482,715,386.08		482,715,386.08	7,889,691.91	-7,945,164.64	-7,945,164.64	118,451,622.52
相城燃气	408,914,404.33	214,765,743.57	623,680,147.90	282,825,972.71		282,825,972.71	267,954,659.17	37,610,809.84	37,610,809.84	13,908,416.27
吴中燃气	580,496,527.39	292,071,654.16	872,568,181.55	348,443,909.96	6,172,539.81	354,616,449.77	317,149,095.05	32,379,895.14	32,379,895.14	1,207,273.18
交投燃气	10,898,577.58	20,783,297.47	31,681,875.05	1,855,752.97		1,855,752.97	29,502,988.88	1,439,830.52	1,439,830.52	-675,516.52
相丘天然气	98,364,226.10	27,816,008.39	126,180,234.49	49,657,569.48		49,657,569.48	39,810,901.33	2,673,374.01	2,673,374.01	-15,163,591.76

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

单位名称	本期数									
	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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国太天然气	99,249,484.00	27,075,345.46	126,324,829.46	53,410,009.38		53,410,009.38	25,813,673.68	4,520,352.98	4,520,352.98	13,744,257.67
北园置业	1,299,784,150.10	174,062.90	1,299,958,213.00	746,905,819.05	269,800,000.00	1,016,705,819.05		-16,243,817.34	-16,243,817.34	255,698,090.70
运安公司	274,374,075.72	2,170,531,951.32	2,444,906,027.04	63,414,051.73	1,570,000,000.00	1,633,414,051.73	490,224.77	327,897.55	327,897.55	-35,487.46
特种守押	17,400,322.61	209,285,455.11	226,685,777.72	139,651,464.60	2,435,312.79	142,086,777.39	76,124,023.89	2,476,275.73	2,476,275.73	9,993,757.64
保安公司	99,215,654.86	11,503,917.89	110,719,572.75	61,977,956.25	1,036,394.54	63,014,350.79	148,131,291.65	-12,963,456.70	-12,963,456.70	-24,399,669.75

单位名称	上期数									
	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	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
城投地产	3,782,114,842.38	1,252,485,189.42	5,034,600,031.80	2,346,729,128.17	561,000,000.00	2,907,729,128.17	867,256,297.18	-3,778,313.68	-3,778,313.68	-63,317,514.47
唐丘投资	2,177,381,712.52	11,009,065,136.58	13,186,446,849.10	1,685,008,881.95	2,076,000,000.00	3,761,008,881.95				
商业保理	3,029,365,467.89	1,577,948,334.38	4,607,313,802.27	3,244,779,241.22		3,244,779,241.22	28,342,632.11	23,637,270.92	23,637,270.92	-95,453,611.08
地下管廊	332,228,888.39	238,530,608.87	570,759,497.26	482,867,173.45		482,867,173.45	744,319.00	-6,987,902.34	-6,987,902.34	-21,662,917.02
相城燃气	393,630,979.59	219,754,833.25	613,385,812.84	290,292,197.96		290,292,197.96	226,144,270.84	33,941,743.56	33,941,743.56	56,671,498.50
吴中燃气	620,003,807.18	279,703,228.93	899,707,036.11	404,524,881.03		404,524,881.03	262,229,609.93	8,007,883.76	8,007,883.76	37,791,846.61
交投燃气	11,738,134.09	21,720,628.57	33,458,762.66	9,335,945.22		9,335,945.22	20,975,778.73	-871,113.62	-871,113.62	1,294,906.67
相瓦天然气	96,059,659.41	27,541,957.52	123,601,616.93	46,170,476.10		46,170,476.10	34,293,849.72	3,857,809.90	3,857,809.90	15,608,729.49

单位名称	上期数									
	项目	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	营业收入	净利润	综合收益总额
国太天然气	77,882,109.89	22,933,688.02	100,817,797.91	42,192,176.33	42,192,176.33	14,158,605.66	-1,496,062.49	18,950,366.98		
北园置业	869,835,171.03	377,085.97	870,212,257.00	384,527,453.20	165,000,000.00	549,527,453.20	-6,195,527.06	-30,950,938.05		
运发公司	177,850,462.20	2,023,767,305.33	2,201,617,767.53	140,715,791.97	1,250,000,000.00	1,390,715,791.97	641,440.01	-262,560.91	-98,096.49	
特种守押	34,802,789.11	211,331,497.35	246,134,286.46	123,467,716.57	38,000,000.00	161,467,716.57	74,866,537.85	1,309,830.78	1,309,830.78	-14,528,358.37
保安公司	102,517,114.51	29,349,590.63	131,866,705.14	57,912,454.02	57,912,454.02	139,775,294.50	467,497.48	467,497.48	467,497.48	-41,426,688.44

注：被投资单位全称对照详见本附注“（一）子企业情况——1至2”明细表对照。

(五) 本年新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体

1、 本年新纳入合并范围的主体

序号	名称	形成控制权方式	期末净资产	本期净利润
1	南京华虹新能源科技有限公司	非同一控制企业合并	13,311,519.49	811,278.51
2	常州普辉新能源科技有限公司	非同一控制企业合并	6,595,342.25	1,034.68

2、 本年未纳入合并范围的主体

公司本年无应纳入而未纳入合并范围的主体。

3、 本年不再纳入合并范围的子公司

公司本年无不再纳入合并范围的子公司。

(六) 本年发生的同一控制下企业合并情况

公司本年无同一控制下企业合并情况。

(七) 本年发生的非同一控制下企业合并情况

本年一级子公司苏州吴都能源发展有限公司通过非同一控制下企业合并取得二级子公司南京华虹新能源科技有限公司及常州普辉新能源科技有限公司。

(八) 本年发生的吸收合并

公司本年无吸收合并情况。

(九) 子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

公司无子企业使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

(十) 纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关信息

公司无纳入合并财务报表范围的结构化主体。

(十一) 母公司在子企业的所有者权益份额发生变化的情况

母公司在子企业所有者权益的变化	期初份额	期末份额	份额变化	份额变化的原因

母公司在子企业 所有者权益的变化	期初份额	期末份额	份额变化	份额变化的原因
南京华虹新能源科技有限公司		100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并
常州普辉新能源科技有限公司		100.00%	100.00%	非同一控制下企业合并

八、合并财务报表重要项目的说明

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位。)

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	335,163.10	322,938.64
银行存款	9,297,006,587.27	7,944,566,612.11
其他货币资金	112,671,589.97	6,436,572.57
合计	9,410,013,340.34	7,951,326,123.32
其中:存放在境外的款项总额		

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
1、交易性金融资产	252,136,682.08	237,580,672.74
其中:(1) 债务工具投资		
(2) 权益工具投资	252,136,682.08	237,580,672.74
(3) 其他		
2、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		
3.其他(结构性存款)		
合计	252,136,682.08	237,580,672.74

(三) 应收票据

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	6,670,326.34		6,670,326.34	10,689,335.58		10,689,335.58

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票						
合计	6,670,326.34		6,670,326.34	10,689,335.58		10,689,335.58

(四) 应收账款

1、 应收账款情况

类别	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	121,044,660.47	40.25			80,305,856.34	35.10		
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	179,653,734.46	59.75	12,134,305.63	6.75	148,478,574.88	64.90	9,803,259.26	6.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	300,698,394.93	100.00	12,134,305.63		228,784,431.22	100.00	9,803,259.26	

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	157,341,190.16	87.58	5,085,490.77	129,989,007.43	87.55	4,387,568.76
1至2年	9,048,865.78	5.04	416,642.04	7,581,923.64	5.11	418,520.85
2至3年	5,132,384.00	2.86	481,222.34	7,450,371.64	5.02	7,450,371.64
3年以上	8,131,294.52	4.53	6,150,950.48	3,457,272.17	2.32	3,457,272.17
合计	179,653,734.46	100	12,134,305.63	148,478,574.88	100.00	9,803,259.26

(2) 采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
苏州豪焯企业管理合伙企业(有限合伙)	69,414,900.00		2年以内		按租期平均确认的房租
太仓启航置业有限公司	7,520,000.00		1年以内		应收工程款
合计	76,934,900.00				

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	85,010,322.77	73.44		182,073,966.13	91.22	
1至2年	18,019,828.72	15.56		11,722,219.79	5.87	
2至3年	7,067,782.76	6.10		958,457.38	0.48	
3年以上	5,678,214.92	4.90		4,850,675.54	2.43	
合计	115,776,149.17	100.00		199,605,318.84	100.00	

2、 期末预付款项中金额较大的有

债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
中国石油天然气股份有限公司销售江苏分公司	43,638,316.36	1年以内	预付气款,待结算
江苏省天然气有限公司	4,957,963.88	1年以内	购气款,待结算
苏州市新吴城集团有限公司	5,830,869.08	1-2年以内	工程款,待结算
苏州市第一建筑集团公司	3,750,000.00	2年以内	工程款,待结算
泰兴市机电设备安装有限公司苏州分公司	3,394,900.00	2年以内	工程款,待结算
合计	61,572,049.32		

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,431,823.61	15,165,795.43
应收股利	73,202,000.00	
其他应收款	12,905,275,796.82	12,527,272,536.10
合计	12,981,909,620.43	12,542,438,331.53

1、 应收利息情况

项目	期末余额	期初余额
定期存款		2,287,018.82
其他	3,431,823.61	12,878,776.61
合计	3,431,823.61	15,165,795.43

2、 应收股利

项目	期末余额	期初余额
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	65,752,000.00	
苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	5,850,000.00	
涟水天达燃气有限公司	1,600,000.00	
合计	73,202,000.00	

3、其他应收款情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	12,873,611,210.10	99.70			12,501,743,911.06	99.74		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	38,693,712.61	0.30	7,029,125.89	18.17	32,289,012.28	0.26	6,760,387.24	20.94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	12,912,304,922.71	100.00	7,029,125.89		12,534,032,923.34	100.00	6,760,387.24	

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	15,490,844.85	40.03	254,996.60	32.87	10,612,761.05	32.87	230,204.26	
1至2年	4,940,783.23	12.77	248,942.50	12.65	4,083,922.53	12.65	217,285.71	
2至3年	2,548,555.48	6.59	216,974.43	22.27	7,191,723.88	22.27	441,140.39	
3年以上	15,713,529.05	40.61	6,308,212.36	32.21	10,400,604.82	32.21	5,871,756.88	
合计	38,693,712.61	100.00	7,029,125.89		32,289,012.28	100.00	6,760,387.24	

(2) 采用单项认定法计提坏账准备的单项金额重大的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
未计提坏账准备其他应收款	12,873,611,210.10				关联及与政府项目相关代收代付款项
合计	12,873,611,210.10				

(3) 未计提坏账准备的其他应收款主要账户明细

债务人名称	账面余额	账龄	内容及性质
苏州市财政局	6,315,092,591.26	0-3年以上	政府项目回购款
苏州市财政局	393,738,022.64	1年以内	政府款项
苏州轨道交通二号线有限公司	200,000,000.00	3年以上	借款
苏州沪宁城际铁路有限公司	200,000,000.00	3年以上	借款
苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	92,148,900.00	1年以内	借款
苏州市基础设施投资管理有限公司	94,161,000.00	3年以上	国债转投资
苏州创元投资发展(集团)有限公司	172,259,583.33	1年以内	借款
苏州虎丘婚纱投资有限公司	509,370,853.92	1年以内	借款
苏州合和商业文化发展有限公司	131,672,864.00	3年以内	借款
城际车场(1.6公里正线)	1,044,077,980.20	3年以上	代垫款
苏州市铁路建设指挥部	59,976,200.00	3年以上	代垫款
提供融资受让的应收款项	3,141,169,764.51	3年以内	代收代付款项
合计	12,353,667,759.86		占95.73%

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,904,633.73	846,750.00	28,057,883.73	24,873,631.07	846,750.00	24,026,881.07
委托加工物资	79,482.58		79,482.58	1,190,995.64		1,190,995.64
库存商品（产成品）	7,439,221.16	295,093.08	7,144,128.08	5,637,200.51	295,093.08	5,342,107.43
开发成本	3,065,512,379.39		3,065,512,379.39	1,220,036,683.47		1,220,036,683.47
开发产品	1,690,618,958.47	48,608,569.35	1,642,010,389.12	1,951,601,515.20	50,244,135.89	1,901,357,379.31
工程施工	185,047,591.84		185,047,591.84	178,571,761.86		178,571,761.86
合计	4,977,602,267.17	49,750,412.43	4,927,851,854.74	3,381,911,787.75	51,385,978.97	3,330,525,808.78

3、 存货跌价准备变动情况

项目名称	期初余额	本期计提	本期减少			期末余额
			转回	转销	其他	
产成品	295,093.08					295,093.08
开发产品	50,244,135.89			1,635,566.54		48,608,569.35
原材料	846,750.00					846,750.00
合计	51,385,978.97			1,635,566.54		49,750,412.43

(八) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	456,992,887.87	318,080,647.50
合计	456,992,887.87	318,080,647.50

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	1,068,848,938.76	3,191,000,000.00
预缴税费	107,272,681.31	70,339,059.26
增值税留抵税额	98,787,314.96	63,649,866.02
待摊费用		240,827.39
合计	1,274,908,935.03	3,325,229,752.67

(十) 发放贷款及垫款

1、贷款按种类列示

项目	期末余额	期初余额
保理业务	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00
贷款		
小计	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00
减：贷款损失准备		
合计	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00

2、保理业务

(1) 保理业务按种类列示

项目	期末余额	期初余额
附追索权国内商业保理	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00
保理保付		
小计	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00
减：贷款损失准备		
合计	1,652,640,000.00	1,210,667,900.00

(2) 保理业务五级分类

类别	期末余额		期初余额	
	金额	贷款损失准备	金额	贷款损失准备
正常类	1,652,640,000.00		1,210,667,900.00	
合计	1,652,640,000.00		1,210,667,900.00	

3、 期末保理业务前五名情况

客户名称	余额	占同类业务余额比例 (%)
中亿丰建设集团股份有限公司	358,000,000.00	21.66%
苏州贯石建设发展有限公司	300,000,000.00	18.15%
海瀛(福建)融资租赁有限公司	180,000,000.00	10.89%
通州建总集团有限公司	119,000,000.00	7.20%
苏州嘉盛集团有限公司	160,000,000.00	9.68%

(十一) 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	2,408,172,499.07		2,408,172,499.07	2,406,151,719.07		2,406,151,719.07
其中：按公允价值计量						
按成本计量	2,408,172,499.07		2,408,172,499.07	2,406,151,719.07		2,406,151,719.07
其他						
合计	2,408,172,499.07		2,408,172,499.07	2,406,151,719.07		2,406,151,719.07

2、 可供出售权益工具明细如下：

项目	期末余额	期初余额
苏州绕城高速公路有限公司	155,376,812.00	155,376,812.00
苏州银行股份有限公司	384,800,000.00	384,800,000.00
紫金财产保险股份有限公司	84,000,000.00	84,000,000.00
东吴人寿保险股份有限公司	249,600,000.00	249,600,000.00

项目	期末余额	期初余额
苏州沪宁城际铁路有限公司	48,977,100.00	48,977,100.00
苏州高铁新城经济发展有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
江苏苏通大桥有限公司	515,400,000.00	515,400,000.00
江苏省天达燃气工程建设监理有限责任公司	120,000.00	120,000.00
苏州智能交通信息科技有限公司	2,767,400.00	2,767,400.00
苏州国际物流快速通道建设有限公司	238,422,197.55	238,422,197.55
吴江市天然气管网有限公司	4,595,809.52	4,595,809.52
苏州光大国发阳光城市发展投资企业(有限合伙)(注1)	620,000,000.00	620,000,000.00
苏州工业园区中鑫配售电有限公司	4,113,180.00	2,092,400.00
合计	2,408,172,499.07	2,406,151,719.07

注1：本公司子公司苏州城投商业保理有限公司出资苏州光大国发阳光城市发展投资企业（有限合伙），作为次级有限合伙人认缴出资 70,000 万元，出资比例 9.999%，报告期末，累计实缴出资 62,000 万元。详见本附注“十三、其他需说明的重大事项——（二）”说明。

(十二) 长期应收款

长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额			期末折现率区间
	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	1,776,809,742.32		1,776,809,742.32	903,503,632.05		903,503,632.05	1,776,809,742.32
其中：未实现融资收益	378,747,754.34		378,747,754.34	152,583,925.47		152,583,925.47	378,747,754.34
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
其他	179,893,555.89		179,893,555.89	220,649,597.32		220,649,597.32	179,893,555.89
合计	1,956,703,298.21		1,956,703,298.21	1,124,153,229.37		1,124,153,229.37	1,956,703,298.21

(十三) 长期股权投资

1、 长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资	16,388,847,471.35	116,613,575.14	30,096,004.72	16,475,365,041.77

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对联营企业投资				
其他投资				
小计	16,388,847,471.35	116,613,575.14	30,096,004.72	16,475,365,041.77
减：长期股权投资 减值准备				
合计	16,388,847,471.35	116,613,575.14	30,096,004.72	16,475,365,041.77

2、长期股权投资明细

被投资单位	简称	核算方法	投资额	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本年末分红
苏州市基础设施投资管理有限公司	基础设施公司	权益法	30,000,000.00	29,988,927.95		29,988,927.95	50.00%	50.00%		
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	苏嘉杭	权益法	935,969,559.86	1,903,998,213.04	84,915,069.67	1,988,913,282.71	43.81%	43.81%		65,752,000.00
苏州轨道交通集团有限公司	轨道交通集团	权益法	3,028,572,100.00	3,279,387,242.32	-821,685.14	3,278,565,557.18	11.61%	11.61%		
苏州市城北城市建设投资有限公司	城北投资	权益法	1,736,200,000.00	1,736,200,000.00		1,736,200,000.00	63.51%	63.51%		
苏州市沧浪新城建设有限公司	沧浪新城	权益法	930,000,000.00	930,000,000.00		930,000,000.00	63.70%	63.70%		
苏州综合物流开发建设投资有限公司	综合物流	权益法	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00		1,280,000,000.00	66.67%	66.67%		
苏州山塘历史文化投资发展有限公司	山塘投资	权益法	74,780,000.00	83,174,650.27	2,378,180.85	85,552,831.12	30.46%	30.46%		
苏州平江历史街区保护整治有限责任公司	平江历史	权益法	75,746,409.95				47.80%	47.80%		
苏州中咨工程咨询有限公司	中咨公司	权益法	1,956,752.77	3,300,916.22	307,480.32	3,608,396.54	32.00%	32.00%		
苏州沿江高速公路有限公司	沿江高速	权益法	56,040,000.00	63,832,149.55		63,832,149.55	20.36%	20.36%		
苏南国际机场有限责任公司	无锡机场	权益法	500,000,000.00	476,874,113.30	-2,749,921.23	474,124,192.07	29.84%	29.84%		
苏州市姑苏区鑫鑫农林小额贷款股份有限公司	鑫鑫小贷	权益法	97,539,748.64	130,610,919.62	-1,837,056.64	128,773,862.98	32.50%	32.50%		5,850,000.00
苏州苏嘉甬高速公路有限公司	苏嘉甬	权益法	431,609,486.00	416,383,149.90	-3,116,213.45	413,266,936.45	22.77%	22.77%		

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

被投资单位	简称	核算方法	投资额	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本年分红
苏州市再生资源投资发展有限公司	再生资源	权益法	99,884,942.69	87,609,164.83		87,609,164.83	35.64%	35.64%		
苏州市会议中心物业管理股份有限公司	会议中心	权益法	8,454,512.86	12,724,097.93	747,836.46	13,471,934.39	35.00%	35.00%		
江苏省港口集团有限公司	省港口	权益法	3,450,000,000.00	3,450,299,148.38		3,450,299,148.38	12.18%	12.18%		
江苏苏州港集团有限公司	苏州港	权益法	1,500,000,000.00	1,248,879,534.34	-1,799,771.37	1,247,079,762.97	35.11%	35.11%		
苏州嘉盛万城建筑工业有限公司	嘉盛万城	权益法	16,800,000.00	134,079,980.05	10,749,079.65	24,157,077.70	35.00%	35.00%		
江苏联城能源有限公司	联城能源	权益法	6,000,000.00	59,377,633.93		5,937,763.93	60.00%	60.00%		
江苏苏城能源有限公司	苏城能源	权益法	72,000,000.00	70,244,189.47	-417,230.07	69,826,959.40	40.00%	40.00%		
苏州鑫港港务有限公司	鑫港港务	权益法	632,834,376.38	632,947,134.9	2,697,660.90	635,644,795.81	22.21%	22.21%		
涟水天达燃气有限公司	涟水天达	权益法	8,000,000.00	19,381,256.29	-1,001,600.91	18,379,655.38	40.00%	40.00%		1,600,000.00
滨海天达燃气有限公司	滨海天达	权益法	12,000,000.00	18,807,287.62	-111,535.22	18,695,752.40	40.00%	40.00%		
中石油昆仑天然气利用(苏州)有限公司	昆仑天然气	权益法	4,907,105.00	2,630,836.23	-495,261.77	2,135,574.46	49.00%	49.00%		
阜宁天达燃气有限公司	阜宁天达	权益法	10,500,000.00	13,810,514.66	445,590.50	14,256,105.16	35.00%	35.00%		
盐城天达东益燃气有限公司	盐城天达	权益法	8,000,000.00	4,381,951.93	31,371.13	4,413,323.06	40.00%	40.00%		
中石化新能源(苏州)有限公司	中石化	权益法	6,000,000.00	8,415,102.24	91,354.11	8,506,456.35	30.00%	30.00%		
苏州城燃新奥能源发展有限公司	城燃新奥	权益法	22,500,000.00	22,226,208.58	66,811.31	22,293,019.89	25.00%	25.00%		
苏州华峰液化天然气有限公司	华峰液化	权益法	5,600,000.00	10,944,641.12	1,501,135.53	12,445,776.65	20.00%	20.00%		
常熟天然气有限公司	常熟天然气	权益法	16,000,000.00	246,962,130.16	1,532,080.31	248,494,210.47	20.00%	20.00%		

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

被投资单位	简称	核算方法	投资额	期初余额	增减变动	期末余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末减值准备	本年分红
昆山高峰天然气有限公司	昆山高峰	权益法	4,000,000.00	8,633,611.29	-1,826,371.18	6,807,240.11	20.00%	20.00%		
苏州泰恒资产管理公司	泰恒资产	权益法	3,000,000.00	1,345,808.19	-632,633.54	713,174.65	30.00%	30.00%		
苏州城投文化传播有限公司	文化传播	权益法	900,000.00	826,315.22	544,338.40	1,370,653.62	30.00%	30.00%		
苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司	科技小贷	权益法	75,000,000.00	86,246,396.47	1,507,981.63	87,754,378.10	20.00%	20.00%		
苏州盛世生活网络服务有限公司	盛世网络	权益法	4,900,000.00	4,894,977.38	577.36	4,895,554.74	49.00%	49.00%		
苏州城投天易养老产业管理有限公司	城投养老	权益法	400,000.00	399990.08	5,580.03	405,570.11	40.00%	40.00%		
苏州城投置业发展有限公司	城投置业	权益法	5,000,000.00	5,031,755.39	-5,031,755.39		50.00%	50.00%		
苏州合和商业文化发展有限公司	合和文化	权益法	19,220,000.00	19,237,490.42		19,237,490.42	49.00%	49.00%		
苏州新合盛商业保理有限公司	新合盛	权益法	25,000,000.00	28,026,088.74	-2,804,968.81	25,221,119.93	25.00%	25.00%		
苏州吴中金控商业保理有限公司	吴中金控	权益法	27,200,000.00	29,692,637.86	1,641,446.98	31,334,084.84	34.00%	34.00%		
苏州市高新北斗导航平台有限公司	北斗导航	权益法	3,400,000.00	1,153,157.47		1,153,157.47	34.00%	34.00%		
合计			15,225,914,994.15	16,388,847,471.35	86,517,570.42	16,475,365,041.77				73,202,000.00

3、重要合营、联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数									
	基施公司	苏嘉杭	轨道交通集团	山塘投资	平江历史	沿江高速	苏南机场	鑫鑫小贷	苏嘉甬	
流动资产	16,625.97	2,007,247,009.28	15,613,504,314.03	188,018,259.18	149,791,655.53	38,271,078.53	322,180,143.92	620,529,693.81	40,005,165.14	
非流动资产	248,322,000.00	3,237,201,202.29	84,795,204,380.55	616,887,614.14	1,246,900,721.06	275,240,000.00	2,011,139,676.86	313,688,947.85	3,244,266,240.70	
资产合计	248,338,625.97	5,244,448,211.57	100,408,708,694.58	804,905,873.32	1,396,692,376.59	313,511,078.53	2,333,319,820.78	934,218,641.66	3,284,271,405.84	
流动负债	38,770.07	508,004,884.37	14,513,233,848.34	171,231,586.99	660,710,853.77		197,730,137.53	396,765,971.42	172,699,015.01	
非流动负债	188,322,000.00	460,958,342.64	48,741,214,419.67	112,238,990.64	229,557,922.03		512,719,068.20	1,613,000.00	1,296,610,000.00	
负债合计	188,360,770.07	968,963,227.01	63,254,448,268.01	283,470,577.63	890,268,775.80		710,449,205.73	398,378,971.42	1,469,309,015.01	
净资产	59,977,855.90	4,275,484,984.56	37,154,260,426.57	521,435,295.69	506,423,600.79	313,511,078.53	1,622,870,615.05	535,839,670.24	1,814,962,390.83	
营业收入		867,996,798.77	2,469,583,536.90	54,757,729.92	20,182,761.20		212,541,344.09	38,505,255.64	72,320,229.76	
财务费用		3,718,141.94	747,136,009.14	205,398.76	13,064,918.27		2,610,437.57	11,826,653.60	34,979,335.49	
所得税费用		107,287,660.39		4,207,877.70	85,507.72			6,057,452.46		
净利润		359,352,122.41	-8,342,753.99	11,947,969.12	409,064.10		-9,412,652.71	16,463,357.37	-13,685,610.23	
其他综合收益										
综合收益总额			-8,342,753.99	11,947,969.12	409,064.10		-9,412,652.71	16,463,357.37	-13,685,610.23	
企业本期收到的来自合营企业的股利		65,752,000.00						5,850,000.00		

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

(续上表)

项目	期初数/上年数									
	苏州嘉盛	会议物业	苏州港	苏城能源	苏州鑫港	涟水天达	常熟天然气	新合盛	吴中金控	
流动资产	87,065,287.32	68,104,952.22	2,424,488,528.58	208,621,200.56	279,595,203.07	30,717,276.87	2,520,843,353.54	556,169,337.39	464,097,607.65	
非流动资产	54,735,792.07	40,304,391.48	14,235,625,478.99	4,370,512.06	3,188,787,178.59	42,224,808.84	563,094,409.69		362,765.84	
资产合计	141,801,079.39	108,409,343.70	16,660,114,007.57	212,991,712.62	3,468,382,381.66	72,942,085.71	3,083,937,763.23	556,169,337.39	464,460,373.49	
流动负债	36,044,535.38	64,501,751.21	3,699,444,828.86	24,900,546.75	306,598,056.96	26,992,947.26	1,041,466,710.87	439,468,276.15	316,786,920.22	
非流动负债	36,736,322.00	5,829,675.86	4,180,760,027.72		300,365,588.04		800,000,000.00		326,663,688.8	
负债合计	72,780,857.38	70,331,427.07	7,880,204,856.58	24,900,546.75	606,963,645.00	26,992,947.26	1,841,466,710.87	439,468,276.15	349,453,289.02	
净资产	69,020,222.01	38,077,916.63	8,779,909,150.99	188,091,165.87	2,861,418,736.66	45,949,138.45	1,242,471,052.36	116,701,061.24	115,007,084.47	
营业收入	33,533,490.07	134,537,512.18	1,376,591,803.75	29,951.64	218,122,480.71	50,142,387.20	824,529,262.20	11,048,951.95	17,986,849.90	
财务费用	1,012,171.92	699,877.28	133,720,044.83	110,072.63	752,808.52	133,823.65	-4,367,961.41	-19,271.71	-88,097.03	
所得税费用		538,037.46	23,522,516.10		-809,044.39	503,729.77	25,803,040.59	1,782,714.73	2,080,323.52	
净利润	-1,339,528.71	2,275,223.23	27,520,983.74	-487,517.30	12,143,790.85	1,490,516.47	77,409,121.75	3,120,124.74	6,240,969.13	
其他综合收益										
综合收益总额	-1,339,528.71	2,275,223.23	27,520,983.74	-487,517.30	12,143,790.85	1,490,516.47	77,409,121.75	3,120,124.74	6,240,969.13	
企业本期收到的来自合营企业的股利						1,600,000.00				

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

项目	期初数/上年数									
	基施公司	苏嘉杭	轨道集团	山塘投资	平江历史	沿江高速	苏南机场	鑫鑫小贷	苏嘉甬	
流动资产	16,625.97	1,563,702,659.62	11,667,239,011.23	109,087,882.95	159,612,713.81	38,271,078.53	496,599,213.75	21,406,399.31	148,900,437.26	
非流动资产	248,322,000.00	3,325,087,840.60	78,621,780,276.22	616,890,399.76	1,243,570,420.13	275,240,000.00	2,014,741,275.55	912,812,242.35	3,263,755,727.57	
资产合计	248,338,625.97	4,888,790,500.22	90,289,019,287.45	725,978,282.71	1,403,183,133.94	313,511,078.53	2,511,340,489.30	934,218,641.66	3,412,656,164.83	
流动负债	38,770.07	323,398,813.39	11,544,788,677.75	101,509,555.49	622,748,676.29		261,343,302.24	365,331,944.99	320,748,163.77	
非流动负债	188,322,000.00	500,482,697.98	45,914,702,300.75	112,238,980.64	274,417,922.03		617,713,919.30	33,047,026.43	1,263,260,000.00	
负债合计	188,360,770.07	823,881,511.37	57,459,490,978.50	213,748,536.13	897,166,598.32		879,057,221.54	398,378,971.42	1,584,008,163.77	
净资产	59,977,855.90	4,064,908,988.85	32,829,528,308.95	512,229,746.58	506,016,535.62	313,511,078.53	1,632,283,267.76	535,839,670.24	1,828,648,001.06	
营业收入		1,688,868,415.27	707,511,540.05	54,757,729.92	38,351,339.65		395,093,664.20	56,173,670.25	158,691,326.91	
财务费用	960.01	17,004,890.42	1,601,575,498.03	205,398.76	27,106,369.29		-1,362,102.16	21,784,187.79	65,263,794.54	
所得税费用		214,563,511.29	-835,986.49	4,207,877.70	1,304,136.80			11,456,431.69		
净利润	18,457,536.72	631,048,614.94	-482,865.08	11,947,969.12	651,680.66	28,679,297.06	42,269,850.25	32,372,596.68	-10,264,488.74	
其他综合收益										
综合收益总额	18,457,536.72	631,048,614.94	-482,865.08	11,947,969.12	651,680.66	28,679,297.06	42,269,850.25	32,372,596.68	-10,264,488.74	
企业本期收到的来自合营企业的股利	9,230,769.23	65,752,000.00						10,627,500.00		

(续上表)

项目	期初数/上年数									
	再生资源	会议物业	苏州港	苏城能源	太仓鑫港	省港口	常熟天然气	张家港科技小贷	张家港科技小贷	张家港科技小贷
流动资产	77,293,203.84	70,114,098.53	2,332,225,913.94	196,789,941.88	215,222,765.90	6,300,733,233.20	3,011,261,683.16	109,006,052.41	109,006,052.41	109,006,052.41
非流动资产	464,813,717.63	44,576,094.51	12,814,733,994.51	13,646,087.34	3,234,984,939.21	18,180,381,414.46	547,089,632.66	246,246,136.57	246,246,136.57	246,246,136.57
资产合计	542,106,921.47	114,690,193.04	15,146,959,908.45	210,436,029.22	3,450,207,705.11	24,481,114,647.66	3,558,351,315.82	355,252,188.98	355,252,188.98	355,252,188.98
流动负债	74,509,018.05	72,943,440.63	5,100,551,765.73	21,857,346.05	296,895,324.73	6,032,687,408.73	1,480,106,294.00	7,913,314.07	7,913,314.07	7,913,314.07
非流动负债	132,339,270.71	5,923,454.58	2,595,375,025.34	2,185,734,605	304,037,434.57	4,889,615,500.68	843,434,371.00	7,913,314.07	7,913,314.07	7,913,314.07
净资产	206,848,288.76	78,866,895.21	7,695,926,791.07	21,857,346.05	600,932,759.30	10,922,302,909.41	2,323,540,665.00	28,836,068.26	28,836,068.26	28,836,068.26
营业收入	335,258,632.71	35,823,297.83	7,451,033,117.38	188,578,683.17	2,849,274,945.81	13,558,811,738.25	1,234,810,650.82	347,338,874.91	347,338,874.91	347,338,874.91
营业费用	11,516,195.39	272,404,233.59	1,767,982,796.61	188,578,683.17	366,812,167.08	4,700,638,869.97	1,605,006,586.60	28,836,068.26	28,836,068.26	28,836,068.26
财务费用	1,566,853.37	1,503,274.57	201,409,860.09	254,358.35	1,799,817.44	315,925,009.54	-10,700,376.68	-1,307,919.72	-1,307,919.72	-1,307,919.72
所得税费用		1,343,281.64	20,031,683.43		-4,475,723.76	17,332,362.78	70,683,095.66	3,944,761.86	3,944,761.86	3,944,761.86
净利润	-12,951,195.18	5,351,666.70	-71,840,024.00	-4,441,316.83	507,593.82	-16,731,925.00	212,049,286.98	11,649,849.68	11,649,849.68	11,649,849.68
其他综合收益										
综合收益总额	-12,951,195.18	5,351,666.70	-71,840,024.00	-4,441,316.83	507,593.82	-16,731,925.00	212,049,286.98	11,649,849.68	11,649,849.68	11,649,849.68
企业本期收到的来自合营企业的股利		984,375.00								

(十四) 投资性房地产

以成本计量的投资性房地产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	1,663,569,448.71			1,663,569,448.71
其中：房屋、建筑物	1,342,466,931.14			1,342,466,931.14
土地使用权	321,102,517.57			321,102,517.57
二、累计折旧和累计摊销合计	95,386,896.21	20,112,802.96		115,499,699.17
其中：房屋、建筑物	69,527,970.70	16,099,021.48		85,626,992.18
土地使用权	25,858,925.51	4,013,781.48		29,872,706.99
三、投资性房地产账面净值合计	1,568,182,552.50			1,548,069,749.54
其中：房屋、建筑物	1,272,938,960.44			1,256,839,938.96
土地使用权	295,243,592.06			291,229,810.58
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	25,029,873.04			25,029,873.04
其中：房屋、建筑物	25,029,873.04			25,029,873.04
土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,543,152,679.46			1,523,039,876.50
其中：房屋、建筑物	1,247,909,087.40			1,231,810,065.92
土地使用权	295,243,592.06			291,229,810.58

(十五) 固定资产

项目	期末账面价值	期初账面价值
固定资产	1,764,842,685.19	1,757,110,278.93
固定资产清理	117,819.49	106,813.32
合计	1,764,960,504.68	1,757,217,092.25

1、 固定资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	2,629,784,320.27	74,392,827.90	12,343,791.88	2,691,833,356.29
其中：房屋及建筑物	987,194,889.65	23,862,671.44	0.00	1,011,057,561.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	1,202,643,842.68	41,458,420.37	8,338,501.23	1,235,763,761.82
运输工具	129,698,116.86	2,915,439.85	1,218,516.82	131,395,039.89
通用设备	198,080,261.57	3,114,812.55	1,299,540.52	199,895,533.60
其他设备	112,167,209.51	3,041,483.69	1,487,233.31	113,721,459.89
二、累计折旧合计	859,243,434.20	64,705,223.49	10,388,593.73	913,560,063.96
其中：房屋及建筑物	137,961,364.92	16,366,909.62		154,328,274.54
专用设备	452,381,946.04	19,262,145.73	6,611,287.90	465,032,803.87
运输工具	94,407,676.51	6,818,021.24	1,154,480.50	100,071,217.25
通用设备	115,445,280.50	16,004,636.29	1,079,520.95	130,370,395.84
其他设备	59,047,166.23	6,253,510.62	1,543,304.38	63,757,372.47
三、固定资产账面净值合计	1,770,540,886.07			1,778,273,292.33
其中：房屋及建筑物	849,233,524.73			856,729,286.55
专用设备	750,261,896.64			770,730,957.96
运输工具	35,290,440.35			31,323,822.64
通用设备	82,634,981.07			69,525,137.77
其他设备	53,120,043.28			49,964,087.42
四、减值准备合计	13,430,607.14			13,430,607.14
其中：房屋及建筑物	6,522,487.61			6,522,487.61
专用设备	6,216,009.22			6,216,009.22
运输工具	419,345.38			419,345.38
通用设备	166,096.65			166,096.65
其他设备	106,668.28			106,668.28
五、固定资产账面价值合计	1,757,110,278.93			1,764,842,685.19
其中：房屋及建筑物	842,711,037.12			850,206,798.94
专用设备	744,045,887.42			764,514,948.74
运输工具	34,871,094.97			30,904,477.26
通用设备	82,468,884.42			69,359,041.12
其他设备	53,013,375.00			49,857,419.14

2、 固定资产清理

项目	期末账面价值	期初账面价值	转入清理的原因
其他设备	106,813.32	106,813.32	报废资产尚未处理完毕
合计	106,813.32	106,813.32	

(十六) 在建工程

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
在建工程	17,324,858,470.05	403,358.51	17,324,455,111.54	16,849,073,852.01	403,358.51	16,848,670,493.50
合计	17,324,858,470.05	403,358.51	17,324,455,111.54	16,849,073,852.01	403,358.51	16,848,670,493.50

重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	期末余额
1、虎丘地区综合改造工程		11,365,208,499.33	161,215,208.97			2,172,392,233.48	67,584,813.19	专项贷款	11,526,423,708.30
2、二河一江城区段改造工程		1,988,001,281.76	63,841,297.47			15,735,507.09	-3,247,876.34	专项贷款	2,051,842,579.23
3、火车站综合改造工程		565,798,570.49	1,016,981.70			1,014,313,128.15		专项贷款	566,815,552.19
4、平波路地下空间工程		619,532,982.59	133,527,856.38					专项贷款	753,060,838.97
5、西环北延工程		476,144,550.53	18,893,342.00					专项贷款	495,037,892.53
6、南环桥地区改造工程		208,826,501.57						专项贷款	208,826,501.57
7、卫道观项目		100,469,474.28				3,734,177.44		专项贷款	100,469,474.28
8、南新路综合改造工程		111,919,752.90	21,863,331.60					自筹及借款	133,783,084.50

(十七) 无形资产

无形资产情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	210,489,939.67	386,216.59		210,876,156.26
其中：软件	21,496,770.00	386,216.59		21,882,986.59
土地使用权	186,120,722.91			186,120,722.91
高炮广告牌	2,872,446.76			2,872,446.76
二、累计摊销合计	30,988,496.54	3,194,225.95		34,182,722.49
其中：软件	8,755,177.28	1,222,157.47		9,977,334.75
土地使用权	19,473,219.68	1,958,728.53		21,431,948.21
高炮广告牌	2,760,099.58	13,339.95		2,773,439.53
三、无形资产减值准备 金额合计				
其中：软件				
土地使用权				
高炮广告牌				
四、账面价值合计	179,501,443.13			176,693,433.77
其中：软件	12,741,592.72			11,905,651.84
土地使用权	166,647,503.23			164,688,774.70
高炮广告牌	112,347.18			99,007.23

(十八) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州浩峰新能源科技有 限公司	4,075,528.96			4,075,528.96
南京得蓝新能源有限公 司	1,446,251.75			1,446,251.75
南京华虹新能源科技有 限公司		5,581,448.12		5,581,448.12
合计	5,521,780.71	5,581,448.12		11,103,228.83

注：子公司苏州吴都能源有限公司通过非同一控制下企业合并取得子公司苏州浩峰新

能源科技有限公司、南京得蓝新能源有限公司、南京华虹新能源科技有限公司形成商誉。

(十九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修	8,672,480.09	1,880,059.09	1,865,350.56		8,687,188.62
其他	911,348.75	2,415,853.85	203,837.52		3,123,365.08
合计	9,583,828.84	4,295,912.94	2,069,188.08		11,810,553.70

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

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
一、递延所得税资产	41,043,708.86	164,174,845.45	40,561,968.39	164,510,066.65
资产减值准备	4,745,152.60	18,980,620.40	4,136,725.24	16,520,308.43
递延收益	10,342,586.95	41,370,347.80	10,342,586.95	43,172,097.80
可弥补亏损	12,595,630.20	50,382,520.81	11,753,147.07	47,012,588.30
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,411,880.82	25,647,523.28	8,718,773.65	34,875,094.60
其他已纳税调整可抵扣项目	6,948,458.29	27,793,833.16	5,610,735.48	22,929,977.52
二、递延所得税负债	16,949,859.65	67,799,438.60	16,407,616.99	65,630,467.95
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	3,008,547.33	12,034,189.32	3,621,571.61	14,486,286.43
按租赁期限平均确认的租金收入	13,939,771.08	55,759,084.32	12,784,504.14	51,138,016.56
固定资产加速折旧	1,541.24	6,164.96	1,541.24	6,164.96

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
直管公房(注)	16,372,415,609.10	16,372,415,609.10
预付的长期资产购建款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	16,382,415,609.10	16,382,415,609.10

注：2010年12月，根据苏州市人民政府（2010）120号专题会议纪要及苏州市人民政府国有资产监督管理委员会苏国资产（2010）81号文件批复，将截至2010年11月市属直管公房作价177.94亿元划归本公司所有。

根据本公司与苏州市住房和城乡建设局（以下简称住建局）签订的委托经营管理协议书，本公司将上述直管公房委托住建局经营管理，每年向住建局收取直管公房资产经营收益1,000万元。

2018年8月，根据苏州国资委及苏州财政局苏国资产（2018）41号文件明确，直管公房资产处置方式如下：自2017年1月1日起，以市住建局公房管理系统登记的资产数据为依据，因征收等原因减少的直管公房，以公司直管公房的公允价值为基础进行补偿，具体分为三部分：1、按直管公房现行征收补偿政策，当年获得的补偿收入；2、因实物补偿、收购等原因新增的直管公房，以其公允价值作为资产注入（新增的直管公房资产公允价值由专业评估机构评估后报市国资委批准）；3、通过上述两种途径补偿后仍不足部分，由市住建局申请财政专项补助，进行补足。

(二十二) 短期借款

短期借款按类别列示

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	180,000,000.00	30,000,000.00
信用借款	200,000,000.00	20,000,000.00
合计	380,000,000.00	50,000,000.00

(二十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,000,000.00	10,000,000.00
商业承兑汇票		
合计	15,000,000.00	10,000,000.00

(二十四) 应付账款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	191,901,232.10	304,939,361.87
1—2年（含2年）	113,647,704.55	479,197,941.74
2—3年（含3年）	459,658,578.14	127,608,622.14

账龄	期末余额	期初余额
3年以上	74,732,465.28	24,131,256.09
合计	839,939,980.07	935,877,181.84

期末应付账款中金额较大的有

债权单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因
开发成本暂估	362,213,660.19	3年以内	待结算
通州建总集团有限公司	151,186,762.50	3年以内	未到结算期
暂估工程成本	106,874,272.75	2年以内	待结算
预提民用管道工程安装费	32,378,044.94	2年以内	待结算
苏州工业设备安装集团有限公司	14,031,402.83	2年以内	待结算
合计	666,684,143.21		

(二十五) 预收款项

1、 账龄分析

项目	期末余额	期初余额
1年以内	841,274,591.44	1,014,026,126.79
1-2年	618,560,348.17	70,181,615.64
2-3年	50,795,404.61	33,223,463.04
3年以上	85,144,670.94	76,910,211.33
合计	1,595,775,015.16	1,194,341,416.80

2、 期末预收款项中金额较大的有

债权单位名称	所欠金额	账龄	款项内容
燃气管道施工安装费	414,471,958.66	3年以内	预收工程款
苏地 2013-G-27 号地块北园府	746,142,675.00	2年以内	预收购房款
液化气及天然气	253,312,617.96	3年以内	预收气款
苏州市机关事务管理局	42,858,500.00	2年以内	预收租赁款
办公楼预收款项	120,000,000.00	2年以内	预收款
合计	1,576,785,751.62		

(二十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,178,022.09	286,701,428.49	329,598,383.22	36,281,067.36
二、离职后福利-设定提存计划	14,130.14	28,740,404.30	28,754,534.44	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	79,192,152.23	315,441,832.79	358,352,917.66	36,281,067.36

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	73,319,743.57	234,243,480.76	276,626,916.53	30,936,307.80
二、职工福利费		11,663,170.77	11,663,170.77	
三、社会保险费	7,097.47	20,966,317.80	20,973,415.27	
四、住房公积金	15,379.00	16,664,970.07	16,680,349.07	
五、工会经费和职工教育经费	5,835,802.05	3,163,489.09	3,654,531.58	5,344,759.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	79,178,022.09	286,701,428.49	329,598,383.22	36,281,067.36

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	13,767.81	23,658,202.08	23,671,969.89	
二、失业保险费	362.33	667,239.22	667,601.55	
三、企业年金缴费		4,414,963.00	4,414,963.00	
合计	14,130.14	28,740,404.30	28,754,534.44	

(二十七) 应交税费

项目	期末余额	期初初额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,238,234.23	17,440,004.50
城市建设维护税	649,156.69	860,033.73
企业所得税	24,500,183.08	26,609,844.68
房产税	3,428,653.27	2,797,060.03
个人所得税	383,463.00	515,663.45
土地使用税	547,620.47	631,733.23
教育费附加	499,628.94	641,614.53
印花税	59,110.43	365,608.61
其他地方税	571,484.22	393,975.65
合计	40,877,534.33	50,255,538.41

(二十八) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	132,516,886.75	210,571,464.11
应付股利	26,128,800.00	
其他应付款	5,932,173,463.36	5,266,129,286.49
合计	6,090,819,150.11	5,476,700,750.60

1、 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	691,530.59	6,259,080.56
企业债券利息	131,825,356.16	204,312,383.55
其他利息		
合计	132,516,886.75	210,571,464.11

2、 应付股利

项目	期末余额	期初余额
子公司天然气应付少数股东股利	26,128,800.00	
合计	26,128,800.00	

3、 其他应付款情况

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	3,441,521,749.85	1,774,278,207.97
1至2年	452,347,208.08	1,578,625,348.84
2至3年	488,342,819.78	762,154,127.63
3年以上	1,549,961,685.65	1,151,071,602.05
合计	5,932,173,463.36	5,266,129,286.49

(2) 期末其他应付款中金额较大的有

债权单位名称	期末余额	账龄	款项性质或内容
苏州市土地储备中心	897,622,182.35	1-3年, 3年以上	资金往来
苏州市财政局	407,318,950.49	1-3年, 3年以上	公租房建设资金
苏州国际物流快速通道建设有限公司	511,600,000.00	1-3年	工程款
提供融资形成的应付款项	3,332,867,728.34	3年以内	代收代付款项
合计	5,149,408,861.18		

(二十九) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,088,500,000.00	2,947,000,000.00
1年内到期的应付债券	2,400,000,000.00	4,400,000,000.00
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的其他长期负债		
合计	4,488,500,000.00	7,347,000,000.00

(三十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
其他(与预估收入相关的税费)	14,123,780.30	13,089,483.43
合计	14,123,780.30	13,089,483.43

(三十一) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		
保证借款	116,000,000.00	1,030,000,000.00
信用借款	64,000,000.00	64,000,000.00
合计	1,921,800,000.00	3,069,300,000.00

(1) 担保事项详见本附注或有事项说明。

(2) 公司以 BT、长期股权投资、经营性收费权、专项应收款项、无形资产（土地使用权）等作为质押物向金融机构质押取得借款。

(三十二) 应付债券

应付债券按类别列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、12 苏城投债	400,000,000.00			400,000,000.00
2、定向融资	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
3、中期票据	3,000,000,000.00			3,000,000,000.00
4、资产支持票据	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
5、超短融资券		2,000,000,000.00		2,000,000,000.00
6、公司债	1,000,000,000.00	2,000,000,000.00		3,000,000,000.00
小计	7,400,000,000.00	4,000,000,000.00	2,000,000,000.00	9,400,000,000.00
减：一年内到期非流动 负债	4,400,000,000.00		2,000,000,000.00	2,400,000,000.00
其中：12 苏城投债	400,000,000.00			400,000,000.00
定向融资	2,000,000,000.00		2,000,000,000.00	
中期票据	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
资产支持票据	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00
超短融资券				
合计	3,000,000,000.00			7,000,000,000.00

1、 12 苏城投债

根据国家发展和改革委员会发改财金（2012）2766 号文件批复，公司于 2012 年 11 月发行了总额为 20 亿元公司债券（债券名称为：12 苏城投债），该债券面值 100 元，票面利率 5.79%，发行期限为 7 年，该债券为无担保债券。发行债券所筹资金主要用于补充公司正常经营所需流动资金和优化公司债务结构。截至 2019 年 6 月 30 日，公司上述债券累计发行 20 亿元，期末余额 4 亿元。

2、 定向融资（非公开定向债务融资工具）

2014年4月，公司根据中国银行间市场交易协会中市协注[2014]PPN211号“接受注册通知书”批准，同意公司发行非公开定向债务融资工具（以下简称定向工具）额度为40亿元，该额度有效期为2年。2014年5月，公司中国建设银行股份有限公司签订非公开定向工具发行承销协议书，发行定向工具（14苏城投PPN001）15亿元，5年期。

2014年4月，公司根据中国银行间市场交易协会中市协注[2014]PPN210号“接受注册通知书”批准，同意公司发行非公开定向债务融资工具（以下简称定向工具）额度为20亿元，该额度有效期为2年。2016年4月，公司与浙商银行股份有限公司签订非公开定向工具发行承销协议书，发行定向工具合计5亿元（16苏州城投PPN001，3年期，发行利率3.57%）。

截至2019年6月30日，公司定向融资期末余额0元。

3、 中期票据

2012年6月20日，公司与国家开发银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司签订了“苏州城市建设投资发展有限责任公司2012年~2014年中期票据主承销协议”，发行了2012年度第一期中期票据计人民币10亿元（根据中国银行间市场交易协会中市协注[2012]MTN400号“接受注册通知书”批准，本公司中期票据额度为30亿元，该额度有效期为2年）。票据期限为7年。

2014年4月29日，公司与国家开发银行股份有限公司、兴业银行股份有限公司签订了“苏州城市建设投资发展有限责任公司中期票据主承销协议”，发行了2014年度第一期中期票据（14苏城投MTN001、票据代码101456018）计人民币20亿元，票据期限为7年。

截至2019年6月30日，公司中期票据累计发行30亿元，期末余额30亿元。

4、 资产支持票据

2014年10月29日，中国银行间市场交易商协会中市协注[2014]ABN9号“接受注册通知书”批准，接受公司资产支持票据注册，资产支持票据注册金额为20亿元，由上海浦东发展银行股份有限公司主承销。2014年11月，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了“2014-2016年度资产支持票据非公开定向发行协议”书，发行了公司2014年年度第一期资产支持票据（分14苏城投ABN001A、B、C三次）计人民币20亿元。公司以应收市财政款项（移交政府城建项目形成的应收款项）下的城建基础设施项目作为本次资产支持票据的

基础性资产，同时公司以上述基础性资产形成的应收款项权利为本次资产支持票据提供保证的上海浦东发展银行股份有限公司进行反担保。

截至2019年6月30日，资产支持票据累计发行20亿元，期末余额10亿元。

5、超短期融资券

2018年1月23日，中国银行间市场交易商协会中市协注[2018]SCP12号“接受注册通知书”批准，接受公司超短期融资券注册，本次超短期融资券注册金额为60亿元，注册额度自接受注册通知书日起二年内有效。2018年3月公司发行超短期融资券20亿元，由上海浦发银行苏州分行和中信银行苏州分行联合主承销，期限为9个月。2019年3月15日公司发行超短期融资券20亿元，由民生银行苏州分行和浙商银行苏州分行联合主承销，期限为9个月。

截至2019年6月30日，超短期融资券期末余额为20亿元。

6、公司债

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]969”号文核准，公司获准面向合格投资者公开发行不超过人民币50亿元公司债券，分期发行。公司于2018年6月公开发行2018年公司债券（面向合格投资者）（第一期）总额为10亿元公司债券（债券名称为：18苏城01）；公司于2019年3月公开发行2019年公司债券（面向合格投资者）（第一期）总额为10亿元公司债券（债券名称为：19苏城01）；公司于2019年6月公开发行2019年公司债券（面向合格投资者）（第二期）总额为10亿元公司债券（债券名称为：19苏城02）。以上债券面值100元，票面年利率为4.80%，发行期限为5年，附第3期末公司调整票面利率选择权和投资者回售选择权，该债券为无担保债券。发行债券所筹资金用于偿还银行贷款等有息负债和补充公司流动资金。

截至2019年6月30日，公司债券累计发行30亿元，期末余额30亿元。

(三十三) 长期应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
长期应付款	360,208,979.77	9,206,016.29	16,255,626.30	353,159,369.76
专项应付款	7,212,519,742.38	409,026,674.23		7,621,546,416.61
合计	7,572,728,722.15	418,232,690.52	16,255,626.30	7,974,705,786.37

1、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
合计	353,159,369.76	360,208,979.77
其中：1、吴江电业公司	116,595,696.06	107,389,679.77
2、苏州轨道交通集团有限公司	236,563,673.70	252,819,300.00

注1：系委托本公司对苏州苏嘉杭高速公路有限公司投资代持股本金及累计收益（详见本附注长期股权投资），本期增减变动如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权投资本金	44,670,857.08			44,670,857.08
累计损益	62,718,822.69	9,206,016.29		71,924,838.98
合计	107,389,679.77	9,206,016.29		116,595,696.06

注2：公司与苏州轨道交通有限公司（2013年已被苏州轨道交通集团有限公司吸收合并）签订借款协议，借款本金为4.2亿元，借款利率为人民银行公布的五年期贷款基准利率下浮10%，借款期限为15年，自2010年9月20日至2025年9月25日。借款用途为苏州轨道交通后续项目的建设资金。本期减少为归还本金及相应利息。

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
融资租赁借款	252,819,300.00		16,255,626.30	236,563,673.70
合计	252,819,300.00		16,255,626.30	236,563,673.70

2、 专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	7,212,519,742.38	409,026,674.23		7,621,546,416.61
其中：				
1、火车站建设拨款	106,357,872.00			106,357,872.00
2、燃气/天然气专项资金	43,863,072.05			43,863,072.05
3、高铁快速路工程	107,000,000.00			107,000,000.00
4、财政拨入其他专项资金	6,955,048,798.33	409,026,674.23		7,364,075,472.56

(三十四) 预计负债

项目	期末余额	期初余额
未决诉讼	463,160.00	463,160.00

项目	期末余额	期初余额
合计	463,160.00	463,160.00

(三十五) 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天然气管网迁移补偿金	49,883,948.79			49,883,948.79
低碳发展专项资金	1,418,166.67			1,418,166.67
服务费收入		77,870,298.71	7,980,767.38	69,889,531.33
合计	51,302,115.46	77,870,298.71	7,980,767.38	121,191,646.79

(三十六) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
国寿城市发展资金（注）	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00
合计	4,500,000,000.00	4,500,000,000.00

注：国寿城市发展投资资金是由国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）投入本公司所属子公司苏州虎丘投资建设开发有限公司、苏州城投地产发展有限公司、原子公司苏州港口发展（集团）有限公司（现已更名：江苏苏州港集团有限公司）的股权投资资金。（详见本附注十三、其他需说明的重大事项（一）之说明）。

(三十七) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期 增减	期末余额	
	投资金额 （万元）	所占比例 （%）		投资金额 （万元）	所占比例 （%）
苏州市人民政府国有资产监督管理委员会	500,000.00	100.00		500,000.00	100.00
合计	500,000.00	100.00		500,000.00	100.00

公司原注册资本为人民币 40,000.00 万元，已经苏州天中会计师事务所天中验字（2001）0071 号验资报告验证。

2004 年 10 月 17 日，公司增加注册资本 16 亿元，其中：由苏州市人民政府国有资产监督管理委员会通过财政专户投入货币 12.5 亿元，资本公积转增资本 3.5 亿元，新增资本 16 亿元已经上海立信长江会计师事务所有限公司江苏分所信长会师苏验字（2004）第 056 号验资报告验证。

2010年8月，经苏州市人民政府国有资产监督管理委员会苏国资产[2010]53号文件批复，公司增加注册资本人民币30亿元，均以资本公积转增资本，转增后公司注册资本变更为人民币50亿元。该转增资本已由立信会计师事务所有限公司江苏分所立信苏会验字(2010)第032号验资报告验证。

(三十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本（或股本）				
溢价	3,241,200.00			3,241,200.00
二、其他资本公积	38,631,504,924.51	827,862,467.91		39,459,367,392.42
（1）被投资单位其他权益变动	484,070,488.07	6,862,467.91		490,932,955.98
（2）可供出售金融资产公允价值变动				
（3）与计入所有者权益项目相关的所得税影响				
（4）其他	38,147,434,436.44	821,000,000.00		38,968,434,436.44
三、原制度资本公积转入				
合计	38,634,746,124.51	827,862,467.91		39,462,608,592.42

(三十九) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	57,883,957.96	9,615,417.60	10,012,654.55	57,486,721.01
合计	57,883,957.96	9,615,417.60	10,012,654.55	57,486,721.01

(四十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	190,731,980.26	21,347,317.11		212,079,297.37
合计	190,731,980.26	21,347,317.11		212,079,297.37

(四十一) 未分配利润

项目	期末金额	期初金额
本期期初余额	2,533,384,726.04	2,310,647,463.64
本期增加额	262,938,267.92	420,772,218.78
其中：本期净利润转入	262,938,267.92	423,316,322.85
其他调整因素		-2,544,104.07
本期减少额	148,342,213.96	198,034,956.38
其中：本期提取盈余公积数	21,347,317.11	34,880,372.90
本期提取一般风险准备		
本期分配现金股利数	126,994,896.85	163,154,583.48
转增资本		
其他减少		
本期期末余额	2,647,980,780.00	2,533,384,726.04

(四十二) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
营业收入合计	2,781,054,578.99	2,276,863,808.83	2,874,280,626.32	2,414,609,034.83
其中：燃气销售	1,849,705,079.73	1,572,768,039.91	1,612,189,185.06	1,322,236,522.23
房地产销售	350,169,076.72	320,534,477.17	821,167,559.68	795,441,425.85
租赁及管理费等	80,875,607.60	75,088,007.90	110,393,737.87	68,992,166.74
保理及贷款业务	108,211,881.66	39,654,095.17	49,998,425.12	12,195,285.42
保安及押运服务	221,435,917.71	197,686,499.48	199,277,683.92	171,056,459.10
工程施工	136,903,020.23	54,667,172.17	56,501,542.76	43,975,354.63
其他	33,753,995.34	16,465,517.03	24,752,491.91	711,820.86

(四十三) 销售费用、管理费用、财务费用

1、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	149,065,977.91	121,222,562.90
主要项目如下：		
折旧费及摊销	28,414,226.43	28,213,218.16
职工薪酬	44,807,531.01	39,405,137.29
机物料消耗及维修费	4,389,642.29	11,868,541.96

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	17,656,529.73	5,084,052.48
水电费	1,889,166.13	2,220,464.53
劳务费	17,358,330.25	13,029,229.82

2、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	137,883,006.68	129,882,285.71
主要项目如下：		
职工薪酬	78,852,489.44	80,846,091.91
折旧及摊销	16,591,830.06	15,289,352.02
办公费	1,727,844.99	3,738,916.69
水电费	3,424,845.28	1,868,564.72
业务招待费	835,741.47	1,154,665.24
租金及物业管理	8,105,009.72	6,004,140.91
维修费	1,697,063.18	1,013,135.40
汽车费用	849,318.04	983,545.78
中介咨询服务费	6,192,596.59	3,541,761.14

3、 财务费用

类别	本期发生金额	上期发生金额
利息费用	19,581,606.34	21,554,186.90
减：利息收入	7,683,055.13	11,178,812.69
其他	465,302.97	1,262,595.79
合计	12,363,854.18	11,637,970.00

(四十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,573,104.78	1,319,134.10
存货跌价损失		-2,954,277.32
投资性房地产减值损失		
合计	2,573,104.78	-1,635,143.22

(四十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
火车站广场维护营运财政补助	6,000,000.00	5,000,000.00
其他各类补助	1,777,563.28	70,359.94
合计	7,777,563.28	5,070,359.94

(四十六) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	162,980,180.48	126,366,316.86
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益	35,072,832.09	20,323,556.59
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	8,502,400.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		-31,890,734.44
合计	206,555,412.57	114,799,139.01

(四十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,556,009.34	-43,530,588.58
合计	14,556,009.34	-43,530,588.58

(四十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	4,791.15	170.94
其中：固定资产处置利得	4,791.15	170.94
无形资产处置利得		
非货币性资产交换利得		
政府补助		2,143,400.00

项目	本期发生额	上期发生额
接受捐赠		
赔偿款收入	48,527.25	244,182.00
盘盈利得	8,906,006.34	8,973,387.88
其他	1,490,945.19	1,823,977.28
合计	10,450,269.93	13,185,118.10

(四十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,864,967.66	206,164.86
其中：固定资产处置损失	1,864,967.66	206,164.86
无形资产处置损失		
对外捐赠	1,340,000.00	4,500.00
赔偿金、违约金及罚款支出		3,550,532.67
其他	2,925,708.73	329,469.00
合计	6,130,676.39	4,090,666.53

(五十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	81,877,976.36	64,868,756.98
递延所得税调整	1,968,727.20	96,171.49
合计	83,846,703.56	64,964,928.47

(五十一) 归属于母公司所有者的其他综合收益

1、其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

项目	本期发生额			上年发生额		
	税前金额	所得税	税后净额	税前金额	所得税	税后净额
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,438,495.44	-359,623.86	-1,078,871.58	2,573,260.68	643,315.17	1,929,945.51
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	-1,438,495.44	-359,623.86	-1,078,871.58	2,573,260.68	643,315.17	1,929,945.51
二、将重分类进损益的其他综合收益						
权益法下可转损益的其他综合收益						
三、其他综合收益合计	-1,438,495.44	-359,623.86	-1,078,871.58	2,573,260.68	643,315.17	1,929,945.51

2、其他综合收益各项目的调节情况

项目	重新计量设定受益计划变动额	权益法下不能转损益的其他综合收益	权益法下可转损益的其他综合收益	可供出售金融资产公允价值变动损益	金融资产重分类计入其他综合收益的金额	持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	外币财务报表折算差额	其他	小计
一、上年期初余额		33,811,122.47							33,811,122.47
二、上年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		1,929,945.51							1,929,945.51
三、本年期初余额		35,741,067.98							35,741,067.98
四、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-1,078,871.58							-1,078,871.58
五、本期期末余额		34,662,196.40							34,662,196.40

(五十二) 合并现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	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	322,814,074.68	179,477,411.02
加：资产减值准备	937,538.24	-1,635,143.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,818,026.45	85,781,560.06
无形资产摊销	3,194,225.95	2,238,295.56
长期待摊费用摊销	2,069,188.08	1,150,296.39
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）	1,782,767.09	172,777.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	77,409.42	33,216.65
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-14,556,009.34	43,530,588.58
财务费用（收益以“－”号填列）	19,581,606.34	21,554,186.90
投资损失（收益以“－”号填列）	-206,555,412.57	-114,799,139.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	858,567.08	-3,400,812.97
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	607,912.29	3,496,984.46
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,588,061,385.37	351,062,988.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,728,429,809.59	-1,385,087,684.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	998,224,134.27	-301,082,847.82
其他	-1,092,085.52	
经营活动产生的现金流量净额	-2,103,729,252.50	-1,117,507,322.90
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	9,410,013,340.34	9,627,165,954.11
减：现金的期初余额	7,951,326,123.32	9,463,776,749.76
加：现金等价物的期末余额	429,000,000.00	20,000,000.00
减：现金等价物的期初余额	756,000,000.00	2,297,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	1,131,687,217.02	-2,113,610,795.65

2、 本期取得子公司和收到处置子公司的现金净额情况

项目	金额
一、本年发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	15,369,256.22
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,213,012.40
加：以前期间发生的企业合并于本年支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	8,156,243.82
二、本年处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本年收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	9,410,013,340.34	9,627,165,954.11
其中：库存现金	335,163.10	616,587.11
可随时用于支付的银行存款	9,297,006,587.27	9,572,391,919.61
可随时用于支付的其他货币资金	112,671,589.97	54,157,447.39
二、现金等价物	429,000,000.00	20,000,000.00
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,839,013,340.34	9,647,165,954.11
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(五十三) 所有权和使用权受到限制的资产

序号	资产名称	账面净值 (万元)	抵押事由	对应债权 到期日
1	江苏苏通大桥公司 19.9%股权	51,540.00	人保 30 亿元华夏保函反担保措施	2020/3/14
2	其他应收款-财政-环古城项目质押	284,667.65	人保 30 亿元华夏保函反担保措施	2020/3/14
3	地产公司城市生活广场地块抵押	18,396.12	项目贷款	2024/7/21
4	北园地块抵押	55,299.19	项目贷款	2022/6/21
	合计	409,902.96		

九、或有事项

(一) 对集团内、集团外单位提供担保情况(金额单位:人民币万元)

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	实际担保余额	担保对象现状	是否透明	是否被诉讼	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中: 本年已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质												
	合计						1,095,980.86	664,577.84							
		一、对集团内					149,000.00	604,100.00							
1	苏州城市建设投资发展有限责任公司	苏州城投商业保理有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	15,000.00	15,000.00	正常经营	否	否	无	无	无	
2	投资发展有限责任公司	苏州城投地产发展有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	96,000.00	39,600.00	正常经营	否	否	无	无	无	
3	公司	苏州晋江水岸产业发展有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	38,000.00	5,500.00	正常经营	否	否	无	无	无	
		二、对集团外					946,980.86	604,477.84							
		(1) 非控股被投资企业担保					87,420.86	43,202.22							
1		苏州市高浪新城建设有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	50,000.00	14,011.36	正常经营	否	否	无	无	无	
2	苏州城市建设投资发展有限责任公司	江苏苏州港集团有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	27,420.86	19,190.86	正常经营	否	否	无	无	无	
3	苏州城市建设投资发展有限责任公司	苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	10,000.00	10,000.00	正常经营	否	否	无	无	无	
		(2) 无投资关系企业担保					859,560.00	561,275.62							
1	苏州城市建设投资发展有限责任公司	苏州高新区经济发展集团总公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	100,000.00	100,000.00	正常经营	否	否	无	无	无	

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

序号	担保单位	担保对象		担保方式	担保种类	反担保方式	实际担保金额	实际担保余额	担保对象现状	是否逾期	是否涉诉	代偿损失金额	已计入预计负债金额	其中：本年已计入预计负债金额	备注
		名称	企业性质												
2	紫发旅发有限责任公司	苏州凤歌旅游发展有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	350,000.00	303,915.62	正常经营	否	否	无	无	无	
3	公司	苏州虎丘婚纱投资有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	160,000.00	92,800.00	正常经营	否	否	无	无	无	
4		苏州桃花坞发展建设有限公司	国有有限公司	连带责任保证	贷款担保	无	249,560.00	64,560.00	正常经营	否	否	无	无	无	

(二) 已贴现商业承兑汇票形成的或有负债

截止2019年6月30日，本公司无已贴现商业承兑汇票形成的或有负债事项。

(三) 未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债

截止2019年6月30日，本公司无重大未决诉讼或未决仲裁形成的或有负债事项。

(四) 其他或有负债

截止2019年6月30日，本公司无其他或有负债。

(五) 或有资产

截止2019年6月30日，本公司无需要披露的或有资产事项。

十、 资产负债表日后事项

截止本报告批准日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司情况

金额单位：人民币万元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资 本	母公司对本 企业的持股 比例(%)	母公司对本企业 的表决权比例 (%)
苏州市人民政府国有资产 监督管理委员会	苏州市	政府机构	—	100%	100%

(二) 本公司的子企业情况

本公司子企业情况详见本附注“七、企业合并及合并财务报表”

(三) 本公司的主要合营企业、联营企业情况

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持 股比例(%)
1	苏州市基础设施投资管理有限公司	投资	苏州市	60,000,000.00	50.00%
2	苏州苏嘉杭高速公路有限公司	高速公路	苏州市	1,667,761,600.00	43.81%
3	苏州轨道交通集团有限公司	轨道交通	苏州市	20,818,620,000.00	14.55%

序号	公司名称	业务性质	注册地	注册资本	本公司持股比例 (%)
4	苏州市城北城市建设开发投资有限公司	综合改造	苏州市	2,576,200,000.00	63.51%
5	苏州市沧浪新城建设有限公司	综合改造	苏州市	1,460,000,000.00	63.70%
6	苏州综合物流开发建设投资有限公司	综合改造	苏州市	1,770,000,000.00	66.67%
7	苏州山塘历史文化投资发展有限公司	街坊改造	苏州市	141,500,000.00	30.46%
8	苏州平江历史街区保护整治有限责任公司	街坊改造	苏州市	158,475,604.80	47.80%
9	苏州沿江高速公路有限公司	投资	苏州市	275,240,000.00	20.36%
10	苏南国际机场有限责任公司	机场	无锡市	1,736,270,000.00	29.22%
11	苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	小额贷款	苏州市	400,000,000.00	32.50%
12	苏州苏嘉甬高速公路有限公司	高速公路	苏州市	1,895,518,164.00	22.77%
13	苏州市再生资源投资发展有限公司	投资	苏州市	266,810,000.00	28.15%
14	常熟市天然气有限公司	天然气销售	常熟市	80,000,000.00	20.00%
15	昆山高峰燃气发展有限公司	天然气销售	昆山市	20,000,000.00	20.00%
16	苏州华峰液化天然气有限公司	天然气销售	苏州市	28,000,000.00	20.00%
17	江苏苏州港集团有限公司	港口投资与管理	苏州市	4,271,972,236.00	30.64%
18	江苏省港口集团有限公司	港口投资与管理	苏州市	28,321,000,000.00	12.18%
19	江苏苏城能源有限公司	城市燃气经营	苏州市	800,000,000.00	40.00%
20	苏州鑫港港务发展有限公司	港口投资与管理	苏州市	800,000,000.00	22.21%

(四) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业的关系
苏州交通投资有限责任公司	子公司少数股东、合营及联营企业股东
苏州市相城城市建设有限责任公司	子公司少数股东
苏州市吴中国裕资产经营有限公司	子公司少数股东
苏州绕城高速公路有限公司	参股企业
苏州轨道交通二号线有限公司	参股企业的子公司
苏州沪宁城际铁路有限公司	参股企业
苏州历史文化名城保护集团有限公司	联营企业股东
苏州国际物流快速通道建设有限公司	参股企业
苏州交投规划设计建设管理有限公司	子公司少数股东控制企业

(五) 关联方交易

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 采购商品/接受劳务情况

无

3、 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额	上期金额
			金额	金额
常熟天然气有限公司	天然气销售	市场价	50,329,720.95	46,746,744.51
昆山高峰燃气发展有限公司	天然气销售	市场价		20,238,677.40
苏州华峰液化天然气有限公司	天然气销售	市场价	17,694,282.28	10,482,193.79

4、 关联担保情况

关联方担保详见本附注九、或有事项。

5、 关联方应收应付款项

本公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	苏州市基础设施投资管理有限公司	94,161,000.00		94,161,000.00	
	苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	92,148,900.00		92,148,900.00	
	苏州合和商业文化发展有限公司	131,672,864.00		131,672,864.00	
	苏州沪宁城际铁路有限公司	200,000,000.00		200,000,000.00	
	苏州轨道交通二号线有限公司	200,000,000.00		350,000,000.00	

本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款			
	苏州国际物流快速通道建设有限公司	511,600,000.00	495,600,000.00
	苏州交通投资有限责任公司	98,230,000.00	98,230,000.00

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
	苏州绕城高速公路有限公司	8,470,000.00	8,470,000.00
预收账款			
	苏州市相城交通建设有限责任公司		1,596,263.63
	常熟天然气有限公司	8,327,748.65	4,569,507.72
	昆山高峰燃气发展有限公司	47,800.00	47,800.00
	苏州华峰液化天然气有限公司	1,281,941.29	1,119,684.07
长期应付款			
	苏州轨道交通集团有限公司	236,563,673.70	252,819,300.00

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	152,749,954.39	1,696,254.39
其他应收款	11,529,116,613.35	9,933,556,822.72
合计	11,681,866,567.74	9,935,253,077.11

1、 应收股利情况

项目	期末余额	期初余额
应收子公司股利	81,147,954.39	1,696,254.39
应收联营企业股利	71,602,000.00	
合计	152,749,954.39	1,696,254.39

2、其他应收款情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,528,761,760.99	100.00			9,933,201,970.36	100.00		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	370,878.88		16,026.52	4.32	370,878.88		16,026.52	4.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	11,529,132,639.87	100.00	16,026.52		9,933,572,849.24	100.00	16,026.52	

(1) 采用个别认定法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	3,316,223,581.92	28.76		3,264,814,530.95	32.87	
1至2年	1,700,150,739.66	14.75		136,216,109.79	1.37	
2至3年	130,216,109.79	1.13		20,392,935.03	0.21	
3年以上	6,382,171,329.62	55.36		6,511,778,394.59	65.56	
合计	11,528,761,760.99	100.00		9,933,201,970.36	100.00	

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内(含1年)	30,435.67	8.21	304.36	30,435.67	8.21	304.36
1至2年						
2至3年	65,000.00	17.53	1,950.00	65,000.00	17.53	1,950.00
3年以上	275,443.21	74.27	13,772.16	275,443.21	74.27	13,772.16
合计	370,878.88	100.01	16,026.52	370,878.88	100.01	16,026.52

(3) 期末其他应收款主要账户明细

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	不计提理由
苏州城投商业保理有限公司	874,085,456.15		0-2年		子公司
吴都租赁(天津)有限公司	1,805,843,577.11		0-2年		子公司
苏州城市地下综合管廊开发有限公司	464,959,141.67		1-3年		子公司
苏州城投资产开发有限公司	21,121,394.45		2年以内		子公司
苏州城投项目投资管理有限公司	20,362,500.00		2年以内		子公司

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	不计提理由
苏州市特种守押保安服务有限公司	30,812,000.00		2年以内		子公司
苏州市基础设施投资管理有限公司	94,161,000.00		5年以上		参股企业
苏州轨道交通二号线有限公司	200,000,000.00		3年以上		关联单位
苏州沪宁城际铁路有限公司	200,000,000.00		3年以上		参股企业
苏州创元投资发展(集团)有限公司	172,259,583.33		2年以内		关联单位
苏州虎丘婚纱投资有限公司	509,370,853.92		2年以内		关联单位
苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	92,148,900.00		2年以内		关联单位
移交政府项目形成应收款项	6,315,092,591.26		0-3年以上		政府项目回购款
苏州市财政局	393,738,022.64		1年以内		政府款项
合计	11,193,955,020.53		—	—	—

注1：上述主要其他应收款合计占期末其他应收款比例为97.09%。

注2：移交政府项目形成的其他应收款

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
移交政府项目形成应收款项	6,315,092,591.26			6,315,092,591.26

(二)长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	10,489,374,002.98	866,851,510.95	55,376,873.58	11,300,848,640.35
对合营企业投资				
对联营企业投资	15,855,799,314.01	101,795,307.85	10,741,877.90	15,946,852,743.96
其他投资				
小计	26,345,173,316.99	968,646,818.80	66,118,751.48	27,247,701,384.31

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
减：长期股权投资 减值准备				
合计	26,345,173,316.99	968,646,818.80	66,118,751.48	27,247,701,384.31

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

2、长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本年现金红利
一、子公司										
苏州燃气集团有限责任公司	成本法	240,935,100.00	316,946,684.94		316,946,684.94	100.00	100.00			
苏州城投商业保理有限公司	成本法	700,000,000.00	700,000,000.00		700,000,000.00	54.49	72.69			
苏州城投地产发展有限公司	成本法	778,852,197.55	1,052,122,197.55		1,052,122,197.55	64.54	95.53			
苏州燃气集团燃气工程有限公司	成本法	33,988,415.06	33,988,415.06	-33,988,415.06		100.00	100.00			
苏州苏通大桥投资有限公司	成本法	364,980,000.00	364,980,000.00		364,980,000.00	70.00	70.00			
苏州城投资产开发有限公司	成本法	1,506,779,500.00	1,860,680,540.82		1,860,680,540.82	100.00	100.00			
苏州天然气管网股份有限公司	成本法	82,100,000.00	82,100,000.00		82,100,000.00	52.97	82.58			79,451,700.00
苏州火车站地区综合改造有限公司	成本法	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00		2,500,000,000.00	100.00	100.00			
苏州苏丘投资建设有限公司	成本法	1,049,718,983.58	2,862,718,983.58	821,000,000.00	3,683,718,983.58	20.49	59.51			
吴郡融资租赁(天津)有限公司	成本法	102,000,000.00	162,000,000.00		162,000,000.00	60.00	100.00			
苏州运河文化发展有限公司	成本法	250,000,000.00	253,488,774.30	102,467.97	253,591,242.27	31.25	93.75			
苏州城市产业工程设计工程管理有限公司	成本法	12,114,400.00	21,388,458.52	-21,388,458.52		60.00	100.00			
苏州城市地下综合管廊开发有限公司	成本法	65,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	45.00	65.00			
苏州市泉安服务有限公司	成本法	59,972,172.59	59,972,172.59		59,972,172.59	100.00	100.00			
苏州市特种守护押运服务有限公司	成本法	60,347,775.62	60,347,775.62	20,103,642.98	80,451,418.60	75.52	100.00			
苏州城投资本控股有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00	100.00	100.00			

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本年现金红利
苏州城投环境科技发展有限公司	成本法	13,640,000.00	13,640,000.00		13,640,000.00	41.33	62.00			
苏州吴都伟源发展有限公司	成本法			2,092,400.00	2,092,400.00	50.00	100.00			
苏州城投项目投资管理有限公司	成本法			23,553,000.00	23,553,000.00	90.00	100.00			
小计			10,489,374,002.98	811,474,637.37	11,300,848,640.35					79,451,700.00
二、合营、联营企业										
苏州市基础設施投资管理有限公司	权益法	30,000,000.00	29,988,927.95		29,988,927.95	50.00	50.00			
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	权益法	871,056,777.76	1,903,998,213.04	84,915,069.67	1,988,913,282.71	39.81	42.56			65,752,000.00
苏州轨道交通集团有限公司	权益法	3,028,572,100.00	3,279,387,242.32	-821,685.14	3,278,565,557.18	11.61	11.61			
苏州市城北城市建设开发投资有限公司	权益法	1,736,200,000.00	1,736,200,000.00		1,736,200,000.00	63.51	63.51			
苏州市普浪新城建设有限公司	权益法	930,000,000.00	930,000,000.00		930,000,000.00	63.70	63.70			
苏州综合物流开发投资有限公司	权益法	1,280,000,000.00	1,280,000,000.00		1,280,000,000.00	66.67	66.67			
苏州山塘历史文化投资发展有限公司	权益法	74,780,000.00	83,174,650.27	2,378,180.85	85,552,831.12	30.46	30.46			
苏州平江历史街区保护整治有限责任公司	权益法	75,746,409.95				47.80	47.80			
苏州中管工程咨询有限公司	权益法	1,956,752.77	3,300,916.22	307,480.32	3,608,396.54	32.00	32.00			
苏州沿江高速公路有限公司	权益法	56,040,000.00	63,832,149.55	0.00	63,832,149.55	20.36	20.36			
苏南机场有限公司	权益法	500,000,000.00	476,874,113.30	-2,749,921.23	474,124,192.07	29.41	29.41			
苏州市姑苏区鑫鑫农村小额贷款股份有限公司	权益法	97,539,748.64	130,610,919.62	-1,837,056.64	128,773,862.98	24.38	32.50			5,850,000.00
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	权益法	294,042,672.00	416,383,149.90	-3,116,213.45	413,266,936.45	22.77	22.77			

苏州城市建设投资发展有限责任公司
2019年1-6月
财务报表附注

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本年现金红利
苏州市再生资源投资发展有限公司	权益法	75,100,000.00	87,609,164.83		87,609,164.83	28.15	35.64			
苏州市会议中心物业管理股份有限公司	权益法	4,375,000.00	12,724,097.93	747,836.46	13,471,934.39	35.00	35.00			
江苏苏州港集团有限公司	权益法	1,500,000,000.00	1,248,879,534.34	-1,799,771.37	1,247,079,762.97	30.64	30.64			
江苏省港口集团有限公司	权益法	3,450,000,000.00	3,450,299,148.38		3,450,299,148.38	12.18	12.18			
苏州嘉盛万城建筑工程有限公司	权益法	16,800,000.00	13,407,998.05	10,749,079.65	24,157,077.70	35.00	35.00			
江苏联城能源科技有限公司	权益法	6,000,000.00	5,937,763.93		5,937,763.93	40.00	40.00			
江苏苏城能源有限公司	权益法	72,000,000.00	70,244,189.47	-417,230.07	69,826,959.40	40.00	40.00			
苏州鑫港港务发展有限公司	权益法	617,455,996.71	632,047,134.91	2,697,660.90	635,644,795.81	22.21	22.21			
小计			15,855,799,314.01	91,053,429.95	15,946,852,743.96					71,602,000.00

注：持股比例与表决权比例不一致的单位情况：

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	不一致情况说明
苏州城投地产发展有限公司	64.54%	95.53%	承诺回购国寿合伙所持全部股权
苏州天然气管网股份有限公司	52.97%	82.58%	控股子公司间接持股
苏州虎丘投资建设开发有限公司	20.49%	59.51%	承诺回购国寿合伙所持全部股权
苏州运河文化发展有限公司	31.25%	93.75%	控股子公司间接持股
吴郡融资租赁(天津)有限公司	60.00%	100.00%	控股子公司间接持股
苏州城投商业保理有限公司	54.49%	72.69%	控股子公司间接持股

被投资单位名称	持股比例	表决权比例	不一致情况说明
苏州苏嘉杭高速公路有限公司	41.21%	43.81%	受托代持股
苏州吴都能源发展有限公司	50.00%	100.00%	控股子公司间接持股
苏州城投项目投资管理有限公司	90.00%	100.00%	控股子公司间接持股
苏州城市地下综合管廊开发有限公司	45.00%	65.00%	控股子公司间接持股
苏州城投环境科技发展有限公司	41.33%	62.00%	控股子公司间接持股

3、重要合营、联营企业的主要财务信息

重要联营企业的主要财务信息见本附注“八、(十二)长期股权投资”说明

(三)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	131,825,356.16	210,061,183.55
应付股利		
其他应付款	1,869,940,951.11	1,854,642,349.91
合计	2,001,766,307.27	2,064,703,533.46

1、 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,983,000.00	5,748,800.00
企业债券利息	128,842,356.16	204,312,383.55
其他利息		
合计	131,825,356.16	210,061,183.55

2、 其他应付款情况

(1) 账龄分析

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	20,366,970.34	30,437,381.22
1至2年	25,369,012.08	164,863,024.67
2至3年	164,863,024.67	72,069,521.52
3年以上	1,659,341,944.02	1,587,272,422.50
合计	1,869,940,951.11	1,854,642,349.91

(2) 期末其他应付款中金额较大的有

债权单位名称	期末余额	账龄	款项性质或内容
苏州火车站地区综合改造有限公司	1,203,885,580.80	3年以上	与子公司往来
苏州国际物流快速通道建设有限公司	511,600,000.00	0-5年	与关联公司往来
苏州交通投资有限责任公司	98,230,000.00	3年以上	往来款
苏州绕城高速公路有限公司	8,470,000.00	3年以上	与关联公司往来
补偿款	23,032,139.27	1-5年	暂收的补偿金
小计	1,845,217,720.07		

(四)投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	79,451,700.00	31,780,680.00
权益法核算的长期股权投资收益	141,946,387.35	100,191,289.75
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,023,954.77
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	8,502,400.00	7,400,000.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他（苏州港股权置换预计负债）		-31,890,734.44
合计	229,900,487.35	106,457,280.54

(五)现金流量表

1、 将净利润调节为经营活动现金流量的信息情况

补充资料	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	213,473,171.09	73,542,657.58
加：资产减值准备		1,601.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	373,678.17	315,025.84
无形资产摊销	174,971.58	143,131.50
长期待摊费用摊销	21,140.10	
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）	71,958.52	1,799.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,328,438.06	18,891,734.94
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-229,900,487.35	-106,457,280.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		

补充资料	本期发生额	上期发生额
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,137,060.25	-3,770,532.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,012,958.92	-5,831,800.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-31,264,025.12	-23,163,661.80
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	5,715,548,905.90	5,773,174,745.78
减：现金的期初余额	4,929,422,925.27	3,544,225,702.91
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		1,740,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	786,125,980.63	488,949,042.87

2、 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	5,715,548,905.90	5,773,174,745.78
其中：库存现金	4,550.90	3,455.96
可随时用于支付的银行存款	5,715,505,393.90	5,773,079,212.61
可随时用于支付的其他货币资金	38,961.10	92,077.21
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,715,505,393.90	5,773,174,745.78

十三、 其他需说明的重大事项

(一) 国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）财产份额收购

2013年4月，本公司分别与中国人寿保险（集团）公司、中国人寿保险股份有限公司、中国人寿财产保险股份有限公司、东吴证券股份有限公司签订“国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）财产份额收购协议”，约定在国寿（苏州）城市发

展产业投资企业（有限合伙）续存期满前，由本公司按约定价格全额收购上述公司所占国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）的财产份额，共计100亿元。国寿（苏州）城市发展产业投资企业（有限合伙）（国寿城市发展投资资金）由普通合伙人苏州国发创业投资控股有限公司出资30亿元，有限合伙人中国人寿保险（集团）公司出资5亿元、中国人寿保险股份有限公司出资50亿元、中国人寿财产保险股份有限公司出资5亿元及东吴证券股份有限公司出资10亿元，共计100亿元设立。

（二）苏州光大国发阳光城市发展投资企业（有限合伙）有限合伙份额收购

2016年3月，本公司与光大保德信资产管理有限公司（代表“光大保德信盈通1号资产管理计划”）签订“苏州光大国发阳光城市发展投资企业（有限合伙）有限合伙份额收购”协议，由本公司按约定价格全额收购上述公司所占苏州光大国发阳光城市发展投资企业（有限合伙）90%的财产份额，共计63亿元。

苏州光大国发阳光城市发展投资企业（有限合伙）由普通合伙人苏州国发资产管理有限公司出资0.001亿元，次级有限合伙人苏州城投商业保理有限公司出资7亿元，优先级有限合伙人光大保德信资产管理有限公司（代表“光大保德信盈通1号资产管理计划”）出资63亿元，共计70.001亿元设立。合伙企业续存期为13年。

（三）国寿东吴（苏州）城市产业投资企业（有限合伙）财产份额收购

2017期初，本公司分别与国寿财富管理有限公司、东吴证券股份有限公司、中粮信托有限责任公司签订“国寿东吴（苏州）城市产业投资企业（有限合伙）差额补足及财产份额收购”协议书，由本公司在国寿东吴（苏州）城市产业投资企业（有限合伙）投资期满时收购约定收购上述公司在国寿东吴（苏州）城市产业投资企业（有限合伙）所持有的财产份额共计100亿元，同时承担上述出资人在出资期间投资收益的差额补足的承诺。

国寿东吴（苏州）城市产业投资企业（有限合伙）由普通合伙人东吴创业投资有限公司、优先级A类有限合伙人国寿财富管理有限公司、优先级B类有限合伙人中粮信托有限责任公司、次优级有限合伙人东吴证券股份有限公司、劣后级有限合伙人苏州城市发展基金共同出资100亿元设立。

（四）股权回购

1、苏州城投地产发展有限公司

2013年11月，国寿合伙企业与苏州城投地产发展有限公司（以下简称城投地产公司）签订股权增资协议，由国寿合伙企业出资10亿元，占城投地产公司增资后39.96%股权。根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会（备案编

号[2013]第024号)“国有及国有控股企业投资项目备案表”及相关政府文件批准,同意由公司所属全资子公司城投资产公司于五年后按约定价格全额收购国寿合伙企业所持城投地产公司39.96%股权。

本期拟将投资期限由暂定5年变更为暂定10年,截至报告日,最终协议尚在签订中。

2、苏州虎丘投资建设开发有限公司

2013年11月,国寿合伙企业与苏州虎丘投资建设开发有限公司(以下简称虎丘投资公司)签订股权增资协议,由国寿合伙企业出资20亿元,占虎丘投资公司增资后的48.78%股权。根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会(备案编号[2013]第025号)“国有及国有控股企业投资项目备案表”及相关政府文件批准,同意由公司所属全资子公司城投资产公司于五年后按约定价格全额收购国寿合伙企业所持虎丘投资公司48.78%股权。

本期拟将投资期限由暂定5年变更为暂定10年,截至报告日,最终协议尚在签订中。

3、江苏苏州港集团有限公司(原名:苏州港口发展(集团)有限公司)

2014年4月,国寿合伙企业与江苏苏州港集团有限公司(原名:苏州港口发展(集团)有限公司,以下简称苏州港)签订股权增资协议,由国寿合伙企业出资20亿元,占苏州港增资后的37.07%股权。根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会(备案编号[2014]第53号)“国有及国有控股企业投资项目备案表”及相关政府文件批准,同意由公司所属全资子公司城投资产公司于五年后按约定价格全额收购国寿合伙企业所持苏州港37.07%股权。根据苏财资债[2014]82号文件通知,在约定收购行为发生时,由政府安排该部分收购资金注入本公司,其中:20亿股权将作为对本公司的增资,相关股权溢价部分扣除红利后进行核销。

截至2019年6月30日,国寿合伙企业实际出资15亿元,占苏州港增资后的30.64%股权。

4、苏州市园林文化发展有限公司

2013年6月,国寿(苏州)城市发展产业投资企业(有限合伙)(以下简称国寿合伙企业)与苏州市园林文化发展有限公司(以下简称园林发展公司)签订股权增资协议,由国寿合伙企业出资10亿元,占园林发展公司增资后的30%股权。根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会(备案编号[2013]第014

号)“国有及国有控股企业投资项目备案表”及相关政府文件批准,同意由公司所属全资子公司苏州城投资产开发有限公司(以下简称城投资产公司)于五年后按约定价格全额收购国寿合伙企业所持园林发展公司30%股权。

本期拟将投资期限由暂定5年变更为暂定10年,截至报告日,最终协议尚在签订中。

5、 苏州市保障性住房建设有限公司

2013年7月,国寿合伙企业与苏州市保障性住房建设有限公司(以下简称住房建设公司)签订股权增资协议,由国寿合伙企业出资10亿元,占住房建设公司增资后的30%股权。根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会(备案编号[2013]第013号)“国有及国有控股企业投资项目备案表”及相关政府文件批准,同意由公司所属全资子公司城投资产公司于五年后按约定价格全额收购国寿合伙企业所持住房建设公司30%股权。

本期拟将投资期限由暂定5年变更为暂定10年,截至报告日,最终协议尚在签订中。

6、 苏州交通投资有限公司

2014年4月,国寿合伙企业与苏州交通投资有限责任公司(以下简称交投公司)签订股权增资协议,由国寿合伙企业出资20亿元,占交投公司增资后的29.67%股权。根据苏州市人民政府国有资产监督管理委员会(备案编号[2014]第52号)“国有及国有控股企业投资项目备案表”及相关政府文件批准,同意由公司所属全资子公司城投资产公司于五年后按约定价格全额收购国寿合伙企业所持交投公司29.67%股权。根据苏财资债[2014]113号文件通知,在约定收购行为发生时,由政府安排该部分收购资金注入本公司,其中:20亿股权将作为对本公司的增资,相关股权溢价部分扣除红利后进行核销。

截至2019年6月30日,国寿基金实际出资15亿元。

十四、 财务报表的批准

本财务报表已于2019年8月26日经本公司董事长批准。

苏州城市建设投资发展有限责任公司

