合并资产负债表

2025年6月30日

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

资　　产	注释	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	8,149,665,958.85	6,842,455,271.22
结算备付金			
拆出资金	五、2	100,069,166.67	
交易性金融资产	五、3	2,178,516,110.05	1,796,531,570.84
衍生金融资产			
应收票据	五、4	145,162,182.89	185,455,741.12
应收账款	五、5	5,309,979,917.53	4,827,754,646.26
应收款项融资	五、6	85,063,817.93	124,035,751.94
预付款项	五、7	472,157,138.24	348,079,299.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、8	759,634,994.68	1,063,159,126.95
其中：应收利息			
应收股利		22,265,114.04	28,464,966.70
买入返售金融资产	五、9	275,904,613.28	575,329,941.14
存货	五、10	3,002,908,716.19	3,534,464,477.47
其中：数据资源			
合同资产	五、11	134,637,119.42	120,739,804.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、12	225,030,111.72	170,817,529.49
流动资产合计		20,838,729,847.45	19,588,823,160.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款	五、13	116,233,350.00	175,500,000.00
债权投资	五、14	20,406,333.33	20,194,333.33
其他债权投资			
长期应收款	五、15	707,986,000.00	
长期股权投资	五、16	2,227,473,276.57	2,201,961,567.68
其他权益工具投资	五、17	1,419,484,378.26	1,205,608,743.05
其他非流动金融资产	五、18	1,904,304,908.87	1,164,952,622.91
投资性房地产	五、19	760,739,519.66	773,940,282.82
固定资产	五、20	1,574,583,472.65	1,527,662,556.90
在建工程	五、21	374,386,175.80	272,045,365.38
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、22	66,891,030.60	77,948,191.05
无形资产	五、23	368,074,662.57	347,175,374.98
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	五、24	163,223,815.39	163,223,815.39
长期待摊费用	五、25	105,552,338.63	104,419,070.16
递延所得税资产	五、26	183,771,695.76	156,748,143.50
其他非流动资产	五、27	1,472,036,040.81	1,435,998,936.63
非流动资产合计		11,465,146,998.90	9,627,379,003.78
资产总计		32,303,876,846.35	29,216,202,164.16

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

合并资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	2025年6月30日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、29	1,944,536,708.05	561,158,123.86
向中央银行借款			
拆入资金	五、30	200,000,000.00	
交易性金融负债	五、31	65,704,515.74	67,470,968.18
衍生金融负债			
应付票据	五、32	1,572,765,955.58	668,628,147.28
应付账款	五、33	9,877,323,099.37	8,639,491,343.36
预收款项	五、34	39,980,824.93	14,282,385.70
合同负债	五、35	705,695,245.02	771,215,318.53
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放	五、36	47,775,368.09	86,358,069.93
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、37	124,692,302.48	170,027,732.94
应交税费	五、38	89,256,251.23	166,802,384.45
其他应付款	五、39	2,092,766,312.28	2,428,504,945.28
其中：应付利息			
应付股利		29,838,330.33	37,631,768.90
应付手续费及佣金	五、40	15,448,162.15	16,352,562.49
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、41	570,984,085.37	575,002,859.77
其他流动负债	五、42	1,458,644,655.34	2,111,862,690.45
流动负债合计		18,805,573,485.63	16,277,157,532.22
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、43	85,333,587.89	74,996,044.49
应付债券	五、44	1,398,731,713.12	1,399,165,274.76
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、45	52,699,316.89	55,112,348.02
长期应付款	五、46	224,147,077.12	224,747,077.12
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、47	11,855,361.06	9,104,819.33
递延收益	五、48	75,039,235.04	67,482,315.87
递延所得税负债	五、26	255,670,609.03	196,224,291.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,103,476,900.15	2,026,832,170.83
负债合计		20,909,050,385.78	18,303,989,703.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、49	3,271,177,056.00	3,271,177,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、50	808,277,951.28	810,088,043.36
减：库存股	五、51	6,418,756.36	13,196,071.60
其他综合收益	五、52	480,791,078.11	356,645,041.28
专项储备	五、53	8,996,464.57	8,076,787.88
盈余公积	五、54	499,367,905.25	499,367,905.25
一般风险准备	五、55	54,651,139.26	54,651,139.26
未分配利润	五、56	1,981,264,483.37	1,813,641,843.29
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,098,107,321.48	6,800,451,744.72
少数股东权益		4,296,719,139.09	4,111,760,716.39
所有者权益（或股东权益）合计		11,394,826,460.57	10,912,212,461.11
负债和所有者权益（或股东权益）总计		32,303,876,846.35	29,216,202,164.16

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

合并利润表

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

项　　目	注释	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业总收入	五、57	6,785,165,723.70	6,942,084,396.20
其中：营业收入		6,656,403,911.22	6,827,605,671.73
利息收入		37,824,224.92	36,304,587.19
已赚保费			
手续费及佣金收入		90,937,587.56	78,174,137.28
二、营业总成本		6,447,533,764.51	6,801,246,966.81
其中：营业成本	五、57	5,774,820,421.76	6,114,730,097.86
利息支出		458,955.21	3,707,759.66
手续费及佣金支出		18,137.08	6,562.98
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、58	36,168,869.09	35,959,628.73
销售费用	五、59	82,397,662.56	88,579,705.56
管理费用	五、60	414,191,272.31	386,007,954.25
研发费用	五、61	128,263,456.65	138,761,573.14
财务费用	五、62	11,214,989.85	33,493,684.63
其中：利息费用		45,497,428.11	47,385,330.11
利息收入		19,445,044.57	13,537,618.86
加：其他收益	五、63	14,882,707.76	25,798,511.46
投资收益（损失以“-”号填列）	五、64	150,580,779.06	144,204,203.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,482,980.32	52,841,097.87
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,075.64	82,290.84
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、65	-25,711,480.18	45,325,320.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、66	-109,440.04	-5,416,057.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、67	-29,480,916.16	-12,489,502.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、68	-203,252.99	1,195,105.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		447,589,281.00	339,537,300.86
加：营业外收入	五、69	1,591,109.41	4,758,231.31
减：营业外支出	五、70	2,232,682.23	2,803,739.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		446,947,708.18	341,491,793.10
减：所得税费用	五、71	62,749,101.30	50,216,622.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		384,198,606.88	291,275,170.77
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		384,198,606.88	291,275,170.77
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		166,911,353.74	96,865,481.55
2.少数股东损益		217,287,253.14	194,409,689.22
六、其他综合收益的税后净额		164,725,262.64	24,460,630.63
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		124,857,323.17	14,503,728.43
1.不能重分类进损益的其他综合收益		124,834,093.24	14,508,489.27
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动		124,834,093.24	14,508,489.27
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益		23,229.93	-4,760.84
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额		23,229.93	-4,760.84
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		39,867,939.47	9,956,902.20
七、综合收益总额		548,923,869.52	315,735,801.40
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		291,768,676.91	111,369,209.98
（二）归属于少数股东的综合收益总额		257,155,192.61	204,366,591.42
八、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

合并现金流量表

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2025年1-6月	2024年1-6月
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		8,806,259,067.21	8,276,712,330.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额		200,000,000.00	
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		18,746,365.34	43,447,108.38
收到其他与经营活动有关的现金		5,880,782,282.45	1,709,254,311.17
经营活动现金流入小计		14,905,787,715.00	10,029,413,749.78
购买商品、接受劳务支付的现金		7,547,148,452.79	6,947,168,370.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		929,096,215.35	876,148,957.55
支付的各项税费		283,501,631.74	172,531,474.58
支付其他与经营活动有关的现金		3,867,878,011.16	3,134,980,820.53
经营活动现金流出小计		12,627,624,311.04	11,130,829,623.55
经营活动产生的现金流量净额		2,278,163,403.96	-1,101,415,873.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,463,595,799.49	2,316,385,784.45
取得投资收益收到的现金		335,241,939.90	98,242,709.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		160,818,479.11	4,825,074.85
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		82,750.00	1,054,328.40
收到其他与投资活动有关的现金		9,206,127.04	99,857,003.39
投资活动现金流入小计		1,968,945,095.54	2,520,364,900.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,205,408.71	152,406,670.96
投资支付的现金		2,431,799,223.47	2,987,432,160.30
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		31,000,000.00	2,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		319,700,023.12	198,046,680.92
投资活动现金流出小计		3,148,704,655.30	3,340,385,512.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,179,759,559.76	-820,020,611.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		50,400,600.00	5,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		50,400,600.00	
取得借款收到的现金		3,358,745,537.65	1,992,593,703.12
收到其他与筹资活动有关的现金		84,104,957.22	1,477,001,794.00
筹资活动现金流入小计		3,493,251,094.87	3,474,795,497.12
偿还债务支付的现金		2,631,844,544.80	2,175,505,362.06
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,309,284.89	116,484,984.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		84,481,659.76	77,894,708.08
支付其他与筹资活动有关的现金		254,918,038.12	257,213,501.41
筹资活动现金流出小计		3,121,071,867.81	2,549,203,848.41
筹资活动产生的现金流量净额		372,179,227.06	925,591,648.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		11,998,050.75	3,848,719.81
五、现金及现金等价物净增加额		1,482,581,122.01	-991,996,116.61
加：期初现金及现金等价物余额		4,772,723,909.40	4,540,575,137.96
六、期末现金及现金等价物余额		6,255,305,031.41	3,548,579,021.35

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

合并所有者权益变动表

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司

单位：人民币元

项　目	2025年1-6月												
	归属于母公司所有者权益												
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上期期末余额	3,271,177,056.00				810,088,043.36	13,196,071.60	356,645,041.28	8,076,787.88	499,367,905.25	54,651,139.26	1,813,641,843.29	6,800,451,744.72	4,111,760,716.39	10,912,212,461.11
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本期年初余额	3,271,177,056.00				810,088,043.36	13,196,071.60	356,645,041.28	8,076,787.88	499,367,905.25	54,651,139.26	1,813,641,843.29	6,800,451,744.72	4,111,760,716.39	10,912,212,461.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,810,092.08	-6,777,315.24	124,146,036.83	919,676.69			167,622,640.08	297,655,576.76	184,958,422.70	482,613,999.46
（一）综合收益总额							124,857,323.17				166,911,353.74	291,768,676.91	257,155,192.61	548,923,869.52
（二）所有者投入和减少资本					261,179.35	-6,777,315.24						7,038,494.59	48,446,389.27	55,484,883.86
1、所有者投入的普通股													45,400,600.00	45,400,600.00
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					261,179.35	-6,777,315.24						7,038,494.59		7,038,494.59
4、其他													3,045,789.27	3,045,789.27
（三）利润分配													-121,042,934.86	-121,042,934.86
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配													-121,042,934.86	-121,042,934.86
4、其他														
（四）所有者权益内部结转							-711,286.34				711,286.34			
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、其他综合收益结转留存收益							-711,286.34				711,286.34			
6、其他														
（五）专项储备								919,676.69				919,676.69	399,775.68	1,319,452.37
1、本期提取								2,322,120.47				2,322,120.47	399,775.68	2,721,896.15
2、本期使用								1,402,443.78				1,402,443.78		1,402,443.78
（六）其他					-2,071,271.43							-2,071,271.43		-2,071,271.43
四、本期期末余额	3,271,177,056.00				808,277,951.28	6,418,756.36	480,791,078.11	8,996,464.57	499,367,905.25	54,651,139.26	1,981,264,483.37	7,098,107,321.48	4,296,719,139.09	11,394,826,460.57

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

合并所有者权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司

单位：人民币元

项目	2024年1-6月												
	归属于母公司所有者权益												
	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	小计	少数股东权益	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他										
一、上期期末余额	3,271,177,056.00				822,417,460.38	20,654,276.00	191,323,057.34	2,184,257.16	481,589,703.22	45,563,276.58	1,770,506,798.95	6,564,107,333.63	3,701,790,174.66	10,265,897,508.29
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本期年初余额	3,271,177,056.00				822,417,460.38	20,654,276.00	191,323,057.34	2,184,257.16	481,589,703.22	45,563,276.58	1,770,506,798.95	6,564,107,333.63	3,701,790,174.66	10,265,897,508.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-6,546,798.91	-6,884,702.24	14,503,728.43	179,371.08			96,865,481.55	111,886,484.39	209,242,352.12	321,128,836.51
（一）综合收益总额							14,503,728.43				96,865,481.55	111,369,209.98	204,366,591.42	315,735,801.40
（二）所有者投入和减少资本					-6,546,798.91							-6,546,798.91	116,046,180.07	109,499,381.16
1、所有者投入的普通股													119,183,875.36	119,183,875.36
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					587,489.27							587,489.27		587,489.27
4、其他					-7,134,288.18							-7,134,288.18	-3,137,695.29	-10,271,983.47
（三）利润分配						-6,884,702.24						6,884,702.24	-111,627,838.00	-104,743,135.76
1、提取盈余公积														
2、提取一般风险准备														
3、对所有者（或股东）的分配						-6,884,702.24						6,884,702.24	-111,627,838.00	-104,743,135.76
4、其他														
（四）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、其他综合收益结转留存收益														
6、其他														
（五）专项储备								179,371.08				179,371.08	457,418.63	636,789.71
1、本期提取								530,658.56				530,658.56	457,418.63	988,077.19
2、本期使用								351,287.48				351,287.48		351,287.48
（六）其他														
四、本期期末余额	3,271,177,056.00				815,870,661.47	13,769,573.76	205,826,785.77	2,363,628.24	481,589,703.22	45,563,276.58	1,867,372,280.50	6,675,993,818.02	3,911,032,526.78	10,587,026,344.80

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

资产负债表

2025年6月30日

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

资　　产	注释	2025年6月30日	2024年12月31日
流动资产：			
货币资金		647,256,868.03	762,503,977.29
交易性金融资产		423,140,084.71	394,712,637.14
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、1	7,613,126.37	3,655,981.33
应收款项融资			
预付款项		40,662.06	46,001.24
其他应收款	十二、2	192,987,232.24	214,907,481.09
其中：应收利息			
应收股利		28,280,921.27	11,563,080.00
存货			
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,894,036,074.77	2,858,615,940.17
流动资产合计		4,165,074,048.18	4,234,442,018.26
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	6,779,162,869.73	6,583,747,896.75
其他权益工具投资		466,303,637.10	401,047,089.06
其他非流动金融资产		1,611,172,408.45	885,839,075.12
投资性房地产		113,555,427.62	115,248,649.10
固定资产		9,799,141.03	10,410,829.39
在建工程		3,102,249.90	2,790,612.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,235,932.04	4,235,932.04
无形资产		9,201,955.65	8,827,401.20
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		38,917,843.82	41,451,135.38
递延所得税资产			
其他非流动资产		105,573,483.58	85,573,483.58
非流动资产合计		9,141,024,948.92	8,139,172,103.87
资产总计		13,306,098,997.10	12,373,614,122.13

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

资产负债表（续）

2025年6月30日

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

负债和所有者权益	注释	2025年6月30日	2024年12月31日
流动负债：			
短期借款		2,070,000,000.00	610,419,305.56
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		148,308.33	696,468.63
预收款项			846,895.97
合同负债			
应付职工薪酬		19,032,717.77	15,375,239.35
应交税费		7,547,236.71	5,706,315.97
其他应付款		1,509,616,071.28	1,540,726,271.73
其中：应付利息			
应付股利		3,757,528.19	37,575,281.86
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		537,348,003.01	536,701,230.44
其他流动负债		1,400,367,113.15	2,018,203,271.82
流动负债合计		5,544,059,450.25	4,728,674,999.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		1,398,731,713.12	1,399,165,274.76
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		224,021,000.00	224,621,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		841,666.72	891,666.70
递延所得税负债		68,292,577.71	51,978,440.70
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,691,886,957.55	1,676,656,382.16
负债合计		7,235,946,407.80	6,405,331,381.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,271,177,056.00	3,271,177,056.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		596,411,919.39	598,483,190.82
减：库存股			
其他综合收益		271,083,166.48	222,140,755.45
专项储备			
盈余公积		499,367,905.25	499,367,905.25
未分配利润		1,432,112,542.18	1,377,113,832.98
所有者权益（或股东权益）合计		6,070,152,589.30	5,968,282,740.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		13,306,098,997.10	12,373,614,122.13

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

利润表

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2025年1-6月	2024年1-6月
一、营业收入	十二、4	19,304,871.03	20,030,226.10
减：营业成本	十二、4	1,693,221.48	1,740,881.60
税金及附加		3,161,553.38	3,174,314.89
销售费用			
管理费用		27,721,946.00	32,078,595.53
研发费用			
财务费用		11,734,637.22	8,923,302.38
其中：利息费用		55,346,811.59	48,723,335.73
利息收入		43,655,606.04	-39,846,669.71
加：其他收益		79,402.39	104,970.27
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、5	82,253,849.49	116,435,751.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,336,244.41	52,106,873.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,572,552.43	1,545,188.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-10,188.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		55,754,212.40	92,188,852.36
加：营业外收入			
减：营业外支出			787,262.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		55,754,212.40	91,401,589.63
减：所得税费用		755,503.20	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,998,709.20	91,401,589.63
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		54,998,709.20	91,401,589.63
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		48,942,411.03	15,391,526.55
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		48,942,411.03	15,391,526.55
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		48,942,411.03	15,391,526.55
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		103,941,120.23	106,793,116.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

现金流量表

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司　　单位：人民币元

项　目	注释	2025年1-6月	2024年1-6月
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		15,609,019.50	14,432,328.85
收到的税费返还		845.12	
收到其他与经营活动有关的现金		2,804,004,959.60	399,545,306.09
经营活动现金流入小计		2,819,614,824.22	413,977,634.94
购买商品、接受劳务支付的现金		-1,475,354.00	238.53
支付给职工以及为职工支付的现金		14,613,349.69	11,852,013.00
支付的各项税费		4,239,015.89	6,372,360.08
支付其他与经营活动有关的现金		2,773,765,550.46	427,811,151.39
经营活动现金流出小计		2,791,142,562.04	446,035,763.00
经营活动产生的现金流量净额		28,472,262.18	-32,058,128.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		303,090,000.00	315,000,000.00
取得投资收益收到的现金		90,154,747.39	532,447,542.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			14,341,352.42
投资活动现金流入小计		393,244,747.39	861,788,894.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,509,748.63	6,486.09
投资支付的现金		1,057,883,333.33	1,056,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		180,000,000.00	187,450,872.50
投资活动现金流出小计		1,239,393,081.96	1,244,157,358.59
投资活动产生的现金流量净额		-846,148,334.57	-382,368,463.75
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		3,169,670,993.15	1,520,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,449,934,000.00
筹资活动现金流入小计		3,169,670,993.15	2,969,934,000.00
偿还债务支付的现金		2,360,000,000.00	1,580,208,680.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		107,005,307.52	51,825,716.34
支付其他与筹资活动有关的现金		236,722.50	179,456,304.27
筹资活动现金流出小计		2,467,242,030.02	1,811,490,701.17
筹资活动产生的现金流量净额		702,428,963.13	1,158,443,298.83
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		-115,247,109.26	744,016,707.02
加：期初现金及现金等价物余额		752,978,458.32	377,557,461.79
六、期末现金及现金等价物余额		637,731,349.06	1,121,574,168.81

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

沈伟民　　高草原　　刘雪峰

所有者权益变动表

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司

单位：人民币元

项目	2025年1-6月										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	3,271,177,056.00				598,483,190.82		222,140,755.45		499,367,905.25	1,377,113,832.98	5,968,282,740.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	3,271,177,056.00				598,483,190.82		222,140,755.45		499,367,905.25	1,377,113,832.98	5,968,282,740.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,071,271.43		48,942,411.03			54,998,709.20	101,869,848.80
（一）综合收益总额							48,942,411.03			54,998,709.20	103,941,120.23
（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）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（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、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他					-2,071,271.43						-2,071,271.43
四、本期期末余额	3,271,177,056.00				596,411,919.39		271,083,166.48		499,367,905.25	1,432,112,542.18	6,070,152,589.30

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

所有者权益变动表（续）

2025年1-6月

编制单位：苏州创元投资发展（集团）有限公司

单位：人民币元

项　目	2024年1-6月										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上期期末余额	3,271,177,056.00				603,627,336.72		135,082,355.80		481,589,703.22	1,254,685,296.53	5,746,161,748.27
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本期年初余额	3,271,177,056.00				603,627,336.72		135,082,355.80		481,589,703.22	1,254,685,296.53	5,746,161,748.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,391,526.55			91,401,589.63	106,793,116.18
（一）综合收益总额							15,391,526.55			91,401,589.63	106,793,116.18
（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）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对所有者（或股东）的分配											
3、其他											
（四）所有者权益内部结转											
1、资本公积转增资本（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、其他综合收益结转留存收益											
6、其他											
（五）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	3,271,177,056.00				603,627,336.72		150,473,882.35		481,589,703.22	1,346,086,886.16	5,852,954,864.45

公司法定代表人：沈伟民　　主管会计工作负责人：高草原　　会计机构负责人：刘雪峰

苏州创元投资发展（集团）有限公司
2025 半年度财务报表附注

一、公司基本情况

苏州创元投资发展（集团）有限公司（原名苏州机械控股（集团）有限公司,曾用名苏州创元（集团）有限公司，以下简称“公司”、“本公司”或“本集团”）系经苏州市人民政府“关于组建苏州市机械投资实业总公司和纺织总公司的批复”（苏府复[1995]10 号）批准设立的国有控股有限责任公司，于 1995 年 6 月 28 日注册成立。

公司注册资本为 327,117.71 万元，实收资本为 327,117.71 万元。公司股东为苏州国有资本投资集团有限公司和江苏省财政厅，出资比例分别为 90%和 10%。

统一社会信用代码：91320500137757960B。

公司住所：苏州市大石头巷 25 号。

公司办公地址：苏州工业园区苏桐路 37 号。

公司主营业务为资产经营管理、提供生产及生活服务、承接机械成套项目、房地产开发业务。

本公司设立了董事会等法人治理机构，由经理层负责公司的日常经营管理。公司下设的职能部门为办公室、组织工作部、财务管理部、内审稽查部、战略发展部、产业运行部、资产管理部、法务部、纪检监察室。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融工具减值、存货核算、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计

估计，详见以下相关项目之描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、 重要性标准的确定方法和选择依据

项目	重要性标准
应收账款本期坏账准备收回或转回金额重要的	应收账款坏账准备单项计提，且本期坏账准备收回或转回金额不低于 300 万元。
本期重要的应收款项核销	本期核销单项应收账款余额不低于 300 万元。
其他应收款本期坏账准备收回或转回金额重要的	其他应收款坏账准备单项计提，且本期坏账准备收回或转回金额不低于 300 万元。
本期重要的其他应收款核销	本期核销单项其他应收款余额不低于 300 万元。
重要的在建工程项目	单项在建工程累计发生额超过集团合并报表资产总额的 0.3%，且绝对额不低于 5000 万元。
账龄超过 1 年的重要应付账款	单项应付账款余额超过集团合并报表应付账款总额的 5%、绝对额不低于 1000 万元，且账龄超过 1 年。
账龄超过 1 年的重要合同负债	单项合同负债余额超过集团合并报表合同负债总额的 5%、绝对额不低于 1000 万元，且账龄超过 1 年。
账龄超过 1 年的重要其他应付款	单项其他应付余额超过集团合并报表其他应付款总额的 5%、绝对额不低于 3000 万元，且账龄超过 1 年。
重要的子公司（含非全资子公司）	子公司营业收入总额不低于集团合并报表营业收入总额的 15%，或子公司资产总额不低于集团合并报表资产总额的 15%。
重要的合营企业或联营企业	长期股权投资中，对单个合营企业或联营企业投资的账面价值大于 2 亿元；或投资收益中，来源于单个合营企业或联营企业的投资收益绝对值不低于集团合并报表净利润的 10%。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留

存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

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

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

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

8、 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之

前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。

11、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

（2）金融资产的分类和计量

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

1）金融资产的初始计量：

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

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量

且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融负债的分类和计量

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

1）金融负债的初始计量

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

2）金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

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

（7）金融工具减值（不含应收款项）

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

12、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

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

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

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

初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

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

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

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	本组合为日常经营活动中应收取的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经营活动中应收取的商业承兑汇票
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
其他应收款组合	日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项
长期应收款组合	日常经营活动中分期收款的长期应收款项

银行承兑汇票组合：由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司将其视为具有较低信用风险的金融工具，不计提坏账准备。

商业承兑汇票组合：预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

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

账龄	应收款项计提比例（%）
1 年以内	0-5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 年以上	100

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

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

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既

以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

14、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品、周转材料、开发成本、开发产品等。

（2）发出存货计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

项目开发时，开发用土地按开发产品占地面积计算分摊计入项目的开发成本。

发出开发产品按个别计价法。

意图出售而暂时出租的开发产品和周转房按公司同类固定资产的预计使用年限分期平均摊销。

如果公共配套设施早于有关开发产品完工的，在公共配套设施完工决算后，按有关开发项目的建筑面积分配计入有关开发项目的开发成本；如果公共配套设施晚于有关开发产品完工的，则先由有关开发产品预提公共配套设施费，待公共配套设施完工决算后再按实际发生数与预提数之间的差额调整有关开发产品成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

15、持有待售资产和终止经营

（1）持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

（2）终止经营

终止经营是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

16、长期股权投资

（1）重大影响、共同控制的判断标准

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

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

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计

处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、7 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损

益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

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

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

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

17、投资性房地产

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或摊销。

18、固定资产

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可

靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-40	0-5	2.375-10.00
机器设备	5-18	0-5	5.28-20.00
运输设备	4-12	0-5	7.92-25.00
电子设备	3-10	0-5	9.50-33.33
其他设备	3-20	0-5	4.75-33.33

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

19、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

不同类别在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

类别	结转固定资产的标准	结转固定资产的时点
房屋建筑物	（1）主体建设工程及配套工程已实质上完工；（2）建造工程达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；（3）经消防、国土、规划等外部部门验收；（4）建设工程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，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。	达到预定可使用状态
需安装调试的机器设备	（1）相关设备及其他配套设施已安装完毕；（2）设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；（3）生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；（4）设备经过资产管理人员和使用人员验收。	达到预定可使用状态

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

20、借款费用

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

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

（3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款

利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

21、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

22、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据
土地使用权	土地使用权证书所载期间	权证记载
专利权	3-15	预计受益期
软件	3-10	预计受益期

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

（3）内部研究开发项目

①研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、物料消耗、技术服务费、其他费用等。

②划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

③研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④研发过程中产出的产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

23、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

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

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的

金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

24、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

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

25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

26、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

27、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定

租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

28、预计负债

（1）当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

①该义务是企业承担的现时义务；

②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

29、收入

（1）一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的

服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

（2）具体原则

公司收入业务类型及收入确认方法：

（1）商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让洁净环保设备、输配电高压绝缘子、精密轴承、测量仪器、磨具磨料等商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。控制权转移的具体判断依据为：对于国内销售，公司以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后确认销售收入的实现；对于出口销售，以取得船运公司签发的提单或独立第三方仓库的提货记录，并办理完成海关报关作为收入的确认时点。

（2）工程服务收入，公司与客户之间的工程合同通常包含净化工程、环保工程等履约义务，由于客户能够控制公司履约过程中的在建资产，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照产出法，根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

（3）期货经纪业务收入

经纪业务手续费收入为公司向客户收取的交易手续费扣减公司应付交易所交易手续费后金额，在与客户办理每日款项清算时确认。交易所减收手续费收入，公司在交易所资金结算完成

时，根据收取手续费减收金额确认。

（4）期货资产管理业务收入

资产管理业务中管理费收入按合同规定的比例计算应由公司享有的管理费收益，相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时确认为当期收益；业绩报酬收入在满足合同约定的业绩报酬计提条件时，于资产管理合同约定的时点确认。

（5）财务公司的利息收入与支出

利息收入和支出按照相关金融资产和金融负债的摊余成本采用实际利率法计算，并计入当损益。实际利率与合同差异较小的，也可按合同利率计算。

（6）房产销售收入

根据销售合同条款、相关法律及监管要求，房产销售在房产完工并验收合格，达到销售合同约定的交付条件，在客户取得相关商品控制权时点，确认销售收入的实现。

30、合同成本

（1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

（2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款

划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照在资产使用寿命内平均分配的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

32、所得税

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

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

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

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税，但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置

义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

33、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。

（2）作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得

的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

34、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

报告期内，本公司无重要会计政策变更。

（2）重要会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入根据相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	19（德国）、13、9、6、5、3、0%[注 1]
城市维护建设税	应缴流转税税额	7、5
教育费附加	应缴流转税税额	5
企业所得税（注）	应纳税所得额	30.525[注 2]、25、20、15
房产税	从价计征的，按自用房产原值一次减除 30%后从余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12、1.2

注 1：出口产品销项税实行零税率，同时按国家规定的出口退税率享受出口退税政策。

注 2：公司子公司在德国设立了全资子公司 Suzhou Bearing GmbH（以下简称“苏轴德国”），当地企业所得税税率为 30.525%。

2、税收优惠

本集团下属被认定为高新技术企业的子公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，本期减按 15%的税率计缴企业所得税。

本集团下属被认定为小微企业的子公司，享受小微企业税收优惠。

本集团下属符合条件的从事污染防治的第三方企业，享受减按 15%的税率征收企业所得税的优惠。

五、合并财务报表项目注释

（以下如无特别说明，期末指 2025 年 6 月 30 日，期初指 2024 年 12 月 31 日，本期指 2025 年 1-6 月份，上期指 2024 年 1-6 月份，金额以人民币元为单位）

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	212,772.45	235,485.43
银行存款	7,745,291,126.76	6,671,984,538.88

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	389,968,905.20	156,384,703.02
未到期应收利息	14,193,154.44	13,850,543.89
合计	8,149,665,958.85	6,842,455,271.22

2、拆出资金

项目	期末余额	期初余额
同业拆出资金	100,069,166.67	-
合计	100,069,166.67	-

3、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,178,516,110.05	1,796,531,570.84
其中：债务工具投资	31,595,471.55	68,934,399.55
权益工具投资	1,363,227,499.48	1,097,799,373.26
理财产品	754,809,155.58	619,954,280.59
衍生工具	28,883,983.44	9,843,517.44
合计	2,178,516,110.05	1,796,531,570.84

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	69,360,078.62	115,502,897.71
商业承兑汇票	75,802,104.27	69,952,843.41
合计	145,162,182.89	185,455,741.12

（2）按坏账计提方法分类：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	148,287,409.85	100.00	3,125,226.96	2.11	145,162,182.89
其中：					
银行承兑汇票组合	69,360,078.62	46.77	-	-	69,360,078.62
商业承兑汇票组合	78,927,331.23	53.23	3,125,226.96	3.96	75,802,104.27
合计	148,287,409.85	100.00	3,125,226.96	2.11	145,162,182.89

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	189,512,496.34	100.00	4,056,755.22	2.14	185,455,741.12
其中：					
银行承兑汇票组合	115,502,897.71	60.95	-	-	115,502,897.71
商业承兑汇票组合	74,009,598.63	39.05	4,056,755.22	5.48	69,952,843.41
合计	189,512,496.34	100.00	4,056,755.22	2.14	185,455,741.12

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票组合	69,360,078.62	-	-
商业承兑汇票组合	78,927,331.23	3,125,226.96	3.96
合计	148,287,409.85	3,125,226.96	2.11

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-931,528.26 元，本期转回坏账准备 0.00 元。

（4）期末公司已质押的应收票据金额：

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	-
合计	-

（5）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	10,802,713.38	-
商业承兑汇票	44,810,510.37	-
合　计	55,613,223.75	-

（6）期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

（7）本报告期无实际核销的应收票据。

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	74,267,312.43	1.34	41,503,777.26	55.88	32,763,535.17

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	5,478,884,297.62	98.66	201,667,915.26	3.68	5,277,216,382.36
其中：					
账龄组合	5,478,884,297.62	98.66	201,667,915.26	3.68	5,277,216,382.36
合计	5,553,151,610.05	100.00	243,171,692.52	4.38	5,309,979,917.53

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	75,074,836.16	1.48	42,309,727.46	56.36	32,765,108.70
按组合计提坏账准备	4,997,551,313.45	98.52	202,561,775.89	4.05	4,794,989,537.56
其中：					
账龄组合	4,997,551,313.45	98.52	202,561,775.89	4.05	4,794,989,537.56
合计	5,072,626,149.61	100.00	244,871,503.35	4.83	4,827,754,646.26

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额		计提比例
	金额	坏账准备	
1 年以内	5,093,931,868.53	37,821,677.54	0.74%
1 至 2 年	189,645,376.67	18,964,537.66	10.00%
2 至 3 年	72,036,217.65	21,610,865.29	30.00%
3 年以上	123,270,834.77	123,270,834.77	100.00%
合计	5,478,884,297.62	201,667,915.26	-

（2）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	244,871,503.35	-	1,279,061.32	420,828.49	78.98	243,171,692.52

（3）本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	420,828.49

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 3,625,599,723.03 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 63.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 17,256,538.79 元。

6、应收款项融资

（1）应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	85,063,817.93	124,035,751.94
应收账款	-	-
合计	85,063,817.93	124,035,751.94

（2）期末已质押的应收款项融资

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	-
商业承兑汇票	-
合计	**-**

（3）应收款项融资减值情况

类别	期末余额				
	账面余额		减值准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提减值准备	-	-	-	-	-
按组合计提减值准备	85,063,817.93	100.00	-	-	85,063,817.93
其中：银行承兑汇票组合	85,063,817.93	100.00	-	-	85,063,817.93
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
应收账款客户组合	-	-	-	-	-
合计	85,063,817.93	100.00	-	-	85,063,817.93

（4）期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	90,647,751.35	-
合计	90,647,751.35	-

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	423,397,098.02	89.67	285,839,979.53	82.12
1 至 2 年	29,914,421.91	6.34	36,780,979.08	10.57

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
2 至 3 年	7,925,784.42	1.68	10,345,574.17	2.97
3 年以上	10,919,833.89	2.31	15,112,766.74	4.34
合计	472,157,138.24	100.00	348,079,299.52	100.00

注：账龄超过 1 年的预付账款主要为按合同约定预付的、尚未完工结算的施工款等。

（2）预付款项金额前五名单位情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 142,008,613.94 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 30.08%。

8、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	22,265,114.04	28,464,966.70
其他应收款	737,369,880.64	1,034,694,160.25
合计	759,634,994.68	1,063,159,126.95

（1）应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收被投资企业股利	22,265,114.04	28,464,966.70
合计	22,265,114.04	28,464,966.70

（2）其他应收款

按账龄披露：

账龄	期末余额
1 年以内	281,302,644.04
1 至 2 年	401,445,703.48
2 至 3 年	7,703,607.80
3 年以上	388,223,080.78
合计	1,078,675,036.10

坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	7,302,070.01	59,020,200.42	271,929,183.41	338,251,453.84
期初其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	3,053,379.62	-	-	3,053,379.62
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他（汇率变动）	322.00	-	-	322.00
期末余额	10,355,771.63	59,020,200.42	271,929,183.41	341,305,155.46

2）本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
坏账准备	338,251,453.84	3,053,379.62	-	-	322.00	341,305,155.46

3）其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	875,270,724.28	837,797,281.88
保证金及押金	175,412,687.71	118,239,857.68
应收结算担保金	14,414,022.17	10,000,000.00
代垫款项	5,126,998.30	16,350,083.36
应收出口退税	929,726.69	1,495,793.61
应收私募基金赎回款、分红款项	18,708.13	193,627.22
应收股权处置款	-	62,644,200.00
应收拆迁补偿款	-	321,132,512.00
其他	7,502,168.82	5,092,258.34
合计	1,078,675,036.10	1,372,945,614.09

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计比例（%）	坏账准备期末余额
苏州轨道交通资产经营有限公司	应收单位往来款	231,247,226.00	1-2 年	21.44	-
苏州庭园房地产开发有限公司	应收单位往来款	181,856,595.55	1 年以内，2-3 年，3 年以上	16.86	40,705,410.99
苏州淞创置业有限公司	应收单位往来款	82,165,564.50	1-2 年	7.62	-
苏州相宜置业有限公司	应收单位往来款	80,672,521.00	1-2 年	7.48	-
上海东证期货有限公司	保证金及押金	77,596,864.20	1-2 年	7.19	-
合计	--	653,538,771.25		60.59	40,705,410.99

9、买入返售金融资产

项目	期末余额	期初余额
创元期货债券质押回购	275,904,613.28	575,329,941.14
合计	275,904,613.28	575,329,941.14

10、存货

（1）存货分类：

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	290,318,555.08	16,984,872.60	273,333,682.48
在产品	598,428,396.44	23,767,751.02	574,660,645.42
库存商品	1,707,372,110.55	87,593,258.27	1,619,778,852.28
发出商品	269,511,964.29	-	269,511,964.29
开发产品	370,404,838.53	152,451,403.50	217,953,435.03
开发成本	39,744,240.61	-	39,744,240.61
合同履约成本	7,925,896.08	-	7,925,896.08
合计	3,283,706,001.58	280,797,285.39	3,002,908,716.19

（续）

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	272,398,642.00	18,609,473.53	253,789,168.47
在产品	755,721,203.94	23,468,999.57	732,252,204.37
库存商品	1,328,020,189.21	64,783,172.51	1,263,237,016.70
发出商品	166,883,052.46	-	166,883,052.46
开发产品	406,038,749.56	153,061,096.07	252,977,653.49
开发成本	857,005,638.29	-	857,005,638.29
合同履约成本	8,319,743.69	-	8,319,743.69
合计	3,794,387,219.15	259,922,741.68	3,534,464,477.47

开发产品明细情况

项目名称	账面余额	账面余额
创元金域花苑	98,333,467.64	103,530,824.98
临澜墅	272,071,370.89	302,263,415.62
锦荷苑	-	244,508.96
合计	370,404,838.53	406,038,749.56

开发成本明细情况

项目名称	账面余额	账面余额
常熟元海开发项目	-	857,005,638.29

项目名称	账面余额	账面余额
量子国际科技产业园启动区项目	39,744,240.61	-
合计	39,744,240.61	857,005,638.29

（2）存货跌价准备：

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,609,473.53	-508,736.37	-	1,115,864.56	-	16,984,872.60
在产品	23,468,999.57	298,751.45	-	-	-	23,767,751.02
库存商品	64,783,172.51	30,948,719.47	-	8,138,633.71	-	87,593,258.27
开发产品	153,061,096.07	-	-	609,692.57	-	152,451,403.50
合计	259,922,741.68	30,738,734.55	-	9,864,190.84	-	280,797,285.39

11、合同资产

（1）合同资产分类：

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
工程合同形成的已完工未结算资产	51,207,520.94	6,238,950.29	44,968,570.65	56,147,507.55	8,919,869.85	47,227,637.70
合同质保金及其他	126,859,049.33	16,551,976.22	110,307,073.11	95,623,078.24	15,128,875.05	80,494,203.19
减：列示于其他非流动资产部分	21,944,762.47	1,306,238.13	20,638,524.34	7,569,512.06	587,475.60	6,982,036.46
合计	156,121,807.80	21,484,688.38	134,637,119.42	144,201,073.73	23,461,269.30	120,739,804.43

（2）本期合同资产计提减值准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	其他	
按单项计提	-	-	-	-	-
按组合计提	24,048,744.90	-	1,257,818.39	-	22,790,926.51
其中：账龄组合	24,048,744.90	-	1,257,818.39	-	22,790,926.51
减：列示于其他非流动资产部分	587,475.60	718,762.53	-	-	1,306,238.13
合计	23,461,269.30	-718,762.53	1,257,818.39	-	21,484,688.38

12、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	1,652,551.96	6,010,487.51
待摊费用	5,887,492.11	8,935,818.00
待抵扣进项税	217,460,925.09	155,820,596.11
其他	29,142.56	50,627.87
合计	225,030,111.72	170,817,529.49

13、发放贷款及垫款

类别	期末余额	期初余额
发放贷款	120,000,000.00	180,000,000.00
减：贷款损失准备	3,766,650.00	4,500,000.00
合计	116,233,350.00	175,500,000.00

上述发放贷款均为本公司子公司财务公司对集团内非合并报表范围企业发放的贷款。

14、债权投资

项目	期末余额	期初余额
金融债券	20,000,000.00	20,000,000.00
应计利息	406,333.33	194,333.33
合计	20,406,333.33	20,194,333.33

15、长期应收款

（1）长期应收款情况：

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
股权转让款	707,986,000.00	-	707,986,000.00	-	-	-	2.975%
合计	707,986,000.00	-	707,986,000.00	-	-	-	-

（2）按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	-	-	-
期初其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-

16、长期股权投资

被投资单位	简称	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业						
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	金龙汽车	550,783,716.70	-	-	42,796,700.14	-
苏州新型建材房屋开发有限公司	新型建材	182,718,526.72	-	-	-1,658,029.19	-
苏州集成电路产业投资有限公司	集成电路	271,771,431.33	28,500,000.00	-	-1,649.18	-
施耐德开关（苏州）有限公司	施耐德	127,105,320.67	-	-	9,397,733.15	-
苏州宝化炭黑有限公司	宝化炭黑	277,112,075.45	-	-	-1,096,189.30	-
苏州新同创汽车空调有限公司	新同创	176,535,364.50	-	-	6,073,920.05	-
苏州庭园房地产开发有限公司	庭园房地产	80,159,240.14	-	-	-2,487,599.22	-
通用电气高压电气开关(苏州)有限公司	通用苏州	77,526,884.45	-	-	16,588,470.87	-
雷允上药业集团有限公司	雷允上	126,166,074.85	-	-	-60,685,886.41	-
方盛车桥(苏州)有限公司	方盛苏州	26,898,296.45	-	-	-148,375.92	-
苏州中国刺绣艺术馆有限公司	刺绣艺术馆	16,000,000.00	-	-	13,952.06	-
苏州联利精密制造有限公司	联利精密	9,992,641.75	-	-	826,359.88	-
苏州中科苏净生物技术有限公司	苏净生物	6,341,410.41	-	-	-596,698.45	-
江苏东创氢能源科技有限公司	东创氢能	2,141,500.85	-	-	-64,941.34	-
苏州试验仪器总厂	仪器总厂	105,963,237.94	-	-	4,540,033.56	-
苏州长城电器有限公司	长城电器	911,830.97	-	-	-27,049.13	-
苏州跨境电子商务有限公司	跨境电子	-	-	-	-	-
苏州刺绣研究所有限公司	刺绣研究所	-	-	-	-	-
苏州淞创置业有限公司	淞创置业	7,814,347.55	-	-	-	-

被投资单位	简称	期初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
苏州相宜置业有限公司	相宜置业	4,209,744.82	-	-	-	-
苏州广联国际经济技术合作发展有限公司	广联国际	800,000.00	-	-	-	-
江苏水污染防治装备技术发展有限公司	中宜环境	4,526,853.23	-	-	-24,706.13	-
苏州市第一丝厂有限公司	一丝厂	86,071,557.30	-	-	-2,153,541.23	-
苏州苏润融资租赁有限公司	苏润租赁	60,411,511.60	-	-	190,476.11	-
小计		2,201,961,567.68	28,500,000.00	-	11,482,980.32	-
合计		2,201,961,567.68	28,500,000.00	-	11,482,980.32	-

（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-		-
二、联营企业						
金龙汽车	-	-	-	-	593,580,416.84	-
新型建材	-	-	-	-	181,060,497.53	-
集成电路	-	-	-	-	300,269,782.15	-
施耐德	-	-	-	-	136,503,053.82	-
宝化炭黑	-	-	-	-	276,015,886.15	-
新同创	-	6,000,000.00	-	-	176,609,284.55	-
庭园房地产	-	-	-	-	77,671,640.92	-
通用苏州	-	-	-	-	94,115,355.32	-
雷允上	-	3,000,000.00	-	-	62,480,188.44	-
方盛苏州	149,303.24	400,000.00	-	-	26,499,223.77	-
刺绣艺术馆	-	-	-	-	16,013,952.06	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联利精密	-	1,000,000.00	-	-	9,819,001.63	-
苏净生物	-	-	-	-	5,744,711.96	-
东创氢能	-	-	-	-	2,076,559.51	-
仪器总厂	-2,220,574.67	2,000,000.00	-	-	106,282,696.83	-
长城电器	-	-	-	-	884,781.84	-
跨境电子	-	-	-	-	-	-
刺绣研究所	-	-	-	-	-	-
淞创置业	-	-	-	-	7,814,347.55	-
相宜置业	-	-	-	-	4,209,744.82	-
广联国际	-	-	-	-	800,000.00	-
水污染防治	-	-	-	-	4,502,147.10	-
一丝厂	-	-	-	-	83,918,016.07	-
苏润租赁	-	-	-	-	60,601,987.71	-
小计	-2,071,271.43	12,400,000.00	-	-	2,227,473,276.57	-
合计	-2,071,271.43	12,400,000.00	-	-	2,227,473,276.57	-

17、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
股票	1,318,883,148.50	1,102,119,203.76
非上市股权	100,601,229.76	103,489,539.29
合计	1,419,484,378.26	1,205,608,743.05

18、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,904,304,908.87	1,164,952,622.91
其中：股权投资	1,543,352,452.58	841,019,119.25
基金	360,952,456.29	323,933,503.66
信托产品	-	-
合计	1,904,304,908.87	1,164,952,622.91

19、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产：

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	935,458,255.53	182,008,439.44	1,117,466,694.97
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	935,458,255.53	182,008,439.44	1,117,466,694.97
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	307,262,797.78	28,494,579.76	335,757,377.54
2.本期增加金额	11,711,291.78	1,489,471.38	13,200,763.16
（1）计提或摊销	11,711,291.78	1,489,471.38	13,200,763.16
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	318,974,089.56	29,984,051.14	348,958,140.70
三、减值准备			
1.期初余额	7,769,034.61	-	7,769,034.61
2.本期增加金额	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
3、本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	7,769,034.61	-	7,769,034.61
四、账面价值	-	-	-
1.期末账面价值	608,715,131.36	152,024,388.30	760,739,519.66
2.期初账面价值	620,426,423.14	153,513,859.68	773,940,282.82

20、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,574,583,472.65	1,527,662,556.90
固定资产清理	-	-
合计	1,574,583,472.65	1,527,662,556.90

（1）固定资产情况

项目	类别				合计
	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	
一、账面原值：					
1.期初余额	1,620,365,199.89	1,268,936,497.39	118,127,379.74	194,650,832.53	3,202,079,909.55
2.本期增加金额	75,911,273.40	45,200,840.31	19,727,480.85	5,120,849.15	145,960,443.71
—购置	12,173,507.58	7,898,382.37	19,725,755.19	4,104,549.05	43,902,194.19
—在建工程转入	45,198,140.80	36,995,190.13	1,725.66	9,750.10	82,204,806.69
—企业合并	18,539,625.02	301,737.00	-	1,006,550.00	19,847,912.02
—其他增加	-	5,530.81	-	-	5,530.81
3.本期减少金额	-	5,449,398.76	3,341,337.93	544,923.92	9,335,660.61
—处置或报废	-	5,449,398.76	3,341,337.93	544,923.92	9,335,660.61
4.期末余额	1,696,276,473.29	1,308,687,938.94	134,513,522.66	199,226,757.76	3,338,704,692.65

项目	类别				合计
	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	
二、累计折旧					
1.期初余额	646,446,910.92	809,575,326.05	53,920,320.91	123,981,228.54	1,633,923,786.42
2.本期增加金额	37,386,936.11	41,211,025.80	10,488,029.93	9,256,689.62	98,342,681.46
—计提	27,766,749.24	40,912,886.07	10,488,029.93	8,280,336.12	87,448,001.36
—企业合并	9,620,186.87	292,684.89	-	976,353.50	10,889,225.26
—其他增加	-	5,454.84	-	-	5,454.84
3.本期减少金额	-	4,985,845.37	3,133,113.89	519,854.85	8,638,814.11
—处置或报废	-	4,985,845.37	3,133,113.89	519,854.85	8,638,814.11
4.期末余额	683,833,847.03	845,800,506.48	61,275,236.95	132,718,063.31	1,723,627,653.77
三、减值准备		-			-
1.期初余额	31,140,223.36	59,102.90	1,539.55	9,292,700.42	40,493,566.23
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
4.期末余额	31,140,223.36	59,102.90	1,539.55	9,292,700.42	40,493,566.23
四、账面价值					
1.期末账面价值	981,302,402.90	462,828,329.56	73,236,746.16	57,215,994.03	1,574,583,472.65
2.期初账面价值	942,778,065.61	459,302,068.44	64,205,519.28	61,376,903.57	1,527,662,556.90

（2）固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
尚未清理完毕的固定资产	-	-
合计	-	-

21、在建工程

种类	期末余额	期初余额
在建工程	374,386,175.80	272,045,365.38
工程物资	-	-
合计	374,386,175.80	272,045,365.38

（1）在建工程情况

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
待安装设备	8,954,386.00	-	8,954,386.00	7,069,051.28	-	7,069,051.28
苏州院士驿站装修改造工程	22,277,373.22	-	22,277,373.22	9,528,198.79	-	9,528,198.79
娄北地块改造工程	81,196,303.90	-	81,196,303.90	5,299,663.20	-	5,299,663.20
生产线扩产项目	110,179.07	-	110,179.07	105,309.73	-	105,309.73
云控平台设计服务	3,358,490.67	-	3,358,490.67	3,358,490.67	-	3,358,490.67
创园壹号改造工程	3,993,780.41	-	3,993,780.41	3,661,564.34	-	3,661,564.34
智能网联与业务协同化测试	25,624,728.83	-	25,624,728.83	30,322,841.92	-	30,322,841.92
中国移动 5G 基站第二批	114,012,675.43	-	114,012,675.43	103,575,406.75	-	103,575,406.75
蚀刻液项目	21,003,975.80	-	21,003,975.80	20,659,232.54	-	20,659,232.54
高端瓷绝缘子项目	25,644,353.35	-	25,644,353.35	8,765,418.16	-	8,765,418.16
尚鼎在建厂房	303,098.89	-	303,098.89	33,242,688.89	-	33,242,688.89
海格电控设备	15,541,673.79	-	15,541,673.79	15,558,371.90	-	15,558,371.90
新建滚针大楼项目	26,132,394.94	-	26,132,394.94	18,026,931.56	-	18,026,931.56
南阳储能项目	11,043,997.15	-	11,043,997.15	-	-	-
其他工程	4,918,325.87	-	4,918,325.87	5,361,729.72	-	5,361,729.72
其他零星项目	10,270,438.48	-	10,270,438.48	7,510,465.93	-	7,510,465.93
合计	374,386,175.80	-	374,386,175.80	272,045,365.38	-	272,045,365.38

（2）重要在建工程项目本期变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期转入固定资产/投资性房地产	本期转入其他	期末余额
娄北地块改造工程	5,299,663.20	75,896,640.70	-	-	81,196,303.90
中国移动 5G 基站第二批	103,275,927.70	10,736,747.73	-	-	114,012,675.43
合计	108,575,590.90	86,633,388.43	-	-	195,208,979.33

22、使用权资产

项目	类别		合计
	房屋建筑物	其他	
一、账面原值：			
1.期初余额	185,397,301.12	118,271.65	185,515,572.77
2.本期增加金额	9,657,626.52	-	9,657,626.52
（1）新增租赁	9,657,626.52	-	9,657,626.52
3.本期减少金额	773,265.14	-	773,265.14
（1）租赁到期及终止	773,265.14	-	773,265.14
4.期末余额	194,281,662.50	118,271.65	194,399,934.15
二、累计折旧			
1.期初余额	107,547,669.80	19,711.92	107,567,381.72
2.本期增加金额	20,050,687.39	19,711.96	20,070,399.35
（1）计提	20,050,687.39	19,711.96	20,070,399.35
3.本期减少金额	128,877.52	-	128,877.52
（1）租赁到期及终止	128,877.52	-	128,877.52
4.期末余额	127,469,479.67	39,423.88	127,508,903.55
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-

项目	类别		合计
	房屋建筑物	其他	
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）租赁到期及终止	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	66,812,182.83	78,847.77	66,891,030.60
2.期初账面价值	77,849,631.32	98,559.73	77,948,191.05

23、无形资产

项目	类别					合计
	土地使用权	专利及专有技术	电脑软件	教练车牌使用权	商标权	
一、账面原值						
1.期初余额	384,838,991.15	46,915,550.26	39,441,832.70	7,167,445.24	723,340.80	479,087,160.15
2.本期增加金额	23,292,228.61	5,920,700.00	1,738,137.95	-	-	30,951,066.56
--购置	-	5,920,700.00	1,738,137.95	-	-	7,658,837.95
--企业合并	23,292,228.61	-	-	-	-	23,292,228.61
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	408,131,219.76	52,836,250.26	41,179,970.65	7,167,445.24	723,340.80	510,038,226.71
二、累计摊销						
1.期初余额	83,468,730.31	14,186,508.52	26,365,760.30	7,167,445.24	723,340.80	131,911,785.17
2.本期增加金额	5,570,844.28	2,206,922.74	2,274,011.95	-	-	10,051,778.97
--计提	4,737,075.37	2,206,922.74	2,274,011.95	-	-	9,218,010.06
--企业合并	833,768.91	-	-	-	-	833,768.91

项目	类别					合计
	土地使用权	专利及专有技术	电脑软件	教练车牌使用权	商标权	
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	89,039,574.59	16,393,431.26	28,639,772.25	7,167,445.24	723,340.80	141,963,564.14
三、减值准备						-
1.期初余额	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						-
1.期末账面价值	319,091,645.17	36,442,819.00	12,540,198.40	-	-	368,074,662.57
2.期初账面价值	301,370,260.84	32,729,041.74	13,076,072.40	-	-	347,175,374.98

24、商誉

（1）商誉账面原值：

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
抚顺高科电瓷电气制造有限公司	172,569,955.08	-	-	172,569,955.08
江苏比微曼智能科技有限公司	13,571,604.63	-	-	13,571,604.63
江苏创元数码股份有限公司	1,647,031.40	-	-	1,647,031.40
苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司	135,489,328.55	-	-	135,489,328.55
盐城淇岸环境科技有限公司	340,396,664.22	-	-	340,396,664.22
上海北分科技股份有限公司	46,676,492.58	-	-	46,676,492.58
盐城常林环保科技有限公司	16,614,655.21	-	-	16,614,655.21
江苏中宜金大环保产业技术研究院有限公司	24,279,110.68	-	-	24,279,110.68
苏州市三新材料科技股份有限公司	39,271,157.21	-	-	39,271,157.21
合计	790,515,999.56	-	-	790,515,999.56

（2）商誉减值准备：

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
抚顺高科电瓷电气制造有限公司	172,569,955.08	-	-	172,569,955.08
江苏比微曼智能科技有限公司	13,571,604.63	-	-	13,571,604.63
苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司	60,471,567.08	-	-	60,471,567.08
盐城淇岸环境科技有限公司	340,396,664.22	-	-	340,396,664.22
上海北分科技股份有限公司	40,282,393.16	-	-	40,282,393.16
合计	627,292,184.17	-	-	627,292,184.17

上述商誉均为本公司通过受让股权及单方面增资，取得有关公司控制权，使有关公司成为本公司的控股子公司，构成非同一控制下的企业合并，本公司收购的成本高于有关公司可辨认净资产公允价值之差额形成。

公司管理层于资产负债表日分别对除已经提足减值准备的抚顺高科电瓷电气制造有限公司、江苏比微曼智能科技有限公司、盐城淇岸环境科技有限公司商誉之外的商誉项目进行减值测试。经测试，公司并购江苏创元数码股份有限公司、苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司、上海北分科技股份有限公司、盐城常林环保科技有限公司、江苏中宜金大环保产业技术研究院有限公司、苏州市三新材料科技股份有限公司形成的商誉在 2024 年 6 月 30 日不存在进一步减值，无需计提商誉减值准备。

25、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
工业联发装修改造	30,891,466.05	-	5,928,982.79	1,184,503.07	23,777,980.19
资产开发装修改造	10,858,120.89	10,351,639.75	3,200,411.71	-	18,009,348.93
创元投资装修改造	41,451,135.38	-	2,533,291.56	-	38,917,843.82
创元期货装修改造	2,457,200.51	-	283,679.83	-	2,173,520.68
创元科技装修改造	3,173,538.59	746,880.17	826,853.56	-	3,093,565.20
创元驾培装修改造	255,718.03	1,195,007.46	213,875.28	-	1,236,850.21
园区创电装修改造	1,329,345.67	-	215,189.76	-	1,114,155.91
吴中固废装修改造	1,394,836.71	1,473,736.43	725,838.84	-	2,142,734.30
其他	12,607,708.33	4,453,717.20	1,975,086.14	-	15,086,339.39
合计	104,419,070.16	18,220,981.01	15,903,209.47	1,184,503.07	105,552,338.63

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	383,480,536.73	69,085,769.13	368,587,134.58	62,449,509.97
可抵扣亏损	366,785,942.26	72,343,174.06	407,438,388.21	73,508,215.28
内部交易未实现利润	181,494,941.37	37,592,113.54	183,597,718.53	31,789,746.96
计入递延收益的政府补助	32,763,450.82	6,500,418.84	30,091,367.82	5,835,538.55
其他已纳税调整可抵扣项目	275,088,607.06	56,179,512.61	219,393,631.92	44,674,778.68
合计	1,239,613,478.24	241,700,988.18	1,209,108,241.06	218,257,789.44

（2）未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同控企业合并资产评估增值	29,863,948.82	8,257,261.60	54,723,613.14	8,528,205.65
交易性金融资产公允价值变动	68,811,975.56	17,202,993.89	50,522,731.40	12,630,682.85
其他权益工具公允价值变动	1,080,272,211.09	270,085,777.00	877,996,658.16	218,068,049.59
交易性金融负债公允价值变动	-	-	200,134.06	50,033.52
固定资产折旧一次性税前扣除	7,635,879.78	1,875,134.52	7,635,879.78	1,875,134.52
使用权资产	78,881,367.25	16,031,792.55	77,948,191.05	16,434,889.16
买入返售及债权投资金融资产预计利息	587,767.58	146,941.89	587,767.58	146,941.89
合计	1,266,053,150.08	313,599,901.45	1,069,614,975.17	257,733,937.18

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	57,929,292.42	183,771,695.76	61,509,645.94	156,748,143.50
递延所得税负债	57,929,292.42	255,670,609.03	61,509,645.94	196,224,291.24

27、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款项	62,565,017.91	52,363,535.48
创元房产预付土地款	1,128,028,957.60	1,128,028,957.60
银行存单	204,673,411.75	212,433,767.92
超过一年或一个营业周期的合同资产	20,638,524.34	6,982,036.46
苏州创元智造创业投资合伙企业（有限合伙）	33,805,264.40	33,805,264.40
苏州市苏才继续教育培训中心	500,000.00	500,000.00
苏州市出国人员外语培训中心	500,000.00	500,000.00
其他	21,324,864.81	1,385,374.77
合计	1,472,036,040.81	1,435,998,936.63

28、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限制的原因
货币资金	337,360,927.44	142,025,290.69	银行承兑汇票及保函保证金等
货币资金	1,557,000,000.00	3,693,067.50	专项用途存款
货币资金	-	3,162,459.74	司法冻结
应收票据	=	2,716,391.00	票据质押
存货	314,083,082.53	305,349,423.12	质押冲抵期货交易保证金
固定资产	63,947,805.34	62,894,395.98	借款抵押
无形资产	99,828,155.97	101,415,833.94	借款抵押
投资性房地产	465,708,159.50	72,803,353.44	资产支持专项计划抵押
合计	2,837,928,130.78	694,060,215.41	

29、短期借款

（1）分类情况

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款	1,872,676,427.51	447,776,328.53
保证借款	71,800,280.54	112,825,600.00
应计利息	60,000.00	556,195.33
合计	1,944,536,708.05	561,158,123.86

（2）本报告期末无逾期未偿还的短期借款。

30、拆入资金

项目	期末余额	期初余额
同业拆入资金	200,000,000.00	-
合计	200,000,000.00	-

31、交易性金融负债

项目	期末余额	期初余额
合并结构化主体其他份额持有人权益	39,978,302.17	60,161,465.51
衍生金融负债	25,726,213.57	7,309,502.67
合计	65,704,515.74	67,470,968.18

32、应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,565,870,991.68	668,628,147.28
商业承兑汇票	6,894,963.90	-
合计	1,572,765,955.58	668,628,147.28

截至报告期末无到期未付的应付票据。

33、应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	9,866,189,487.12	8,452,510,780.33
1至2年	5,992,288.90	123,375,122.74
2至3年	133,868.00	52,852,380.13
3年以上	5,007,455.35	10,753,060.16
合计	9,877,323,099.37	8,639,491,343.36

期末无重要的账龄超过1年的应付账款。

34、预收款项

账龄结构	期末余额	期初余额
1年以内	39,980,824.93	13,987,242.09
1至2年	-	168,439.05
2至3年	-	38,689.65
3年以上	-	88,014.91

账龄结构	期末余额	期初余额
合计	39,980,824.93	14,282,385.70

35、合同负债

项目	期末余额	期初余额
工程项目预收款	116,588,479.81	201,117,829.32
产品销售预收款	589,106,765.21	570,097,489.21
合计	705,695,245.02	771,215,318.53

36、吸收存款及同业存放

项目	期末余额	期初余额
财务公司吸收存款及同业存放	47,775,368.09	86,358,069.93
合计	47,775,368.09	86,358,069.93

37、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
一、短期薪酬	169,055,227.30	485,906,942.58	534,741,199.78	120,220,970.10
二、离职后福利-设定提存计划	730,938.36	59,924,808.30	56,184,414.28	4,471,332.38
三、辞退福利	241,567.28	646,133.21	887,700.49	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
五、园区公积金	-	-	-	-
合计	170,027,732.94	546,477,884.09	591,813,314.55	124,692,302.48

（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
1、工资、奖金、津贴和补贴	163,139,828.65	400,680,532.04	448,492,537.29	115,327,823.40
2、职工福利费	1,049,563.84	14,171,157.99	14,127,254.72	1,093,467.11
3、社会保险费	136,001.04	24,873,356.39	24,776,838.88	232,518.55
其中：医疗保险费	130,799.96	20,704,761.65	20,677,744.08	157,817.53
工伤保险费	4,227.19	1,938,571.73	1,872,071.86	70,727.06
生育保险费	973.89	2,230,023.01	2,227,022.94	3,973.96
4、住房公积金	13,572.80	37,527,674.48	37,500,272.07	40,975.21
5、工会经费和职工教育经费	4,716,260.97	8,654,221.68	9,844,296.82	3,526,185.83
6、短期带薪缺勤	-	-	-	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
7、短期利润分享计划	-	-	-	
合计	169,055,227.30	485,906,942.58	534,741,199.78	120,220,970.10

（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
1、基本养老保险	223,840.36	54,872,946.64	53,845,731.07	1,251,055.93
2、失业保险费	7,098.00	1,733,904.66	1,701,726.21	39,276.45
3、企业年金缴费	500,000.00	3,317,957.00	636,957.00	3,181,000.00
合计	730,938.36	59,924,808.30	56,184,414.28	4,471,332.38

38、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	58,131,138.87	137,513,043.08
增值税	14,627,337.03	13,233,654.34
城市维护建设税	1,547,730.00	1,219,556.48
教育费附加	1,137,861.15	896,791.32
房产税	6,824,553.71	6,751,380.99
土地使用税	1,267,981.69	1,332,498.34
印花税	3,274,020.51	2,406,008.65
个人所得税	2,089,867.09	3,335,048.37
其他	355,761.18	114,402.88
合计	89,256,251.23	166,802,384.45

39、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		-
应付股利	29,838,330.33	37,631,768.90
其他应付款	2,062,927,981.95	2,390,873,176.38
合计	2,092,766,312.28	2,428,504,945.28

（1）应付股利

项目	期末余额	期初余额
本公司应付国投集团	-	33,817,753.68
本公司应付江苏省财政厅	3,757,528.19	3,757,528.18
子公司应付少数股东股利	26,080,802.14	56,487.04
合计	29,838,330.33	37,631,768.90

（2）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付单位往来款项	708,169,055.14	959,194,287.30
专项待结算资金	1,137,328,495.01	1,188,193,336.29
存入保证金押金	50,395,616.72	123,752,036.86
期货风险准备金	98,131,909.25	94,711,592.38
限制性股票回购义务款	6,418,756.36	13,196,071.60
其他	62,484,149.47	11,825,851.95
合计	2,062,927,981.95	2,390,873,176.38

2）账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州市土地储备中心	1,051,893,900.00	专项待结算资金
合计	1,051,893,900.00	

40、应付手续费及佣金

借款类别	期末余额	期初余额
创元期货应付手续费及佣金	15,448,162.15	16,352,562.49
合计	15,448,162.15	16,352,562.49

41、一年内到期的非流动负债

借款类别	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	22,239,571.14	29,290,618.11
一年内到期的应付债券	499,833,561.64	499,890,410.96
一年内到期的长期借款	16,342,000.00	13,950,000.00
长期借款及债券应计利息	31,568,952.59	31,871,830.70
一年内到期的长期应付款	1,000,000.00	-
合计	570,984,085.37	575,002,859.77

42、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
超短期融资券	1,400,367,113.15	2,017,979,271.82
预提费用	9,294,991.69	13,516,637.27
待转销项税	48,982,550.50	53,723,687.04
已背书未到期票据	-	26,643,094.32

项目	期末余额	期初余额
合计	1,458,644,655.34	2,111,862,690.45

43、长期借款

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	60,333,587.89	19,096,044.49
信用借款	25,000,000.00	35,000,000.00
保证借款	-	20,900,000.00
合计	85,333,587.89	74,996,044.49

44、应付债券

（1）应付债券

项目	期末余额	期初余额
22苏创01	-	499,890,410.96
23创元01	499,833,561.64	499,833,561.64
24创元01	399,713,475.41	399,713,475.41
24创元02	499,618,237.71	499,618,237.71
25创元01	499,400,000.00	-
减：列报于一年内到期	499,833,561.64	499,890,410.96
合计	1,398,731,713.12	1,399,165,274.76

注:
“23创元01”为本公司2023年3月24日在上海证券交易所发行的公司债券，第一期发行总额5亿元，期限3年，发行票面利率3.49%，利息每年支付一次。
“24创元01”为本公司2024年8月23日在上海证券交易所发行的公司债券，第一期发行总额4亿元，期限3年，发行票面利率2.09%，利息每年支付一次。
“24创元02”为本公司2024年10月30日在上海证券交易所发行的公司债券，第一期发行总额5亿元，期限3年，发行票面利率2.43%，利息每年支付一次。
“25创元01”为本公司2025年4月28日在上海证券交易所发行的公司债券，第一期发行总额5亿元，期限3年，发行票面利率2.09%，利息每年支付一次。

45、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	52,699,316.89	55,112,348.02
合计	52,699,316.89	55,112,348.02

46、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	224,147,077.12	224,747,077.12
合计	224,147,077.12	224,747,077.12

（1）按款项性质列示长期应付款：

项目	期末余额	期初余额
住房周转金	126,077.12	126,077.12
创元集团 1 期资产支持专项计划优先级资产支持证券	223,000,000.00	224,000,000.00
其他	1,021,000.00	621,000.00
合计	224,147,077.12	224,747,077.12

47、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	9,380,361.06	6,629,819.33	子公司海格电控计提产品质量保证
刚性填埋场退役费用	2,475,000.00	2,475,000.00	-
合计	11,855,361.06	9,104,819.33	-

48、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	67,482,315.87	10,685,000.00	3,128,080.83	75,039,235.04	政府拨款
合计	67,482,315.87	10,685,000.00	3,128,080.83	75,039,235.04	

49、实收资本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州国有资本投资集团有限公司	2,944,062,956.00	-		2,944,062,956.00
江苏省财政厅	327,114,100.00	-	-	327,114,100.00
合计	3,271,177,056.00	-	-	3,271,177,056.00

50、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	810,088,043.36	261,179.35	2,071,271.43	808,277,951.28
合计	810,088,043.36	261,179.35	2,071,271.43	808,277,951.28

注：本期增加主要系：本期摊销的股权激励成本增加其他资本公积 261,179.35 元。

本期减少主要系：联营企业权益变动 2,071,271.43 元。

51、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	13,196,071.60	-	6,777,315.24	6,418,756.36
合计	13,196,071.60	-	6,777,315.24	6,418,756.36

52、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	356,647,005.37	218,763,625.21	1,999,680.47	54,190,986.19	124,122,806.90	38,450,151.65	480,769,812.27
其中：其他权益工具投资公允价值变动	356,647,005.37	218,763,625.21	1,999,680.47	54,190,986.19	124,122,806.90	38,450,151.65	480,769,812.27
二、将重分类进损益的其他综合收益	-1,964.09	152,623.62	-	-	23,229.93	129,393.69	21,265.84
其中：外币财务报表折算差额	-1,964.09	152,623.62	-	-	23,229.93	129,393.69	21,265.84
其他综合收益合计	356,645,041.28	218,916,248.83	1,999,680.47	54,190,986.19	124,146,036.83	38,579,545.34	480,791,078.11

53、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	8,076,787.88	2,322,120.47	1,402,443.78	8,996,464.57
合计	8,076,787.88	2,322,120.47	1,402,443.78	8,996,464.57

54、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	499,367,905.25	-	-	499,367,905.25
合计	499,367,905.25	-	-	499,367,905.25

55、一般风险准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
财务公司一般风险准备	38,462,206.01	-	-	38,462,206.01
创元期货一般风险准备	16,188,933.25	-	-	16,188,933.25
合计	54,651,139.26	-	-	54,651,139.26

56、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例（%）
期初未分配利润	1,813,641,843.29	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	
调整后期初未分配利润	1,813,641,843.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	166,911,353.74	
其他综合收益转入	711,286.34	
减：提取法定盈余公积	-	
提取一般风险准备	-	
对所有者（或股东）的分配	-	
其他	-	
期末未分配利润	1,981,264,483.37	

57、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,612,347,950.27	5,745,911,424.19	6,794,829,365.43	6,084,198,873.13
其他业务	172,817,773.43	28,908,997.57	147,255,030.77	30,531,224.73
合计	6,785,165,723.70	5,774,820,421.76	6,942,084,396.20	6,114,730,097.86

58、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,370,421.92	6,078,517.78
教育费附加	4,626,472.05	4,384,662.15
房产税	15,431,518.64	13,885,731.93
土地增值税	82,276.68	1,829,477.58
城镇土地使用税	4,100,477.84	4,407,868.59
其他税费	5,557,701.96	5,373,370.70
合计	36,168,869.09	35,959,628.73

59、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,239,226.93	37,218,594.01
各类服务费	24,724,482.23	23,314,383.47
装卸、运输费	660,901.55	854,584.12
销售人员差旅费	4,062,730.01	4,002,652.17
广告宣传费	5,611,168.87	3,008,116.52
业务招待费	2,127,324.62	2,202,085.11
出口产品报关及代理费	933,006.84	876,124.67
其他	8,038,821.51	17,103,165.49
合计	82,397,662.56	88,579,705.56

60、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	251,456,317.86	227,181,735.44
折旧及摊销	44,983,431.57	40,376,336.36
各类服务费	24,926,736.76	21,632,320.37
房租及物管费	3,827,062.89	5,504,016.05
办公费	8,973,278.62	15,607,459.15
修理费	6,349,242.16	5,975,923.36
业务招待费	7,626,375.92	7,939,709.69
物料消耗及低值易耗品摊销	4,222,424.90	4,199,726.04
期货公司法人居间费	2,485,264.81	5,861,276.13
差旅费	2,751,038.30	2,668,270.73
其他	56,590,098.52	49,061,180.93
合计	414,191,272.31	386,007,954.25

61、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,393,952.69	76,438,933.38
折旧及摊销	11,093,815.93	9,404,533.94
材料费	36,429,468.13	44,753,858.26
其他	8,346,219.90	8,164,247.56
合计	128,263,456.65	138,761,573.14

62、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	45,497,428.11	47,385,330.11
减：利息收入	19,445,044.57	13,537,618.86
汇兑损益	-16,860,927.27	-2,351,029.53
金融机构手续费	2,023,533.58	1,997,002.91
合计	11,214,989.85	33,493,684.63

63、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	9,172,669.33	10,939,429.18
与资产相关的政府补助	2,038,936.46	1,876,381.51
增值税减免及加计抵减	3,063,603.60	12,366,546.68
个税手续费返还	607,498.37	616,154.09
合计	14,882,707.76	25,798,511.46

64、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	11,482,980.32	52,841,097.87
处置长期股权投资产生的投资收益	86,686,000.00	17,873.67
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	7,575,426.33	8,320,125.31
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	6,141,643.14	39,739,514.54
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	38,694,729.27	43,285,592.50
合计	150,580,779.06	144,204,203.89

65、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-16,806,647.18	23,536,644.44
交易性金融负债	-8,904,833.00	21,788,675.80

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	-25,711,480.18	45,325,320.24

66、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-842,790.04	-7,823,315.89
贷款减值损失	733,350.00	2,407,258.23
合计	-109,440.04	-5,416,057.66

67、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-30,738,734.55	-11,637,850.34
合同资产减值损失	1,257,818.39	-851,652.07
合计	-29,480,916.16	-12,489,502.41

68、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-203,252.99	1,195,105.11
合计	-203,252.99	1,195,105.11

69、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
无需支付的款项	744,481.89	2,801,009.68
罚款、赔款收入	251,575.27	1,224,723.05
其他	595,052.25	732,498.58
合计	1,591,109.41	4,758,231.31

70、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废损失	115,020.94	930,750.12
行政罚款及滞纳金支出	1,367,519.74	703,796.52
合同赔款及违约金支出	69,781.60	5,500.00
对外捐赠	506,800.00	984,013.40
其他	173,559.95	179,679.03
合计	2,232,682.23	2,803,739.07

71、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	30,326,335.77	50,878,214.30
递延所得税费用	32,422,765.53	-661,591.97
合计	62,749,101.30	50,216,622.33

72、现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,255,305,031.41	4,772,723,909.40
其中：库存现金	212,772.45	235,485.43
可随时用于支付的银行存款	6,178,765,607.79	4,758,129,011.64
可随时用于支付的其他货币资金	76,326,651.17	14,359,412.33
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	6,255,305,031.41	4,772,723,909.40

注：报告期末，货币资金余额与期末现金及现金等价物余额不一致，系货币资金中应收利息、票据及保函保证金、约期存款、未决诉讼司法冻结款项及专项用途存款等不符合现金及现金等价物标准，具体明细如下：

项目	期末余额	期初余额
货币资金	8,149,665,958.85	6,842,455,271.22
其中：应收利息	14,193,154.44	13,850,543.89
票据及保函保证金	313,642,254.03	142,025,290.69
约期存款	1,557,000,000.00	1,907,000,000.00
未决诉讼司法冻结款项	-	3,162,459.74
专项用途存款	9,525,518.97	3,693,067.50
现金及现金等价物	6,255,305,031.41	4,772,723,909.40

73、外币货币性项目

（1）外币货币性项目：

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	60,446,993.56	7.1586	432,715,848.10
欧元	10,247,988.12	8.4024	86,107,695.38
日元	9,250,073.00	0.0496	458,803.62
应收账款			
其中：美元	11,440,953.55	7.1586	81,901,210.08
欧元	3,042,687.93	8.4024	25,565,881.06
其他应收款			

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：欧元	6,100.69	8.4024	51,260.44
应付账款			
其中：美元	131,389.55	7.1586	940,565.23
欧元	44,603.50	8.4024	374,776.45

（2）境外经营实体说明：

苏轴德国以欧元为主要经营用货币，故以欧元作为记账本位币，为本公司境外经营实体。

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期，一级子公司创元科创收购苏州天恒俊贸易有限公司 100%股权，本期纳入合并范围。

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日确定的依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
苏州天恒俊贸易有限公司	2025 年 5 月 22 日	31,000,000.00	100.00%	现金收购	2025 年 5 月 22 日	取得公司控制权	-	-89,695.78

（2）合并成本及商誉

合并成本	苏州天恒俊贸易有限公司
--现金	31,000,000.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	31,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	31,000,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-

（3）被购买方于购买日可辨认净资产、负债

项目	苏州天恒俊贸易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	31,000,000.00	2,140,027.85
流动资产	20,773.96	20,773.96
非流动资产	30,979,226.04	2,119,253.89
负债：	-	-
流动负债	-	-
净资产	31,000,000.00	2,140,027.85

项目	苏州天恒俊贸易有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
取得的净资产	31,000,000.00	2,140,027.85

2、处置子公司

本报告期，一级子公司苏州创元房地产开发有限公司将其持有常熟元海置业有限公司 70%的股权以 70,798.60 万元对价全部转让给常熟市恒昇房地产有限公司。

子公司名称	股权处置价款（万元）	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
常熟元海置业有限公司	70,798.60	70．00	出售	2025-05-30	国资批准出售协议、 股权交割完毕	8,668.60

3、其他原因导致的合并范围变动

（1）本期新设子公司

本报告期，本集团设立控股子公司苏州量子科技产业发展有限公司，一级子公司创元科创设立子公司苏州元龙科创发展有限公司。

（2）子公司创元期货其他原因引起的合并范围的变动如下：

1）合并范围增加

创元指数增强二号单一资产管理计划、创元福晟集合资产管理计划、白石 23 号私募证券投资基金，共 3 支产品新纳入合并范围。

2）合并范围减少

创元周周开 2 号集合资产管理计划、创元创健 FOF 一号集合资产管理计划、创元金鸡湖研投二号单一资产管理计划、创元金鸡湖聚优 FOF 一号单一资产管理计划、波粒二象善盈 6 号共计 5 只产品因已赎回或可变回报下降，故自丧失控制权时点起不再纳入合并范围。

七、在其他主体中权益的披露

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成：

子公司名称	简称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		备注
					直接	间接	
一级子公司：							

子公司名称	简称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		备注
					直接	间接	
苏州创元房地产开发有限公司	创元房产	苏州	苏州	房地产开发	100.00	-	
苏州电器工业集团公司	电器集团	苏州	苏州	资产管理	100.00	-	
苏州海格电控股份有限公司	海格电控	苏州	苏州	制造	51.87	-	
苏州工艺丝绸有限公司	工艺丝绸	苏州	苏州	贸易	100.00	-	
苏州创元产业投资有限公司	产业投资	苏州	苏州	投资管理	100.00	-	
苏州创元集团财务有限公司	财务公司	苏州	苏州	非银行金融	80.00	20.00	通过一级子公司创元产投、创元科技分别间接持股 10.00%
苏州爱能吉发展有限公司	爱能吉	苏州	苏州	投资管理	100.00	-	
苏州市工业房地产综合开发有限公司	工业房产	苏州	苏州	房地产开发	89.34	-	
苏州工益管理有限公司	工益公司	苏州	苏州	人员服务	80.00	20.00	通过一级子公司产业投资间接持股 20.00%
苏州创元大宗物资贸易有限公司	大宗物资	苏州	苏州	贸易	75.00	-	
苏州新城市机动车驾驶员服务有限公司	新城市	苏州	苏州	培训及保安服务	60.00	-	
创元期货股份有限公司	创元期货	苏州	苏州	金融服务	42.79	8.82	通过一级子公司创元科技间接持股 6.93%，通过一级子公司创元房产间接持股 1.89%
江苏比微曼智能科技有限公司	比微曼	苏州	苏州	制造	100.00	-	
创元科技股份有限公司	创元科技	苏州	苏州	制造	35.57	-	
苏州市吴中区固体废弃物处理有限公司	吴中固废	苏州	苏州	批发零售	97.00	-	
江苏创元数码股份有限公司	创元数码	苏州	苏州	贸易	-	64.40	通过一级子公司创元产投、创元科技分别间接持股 27.88%、36.52%
盐城淇岸环境科技有限公司	盐城淇岸	盐城	盐城	环境管理	80.00	-	
苏州创元科创发展有限公司	创元科创	苏州	苏州	资产管理	100.00	-	
苏州人才发展有限公司	人才发展	苏州	苏州	人力资源服务	100.00	-	
苏州创元创业投资合伙企业（有限合伙）	创元创业投资	苏州	苏州	创业投资	50.00	49.90	通过一级子公司产业投资间接持股 39.90%，通过一级

子公司名称	简称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		备注
					直接	间接	
							子公司创元科技间接持股 10.00%
苏州创元壹号创业投资合伙企业（有限合伙）	创元壹号	苏州	苏州	创业投资	50.00	40.00	通过一级子公司产业投资间接持股 40.00%
苏州创翎未来产业投资合伙企业（有限合伙）	创翎基金	苏州	苏州	产业投资	-	100.00	通过一级子公司产业投资、创元科创、人才发展分别间接持股 47.60%、26.88%、25.52%
苏州恒创供应链服务有限公司	恒创供应链	苏州	苏州	运输代理业	100.00	-	
苏州市检测认证集团有限公司	检测认证	苏州	苏州	检验检测	100.00	-	
苏州创城产业发展有限公司	创城发展	苏州	苏州	房地产开发	60.00	-	
苏州量子科技产业发展有限公司	量子科技	苏州	苏州	房地产开发	75.00	-	
二级子公司：							
盐城创元顺龙房地产开发有限公司	盐城顺龙	盐城	盐城	房地产开发	-	100.00	通过一级子公司创元房地产间接持股
苏州创元金域置地有限公司	金域置地	苏州	苏州	房地产开发	-	100.00	通过一级子公司创元房产间接持股
苏州营点物业管理服务有限公司	营点租赁	苏州	苏州	房地产中介	-	100.00	通过一级子公司创元房产间接持股
苏州创元资产开发经营有限公司	资产开发	苏州	苏州	资产管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州工业园区创电科技服务有限公司	园区创电	苏州	苏州	资产管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州市工业联合发展（集团）有限公司	工业联发	苏州	苏州	资产管理	-	80.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州创元产业园开发有限公司	创元产业园	苏州	苏州	物业管理	-	80.49	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州工投物业托管有限公司	工投物托	苏州	苏州	资产管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股 80.95%，通过一级子公司工艺丝绸间接持股 19.05%
苏州美乐城实业有限公司	美乐城	苏州	苏州	资产管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州创元科技创业园管理有限公司	创元科技园	苏州	苏州	物业管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州工投科技创业园有限公司	工投科技	苏州	苏州	物业管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州创元众创空间科技服务有限公司	众创空间	苏州	苏州	物业管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股

子公司名称	简称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		备注
					直接	间接	
苏州大熊制刀有限公司	大熊制刀	苏州	苏州	制造	-	60.21	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州蓝盛电子有限公司	蓝盛电子	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过一级子公司海格电控间接持股
苏州工博工艺品有限公司	工博工艺	苏州	苏州	批发零售	-	100.00	通过一级子公司工艺丝绸间接持股
苏州珍艺阁工艺品有限公司	珍艺阁	苏州	苏州	批发零售	-	100.00	通过一级子公司工艺丝绸间接持股
苏州创元创投基金管理有限公司	创元创投基金	苏州	苏州	投资管理	-	100.00	通过一级子公司产业投资间接持股
苏州市三新材料科技股份有限公司	三新材料	苏州	苏州	制造	-	51.00	通过一级子公司产业投资间接持股
苏州爱昆投资发展有限公司	爱昆投资	苏州	苏州	投资管理	-	100.00	通过一级子公司爱能吉间接持股 90%、通过二级子公司工业联发间接持股 10%
苏州创元和赢资本管理有限公司	和赢资本	苏州	苏州	资本管理	-	100.00	公司通过一级子公司创元期货间接持股
苏州远东砂轮有限公司	远东砂轮	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过一级子公司创元科技间接持股
江苏苏净集团有限公司	苏净集团	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过一级子公司创元科技间接持股
苏州一光仪器有限公司	一光仪器	苏州	苏州	制造	-	50.43	通过一级子公司创元科技间接持股
苏州电梯厂有限公司	电梯公司	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过一级子公司创元科技间接持股
苏州电瓷厂股份有限公司	苏州电瓷	苏州	苏州	制造	-	86.42	通过一级子公司创元科技间接持股
抚顺高科电瓷电气制造有限公司	抚顺电瓷	抚顺	抚顺	制造	-	51.00	通过一级子公司创元科技间接持股
苏州轴承厂股份有限公司	苏轴股份	苏州	苏州	制造	-	42.79	通过一级子公司创元科技间接持股
苏州天睿贸易有限公司	天睿贸易	苏州	苏州	贸易	-	100.00	通过一级子公司创元数码间接持股
苏州天起贸易有限公司	天起贸易	苏州	苏州	贸易	-	100.00	通过一级子公司创元数码间接持股
苏州童大义食品有限公司	童大义	苏州	苏州	食品销售	-	100.00	通过一级子公司创元数码间接持股
苏州创元驾驶培训有限公司	创元驾培	苏州	苏州	培训服务	-	100.00	通过一级子公司新城市间接持股
苏州高新保安服务有限公司	高新保安	苏州	苏州	保安服务		100.00	通过一级子公司新城市间接持股
上海北分科技股份有限公司	上海北分	上海	上海	制造	-	55.00	通过一级子公司创元科技间接持股
盐城常林环保科技有限公司	常林环保	盐城	盐城	制造	-	60.00	通过一级子公司吴中固废间接持股

子公司名称	简称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		备注
					直接	间接	
江苏尚鼎新能源科技有限公司	江苏尚鼎	苏州	张家港	危废处置	-	40.00	通过一级子公司吴中固废间接持股
苏州市人才市场服务中心有限公司	人才市场	苏州	苏州	人才职业介绍	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州市民生培训中心有限公司	民生培训	苏州	苏州	业务培训	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州创青轨道人力资源发展有限公司	创青人力	苏州	苏州	人力资源服务	-	51.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州市对外服务中心有限公司	对外服务	苏州	苏州	中介服务	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州市因私出国服务中心有限公司	因私出国	苏州	苏州	出国中介服务	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州市对外发展有限公司	对外发展	苏州	苏州	中介服务	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州市人力资源开发有限公司	人力资源	苏州	苏州	中介服务	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏才云创科技（苏州）有限公司	苏才云创	苏州	苏州	中介服务	-	60.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州创翎科技发展有限公司	创翎科技	苏州	苏州	人力资源服务	-	46.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州南半园科创服务有限公司	南半园	苏州	苏州	中介服务	-	100.00	通过一级子公司人才发展间接持股
苏州市计量测试院有限公司	计量测试	苏州	苏州	检验检测	-	100.00	通过一级子公司检测认证间接持股
苏州市产品质量检验院有限公司	质量检测	苏州	苏州	检验检测	-	100.00	通过一级子公司检测认证间接持股
苏州市纤维检验院有限公司	纤维检测	苏州	苏州	检验检测	-	100.00	通过一级子公司检测认证间接持股
苏州创元量子产业发展有限公司	创元量子	苏州	苏州	房地产开发	-	100.00	通过一级子公司量子科技间接持股
苏州元龙科创发展有限公司	元龙科创	苏州	苏州	物业管理	-	60.00	通过一级子公司创元科创间接持股
苏州天恒俊贸易有限公司	天恒俊	苏州	苏州	物业管理	-	100.00	通过一级子公司创元科创间接持股
三级子公司：							
苏州远东金刚石滚轮有限公司	金刚石	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过二级子公司远东砂轮间接持股
苏州创元新材料科技有限公司	新材料	苏州	苏州	制造	-	92.17	通过二级子公司远东砂轮间接持股
苏州安泰空气技术有限公司	安泰空气	苏州	苏州	制造	-	40.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州苏净安发空调有限公司	安发空调	苏州	苏州	制造	-	52.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
江苏苏净工程建设有限公司	苏净工程	苏州	苏州	制造	-	70.50	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州苏净环保工程有限公司	苏净环保	苏州	苏州	制造	-	50.20	通过二级子公司苏净集团间接持股

子公司名称	简称	经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		备注
					直接	间接	
苏州苏净大禹环保设备有限公司	大禹环保	苏州	苏州	制造	-	49.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州苏净保护气氛有限公司	苏净气氛	苏州	苏州	制造	-	49.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州苏净仪器自控设备有限公司	苏净仪器	苏州	苏州	制造	-	49.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州苏净净化装置有限公司	苏净装置	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州苏净环保新材料有限公司	苏净新材	苏州	苏州	制造	-	60.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏净英泰克环境设备（盐城）有限公司	苏净盐城	盐城	盐城	制造	-	92.82	通过二级子公司苏净集团间接持股
合肥原子苏净环境科技有限公司	苏净合肥	合肥	合肥	制造	-	51.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
江苏中宜金大环保产业技术研究院有限公司	中宜金大	宜兴	宜兴	环保服务		51.00	通过二级子公司苏净集团间接持股
苏州市华昌仪器仪表公司	华昌仪器	苏州	苏州	贸易	-	100.00	通过二级子公司一光仪器间接持股
苏州一光数码科技有限公司	一光数码	苏州	苏州	制造	-	68.125	通过二级子公司一光仪器间接持股
苏州电瓷厂（宿迁）有限公司	宿迁电瓷	宿迁	宿迁	制造	-	100.00	通过二级子公司苏州电瓷间接持股
Suzhou Bearing GmbH	苏轴德国	德国	德国	商贸	-	100.00	通过二级子公司苏轴股份间接持股
上海凯源仪器技术有限公司	上海凯源	上海	上海	制造	-	100.00	通过二级子公司上海北分间接持股
苏州苏瓷电力发展有限公司	苏瓷电力	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过二级子公司苏州电瓷间接持股
三新材料科技（张家港）有限公司	三新张家港	苏州	苏州	制造	-	100.00	通过二级子公司三新材料间接持股
四级子公司：							
江苏中宜金大分析检测有限公司	金大检测	宜兴	宜兴	检测服务	-	100.00	通过三级子公司中宜金大间接持股

（2）重要的非全资子公司：

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
创元科技	64.43%	177,445,146.56	64,212,194.52	2,879,341,481.13
创元期货	52.85%	22,068,008.55	17,421,465.24	917,761,380.24

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

项目	创元科技	
	期末余额	期初余额
流动资产	3,904,302,990.76	4,033,884,831.80

项目	创元科技	
	期末余额	期初余额
非流动资产	2,324,405,933.15	2,179,270,921.86
资产合计	6,228,708,923.91	6,213,155,753.66
流动负债	2,156,493,577.29	2,373,708,432.63
非流动负债	194,203,606.60	172,365,341.68
负债合计	2,350,697,183.89	2,546,073,774.31
	本期发生额	上期发生额
营业收入	2,079,033,805.56	2,259,663,160.29
净利润	234,794,037.89	218,118,299.70
综合收益总额	305,452,091.83	189,136,946.16
经营活动现金流量	176,050,623.51	76,009,109.24

（续）

项目	创元期货	
	期末余额	期初余额
流动资产	12,673,740,980.18	10,529,902,221.79
非流动资产	71,141,204.10	59,395,965.53
资产合计	12,744,882,184.28	10,589,298,187.32
流动负债	10,825,002,088.36	8,675,917,411.65
非流动负债	38,613,853.31	37,868,446.61
负债合计	10,863,615,941.67	8,713,785,858.26
	本期发生额	上期发生额
营业收入	3,035,983,797.71	3,017,141,769.28
净利润	41,753,913.55	21,125,882.71
综合收益总额	41,753,913.55	21,125,882.71
经营活动现金流量净额	1,609,269,440.92	-1,263,676,325.23

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
金龙汽车	苏州市	苏州市	工业	34.78	-	权益法
宝化炭黑	苏州市	苏州市	工业	18.18	17.82	权益法

本公司直接持有宝化炭黑股权 18.18%，通过一级子公司爱能吉持有宝化炭黑股权 17.82%。

（2）重要联营企业的主要财务信息：

项目	期末余额 / 本期发生额	
	金龙汽车	宝化炭黑
流动资产	7,175,992,679.75	950,276,546.99

项目	期末余额 / 本期发生额	
	金龙汽车	宝化炭黑
非流动资产	1,349,372,989.84	636,313,547.15
资产合计	8,525,365,669.59	1,586,590,094.14
流动负债	6,153,670,256.93	745,697,211.05
非流动负债	665,208,198.97	66,913,744.95
负债合计	6,818,878,455.90	812,610,956.00
少数股东权益	-	
归属于母公司股东权益	1,706,487,213.69	766,710,794.86
按持股比例计算的净资产份额	593,580,416.84	276,015,886.16
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	593,580,416.84	276,015,886.16
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	3,378,731,377.74	794,040,149.32
财务费用	-34,415,227.89	2,989,398.02
所得税费用	282,689.48	845,780.13
净利润	121,393,580.21	-3,742,786.06
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	121,393,580.21	-3,742,786.06
本年度收到的来自联营企业的股利	-	11,016,000.00

（续）

项目	期初余额 / 上期发生额	
	金龙汽车	宝化炭黑
流动资产	6,906,863,244.19	1,040,513,263.68
非流动资产	1,373,533,968.84	670,574,818.13
资产合计	8,280,397,213.03	1,711,088,081.81
流动负债	5,864,515,504.91	865,812,398.76
非流动负债	832,430,934.82	67,553,758.85
负债合计	6,696,946,439.73	933,366,157.61
少数股东权益	-	
归属于母公司股东权益	1,583,450,773.30	769,755,765.12
按持股比例计算的净资产份额	550,783,716.70	277,112,075.45
调整事项	-	-
--商誉	-	-
--内部交易未实现利润	-	-

项目	期初余额 / 上期发生额	
	金龙汽车	宝化炭黑
--其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	550,783,716.70	277,112,075.45
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	-	-
营业收入	3,859,217,419.33	964,460,657.30
财务费用	-36,389,140.49	2,914,754.95
所得税费用	-	9,378,821.02
净利润	115,988,435.97	24,058,508.42
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	115,988,435.97	24,058,508.42
本年度收到的来自联营企业的股利	10,434,900.00	-

八、关联方及关联方交易

1、 本公司控股股东

本公司控股股东为苏州国有资本投资集团有限公司。

2、 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见本附注七、1。

3、 本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注七、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本公司的关系
金龙汽车	联营企业
雷允上	联营企业
新同创	联营企业
施耐德	联营企业
新型建材	联营企业
通用苏州	联营企业
庭园房地产	联营企业
淞创置业	联营企业
相宜置业	联营企业

4、 关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金龙汽车	采购商品	303,405.32	-
金龙汽车	水电费		2,299.70

销售商品/提供劳务情况表：

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
金龙汽车	销售商品	36,696,452.27	51,353,930.25
通用苏州	提供劳务	1,942,861.67	-
庭园房地产	提供劳务	-	530,899.82

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
雷允上	房屋	1,047,090.65	1,419,530.53

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
金龙汽车	车位租赁	-	9,600.00
金龙汽车	房屋		52,552.54

(3)关联担保情况 ：无

5、 关联方应收应付款项

应收项目

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
应收账款	金龙汽车	15,470,502.02	1,187,832.32	23,756,646.39	1,187,832.32
应收账款	通用苏州	5,602,914.70	-	3,543,481.33	-
应收账款	施耐德	-	-	112,500.00	-
应收账款	雷允上	633,833.87	-	-	-
其他应收款	庭园房地产	181,856,595.55	40,705,410.99	181,856,595.55	40,705,410.99
其他应收款	淞创置业	82,165,564.50	-	82,165,564.50	-
其他应收款	相宜置业	80,672,521.00	-	80,672,521.00	-

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	金龙汽车	86,326.36	22,022.84

九、承诺及或有事项

1、 重要的承诺事项

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、 或有事项

截止 2025 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后非调整事项

截止报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十一、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

（1）按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	7,613,126.37
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
合计	7,613,126.37

（2）应收账款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	7,613,126.37	100.00	-	-	7,613,126.37
其中：账龄组合	7,613,126.37	100.00	-	-	7,613,126.37
合计	7,613,126.37	100.00	-	-	7,613,126.37

（续）

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,655,981.33	100.00	-	-	3,655,981.33
其中：账龄组合	3,655,981.33	100.00	-	-	3,655,981.33
合计	3,655,981.33	100.00	-	-	3,655,981.33

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,613,126.37	-	-
1 至 2 年	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	7,613,126.37	-	-

（3）本期无计提、收回或转回的坏账准备情况。

（4）本期无核销的应收账款。

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产汇总金额 7,613,126.37 元，占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 100.00% ，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0.00 元。

2、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	28,280,921.27	11,563,080.00
其他应收款	164,706,310.97	203,344,401.09
合计	192,987,232.24	214,907,481.09

（1）应收股利

项目	期末余额	期初余额
应收子公司股利	14,370,105.40	-
应收联营企业股利	6,000,000.00	11,563,080.00
应收其他权益工具投资股利	7,910,815.87	-
合计	28,280,921.27	11,563,080.00

（2）其他应收款

1）按账龄披露：

账 龄	期末余额
1 年以内	140,494,625.01
1 至 2 年	2,610,487.60
2 至 3 年	2,137,487.60
3 年以上	233,499,118.48
合 计	378,741,718.69

2）坏账准备计提情况：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	-	-	214,035,407.72	214,035,407.72
期初其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	214,035,407.72	214,035,407.72

3）其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
应收单位往来款	374,414,978.03	354,692,649.81
离退休专户往来	4,326,740.66	42,959.00
应收股权处置款	-	62,644,200.00
合计	378,741,718.69	417,379,808.81

4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计比例（%）	坏账准备期末余额
苏州爱能吉发展有限公司	往来款	112,637,368.53	1 年以内	29.74	-
苏州市财政局	往来款	46,192,331.79	3 年以上	12.20	46,192,331.79
江苏苏州物贸中心(集团)有限公司	往来款	34,611,741.59	1 年以内，1 至 2 年，3 年以上	9.14	34,611,741.59
江苏长城电器集团股份有限公司	往来款	33,311,263.10	1 年以内，1 至 2 年，3 年以上	8.80	33,211,263.10
苏州市中级人民法院	往来款	27,000,000.00	3 年以上	7.13	27,000,000.00
合计	--	253,752,705.01	--	67.01	141,015,336.48

3、 长期股权投资

（1）分类情况

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
对子公司投资	4,950,040,532.07	4,564,918.00	4,945,475,614.07	4,785,990,532.07	4,564,918.00	4,781,425,614.07
对联营、合营企业投资	1,833,687,255.66	-	1,833,687,255.66	1,802,322,282.68	-	1,802,322,282.68
合计	6,783,727,787.73	4,564,918.00	6,779,162,869.73	6,588,312,814.75	4,564,918.00	6,583,747,896.75

（2）对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
盐城淇岸	430,400,000.00	-	-	430,400,000.00	-	-
新城市驾校	24,763,355.90	-	-	24,763,355.90	-	-
苏洁环境	-	-	-	-	-	-
吴中固废	232,800,000.00	-	-	232,800,000.00	-	-
爱能吉	150,083,860.73	-	-	150,083,860.73	-	-
时代房产	4,564,918.00	-	-	4,564,918.00	-	4,564,918.00
海格电控	22,577,400.00	-	-	22,577,400.00	-	-
工艺丝绸	117,994,233.62	-	-	117,994,233.62	-	-
创元科创	439,580,266.60	-	-	439,580,266.60	-	-
电器工业	24,919,200.50	-	-	24,919,200.50	-	-
创元财务	800,000,000.00	-	-	800,000,000.00	-	-
创元房产	606,808,746.71	-	-	606,808,746.71	-	-
大宗物资	7,500,000.00	-	-	7,500,000.00	-	-
产业投资	486,441,500.00	39,050,000.00	-	525,491,500.00	-	-
比微曼	30,300,000.00	-	-	30,300,000.00	-	-
创元期货	690,464,474.00	-	-	690,464,474.00	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
创元科技	414,391,961.24	-	-	414,391,961.24	-	-
创元创业投资	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
创元壹号创业	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-
人才发展	137,400,614.77	-	-	137,400,614.77	-	-
恒创供应链	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
检测认证	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-
量子科技	-	75,000,000.00	-	75,000,000.00	-	-
合计	4,785,990,532.07	164,050,000.00	-	4,950,040,532.07	-	4,564,918.00

（3）对合营、联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-
长城电器	911,830.97	-	-	-27,049.13	-
施耐德	127,105,320.67	-	-	9,397,733.15	-
通用苏州	77,526,884.45	-	-	16,588,470.87	-
金龙汽车	550,783,716.70	-	-	42,796,700.14	-
新型建材	182,718,526.72	-	-	-1,658,029.19	-
宝化炭黑	139,941,598.10	-	-	-553,575.59	-
雷允上	126,166,074.85	-	-	-60,685,886.41	-
刺绣研究所	-	-	-	-	-
跨境电子	-	-	-	-	-
新同创	176,535,364.50	-	-	6,073,920.05	-
方盛苏州	26,898,296.45	-	-	-148,375.92	-
集成电路	271,771,431.33	28,500,000.00	-	-1,649.18	-

被投资单位	期初余额	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
刺绣艺术馆	16,000,000.00	-	-	13,952.06	-
仪器总厂	105,963,237.94	-	-	4,540,033.56	-
小计	1,802,322,282.68	28,500,000.00	-	16,336,244.41	-
合计	1,802,322,282.68	28,500,000.00	-	16,336,244.41	-

（续）

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业	-	-	-	-	-	-
二、联营企业	-	-	-	-	-	-
长城电器	-	-	-	-	884,781.84	-
施耐德	-	-	-	-	136,503,053.82	-
通用苏州	-	-	-	-	94,115,355.32	-
金龙汽车	-	-	-	-	593,580,416.84	-
新型建材	-	-	-	-	181,060,497.53	-
宝化炭黑	-	-	-	-	139,388,022.51	-
雷允上	-	3,000,000.00	-	-	62,480,188.44	-
刺绣研究所	-	-	-	-	-	-
跨境电子	-	-	-	-	-	-
新同创	-	6,000,000.00	-	-	176,609,284.55	-
方盛苏州	149,303.24	400,000.00	-	-	26,499,223.77	-
集成电路	-	-	-	-	300,269,782.15	-
刺绣艺术馆	-	-	-	-	16,013,952.06	-
仪器总厂	-2,220,574.67	2,000,000.00	-	-	106,282,696.83	-

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
小计	-2,071,271.43	11,400,000.00	-	-	1,833,687,255.66	-
合计	-2,071,271.43	11,400,000.00	-	-	1,833,687,255.66	-

4、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,362,009.36	1,693,221.48	20,030,226.10	1,740,881.60
其他业务	1,942,861.67	-		-
合计	19,304,871.03	1,693,221.48	20,030,226.10	1,740,881.60

5、 投资收益

项目	本期金额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	44,173,560.20	44,587,418.86
权益法核算的长期股权投资收益	16,336,244.41	52,106,873.40
处置长期股权投资产生的投资收益	-	54,328.40
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	2,788,438.00	2,558,602.02
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	18,955,606.88	17,128,528.62
合计	82,253,849.49	116,435,751.30

苏州创元投资发展（集团）有限公司

2025年8月25日