

苏州新区高新技术产业股份有限公司 审计报告及财务报表 二〇一九年度

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司

# 审计报告及财务报表

(2019年01月01日至2019年12月31日止)

	目录	页次
<b>-</b> `,	审计报告	1-6
Ξ,	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-151



# 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 审计报告

信会师报字[2020]第 ZA11716 号

苏州新区高新技术产业股份有限公司全体股东:

# 一、审计意见

我们审计了苏州新区高新技术产业股份有限公司(以下简称苏州高新)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了苏州高新 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

# 二、形成审计意见的基础

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

# 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



# 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

3DO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# 关键审计事项

# 该事项在审计中是如何应对的

# (一) 商誉减值测试

请参阅财务报表附注五(二十二)。

于 2019 年 12 月 31 日, 苏州高新 合并财务报表中商誉的账面价值 为人民币 108,594,260.42 元。根 据企业会计准则的规定,管理层 需要每年对商誉进行减值测试, 以确认是否需要确认减值损失。 管理层通过比较被分摊商誉的相 关资产组的可收回金额与该资产 组及商誉的账面价值,对商誉进 行减值测试,资产组的可收回金 额按照资产组的预计未来现金流 量的现值与资产组的公允价值减 去处置费用后的净额两者之间较 高确定, 其预计的未来现金流量 以五年财务预算为基础来确定。 预测可收回金额涉及对资产组未 来现金流量现值的预测,管理层 在预测中需要作出重大判断和假 设,特别是对于未来售价、生产 成本、经营费用、折现率以及增 长率等。由于商誉减值过程涉及 重大判断, 为此我们确定商誉的 减值为关键审计事项。

我们对商誉的减值测试所执行的主要审计程序包括:

- 1、评价管理层对商誉所在资产 组或资产组组合的认定;
- 2、评价管理层委聘的外部估值 专家的胜任能力、专业素质和客 观性:
- 3、了解各资产组或资产组组合的历史业绩情况及发展规划,以及宏观经济和所属行业的发展趋势:
- 4、评估商誉减值测试的估值方 法;
- 5、评价商誉减值测试关键假设的适当性;
- 6、评价测试所引用参数的合理性,包括预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,以及其确定依据等信息:
- 7、评价前述信息与形成商誉时 或以前年度商誉减值测试时的 信息、公司历史经验或外部信息 是否存在不一致;
- 8、复核商誉减值测试的计算过程:
- 9、评价商誉减值测试的影响; 10、评价商誉的减值及所采用的 关键假设披露是否充分。



# 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

# (二) 商品房销售的收入确认

请参阅财务报表附注三(二十三) 及附注五(四十七)。

苏州高新商品房销售产生的收入 为7,455,457,369.27元,占苏州高 新2019年度营业收入总额的 81.59%。

由于收入是公司的关键业绩指标 之一,从而存在管理层为了达到 特定目标或期望而操纵收入确认 时点的固有风险,我们将收入确 认识别为关键审计事项。 我们对商品房销售的收入确认 执行的审计程序包括:

- 1、评价与商品房销售的收入确 认相关的关键内部控制的设计 和运行有效性:
- 2、检查苏州高新的商品房销售 买卖合同条款,以评价苏州高新 有关商品房销售的收入确认政 策是否符合相关会计准则的要 求:
- 3、就本年确认商品房销售收入 的项目,选取样本,检查买卖合 同及可以证明房产已经被客户 接受,或被视为已获客户接受的 支持性文件,以评价相关商品房 销售收入是否已按照苏州高新 的收入确认政策确认;
- 4、就资产负债表日前后确认商 品房销售收入的项目,选取样 本,检查可以证明房产已经被客 户接受,或被视为已获客户接受 的支持性文件,以评价相关房产 销售收入是否在恰当的期间确 认。



# BDO 在 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

# 四、其他信息

苏州高新管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息 包括苏州高新 2019 年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和 我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其 他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此 过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的 情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报, 我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

# 五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估苏州高新的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非 计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督苏州高新的财务报告过程。

# 六、 注册会计师对财务报表审计的责任

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



# BDO 点 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

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

- (1)识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险, 设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据, 作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、 虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报 的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
  - (2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关 披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根 据获取的审计证据,就可能导致对苏州高新持续经营能力产生重大疑 虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论 认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使 用者注意财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非 无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而, 未来的事项或情况可能导致苏州高新不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、结构和内容,并评 价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就苏州高新中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当 的审计证据,以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执 行集团审计,并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声 明,并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其 他事项,以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中,我们确定哪些事项对本期财务报表 审计最为重要,因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些 事项,除非法律法规禁止公开披露这些事项,或在极少数情形下,如



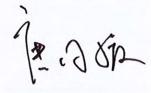
# BDO 点 立信会计师事务所(特殊普通合伙) BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利 益方面产生的益处,我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师: (项目合伙人)



中国注册会计师:



中国•上海

二〇二〇年四月二十四日

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 合并资产负债表 2019年12月31日

# (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			エイイルが助
货币资金	(-)	3,393,978,365.51	2,386,564,249.5
结算备付金		3,373,770,303.31	2,380,304,249.3.
拆出资金	7.		
交易性金融资产	(=)	644,397,397.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产	(三)	044,371,371.01	41,802.26
衍生金融资产			
应收票据	(74)		10.000.010.01
应收账款	(五)	507 660 792 65	10,982,940.81
应收款项融资	(六)	507,660,782.65 24,404,929.02	414,377,720.33
预付款项	(七)		112 114 000 0
应收保费		80,495,975.93	113,146,823.95
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(八)	7,000,552,105,56	
买入返售金融资产	()()	7,809,552,195.56	7,488,416,920.50
存货	(九)	25 166 110 020 10	
持有待售资产	(十)	25,466,440,038.12	18,396,010,420.50
一年内到期的非流动资产	(+-)	130,236,741.08	247,312,683.60
其他流动资产	(+=)	608,537,202.44	483,599,233.08
流动资产合计	(1-7	696,383,339.11	460,558,152.42
非流动资产:		39,362,086,967.09	30,001,010,947.00
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(十三)		AA47 00 V 00 0 V 0
其他债权投资	(1=)		760,471,043.08
持有至到期投资			
长期应收款	(十四)	100 551 020 10	912 211 200 20
长期股权投资	(十五)	499,774,929.18	446,641,557.55
其他权益工具投资	(十六)	740,727,415.52	989,950,241.80
其他非流动金融资产		1,114,538,029.21	
投资性房地产	(十七)	7,259,900.00	242222222
固定资产	(十八)	348,553,969.63	265,967,851.10
在建工程	(十九)	1,681,496,871.98	1,750,228,178.87
生产性生物资产	(二十)	1,678,002,053.04	1,097,580,851.61
油气资产			
无形资产	( - 1 × 1		
开发支出	(=+-)	1,163,537,723.59	1,215,855,433.75
商誉	(-1)		
长期待摊费用	(=+=)	108,594,260.42	161,371,560.42
	(=:- ·=:)	6,675,402.45	8,071,868.02
递延所得税资产 其他非海热资产	(二十四)	307,992,757.32	250,575,630.42
其他非流动资产	(二十五)	264,871,121.94	119,437,846.97
F 流动资产合计 F 产总计		7,922,024,434.28	7,066,152,063.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

A: Janaly

报表 第1页

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 合并资产负债表(续) 2019年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益 流动负债:	附注五	期末余额	上年年末余额
短期借款	1 - 2 - 2 - 2		
向中央银行借款	(二十六)	70,140,895.83	65,000,000.0
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(二十七)	53,600,000.00	78,206,306.0
预收款项	(二十八)	3,970,454,073.90	3,927,339,587.3
<b>卖出回购金融资产款</b>	(ニナナル)	7,723,679,396.08	7,351,794,063.5
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付取工薪酬	(三十)		
应交税费	(: )	97,241,021.23	85,393,716.93
其他应付款		1,397,529,677.97	663,693,655.15
应付手续费及佣金	(E+=)	4,896,176,974.43	2,132,458,147.49
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(三十三)		
其他流动负债	(=1=)	1,297,504,135.13	1,217,861,487.54
<b>充动负债合计</b>			
<b>  流动负债:</b>		19,506,326,174.57	15,521,746,964.10
保险合同准备金	1		
長期借款	(-3.1-1/4)		
应付债券	( :   · Ii, )	6,003,766,690.29	3,664,125,000.00
其中: 优先股	1.11.7	6,116,398,163.05	4,119,707,625.28
永续债			
长期应付款	(三十六)	11000 777 77	
长期应付职工薪酬	(三十七)	14,092,556.75	45,858,020.63
预计负债	(三十八)	1,818,307.89	
递延收益	しまけん	09 207 (20 2)	520,504.13
逆延所得税负债	( : 1-1/4)	98,397,638.36	112,795,150.11
其他非流动负债	(hd 1-)	303,660,932 85	127,847,056.89
流动负债合计	11112	4,017,716.66	10,002,157.05
债合计		12,542,152,005.85	8,080,855,514.09
有者权益:		32,048,478,180.42	23,602,602,478.19
股本	(四十一)	1,151,292,907.00	1.151.606.005.00
其他权益工具	(四十二)	2,475,301,683.02	1,151,292,907.00
其中: 优先股		2,473,301,083.02	2,475,301,683.02
永续债	= 15	2,475,301,683.02	2 475 201 402 02
资本公积	CP4 (- 3)	1,573,470,986.43	2,475,301,683.02
减: 库存股		1,575,470,960,45	1,554,189,012.96
其他综合收益	(141-14)	569,151,931.12	267.019.904.14
专项储备		502,131,231.12	267,018,894.14
組余公积	(四十五)	356,627,779,44	322,441,500.43
一般风险准备		220,021,112,77	344,441,300.43
未分配利润	(四十六)	3,199,775,651.75	2 757 801 271 45
归属于母公司所有者权益合计		9,325,620,938.76	2,757,891,271.45 8,528,135,269.00
少数股东权益		5,910,012,282.19	4,936,425,263.40
有者权益合计		15,235,633,220.95	13,464,560,532.40
馈和所有者权益总计		47,284,111,401,37	37,067,163,010.59

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

Trail

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 母公司资产负债表

2019年12月31日 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

资/6:	网络 from	期末余额	上年年末余额
流动资产:	· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	Carried State Control	
货币资金		1,310,331,948.08	1,175,271,902.0
交易性金融资产		484,397,397.67	1,1,2,2,1,2,2,1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			41,802.2
衍生金融资产			,
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	(-)	11,193,605,873.76	8,418,953,076.1
存货			3,110,100,01011
持有待售资产		5,438,307.98	5,469,628.0
年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,993,773,527.49	9,599,736,408.5
非流动资产:			,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
债权投资			***************************************
可供出售金融资产			758,471,043.0
其他债权投资			100,111,010.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	( ; )	5,154,572,988.34	5,045,823,576.39
其他权益工具投资		1,112,289,829.21	-,
其他非流动金融资产		.,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	
投资性房地产			
固定资产		1,166,821.13	1,006,816.75
在建工程			1,000,010.70
生产性生物资产			
油个(餐)。			
无形资产		1,169,566.83	1,091,522.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,800,228.05	3,682,664.38
递延所得税资产		47,427,540.18	50,659,165.52
其他非流动资产		2.6 5.35 .5.35	
非流动资产合计		6,319,426,973.74	5,860,734,788.67
资产总计		19,313,200,501.23	15,460,471,197.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 企业法定代表人: 主管会计

主管会计工作负责人:

报表 第3页

会计机构负责人: 3

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 母公司资产负债表(续) 2019年12月31日

# (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

负债和所有者权益	附注十二	期末余额	上年年末余额
流动负债:	1		
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,130,309.83	1,846,471.5
预收款项		17,435,125.00	2,035,125.0
应付职工薪酬		12,186,180.29	10,440,683.0
应交税费		986,070.80	209,316.0
其他应付款		3,560,802,083.13	2,154,373,805.1
持有待售负债			2,101,013,003.1
一年内到期的非流动负债		616,540,507.43	465,037,064.9
其他流动负债			103,037,004.9
流动负债合计		4,209,080,276.48	2,633,942,465.6
非流动负债:		7, 7, 7, 10, 10	2,033,742,403.0
长期借款		2,136,000,000.00	2,559,500,000.0
应付债券		5,869,604,387.27	3,873,766,807.2
其中: 优先股		1,007,27	3,873,700,807.2
永续债			
长期应付款		75,967.55	106,861.0
长期应付职工薪酬		15,701.55	100,801.0
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		291,327,082.35	81,860,041.13
其他非流动负债		271,327,002.33	81,800,041.13
非流动负债合计		8,297,007,437.17	6,515,233,709,46
负债合计		12,506,087,713.65	
所有者权益:		12,500,007,713.03	9,149,176,175.07
股本		1,151,292,907.00	1 151 202 005 00
其他权益工具		2,475,301,683.02	1,151,292,907.00
其中: 优先股		2,473,301,063.02	2,475,301,683.02
永续债		2,475,301,683.02	2 475 201 502 02
资本公积		1,564,931,276.15	2,475,301,683.02
减:库存股		1,304,931,270.13	1,564,931,276.15
其他综合收益		569.666.679.47	0.50.50.50.50.50.50.50.50.50.50.50.50.50
专项储备		568,666,678.47	259,711,703.11
盈余公积		259 602 004 00	***
未分配利润		358,603,904.00	324,417,624.99
所有者权益合计		688,316,338.94	535,639,827.89
负债和所有者权益总计		6,807,112,787.58	6,311,295,022.16
5附财务报表附注为财务报表的组成部分。		19,313,200,501.23	15,460,471,197.23

# 苏州新区髙新技术产业股份有限公司 合并利润表

## 2019年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

項目 項目	附注五	本期金额	上期金额
其中: 营业收入	c 000 1 1 1 1	9,137,754,086.71	7,281,503,652
利息收入	(四十七)	9,137,754,086.71	7,281,503,652
己職保费			
手续费及佣金收入			
1. 管建总成本			
民中, 常业成本		8,240,816,844.34	6,144,086,213
利息支出	(MILT)	6,196,934,218.48	4,798,647,246
The state of the s			
手续费及佣金支出			
退保金			
時付支出净額 1976年第二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十二十			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十八)	1,026,499,604.81	641,561,159
销售费用	(四十九)	364,526,116.30	244,367,421
管理费用	(lil)	268,131,600.62	235,782,311
研发费用	thit -	21,063,501 44	22,455,656
财务费用	(五十二)	363,661,802.69	
其中: 利息费用		403,702,687.51	201,272,418
利息收入		42,179,067.27	222,795,236
加: 其他收益	(五十三)	46,595,612.32	23,023,345
投资收益(损失以"一"号填列)	(五十四)		12,905,632
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	- Ja 1 137	-133,666,019.97	10,933,240
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-299,783,659.43	-49,726,887.
汇兑收益(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)	( 9° C 90°)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	(五十五)	84,948,059.96	-5,882.
	(五十六)	-28,429,602.14	
完产处置收益(损失以""号填列)	(hFC)	-182,365,985.39	-129,563,088
。营业利润(亏损以""号填列)	(五十八)	214,883,848.05	534,046,595
加、容化外收入		898,903,155.20	1,565,733,936.
滅: 蒼业外支出	(五十九)	8,079,270.66	13,664,368.
· 利润总额(亏损总额以"-"号填列)	(六十)	5,299,047 16	33,486,502.9
就:所得税费用		901,683,378.70	1,545,911,802
· 净利润(净亏损以""号填列)	(1/4)	365,315,661.94	471,186,421
		536,367,716.76	1,074,725,381.4
( ) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)		536,367,716.76	1,074,725,381.4
2. 終止经营净利润(華豆摄以で号項列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)		353,335,279.67	611,331,529.9
2. 少数股东损益(净亏损以""号填列)		183,032,437.09	463,393,851 4
其他综合收益的税后净额		308,599,033.62	-48,565,889.6
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		308,471,124.22	-48,700,215.7
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		308,658,508.76	-40,700,213.7
1. 重新计量设定受益计划变动额		2 40,000,000,00	
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		308,658,508.76	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		300,030,300.70	
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		107 204 54	40 ====
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-187,384.54	-48,700,215.7
2. 其他價权投资公允价值变动			20,479,619.6
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-69,197,666.7
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
		148,011.58	
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分) 8. 外币财务报表折算差额			
		-335,396.12	17,831.3
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		127,909.40	134,326.09
综合收益总额		844,966,750.38	1,026,159,491.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		661,806,403.89	562,631,314.28
归属于少数股东的综合收益总额		183,160,346.49	463,528,177.50
每股收益:		Contract of the Contract of th	100,000,177.00
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.41
(二) 稀释短股收益(元/股)		37.1.1	0.41

\_\_元。后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

12

企业法定代表人:

3,

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表 第5页

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 母公司利润表 2019年度

# (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注十二	本期金额	上期金额
、 营业收入			31,456,166.6
减: 营业成本			21,120,100.0
税金及附加	10	644,956.40	1,223,216.3
销售费用			1,223,210.5
管理费用		58,354,566.19	55,353,487.40
研发费用			33,333,407.40
财务费用		498,954,549.70	-22,184,292.76
其中: 利息费用		521,825,358.50	325,402,768.67
利息收入		22,927,620.48	348,332,287.63
加: 其他收益		897,626.57	148,795.42
投资收益(损失以"-"号填列)	(三)	627,492,593.97	30,445,077.48
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		31,822,802.63	-20,251,536.66
以摊余成本计量的金融资产终止确 认收益		34644400260	20,231,330.00
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)		84,871,659.96	7 002 20
信用减值损失(损失以"-"号填列)		-2,791,526.25	-5,882.20
资产减值损失(损失以"一号填列)		-52,777,300.00	27.247.400.00
资产处置收益(损失以"-"号填列)		13,815.92	-27,347,400.00
二、营业利润(亏损以"-"号填列)		99,752,797.88	20/2 2// 22
加: 营业外收入			304,346.35
减: 营业外支出		352,000.01	42,000.17
三、利润总额(亏损总额以"-"号填列)		194,600.00	935,600.00
减: 所得税费用		99,910,197.89	-589,253.48
四、净利润(净亏损以"-"号填列)		26,563,383.14	1,352,590.92
(一) 持续经营净利润(净亏损以""导填列)		73,346,814.75	-1,941,844.40
(二)终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		73,346,814.75	
五、其他综合收益的税后净额		200 502 055 10	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		308,593,957.19	-55,417,152.48
1. 重新计量设定受益计划变动额		308,593,957.19	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		200 502 075 10	
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	308,593,957.19	
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-		
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			-55,417,152.48
2. 其他债权投资公允价值变动			13,780,514.23
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-69,197,666.71
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益 的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
7、综合收益总额		381,940,771.94	-57,358,996.88
七、每股收益:			21,000,770.00
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 企业法定代表人: **为 Q** 主管会计

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报表 第6页

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 合并现金流量表 2019 年度 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			11.141.11C 024
销售商品、提供劳务收到的现金		9,574,043,452.93	6,907,196,179.6
客户存款和同业存放款项净增加额			5,201,170,172.0
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
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	U	13,927,894.67	29,062,812.9
收到其他与经营活动有关的现金	(六十三)	927,177,018.10	1,703,020,478.7
经营活动现金流入小门		10,515,148,365.70	8,639,279,471.3
购买商品、接受劳务支付的现金		8,621,420,728.33	
客户贷款及垫款净增加额		0,021,420,720.33	9,687,969,225.6
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		395,552,350.15	247 242 422 -
支付的各项税数		1,353,488,904.89	347,340,403.54
支付其他与经营活动有关的现金	(六十三)	2,849,939,619.28	968,187,972.74
- 经营活动现金流出小计	10.11	13,220,401,602.65	2,131,786,512.56
经营活动产生的现金流量净额		-2,705,253,236.95	13,135,284,114.51
二、投资活动产生的现金流量		-4,703,233,230.93	-4,496,004,643.20
收回投资收到的现金		() 697 771 114 20	
収得投资收益收到的现金		9.687,771,114.38	4,770,819,712.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		76,289,434.79	126,866,377.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		456,185,554.49	786,566,866.16
收到其他与投资活动有关的现金	(六十三)	207 024 (17 77	6,327,193.06
投资活动现金流入小计	17/1/27	307,834,617.77	192,809,490.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,528,080,721.43	5,883,389,640.06
投资支付的现金		904,484,659.84	597,718,671.82
质押贷款净增加额		10,161,380,362.66	4,339,914,969.26
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		12 11 6 6 7 0 5 0	
支付其他与投资活动有关的现金	(六十三)	12,116,630.50	
投资活动现金流出小计	- MIC2	197,958,756.29	234,596,403.50
投资活动产生的现金流量净额		11,275,940,409.29	5,172,230,044.58
三、筹资活动产生的现金流量		-747,859,687.86	711,159,595.48
吸收投资收到的现金		740 575 000 00	
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金		742,576,928.28	687,500,000.00
取得借款收到的现金		742,576,928.28	687,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十三)	10,836,300,000.00	8,624,600,000.00
等资活动现金流入小计	CVIEN	4,535,624,188.74	1,043,332,077.95
偿还债务支付的现金		16,114,501,117.02	10,355,432,077.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,642,025,000.00	4,246,841,200.00
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润		900,098,836.00	706,224,819.98
支付其他与筹资活动有关的现金	(-1	6,108,340.00	
等货活动现金流出小计	(六十三)	4,388,486,844.68	1,369,764,949.38
<b>等资活动产生的现金流量净额</b>		11,930,610,680.68	6,322,830,969.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,183,890,436.34	4,032,601,108.59
五、现金及现金等价物净增加额		277,614.34	245,721.86
加: 期初現金及現金等价物余額		731,055,125.87	248,001,782.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,906,751,949.75	1,658,750,167.02
· 州下九並从州並守川彻求被		2,637,807,075.62	1,906.751,949.75

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 企业法定代表人: 主管会计

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 母公司现金流量表 2019 年度

# (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		19,010,269,875.52	14,660,165,463.72
经营活动现金流入小计		19,010,269,875.52	14,660,165,463.72
购买商品、接受劳务支付的现金			,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,
支付给职工以及为职工支付的现金		33,906,224.22	34,145,332.78
支付的各项税费		3,316,840.68	3,577,455.64
支付其他与经营活动有关的现金		17,782,304,269.99	14,165,643,501.24
经营活动现金流出小计		17,819,527,334.89	14,203,366,289.66
经营活动产生的现金流量净额		1,190,742,540.63	456,799,174.06
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		8,651,975,461.71	3,030,996,678.08
取得投资收益收到的现金		573,169,002.18	412,528,390.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回 的现金净额		15,445,136.00	2,035,125.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-77721.22.00
收到其他与投资活动有关的现金		2 400 450 000 00	
投资活动现金流入小计		3,480,450,000.00	3,075,851,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		12,721,039,599.89	6,521,411,793.24
的现金		1,272,485.95	1,247,844.32
投资支付的现金		8,767,359,086.94	2,923,708,989.54
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,723,700,989.34
支付其他与投资活动有关的现金		6,045,990,000.00	6,137,218,600.00
投资活动现金流出小计		14,814,621,572.89	9,062,175,433.86
投资活动产生的现金流量净额		-2,093,581,973.00	-2,540,763,640.62
三、筹资活动产生的现金流量		-,000,000,70.00	-2,340,703,040.02
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,275,000,000.00	6,971,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,654,764,867.18	6,185,151,140.49
<b>穿</b> 资活动现金流入小计		11,929,764,867.18	13,156,151,140.49
偿还债务支付的现金		4,753,500,000.00	3,253,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		591,823,161.24	578,934,252.82
支付其他与筹资活动有关的现金		5,546,733,719.26	6,860,934,875.94
<b>享</b> 资活动现金流出小计		10,892,056,880.50	10,693,369,128.76
等资活动产生的现金流量净额		1,037,707,986.68	2,462,782,011.73
以、汇率变动对现金及现金等价物的影响			2,702,702,011.73
1、现金及现金等价物净增加额		134,868,554.31	378,817,545.17
加: 期初现金及现金等价物余额		1,175,271,902.08	796,454,356.91
7、期末现金及现金等价物余额		1,310,140,456.39	1,175,271,902.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: > 19

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 艾姆多

苏州新区高新技术产业股份有限公司 合并所有者权益变动表 2019年度 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

							001							
							- Calver	本明金額						
D)A			其他超為工具	-		们属于母	归属于母公司所有者权益							
	12.3	优先股	水流体水流	北極	资本公积	英· 存在	其他综合收益	专项储器	日本小田	- REM	T Aventuary		少数形态好益	所にすれた人
一, 上年年表金約	1,151,292,907.00		7 475 301 C02 00		1	nx.			100 Car and 100	野稚物	本27度/利用	14.17	THE VIEW OF THE PERSON OF	THEXECT
加: 会计政策变更			70.00070.0007		1,554,189,012.96		267,018,894.14		322,441,500 43		2.757.891.971.15	00.036.361.965.9		
原期交错更正				1			-6,338,087,24		26.851.597 53		250 883 782 11	01.202.251.525.0	4,936,425,263.40	13,464,560,532,40
同一控制下企业合并				1								711.371.272.40	-2.229.164.17	269,168,128,23
神計				1										
、本年年初余廠	1.151,292.907.00		7 475 301 202 204			1								
二、中期增減变动金額(減少以二号增列)			70.000.100.01+,2	1	1,554,189,012.96		260,680,806,90		349,293,097.96		3.008 775 053 56	9 700 537 541 AV		
(一) 製合收益金額				1	19,281,973,47		308,471,124,22		7,334,681,48		01 805 000 161	506 HWY 277 26	4,934,196,099,23	13,733,728,660,63
1 二) 所有者投入和減少资本				1			308,471,124.22				353 335 070 67	220,000,317,30	975,816,182.96	1.501,904,560,32
1. 所有者投入的普通股				+	19.281,973.47						1011-1011	001,800,403.89	185,160,346,49	844,966,750,38
2. 其他权益1.具持有者投入资本				+		1						19,281,975,47	944,685,314.70	963,967,288,17
3. 股价支付计入所有者权益的金额													741.841.928.28	741.841.928.28
4. 其他				1										
(三) 科利分配					19,281,973,47							and which the Art		
1. 提取盈余分积				1		1			7,354,681 48		of 163 321 Col. 10	17,281,975,47	202.843.386.42	222,125,359,89
2. 提取一般风险准备				1							000000000000000000000000000000000000000	-122,080,080,000	-152,029,478,23	-307,029,478,23
3. 硅所有者(或股东)的分配				1		1								
4. 其他				-		1			7,334,681 48		-7 334 681 48			
(四)所有者权益内部结转				1		1					OD 000 000 151-	155 ruth name on	-152,029,478.23	-152,029,478,23
1. 资本公积转增资本(或股本)				+		1					000000000000000000000000000000000000000	-13: WW. WW. W		-155,000,000,00
2. 温介公积转增资本(或股本)				-										
3. 盘东公积弥补亏损				-										
4. 设定要益计划变动额结转围存收益				-		1								
5. 其他综合收益结转留存收益				-		1								
6. 其他				-		1								
(五) 专项储备				-										
1. 本明提取				-										
2. 本期使用				1		1								
(水) 其他				-		1								
四、本期期末余额	1.151.292.907.00		2 475 361 683 113	1	The same and the	+								
			ZW.COO.11VC.2/17.		573 470 086 43		200 101 001				-			

主管会计工作负责人「ちょんり

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 企业法定代表人: ) D

会计机构负责人;为700个)

15,235,633,220,95

9,325,620,938,76

3.199,775,651,75

报表 第9页

主管会计工作负责人: (もかんれん)

- 上年年末余額 - 1.194.792.932.00 - 4.1.184.792.932.90 - 4.1.184.792.932.00 - 4.1.184.792.90 - 4.1.184.792.90 - 4.1.184.792.90 - 4.1.184.79					-	1						
股本 1,194,292,932,00				The District		一番の数二						
股本 1,194,292,932,000 変更	比协权為下展	- cei		U1/66 1-1	UM 上世公司所有者权益							
交更	_	If th	いるなな数	源: 库仔	其他完合收益	4年的6条次	10 00 10 10	·斯·林.			and the state of t	
会计政策变更	-	+		W.		2 CSURING	_	20 年 20	未分配利润	44	少数数条权量	所有者权益合司
The second secon	1,290,084,58	33.07	1,771,778,785,41		315,719,109.85		322,441,500 43	-	O MA ASS SICKED			
可侧型错处正		+						4	100017,204,40401	7,404,748,827.31	2.079.236.824.84	9,483,985,652 15
同一较割下企业合作		+										
其他		+										
· 本年年初条额 1.194.292 932 th	200 not 200 July	24.00										
源(減少以二号填列)	20 282 964 282 02	2,02	1,771,778,785,41		315,719,109,85		322,441,500,43	3.	2 464 432 216.60			
	14,712,517,1	(100)	-217 589,772 45		-48,700,215,71				353 450 054 85	7404,748,827,31	2,079,236,824.84	9,483,985,652,15
) 所有者投入和減少營本	000000 117 0701 1	000			-48,700,215.71				00 803 1 22 1 19	1,125,386,441,69	2,857,188,438.56	3,980,574,880,25
1. 用有者投入的普通股 	(A) (12-1) (A)	100	-217.589.772.45							307.031.314.28	463,528,177.50	1,026,159,491.78
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-217.650,954.32							818,627,602,55	2.574.960.261.06	3,393,587,863.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额	1.079,217,400,00	000								-260.650.979.32	1.047,500,000 00	786.849,020 68
4. 以他		-								1,079,217,400.00		1,079,217,400.00
(二) 利润分配		-	61.181.87									
1. 提取盈余公积		-							157 679 776	61,181,87	1,527,460,261.06	1,527,521,442.93
2. 提联一般风险准备		1						-	41.074,240.14	-227.872.475.14	-181,300,000 00	439.172,475.14
3. 对所有者(或股东)的分配		-		1								
4. 其他									-173 177 475 14			
(四) 所有者权益内部結集		-							91 700 000 00	-175,172,475,14	-181,300,000.00	-354.472.475.14
1. 资本公积转增资本(成股本)									04,700,000,00	-84,700,000.00		-84,700,000.00
2. 益余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积券补亏损		-										
4. 设定受益计划变动额结构图存收益		-										
5. 其他												
(五) 专项储备		-										
1. 本期提取												
2. 本期使用		1										
(六) 其他												
四、本期期未余额 1,151,292,907.00	2.475 301 683 02	-	and the state of t									
后附财务报表的注为财务招卖的组成如公			1,334,189,012.96		267,018,894 14		322,441,500,43	2.757	2,757,891,271,45	8 578 135 320 00		

苏州新区高新技术产业股份有限公司 合并所有堵权益变动表(续)

报表 第10页

苏州新区高新技术产业股份有限公司 母公司所有者权益变动表 2019年度 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

EI by						1	本期公嗣				
	吸水	保生脈	共世校紀二具		资本公司	诚: 库存	# 42.00				
, 上年年末余额	1,151,292,907 00	מר /ר ע×	7.475 701 702 22	其他		益	共向深空收益	专项储备	協会公和	卡分配利润	所有者权益合计
加: 会计政策变更			4,473,301,083,02		1,564,931,276.15		259,711,703.11		20, 412 514 405		
前期差错更正							361.018 17		324,417,624,99	535,639,827 89	6,311,295,022.16
其他									26,851,597 53	241,664,377.78	268,876,993.48
.、本年年初余额	00 500 500 151.1										
二、本期增减变动会额(减少以二号填列)	00 100, 27 25, 151, 1	1	2,475,301,683.02		1,564,931,276.15		260.072.721.28				
(一)综合收益总额							308.593.957.19		351,269,222 52	777.304,205 67	6,580,172,015.64
(二)所有者投入和減少资本							308 593 957 19		7,334,681 48	-88,987,866.73	226,940,771.94
1. 所有者投入的背通股							110/0/0/00			73,346,814.75	381,940,771.94
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									7,334,681 48	-162,334,681.48	-155,000,000 00
3. 其他									7,334,681 48	-7,334,681.48	
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)										-155,000,000,00	-155,000,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)		1									
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									
1. 本期提取		1									
2. 本期使用		1									
(六) 其他		1									
四、本期期末全编											
2012	1,151,292,907.00	2,4	2,475,301,683.02	-	1 564 931 276 15						
后附财务报表附注为财务报表的组成部分。	分。				01,012,107,10		568,666,678.47		358,603,904.00	688,316,338.94	22 407 511 508 3
企业法定代表人: \/ \/					(						0,001,111,101,00
72			主管会计	工作负责	主管会计工作负责人,了					*	~
Ze.					inn	25			会计机构	会计机构负责人: 100/	
					I INCLEASED	, ,				10 1 M	

主管会计工作负责人子とあれた。

会计机构负责人:为为外的

报表 第11页

苏州新区高新技术产业股份有限公司 母公司所有者权益变动表(续)

2019年度 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

<ul><li>1、上午年未余額</li><li>加: 会計政策变更 前期若错更正 其他</li><li>、本年年初余額</li></ul>				-		5	工至今順				
变更更正	股本	其他	(益1月	+		減. 作存	23.00				
<b>放</b> 関正	+	优先股 水	+	其他	資本公根		其他综合收益	专项储备	给余公积	未分產利润	子とかわるへい
<b>西</b> 庄	1,194,292,932,00	1,396,	1,396,084,283 02	1,782,58	1,782,582,230.47	3	315 128 855 50			1	MUNKWELL
									324,417,624 99	9 795,454,147.43	5,807,960,073 50
	1 104 202 002 000 1										
二、 本明增减变动金额 (减少以11.1号增加)	00 255,252,455,1	1,396,0	1,396,084,283,02	1,782,582,230 47	2,230 47	· ·	315 178 855 50				
1一)综合收益总额	-43,000,025.00	1,079,2	1,079,217,400 00	-217,650	-217,650,954.32	8.	-55 417 150 48		324,417,624 99	795,454,147 43	5,807,960,073.50
1-) 所有者投入和減少资本	43 000 000					3-	-55 417 159 48			-259,814,319 54	503,334,948 66
1. 所有者投入的普遍股	43 000 005 00	1,079,217,400	17,400.00	-217.650	-217,650,954.32					-1,941,844 40	-57.358,996.88
2. 其他权益工具持有者投入资本	00.020.000.2			-217,650,954,32	954.32						818,566,420.68
3. 股份支付计入所有者权益的金额		1,079,217,460	17,400 00								-260,650,979 32
4. 其他		-									1,079,217,400.00
(二) 利润分配											
1. 堤取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-257,872,475 14	-257,872,475 14
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转										-173,172,475 14	-173,172,475 14
1. 资本公积转增资本(或股本)										-84,700,000 00	-84,700,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)			-								
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定要益计划变动额给转留存收益											
5. 其他			1								
(五) 专项储备			1								
1. 本期提取											
2. 本期使用		-									
(六) 其他			-								
四、本期期末余額	1.151 292 907 00										
后附财务报表附注为财务担事的犯法知识	2	2,475,301,683.02	683 02	1,564,931,276.15	51.92	259.7	259.711 703 11		ASTON SANATA		

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。 企业法定代表人: \ \ \

主管会计工作负责人: 7

6,311,295,022,16

会计机构负责人:

报表 第12页

# 苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外,金额单位均为人民币元)

#### 一、公司基本情况

#### (一) 公司概况

苏州新区高新技术产业股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")系于1994年6月28日经江苏省体改委以苏体改生(1994)300号文批准设立。公司所发行的A股于1996年8月15日在上海证券交易所挂牌上市交易,发起人股份持有者为苏州高新区经济发展集团总公司(以下简称苏高新集团)、中信兴业信托投资公司、苏州创元(集团)有限公司、上海天迪科技投资发展有限公司、上海证大投资管理有限公司。公司的统一社会信用代码为9132000025161746XP。所属行业为房地产业类。公司原注册资本为人民币457,470,000元,业经大华会计师事务所有限公司出具华业字(2001)第562号验资报告验证。

公司股权分置改革于 2006 年 3 月 3 日取得江苏省国有资产监督管理委员会苏国资复 [2006] 48 号《关于苏州新区高新技术产业股份有限公司股权分置改革国有股权管理有关问题的批复》,并经公司于 2006 年 3 月 9 日召开的股权分置改革相关股东会议审议通过,非流通股股东按照每 10 股送 3.4 股的对价向流通股股东支付以换取流通权。以上股权分置方案已于 2006 年 3 月 24 日实施完毕。

2007年3月2日,公司召开2007年第一次临时股东大会决议通过并报经中国证监会发行审核委员会以证监发行字(2007)312号文批准,非公开发行普通股32,290,000股(每股面值1元),业经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字(2007)第11846号验资报告验证。公司股本总数变更为489,760,000股,注册资本变更为人民币489,760,000元。

2008年5月公司股东大会决议通过了公司2007年度利润分配方案及资本公积转增股本方案,即以2007年末总股本489,760,000股为基数,向截止2008年4月30日下午登记在册的公司全体股东每10股派送红股2股,每10股资本公积转增股本6股,每10股派发现金0.23元(含税)。经上述转送股份后,公司总股本增至881,568,000股。上述增资事项业经立信会计师事务所有限公司出具"信会师报字(2008)第11652号"验资报告验证。公司股本总数变更为881,568,000股,注册资本变更为人民币881,568,000元。

2011年4月公司股东大会决议通过了公司2010年度利润分配方案及资本公积金转增股本方案,即以2010年末总股本881,568,000股为基数,向截止2011年5月5日下午登记在册的公司全体股东每10股派送红股1股,每10股资本公积转增股本1

股,每10股派发现金0.12元(含税)。经上述转送送转股份后,公司总股本增至1,057,881,600股。上述增资事项业经立信会计师事务所有限公司出具"信会师报字(2011)第13372号"验资报告验证。公司股本总数变更为1,057,881,600股,注册资本变更为人民币1,057,881,600元。

2014年4月18日,公司召开2014年第一次临时股东大会决议通过并报经中国证监会发行审核委员会以证监许可(2015)458号文批准,于2015年5月非公开发行普通股136,411,332股(每股面值1元),业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具信会师报字(2015)第114065号验资报告验证。公司股本总数变更为1,194,292,932股,注册资本变更为人民币1,194,292,932元。

2018年4月11日,公司2017年年度股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的议案》。截至2018年10月11日回购期满,公司累计回股份数量为43,000,025股。2018年10月15日,公司在中国证券登记结算有限责任公司注销所回购股份。公司股本总数变更为1,151,292,907股。

截至 2019 年 12 月 31 日止,公司累计发行股本总数 1,151,292,907 股,注册资本为 1,151,292,907 元,注册地:江苏省苏州市新区运河路 8 号,总部地址:江苏省苏州市高新区锦峰路 199 号锦峰国际商务广场 A 座 20 楼。公司主要经营活动为:创新地产、节能环保、战略新兴产业、非银金融与产业投资。现公司的母公司为苏州苏高新集团有限公司(原名:苏州高新区经济发展集团总公司),现公司的实际控制人为苏州市虎丘区人民政府(授权苏州高新区国资办履行出资人职责)。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月24日批准报出。

#### (二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止,公司合并财务报表范围内子公司如下:

	子公司名称
苏州高新地产集团有限公司	
苏州永新置地有限公司	
苏州永华房地产开发有限公司	
苏州苏迪旅游度假开发有限公司	
苏州新高旅游开发有限公司	
苏州永佳房地产开发有限公司	
苏州高新地产(扬州)有限公司	
苏州高新万科置地有限公司	

子公司名称	
苏州高新地产综合服务有限公司	
合肥新辉皓辰地产有限公司	
苏州高新产业新城建设发展有限公司	*************
苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司	
苏州新禹溪建设发展有限公司	***************************************
苏州高新新吴置地有限公司	
苏州高新光耀万坤置地有限公司	
苏州高新(滁州)置地有限公司	***************************************
苏州新柏汇商业管理服务有限公司	
苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司	
苏州园恒捷建设发展有限公司	
苏州新晟捷建设发展有限公司	
苏州新碧捷置业有限公司	
苏州高新污水处理有限公司	
苏州高新静脉产业园开发有限公司	
苏州港阳新能源股份有限公司	
苏州馨阳污泥处理有限公司	
苏州城西排水检测有限公司	
苏州新脉市政工程有限公司	
苏州恒脉置业有限公司	
苏州钻石金属粉有限公司	
苏州高新旅游产业集团有限公司	
苏州乐园温泉世界有限公司	***************************************
苏州乐园国际旅行社有限公司	***************************************
苏州市苏迪物业管理有限公司	
苏州高新(徐州)商旅发展有限公司 <b>————————————————————————————————————</b>	**********
洞仁市万山区苏高新文化旅游有限公司	***************************************
洞仁市万山区苏高新物业有限公司	
苏州新沃体育发展有限公司	
5州高新(徐州)投资发展有限公司	**********
5州高新(徐州)置地有限公司	
5高新(徐州)置业有限公司	

	子公司名称	
苏州高新	新(徐州)文化商业发展有限公司	
苏州高新	新(徐州)乐佳物业管理有限公司	
徐州苏和	科置业有限公司	
苏州高新	新福瑞融资租赁有限公司	
苏州贡山	山生态旅游投资发展有限公司	
苏州高新	新投资管理有限公司	
苏州高新	新环保产业发展有限公司	
苏州高新	新北控中科成环保产业有限公司	
苏州东蒙	菱振动试验仪器有限公司	
苏州东蒙	菱科技有限公司	
苏州世ノ	力源科技有限公司	
杭州爱盟	盟科技有限公司	
苏州长妻	<b>菱测试技术有限公司</b>	
苏州东袤	<b>菱智能减振降噪技术有限公司</b>	
美国振动	动疲劳实验室有限公司	
东菱科技	支美国有限公司	***************************************

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注"六、合并范围的变更"和"七、在其他主体中的权益"。

## 二、财务报表的编制基础

苏州苏高新能源服务有限公司 苏州创智融能源科技有限公司

#### (一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称"企业会计准则"),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## (二) 持续经营

公司本年度未发生对其持续经营能力产生重大怀疑的事项。

## 三、 重要会计政策及会计估计

# (一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### (二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

公司营业周期为12个月。

#### (四) 记账本位币

公司采用人民币为记账本位币。

## (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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,按照合并日被合并方资产、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计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

非同一控制下企业合并:购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。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。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

#### 1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,合并范围包括公司及全部子公司。

#### 2、 合并程序

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

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

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

#### (1) 增加子公司或业务

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

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

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

#### 现金流量表。

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

#### (2) 处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照 上述原则进行会计处理。

#### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的

差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置 价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算 的净资产份额之间的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价, 资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

# (七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当公司是合营安排的合营方,享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时,为共 同经营。

公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定 进行会计处理:

- (1) 确认公司单独所持有的资产,以及按公司份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认公司单独所承担的负债,以及按公司份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按公司份额确认共同经营发生的费用。 公司对合营企业投资的会计政策见本附注"三、(十三)长期股权投资"。

## (八) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (九) 外币业务和外币报表折算

#### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币 记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的 汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇 兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;所有者权益项目除"未分配利润"项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目,采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权 益项目转入处置当期损益。

#### (十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

#### 1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据公司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,金融资产于初始确认时分类为: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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2)根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3)该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

# 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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 损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资; 应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

#### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)包括应收款项融资、其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。

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, 计入当期损益。

(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)包括其他权益工具投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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、衍生金融负债等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入当期损益。

终止确认时,其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、 长期借款、应付债券、长期应付款,按公允价值进行初始计量,相关交易费用 计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时,将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

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

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

## (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入, 计入投资收益。实际利率在取得时确定, 在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## (4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

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

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

#### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

- (1) 所转移金融资产的账面价值;
- (2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融 资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。

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

- (1) 终止确认部分的账面价值;
- (2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)、可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。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,公司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,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日,公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款,无论是否包含重大融资成分,公司始终按照相当于整个存续期 内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款,公司选择 始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司考虑了不同客户的信用风险特征,以行业及账龄为基础评估应收账款的预期信用损失,以款项性质为基础评估其他应收款的预期信用损失。公司在评估预期信用损失时,考虑有关过去事项、当期状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

#### (2) 应收款项坏账准备:

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准: 年末余额在1,000万元以上。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

	确定组合的依据
组合 1	除融资租赁业务及保理业务、振动试验设备制造与振动检测业务 产生的应收账款及应收政府动迁房建设款、市政基础设施建设工 程款等款项外,并扣除已单独计提减值准备的应收账款,公司根
	据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用 风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	对应收账款中应收政府动迁房建设款、市政基础设施建设工程款等款项均进行单独减值测试,如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备,如减值测试未发现减值的,则不计提坏账

	准备。
组合 3	振动试验设备制造与振动检测业务产生的应收账款,除已单独计 提减值准备的应收账款外,公司根据以前年度与之相同或相类似 的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实 际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 4	融资租赁业务及保理业务产生的长期应收款(注:长期应收款中应收合并范围各公司的款项不计提坏账准备)。
组合 5	除已单独计提减值准备的其他应收款外(注:其他应收款中合并范围的各公司之间内部往来款、备用金、保证金及押金不计提坏账准备),公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
	按组合计提坏账准备的计提方法
组合1	账龄分析法
组合 2	个别认定法
组合3	账龄分析法
组合 4	余额百分比法
组合 5	账龄分析法和个别认定法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)		其他应收款计提比例(%)	
次以 A.4	组合1	组合3	组合 5	
1年以内(含1年)	不计提	3	不计提	
1-2年	5	10	5	
2-3年	10	30	10	
3-4年	20	50	20	
4-5年	20	70	20	
5 年以上	30	100	30	

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的:

公司在资产负债表日对各项风险资产进行检查并进行风险五级分类;根据各类

组合名称	应收账款计提比例(%)
正常类	1.5%
关注类	3%
次级类	30%
可疑类	60%
损失类	100%

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由 :单项金额虽不重大,但由于应收款项发生了特殊减值的情况,故对该类应收款项进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法 : 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

#### (3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

#### (十一) 存货

#### 1、 存货的分类

存货分类为: 开发成本、开发产品、拟开发土地、原材料、周转材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

#### 2、 发出存货的计价方法

原材料、在产品、库存商品发出时按加权平均法计价。 开发产品发出时按个别认定法计价。

#### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、 具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,则合并 计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外,存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法;
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 6、 房地产开发的核算方法

- (1) 开发用土地的核算方法: 开发用土地在取得时, 按实际成本计入开发成本。在开发建设过程中发生的土地征用及拆迁补偿费、前期工程费、基础设施费和配套设施费等, 属于直接费用的直接计入开发成本; 需在各地块间分摊的费用, 按受益面积分摊计入。
- (2)公共配套设施费用的核算方法:商品住宅小区中非营业性的配套设施费用计入商品住宅成本。在开发产品办理竣工验收后,按照建筑面积将尚未发生的配套设施费用采用预提的方法计入开发成本。
- (3) 维修基金的核算方法:按照国家有关规定提取的维修基金,计入相关的 房产开发项目成本。
- (4)借款利息费用资本化:公司开发的用于对外出售的房地产开发产品借款费用符合资本化条件的应予以资本化。开发房地产达到可销售状态时,借款费用停止资本化。

#### (十二) 持有待售

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,即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方 可出售的,已经获得批准。

#### (十三) 长期股权投资

## 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

## (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的公允价值和应支付的相关

税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的长期股权投资,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,以所放弃债权的公允价值和可直接归属于 该资产的税金等其他成本确定其入账价值,并将所放弃债权的公允价值与账面 价值之间的差额,计入当期损益。

#### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分,予以抵销,在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于资产减值损失的,全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易,该资产构成业务的,按照本附注"三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法"和"三、(六)合并财务报表的编制方法"中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时,按照以下顺序进行处理:首先,冲减长期股权投资的账面价值。其次,长期股权投资的账面价值不足以冲减的,以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失,冲减长期应收项目等的账面价值。最后,经过上述处理,按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的,按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整:剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## (十四) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### (十五) 固定资产

## 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提,根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益,则选择不同折旧率或折旧方法,分别计提折旧。融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下:

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率 (%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	4	2.4-4.8
生产设备	年限平均法	10-20	4	4.8-9.6
专用设备	年限平均法	15-25	4	3.84-6.4
运输设备	年限平均法	5	4	19.2
办公及其他设备	年限平均法	5	4	19.2
固定资产装修	年限平均法	5-15		6.67-20

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

#### (十六) 在建工程

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

#### (十七) 借款费用

#### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用,包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而 发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。 借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

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

#### 2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

#### 3、 暂停资本化期间

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

## 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款,以专门借款当期实际发生的借款费用,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## (十八) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量;

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

在非货币性资产交换具有商业实质,且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时,以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质,或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的,对于换入的无形资产,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

## 2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	32 年-50 年	土地使用权年限
软件使用权	5-10年	预计使用年限
专利权	10年	预计使用年限
商标权	10年	预计使用年限

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

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序 截至资产负债表日,公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段: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某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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,确认为无形资产:

- 1) 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;
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图:
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 4) 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;
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,于资产负债表日存在减值迹象的,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。公司在分摊商誉的账面价值时,根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊,在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

#### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

#### (二十一) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

#### 2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

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

除基本养老保险外,公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金 计划。公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费,相应支出计入当期损

益或相关资产成本。

#### 3、 辞退福利的会计处理方法

公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

#### (二十二) 预计负债

#### 1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列 条件时,公司确认为预计负债:

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

#### 2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理:

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

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

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

#### (二十三) 收入

#### 1、 销售商品收入确认的一般原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

(2)公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准商品房销售收入:在取得"商品房交付使用证书"、商品房已经移交,并已将发票结算账单提交买方,相关收入和成本能可靠计量时,确认销售收入实现。工业品销售收入:在工业品已发出,已将发票结算账单提交买方,相关收入和成本能可靠计量时,确认销售收入实现。

振动试验仪器销售收入:公司负责为客户进行产品安装和调试,安装完毕后由客户在服务工作单上签字验收。公司收到客户签收的服务工作单后,确认已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方,开具销售发票,确认销售收入实现。

## 2、 提供劳务收入的确认和计量原则及依据

(1) 游乐服务收入:

欢乐世界、水上世界等乐园收入的确认:在游客购买入园门票并检票进入乐园游玩后确认收入的实现。

酒店收入的确认:在旅客办理完毕酒店入住手续,酒店提供住宿服务后确认客房收入的实现。

- (2) 公用事业污水处理收入:在污水处理已经达标,按与苏州高新区城乡发展局约定的收费标准及实际污水处理量确认收入的实现。
- (3) 代建工程收入: 在代建服务已经提供后,按代建协议约定的管理费率及工程实际发生的工作量确认收入的实现。
- (4) 试验服务收入: 试验劳务已经提供,得到客户的确认,出具试验报告时确认收入的实现。

#### (二十四) 政府补助

#### 1、 类型

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

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

#### 2、 确认时点

对于国家统一标准定额或者定量享受的政府补助,在期末按照应收金额予以计量确认。除此之外的政府补助均在实际收到时予以计量确认。

#### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助,确认为递延收益。在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与公司日常活动相关的,计入其他收益;与公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益(与公司日常活动相关的,计入其他收益;与公司日常活动无关的,计入营业外收入);用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益(与公司日常活动相关的,计入其他收益;与公司日常活动无关的,计入营业外收入)。公司取得的政策性优惠贷款贴息,区分以下两种情况,分别进行会计处理;

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行,由贷款银行以政策性优惠利率向公司 提供贷款的,公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值,按照借款本金 和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的,公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## (二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

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

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

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

## (二十六) 租赁

#### 1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

- (1)融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。
- (2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款

的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十七) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被公司处置或被公司划归为持有待售类别:

- (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。

## (二十八) 主要会计估计及判断

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设,这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露,以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源,可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### 1、 金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### 2、 存货跌价准备

本公司于资产负债表日对存货按照成本与可变现净值孰低计量,可变现净值的计算需要利用假设和估计。如果管理层对估计售价及至完工时将要发生的成本及费用等进行重新修订,将影响存货的可变现净值的估计,该差异将对计提的存货跌价准备产生影响。

#### 3、 商誉减值

本公司每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时,本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量,同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 4、 房地产开发成本

本公司确认房地产开发成本时需要按照开发成本和开发进度作出估计和判断。

当房地产开发项目的最终决算成本和预算成本不一致时,其差额将影响相应的 存货和营业成本。

#### 5、 土地增值税

本公司目前按照《土地增值税暂行条例》及其实施细则的相关规定计算并确认 土地增值税,在计算土地增值税时需要作出重大判断,原因系部分开发项目尚 未进行土地增值税清算,最终清算结果可能与公司确认金额有所差异,该差异 将对作出上述最终认定期间的税金金额产生影响,实际的缴纳额可能高于或低 于资产负债表日估计的数额。

## (二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

#### 1、 重要会计政策变更

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019) 6 号)和《关于修订 印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019) 16 号),对一般 企业财务报表格式进行了修订。公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额				
云订政束文史的内谷和原因	合并	母公司			
(1) 资产负债表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"列示:"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"列示;比较数据相应调整。	"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款","应收票据"上年年末余额 10,982,940.81元,"应收账款"上年年末余额 414,377,720.33元;"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款","应付票据"上年年末余额 78,206,306.09元,"应付账款"上年年末余额 3,927,339,587.34元。	"应收票据及应收账款" 拆分为"应收票据"和"应 收账款","应收票据"上 年年末余额 0.00 元,"应 收账款"上年年末余额 0.00 元: "应付票据及应付账款" 拆分为"应付票据"和"应 付账款","应付票据"上 年年末余额 0.00 元,"应 付账款"上年年末余额 1.846,471.51 元。			

(2) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定,对于首次执行日尚未终止确认的金融工具,之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的,应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的,无需调整。公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础,执行上述新金融工具准则的主要影响如下:

人让办签亦更协力会和历史	受影响的报表	项目名称和金额
会计政策变更的内容和原因	合并	母公司
(1)因报表项目名称变更,将 "以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产(负 债)"重分类至"交易性金融资	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产:减少 41,802.26元 交易性金融资产:增加	以公允价值计量且其变动计入 当期损益的金融资产:减少 41,802.26 元
产(负债)"	交易性金融资产:增加41,802.26元	交易性金融资产:增加 41,802.26元
(2)可供出售权益工具投资重分类为"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"。	交易性金融资产:增加399,140,164.53元可供出售金融资产:减少399,140,164.53元 其他综合收益:减少245,580,123.40元 留存收益:增加245,580,123.40元	交易性金融资产:增加399,140,164.53元 可供出售金融资产:减少399,140,164.53元 其他综合收益:减少245,580,123.40元 留存收益:增加245,580,123.40元
(3)非交易性的可供出售权益 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"。	可供出售金融资产:减少361,330,878.55元 其他权益工具投资:增加702,831,219.62元 递延所得税负债:增加85,375,085.27元 其他综合收益:增加	可供出售金融资产:减少359,330,878.55元 其他权益工具投资:增加700,831,219.62元 递延所得税负债:增加85,375,085.27元 其他综合收益:增加

人生业检查更加中央和压用	受影响的报表	项目名称和金额
会计政策变更的内容和原因	合并	母公司
	256,125,255.80 元	256,125,255.80 元
(4)理财产品重分类为"以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产"。	其他流动资产:减少 6,080,000 元 交易性金融资产:增加 6,080,000元	
(5)将"应收票据"重分类至 "以公允价值计量且其变动计 入其他综合收益的金融资产"	应收票据:减少 10,982,940.81 元 应收款项融资:增加 10,982,940.81元	
(6)对"以摊余成本计量的金融资产"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"计提预期信用损失 准备。	留存收益:減少3,793,063.92元 少数股东权益:減少2,229,164.17元 应收账款:减少1,420,671.53元 其他应收款:减少6,135,408.62元 递延所得税资产:增加1,533,852.16元	留存收益:減少 6,313,362.74 元 其他应收款:減少 8,417,816.99 元 递延所得税资产:增加 2,104,454.25元
(7)因联营企业执行新金融工 具准则,长期股权投资重新计 量	长期股权投资:增加19,065,100.42元 其他综合收益减少: 16,883,219.64元 留存收益:增加35,948,320.06元	长期股权投资:增加19,065,100.42元 其他综合收益减少: 10,184,114.23元 留存收益:增加29,249,214.65元
(8)基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中	短期借款:增加1,519,212.64 元 其他应付款:减少 130,897,358.83元 一年內到期的非流动负债:增 加129,378,146.19元	其 他 应 付 款 : 减 少 123,577,390.30 元 一年內到期的非流动负债:增 加 123,577,390.30 元

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注 以按照财会(2019)6号和财会(2019)16号的规定调整后的上年年末余额为基础,各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认 计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并

***************************************	原金融工具准则			新金融工具准则	
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	2,386,564,249.55	货币资金	摊余成本	2,386,564,249.55
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	41,802.26	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	405,261,966.79
公子西井	排 全 设 木		应收票据	摊余成本	
17. 18. 28. 28. 28. 28. 28. 28. 28. 28. 28. 2	7t 35 MA44	10,982,940.81	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	10,982,940.81
李宣之位	1 4 4 5		应收账款	摊余成本	412,957,048.80
17. 4 X 19.5 AA	推示以本 	414,377,720.33	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	***************************************
其他应收款	摊余成本	7,488,416,920.50	其他应收款	摊余成本	7,482,281,511.98
			交易性金融资产		399,140,164.53
	以公允价值计量且其变动计入其一种经合体统一种经合体的	399,140,164.53	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	***************************************
(含其他流动资产)			交易性金融资产		6,080,000.00
	以成本计量(权益工具)	367,410,878.55	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	702 831 219 62

财务报表附注 第32页

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

母公司

	原金融工具准则	***************************************		新金融工具准则	
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,175,271,902.08	货币资金	辨余成本	1.175.271.902.08
以公允价值计量且其变动		41,802.26	交易性金融资产	以公允价值计量目其变动计入当期描益	20 00 17
计入当期损益的金融资产	期损益				41,802.20
其他应收款	推余成本	8,418,953,076.16	其他应收款	摊余成本	8,410,535,259.17
			交易性金融资产		399.140.164.53
	以公允价值计量且其变动计入其 地名人加米 加米工具	399,140,164.53	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
可供出售金融资产	旭绿吉收鱼(枚鱼上具)		其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	***************************************
(含其他流动资产)			交易性金融资产		
	以成本计量(权益工具)	359,330,878.55	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	***************************************
			其他权益工具投资	以公允价值计量目其变动计入其他综合收益	700 821 210 63

- (3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(2019修订)(财会〔2019〕8号),修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行,对 2019年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据本准则进行调整。对 2019年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。
- (4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》(2019 修订) (财会〔2019〕9 号〕,修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

#### 2、 重要会计估计变更

本年度公司未发生会计估计变更的情况。

# 3、 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

## 合并资产负债表

项目	上左左士入姬	左加入極		调整数	
	上年年末余额	年初余额	重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	2,386,564,249.55	2,386,564,249.55			
交易性金融资产	不适用	405,261,966.79	405,261,966.79		405,261,966.79
以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产	41,802.26	不适用	-41,802.26		-41,802.26
衍生金融资产					
应收票据	10,982,940.81		-10,982,940.81		-10,982,940.81
应收账款	414,377,720.33	412,957,048.80		-1,420,671.53	-1,420,671.53
应收款项融资	不适用	10,982,940.81	10,982,940.81		10,982,940.81
预付款项	113,146,823.95	113,146,823.95			
其他应收款	7,488,416,920.50	7,482,281,511.88		-6,135,408.62	-6,135,408.62
存货	18,396,010,420.50	18,396,010,420.50			
持有待售资产	247,312,683.60	247,312,683.60			
一年内到期的非流 动资产	483,599,233.08	483,599,233.08			
其他流动资产	460,558,152.42	454,478,152.42	-6,080,000.00		-6,080,000.00
流动资产合计	30,001,010,947.00	30,392,595,031.38	399,140,164.53	-7,556,080.15	391,584,084.38
非流动资产:					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	760,471,043.08	不适用	-760,471,043.08		-760,471,043.08
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款	446,641,557.55	446,641,557.55			
长期股权投资	989,950,241.80	1,009,015,342.22		19,065,100.42	19,065,100.42
其他权益工具投资	不适用	702,831,219.62	361,330,878.55	341,500,341.07	702,831,219.62
其他非流动金融资	不适用				

项目	上年年末余额	<b>左知人</b> 梅		调整数	7
<b>Ж</b> Р	工牛牛木水钡	年初余额	重分类	重新计量	合计
产					
投资性房地产	265,967,851.10	265,967,851.10			
固定资产	1,750,228,178.87	1,750,228,178.87			
在建工程	1,097,580,851.61	1,097,580,851.61			
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	1,215,855,433.75	1,215,855,433.75			
开发支出					
商誉	161,371,560.42	161,371,560.42			
长期待摊费用	8,071,868.02	8,071,868.02			
递延所得税资产	250,575,630.42	252,109,482.58		1,533,852.16	1,533,852.16
其他非流动资产	119,437,846.97	119,437,846.97			
非流动资产合计	7,066,152,063.59	7,029,111,192.71	-399,140,164.53	362,099,293.65	-37,040,870.88
资产总计	37,067,163,010.59	37,421,706,224.09		354,543,213.50	354,543,213.50
流动负债:					
短期借款	65,000,000.00	66,519,212.64	1,519,212.64		1,519,212.64
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且					
其变动计入当期损益		不适用			
的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据	78,206,306.09	78,206,306.09			
应付账款	3,927,339,587.34	3,927,339,587.34			
预收款项	7,351,794,063.56	7,351,794,063.56			
应付职工薪酬	85,393,716.93	85,393,716.93			
应交税费	663,693,655.15	663,693,655.15			
其他应付款	2,132,458,147.49	2,001,560,788.66	-130,897,358.83		-130,897,358.83
持有待售负债					
一年内到期的非流	1 217 241 42- 41				
动负债	1,217,861,487.54	1,347,239,633.73	129,378,146.19		129,378,146.19
其他流动负债					

项目	上年年末余额	<i>(γ</i> -) <i>γ</i> -) <i>γ</i> -( <i></i>		调整数		
	上午千木宗彻	年初余额	重分类	重新计量	合计	
流动负债合计	15,521,746,964.10	15,521,746,964.10				
非流动负债:						
长期借款	3,664,125,000.00	3,664,125,000.00				
应付债券	4,119,707,625.28	4,119,707,625.28				
其中: 优先股						
永续债						
长期应付款	45,858,020.63	45,858,020.63				
长期应付职工薪酬						
预计负债	520,504.13	520,504.13				
递延收益	112,795,150.11	112,795,150.11				
递延所得税负债	127,847,056.89	213,222,142.16		85,375,085.27	85,375,085.2	
其他非流动负债	10,002,157.05	10,002,157.05				
非流动负债合计	8,080,855,514.09	8,166,230,599.36		85,375,085.27	85,375,085.2	
负债合计	23,602,602,478.19	23,687,977,563.46		85,375,085.27	85,375,085.2	
所有者权益:						
股本	1,151,292,907.00	1,151,292,907.00			,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,,	
其他权益工具	2,475,301,683.02	2,475,301,683.02				
其中:优先股						
永续债	2,475,301,683.02	2,475,301,683.02				
资本公积	1,554,189,012.96	1,554,189,012.96				
减: 库存股						
其他综合收益	267,018,894.14	260,680,806.90	-262,463,343.04	256,125,255.80	-6,338,087.24	
专项储备						
盈余公积	322,441,500.43	349,293,097.96		26,851,597.53	26,851,597.53	
一般风险准备						
未分配利润	2,757,891,271.45	3,008,775,053.56	262,463,343.04	-11,579,560.93	250,883,782.11	
归属于母公司所有						
者权益合计	8,528,135,269.00	8,799,532,561.40		271,397,292.40	271,397,292.40	
少数股东权益	4,936,425,263.40	4,934,196,099.23		-2,229,164.17	-2,229,164.17	
所有者权益合计	13,464,560,532.40	13,733,728,660.63		269,168,128.23	269,168,128.23	
负债和所有者权益	37,067,163,010.59	37,421,706,224.09		354,543,213.50	354,543,213.50	

			调整数			
项目	上年年末余额	年初余额	重分类	重新计量	合计	

#### 各项目调整情况的说明:

- (1) 因报表项目名称变更,本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类至交易性金融资产,金额为 41,802.26 元;本公司将理财产品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,金额为 6,080,000 元;本公司将原计入可供出售金融资产——按公允价值计量的股票投资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,金额为 399,140,164.53 元;故于 2019 年 1 月 1 日交易性金融资产增加 405,261,966.79 元,其他流动资产减少 6,080,000 元,可供出售金融资产减少 399,140,164.53 元,其他综合收益减少 245,580,123.40 元,未分配利润增加 245,580,123.40 元。
- (2)因本公司管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标,故于2019年1月1日本公司将应收票据10,982,940.81元分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产,列示于应收款项融资。
- (3) 因按预期信用损失法计提坏账准备,故于 2019 年 1 月 1 日应收账款减少 1,420,671.53 元,其他应收款减少 6,135,408.62 元,递延所得税资产增加 1,533,852.16 元,未分配利润减少 3,793,063.82 元,少数股东权益减少 2,229,164.17 元。
- (4)本公司将原计入可供出售金融资产——按成本价值计量的非上市股权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,故于 2019 年 1 月 1 日其他权益工具投资增加 702,831,219.62 元,可供出售金融资产减少 361,330,878.55 元,递延所得税负债增加 85,375,085.27 元,其他综合收益增加 256,125,255.80 元。
- (5) 因联营企业执行新金融工具准则,联营企业的股权投资原先计入可供出售金融资产,现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,本公司长期股权投资重新计量,故于 2019 年 1 月 1 日长期股权投资增加 19,065,100.42 元,其他综合收益减少 16,883,219.64 元,未分配利润增加 35,948,320.06 元。
- (6) 因应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息,基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中,故于 2019 年 1 月 1 日短期借款增加 1,519,212.64 元,一年内到期的非流动负债增加 129,378,146.19 元,其他应付款减少 130,897,358.83 元。
- (7) 因公司执行新金融工具准则对年初未分配利润进行了调整,从而调增盈余公积 26,851,597.53 元,调减未分配利润 26,851,597.53 元。

# 母公司资产负债表

项目	L在在主人類	Ar 7m A 495		调整数	1
	上年年末余额	年初余额	重分类	重新计量	合计
流动资产:					
货币资金	1,175,271,902.08	1,175,271,902.08			
交易性金融资产	不适用	399,181,966.79	399,181,966.79		399,181,966.7
以公允价值计量且					
其变动计入当期损益	41,802.26	不适用	-41,802.26		-41,802.2
的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据					
应收账款					
应收款项融资	不适用				
预付款项					
其他应收款	8,418,953,076.16	8,410,535,259.17		-8,417,816.99	-8,417,816.9
存货					
持有待售资产	5,469,628.06	5,469,628.06			
一年内到期的非流					
动资产					
其他流动资产					
流动资产合计	9,599,736,408.56	9,990,458,756.10	399,140,164.53	-8,417,816.99	390,722,347.54
非流动资产:					
债权投资	不适用				
可供出售金融资产	758,471,043.08	不适用	-758,471,043.08		-758,471,043.08
其他债权投资	不适用				
持有至到期投资		不适用			
长期应收款					
长期股权投资	5,045,823,576.39	5,064,888,676.81		19,065,100.42	19,065,100.42
其他权益工具投资	不适用	700,831,219.62	359,330,878.55	341,500,341.07	700,831,219.62
其他非流动金融资	TIE	110000000000000000000000000000000000000			
产	不适用				7
投资性房地产					

项目	LACALAM	Array A der		调整数	Ţ
	上年年末余额	年初余额	重分类	重新计量	合计
固定资产	1,006,816.75	1,006,816.75			
在建工程					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	1,091,522.55	1,091,522.55			
开发支出					
商誉					
长期待摊费用	3,682,664.38	3,682,664.38			
递延所得税资产	50,659,165.52	52,763,619.77		2,104,454.25	2,104,454.25
其他非流动资产					
非流动资产合计	5,860,734,788.67	5,824,264,519.88	-399,140,164.53	362,669,895.74	-36,470,268.79
资产总计	15,460,471,197.23	15,814,723,275.98		354,252,078.75	354,252,078.75
流动负债:					
短期借款					
交易性金融负债	不适用				
以公允价值计量且					
其变动计入当期损益		不适用			
的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	1,846,471.51	1,846,471.51			
预收款项	2,035,125.00	2,035,125.00			
应付职工薪酬	10,440,683.01	10,440,683.01			
应交税费	209,316.00	209,316.00			
其他应付款	2,154,373,805.17	2,030,796,414.87	-123,577,390.30		-123,577,390.30
持有待售负债					
一年内到期的非流	465,037,064.92	588,614,455.22	123,577,390.30		123,577,390.30
动负债 其他流动负债		1			
流动负债合计	2 633 042 465 61	2 632 042 465 (1			
非流动负债:	2,633,942,465.61	2,633,942,465.61			***************************************

-% D	1 Ar Ar -b A ME	Arrian A der		调整数	7
项目	上年年末余额	年初余额	重分类	重新计量	合计
长期借款	2,559,500,000.00	2,559,500,000.00			
应付债券	3,873,766,807.26	3,873,766,807.26			
其中: 优先股					
永续债					
长期应付款	106,861.07	106,861.07			
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债	81,860,041.13	167,235,126.40		85,375,085.27	85,375,085.27
其他非流动负债					
非流动负债合计	6,515,233,709.46	6,600,608,794.73		85,375,085.27	85,375,085.27
负债合计	9,149,176,175.07	9,234,551,260.34		85,375,085.27	85,375,085.27
所有者权益:					
股本	1,151,292,907.00	1,151,292,907.00			3.1 Managaman and a same a same a
其他权益工具	2,475,301,683.02	2,475,301,683.02			
其中: 优先股					
永续债	2,475,301,683.02	2,475,301,683.02			
资本公积	1,564,931,276.15	1,564,931,276.15			***************************************
减: 库存股					
其他综合收益	259,711,703.11	260,072,721.28	-255,764,237.63	256,125,255.80	361,018.17
专项储备					
盈余公积	324,417,624.99	351,269,222.52		26,851,597.53	26,851,597.53
未分配利润	535,639,827.89	777,304,205.67	255,764,237.63	-14,099,859.85	241,664,377.78
所有者权益合计	6,311,295,022.16	6,580,172,015.64		268,876,993.48	268,876,993.48
负债和所有者权益 总计	15,460,471,197.23	15,814,723,275.98		354,252,078.75	354,252,078.75

#### 各项目调整情况的说明:

(1) 因报表项目名称变更,本公司将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类至交易性金融资产,金额为41,802.26元;本公司将原计入可供出售金融资产——按公允价值计量的股票投资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,金额为399,140,164.53元;故于2019年1月1日交易性金融资产增加399,181,966.79元,可供出售金融资产减少399,140,164.53元,其他综合收益减少245,580,123.40元,未分配利润增加245,580,123.40元。

- (2) 因按预期信用损失法计提坏账准备,故于 2019 年 1 月 1 日其他应收款减少 8,417,816.99 元,递延所得税资产增加 2,104,454.25 元,未分配利润减少 6,313,362.74 元。
- (3)本公司将原计入可供出售金融资产——按成本价值计量的非上市股权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,故于 2019 年 1 月 1 日其他权益工具投资增加 700,831,219.62 元,可供出售金融资产减少 359,330,878.55 元,递延所得税负债增加 85,375,085.27 元,其他综合收益增加 256,125,255.80 元。
- (4) 因联营企业执行新金融工具准则,联营企业的股权投资原先计入可供出售金融资产,现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,本公司长期股权投资重新计量,故于 2019 年 1 月 1 日长期股权投资增加 19,065,100.42 元,其他综合收益减少 10,184,114.23 元,未分配利润增加 29,249,214.65 元。
- (5)因应付利息仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息,基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中,故于 2019 年 1 月 1 日一年内到期的非流动负债增加 123,577,390.30 元,其他应付款减少 123,577,390.30 元。
- (6) 因上述调整, 合计调增未分配利润 268,515,975.31 元, 计提盈余公积 26,851,597.53 元,从而调增盈余公积 26,851,597.53 元,调减未分配利润 26,851,597.53 元。

#### 四、税项

#### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算	3, 5, 6
增值税	销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分	9 (10)
	为应交增值税	13 (16)
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴 7.	
企业所得税	按应纳税所得额计缴	
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴 30	

#### 注:本报告期内除以下公司外,其余合并范围内公司所得税率均为25%

纳税主体名称	所得税税率
苏州东菱振动试验仪器有限公司	15%
苏州东菱科技有限公司	15%
苏州长菱测试技术有限公司	15%
美国振动疲劳实验室有限公司	按当地税率
东菱科技美国公司有限公司	按当地税率
苏州城西排水检测有限公司	20%
苏州新脉市政工程有限公司	20%

#### (二) 税收优惠

- 1、根据《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税 [2015] 78 号),公司子公司苏州高新污水处理有限公司、苏州高新静脉产业园开发有限公司、苏州港阳新能源股份有限公司、苏州馨阳污泥处理有限公司的污泥处理劳务在缴纳增值税后返还 70%。
- 2、子公司苏州东菱振动试验仪器有限公司于 2014 年度被认定为高新技术企业,并已取得高新技术企业证书,2017 年高新技术企业经复审继续被认定为高新技术企业, 因此 2019 年按应纳税所得额的 15%计缴所得税。
- 3、子公司苏州东菱科技有限公司、苏州长菱测试技术有限公司于 2019 年度被认定 为高新技术企业,并已取得高新技术企业证书,因此 2019 年按应纳税所得额的 15%

计缴所得税。

- 4、根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税【2011】 100号)文件的规定,增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,征收增 值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。故子公司杭州爱盟 科技有限公司享受嵌入式软件增值税的相关退税优惠政策。
- 5、根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税 【2019】13号)文件的规定,对于小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。故公司子公司苏州城西排水检测有限公司、苏州新脉市政工程有限公司享受小型微利企业所得税优惠。

## 五、 合并财务报表项目注释

## (一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	52,124.94	149,387.80
银行存款	2,639,065,395.23	1,906,543,251.00
其他货币资金	754,860,845.34	479,871,610.75
合计	3,393,978,365.51	2,386,564,249.55
其中: 存放在境外的款项总额	1,352,016.79	182,085.29

## 其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下:

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	59,034,327.22	73,411,655.22
履约保证金	10,903,558.82	
期房按揭保证金	72,624,628.15	41,761,950.00
工程保证金	172,104,883.23	128,270,716.55
房款监管户	438,952,640.46	235,644,282.40
法院冻结款	1,477,629.24	
债券监管户	814,032.42	
其他保证金	259,590.35	723,695.63
合计	756,171,289.89	479,812,299.80

## (二) 交易性金融资产

项目	期末余额	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	644,397,397.67	
其中: 权益工具投资	484,397,397.67	
理财产品	160,000,000.00	
合计	644,397,397.67	

## 其中,权益工具投资明细如下:

项目	期末余额
渝农商行 (601077)	338,410.30
神驰机电 (603109)	9,608.61
江苏银行(600919)	484,049,378.76
合计	484,397,397.67

## (三) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	上年年末余额
交易性金融资产	41.802.26

### (四) 应收票据

## 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		10,097,806.81
商业承兑汇票		885,134.00
合计		10,982,940.81

注: 因本公司管理银行承兑汇票的业务模式既包括收取合同现金流量为目标又包括出售为目标,故从 2019 年 1 月 1 日起本公司将应收票据分类为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产,列示于应收款项融资。

#### (五) 应收账款

#### 1、 应收账款按账龄披露

<b>账龄</b>	期末余额	上年年末余额	
1年以内	297,432,233.58	187,322,409.65	
1至2年	42,765,342.46	222,392,881.86	
2至3年	185,532,390.12	15,803,994.10	
3至4年	5,252,351.39	2,580,386.76	
4至5年	1,127,824.49	4,129,844.64	
5 年以上	15,451,301.62	12,208,659.64	
小计	547,561,443.66	444,438,176.65	
减: 坏账准备	39,900,661.01	30,060,456.32	
合计	507,660,782.65	414,377,720.33	

# 2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额						
	账面余额		坏账准	-			
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	账面价值		
按单项计提坏账 准备	10,462,232.76	1.91	10,462,232.76	100.00			
按组合计提坏账 准备	537,099,210.90	98.09	29,438,428.25	5.48	507,660,782.65		
合计	547,561,443.66	100.00	39,900,661.01		507,660,782.65		

类别	上年年末余额						
	账面余額	<u>顶</u>	坏账剂				
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	账面价值		
单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款							
按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款	439,163,564.69	98.81	24,785,844.36	5.64	414,377,720.33		
单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款	5,274,611.96	1.19	5,274,611.96	100.00			
合计	444,438,176.65	100.00	30,060,456.32		414,377,720.33		

# 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额				
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由	
上海中船重工船舶 推进设备有限公司	2,170,000.00	2,170,000.00	100.00	长期催讨,预计无法收回	
深圳中旅联合物业管理苏州园区公司	881,660.86	881,660.86	100.00	长期催讨,预计无法收回	

h Th	期末余额					
名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由		
苏州高新区新岛食 品乐园加盟店	878,197.60	878,197.60	100.00	长期催讨,预计无法收回		
清华大学苏州汽车 研究院	700,800.00	700,800.00	100.00	长期催讨,预计无法收回		
谭湘林	572,800.00	572,800.00	100.00	长期催讨,预计无法收回		
其他零星客户	5,258,774.30	5,258,774.30	100.00	长期催讨,预计无法收回		
合计	10,462,232.76	10,462,232.76				

## 组合计提项目:

名称	期末余额					
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)			
房地产业	268,225,516.04	1,802,917.62	0.67			
环保产业	67,977,236.48	973,076.49	1.43			
旅游产业	3,347,835.36	51,824.82	1.55			
制造业	197,517,742.29	26,610,454.92	13.47			
租赁业	30,880.73	154.40	0.50			
合计	537,099,210.90	29,438,428.25				

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

	上年年末余	上年年末余 年初余额 额	7			
类别	额		计提	合并增加	转销或核销	期末余额
按单项计提坏账 准备	5,274,611.96	5,274,611.96	7,040,951.10		1,853,330.30	10,462,232.76
按组合计提坏账准备	24,785,844.36	26,206,515.89	3,242,082.28	19,896.16	30,066.08	29,438,428.25
合计	30,060,456.32	31,481,127.85	10,283,033.38	19,896.16	1,883,396.38	39,900,661.01

## 4、 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	1,883,396.38

#### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

1	期末余额			
单位名称	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备	
苏州国家高新技术产业开发区通安镇人 民政府	256,922,981.97	46.92	1,284,614.91	
苏州高新区城乡发展局	52,099,315.80	9.51	52,099.32	
苏州市相城水务发展有限公司	5,167,552.87	0.94	516,755.29	
叶群亿、杜凤婷	5,000,000.00	0.91	300,993.00	
国网江苏省电力有限公司	3,638,315.78	0.66	18,191.58	
合计	322,828,166.42	58.94	2,172,654.10	

- 6、 期末公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款
- 7、 期末公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

#### (六) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	24,404,929.02

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其 他综合收 益中确认 的损失准
银行承兑汇票	10,097,806.81	89,378,710.79	80,116,554.42		19,359,963.18	Н
商业承兑 汇票	885,134.00	11,301,757.32	7,141,925.48		5,044,965.84	201,294.14
合计	10,982,940.81	100,680,468.11	87,258,479.90		24,404,929.02	201,294.14

# 3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	31,234,236.97	

# 4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
商业承兑汇票	831,720.00

#### (七) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额	İ.	上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	33,329,307.11	41.41	85,283,323.51	75.37
1至2年	32,401,634.19	40.25	23,551,945.98	20.82
2至3年	12,797,747.08	15.90	1,479,308.31	1.31
3年以上	1,967,287.55	2.44	2,832,246.15	2.50
合计	80,495,975.93	100.00	113,146,823.95	100.00

# 2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
国网江苏省电力有限公司苏州供电分公司	36,619,374.98	45.49
国网江苏省电力有限公司苏州市吴江区供 电分公司	8,707,690.00	10.82
苏州高新区自来水有限公司	4,469,985.92	5.55
苏州华润燃气有限公司	3,594,163.00	4.47
苏州港华燃气有限公司	2,731,800.00	3.39
合计	56,123,013.90	69.72

# (八) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	7,809,552,195.56	7,488,416,920.50
合计	7,809,552,195.56	7,488,416,920.50

#### (1) 按账龄披露

<b>账龄</b>	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,759,148,291.21	2,498,393,153.2
1至2年	1,286,656,395.88	1,885,705,536.22
2至3年	1,481,799,528.51	2,583,106,275.11
3至4年	2,060,458,555.49	467,328,640.92
4至5年	188,865,636.07	54,352,303.40
5年以上	66,091,954.03	12,750,683.66
小计	7,843,020,361.19	7,501,636,592.52
减: 坏账准备	33,468,165.63	13,219,672.02
合计	7,809,552,195.56	7,488,416,920.50

#### (2) 按分类披露

			期末余额			
类别	账面余额		坏账准备			
, , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	金额	比例(%)	金额	计提比例	账面价值	
按单项计提 坏账准备	20,481,333.25	0.26	19,475,289.84	95.09	1,006,043.41	
按组合计提 坏账准备	7,822,539,027.94	99.74	13,992,875.79	0.18	7,808,546,152.15	
合计	7,843,020,361.19	100.00	33,468,165.63		7,809,552,195.56	

	上年年末余额				
类别	账面余额		坏账准备		
<b>大</b> 加	金额	比例	金额	计提比例	账面价值
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款项	7,378,753,251.08	98.36	2,452,601.67	0.03	7,376,300,649.41
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款项	113,423,498.51	1.51	1,307,227.42	1.15	112,116,271.09
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款项	9,459,842.93	0.13	9,459,842.93	100.00	
合计	7,501,636,592.52	100.00	13,219,672.02		7,488,416,920.50

#### 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额						
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由			
苏州苏迪投资发 展有限公司	5,796,446.11	5,796,446.11	100.00	长期催收无法收回			
东莞市环宇文化 科技有限公司	2,319,999.92	2,319,999.92	100.00	长期催收无法收			
苏州展阳新能源 科技有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	100.00	长期催收无法收回			
四川矿山机器(集团)有限责任公司	1,194,871.79	1,194,871.79	100.00	长期催收无法收			
其他零星项目	9,170,015.43	8,163,972.02	89.03	长期催收无法收回			
合计	20,481,333.25	19,475,289.84					

#### 按组合计提坏账准备:

名称	-	期末余额	
100	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)
押金保证金	97,504,062.22	629,083.12	0.65
应收长期资产转让款	63,144,893.00	947,173.40	1.50
与联营公司资金往来	2,283,873,352.12	2,283,873.35	0.10
合并范围内子公司与 其少数股东或少数股			
东的控股股东往来款 (注1)	4,371,995,831.18	4,371,995.84	0.10
土拍保证金及土地指标费(注2)	323,800,000.00		
天澜物业租金	41,652,033.33	2,082,601.67	5.00
代合并范围内子公司 少数股东支付的土拍 保证金(注3)	611,731,601.66	3,058,658.01	0.50
其他往来款	28,837,254.43	619,490.40	2.15
合计	7,822,539,027.94	13,992,875.79	

注 1: 合并范围内子公司与其少数股东或少数股东的控股股东往来款主要系公司与其他房产公司共同设立项目公司开发房地产,根据合作协议,项目公司将销售回款在预留满足项目3至6个月后续开发资金后的剩余部分按各方股权比例分配给各股东。

注 2: 土拍保证金及土地指标费系公司参与国有建设用地使用权招拍挂时向国土部门缴纳的投标竞拍保证金及向国土部门缴纳的土地农转用指标费,如果公司未取得土地,国土部门会退还给公司,故本公司认为发生预期信用损失的可能性极小,因此不计提坏账准备。

注 3: 代合并范围内子公司少数股东支付的土拍保证金明细如下:

客户/供应商名称	期末余额
苏州禹洲轩溢房地产开发有限公司	404,746,401.66
苏州盈进企业管理咨询有限公司	206,985,200.00

客户/供应商名称	期末余额
合计	611,731,601.66

(1) 2019年11月公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司通过市场竞拍方式取得江苏省苏州市苏地 2019-WG-47号宗地土地使用权,苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司与苏州禹洲轩溢房地产开发有限公司成立苏州新禹溪建设发展有限公司共同开发该地块。根据合作协议,先由苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司予以出资支付土拍保证金,再向苏州禹洲轩溢房地产开发有限公司收回并收取相应的利息。2020年1月,公司已收回上述欠款。

(2) 2019年12月23日,苏州盈进企业管理咨询有限公司竞得苏地2019-WG-61号宗地土地使用权。根据约定,公司子公司苏州高新地产集团有限公司与苏州盈进企业管理咨询有限公司共同设立项目公司开发该地块。截至2019年12月末,苏州高新地产集团有限公司已将其承担的土拍保证金支付给苏州盈进企业管理咨询有限公司,苏地2019-WG-61号宗地土地使用权尚未变更至项目公司名下。

#### (3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
年初余额	9,895,638.11		9,459,442.53	19,355,080.64
年初余额在本期				
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	4,096,110.98	52,949.65	9,986,831.05	14,135,891.68
本期转回				
本期转销				
本期核销			23,933.39	23,933.39
其他变动	1,126.70			1,126.70
期末余额	13,992,875.79	52,949.65	19,422,340.19	33,468,165.63

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

			本	期变动金额		
类别	上年年末余额	年初余额	计提	合并增加	转销或核 销	期末余额
按单项计提 坏账准备	11,912,444.60	9,459,442.53	10,039,780.70		23,933.39	19,475,289.84
按组合计提 坏账准备	1,307,227.42	9,895,638.11	4,096,110.98	1,126.70		13,992,875.79
合计	13,219,672.02	19,355,080.64	14,135,891.68	1,126.70	23,933.39	33,468,165.63

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	23,933.39

(6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金保证金	98,021,576.16	114,756,675.20
应收长期资产转让款	63,144,893.00	
与联营公司资金往来	2,289,669,798.23	2,275,118,238.87
合并范围内子公司与其少数 股东或少数股东的控股股东 往来款	4,371,995,831.18	3,860,290,378.88
土拍保证金及土地指标费	323,800,000.00	1,151,006,200.00
天澜物业租金	41,652,033.33	49,052,033.33
代合并范围内子公司少数股 东支付的土拍保证金	611,731,601.66	
预付款转入	2,660,419.82	2,000,000.00
其他往来款	40,344,207.81	49,413,066.24
合计	7,843,020,361.19	7,501,636,592.52

#### (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款项期 末余额合 计数的比	坏账准备期末余额
苏州高新万阳置地有限 公司	与联营公司资金往来	2,169,655,698.79	1 年以内; 1-2 年; 2-3 年; 3-4 年	27.66	2,169,655.70
苏州万途企业管理咨询 有限公司	合并范围内子公司与 其少数股东或少数股 东的控股股东往来款	1,453,223,800.00	1-2年; 2-3年; 3-4年	18.53	1,453,223.80
苏州万科企业有限公司	合并范围内子公司与 其少数股东或少数股 东的控股股东往来款	672,774,400.44	1年以内; 1-2 年; 2-3年; 3-4 年	8.58	672,774.40
苏州万驰投资管理有限 公司	合并范围内子公司与 其少数股东或少数股 东的控股股东往来款	577,033,095.77	1-2年; 2-3年; 3-4年	7.36	577,033.10
苏州耀龙投资管理有限 公司	合并范围内子公司与 其少数股东或少数股 东的控股股东往来款	524,125,000.00	1 年以内	6.68	524,125.00
合计		5,396,811,995.00		68.81	5,396,812.00

- (8) 期末公司无涉及政府补助的其他应收款项
- (9) 期末公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项
- (10) 期末公司无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额

(九) 存货

1、 存货分类

İ		期末余额			上年年末余额	
项目	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
开发成本	21,756,556,530.44	35,895,276,99	21,720,661,253.45	14,561,588,034.46		14,561,588,034.46
开发产品	2,922,542,259.34	116,910,288.64	2,805,631,970.70	3,717,705,779.01	38,951,337.60	3,678,754,441.41
拟开发土地	818,019,801.00		818,019,801.00	***************************************		
原材料	34,420,745.28	1,833,911.11	32,586,834.17	36,919,846.24	1,598,012.19	35,321,834.05
周转材料	305,146.18		305,146.18	640,675.22	19,202.63	621,472.59
委托加工物资	4,383,876.18		4,383,876.18	4,404,209.32		4,404,209.32
在产品	56,284,113.72	1,255,495.12	55,028,618.60	64,003,529.15		64,003,529.15
库存商品	3,108,401.30	453,047.35	2,655,353.95	34,178,636.68	2,898,131.67	31,280,505.01
发出商品	28,131,851.77	964,667.88	27,167,183.89	20,637,529.42	601,134.91	20,036,394.51
合计	25,623,752,725.21	157,312,687.09	25,466,440,038.12	18,440,078,239.50	44.067.819.00	18 396 010 420 50

(1) 开发成本

项目名称	开工时间	预计下批竣工时间	期末余额	上年年末余额
	2011年	日竣工		1,155,394,321.72
华通花园八区	2016年	日竣工		577,355,814.81
	2013年	2022年	41,788,793.72	225,628,523.56
	2016年	2020年	9,875,521.87	465,010,083.64
	2016年	2020年	3,518,449,588.98	4,140,684,061.36
***************************************	2018年	2020年	3,634,810,971.97	2,904,921,006.23
四季风景花园	2016年	2020年	196,911,348.53	580,364,024.13
翡翠四季花园	2018年	2020年	894,683,828.04	790.546.785.54
***************************************	2018年	2021年	904,519,162.87	798,510,886.46
***************************************	2018年	2020年	3,261,841,585.27	2,923,172,527.01
	2019年	2021年	3,993,319,707.64	
	2019年	2022 年	5,300,356,021.55	
合计			21,756,556,530.44	14,561,588,034,46

(2) 开发产品

项目名称	最近一期竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
<b>东湖林语</b>	2010年	32,268,741.47		-162,625.62	32,431,367.09
金都城	2012年	4,333,901.52		1,452,253.69	2,881,647.83
秀珺	2012年	2,622,549.46		2,622,549.46	
龙池华府	2013年	649,383,758.34		340,610,958.70	308,772,799.64
大成珺	2016年	71,960,205.43		71,960,205.43	
苏里人家	2016年	270,334,440.67		205,369,180.49	64,965,260.18
<b>荣尚花苑</b>	2011年	887,102.99		887,102.99	
名譽南苑	2008年	186,256.90		186,256.90	
名仕花园	2008年	4,080,000.00		85,000.00	3,995,000.00
名墅东苑	2011年	1,108,797.23		1,108,797.23	
天都花园	2011年	7,363,699.48		7,363,699.48	
天之运花园	2018年	202,433,858.12	-70,326,369.25	93,562,770.22	38,544,718.65
吴江天城花园	2018年	1,419,634,527.93	-183,700,408.76	1,172,027,154.15	63,906,965.02
扬州名泽园	2018年	53,953,842.94	-18,919,414.41	-5,607,738.09	40,642,166.62
万锐城	2018年	44,373,795.65	149,210,686.84	-1,664,943.36	195,249,425.85
马墩路商业街	2009年	1,665,870.86		1,665,870.86	
遇见山	2018年	270,788,633.16	517,609,026.41	741,071,170.60	47,326,488.97
四季风景花园	2019年	633,529,487.42	463,407,382,60	1 064 969 529 47	31 067 340 55

财务报表附注 第59页

最近一期竣工时间	上年年末余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
2018年	46,796,309.44	-18.969.136.61	7 062 704 86	FO F31 N3F OC
2019年		1 290 918 314 80	1 320 420 115 54	20,104,401,31
		00.110.010.000	1,230,700,113.34	52,130,199.26
2019年		872,778,663.51	698 221 239 80	17 557 733 771
2019年		1.844.406.988.00		1,624,100,11
	3.717.705.779.01	4 846 415 733 13	00 020 002 107 3	1,844,400,988.00

注:开发产品本年增减额出现负数的原因主要系公司每年按最新的审价报告等资料对各楼盘的预估成本进行调整,并按最新的成本预估表 调整开发成本从而调整开发产品的成本。根据公司制定的会计核算方法,上述按最新暂估成本调整原先暂估成本的差额在调整的当年度予 以确认。

# (3) 拟开发土地

(m²) (m²) (m²) (m²)		土地面积	拟开发建筑面积			
(冊) (冊) 以1071年刊刊 相本家側 76.552.30 153.197.99 2020年 019.019.01.00	项目		N. H. W.	四十二十四四四十二十四四二十二十四四二十二十四十二十二十四十二十二十四十二十二十二十四十二	おくと	
76.552.30 153.197.99 2020年			( m² )	以はアモーの同	<b>カイ</b> ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・ ・	上年年末余额
0 153.197.99 2020年						***************************************
	47 号地块	76,552.30	153.197.99	2020年	818 019 801 00	

# 2、 存货跌价准备

桓田	- 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1 - 1	本期增加金额			本期减少金额		
II &	上于千木宗锁	计提	其他	转回	转锋	结转投资性房班产	期末余额
开发成本		35,895,276.99					35 895 276 90
开发产品	38,951,337.60	90,075,608.68			11,815,638.15	301 019 49	116 910 288 KA
原材料	1,598,012.19	235,898.92			***************************************		1 822 011 11
周转材料	19,202.63			19,202.63			1,023,711.11
库存商品	2,898,131.67	93,785.76			2,538,870.08		453 047 35
发出商品	601,134.91	363,532.97				***************************************	88 733 730
在产品		1,255,495.12					1 255 405 12
中中	44,067,819.00	127,919,598.44		19,202.63	14.354.508.23	301 019 49	00 503 612 521

3、 存货—开发成本期末余额含有借款费用资本化金额的明细

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年转入存货一开发产品	年末全獅
天都大厦	362,373,547.28		362,373,547.28	VI VIII
万悦城	66,471.98			66 471 98
中央公馆	301,218,625.41	132,835,790.78	100,861,267.81	333 193 148 38
熙境云庭	49,334,275.84	211,482,778.29	With the state of	260 817 054 13
四季风景花园	43,135,427.43		39,585,348.22	3 550 079 21
翡翠四季花园	3,103,333.33	6,635,749.99		9 730 083 23
东方玖著	6,967,215.29	22,584,222,22		13 50 133 00
海和云庭		87,094,151.99		29,551,457,51
滨河四季云庭		73,113,373.53		67,094,131.39
泊云庭		31,235,094.88		31 235 094 88
合计	766,198,896.56	564.981.161.68	502 820 163 31	000 050 004 00

(十) 持有待售资产

XI.	The second secon				
—————————————————————————————————————		期末余额	:额	上年年末余獅	·
划分为持有待售的资产			130.236.741.08		247 312 683 60
划分为持有待售的资产明细					241,312,003.00
k		期末余额			
条别	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值	预计处置时间	出售方式
固定资产-金河国际大厦	5,438,307.98		5,438,307.98	2020年	1.44
固定资产-污水一厂	101,950,184.76		101,950,184.76	2020年	收储
无形资产-污水一厂	18,994,364.41		18,994,364.41	2020年	收储
固定资产-东菱振动实验室	3,853,883.93		3,853,883.93	2020年	转让
合计	130,236,741.08		130,236,741.08		

#### (十一) 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期应收款	608,537,202.44	483,599,233.08

#### 一年内到期的长期应收款

76 D		年末余额		
项目	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款	696,236,364.26	87,699,161.82	608,537,202.44	1.5%-3.7925%
其中: 未实现融资收益	60,384,731.41		60,384,731.41	

75 0		年初余额		
项目	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款	511,021,669.04	85,362,731.26	425,658,937.78	2.1308%-8.2881%
其中:未实现融 资收益	46,981,294.68		46,981,294.68	
应收保理款	58,822,634.83	882,339.53	57,940,295.30	
合计	569,844,303.87	86,245,070.79	483,599,233.08	

#### (十二) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预缴所得税	151,762,949.52	72,588,299.31
预缴增值税	205,897,692.97	182,183,782.22
待抵扣增值税进项税额	183,450,267.70	98,029,587.24
理财产品		6,080,000.00
预缴其他税	154,594,320.70	101,676,483.65
其他	678,108.22	
合计	696,383,339.11	460,558,152.42

# (十三) 可供出售金融资产

项目		上年年末余额	-
-	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	760,471,043.08		760,471,043.08
其中:按公允价值计量	399,140,164.53		399,140,164.53
按成本计量	361,330,878.55		361,330,878.55
合计	760,471,043.08		760,471,043.08

(十四) 长期应收款

1、木期应收款情况

I to	h	期末余额			上年年末余额		
· · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	折现率区间
融资租赁款	509,094,740.20	9,319,811.02	499,774,929.18	453,606,076.66	6,964,519.11	446,641,557.55	1.5%-3.7925%
其中: 未实现融资收益	43,209,272.08		43,209,272.08	25,780,697.22		25,780,697.22	***************************************
ф Т	509,094,740.20	9,319,811.02	499,774,929.18	453,606,076.66	6.964.519.11	446 641 557 55	

2、 长期应收款坏账准备

74 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4 4			本期变动金额		
上午午未余额	年初余额	计提	收回或转回	转销或核销	期末余额
6,964,519.11	6,964,519.11	2,355,291,91	***************************************		0 310 811 03

(十五) 长期股权投资

					¥	本期增减变动	J.					
被投资单位	上年年末余额	年初余额	追加投资	減少投资	权益法下确认的投资损益	本 中 を を が は は が	英 英 社 担 社	宣告发放现金股利或利润	计 凝 计	其他	期末余额	凝信 本
1. 合营企业						H S	A A		色			
苏州高新枫桥新兴 产业投资有限公司			30,000,000.00		669,114.32						30,669,114.32	
苏州高新美好商业 管理有限公司	1,087,126.97	1,087,126.97			2,189.51						1,089,316.48	
苏州高新万阳 <u>置地</u> 有限公司	405,400,911.04	405,400,911.04			-318,884,687.40						86,516,223.64	
1.4	406,488,038.01	406,488,038.01	30,000,000.00		-318,213,383.57						118,274,654.44	
2. 联营企业												
苏州高新景枫投资 发展有限公司	25,797,093.37	25,797,093.37		-25,000,000.00	298,631.63					-1,095,725.00		
苏州苏迪投资发展 有限公司	10,116,125.31	10,116,125.31			-10,116,125.31							
中外运高新物流苏州有限公司	85,087,097.75	85,087,097.75			29,718,009.37				***************************************		114,805,107.12	

财务报表附注 第 67页

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

					*	本期增减变动	4	***************************************		***************************************	-	
被投资单位	上年年末余额	年初余獭	追加投资	減少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合 公 型	世 及 安 祖 宏	宣告发放现金股利或利润	计 滅 無	其	期末余额	減值 在 各期末 余额
苏州华能热电有限 <u>责任公司</u>	199,349,111.28	199,349,111.28			5,818,997.84			-5,152,700.00			200,015,409.12	
苏州高新创业投资 集团融联管理有限 公司	4,292,638.44	4,292,638.44			-650,129.24						3,642,509.20	
苏州融联创业投资 企业(有限合伙)	91,713,151.88	110,778,252.30		-6,903,308.22	-5,722,153.47			-181,606.88			97,971,183.73	
苏州新创建设发展 有限公司	49,039,616.00	49,039,616.00			-11,925,894.67						37,113,721.33	
苏州苏高新能源服 务有限公司	8,726,011.59	8,726,011.59			1,424,411.45					-10,150,423.04		
中华大盛银行股份有限公司	49,428,071.68	49,428,071.68			1,501,233.50						50,929,305.18	
苏州高新生命健康 小镇建设发展有限			1,500,000.00		-879,113.32					-520,504.13	100,382.55	***************************************
公司												

财务报表附注 第68页

					*	本期增减变动	þ					
被投资单位	上年年末余额	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他 验 題 縣	其 及 被 超 路	宣告发放现金 股利或利润	计 潢 新	其便	期末余额	為 各 格 条 条 等
苏州新永物业管理 有限公司	2,422,995.25	2,422,995.25			998,910.09						3,421,905.34	
苏州明善汇德投资 企业(有限合伙)	57,490,291.24	57,490,291.24			8,102,890.89						65,593,182.13	
苏州苏新太浩股权 投资合伙企业(有 隔合伙)			49,000,000.00		-139,944.62						48,860,055.38	
东菱-喀山(合资) 有限责任公司												
12.1/	583,462,203.79	602,527,304.21	50,500,000.00	-31,903,308.22	18,429,724.14			-5,334,306.88		-11,766,652.17	622,452,761.08	
合计	989,950,241.80	1,009,015,342.22	80,500,000.00	-31,903,308.22	-299,783,659.43			-5.334.306.88		-11 766 652 17	740 727 415 52	

# 大

1、2019 年,公司子公司苏州高新地产集团有限公司转让了其所持有的苏州高新景枫投资发展有限公司 50%股权。

2019年1月1日起执行新金融工具准则,本公司将苏州高新融联创业投资合伙企业(有限合伙)持有的对外股权投资分类为以公允价值计量且变 2、本公司在对联营企业苏州高新融联创业投资合伙企业(有限合伙)进行权益法核算时,按本公司会计政策调整了该公司的财务报表。本公司从 动计入当期损益的金融资产,因上述金融资产按公允价值计量,由此导致本公司对苏州高新融联创业投资合伙企业(有限合伙)的长期股权投资

在 2019 年 1 月 1 日增加 19,065,100.42 元。

- 3、本公司原持有苏州苏高新能源服务有限公司 47%股权,2019 年本公司收购了该公司 8%股权,从而将该公司纳入本公司合并范围。
- 4、截至 2018 年 12 月 31 日公司子公司苏州高新产业新城建设发展有限公司未向苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司公司出资,故苏州高新 产业新城建设发展有限公司按其应出资的比例确认了应承担的苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司的亏损并计入预计负债。2019年,苏州高 新产业新城建设发展有限公司完成对苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司出资 150 万元,故将原确认的预计负债 520,504.13 元转入长期股权 投资。

#### (十六) 其他权益工具投资

#### 1、 其他权益工具投资情况

项目	期末余额
中新苏州工业园区开发集团股份有限公司	663,459,900.00
苏州高新创业投资集团有限公司	218,805,400.00
苏州新港物业服务有限公司	8,469,013.11
华泰柏瑞基金管理有限公司	34,330,700.00
南京金埔园林股份有限公司	69,728,400.00
苏州高新区自来水有限公司	117,496,416.10
苏州高新区新振建设发展有限公司	2,248,200.00
合计	1,114,538,029.21

# (十七) 其他非流动金融资产

项目	期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,259,900.00
其中: 权益工具投资	7,259,900.00

#### (十八) 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
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	275,731,583.21	21,284,622.05	297,016,205.26
(2) 本期增加金额	170,488,509.08	43,083,413.16	213,571,922.24
——外购	80,345,158.27	43,083,413.16	123,428,571.43
—存货转入	90,143,350.81		90,143,350.81
(3) 本期减少金额	103,674,934.65	20,493,167.95	124,168,102.60
—处置	103,674,934.65	20,493,167.95	124,168,102.60
(4) 期末余额	342,545,157.64	43,874,867.26	386,420,024.90
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	29,823,481.66	1,224,872.50	31,048,354.16
(2) 本期增加金额	13,895,290.26	2,914,305.04	16,809,595.30
—计提或摊销	13,895,290.26	2,914,305.04	16,809,595.30
(3) 本期减少金额	6,691,323.23	3,300,570.96	9,991,894.19

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
——处置	6,691,323.23	3,300,570.96	9,991,894.19
(4) 期末余额	37,027,448.69	838,606.58	37,866,055.27
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	305,517,708.95	43,036,260.68	348,553,969.63
(2) 上年年末账面价值	245,908,101.55	20,059,749.55	265,967,851.10

2、年末尚未办妥相关权证的投资性房地产-房屋、建筑物的账面价值为108,997.33元。

#### (十九) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,681,496,871.98	1,750,228,178.87
固定资产清理		
合计	1,681,496,871.98	1,750,228,178.87

# 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	生产设备	专用设备	运输设备	办公及其他设备	田宁路立法修	;; 4
1. 账面原值						TXX X	
(1) 上年年末余额	1,340,007,973.90	275,304,920.70	622,735,394.03	18,717,026.87	82,015,589.48	24.208.365.90	2.362.989.270.88
(2) 本期增加金额	98,270,129.41	14,198,673.10	58,186,749.71	1,512,546.74	4,178,840.92	1.659.061.30	178 006 001 18
——购置	98,494,389.46	11,734,105.15	1,888,408.06	1,170,805.22	4,187,492.19	1.659.061.30	119.134.261.38
一在建工程转入	418,355.97	1,410,584.16	9,501,162.93				11 330 103 06
一企业合并增加			39,016,600.00	448,592.00	156,700.00		39 621 892 00
——暂估调整及汇率变动调整	-642,616.02	1,053,983.79	7,780,578.72	-106,850.48	-165,351.27		7 919 744 74
(3) 本期减少金额	114,954,836.53	52,773,099.89	88,766,889.84	593,073.18	3,583,015.45		260 670 914 89
——处置或报废		35,768,487.95	907,134.27	593,073.18	2.740.836.45		40 000 531 85
——转至持有侍售资产	114,954,836.53	17,004,611.94	87,859,755.57		842,179.00		220,661,383,04
(4) 期末余额	1,323,323,266.78	236,730,493.91	592,155,253.90	19,636,500.43	82,611,414.95	25.867.427.20	2 280 324 357 17
2. 累计折旧							11.10.5.4.7.5.0.7.7.
(1) 上年年末余额	249,615,702.33	105,678,037.38	174,382,030.06	14,278,685.14	53,684,756.49	9.247.091.79	606 886 303 19
(2) 本期增加金额	45,120,376.38	24,814,689.99	40,977,430.30	1,385,798.75	10,559,970.58	2.736.659.81	125 594 925 81
—— 计提	45,108,473.71	24,665,778.08	38,968,610.30	1,358,882.75	10,508,794.85	2,736,659.81	123.347.199.50
一企业合并增加			2,008,820.00	26,916.00	49,994.00	and the same of th	2.085.730.00
——暂估调整及汇率变动调整	11,902.67	148,911.91			1,181.73		161,996.31
(3) 本期减少金额	52,254,816.38	40,382,524.82	44,928,278.84	502,624.79	3.048.254.86		141 116 400 60

项目	房屋及建筑物	生产设备	专用设备	运输设备	办公及其他设备	固定资产装修	合计
		29,921,593.15	590,331.21	502,624.79	2,380,605.58		33,395,154.73
——转至持有待售资产	52,254,816.38	10,460,931.67	44,337,947.63		667,649.28		107,721,344.96
(4) 期末余额	242,481,262.33	90,110,202.55	170,431,181.52	15,161,859.10	61,196,472.21	11,983,751.60	591,364,729.31
3. 减值准备							***************************************
(1) 上年年末余额	4,588,761.53	1,258,629.02		17,031.63	10,366.64		5,874,788.82
(2) 本期增加金额	64,037.97	1,540,790.04			170.68		1,604,998.69
一.计提		1,540,790.04					1,540,790.04
——汇率变动调整	64,037.97				170.68		64,208.65
(3) 本期减少金额				17,031.63			17,031.63
——处置或报废				17,031.63			17,031.63
—暂估调整及汇率变动调整							,
(4) 期末余额	4,652,799.50	2,799,419.06			10,537.32		7.462.755.88
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,076,189,204.95	143,820,872.30	421,724,072.38	4,474,641.33	21,404,405.42	13,883,675.60	1,681,496,871.98
(2) 上年年末账面价值	1,085,803,510.04	168,368,254.30	448,353,363.97	4,421,310.10	28,320,466.35	14.961.274.11	1.750.228.178.87

# 3、 年末公司无暂时闲置的固定资产

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公设备及其他	180,220.67	63,275.73		116.944 94

- 5、 年末公司无通过经营租赁租出的固定资产情况
- 6、 年末尚未办妥相关权证的固定资产-房屋及建筑物的账面价值为 468,010,091.27 元。

#### (二十) 在建工程

#### 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	1,678,002,053.04	1,097,580,851.61
工程物资		2,007,000,001.01
合计	1,678,002,053.04	1,097,580,851.61

2、 在建工程明细情况

		期末余额	***************************************		上年年末余额	
一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一一	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
彭城乐园	697,390,745.84		697,390,745.84	553,102,367.75		553,102,367.75
大阳山探险世界	678,864,075.38		678,864,075.38	375,393,212.17		375,393,212.17
一污厂迁建综合改造工程	229,393,461.07		229,393,461.07	131,529,649.42		131,529,649.42
军民融合产业园建设工程	47,346,589.84	***************************************	47,346,589.84	34,887,032.66		34,887,032.66
万山牙溪村泰迪旅游综合体项目	21,089,843.31		21,089,843.31			
三环南路西南侧、玉带河两侧B地						
块工程	1,333,205.71		1,333,205.71	1,333,205.71		1,333,205.71
其他项目	2,584,131.89		2,584,131.89	1,335,383.90		1,335,383,90
合计	1,678,002,053.04		1,678,002,053.04	1,097,580,851.61		1 097 580 851 61

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

		20113.20				-			
項目	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程进度	利息资本化累计金额	其中:本期利息 资本化金额	资金来源
彭城乐园	553,102,367.75	144,288,378.09			697,390,745.84	87.00%	237,687,031.25	36,689,882.43	借款及自有资金
大阳山探险世界	375,393,212.17	303,470,863.21		***************************************	678,864,075.38	84.00%			自有资金
一污厂迁建综合改造工程	131,529,649.42	97,863,811.65		***************************************	229,393,461.07	\$1.00%	15,496,689.31	10,177,940.79	借款及自有资金
军民融合产业园建设工程	34,887,032.66	12,973,606.53		514,049.35	47,346,589.84	%00.86	2,937,139.75	2,389,611.20	借款及自有资金
万山牙溪村泰迪旅游综合体项目	18,076.42	21,071,766.89			21,089,843.31	43.77%			自有资金
三环南路西南侧、玉带河两侧 B 地块工程	1,333,205.71				1,333,205.71	0.14%			自有资金
其他项目	1,317,307.48	12,596,927.47	11,330,103.06		2,584,131.89				
40	1,097,580,851.61	592,265,353.84	11,330,103.06	514,049.35	1,678,002,053.04		256,120,860.31	49,257,434.42	

#### (二十一) 无形资产

#### 1、 无形资产情况

THE RESERVE OF THE PARTY OF THE					
项目	土地使用权	软件使用权	专利权	商标权	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	1,309,204,785.60	7,887,067.20	31,620,871.27	485,994.40	1,349,198,718.4
(2) 本期增加金额	11,934.00	775,657.82			787,591.8
—购置		775,657.82			775,657.8
—汇率变动	11,934.00				11,934.0
(3) 本期减少金额	26,635,492.34				26,635,492.3
—转至持有待售资产	26,635,492.34				26,635,492.34
(4) 期末余额	1,282,581,227.26	8,662,725.02	31,620,871.27	485,994.40	1,323,350,817.95
2. 累计摊销					34 4 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
(1) 上年年末余额	124,757,149.98	2,873,957.07	5,635,228.43	76,949.24	133,343,284.72
(2) 本期增加金额	30,048,327.97	851,923.08	3,162,087.00	48,599.52	34,110,937.57
—计提	30,048,327.97	851,923.08	3,162,087.00	48,599.52	34,110,937.57
(3) 本期减少金额	7,641,127.93				7,641,127.93
—转至持有待售资产	7,641,127.93				7,641,127.93
(4) 期末余额	147,164,350.02	3,725,880.15	8,797,315.43	125,548.76	159,813,094.36
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期増加金额					
(3) 本期减少金额			-		
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	1,135,416,877.24	4,936,844.87	22,823,555.84	360,445.64	1,163,537,723.59
(2) 上年年末账面价值	1,184,447,635.62	5,013,110.13	25,985,642.84	409,045.16	1,215,855,433.75

2、 年末尚未办妥相关权证的土地使用权的账面价值为81,196,136.28元。

#### (二十二) 商誉

#### 1、 商誉变动情况

被投资单位名称		本期	增加	本期	减少	
或形成商誉的事 项	上年年末余额	企业合并形成 的	本期计提	处置	其他	期末余额
账面原值						
苏州东菱振动试 验仪器有限公司	188,718,960.42					188,718,960.42
苏州创智融新能 源科技有限公司		147,499.54				147,499.54
小计	188,718,960.42	147,499.54				188,866,459.96
减值准备						
苏州东菱振动试 验仪器有限公司	27,347,400.00		52,777,300.00			80,124,700.00
苏州创智融新能 源科技有限公司			147,499.54			147,499.54
小计	27,347,400.00		52,924,799.54			80,272,199.54
账面价值	161,371,560.42	147,499.54	-52,924,799.54			108,594,260.42

(1)公司于2017年支付人民币264,708,000.00元收购了苏州东菱振动试验仪器有限公司(以下简称"东菱振动")73.53%的股权,公司将合并成本264,708,000.00元超过按比例获得的东菱振动可辨认资产、负债公允价值的差额人民币188,718,960.42元确认为与东菱振动相关的商誉。

公司与王孝忠、吴国雄、吴斌等 7 名自然人签订的《股权收购协议》约定:王孝忠、吴国雄、吴斌承诺东菱振动 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不低于人民币 4,200 万元。东菱振动 2019 年度扣除非经常性损益后归属于母公司净利润为人民币 2,465.08 万元。因 2019 年东菱振动未实现承诺的业绩,收购东菱振动73.53%股权所形成的商誉(以下简称"东菱振动商誉")存在减值迹象。

(2)公司于 2019 年支付人民币 12,094,200.00 元收购了苏州创智融新能源科技有限公司(以下简称"创智融")100%股权,公司将合并成本12,094,200.00 超过获得的创智融可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 147,499.54 元确认为与创智融相关的商誉。公司以中通诚资产评估有限公司出具的《苏州高新有轨电车集团有限公司拟转让其持有苏州创智融新能源科技有限公司 100%股权事宜所涉及该公司股东全部权益价值资产评估报告》(中通评报字[2018]第 22108 号)所作出的基于资产基础

法的评估结论为定价依据,故公司认为收购产生的商誉并非超额获利能力,故对收购产生的商誉计提全额减值准备。

#### 2、 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

东菱振动商誉所在资产组为公司并购东菱振动形成商誉时确定的资产组,包括固定资产(不含在海外的固定资产)、在建工程(不含军民融合产业园建设工程)、无形资产、长期待摊费用。

#### 3、 商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

#### (1) 商誉减值测试过程

公司采用预计未来现金净流量的现值估计可收回金额。公司对上述资产组预计未来现金流量的现值时利用了中联集团评估有限公司于 2020 年 4 月 23 日出具的中联国际评字【2020】第 TKMQ0220 号《苏州新区高新技术产业股份有限公司拟对合并苏州东菱振动试验仪器有限公司股权形成的商誉进行减值测试涉及的商誉及相关资产组价值资产评估报告》的评估结果。

#### (2) 关键参数

			关键	建参数	
项目	预测期	预测期增 长率	稳定期增 长率	息税前利润率	税前折现率
苏州东菱振 动试验仪器 有限公司	2020年-2023年 (后续为稳定期)	注 1	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.74%

注 1: 根据东菱振动发展规划、历年经营趋势、市场竞争情况等因素的综合分析,预测东菱振动 2020 年至 2023 年之间的销售增长率为 6.9%、5.9%、3.9%、2.6%。

#### (3) 商誉减值损失的确认方法

公司将商誉减值损失在可归属于母公司和少数股东权益部分之间按比例进行分摊,以确认归属于母公司的商誉减值损失。具体计算过程如下:

	单位: 万元
项目	东菱振动
归属于母公司股东的商誉账面价值	18,871.90
归属于少数股东的商誉账面价值	6,793.68
全部商誉账面价值	25,665.58

项目	东菱振动
资产组内其他资产账面价值(按公允价值计量)	13,231.29
包含商誉的资产组账面价值	38,896.87
可回收金额	28,000.00
整体商誉减值准备	10,896.87
归属于母公司股东的商誉减值准备	8,012.47
以前年度已计提的商誉减值准备	2,734.74
本年度商誉减值损失	5,277.73

#### 4、 商誉减值测试的影响

经测试, 2019年度东菱振动商誉计提商誉减值准备 52,777,300元。

(二十三) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	4,558,719.53	3,274,543.87	2,218,356.89		5,614,906.51
厂房租金	945,498.47	1,029,714.29	1,975,212.76		
其他	2,567,650.02	288,101.85	1,795,255.93		1,060,495.94
合计	8,071,868.02	4,592,360.01	5,988,825.58		6,675,402.45

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余	₹额	上年年末	<b>卡余</b> 额
坝日	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	210,393,111.16	50,135,954.82	84,194,620.35	18,404,126.71
内部交易未实现利润	149,906,909.54	36,556,189.17	73,481,589.66	16,995,628.90
可抵扣亏损	479,793,378.32	119,242,808.21	245,681,516.91	61,420,379.23
同一控制下股权投资差额 摊销	72,071,563.46	18,017,890.86	72,071,563.46	18,017,890.86
计提土地增值税	66,840,483.89	16,710,120.97	30,036,929.22	7,509,232.31
计提已发生但尚未取得发 票的成本	224,627,727.31	56,156,931.82	463,148,569.41	115,787,142.37
其他预提负债	44,691,445.83	11,172,861.47	49,764,920.17	12,441,230.04
合计	1,248,324,619.51	307,992,757.32	1,018,379,709.18	250,575,630.42

# 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末刻	余额	上年年	末余额
	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
非同一控制企业合并资产评 估增值	28,289,365.16	4,253,854.79	30,354,242.39	4,562,186.37
可供出售金融资产公允价值 变动			327,440,164.53	81,860,041.13
其他权益工具投资公允价值 变动	753,207,150.66	188,301,787.67		
新纳入合并范围子公司自身 的资产评估增值	28,392,585.23	7,098,146.31	165,699,317.55	41,424,829.39
固定资产加速折旧	6,131,995.97	919,799.40		
交易性金融资产公允价值变动	412,349,378.76	103,087,344.68		
合计	1,228,370,475.78	303,660,932.85	523,493,724.47	127,847,056.89

#### (二十五) 其他非流动资产

		期末余额		上年年末余额		
项目	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	91,231,653.43		91,231,653.43	4,550,688.79		4,550,688.79
预付无形资产购买款	160,860.00		160,860.00			
预付设备款	167,881,096.75		167,881,096.75	109,144,372.92		109,144,372.92
预付土地租赁费	333,333.33		333,333.33			
未实现的售后融资租回损失	5,264,178.43		5,264,178.43	5,742,785.26		5,742,785.26
合计	264,871,121.94		264,871,121.94	119,437,846.97		119,437,846.97

#### (二十六) 短期借款

#### 1、 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	30,040,000.00	20,000,000.00
保证借款	40,100,895.83	45,000,000.00
合计	70,140,895.83	65,000,000.00

#### (二十七) 应付票据

——————————————————————————————————————	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	53,600,000.00	78,206,306.09

#### (二十八) 应付账款

#### 1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
与原材料采购业务有关的款项	113,946,877.12	120,744,136.18
与房产开发施工有关的款项	3,777,877,911.04	3,676,729,760.44
与构建长期资产有关的款项		87,342,644.26
与费用支出有关的款项	78,381,955.58	41,580,913.42
其他	247,330.16	942,133.04
合计	3,970,454,073.90	3,927,339,587.34

# 2、 账龄超过一年的应付账款主要系工程款。

#### (二十九) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额	
房屋销售款	7,636,195,600.04	7,262,942,820.54	
房屋租金	2,114,270.64	2,275,007.30	
货款	78,856,735.54	61,621,434.48	
其他	6,512,789.86	24,954,801.24	
合计	7,723,679,396.08	7,351,794,063.56	

#### 2、 房屋销售款明细

项目名称	期末余额	上年年末余额	已竣工/预计竣工时间	
天之运花园	4,687,236.00	61,496,098.00	2014-2018年	
吴江天城花园	2,801,290.00	1,691,378,722.00	2012-2018年	
扬州名泽园	2,000.00	5,004,965.00	2015-2018年	
大成珺	1,641,270.14	67,699,619.14	2013-2016年	
龙池华府	123,831,912.00	67,944,553.00	2013年	
金都城	1,976,400.00	2,081,325.00	2012年	
苏里人家	83,729,636.00	44,253,956.00	2016年	
万悦城	1,842,241.00	41,041,871.00	2015-2018年	
华通花园八区		358,018,558.34	2019年	
遇见山	4,060,877.00	1,139,470,140.06	2017-2018年	
未来城	6,765,491.00	38,855,511.00	2018年	
中央公馆	1,642,567,047.00	1,258,944,782.00	2019年	
金河国际大厦	17,435,125.00	2,035,125.00		
四季风景花园	253,840,775.06	2,196,163,872.01	2018-2019年	
翡翠四季花园	1,209,493,830.00	283,372,342.38	2020年	
泊云庭	3,480,547,489.00		2020年	
海和云庭	800,906,762.00		2021年	
其他项目	66,218.84	5,181,380.61		
合计	7,636,195,600.04	7,262,942,820.54		

#### (三十) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	83,542,218.79	397,013,870.40	385,146,058.17	95,410,031.02
离职后福利-设定提存计划	1,851,498.14	40,442,317.06	40,462,824.99	1,830,990.21
辞退福利		3,199,841.35	3,199,841.35	
合计	85,393,716.93	440,656,028.81	428,808,724.51	97,241,021.23

### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴	77,887,542.61	339,369,421.42	327,434,970.05	89,821,993.98
(2) 职工福利费	3,309,074.27	9,940,127.21	9,901,614.14	3,347,587.34
(3) 社会保险费	416,949.29	19,136,574.89	19,065,987.07	487,537.11
其中: 医疗保险费	360,167.60	17,190,178.51	17,128,651.55	421,694.56
工伤保险费	16,223.34	499,292.97	496,704.25	18,812.06
生育保险费	40,558.35	1,447,103.41	1,440,631.27	47,030.49
(4) 住房公积金	515,575.88	23,044,319.13	23,133,676.13	426,218.88
(5) 工会经费和职工教育 经费	1,413,076.74	5,316,156.75	5,402,539.78	1,326,693.71
(6) 非货币性福利		207,271.00	207,271.00	
合计	83,542,218.79	397,013,870.40	385,146,058.17	95,410,031.02

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	745,672.96	34,635,916.15	34,638,738.26	742,850.85
失业保险费	22,919.91	1,197,228.28	1,189,119.37	31,028.82
企业年金缴费	1,082,905.27	4,609,172.63	4,634,967.36	1,057,110.54
合计	1,851,498.14	40,442,317.06	40,462,824.99	1,830,990.21

### (三十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	70,555,769.33	18,930,396.96
企业所得税	90,480,450.50	227,008,566.73
个人所得税	1,598,758.88	282,561.09
城市维护建设税	7,083,072.93	1,492,280.72
房产税	2,351,437.70	2,155,968.76
土地增值税	1,213,753,318.68	409,250,559.75
教育费附加	5,083,607.26	1,250,063.86
土地使用税	2,950,374.22	2,808,380.46

税费项目	期末余额	上年年末余额
环保税	1,009,960.22	
印花税	2,622,007.23	473,955.80
其他	40,921.02	40,921.02
合计	1,397,529,677.97	663,693,655.15

### (三十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		130,897,358.83
应付股利	814,460.46	814,460.46
其他应付款项	4,895,362,513.97	2,000,746,328.20
合计	4,896,176,974.43	2,132,458,147.49

### 1、\_\_应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
分期付息到期还本的长期借款利息		6,985,089.95
企业债券利息		122,393,056.24
短期借款应付利息		1,519,212.64
合计		130,897,358.83

### 2、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	20,360.46	20,360.46
子公司少数股东股利	794,100.00	794,100.00
合计	814,460.46	814,460.46

### 3、 其他应付款项按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金	73,918,883.63	56,766,886.45
代扣个人款项	3,802,358.18	2,815,971.63
合并范围内子公司与其少数股东及少 数股东关联方往来款(注)	4,490,765,811.01	1,684,829,734.27

项目	期末余额	上年年末余额
应付苏州苏高新集团有限公司款项	14,442,362.41	26,251,025.67
应付工程设备款项	156,360,248.17	71,431,317.73
应付永续债承销费及服务费	14,700,000.00	15,100,000.00
往来款、暂收款、代垫款	141,372,850.57	143,551,392.45
合计	4,895,362,513.97	2,000,746,328.20

注:合并范围内子公司与其少数股东及少数股东关联方往来款主要系公司与其他房产公司共同设立项目公司开发房地产,在项目融资不足或无法融资时,由各方股东按股东按股权比例借款给项目公司。

(三十三) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的长期借款	1,075,434,339.20	1,200,100,000.00
一年内到期的应付债券	192,860,727.57	
一年内到期的长期应付款	29,209,068.36	17,761,487.54
合计	1,297,504,135.13	1,217,861,487.54

(三十四) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	195,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	2,663,266,690.29	225,925,000.00
保证借款	3,145,500,000.00	3,310,200,000.00
信用借款		28,000,000.00
合计	6,003,766,690.29	3,664,125,000.00

### (三十五) 应付债券

### 1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
苏州乐园发展有限公司 2016 年度第一 期项目收益票据	197,593,552.27	196,932,904.48
苏州乐园发展有限公司 2017 年度第一 期项目收益票据	49,200,223.51	49,007,913.54
16 苏新债	998,017,536.65	996,355,930.30
苏州新区高新技术产业股份有限公司 2017 年度第一期中期票据	1,391,468,221.89	1,388,000,134.79
18 苏新债 01	1,093,841,650.50	1,092,301,579.10
18 苏新债 02	397,663,885.86	397,109,163.07
19 苏州高技 PPN001	994,669,103.52	
19 苏州高技 PPN002	993,943,988.85	
合计	6,116,398,163.05	4,119,707,625.28

付债券的增减变动	
应有	
7	

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	滋折价摊销	本期偿还	期末余额
苏州乐园发展有限公司									
2016年度第一期项目收益	100.00	2016/10/27	7年	200,000,000.00	196,932,904.48		660,647.79		197,593,552.27
<b>票据</b>			***************************************						
苏州乐园发展有限公司									
2017年度第一期项目收益	100.00	2017/4/11	7年	50,000,000.00	49,007,913.54		192,309.97		49,200,223.51
票据		***************************************							
16 苏新债	100.00	2016/1/25	5年	1,000,000,000.00	996,355,930.30		1,661,606.35		998,017,536.65
苏州新区高新技术产业股									
份有限公司 2017 年度第一	100.00	2017/3/27	5年+2年	1,400,000,000.00	1,388,000,134.79		3,468,087.10		1,391,468,221.89
期中期票据					***************************************	***************************************			
18 苏新债 01	100.00	2018/8/16	2年+2年+1年	1,100,000,000.00	1,092,301,579.10		1,540,071.40		1,093,841,650.50
18 苏新俄 02	100.00	2018/11/23	2年+2年+1年	400,000,000.00	397,109,163.07		554,722.79		397,663,885.86
19 苏州高技 PPN001	100.00	2019/1/18	3年	1,000,000,000.00		992,350,000.00	2,319,103.52		994,669,103.52
19 苏州高技 PPN002	100.00	2019/5/17	3年	1,000,000,000.00		992,350,000.00	1,593,988.85		993,943,988.85
合计				6,150,000,000.00	4,119,707,625.28	1,984,700,000.00	11,990,537.77		6,116,398,163.05

### (三十六) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	14,092,556.75	45,858,020.63
专项应付款		
合计	14,092,556.75	45,858,020.63

### 1、 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	92,556.75	132,459.43
融资租赁保证金	14,000,000.00	45,725,561.20
合计	14,092,556.75	45,858,020.63

### (三十七) 长期应付职工薪酬

### 1、 长期应付职工薪酬明细表

项目	期末余额	上年年末余额
辞退福利	1,818,307.89	

### (三十八) 预计负债

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州高新生命健康小镇建设发展有				
限公司亏损	520,504.13		520,504.13	

注:公司子公司苏州高新产业新城建设发展有限公司与其他公司共同设立了苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司,但截至 2018 年 12 月 31 日苏州高新产业新城建设发展有限公司与其他公司均未向苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司公司出资,该公司 2018 年度经营亏损,苏州高新产业新城建设发展有限公司按其应出资的比例确认了应承担的苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司的亏损。2019 年,苏州高新产业新城建设发展有限公司完成对苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司出资 150 万元,故将预计负债—苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司亏损 520,504.13 元转入长期股权投资。

### (三十九) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
	112,795,150.11	2,580,000.00	16,977,511.75	98.397,638.36

## 涉及政府补助的项目:

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	本期转入持有待	期末余额	与资产相关/与收益
	104 634 804 44	MODO 000	0 204 515 14	售资产	00 004 477 10	相关
苏州乐园水上世界	10.000,000,000	00.000,000	4,71,71,71,71,71,71,71,71,71,71,71,71,71,	1,000,100,1	71,114,479.99	
财政补助(注)	3,553,000.16		3,553,000.16			与资产相关
彭城世界建设补助	3,305,871.58	2,180,000.00	103,964.26		5,381,907.32	与资产相关
文化产业扶持基金	1,301,473.93		60,242.88		1,241,231.05	与资产相关
中	112,795,150.11	2.580.000.00	12.111.723.44	4.865.788.31	38 367 268 36	

注: 苏州乐园水上世界财政补助本期计入当期损益金额 3,553,000.16 元, 其中计入其他收益的金额为 177,649.98 元, 因对应的资产被处置计入资产处置 收益的金额为 3,375,350.18 元。

## (四十) 其他非流动负债

上年年末余额	10,002,157.05
期末余额	4,017,716.66
项目	固定资产售后租回未实现收益

(四十一) 股本

I	!		本	本期变动增(+)减(-	-)		
- 一	上年年末余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末余额
股份总额	1,151,292,907.00						1 151 292 907 00

## (四十二) 其他权益工具

# 1、 期末发行在外的永续债变动情况表

	上年年末	<b>丰</b>	本期	本期增加	本期	本期減少		期末
发行在外的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
2017年第二期中期票据	14,000,000	14,000,000 1,382,084,283.02	***************************************				14,000,000	1,382,084,283.02
2018年第一期债权融资计划	5,000,000	498,000,000.00					5,000,000	498,000,000.00
2018 年第一期中期票据	6,000,000	595,217,400.00					6,000,000	595,217,400.00
合计	25,000,000	25,000,000 2,475,301,683.02					25,000,000	25,000,000 2,475,301,683.02

注 1: 公司于 2017 年发行了苏州新区高新技术产业股份有限公司 2017 年度第二期中期票据,发行总额 14 亿元,中期票据面值 100 元,起息日 2017 年8月23日, 期限为5+N年。 注2:公司于本年发行了苏州新区高新技术产业股份有限公司2018年度第一期债权融资计划,发行总额5亿元,债权融资计划面值100元,起息 日 2018 年 3 月 5 日, 期限 5+N 年。 注3:公司于本年发行了苏州新区高新技术产业股份有限公司2018年度第一期中期票据,发行总额6亿元,中期票据面值100元,起息日2018 年9月21日, 期限3+N年。

### (四十三) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,566,659,130.92	20,247,790.77	965,817.30	1,585,941,104.39
其他资本公积	-12,470,117.96			-12,470,117.96
合计	1,554,189,012.96	20,247,790.77	965,817.30	1,573,470,986.43

司 20%股权转让给苏州融臻物业管理有限公司,但因与受让方苏州融臻物业管理有限公司签署了一致行动人协议,苏州高新地产集团有限公司仍 注 1:公司子公司苏州高新地产集团有限公司原持有苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 60%股权,本年度苏州高新地产集团有限公司将该公 控制苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司,故该项交易系母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,因转让收益大于 按转让的股权比例计算的子公司净资产份额31,127,806.97 元,又因苏州高新地产集团有限公司转让苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司在其单 体报表上取得股权转让收益 29,160,200 元, 从而缴纳企业所得税 7,290,050 元, 故公司将差额减去所得税后的金额按持有苏州高新地产集团有限公 司的股权比例调增资本公积 20,247,790.77 元。 注 2: 公司原持有苏州钻石金属粉有限公司 83.16%股权,本年度公司向苏州钻石金属粉有限公司的少数股东苏州新区创新科技投资管理有限公司 注 3:公司原持有铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司 70%股权,本年度公司向铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司的少数股东上海奕道旅 收购了其持有的 16.84%股权,因收购对价大于按转让的股权比例计算的子公司净资产份额,故将差额 914,422.48 元调减资本公积。

游咨询有限公司收购了其持有的 10%股权,因收购对价大于按转让的股权比例计算的子公司净资产份额,故公司将差额按持有苏州高新旅游产业 集团有限公司的股权比例调减资本公积51,394.82元。

## (四十四) 其他综合收益

					本其本	本期金额			
				减:前期计	减:前期计				
項目	上年年末余额	年初余额	本期所得税前	入其他综合	入其他综合	减: 所得税费	稅后归属于母	稅后归属于	期末余额
			发生额	收益当期转	收益当期转	æ	公司	少数股东	
				入损益	入留存收益				
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		256,125,255.80	411,706,809.59			102,926,702.40	308,658,508.76	121,598.43	564,783,764.56
其中: 其他权益工具投资公允价值变动	***************************************	256,125,255.80	411,706,809.59			102,926,702.40	308,658,508.76	121,598.43	564,783,764.56
2. 将重分类进损益的其他综合收益	267,018,894.14	4,555,551.10	-181,073.57				-187,384.54	6,310.97	4,368,166.56
其中: 权益法下可转损益的其他综合收益	20,830,685.12	3,947,465.48						-	3,947,465.48
可供出售金融资产公允价值变动损益	245,580,123.40								
其他债权投资信用减值准备			201,294.14				148,011.58	53,282.56	148,011.58
外币财务报表折算差额	608,085.62	608,085.62	-382,367.71				-335,396.12	46,971.59	272,689.50
其他综合收益合计	267,018,894.14	260,680,806.90	411,525,736.02			102,926,702.40	308,471,124.22	127,909.40	569,151,931.12

### (四十五) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	305,436,635.11	34,186,279.01		339,622,914.12
任意盈余公积	17,004,865.32			17,004,865.32
合计	322,441,500.43	34,186,279.01		356,627,779.44

注1: 因执行新金融工具准则,公司调整了2019年1月1日的留存收益,由此调增盈余公积26,851,597.53元。

注 2: 根据母公司本年实现的净利润计提法定盈余公积 7,334,681.48 元。

### (四十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	2,757,891,271.45	2,404,432,216.60
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减一)	250,883,782.11	
调整后年初未分配利润	3,008,775,053.56	2,404,432,216.60
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	353,335,279.67	611,331,529.99
减: 提取法定盈余公积	7,334,681.48	
应付普通股股利		173,172,475.14
应付永续债利息	155,000,000.00	84,700,000.00
期末未分配利润	3,199,775,651.75	2,757,891,271.45

注:因执行新金融工具准则,调增年初未分配利润 250,883,782.11 元,详见本附注 "三 (二十九)"

### (四十七) 营业收入和营业成本

166日	本期金	金额	上期金额	
项目	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,100,777,175.82	6,170,930,787.99	7,162,478,817.71	4,789,024,365.38
其他业务	36,976,910.89	26,003,430.49	119,024,835.25	9,622,881.30
合计	9,137,754,086.71	6,196,934,218.48	7,281,503,652.96	4,798,647,246.68

### \_分项目列示房地产出租收入与商品房销售收入

项目名称	全年总计	所属地区
1、房地产出租收入	8,415,946.94	苏州、扬州
2、商品房销售收入	7,455,457,369.27	
名馨南苑	6,552,381.03	苏州
天都花园	10,305,238.41	苏州
天之运花园	177,451,293.64	苏州
吴江天城花园	2,077,992,320.43	苏州
秀郡	3,288,952.49	苏州
苏里人家	365,597,621.88	苏州
龙池华府	385,498,493.33	苏州
大成郡	105,889,216.20	苏州
马墩路商业街	2,240,706.48	苏州
扬州名泽园	16,561,842.91	扬州
遇见山	1,073,242,927.93	苏州
中央公馆	1,272,042,642.91	合肥
四季风景花园	1,844,779,997.19	苏州
未来城	43,607,855.37	徐州
万悦城	64,253,669.52	徐州
其他楼盘	6,152,209.55	苏州、扬州
合计	7,463,873,316.21	

### (四十八) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税 (注)	1,529,077.57	1,060,943.78
城市维护建设税	32,563,676.20	18,739,293.84
教育费附加	23,434,699.92	14,047,268.06
土地增值税	927,547,362.99	582,489,205.81
房产税	10,193,993.37	9,832,985.21
土地使用税	9,922,689.43	6,417,478.13
车船使用税	22,787.92	27,100.20
印花税	12,237,296.12	8,946,884.01
环保税	9,048,021.29	
合计	1,026,499,604.81	641,561,159.04

注:于确认商品房销售收入及服务收入时,结转营改增前已预缴的营业税。

### (四十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	68,782,034.88	32,818,667.96
企业宣传费用	53,108,541.42	60,912,882.34
销售佣金	149,198,304.48	67,957,344.41
房租物业费	27,759,470.32	29,461,065.01
咨询顾问费	11,663,958.05	5,854,600.26
其他	54,013,807.15	47,362,861.99
合计	364,526,116.30	244,367,421.97

### (五十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	146,840,443.73	130,760,610.56
无形资产摊销	16,735,009.69	16,244,330.10
机器设备维护	4,401,867.92	5,763,872.11
房租物业费	14,146,551.61	11,674,003.24
固定资产折旧	17,081,573.27	15,024,340.86
审计费	6,094,534.53	5,271,021.61
办公费	3,191,099.34	4,367,717.61

项目	本期金额	上期金额
咨询顾问费	5,051,218.83	7,034,267.98
业务招待费	3,813,433.55	3,591,299.68
通讯费	2,557,459.23	2,583,761.12
企业宣传费	8,733,149.73	9,154,248.89
其他	39,485,259.19	24,312,837.70
合计	268,131,600.62	235,782,311.46

(五十一) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	17,322,519.55	16,693,151.79
固定资产折旧	62,460.60	286,500.30
物料消耗	2,695,337.53	5,344,848.90
其他	983,183.76	131,155.02
合计	21,063,501.44	22,455,656.01

(五十二) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	403,702,687.51	222,795,236.83
减: 利息收入	42,179,067.27	23,023,345.93
汇兑损益	-482,497.89	-1,187,617.48
其他	2,620,680.34	2,688,145.41
合计	363,661,802.69	201,272,418.83

(五十三) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	43,541,350.82	12,803,925.12
进项税加计抵减	2,685,431.10	
代扣个人所得税手续费	357,064.85	101,706.93
增值税免税收益	11,765.55	
合计	46,595,612.32	12,905,632.05

### 计入其他收益的政府补助:

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
污水处理政府补助	8,394,516.14	5,789,122.36	与资产相关
苏州乐园水上世界财政补助	177,649.98	355,299.96	与资产相关
大阳山水世界文化产业扶持资金	60,242.88	60,242.88	与资产相关
徐州彭城欢乐世界水上文化广场游客接待中心建设政府补助	42,402.83	42,402.83	与资产相关
旅游业发展专项引导资金	33,802.80	33,802.81	与资产相关
发展专项引导资金"欢乐世界文 化园"项目补助经费	20,000.03	20,000.00	与资产相关
停车场改造	7,758.60	7,758.62	与资产相关
苏州乐园主入口改造补贴		1,130,208.45	与资产相关
枫桥街 2019 年度产业咨询及载 体运营补贴	28,000,000.00		与收益相关
2019 年特色小镇补贴	2,000,000.00		与收益相关
苏州高新区国库支付中心补贴	1,100,000.00		与收益相关
人才计划补贴	800,000.00		与收益相关
江苏省省级旅游发展专项资金	700,000.00		与收益相关
打造先进制造业补贴	400,000.00		与收益相关
领军人才计划补贴	250,000.00		与收益相关
稳岗补贴	168,767.60	216,378.51	与收益相关
区产业人才培训补贴	157,089.52		与收益相关
省军民融合平台		2,449,312.12	与收益相关
增值税即征即退	739,603.03	1,509,526.58	与收益相关
经费补贴		478,900.00	与收益相关
其他零星项目	489,517.41	710,970.00	与收益相关
合计	43,541,350.82	12,803,925.12	

### (五十四) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-299,783,659.43	-49,726,887.95
处置长期股权投资产生的投资收益	-574,725.00	4,786,551.62
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,731,600.66	

项目	本期金额	上期金额
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	9,062,133.46	513,013.18
债权投资持有期间取得的利息收入	112,561,724.95	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		45,893,176.82
购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的 利得或损失	273,645.60	
其他(理财产品投资收益)	22,063,259.79	9,467,387.32
合计	-133,666,019.97	10,933,240.99

### (五十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	84,948,059.96	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		-5,882.20
合计	84,948,059.96	-5,882.20

### (五十六) 信用减值损失

项目	本期金额	
应收账款坏账损失	10,283,033.38	
应收款项融资减值损失	201,294.14	
其他应收款坏账损失	14,135,891.68	
长期应收款坏账损失	3,809,382.94	
合计	28,429,602.14	

### (五十七) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		81,648,110.91
存货跌价损失	127,900,395.81	16,650,751.13
固定资产减值损失	1,540,790.04	3,916,826.53
商誉减值损失	52,924,799.54	27,347,400.00
合计	182,365,985.39	129,563,088.57

### (五十八) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产及无形资产			
处置利得或损失	214,883,848.05	534,046,595.62	214,883,848.05

### (五十九) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
政府补助	580,000.00	360,000.00	580,000.00
罚没收入	4,704,741.21	5,821,710.17	4,704,741.21
非流动资产毁损报废收益	154,398.83		154,398.83
其他	2,640,130.62	7,482,658.53	2,640,130.62
合计	8,079,270.66	13,664,368.70	8,079,270.66

### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益 相关
政府企业奖励		60,000.00	与收益相关
2017年度产业引导资金		300,000.00	与收益相关
财政局 2018 年先进企业奖励	300,000.00		与收益相关
公共文化发展优秀文化活动 奖励资金	30,000.00		与收益相关
经济中心国库研发中心奖励	50,000.00		与收益相关
经济中心国库国际合作奖励	200,000.00		与收益相关
合计	580,000.00	360,000.00	

### (六十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性
	177732.07		损益的金额
对外捐赠	519,600.00	1,441,303.00	519,600.00
担保损失		26,789,281.06	
非流动资产毁损报废损失	540,397.66	1,287,292.19	540,397.66
罚款	1,378,071.61	1,930,497.29	1,378,071.61

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
其他	2,860,977.89	2,038,129.44	2,860,977.89
合计	5,299,047.16	33,486,502.98	5,299,047.16

### (六十一) 所得税费用

### 1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	439,231,248.45	603,934,325.09
递延所得税费用	-73,915,586.51	-132,747,903.95
合计	365,315,661.94	471,186,421.14

### 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	901,683,378.70
按法定税率计算的所得税费用	225,420,844.64
子公司适用不同税率的影响	-1,151,046.50
调整以前期间所得税的影响	3,910,942.39
非应税收入的影响	-11,531,780.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	110,339,480.69
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,760,153.11
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	51,422,466.25
研发费用加计扣除	-2,335,092.22
所得税费用	365,315,661.94

### (六十二) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	198,335,279.67	489,177,832.16
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,151,292,907	1,180,241,677

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.17	0.41
其中: 持续经营基本每股收益	0.17	0.41
终止经营基本每股收益		

注: 归属于母公司普通股股东的合并净利润已扣除永续债利息。

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)除以公司发行在外普通股的加权平均数(稀释)计算:

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润(稀释)	198,335,279.67	489,177,832.16
本公司发行在外普通股的加权平均数 (稀释)	1,151,292,907	1,180,241,677
稀释每股收益	0.17	0.41
其中: 持续经营稀释每股收益	0.17	0.41
终止经营稀释每股收益		

### (六十三) 现金流量表项目

### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与其他单位往来	661,488,722.69	1,604,293,390.69
解除受限货币资金	181,783,710.97	35,873,616.98
利息收入	42,179,067.27	24,265,930.55
收到的政府补助	37,326,402.68	27,838,525.86
收到的其他营业外收入及其他其他收益	4,399,114.49	10,749,014.70
合计	927,177,018.10	1,703,020,478.78

### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
与其他单位往来	2,306,952,702.49	1,697,032,471.88
支付的受限货币资金	230,121,289.31	184,917,845.10
支付的各项费用	309,633,354.19	247,577,434.61
支付的营业外支出	3,232,273.29	2,258,760.97

项目	本期金额	上期金额
合计	2,849,939,619.28	2,131,786,512.56

### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
本年纳入合并范围的苏州高新新吴置地有限 公司的期初现金余额		11,977,286.87
本年纳入合并范围的苏州高新北控中科成环 保有限公司的期初现金余额		3,832,204.00
收回关联方借款	279,000,000.00	175,000,000.00
子公司收到的保证金		2,000,000.00
收到明善汇德预分配的款项	28,834,617.77	
合计	307,834,617.77	192,809,490.87

### 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借款给关联方	197,958,756.29	234,596,403.50
合计	197,958,756.29	234,596,403.50

### 5、\_\_\_收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
子公司与其少数股东往来	4,271,064,988.74	1,043,332,076.95
转让苏州高新光耀万坤置地有限公司 21%股 权收到的现金		1.00
转让苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 20%股权收到的转让款	229,160,200.00	
收回借款保证金	35,399,000.00	
合计	4,535,624,188.74	1,043,332,077.95

### 6、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付的转融资租赁款		16,918,116.00
股票回购所支付的现金		260,650,979.32

项目	本期金额	上期金额
收购苏州钻石金属粉有限公司少数股权支付 的收购款	8,838,800.00	
收购铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司 少数股权支付的收购款	1,024,847.72	
支付的发行债券、中期票据的费用	5,937,000.00	5,230,618.87
支付的借款保证金	30,000,000.00	5,399,000.00
支付的融资租赁款	42,562.06	4,897,920.09
支付的财务顾问费	9,967,300.00	9,298,500.00
归还杭州爱盟科技有限公司少数股东出资	735,000.00	
子公司偿还关联方借款		20,000,000.00
子公司与其少数股东往来	4,331,941,334.90	1,047,369,815.10
合计	4,388,486,844.68	1,369,764,949.38

### (六十四) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	536,367,716.76	1,074,725,381.44
加:信用减值损失	28,429,602.14	
资产减值准备	182,365,985.39	129,563,088.57
固定资产折旧	140,156,794.80	139,918,480.78
无形资产摊销	34,110,937.57	16,503,943.08
长期待摊费用摊销	5,988,825.58	4,481,665.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以"一"号填列)	-214,883,848.05	-534,046,595.62
固定资产报废损失(收益以"一"号填列)	385,998.83	1,287,292.19
公允价值变动损失(收益以"一"号填列)	-84,948,059.96	5,882.20
财务费用(收益以"一"号填列)	443,747,595.63	222,795,236.83
投资损失(收益以"一"号填列)	133,666,019.97	-10,933,240.99
递延所得税资产减少(增加以"一"号填列)	-55,905,328.04	-87,754,921.64
递延所得税负债增加(减少以"一"号填列)	-12,732,666.72	-44,992,982.31
存货的减少(增加以"一"号填列)	-6,838,139,122.63	-6,246,686,762.02

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少(增加以"一"号填列)	-1,036,186,057.20	1,390,072,811.19
经营性应付项目的增加(减少以"一"号填列)	4,032,322,368.98	-550,943,922.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,705,253,236.95	-4,496,004,643.20
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,637,807,075.62	1,906,751,949.75
减: 现金的期初余额	1,906,751,949.75	1,658,750,167.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	731,055,125.87	248,001,782.73

### 2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	22,710,224.00
其中: 苏州苏高新能源服务有限公司 (注)	10,616,024.00
苏州创智融新能源科技有限公司	12,094,200.00
减,购买日子公司持有的现金及现金等价物	10,593,593.50
其中: 苏州苏高新能源服务有限公司	2,625,654.76
苏州创智融新能源科技有限公司	7,967,938.74
取得子公司支付的现金净额	12,116,630.50

注: 2018年公司收购了苏州苏高新能源服务有限公司 47%股权,收购款 8,672,600元于 2019年支付,2019年公司收购了苏州苏高新能源服务有限公司 8%股权,支付收购款 1,943,424元,故 2019年公司合计支付收购苏州苏高新能源服务有限公司股权收购款 10,616,024元。

### 3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	2,637,807,075.62	1,906,751,949.75
其中: 库存现金	52,124.94	149,387.80
可随时用于支付的银行存款	2,636,773,733.57	1,906,543,251.00
可随时用于支付的其他货币资金	981,217.11	59,310.95
二、现金等价物		Park
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,637,807,075.62	1,906,751,949.75

### (六十五) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	756,171,289.89	详见本附注(1)
存货	15,337,011,661.30	银行借款抵押
固定资产	116,944.94	融资租入固定资产
固定资产	42,984,050.54	银行借款抵押
无形资产	9,342,262.60	银行借款抵押
合计	16,145,626,209.27	

### (六十六) 政府补助

## 1、 与资产相关的政府补助

Š	ļ		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	2本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本
<b>本</b>	金额	资产负债表列报项目 	本期金额	上期金额	费用损失的项目
污水处理政府补助	130,600,000.00	递延收益	8,394,516.14	5,789,122.36	其他收益
苏州乐园水上世界财 政补助	7,106,000.00	递延收益	177,649.98	355,299.96	其他收益
苏州乐园主入口改造补贴	1,550,000.00	递延收益		1,130,208.45	其他收益
徐州彭城欢乐世界水 上文化广场游客接待 中心建设政府补助	1,000,000.00	递延收益	42,402.83	42,402.83	其他收益
旅游业发展专项引导 资金	1,000,000.00	递延收益	33,802.80	33,802.81	其他收益
发展专项引导资金"欢乐世界文化园"项目补助经费	500,000.00	递延收益	20,000.03	20,000.00	其他收益
停车场改造	300,000.00	递延收益	7,758.60	7,758.62	其他收益
文化扶持基金	1,400,000.00	递延收益	60,242.88	60,242.88 其他收益	其他收益

## 2、 与收益相关的政府补助

;		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	[本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失
**************************************	金额	本期金额	上期金额	的项目
2019年特色小镇补贴	2,000,000.00	2,000,000.00		其他收益
枫桥街 2019 年度产业咨询及	00 000 00	000000000000000000000000000000000000000		************
载体运营补贴	78,000,000.00	78,000,000.00		共п农面
人才计划补贴	800,000.00	800,000,000		其他收益
区产业人才培训补贴	157,089.52	157,089.52	***************************************	其他收益
江苏省省级旅游发展专项资金	700,000.00	700,000.00		其他收益
领军人才计划补贴	250,000.00	250,000.00		其他收益
打造先进制造业国库补贴	400,000.00	400,000.00		其他收益
稳岗补贴	168,767.60	168,767.60	216,378.51	其他收益
高新国库中心补贴	1,100,000.00	1,100,000.00		其他收益
增值税即征即退	739,603.03	739,603.03	1,509,526.58	其他收益
经费补贴	478,900.00		478,900.00	其他收益
省军民融合平台	2,449,312.12		2,449,312.12	其他收益
其他零星项目	489,517.41	489,517.41	710,970.00	其他收益
财政局 2018 年先进企业奖励	300,000.00	300,000.00		营业外收入
经济中心国库国际合作奖励	200,000.00	200,000.00		营业外收入

财务报表附注 第109页

计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额 计入当期损益				
--	--	--	--	--

3	v	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额	成本费用损失的金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失
<b>神</b>		本期金额	上期金额	的项目
2017年度产业引导资金	300,000.00		300,000.00	300,000.00 营业外收入
其他零星项目	80,000.00	80,000.00	60,000.00	60,000.00   营业外收入

## 六、 合并范围的变更

## (一) 非同一控制下企业合并

1、 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

、	本规及主即非同 拉啊!正业占开即肩仇	百井即周仇						
							购买日至期	购买日至期末
讲究学力学	五十四四十二	4. 中田田田田	股权取得	十十甲甲甲山	号 日 日	不完了你在小子苗	末被购买方	被购买方的净
数を入力を	スケヤナガ系	以次数市成本	比例 (%)	及仅长大村之人	I K	8天口5年6天台	的收入(公允	利润(公允价
							价值)	值)
						截至 2019 年 5 月 29 日, 经公		
苯朴苯宣苯酚酒品						司 4 月办公例会审议通过,双		
次川沙南湖 陀砾版 女有阻心司	2019年5月	1,943,424.00	8.00	货币资金购买	2019/5/31	方签订股权转让协议, 并收购	12,843,518.77	2,375,204.85
N'H'KA H						款已支付且办理完毕工商变		
				***************************************	***************************************	更手续。		
						截至 2019 年 6 月 18 日, 经公		
甘品合物事务の						司第八届董事第六十九次会		
沙川的省階利尼縣	2019年6月	12,094,200.00	100.00	货币资金购买	2019/6/30	议审议通过, 双方签订股权转	3,916,704.35	-10,204.92
件汉伊隆公司						让协议, 并收购款已支付且办		
						理完毕工商变更手续。		

注:公司于 2018 年 12 月收购了苏州苏高新能源服务有限公司 47%股权。本次收购后,公司持有苏州苏高新能源服务有限公司 55%股权。

### 2、 合并成本及商誉

	苏州苏高新能源服 务有限公司	苏州创智融新能源 科技有限公司
合并成本	<b>万</b> 有旅公司	行汉守限公司
—现金	1,943,424.00	12,094,200.00
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	10,424,068.64	
合并成本合计	12,367,492.64	12,094,200.00
减:取得的可辨认净资产公允价值份额	12,367,492.64	11,946,700.46
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		147,499.54

合并成本公允价值的确定方法的说明:

- (1)公司以北京中天和资产评估有限公司出具的《苏州新区高新技术产业股份有限公司拟股权收购涉及的苏州苏高新能源服务有限公司股东全部权益价值资产评估项目资产评估报告》(中天和[2019]评字第 90006 号)所作出的评估结论为定价依据,苏州苏高新能源服务有限公司股东全部权益评估价值为2,429.28 万元,公司本次收购苏州苏高新能源服务有限公司 8%股权的交易价格为194.3424 万元。
- (2)公司以中通诚资产评估有限公司出具的《苏州高新有轨电车集团有限公司拟转让其持有苏州创智融新能源科技有限公司100%股权事宜所涉及该公司股东全部权益价值资产评估报告》(中通评报字[2018]第22108号)所作出的评估结论为定价依据,苏州创智融新能源科技有限公司股东全部权益评估价值为1,209.42万元,公司本次收购苏州创智融新能源科技有限公司100%股权的交易价格为1,209.42万元。

### 3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	苏州苏高新能》	原服务有限公司	苏州创智融新能	源科技有限公司
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	25,209,835.82	25,134,188.43	58,390,261.64	57,401,490.62
货币资金	22,625,654.76	22,625,654.76	7,967,938.74	7,967,938.74
应收账款	1,413,765.06	1,413,765.06	1,130,123.32	1,130,123.32
预付款项	50,655.99	50,655.99	76,620.06	76,620.06
其他应收款	203,904.95	203,904.95	20,308.78	20,308.78
其他流动资产	34,350.61	34,350.61	3,034,194.54	3,034,194.54

	苏州苏高新能源	原服务有限公司	苏州创智融新能源科技有限公司		
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	
固定资产	877,694.00	802,046.61	36,658,468.00	35,669,696.98	
在建工程			9,501,162.93	9,501,162.93	
递延所得税资产	3,810.45	3,810.45	1,445.27	1,445.27	
负债:	2,723,485.57	2,704,573.72	46,443,561.18	46,196,368.42	
应付款项	1,061,839.55	1,061,839.55	555,709.22	555,709.22	
应付职工薪酬	124,321.37	124,321.37	231,210.74	231,210.74	
应交税费	1,353,242.80	1,353,242.80	217.83	217.83	
其他应付款	165,170.00	165,170.00	45,409,230.63	45,409,230.63	
递延所得税费负债	18,911.85		247,192.76		
净资产	22,486,350.25	22,429,614.71	11,946,700.46	11,205,122.20	
减:少数股东权益					
取得的净资产	22,486,350.25	22,429,614.71	11,946,700.46	11,205,122.20	

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

公司根据北京中天和资产评估有限公司出具的《苏州新区高新技术产业股份有限公司为合并对价分摊涉及的苏州苏高新能源服务有限公司可辨认净资产公允价值资产评估报告》(中天和[2019]评字第80022号)为依据确定购买日苏州苏高新能源服务有限公司可辨认资产、负债公允价值。

公司根据北京中天和资产评估有限公司出具的《苏州新区高新技术产业股份有限公司为合并对价分摊涉及的苏州创智融新能源科技有限公司可辨认净资产公允价值资产评估报告》(中天和[2019]评字第80026号)为依据确定购买日苏州创智融新能源科技有限公司可辨认资产、负债公允价值。

4.	购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	
----	------------------------------	--

被购买方名称	购买日之前原持 有股权在购买日 的账面价值	购买日之前原持 有股权在购买日 的公允价值	购买日之前原持 有股权按照公允 价值重新计量产 生的利得或损失	购买日之前与原 持有股权相关的 其他综合收益转 入投资收益/留存 收益的金额
苏州苏高新能源 服务有限公司	10,150,423.04	10,424,068.64	273,645.60	

### (二) 其他原因的合并范围变动

- 1、公司子公司苏州高新地产集团有限公司于 2019 年 1 月出资设立苏州工业园区园恒捷建设发展有限公司,苏州高新地产集团有限公司持股 51%,故将该公司纳入 2019 年度合并范围。
- 2、公司子公司铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司于2019年2月设立铜仁市万山区苏高新物业有限公司,铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司持股100%,故将该公司纳入2019年度合并范围。
- 3、公司子公司苏州高新地产集团有限公司于 2019 年 6 月出资设立苏州新晟捷置地有限公司,苏州高新地产集团有限公司持股 45%,但因苏州高新地产集团有限公司与苏州恒泰商用置业有限公司(持股 15%)签订《关于【苏地 2019-WG-7 号地块】合作之一致行动人协议》,苏州恒泰商用置业有限公司在苏州新晟捷置地有限公司股东会、董事会上行使表决权时与苏州高新地产集团有限公司的意见保持一致,且苏州高新地产集团有限公司在苏州新晟捷置地有限公司董事会中拥有半数以上董事会席位,故将该公司纳入 2019 年度合并范围。
- 4、公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司于 2019 年 7 月设立苏州新沃体育发展有限公司,苏州高新旅游产业集团有限公司持股 55%,故将该公司纳入 2019 年度合并范围。
- 5、公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司于 2019 年 12 月出资设立 苏州新禹溪建设发展有限公司,苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司持股 51%,故将该公司纳入 2019 年度合并范围。

6、公司子公司苏州高新地产集团有限公司于 2019 年 12 月出资设立苏州新碧捷置业有限公司,苏州高新地产集团有限公司持股 49.9%,但因苏州高新地产集团有限公司与另一方股东苏州盈进企业管理咨询有限公司在《苏地 2019-WG-61 号地块项目合作协议》约定,苏州新碧捷置业有限公司设立后,苏州盈进企业管理咨询有限公司与国土部门签订《国有建设用地使用权出让合同变更协议》,将目标地块土地使用权证办理至苏州新碧捷置业有限公司名下,其后股东双方对苏州新碧捷置业有限公司增资,增资完成后实现苏州高新地产集团有限公司持股 50.1%,且苏州高新地产集团有限公司在苏州新碧捷置业有限公司董事会中拥有半数以上董事会席位,故将该公司纳入 2019 年度合并范围。

- 7、公司子公司苏州东菱振动仪器试验有限公司于 2019 年 2 月注销了子公司苏州东 菱试验装备有限公司,故不再将该公司纳入 2019 年度合并范围。
- 8、公司子公司苏州东菱振动仪器试验有限公司于 2019 年 6 月注销了子公司东菱环测(北京)检测技术有限公司,故不再将该公司纳入 2019 年度合并范围。
- 9、公司子公司苏州东菱振动仪器试验有限公司于 2019 年 11 月注销了子公司西安东 菱测试技术有限公司,故不再将该公司纳入 2019 年度合并范围。

### 七、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

### 1、 企业集团的构成

スハヨなむ	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		
子公司名称				直接	间接	取得方式
苏州高新地产集团有限公司	苏州	苏州	房地产业	84.94		同一控制下企业合并
苏州永新置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		80.05	同一控制下企业合并
苏州永华房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		51	设立
苏州苏迪旅游度假开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		100	设立
苏州新高旅游开发有限公司	苏州	苏州	文化旅游业		100	设立
苏州永佳房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		100	非同一控制下企业合并
苏州高新地产(扬州)有限公司	扬州	扬州	房地产业		100	设立
苏州高新万科置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		51	设立
苏州高新地产综合服务有限公司	苏州	苏州	服务业		100	设立
合肥新辉皓辰地产有限公司(注1)	合肥	合肥	房地产业		40	设立
苏州高新产业新城建设发展有限公司	苏州	苏州	房地产业		100	设立
苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司(注2)	苏州	苏州	房地产业		50	设立
苏州新禹溪建设发展有限公司	苏州	苏州	房地产业		51	设立
苏州高新新吴置地有限公司(注3)	苏州	苏州	房地产业		50	设立
苏州高新光耀万坤置地有限公司(注 4)	苏州	苏州	房地产业		30	设立
苏州高新(滁州)置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		100	设立
苏州新柏汇商业管理服务有限公司	苏州	苏州	服务业		51	设立
苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司(注5)	苏州	苏州	房地产业		40	设立
苏州园恒捷建设发展有限公司	苏州	苏州	房地产业		51	设立
苏州新晟捷建设发展有限公司(注6)	苏州	苏州	房地产业		45	设立
苏州新碧捷置业有限公司(注7)	苏州	苏州	房地产业		49.9	设立
苏州高新污水处理有限公司	苏州	苏州	环保业	75		同一控制下企业合并
苏州高新静脉产业园开发有限公司	苏州	苏州	环保业		60	设立
苏州港阳新能源股份有限公司(注8)	苏州	苏州	环保业		44	设立
苏州馨阳污泥处理有限公司	苏州	苏州	环保业		65	设立
苏州城西排水检测有限公司	苏州	苏州	环保业		100	设立

7.0 7.64	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		2.32.33.43
子公司名称				直接	间接	取得方式
苏州新脉市政工程有限公司	苏州	苏州	环保业		100	设立
苏州恒脉置业有限公司	苏州	苏州	房地产业		100	设立
苏州钻石金属粉有限公司	苏州	苏州	制造业	100		同一控制下企业合并
苏州高新旅游产业集团有限公司	苏州	苏州	文化旅游业	75		同一控制下企业合并
苏州乐园温泉世界有限公司	苏州	苏州	文化旅游业		100	设立
苏州乐园国际旅行社有限公司	苏州	苏州	文化旅游业		100	同一控制下企业合并
苏州市苏迪物业管理有限公司	苏州	苏州	文化旅游业		100	同一控制下企业合并
苏州高新(徐州)商旅发展有限公司	徐州	徐州	文化旅游业		100	设立
铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司	铜仁	铜仁	文化旅游业		80	设立
铜仁市万山区苏高新物业有限公司	铜仁	铜仁	服务业		100	设立
苏州新沃体育发展有限公司(注9)	苏州	苏州	服务业		55	设立
苏州高新(徐州)投资发展有限公司	徐州	徐州	投资管理业	100		设立
苏州高新(徐州)置地有限公司	徐州	徐州	房地产业		100	设立
苏高新 (徐州) 置业有限公司	徐州	徐州	房地产业		100	设立
苏州高新(徐州)文化商业发展有限公司	徐州	徐州	文化旅游业		100	设立
苏州高新(徐州)乐佳物业管理有限公司	徐州	徐州	服务业		100	设立
徐州苏科置业有限公司	徐州	徐州	房地产业		51	设立
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	苏州	苏州	融资租赁业	55		同一控制下企业合并
苏州贡山生态旅游投资发展有限公司	苏州	苏州	文化旅游业	100		设立
苏州高新投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理业	100		设立
苏州东菱振动试验仪器有限公司	苏州	苏州	制造业	73.53		非同一控制下企业合并
苏州东菱科技有限公司	苏州	苏州	贸易		100	非同一控制下企业合并
苏州世力源科技有限公司	苏州	苏州	制造业		100	非同一控制下企业合并
杭州爱盟科技有限公司	杭州	杭州	软件业		51	非同一控制下企业合并
苏州长菱测试技术有限公司	苏州	苏州	服务业		100	非同一控制下企业合并
苏州东菱智能减振降噪技术有限公司	苏州	苏州	制造业		60	非同一控制下企业合并
美国振动疲劳实验室有限公司	美国	美国	服务业		68	非同一控制下企业合并
东菱科技美国有限公司	美国	美国	贸易		100	非同一控制下企业合并

50 h oz 40 ka	主要经			持股比例(%)			
子公司名称	营地	注册地	业务性质	直接	间接	取得方式	
苏州高新环保产业发展有限公司	苏州	苏州	环保业	100		设立	
苏州高新北控中科成环保产业有限公 司	苏州	苏州	环保业		51	非同一控制下企业合并	
苏州苏高新能源服务有限公司	苏州	苏州	环保业	55		非同一控制下企业合并	
苏州创智融能源科技有限公司	苏州	苏州	环保业	100		非同一控制下企业合并	

注 1: 子公司苏州高新地产集团有限公司持有合肥新辉皓辰地产有限公司 40%股权,但合肥新辉皓辰地产有限公司章程约定合肥新辉皓辰地产有限公司另一股东成都璟辰企业管理有限公司让渡 11%股东会表决权给苏州高新地产集团有限公司,故苏州高新地产集团有限公司在合肥新辉皓辰地产有限公司股东会中持有 51%表决权;合肥新辉皓辰地产有限公司董事会 5 人,由苏州高新地产集团有限公司委派 3 人,故苏州高新地产集团有限公司在董事会中拥有多数表决权,因此苏州高新地产集团有限公司能够控制合肥新辉皓辰地产有限公司,故将合肥新辉皓辰地产有限公司纳入公司合并范围。

注 2: 子公司苏州高新产业新城建设发展有限公司持有苏州高新白马涧生命健康小镇建设发展有限公司 50%股权,但苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司章程约定苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司另一股东苏州白马涧旅游发展有限公司让渡 1%股东会表决权给苏州高新产业新城建设发展有限公司,故苏州高新产业新城建设发展有限公司在苏州高新白马涧生命健康小镇建设发展有限公司股东会中拥有 51%表决权;苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司董事会 5 人,由苏州高新产业新城建设发展有限公司委派 3 人,故苏州高新产业新城建设发展有限公司在苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司董事会中拥有多数表决权,因此苏州高新产业新城建设发展有限公司能够控制苏州高新白马涧生命健康小镇建设发展有限公司,故将苏州高新白马涧生命健康小镇建设发展有限公司,故将苏州高新白马涧生命健康小镇建设发展有限公司,故将苏州高新白马涧生命健康小镇建设发展有限公司的入公司合并范围。

注 3: 子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州高新新吴置地有限公司 50%股权,但苏州高新新吴置地有限公司章程约定苏州万途投资管理有限公司让渡苏州高新新吴置地有限公司 1%股东会表决权给苏州高新地产集团有限公司,故苏州高新地产集团有限公司在苏州高新新吴置地有限公司股东会拥有 51%表决权;苏州高新新吴置地有限公司董事会 5 人,由苏州高新地产集团有限公司委派 3 人,故苏州高新地产集团有限公司在苏州高新新吴置地有限公司董事会中拥有多数表决权,因此苏州高新地产集团有限公司能够控制苏州高新新吴置地有限公司,故将苏州高新新吴置地有限公司纳入公司合并范围。

注 4: 子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州高新光耀万坤置地有限公司 30%股权,但因苏州高新地产集团有限公司与苏州傅德企业管理咨询有限公司(该公司持有苏州高新光耀万坤置地有限公司 21%股权)签订了《关于苏地 2017-WG-43 号地块合作一致行动人协议》,双方约定苏州

司纳入公司合并范围。

东会、董事会上行使表决权时与苏州高新地产集团有限公司保持一致,因此苏州高新地产集团有限公司在苏州高新光耀万坤置地有限公司股东会拥有51%表决权;苏州高新光耀万坤置地有限公司在苏州高新光耀万坤置地有限公司在苏州高新地产集团有限公司推有4席,故苏州高新地产集团有限公司在苏州高新光耀万坤置地有限公司董事会中拥有多数表决权,因此拥有苏州高新地产集团有限公司能够控制苏州高新光耀万坤置地有限公司,故将苏州高新光耀万坤置地有限公司纳入公司合并范围。注5:子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司40%股权,但因苏州高新地产集团有限公司与苏州融臻物业管理有限公司(该公司持有苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司20%股权)签订了《关于苏园土挂2018(03)号地块合作一致行动人协议》,双方约定,所有股东会决议事项,苏州融臻物业管理有限公司向股东会行使提案权和在股东会上行使表决权时与苏州高新地产集团有限公司保持一致,因此苏州高新地产集团有限公司在苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司股东会拥有60%表决权;苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司

傅德企业管理咨询有限公司在苏州高新光耀万坤置地有限公司股东会、董事会行使提案权和在股

注 6: 子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州新晟捷置地有限公司 45%股权,但因苏州高新地产集团有限公司与苏州恒泰商用置业有限公司(该公司持有苏州新晟捷置地有限公司持股 15%股权)签订了《关于苏地 2019-WG-7 号地块合作之一致行动人协议》,双方约定,苏州恒泰商用置业有限公司在苏州新晟捷置地有限公司股东会、董事会上行使表决权时与苏州高新地产集团有限公司的意见保持一致,因此苏州高新地产集团有限公司在苏州新晟捷置地有限公司股东会拥有60%表决权;苏州新晟捷置地有限公司董事会 7 人,苏州高新地产集团有限公司拥有 4 席,故苏州高新地产集团有限公司在苏州新晟捷置地有限公司董事会中拥有多数表决权,因此拥有苏州高新地产集团有限公司在苏州新晟捷置地有限公司董事会中拥有多数表决权,因此拥有苏州高新地产集团有限公司能够控制苏州新晟捷置地有限公司,故将苏州新晟捷置地有限公司纳入公司合并范围。

控制苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司有限公司,故将苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公

注 7: 公司子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州新碧捷置业有限公司 49.9%股权,但因苏州高新地产集团有限公司与另一方股东苏州盈进企业管理咨询有限公司在《苏地 2019-WG-61 号地块项目合作协议》约定,苏州新碧捷置业有限公司设立后,苏州盈进企业管理咨询有限公司与国土部门签订《国有建设用地使用权出让合同变更协议》,将目标地块土地使用权证办理至苏州新碧捷置业有限公司名下,其后股东双方对苏州新碧捷置业有限公司增资,增资完成后实现苏州高新地产集团有限公司持股 50.1%,且苏州新碧捷置业有限公司董事会 5 人,苏州高新地产集团有限公司拥有 3 席,故苏州高新地产集团有限公司在苏州新碧捷置业有限公司董事会中拥有多数表决权,故将苏州新碧捷置业有限公司纳入公司合并范围。

注 8: 子公司苏州高新污水处理有限公司持有苏州港阳新能源股份有限公司 44%股权,但在苏州

港阳新能源股份有限公司董事会中拥有多数表决权,因此能够控制苏州港阳新能源股份有限公司, 故将苏州港阳新能源股份有限公司纳入公司合并范围。

注 9: 子公司苏州新沃体育发展有限公司已办理工商登记但尚未开展经营。

注 10: 子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州高新美好商业管理有限公司 51%股权,但苏州高新美好商业管理有限公司章程约定股东会决议的全部事项需经公司股东会一致通过,对于董事会所议全部事项需要经全体董事中的三分之二以上审议通过,因此公司不能够控制苏州高新美好商业管理有限公司,故不将其纳入合并范围。

注 11: 子公司苏州高新投资管理有限公司、苏州白马涧生命健康小镇有限公司合计持有苏州高新枫桥新兴产业投资有限公司 60%股权,但苏州高新枫桥新兴产业投资有限公司章程约定股东会决议的全部事项需经代表三分之二以上表决权的股东同意通过,对于董事会所议主要事项需要经全体三分之二以上董事同意通过,因此公司不能够控制苏州高新枫桥新兴产业投资有限公司,故不将其纳入合并范围。

### 2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股 东宣告分派的 股利	期末少数股东权益余额
苏州高新地产集团有限公司	15.06	140,664,233.26	145,636,938.23	4,782,820,604.40

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

### 重要非全资子公司的主要财务信息 3

			半節	期末余额					上年年末余额	1. 多额		
子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	英产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州高新地产集团有 展公司	36,661,523,142.46	36,661,523,142,46 1,013,131,301.02 37,674,654,443.48	37,674,654,443.48	27,167,456,069.15	27,167,456,069.15 2,670,364,886.60	29,837,820,955.75 26,250,391,629.84 1,029,345,310.08	26,250,391,629.84	1,029,345,310.08	27,279,736,939,92 20,183,902,116,09	20,183,902,116.09	421,945,333.52	20,605,847,449.61
				本期金额					1	上期金额		
子公司名称	各務	营业收入	净3	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量		营业收入	净利润	综合收益总额		经营活动现金流量

-4,678,818,474.59

678,363,542.65

678,363,542.65

377,230,961.25 -3,741,451,744.36 5,398,505,496.80

377,044,811.25

8,167,571,883.42

苏州高新地产集团有限公司

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 1、 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

- (1)公司原持有苏州钻石金属粉有限公司83.16%股权。2019年1月2日,公司完成向苏州新区创新科技投资管理有限公司收购苏州钻石金属粉有限公司16.84%股权的工商变更手续,苏州钻石金属粉有限公司成为公司的全资子公司。
- (2)公司子公司苏州高新地产集团有限公司原持有苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 60%股权。2019年6月,苏州高新地产集团有限公司将该公司 20%股权转让给苏州融臻物业管理有限公司。因苏州高新地产集团有限公司与苏州融臻物业管理有限公司签订了《关于苏园土挂 2018(03)号地块合作一致行动人协议》,双方约定,所有股东会决议事项,苏州融臻物业管理有限公司向股东会行使提案权和在股东会上行使表决权时与苏州高新地产集团有限公司保持一致,故苏州高新地产集团有限公司仍控制苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司。
- (3)公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司原持有铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司70%股权。2019年11月,苏州高新旅游产业集团有限公司完成向上海奕道旅游咨询有限公司收购铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司10%股权的工商变更手续,从而持有铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司80%股权。

2、 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

	处置苏州工业园区园 嵘捷建设发展有限公 司 20%股权	购买苏州钻石金属粉有限公司 16.84%股权	购买铜仁市万山区苏 高新文化旅游有限公 司 10%股权
购买成本/处置对价			
—现金	229,160,200.00	8,838,800.00	1,024,847.72
减: 按取得/处置的股			
权比例计算的子公司 净资产份额	198,032,393.03	7,924,377.52	956,321.29
差额	31,127,806.97	914,422.48	68,526.43
其中: 调整资本公积	20,247,790.77	-914,422.48	-51,394.82

注 1: 因苏州高新地产集团有限公司转让苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司在 其单体报表上取得股权转让收益 29,160,200 元,从而缴纳企业所得税 7,290,050 元, 故苏州高新地产集团有限公司因转让苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 20%股 权而调增资本公积 23,837,756.97 元,公司按持有苏州高新地产集团有限公司的股权 比例调增资本公积 20,247,790.77 元。

注 2: 公司按持有苏州高新旅游产业集团有限公司的股权比例调减资本公积51,394.82元。

### (三) 在合营安排或联营企业中的权益

### 1、 重要的合营企业或联营企业

				持股出	比例(%)	对合营企	
合营企业或联营企业 名称	主要经 营地	注册地	业务性质	直接	间接	业或联营 企业投资 的会计处 理方法	对本公司活 动是否具有 战略性
苏州高新万阳置地有 限公司	苏州	苏州	房地产业		50.00	权益法	否
苏州华能热电有限责 任公司	苏州	苏州	工业	30.31		权益法	否
苏州融联创业投资企 业(有限合伙)	苏州	苏州	投资业	29.94		权益法	否
中外运高新物流苏州 有限公司	苏州	苏州	运输业	40.00		权益法	否
苏州明善汇德投资企 业(有限合伙)	苏州	苏州	投资业		49.98	权益法	否

### 2、 重要合营企业的主要财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
	苏州高新万阳置地有限公	苏州高新万阳置地有限公
	司	司
流动资产	4,992,939,096.01	5,272,607,796.93
其中: 现金和现金等价物	971,484.31	48,053,391.90
非流动资产	84,003,760.20	85,820,279.83
资产合计	5,076,942,856.21	5,358,428,076.76
流动负债	4,910,568,965.51	4,452,596,605.41
非流动负债		
负债合计	4,910,568,965.51	4,452,596,605.4
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	166,373,890.70	905,831,471.33
按持股比例计算的净资产份额	83,186,945.35	452,915,735.68
调整事项	3,329,278.29	-47,514,824.64
商誉	3,329,278.29	3,329,278.29
—内部交易未实现利润		-50,844,102.93
对合营企业权益投资的账面价值	86,516,223.64	405,400,911.04
营业收入		
财务费用	-256,604.95	-150,114.00
所得税费用	31,374,843.06	-2,705,077.33
争利润	-739,457,580.65	-8,134,822.31
综合收益总额	-739,457,580.65	-8,134,822.31
本期收到的来自合营企业的股利		

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

3、 重要联营企业的主要财务信息

		期末余额	期末余额/本期金额			上年年末余	上年年末余额/上期金额	
	苏州华能热电有限	苏州融联创业投资	中外运高新物流苏	苏州明善汇德投资	苏州华能热电有限	苏州融联创业投资	中外运高新物流苏	苏州明善汇德投资
	责任公司	企业(有限合伙)	州有限公司	企业(有限合伙)	责任公司	企业(有限合伙)	州有限公司	企业(有限合伙)
流动资产	313,385,272.00	75,365,235.90	112,764,658.54	156,935,957.19	324,138,651.14	45,451,463.85	39,703,372.25	51,622,256.11
非流动资产	1,971,720,433.05	251,968,916.44	251,748,512.91	2,930,000.00	2,073,604,614.63	279,697,046.29	272,038,197.75	67,871,549.56
资产合计	2,285,105,705.05	327,334,152.34	364,513,171.45	159,865,957.19	2,397,743,265.77	325,148,510.14	311,741,570.00	119,493,805.67
流动负债	506,709,429.95	30,800.00	76,090,419.29	25,875,115.15	554,307,633.27		97,454,892.46	
非流动负债	1,134,242,395.38		***************************************		1,201,525,318.58			4,467,892.28
负债合计	1,640,951,825.33	30,800.00	76,090,419.29	25,875,115.15	1,755,832,951.85		97,454,892.46	4,467,892.28
少数股东权益			559,520.41				540,391.34	
归属于母公司股东权益	644,153,879.72	327,303,352.34	287,863,231.75	133,990,842.04	641,910,313.92	325,148,510.14	213,746,286.20	115,025,913.39
按持股比例计算的 净资产份额	195,243,040.94	97,994,623.69	115,145,292.70	66,968,622.85	194,563,016.15	97,349,463.94	85,498,514.48	57,489,951.51
对联营企业权益投资的账面价值	200,015,409.12	97,971,183.73	114,805,107.12	65,593,182.13	199,349,111.28	91,713,151.88	85,087,097.75	57,490,291.24
营业收入	1,621,049,370.15		118,815,551.20		1,616,361,079.86		126,909,795.35	5,000.00
净利润	19,198,277.28	-23,090,996.52	74,314,152.49	14,497,036.37	17,506,426.84	-22,311,424.13	16,658,761.37	-337,763.45
其他综合收益						55,949,046.29		13,403,676.84

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

		期末余额/	期末余额/本期金额			上年年末余	上年年末余额/上期金额	
	苏州华能热电有限	苏州融联创业投资	中外运高新物流苏	苏州明善汇德投资	苏州华能热电有限	苏州融联创业投资	中外运高新物流苏	苏州明善汇德投资
	责任公司	企业(有限合伙)	州有限公司	企业(有限合伙)	责任公司	企业 (有限合伙)	州有限公司	企业(有限合伙)
综合收益总额	19,198,277.28	-23,090,996.52	74,314,152.49	14,497,036.37	17,506,426.84	33,637,622.16	16,658,761.37	13,065,913.39
本期收到的来自联								
营企业的股利	5,152,700.00	181,606.88			5,455,800.00			

### 4、 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	期末余额/本期金额	上年年末余额/上期金额
合营企业:		
投资账面价值合计	1,089,316.48	1,087,126.97
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	2,189.51	65,607.17
—综合收益总额	2,189.51	65,607.17
联营企业:		
投资账面价值合计	174,736,993.30	149,822,551.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-20,541,949.25	-48,291,735.92
—综合收益总额	-20,541,949.25	-48,291,735.92

### 八、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。 公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可 能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司已制定适当的信用政策来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。

### (2) 其他价格风险

公司持有其他上市公司的权益投资,管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

公司持有的上市公司权益投资列示如下:

项目	期末余额	上年年末余额
交易性金融资产	484,397,397.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		41,802.26
可供出售金融资产		399,140,164.53
其他权益工具投资	663,459,900.00	
合计	1,147,857,297.67	399,181,966.79

### (三) 流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生 资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险 由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券 以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充 足的资金偿还债务。

公司各项金融负债以未折现的合同现金流量(不包括按照合同利率计算的利息)按 到期日列示如下:

单位: 万元

DECEMBER OF THE STATE OF THE STATE OF					平世: 万九
			期末余额		
项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
借款	114,557.52	224,627.00	376,214.50		715,399.02
应付款项	891,941.66				891,941.66
应付债券	19,286.07	100,000.00	515,000.00		634,286.07
长期应付款	2,920.91	1,154.44	254.83		4,330.18
合计	1,028,706.16	325,781.44	891,469.33		2,245,956.93

### 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次:

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报 价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

		期末公	允价值	
项目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
持续的公允价值计 量				
◆交易性金融资产	644,397,397.67		160,000,000.00	804,397,397.6
1.以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产	644,397,397.67		160,000,000.00	804,397,397.6
(1) 权益工具投 资	644,397,397.67			644,397,397.6
(2) 理财产品			160,000,000.00	160,000,000.0
2.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融				
资产 ◆应收款项融资				
◆其他权益工具投 资		663,459,900.00	24,404,929.02 451,078,129.21	24,404,929.02 1,114,538,029.2
◆其他非流动金融 资产			7,259,900.00	7,259,900.00
1.以公允价值计量 且其变动计入当期 损益的金融资产			7,259,900.00	7,259,900.00
(1) 权益工具投			7,259,900.00	7,259,900.00

		期末公	允价值	
项目	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
资				
持续以公允价值计 量的资产总额	644,397,397.67	663,459,900.00	642,742,958.23	1,950,600,255.90

### (二) 第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次公允价值计量的交易性金融资产系公司持有的上市公司股票,公司以相关股票活跃市场 2019 年 12 月 31 日收盘价格作为市价的确定依据。

- (三) 第二层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 第二层公允价值计量的其他权益工具投资系流通受限上市公司股票,公司聘请专业 评估机构对上述流通首先股票进行估值,估值时采用《证券投资基金投资流通受限 股票估值业务指引(试行)》中规定的方法并同时考虑大宗交易折扣。
- (四) 第三层次公允价值计量项目,采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息 第三层次公允价值计量的交易性金融资产系理财产品,上述理财产品公司持有期限 较短(7个月以内),预计收益率较低,因此公司采用成本估算公允价值。 第三层次公允价值计量的其他权益工具投资与其他非流动金融资产系公司持有的未 上市股权投资。公司聘请专业评估机构对上述投资进行估值,估值时主要采用了上 市公司比较法的估值技术,参考类似证券的股票价格并考虑流动性折扣。

### 十、 关联方及关联交易

### (一) 公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本 公司的持股 比例(%)	母公司对本 公司的表决 权比例(%)
苏州苏高新集团有限公司	苏州	项目投资	779,751.572	43.79	43,79
		开发等	万元		

公司最终控制方是: 苏州市虎丘区人民政府(授权苏州高新区国资办履行出资人职责)

### (二) 公司的子公司情况

公司子公司的情况详见本附注"七、在其他主体中的权益"。

### (三) 公司的合营和联营企业情况

公司重要的合营或联营企业详见本附注"七、在其他主体中的权益"。 本期与公司发生关联方交易,或前期与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	与本公司关系	
苏州高新美好商业管理有限公司	合营企业	
苏州新创建设发展有限公司	联营企业	
苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司	联营企业	
苏州新永物业管理有限公司	联营企业	
苏州苏迪投资管理有限公司	联营企业	
苏州菱云试验有限公司	   原联营企业,2019年1月注销	

### (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州西部生态城发展有限公司	受同一母公司控制
苏州太湖湿地世界旅游发展有限公司	受同一母公司控制
苏州金狮大厦发展管理有限公司	受同一母公司控制
苏州新区创新科技投资管理有限公司	受同一母公司控制

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州新港物业服务有限公司	受同一母公司控制
苏州高新区自来水有限公司	受同一母公司控制
苏州国家环保高新技术产业园发展有限公司	受同一母公司控制
苏州新港市政绿化服务有限公司	受同一母公司控制
苏州高新区国有资产经营公司	法定代表人系公司董事
苏州市天澜物业有限公司	苏州高新区国有资产经营公司之全资子公司
苏州科技城发展集团有限公司	苏州高新区国有资产经营公司之控股子公司
苏州新灏农业旅游发展有限公司	母公司联营企业
苏州新景天商务地产发展有限公司	母公司联营企业

### (五) 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	本期金额	上期金额
华能苏州热电有限责任公司	采购蒸汽		257,501.49
苏州新灏农业旅游发展有限公司	采购水及电	321,092.06	618,904.28
苏州苏迪投资发展有限公司	采购商品	14,810.85	14,219.46
华能苏州热电有限责任公司	接受污泥处置劳务	2,381,626.07	1,568,811.22
苏州新港物业服务有限公司	接受物业管理服务	3,065,986.19	5,401,713.16
苏州新港物业服务有限公司	接受代理销售服务		487,727.00
苏州金狮大厦发展管理有限公司	接受物业管理服务	1,444,292.27	1,355,065.51
苏州新永物业管理有限公司	接受物业管理服务	4,964,863.26	
苏州高新区自来水有限公司	接受工程劳务	18,990,586.00	7,745,862.26
苏州高新区自来水有限公司	接受代理服务		774,860.85
苏州市天澜物业有限公司	接受代理服务	418,346.67	418,346.67
苏州高新美好商业管理有限公司	接受咨询服务	1,100,332.72	2,037,097.52
苏州太湖湿地世界旅游发展有限公司	采购商品	950,906.00	844,516.00
苏州高新北控中科成环保产业有限公司	接受代建管理服务		1,143,126.01
苏州新创建发展有限公司	接受管理服务	730,490.15	312,451.98

### 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
苏州高新万阳置地有限公司	提供管理服务	1,415,094.34	622,264.15
苏州高新美好商业管理有限公司	提供管理服务	65,919.81	
苏州新创建设发展有限公司	提供销售代理服务	471,698.11	943,396.23

### 2、 关联租赁情况

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
苏州新灏农业旅游发展有限公司	"四季悦"温泉项目	6,363,714.24	6,363,714.26
苏州新区创新科技投资管理有限公司	厂房	2,512,672.01	2,429,277.91
苏州金狮大厦发展管理有限公司	办公用房、机房	144,037.64	138,799.88
苏州苏高新集团有限公司	办公用房	339,985.08	320,275.80
苏州科技城发展集团有限公司	办公用房	1,316,627.70	822,079.72
苏州新景天商务地产发展有限公司	办公用房	607,371.14	

### 3、 关联担保情况

公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州苏高新集团有限公司	10,000,000.00	2018年1月1日	2019年6月25日	是
苏州苏高新集团有限公司	275,000,000.00	2018年2月12日	2019年12月19日	是
苏州苏高新集团有限公司	200,000,000.00	2018年1月1日	2019年3月25日	是
苏州苏高新集团有限公司	120,000,000.00	2018年8月3日	2019年8月21日	是
苏州苏高新集团有限公司	186,000,000.00	2018年12月25日	2019年8月21日	是
苏州苏高新集团有限公司	94,000,000.00	2018年12月25日	2021年12月24日	否
苏州苏高新集团有限公司	10,000,000.00	2018年2月11日	2019年6月25日	是
苏州苏高新集团有限公司	10,000,000.00	2018年2月11日	2019年12月24日	是
苏州苏高新集团有限公司	260,000,000.00	2018年2月11日	2021年2月10日	否
苏州苏高新集团有限公司	7,000,000.00	2018年8月29日	2019年2月28日	是
苏州苏高新集团有限公司	7,000,000.00	2018年8月29日	2019年6月25日	是

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州苏高新集团有限公司	7,000,000.00	2018年8月29日	2019年12月24日	是
苏州苏高新集团有限公司	179,000,000.00	2018年8月29日	2019年12月25日	否
苏州苏高新集团有限公司	50,000,000.00	2017年1月5日	2020年1月4日	是
苏州苏高新集团有限公司	240,000,000.00	2017年1月5日	2020年1月4日	否
苏州苏高新集团有限公司	150,000,000.00	2018年1月25日	2019年1月7日	是
苏州苏高新集团有限公司	200,000,000.00	2018年1月25日	2019年1月29日	是
苏州苏高新集团有限公司	150,000,000.00	2018年1月25日	2019年8月13日	是
苏州苏高新集团有限公司	500,000.00	2018年4月25日	2019年4月24日	是
苏州苏高新集团有限公司	500,000.00	2018年4月25日	2019年10月24日	是
苏州苏高新集团有限公司	8,500,000.00	2018年4月25日	2021年4月24日	否
苏州苏高新集团有限公司	190,000,000.00	2018年7月3日	2019年8月23日	是
苏州苏高新集团有限公司	90,000,000.00	2018年2月12日	2019年5月10日	是
苏州苏高新集团有限公司	150,000,000.00	2018年2月2日	2021年2月1日	否
苏州苏高新集团有限公司	106,000,000.00	2019年4月29日	2021年4月28日	否
苏州苏高新集团有限公司	200,000,000.00	2019年1月31日	2022年1月31日	否
苏州苏高新集团有限公司	150,000,000.00	2019年1月18日	2022年1月18日	否
苏州苏高新集团有限公司	249,500,000.00	2019年5月15日	2021年2月10日	否
苏州苏高新集团有限公司	40,000,000.00	2019年4月29日	2022年4月5日	否
苏州苏高新集团有限公司	399,000,000.00	2019年5月29日	2022年1月23日	否
苏州苏高新集团有限公司	230,000,000.00	2019年1月2日	2022年1月1日	否
苏州西部生态城发展有限公司	150,000,000.00	2018年4月3日	2019年6月28日	是
苏州西部生态城发展有限公司	150,000,000.00	2018年4月3日	2020年7月1日	否
苏州西部生态城发展有限公司	100,000,000.00	2018年4月3日	2021年4月2日	否

### 4、 关联方资金拆借

- (1) 2018年12月末,公司应收苏州新创建设发展有限公司拆借资金及利息合计391,821,676.67元。2019年度,公司向苏州新创建设发展有限公司收取拆借资金利息15,668,390元(含税),公司从苏州新创建设发展有限公司收回拆借资金279,000,000元及利息1,6272,413.34元。截至2019年12月31日止,公司应收苏州新创建设发展有限公司112,217,653.33元。
- (2) 2018年12月末,公司子公司苏州高新地产集团有限公司应收苏州高新

万阳置地有限公司拆借资金及利息与服务费合计 1,881,296,562.20 元。2019 年度,苏州高新地产集团有限公司向苏州高新万阳置地有限公司收取利息 92,518,736.59 (含税)及服务费 1,500,000.00 元 (含税),拆借资金 195,000,000 元给苏州高新万阳置地有限公司,从苏州高新万阳置地有限公司收回上年服务费 659,600 元。截至 2019 年 12 月 31 日止,苏州高新地产集团有限公司应收 苏州高新万阳置地有限公司 2,169,655,698.79 元。

(3) 2018年12月末,公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司应收苏州苏迪投资发展有限公司拆借资金及利息合计2,568,673.99元。2019年度,苏州高新旅游产业集团有限公司拆借资金2,958,756.29元给苏州苏迪投资发展有限公司,向苏州苏迪投资发展有限公司收取拆借资金利息269,015.83元(含税)。截至2019年12月31日止,苏州高新旅游产业集团有限公司应收苏州苏迪投资发展有限公司5,796,446.11元。

### 5、 关联方资产转让、债务重组情况

2019 年度,公司向苏州新区创新科技投资管理有限公司收购了苏州钻石金属粉有限公司 16.84%股权,公司以中通诚资产评估有限公司出具的《苏州新区创新科技投资管理有限公司拟转让其持有苏州钻石金属粉有限公司 16.84%股权事宜所涉及的公司股东全部权益价值资产评估报告》(中通评报字【2018】22101号)所作出的评估结论为定价依据,交易价格为 8,838,800.00 元。

### 6、 关键管理人员薪酬

		单位: 万元
项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	987.68	867.68

### 7、 其他关联交易

2003年1月,子公司苏州高新污水处理有限公司委托苏州国家环保高新技术产业园发展有限公司(以下简称"产业园")代建苏州新区第二污水处理厂项目。2006年12月,工程正式交接。根据委托代建合同,污水公司应向产业园支付建造成本及代建费共计67,818,400.00元,截至2019年12月31日止,累计已支付67,454,764.00元。

### (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

<b>在日夕</b> 4			₹额	上年年末余额	
项目名称	关联方	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	苏州金狮大厦发展管理有限 公司	23,374.52		6,367.92	
	苏州高新区自来水有限公司	4,596,257.89		2,066,974.70	
	苏州新景天商务地产发展有 限公司	150,676.11			
其他应收款					
	苏州市天澜物业有限公司	41,652,033.33	2,082,601.67	49,052,033.33	2,452,601.6
	苏州苏迪投资发展有限公司	5,796,446.11	5,796,446.11	2,568,673.99	
	苏州科技城发展有限公司	311,425.50	1,557.13	311,425.50	
	苏州新创建设发展有限公司	112,217,653.33	112,217.65	391,821,676.67	
	苏州新港物业服务有限公司	55,550.00	277.75	55,550.00	
	苏州新区创新科技投资管理 有限公司	402,336.00	2,011.68	402,336.00	
	苏州金狮大厦发展管理有限 公司	1,115.00	5.58		
	苏州高新万阳置地有限公司	2,169,655,698.79	2,169,655.70	1,881,296,562.20	
	苏州高新生命健康小镇建设 发展有限公司	2,000,000.00	2,000.00	2,000,000.00	
	苏州高新区自来水有限公司	761,900.00	3,809.50	1,366,200.00	
	苏州菱云试验系统有限公司			10,011.74	
	苏州苏高新集团有限公司	600.00	3.00		
	苏州高新美好商业管理有限 公司	69,875.00	69.88	ı	
	华能苏州热电有限责任公司	50,000.00	6,100.00		
	苏州新景天商务地产发展有 限公司	143,827.20	719.14		

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款			1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1
	苏州新港物业服务有限公司	6,076,387.00	6,874,664.00
	华能苏州热电有限责任公司	1,027,367.52	780,988.50
	苏州高新区自来水有限公司	173,530.20	828,391.05
	苏州苏迪投资发展有限公司	.	14,438.45
	苏州新永物业管理有限公司	1,482,459.56	
其他应付款			
	苏州国家环保高新技术产业园发展 有限公司	363,636.00	727,272.00
***************************************	苏州新港物业服务有限公司	4,827,790.62	4,746,024.62
	苏州苏高新集团有限公司	14,442,633.41	26,251,025.67
	苏州新创建设发展有限公司	321,676.10	331,199.10
-	苏州新区创新科技投资管理有限公 司		1,419,480.50
	苏州科技城发展有限公司	180,521.44	160,521.44
	苏州新灏农业旅游发展有限公司	133,181.68	23,805.00
	苏州高新区自来水有限公司	13,391.24	11,245.51
	苏州太湖湿地世界旅游发展有限公 司	2,288.00	42,848.00
	苏州高新美好商业管理有限公司	1,189,321.09	
	苏州新永物业管理有限公司	1,326,249.14	
	苏州明善汇德投资企业(有限合伙)	28,834,617.77	
	苏州新港市政绿化服务有限公司	10,000.00	

### 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

- 1、截至 2019 年 12 月 31 日止,公司用于对外借款抵押的无形资产—土地使用权的账面价值为 9,342,262.60 元;存货—土地使用权的账面价值为 15,337,011,661.30 元;固定资产—房屋建筑物的账面价值为 42,984,050.54 元。
- 2、截至 2019 年 12 月 31 日止,公司子公司苏州高新污水处理有限公司将其污水集中收集处理系统及附属设施收入收益权予以质押用于对外借款,质押期至 2032 年 10 月 29 日。
- 3、截至 2019 年 12 月 31 日止,公司子公司苏州东菱振动试验仪器有限公司将其拥有的 53 项专利权质押给中国光大银行苏州分行用于开具保函,质押期至 2020 年 5 月 30 日。
- 4、2018年6月,公司子公司苏州高新地产集团有限公司与苏州柏利量行资产管理有限公司共同设立了苏州新柏汇商业管理服务有限公司,该公司注册资本200万元,苏州高新地产集团有限公司持股51%。截至2019年12月31日止,苏州高新地产集团有限公司尚未出资。
- 5、2019年7月,公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司与苏州沃卡迪体育发展有限公司共同设立了苏州新沃体育发展有限公司,该公司注册资本1,000万元,苏州高新旅游产业集团有限公司持股55%。截至2019年12月31日止,苏州高新地产集团有限公司尚未出资。
- 6、2019年12月,公司子公司苏州高新地产集团有限公司与苏州盈进企业管理咨询有限公司共同设立了苏州新碧捷置业有限公司,该公司注册资本2,000万元,苏州高新地产集团有限公司持股49.90%。截至2019年12月31日止,苏州高新地产集团有限公司尚未出资。

7、公司与苏州科技城科新文化旅游发展有限公司签订《办公租赁合同》,租赁锦峰国际商务广场办公室,租赁期限自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止,租金如下:

租赁期限	月租金
2020年1月1日至2020年12月31日	282,844.74
2021年1月1日至2021年12月31日	282,844.74
2022年1月1日至2022年12月31日	282,844.74

8、公司于2019年7月29日与杭州银行股份有限公司签署了《关于杭州银行股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购合同》,公司拟以现金方式认购不超过118,010,988股杭州银行本次非公开发行的股票,认购金额不超过1,062,098,892元。

### (二) 或有事项

1、2019年6月, 苏州泥宝环境科技有限公司向江苏省苏州市虎丘区人民法院提起诉讼, 要求法院判令公司子公司苏州高新污水处理有限公司向其支付工程款8,672,880元及逾期利息1,177,806.40元并承担诉讼费用。上述案件正在审理之中。

2、2019年11月,苏州苏明装饰股份公司向徐州市泉山区人民法院提起诉讼,请求法院判决公司子公司苏州高新(徐州)商旅发展有限公司向苏州苏明装饰股份有限公司支付拖欠的工程款1,029,629.24元、经济损失448,000元,请求法院判决苏州高新(徐州)商旅发展有限公司以拖欠的1,477,629.24元为基数,自诉讼之日起至实际支付之日止,按中国人民银行同期贷款利率计算,向苏州苏明装饰股份有限公司支付拖欠款项的资金占用期间利息,并承担诉讼费、保全费。上述案件正在审理之中。并且截至2019年12月31日,苏州高新(徐州)商旅发展有限公司在招商银行徐州分行的存款1,477,629.24元被法院冻结。

### 十二、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

1、2019年11月,公司子公司苏州高新污水处理有限公司与苏州国家高新技术产业 开发区狮山街道办事处签订了《非住宅房屋搬迁补偿协议书》,协议约定:因苏州新 区污水厂迁建和综合改造工程需要,苏州高新污水处理有限公司位于苏州高新区运 河路2号的房屋需要搬迁,苏州国家高新技术产业开发区狮山街道办事处向苏州高 新污水处理有限公司支付搬迁补偿合计 249,884,691 元。2020 年 3 月 24 日,苏州高新污水处理有限公司与苏州高新区(虎丘区)狮山街道房屋补偿安置办公室对所需移交的房屋、装修、设施、机器设备及地面附着物等资产进行清点、验收,上述资产正式移交于苏州高新区狮山街道办事处。

- 2、2020年1月,公司子公司苏州新禹溪建设发展有限公司通过市场竞拍方式取得 江苏省苏州市苏地 2019-WG-60 号宗地土地使用权。苏地 2019-WG-60 号宗地土地面 积 64,416.3 平方米,最终成交总价 96,048 万元。
- 3、2020年3月,公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司通过市场 竞拍方式取得江苏省苏州市苏地 2020-WG17号宗地土地使用权。苏地 2020-WG-17号宗地土地面积 55,516.19 平方米,最终成交总价 146,696 万元。
- 4、2020年4月,公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司与苏州工业园区建屋发展集团有限公司、上海融创房地产开发集团有限公司成立苏州工业园区园承捷建设发展有限公司,该公司注册资本人民币5,000万元,苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司持股55%。
- 5、2020年4月,公司子公司苏州高新地产综合服务有限公司独资成立苏州茂嘉企业管理有限公司,该公司注册资本人民币1,000万元。

### (二) 利润分配情况

公司于 2020 年 4 月 24 日召开的第九届董事会第十四次会议 (2019 年会) 决议通过,拟以 2019 年 12 月 31 日总股本 115,129.2907 万股为基数,每 10 股派发现金红利 0.52元 (含税)。

### (三) 其他资产负债表日后事项说明

自新型冠状病毒肺炎疫情(以下简称"新冠疫情")从2020年1月起不断蔓延以来,公司高度关注疫情发展,做好企业疫情防控。本公司及各地子公司自2月10日起陆续开始复工。此次新冠疫情及防控措施未对本公司的生产和经营造成重大不利影响。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况,并评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

### 十三、其他重要事项

### 其他对投资者决策有影响的重要事项

2019年度,公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司位于位于苏州高新区玉山路 158号、162号、166号、168号的房屋被苏州国家高新技术产业开发区管理委员会 (苏州市虎丘区人民政府)房屋征收办公室征收,征收补偿及奖金金额合计 54,955.55 万元,由此产生的处置收益合计 21,392.90 万元。

### 十四、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	11,193,605,873.76	8,418,953,076.16
合计	11,193,605,873.76	8,418,953,076.16

### 1、 其他应收款项

### (1) 按账龄披露

<u></u> 账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	10,021,506,899.08	7,661,386,796.48
1至2年	705,824,944.37	289,974,820.94
2至3年	288,891,914.81	76,591,458.74
3至4年	76,591,458.74	391,000,000.00
4至5年	112,000,000.00	
5年以上	1,376,000.00	1,376,000.00
小计	11,206,191,217.00	8,420,329,076.16
减:坏账准备	12,585,343.24	1,376,000.00
合计	11,193,605,873.76	8,418,953,076.16

### (2) 按分类披露

类别	期末余额							
	账面余额	页 I	坏账/					
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	账面价值			
按单项计提坏 账准备	1,376,000.00	0.01	1,376,000.00	100.00				
按组合计提坏 账准备	11,204,815,217.00	99.99	11,209,343.24	0.10	11,193,605,873.76			
合计	11,206,191,217.00	100.00	12,585,343.24		11,193,605,873,76			

			上年年末余額	Į	Ţ
744 D.I	账面余額	<b></b>	坏账		
类别	金额	比例(%)	金额	计提比例	账面价值
单项金额重大并 单独计提坏账准 备的其他应收款 项	391,821,676.67	4.65			391,821,676.67
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的其他应收款 项	8,027,131,399.49	95.33			8,027,131,399.49
单项金额不重大 但单独计提坏账 准备的其他应收 款项	1,376,000.00	0.02	1,376,000.00	100.00	
合计	8,420,329,076.16	100.00	1,376,000.00		8,418,953,076.16

### 按单项计提坏账准备:

内容	期末余额							
内谷	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由				
房租	1,296,000.00	1,296,000.00	100.00	长期催讨,预计难 以收回				
其他零星项目	80,000.00	80,000.00	100.00	长期催讨,预计难 以收回				
合计	1,376,000.00	1,376,000.00						

### 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额					
	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)			
押金保证金	781,600.00	3,908.00	0.50			
往来款	350,406.00	1,752.03	0.50			
借款	112,217,653.33	112,217.65	0.10			

A the	期末余额					
名称	其他应收款项	坏账准备	计提比例(%)			
合并范围内子公司往来 款	11,091,465,557.67	11,091,465.56	0.10			
合计	11,204,815,217.00	11,209,343.24				

### (3) 坏账准备计提情况

	第一阶段	第二阶段	第三阶段	
坏账准备	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)	合计
年初余额	8,417,816.99		1,376,000.00	9,793,816.99
年初余额在本期				
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	2,791,526.25			2,791,526.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	11,209,343.24		1,376,000.00	12,585,343.24

### (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

上年年末余	L左左士A		本			
类别	额	年初余额	计提	收回或转 回	转销或核 销	期末余额
按单项计提 坏账准备	1,376,000.00	1,376,000.00				1,376,000.00
按组合计提 不账准备		8,417,816.99	2,791,526.25			11,209,343.24

上年年末余 类别 额		本	期变动金额	1		
	年初余额	计提	收回或转 回	转销或核 销	期末余额	
合计	1,376,000.00	9,793,816.99	2,791,526.25			12,585,343.2

### (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额	
押金保证金	781,600.00	787,350.00	
往来款	350,406.00	348,736.59	
借款	112,217,653.33	391,821,676.67	
合并范围内子公司往来款	11,091,465,557.67	8,025,995,312.90	
其他	1,376,000.00	1,376,000.00	
合计	11,206,191,217.00	8,420,329,076.16	

### (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

	THE PERSON OF TH		The second second second	THE RESERVE AND ADDRESS OF THE PARTY OF THE	THE RESERVE THE PARTY OF THE PA
单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 项期末余额合 计数的比例 (%)	坏账准备期末 余额
苏州高新地产集团有限公司	合并范围内子 公司往来款	8,410,469,274.58	1年以内至3-4年	75.05	8,410,469.27
苏州高新福瑞融资租赁有限 公司	合并范围内子 公司往来款	937,607,680.31	1 年以内 至 1-2 年	8.37	937,607.68
苏州高新 (滁州) 置地有限 公司	合并范围内子 公司往来款	500,901,083.33	1年以内	4.47	500,901.08
苏州高新 (徐州) 商旅发展 有限公司	合并范围内子 公司往来款	314,870,760.29	1 年以内	2.81	314,870.76
苏州新高旅游开发有限公司	合并范围内子 公司往来款	298,625,656.74	1年以内	2.66	298,625.66
合计		10,462,474,455.25		93.36	10,462,474.45

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

(二) 长期股权投资

ļ		期末余额			上年年末余额	
	账面余额	诚值准备	w面价值	账面余额	域值准备	账面价值
对子公司投资	4,706,726,976.36	80,124,700.00	4,626,602,276.36	4,622,700,129.32	27,347,400.00	4,595,352,729.32
对联营、合营企业投资	527,970,711.98		527,970,711.98	450,470,847.07		450,470,847.07
合计	5,234,697,688.34	80,124,700.00	5,154,572,988.34	5,073,170,976.39	27,347,400.00	5.045.823.576.39

对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州高新地产集团有限公司	1,662,236,876.42			1,662,236,876.42		
苏州乐园发展有限公司	1,141,814,074.03			1,141,814,074.03		
苏州高新污水处理有限公司	225,000,000.00		***************************************	225,000,000.00		***************************************
苏州钻石金属粉有限公司	33,512,297.37	8,838,800,00		42,351,097.37	***************************************	***************************************
苏州高新 (徐州) 投资发展有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000,000.00		
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	167,428,881.50			167,428,881.50		***************************************
苏州东菱振动试验仪器有限公司	264,708,000.00			264,708,000.00	52,777,300.00	80,124,700.00
苏州贡山生态旅游投资发展有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
苏州高新投资管理有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	***************************************	50,000,000,00		
苏州高新环保产业发展有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		

财务报表附注 第147页

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

4-891-80.201 4-891-802 47.04 4 12,093,847.04 4 12,093,847.04			38,094,200.00		38,094,200.00		
本科:個 加	***************************************		12,093,847.04		12,093,847.04		
· 古志古 十十五次 十二十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十十	减值准备期末余额	劵	期末余额	本期减少	本期增加	上年年末余额	4

、 对联营、合营企业投资

						本期增减变动	动					
被投资单位	上年年末余额	年初余额	追加投资	減少投资	权益法下确认的投资损益	本 中 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一 一	世 权 治 社 社	宣告发放现金股利或利润	计 凝 英山 東	其	期末余额	為
联营企业						H	3 X		E I			
中外运 <b>店新物流</b> 苏州有限公司	85,087,097.75	85,087,097.75			29,718,009.37						114,805,107.12	
苏州华能热电有 限责任公司	199,349,111.28	199,349,111.28			5,818,997.84			-5,152,700.00			200,015,409.12	
苏州高新创业投 资集团融联管理 有限公司	4,292,638.44	4,292,638.44			-650,129.24						3,642,509.20	
苏州融联创业投	91,713,151.88	110,778,252.30		-6,903,308.22	-5,722,153.47			-181,606.88			97.971.183.73	

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇一九年度 财务报表附注

						本期增减变动	刺					
被投资单位	上年年末余额	年初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他 黎 開	其 权 变色 斑 动	宣告发放现金股利或利润	计 凝 推 型 每	其他	期末余额	各 名 知 未 未 級
资企业(有限合伙)												
苏州新创建设发 展有限公司	11,874,764.45	11,874,764.45			-127,622.20						11,747,142.25	
苏州苏高新能源 服务有限公司	8,726,011.59	8,726,011.59			1,424,411.45					-10,150,423.04		
中华大盛银行股份有限公司	49,428,071.68	49,428,071.68			1,501,233.50						50,929,305.18	
苏州苏新太浩股 权投资合伙企业 (有限合伙)			49,000,000.00		-139,944.62						48,860,055.38	
合计	450,470,847.07	450,470,847.07 469,535,947.49	49,000,000.00	-6,903,308.22	31,822,802.63			-5,334,306.88		-10,150,423.04	527.970.711.98	

### (三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	31,822,802.63	-20,251,536.66
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,461,554.83
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	22,731,600.66	
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	9,062,133.46	513,013.18
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		45,893,176.82
债权投资持有期间取得的利息收入	542,976,626.76	
其他 (理财产品收益)	20,899,430.46	6,751,978.97
合计	627,492,593.97	30,445,077.48

### 十五、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	213,923,124.22
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	43,381,747.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	73,681,700.54
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投	
资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	22,063,259.79
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及	93,933,793.42

项目	金额
处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他 债权投资取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
徐上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,586,222.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,959,076.70
hit	452,528,924.79
听得税影响额	
レ数股东权益影响额 (税后)	-81,688,181.81
台计	-68,089,953.27
合计	302,750,78

注: 其他符合非经常性损益定义的损益项目系进项税加计抵减。

### (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收	每股收益	(元)
	益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.0571	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通			U.17
股股东的净利润	-1.6094	-0.09	-0.09



П

2020 年 05/4



古蕃二维国家 国家全部国家 西原公司等的 一种原公司等 一种,并可以 一种,并可以 。 一种,并可以 。

Ш 2011年01 羅

Ш

17 送

至不约定期限 月24日 2011年01 期限 合伙 京东路61号四楼 主要经营场所

一上海市<u>黄浦等</u>南東7 其他无效 ibris.

米 村 记

敞

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址:http://www.gsxt.gov.cn

印

一社会信用代

91310101568093764U

证照编号: 0100000020200210001

立信台 称

M

特殊書 强

朱建弟,

执行事务合伙人

1 恕 咖 经

审查企业会计表报,出具审计报告,验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计,代理记帐;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统领域内的技术服务,法律、法规规定的其他业务。 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

证书序号: 0001247

### 温 说

部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政 凭证。

《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。 5

끬 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、 ຕ່

会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财 政部门交回《会进师事务所执业证书》。 租、出借、转几。力 4

□ 大学 大公 无效 发证基关:

中华人民共和国财政部制

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000] 26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)

会计师事务所

SCON STANCES 仙山 称:

谷

首席合伙人:

主任会计师:

所:上海市黄浦区南京东路61号四楼 扬 咖 经

证书序号:000396

## 会计师事务所

# 期货相关业务许可

执行证券、期貸相关业务。 国证券监督管理委员会审查, 立信会计师事务所顺事务殊智通合伙)





证书有效期至:

34

证书号:

年七月



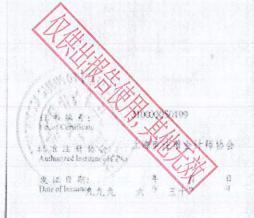


### 年度检验登记 Anssal Renewal Registration

表证书经检验合格,该没有成一本。 This cortificate is valid for another year after this reasonal.



應到限110000050199 曾已通过2019年年验 上海市注册会计1695会 2010年05月11日





310000222243

i.e. is significant

B A A

(245222000012)發承寄 会中年(10220萬日發 会创해社会開至市歐土 日16員20年(102