



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

二〇二〇年度

财务报表审计报告



防伪编码： 31000006202104576J

被审计单位名称： 苏州新区高新技术产业股份有限公司

审计期间： 2020

报告文号： 信会师报字[2021]第ZA12522号

签字注册会计师： 唐国骏

注册会计师编号： 310000050199

签字注册会计师： 蒋承毅

注册会计师编号： 310000222243

事务所名称： 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话： 021-23280000

事务所地址： 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

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

(2020年01月01日至2020年12月31日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	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	1-137



审计报告

信会师报字[2021]第 ZA12522 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于苏州高新，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

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	
<p>请参阅财务报表附注五（二十一）。</p> <p>于 2020 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 103,144,260.42 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。</p>	<p>我们对商誉的减值测试所执行的主要审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。
(二) 商品房销售的收入确认	
<p>请参阅财务报表附注三（二十六）及附注五（四十八）。</p> <p>苏州高新商品房销售产生的收入为 8,909,881,450.73 元，占苏州高新 2020 年度营业收入总额的 88.74%。</p> <p>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。</p>	<p>我们对商品房销售的收入确认执行的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 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。

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 2020 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。

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对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。

(五) 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。

(六) 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，以对合并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。



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

(此页无正文)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二十八日



苏州新区高新技术产业股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	4,069,578,544.92	3,393,978,365.51
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	617,414,865.70	644,397,397.67
衍生金融资产			
应收票据	(三)	10,068,325.80	
应收账款	(四)	664,029,133.24	507,660,782.65
应收款项融资	(五)	6,420,579.59	24,404,929.02
预付款项	(六)	153,281,552.18	80,495,975.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(七)	9,233,796,435.51	7,809,552,195.56
买入返售金融资产			
存货	(八)	25,538,816,114.72	25,466,440,038.12
合同资产	(九)	36,315,162.50	
持有待售资产	(十)	173,929,086.94	130,236,741.08
一年内到期的非流动资产	(十一)	823,967,197.79	608,537,202.44
其他流动资产	(十二)	1,500,788,587.69	696,383,339.11
流动资产合计		42,828,405,586.58	39,362,086,967.09
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	(十三)	668,820,677.37	499,774,929.18
长期股权投资	(十四)	2,580,855,306.32	740,727,415.52
其他权益工具投资	(十五)	1,122,189,894.00	1,114,538,029.21
其他非流动金融资产	(十六)	27,499,440.00	7,259,900.00
投资性房地产	(十七)	1,003,174,058.78	348,553,969.63
固定资产	(十八)	3,646,803,746.04	1,681,496,871.98
在建工程	(十九)	774,889,405.89	1,678,002,053.04
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(二十)	1,149,856,189.41	1,163,537,723.59
开发支出			
商誉	(二十一)	103,144,260.42	108,594,260.42
长期待摊费用	(二十二)	76,202,126.64	6,675,402.45
递延所得税资产	(二十三)	412,973,001.79	307,992,757.32
其他非流动资产	(二十四)	195,367,548.28	264,871,121.94
非流动资产合计		11,761,775,654.94	7,922,024,434.28
资产总计		54,590,181,241.52	47,284,111,401.37

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:

苏州新区高新技术产业股份有限公司

合并资产负债表(续)

2020年12月31日

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

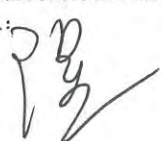
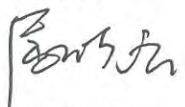
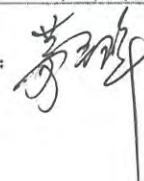
负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款	(二十五)	50,077,833.33	70,140,895.83
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(二十六)	251,170,000.00	53,600,000.00
应付账款	(二十七)	4,227,050,047.66	3,970,454,073.90
预收款项	(二十八)	37,307,597.36	7,723,679,396.08
合同负债	(二十九)	11,130,438,517.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(三十)	91,532,716.13	97,241,021.23
应交税费	(三十一)	1,049,645,084.99	1,397,529,677.97
其他应付款	(三十二)	2,772,446,730.94	4,896,176,974.43
应付手续费及佣金			
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)	1,878,644,676.72	1,297,504,135.13
其他流动负债	(三十四)	978,801,148.72	
流动负债合计		22,467,114,352.97	19,506,326,174.57
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	(三十五)	10,632,455,000.00	6,003,766,690.29
应付债券	(三十六)	5,536,050,353.80	6,116,398,163.05
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	(三十七)	91,137,790.10	14,092,556.75
长期应付职工薪酬	(三十八)	786,599.89	1,818,307.89
预计负债	(三十九)	9,535.57	
递延收益	(四十)	113,611,965.34	98,397,638.36
递延所得税负债	(二十三)	277,367,363.87	303,660,932.85
其他非流动负债	(四十一)	3,421,325.80	4,017,716.66
非流动负债合计		16,654,839,934.37	12,542,152,005.85
负债合计		39,121,954,287.34	32,048,478,180.42
所有者权益:			
股本	(四十二)	1,151,292,907.00	1,151,292,907.00
其他权益工具	(四十三)	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	(四十四)	1,576,750,695.09	1,573,470,986.43
减: 库存股			
其他综合收益	(四十五)	567,870,125.49	569,151,931.12
专项储备			
盈余公积	(四十六)	387,164,167.15	356,627,779.44
一般风险准备			
未分配利润	(四十七)	3,303,076,823.10	3,199,775,651.75
归属于母公司所有者权益合计		9,461,456,400.85	9,325,620,938.76
少数股东权益		6,006,770,553.33	5,910,012,282.19
所有者权益合计		15,468,226,954.18	15,235,633,220.95
负债和所有者权益总计		54,590,181,241.52	47,284,111,401.37

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:

苏州新区高新技术产业股份有限公司
母公司资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

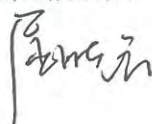
资产	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		2,331,502,430.95	1,310,331,948.08
交易性金融资产		474,555,594.24	484,397,397.67
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	(一)	10,269,459,927.76	11,193,605,873.76
存货			
合同资产			
持有待售资产			5,438,307.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,276.93	
流动资产合计		13,075,529,229.88	12,993,773,527.49
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(二)	6,863,933,319.81	5,154,572,988.34
其他权益工具投资		1,119,742,794.00	1,112,289,829.21
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,490,716.62	1,166,821.13
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,338,020.19	1,169,566.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,049,350.88	2,800,228.05
递延所得税资产		47,196,256.82	47,427,540.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,035,750,458.32	6,319,426,973.74
资产总计		21,111,279,688.20	19,313,200,501.23

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
 母公司资产负债表(续)
 2020年12月31日
 (除特别注明外,金额单位均为人民币元)

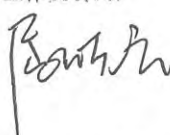
负债和所有者权益	附注十四	期末余额	上年年末余额
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,130,309.83	1,130,309.83
预收款项			17,435,125.00
合同负债			
应付职工薪酬		12,417,615.88	12,186,180.29
应交税费		112,030.03	986,070.80
其他应付款		6,024,657,969.91	3,560,802,083.13
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,342,623,662.05	616,540,507.43
其他流动负债			
流动负债合计		7,380,941,587.70	4,209,080,276.48
非流动负债:			
长期借款		1,386,200,000.00	2,136,000,000.00
应付债券		5,178,423,032.31	5,869,604,387.27
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款		35,367.27	75,967.55
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		269,424,033.64	291,327,082.35
其他非流动负债			
非流动负债合计		6,834,082,433.22	8,297,007,437.17
负债合计		14,215,024,020.92	12,506,087,713.65
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		1,564,931,276.15	1,564,931,276.15
减: 库存股			
其他综合收益		567,312,907.48	568,666,678.47
专项储备			
盈余公积		389,140,291.71	358,603,904.00
未分配利润		748,276,601.92	688,316,338.94
所有者权益合计		6,896,255,667.28	6,807,112,787.58
负债和所有者权益总计		21,111,279,688.20	19,313,200,501.23

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
合并利润表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

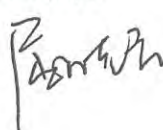
项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		10,040,974,432.33	9,137,754,086.71
其中: 营业收入	(四十四)	10,040,974,432.33	9,137,754,086.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		9,624,440,546.99	8,240,816,844.34
其中: 营业成本	(四十八)	8,443,244,790.01	6,196,934,218.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(四十九)	204,781,464.38	1,026,499,604.81
销售费用	(五十)	335,461,728.57	364,526,116.30
管理费用	(五十一)	264,791,995.18	268,131,600.62
研发费用	(五十二)	19,665,469.63	21,063,501.44
财务费用	(五十三)	356,495,099.22	363,661,802.69
其中: 利息费用		398,064,517.08	403,702,687.51
利息收入		47,745,244.37	42,179,067.27
加: 其他收益	(五十四)	23,229,441.83	46,595,612.32
投资收益(损失以“-”号填列)	(五十五)	354,915,584.41	-133,666,019.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		251,188,845.30	-299,783,659.43
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)	(五十六)	-98,009,093.68	84,948,059.96
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(五十七)	-17,040,967.18	-28,429,602.14
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(五十八)	-377,121,877.36	-182,365,985.39
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(五十九)	11,410,339.33	214,883,848.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		313,917,312.69	898,903,155.20
加: 营业外收入	(六十)	221,809,844.06	8,079,270.66
减: 营业外支出	(六十一)	10,138,323.43	5,299,047.16
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		525,588,833.32	901,683,378.70
减: 所得税费用	(六十二)	150,657,106.97	365,315,661.94
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		374,931,726.35	536,367,716.76
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		374,931,726.35	536,367,716.76
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		302,056,586.61	353,335,279.67
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		72,875,139.74	183,032,437.09
六、其他综合收益的税后净额		22,688,356.48	308,599,033.62
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		22,475,422.54	308,471,124.22
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		34,248,148.75	308,658,508.76
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-19,239.35	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		34,267,388.10	308,658,508.76
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		-11,772,726.21	-187,384.54
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-11,792,961.89	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备		-148,011.58	148,011.58
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		168,247.26	-335,396.12
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		212,933.94	127,909.40
七、综合收益总额		397,620,082.83	844,966,750.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		324,532,009.15	661,806,403.89
归属于少数股东的综合收益总额		73,088,073.68	183,160,346.49
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	0.17
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	0.17

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:



苏州新区高新技术产业股份有限公司
母公司利润表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

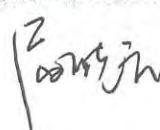
项目	附注十四	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减: 营业成本			
税金及附加		452,591.90	644,956.40
销售费用			
管理费用		50,241,969.41	58,354,566.19
研发费用			
财务费用		540,734,255.55	498,954,549.70
其中: 利息费用			521,825,358.50
利息收入			22,927,620.48
加: 其他收益		179,656.45	897,626.57
投资收益 (损失以“-”号填列)	(三)	729,409,687.44	627,492,593.97
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		100,967,906.89	31,822,802.63
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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)		-101,526,369.30	84,871,659.96
信用减值损失 (损失以“-”号填列)		925,133.43	-2,791,526.25
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-5,450,000.00	-52,777,300.00
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		10,639,287.65	13,815.92
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		42,748,578.81	99,752,797.88
加: 营业外收入		207,522,227.44	352,000.01
减: 营业外支出		750,000.00	194,600.00
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		249,520,806.25	99,910,197.89
减: 所得税费用		-25,157,908.77	26,563,383.14
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		274,678,715.02	73,346,814.75
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		274,678,715.02	73,346,814.75
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额		22,403,457.18	308,593,957.19
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		34,196,419.07	308,593,957.19
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-19,239.35	
3. 其他权益工具投资公允价值变动		34,215,658.42	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		-11,792,961.89	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-11,792,961.89	
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		297,082,172.20	381,940,771.94
七、每股收益:			
(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:

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
合并现金流量表
2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

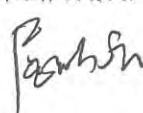
项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		15,008,232,487.57	9,574,043,452.93
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		91,401,784.29	13,927,894.67
收到其他与经营活动有关的现金	(六十三)	13,769,440,007.92	927,177,018.10
经营活动现金流入小计		28,869,074,279.78	10,515,148,365.70
购买商品、接受劳务支付的现金		8,102,310,723.76	8,621,420,728.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		429,858,361.10	395,552,350.15
支付的各项税费		1,802,443,587.85	1,353,488,904.89
支付其他与经营活动有关的现金	(六十三)	14,328,916,978.14	2,849,939,619.28
经营活动现金流出小计		24,663,529,650.85	13,220,401,602.65
经营活动产生的现金流量净额	(六十四)	4,205,544,628.93	-2,705,253,236.95
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		4,329,446,055.79	9,687,771,114.38
取得投资收益收到的现金		171,153,091.12	76,289,434.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		320,344,211.36	456,185,554.49
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六十三)	271,338,428.44	307,834,617.77
投资活动现金流入小计		5,092,281,786.71	10,528,080,721.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		763,880,678.70	904,484,659.84
投资支付的现金		6,270,525,037.29	10,161,380,362.66
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			12,116,630.50
支付其他与投资活动有关的现金	(六十三)	1,753,227,188.92	197,958,756.29
投资活动现金流出小计		8,787,632,904.91	11,275,940,409.29
投资活动产生的现金流量净额		-3,695,351,118.20	-747,859,687.86
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		64,900,000.00	742,576,928.28
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		64,900,000.00	742,576,928.28
取得借款收到的现金		17,598,512,500.00	10,836,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(六十三)	3,159,598,393.76	4,535,624,188.74
筹资活动现金流入小计		20,823,010,893.76	16,114,501,117.02
偿还债务支付的现金		12,972,974,027.77	6,642,025,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,193,951,767.22	900,098,836.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,693,929.82	6,108,340.00
支付其他与筹资活动有关的现金	(六十三)	6,432,913,070.14	4,388,486,844.68
筹资活动现金流出小计		20,599,838,865.13	11,930,610,680.68
筹资活动产生的现金流量净额		223,172,028.63	4,183,890,436.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-233,445.63	277,614.34
五、现金及现金等价物净增加额		733,132,093.73	731,055,125.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,637,807,075.62	1,906,751,949.75
六、期末现金及现金等价物余额		3,370,939,169.35	2,637,807,075.62

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：


苏州新区高新技术产业股份有限公司
母公司现金流量表
2020年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)


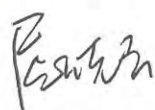
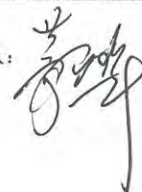
项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		46,696,332,779.04	19,010,269,875.52
经营活动现金流入小计		46,696,332,779.04	19,010,269,875.52
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		32,591,033.60	33,906,224.22
支付的各项税费		1,229,813.23	3,316,840.68
支付其他与经营活动有关的现金		46,473,784,371.87	17,782,304,269.99
经营活动现金流出小计		46,507,605,218.70	17,819,527,334.89
经营活动产生的现金流量净额		188,727,560.34	1,190,742,540.63
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		3,242,023,804.63	8,651,975,461.71
取得投资收益收到的现金		688,236,557.23	573,169,002.18
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
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		12,318,284,316.59	3,480,450,000.00
投资活动现金流入小计		16,248,544,678.45	12,721,039,599.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,084,629.92	1,272,485.95
投资支付的现金		4,818,532,537.87	8,767,359,086.94
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,345,957,529.37	6,045,990,000.00
投资活动现金流出小计		16,166,574,697.16	14,814,621,572.89
投资活动产生的现金流量净额		81,969,981.29	-2,093,581,973.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,519,700,000.00	6,275,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,276,234,481.42	5,654,764,867.18
筹资活动现金流入小计		14,795,934,481.42	11,929,764,867.18
偿还债务支付的现金		8,233,800,000.00	4,753,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		777,333,340.70	591,823,161.24
支付其他与筹资活动有关的现金		5,044,427,600.28	5,546,733,719.26
筹资活动现金流出小计		14,055,560,940.98	10,892,056,880.50
筹资活动产生的现金流量净额		740,373,540.44	1,037,707,986.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加: 期初现金及现金等价物余额		1,310,140,456.39	1,175,271,902.08
六、期末现金及现金等价物余额			
		2,321,211,538.46	1,310,140,456.39

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:






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


2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本		其他权益工具		资本公积	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			小计
	优先股	普通股	永续债	其他									
一、上年年末余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02		1,573,470,986.43	569,151,931.12		356,627,779.44		3,199,775,651.75	9,325,620,938.76	5,910,012,282.19	15,235,633,220.95
加:会计政策变更										15,963,036.78	15,963,036.78	19,451,064.03	35,414,100.81
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02		1,573,470,986.43	569,151,931.12		356,627,779.44		3,215,738,688.53	9,341,583,975.54	5,929,463,346.22	15,271,047,321.76
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					3,279,708.66	-1,281,805.63		30,536,387.71		87,338,134.57	119,872,425.31	77,307,207.11	197,179,632.42
(一)综合收益总额					3,279,708.66	22,475,422.54				302,056,586.61	324,532,009.15	73,088,073.68	397,620,082.83
(二)所有者投入和减少资本											3,279,708.66	10,913,063.25	14,192,771.91
1.所有者投入的普通股												84,720,000.00	84,720,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配													
1.提取盈余公积					3,279,708.66			30,536,387.71		-245,403,514.13	-214,867,226.42	-6,693,929.82	-221,561,156.24
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配													
4.其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02		1,576,750,695.09	567,870,125.49		387,164,167.15		3,303,076,823.10	9,461,456,400.85	6,006,770,553.33	15,468,226,954.18

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: 


苏州新区高新装备制造产业股份有限公司
合并所有者权益变动表 (续)

2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	股本		其他权益工具		资本公积	归属于母公司所有者权益		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
	优先股	普通股	永续债	其他		股本	其他综合收益							
一、上年年末余额		1,151,292,907.00			1,554,189,012.96	2,475,301,683.02	260,680,806.90	322,441,500.43			2,757,891,271.45	8,528,195,269.00	4,956,425,263.40	13,464,560,532.40
加: 会计政策变更							467,018,894.14				250,883,782.11	271,397,292.40	-2,229,164.17	269,168,128.23
前期差错更正							-6,338,087.24							
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额		1,151,292,907.00			1,554,189,012.96	2,475,301,683.02	260,680,806.90	322,441,500.43				8,799,592,561.40	4,934,196,099.23	13,733,728,660.63
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					19,281,973.47		308,471,124.22	7,334,681.48				526,088,377.35	975,816,182.96	1,011,904,550.32
(一) 综合收益总额							308,471,124.22					661,806,403.89	183,160,346.49	844,966,750.38
(二) 所有者投入和减少资本					19,281,973.47							19,281,973.47	944,655,314.70	963,967,288.17
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					19,281,973.47									
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积								7,334,681.48				19,281,973.47	202,845,386.42	229,125,559.89
2. 提取一般风险准备								7,334,681.48				-155,000,000.00	-152,029,478.23	-507,029,478.23
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额		1,151,292,907.00			1,573,470,986.43	2,475,301,683.02	569,151,931.12	356,627,779.44			3,199,775,651.75	9,325,620,938.76	5,910,012,282.19	14,235,633,220.95

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: 

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

2020年度
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	资本公积 其他	减:库存股	其他综合收益	
一、上年年末余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02	1,564,931,276.15		568,566,678.47	6,807,112,787.58
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02	1,564,931,276.15		568,566,678.47	6,807,112,787.58
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							
(一)综合收益总额						-1,353,770.99	89,142,879.70
(二)所有者投入和减少资本						22,403,457.18	297,082,172.20
1.所有者投入的普通股							
2.其他权益工具持有者投入资本							
3.股份支付计入所有者权益的金额							
4.其他							
(三)利润分配							
1.提取盈余公积						30,536,387.71	-214,867,226.42
2.对所有者(或股东)的分配						30,536,387.71	-59,867,226.42
3.其他							-155,000,000.00
(四)所有者权益内部结转						-23,757,228.17	23,757,228.17
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.设定受益计划变动额结转留存收益							
5.其他综合收益结转留存收益						-23,757,228.17	
6.其他							
(五)专项储备							
1.本期提取							
2.本期使用							
(六)其他							
四、本期期末余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02	1,564,931,276.15		567,312,907.48	6,927,933.92
							748,276,601.92
							6,896,255,667.28

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:

王明

王明

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)

2020年度

(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	上期金额							所有者权益合计				
	股本		其他权益工具		其他	资本公积	减:库存股		其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润
	优先股	普通股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02		564,931,276.15			259,711,703.11		324,417,624.99	535,639,827.89	6,311,295,022.16
加:会计政策变更								361,018.17		26,851,597.53	241,864,377.78	268,876,993.48
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02		1,564,931,276.15			260,072,721.28		351,269,222.52	777,304,205.67	6,580,172,015.64
三、本年年末余额												
(一)综合收益总额								308,593,957.19		7,334,681.48	-88,987,866.73	226,940,771.94
(二)所有者投入和减少资本								308,593,957.19		73,346,814.75		381,940,771.94
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积										7,334,681.48	-162,334,681.48	-155,000,000.00
2.对所有者(或股东)的分配										7,334,681.48	-7,334,681.48	
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五)专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六)其他												
四、本年年末余额	1,151,292,907.00		2,475,301,683.02		1,564,931,276.15			568,666,678.47		358,603,904.00	688,316,338.94	6,807,112,787.58

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:

苏州新区高新技术产业股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (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股。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 2020 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 2021 年 4 月 28 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《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》的相关规定编制。

（二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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、完整地反映了本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币,东菱振动疲劳实验室有限公司的记账本位币为美元。本财务报表以人民币列示。

(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(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉),按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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:合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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，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，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

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，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、(十四)长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(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

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(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本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。

3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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）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

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债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，本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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本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，本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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本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，本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，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本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，本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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十一) 存货

1、 存货的分类和成本

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

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

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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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) 合同资产

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三(十)6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

(十三) 持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本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。有关规定要求本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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(十四) 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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的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。

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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

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，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。

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

（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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益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结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

(十五) 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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产的确认和初始计量

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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。

4、 固定资产处置

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

(十七) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

2、 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。

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。

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。

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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 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。

(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	摊销方法	依据
土地使用权	32年-50年	年限平均法	土地使用权年限
软件使用权	5-10年	年限平均法	预计使用年限
专利权	10年	年限平均法	预计使用年限
商标权	10年	年限平均法	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

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 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。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
租入固定资产改良支出	年限平均法	3-20年
其他	年限平均法	3-10年

(二十二) 合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划。本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

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(二十四) 预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十五) 永续债等其他金融工具

本公司根据所发行永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

(二十六) 收入

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质,采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时,已经发生的成本预计能够得到补偿的,本公司按照已经发生的成本金额确认收入,直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时,本公司考虑下列迹象:

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利,即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 主要业务收入确认的具体原则

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。

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单据上签字验收。公司收到客户签收的服务单据后,开具销售发票,确认销售收入实现。

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。

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。

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。

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。

2020年1月1日前的会计政策

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。

(二十七) 合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十八) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十九）递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

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

(三十) 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。

(三十一) 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，且该组成部分已被本公司处置或被本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。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

(三十二) 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。

(三十三) 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《企业会计准则第 14 号——收入》(2017 年修订)(以下简称“新收入准则”)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
(1) 将与销售货款相关的房 款、货款重分类合同负债	预收款项	-7,700,524,298.57	-17,435,125.00
	合同负债	7,070,471,266.40	15,995,527.52
	其他流动负债	630,053,032.17	1,439,597.48
(2) 原确认为销售费用的佣 金作为合同取得成本	其他流动资产	47,218,801.07	
	递延所得税负债	11,804,700.26	
	未分配利润	15,963,036.78	
(3) 将与质保金有关的应收 款项重分类至合同资产。	少数股东权益	19,451,064.03	
	应收账款	-23,846,902.31	
	合同资产	23,846,902.31	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同资产	36,315,162.50	
应收账款	-36,315,162.50	
合同负债	11,130,438,517.12	
预收款项	-12,107,483,665.84	
其他流动负债	977,045,148.72	

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	18,462,039.89	
销售费用	-12,769,926.18	
管理费用	-5,692,113.71	

(2) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，比较财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(3) 执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，比较财务报表不做调整，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(4) 执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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、首次执行新收入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	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收账款	507,660,782.65	483,813,880.34	-23,846,902.31		-23,846,902.31
合同资产		23,846,902.31	23,846,902.31		23,846,902.31
其他流动资产	696,383,339.11	743,602,140.18		47,218,801.07	47,218,801.07
预收款项	7,723,679,396.08	23,155,097.51	-7,700,524,298.57		-7,700,524,298.57
合同负债		7,070,471,266.40	7,070,471,266.40		7,070,471,266.40
其他流动负债		630,053,032.17	630,053,032.17		630,053,032.17
递延所得税负债	303,660,932.85	315,465,633.11		11,804,700.26	11,804,700.26
未分配利润	3,199,775,651.75	3,215,738,688.53		15,963,036.78	15,963,036.78
少数股东权益	5,910,012,282.19	5,929,463,346.22		19,451,064.03	19,451,064.03

母公司资产负债表

项目	上年年末余额	年初余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	17,435,125.00		-17,435,125.00		-17,435,125.00
合同负债		15,995,527.52	15,995,527.52		15,995,527.52
其他流动负债		1,439,597.48	1,439,597.48		1,439,597.48

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5、6 9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	注
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	30-60

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
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%
苏州市苏迪物业管理有限公司	20%
苏州高新管网管理有限公司	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水质净化有限公司、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2020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2020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2020年按应纳税所得额的15%计缴所得税。
- 4、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、苏州市苏迪物业管理有限公司、苏州高新管网管理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	82,225.35	52,124.94
银行存款	3,350,643,841.79	2,639,065,395.23
其他货币资金	718,852,477.78	754,860,845.34
合计	4,069,578,544.92	3,393,978,365.51
其中：存放在境外的款项总额	4,127,695.00	1,352,016.79

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到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	253,860,485.71	59,034,327.22
履约保证金	14,016,167.10	10,903,558.82
期房按揭保证金	43,963,890.46	72,624,628.15
工程保证金	184,436,064.58	172,104,883.23
房款监管户	191,507,859.78	438,952,640.46
法院冻结款		1,477,629.24
债券监管户	10,290,892.49	814,032.42
其他保证金	564,015.45	259,590.35
合计	698,639,375.57	756,171,289.89

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	617,414,865.70	644,397,397.67
其中： 权益工具投资	503,052,687.62	484,397,397.67
理财产品	114,362,178.08	160,000,000.00
合计	617,414,865.70	644,397,397.67

其中，权益工具投资明细如下：

项目	期末余额	年初余额
江苏银行（600919）	474,555,594.24	484,049,378.76
柯利达（603828）	27,152,961.38	

项目	期末余额	年初余额
全佳环保	1,344,132.00	
渝农商行(601077)		338,410.30
神驰机电(603109)		9,608.61
小计	503,052,687.62	484,397,397.67

(三) 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
商业承兑汇票	10,391,830.02	
减：坏账准备	323,504.22	
合计	10,068,325.80	

2、 期末公司无已质押的应收票据

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
商业承兑汇票		1,756,000.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	511,628,346.37	297,432,233.58
1至2年	37,427,535.00	42,765,342.46
2至3年	16,229,136.11	185,532,390.12
3至4年	122,907,622.54	5,252,351.39
4至5年	2,406,161.84	1,127,824.49
5年以上	15,760,844.88	15,451,301.62
小计	706,359,646.74	547,561,443.66
减：坏账准备	42,330,513.50	39,900,661.01
合计	664,029,133.24	507,660,782.65

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备	11,162,014.70	1.58	10,732,014.70	96.15	430,000.00	1.91	
按组合计提坏账准备	695,197,632.04	98.42	31,598,498.80	4.55	663,599,133.24	98.09	
合计	706,359,646.74	100.00	42,330,513.50		664,029,133.24	100.00	
							507,660,782.65

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
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
新岛咖啡	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
广东科普特科技有限公司	1,013,668.22	583,668.22	57.58	长期催讨, 预计无法收回
其他零星客户	5,517,688.02	5,517,688.02	100.00	长期催讨, 预计无法收回
合计	11,162,014.70	10,732,014.70		

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
房地产业	387,128,836.48	2,429,259.07	0.63
环保产业	96,943,816.49	148,096.01	0.15
旅游产业	8,342,952.08	140,311.29	1.68
制造业	202,675,280.64	28,880,298.70	14.25
其他	106,746.35	533.73	0.50
合计	695,197,632.04	31,598,498.80	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	10,462,232.76	10,462,232.76	1,135,347.22	408,165.28	457,400.00	10,732,014.70
按组合计提坏账准备	29,438,428.25	28,562,844.36	3,557,182.00		521,527.56	31,598,498.80
合计	39,900,661.01	39,025,077.12	4,692,529.22	408,165.28	978,927.56	42,330,513.50

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	978,927.56

应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生
郑州飞机装备有限公司	货款	258,200.00	预计无法收回	子公司董事会审批	否
苏州长风航空电子有限公司	货款	218,000.00	预计无法收回	子公司董事会审批	否
中车四方车辆有限公司	货款	146,000.00	预计无法收回	子公司董事会审批	否
南京萨博工贸有限公司	货款	28,000.00	预计无法收回	子公司董事会审批	否
南京志卓电子科技有限公司	货款	28,000.00	预计无法收回	子公司董事会审批	否
其他零星客户	货款	300,727.56	预计无法收回	子公司董事会审批	否
合计		978,927.56			

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	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	246,400,327.04	34.88	1,232,001.64
苏州高新区城乡发展局	84,286,644.15	11.93	84,286.64
张利波	14,000,000.00	1.98	70,000.00
福建新能先锋检测技术有限公司	10,610,382.00	1.50	318,311.46
管飞、范玲玲、白雅芳	8,400,000.00	1.19	42,000.00
合计	363,697,353.19	51.48	1,746,599.74

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

(五) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	6,420,579.59	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	上年年末余额	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备
应收票据	24,404,929.02	37,660,628.98	55,644,978.41		6,420,579.59	

(六) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	103,391,409.07	67.45	33,329,307.11	41.41
1至2年	13,587,452.12	8.86	32,401,634.19	40.25
2至3年	25,100,634.94	16.38	12,797,747.08	15.90
3年以上	11,202,056.05	7.31	1,967,287.55	2.44
合计	153,281,552.18	100.00	80,495,975.93	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(%)
江苏省电力公司苏州供电公司	97,718,510.73	63.75
苏州高新区自来水有限公司	15,793,689.25	10.30
国网江苏省电力有限公司苏州市吴江区供电公司	8,721,990.00	5.69
苏州华润燃气有限公司	4,303,807.80	2.81
江苏源力电力工程有限公司	2,202,360.36	1.44
合计	128,740,358.14	83.99

(七) 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	9,233,796,435.51	7,809,552,195.56
合计	9,233,796,435.51	7,809,552,195.56

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	3,308,666,219.21	2,759,148,291.21
1至2年	1,251,827,372.14	1,286,656,395.88
2至3年	1,208,571,749.79	1,481,799,528.51
3至4年	1,429,397,297.05	2,060,458,555.49
4至5年	1,951,833,587.03	188,865,636.07
5年以上	119,566,461.61	66,091,954.03
小计	9,269,862,686.83	7,843,020,361.19
减：坏账准备	36,066,251.32	33,468,165.63
合计	9,233,796,435.51	7,809,552,195.56

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	21,132,136.06	0.23	21,132,136.06	100.00	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	9,248,730,550.77	99.77	14,934,115.26	0.16	7,822,539,027.94	99.74	13,922,875.79	0.18	7,808,546,152.15
合计	9,269,862,686.83	100.00	36,066,251.32		7,843,020,361.19	100.00	33,468,165.63		7,809,552,195.56

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
苏州苏迪投资发展有限公司	6,768,319.21	6,768,319.21	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	长期催收无法收回
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
房租	1,296,000.00	1,296,000.00	100.00	长期催收无法收回
其他零星项目	8,747,816.93	8,747,816.93	100.00	长期催收无法收回
合计	21,132,136.06	21,132,136.06		

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	111,835,916.43	610,478.79	0.55
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)	4,853,529,791.89	4,853,529.78	0.10
天澜物业往来款	33,952,033.33	1,697,601.67	5.00
土拍保证金及土地指标费 (注 2)	415,450,000.00		
与联营公司资金往来 (注 3)	3,784,456,558.88	3,784,456.56	0.10
往来款	49,506,250.24	3,988,048.46	8.06
合计	9,248,730,550.77	14,934,115.26	

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, 故本公司认为发生信用损失的可能性极小, 因此不计提坏账准备。

注 3: 与联营公司资金往来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, 依据约定由各方股东按各自股权比例借款给项目公司用于项目开发。

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	13,992,875.79		19,475,289.84	33,468,165.63
上年年末余额在本期	13,992,875.79		19,475,289.84	33,468,165.63
--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	941,239.47		1,656,929.04	2,598,168.51
本期转回			82.82	82.82
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	14,934,115.26		21,132,136.06	36,066,251.32

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	19,475,289.84	1,656,929.04	82.82		21,132,136.06
按组合计提坏账准备	13,992,875.79	941,239.47			14,934,115.26
合计	33,468,165.63	2,598,168.51	82.82		36,066,251.32

(5) 本期公司无实际核销的其他应收款项

(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	112,374,366.43	98,021,576.16
应收股权与长期资产转让款		63,144,893.00
与联营公司资金往来	3,791,224,878.09	2,289,669,798.23
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	4,853,529,791.89	4,371,995,831.18
天澜物业租金	33,952,033.33	41,652,033.33
土拍保证金及土地指标费	415,450,000.00	323,800,000.00
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
其他往来款	60,389,317.12	40,344,207.81
预付款项转入	2,942,299.97	2,660,419.82
合计	9,269,862,686.83	7,843,020,361.19

(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例(%)	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	2,249,655,698.79	1年以内: 1-2年: 2-3年: 3-4年: 4-5年	24.27	2,249,655.70
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	1,348,223,800.00	2-3年: 3-4年: 4-5年	14.54	1,348,223.80
苏州市盛澜美科房地产有限公司	与联营公司资金往来	978,444,355.76	1年以内	10.56	978,444.36
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	672,523,580.19	1年以内: 1-2年: 2-3年: 3-4年: 4-5年	7.25	672,523.58
苏州工业园区大正置业有限公司	与联营公司资金往来	554,356,504.33	1年以内	5.98	554,356.50
合计		5,803,203,939.07		62.60	5,803,203.94

(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

(八) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	20,890,464,159.11	386,434,907.33	20,504,029,251.78	21,756,556,530.44	35,895,276.99	21,720,661,253.45
开发产品	4,964,046,601.73	61,613,403.60	4,902,433,198.13	2,922,542,259.34	116,910,288.64	2,805,631,970.70
拟开发土地				818,019,801.00		818,019,801.00
原材料	35,953,394.33	1,121,378.66	34,832,015.67	34,420,745.28	1,833,911.11	32,586,834.17
周转材料	1,223,080.38		1,223,080.38	305,146.18		305,146.18
委托加工物 资	4,345,847.50		4,345,847.50	4,383,876.18		4,383,876.18
在产品	63,750,995.47	1,024,645.03	62,726,350.44	56,284,113.72	1,255,495.12	55,028,618.60
库存商品	8,341,798.09	943,745.42	7,398,052.67	3,108,401.30	453,047.35	2,655,353.95
发出商品	22,734,502.85	906,184.70	21,828,318.15	28,131,851.77	964,667.88	27,167,183.89
合计	25,990,860,379.46	452,044,264.74	25,538,816,114.72	25,623,752,725.21	157,312,687.09	25,466,440,038.12

(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
万悦城	2013年	2022年	43,921,096.98	41,788,793.72
遇见山	2016年	2021年	7,709,313.24	9,875,521.87
中央公馆	2016年	2021年	2,696,751,421.42	3,518,449,588.98
熙境云庭	2018年	已竣工		3,634,810,971.97
四季风景花园	2016年	已竣工	-	196,911,348.53
翡翠四季花园	2018年	已竣工		894,683,828.04
东方玖著	2018年	2021年	1,101,186,826.11	904,519,162.87
泊云庭	2018年	已竣工		3,261,841,585.27
海和云庭	2019年	2021年	4,337,052,731.46	3,993,319,707.64
滨河四季云庭	2019年	2022年	5,814,954,090.37	5,300,356,021.55
山云庭	2020年	2021年	3,249,404,018.79	
山樾云庭	2020年	2021年	1,908,533,868.22	
悦云庭	2020年	2022年	1,730,950,792.52	
合计			20,890,464,159.11	21,756,556,530.44

(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
东湖林语	2020年	32,431,367.09			32,431,367.09
金都城	2012年	2,881,647.83	-1,465,567.45	1,416,080.38	
秀珺	2012年		-2,899,379.93	-2,899,379.93	
龙池华府	2013年	308,772,799.64	-3,499,218.91	305,273,580.73	
大成珺	2016年		-29,293,316.16	-29,293,316.16	
苏里人家	2016年	64,965,260.18	-455,716.08	64,509,544.10	
名仕花园	2008年	3,995,000.00			3,995,000.00
天都花园	2011年		-13,367,338.59	-13,367,338.59	
天之运花园	2018年	38,544,718.65	-2,997,853.41	35,546,865.24	
吴江天城花园	2018年	63,906,965.02	-102,886,315.91	-69,115,445.98	30,136,095.09
扬州名泽园	2018年	40,642,166.62	-1,406,394.53	6,029,488.60	33,206,283.49
万悦城	2018年	195,249,425.85	-3,344,844.64	36,309,478.42	155,595,102.79
遇见山	2018年	47,326,488.97	-3,790,836.10	11,423,326.38	32,112,326.49
四季风景花园	2020年	31,967,340.55	199,840,276.95	220,151,637.52	11,655,979.98
未来城	2018年	20,764,467.97	10,530,762.62	12,038,339.39	19,256,891.20
中央公馆	2020年	52,130,199.26	1,443,963,359.46	1,446,213,958.01	49,879,600.71
华通花园八区	2019年	174,557,423.71		174,557,423.71	
翡翠四季花园	2020年		1,064,674,954.19	1,057,085,983.61	7,588,970.58
泊云庭	2020年		3,836,412,331.73	3,771,314,165.50	65,098,166.23
熙境云庭	2020年		4,333,188,519.15	1,062,568,765.94	3,270,619,753.21
天都商贸	2011年		-8,292,972.40	-8,292,972.40	
天都大厦	2019年	1,844,406,988.00	-39,978,464.50	551,957,458.63	1,252,471,064.87
其他楼盘			-1,509,157.76	-1,509,157.76	
合计		2,922,542,259.34	10,673,422,827.73	8,631,918,485.34	4,964,046,601.73

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。

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		转回	本期减少金额		期末余额
		计提	其他		转销	其他-转入投资性房地产	
开发成本	35,895,276.99	369,934,077.89			19,394,447.55		386,434,907.33
开发产品	116,910,288.64	10,707,296.93		18,162,050.86	16,181,726.28	31,660,404.83	61,613,403.60
原材料	1,833,911.11				712,532.45		1,121,378.66
库存商品	453,047.35	490,698.07					943,745.42
发出商品	964,667.88				58,483.18		906,184.70
在产品	1,255,495.12				230,850.09		1,024,645.03
合计	157,312,687.09	381,132,072.89		18,162,050.86	36,578,039.55	31,660,404.83	452,044,264.74

3、开发成本期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	年初余额	本年增加	本年转入存货—开发产品	年末余额
万悦城	66,471.98			66,471.98
中央公馆	333,193,148.38	23,792,628.20	172,852,513.02	184,133,263.56
熙境云庭	260,817,054.13	98,579,513.01	359,396,567.14	
四季风景花园	3,550,079.21		3,550,079.21	
翡翠四季花园	9,739,083.32		9,739,083.32	
东方玖著	29,551,437.51	25,215,988.95		54,767,426.46
海和云庭	87,094,151.99	65,665,437.50		152,759,589.49
滨河四季云庭	73,113,373.53	207,672,391.15		280,785,764.68
泊云庭	31,235,094.88	24,722,214.33	55,957,309.21	
山云庭		116,431,893.79		116,431,893.79
山樾云庭		49,563,646.12		49,563,646.12
悦云庭		70,259,449.27		70,259,449.27
合计	828,359,894.93	681,903,162.32	601,495,551.90	908,767,505.35

(九) 合同资产

1、 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
质保金	37,627,585.00	1,312,422.50	36,315,162.50

2、 合同资产按减值计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		减值准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提减值准备	37,627,585.00	100.00	1,312,422.50	3.49	36,315,162.50

按组合计提减值准备:

名称	期末余额		
	合同资产	减值准备	计提比例 (%)
质保金	37,627,585.00	1,312,422.50	3.49

3、 本期合同资产计提减值准备情况

项目	年初余额	本期计提	本期转回	本期转销/核销	期末余额
按组合计提减值准备	875,583.89	1,092,257.85	655,419.24		1,312,422.50

(十) 持有待售资产

类别	期末余额	上年年末余额
划分为持有待售的资产	173,929,086.94	130,236,741.08

1、 划分为持有待售的资产

类别	期末余额			预计处置时间	出售方式
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值		
固定资产-污水一厂	116,430,080.11		116,430,080.11	2021年	收储
无形资产-污水一厂	18,994,364.41		18,994,364.41	2021年	收储
固定资产-运输设备	44,683.75		44,683.75	2021年	转让
固定资产-宜必思酒店	38,514,961.17	55,002.50	38,459,958.67	2021年	转让
合计	173,984,089.44	55,002.50	173,929,086.94		

(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	823,967,197.79	608,537,202.44

一年内到期的长期应收款

项目	年末余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	920,541,784.16	96,574,586.37	823,967,197.79	0.72%—3.92%
其中：未实现融 资收益	77,084,755.38		77,084,755.38	

项目	年初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	
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	

(十二) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
合同取得成本	65,305,866.25	
预缴所得税	412,929,429.93	151,762,949.52
预缴增值税	374,924,133.98	205,897,692.97
待抵扣增值税进项税额	294,173,815.27	183,450,267.70
预缴其他税	351,195,342.26	154,594,320.70
理财产品	2,260,000.00	
其他		678,108.22
合计	1,500,788,587.69	696,383,339.11

1、与合同取得成本有关的资产相关的信息

类别	年初余额	本期增加	本期结转损益	减值准备		期末余额
				本期计提	本期转回	
为取得合同发生的佣金支出	47,218,801.07	111,374,423.52	93,287,358.34			65,305,866.25

(十三) 长期应收款

1、长期应收款情况

项目	期末余额		上年年末余额		折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	坏账准备	
融资租赁款	679,301,371.31	10,480,693.94	668,820,677.37	9,319,811.02	499,774,929.18 0.72%—3.92%
其中：未实现融资收益	45,995,547.82		45,995,547.82	43,209,272.08	43,209,272.08
合计	679,301,371.31	10,480,693.94	668,820,677.37	9,319,811.02	499,774,929.18

2、 长期应收款坏账准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
融资租赁款	9,319,811.02	1,160,882.92			10,480,693.94

3、 期末公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款

4、 期末公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

(十四) 长期股权投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
1. 合营企业											
苏州高新枫桥新兴产业投资有限公司	30,669,114.32	42,000,000.00		7,329,428.10							80,198,542.42
苏州高新美好商业管理有限公司	1,089,316.48			163,706.17							1,253,022.65
苏州高新万阳置地有限公司	86,516,223.64			148,244,159.96						-3,329,278.29	231,431,105.31
小计	118,274,654.44	42,000,000.00		155,937,294.23						-3,329,278.29	312,882,670.38
2. 联营企业											
中外运高斯物流苏州有限公司	114,805,107.12			18,601,380.12							133,406,487.24
苏州华能热电有限责任公司	200,015,409.12			15,557,385.08	-19,239.35					-10,692,015.82	204,861,539.03
苏州高新创业投资集团融联管理有限公司	3,642,509.20			-467,830.77							3,174,678.43
苏州融联创业投资企业(有限合伙)	97,971,183.73		-6,045,153.55	5,655,443.51						-14,952,925.71	82,628,547.98
苏州融创建设发展有限公司	37,113,721.33			4,081,144.56							41,194,865.89
中华六盛银行股份有限公司	50,929,305.18			2,261,909.93	-4,939,421.79						48,251,793.32

苏州高新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末 余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资收益	其他综合收益 调整	其他权益 变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备			其他
苏州苏新太消费股权投资合伙企业（有限合伙）	48,860,055.38			-829,003.98						48,031,051.40	
杭州银行股份有限公司		1,222,344,724.20		55,884,155.10	-6,853,540.10					1,271,375,339.20	
东方国际创业股份有限公司		329,999,996.70								329,999,996.70	
苏州高新盈泰有限公司		5,000,000.00		-72,536.19						4,927,463.81	
苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司	100,382.55			365.16						100,747.71	
苏州新永物业管理有限公司	3,421,905.34			3,751,793.71						7,173,699.05	
苏州工业园区大正置业有限公司		1,800,000.00		-1,788,478.49						11,521.51	
苏州市盛澜美科房地产有限公司		9,636,363.64		-9,636,363.64							
苏州明新汇德投资企业（有限合伙）	65,593,182.13	24,980,000.00		2,261,722.54						92,834,904.67	
小计	622,452,761.08	1,593,761,084.54	-6,045,153.55	95,261,086.64	-11,812,201.24				-25,644,941.53	2,267,972,635.94	
合计	740,727,415.52	1,635,761,084.54	-6,045,153.55	251,198,380.87	-11,812,201.24				-25,644,941.53	2,580,855,306.32	3,325,278.29

(十五) 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	上年年末余额
中新苏州工业园区开发集团股份有限公司	643,615,994.00	663,459,900.00
苏州高新创业投资集团有限公司	215,507,100.00	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	81,579,100.00	34,330,700.00
南京金埔园林股份有限公司	76,402,300.00	69,728,400.00
苏州高新区自来水有限公司	102,638,300.00	117,496,416.10
苏州高新区新振建设发展有限公司	2,447,100.00	2,248,200.00
合计	1,122,189,894.00	1,114,538,029.21

2、非交易性权益工具投资的情况

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
中新苏州工业园区开发集团股份有限公司	14,839,000.00	588,066,406.04		23,599,762.09	非交易性	部分处置
苏州高新创业投资集团有限公司		15,507,100.00			非交易性	
苏州新港物业服务有限公司		7,085,400.00		7,085,400.00	非交易性	处置
华泰柏瑞基金管理有限公司	2,600,000.00	77,579,100.00			非交易性	
南京金浦园林股份有限公司		58,402,300.00			非交易性	
苏州高新区自来水有限公司		50,948,380.38			非交易性	
苏州高新区新振建设发展有限公司		447,100.00			非交易性	

(十六) 其他非流动金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,499,440.00	7,259,900.00
其中： 权益工具投资	27,499,440.00	7,259,900.00

(十七) 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	342,545,157.64	43,874,867.26	386,420,024.90
(2) 本期增加金额	605,534,202.56	111,376,062.86	716,910,265.42
—外购	99,453,257.14	111,376,062.86	210,829,320.00
—存货转入	506,080,945.42		506,080,945.42
(3) 本期减少金额	33,405,484.24		33,405,484.24
—处置	33,405,484.24		33,405,484.24
(4) 期末余额	914,673,875.96	155,250,930.12	1,069,924,806.08
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 上年年末余额	37,027,448.69	838,606.58	37,866,055.27
(2) 本期增加金额	24,792,633.82	4,061,426.31	28,854,060.13
—计提或摊销	24,792,633.82	4,061,426.31	28,854,060.13
(3) 本期减少金额	4,850,104.03		4,850,104.03
—处置	4,850,104.03		4,850,104.03
(4) 期末余额	56,969,978.48	4,900,032.89	61,870,011.37
3. 减值准备			
(1) 上年年末余额			
(2) 本期增加金额	4,880,735.93		4,880,735.93
—计提	4,880,735.93		4,880,735.93
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	4,880,735.93		4,880,735.93
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	852,823,161.55	150,350,897.23	1,003,174,058.78
(2) 上年年末账面价值	305,517,708.95	43,036,260.68	348,553,969.63

2、 期末公司未办妥产权证书的投资性房地产金额为 697,923,088.31 元。

(十八) 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	3,646,803,746.04	1,681,496,871.98
固定资产清理		
合计	3,646,803,746.04	1,681,496,871.98

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	固定资产装修	合计
1. 账面原值							
(1) 上年年末余额	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) 本期增加金额	754,428,208.10	45,580,933.91	1,356,949,529.68	3,248,584.74	34,093,671.49	-524,345.32	2,193,776,582.60
—购置		3,798,854.41	10,962,861.40	3,248,584.74	16,064,392.46		34,074,693.01
—在建工程转入	753,452,820.81	42,802,027.51	1,345,968,909.70		18,037,280.58		2,160,261,038.60
—暂估调整及汇率变动调整	975,387.29	-1,019,948.01	17,758.58		-8,001.55	-524,345.32	-559,149.01
(3) 本期减少金额	47,856,074.09	7,525,850.40	15,374,511.27	3,440,707.71	6,892,732.52	15,548,767.60	96,638,643.59
—处置或报废	396,195.41	7,510,952.17	5,002,294.67	2,582,263.84	3,273,360.11	29,992.80	18,795,059.00
—转至持有待售资产	47,459,878.68	14,898.23	10,372,216.60	858,443.87	3,619,372.41	15,518,774.80	77,843,584.59
(4) 期末余额	2,029,895,400.79	274,785,577.42	1,933,730,272.31	19,444,377.46	109,812,353.92	9,794,314.28	4,377,462,296.18
2. 累计折旧							
(1) 上年年末余额	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
(2) 本期增加金额	52,413,499.19	22,155,782.10	77,306,117.90	1,321,132.45	12,987,406.57	2,992,837.15	169,176,775.36
—计提	52,473,343.09	22,583,513.10	77,306,117.90	1,321,132.45	12,992,869.38	2,992,837.15	169,669,813.07
—汇率变动调整	-59,843.90	-427,731.00			-5,462.81		-493,037.71
(3) 本期减少金额	9,159,533.70	3,420,281.34	7,317,837.43	2,609,384.88	5,845,431.04	8,736,805.16	37,089,273.55
—处置或报废	69,730.59	3,405,383.11	4,389,111.33	1,795,624.76	2,596,586.35	28,793.09	12,285,229.23
—转至持有待售资产	9,089,803.11	14,898.23	2,928,726.10	813,760.12	3,248,844.69	8,708,012.07	24,804,044.32

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

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
(4) 期末余额	285,735,227.82	108,845,703.31	240,419,461.99	13,873,606.67	68,338,447.74	6,239,783.59	723,452,231.12
3. 减值准备							
(1) 上年年末余额	4,652,799.50	2,799,419.06			10,537.32		7,462,755.88
(2) 本期增加金额	-255,755.19			55,002.50	-681.67		-201,434.36
—计提				55,002.50			55,002.50
—汇率变动调整	-255,755.19				-681.67		-256,436.86
(3) 本期减少金额				55,002.50			55,002.50
—处置或报废							
—转至持有待售资产				55,002.50			55,002.50
(4) 期末余额	4,397,044.31	2,799,419.06			9,855.65		7,206,319.02
4. 账面价值							
(1) 期末账面价值	1,739,763,128.66	163,140,455.05	1,693,310,810.32	5,570,770.79	41,464,050.53	3,554,530.69	3,646,803,746.04
(2) 上年年末账面价值	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

3、 期末公司暂时闲置的固定资产的账面价值为 5,238,423.56 元。

4、 期末公司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
办公及其他设备	137,043.51	57,707.46		79,336.05

5、 期末公司通过经营租赁租出的固定资产情况

项目	期末账面价值
专用设备	10,619,468.98

6、 期末公司未办妥产权证书的固定资产-房屋及建筑物的账面价值为 1,287,716,715.67 元。

(十九) 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	774,889,405.89	1,678,002,053.04
工程物资		
合计	774,889,405.89	1,678,002,053.04

2、在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
徐州欢乐世界项目	107,464,666.22		107,464,666.22	697,390,745.84		697,390,745.84
苏州大阳山探险世界项目	227,329,310.15		227,329,310.15	678,864,075.38		678,864,075.38
铜仁泰迪旅游综合体项目	12,357,765.96		12,357,765.96	21,089,843.31		21,089,843.31
军民融合产业园建设工程	43,705,681.98		43,705,681.98	47,346,589.84		47,346,589.84
徐州B地块工程项目	2,333,562.18		2,333,562.18	1,333,205.71		1,333,205.71
基因工程药物和疫苗生产用房项目	46,404,490.39		46,404,490.39			
新区第一污水厂迁建综合改造项目	312,442,915.51		312,442,915.51	229,393,461.07		229,393,461.07
63号地块建设项目	19,073,358.06		19,073,358.06	381,161.72		381,161.72
其他零星项目	3,777,655.44		3,777,655.44	2,202,970.17		2,202,970.17
合计	774,889,405.89		774,889,405.89	1,678,002,053.04		1,678,002,053.04

3、重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	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	资金来源
徐州欢乐世界项目	697,390,745.84	267,442,054.26	857,368,133.88		107,464,666.22	91.00%	借款及自有资金
苏州大阳山探险世界项目	678,864,075.38	806,573,943.22	1,240,305,470.94	17,803,237.51	227,329,310.15	78.40%	自有资金
铜仁秦迪旅游综合体项目	21,089,843.31	28,236,760.57	3,527,675.04	33,461,162.88	12,357,765.96	99.00%	自有资金
军民融合产业园建设工程	47,346,589.84	12,616,823.37	16,257,731.23		43,705,681.98	99.00%	借款及自有资金
徐州B地块工程项目	1,333,205.71	1,000,356.47			2,333,562.18	0.25%	自有资金
基因工程药物和疫苗生产用房项目		46,404,490.39			46,404,490.39	28.61%	自有资金
新区第一污水厂迁建综合改造项目	229,393,461.07	83,049,454.44			312,442,915.51	72.00%	借款及自有资金
63号地块建设项目	381,161.72	18,692,196.34			19,073,358.06	28.00%	自有资金
新区第二污水厂管理性提标改造项目	477,087.00	5,024,536.38	5,501,623.38			100.00%	自有资金
镇湖污水厂管理性提标改造项目	5,087.00	6,354,864.38	6,359,951.38			100.00%	自有资金
狮山污水厂管理性提标改造项目		7,515,598.27		7,515,598.27		100.00%	自有资金
白茆污水厂管理性提标改造项目		17,612,066.07	17,612,066.07			100.00%	自有资金
浒东污水厂管理性提标改造项目		13,328,386.68	13,328,386.68			100.00%	自有资金
其他零星项目	1,720,796.17	2,632,104.53		575,245.26	3,777,655.44		
合计	1,678,002,053.04	1,316,503,635.37	2,160,261,038.60	59,355,243.92	774,889,405.89		

注：苏州大阳山探险世界项目、铜仁秦迪旅游综合体项目、狮山污水厂管理性提标改造项目的其他减少金额主要系转入长期待摊费用。

(二十) 无形资产

1、 无形资产情况

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	1,282,581,227.26	8,662,725.02	31,620,871.27	485,994.40	1,323,350,817.95
(2) 本期增加金额	15,250,394.62	6,378,572.48			21,628,967.10
—购置	15,262,579.72	6,378,572.48			21,641,152.20
—汇率变动	-12,185.10				-12,185.10
(3) 本期减少金额		93,479.62			93,479.62
—处置		93,479.62			93,479.62
(4) 期末余额	1,297,831,621.88	14,947,817.88	31,620,871.27	485,994.40	1,344,886,305.43
2. 累计摊销					
(1) 上年年末余额	147,164,350.02	3,725,880.15	8,797,315.43	125,548.76	159,813,094.36
(2) 本期增加金额	29,865,399.76	2,205,221.00	3,162,087.00	48,599.52	35,281,307.28
—计提	29,865,399.76	2,205,221.00	3,162,087.00	48,599.52	35,281,307.28
(3) 本期减少金额		64,285.62			64,285.62
—处置		64,285.62			64,285.62
(4) 期末余额	177,029,749.78	5,866,815.53	11,959,402.43	174,148.28	195,030,116.02
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	1,120,801,872.10	9,081,002.35	19,661,468.84	311,846.12	1,149,856,189.41
(2) 上年年末账面价值	1,135,416,877.24	4,936,844.87	22,823,555.84	360,445.64	1,163,537,723.59

2、 期末公司未办妥产权证书的土地使用权账面金额为 84,840,328.41 元。

(二十一) 商誉

1、 商誉变动情况

被投资单位名称或 形成商誉的事项	上年年末余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	本年计提	处置	其他	
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	188,866,459.96					188,866,459.96
减值准备						
苏州东菱振动试验 仪器有限公司	80,124,700.00		5,450,000.00			85,574,700.00
苏州创智融新能源 科技有限公司	147,499.54					147,499.54
小计	80,272,199.54		5,450,000.00			85,722,199.54
账面价值	108,594,260.42		-5,450,000.00			103,144,260.42

注：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。

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、不含由军民融合产业园建设工程结转的固定资产）、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国际评估咨询有限公司于 2021 年 4 月 21 日出具的中联国际评字【2021】第 TKMQP0312 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所形成的商誉进行减值测试涉及包含商誉资产组的可收回金额资产评估报告》的评估结果。

(2) 关键参数

项目	关键参数				
	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	2021年-2025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	13.44%

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 2021 年至 2025 年之间的销售增长率为 8%、5%、5%、3%、0%。

(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
资产组内其他资产账面价值 (按公允价值计量)	12,228.09
包含商誉的资产组账面价值	37,893.66
可回收金额	26,255.05
整体商誉减值准备	11,638.61
归属于母公司股东的商誉减值准备	8,557.87
以前年度已计提的商誉减值准备	8,012.47
本年度商誉减值损失	545.40

4、 商誉减值测试的影响

经测试, 2020 年度东菱振动商誉计提商誉减值准备 5,450,000 元。

(二十二) 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	5,614,906.51	65,321,843.86	4,577,532.14		66,359,218.23
其他	1,060,495.94	12,472,464.14	3,690,051.67		9,842,908.41
合计	6,675,402.45	77,794,308.00	8,267,583.81		76,202,126.64

(二十三) 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		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	476,226,206.12	115,463,507.59	210,393,111.16	50,135,954.82
内部交易未实现利润	147,473,001.64	36,064,374.25	149,906,909.54	36,556,189.17
可抵扣亏损	565,083,591.56	140,942,598.90	479,793,378.32	119,242,808.21
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	71,185,117.96	17,796,279.49	66,840,483.89	16,710,120.97
计提已发生但尚未取得发票的成本	303,881,789.62	75,970,447.41	224,627,727.31	56,156,931.82
其他预提负债	34,871,613.10	8,717,903.29	44,691,445.83	11,172,861.47
合计	1,670,792,883.46	412,973,001.79	1,248,324,619.51	307,992,757.32

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		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	26,326,727.97	3,960,859.22	28,289,365.16	4,253,854.79
其他权益工具投资公允价值变动	767,079,024.33	191,837,656.09	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	694,333.94	173,583.48	28,392,585.23	7,098,146.31
固定资产加速折旧	24,207,196.84	3,631,079.53	6,131,995.97	919,799.40
交易性金融资产公允价值变动	311,056,742.19	77,764,185.55	412,349,378.76	103,087,344.68
合计	1,129,364,025.27	277,367,363.87	1,228,370,475.78	303,660,932.85

(二十四) 其他非流动资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
合同履约成本	2,698,565.94		2,698,565.94	
预付工程款	4,589,147.10		4,589,147.10	
预付无形资产购买款	493,207.55		493,207.55	
预付股权转让款	17,886,700.00		17,886,700.00	
预付研发支出	1,117,924.53		1,117,924.53	
预付设备款	162,199,183.43		162,199,183.43	
预付土地租赁费	1,597,248.13		1,597,248.13	
未实现的售后融资租赁回损失	4,785,571.60		4,785,571.60	
合计	195,367,548.28		195,367,548.28	
			账面价值	账面价值
			91,231,653.43	91,231,653.43
			160,860.00	160,860.00
			167,881,096.75	167,881,096.75
			333,333.33	333,333.33
			5,264,178.43	5,264,178.43
			264,871,121.94	264,871,121.94

(二十五) 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
保证借款	50,077,833.33	40,100,895.83
合计	50,077,833.33	70,140,895.83

(二十六) 应付票据

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	251,170,000.00	53,600,000.00

(二十七) 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	257,361,358.99	113,946,877.12
与房产开发施工有关的款项	3,846,671,180.54	3,777,877,911.04
与费用支出有关的款项	122,770,177.97	78,381,955.58
其他	247,330.16	247,330.16
合计	4,227,050,047.66	3,970,454,073.90

2、 账龄超过一年的应付账款主要系工程款。

(二十八) 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
房屋租金	6,855,016.41	2,114,270.64
货款		57,815,908.67
与融资租赁有关的服务费	30,452,580.95	21,040,826.87
门票款及其他		6,512,789.86
合计	37,307,597.36	7,723,679,396.08

(二十九) 合同负债

1、 合同负债情况

项目	期末余额
房屋销售款	10,809,984,280.00
预收搬迁补偿款	249,884,691.00
货款	46,002,981.86
服务费	4,375,151.28
门票款及其他	20,191,412.98
合计	11,130,438,517.12

房屋销售款明细:

项目名称	期末余额	已竣工/预计竣工时间
天之运花园	835,108.57	2014-2018年
吴江天城花园	2,895,947.87	2012-2018年
扬州名泽园	1,904.76	2015-2018年
万悦城	1,325,338.10	2015-2018年
遇见山	1,715,967.78	2017-2018年
未来城	16,901,466.04	2018年
中央公馆	1,242,841,347.81	2019-2021年
四季风景花园	1,589,127.55	2018-2019年
翡翠四季花园	204,653.74	2020年
熙境云庭	9,355,303.67	2020年
山云庭	80,235,964.22	2021年
悦云庭	554,090,940.37	2022年
东方玖著	119,300,377.98	2021年
泊云庭	9,035,417.78	2020年
海和云庭	4,947,327,895.41	2021年
滨河四季云庭	3,595,234,866.06	2022年
山樾云庭	227,092,652.29	2021年
合计	10,809,984,280.00	

(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	95,410,031.02	414,722,139.32	420,628,623.61	89,503,546.73
离职后福利-设定提存计划	1,830,990.21	14,517,859.82	14,319,680.63	2,029,169.40
辞退福利		368,861.51	368,861.51	
合计	97,241,021.23	429,608,860.65	435,317,165.75	91,532,716.13

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	89,821,993.98	358,701,966.61	365,191,379.78	83,332,580.81
(2) 职工福利费	3,347,587.34	10,410,393.70	10,471,368.90	3,286,612.14
(3) 社会保险费	487,537.11	15,294,076.88	15,102,515.49	679,098.50
其中：医疗保险费	421,694.56	13,909,668.29	13,756,602.26	574,760.59
工伤保险费	18,812.06	144,042.07	143,231.46	19,622.67
生育保险费	47,030.49	1,240,366.52	1,202,681.77	84,715.24
(4) 住房公积金	426,218.88	24,346,349.89	24,278,173.93	494,394.84
(5) 工会经费和职工教育经费	1,326,693.71	5,969,352.24	5,585,185.51	1,710,860.44
合计	95,410,031.02	414,722,139.32	420,628,623.61	89,503,546.73

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	742,850.85	9,119,130.81	8,979,127.93	882,853.73
失业保险费	31,028.82	471,444.38	476,157.53	26,315.67
企业年金缴费	1,057,110.54	4,927,284.63	4,864,395.17	1,120,000.00
合计	1,830,990.21	14,517,859.82	14,319,680.63	2,029,169.40

(三十一) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	23,632,573.79	70,555,769.33
企业所得税	139,017,500.39	90,480,450.50
个人所得税	396,040.69	1,598,758.88

税费项目	期末余额	上年年末余额
城市维护建设税	2,113,953.72	7,083,072.93
房产税	1,632,055.53	2,351,437.70
土地增值税	875,833,011.76	1,213,753,318.68
教育费附加	1,537,783.83	5,083,607.26
土地使用税	2,348,227.84	2,950,374.22
环保税	1,434,059.98	1,009,960.22
印花税	1,658,956.44	2,622,007.23
其他	40,921.02	40,921.02
合计	1,049,645,084.99	1,397,529,677.97

(三十二) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利	814,460.46	814,460.46
其他应付款项	2,771,632,270.48	4,895,362,513.97
合计	2,772,446,730.94	4,896,176,974.43

1、 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

2、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金保证金	50,279,224.65	73,918,883.63
代扣个人款项	1,195,801.21	3,802,358.18
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)	1,636,251,176.94	4,490,765,811.01
应付苏州苏高新集团有限公司款项	3,451,818.35	14,442,362.41
应付工程设备款项	867,499,466.02	156,360,248.17

项目	期末余额	上年年末余额
应付永续债承销费及服务费	6,800,000.00	14,700,000.00
对外投资的合伙企业—明善汇德预分配款	42,423,046.21	28,834,617.77
往来款、暂收款、代垫款	163,731,737.10	112,538,232.80
合计	2,771,632,270.48	4,895,362,513.97

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，由各方股东按各自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	654,922,140.93	1,075,434,339.20
一年内到期的应付债券	1,220,795,578.33	192,860,727.57
一年内到期的长期应付款	2,926,957.46	29,209,068.36
合计	1,878,644,676.72	1,297,504,135.13

(三十四) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
已背书未到期的商业承兑汇票	1,756,000.00	
合同负债对应的增值税	977,045,148.72	
合计	978,801,148.72	

(三十五) 长期借款

项目	期末余额	上年年末余额
质押借款	706,500,000.00	195,000,000.00
抵押借款	6,787,975,000.00	2,663,266,690.29
保证借款	2,992,980,000.00	3,145,500,000.00
信用借款	145,000,000.00	
合计	10,632,455,000.00	6,003,766,690.29

(三十六) 应付债券

1、 应付债券明细

项目	期末余额	上年年末余额
16 苏州乐园 PRN001	158,291,986.94	197,593,552.27
17 苏州乐园 PRN001	49,527,244.68	49,200,223.51
16 苏新债		998,017,536.65
17 苏州高新 MTN001	1,395,112,562.77	1,391,468,221.89
18 苏新 01		1,093,841,650.50
18 苏新 02		397,663,885.86
19 苏州高技 PPN001	997,211,582.24	994,669,103.52
19 苏州高技 PPN002	996,446,407.94	993,943,988.85
20 苏新 01	1,689,754,960.78	
20 苏州高技 PPN01	99,897,518.58	
20 污水债	99,830,316.63	
20 苏高新水质 ZR001	49,977,773.24	
合计	5,536,050,353.80	6,116,398,163.05

2、 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	上年年末余额	本期发行	溢折价摊销	本期偿还	重分类至一年内到期的非流动负债	期末余额
16 苏州乐园 PRN001	100.00	2016/10/27	7 年	200,000,000.00	197,593,552.27		698,434.67		40,000,000.00	158,291,986.94
17 苏州乐园 PRN001	100.00	2017/4/11	7 年	50,000,000.00	49,200,223.51		327,021.17			49,527,244.68
16 苏新债	100.00	2016/1/25	5 年	1,000,000,000.00	998,017,536.65		1,797,896.98		999,815,433.63	
17 苏州高新 MTN001	100.00	2017/5/27	5 年+2 年	1,400,000,000.00	1,391,468,221.89		3,644,340.88			1,395,112,562.77
18 苏新 01	100.00	2018/8/16	2 年+2 年+1 年	1,100,000,000.00	1,093,841,650.50		6,158,349.50	1,100,000,000.00		
18 苏新 02	100.00	2018/11/23	2 年+2 年+1 年	400,000,000.00	397,663,885.86		2,336,114.14	400,000,000.00		
19 苏州高技 PPN001	100.00	2019/1/18	3 年	1,000,000,000.00	994,669,103.52		2,542,478.72			997,211,582.24
19 苏州高技 PPN002	100.00	2019/5/17	3 年	1,000,000,000.00	993,943,988.85		2,502,419.09			996,446,407.94
20 苏新 01	100.00	2020/11/17	3 年+2 年	1,700,000,000.00		1,689,518,867.93	236,092.85			1,689,754,960.78
20 苏州高技 PPN01	100.00	2020/12/8	1 年+1 年+1 年	100,000,000.00		99,895,283.02	2,255.56			99,897,518.58
20 污水债	100.00	2020/5/6	2 年	100,000,000.00		99,750,000.00	80,316.63			99,830,316.63
20 苏高新水质 ZR001	100.00	2020/10/9	1 年+1 年	50,000,000.00		49,975,000.00	2,773.24			49,977,773.24
合计				8,100,000,000.00	6,116,398,163.05	1,939,139,150.95	20,328,473.43	1,500,000,000.00	1,039,815,433.63	5,556,050,353.80

(三十七) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	91,137,790.10	14,092,556.75

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	43,711.87	92,556.75
融资租赁保证金	2,500,000.00	14,000,000.00
福瑞外方股东回购义务(注)	88,594,078.23	
合计	91,137,790.10	14,092,556.75

注：2020年，公司与苏州高新福瑞融资租赁有限公司（以下简称“合资公司”）外方股东福田金属箔粉工业株式会社和常青资本（香港）有限公司签订《苏州高新福瑞融资租赁有限公司合资合同补充协议（2020年版）》，协议约定：在发生以下任一情况下，福田金属箔粉工业株式会社或常青资本（香港）有限公司有权要求公司一次性回购其在合资公司的全部股权：（1）合资公司在2020至2022三年间平均资本回报率低于8%（不含8%）的，（2）合资公司在2020至2022三年期内，当年财务报表如出现亏损，亏损当年福田金属箔粉工业株式会社或常青资本（香港）有限公司有权要求公司一次性回购其全部股权。回购价格为各自出资金额加上以下两种情况中较高的金额：①各自股权对应2015年至2022年的净利润之和减去各自利润已分配金额；②各自出资金额2015年至2022年利息之和减去各自利润已分配金额，其中利息以中国国内一年期贷款LPR利率上浮15%为标准，采取单利计算。故公司将福田金属箔粉工业株式会社和常青资本（香港）有限公司对苏州高新福瑞融资租赁有限公司的出资作为金融负债。

(三十八) 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	786,599.89	1,818,307.89

(三十九) 预计负债

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未出资权益法核算公司的亏损			9,535.57		9,535.57

注：公司子公司苏州高新地产集团有限公司与其他公司于 2020 年 7 月共同设立了苏州上新地产发展有限公司，但截至 2020 年 12 月 31 日苏州高新地产集团有限公司与其他公司均未向苏州上新地产发展有限公司公司出资，该公司 2020 年度经营亏损，苏州高新地产集团有限公司按其应出资的比例确认了应承担的苏州上新地产发展有限公司的亏损。

(四十) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	98,397,638.36	30,688,000.00	15,473,673.02	113,611,965.34

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	本期冲减相关成本费用损失	期末余额	与资产相关/与收益相关
污水处理政府补助	91,774,499.99	20,992,000.00	8,032,367.02		104,734,132.97	与资产相关
循环经济发展专项资金补助		500,000.00	17,241.38		482,758.62	与资产相关
污水厂管理性提标运营费用财政补助		7,000,000.00	6,177,900.00		822,100.00	与收益相关
文化产业扶持基金	1,241,231.05		60,242.88		1,180,988.17	与资产相关
厕所建设资金		896,000.00	6,720.00		889,280.00	与资产相关
公共场所母乳哺育室补助	180,000.00		4,050.00		175,950.00	与资产相关
彭城世界建设补助	5,201,907.32		141,464.26		5,060,443.06	与资产相关
科技城管委会重点产业项目(轨道交通部件检测平台)配套资金补贴		300,000.00	33,687.48		266,312.52	与资产相关
2020年度文化与旅游发展专项(重点旅游企业纾困)资金贴息		1,000,000.00	794,671.23	205,328.77		与资产、收益相关
合计	98,397,638.36	30,688,000.00	15,268,344.25	205,328.77	113,611,965.34	

2020年度, 公司子公司苏州高新(徐州)商旅发展有限公司将收到的2020年度文化与旅游发展专项(重点旅游企业纾困)资金贴息100万元, 冲减财务费用794,671.23元及在建工程205,328.77元。

(四十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产售后租回未实现收益	3,421,325.80	4,017,716.66

(四十二) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	1,151,292,907.00						1,151,292,907.00

(四十三) 其他权益工具

1、 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

发行在外的金融工具	上年年末		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
17 苏州高新 MTN002	14,000,000.00	1,382,084,283.02					14,000,000	1,382,084,283.02
18 苏州高新 ZR001	5,000,000.00	498,000,000.00					5,000,000	498,000,000.00
18 苏州高技 MTN001	6,000,000.00	595,217,400.00					6,000,000	595,217,400.00
合计	25,000,000	2,475,301,683.02					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 2018 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 2018 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。

(四十四) 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）	1,585,941,104.39	3,281,784.17	2,075.51	1,589,220,813.05
其他资本公积	-12,470,117.96			-12,470,117.96
合计	1,573,470,986.43	3,281,784.17	2,075.51	1,576,750,695.09

注 1：苏州新碧捷置业有限公司成立于 2019 年 12 月 24 日，成立时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有 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有多数表决权，故 2019 年公司将苏州新碧捷置业有限公司纳入公司合并范围。本年，苏州高新地产集团有限公司向苏州盈进企业管理咨询有限公司收购了苏州新碧捷置业有限公司 0.2% 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地产集团有限公司的股权比例调减资本公积 2,075.51 元。

注 2：公司孙公司苏州高新产业新城建设发展有限公司通过苏州白马润生命健康小镇建设发展有限公司原持有苏州工业园区园承建设发展有限公司 55% 股权，本年度苏州白马润生命健康小镇建设发展有限公司将该公司 20% 股权转让给上海融创房地产开发集团有限公司，但因与受让方上海融创房地产开发集团有限公司签署了一致行动人协议，因此苏州高新产业新城建设发展有限公司仍间接控制苏州工业园区园承建设发展有限公司，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，故公司将差额按持有苏州高新产业新城建设发展有限公司的股权比例调增资本公积 3,281,784.17 元。

(四十五) 其他综合收益

项目	上年年末余额	本期所得税前 发生额	本期金额					期末余额
			减：前期计入其他 综合收益当期转 入损益	减：前期计入其他综 合收益当期转入留存 收益	减：所得税费用	税后归属于母公 司	税后归属于少数 股东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	564,855,706.20	45,800,538.55		23,757,228.17	11,454,944.48	10,490,920.58	97,445.32	575,346,626.78
其中：权益法下不能转损益的其他综合收益	71,941.64	-19,239.35				-19,239.35		52,702.29
其他权益工具投资公允价值变动	564,783,764.56	45,819,777.90		23,757,228.17	11,454,944.48	10,510,159.93	97,445.32	575,293,924.49
2. 将重分类进损益的其他综合收益	4,296,224.92	-11,455,943.45	201,294.14			-11,772,726.21	115,488.62	-7,476,501.29
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,875,523.84	-11,792,961.89				-11,792,961.89		-7,917,438.05
其他债权投资信用减值准备 (应收款项融资坏账准备)	148,011.58		201,294.14			-148,011.58	-53,282.56	
外币财务报表折算差额	272,689.50	337,018.44				168,247.26	168,771.18	440,936.76
其他综合收益合计	569,151,931.12	34,344,595.10	201,294.14	23,757,228.17	11,454,944.48	-1,281,805.63	212,933.94	567,870,125.49

(四十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	339,622,914.12	339,622,914.12	30,536,387.71		370,159,301.83
任意盈余公积	17,004,865.32	17,004,865.32			17,004,865.32
合计	356,627,779.44	356,627,779.44	30,536,387.71		387,164,167.15

注：根据母公司本年实现的净利润与前期计入其他综合收益当期转入留存收益的金额及直接计入未分配利润的利得或损失的合计数计提法定盈余公积 30,536,387.71 元。

(四十七) 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	3,199,775,651.75	2,757,891,271.45
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	15,963,036.78	250,883,782.11
调整后年初未分配利润	3,215,738,688.53	3,008,775,053.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	302,056,586.61	353,335,279.67
前期计入其他综合收益当期转入留存收益	23,757,228.17	
直接计入未分配利润的利得或损失	6,927,933.92	
减：提取法定盈余公积	30,536,387.71	7,334,681.48
应付普通股股利	59,867,226.42	
应付永续债利息	155,000,000.00	155,000,000.00
期末未分配利润	3,303,076,823.10	3,199,775,651.75

注 1：因执行新收入准则，本年调增年初未分配利润 15,963,036.78 元，详见本附注“三（三十三）”。

注 2：因执行新金融工具准则，上年调增年初未分配利润 250,883,782.11 元。

注 3：2020 年度，公司处置了持有的苏州新港物业服务有限公司全部股权、中新苏州工业园区开发集团股份有限公司部分股权。由于公司对上述公司的股权投资已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，故将以前年度计入其他综合收益的累计利得 23,757,228.17 元转入未分配利润，将处置时的利得 6,927,933.92 元计入未分配利润。

(四十八) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,023,953,405.19	8,434,062,197.75	9,100,777,175.82	6,170,930,787.99
其他业务	17,021,027.14	9,182,592.26	36,976,910.89	26,003,430.49
合计	10,040,974,432.33	8,443,244,790.01	9,137,754,086.71	6,196,934,218.48

营业收入明细:

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	9,918,926,252.54	9,043,459,481.70
租赁收入	122,048,179.79	94,294,605.01
合计	10,040,974,432.33	9,137,754,086.71

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	16,820,951.23	苏州、徐州
2、商品房销售收入	8,909,881,450.73	
天都大厦	22,865,632.37	苏州
熙境云庭	1,177,132,100.91	苏州
天之运花园	38,372,581.14	苏州
吴江天城花园	70,403,669.22	苏州
苏里人家	112,932,985.72	苏州
龙池华府	378,855,786.66	苏州
扬州名泽园	7,958,337.16	扬州
遇见山	9,151,613.68	苏州
中央公馆	1,430,429,494.80	合肥
四季风景花园	266,375,035.91	苏州
翡翠四季花园	1,143,708,403.87	苏州
泊云庭	4,164,685,911.74	苏州
未来城	4,072,809.17	徐州
万悦城	71,786,289.71	徐州
其他楼盘	11,150,798.67	苏州
合计	8,909,881,450.73	

2、 合同产生的收入情况

本期收入分解信息如下:

合同分类	合计
行业类型:	
房地产业	9,085,713,891.73
制造业	347,466,462.31
旅游业	252,971,095.73

合同分类	合计
环保产业	231,492,928.59
其他	1,281,874.18
合计	9,918,926,252.54
按商品转让的时间分类:	
在某一时点确认	9,913,959,569.52
在某一时段内确认	4,966,683.02
合计	9,918,926,252.54

(四十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	16,938,901.81	32,563,676.20
房产税	6,233,077.43	10,193,993.37
土地增值税	141,664,777.97	927,547,362.99
教育费附加	12,242,090.21	23,434,699.92
土地使用税	9,723,113.25	9,922,689.43
环保税	5,084,451.31	9,048,021.29
车船使用税	22,147.92	22,787.92
印花税	11,631,884.29	12,237,296.12
营业税(注)	218,939.00	765,851.99
水利基金	1,020,408.59	763,225.58
其他(综合基金)	1,672.60	
合计	204,781,464.38	1,026,499,604.81

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。

(五十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	43,366,574.97	68,782,034.88
企业宣传费用	111,158,140.39	53,108,541.42
销售佣金	100,644,162.81	149,198,304.48
房租物业费	34,202,261.48	27,759,470.32
咨询顾问费	3,396,362.32	11,663,958.05
其他	42,694,226.60	54,013,807.15
合计	335,461,728.57	364,526,116.30

(五十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	140,461,660.80	146,840,443.73
无形资产摊销	29,278,066.14	16,735,009.69
机器设备维护	5,851,021.23	4,401,867.92
房租物业费	16,720,120.69	14,146,551.61
固定资产折旧	16,312,581.34	17,081,573.27
审计费	6,285,124.90	6,094,534.53
办公费	6,776,031.00	3,191,099.34
咨询顾问费	6,103,437.04	5,051,218.83
业务招待费	4,532,578.33	3,813,433.55
通讯费	2,632,711.45	2,557,459.23
企业宣传费	3,940,483.71	8,733,149.73
其他	25,898,178.55	39,485,259.19
合计	264,791,995.18	268,131,600.62

(五十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	15,840,808.73	17,322,519.55
固定资产折旧	118,641.89	62,460.60
物料消耗	3,651,253.07	2,695,337.53
其他	54,765.94	983,183.76
合计	19,665,469.63	21,063,501.44

(五十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	398,064,517.08	403,702,687.51
减：利息收入	47,745,244.37	42,179,067.27
汇兑损益	2,924,559.14	-482,497.89
其他	3,251,267.37	2,620,680.34
合计	356,495,099.22	363,661,802.69

(五十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	21,624,456.15	43,541,350.82
进项税加计抵减	1,459,898.41	2,685,431.10
代扣个人所得税手续费	137,532.46	357,064.85
直接减免的增值税	7,554.81	11,765.55
合计	23,229,441.83	46,595,612.32

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	8,032,367.02	8,394,516.14	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	42,402.84	42,402.83	与资产相关
旅游业发展专项引导资金	33,802.80	33,802.80	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	20,000.02	20,000.03	与资产相关
停车场改造	7,758.60	7,758.60	与资产相关
旅游厕所建设项目	37,500.00		与资产相关
重点产业项目配套资金补贴	33,687.48		与资产相关
厕所建设资金	6,720.00		与资产相关
公共场所母乳哺育室补助金	4,050.00		与资产相关
循环经济补助	17,241.38		与资产相关
稳岗补贴	1,019,093.72	168,767.60	与收益相关
增值税即征即退	511,460.39	739,603.03	与收益相关
污水厂管理性提标运营费用财政补助	6,177,900.00		与收益相关
以工代训补贴	602,000.00		与收益相关
减免房租补贴	896,120.92		与收益相关
纳税大户企业奖励	1,000,000.00		与收益相关
虹桥品汇活动补助	1,000,000.00		与收益相关
夜游大阳山活动补贴	300,000.00		与收益相关
领军人才计划补贴、双创资金补贴	520,000.00		与收益相关
博士后创新资助	135,000.00		与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高新技术企业培育资金	210,000.00		与收益相关
苏州乐园水上世界财政补助		177,649.98	与资产相关
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
区产业人才培养补贴		157,089.52	与收益相关
其他零星项目	957,108.10	489,517.41	与收益相关
合计	21,624,456.15	43,541,350.82	

(五十五) 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	251,188,845.30	-299,783,659.43
处置长期股权投资产生的投资收益	1,143,332.57	-574,725.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,586,426.42	22,731,600.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	214,441.61	9,062,133.46
债权投资持有期间取得的利息收入	55,328,598.47	112,561,724.95
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	17,439,000.00	
债务重组产生的投资收益	1,502,860.57	
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）	9,512,079.47	22,063,259.79
合计	354,915,584.41	-133,666,019.97

(五十六) 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	-96,900,059.22	84,948,059.96
其他非流动金融资产	-1,109,034.46	
合计	-98,009,093.68	84,948,059.96

(五十七) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	323,504.22	
应收账款坏账损失	4,284,363.94	10,283,033.38
应收款项融资减值损失	-201,294.14	201,294.14
其他应收款坏账损失	2,598,085.69	14,135,891.68
长期应收款坏账损失	10,036,307.47	3,809,382.94
合计	17,040,967.18	28,429,602.14

(五十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	362,970,022.03	127,900,395.81
合同资产减值损失	436,838.61	
长期股权投资减值损失	3,329,278.29	
投资性房地产减值损失	4,880,735.93	
固定资产减值损失	55,002.50	1,540,790.04
商誉减值损失	5,450,000.00	52,924,799.54
合计	377,121,877.36	182,365,985.39

(五十九) 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
固定资产处置利得或损失	771,051.68	214,883,848.05	771,051.68
出售划分为持有待售的非流动资产确认的利得或损失	10,639,287.65		10,639,287.65
合计	11,410,339.33	214,883,848.05	11,410,339.33

(六十) 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	3,530,000.00	580,000.00	3,530,000.00
非流动资产毁损报废收益	10,517.60	154,398.83	10,517.60
罚没收入	7,223,392.97	4,704,741.21	7,223,392.97

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
杭州银行投资成本与享有份额的差异(注)	207,450,227.40		207,450,227.40
其他	3,595,706.09	2,640,130.62	3,595,706.09
合计	221,809,844.06	8,079,270.66	221,809,844.06

注：详见本附注“十三、其他重要事项”。

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
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
徐州市绿色建筑运行标识项目奖补资金	600,000.00		与收益相关
合肥市城乡建设局对绿色建筑及建筑产业现代化以奖代补资金	2,930,000.00		与收益相关
合计	3,530,000.00	580,000.00	

(六十一) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,625,050.19	519,600.00	1,625,050.19
非流动资产毁损报废损失	2,723,780.93	540,397.66	2,723,780.93
罚款滞纳金	1,205,314.82	1,378,071.61	1,205,314.82
其他	4,584,177.49	2,860,977.89	4,584,177.49
合计	10,138,323.43	5,299,047.16	10,138,323.43

(六十二) 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	297,271,489.10	439,231,248.45
递延所得税费用	-146,614,382.13	-73,915,586.51
合计	150,657,106.97	365,315,661.94

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	525,588,833.32
按法定税率计算的所得税费用	131,397,208.33
子公司适用不同税率的影响	-3,003,349.36
调整以前期间所得税的影响	19,520,816.24
非应税收入的影响	-127,767,504.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,990,976.04
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-853,909.33
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	150,102,403.81
研发费用加计扣除的影响	-1,775,825.27
永续债利息的影响	-30,625,000.00
直接计入未分配利润的收益的影响	7,671,290.52
所得税费用	150,657,106.97

(六十三) 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本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	147,056,586.61	198,335,279.67
本公司发行在外普通股的加权平均数	1,151,292,907	1,151,292,907
基本每股收益	0.13	0.17
其中：持续经营基本每股收益	0.13	0.17
终止经营基本每股收益		

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）除以本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）	147,056,586.61	198,335,279.67
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	1,151,292,907	1,151,292,907
稀释每股收益	0.13	0.17
其中：持续经营稀释每股收益	0.13	0.17
终止经营稀释每股收益		

(六十四) 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
收回土地拍卖保证金等款项（注）	13,466,496,004.66	661,488,722.69
解除受限货币资金	213,579,207.57	181,783,710.97
利息收入	45,054,777.48	42,179,067.27
收到的政府补助	40,857,322.74	37,326,402.68
收到的其他营业外收入及其他其他收益	3,452,695.47	4,399,114.49
合计	13,769,440,007.92	927,177,018.10

注：其中收回土地拍卖保证金 13,117,264,800 元。

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
支付土地拍卖保证金等款项（注）	13,810,858,123.36	2,306,952,702.49
支付的受限货币资金	190,360,840.67	230,121,289.31
支付的各项费用	320,435,563.57	309,633,354.19
支付的营业外支出	7,262,450.54	3,232,273.29
合计	14,328,916,978.14	2,849,939,619.28

注：其中支付土地拍卖保证金 13,462,714,800 元。

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
收回关联方借款	257,750,000.00	279,000,000.00
收到明善汇德预分配的款项	13,588,428.44	28,834,617.77
合计	271,338,428.44	307,834,617.77

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	1,751,869,659.55	197,958,756.29
支付与处置固定资产相关的税金与费用	1,357,529.37	
合计	1,753,227,188.92	197,958,756.29

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	3,020,168,410.54	4,271,064,988.74
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
转让苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 20%股权收到的转让款	139,429,983.22	
收回借款保证金		35,399,000.00
合计	3,159,598,393.76	4,535,624,188.74

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
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
收购苏州新碧捷置业有限公司少数股权支付 的收购款	40,000.00	
支付的发行债券、中期票据的费用	9,140,000.00	5,937,000.00
支付的借款保证金		30,000,000.00
支付的融资租赁款	40,600.28	42,562.06

项目	本期金额	上期金额
支付的财务顾问费		9,967,300.00
归还子公司少数股东出资	777,469.86	735,000.00
子公司与其少数股东往来	6,422,915,000.00	4,331,941,334.90
合计	6,432,913,070.14	4,388,486,844.68

(六十五) 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	374,931,726.35	536,367,716.76
加：信用减值损失	17,040,967.18	28,429,602.14
资产减值准备	377,121,877.36	182,365,985.39
固定资产折旧	198,478,843.20	140,156,794.80
油气资产折耗		
无形资产摊销	34,426,381.46	34,110,937.57
长期待摊费用摊销	8,267,583.81	5,988,825.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-11,410,339.33	-214,883,848.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	2,713,263.33	385,998.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	98,009,093.68	-84,948,059.96
财务费用(收益以“-”号填列)	458,254,154.89	443,747,595.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-354,915,584.41	133,666,019.97
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-104,980,244.47	-55,905,328.04
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-41,634,137.66	-12,732,666.72
存货的减少(增加以“-”号填列)	-203,784,584.28	-6,838,139,122.63
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-570,338,767.35	-1,036,186,057.20
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,130,814,622.57	4,032,322,368.98
其他(注)	-207,450,227.40	
经营活动产生的现金流量净额	4,205,544,628.93	-2,705,253,236.95
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	3,370,939,169.35	2,637,807,075.62
减：现金的期初余额	2,637,807,075.62	1,906,751,949.75
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	733,132,093.73	731,055,125.87

注：其他系杭州银行初始投资成本小于取得投资时应享有杭州银行 2020 年 6 月 30 日可辨认净资产公允价值份额的差额。

2、 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	3,370,939,169.35	2,637,807,075.62
其中：库存现金	82,225.35	52,124.94
可随时用于支付的银行存款	3,340,352,949.30	2,636,773,733.57
可随时用于支付的其他货币资金	30,503,994.70	981,217.11
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,370,939,169.35	2,637,807,075.62

(六十六) 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	698,639,375.57	详见本附注（1）
存货	12,199,501,445.43	银行借款抵押
固定资产	79,336.05	融资租入固定资产
无形资产	432,328,753.52	银行借款抵押
合计	13,330,548,910.57	

(六十七) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			24,490,538.70
其中：美元	3,751,357.57	6.5249	24,477,233.01
欧元	1,658.03	8.0250	13,305.69
应收账款			39,712,441.02
其中：美元	6,086,291.13	6.5249	39,712,441.02
其他应收款			798,984.11
其中：美元	42,398.91	6.5249	276,648.66
欧元	65,088.53	8.0250	522,335.45
应付账款			643,913.64
其中：美元	89,252.00	6.5249	582,360.37
欧元	7,670.19	8.0250	61,553.27

2、 境外经营实体说明

公司子公司美国振动疲劳实验室有限公司主要经营地在美国，故选择美元作为记账本位币。

(六十八) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	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项目
			用损失的金额		
			本期金额	上期金额	
污水处理政府补助	151,592,000.00	递延收益	8,032,367.02	8,394,516.14	其他收益
循环经济发展专项资金补助	500,000.00	递延收益	17,241.38		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	其他收益
公共场所母乳哺育室补助金	180,000.00	递延收益	4,050.00		其他收益
旅游厕所建设资金	896,000.00	递延收益	6,720.00		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
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	42,402.84	42,402.83	其他收益

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

种类	金额	资产负债表 报项目	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 项目
			本期金额	上期金额	
旅游业发展专项引导资金	1,000,000.00	递延收益	33,802.80	33,802.80	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	20,000.02	20,000.03	其他收益
停车场改造	300,000.00	递延收益	7,758.60	7,758.60	其他收益
科技城管委会重点产业项目 (轨道交通部件检测平台)配 套资金补贴	300,000.00	递延收益	33,687.48		其他收益
旅游厕所建设项目	2,000,000.00	递延收益	37,500.00		其他收益
2020 年度文化与旅游发展专 项(重点旅游企业纾困)资金 贴息	205,328.77	在建工程	205,328.77		在建工程

2、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成 本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2020 年度文化与旅游发展专项 (重点旅游企业纾困) 资金贴息	794,671.23	794,671.23		财务费用
稳岗补贴	1,019,093.72	1,019,093.72	168,767.60	其他收益
增值税即征即退	511,460.39	511,460.39	739,603.03	其他收益
以工代训补贴	602,000.00	602,000.00		其他收益
减免房租补贴	896,120.92	896,120.92		其他收益
纳税大户企业奖励	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
污水厂管理性提标运营费用财政 补助	7,000,000.00	6,177,900.00		其他收益
虹桥品汇活动补助	1,000,000.00	1,000,000.00		其他收益
夜游大阳山活动补贴	300,000.00	300,000.00		其他收益
领军人才计划补贴、双创资金补 贴	520,000.00	520,000.00		其他收益
博士后创新资助	135,000.00	135,000.00		其他收益
高新技术企业培育资金	210,000.00	210,000.00		其他收益

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
2019 年度产业咨询及载体运营 补贴	28,000,000.00		28,000,000.00	其他收益
2019 年特色小镇补贴	2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益
苏州高新区国库支付中心补贴	1,100,000.00		1,100,000.00	其他收益
人才计划补贴	800,000.00		800,000.00	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
打造先进制造业补贴	400,000.00		400,000.00	其他收益
领军人才计划补贴	250,000.00		250,000.00	其他收益
区产业人才培训补贴	157,089.52		157,089.52	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
公共文化发展优秀文化活动奖励 资金	30,000.00		30,000.00	营业外收入
经济中心国库研发中心奖励	50,000.00		50,000.00	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
徐州市绿色建筑运行标识项目奖 补资金	600,000.00	600,000.00		营业外收入
合肥市城乡建设局对绿色建筑及 建筑产业现代化以奖代补资金	2,930,000.00	2,930,000.00		营业外收入
其他零星项目	957,108.10	957,108.10	489,517.41	其他收益

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1、2020 年 4 月，公司孙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合资成立了苏州工业园区园承捷建设发展有限公司，苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司持股 55%，故将该公司纳入 2020 年度合并范围。

2、2020 年 4 月，公司孙公司苏州高新地产综合服务有限公司成立了苏州茂嘉企业管理有限公司，苏州高新地产综合服务有限公司持股 100%，故将该公司纳入 2020 年度合并范围。

3、2020年4月，公司孙公司苏州高新产业新城建设发展有限公司成立了苏州源悦企业管理有限公司，苏州高新产业新城建设发展有限公司持股100%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

4、2020年4月，公司孙公司苏州高新（滁州）置地有限公司成立了苏州皓泰企业管理有限公司，苏州高新（滁州）置地有限公司持股100%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

5、2020年4月，公司子公司苏州高新环保产业（集团）有限公司成立了苏州高新管网管理有限公司，苏州高新环保产业（集团）有限公司持股100%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

6、2020年5月，公司孙公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司与江苏坤力生物制药有限责任公司合资成立了苏州新微溪生物医药有限公司，苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司持股90%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

7、2020年5月，公司孙公司苏州高新地产（扬州）有限公司成立了苏州协祥企业管理有限公司，苏州高新地产（扬州）有限公司持股100%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

8、2020年9月，公司孙公司苏州高新产业新城建设发展有限公司与苏州高新区枫桥新天地文化旅游发展有限公司合资成立了苏州锦云锋华企业管理有限公司，因苏州高新区枫桥新天地文化旅游发展有限公司未实际出资并且苏州锦云锋华企业管理有限公司已于2020年11月启动对苏州高新区枫桥新天地文化旅游发展有限公司的减资程序（减资工商变更于2021年2月完成），故苏州高新产业新城建设发展有限公司实际持股100%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

9、2020年10月，公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司与苏州综保通达供应链有限公司合资成立了苏州高新进口商贸有限公司，苏州高新旅游产业集团有限公司持股51%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

10、2020年12月，公司子公司苏州高新地产集团有限公司成立了苏州新泓捷房地产发展有限公司，苏州高新地产集团有限公司持股100%，故将该公司纳入2020年度合并范围。

11、2020年1月，公司孙公司东菱科技美国公司注销，故不再纳入公司2020年度合并范围。

12、2020年3月，公司孙公司杭州爱盟科技有限公司注销，故不再纳入公司2020年度合并范围。

13、2020年7月，公司孙公司苏州苏迪旅游度假开发有限公司注销，故不再纳入公司2020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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州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		51.00	设立
苏州新高旅游开发有限公司	苏州	苏州	文化旅游业		100.00	设立
苏州永佳房地产开发有限公司	苏州	苏州	房地产业		100.00	非同一控制下企业合并
苏州高新地产(扬州)有限公司	扬州	扬州	房地产业		100.00	设立
苏州协祥企业管理有限公司	苏州	苏州	服务业		100.00	设立
苏州高新万科置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		51.00	设立
苏州高新地产综合服务有限公司	苏州	苏州	服务业		100.00	设立
苏州茂嘉企业管理有限公司	苏州	苏州	服务业		100.00	设立
合肥新辉皓辰地产有限公司(注1)	合肥	合肥	房地产业		40.00	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		100.00	设立
苏州源悦企业管理有限公司	苏州	苏州	服务业		100.00	设立
苏州锦云锋华企业管理有限公司	苏州	苏州	服务业		100.00	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		50.00	设立
苏州新禹溪建设发展有限公司	苏州	苏州	房地产业		51.00	设立

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 (注3)	苏州	苏州	房地产业		35.00	设立
苏州新微溪生物医药有限公司	苏州	苏州	服务业		90.00	设立
苏州高新高吴置地有限公司(注4)	苏州	苏州	房地产业		50.00	设立
苏州高新光耀万坤置地有限公司(注5)	苏州	苏州	房地产业		30.00	设立
苏州高新(滁州)置地有限公司	苏州	苏州	房地产业		100.00	设立
苏州皓泰企业管理有限公司	苏州	苏州	服务业		100.00	设立
苏州新柏汇商业管理服务有限公司	苏州	苏州	服务业		51.00	设立
苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 (注6)	苏州	苏州	房地产业		40.00	设立
苏州工业园区园恒捷建设发展有限公司	苏州	苏州	房地产业		51.00	设立
苏州新晟捷置地有限公司(注7)	苏州	苏州	房地产业		45.00	设立
苏州新碧捷置业有限公司	苏州	苏州	房地产业		50.10	设立
苏州新泓捷房地产发展有限公司	苏州	苏州	房地产业		100.00	设立
苏州高新水质净化有限公司(原名:苏州 高新污水处理有限公司)	苏州	苏州	环保业	75.00		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		60.00	设立
苏州港阳新能源股份有限公司(注8)	苏州	苏州	环保业		44.00	设立
苏州馨阳污泥处理有限公司	苏州	苏州	环保业		65.00	设立
苏州城西排水检测有限公司	苏州	苏州	环保业		100.00	设立
苏州新脉市政工程有限公司	苏州	苏州	环保业		100.00	设立
苏州恒脉置业有限公司	苏州	苏州	房地产业		100.00	设立
苏州钻石金属粉有限公司	苏州	苏州	制造业	100.00		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	75.00		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		100.00	设立
苏州乐园国际旅行社有限公司	苏州	苏州	文化旅游业		100.00	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		100.00	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		100.00	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		80.00	设立

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
铜仁市万山区苏高新物业有限公司	铜仁	铜仁	服务业		100.00	设立
苏州新沃体育发展有限公司(注9)	苏州	苏州	服务业		55.00	设立
苏州高新进口商贸有限公司	苏州	苏州	贸易		51.00	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	100.00		设立
苏州高新(徐州)置地有限公司	徐州	徐州	房地产业		100.00	设立
苏高新(徐州)置业有限公司	徐州	徐州	房地产业		100.00	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		100.00	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		100.00	设立
徐州苏科置业有限公司	徐州	徐州	房地产业		51.00	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	55.00		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	100.00		设立
苏州高新投资管理有限公司	苏州	苏州	投资管理业	100.00		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		100.00	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		100.00	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		100.00	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		60.00	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		68.00	非同一控制下企业合并
苏州高新环保产业(集团)有限公司	苏州	苏州	环保业	100.00		设立
苏州高新管网管理有限公司	苏州	苏州	环保业		100.00	设立
苏州苏高新能源服务有限公司	苏州	苏州	环保业	55.00		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	100.00		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纳入公司合并范围。

注 3：子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司原持有苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 55%股权，本年度苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司将 20%股权转让给上海融创房地产开发集团有限公司（该公司原持有苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 10%股权），又苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司与受让方上海融创房地产开发集团有限公司签署了一致行动人协议，上海融创房地产开发集团有限公司向股东会、董事会行使提案权和在股东会、董事会上行使表决权时与苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司保持一致，因此苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司在苏州工业园区园承捷建设发展有限公司股东会中拥有 65%表决权；苏州工业园区园承捷建设发展有限公司董事会 7 人，由苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司委派 3 人、由上海融创房地产开发集团有限公司委派 2 人，故苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司在苏州工业园区园承捷建设发展有限公司董事会上拥有多数表决权，因此苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司能够控制苏州工业园区园承捷建设发展有限公司，故将苏州工业园区园承捷建设发展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 5：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 6：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工业园区园嵘捷建设发展有限公司董事会中拥有多数表决权，因此苏州高新地产集团有限公司能够控制苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司，故将苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司纳入公司合并范围。

注 7：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。

注 8：子公司苏州高新水质净化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	108,430,037.80		4,985,799,442.89

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额							
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计		
苏州高新地产集团有限公司	38,929,407,203.73	1,927,583,769.97	40,856,990,973.70	27,150,375,504.84	5,498,470,839.66	32,648,846,344.50		
	上年年末余额							
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		
苏州高新地产集团有限公司	36,661,523,142.46	1,013,131,301.02	37,674,654,443.48	27,167,456,069.15	2,670,364,886.60	29,837,820,955.75		
	本期金额							
子公司名称	营业收入	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
苏州高新地产集团有限公司	9,043,967,080.86	257,529,865.66	257,590,767.10	4,005,266,670.26	8,167,571,883.42	377,044,811.25	377,230,961.25	-3,741,451,744.36

(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) 苏州新碧捷置业有限公司成立于 2019 年 12 月 24 日，成立时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 2019 年公司将苏州新碧捷置业有限公司纳入公司合并范围。本年，苏州高新地产集团有限公司向苏州盈进企业管理咨询有限公司收购了苏州新碧捷置业有限公司 0.2% 股权，从而持有苏州新碧捷置业有限公司 50.1% 股权。

(2) 公司孙公司苏州高新产业新城建设发展有限公司通过苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司原持有苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 55% 股权，本年度苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司将该公司 20% 股权转让给上海融创房地产开发集团有限公司，但因与受让方上海融创房地产开发集团有限公司签署了一致行动人协议，故公司仍控制苏州工业园区园承捷建设发展有限公司。

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

	苏州新碧捷置业有限公司	苏州工业园区园承捷建设发展有限公司
购买成本/处置对价		
— 现金	40,000.00	10,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	37,556.50	6,136,350.17
差额	2,443.50	3,863,649.83
其中：调整资本公积	2,075.51	3,281,784.17

(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

合营企业或联营企业名称	主要经 营地	注册 地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业 或联营企业 投资的会计 处理方法
				直接	间接	
杭州银行股份有限公司	杭州	杭州	银行	1.99		权益法
东方国际创业股份有限公司	上海	上海	贸易	4.73		权益法
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
华能苏州热电有限责任公司	苏州	苏州	工业	30.31		权益法
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

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司	苏州高新万阳置地有限公司
流动资产	5,538,377,431.08	4,992,939,096.01
其中：现金和现金等价物	241,631.45	971,484.31
非流动资产	151,912.07	84,003,760.20
资产合计	5,538,529,343.15	5,076,942,856.21
流动负债	5,075,667,132.53	4,910,568,965.51
非流动负债		
负债合计	5,075,667,132.53	4,910,568,965.51
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	462,862,210.62	166,373,890.70
按持股比例计算的净资产份额	231,431,105.31	83,186,945.35
调整事项		3,329,278.29
—商誉		3,329,278.29
—内部交易未实现利润		
—其他		

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

	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司	苏州高新万阳置地有限公司
对合营企业权益投资的账面价值	231,431,105.31	86,516,223.64
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-208,210.13	-256,604.95
所得税费用		31,374,843.06
净利润	296,488,319.92	-739,457,580.65
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	296,488,319.92	-739,457,580.65
本期收到的来自合营企业的股利		

3、重要联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	
	杭州银行股份有限公司	东方国际创业股份有限公司	华能苏州热电有限责任公司	中外运高新物流苏州有限公司	华能苏州热电有限责任公司	中外运高新物流苏州有限公司
流动资产	1,151,487,012,000.00	13,219,359,678.87	255,432,739.08	159,736,541.61	313,385,272.00	112,764,658.54
非流动资产	17,770,236,000.00	3,863,198,410.14	1,923,751,304.33	246,055,647.93	1,971,720,433.05	251,748,512.91
资产合计	1,169,257,248,000.00	17,082,558,089.01	2,179,184,043.41	405,792,189.54	2,285,105,705.05	364,513,171.45
流动负债	947,772,512,000.00	9,220,449,944.54	522,082,140.14	70,812,596.64	506,709,429.95	76,090,419.29
非流动负债	140,622,181,000.00	630,459,750.05	996,959,472.18		1,134,242,395.38	
负债合计	1,088,394,693,000.00	9,850,909,694.59	1,519,041,612.32	70,812,596.64	1,640,951,825.33	76,090,419.29
少数股东权益		287,928,808.69		577,323.20		559,520.41
归属于母公司股东权益	80,862,555,000.00	6,943,719,585.73	660,142,431.09	334,402,269.70	644,153,879.72	287,863,231.75
其中：其他权益工具 (永续债、优先股)	16,974,347,000.00					
按持股比例计算的净资产份额	1,271,375,339.20	328,437,936.41	200,089,170.86	133,760,907.88	195,243,040.94	115,145,292.70
对联营企业权益投	1,271,375,339.20	329,999,996.70	204,861,539.03	133,406,487.24	200,015,409.12	114,805,107.12

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

	期末余额/本期金额				上年年末余额/上期金额	
	杭州银行股份有限公司	东方国际创业股份有限公司	华能苏州热电有限责任公司	中外运高新物流苏州有限公司	华能苏州热电有限责任公司	中外运高新物流苏州有限公司
资产的账面价值						
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	1,760,723,940.96	355,479,448.50				
营业收入	22,299,752,000.00	39,409,416,485.36	1,467,237,664.22	128,614,763.62	1,621,049,370.15	118,815,551.20
净利润	7,136,450,000.00	334,544,678.42	51,327,565.44	46,539,046.92	19,198,277.28	74,314,152.49
终止经营的净利润						
其他综合收益	-349,560,000.00	143,054,795.91	-63,475.24			
综合收益总额	6,786,890,000.00	477,599,474.33	51,264,090.20	46,539,046.92	19,198,277.28	74,314,152.49
本期收到的来自联营企业的股利			10,692,015.82		5,152,700.00	

注：杭州银行归属于母公司股东权益中含有其他权益工具，公司根据归属于母公司股东权益减去其他权益工具投资的金额计算对其按持股比例计算的净资产份额。

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	81,451,565.07	31,758,430.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	7,693,134.27	671,303.83
— 其他综合收益		
— 综合收益总额	7,693,134.27	671,303.83
联营企业：		
投资账面价值合计	328,329,273.77	144,067,878.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
— 净利润	5,218,166.34	-19,488,020.49
— 其他综合收益	-4,939,421.79	
— 综合收益总额	278,744.55	-19,488,020.49

八、 与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

(二) 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：万元

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上	
借款		70,500.00	292,382.93	600,249.57	170,613.00	1,133,745.50
应付款项	724,985.23					724,985.23
应付债券		104,000.00	222,000.00	334,000.00		660,000.00
长期应付款		297.07	8,859.41	250.00		9,406.48
合计	724,985.23	174,797.07	523,242.34	934,499.57	170,613.00	2,528,137.21

(三) 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，包括汇率风险、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。

2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：万元

项目	期末余额		合计
	美元	其他外币	
货币资金	2,447.72	1.33	2,449.05
应收账款	3,971.24		3,971.24
其他应收款	27.66	52.23	79.89
应付账款	58.24	6.16	64.40
合计	6,504.86	59.72	6,564.58

3、 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

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

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	474,555,594.24	27,152,961.38	115,706,310.08	617,414,865.70
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产	474,555,594.24	27,152,961.38	115,706,310.08	617,414,865.70
(1) 权益工具投资	474,555,594.24	27,152,961.38	1,344,132.00	503,052,687.62
(2) 理财产品			114,362,178.08	114,362,178.08
◆应收款项融资			6,420,579.59	6,420,579.59
◆其他权益工具投资	643,615,994.00		478,573,900.00	1,122,189,894.00
◆其他非流动金融资产			27,499,440.00	27,499,440.00
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融 资产			27,499,440.00	27,499,440.00
(1) 权益工具投资			27,499,440.00	27,499,440.00
持续以公允价值计量的资 产总额	1,118,171,588.24	27,152,961.38	628,200,229.67	1,773,524,779.29

(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 2020 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。

(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，公司采用成本加上持有期间的预期收益估算公允价值。

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) 本公司的母公司情况

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 开发等	779,751.572 万元	43.79	43.79

本公司的实际控制人：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) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本公司关系
苏州高新美好商业管理有限公司	合营企业
苏州新创建发展发展有限公司	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
苏州明善汇德投资企业（有限合伙）	联营企业
苏州工业园区大正置业有限公司	联营企业
苏州市盛澜美科房地产有限公司	联营企业

(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
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
苏高新城建发展（苏州）有限公司	受同一母公司控制
苏高新科技产业发展有限公司	受同一母公司控制
苏州高新区国有资产经营集团有限公司	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
苏州高新区建新审图技术有限公司	苏州高新区国有资产经营公司之全资子公司
苏州新灏农业旅游发展有限公司	母公司联营企业
苏州高新区新振建设发展有限公司	母公司联营企业
苏州新高置地有限公司	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
苏州新灏农业旅游发展有限公司	采购水及电	815,296.74	321,092.06
苏州苏迪投资发展有限公司	采购商品		14,810.85
华能苏州热电有限责任公司	采购商品	69,738.60	
华能苏州热电有限责任公司	接受污泥处置劳务	2,096,822.92	2,381,626.07
苏州新港物业服务服务有限公司	接受物业管理服务	1,506,358.72	3,065,986.19
苏州金狮大厦发展管理有限公司	接受物业管理服务	1,378,526.42	1,444,292.27
苏州新永物业管理有限公司	接受物业管理服务	15,480,769.23	4,964,863.26
苏州高新区自来水有限公司	接受工程劳务	18,755,993.30	18,990,586.00
苏州市天澜物业有限公司	接受代理服务	396,108.34	418,346.67
苏州高新美好商业管理有限公司	接受咨询服务	712,362.60	1,100,332.72
苏州太湖湿地世界旅游发展有限公司	采购商品	960,811.00	950,906.00
苏州新创建发展有限公司	接受管理服务	729,428.69	730,490.15
苏州高新区建新审图技术有限公司	接受审图服务	361,553.14	
苏州高新区新振建设发展有限公司	接受物业管理服务	914.29	
中外运高新物流（苏州）有限公司	接受物流服务	680,547.92	

销售商品/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	1,415,094.34
苏州高新美好商业管理有限公司	提供管理服务	197,759.43	65,919.81
苏州新创建发展有限公司	提供销售代理服务	235,849.06	471,698.11

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上期确认的 租赁费
苏州新灏农业旅游发展有限公司	“四季悦”温泉项目	6,363,713.24	6,363,714.24
苏州新区创新科技投资管理有限公司	厂房		2,512,672.01
苏州金狮大厦发展管理有限公司	办公用房、机房	70,818.31	144,037.64

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
苏州苏高新集团有限公司	办公用房	43,114.05	339,985.08
苏州科技城发展集团有限公司	办公用房	176,308.64	1,316,627.70
苏州新景天商务地产发展有限公司	办公用房	452,028.33	607,371.14
苏州新高置地有限公司	办公用房	71,856.80	
苏州新港物业服务有限公司	办公用房	30,000.00	
苏州高新区新振建设发展有限公司	宿舍	8,000.00	

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

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	94,000,000.00	2018/12/25	2021/12/24	注
苏州苏高新集团有限公司	260,000,000.00	2018/2/11	2021/2/10	注
苏州苏高新集团有限公司	240,000,000.00	2017/1/5	2020/1/4	是
苏州苏高新集团有限公司	8,500,000.00	2018/4/25	2021/4/24	注
苏州苏高新集团有限公司	150,000,000.00	2018/2/2	2021/2/1	否
苏州苏高新集团有限公司	106,000,000.00	2019/4/29	2021/4/28	注
苏州苏高新集团有限公司	200,000,000.00	2019/1/31	2022/1/31	注
苏州苏高新集团有限公司	150,000,000.00	2019/1/18	2022/1/18	注
苏州苏高新集团有限公司	249,500,000.00	2019/5/15	2021/2/10	注
苏州苏高新集团有限公司	40,000,000.00	2019/4/29	2021/12/30	注
苏州苏高新集团有限公司	97,600,000.00	2019/5/29	2022/1/23	否
苏州苏高新集团有限公司	230,000,000.00	2019/1/2	2022/1/1	注
苏州西部生态城发展有限公司	150,000,000.00	2018/4/3	2020/7/1	是
苏州西部生态城发展有限公司	100,000,000.00	2018/4/3	2021/4/2	注
苏州苏高新集团有限公司	200,000,000.00	2020/1/2	2022/4/2	否
苏州苏高新集团有限公司	100,000,000.00	2020/4/26	2022/9/26	否
苏州苏高新集团有限公司	260,000,000.00	2020/1/3	2022/1/2	否
苏州苏高新集团有限公司	299,600,000.00	2020/1/3	2022/1/23	否

注：截至 2020 年 12 月 31 日止，担保事项所涉及的借款及利息本公司已偿还。

4、 关联方资金拆借

(1) 2019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112,217,653.33元。2020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4,279,573.34元(含税),公司从苏州新创建设发展有限公司收回拆借资金112,000,000元及利息4,497,226.67元。

(2) 2019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服务费用合计2,169,655,698.79元。2020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服务费1,500,000.00元(含税),拆借资金80,000,000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1,500,000元。截至2020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2,249,655,698.79元。

(3) 2019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5,796,446.11元。2020年度,苏州高新旅游产业集团有限公司拆借资金971,873.10元给苏州苏迪投资发展有限公司。截至2020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6,768,319.21元。

(4) 2020年度,公司子公司苏州高新地产集团有限公司拆借资金546,703,430.69元给苏州工业园区大正置业有限公司,并向苏州工业园区大正置业有限公司收取利息7,653,073.64元(含税)。截至2020年12月31日止,苏州高新地产集团有限公司应收苏州工业园区大正置业有限公司554,356,504.33元。

(5) 2020年度,公司孙公司苏州锦云锋华企业管理有限公司拆借资金1,124,194,355.76元给苏州市盛澜美科房地产有限公司,从苏州市盛澜美科房地产有限公司收回资金145,750,000元,并收到苏州市盛澜美科房地产有限公司支付的利息24,328,208.57元(含税)。截至2020年12月31日止,苏州高新地产集团有限公司应收苏州市盛澜美科房地产有限公司978,444,355.76元。

5、 关联方资产转让、债务重组情况

2020年度,公司将持有的苏州新港物业服务服务有限公司的6.8709%股权全部转让给了苏高新城建发展(苏州)有限公司,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转让涉及的苏州新港物业服务服务有限公司股东部分权益价值项目资产评估报告》(中天和【2020】评字第80044号)所作出的评估结论为定价依据,交易价格为1,027.67万元。

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	908.05	987.68

7、 其他关联交易

2003年1月，子公司苏州高新水质净化有限公司（原名：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2020年12月31日止已支付完毕。

2020年4月，公司与苏高新科技产业发展有限公司共同参与认购了杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”）2019年度非公开发行A股股票。公司出资1,056,198,342.60元，认购了杭州银行118,010,988股股票，持股比例1.99%；苏高新科技产业发展有限公司出资1,592,258,807.40元，认购了杭州银行177,906,012股股票，持股比例3.00%。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	苏州金狮大厦发展管理有限公司	1,273.58		23,374.52	
	苏州高新区自来水有限公司	15,793,689.25		4,596,257.89	
	苏州新景天商务地产发展有限公司			150,676.11	
	苏州新永物业管理有限公司	62,200.00			
其他应收款					
	苏州市天澜物业有限公司	33,952,033.33	1,697,601.67	41,652,033.33	2,082,601.67
	苏州苏迪投资发展有限公司	6,768,319.21	6,768,319.21	5,796,446.11	5,796,446.11
	苏州科技城发展有限公司	247,366.50	1,236.83	311,425.50	1,557.13

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	苏州新创建发展有限公司			112,217,653.33	112,217.65
	苏州新港物业服务有限公司	50,550.00	252.75	55,550.00	277.75
	苏州新区创新科技投资管理 有限公司			402,336.00	2,011.68
	苏州金狮大厦发展管理有限 公司	415.00	2.08	1,115.00	5.58
	苏州高新万阳置地有限公司	2,249,655,698.79	2,249,655.70	2,169,655,698.79	2,169,655.70
	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	2,000.00
	苏州高新区自来水有限公司	915,300.00	4,576.50	761,900.00	3,809.50
	苏州苏高新集团有限公司	600.00	3.00	600.00	3.00
	苏州高新美好商业管理有限 公司			69,875.00	69.88
	华能苏州热电有限责任公司	1,000.00	5.00	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	143,827.20	719.14
	苏州新永物业管理有限公司	920.00	4.60		
	苏州高新区新振建设发展有 限公司	4,100.00	20.50		
	苏州市盛澜美科房地产有限 公司	978,444,355.76	978,444.36		
	苏州工业园区大正置业有限 公司	554,356,504.33	554,356.50		

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			
	苏州新港物业服务有限公司	6,121,471.04	6,076,387.00
	华能苏州热电有限责任公司	401,663.25	1,027,367.52
	苏州高新区自来水有限公司	1,283,877.86	173,530.20
	苏州新永物业管理有限公司	411,508.00	1,482,459.56

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	中外运高新物流（苏州）有限公司	73,386.25	
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
	苏州新港物业服务有限公司	4,381,345.62	4,827,790.62
	苏州苏高新集团有限公司	3,451,818.35	14,442,633.41
	苏州新创建发展发展有限公司	399,369.94	321,676.10
	苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
	苏州科技城发展有限公司	160,521.48	180,521.44
	苏州新灏农业旅游发展有限公司	336,348.60	133,181.68
	苏州高新区自来水有限公司	114,096.39	13,391.24
	苏州太湖湿地世界旅游发展有限公司		2,288.00
	苏州高新美好商业管理有限公司	783,733.48	1,189,321.09
	苏州新永物业管理有限公司	3,460,815.82	1,326,249.14
	苏州明善汇德投资企业（有限合伙）	42,423,046.21	28,834,617.77
	苏州新港市政绿化服务有限公司	10,000.00	10,000.00
	苏州金狮大厦发展管理有限公司	2,615.95	
	中外运高新物流（苏州）有限公司	28,015.24	

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、截至 2020 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 432,328,753.52 元；存货—土地使用权的账面价值为 12,199,501,445.43 元。

2、截至 2020 年 12 月 31 日止，公司子公司苏州高新水质净化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、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2020年12月31日止，苏州高新地产集团有限公司尚未出资。

4、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2020年12月31日止，苏州高新旅游产业集团有限公司尚未出资。

5、2020年7月，公司子公司苏州高新地产集团有限公司与深圳市华地恒昌发展有限公司、苏州上为地产发展有限公司共同设立了苏州上新地产发展有限公司，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35%。截至2020年12月31日止，苏州高新地产集团有限公司尚未出资。

6、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
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

7、公司子公司铜仁市万山区苏高新文化旅游有限公司与铜仁市万山区开源投资集团有限公司签署了《牙溪村泰迪旅游项目土地及房屋租赁合同》及补充协议，租赁位于铜仁市万山区谢桥街道牙溪村牙溪组的土地与房屋，租赁期限自2019年9月27日至2039年9月27日，租金如下：

租赁期限	年租金（不含税）
2021年1月1日至2024年9月26日	200万元
2024年9月27日至2029年9月26日	230万元
2029年9月27日至2034年9月26日	260万元
2034年9月27日至2039年9月27日	290万元

8、截至 2020 年 12 月 31 日止，公司子公司苏州高新旅游产业集团有限公司将水上世界乐园与温泉世界乐园的收费权予以质押用于对外借款，质押期至 2034 年 12 月 10 日。

9、2020 年，公司与苏州高新福瑞融资租赁有限公司（以下简称“合资公司”）外方股东福田金属箔粉工业株式会社和常青资本（香港）有限公司签订《苏州高新福瑞融资租赁有限公司合资合同补充协议（2020 年版）》，协议约定：在发生以下任一情况下，福田金属箔粉工业株式会社或常青资本（香港）有限公司有权要求公司一次性回购其在合资公司的全部股权：（1）合资公司在 2020 至 2022 三年间平均资本回报率低于 8%（不含 8%）的，（2）合资公司在 2020 至 2022 三年期内，当年财务报表如出现亏损，亏损当年福田金属箔粉工业株式会社或常青资本（香港）有限公司有权要求公司一次性回购其全部股权。回购价格为各自出资金额加上以下两种情况中较高的金额：（1）各自股权对应 2015 年至 2022 年的净利润之和减去各自利润已分配金额；（2）各自出资金额 2015 年至 2022 年利息之和减去各自利润已分配金额，其中利息以中国国内一年期贷款 LPR 利率上浮 15%为标准，采取单利计算。

（二）或有事项

1、2019 年 10 月，公司子公司苏州高新（徐州）置地有限公司向江苏省徐州市泉山区人民法院起诉通州建总集团有限公司，请求法院判令对方支付违约金 1,116 万元，请求通过司法造价审计确认工程造价及违约金的金额，请求法院判令对方返还多支付的工程款 10 万元。2020 年 7 月，通州建总集团有限公司向江苏省徐州市中级人民法院提起诉讼，要求法院判令苏州高新（徐州）置地有限公司给付工程款 152,846,856.7 元及利息（以应付工程款 152,846,856.7 为计算基数，以 2016 年 3 月 26 日起至判决生效确定给付工程款之日止，按银行同期贷款利率标准给付）并承担诉讼费用。上述案件正在审理之中。

2、2020 年 12 月，苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司向江苏省苏州市虎丘区人民法院提起诉讼，要求法院判令解除与李范科签订的《租赁合同》、判令李范科立即腾空并退还苏州市高新区金山路 187 号 6 号楼、判令李范科支付按 75,000 元/月计算自 2019 年 5 月 5 日至实际腾退之日止的房屋占用费并承担案件受理费。李范科提起反诉，要求法院判令苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司给付装饰装修费 4,180,000 元、电压扩容费 180,000 元、押金 80,000 元、退还房屋租赁费 244,000 元、评估费 30,000 元，支付违约金 1,414,200 元并承担本案反诉费。上述案件正在审理之中。

十二、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

- 1、2021年1月8日，公司孙公司苏州城西排水检测有限公司注销。
- 2、2021年1月11日，公司独资设立苏州高新股份（香港）有限公司，该公司注册资本港币1,000万元。
- 3、2021年1月11日，公司子公司苏州高新地产集团有限公司通过市场竞拍方式取得江苏省常熟市2021B-001号宗地土地使用权。2021B-001号宗地土地面积37,045平方米，最终成交总价46,963.1251万元。
- 4、2021年1月，公司子公司苏州高新地产集团有限公司向苏州工业园区大正置业有限公司增资2,820万元，从而持有苏州工业园区大正置业有限公司30%股权。由于苏州高新地产集团有限公司与杭州焱乐实业投资有限公司签署了《一致行动人协议》，故苏州高新地产集团有限公司在苏州工业园区大正置业有限公司股东会上实际拥有60%的表决权。
- 5、2021年1月21日，公司独资设立苏州高新私募基金管理有限公司，该公司注册资本人民币3,000万元。
- 6、2021年2月，公司子公司苏州高新地产集团有限公司与苏州上新地产发展有限公司共同设立苏州新常捷房地产发展有限公司，该公司注册资本人民币2,000万元，苏州高新地产集团有限公司持股80%。
- 7、2021年2月，公司子公司苏州高新产业新城建设发展有限公司与安徽焱灏房地产开发有限公司共同设立苏州新禹融建设发展有限公司，该公司注册资本2,000万元，公司持股40%。
- 8、2021年3月3日，公司及公司子公司苏州贡山生态旅游投资发展有限公司与苏州市自然资源和规划局签署了《国有土地使用权出让合同解除协议书》，三方解除苏州2016-WG-68号地块出让合同（包括其补充协议），苏州市自然资源和规划局退还苏州贡山生态旅游投资发展有限公司土地出让金6,213.4105万元和行政规费730.5895万元。2021年3月31日，苏州贡山生态旅游投资发展有限公司将土地移交给苏州国家高新技术产业开发区镇湖街道办事处。

9、2021年3月29日，公司认购杭州银行可转债2,984,490张，单价为100元/张，共计投资资金29,844.90万元。

10、2021年4月1日，公司公开发行了2021年公司债券（第一期），实际发行金额8.00亿元，最终票面利率3.85%，本期债券的期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。

11、2021年4月6日，成都璟辰企业管理有限公司将其持有的合肥新辉皓辰地产有限公司20%股权转让给合肥万科企业有限公司，股权变更后公司子公司苏州高新地产集团有限公司仅持有合肥新辉皓辰地产有限公司40%的表决权，故苏州高新地产集团有限公司不再控制合肥新辉皓辰地产有限公司，从2021年4月起不再将合肥新辉皓辰地产有限公司纳入合并范围。

12、2021年2月24日，苏州伟领宏业环保科技有限公司向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水质净化有限公司向苏州伟领宏业环保科技有限公司支付污泥处置费1,218,778.50元、溧阳濠阳河桥水域返航污泥的补偿款582,642.90元，并赔偿其他损失合计1,867,349.65元，以上各项合计金额为3,668,771.05元。上述案件正在审理之中。

（二）利润分配情况

2021年4月28日，公司第九届董事会第三十五次会议审议通过了《苏州高新2020年度利润分配预案》，公司拟以实施2020年度权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润，公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本1,151,292,907股，以此计算合计拟派发现金红利46,051,716.28元。公司2020年度现金分红占公司2020年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的31.32%。

十三、其他重要事项

其他对投资者决策有影响的重要事项

1、2020年4月，公司参与了杭州银行股份有限公司（以下简称“杭州银行”）非公开发行股票，公司出资1,056,198,342.60元认购了杭州银行118,010,988股股票，持股比例1.99%。因公司推荐的董事候选人于2020年6月18日经选举成为杭州银行的董事，故公司对杭州银行的投资按权益法进行核算，并将初始投资成本小于取得投资时应享有杭州银行2020年6月30日可辨认净资产公允价值份额的差额207,450,227.40元计入营业外收入。

2、2020年12月，公司参与了东方国际创业股份有限公司（以下简称“东方创业”）非公开发行股票，公司出资329,999,996.70元认购了东方创业41,095,890股股票，持股4.73%，为东方创业第三大股东。公司已于2021年1月14日向东方创业出具《推荐函》推荐董事候选人，所推荐候选人已于2021年4月2日经选举成为东方创业的董事。故公司对东方创业的投资将按权益法进行核算。

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	10,269,459,927.76	11,193,605,873.76
合计	10,269,459,927.76	11,193,605,873.76

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	9,598,024,540.57	10,021,506,899.08
1至2年	611,450,000.00	705,824,944.37
2至3年		288,891,914.81
3至4年	780,000.00	76,591,458.74
4至5年	69,489,597.00	112,000,000.00
5年以上	1,376,000.00	1,376,000.00
小计	10,281,120,137.57	11,206,191,217.00
减：坏账准备	11,660,209.81	12,585,343.24
合计	10,269,459,927.76	11,193,605,873.76

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				上年年末余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	1,376,000.00	0.01	1,376,000.00	100.00	1,376,000.00	0.01	1,376,000.00	100.00
按组合计提坏账准备	10,279,744,137.57	99.99	10,284,209.81	0.10	11,204,815,217.00	99.99	11,209,343.24	0.10
合计	10,281,120,137.57	100.00	11,660,209.81		11,206,191,217.00	100.00	12,585,343.24	

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
房租	1,296,000.00	1,296,000.00	100.00	长期催讨, 预计难以收回
其他	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		

按组合一款项性质计提坏账准备:

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	780,000.00	3,900.00	0.50
往来款	336,417.50	1,682.09	0.50
合并范围内子公司往来款	10,278,627,720.07	10,278,627.72	0.10
合计	10,279,744,137.57	10,284,209.81	

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	11,209,343.24		1,376,000.00	12,585,343.24
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	925,133.43			925,133.43
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	10,284,209.81		1,376,000.00	11,660,209.81

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	11,204,815,217.00		1,376,000.00	11,206,191,217.00
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	9,598,024,540.57			9,598,024,540.57
本期终止确认	10,523,095,620.00			10,523,095,620.00
其他变动				
期末余额	10,279,744,137.57		1,376,000.00	10,281,120,137.57

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,376,000.00				1,376,000.00
按组合计提坏账准备	11,209,343.24	-925,133.43			10,284,209.81
合计	12,585,343.24	-925,133.43			11,660,209.81

(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	780,000.00	781,600.00
往来款	336,417.50	350,406.00
借款		112,217,653.33
合并范围内子公司往来款	10,278,627,720.07	11,091,465,557.67
其他	1,376,000.00	1,376,000.00
合计	10,281,120,137.57	11,206,191,217.00

(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	7,721,710,424.52	1年以内	75.11	7,721,710.42
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	1,316,340,890.55	1年以内, 1-2年	12.80	1,316,340.89
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	567,199,372.13	1年以内	5.52	567,199.37
苏州高新(滁州)置地有限公司	合并范围内子公司往来款	300,429,947.22	1-2年	2.92	300,429.95
苏州新高旅游开发有限公司	合并范围内子公司往来款	224,697,120.49	1年以内	2.19	224,697.12
合计		10,130,377,754.91		98.54	10,130,377.75

(二) 长期股权投资

项目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	减值准备
对子公司投资	4,806,726,976.36	85,574,700.00	4,721,152,276.36	80,124,700.00
对联营、合营企业投资	2,142,781,043.45		2,142,781,043.45	
合计	6,949,508,019.81	85,574,700.00	6,863,933,319.81	80,124,700.00

1、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		
苏州高新旅游产业集团有限公司	1,141,814,074.03			1,141,814,074.03		
苏州高新水质净化有限公司	225,000,000.00			225,000,000.00		
苏州钻石金属粉有限公司	42,351,097.37			42,351,097.37		
苏州高新(徐州)投资发展有限公司	1,000,000,000.00			1,000,000,000.00		
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	5,450,000.00	85,574,700.00
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	50,000,000.00	90,000,000.00		140,000,000.00		
苏州高新环保产业(集团)有限公司	100,000,000.00	10,000,000.00		110,000,000.00		
苏州苏高新能源服务有限公司	12,093,847.04			12,093,847.04		
苏州创智融新能源科技有限公司	38,094,200.00			38,094,200.00		
合计	4,706,726,976.36	100,000,000.00		4,806,726,976.36	5,450,000.00	85,574,700.00

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动						期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润			计提减值 准备
联营企业										
中外运高新物流苏 州有限公司	114,805,107.12			18,601,380.12						133,406,487.24
华能苏州热电有限 责任公司	200,015,409.12			15,557,385.08		-19,239.35				204,861,539.03
苏州高新创业投资 集团融联管理有限 公司	3,642,509.20			-467,830.77						3,174,678.43
苏州融联创业投资 企业（有限合伙）	97,971,183.73		-6,045,153.55	5,655,443.51						82,628,547.98
中华大盛银行股份 有限公司	50,929,305.18			2,261,909.93		-4,939,421.79				48,251,793.32
苏州苏新太浩股权 投资合伙企业（有限 合伙）	48,860,055.38			-829,003.98						48,031,051.40
杭州银行股份有限公司		1,222,344,724.20		55,884,155.10		-6,853,540.10				1,271,375,339.20

苏州新区高新技术产业股份有限公司
二〇二〇年度
财务报表附注

被投资单位	上年年末余额	本期增减变动							减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减值 准备		其他
东方国际创业股份 有限公司		329,999,996.70								329,999,996.70
苏州高新检测有限 公司		5,000,000.00		-72,536.19						4,927,463.81
苏州新创建发展 有限公司	11,747,142.25			4,377,004.09						16,124,146.34
小计	527,970,711.98	1,557,344,720.90	-6,045,153.55	100,967,906.89	-11,812,201.24		-25,644,941.53			2,142,781,043.45
合计	527,970,711.98	1,557,344,720.90	-6,045,153.55	100,967,906.89	-11,812,201.24		-25,644,941.53			2,142,781,043.45

(三) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	8,181,469.77	
权益法核算的长期股权投资收益	100,967,906.89	31,822,802.63
交易性金融资产在持有期间的投资收益	18,586,426.42	22,731,600.66
处置交易性金融资产取得的投资收益	214,441.61	9,062,133.46
债权投资持有期间取得的利息收入	575,796,176.16	542,976,626.76
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入	17,439,000.00	
其他（理财产品收益）	8,224,266.59	20,899,430.46
合计	729,409,687.44	627,492,593.97

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	9,840,408.57
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）	24,642,995.76
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	55,328,598.47
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	207,450,227.40
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	9,512,079.47
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	1,502,860.57
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	-97,794,652.07

项目	金额
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	408,248.10
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,404,556.56
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,459,898.41
小计	215,755,221.24
所得税影响额	-15,717,233.08
少数股东权益影响额（税后）	-24,369,905.31
合计	175,668,082.85

对非经常性损益项目的其他说明：

项目	涉及金额	原因
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,459,898.41	进项税加计抵减

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	2.1457	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.4175	-0.02	-0.02

苏州新区高新技术产业股份有限公司
(加盖公章)
二〇二一年四月二十八日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;信息系统集成服务;信息技术服务;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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出报告使用,其他无效。



登记机关

2021年02月19日

证书序号: 0001247

说明

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

发证机关：
 仅作报告使用，其他无效



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

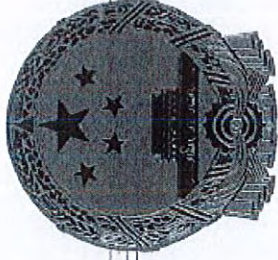
经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

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）



证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国人民银行证券监督管理委员会审查，批准
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34 发证时间: 二〇二一年七月十日
证书有效期至: 二〇二一年七月十日

仅供出报告使用, 其他无效




Full name: 唐国骏
 Sex: 男
 Date of Birth: 1972-12-10
 Work Unit: 立信会计师事务所
 Identity Card No.: 31010519721210101X

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

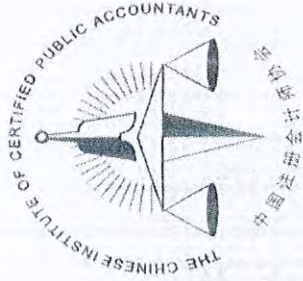
唐国骏(31000050199)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



月
日

证书编号: 31000050199
 授权注册会计师: 上海市注册会计师协会
 发证日期: 1999年05月30日

姓名 蒋承毅
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1976-12-04
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310101197612092417
 Identity card No.



证书编号: 31000222243
 No of Certificate
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 2006 08 23
 发证日期: 2006年8月23日
 Date of Issuance



蒋承毅(31000222243)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

Annual Renewal Registration
 年度检验登记
 本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

