

苏州苏高新集团有限公司  
2022 年度财务报表审计报告

天衡审字（2023）02169 号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



# 审计报告

天衡审字（2023）02169 号

苏州苏高新集团有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了苏州苏高新集团有限公司（以下简称“苏高新集团”）财务报表，包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了苏高新集团2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022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，我们独立于苏高新集团，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督苏高新集团的财务报告过程。

## 四、注册会计师对财务报表审计的责任

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



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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对苏高新集团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高新集团不能持续经营。

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

（6）就苏高新集团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。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2023年4月28日

中国注册会计师：杨伟忠



中国注册会计师：吴昱静





## 合并资产负债表

2022年12月31日

单位：人民币元

|             | 注释   | 2022年12月31日        | 2021年12月31日        |
|-------------|------|--------------------|--------------------|
| 流动资产：       |      |                    |                    |
| 货币资金        | 五、1  | 9,835,489,687.77   | 13,445,689,397.95  |
| 结算备付金       |      |                    |                    |
| 拆出资金        |      |                    |                    |
| 交易性金融资产     | 五、2  | 1,757,255,461.88   | 602,639,018.52     |
| 衍生金融资产      |      |                    |                    |
| 应收票据        |      |                    |                    |
| 应收账款        | 五、3  | 9,865,658,460.91   | 9,984,838,952.07   |
| 应收款项融资      | 五、4  | 3,234,538.95       | 14,923,265.85      |
| 预付款项        | 五、5  | 2,152,371,513.14   | 3,434,134,788.17   |
| 应收保费        |      |                    |                    |
| 应收分保账款      |      |                    |                    |
| 应收分保合同准备金   |      |                    |                    |
| 其他应收款       | 五、6  | 36,157,827,801.04  | 31,696,130,356.48  |
| 其中：应收利息     |      |                    |                    |
| 应收股利        |      |                    | 40,722,012.17      |
| 买入返售金融资产    |      |                    |                    |
| 存货          | 五、7  | 31,583,777,748.51  | 28,043,401,016.81  |
| 合同资产        | 五、8  | 46,806,204.13      | 39,464,610.42      |
| 持有待售资产      | 五、9  | 214,741,034.69     | 4,124,400.00       |
| 一年内到期的非流动资产 | 五、10 | 1,328,441,125.73   | 1,155,368,002.64   |
| 其他流动资产      | 五、11 | 1,662,218,365.61   | 1,666,976,970.60   |
| 流动资产合计      |      | 94,607,821,942.36  | 90,087,690,779.51  |
| 非流动资产：      |      |                    |                    |
| 发放贷款和垫款     | 五、12 | 726,447,352.00     | 1,092,958,279.89   |
| 债权投资        | 五、13 | 439,849,863.02     | 747,298,398.29     |
| 其他债权投资      |      |                    |                    |
| 长期应收款       | 五、14 | 3,997,537,464.70   | 2,931,161,635.56   |
| 长期股权投资      | 五、15 | 12,236,334,225.56  | 9,592,481,093.39   |
| 其他权益工具投资    | 五、16 | 1,796,971,931.77   | 2,026,293,073.07   |
| 其他非流动金融资产   | 五、17 | 9,646,140,342.06   | 7,152,362,482.61   |
| 投资性房地产      | 五、18 | 7,485,108,230.27   | 7,495,777,634.29   |
| 固定资产        | 五、19 | 8,130,543,743.74   | 6,364,056,944.46   |
| 在建工程        | 五、20 | 4,142,621,873.03   | 2,781,651,951.16   |
| 生产性生物资产     |      |                    |                    |
| 油气资产        |      |                    |                    |
| 使用权资产       | 五、21 | 103,682,588.02     | 131,076,383.07     |
| 无形资产        | 五、22 | 2,450,296,445.54   | 1,220,108,884.84   |
| 开发支出        |      |                    |                    |
| 商誉          | 五、23 | 134,632,705.76     | 292,587,848.03     |
| 长期待摊费用      | 五、24 | 151,068,973.98     | 164,803,166.36     |
| 递延所得税资产     | 五、25 | 569,757,043.94     | 688,943,524.14     |
| 其他非流动资产     | 五、26 | 26,405,223.33      | 1,370,013,962.66   |
| 非流动资产合计     |      | 52,037,398,006.72  | 44,051,775,261.82  |
| 资产总计        |      | 146,645,219,949.08 | 134,139,466,041.33 |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕





合并资产负债表（续）

2022年12月31日

编制单位：苏州高新集团有限公司

单位：人民币元

| 负债和所有者权益（或股东权益）      | 注释   | 2022年12月31日        | 2021年12月31日        |
|----------------------|------|--------------------|--------------------|
| 流动负债：                |      |                    |                    |
| 短期借款                 | 五、27 | 7,001,571,498.56   | 6,333,178,217.38   |
| 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                 | 五、28 | 2,239,968,939.27   | 1,342,013,110.60   |
| 应付账款                 | 五、29 | 6,294,489,388.65   | 6,134,235,342.38   |
| 预收款项                 | 五、30 | 89,116,483.49      | 87,995,752.69      |
| 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               | 五、31 | 274,546,830.28     | 237,891,953.05     |
| 应交税费                 | 五、32 | 375,595,021.57     | 964,514,819.40     |
| 其他应付款                | 五、33 | 7,934,677,054.75   | 8,157,830,056.65   |
| 其中：应付利息              |      |                    |                    |
| 应付股利                 |      | 23,761,933.86      | 4,735,601.34       |
| 应付手续费及佣金             |      |                    |                    |
| 应付分保账款               |      |                    |                    |
| 合同负债                 | 五、34 | 7,466,201,144.02   | 10,473,509,923.51  |
| 持有待售负债               | 五、35 | 53,826,691.76      |                    |
| 一年内到期的非流动负债          | 五、36 | 14,024,144,967.03  | 9,578,929,217.01   |
| 其他流动负债               | 五、37 | 5,340,115,233.23   | 5,172,276,616.42   |
| 流动负债合计               |      | 51,094,253,252.61  | 48,482,375,009.09  |
| 非流动负债：               |      |                    |                    |
| 保险合同准备金              |      |                    |                    |
| 长期借款                 | 五、38 | 32,057,411,903.18  | 30,935,772,672.13  |
| 应付债券                 | 五、39 | 26,860,028,963.73  | 22,683,806,368.02  |
| 其中：优先股               |      |                    |                    |
| 永续债                  |      |                    |                    |
| 租赁负债                 | 五、40 | 67,410,953.11      | 89,683,415.35      |
| 长期应付款                | 五、41 | 18,683,840.68      | 112,622,676.48     |
| 长期应付职工薪酬             | 五、42 | 655,928.46         | 188,289.81         |
| 预计负债                 | 五、43 | 28,200,110.91      | 1,972,602.57       |
| 递延收益                 | 五、44 | 235,746,661.59     | 177,718,073.00     |
| 递延所得税负债              | 五、25 | 652,076,504.57     | 517,705,926.23     |
| 其他非流动负债              | 五、45 | 30,694,512.47      | 33,019,783.32      |
| 非流动负债合计              |      | 59,950,909,378.70  | 54,752,489,806.91  |
| 负债合计                 |      | 111,045,162,631.31 | 103,234,864,816.00 |
| 所有者权益（或股东权益）：        |      |                    |                    |
| 实收资本（或股本）            | 五、46 | 8,327,515,716.12   | 7,797,515,716.12   |
| 其他权益工具               | 五、47 | 7,255,000,000.00   | 4,755,000,000.00   |
| 其中：优先股               |      |                    |                    |
| 永续债                  |      | 7,255,000,000.00   | 4,755,000,000.00   |
| 资本公积                 | 五、48 | 61,266,611.04      | 191,228,868.00     |
| 减：库存股                |      |                    |                    |
| 其他综合收益               | 五、49 | 14,033,827.52      | 219,724,846.32     |
| 专项储备                 |      |                    |                    |
| 盈余公积                 | 五、50 | 18,711,477.42      | 18,711,477.42      |
| 一般风险准备               | 五、51 | 44,586,152.90      | 43,423,524.59      |
| 未分配利润                | 五、52 | 2,158,186,915.99   | 2,086,330,759.02   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 17,879,300,700.99  | 15,411,935,191.47  |
| 少数股东权益               |      | 17,720,756,616.78  | 15,492,666,033.86  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 35,600,057,317.77  | 30,904,601,225.33  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 146,645,219,949.08 | 134,139,466,041.33 |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕

王星

周飞

李昕





## 合并利润表

2022年度

编制单位：苏州高新集团有限公司

单位：人民币元

| 项目                            | 注释   | 2022年度            | 2021年度            |
|-------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入                       |      | 14,398,928,708.15 | 15,128,772,883.45 |
| 其中：营业收入                       | 五、53 | 14,398,928,708.15 | 15,128,772,883.45 |
| 利息收入                          |      |                   |                   |
| 手续费及佣金收入                      |      |                   |                   |
| 二、营业总成本                       |      | 14,895,435,170.08 | 14,733,444,173.16 |
| 其中：营业成本                       | 五、53 | 12,021,960,887.74 | 12,241,240,390.12 |
| 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                         | 五、54 | 144,691,080.56    | 76,348,792.13     |
| 销售费用                          |      | 448,876,710.64    | 460,634,800.73    |
| 管理费用                          |      | 891,175,252.43    | 759,301,548.58    |
| 研发费用                          |      | 26,583,200.16     | 24,899,071.20     |
| 财务费用                          | 五、55 | 1,362,148,038.55  | 1,171,019,570.40  |
| 其中：利息费用                       |      | 2,876,685,986.94  | 2,258,288,996.33  |
| 利息收入                          |      | 1,755,818,929.38  | 1,118,376,051.70  |
| 加：其他收益                        | 五、56 | 195,985,457.42    | 185,551,594.45    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、57 | 922,778,203.64    | 1,067,465,829.37  |
| 其中：对联营企业和合营企业投资收益             |      |                   |                   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                   |                   |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                   |                   |
| 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、58 | 741,980,647.94    | 457,632,636.41    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、59 | -113,541,029.62   | -201,341,918.46   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、60 | -68,800,807.38    | -874,201,333.37   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、61 | 189,118,521.43    | 259,378,148.32    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 1,391,014,531.50  | 1,289,813,667.01  |
| 加：营业外收入                       | 五、62 | 250,131,414.47    | 10,603,510.42     |
| 减：营业外支出                       | 五、63 | 24,683,289.12     | 23,879,177.34     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 1,616,462,656.85  | 1,276,538,000.09  |
| 减：所得税费用                       |      | 592,691,431.89    | 419,289,081.18    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 1,023,771,224.96  | 857,248,918.91    |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                   |                   |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |      | 1,023,771,224.96  | 857,248,918.91    |
| 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）    |      | 385,173,077.18    | 340,272,810.48    |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |      | 638,598,147.78    | 516,976,108.43    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | -268,266,610.51   | 16,661,357.03     |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      |      | -205,691,018.80   | 51,417,324.30     |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |      | -27,339,830.61    | 1,958,370.51      |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                   |                   |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      | 29,617,357.33     | 16,800,594.20     |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |      | -56,957,187.94    | -14,842,223.69    |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |      |                   |                   |
| （5）其他                         |      |                   |                   |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益              |      | -178,351,188.19   | 49,458,953.79     |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益            |      | -76,798.84        | 14,538,556.34     |
| （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                 |      | -178,274,389.35   | 37,920,397.45     |
| （7）其他                         |      |                   |                   |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |      | -63,575,591.71    | -34,755,967.27    |
| 七、综合收益总额                      |      | 754,504,614.45    | 873,910,275.94    |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额           |      | 179,482,058.38    | 391,690,134.78    |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额             |      | 575,022,556.07    | 482,220,141.16    |
| 八、每股收益：                       |      |                   |                   |
| （一）基本每股收益（元/股）                |      |                   |                   |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |      |                   |                   |

公司法定代表人：王晨

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕





## 合并现金流量表

2022年度

单位：人民币元

编制单位：苏州高新集团有限公司

| 项 目                       | 注释 | 2022年度            | 2021年度            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 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            |    | 10,637,355,129.34 | 15,706,711,040.51 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额           |    | 344,972,979.50    | 139,899,641.95    |
| 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            |    | 94,953,630.33     | 133,874,445.76    |
| 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                   |    | 507,874,012.62    | 370,268,913.07    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 5,770,494,025.56  | 23,864,338,408.11 |
| 经营活动现金流入小计                |    | 17,355,649,777.35 | 40,215,092,449.40 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 13,720,819,061.90 | 16,385,584,996.06 |
| 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            |    |                   |                   |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |    |                   |                   |
| 拆出资金净增加额                  |    |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |    | 10,399,506.44     | 13,302,977.24     |
| 支付保单红利的现金                 |    |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 1,108,533,801.68  | 974,837,991.88    |
| 支付的各项税费                   |    | 1,676,415,356.83  | 1,683,329,737.63  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 6,300,703,068.75  | 25,051,549,348.75 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 22,816,870,795.60 | 44,108,605,051.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -5,461,221,018.25 | -3,893,512,602.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    | 3,447,417,974.42  | 2,898,321,077.29  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 616,301,383.51    | 695,940,250.45    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 131,603.41        | 751,839,064.12    |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    | 75,956,515.40     | 148,668,888.91    |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 3,325,374,231.43  | 1,173,033,103.84  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 7,465,181,708.17  | 5,667,802,384.61  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 2,594,079,122.03  | 2,456,686,784.04  |
| 投资支付的现金                   |    | 7,394,239,630.14  | 8,049,383,521.51  |
| 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       |    | 236,543,721.33    | 340,639,717.74    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 2,573,040,355.95  | 1,283,200,280.94  |
| 投资活动现金流出小计                |    | 12,797,903,429.45 | 12,129,910,304.23 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -5,332,721,721.28 | -6,462,107,919.62 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 2,880,509,783.45  | 3,018,955,879.48  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |    | 2,780,509,783.45  | 2,818,955,879.48  |
| 取得借款收到的现金                 |    | 64,386,120,913.03 | 64,489,474,973.04 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 17,808,479,168.55 | 9,790,189,695.90  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 85,075,109,865.03 | 77,298,620,548.42 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 53,489,229,166.39 | 46,703,625,074.35 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 4,185,051,668.50  | 3,258,979,116.90  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 20,774,755,597.17 | 15,484,408,083.70 |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 78,449,036,432.06 | 65,447,012,274.95 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 6,626,073,432.97  | 11,851,608,273.47 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |    | 7,745,233.01      | -8,299,259.26     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            |    | -4,160,124,073.55 | 1,487,688,492.43  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 12,907,889,019.16 | 11,420,200,526.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 8,747,764,945.61  | 12,907,889,019.16 |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕



合并所有者权益变动表

2022年度

单位：人民币元

| 2022年度                |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|-----------------|-------|-----------------|------|---------------|---------------|------------------|-------------------|
| 归属于母公司所有者权益           |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       | 所有者权益(股本)        | 其他权益工具 |                  | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益          | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备        | 未分配利润            | 其他                |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 一、上年期末余额              | 7,797,515,716.12 |        | 4,755,000,000.00 | 491,223,868.00  |       | 219,724,846.32  |      | 18,711,477.42 | 43,423,524.59 | 2,086,320,759.02 | 15,411,935,191.47 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 其他                    |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 二、本年期初余额              | 7,797,515,716.12 |        | 4,755,000,000.00 | 491,223,868.00  |       | 219,724,846.32  |      | 18,711,477.42 | 43,423,524.59 | 2,086,320,759.02 | 15,411,935,191.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 530,000,000.00   |        | 2,500,000,000.00 | -429,962,256.96 |       | -205,691,018.80 |      |               | 1,162,628.21  | 71,856,195.87    | 2,467,365,505.82  |
| (一)综合收益总额             |                  |        |                  |                 |       | -205,691,018.80 |      |               |               | 385,173,077.18   | 179,482,058.38    |
| (二)所有者投入和减少资本         | 100,000,000.00   |        | 2,500,000,000.00 |                 |       |                 |      |               |               |                  | 2,600,000,000.00  |
| 1.所有者投入的普通股           | 100,000,000.00   |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  | 100,000,000.00    |
| 2.其他权益工具持有者投入资本       |                  |        | 2,500,000,000.00 |                 |       |                 |      |               |               |                  | 2,500,000,000.00  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 4.其他                  |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| (三)利润分配               |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               | 1,162,628.21  | -317,371,892.19  | -316,209,263.88   |
| 1.提取盈余公积              |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 2.提取一般风险准备            |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               | 1,162,628.21  | -1,162,628.21    |                   |
| 3.对所有者(或股东)的分配        |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               | -112,000,000.00  | -112,000,000.00   |
| 4.其他                  |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               | -204,209,263.88  | -204,209,263.88   |
| (四)所有者权益内部结转          | 430,000,000.00   |        |                  | -430,000,000.00 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       | 430,000,000.00   |        |                  | -430,000,000.00 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
| 4.设定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                 |                  |        |                  | 37,742.04       |       |                 |      |               |               | 4,054,971.98     | 4,092,715.02      |
| 四、本期期末余额              | 8,327,515,716.12 |        | 7,255,000,000.00 | 61,265,611.04   |       | 14,033,827.52   |      | 18,711,477.42 | 44,586,152.90 | 2,158,186,915.99 | 17,879,300,700.99 |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |
|                       |                  |        |                  |                 |       |                 |      |               |               |                  |                   |

法定代表人：王磊

会计机构负责人：李昕



合并所有者权益变动表（续）

2022年度

单位：人民币元

|                       | 2021年度           |                  |                |      |               |               |                  |    |                   |                   | 所有者权益合计           |
|-----------------------|------------------|------------------|----------------|------|---------------|---------------|------------------|----|-------------------|-------------------|-------------------|
|                       | 实收资本（股本）         | 其他权益工具           | 资本公积           | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备        | 未分配利润            | 其他 | 小计                | 少数股东权益            |                   |
| 一、上年期末余额              | 7,797,515,716.12 | 2,610,400,000.00 | 325,121,219.38 |      | 14,786,106.60 | 41,202,323.81 | 2,265,526,550.27 |    | 13,222,222,427.16 | 13,288,501,864.08 | 26,578,725,291.24 |
| 加：会计政策变更              |                  |                  |                |      |               |               | 2,005,974.50     |    | 2,005,974.50      | 3,431,531.56      | 5,437,505.06      |
| 前期差错更正                |                  |                  |                |      |               |               |                  |    |                   |                   |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |                  |                |      |               |               |                  |    |                   |                   |                   |
| 其他                    |                  |                  |                |      |               |               |                  |    |                   |                   |                   |
| 二、本年期初余额              | 7,797,515,716.12 | 2,610,400,000.00 | 325,121,219.38 |      | 14,786,106.60 | 41,202,323.81 | 2,267,532,524.77 |    | 13,222,222,427.16 | 13,291,933,395.64 | 26,584,162,797.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  | 2,144,600,000.00 | 166,107,648.62 |      | 3,925,370.82  | 3,121,190.78  | -191,211,765.75  |    | 2,189,795,789.81  | 2,130,732,638.22  | 4,320,428,428.03  |
| （一）综合收益总额             |                  |                  |                |      |               |               | 360,272,810.48   |    | 360,272,810.48    | 482,220,141.18    | 872,510,275.94    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  | 2,144,600,000.00 | 167,107,428.91 |      |               |               |                  |    | 2,311,707,428.91  | 1,896,309,502.82  | 4,208,016,931.73  |
| 1．所有者投入的普通股           |                  |                  |                |      |               |               |                  |    | 200,000,000.00    | 2,840,342,942.87  | 3,040,342,942.87  |
| 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                  |                  |                  |                |      |               |               |                  |    | 2,144,600,000.00  | -600,000,000.00   | 1,544,600,000.00  |
| （三）利润分配               |                  |                  |                |      |               |               |                  |    |                   |                   |                   |
| 1．提取盈余公积              |                  |                  |                |      |               |               |                  |    | -32,852,271.09    | -344,033,440.05   | -376,885,711.14   |
| 2．提取一般风险准备            |                  |                  |                |      |               |               |                  |    |                   |                   |                   |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                  |                  |                |      |               |               |                  |    | -425,799,920.55   | -247,797,006.78   | -673,596,927.33   |
| 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               | 7,797,515,716.12 | 4,755,000,000.00 | 491,228,868.00 |      | 18,711,477.42 | 43,423,514.59 | 2,086,320,759.02 |    | 15,411,905,191.47 | 15,492,646,033.86 | 30,904,601,225.33 |

法定代表人：王超

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李彬





## 资产负债表

2022年12月31日

单位：人民币元

| 资产                     | 注释   | 2022年12月31日       | 2021年12月31日       |
|------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |      |                   |                   |
| 货币资金                   |      | 1,065,295,615.88  | 1,121,872,335.64  |
| 交易性金融资产                |      | 136,837,440.72    | 109,432,411.44    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |      |                   |                   |
| 应收票据                   |      |                   |                   |
| 应收账款                   | 十二、1 | 3,508,220,158.15  | 3,508,220,158.15  |
| 应收款项融资                 |      |                   |                   |
| 预付款项                   |      | 681,240.34        | 681,240.34        |
| 其他应收款                  | 十二、2 | 24,482,457,459.50 | 17,713,160,914.89 |
| 其中：应收利息                |      |                   |                   |
| 应收股利                   |      | 270,000,000.00    | 241,928,358.35    |
| 存货                     |      |                   |                   |
| 合同资产                   |      |                   |                   |
| 持有待售资产                 |      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                   |                   |
| 其他流动资产                 |      | 441,465.35        | 9,367,551.82      |
| 流动资产合计                 |      | 29,193,933,379.94 | 22,462,734,612.28 |
| 非流动资产：                 |      |                   |                   |
| 债权投资                   |      |                   |                   |
| 其他债权投资                 |      |                   |                   |
| 长期应收款                  |      |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 十二、3 | 20,017,807,368.36 | 18,709,269,058.39 |
| 其他权益工具投资               |      | 1,063,854,831.77  | 1,062,619,629.93  |
| 其他非流动金融资产              |      | 910,458,900.00    | 910,458,900.00    |
| 投资性房地产                 |      | 1,401,314,571.89  | 1,464,065,379.77  |
| 固定资产                   |      | 302,818,608.25    | 310,691,474.52    |
| 在建工程                   |      | 328,997,340.50    | 328,997,340.50    |
| 生产性生物资产                |      |                   |                   |
| 油气资产                   |      |                   |                   |
| 使用权资产                  |      | 2,358,254.09      | 6,400,975.37      |
| 无形资产                   |      |                   |                   |
| 开发支出                   |      |                   |                   |
| 商誉                     |      |                   |                   |
| 长期待摊费用                 |      |                   |                   |
| 递延所得税资产                |      |                   |                   |
| 其他非流动资产                |      |                   |                   |
| 非流动资产合计                |      | 24,027,609,874.86 | 22,792,502,758.48 |
| 资产总计                   |      | 53,221,543,254.80 | 45,255,237,370.76 |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕





## 资产负债表（续）

2022年12月31日

单位：人民币元

| 负债和所有者权益（或股东权益）   | 注释 | 2022年12月31日       | 2021年12月31日       |
|-------------------|----|-------------------|-------------------|
| 流动负债：             |    |                   |                   |
| 短期借款              |    | 4,459,454,513.89  | 3,874,417,361.11  |
| 交易性金融负债           |    |                   |                   |
| 衍生金融负债            |    |                   |                   |
| 应付票据              |    |                   |                   |
| 应付账款              |    | 15,987,326.04     | 3,332,726.04      |
| 预收款项              |    |                   |                   |
| 合同负债              |    |                   |                   |
| 应付职工薪酬            |    | 11,775,755.49     | 10,386,097.30     |
| 应交税费              |    | 1,342,064.64      | 572,872.00        |
| 其他应付款             |    | 6,740,512,715.10  | 4,244,376,195.47  |
| 其中：应付利息           |    |                   |                   |
| 应付股利              |    |                   |                   |
| 持有待售负债            |    |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债       |    | 6,676,578,617.25  | 3,649,172,665.48  |
| 其他流动负债            |    | 4,415,549,945.21  | 4,024,362,684.93  |
| 流动负债合计            |    | 22,321,200,937.62 | 15,806,620,602.33 |
| 非流动负债：            |    |                   |                   |
| 长期借款              |    | 3,779,247,890.20  | 5,989,055,609.86  |
| 应付债券              |    | 11,990,335,614.80 | 10,662,747,143.12 |
| 其中：优先股            |    |                   |                   |
| 永续债               |    |                   |                   |
| 租赁负债              |    |                   | 2,346,812.30      |
| 长期应付款             |    |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬          |    |                   |                   |
| 预计负债              |    |                   |                   |
| 递延收益              |    |                   |                   |
| 递延所得税负债           |    | 82,936,584.43     | 75,776,526.65     |
| 其他非流动负债           |    |                   |                   |
| 非流动负债合计           |    | 15,852,520,089.43 | 16,729,926,091.93 |
| 负债合计              |    | 38,173,721,027.05 | 32,536,546,694.26 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |    |                   |                   |
| 实收资本（或股本）         |    | 8,327,515,716.12  | 7,797,515,716.12  |
| 其他权益工具            |    | 7,255,000,000.00  | 4,755,000,000.00  |
| 其中：优先股            |    |                   |                   |
| 永续债               |    | 7,255,000,000.00  | 4,755,000,000.00  |
| 资本公积              |    |                   | 363,735,588.07    |
| 减：库存股             |    |                   |                   |
| 其他综合收益            |    | 96,930,811.77     | 54,840,450.39     |
| 专项储备              |    |                   |                   |
| 盈余公积              |    | 18,711,477.42     | 18,711,477.42     |
| 未分配利润             |    | -650,335,777.56   | 271,112,555.50    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |    | 15,047,822,227.75 | 12,718,690,676.50 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |    | 53,221,543,254.80 | 45,255,237,370.76 |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕



# 利润表

2022年度

编制单位：苏州苏高新集团有限公司

单位：人民币元

| 项 目                           | 注释   | 2022年度           | 2021年度           |
|-------------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 十二、4 | 94,759,345.86    | 95,525,699.96    |
| 减：营业成本                        | 十二、4 | 62,750,807.88    | 65,433,682.65    |
| 税金及附加                         |      | 12,567,167.86    | 14,519,977.73    |
| 销售费用                          |      |                  |                  |
| 管理费用                          |      | 90,617,569.66    | 69,524,377.80    |
| 研发费用                          |      |                  |                  |
| 财务费用                          |      | 276,012,288.29   | 400,248,852.04   |
| 其中：利息费用                       |      | 1,388,244,818.65 | 1,416,012,373.68 |
| 利息收入                          |      | 1,162,171,978.97 | 1,044,588,099.16 |
| 加：其他收益                        |      |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十二、5 | 341,559,059.66   | 241,150,702.19   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                  |                  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                  |                  |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 20,553,771.96    | -1,087,717.38    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                  |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      |                  | 253,456,129.94   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 14,924,343.79    | 39,317,924.49    |
| 加：营业外收入                       |      | 26,359.22        | 176,424.61       |
| 减：营业外支出                       |      | 11,700,249.26    | 240,640.94       |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 3,250,453.75     | 39,253,708.16    |
| 减：所得税费用                       |      |                  |                  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 3,250,453.75     | 39,253,708.16    |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 3,250,453.75     | 39,253,708.16    |
| （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                 |      | 42,090,361.38    | -3,758,979.38    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |      | 42,090,361.38    | -3,758,979.38    |
| 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            |      | 41,163,960.00    | -18,695,850.00   |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |      | 926,401.38       | 14,936,870.62    |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |      |                  |                  |
| 5.其他                          |      |                  |                  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |      |                  |                  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |      |                  |                  |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |      |                  |                  |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |      |                  |                  |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |      |                  |                  |
| 5.现金流量套期储备                    |      |                  |                  |
| 6.外币财务报表折算差额                  |      |                  |                  |
| 7.其他                          |      |                  |                  |
| 六、综合收益总额                      |      | 45,340,815.13    | 35,494,728.78    |
| 七、每股收益：                       |      |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）                |      |                  |                  |
| （二）稀释每股收益（元/股）                |      |                  |                  |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕





## 现金流量表

2022年度

编制单位：苏州苏高新集团有限公司

单位：人民币元

| 项                         | 注释 | 2022年度            | 2021年度            |
|---------------------------|----|-------------------|-------------------|
| 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            |    | 127,101,447.71    | 118,983,741.22    |
| 收到的税费返还                   |    |                   |                   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 38,252,739.55     | 45,799,064.42     |
| 经营活动现金流入小计                |    | 165,354,187.26    | 164,782,805.64    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 6,500,521.50      | 3,226,093.73      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 40,859,045.66     | 34,120,906.61     |
| 支付的各项税费                   |    | 33,811,429.21     | 58,133,609.17     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 98,019,566.36     | 62,959,931.94     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 179,190,562.73    | 158,440,541.45    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -13,836,375.47    | 6,342,264.19      |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |    |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 |    |                   |                   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 268,367,768.04    | 169,427,384.08    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 21,367.96         | 300,124,174.76    |
| 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            |    | 285,722,330.22    | 176,474,700.04    |
| 投资活动现金流入小计                |    | 554,111,466.22    | 646,026,258.88    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 628,832.00        | 1,867,417.29      |
| 投资支付的现金                   |    | 1,134,595,000.00  | 2,067,205,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |    |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |    | 221,283,243.79    |                   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,356,507,075.79  | 2,069,072,417.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -802,395,609.57   | -1,423,046,158.41 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |    |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 |    | 100,000,000.00    | 200,000,000.00    |
| 取得借款收到的现金                 |    | 33,315,000,000.00 | 31,295,417,361.11 |
| 发行债券收到的现金                 |    |                   |                   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |    | 11,926,425,730.70 | 5,240,311,672.33  |
| 筹资活动现金流入小计                |    | 45,341,425,730.70 | 36,735,729,033.44 |
| 偿还债务支付的现金                 |    | 27,713,427,866.66 | 25,703,896,666.66 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |    | 1,490,478,748.92  | 1,284,253,618.89  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |    | 15,377,863,849.84 | 8,164,200,056.79  |
| 筹资活动现金流出小计                |    | 44,581,770,465.42 | 35,152,350,342.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |    | 759,655,265.28    | 1,583,378,691.10  |
| 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            |    | -56,576,719.76    | 166,674,796.88    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |    | 1,121,872,335.64  | 955,197,538.76    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            |    | 1,065,295,615.88  | 1,121,872,335.64  |

公司法定代表人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕





所有者权益变动表  
2022年度

单位：人民币元

| 项目                    | 2022年度           |        |                  |    |                 |       |                   |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----|-----------------|-------|-------------------|
|                       | 实收资本（股本）         | 其他权益工具 |                  |    | 资本公积            | 减：库存股 | 其他综合收益            |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              | 其他 |                 |       |                   |
| 一、上年期末余额              | 7,797,515,716.12 |        | 4,755,000,000.00 |    | 363,735,588.07  |       | 54,840,450.39     |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |    |                 |       |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |    |                 |       |                   |
| 其他                    |                  |        |                  |    |                 |       |                   |
| 二、本年期初余额              | 7,797,515,716.12 |        | 4,755,000,000.00 |    | 363,735,588.07  |       | 54,840,450.39     |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 530,000,000.00   |        | 2,500,000,000.00 |    | -363,735,588.07 |       | 42,090,361.38     |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |    |                 |       | 42,090,361.38     |
| （二）所有者投入和减少资本         | 100,000,000.00   |        | 2,500,000,000.00 |    |                 |       |                   |
| 1、所有者投入的普通股           | 100,000,000.00   |        |                  |    |                 |       |                   |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |        | 2,500,000,000.00 |    |                 |       |                   |
| 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              |                  |        |                  |    |                 |       | -316,209,263.88   |
| 2、对所有者（或股东）的分配        |                  |        |                  |    |                 |       | -112,000,000.00   |
| 3、其他                  |                  |        |                  |    |                 |       | -204,209,263.88   |
| （四）所有者权益内部结转          | 430,000,000.00   |        |                  |    | -363,735,588.07 |       | -66,264,411.93    |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       | 430,000,000.00   |        |                  |    | -430,000,000.00 |       |                   |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |                  |    |                 |       |                   |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |        |                  |    |                 |       |                   |
| 4、设定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                  |                  |        |                  |    | 66,264,411.93   |       | -66,264,411.93    |
| （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              | 8,327,515,716.12 |        | 7,255,000,000.00 |    |                 |       | 96,930,811.77     |
|                       |                  |        |                  |    | 18,711,477.42   |       | -650,335,777.56   |
|                       |                  |        |                  |    |                 |       | 15,047,822,227.75 |

法定代表人：王晨

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕



3月

1月

10月



所有者权益变动表（续）  
2022年度

单位：人民币元

|                       | 2021年度           |        |                  |                |       |                |      |
|-----------------------|------------------|--------|------------------|----------------|-------|----------------|------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |                  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益         | 专项储备 |
|                       |                  | 优先股    | 永续债              |                |       |                |      |
| 一、上年期末余额              | 7,797,515,716.12 |        | 2,610,400,000.00 | 230,000,000.00 |       | 77,063,649.77  |      |
| 加：会计政策变更              |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 前期差错更正                |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 其他                    |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 二、本年期初余额              | 7,797,515,716.12 |        | 2,610,400,000.00 | 230,000,000.00 |       | 77,063,649.77  |      |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        | 2,144,600,000.00 | 133,735,588.07 |       | -22,223,199.38 |      |
| （一）综合收益总额             |                  |        |                  |                |       | -3,758,979.38  |      |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        | 2,144,600,000.00 | 200,000,000.00 |       |                |      |
| 1、所有者投入的普通股           |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 2、其他权益工具持有者投入资本       |                  |        |                  | 200,000,000.00 |       |                |      |
| 3、股份支付计入所有者权益的金额      |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 4、其他                  |                  |        |                  |                |       |                |      |
| （三）利润分配               |                  |        | 2,144,600,000.00 |                |       |                |      |
| 1、提取盈余公积              |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 2、对所有者（或股东）的分配        |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 3、其他                  |                  |        |                  |                |       |                |      |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 1、资本公积转增资本（或股本）       |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 2、盈余公积转增资本（或股本）       |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 3、盈余公积弥补亏损            |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 4、设定受益计划变动额结转留存收益     |                  |        |                  |                |       |                |      |
| 5、其他综合收益结转留存收益        |                  |        |                  |                |       | -18,464,220.00 |      |
| 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              | 7,797,515,716.12 |        | 4,755,000,000.00 | 363,735,588.07 |       | 54,840,450.39  |      |

编制人：王星

主管会计工作负责人：周飞

会计机构负责人：李昕

（盖章）

（盖章）



## 苏州苏高新集团有限公司

### 2022 年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

苏州苏高新集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）隶属于苏州市人民政府苏州国家高新技术产业开发区管理委员会，于 1988 年筹备并注册，1990 年 12 月正式成立，本公司成立时注册资本为人民币 5,000.00 万元。1993 年 12 月 22 日本公司注册资本增至人民币 1.5 亿元。1998 年 6 月 20 日，经董事会决议，本公司注册资本增加到人民币 5 亿元。2003 年 7 月 30 日，经苏州国家高新技术产业开发区管理委员会以苏高新管[2003]197 号“关于同意增加苏高新集团注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加到人民币 10 亿元。2004 年 11 月 2 日，经苏州国家高新技术产业开发区管理委员会以苏高新管[2004]304 号“关于同意增加苏高新集团注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加到人民币 20 亿元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会办文单请字[2006]508 号及修改后的章程规定，本公司注册资本增加到 26 亿元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2008]211 号“关于同意以实物资产增加苏州高新区经济发展集团总公司的批复”的规定，本公司注册资本增加到 380,940.89 万元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2008]286 号“关于同意以现金方式为苏州高新区经济发展集团总公司增加注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加到 390,469.505 万元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2009]122 号“关于同意为苏州高新区经济发展集团总公司以现金方式增加注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加到 405,469.505 万元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2010]278 号文件“高新区管委会关于同意为苏州高新区经济发展集团总公司增加注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加到 435,469.505 万元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2011]386 号批复的规定，本公司注册资本增加到 535,469.505 万元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2012]336 号文件“高新区管委会关于同意为苏州高新区经济发展集团总公司增加注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加到 544,469.505 万元。根据苏州国家高新技术产业开发区管理委员会苏高新管[2013]290 号文件“高新区管委会关于同意为苏州高新区经济发展集团总公司增加注册资本的批复”的规定，本公司注册资本增加 594,469.505 万元。根据苏州国家高新技术产业

开发区管理委员会苏高新[2014]159 号“关于向苏州高新区经济发展集团总公司增资的批复”及修改后的章程的规定，本公司注册资本增加到 693,649.201232 万元。

根据 2018 年 12 月 29 日苏州国家高新技术产业开发区管理委员会、苏州市虎丘区人民政府苏高新管[2018]260 号“管委会（区政府）关于同意苏州高新区经济发展集团总公司公司制改制的批复”规定，苏州高新区经济发展集团总公司由全民所有制企业整体改制为国有独资公司，并将企业名称更名为苏州苏高新集团有限公司。改制后公司的出资人为苏州高新区管委会（苏州市虎丘区人民政府），授权区国资办履行出资人职责。变更后的企业名称、股东及实收资本情况已于 2019 年 1 月 31 日完成工商变更登记。本次变更后注册资本为 694,751.571612 万元。

2018 年 11 月，根据公司董事会决议和修改后的章程规定，公司新增注册资本人民币 85,000.00 万元，变更后的注册资本为人民币 779,751.571612 万元。新增注册资本由苏州市虎丘区人民政府（授权委托苏州高新区国资办履行出资人职责）认缴。

2020 年 12 月，根据苏高新财【2020】135 号文关于划转苏高新集团部分国有资本充实社保基金的通知和修改后的章程规定，以 2019 年 12 月 31 日为划转基准日，将苏州市虎丘区人民政府持有的本公司 10.00% 的国有股权无偿划转给江苏省财政厅。本次变更后注册资本不变，股东变更为苏州市虎丘区人民政府（授权委托苏州高新区国资办履行出资人职责），认缴出资 701,776.571612 万元，持股 90.00%；江苏省财政厅，认缴出资 77,975.00 万元，持股 10.00%。

根据江苏省财政厅“关于同意苏州苏高新集团有限公司增加注册资本的函”及修改后的章程，公司增加注册资本 53,000.00 万元，新增资本由苏州市虎丘区人民政府认缴（其中以现金方式认缴 10,000.00 万元，以 2020 年 12 月与 2021 年 6 月累计已拨付、暂列公司资本公积的款项转增 43,000.00 万元）。增资完成后，公司注册资本由 779,751.57 万元增至 832,751.57 万元，其中：苏州市虎丘区人民政府实缴出资 752,321.86 万元，持股 90.34%；江苏省财政厅实缴出资 80,429.71 万元，占实收资本 9.66%。

本公司统一社会信用代码为：91320505251615712K。

公司注册地为苏州高新区狮山桥西境。

公司经营范围：基础设施及配套设施的开发、建设，公共服务设施建设；写字楼和酒店管理、物业管理、自有房屋租赁，厂房和设备租赁业务；为住宅区提供配套服务，工程管理，项目管理，采购供应开发项目和配套设施所需的基建材料和相关的生产资料，商务信息咨询

服务, 资产管理, 项目投资, 实业投资, 旅游服务、项目投资开发, 高新技术研发设计, 提供担保业务(融资性担保业务除外), 高新技术项目投资及咨询、代理、中介服务。(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)。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 200 户, 详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 33 户, 减少 15 户, 本公司 2022 年度合并范围变化详见本附注六“合并范围的变更”。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 12 月 31 日止的 2022 年度财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对金融工具、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本附注三、10 及附注三、31 等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅附注三各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

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

## （2）非同一控制下企业合并

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

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

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

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买

日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

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

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

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

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

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

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

## 7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的

资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

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

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

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

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

##### （2）外币财务报表的折算

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

#### 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权

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

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

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

## (2) 金融资产的分类和计量

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

### 1) 金融资产的初始计量:

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

### 2) 金融资产的后续计量:

#### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### (4) 金融负债的分类和计量

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

##### 1) 金融负债的初始计量

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

##### 2) 金融负债的后续计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动

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

## ②其他金融负债

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

## （5）金融资产和金融负债的抵销

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

## （6）金融工具的公允价值确定

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

## （7）金融工具减值（不含应收款项）

### 减值准备的确认方法

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

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认

后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

### 11、应收款项

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

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

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

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

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

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

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

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

(1) 子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司采用账龄分析法计提坏账准备：

| 账龄           | 应收账款计提比例            |                    | 其他应收款计提比例 |
|--------------|---------------------|--------------------|-----------|
|              | 除振动试验设备制造与检测产生的应收账款 | 振动试验设备制造与检测产生的应收账款 |           |
| 1 年以内（含 1 年） | 不计提                 | 3%                 | 不计提       |
| 1-2 年        | 5%                  | 10%                | 5%        |
| 2-3 年        | 10%                 | 30%                | 10%       |
| 3-4 年        | 20%                 | 50%                | 20%       |
| 4-5 年        | 20%                 | 70%                | 20%       |
| 5 年以上        | 30%                 | 100%               | 30%       |

(2) 除苏州新区高新技术产业股份有限公司外采用账龄分析法时具体计提比例为:

| 账龄             | 计提标准         |
|----------------|--------------|
| 1 年 (含 1 年) 以内 | 不计提          |
| 1-2 年 (含 2 年)  | 按其余额的 10% 计提 |
| 2-3 年 (含 3 年)  | 按其余额的 20% 计提 |
| 3 年以上          | 按其余额的 30% 计提 |

(3) 采用余额百分比法计提坏账准备的应收款项:

本公司应收融资租赁业务及保理业务产生的应收款项按余额五级分类计提坏账准备, 坏账准备计提比例如下:

| 五级分类 | 坏账准备计提比例                    |
|------|-----------------------------|
|      | 苏州高新福瑞融资租赁有限公司、苏州聚鑫商业保理有限公司 |
| 正常   | 1.5%                        |
| 关注   | 3%                          |
| 次级   | 30%                         |
| 可疑   | 60%                         |
| 损失   | 100%                        |

(4) 其他组合的确认依据:

| 项目                    | 确定组合的依据    |
|-----------------------|------------|
| 应收账款-应收关联方及政府部门等款项组合  | 本组合不计提信用损失 |
| 其他应收款-应收关联方及政府部门等款项组合 | 本组合不计提信用损失 |

## 12、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致, 且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款, 本公司将其分类为应收款项融资, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益, 其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出, 计入当期损益。

## 13、存货

(1) 本公司存货包括: 原材料、在产品、库存商品、开发产品、开发成本、工程施工等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、在产品、库存商品发出时采用按月末一次加权平均法计价。

开发产品发出时按个别认定法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

(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，并支付给物业管理公司。

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。

#### 14、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，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。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

#### 15、合同成本

(1) 取得合同的成本

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

(2) 履行合同的成本

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

### （3）合同成本减值

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

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

## 16、发放贷款及垫款

### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的发放贷款及垫款

①单项金额重大的发放贷款及垫款的确认标准：期末单项金额达到该类别款项余额 10% 以上（含 10%）的发放贷款及垫款。

#### ②单项金额重大的发放贷款及垫款坏账准备的计提方法

单独进行减值测试，当存在客观证据表明将无法按原有条款收回款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

### （2）按组合计提坏账准备的发放贷款及垫款

按风险特征组合计提贷款损失准备的比例如下：

| 风险特征 | 计提比例 |
|------|------|
| 正常   | 1.5% |
| 关注   | 3%   |
| 次级   | 30%  |
| 可疑   | 60%  |
| 损失   | 100% |

## 17、持有待售资产

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：

- （一）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；
- （二）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高

于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 18、长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

### (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

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

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

的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资

企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

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

## 19、投资性房地产

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

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

## 20、固定资产

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

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

| 类别    | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|---------|-----------|---------|
| 房屋建筑物 | 20-40   | 4         | 2.4-4.8 |
| 生产设备  | 10      | 4         | 9.6     |

| 类别       | 折旧年限（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）  |
|----------|---------|-----------|----------|
| 专用设备     | 15-25   | 4         | 3.84-6.4 |
| 运输设备     | 5       | 4         | 19.2     |
| 办公及其他设备  | 5       | 4         | 19.2     |
| 电子设备     | 5       | 4         | 19.2     |
| 固定资产改良支出 | 5       | -         | 20       |

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

## 21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

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

## 22、借款费用

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

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

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

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

## 23、无形资产

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

## (2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 项 目     | 使用寿命      | 依据     |
|---------|-----------|--------|
| 土地使用权   | 32 年-50 年 | 土地使用权限 |
| 软件使用权   | 5 年       | 预计使用年限 |
| 电影播放权   | 3 年       | 预计使用年限 |
| 专利权、商标权 | 10 年      | 预计使用年限 |
| 其他      | 3 年-5 年   | 预计使用年限 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

## (3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 24、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激

励相关金额；(3) 承租人发生的初始直接费用；(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

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

## 25、长期资产减值

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

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

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

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

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产

的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。

| 性质         | 受益期                           |
|------------|-------------------------------|
| 租入固定资产改良支出 | 按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销 |
| 厂房租金       | 按租金对应的租赁期限                    |
| 融资费用       | 按实际收益期                        |
| 制作费        | 5 年                           |
| 装修费        | 5 年                           |

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

## 27、合同负债

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

## 28、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 设定提存计划

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### 29、租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

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

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

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

### 30、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

### 31、收入

#### (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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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

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

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①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；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③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间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。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- ②本公司已将该商品的实物转移给客户；
- ③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- ④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

①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。

②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，开具销售发票，确认销售收入实现。

③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。

④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。

⑤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。

⑥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。

⑦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。

⑧担保费收入

担保费收入于担保合同成立并承担相应担保责任，与担保合同相关的经济利益能够流入，并与担保合同相关的收入能够可靠计量时予以确认。担保费收入的金额按担保合同规定的应向被担保人收取的金额确定。担保合同成立并开始承担担保责任前，收到的被担保人交纳的担保费，确认为负债，作为预收担保费处理，在符合上述规定确认条件时，确认为担保费收入。担保合同成立并开始承担担保责任后，被担保人提前清偿被担保的主债务而解除担保责任，按担保合同规定向被担保人退还部分担保费的，按实际退还的担保费冲减当期的担保费收入。

**⑨手续费及佣金收入和支出**

公司通过在特定时点或一定期间内提供服务收取手续费及佣金和接受服务支付手续费佣金的，按权责发生制原则确认手续费及佣金收入和支出。

**⑩利息收入和支出**

公司对除交易性金融资产和金融负债以外的其他生息金融资产和金融负债，均采用实际利率法确认利息收入和利息支出。

**⑪使用费收入**

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

**⑫基金管理费收入**

基金管理费收入确认需满足以下条件：公司根据合伙协议、合同等按照基金认缴份额（或实际完成的投资额）一定比例计收基金管理费，已经收到相应款项或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，与之相关的成本能够可靠地计量。

**⑬其他收入**

按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

**32、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（或冲减相关成本）；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（或冲减相关成本）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益（或冲减相关资产的账面价值）。并在相关资产

使用寿命内按照直线法在资产的使用寿命内分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 33、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

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

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

### 34、租赁

#### (1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### (2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

#### (3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 承租人会计处理

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

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

和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、24 及附注三、29。

#### (5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

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

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

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### 35、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

##### 1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会【2021】35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

##### ① 关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。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 关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。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) 执行财会【2022】13 号文

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布了财会【2022】13 号，再次对允许采用简化方法的新冠肺炎相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎直接引发的 2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以继续选择采用财会【2022】13 号规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

### 3) 执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会【2022】31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

#### ①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。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关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。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

本公司子公司苏州聚鑫商业保理有限公司报告期内变更应收账款坏账计提比例：

| 会计估计变更的内容和原因         | 审批程序  | 开始适用的时点  | 受影响的报表项目名称    | 影响金额          |
|----------------------|-------|----------|---------------|---------------|
| 根据审慎性原则,应收保理款坏账比例改变。 | 董事会决议 | 2022.1.1 | 应收账款、信用减值损失   | 12,582,340.08 |
| 根据审慎性原则,应收保理款坏账比例改变。 | 董事会决议 | 2022.1.1 | 递延所得税资产、所得税费用 | 3,145,585.02  |

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

| 税（费）类别 | 税（费）率           | 计税（费）基数                                           |
|--------|-----------------|---------------------------------------------------|
| 增值税    | 3%、5%、6%、9%、13% | 按销项税额扣除当前允许抵扣的进项税额后的差额                            |
| 城建税    | 5%、7%           | 应纳流转税额                                            |
| 教育费附加  | 5%              | 应纳流转税额                                            |
| 房产税    | 1.2%、12%        | 从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴<br>从租计征的,按租金收入的12%计缴 |
| 土地增值税  | 30-60           | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                             |
| 所得税    | 注               | 企业应纳税所得额                                          |

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%   |
| 苏州长菱测试技术有限公司           | 15%   |
| 苏州东菱智能减振降噪技术有限公司       | 15%   |
| 美国振动疲劳实验室有限公司          | 按当地税率 |
| 苏州市合力电缆有限公司            | 20%   |
| 苏州新脉市政工程有限公司           | 20%   |
| 苏州畅鑫企业管理有限公司           | 20%   |
| 苏州欣瑜企业管理有限公司           | 20%   |
| 苏州科锦物业服务有限公司           | 20%   |
| 苏州苏高新华树国际贸易有限公司        | 20%   |
| 苏州高新科创天使创业投资管理有限公司     | 20%   |
| 苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司 | 20%   |
| 苏州高新股份（香港）有限公司         | 按当地税率 |
| 钟山苏新发展有限公司             | 按当地税率 |
| 华树有限公司                 | 按当地税率 |
| 苏高新国际（BVI）有限公司         | 按当地税率 |

## 2、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的污泥处理劳务在缴纳增值税后返还 70%。

(2) 根据财政部、国家税务总局《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》, 即财税【2011】100 号文件的规定, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按法定税率征收增值税后, 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。子公司苏州东菱振动试验仪器有限公司享受嵌入式软件增值税的相关退税优惠政策。

(3) 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 2022 年按应纳税所得额的 15% 计缴所得税。

(4) 子公司苏州长菱测试技术有限公司于 2022 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 2022 年按应纳税所得额的 15% 计缴所得税。

(5) 子公司苏州东菱智能减振降噪技术有限公司于 2021 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 2022 年按应纳税所得额的 15% 计缴所得税。

(6) 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的通知》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号) 文件的规定, 对于小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 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。

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明, 均以 2022 年 12 月 31 日为截止日, 金额以人民币元为单位)

### 1、货币资金

| 项目       | 期末余额             | 期初余额              |
|----------|------------------|-------------------|
| 现金       | 119,542.38       | 210,482.70        |
| 银行存款     | 8,733,105,219.62 | 12,907,678,536.46 |
| 数字货币-人民币 | 14,540,183.61    |                   |
| 其他货币资金   | 1,087,724,742.16 | 537,800,378.79    |
| 合计       | 9,835,489,687.77 | 13,445,689,397.95 |

【注】期末受限余额为 1,087,724,742.16 元。其中：银行承兑汇票保证金 69,488,713.08 元、期房按揭保证金 4,518,083.22 元、工程项目保证金 110,598,176.86 元、房款监管户 814,024,375.52 元、存出保证金 26,506,594.41 元、履约保证金 1,952,263.13 元、债券监管户 32,237.97 元、其他保证金 52,420,366.33 元、法院冻结款 167,084.38 元、及存放在境外且资金汇回受到限制的款项 8,016,847.26 元。

## 2、交易性金融资产

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额           |
|------------------------|------------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |
| 其中：上市公司股权投资            | 278,094,976.43   | 504,019,018.52 |
| 理财产品                   | 1,479,160,485.45 | 98,620,000.00  |
| 合计                     | 1,757,255,461.88 | 602,639,018.52 |

## 3、应收账款

### (1) 以账龄结构列示应收账款及计提的坏账准备

| 账龄结构 | 期末余额              |        |                | 期初余额              |        |                |
|------|-------------------|--------|----------------|-------------------|--------|----------------|
|      | 金额                | 比例 (%) | 坏账准备           | 金额                | 比例 (%) | 坏账准备           |
| 一年以内 | 1,437,244,221.83  | 14.28  | 38,692,369.96  | 1,998,920,929.68  | 19.61  | 20,725,025.31  |
| 一至二年 | 1,627,032,441.01  | 16.18  | 50,332,588.12  | 1,441,940,255.36  | 14.15  | 51,069,386.74  |
| 二至三年 | 275,063,365.40    | 2.74   | 30,540,159.76  | 302,846,800.15    | 2.97   | 30,252,100.08  |
| 三年以上 | 6,717,478,947.23  | 66.80  | 71,595,396.72  | 6,449,719,592.13  | 63.27  | 106,542,113.12 |
| 合计   | 10,056,818,975.47 | 100.00 | 191,160,514.56 | 10,193,427,577.32 | 100.00 | 208,588,625.25 |

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别   | 期初余额           | 本期变动金额        |            |               |              | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|------------|---------------|--------------|----------------|
|      |                | 计提            | 收回或转回      | 转销或核销         | 合并减少         |                |
| 坏账准备 | 208,588,625.25 | 26,522,327.60 | 573,284.09 | 43,377,154.20 | 1,778,980.96 | 191,160,514.56 |
| 合计   | 208,588,625.25 | 26,522,327.60 | 573,284.09 | 43,377,154.20 | 1,778,980.96 | 191,160,514.56 |

### (3) 期末金额较大的应收账款

| 入账单位      | 单位名称       | 金额               | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备 |
|-----------|------------|------------------|----------------|------|
| 苏州苏高新集团有限 | 苏州国家高新技术产业 | 3,508,220,158.15 | 34.88          |      |

| 入账单位             | 单位名称                 | 金额               | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------|----------------------|------------------|----------------|------------|
| 公司               | 开发区管理委员会             |                  |                |            |
| 苏州西部生态城发展有限公司    | 苏州西部生态旅游度假区管理委员会     | 3,069,442,899.21 | 30.52          |            |
| 苏州苏高新科技产业发展有限公司  | 苏州国家高新技术产业开发区管理委员会   | 347,597,117.69   | 3.46           |            |
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州国家高新技术产业开发区通安镇人民政府 | 139,623,637.28   | 1.39           | 698,118.19 |
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新区城乡发展局           | 130,617,802.89   | 1.30           | 130,617.81 |
|                  | 合计                   | 7,195,501,615.22 | 71.55          | 828,736.00 |

#### 4、应收款项融资

##### (1) 应收款项融资情况

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 3,234,538.95 | 14,923,265.85 |
| 合计     | 3,234,538.95 | 14,923,265.85 |

【注】应收款项融资其剩余期限较短，账面价值与公允价值相近。

##### (2) 银行承兑汇票本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目     | 期初余额          | 本期新增          | 本期终止确认        | 其他变动 | 期末余额         | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|--------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 14,923,265.85 | 51,797,485.50 | 63,486,212.40 |      | 3,234,538.95 |                   |
| 合计     | 14,923,265.85 | 51,797,485.50 | 63,486,212.40 |      | 3,234,538.95 |                   |

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

#### 5、预付款项

##### (1) 账龄结构

| 账龄结构 | 期末余额             |        | 期初余额             |        |
|------|------------------|--------|------------------|--------|
|      | 金额               | 比例 (%) | 金额               | 比例 (%) |
| 一年以内 | 2,064,064,219.30 | 95.90  | 3,362,534,207.10 | 97.92  |
| 一至二年 | 59,723,439.86    | 2.77   | 50,600,456.31    | 1.47   |
| 二至三年 | 20,673,104.46    | 0.96   | 14,022,819.88    | 0.41   |
| 三年以上 | 7,910,749.52     | 0.37   | 6,977,304.88     | 0.20   |
| 合计   | 2,152,371,513.14 | 100.00 | 3,434,134,788.17 | 100.00 |

##### (2) 期末金额较大的预付款项

| 入账单位             | 单位名称                        | 金额               | 占预付款项总额的比例 (%) |
|------------------|-----------------------------|------------------|----------------|
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州市自然资源规划局【注 1】             | 1,804,465,000.00 | 83.84          |
| 苏州西部生态城发展有限公司    | 苏州市吴城水电设备安装有限公司             | 44,674,399.00    | 2.08           |
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 国网江苏省电力有限公司苏州供电公司           | 30,523,381.81    | 1.42           |
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 国家税务总局苏州国家高新技术产业开发区税务局【注 2】 | 26,826,600.00    | 1.25           |
| 苏州西部生态城发展有限公司    | 苏州苏华农电发展有限公司                | 5,547,452.58     | 0.26           |
|                  | 合计                          | 1,912,036,833.39 | 88.83          |

【注 1】预付给苏州市自然资源和规划局的款项系“苏地 2022-WG-61 号”地块、“苏地 2022-WG-68”地块的土地出让金，公司分别于 2023 年 2 月 6 日、2023 年 4 月 11 日取得上述地块的产权证书。

【注 2】预付给国家税务总局苏州国家高新技术产业开发区税务局的税金系“苏地 2022-WG-61 号”地块的契税。

#### 6、其他应收款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收股利  |                   | 40,722,012.17     |
| 其他应收款 | 36,157,827,801.04 | 31,655,408,344.31 |
| 合计    | 36,157,827,801.04 | 31,696,130,356.48 |

##### (1) 应收股利明细

| 项目            | 期末余额 | 期初余额          |
|---------------|------|---------------|
| 苏州新高绿建设发展有限公司 |      | 26,734,367.23 |
| 苏州华能热电有限责任公司  |      | 13,987,644.94 |
| 合计            |      | 40,722,012.17 |

##### (2) 其他应收款按账龄披露

| 账龄   | 账面余额              |
|------|-------------------|
| 一年以内 | 21,881,559,696.17 |
| 一至二年 | 1,535,639,222.57  |
| 二至三年 | 1,547,365,823.13  |
| 三至四年 | 3,184,238,559.20  |
| 四至五年 | 2,583,482,659.13  |
| 五年以上 | 5,515,818,024.83  |

| 账龄 | 账面余额              |
|----|-------------------|
| 合计 | 36,248,103,985.03 |

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质  | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|--------|-------------------|-------------------|
| 往来款    | 30,998,515,403.05 | 26,853,877,519.70 |
| 代偿款    | 56,472,786.38     | 58,751,316.83     |
| 委托贷款   | 15,373,105.98     | 16,474,744.49     |
| 保证金、押金 | 200,907,496.88    | 139,204,085.41    |
| 代建款    | 4,957,984,754.53  | 4,716,759,490.43  |
| 其他     | 18,850,438.21     | 23,516,046.97     |
| 合计     | 36,248,103,985.03 | 31,808,583,203.83 |

## (4) 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) |                |
| 2022年1月1日余额           | 59,074,371.60 | 50,098,420.49        | 44,002,067.43        | 153,174,859.52 |
| 2022年1月1日其他应收款账面余额在本期 |               |                      |                      | -              |
| 本期计提                  | 4,880.51      |                      | 4,362,882.53         | 4,367,763.04   |
| 本期转回                  |               | 20,029,289.84        | 143,265.76           | 20,172,555.60  |
| 本期转销                  |               |                      | 6,309,862.23         | 6,309,862.23   |
| 本期核销                  |               |                      | 536,125.09           | 536,125.09     |
| 合并范围减少                | 40,247,895.65 |                      |                      | 40,247,895.65  |
| 2022年12月31日余额         | 18,831,356.46 | 30,069,130.65        | 47,685,559.11        | 90,276,183.99  |

## (5) 期末金额较大的其他应收款

| 入账单位             | 单位名称             | 款项性质 | 金额               | 占其他应收款总额的比例(%) | 坏账准备         |
|------------------|------------------|------|------------------|----------------|--------------|
| 苏州西部生态城发展有限公司    | 苏州西部生态旅游度假区管理委员会 | 代建款  | 4,957,984,754.53 | 13.68          |              |
| 苏州苏高新集团有限公司      | 高新区财政局           | 往来款  | 2,372,470,833.89 | 6.55           |              |
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新万阳置地有限公司     | 往来款  | 1,951,155,698.79 | 5.38           | 1,951,155.70 |
| 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州高新资产管理有限公司     | 往来款  | 1,320,400,000.00 | 3.64           |              |

| 入账单位             | 单位名称           | 款项性质 | 金额                | 占其他应收款总额的比例 (%) | 坏账准备         |
|------------------|----------------|------|-------------------|-----------------|--------------|
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州万途企业管理咨询有限公司 | 往来款  | 1,068,223,800.00  | 2.95            | 1,068,223.80 |
|                  | 合计             |      | 11,670,235,087.21 | 32.20           | 3,019,379.50 |

## 7、存货

### (1) 分类情况

| 类别     | 期末余额              |                | 期初余额              |                |
|--------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 金额                | 跌价准备           | 金额                | 跌价准备           |
| 原材料    | 56,861,731.64     | 3,407,807.85   | 55,371,024.05     | 1,751,029.88   |
| 在产品    | 84,120,796.51     | 13,266,694.59  | 74,104,945.16     | 1,982,034.45   |
| 库存商品   | 12,597,496.93     | 1,016,532.22   | 33,570,736.64     | 1,701,278.57   |
| 开发产品   | 8,331,967,895.34  | 363,301,535.91 | 7,447,516,191.13  | 270,843,954.59 |
| 开发成本   | 22,775,868,481.57 | 173,104,979.21 | 20,911,422,985.86 | 416,182,179.57 |
| 低值易耗品  | 1,247,670.69      |                | 45,966,034.61     |                |
| 工程施工   | 38,828,215.57     |                | 136,106,595.68    |                |
| 委托加工物资 | 4,656,307.48      | 39,475.84      | 5,627,787.40      |                |
| 发出商品   | 16,519,357.58     | 3,419,274.18   | 27,046,509.00     | 871,315.66     |
| 拟开发土地  | 818,666,095.00    |                |                   |                |
| 合 计    | 32,141,334,048.31 | 557,556,299.80 | 28,736,732,809.53 | 693,331,792.72 |

## (2) 存货跌价准备

| 存货种类   | 期初余额           | 本年增加额         |                | 本年减少额          |                |              |            | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|------------|----------------|
|        |                | 计提            | 开发成本转入         | 转回或转销          | 转入开发产品         | 转入投资性房地产     | 其他         |                |
| 原材料    | 1,751,029.88   | 1,678,689.45  |                | 21,911.48      |                |              |            | 3,407,807.85   |
| 库存商品   | 1,701,278.57   | 95,133.54     |                | 645,172.12     |                |              | 134,707.77 | 1,016,532.22   |
| 开发产品   | 270,843,954.59 | 37,758,612.53 | 219,677,800.29 | 161,351,947.61 |                | 3,626,883.89 |            | 363,301,535.91 |
| 开发成本   | 416,182,179.57 | 9,812,783.10  |                | 33,212,183.17  | 219,677,800.29 |              |            | 173,104,979.21 |
| 发出商品   | 871,315.66     | 2,547,958.52  |                |                |                |              |            | 3,419,274.18   |
| 在产品    | 1,982,034.45   | 11,354,299.60 |                | 69,639.46      |                |              |            | 13,266,694.59  |
| 委托加工物资 |                | 39,475.84     |                |                |                |              |            | 39,475.84      |
| 合 计    | 693,331,792.72 | 63,286,952.58 | 219,677,800.29 | 195,300,853.84 | 219,677,800.29 | 3,626,883.89 | 134,707.77 | 557,556,299.80 |

8、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 | 50,746,667.01 | 3,940,462.88 | 46,806,204.13 |
| 合计  | 50,746,667.01 | 3,940,462.88 | 46,806,204.13 |

(续)

| 项目  | 期初余额          |              |               |
|-----|---------------|--------------|---------------|
|     | 账面余额          | 减值准备         | 账面价值          |
| 质保金 | 40,685,165.38 | 1,220,554.96 | 39,464,610.42 |
| 合计  | 40,685,165.38 | 1,220,554.96 | 39,464,610.42 |

(2) 合同资产按减值计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额          |        |              |         |               |
|-----------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 减值准备         |         | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例（%）  | 金额           | 计提比例（%） |               |
| 按组合计提减值准备 | 50,746,667.01 | 100.00 | 3,940,462.88 | 7.76    | 46,806,204.13 |

(3) 本期合同资产计提减值准备情况

| 项目        | 期初余额         | 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 | 1,220,554.96 | 2,719,907.92 |      |         | 3,940,462.88 |

9、持有待售资产

| 类别                 | 期末余额           | 期初余额         |
|--------------------|----------------|--------------|
| 划分为持有待售的资产         | 91,734.53      | 4,124,400.00 |
| 划分为持有待售的处置组中的资产【注】 | 214,649,300.16 |              |
| 合计                 | 214,741,034.69 | 4,124,400.00 |

【注】公司子公司苏州白马涧生命健康小镇发展有限公司（以下简称“白马涧小镇公司”）与百普赛斯（苏州）生物科技有限公司于 2022 年 12 月 21 日签署《股权及债权转让合同》，转让白马涧小镇公司持有的苏州新微溪生物医药有限公司 100%股权，并于 2023 年 3 月收到全额股权转让款且完成苏州新微溪生物医药有限公司的工商变更登记手续。因此，公司将苏州新微溪生物医药有限公司的资产、负债分别转入持有待售资产与持有待售负债。

## 10、一年内到期的非流动资产

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 1,328,441,125.73 | 1,155,368,002.64 |
| 合计          | 1,328,441,125.73 | 1,155,368,002.64 |

## 一年内到期的长期应收款

| 项目         | 期末余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 融资租赁款      | 1,457,386,411.81 | 128,945,286.08 | 1,328,441,125.73 |
| 其中：未实现融资收益 | 116,713,792.39   |                | 116,713,792.39   |

(续)

| 项目         | 期初余额             |                |                  |
|------------|------------------|----------------|------------------|
|            | 账面余额             | 坏账准备           | 账面价值             |
| 融资租赁款      | 1,258,377,642.54 | 103,009,639.90 | 1,155,368,002.64 |
| 其中：未实现融资收益 | 90,829,725.21    |                | 90,829,725.21    |

## 11、其他流动资产

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 预缴税金   | 1,124,264,747.91 | 1,167,836,949.76 |
| 待抵扣进项税 | 422,674,434.84   | 408,286,099.15   |
| 票据利息摊销 | 5,624,143.57     | 13,202,685.18    |
| 合同取得成本 | 81,999,452.42    | 72,195,120.21    |
| 其他     | 27,655,586.87    | 5,456,116.30     |
| 合计     | 1,662,218,365.61 | 1,666,976,970.60 |

## 12、发放贷款及垫款

## (1) 公司发放贷款及垫款的主要情况

| 类别        | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------|----------------|------------------|
| 发放贷款及垫款   | 889,400,488.55 | 1,244,095,185.57 |
| 应收利息      | 2,288,719.98   | 3,513,216.56     |
| 减：贷款损失准备  | 165,241,856.53 | 154,650,122.24   |
| 发放贷款及垫款净额 | 726,447,352.00 | 1,092,958,279.89 |

## (2) 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

| 类别   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 保证贷款 | 349,127,357.81 | 619,237,967.91 |

| 类 别  | 期末余额           | 期初余额             |
|------|----------------|------------------|
| 抵押贷款 | 406,892,729.14 | 461,474,323.06   |
| 质押贷款 | 100,880,401.60 | 163,382,894.60   |
| 信用贷款 | 32,500,000.00  | -                |
| 合 计  | 889,400,488.55 | 1,244,095,185.57 |

## (3) 风险特征分类

|     | 期末余额           |             |                | 期初余额             |             |                |
|-----|----------------|-------------|----------------|------------------|-------------|----------------|
|     | 余 额            | 计提比例<br>(%) | 贷款损失准备         | 余 额              | 计提比例<br>(%) | 贷款损失准备         |
| 正常类 | 627,058,391.52 | 1.50        | 9,405,875.87   | 960,150,792.43   | 1.50        | 14,402,261.88  |
| 关注类 | 96,239,996.26  | 3.00        | 2,887,199.89   | 78,454,166.47    | 3.00        | 2,353,624.99   |
| 次级类 | 7,770,000.00   | 30.00       | 2,331,000.00   | 43,570,000.00    | 30.00       | 13,071,000.00  |
| 可疑类 | 19,285,800.00  | 60.00       | 11,571,480.00  | 92,742,478.26    | 60.00       | 55,645,486.96  |
| 损失类 | 139,046,300.77 | 100.00      | 139,046,300.77 | 69,177,748.41    | 100.00      | 69,177,748.41  |
| 合 计 | 889,400,488.55 |             | 165,241,856.53 | 1,244,095,185.57 |             | 154,650,122.24 |

## (4) 贷款损失准备增减变动

| 项目     | 期初余额           | 本期计提          | 本期转回 | 本期核销         | 期末余额           |
|--------|----------------|---------------|------|--------------|----------------|
| 贷款损失准备 | 154,650,122.24 | 20,313,451.81 |      | 9,721,717.52 | 165,241,856.53 |
| 合 计    | 154,650,122.24 | 20,313,451.81 | -    | 9,721,717.52 | 165,241,856.53 |

13、债权投资

| 项目               | 期末余额           |      |                | 期初余额           |              |                |
|------------------|----------------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                  | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 资产管理计划及资产管理计划收益权 |                |      |                | 393,415,613.34 | 1,967,078.07 | 391,448,535.27 |
| 信托计划及信托受益权       | 187,000,000.00 |      | 187,000,000.00 | 102,000,000.00 |              | 102,000,000.00 |
| 债券投资             | 252,849,863.02 |      | 252,849,863.02 | 253,849,863.02 |              | 253,849,863.02 |
| 合计               | 439,849,863.02 | -    | 439,849,863.02 | 749,265,476.36 | 1,967,078.07 | 747,298,398.29 |

14、长期应收款

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 融资租赁款      | 3,338,230,484.59 | 55,457,245.27 | 3,282,773,239.32 | 2,491,546,561.01 | 27,263,900.55 | 2,464,282,660.46 |
| 其中：未实现融资收益 | 213,115,850.16   |               | 213,115,850.16   | 187,038,090.53   |               | 187,038,090.53   |
| 应收代建款      | 714,764,225.38   |               | 714,764,225.38   | 466,878,975.10   |               | 466,878,975.10   |
| 合计         | 4,052,994,709.97 | 55,457,245.27 | 3,997,537,464.70 | 2,958,425,536.11 | 27,263,900.55 | 2,931,161,635.56 |

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资列示

| 项目           | 期末余额              |               |                   | 期初余额             |               |                  |
|--------------|-------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|
|              | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 权益法核算的长期股权投资 | 12,257,059,765.16 | 20,725,539.60 | 12,236,334,225.56 | 9,613,206,632.99 | 20,725,539.60 | 9,592,481,093.39 |

| 项目 | 期末余额              |               |                   | 期初余额             |               |                  |
|----|-------------------|---------------|-------------------|------------------|---------------|------------------|
|    | 账面余额              | 减值准备          | 账面价值              | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 合计 | 12,257,059,765.16 | 20,725,539.60 | 12,236,334,225.56 | 9,613,206,632.99 | 20,725,539.60 | 9,592,481,093.39 |

## (2) 长期股权投资单位明细

| 被投资单位名称              | 持股比例 (%) | 期初余额             | 本期增减变动           |                |                |
|----------------------|----------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|                      |          |                  | 投资额              | 损益变动额          | 其他综合收益         |
| 合肥新辉皓辰地产有限公司         | 40.00    | 197,349,721.53   |                  | 15,135,820.60  |                |
| 江苏国际知识产权运营交易中心有限公司   | 29.00    | 15,254,817.75    | -                | 298,205.87     | -              |
| 江苏省环保集团苏州有限公司        | 20.00    | 9,930,486.81     |                  | 371,641.31     |                |
| 江苏省苏高新风险投资股份有限公司     | 55.00    | 37,718,659.71    | 20,256,300.00    | 270,777.31     | -              |
| 厦门国际银行股份有限公司【注1】     | 3.05     |                  | 1,609,511,400.00 | 137,729,011.45 | -1,280,265.11  |
| 东方国际创业股份有限公司         | 4.73     | 328,218,232.87   |                  | 16,930,822.83  | -5,553,630.62  |
| 杭州银行股份有限公司           | 4.99     | 3,575,187,820.57 |                  | 542,531,304.60 | -14,533,184.83 |
| 苏州福履投资管理有限公司         | 35.00    | 2,592,984.54     | -                | -23,236.22     | -              |
| 苏州高华创业投资管理有限公司       | 27.00    | 326,652.94       | -326,652.94      | -              | -              |
| 苏州高投创业投资管理有限公司       | 30.00    | 1,413,951.76     | -                | 1,640.03       | -              |
| 苏州高新创业投资集团融晟投资管理有限公司 | 35.00    | 2,925,654.30     | 1,006,750.00     | 801,157.89     | -              |
| 苏州高新创业投资集团融联投资管理有限公司 | 52.00    | 4,233,855.71     | -                | -1,638,816.42  | -              |
| 苏州高新创业投资集团融亨投资管理有限公司 | 35.00    | 3,238,314.40     | -                | 558,321.68     | -              |
| 苏州高新风创投创业投资管理有限公司    | 37.00    | 2,868,769.97     | -                | -1,703,364.02  | -              |
| 苏州高新枫桥新兴产业投资有限公司     | 60.00    | 136,158,942.80   |                  | 11,661,768.42  |                |
| 苏州高新供应链管理有限公司        | 49.00    | 2,383,194.73     | -                | -422,879.22    | -              |
| 苏州高新鸿图影视动漫有限公司       | 23.68    | 6,330,687.54     |                  |                |                |
| 苏州高新华富创业投资企业         | 26.76    | 12,806,446.80    | -12,806,446.80   | -              | -              |

苏州苏高新集团有限公司

2022年度财务报表附注

| 被投资单位名称            | 持股比例 (%) | 期初余额             | 本期增减变动        |                |               |
|--------------------|----------|------------------|---------------|----------------|---------------|
|                    |          |                  | 投资额           | 损益变动额          | 其他综合收益        |
| 苏州高新检测有限公司         | 40.00    | 8,436,797.72     |               | 2,765,969.82   |               |
| 苏州高新金屋工程建设发展有限公司   | 20.00    | 108,599,344.41   |               | 563,514.19     |               |
| 苏州高新景枫投资发展有限公司     | 50.00    | 32,762,202.30    |               | -3,421,571.65  |               |
| 苏州高新美好商业管理有限公司     | 51.00    | 1,284,558.52     |               | -11,371.26     |               |
| 苏州高新明鑫创业投资管理有限公司   | 30.00    | 2,733,328.41     | -             | -3,288.44      | -             |
| 苏州高新区城市建设投资发展有限公司  | 27.42    | 1,702,367,565.92 | -             | 883,127.17     | -             |
| 苏州高新区新振建设发展有限公司    | 35.01    | 384,608,694.05   |               | -7,063,790.63  |               |
| 苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司 | 30.00    | 101,110.73       |               | 798.82         |               |
| 苏州高新万阳置地有限公司       | 50.00    | 197,003,950.88   |               | -89,487,469.16 |               |
| 苏州高新友利创业投资有限公司     | 25.00    | 23,890,595.40    | -             | 1,414.00       | -             |
| 苏州高新中锐科教发展有限公司     | 30.00    | 34,089,921.29    |               | 19,903,802.40  |               |
| 苏州高新资产管理股份有限公司     | 32.33    | 128,986,176.25   |               | 6,544,724.86   |               |
| 苏州高远古创投资管理有限公司     | 30.30    | 5,776,150.10     | -             | 49,104.52      | -             |
| 苏州工业园区大正置业有限公司     | 9.00     | 10,146,264.90    |               | -10,146,264.90 |               |
| 苏州浩新置业有限公司         | 27.50    | 52,703,441.94    |               | 214,468.45     |               |
| 苏州华能热电有限责任公司       | 30.31    | 197,784,439.43   |               | -28,812,612.10 |               |
| 苏州建融集团有限公司         | 50.00    | 651,866,655.77   |               | 9,389,236.14   | 41,163,960.00 |
| 苏州金旭置业有限公司         | 15.00    |                  | 30,000,000.00 | -1,215,225.19  |               |
| 苏州君实协立创业投资有限公司     | 20.00    | 22,704,128.10    | -             | 4,465,972.21   | -             |
| 苏州科技城创业投资有限公司      | 40.00    | 78,659,667.25    | -             | 378,415.29     | -             |
| 苏州明普汇德投资企业（有限合伙）   | 49.65    | 111,586,278.00   |               | 5,267,661.80   |               |
| 苏州明鑫高创创业投资有限公司     | 25.45    | 8,485,093.17     | -             | -7,907,760.65  | -             |

| 被投资单位名称               | 持股比例 (%) | 期初余额           | 本期增减变动         |                |              |
|-----------------------|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
|                       |          |                | 投资额            | 损益变动额          | 其他综合收益       |
| 苏州启悦建设发展有限公司          | 15.00    | 19,032,601.19  |                | 70,422.35      |              |
| 苏州融联创业投资企业 (有限合伙)     | 37.02    | 86,411,203.10  | 37,912,000.00  | -3,092,746.01  |              |
| 苏州上新地产发展有限公司【注2】      | 35.00    |                |                |                |              |
| 苏州市健康养老产业发展集团有限公司     | 23.00    | 138,373,572.67 | 92,000,000.00  | -11,313,845.19 |              |
| 苏州市盛澜美科房地产有限公司【注2】    | 26.50    |                |                |                |              |
| 苏州市狮山总部园发展有限公司        | 50.00    | 202,270,605.79 |                | 24,708,051.91  |              |
| 苏州苏高新数融科技产业发展有限公司     | 49.00    |                | 490,000.00     | -32,486.69     |              |
| 苏州苏高新怡养健康管理有限公司       | 49.00    | 6,790,887.98   |                | -2,012,532.05  |              |
| 苏州苏新太浩股权投资合伙企业 (有限合伙) | 49.00    | 47,380,824.38  |                | -982,336.06    |              |
| 苏州新创建发展有限公司           | 49.00    | 29,140,726.46  |                | -3,062,690.46  |              |
| 苏州新源农业旅游发展有限公司【注2】    | 32.96    | -              |                |                |              |
| 苏州新合盛商业保理有限公司         | 30.00    | 31,888,874.89  | -              | 235,427.44     | -            |
| 苏州新锦科酒店投资发展有限公司       | 50.00    | 114,085,332.35 |                | -28,187,184.95 |              |
| 苏州新区报关有限公司            | 25.00    | 586,566.70     |                | 7,717.20       |              |
| 苏州新狮重建发展有限公司          | 50.00    | 542,845,521.40 |                | 4,919,704.39   |              |
| 苏州新永物业管理有限公司          | 49.00    | 10,383,216.56  |                | 4,445,380.47   |              |
| 苏州鑫捷置业有限公司            | 19.90    |                | 199,000,000.00 | -2,543,024.76  |              |
| 苏州招商融新投资发展有限公司        | 35.00    | 110,390,793.22 | -              | -11,132,160.29 | -            |
| 天津国际融资服务有限公司          | 26.95    | 11,065,573.77  | -              | -              | -            |
| 中华大盛银行股份有限公司          | 18.75    | 49,457,075.02  |                | 1,630,052.78   | 4,179,290.69 |
| 中建国际低碳科技有限公司          | 15.00    |                |                | 4,622.63       |              |
| 中外运高新发展苏州有限公司         | 40.00    | 109,587,698.24 |                | 8,268,544.67   |              |

| 被投资单位名称             | 持股比例 (%) | 期初余额             | 本期增减变动           |                |               |
|---------------------|----------|------------------|------------------|----------------|---------------|
|                     |          |                  | 投资额              | 损益变动额          | 其他综合收益        |
| 苏州新景天商务地产发展有限公司【注2】 | 25.50    |                  |                  |                |               |
| 合计                  |          | 9,613,206,632.99 | 1,977,043,350.26 | 606,791,949.18 | 23,976,170.13 |

(续)

| 被投资单位名称               | 本期增减变动          |                |  | 期末余额             | 减值准备各期末余额    |
|-----------------------|-----------------|----------------|--|------------------|--------------|
|                       | 宣告发放现金股利或利润     | 其他变动           |  |                  |              |
| 合肥新辉皓辰地产有限公司          |                 |                |  | 212,485,542.13   |              |
| 江苏国际知识产权运营交易中心有限公司    | -               | -              |  | 15,553,023.62    |              |
| 江苏省环保集团苏州有限公司         |                 |                |  | 10,302,128.12    |              |
| 江苏省苏高新风险投资股份有限公司      | -               | -              |  | 58,245,737.02    |              |
| 厦门国际银行股份有限公司【注1】      |                 | 181,414,977.68 |  | 1,927,375,124.02 |              |
| 东方国际创业股份有限公司          | -5,342,465.70   | -4,585,338.02  |  | 329,667,621.36   |              |
| 杭州银行股份有限公司            | -103,570,950.12 | -146,020.41    |  | 3,999,468,969.81 |              |
| 苏州福耀投资管理有限公司          | -               | -              |  | 2,569,748.32     |              |
| 苏州高华创业投资管理有限公司        | -               | -              |  | -                |              |
| 苏州高投创业投资管理有限公司        | -               | -              |  | 1,415,591.79     |              |
| 苏州高创新创业投资集团融晟投资管理有限公司 | -               | -              |  | 4,733,562.19     |              |
| 苏州高创新创业投资集团融联管理有限公司   |                 |                |  | 2,595,039.29     |              |
| 苏州高创新创业投资集团融享投资管理有限公司 | -               | -              |  | 3,796,636.08     |              |
| 苏州高新风创投创业投资管理有限公司     | -               | -              |  | 1,165,405.95     |              |
| 苏州高新三板桥新兴产业投资有限公司     |                 |                |  | 147,820,711.22   |              |
| 苏州高新供应链管理有限公司         | -               | -              |  | 1,960,315.51     |              |
| 苏州高新鸿图影视动漫有限公司        |                 |                |  | 6,330,687.54     | 6,330,687.54 |

苏州高新集团有限公司

2022 年度财务报表附注

| 被投资单位名称            | 本期增减变动        |      |   | 期末余额             | 减值准备期末余额     |
|--------------------|---------------|------|---|------------------|--------------|
|                    | 宣告发放现金股利或利润   | 其他变动 |   |                  |              |
| 苏州高新华富创业投资企业       | -             | -    | - | -                | -            |
| 苏州高新检测有限公司         |               |      |   | 11,202,767.54    |              |
| 苏州高新金屋工程建设发展有限公司   |               |      |   | 109,162,858.60   |              |
| 苏州高新景枫投资发展有限公司     | -2,500,000.00 |      |   | 26,840,630.65    |              |
| 苏州高新美好商业管理有限公司     |               |      |   | 1,273,187.26     |              |
| 苏州高新明鑫创业投资管理有限公司   | -             | -    | - | 2,730,039.97     |              |
| 苏州高新区城市建设投资发展有限公司  | -             | -    | - | 1,703,250,693.09 |              |
| 苏州高新区新振建设发展有限公司    |               |      |   | 377,544,903.42   |              |
| 苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司 |               |      |   | 101,909.55       |              |
| 苏州高新万阳置地有限公司       |               |      |   | 107,516,481.72   | 3,329,278.29 |
| 苏州高新友利创业投资有限公司     | -             | -    | - | 23,892,009.40    |              |
| 苏州高新中锐科教发展有限公司     |               |      |   | 53,993,723.69    |              |
| 苏州高新资产管理有限公司       |               |      |   | 135,530,901.11   |              |
| 苏州高远古创创业投资有限公司     | -             | -    | - | 5,825,254.62     |              |
| 苏州工业园区大正置业有限公司     |               |      |   | -                |              |
| 苏州浩新置业有限公司         |               |      |   | 52,917,910.39    |              |
| 苏州华能热电有限责任公司       | -6,228,493.01 |      |   | 162,743,334.32   |              |
| 苏州建融集团有限公司         |               |      |   | 702,419,851.91   |              |
| 苏州金旭置业有限公司         |               |      |   | 28,784,774.81    |              |
| 苏州君实协立创业投资有限公司     | -             | -    | - | 27,170,100.31    |              |
| 苏州科技城创业投资有限公司      | -             | -    | - | 79,038,082.54    |              |
| 苏州明善汇德投资企业（有限合伙）   |               |      |   | 116,853,939.80   |              |

## 苏州苏高新集团有限公司

## 2022 年度财务报表附注

| 被投资单位名称              | 本期增减变动         |      | 期末余额           | 减值准备期末余额      |
|----------------------|----------------|------|----------------|---------------|
|                      | 宣告发放现金股利或利润    | 其他变动 |                |               |
| 苏州明鑫高投创业投资有限公司       | -              | -    | 577,332.52     |               |
| 苏州启悦建设发展有限公司         |                |      | 19,103,023.54  |               |
| 苏州融联创业投资企业（有限合伙）     | -16,013,782.13 |      | 105,216,674.96 |               |
| 苏州上新地产发展有限公司【注2】     |                |      | -              |               |
| 苏州市健康养老产业发展集团有限公司    |                |      | 219,059,727.48 |               |
| 苏州市盛澜美科房地产有限公司【注2】   |                |      | -              |               |
| 苏州市狮山总部园发展有限公司       |                |      | 226,978,657.70 |               |
| 苏州苏高新数融科技产业发展有限公司    |                |      | 457,513.31     |               |
| 苏州苏高新怡养健康管理有限公司      |                |      | 4,778,355.93   |               |
| 苏州苏新太浩股权投资合伙企业（有限合伙） |                |      | 46,398,488.32  |               |
| 苏州新创建发展有限公司          |                |      | 26,078,036.00  |               |
| 苏州新源农业旅游发展有限公司【注2】   |                |      | -              |               |
| 苏州新合盛商业保理有限公司        | -              | -    | 32,124,302.33  |               |
| 苏州新锦科酒店投资发展有限公司      |                |      | 85,898,147.40  |               |
| 苏州新区报关有限公司           |                |      | 594,283.90     |               |
| 苏州新狮重建发展有限公司         |                |      | 547,765,225.79 |               |
| 苏州新永物业管理有限公司         | -5,390,000.00  |      | 9,438,597.03   |               |
| 苏州鑫捷置业有限公司           |                |      | 196,456,975.24 |               |
| 苏州招商融新投资发展有限公司       | -              | -    | 99,258,632.93  |               |
| 天津国际投融资服务有限责任公司      | -              | -    | 11,065,573.77  | 11,065,573.77 |
| 中华大盛银行股份有限公司         | -1,596,265.69  |      | 53,670,152.80  |               |
| 中建国际低碳科技有限公司         |                |      | 4,622.63       |               |

| 苏州苏高新集团有限公司          |                 | 2022 年度财务报表附注  |  |                   |               |
|----------------------|-----------------|----------------|--|-------------------|---------------|
| 被投资单位名称              | 本期增减变动          |                |  | 期末余额              | 减值准备期末余额      |
|                      | 宣告发放现金股利或利润     | 其他变动           |  |                   |               |
| 中外运高新物流苏州有限公司        |                 |                |  | 117,856,242.91    |               |
| 苏州新景天商务地产发展有限公司【注 2】 |                 |                |  |                   |               |
| 合计                   | -140,641,956.65 | 176,683,619.25 |  | 12,257,059,765.16 | 20,725,539.60 |

【注 1】厦门国际银行股份有限公司因增派董事席位，有重大影响，由其他非流动金融资产转入权益法核算，其他变动 181,414,977.68 元，其中 181,427,238.98 元系对其的初始投资成本小于投资时应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

【注 2】苏州上新地产发展有限公司、苏州市盛澜美科房地产有限公司、苏州新景天商务地产发展有限公司、苏州新颍农业旅游发展有限公司因发生亏损，长期股权投资余额已调整至零。

## 16、其他权益工具投资

## 其他权益工具投资列示

| 项目       | 期末余额             | 期初余额             |
|----------|------------------|------------------|
| 非上市公司及企业 | 1,796,971,931.77 | 2,026,293,073.07 |
| 合 计      | 1,796,971,931.77 | 2,026,293,073.07 |

## 17、其他非流动金融资产

## 其他非流动金融资产列示

| 项目                     | 投资成本             | 累计公允价值变动       | 期末余额             |
|------------------------|------------------|----------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 8,725,937,142.96 | 920,203,199.10 | 9,646,140,342.06 |
| 合 计                    | 8,725,937,142.96 | 920,203,199.10 | 9,646,140,342.06 |

## 18、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          | 在建工程           | 合计               |
|--------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值             |                  |                |                |                  |
| 1.期初余额             | 8,261,749,167.75 | 286,890,591.82 | 130,154,327.56 | 8,678,794,087.13 |
| 2.本期增加金额           | 432,642,691.70   | 14,344,651.04  | 115,026,740.10 | 562,014,082.84   |
| (1) 存货、固定资产、在建工程转入 | 430,507,156.71   |                |                | 430,507,156.71   |
| (2) 股东投资           |                  |                |                | -                |
| (3) 外购             | 2,135,534.99     |                | 115,026,740.10 | 117,162,275.09   |
| (4) 企业合并增加         |                  |                |                | -                |
| (5) 其他转入           |                  |                |                | -                |
| (6) 无形资产转入         |                  | 14,344,651.04  |                | 14,344,651.04    |
| (7) 投资性房地产内转       |                  |                |                | -                |
| (8) 暂估金额调整         |                  |                |                | -                |
| 3.本期减少金额           | 213,810,735.03   | 111,376,062.86 |                | 325,186,797.89   |
| (1) 处置             | 176,578,291.44   | 111,376,062.86 |                | 287,954,354.30   |
| (2) 其他转出           | 15,004,019.56    |                |                | 15,004,019.56    |
| (3) 转入固定资产         | -                |                |                | -                |
| (4) 转入无形资产         |                  |                |                | -                |
| (5) 企业合并减少         |                  |                |                | -                |
| (6) 转入持有待售         |                  |                |                | -                |
| (7) 投资性房地产内转       | -                | -              |                | -                |
| (8) 暂估金额调整         | 22,228,424.03    |                |                | 22,228,424.03    |
| 4.期末余额             | 8,480,581,124.42 | 189,859,180.00 | 245,181,067.66 | 8,915,621,372.08 |

| 项目          | 房屋、建筑物           | 土地使用权          | 在建工程           | 合计               |
|-------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |                  |                |                | -                |
| 1.期初余额      | 1,134,361,433.82 | 23,880,821.04  |                | 1,158,242,254.86 |
| 2.本期增加金额    | 278,562,687.74   | 6,446,870.28   |                | 285,009,558.02   |
| (1) 计提或摊销   | 278,562,687.74   | 4,862,981.80   |                | 283,425,669.54   |
| (2) 累计折旧转入  |                  |                |                | -                |
| (3) 累计摊销转入  |                  | 1,583,888.48   |                | 1,583,888.48     |
| (4) 企业合并增加  |                  |                |                | -                |
| 3.本期减少金额    | 28,343,849.82    | 6,783,753.65   |                | 35,127,603.47    |
| (1) 处置      | 22,176,922.23    | 6,783,753.65   |                | 28,960,675.88    |
| (2) 转入固定资产  | -                |                |                | -                |
| (3) 转入无形资产  |                  |                |                | -                |
| (4) 企业合并减少  |                  |                |                | -                |
| (5) 其他减少    | 6,166,927.59     | -              |                | 6,166,927.59     |
| (6) 转入存货    |                  |                |                | -                |
| 4.期末余额      | 1,384,580,271.74 | 23,543,937.67  |                | 1,408,124,209.41 |
| 三、减值准备      |                  |                |                | -                |
| 1.期初余额      | 24,774,197.98    |                |                | 24,774,197.98    |
| 2.本期增加金额    | 406,626.68       |                |                | 406,626.68       |
| (1) 计提      | 406,626.68       |                |                | 406,626.68       |
| (2) 存货转入    |                  |                |                | -                |
| 3、本期减少金额    | 2,791,892.26     |                |                | 2,791,892.26     |
| (1) 处置      | 2,791,892.26     |                |                | 2,791,892.26     |
| (2) 其他转出    |                  |                |                | -                |
| 4.期末余额      | 22,388,932.40    | -              |                | 22,388,932.40    |
| 四、账面价值      |                  |                |                | -                |
| 1.期末账面价值    | 7,073,611,920.28 | 166,315,242.33 | 245,181,067.66 | 7,485,108,230.27 |
| 2.期初账面价值    | 7,102,613,535.95 | 263,009,770.78 | 130,154,327.56 | 7,495,777,634.29 |

(2) 本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司期末尚未办妥相关权证的投资性房地产-房屋建筑物的账面价值为 65,917,748.03 元。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

| 项目              | 类别               |                |                  |                |                |               |               | 合计               |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
|                 | 房屋建筑物            | 生产设备           | 专用设备             | 运输设备           | 办公及其他设备        | 固定资产改良支出      | 电子设备          |                  |
| 一、账面原值：         |                  |                |                  |                |                |               |               |                  |
| 1. 期初余额         | 5,246,934,186.59 | 927,951,165.15 | 2,325,377,872.66 | 101,487,645.87 | 178,074,466.27 | 26,025,230.70 | 31,837,324.15 | 8,837,687,891.39 |
| 2. 本期增加金额       | 1,805,595,606.58 | 225,085,344.14 | 357,012,163.38   | 13,152,545.17  | 53,700,511.96  | 805,027.19    | 20,761,769.55 | 2,476,112,967.97 |
| (1) 购置          | 13,596,000.00    | 10,665,562.59  | 25,094,892.88    | 13,140,291.46  | 8,484,206.88   | 805,027.19    | 2,703,097.13  | 74,489,078.13    |
| (2) 在建工程转入      | 860,664,927.71   | 212,963,726.89 | 331,826,222.73   | 12,253.71      | 35,103,800.93  | -             | 18,058,672.42 | 1,458,629,604.39 |
| (3) 投资性房地产转入    | -                |                |                  |                |                |               |               | -                |
| (4) 企业合并增加      | 933,349,458.12   | -              | 102,005.40       | -              | 10,199,432.79  |               | -             | 943,650,896.31   |
| (5) 调整暂估及汇率变动影响 | -3,023,499.25    | 944,239.50     | -10,957.63       | -              | -195,930.56    | -             |               | -2,286,147.94    |
| (6) 使用权资产转入     | -                | -              | -                |                | 109,001.92     |               |               | 109,001.92       |
| (7) 其他转入        | 1,008,720.00     |                |                  |                | -              |               |               | 1,008,720.00     |
| (8) 存货转入        | -                | 511,815.16     | -                | -              | -              | -             |               | 511,815.16       |
| 3. 本期减少金额       | 216,577,020.99   | 25,412,917.30  | 198,483,695.11   | 13,347,511.30  | 14,422,654.35  | 3,442,330.21  | 1,587,542.27  | 473,273,671.53   |
| (1) 处置或报废       | 216,577,020.99   | 9,549,411.58   | 100,095,669.13   | 1,125,573.24   | 4,071,444.32   | 3,442,330.21  | 497,083.50    | 335,358,532.97   |
| (2) 转出至投资性房地产   | -                |                |                  |                |                |               |               | -                |
| (3) 转回在建工程      |                  |                | 10,861,076.00    |                |                |               |               | 10,861,076.00    |
| (4) 转入持有待售      |                  | -              |                  | 1,007,757.00   |                | -             |               | 1,007,757.00     |
| (5) 合并范围减少      |                  | 15,863,505.72  | 87,526,949.98    | 11,214,181.06  | 10,351,210.03  |               | 1,090,458.77  | 126,046,305.56   |
| (6) 其他减少        | -                |                |                  |                |                |               |               | -                |
| (7) 转入使用权资产     |                  |                |                  |                |                |               |               | -                |

| 项目               | 类别               |                  |                  |                |                |               |               | 合计                |
|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|
|                  | 房屋建筑物            | 生产设备             | 专用设备             | 运输设备           | 办公及其他设备        | 固定资产改良支出      | 电子设备          |                   |
| 4. 期末余额          | 6,835,952,772.18 | 1,127,623,591.99 | 2,483,906,340.93 | 101,292,679.74 | 217,352,323.88 | 23,387,927.68 | 51,011,551.43 | 10,840,527,187.83 |
| 二、 累计折旧          |                  |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| 1. 期初余额          | 1,144,586,915.22 | 562,228,129.10   | 496,566,133.67   | 60,193,200.97  | 120,180,439.82 | 10,509,362.97 | 23,563,952.89 | 2,417,828,134.64  |
| 2. 本期增加金额        | 167,522,830.70   | 106,878,220.19   | 142,155,742.06   | 10,572,251.61  | 16,749,975.16  | 4,536,142.81  | 2,607,346.09  | 451,022,508.62    |
| (1) 计提           | 167,553,007.32   | 106,124,675.83   | 142,155,742.06   | 10,572,251.61  | 16,643,705.91  | 4,536,142.81  | 2,607,346.09  | 450,192,871.63    |
| (2) 投资性房地产转入     |                  |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| (3) 企业合并增加       |                  |                  |                  |                |                |               | -             | -                 |
| (4) 存货转入         |                  |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| (5) 使用权资产转入      | -                | -                | -                |                | 97,638.23      |               |               | 97,638.23         |
| (6) 汇率变动影响       | -30,176.62       | 763,544.36       |                  |                | 8,631.02       |               | -             | 731,998.76        |
| (7) 其他变动         |                  |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| 3. 本期减少金额        | 67,522,363.03    | 12,155,853.54    | 112,612,587.08   | 8,539,283.19   | 9,181,243.72   | 516,349.53    | 1,373,828.64  | 211,901,508.73    |
| (1) 处置或报废        | 67,522,363.03    | 7,098,148.09     | 53,813,772.61    | 1,013,467.53   | 3,366,955.44   | 516,349.53    | 478,831.36    | 133,809,887.59    |
| (2) 转入投资性房地<br>产 | -                |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| (3) 转入持有待售       |                  | -                | -                | 916,022.47     |                | -             |               | 916,022.47        |
| (4) 转入使用权资产      |                  |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| (5) 转入至在建工程      |                  |                  | 72,470.14        |                |                |               |               | 72,470.14         |
| (6) 合并范围减少       |                  | 5,057,705.45     | 58,726,344.33    | 6,609,793.19   | 5,814,288.28   |               | 894,997.28    | 77,103,128.53     |
| 4. 期末余额          | 1,244,587,382.89 | 656,950,495.75   | 526,109,288.65   | 62,226,169.39  | 127,749,171.26 | 14,529,156.25 | 24,797,470.34 | 2,656,949,134.53  |
| 三、 减值准备          |                  |                  |                  |                |                |               |               | -                 |
| 1. 期初余额          | 41,740,642.35    | 3,346,359.40     | 10,515,107.11    |                | 200,703.43     |               |               | 55,802,812.29     |
| 2. 本期增加金额        | 333,734.17       |                  |                  |                | 889.51         | -             | -             | 334,623.68        |

| 项目           | 类别               |                |                  |               |               |               |               | 合计               |
|--------------|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
|              | 房屋建筑物            | 生产设备           | 专用设备             | 运输设备          | 办公及其他设备       | 固定资产改良支出      | 电子设备          |                  |
| (1) 计提       |                  |                |                  |               |               |               |               | -                |
| (2) 合并范围增加   |                  |                |                  |               |               |               |               | -                |
| (3) 汇率变动影响   | 333,734.17       |                |                  |               | 889.51        |               |               | 334,623.68       |
| 3. 本期减少金额    | 2,578,151.57     | -              | 524,974.84       | -             | -             | -             | -             | 3,103,126.41     |
| (1) 处置或报废    |                  |                |                  |               |               |               |               | -                |
| (2) 企业合并范围减少 |                  |                | 524,974.84       | -             |               |               |               | 524,974.84       |
| (3) 其他       | 2,578,151.57     |                |                  |               |               |               |               | 2,578,151.57     |
| 4. 期末余额      | 39,496,224.95    | 3,346,359.40   | 9,990,132.27     | -             | 201,592.94    | -             | -             | 53,034,309.56    |
| 四、账面价值       |                  |                |                  |               |               |               |               | -                |
| 1. 期末账面价值    | 5,551,869,164.34 | 467,326,736.84 | 1,947,806,920.01 | 39,066,510.35 | 89,401,559.68 | 8,858,771.43  | 26,214,081.09 | 8,130,543,743.74 |
| 2. 期初账面价值    | 4,060,606,629.02 | 362,376,676.65 | 1,818,296,631.88 | 41,294,444.90 | 57,693,323.02 | 15,515,867.73 | 8,273,371.26  | 6,364,056,944.46 |

(2) 本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司年末尚未办妥相关权证的固定资产-房屋及建筑物的账面价值为 1,903,903,080.95 元，期末余额中有账面价值为 3,081,960.75 元暂时闲置。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程及工程物资

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 在建工程 | 4,142,621,873.03 | 2,775,737,550.07 |
| 工程物资 |                  | 6,114,401.09     |
| 合计   | 4,142,621,873.03 | 2,781,851,951.16 |

### (2) 在建工程明细

| 项目                 | 期末余额             |              |                  | 期初余额           |      |                |
|--------------------|------------------|--------------|------------------|----------------|------|----------------|
|                    | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 白马涧生态区             | 328,997,340.50   |              | 328,997,340.50   | 328,997,340.50 |      | 328,997,340.50 |
| 狮山水质净化厂迁建综合改造项目    | -                |              | -                | 440,947,280.62 |      | 440,947,280.62 |
| 徐州欢乐世界项目           | 772,744.55       |              | 772,744.55       | 90,708,746.63  |      | 90,708,746.63  |
| 苏州乐园森林世界项目         | 359,758,074.00   |              | 359,758,074.00   | 304,293,568.97 |      | 304,293,568.97 |
| 环山路生活垃圾集运中心        | -                |              | -                | 83,999,643.22  |      | 83,999,643.22  |
| 金融文化展示馆            | -                |              | -                | 32,681,878.97  |      | 32,681,878.97  |
| 创业园三期装修工程          | 98,381,457.01    |              | 98,381,457.01    |                |      | -              |
| 苏绣小镇               | 39,800,517.00    | 2,676,763.16 | 37,123,753.84    | 8,850,090.83   |      | 8,850,090.83   |
| 南大项目               | 1,663,060,958.04 |              | 1,663,060,958.04 | 981,458,776.49 |      | 981,458,776.49 |
| 牙溪生态农场项目           |                  |              |                  | 3,955,375.67   |      | 3,955,375.67   |
| 污水处理白荡厂二期扩建及提标改造工程 | 178,788,446.66   |              | 178,788,446.66   | 86,909,885.47  |      | 86,909,885.47  |
| 污水处理浒东厂二期扩建及提标改造工程 | 234,581,033.97   |              | 234,581,033.97   | 123,785,042.02 |      | 123,785,042.02 |
| 医疗产业园新建厂房项目        | 855,005,986.70   |              | 855,005,986.70   | 28,525,781.23  |      | 28,525,781.23  |
| 年产医疗护理设施设备12万套项目   | 69,428,452.47    |              | 69,428,452.47    |                |      | -              |
| 63号地块建设项目          |                  |              | -                | 89,930,460.30  |      | 89,930,460.30  |
| 泰山路厂房二期            | 81,979,182.54    |              | 81,979,182.54    | 17,138,335.85  |      | 17,138,335.85  |
| 供水管网分区计量项目         | 3,797,475.42     |              | 3,797,475.42     | 12,756,468.18  |      | 12,756,468.18  |
| 基因工程药物和疫苗生产用房项目    |                  |              | -                | 130,022,761.28 |      | 130,022,761.28 |

| 项目                | 期末余额             |              |                  | 期初余额             |      |                  |
|-------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|------|------------------|
|                   | 账面余额             | 减值准备         | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 年组装智慧新能源设备组件4万个项目 | 22,369,145.01    |              | 22,369,145.01    | 240,566.03       |      | 240,566.03       |
| 科技城水质净化厂改扩建项目     | 22,315,695.63    |              | 22,315,695.63    |                  |      |                  |
| 中检项目              | 42,402,177.81    |              | 42,402,177.81    |                  |      |                  |
| 中款项目              | 118,130,862.50   |              | 118,130,862.50   |                  |      |                  |
| 其他零星项目            | 25,729,086.38    |              | 25,729,086.38    | 10,535,547.81    |      | 10,535,547.81    |
| 合计                | 4,145,298,636.19 | 2,676,763.16 | 4,142,621,873.03 | 2,775,737,550.07 | -    | 2,775,737,550.07 |

21、使用权资产

| 项目          | 房屋及建筑物         | 运输设备       | 办公及其他设备    | 合计             |
|-------------|----------------|------------|------------|----------------|
| 一、账面原值      |                |            |            |                |
| 1. 期初余额     | 144,441,495.76 | 219,046.06 | 180,220.67 | 144,840,762.49 |
| 2. 本期增加金额   | 9,884,105.58   | -          | -          | 9,884,105.58   |
| (1) 新增租赁    | 9,884,105.58   |            |            | 9,884,105.58   |
| (2) 合并增加    |                |            |            | -              |
| 3. 本期减少金额   | 23,598,512.51  | -          | 109,001.92 | 23,707,514.43  |
| (1) 处置      | 621,872.63     |            |            | 621,872.63     |
| (2) 转出至固定资产 |                |            | 109,001.92 | 109,001.92     |
| (3) 租赁变更    | 503,444.40     |            |            | 503,444.40     |

| 项目           | 房屋及建筑物         | 运输设备       | 办公及其他设备    | 合计             |
|--------------|----------------|------------|------------|----------------|
| (4)企业合并范围减少  | 22,473,195.48  |            |            | 22,473,195.48  |
| 4. 期末余额      | 130,727,088.83 | 219,046.06 | 71,218.75  | 131,017,353.64 |
| 二、累计折旧       |                |            |            |                |
| 1. 期初余额      | 13,580,179.76  | 51,719.21  | 132,480.45 | 13,764,379.42  |
| 2. 本期增加金额    | 20,857,225.72  | 30,960.24  | 26,121.03  | 20,914,306.99  |
| (1) 计提       | 20,857,225.72  | 30,960.24  | 26,121.03  | 20,914,306.99  |
| (2) 合并增加     |                |            |            | -              |
| 3. 本期减少金额    | 7,246,282.56   | -          | 97,638.23  | 7,343,920.79   |
| (1) 处置       | 465,848.48     |            |            | 465,848.48     |
| (2) 转出至固定资产  |                |            | 97,638.23  | 97,638.23      |
| (3) 企业合并范围减少 | 6,780,434.08   |            |            | 6,780,434.08   |
| 4. 期末余额      | 27,191,122.92  | 82,679.45  | 60,963.25  | 27,334,765.62  |
| 三、减值准备       |                |            |            |                |
| 1. 期初余额      |                |            |            |                |
| 2. 本期增加金额    |                |            |            |                |
| (1) 计提       |                |            |            |                |
| 3. 本期减少金额    |                |            |            |                |
| (1) 处置       |                |            |            |                |
| 4. 期末余额      |                |            |            |                |
| 四、账面价值       |                |            |            |                |

| 项目        | 房屋及建筑物         | 运输设备       | 办公及其他设备   | 合计             |
|-----------|----------------|------------|-----------|----------------|
| 1. 期末账面价值 | 103,535,965.91 | 136,366.61 | 10,255.50 | 103,682,588.02 |
| 2. 期初账面价值 | 130,861,316.00 | 167,326.85 | 47,740.22 | 131,076,383.07 |

## 22、无形资产

| 项目           | 类别               |               |               |            |  | 合计               |
|--------------|------------------|---------------|---------------|------------|--|------------------|
|              | 土地使用权            | 软件            | 专利            | 其他         |  |                  |
| 一、账面原值       |                  |               |               |            |  |                  |
| 1. 期初余额      | 1,430,189,708.62 | 32,271,802.32 | 31,620,871.27 | 740,854.77 |  | 1,494,823,236.98 |
| 2. 本期增加金额    | 1,329,252,116.12 | 1,607,952.98  | -             | -          |  | 1,330,860,069.10 |
| (1) 购置       | 1,199,457,706.46 | 1,607,952.98  | -             | -          |  | 1,201,065,659.44 |
| (2) 在建工程转入   |                  |               |               |            |  | -                |
| (3) 企业合并增加   | 129,778,509.36   | -             |               |            |  | 129,778,509.36   |
| (4) 持有待售转入   | -                |               |               |            |  | -                |
| (5) 汇率变动调整   | 15,900.30        |               |               |            |  | 15,900.30        |
| 3. 本期减少金额    | 49,121,596.70    | 1,243,146.69  | -             | -          |  | 50,364,743.39    |
| (1) 处置       | 26,635,492.34    | 166,396.85    | -             | -          |  | 26,801,889.19    |
| (2) 转入投资性房地产 | 14,344,651.04    |               |               |            |  | 14,344,651.04    |
| (3) 企业合并减少   | -                | 1,076,749.84  |               |            |  | 1,076,749.84     |
| (4) 转入持有待售   | 8,141,453.32     |               |               |            |  | 8,141,453.32     |
| 4. 期末余额      | 2,710,320,228.04 | 32,636,608.61 | 31,620,871.27 | 740,854.77 |  | 2,775,318,562.69 |
| 二、累计摊销       |                  |               |               |            |  | -                |
| 1. 期初余额      | 228,382,164.24   | 14,365,587.78 | 15,121,489.43 | 341,707.04 |  | 258,210,948.49   |

| 项目           | 类别               |               |               |            | 合计               |
|--------------|------------------|---------------|---------------|------------|------------------|
|              | 土地使用权            | 软件            | 专利            | 其他         |                  |
| 2. 本期增加金额    | 52,712,861.36    | 3,577,186.51  | 5,087,146.39  | 71,335.56  | 61,448,529.82    |
| (1) 计提       | 52,712,861.36    | 3,577,186.51  | 5,087,146.39  | 71,335.56  | 61,448,529.82    |
| (2) 持有待售转入   |                  |               |               |            | -                |
| (3) 企业合并增加   |                  |               |               |            | -                |
| 3. 本期减少金额    | 10,441,562.23    | 880,247.30    | -             | -          | 11,321,809.53    |
| (1) 处置       | 8,156,604.10     | 132,138.65    | -             | -          | 8,288,742.75     |
| (2) 转入投资性房地产 | 1,583,888.48     |               |               |            | 1,583,888.48     |
| (3) 转入持有待售   | 701,069.65       |               |               |            | 701,069.65       |
| (4) 企业合并减少   |                  | 748,108.65    |               |            | 748,108.65       |
| 4. 期末余额      | 270,653,463.37   | 17,062,526.99 | 20,208,635.82 | 413,042.60 | 308,337,668.78   |
| 三、减值准备       |                  |               |               |            | -                |
| 1. 期初余额      | 16,503,403.65    |               |               |            | 16,503,403.65    |
| 2. 本期增加金额    | 181,044.72       |               |               |            | 181,044.72       |
| (1) 计提       | 181,044.72       |               |               |            | 181,044.72       |
| 3. 本期减少金额    |                  |               |               |            | -                |
| (1) 处置       |                  |               |               |            | -                |
| 4. 期末余额      | 16,684,448.37    |               |               |            | 16,684,448.37    |
| 四、账面价值       |                  |               |               |            | -                |
| 1. 期末账面价值    | 2,422,982,316.30 | 15,574,081.62 | 11,412,235.45 | 327,812.17 | 2,450,296,445.54 |
| 2. 期初账面价值    | 1,185,304,140.73 | 17,906,214.54 | 16,499,381.84 | 399,147.73 | 1,220,108,884.84 |

【注】(1) 本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司期末尚未办妥相关权证的土地使用权账面价值为 20,594,613.84 元；

(2) 本公司子公司苏州西部生态城发展有限公司期末尚未办妥相关权证的土地使用权账面价值为 13,041,306.00 元。

## 23、商誉

### (1) 商誉变动情况

| 项目 | 期末余额           |                |                | 期初余额           |               |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|    | 账面余额           | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           |
| 商誉 | 236,074,074.44 | 101,441,368.68 | 134,632,705.76 | 391,297,711.71 | 98,709,863.68 | 292,587,848.03 |
| 合计 | 236,074,074.44 | 101,441,368.68 | 134,632,705.76 | 391,297,711.71 | 98,709,863.68 | 292,587,848.03 |

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

【注 2】公司子公司东菱振动于 2021 年支付人民币 71,260,000 元收购了苏州市合力电缆有限公司（以下简称“合力电缆”）100%的股权，公司将合并成本 71,260,000 元超过按比例获得的合力电缆可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 4,670,811.90 元确认为与合力电缆相关的商誉。因东菱振动以江苏天地恒安房地产土地资产评估有限公司出具的《苏州东菱振动试验仪器有限公司拟股权收购涉及的苏州市合力电缆有限公司股东全部权益价值》（天地恒安（2021）资评字第 2007 号）资产评估报告所作出的基于资产基础法的评估结论为定价依据，公司认为上述商誉系因确认递延所得税负债而形成的商誉，随着递延所得税负债的转回，其可减少未来所得税费用的金额亦随之减少，从而导致其可收回金额小于账面价值，故就各期转回的递延所得税负债计提同等金额的商誉减值准备。

【注 3】公司本年度转让了苏州食行生鲜电子商务有限公司 20%，股权转让后公司持有苏州食行生鲜电子商务有限公司 31%股权，因此不再将该公司纳入合并范围，故转出收购苏州食行生鲜电子商务有限公司所产生的商誉。

【注 4】取得苏州食行供应链管理有限公司控制权所产生的商誉系苏州食行生鲜电子商务有限公司取得苏州食行供应链管理有限公司控制权时所产生，因不再将苏州食行生鲜电子商务有限公司纳入合并范围，故商誉相应转出。

### (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（以下简称“东菱振动资产组”）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、不含合力电缆的固定资产）、无形资产（不含在海外的无形资产、不含军民融合产业园所在的无形资产、不含合力电缆的无形资产）、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流量的现值估计可收回金额。

公司对东菱振动资产组预计未来现金流量的现值时利用了中联资产评估集团（浙江）有限公司出具的浙联评报字【2023】第 147 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的包含商誉的相关资产组评估项目资产评估报告》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 | 2023 年-2027 年(后续为稳定期) | 【注】    | 持平     | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 12.02% |

【注】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 2023 年至 2027 年之间的销售增长率为 9%、9%、5%、5%、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） | 11,470.24 |
| 包含商誉的资产组账面价值          | 37,135.81 |
| 可回收金额                 | 23,675.12 |
| 整体商誉减值准备              | 13,460.69 |
| 归属于母公司股东的商誉减值准备       | 9,897.65  |
| 以前年度已计提的商誉减值准备        | 9,398.47  |
| 本年度商誉减值损失             | 499.18    |

(4) 商誉减值测试的影响

经测试，2022 年度东菱振动商誉计提商誉减值准备 5,000,000.00 元；苏州市合力电缆计提商誉减值准备 105,377.46 元；处置苏州食行供应链管理有限公司减少 2,373,872.46 元。

## 24、长期待摊费用

| 项 目        | 期初余额           | 本期增加          | 本期摊销额         | 本期计提减值准备      | 合并范围减少       | 期末余额           |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 租入固定资产改良支出 | 110,680,282.80 | 42,488,457.85 | 49,101,165.09 | 10,000,000.00 |              | 94,067,575.56  |
| 融资费用       | 31,314,136.20  | 13,394,598.07 | 15,069,895.43 |               |              | 29,638,838.84  |
| 品牌使用费      |                | 14,307,565.36 | 2,185,878.04  |               |              | 12,121,687.32  |
| 其他         | 22,808,747.36  | 12,560,151.11 | 14,971,847.34 |               | 5,156,178.87 | 15,240,872.26  |
| 合计         | 164,803,166.36 | 82,750,772.39 | 81,328,785.90 | 10,000,000.00 | 5,156,178.87 | 151,068,973.98 |

## 25、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           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 资产减值准备        | 163,577,669.37 | 258,929,729.82 |
| 同一控制下股权投资差额摊销 | 18,017,890.86  | 18,017,890.86  |
| 内部未实现利润       | 7,061,494.54   | 12,702,385.32  |
| 计提土地增值税       |                | 17,497,841.42  |
| 其他暂时性差异       | 93,052,381.33  | 145,513,929.97 |
| 可抵扣亏损         | 180,596,253.99 | 155,686,255.82 |
| 担保赔偿准备金       | 47,090,999.68  | 43,830,669.13  |
| 贷款损失准备        | 39,086,962.91  | 35,552,292.60  |
| 债权投资减值准备      | -              | 487,500.00     |
| 其他损失          | 21,273,391.26  | 725,029.20     |
| 合计            | 569,757,043.94 | 688,943,524.14 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目                  | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------------|----------------|----------------|
| 非同一控制企业合并资产评估增值     | 35,124,647.08  | 47,095,974.54  |
| 其他权益工具投资公允价值变动      | 170,959,303.80 | 196,793,075.35 |
| 交易性及其他非流动金融资产公允价值变动 | 261,072,077.71 | 136,165,060.78 |
| 股权投资股权投资差额          | 173,945,465.17 | 125,240,805.42 |
| 固定资产加速折旧            | 4,482,958.52   | 3,499,440.64   |
| 权益法核算的合伙企业投资的收益     | 6,492,052.29   | 8,911,569.50   |
| 合计                  | 652,076,504.57 | 517,705,926.23 |

## 26、其他非流动资产

## 分类情况

| 项目           | 期末余额          | 期初余额             |
|--------------|---------------|------------------|
| 预付无形资产购买款    |               | 596,226.40       |
| 预付土地出让金      |               | 274,693,945.33   |
| 未实现的售后融资租回损失 | 3,828,357.94  | 4,306,964.77     |
| 预付工程款、设备款    | 7,476,868.39  | 158,685,259.49   |
| 预付股权收购款      | 14,999,997.00 | 516,762,400.00   |
| 受限的理财产品      |               | 414,869,166.67   |
| 其他           | 100,000.00    | 100,000.00       |
| 合计           | 26,405,223.33 | 1,370,013,962.66 |

## 27、短期借款

| 借款类别 | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,616,424,375.00 | 10,011,916.67    |
| 担保借款 | 5,385,147,123.56 | 6,273,166,300.71 |
| 质押借款 | -                | 50,000,000.00    |
| 合计   | 7,001,571,498.56 | 6,333,178,217.38 |

## 28、应付票据

| 票据种类   | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,239,968,939.27 | 842,013,110.60   |
| 商业承兑汇票 | -                | 500,000,000.00   |
| 合计     | 2,239,968,939.27 | 1,342,013,110.60 |

## 29、应付账款

应付账款按款项性质列示

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 应付工程款及设备款 | 5,720,157,070.83 | 5,348,564,407.38 |
| 应付原材料采购款  | 212,954,858.04   | 321,038,150.50   |
| 应付租金款     | 98,345,312.39    | 57,789,163.19    |
| 其他        | 263,032,147.39   | 406,843,621.31   |
| 合计        | 6,294,489,388.65 | 6,134,235,342.38 |

## 30、预收款项

预收款项按款项性质列示

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 预收租金款       | 45,848,574.81 | 43,222,795.51 |
| 与融资租赁有关的服务费 | 38,662,513.98 | 42,493,590.26 |
| 其他          | 4,605,394.70  | 2,279,366.92  |
| 合计          | 89,116,483.49 | 87,995,752.69 |

## 31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 235,191,421.72 | 1,055,910,030.76 | 1,021,533,078.22 | 269,568,374.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 2,489,959.83   | 103,361,922.23   | 101,118,171.09   | 4,733,710.97   |
| 三、辞退福利         | 210,571.50     | 1,564,806.10     | 1,530,632.55     | 244,745.05     |

| 项目           | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|--------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 四、一年内到期的其他福利 |                |                  |                  | -              |
| 合计           | 237,891,953.05 | 1,160,836,759.09 | 1,124,181,881.86 | 274,546,830.28 |

## (2) 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额           | 本期增加             | 本期减少             | 期末余额           |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 226,493,613.12 | 895,935,982.68   | 865,509,397.02   | 256,920,198.78 |
| 2、职工福利费       | 3,328,634.14   | 29,750,955.65    | 29,408,546.64    | 3,671,043.15   |
| 3、社会保险费       | 391,609.08     | 44,835,685.40    | 44,783,124.77    | 444,169.71     |
| 其中：医疗保险费      | 360,780.56     | 37,949,904.30    | 37,918,516.72    | 392,168.14     |
| 工伤保险费         | 9,262.11       | 1,396,265.19     | 1,388,625.08     | 16,902.22      |
| 生育保险费         | 21,566.41      | 5,489,515.91     | 5,475,982.97     | 35,099.35      |
| 4、住房公积金       | 746,443.88     | 71,462,206.98    | 71,201,343.98    | 1,007,306.88   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,231,121.50   | 13,925,200.05    | 10,630,665.81    | 7,525,655.74   |
| 6、短期带薪缺勤      |                |                  |                  | -              |
| 7、短期利润分享计划    |                |                  |                  | -              |
| 合计            | 235,191,421.72 | 1,055,910,030.76 | 1,021,533,078.22 | 269,568,374.26 |

## (3) 设定提存计划列示

| 项目       | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,081,976.55 | 89,585,459.64  | 89,939,989.64  | 727,446.55   |
| 2、失业保险费  | 27,983.28    | 3,461,590.01   | 3,357,399.16   | 132,174.13   |
| 3、企业年金缴费 | 1,380,000.00 | 10,314,872.58  | 7,820,782.29   | 3,874,090.29 |
| 合计       | 2,489,959.83 | 103,361,922.23 | 101,118,171.09 | 4,733,710.97 |

## 32、应交税费

| 税种      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 86,942,752.93  | 60,032,396.46  |
| 企业所得税   | 219,175,511.29 | 342,093,743.54 |
| 城市维护建设税 | 6,332,183.07   | 4,160,663.27   |
| 教育费附加   | 4,470,396.39   | 2,922,283.02   |
| 个人所得税   | 4,379,439.21   | 1,778,633.76   |
| 房产税     | 18,405,839.82  | 15,360,781.16  |
| 土地使用税   | 4,505,882.95   | 5,578,927.71   |
| 印花税     | 3,723,350.67   | 5,176,059.34   |
| 土地增值税   | 23,342,390.25  | 525,136,676.24 |
| 环保税     | 4,094,226.85   | 2,210,631.82   |
| 其他      | 223,048.14     | 64,023.08      |

| 税种 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 375,595,021.57 | 964,514,819.40 |

### 33、其他应付款

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息  |                  |                  |
| 应付股利  | 23,761,933.86    | 4,735,601.34     |
| 其他应付款 | 7,910,915,120.89 | 8,153,094,455.31 |
| 合计    | 7,934,677,054.75 | 8,157,830,056.65 |

#### (1) 应付股利明细

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 普通股股利  | 814,433.86    | 20,360.46    |
| 少数股东股利 | 22,947,500.00 | 4,715,240.88 |
| 合计     | 23,761,933.86 | 4,735,601.34 |

#### (2) 按款项性质列示其他应付款

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 往来款           | 7,100,773,857.02 | 7,427,909,827.98 |
| 纾困专项资金        | 164,728,944.67   | 173,723,438.64   |
| 风险补偿金         | 24,000,000.00    | 24,000,000.00    |
| 应付保证金及押金      | 271,082,153.14   | 215,441,457.04   |
| 地方专项债         | 202,250,000.00   | 202,250,000.00   |
| 吴县铁矿代管资金      | 17,005,772.56    | 17,168,492.56    |
| 对外投资的合伙企业预分配款 | 92,552,388.34    | 57,084,190.70    |
| 其他            | 38,522,005.16    | 35,517,048.39    |
| 合计            | 7,910,915,120.89 | 8,153,094,455.31 |

### 34、合同负债

#### 合同负债按款项性质列示

| 项目      | 期末余额             | 期初余额             |
|---------|------------------|------------------|
| 预收房屋销售款 | 6,899,304,295.33 | 9,276,148,772.37 |
| 预收工程款   | 433,794,701.40   | 660,834,684.48   |
| 预收货款    | 45,556,467.92    | 151,820,967.89   |
| 预收物业费   | 45,732,820.94    | 82,030,678.50    |
| 预收担保费   | 5,360,271.50     | 12,818,423.06    |
| 预收利息费   | 3,500,901.23     | 15,009,509.78    |
| 预收服务费   | 3,481,781.68     | 12,008,622.19    |
| 预收搬迁补偿款 | -                | 249,884,691.00   |

| 项目    | 期末余额             | 期初余额              |
|-------|------------------|-------------------|
| 房屋装修款 | 17,662,186.14    | 8,145,254.34      |
| 其他    | 11,807,717.88    | 4,808,319.90      |
| 合计    | 7,466,201,144.02 | 10,473,509,923.51 |

### 35、持有代售负债

| 类别                | 期末余额          | 期初余额 |
|-------------------|---------------|------|
| 划分为持有待售的处置组的负债【注】 | 53,826,691.76 |      |
| 合计                | 53,826,691.76 |      |

【注】详见本附注五、9。

### 36、一年内到期的非流动负债

#### 一年内到期的非流动负债明细

| 项目          | 期末余额              | 期初余额             |
|-------------|-------------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款  | 5,761,935,109.99  | 3,112,527,597.03 |
| 一年内到期的租赁负债  | 23,931,296.13     | 39,188,204.41    |
| 一年内到期的长期应付款 | 3,715,856.50      | 14,893,664.56    |
| 一年内到期的应付债券  | 8,234,562,704.41  | 6,412,319,751.01 |
| 合计          | 14,024,144,967.03 | 9,578,929,217.01 |

### 37、其他流动负债

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 担保赔偿准备        | 207,928,602.46   | 191,073,146.53   |
| 未到期责任准备       | 20,099,386.70    | 27,129,718.71    |
| 合同负债对应的增值税    | 666,266,128.89   | 916,281,957.58   |
| 已被书未到期的商业承兑汇票 | 8,223,710.00     | 525,460.00       |
| 超短期融资券        | 4,415,549,945.21 | 4,024,362,684.93 |
| 预提其他费用        | 22,047,459.97    | 12,903,648.67    |
| 合计            | 5,340,115,233.23 | 5,172,276,616.42 |

### 38、长期借款

#### 分类情况

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 信用借款 | 5,406,054,217.76  | 5,085,768,472.50  |
| 保证借款 | 14,597,973,553.10 | 14,405,944,403.68 |
| 抵押借款 | 9,622,676,090.65  | 8,526,609,795.95  |

| 项目   | 期末余额              | 期初余额              |
|------|-------------------|-------------------|
| 质押借款 | 2,430,708,041.67  | 2,917,450,000.00  |
| 合 计  | 32,057,411,903.18 | 30,935,772,672.13 |

## 39、应付债券

| 项目                  | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------------|------------------|------------------|
| 16 苏州乐园 PRN001      |                  | 98,999,366.16    |
| 17 苏州乐园 PRN001      | 24,966,893.24    | 39,746,540.94    |
| 17 苏州高新 MTN001      | 730,000,000.00   | 1,399,011,776.60 |
| 18 苏高新中票 01         |                  | 1,586,075,342.47 |
| 19 苏高新公司债 01        |                  | 1,025,446,575.34 |
| 19 苏高新公司债 02        |                  | 1,021,025,753.42 |
| 20 苏州高新 MTN001      |                  | 1,018,152,328.77 |
| 20 苏州高新 MTN002      |                  | 1,017,486,301.37 |
| 20 苏金 01            |                  | 103,828,222.22   |
| 20 苏金 02            |                  | 410,917,333.33   |
| 20 苏金 03            |                  | 347,263,911.11   |
| 20 苏金 04            |                  | 304,522,000.00   |
| 20 苏金 05            |                  | 363,017,500.00   |
| 20 金合盛 PPN001       |                  | 301,983,333.33   |
| 20 苏新 01            | 1,693,716,982.78 | 1,691,686,629.58 |
| 20 苏高 01            | 319,648,183.41   | 300,000,000.00   |
| 苏高新境外债              |                  | 1,856,822,268.31 |
| 21 苏新 01            | 796,829,817.23   | 795,931,532.49   |
| G21 苏旅 1            | 99,775,734.48    | 99,636,922.74    |
| 21 苏新旅游 PPN01       | 499,119,486.35   | 499,528,373.75   |
| 21 苏高新旅游（乡村振兴）ZR001 |                  | 49,978,331.76    |
| 21 金合盛 PPN001       | 310,235,416.67   | 310,235,416.67   |
| 21 金合盛 PPN002       | 206,894,444.44   | 206,894,444.44   |
| 21 金合盛 PPN003       | 204,500,000.00   | 204,500,000.00   |
| 21 金合盛 PPN004       | 305,265,000.00   | 305,265,000.00   |
| 21 金合盛 PPN005       | 404,376,666.69   | 404,376,666.68   |
| 苏高 01 优             |                  | 19,000,000.00    |
| 上海银行 PRN            | 425,579,972.22   | 425,048,054.79   |
| 21 苏高新债 01          | 405,880,027.40   | 405,880,027.40   |
| 21 苏高新中票 07         | 1,012,594,166.67 | 1,012,594,166.67 |
| 21 苏高新中票 08         | 1,005,117,777.78 | 1,005,117,777.78 |
| 21 苏高新中票 02         | 1,031,206,849.35 | 1,031,206,849.35 |

| 项目                         | 期末余额              | 期初余额              |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| 21 苏高新 PPN 第一期             | 309,277,089.04    | 309,277,089.04    |
| 21 苏高新 GN001               | 205,794,520.55    | 205,794,520.55    |
| 21 苏高新中票 04                | 1,024,690,410.96  | 1,024,690,410.96  |
| 21 苏园 01                   | 100,000,000.00    | 100,000,000.00    |
| 21 苏高 F1                   | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |
| 21 苏高 F2                   | 900,000,000.00    | 900,000,000.00    |
| ABS 债券【注 1】                | 612,211,600.00    | 182,865,600.00    |
| 22 苏州高技 PPN001【注 2】        | 998,037,580.06    |                   |
| 22 苏州高技 MTN001【注 3】        | 698,444,258.88    |                   |
| 22 苏州高技 MTN002【注 4】        | 848,059,646.78    |                   |
| 22 苏高新水质（乡村振兴）ZRGN001【注 5】 | 49,986,062.79     |                   |
| 22 高新水质 PPN001【注 6】        | 499,708,333.37    |                   |
| 22 金合盛 MTN001【注 7】         | 517,503,472.22    |                   |
| 22 苏金合盛 ZR001【注 8】         | 52,100,000.00     |                   |
| 22 金合盛 PPN001【注 9】         | 309,210,000.00    |                   |
| 22 金合盛 MTN002【注 10】        | 305,885,000.00    |                   |
| 22 金合盛 MTN003【注 11】        | 203,703,333.33    |                   |
| 22 苏高新 GN001【注 12】         | 359,665,347.26    |                   |
| 22 苏州高新 MTN001【注 13】       | 512,916,666.70    |                   |
| 22 苏高新债 01【注 14】           | 1,028,869,166.67  |                   |
| 22 苏高新债 02【注 15】           | 1,026,015,753.42  |                   |
| 22 苏高 01【注 16】             | 1,025,578,082.19  |                   |
| 22 苏高新债 03【注 17】           | 1,017,954,840.16  |                   |
| 22 苏园 01【注 18】             | 79,740,377.97     |                   |
| 22 苏州高技 MTN003【注 19】       | 548,595,925.20    |                   |
| 2022 科技创新公司债券（第一期）【注 20】   | 708,313,861.11    |                   |
| 22 苏高新债 05【注 21】           | 1,012,966,666.65  |                   |
| 22 苏高新债 06【注 22】           | 501,682,500.00    |                   |
| 22 苏高 F1【注 23】             | 510,125,750.00    |                   |
| 22 苏园 02【注 24】             | 119,634,809.61    |                   |
| 22 苏新 F1【注 25】             | 199,182,453.30    |                   |
| 22 苏州高技 MTN004【注 26】       | 598,468,036.80    |                   |
| 合计                         | 26,860,028,963.73 | 22,883,806,368.02 |

【注 1】东吴-新合盛租赁第 1 期资产支持专项计划。于 2021 年 1 月 19 日正式成立，资产支持专项计划已收到认购资金人民币 33,300.00 万元，折合资产支持证券 333.00 万份，其中优先级资产支持证券 316.00 万份，次级资产支持证券 17.00 万份。预计收益率为 3.70%、4.20%，本期资产支持专项计划按季付息，按季过手摊还本金。

东吴-新合盛租赁第 2 期资产支持专项计划。于 2022 年 1 月 27 日正式成立，资产支持专项计划已收到认购资金人民币 6.67 亿元，折合资产支持证券 667.00 万份，其中优先级资产支持证券 634.00 万份，次级资产支持证券 33.00 万份。预计收益率为 3.30%、3.48%、3.80%，本期资产支持专项计划按季付息，按季过手摊还本金。

【注 2】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司于 2022 年 1 月发行人民币 100,000 万元的定向债务融资工具（22 苏州高技 PPN001），存续期为 3 年，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 3】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司于 2022 年 4 月发行人民币 70,000 万元的中期票据（22 苏州高技 MTN001），存续期为 3 年，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 4】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司于 2022 年 5 月发行人民币 85,000 万元的中期票据（22 苏州高技 MTN002），存续期为 3 年，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 5】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司于 2022 年 1 月发行人民币 5,000 万元的公司债（22 苏高新水质（乡村振兴）ZRCN001），存续期为 1+1 年，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 6】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司于 2022 年 3 月发行人民币 50,000 万元的定向债务融资工具（22 高新水质 PPN001），存续期为 2 年，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 7】本公司子公司苏州金合盛控股有限公司发行 2022 年度第一期中期票据（22 金合盛 MTN001）：公司发行人民币 50,000 万元的中期票据，存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 8】本公司子公司苏州金合盛控股有限公司发行 2022 年度第一期债权融资计划（22 苏金合盛 ZR001）：公司发行人民币 5,000 万元的债券，存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 9】本公司子公司苏州金合盛控股有限公司定向发行 2022 年度第一期定向债务融资工具(22 金合盛 PPN001): 公司发行人民币 30,000 万元的定向债务融资工具, 存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 10】本公司子公司苏州金合盛控股有限公司发行 2022 年度第二期中期票据(22 金合盛 MTN002): 公司发行人民币 30,000 万元的中期票据, 存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 11】本公司子公司苏州金合盛控股有限公司发行 2022 年度第三期中期票据(科创票据)(22 金合盛 MTN003): 公司发行人民币 20,000 万元的中期票据, 存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 12】本公司发行 2022 年度第一期绿色中期票据(22 苏高新 GN001): 公司发行人民币 35,000 万元的绿色中期票据, 存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 13】本公司发行 2022 年度第一期中期票据(22 苏州高新 MTN001): 公司发行人民币 50,000 万元的中期票据, 存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 14】本公司发行 2022 年苏州苏高新集团有限公司公司债(22 苏高新债 01): 公司发行人民币 100,000 万元的公司债, 存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 15】本公司发行 2022 年苏州苏高新集团有限公司公司债(22 苏高新债 02): 公司发行人民币 100,000 万元的公司债, 存续期为 5 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 16】本公司发行 2022 年苏州苏高新集团有限公司公司债券(第一期)(22 苏高 01): 公司发行人民币 100,000 万元的企业债, 存续期为 7 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 17】本公司发行 2022 年苏州苏高新集团有限公司公司债(22 苏高新债 03): 公司发

行人民币 100,000 万元的公司债，存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 18】本公司子公司苏州医疗器械产业发展有限公司非公开发行 2022 年创新创业公司债券（第一期）（22 苏园 01）：公司发行人民币 8,000 万元的公司债，存续期为 3+2 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 19】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司发行 2022 年度第一期中期票据（22 苏州高技 MTN003）：公司发行人民币 55,000 万元的中期票据，存续期为 3 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 20】本公司子公司苏州金合盛控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期）：公司发行人民币 70,000 万元的公司债券，存续期为 3+2 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 21】本公司发行 2022 年度公司债券（22 苏新 05）：公司发行人民币 100,000.00 万元的公司债，存续期为 5 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 22】本公司发行 2022 年度公司债券（22 苏新 06）：公司发行人民币 49,500.00 万元的公司债，存续期为 5 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 23】本公司发行 2022 年苏州苏高新集团有限公司非公开发行公司债券（第一期）（22 苏高 F1）：公司发行人民币 50,500.00 万元的公司债，存续期为 5 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 24】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司非公开发行公司债券（22 苏园 02）：公司发行人民币 12,000 万元的公司债，存续期为 3+2 年。每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行，本期债券采用固定利息，按年付息，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 25】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司非公开发行公司债券（22 苏

新 F1): 公司发行人民币 20,000 万元的公司债, 存续期为 5 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

【注 26】本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司非公开发行公司债券 (22 苏州高技 MTN004): 公司发行人民币 60,000 万元的公司债, 存续期为 3+2 年。每张债券面值为人民币 100 元, 按面值发行, 本期债券采用固定利息, 按年付息, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。

#### 40、租赁负债

| 项目                 | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额现值            | 105,414,013.76 | 146,624,046.27 |
| 减: 重分类至一年内到期的非流动负债 | 24,148,975.76  | 39,188,204.41  |
| 未确认的融资费用           | 13,854,084.89  | 17,752,426.51  |
| 合计                 | 67,410,953.11  | 89,683,415.35  |

#### 41、长期应付款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 长期应付款 | 17,283,840.68 | 108,055,286.43 |
| 专项应付款 | 1,400,000.00  | 4,567,390.05   |
| 合 计   | 18,683,840.68 | 112,622,676.48 |

##### (1) 长期应付款明细列示

| 项目            | 期末余额          | 期初余额           |
|---------------|---------------|----------------|
| 开发商移交的小区管理基金  | 1,983,940.68  | 2,528,445.32   |
| 福瑞外方股东回购义务【注】 |               | 98,026,841.11  |
| 融资租赁保证金       | 15,299,900.00 | 7,500,000.00   |
| 合 计           | 17,283,840.68 | 108,055,286.43 |

【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。故上年末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；本年末上述协议已到期，并且未触发协议中约定的回购条件，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转回少数股东权益。

(2) 专项应付款分类列示

| 项 目                                          | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额         |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 苏州科技城管委会 2022 年创新支撑计划科技型企业孵化“苏州高新医疗器械众创社区”项目 |              | 5,000,000.00 | 3,600,000.00 | 1,400,000.00 |
| 苏州市国家产业专利导航深化实施专题项目                          | 1,279,414.00 |              | 1,279,414.00 | -            |
| 知识产权运营中心专项建设                                 | 3,287,976.05 |              | 3,287,976.05 | -            |
| 合计                                           | 4,567,390.05 | 5,000,000.00 | 8,167,390.05 | 1,400,000.00 |

42、长期应付职工薪酬

长期应付职工薪酬明细表

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 辞退福利 | 655,928.46 | 188,289.81 |
| 合计   | 655,928.46 | 188,289.81 |

43、预计负债

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额         |
|------------------------|---------------|--------------|
| 未决诉讼【注】                | 147,600.00    |              |
| 消费积分                   |               | 1,972,602.57 |
| 因权益法核算公司超额亏损而未能抵消的内部收益 | 28,052,510.91 |              |
| 合计                     | 28,200,110.91 | 1,972,602.57 |

【注】系因房屋买卖纠纷而计提的赔偿款。

44、递延收益

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 政府补助  | 235,746,661.59 | 177,608,962.65 |
| 充值会员费 |                | 109,110.35     |
| 合计    | 235,746,661.59 | 177,718,073.00 |

## 45、其他非流动负债

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产售后租回未实现收益 | 30,694,512.47 | 33,019,783.32 |
| 合计            | 30,694,512.47 | 33,019,783.32 |

## 46、实收资本

| 股东名称                            | 期末余额             |         | 期初余额             |         |
|---------------------------------|------------------|---------|------------------|---------|
|                                 | 金 额              | 比 例     | 金 额              | 比 例     |
| 苏州市虎丘区人民政府（授权委托苏州高新区国资办履行出资人职责） | 7,523,218,616.12 | 90.34%  | 7,017,765,716.12 | 90.00%  |
| 江苏省财政厅                          | 804,297,100.00   | 9.66%   | 779,750,000.00   | 10.00%  |
| 合计                              | 8,327,515,716.12 | 100.00% | 7,797,515,716.12 | 100.00% |

## 47、其他权益工具

| 项目                       | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------------------|------------------|------------------|
| 永续信托                     | 850,000,000.00   | 850,000,000.00   |
| 永续债(21 苏州高新 MTN003 乡村振兴) | 300,000,000.00   | 300,000,000.00   |
| 永续债（永续中票 MTN005）         | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 永续中票 MTN006              | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 永续中票 MTN009              | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 永续信托                     | 505,000,000.00   | 505,000,000.00   |
| 永续险资                     | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |
| 永续债（22 苏州高新 MTN002）【注 1】 | 1,000,000,000.00 |                  |
| 永续债（22 苏州经济 MTN003）【注 2】 | 500,000,000.00   |                  |
| 永续债（22 苏州经济 MTN004）【注 3】 | 1,000,000,000.00 |                  |
| 合计                       | 7,255,000,000.00 | 4,755,000,000.00 |

【注 1】本公司发行 2022 年度第二期中期票据“22 苏州高新 MTN002”：总发行人民币 100,000 万元，期限为 3+N 年。

【注 2】本公司发行 2022 年度第三期中期票据“22 苏州高新 MTN003”：总发行人民币 50,000 万元，期限为 3+N 年。

【注 3】本公司发行 2022 年度第四期中期票据“22 苏州高新 MTN004”：总发行人民币 100,000 万元，期限为 3+N 年。

## 48、资本公积

| 项 目    | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少           | 期末金额          |
|--------|----------------|------------|----------------|---------------|
| 资本溢价   | 467,557,753.92 | 485,381.81 | 430,489,166.62 | 37,553,969.11 |
| 其他资本公积 | 23,671,114.08  | 41,527.85  |                | 23,712,641.93 |

| 项 目 | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少           | 期末金额          |
|-----|----------------|------------|----------------|---------------|
| 合计  | 491,228,868.00 | 526,909.66 | 430,489,166.62 | 61,266,611.04 |

主要变动情况：

【注 1】子公司苏州高新绿色低碳科技产业发展有限公司本年度收购了苏州苏高新能源服务有限公司 5%股权，因支付的对价小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绿色低碳科技产业发展有限公司的股权比例调增资本公积—股本溢价 43,367.69 元；

【注 2】公司子公司苏州高新福瑞融资租赁有限公司本年度接受公司单方面增资，因增资后公司享有的苏州高新福瑞融资租赁有限公司净资产份额大于增资前享有的净资产份额，故公司将差额调增资本公积—股本溢价 442,014.11 元；

【注 3】本公司将总计收到的计入资本公积的增资款 43,000.00 万元转入实收资本；

【注 4】本公司子公司苏州高新地产集团有限公司本年度收购了苏州新深惠产城建设发展有限公司 5%股权，因支付的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—股本溢价 466,845.86 元；

【注 5】本公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司本年度收购了苏州新微溪生物医药有限公司 10%股权，因支付的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—股本溢价 22,320.76 元；

【注 6】其他资本公积增加系子公司苏州苏高新科技产业发展有限公司对其子公司增加投资持股比例增加引起及子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司因被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益的其他变动，公司所持股权比例计算应享有的份额计入其他资本公积。

#### 49、其他综合收益

| 项目                 | 期初余额           | 本期发生金额          |                      |                |                 |                | 期末余额            |
|--------------------|----------------|-----------------|----------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                    |                | 本期所得税前发生额       | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司        | 税后归属于少数股东      |                 |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益  | 172,557,616.27 | -129,628,722.24 |                      | -39,023,580.82 | -27,339,830.61  | -63,265,310.81 | 145,217,785.66  |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额   |                |                 |                      |                |                 |                |                 |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   | -1,610,923.51  | 26,465,601.05   |                      |                | 29,617,357.33   | -3,151,756.28  | 28,006,433.82   |
| 其他权益工具投资公允价值变动     | 174,168,539.78 | -156,094,323.29 |                      | -39,023,580.82 | -56,957,187.94  | -60,113,554.53 | 117,211,351.84  |
| 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   | 47,167,230.05  | -178,661,469.09 |                      | -              | -178,351,188.19 | -310,280.90    | -131,183,958.14 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 8,865,903.74   | -175,379.85     |                      |                | -76,798.84      | -98,581.01     | 8,789,104.90    |
| 其他债权投资公允价值变动       | -              |                 |                      |                |                 |                | -               |
| 其他债权投资信用减值准备       |                |                 |                      |                | -               |                | -               |
| 现金流量套期储备           |                |                 |                      |                |                 |                |                 |
| 外币财务报表折算差额         | 38,301,326.31  | -178,486,089.24 |                      |                | -178,274,389.35 | -211,699.89    | -139,973,063.04 |
| 其他综合收益合计           | 219,724,846.32 | -308,290,191.33 |                      | -39,023,580.82 | -205,691,018.80 | -63,575,591.71 | 14,033,827.52   |

## 50、盈余公积

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末金额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 18,711,477.42 | -    |      | 18,711,477.42 |
| 合计     | 18,711,477.42 | -    | -    | 18,711,477.42 |

## 51、一般风险准备

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末金额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 一般风险准备 | 43,423,524.59 | 1,162,628.31 |      | 44,586,152.90 |
| 合计     | 43,423,524.59 | 1,162,628.31 |      | 44,586,152.90 |

## 52、未分配利润

| 项目                    | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,086,330,759.02 | 2,265,536,550.27 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -                | 2,005,974.50     |
| 调整后期初未分配利润            | 2,086,330,759.02 | 2,267,542,524.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 385,173,077.18   | 340,272,810.48   |
| 前期计入其他综合收益当期转入留存收益    |                  | -2,746,021.04    |
| 直接计入未分配利润的利得或损失       |                  | -80,692,684.35   |
| 减：提取法定盈余公积            | -                | 3,925,370.82     |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              | 1,162,628.31     | 2,121,190.78     |
| 应付普通股股利               | 112,000,000.00   | 26,930,000.00    |
| 应付永续债利息               | 204,209,263.88   | 396,869,930.55   |
| 其他                    | -4,054,971.98    | 8,199,378.69     |
| 期末未分配利润               | 2,158,186,915.99 | 2,086,330,759.02 |

【注】其他变动主要系受让股权产生的差异。

## 53、营业收入和营业成本

| 项目       | 本期发生额            |                  | 上期发生额             |                  |
|----------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|          | 营业收入             | 营业成本             | 营业收入              | 营业成本             |
| 基础设施开发收入 | 1,061,763,653.74 | 865,124,308.41   | 472,013,688.29    | 381,036,407.28   |
| 商品房销售收入  | 8,640,377,837.88 | 7,216,067,984.09 | 10,686,671,197.40 | 8,746,148,889.30 |
| 产品销售收入   | 1,219,763,406.37 | 1,141,031,817.65 | 503,242,920.76    | 490,997,047.30   |
| 旅游服务收入   | 342,095,477.08   | 495,832,919.87   | 288,298,038.17    | 420,568,297.85   |
| 公用事业收入   | 1,074,123,310.52 | 908,608,294.69   | 1,459,151,613.46  | 1,253,118,248.60 |
| 振动设备制造与检 | 411,406,987.54   | 273,944,550.06   | 414,503,818.45    | 269,238,101.67   |

| 项目   | 本期发生额             |                   | 上期发生额             |                   |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|      | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入              | 营业成本              |
| 测收入  |                   |                   |                   |                   |
| 其他收入 | 1,649,398,035.02  | 1,121,351,012.97  | 1,304,891,606.92  | 680,133,398.12    |
| 合计   | 14,398,928,708.15 | 12,021,960,887.74 | 15,128,772,883.45 | 12,241,240,390.12 |

## 54、税金及附加

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额           |
|----------|----------------|-----------------|
| 城市维护建设税  | 32,349,252.64  | 31,681,943.61   |
| 教育费附加    | 23,118,024.76  | 22,671,825.04   |
| 土地增值税【注】 | -28,898,780.96 | -102,584,545.46 |
| 房产税      | 74,234,984.07  | 74,614,130.43   |
| 土地使用税    | 17,847,882.91  | 20,912,749.43   |
| 环保税      | 7,771,169.81   | 6,810,486.26    |
| 印花税      | 16,615,866.60  | 21,251,507.73   |
| 其他       | 1,652,680.73   | 990,695.09      |
| 合计       | 144,691,080.56 | 76,348,792.13   |

【注】土地增值税本期金额出现负数的原因主要系公司本年部分项目土地增值税完成清算，实际需缴纳的金额小于公司暂估的金额，上述按最新清算结果调整原先暂估的差额在土地增值税清算完成的当年度予以确认。

## 55、财务费用

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额            |
|----------|------------------|------------------|
| 融资负债利息费用 | 4,697,390.21     | 6,783,358.15     |
| 利息支出     | 2,871,988,596.73 | 2,251,505,638.18 |
| 减：利息收入   | 1,755,818,929.38 | 1,118,376,051.70 |
| 汇兑损益     | 167,526,163.27   | -41,302,102.86   |
| 手续费及其他支出 | 73,754,817.72    | 72,408,728.63    |
| 合计       | 1,362,148,038.55 | 1,171,019,570.40 |

## 56、其他收益

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------|----------------|----------------|
| 政府补助 | 191,040,940.25 | 182,976,518.31 |
| 其他   | 4,944,517.17   | 2,575,076.14   |
| 合计   | 195,985,457.42 | 185,551,594.45 |

## 57、投资收益

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额            |
|---------------------------|----------------|------------------|
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | 2,762,654.26   | 46,138,872.06    |
| 债权投资在持有期间产生的利息收入          | 67,566,940.75  | 144,424,801.67   |
| 权益法核算得长期股权投资收益            | 606,791,949.18 | 464,527,134.97   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入      | 30,479,409.40  | 22,967,785.62    |
| 处置股权产生的投资收益               | 26,958,811.60  | 160,582,497.56   |
| 其他金融资产在持有期间的投资收益          | 165,572,407.05 | 215,317,899.20   |
| 其他（理财产品投资收益）              | 22,646,031.40  | 13,506,838.29    |
| 合计                        | 922,778,203.64 | 1,067,465,829.37 |

## 58、公允价值变动收益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产       | 62,421,288.74  | 84,844,413.40  |
| 其他非流动金融资产     | 679,559,359.20 | 372,788,223.01 |
| 合计            | 741,980,647.94 | 457,632,636.41 |

## 59、信用减值损失

| 项目        | 本期发生额           | 上期发生额           |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 应收账款坏账损失  | -25,949,043.51  | -41,722,739.74  |
| 其他应收款坏账损失 | 15,804,792.56   | -96,283,557.92  |
| 未到期责任准备金  | 7,030,332.01    | -5,615,546.21   |
| 担保赔偿准备金   | -23,475,688.00  | -14,148,644.22  |
| 贷款损失准备    | -20,313,451.81  | -20,336,092.17  |
| 债权投资减值准备  | 1,967,078.07    | -17,078.07      |
| 长期应收款坏账损失 | -68,605,048.94  | -23,218,260.13  |
| 合计        | -113,541,029.62 | -201,341,918.46 |

## 60、资产减值损失

| 项目                | 本期发生额          | 上期发生额           |
|-------------------|----------------|-----------------|
| 合同资产减值损失          | -2,719,907.92  | 91,867.54       |
| 投资性房地产减值损失        | -406,626.68    | -19,893,462.05  |
| 固定资产减值损失          |                | -43,579,960.14  |
| 商誉减值损失            | -5,105,377.46  | -12,987,664.14  |
| 在建工程减值损失          | -2,676,763.16  |                 |
| 长期待摊费用减值损失        | -10,000,000.00 | -9,000,000.00   |
| 无形资产减值损失          | -181,044.72    | -16,503,403.65  |
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -27,711,087.44 | -772,328,710.93 |

| 项目 | 本期发生额          | 上期发生额           |
|----|----------------|-----------------|
| 合计 | -48,800,807.38 | -874,201,333.37 |

## 61、资产处置收益

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 资产处置收益 | 189,118,521.43 | 259,378,148.32 |
| 合计     | 189,118,521.43 | 259,378,148.32 |

## 62、营业外收入

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 政府补助      |                | 290,000.00    |
| 罚款收入      | 9,111,580.13   | 2,844,557.75  |
| 非流动资产报废收益 | 22,417.18      | 644,772.80    |
| 违约补偿金     | 790,025.01     | 845,585.81    |
| 赔偿及其他【注】  | 240,207,392.15 | 5,978,594.06  |
| 合计        | 250,131,414.47 | 10,603,510.42 |

【注】赔偿及其他主要情况：

(1) 18,142.72 万元系对厦门国际银行股份有限公司的初始投资成本小于投资时应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益。

(2) 因东菱振动业绩对赌诉讼案件胜诉公司收到对方业绩补偿金 2,947.78 万元、因东菱振动分红纠纷诉讼案件胜诉公司收到对方赔偿金 238.33 万元，因东菱振动对外担保案件诉讼胜诉子公司东菱振动收到对方赔偿金 981.72 万元

## 63、营业外支出

| 项目        | 本期金额          | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 罚款支出      | 385,840.77    | 1,135,442.31  |
| 捐赠支出      | 2,464,701.65  | 2,006,445.00  |
| 非流动资产报废损失 | 1,749,651.09  | 806,475.23    |
| 债务重组产生的损失 | 845,734.20    | 10,605,293.19 |
| 其他        | 19,237,361.41 | 9,325,521.61  |
| 合计        | 24,683,289.12 | 23,879,177.34 |

## 63、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 项 目                 | 本期发生额            | 上期发生额          |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、将净利润调节为经营活动的现金流量： |                  |                |
| 净利润                 | 1,023,771,224.96 | 857,248,918.91 |

| 项 目                                     | 本期发生额             | 上期发生额             |
|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 加：资产减值损失                                | 48,800,807.38     | 874,201,333.37    |
| 信用减值损失                                  | 113,541,029.62    | 201,341,918.46    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧         | 479,153,547.51    | 641,249,367.97    |
| 使用权资产摊销                                 | 20,914,306.99     | 14,473,628.82     |
| 无形资产摊销                                  | 61,448,529.82     | 46,758,506.31     |
| 长期待摊费用摊销                                | 63,439,586.79     | 50,474,522.83     |
| 处置固定资产、无形资产、投资性房地产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -189,118,521.43   | -259,378,148.32   |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）                     | 1,727,233.91      | 161,702.43        |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）                     | -741,980,647.94   | -457,632,636.41   |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                         | 2,929,687,493.18  | 2,330,697,724.96  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                         | -922,778,203.64   | -1,067,465,829.37 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）                    | 119,186,480.20    | -151,081,547.27   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）                    | 134,370,578.34    | 70,821,419.90     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                        | -3,404,601,238.78 | -2,885,021,477.41 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）                   | 2,426,529,715.75  | -4,889,601,534.43 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）                   | -7,419,500,018.88 | 736,969,733.79    |
| 其他【注】                                   | -205,812,922.03   | -7,730,206.70     |
| 经营活动产生的现金流量净额                           | -5,461,221,018.25 | -3,893,512,602.16 |
| 二、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                           |                   |                   |
| 新增的使用权资产                                | 9,884,105.58      | 100,907,370.65    |
| 三、现金及现金等价物净变动情况：                        |                   |                   |
| 现金的期末余额                                 | 8,747,764,945.61  | 12,907,889,019.16 |
| 减：现金的期初余额                               | 12,907,889,019.16 | 11,420,200,526.73 |
| 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                            | -4,160,124,073.55 | 1,487,688,492.43  |

【注】1）公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司解除商品房购买合同，退还了合同涉及的投资性房地产及固定资产，冲回已计提的折旧 24,385,683.05 元；

2）对厦门国际银行股份有限公司的初始投资成本小于投资时应享有其可辨认净资产公允价值份额的差额 181,427,238.98 元。

## （2）现金及现金等价物

| 项 目     | 本期发生额            | 上期发生额             |
|---------|------------------|-------------------|
| 一、现金    | 8,747,764,945.61 | 12,907,889,019.16 |
| 其中：库存现金 | 119,542.38       | 210,482.70        |

| 项 目               | 本期发生额            | 上期发生额             |
|-------------------|------------------|-------------------|
| 可随时用于支付的银行存款      | 8,733,105,219.62 | 12,907,678,536.46 |
| 可随时用于支付的数字货币（人民币） | 14,540,183.61    |                   |
| 可随时用于支付的其他货币资金    |                  |                   |
| 二、现金等价物           |                  |                   |
| 三、现金及现金等价物余额      | 8,747,764,945.61 | 12,907,889,019.16 |

### 63、所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目    | 金 额               | 受限制的原因   |
|--------|-------------------|----------|
| 货币资金   | 1,028,495,799.92  | 见附注“五、1” |
| 固定资产   | 1,254,419,124.45  | 抵押借款     |
| 无形资产   | 1,152,290,622.80  | 抵押借款     |
| 存货     | 16,663,003,040.14 | 抵押借款     |
| 投资性房地产 | 3,701,597,214.60  | 抵押借款     |
| 应收账款   | 594,646,715.32    | 质押借款     |
| 长期应收款  | 184,184,215.31    | 质押借款     |
| 子公司股权  | 2,019,800,000.00  | 质押借款     |
| 使用权资产  | 103,682,588.02    | 产权不属本公司  |
| 合计     | 26,702,119,320.56 |          |

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并：

| 被购买方名称             | 股权取得时点   | 股权取得成本         | 股权取得比例 (%) | 股权取得方式  | 购买日      | 购买日的确定依据       | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------------|----------|----------------|------------|---------|----------|----------------|---------------|----------------|
| 苏州创业园科技发展有限公司及子公司  | 2022年5月  | 763,007,500.00 | 96.30【注1】  | 股权转让    | 2022年5月  | 支付股权收购款并完成工商变更 | 34,527,888.54 | -18,100,443.83 |
| 苏州高新产业投资发展企业(有限合伙) | 2022年12月 | 289,490,660.00 | 50.00【注2】  | 股权转让及增资 | 2022年12月 | 支付股权收购款并完成工商变更 |               | -716,887.85    |

【注1】本公司收购股权后持股 92.99%，合并范围内持股 96.30%；

【注2】本公司收购股权及增资后持股 43.33%，合并范围内持股 50.00%。

## 2、本年新设立的公司主要有：

| 子公司名称                    | 注册资本      | 业务性质       | 持股比例 (%) |        | 设立日期       |
|--------------------------|-----------|------------|----------|--------|------------|
|                          |           |            | 直接       | 间接     |            |
| 苏州融享共赢创业投资合伙企业（有限合伙）     | 4775 万元   | 投资服务       | -        | 81.25  | 2022-4-18  |
| 苏州高创天使五号投资合伙企业（有限合伙）     | 30000 万元  | 投资服务       | -        | 100.00 | 2022-3-11  |
| 苏州融晟先进创业投资合伙企业（有限合伙）     | 50000 万元  | 投资服务       | -        | 99.00  | 2022-6-15  |
| 苏州融享创业投资合伙企业（有限合伙）       | 50000 万元  | 投资服务       | -        | 99.00  | 2022-6-22  |
| 苏州高创新祺投资合伙企业（有限合伙）       | 5140 万元   | 投资服务       | -        | 31.37  | 2022-11-22 |
| 苏州高新科创天使一期创业投资合伙企业（有限合伙） | 28000 万元  | 投资服务       | -        | 60.00  | 2022-5-7   |
| 苏州高新科技成果转化有限公司           | 1000 万元   | 科技推广和应用服务业 | -        | 100.00 | 2022-2-23  |
| 苏州高新科创天使创业投资管理有限公司       | 1000 万元   | 金融业        | -        | 100.00 | 2022-1-17  |
| 苏州苏高新产业投资有限公司            | 80000 万元  | 投资服务       | 100.00   | -      | 2022-5-20  |
| 苏州高新人才发展集团有限公司           | 5000 万元   | 服务业        | 100.00   | -      | 2022-4-14  |
| 苏州光子产业发展有限公司             | 100000 万元 | 制造业        | 80.00    | -      | 2022-9-22  |
| 苏州苏高新私募基金管理有限公司          | 3000 万元   | 投资服务       | -        | 100.00 | 2022-9-15  |
| 苏州苏高新创智壹号股权投资合伙企业（有限合伙）  | 2250 万元   | 投资服务       | -        | 100.00 | 2022-10-19 |
| 苏州新狮创集城市更新有限公司           | 3000 万元   | 房屋建筑业      | -        | 85.00  | 2022-1-28  |
| 苏州新易环保科技有限公司             | 1000 万元   | 生态保护和环境治理业 | -        | 55.00  | 2021-12-20 |
| 苏州美德科一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）  | 5000 万元   | 投资管理业      | -        | 100.00 | 2022-6-8   |
| 苏州狮山生物医药产业发展有限公司         | 30000 万元  | 制造业        | -        | 70.00  | 2022-1-29  |
| 苏州枫桥生命健康产业发展有限公司         | 5000 万元   | 服务业        | -        | 70.00  | 2022-2-28  |
| 苏州高新生命科技投资发展有限责任公司       | 3000 万元   | 服务业        | -        | 100.00 | 2022-1-24  |
| 苏州高朗地产营销有限公司             | 1000 万元   | 服务业        |          | 60.00  | 2022-05-18 |
| 苏州新京捷置地有限公司              | 4500 万元   | 房地产业       |          | 100.00 | 2022-05-18 |
| 苏州高新区新洁水处理有限公司           | 30000 万元  | 环保业        |          | 100.00 | 2022-03-10 |
| 苏州高新区白荡水质净化有限公司          | 1000 万元   | 环保业        |          | 100.00 | 2022-05-16 |
| 苏州苏新股权投资合伙企业（有限合伙）       | 20000 万元  | 投资管理业      |          | 100.00 | 2022-01-20 |

## 2、本期不再纳入合并范围的主要有：

## (1)、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

| 子公司名称          | 股权处置价款        | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 |
|----------------|---------------|-----------|--------|---------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|
| 苏州食行生鲜电子商务有限公司 | 81,432,000.00 | 20.00     | 货币资金转让 | 2022/8/31     | 【注】          | 1,782,357.59                       | 31%            | 123,456,945.74   | 126,219,600.00   | 2,762,654.26           |

【注】经子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司第九届董事会第五十二次会议决议通过及苏州高新区（虎丘区）国有（集体）资产监督管理局办公室批复，苏州市公共资源交易中心为公司持有的苏州食行生鲜电子商务有限公司 20%股权实施公开转让；2022 年 8 月 16 日公司与江苏苏宁易购科技有限公司签订《国有股权转让合同》，对方以 8143.20 万元人民币受让苏州食行生鲜电子商务有限公司 20%股权；2022 年 8 月 24 日苏州食行生鲜电子商务有限公司办理完毕工商变更手续；2022 年 8 月 26 日公司收到全额股权转让款。由此公司持有的苏州食行生鲜电子商务有限公司的股权变更为 31%，丧失对苏州食行生鲜电子商务有限公司的控制权。

(2) 其他原因的变动

- 1) 2021 年 11 月 2 日，地产集团子公司苏州新雄企业管理有限公司被地产集团吸收合并。
- 2) 2022 年 11 月 14 日，公司子公司苏州贡山生态旅游投资发展有限公司完成工商注销。
- 3) 2022 年 11 月 17 日，地产集团孙公司苏州茂嘉企业管理有限公司、苏州源悦企业管理有限公司、苏州皓泰企业管理有限公司、苏州新理企业管理有限公司、苏州新翀企业管理有限公司完成工商注销。

4) 2022 年 11 月 25 日, 地产集团孙公司苏州协祥企业管理有限公司、苏州新鑫企业管理有限公司完成工商注销。

5) 2022 年 12 月 21 日, 公司控股子公司苏州高新旅游产业集团有限公司(以下简称“旅游集团”)子公司苏州新沃体育发展有限公司完成工商注销。

6) 2022 年 12 月 30 日, 地产集团孙公司苏州永佳房地产开发有限公司完成工商注销。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、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(%) |        | 设立方式 |
|-------------------|-------|-----|------------|---------|--------|------|
|                   |       |     |            | 直接      | 间接     |      |
| 苏新美好生活服务股份有限公司    | 苏州    | 苏州  | 物业服务       | 69.12   | 5.88   | 投资设立 |
| 苏州苏高新科技产业发展有限公司   | 苏州    | 苏州  | 服务业        | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州高新智泰创新发展有限公司    | 苏州    | 苏州  | 工业         | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州西部生态城发展有限公司     | 苏州    | 苏州  | 房地产开发      | 75.00   | -      | 投资设立 |
| 苏州苏高新华树国际贸易有限公司   | 苏州    | 苏州  | 房地产        | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州太湖湿地世界旅游发展有限公司  | 苏州    | 苏州  | 文化旅游业      | 60.00   | -      | 投资设立 |
| 苏州高新区自来水有限公司      | 苏州    | 苏州  | 工业         | 92.90   | 7.10   | 投资设立 |
| 钟山苏新发展有限公司        | 香港    | 香港  | 贸易         | 90.00   | -      | 投资设立 |
| 苏州新区高新技术产业股份有限公司  | 苏州    | 苏州  | 房地产开发      | 43.79   | -      | 投资设立 |
| 苏高新城建发展(苏州)有限公司   | 苏州    | 苏州  | 房地产开发      | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州狮山广场发展有限公司      | 苏州    | 苏州  | 房地产开发      | 40.00   | -      | 投资设立 |
| 苏州金合盛控股有限公司       | 苏州    | 苏州  | 租赁和商务服务业   | 50.20   | -      | 投资设立 |
| 苏高新教育产业发展(苏州)有限公司 | 苏州    | 苏州  | 批发业        | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州高新产业招商中心有限公司    | 苏州    | 苏州  | 租赁和商务服务业   | 50.00   | 50.00  | 投资设立 |
| 苏州苏高新数字经济产业发展有限公司 | 苏州    | 苏州  | 服务业        | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州公共科学文化发展有限公司    | 苏州    | 苏州  | 批发业        | -       | 100.00 | 投资设立 |
| 苏州苏高新城市更新有限公司     | 苏州    | 苏州  | 公共设施管理业    | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州苏高新商业发展有限公司     | 苏州    | 苏州  | 零售业        | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州高新集成电路产业发展有限公司  | 苏州    | 苏州  | 科技推广和应用服务业 | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州高新人才发展集团有限公司    | 苏州    | 苏州  | 服务业        | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州光子产业发展有限公司      | 苏州    | 苏州  | 制造业        | 80.00   | -      | 投资设立 |
| 苏州苏高新产业投资有限公司     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       | 100.00  | -      | 投资设立 |
| 苏州苏高新私募基金管理有限公司   | 苏州    | 苏州  | 投资服务       | -       | 100.00 | 投资设立 |
| 苏州苏高新创智壹号股权投资合伙   | 苏州    | 苏州  | 投资服务       | -       | 100.00 | 投资设立 |

| 子公司名称                      | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |        | 设立方式       |
|----------------------------|-------|-----|------------|---------|--------|------------|
|                            |       |     |            | 直接      | 间接     |            |
| 企业（有限合伙）                   |       |     |            |         |        |            |
| 苏州新狮创集城市更新有限公司             | 苏州    | 苏州  | 房屋建筑业      |         | 85.00  | 投资设立       |
| 苏高新科技产业发展（溧阳）有限公司          | 常州    | 常州  | 服务业        |         | 66.67  | 投资设立       |
| 苏高新科技产业发展（张家港）有限公司         | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 80.00  | 投资设立       |
| 苏州国家环保高新技术产业园发展有限公司        | 苏州    | 苏州  | 服务业        | 38.00   | 62.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州国环节能环保创业园管理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州智汇高新科技产业发展有限公司           | 苏州    | 苏州  | 科学研究和技术服务业 |         | 60.00  | 投资设立       |
| 铜仁市万山区苏高新科技产业发展有限公司        | 贵州    | 贵州  | 批发和零售业     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 铜仁市苏高新科技产业投资有限公司           | 铜仁    | 铜仁  | 服务业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州创新设计制造中心发展有限公司           | 苏州    | 苏州  | 研究和试验发展    |         | 50.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏高新科技产业发展（常熟）有限公司          | 苏州    | 苏州  | 科技推广和应用服务业 |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新区人力资源服务产业园有限公司         | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新区人力资源开发有限公司            | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州太湖湿地酒店有限公司               | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏高新锦棠酒店管理（苏州）有限公司          | 苏州    | 苏州  | 房地产开发      | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州华和创意设计有限公司               | 苏州    | 苏州  | 技术服务业      |         | 90.00  | 投资设立       |
| 苏州西京马业发展有限公司               | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州苏绣小镇发展有限公司               | 苏州    | 苏州  | 房地产开发      |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州苏钢科嘉机电工程有限公司             | 苏州    | 苏州  | 工业         | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州润嘉工程有限公司                 | 苏州    | 苏州  | 建筑安装业      |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州科锦物业服务有限公司               | 苏州    | 苏州  | 物业管理       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新港市政绿化服务有限公司             | 苏州    | 苏州  | 物业服务       | -       | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州科尚物业服务有限公司               | 苏州    | 苏州  | 物业服务       | -       | 80.00  | 投资设立       |
| 苏州金狮大厦发展管理有限公司             | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新乐居管理服务服务有限公司           | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 铜仁科恬物业服务有限公司               | 铜仁    | 铜仁  | 服务业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新易环保科技有限公司               | 苏州    | 苏州  | 生态保护和环境治理业 |         | 55.00  | 投资设立       |
| 苏州苏新仁恒物业服务有限公司             | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 51.00  | 投资设立       |
| CHINA TREE LIMITED（华树有限公司） | 香港    | 香港  | 贸易         |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏高新国际（BVI）有限公司             | 香港    | 香港  | 贸易         |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新合盛融资租赁有限公司              | 苏州    | 苏州  | 融资租赁       | 7.79    | 92.21  | 投资设立       |

| 子公司名称                  | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质     | 持股比例(%) |        | 设立方式       |
|------------------------|-------|-----|----------|---------|--------|------------|
|                        |       |     |          | 直接      | 间接     |            |
| 苏州高新区中小企业融资担保有限公司      | 苏州    | 苏州  | 担保服务     |         | 100.00 | 同一控制下企业合并  |
| 苏州太湖金谷建设发展有限公司         | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 100.00 | 同一控制下企业合并  |
| 苏州市集合创业投资服务有限公司        | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 97.50  | 投资设立       |
| 苏州高新启源创业投资有限公司         | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司 | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 太湖金谷(苏州)信息技术有限公司       | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州高新创业投资集团中小企业天使投资有限公司 | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 90.00  | 投资设立       |
| 苏州聚新中小科技创业投资企业(有限公司)   | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州太湖金谷酒店有限公司           | 苏州    | 苏州  | 酒店管理     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州市聚创科技小额贷款有限公司        | 苏州    | 苏州  | 贷款服务     |         | 70.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新创业投资集团太湖金谷资本管理有限公司 | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州市聚鑫商业保理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 贸易融资     |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 太湖金谷(北京)咨询管理有限公司       | 北京    | 北京  | 管理咨询     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新区创新科技投资管理有限公司       | 苏州    | 苏州  | 服务业      |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新创业投资集团有限公司         | 苏州    | 苏州  | 服务业      |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州聚昇创业投资有限公司           | 苏州    | 苏州  | 租赁、商务服务、 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 太湖金谷(苏州)发展有限公司         | 苏州    | 苏州  | 租赁、商务服务  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高创天使二号投资合伙企业(有限合伙)   | 苏州    | 苏州  | 服务业      |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新创业投资集团聚晟资产管理有限公司   | 苏州    | 苏州  | 资产管理     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州聚新二号中小科技创业投资企业(有限合伙) | 苏州    | 苏州  | 商业服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州市新合盛科技小额贷款有限公司       | 苏州    | 苏州  | 金融业      |         | 79.41  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新物产有限公司             | 苏州    | 苏州  | 批发和零售业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州汇琪创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 99.00  | 投资设立       |
| 苏州汇璋创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 99.00  | 投资设立       |
| 苏州聚瀚创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 99.00  | 投资设立       |
| 苏州汇域创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州太湖金谷青创创业投资企业(有限合伙)   | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州汇璜创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务     |         | 100.00 | 投资设立       |

| 子公司名称                    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |        | 设立方式       |
|--------------------------|-------|-----|------------|---------|--------|------------|
|                          |       |     |            | 直接      | 间接     |            |
| 苏州科技城高创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州合贸创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 44.44  | 投资设立       |
| 苏州金谷汇枫创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州滄聚创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 62.27  | 投资设立       |
| 苏州高新科技招商中心有限公司           | 苏州    | 苏州  | 科技推广、应用服务业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州狮山新兴产业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 30.00  | 投资设立       |
| 苏州枫泰汇创业投资合伙企业(有限合伙)      | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州聚翊创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 99.50  | 投资设立       |
| 苏州合医创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 48.98  | 投资设立       |
| 苏州聚展创业投资企业(有限合伙)         | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高创天使电子商务产业投资合伙企业(有限合伙) | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高创天使三号投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 80.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州留学园创业园有限公司             | 苏州    | 苏州  | 商务服务       |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新区创业科技投资管理有限公司        | 苏州    | 苏州  | 商务服务       |         | 89.13  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州合曜创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州汇琮创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 99.00  | 投资设立       |
| 苏州高新医疗产业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州融享共赢创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 90.00  | 投资设立       |
| 苏州合集创业投资合伙企业(有限合伙)       | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 30.61  | 投资设立       |
| 苏州高新科创天使一期创业投资合伙企业(有限合伙) | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州融享共赢创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 81.25  | 投资设立       |
| 苏州高创天使五号投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州创业园科技发展有限公司            | 苏州    | 苏州  | 研究和试验发展    |         | 96.30  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州苏高新国际创新社区产业发展有限公司      | 苏州    | 苏州  | 商务服务业      |         | 90.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州汇琰私募基金管理有限公司           | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州融晟先进创业投资合伙企业(有限合伙)     | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 99.00  | 投资设立       |

| 子公司名称                   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |        | 设立方式       |
|-------------------------|-------|-----|------------|---------|--------|------------|
|                         |       |     |            | 直接      | 间接     |            |
| 苏州融享创业投资合伙企业(有限合伙)      | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 99.00  | 投资设立       |
| 苏州高创新祺投资合伙企业(有限合伙)      | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 31.37  | 投资设立       |
| 苏州天使进取创业投资合伙企业(有限合伙)    | 苏州    | 苏州  | 投资服务       |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州高新产业投资发展企业(有限合伙)      | 苏州    | 苏州  | 投资服务       | 43.33   | 6.67   | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新科技成果转化有限公司          | 苏州    | 苏州  | 科技推广和应用服务业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新科创天使创业投资管理有限公司      | 苏州    | 苏州  | 金融业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新地产集团有限公司            | 苏州    | 苏州  | 房地产业       | 15.06   | 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       | 19.95   | 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  | 投资设立       |
| 苏州新高旅游开发有限公司            | 苏州    | 苏州  | 文化旅游业      |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新地产(扬州)有限公司          | 扬州    | 扬州  | 房地产业       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新万科置地有限公司            | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 51.00  | 投资设立       |
| 苏州高新地产综合服务有限公司          | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 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 | 投资设立       |
| 苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司【注1】 | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州高高新吴置地有限公司【注2】        | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 50.00  | 投资设立       |
| 苏州高新光耀万坤置地有限公司【注3】      | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 30.00  | 投资设立       |
| 苏州高新(滁州)置地有限公司          | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新柏汇商业管理服务有限公司         | 苏州    | 苏州  | 服务业        |         | 51.00  | 投资设立       |
| 苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司【注4】   | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 40.00  | 投资设立       |
| 苏州高新水质净化有限公司            | 苏州    | 苏州  | 环保业        | 25.00   | 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  | 投资设立       |
| 苏州新脉市政工程有限公司            | 苏州    | 苏州  | 环保业        |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州恒脉置业有限公司              | 苏州    | 苏州  | 房地产业       |         | 100.00 | 投资设立       |
| 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      | 17.43   | 75.00  | 同一控制下企业合并  |
| 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      |         | 70.00  | 投资设立       |
| 铜仁市万山区苏高新文化旅游有限         | 铜仁    | 铜仁  | 文化旅游业      |         | 80.00  | 投资设立       |

| 子公司名称                 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 设立方式       |
|-----------------------|-------|-----|-------|---------|--------|------------|
|                       |       |     |       | 直接      | 间接     |            |
| 公司                    |       |     |       |         |        |            |
| 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 | 投资设立       |
| 苏州高新(徐州)置地有限公司        | 徐州    | 徐州  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏高新(徐州)置业有限公司         | 徐州    | 徐州  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 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 | 投资设立       |
| 徐州苏科置业有限公司            | 徐州    | 徐州  | 房地产业  |         | 51.00  | 投资设立       |
| 苏州高新福瑞融资租赁有限公司        | 苏州    | 苏州  | 融资租赁业 |         | 80.23  | 同一控制下企业合并  |
| 苏州高新投资管理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 投资管理业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新环保产业(集团)有限公司      | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州东菱振动试验仪器有限公司        | 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 |
| 苏州高新绿色光伏新能源有限公司       | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州工业园区园恒捷建设发展有限公司     | 苏州    | 苏州  | 房地产   |         | 51.00  | 投资设立       |
| 铜仁市万山区苏高新物业有限公司       | 铜仁    | 铜仁  | 服务业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州苏高新能源服务有限公司         | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 60.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州新晟捷置地有限公司【注5】       | 苏州    | 苏州  | 房地产   |         | 45.00  | 投资设立       |
| 苏州新禹溪建设发展有限公司         | 苏州    | 苏州  | 房地产   |         | 51.00  | 投资设立       |
| 苏州新碧捷置业有限公司【注6】       | 苏州    | 苏州  | 房地产   |         | 49.94  | 投资设立       |
| 苏州港阳新能源股份有限公司【注7】     | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 44.00  | 投资设立       |
| 苏州工业园区园承捷建设发展有限公司【注8】 | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 35.00  | 投资设立       |
| 苏州新微溪生物医药有限公司         | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新排水有限公司            | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州锦云锋华企业管理有限公司        | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新泓捷房地产发展有限公司        | 苏州    | 苏州  | 房地产   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新常捷房地产发展有限公司【注9】    | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 25.00  | 投资设立       |
| 苏州畅鑫企业管理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州欣瑜企业管理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |

| 子公司名称                   | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 设立方式       |
|-------------------------|-------|-----|-------|---------|--------|------------|
|                         |       |     |       | 直接      | 间接     |            |
| 苏州新辉企业管理有限公司            | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新地产(无锡)有限公司          | 无锡    | 无锡  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新禹融建设发展有限公司【注 10】     | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 40.00  | 投资设立       |
| 苏州高新进口商贸有限公司【注 11】      | 苏州    | 苏州  | 贸易    |         | 42.17  | 投资设立       |
| 苏州市秀美山河乡村旅游发展有限公司       | 苏州    | 苏州  | 文化旅游业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州市合力电缆有限公司             | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高新大乘低碳环保新材发展有限公司      | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州高新私募基金管理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 投资管理业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新股份(香港)有限公司          | 香港    | 香港  | 投资管理业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新侨置业有限公司【注 12】        | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 41.00  | 投资设立       |
| 苏州高新绿色低碳科技产业发展有限公司      | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州新恒捷置业有限公司             | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 80.00  | 投资设立       |
| 常州新隽捷房地产开发有限公司          | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州高朗朗绿能源科技有限公司          | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 51.00  | 投资设立       |
| 苏州新浒惠产城建设发展有限公司         | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 97.00  | 投资设立       |
| 苏州新深惠产城建设发展有限公司         | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 90.00  | 投资设立       |
| 无锡业璟房地产开发有限公司【注 13】     | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 26.00  | 非同一控制下企业合并 |
| 苏州高朗地产营销有限公司            | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州高朗绿色生活服务有限公司          | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 60.00  | 投资设立       |
| 苏州新京捷置地有限公司             | 苏州    | 苏州  | 房地产业  |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新区新洁水处理有限公司          | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新区白荡水质净化有限公司         | 苏州    | 苏州  | 环保业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州苏新股权投资合伙企业(有限合伙)      | 苏州    | 苏州  | 投资管理业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州苏新绿碳产业投资合伙企业(有限合伙)    | 苏州    | 苏州  | 投资管理业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州美德科一号股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 苏州    | 苏州  | 投资管理业 |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州医疗器械产业发展集团有限公司        | 苏州    | 苏州  | 服务业   | 43.63   | 52.82  | 投资设立       |
| 苏州高新区医疗器械科技服务有限公司       | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州高新生命科技有限公司            | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 83.33  | 投资设立       |
| 苏州高新生物医药产业发展有限公司        | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 100.00 | 投资设立       |
| 苏州狮山生物医药产业发展有限公司        | 苏州    | 苏州  | 制造业   |         | 70.00  | 投资设立       |
| 苏州枫桥生命健康产业发展有限公司        | 苏州    | 苏州  | 服务业   |         | 70.00  | 投资设立       |

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |        | 设立方式 |
|--------------------|-------|-----|------|---------|--------|------|
|                    |       |     |      | 直接      | 间接     |      |
| 苏州高新生命科技投资发展有限责任公司 | 苏州    | 苏州  | 服务业  |         | 100.00 | 投资设立 |

【注1】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2】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3】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4】子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 40%股权，但因苏州高新地产集团有限公司与苏州融臻物业管理有限公司（该公司持有苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司 20%股权）签订了《关于苏园土挂 2018（03）号地块合作一

致行动人协议》，双方约定，所有股东会决议事项，苏州融臻物业管理有限公司向股东会行使提案权和在股东会上行使表决权时与苏州高新地产集团有限公司保持一致，因此苏州高新地产集团有限公司在苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司股东会拥有 60%表决权；苏州工业园区园嵘捷建设发展有限公司董事会 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 5】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 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 6】子公司苏州高新地产集团有限公司原持有苏州新碧捷置业有限公司 50.10%股权，2021 年苏州高新地产集团有限公司将其持有的苏州新碧捷置业有限公司持股 0.159%股权转让给苏州市联碧捷咨询管理合伙企业（普通合伙），《股权转让协议》约定，苏州高新地产集团有限公司保留上述 0.159%股权对应的表决权，因此苏州高新地产集团有限公司在苏州新碧捷置业有限公司股东会拥有 50.10%表决权；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，因此苏州高新地产集团有限公司能够控制苏州新碧捷置业有限公司，故将苏州新碧捷置业有限公司纳入公司合并范围。

【注 7】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 8】子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司持有苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 35%股权，但苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司与上海融创房地产开发集团有限公司（该公司持有苏州工业园区园承捷建设发展有限公司 30%股权）签署了《关于【苏地 2020-WG-17 号地块】合作一致行动人协议》，双方约定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 9】子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州新常捷房地产发展有限公司 25%股权，但苏州新常捷房地产发展有限公司章程约定苏州上新地产发展有限公司让渡苏州新常捷房地产发展有限公司 26.25%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新常捷房地产发展有限公司股东会拥有 51.25%表决权；苏州新常捷房地产发展有限公司董事会 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新常捷房地产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新常捷房地产发展有限公司，故将苏州新常捷房地产发展有限公司纳入公司合并范围。

【注 10】子公司苏州高新产业新城建设发展有限公司持有苏州新禹融建设发展有限公司 40%股权，但苏州高新产业新城建设发展有限公司与苏州融诚地产开发有限公司（该公司持有苏州新禹融建设发展有限公司 30%股权）签署了《关于【苏地 2020-WG-81 号地块】合作一致行动人协议》，双方约定苏州融诚地产开发有限公司向股东会、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高新产业新城建设发展有限公司保持一致，因此苏州高新产业新城建设发展有限公司在苏州新禹融建设发展有限公司股东会中拥有 70%表决权；苏州新禹融建设发展有限公司董事会 7 人，由苏州高新产业新城建设发展有限公司委派 3 人、由苏州融诚地产开发有限公司委派 2 人，故苏州高新产业新城建设发展有限公司在苏州新禹融建设发展有限公司董事会上拥有多数表决权，因此苏州高新产业新城建设发展有限公司能够控制苏州新禹融建设发展有限公司，故将苏州新禹融建设发展有限公司纳入公司合并范围。

【注 11】子公司苏州高新旅游产业集团有限公司持有苏州高新进口商贸有限公司 42.17%股权，但因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（该公司持有苏州高新进口商贸有限公司 24.5%股权）签署了《一致行动人协议》，双方约定苏州综保通达供应链有限公司在苏州高新进口商贸有限公司股东会、董事会上行使表决权时与苏州高新旅游产业集团有限公司的意见保持一致，因此苏州高新旅游产业集团有限公司在苏州高新进口商贸有限公司股东会拥有 66.67%表决权；苏州高新进口商贸有限公司董事会 5 人，苏州高新旅游产业集团有限公司拥有 2 席，苏州综保通达供应链有限公司拥有 1 席，故苏州高新旅游产

业集团有限公司在苏州高新进口商贸有限公司董事会中拥有多数表决权，因此苏州高新旅游产业集团有限公司能够控制苏州高新进口商贸有限公司，故将苏州高新进口商贸有限公司纳入公司合并范围。

【注 12】子公司苏州高新地产集团有限公司持有苏州新侨置业有限公司 41% 股权，但因苏州高新地产集团有限公司与江苏水利房地产开发有限公司（该公司持有苏州新侨置业有限公司 19% 股权）签署了《苏地 2021-WG-16 号地块合作开发协议》，双方约定江苏水利房地产开发有限公司在苏州新侨置业有限公司股东会、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侨置业有限公司股东会拥有 60% 表决权；苏州新侨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 2 席，江苏水利房地产开发有限公司拥有 1 席，故苏州高新地产集团有限公司在苏州新侨置业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侨置业有限公司，故将苏州新侨置业有限公司纳入公司合并范围。

【注 13】子公司苏州高新地产（无锡）有限公司持有无锡业璟房地产开发有限公司 26% 股权，但因苏州高新地产（无锡）有限公司与深圳市盛均投资管理有限公司（该公司持有无锡业璟房地产开发有限公司持股 24.5% 股权）签订了《关于【锡国土（经）2021-24 号地块】合作一致行动人协议》，双方约定深圳市盛均投资管理有限公司在无锡业璟房地产开发有限公司股东会、董事会上行使表决权时与苏州高新地产（无锡）有限公司的意见保持一致，因此苏州高新地产（无锡）有限公司在无锡业璟房地产开发有限公司股东会拥有 50.05% 表决权；无锡业璟房地产开发有限公司董事会 5 人，苏州高新地产（无锡）有限公司拥有 2 席，深圳市盛均投资管理有限公司拥有 1 席，故苏州高新地产（无锡）有限公司在无锡业璟房地产开发有限公司董事会中拥有多数表决权，因此苏州高新地产（无锡）有限公司能够控制无锡业璟房地产开发有限公司，故将无锡业璟房地产开发有限公司纳入公司合并范围。



## 2、在重要的合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营或联营企业

| 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 |
|--------------|-------|-----|------|----------|---------------------|
| 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                 |
| 杭州银行股份有限公司   | 杭州    | 杭州  | 金融业  | 4.99     | 权益法                 |

## (2) 重要的合营企业的主要财务信息

| 项目                   | 期末余额/本期金额        | 期初余额/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                 | 4,434,130,163.75 | 5,161,350,480.72 |
| 其中：现金和现金等价物          | 36,430,274.43    | 9,385,865.25     |
| 非流动资产                | 64,695.10        | 102,377.25       |
| 资产合计                 | 4,434,194,858.85 | 5,161,452,857.97 |
| 流动负债                 | 4,225,640,451.99 | 4,774,103,512.79 |
| 非流动负债                |                  |                  |
| 负债合计                 | 4,225,640,451.99 | 4,774,103,512.79 |
| 少数股东权益               |                  |                  |
| 归属于母公司股东权益           | 208,374,406.86   | 387,349,345.18   |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 104,187,203.43   | 193,674,672.59   |
| 调整事项                 |                  |                  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       | 104,187,203.43   | 193,674,672.59   |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |                  |                  |
| 营业收入                 | 532,405,878.65   | 411,426,445.64   |
| 财务费用                 | -310,326.31      | -368,288.05      |
| 所得税费用                |                  |                  |
| 净利润                  | -178,974,938.32  | -75,512,865.44   |
| 终止经营的净利润             |                  |                  |
| 其他综合收益               |                  |                  |
| 综合收益总额               | -178,974,938.32  | -75,512,865.44   |
| 本期收到的来自合营企业的股利       |                  |                  |

## (3) 重要的联营企业主要财务信息

| 项目    | 期末余额/本期金额            | 期初余额/上期金额            |
|-------|----------------------|----------------------|
|       | 杭州银行股份有限公司           | 杭州银行股份有限公司           |
| 流动资产  | 1,591,920,938,000.00 | 1,368,642,227,000.00 |
| 非流动资产 | 24,617,113,000.00    | 21,922,303,000.00    |

| 项目                 | 期末余额/本期金额            | 期初余额/上期金额            |
|--------------------|----------------------|----------------------|
|                    | 杭州银行股份有限公司           | 杭州银行股份有限公司           |
| 资产合计               | 1,616,538,051,000.00 | 1,390,564,530,000.00 |
| 流动负债               | 1,240,935,703,000.00 | 1,024,973,464,000.00 |
| 非流动负债              | 277,029,123,000.00   | 275,520,480,000.00   |
| 负债合计               | 1,517,964,826,000.00 | 1,300,493,944,000.00 |
| 少数股东权益             |                      |                      |
| 归属于母公司股东权益         | 98,573,225,000.00    | 90,070,586,000.00    |
| 其中：其他权益工具（永续债、优先股） | 18,423,128,000.00    | 18,423,157,000.00    |
| 按持股比例计算的净资产份额      | 3,999,468,969.81     | 3,575,187,820.57     |
| 调整事项               |                      |                      |
| 对联营企业权益投资的账面价值     | 3,999,468,969.81     | 3,575,187,820.57     |
| 营业收入               | 27,543,008,000.00    | 24,658,610,000.00    |
| 净利润                | 11,679,330,000.00    | 9,261,019,000.00     |
| 终止经营的净利润           |                      |                      |
| 其他综合收益             | -291,250,000.00      | 1,379,407,000.00     |
| 综合收益总额             | 11,388,080,000.00    | 10,640,426,000.00    |
| 本期收到的来自联营企业的股利     | 103,570,950.12       | 103,573,984.91       |

## 八、关联方及关联方交易

### 1、母公司情况

| 母公司名称                           | 母公司对本公司的持股比例(%) |
|---------------------------------|-----------------|
| 苏州市虎丘区人民政府（授权委托苏州高新区国资办履行出资人职责） | 90.34           |

### 2、本公司的最终控制方情况

本公司最终控制方为苏州市虎丘区人民政府。

### 3、子公司情况

公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 4、公司的合营和联营企业情况

公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### 5、其他关联方

| 关联方名称             | 与本公司的关系         |
|-------------------|-----------------|
| 苏州锦华苑建设发展管理有限公司   | 参股单位            |
| 苏州高新区保税物流中心有限公司   | 参股单位            |
| 苏州新浒投资发展有限公司      | 参股单位            |
| 东方国际集团上海利泰进出口有限公司 | 东方国际创业股份有限公司子公司 |

| 关联方名称             | 与本公司的关系 |
|-------------------|---------|
| 苏州上新地产发展有限公司      | 参股单位    |
| 苏州金旭置业有限公司        | 参股单位    |
| 苏州高新区国有资产经营集团有限公司 | 【注 1】   |
| 苏州高新商旅发展有限公司      | 【注 2】   |

【注 1】苏州高新区国有资产经营集团有限公司原法定代表人、董事、高级管理人员龙娟女士于 2021 年 3 月 11 日至 2022 年 8 月 4 日期间担任公司董事；公司高级管理人员徐征先生从 2022 年 7 月起担任该公司董事。

【注 2】因苏州高新商旅发展有限公司母公司苏州高新酒店管理集团有限公司董事龙娟女士于 2021 年 3 月 11 日至 2022 年 8 月 4 日期间担任公司董事，故从 2021 年 3 月 11 日至 2023 年 8 月 4 日之间公司与苏州高新商旅发展有限公司发生的交易为关联交易。

## 5、关联交易情况

### (1) 采购商品/接受劳务情况

| 关联方               | 交易内容     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|----------|---------------|---------------|
| 苏州新灏农业旅游发展有限公司    | 采购水及电    | 30,647.88     | 883,686.80    |
| 华能苏州热电有限责任公司      | 采购商品     | 143,365.67    |               |
| 苏州新创建发展有限公司       | 接受管理服务   | 1,015,335.40  | 1,651,315.76  |
| 华能苏州热电有限责任公司      | 接受污泥处置劳务 | 738,153.96    | 16,350,011.37 |
| 苏州新永物业管理有限公司      | 接受物业管理服务 | 17,797,417.07 | 20,580,890.10 |
| 中外运高新物流（苏州）有限公司   | 接受物流服务   | 632,299.40    | 811,718.70    |
| 东方国际创业股份有限公司      | 采购商品     | 7,215,630.80  | 5,639,374.86  |
| 东方国际创业股份有限公司      | 接受管理服务   | 649,260.00    |               |
| 东方国际集团上海利泰进出口有限公司 | 接受咨询服务   | 75,471.70     |               |

### (2) 出售商品/提供劳务情况表

| 关联方               | 交易内容     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-------------------|----------|---------------|--------------|
| 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   |               | 87,893.08    |
| 苏州新创建发展有限公司       | 提供销售代理服务 |               | 235,849.06   |
| 苏州工业园区大正置业有限公司    | 提供管理服务   | 3,367,924.53  | 867,924.53   |
| 合肥新辉皓辰地产有限公司      | 提供管理服务   | 734,339.62    | 754,716.98   |
| 苏州市天澜物业有限公司       | 提供代建服务   |               | 196,627.17   |
| 苏州高新商旅发展有限公司      | 销售商品     |               | 39,207.92    |
| 华能苏州热电有限责任公司      | 销售商品     | 1,488,761.01  | 272,200.86   |
| 东方国际集团上海利泰进出口有限公司 | 销售商品     | 17,525,001.25 | 7,832,882.68 |

| 关联方             | 交易内容   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 苏州高新商旅发展有限公司    | 提供租赁服务 | 1,448,570.35 | 1,672,858.47 |
| 苏州高新商旅发展有限公司    | 提供旅游服务 | 14,443.40    |              |
| 中外运高新物流（苏州）有限公司 | 销售商品   | 7,646.02     |              |

## (3) 公司承租情况

| 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     |
|-----------------|---------------|-----------|--------------|
| 苏州高新区新振建设发展有限公司 | 办公用房          | 42,201.84 |              |
| 苏州新濠农业旅游发展有限公司  | “四季悦”温泉项目相关资产 |           | 4,242,476.16 |

## (4) 公司出租情况

| 承租方名称        | 租赁资产种类  | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|--------------|---------|--------------|--------------|
| 苏州高新商旅发展有限公司 | 售后回租    | 1,059,274.85 | 3,619,078.43 |
| 苏州金旭置业有限公司   | 办公用房及车位 | 34,005.70    |              |
| 苏州上新地产发展有限公司 | 办公用房    | 9,523.81     |              |

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 大额的应收项目

| 项目名称  | 入账单位             | 关联方                | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 应收账款  |                  |                    |                  |                  |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州国家高新技术产业开发区管理委员会 | 3,508,220,158.15 | 3,508,220,158.15 |
|       | 苏州苏高新科技产业发展有限公司  | 苏州国家高新技术产业开发区管理委员会 | 347,597,117.69   | 347,597,117.69   |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新商旅发展有限公司       | 286,990.00       | 287,590.00       |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 东方国际集团上海利泰进出口有限公司  |                  | 3,103,252.02     |
| 其他应收款 |                  |                    |                  |                  |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州国家高新技术产业开发区管理委员会 | 192,739,547.14   | 130,126,367.14   |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州高新资产管理有限公司       | 1,320,400,000.00 | 610,400,000.00   |
|       | 苏州金合盛控股有限公司      | 苏州高新资产管理有限公司       |                  | 700,000,000.00   |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州新景天商务地产有限公司      | 229,281,250.00   | 785,000,000.00   |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州新濠农业旅游发展有限公司     |                  | 1,192,358,141.13 |
|       | 苏州苏高新科技产业发展有限公司  | 苏州高新资产管理有限公司       |                  | 1,500,000,000.00 |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新万阳置地有限公司       | 1,951,155,698.79 | 2,129,655,698.79 |

| 项目名称 | 入账单位             | 关联方                | 期末余额           | 期初余额             |
|------|------------------|--------------------|----------------|------------------|
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新生命健康小镇建设发展有限公司 | 2,000,000.00   | 2,000,000.00     |
|      | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州新振建设发展有限公司       | 624,556,093.25 | 385,356,093.25   |
|      | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州建融集团有限公司         | 542,300,775.00 | 900,000,000.00   |
|      | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州新锦科酒店投资发展有限公司    |                | 1,000,000,000.00 |
|      | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州高新景枫投资发展有限公司     |                | 948,000,000.00   |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州市天澜物业有限公司        | 14,609,978.23  | 21,435,502.04    |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州市盛澜美科房地产有限公司     |                | 700,194,355.76   |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州工业园区大正置业有限公司     | 319,548,972.73 | 304,972,472.73   |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 合肥新辉皓辰地产有限公司       |                | 1,984,836.63     |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州上新地产发展有限公司       | 52,525,169.85  | 39,150,627.97    |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州金旭置业有限公司         | 145,654,495.73 |                  |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州鑫捷置业有限公司         | 150,194,906.62 |                  |

## (2) 大额的应付项目

| 项目名称  | 入账单位             | 关联方               | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|------------------|-------------------|----------------|----------------|
| 应付账款  |                  |                   |                |                |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州新永物业管理有限公司      | 2,931,734.76   | 2,026,322.47   |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 华能苏州热电有限责任公司      | 1,325,194.13   | 165,302.37     |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 东方国际创业股份有限公司      | 556,186.03     | 2,608,611.67   |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 东方国际集团上海利泰进出口有限公司 | 75,741.70      |                |
| 其他应付款 |                  |                   |                |                |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州锦华苑建设发展管理有限公司   | 2,875,000.00   | 2,875,000.00   |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州高新金屋工程建设发展有限公司  | 600,000,000.00 |                |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州新瀚农业旅游发展有限公司    | 267,641,858.87 |                |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州高新景枫投资发展有限公司    | 40,000,000.00  |                |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州新狮重建发展有限公司      | 401,015,937.83 | 531,015,937.83 |
|       | 苏州苏高新集团有限公司      | 苏州高新区保税物流中心有限公司   | 9,847,699.41   | 9,847,699.41   |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州新瀚农业旅游发展有限公司    | 4,244,477.16   | 4,242,475.16   |
|       | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州新永物业管理有限公司      | 913,936.67     | 1,171,434.14   |

| 项目名称 | 入账单位             | 关联方              | 期末余额           | 期初余额           |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 业股份有限公司          | 限公司              |                |                |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州明善慧德投资企业（有限合伙） | 87,957,792.65  | 57,084,190.70  |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州上新地产发展有限公司     | 146,081,422.20 | 110,182,144.16 |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新枫桥新兴产业投资有限公司 | 96,000,000.00  | 96,000,000.00  |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 东方国际创业股份有限公司     | 649,260.00     | 560,756.00     |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 合肥新辉皓辰地产有限公司     | 6,421,600.00   |                |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州高新商旅发展有限公司     | 288,587.86     | 288,587.86     |
|      | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 苏州市盛澜美科房地产有限公司   | 164,779,502.78 |                |

## 7、关联担保情况

（1）本公司为关联方担保余额为 756,414.00 万元；

（2）关联方为本公司担保余额为 273,100.00 万元。

## 九、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截止至 2022 年 12 月 31 日，本公司无重要的承诺事项。

### 2、或有事项

（1）、担保事项：

1)、截止 2022 年 12 月 31 日，本公司合并范围外担保金额 447,000.00 万元。对合并范围内的担保情况：

（单位：人民币万元）

| 关联方名称       | 被担保单位            | 担保性质 | 担保余额       |
|-------------|------------------|------|------------|
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州西部生态城发展有限公司    | 借款   | 103,050.00 |
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州苏高新科技产业发展有限公司  | 借款   | 182,164.00 |
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州新合盛融资租赁有限公司    | 借款   | 6,200.00   |
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州狮山广场发展有限公司     | 借款   | 65,000.00  |
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州金合盛控股有限公司      | 借款   | 320,000.00 |
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州医疗器械产业发展有限公司   | 借款   | 30,000.00  |
| 苏州苏高新集团有限公司 | 苏州新区高新技术产业股份有限公司 | 借款   | 50,000.00  |
| 合计          |                  |      | 756,414.00 |

2)、截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司子公司苏州金合盛控股有限公司，质押借款余额

为 141,500.00 万元,其中 38,700.00 万元系由苏州市聚鑫商业保理有限公司以应收账款质押,并由本公司提供担保;61,500.00 万元系由苏州苏高新集团有限公司提供担保并以子公司苏州高新创业投资集团有限公司 39,530.00 万元股权、子公司苏州新区创新科技投资管理有限公司 25,800.00 万元股权进行质押;28,900.00 万元系由本公司为子公司太湖金谷(苏州)发展有限公司提供保证,并由本公司持有的苏州高新创业投资集团有限公司 40,470.00 万股的股权质押及子公司太湖金谷(苏州)发展有限公司持有的苏州太湖金谷建设发展有限公司 70,000.00 万元股权、苏州高新企业服务有限公司 975.00 万元股权及太湖金谷(苏州)信息技术有限公司 2,000.00 万元股权质押;12,400.00 万元系由本公司为子公司太湖金谷(苏州)发展有限公司提供保证,并由子公司太湖金谷(苏州)发展有限公司持有的苏州留学人员创业园有限公司 23,205.00 万元股权质押。

3)、截至 2022 年 12 月 31 日止,本公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限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 1,004,457,612.43 元;存货—土地使用权的账面价值为 16,144,279,529.73 元;投资性房地产的账面价值为 1,564,869,713.45 元。

4)、截至 2022 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。于 2022 年 12 月 31 日,相应的应收账款的账面价值为 94,646,715.32 元。

5)、截至 2022 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。

6)、本公司子公司苏州狮山广场发展有限公司狮子山改造提升及地下空间综合开发项目、政府和社会资本合作项目项下全部权益和收益已用于公司借款质押。

7)、本公司子公司苏州新合盛融资租赁有限公司截止 2022 年 12 月 31 日,应收融资租赁款用于借款质押。

8)、本公司子公司苏州市聚鑫商业保理有限公司截止 2022 年 12 月 31 日,应收保理款用于借款质押。

9)、本公司子公司苏州高新区中小企业融资担保有限公司根据实际履行的担保责任统计的截止 2022 年 12 月 31 日在保余额为 378,314.70 万元。

10)、本公司子公司苏州市聚创科技小额贷款有限公司截止 2022 年 12 月 31 日,未结清的担保业务余额为 4,850.00 万元,上述担保业务都办理了反担保措施。

## (2) 未决诉讼:

1)、本公司子公司苏州市聚创科技小额贷款有限公司截止 2022 年 12 月 31 日,有 20 笔贷款共计贷款本金 10,228.78 万元处于诉讼中。

2)、本公司子公司苏州市新合盛科技小额贷款有限公司截止 2022 年 12 月 31 日,有 8 笔

贷款共计贷款本金 2,790.08 万元处于诉讼中。

3)、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 152,846,856.70 元及利息(以应付工程款 152,846,856.70 元为计算基数,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。上述案件一审已经判决,通州建总集团有限公司不服一审判决,已提起上诉,案件正在审理之中。

(3) 其他事项:

1)、2021 年 6 月,公司子公司苏州高新地产(无锡)有限公司与重庆华宇集团有限公司、无锡隼锐企业管理有限公司、无锡业璟房地产开发有限公司与深圳市盛均投资管理有限公司签署了《关于锡国土(经)2021-24 号地块项目合作协议》。协议约定在标的项目已售部分销售面积达到总可销售面积的 95%(含 95%)以上,深圳市盛均投资管理有限公司(持有无锡业璟 24.75%股权)有权要求苏州高新地产(无锡)有限公司回购其持有的无锡业璟股权。

2)、2022 年 11 月,公司与苏州市人民政府国有资产监督管理委员会、苏州物流中心有限公司、张家港市交通控股有限公司、张家港保税区金港资产经营有限公司、常熟创赢港务集团有限公司、太仓市资产经营集团有限公司、太仓市交通发展有限公司以及昆山银桥控股集团有限公司签订《关于【苏州市港航投资发展集团有限公司】设立之出资协议书》。协议书约定:公司以其持有的中外运高新物流(苏州)有限公司 40%股权投资入股设立苏州市港航投资发展集团有限公司,股权作价 109,922,363.35 元,认缴出资比例 0.94%。截止至 2022 年 12 月 31 日,苏州市港航投资发展集团有限公司已成立,公司持股比例 0.91%,但中外运高新物流(苏州)有限公司 40%股权的工商变更尚未完成。

3)、2022 年 6 月 16 日,公司子公司地产集团与苏州高新区枫桥新天地文化旅游发展有限公司(以下简称“枫桥新天地”)签署《苏地 2022-WG-10 号地块项目合作协议》,协议约定:地产集团设立全资子公司,项目公司初始注册资本金 4,500 万元;待项目公司取得土地证后,经双方上级单位同意后,项目公司股权比例变更为地产集团持股 70%,枫桥新天地持股 30%。2022 年 12 月 7 日,地产集团与枫桥新天地、上述项目公司苏州新京捷置地有限公司签署《苏地 2022-WG-61 号地块项目合作协议》,协议约定:待股权转让完成后,经双方上级单位同意后,双方对项目公司苏州新京捷置地有限公司增资至 157,944 万元。

## 十、资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

(1) 2023 年 2 月 9 日,公司子公司苏州新区高新技术产业股份有限公司将所持有的苏州食行生鲜电子商务有限公司 12%股权通过公开挂牌方式转让给江苏随易信息科技有限公司,本

次股权转让价格 4,485.92 万元。股权转让后，公司持有苏州食行生鲜电子商务有限公司 19% 股权。

(2) 2023 年 1 月 9 日，公司子公司地产集团与苏州科技城科新文化旅游发展有限公司共同成立苏州新军捷置地有限公司以合作开发房地产，地产集团持股 70%。

(3) 公司子公司苏州白马涧生命健康小镇建设发展有限公司将所持有的苏州新微溪生物医药有限公司的股权转让给百普赛斯（苏州）生物科技有限公司，股权转让价格 3,841.65 万元，苏州新微溪生物医药有限公司于 2023 年 3 月 23 日完成工商变更，公司于 2023 年 3 月 29 日收到全额股权转让款。

十一、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(以下如无特别说明，均以 2022 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

1、应收账款

(1) 应收账款账龄结构及计提的坏账准备

| 账龄结构 | 期末余额             |        |      | 期初余额             |        |      |
|------|------------------|--------|------|------------------|--------|------|
|      | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备 | 金额               | 比例 (%) | 坏账准备 |
| 一年以内 |                  |        |      |                  |        |      |
| 一至二年 |                  |        |      |                  |        |      |
| 二至三年 |                  |        |      | 76,496,516.90    | 2.18   |      |
| 三年以上 | 3,508,220,158.15 | 100.00 |      | 3,431,723,641.25 | 97.82  |      |
| 合计   | 3,508,220,158.15 | 100.00 |      | 3,508,220,158.15 | 100.00 |      |

(2) 期末金额较大的应收款项

| 单位名称                   | 金额               | 占应收账款<br>余额的比例 (%) | 款项性质或内容          |
|------------------------|------------------|--------------------|------------------|
| 苏州国家高新技术产业开发区<br>管理委员会 | 3,508,220,158.15 | 100.00             | 应收高新区基础设施<br>开发款 |
| 合计                     | 3,508,220,158.15 | 100.00             |                  |

2、其他应收款

| 项目    | 期末余额              | 期初余额              |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息  |                   |                   |
| 应收股利  | 270,000,000.00    | 241,928,358.35    |
| 其他应收款 | 24,212,457,459.50 | 17,471,232,556.54 |
| 合计    | 24,482,457,459.50 | 17,713,160,914.89 |

## (1) 应收股利明细

| 项目              | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------|----------------|----------------|
| 苏州新合盛融资租赁有限公司   |                | 1,928,358.35   |
| 苏高新城建发展(苏州)有限公司 | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 苏州苏高新科技产业发展有限公司 | 240,000,000.00 | 210,000,000.00 |
| 合计              | 270,000,000.00 | 241,928,358.35 |

## (2) 其他应收款按账龄披露

| 账龄   | 账面余额              |
|------|-------------------|
| 一年以内 | 21,515,434,117.79 |
| 一至二年 | 304,083,573.56    |
| 二至三年 | 329,621,441.14    |
| 三至四年 | 1,101,120,062.64  |
| 四至五年 | 245,120,524.35    |
| 五年以上 | 717,077,740.02    |
| 合计   | 24,212,457,459.50 |

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项的性质 | 期末账面余额            | 期初账面余额            |
|-------|-------------------|-------------------|
| 保证金   | 193,467.60        | 193,467.60        |
| 往来款项  | 24,212,263,991.90 | 17,471,039,088.94 |
| 合计    | 24,212,457,459.50 | 17,471,232,556.54 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额大额的其他应收款情况

| 往来单位(项目)      | 款项的性质 | 期末余额             | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------|-------|------------------|---------------------|----------|
| 苏州西部生态城发展有限公司 | 往来款   | 5,060,000,000.00 | 20.90               |          |
| 高新区财政局        | 往来款   | 2,372,470,833.89 | 9.80                |          |
| 苏州高新资产管理有限公司  | 往来款   | 1,320,400,000.00 | 5.45                |          |
| 苏州新振建设发展有限公司  | 往来款   | 624,556,093.25   | 2.58                |          |
| 苏州建融集团有限公司    | 往来款   | 542,300,775.00   | 2.24                |          |
| 合计            |       | 9,919,727,702.14 | 40.97               |          |

## 3、长期股权投资

## (1) 分类情况

| 项目         | 期末余额              |              |                   | 期初余额              |              |                   |
|------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|
|            | 账面余额              | 减值准备         | 账面价值              | 账面余额              | 减值准备         | 账面价值              |
| 对子公司投资     | 17,561,680,502.19 |              | 17,561,680,502.19 | 16,429,681,502.19 |              | 16,429,681,502.19 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,462,457,553.71  | 6,330,687.54 | 2,456,126,866.17  | 2,285,918,243.74  | 6,330,687.54 | 2,279,587,556.20  |
| 合计         | 20,024,138,055.90 | 6,330,687.54 | 20,017,807,368.36 | 18,715,599,745.93 | 6,330,687.54 | 18,709,269,058.39 |

## (2) 对子公司投资

| 被投资单位名称             | 期初余额             | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额             |
|---------------------|------------------|----------------|------|------------------|
| 苏州苏高新城市更新有限公司       | 10,000,000.00    | 490,000,000.00 |      | 500,000,000.00   |
| 苏州苏高新产业投资有限公司       |                  | 75,000,000.00  |      | 75,000,000.00    |
| 苏州苏高新商业发展有限公司       | 20,000,000.00    |                |      | 20,000,000.00    |
| 苏州高新集成电路产业发展有限公司    | 50,000,000.00    |                |      | 50,000,000.00    |
| 苏州高新人才发展集团有限公司      |                  | 50,000,000.00  |      | 50,000,000.00    |
| 苏州光子产业发展有限公司        |                  | 24,000,000.00  |      | 24,000,000.00    |
| 苏州国家环保高新技术产业园发展有限公司 | 39,952,498.42    |                |      | 39,952,498.42    |
| 苏州高新区安建置业有限公司       | 10,109,355.51    |                |      | 10,109,355.51    |
| 苏州苏高新科技产业发展有限公司     | 7,756,986,466.86 |                |      | 7,756,986,466.86 |
| 苏州医疗器械产业发展有限公司      | 455,988,666.67   |                |      | 455,988,666.67   |
| 苏高新城建发展(苏州)有限公司     | 100,000,000.00   |                |      | 100,000,000.00   |
| 苏州高新智泰创新发展有限公司      | 190,728,303.80   |                |      | 190,728,303.80   |
| 苏州西部生态城发展有限公司       | 1,500,000,000.00 |                |      | 1,500,000,000.00 |
| 苏州新合盛融资租赁有限公司       | 150,304,200.00   |                |      | 150,304,200.00   |
| 钟山苏新发展有限公司          | 1,358,700.72     |                |      | 1,358,700.72     |

| 被投资单位名称           | 期初余额              | 本期增加             | 本期减少 | 期末余额              |
|-------------------|-------------------|------------------|------|-------------------|
| 苏州高新区自来水有限公司      | 1,253,479,741.81  |                  |      | 1,253,479,741.81  |
| 苏州狮山广场发展有限公司      | 80,000,000.00     | 89,404,000.00    |      | 169,404,000.00    |
| 苏新美好生活服务股份有限公司    | 57,997,981.82     |                  |      | 57,997,981.82     |
| 苏州太湖湿地世界旅游发展有限公司  | 59,962,362.99     |                  |      | 59,962,362.99     |
| 苏州高新区高新技术产业股份有限公司 | 995,208,908.86    |                  |      | 995,208,908.86    |
| 苏州永新置地有限公司        | 83,158,689.73     |                  |      | 83,158,689.73     |
| 苏州高新旅游产业集团有限公司    | 287,150,000.00    |                  |      | 287,150,000.00    |
| 苏州高新水质净化有限公司      | 75,000,000.00     |                  |      | 75,000,000.00     |
| 苏州高新地产集团有限公司      | 295,890,625.00    |                  |      | 295,890,625.00    |
| 苏州金合盛控股有限公司       | 2,560,000,000.00  |                  |      | 2,560,000,000.00  |
| 苏高新教育产业发展（苏州）有限公司 | 346,405,000.00    | 253,595,000.00   |      | 600,000,000.00    |
| 苏州高新产业招商中心有限公司    | 10,000,000.00     |                  |      | 10,000,000.00     |
| 苏州苏高新数字经济产业发展有限公司 | 40,000,000.00     | 150,000,000.00   |      | 190,000,000.00    |
| 合计                | 16,429,681,502.19 | 1,131,999,000.00 | -    | 17,561,680,502.19 |

(3) 对联营、合营企业投资

| 投资者              | 持股比例 (%) | 期初余额           | 本期增减变动        |                |        |             | 期末余额           | 减值准备         |
|------------------|----------|----------------|---------------|----------------|--------|-------------|----------------|--------------|
|                  |          |                | 投资额           | 损益变动额          | 其他综合收益 | 宣告发放现金股利或利润 |                |              |
| 苏州市健康养老产业发展有限公司  | 23.00    | 138,373,572.67 | 92,000,000.00 | -11,313,845.19 |        |             | 219,059,727.48 |              |
| 苏州高新鸿图影视动漫有限公司   | 23.68    | 6,330,687.54   |               |                |        |             | 6,330,687.54   | 6,330,687.54 |
| 苏州高新资产管理有限公司     | 32.33    | 128,986,176.25 |               | 6,544,724.86   |        |             | 135,530,901.11 |              |
| 苏州高新金屋工程建设发展有限公司 | 20.00    | 108,599,344.41 |               | 563,514.19     |        |             | 109,162,858.60 |              |

## 苏州高新集团有限公司

## 2022年度财务报表附注

| 投资者             | 持股比例 (%) | 期初余额             | 本期增减变动        |               |               |               | 期末余额             | 减值准备         |
|-----------------|----------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------|
|                 |          |                  | 投资额           | 损益变动额         | 其他综合收益        | 宣告发放现金股利或利润   | 其他               |              |
| 苏州建融集团有限公司      | 50.00    | 651,866,655.77   |               | 9,389,236.14  | 41,163,960.00 |               | 702,419,851.91   |              |
| 苏州高新置业有限公司      | 27.50    | 52,703,441.94    |               | 214,468.45    |               |               | 52,917,910.39    |              |
| 苏州高新区新振建设发展有限公司 | 34.81    | 381,950,113.83   |               | -7,023,437.64 |               |               | 374,926,676.19   |              |
| 苏州新源农业旅游发展有限公司  | 32.97    | -                |               |               |               |               | -                |              |
| 苏州新源重建设发展有限公司   | 50.00    | 542,845,521.40   |               | 4,919,704.39  |               |               | 547,765,225.79   |              |
| 苏州高新振振投资有限公司    | 50.00    | 32,762,202.30    |               | -3,421,571.65 |               | -2,500,000.00 | 26,840,630.65    |              |
| 苏州市狮山总部园发展有限公司  | 50.00    | 202,270,605.79   |               | 24,708,051.91 |               |               | 226,978,657.70   |              |
| 苏州新区报关有限公司      | 25.00    | 586,566.70       |               | 7,717.20      |               |               | 594,283.90       |              |
| 苏州高新中锐科教发展有限公司  | 30.00    | 34,089,921.29    |               | 19,903,802.40 |               |               | 53,993,723.69    |              |
| 苏州高新检测有限公司      | 20.00    | 4,553,433.85     |               | 1,382,984.91  |               |               | 5,936,418.76     |              |
| 合计              |          | 2,285,918,243.74 | 92,000,000.00 | 45,875,349.97 | 41,163,960.00 | -2,500,000.00 | 2,462,457,553.71 | 6,330,687.54 |

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入及营业成本类别

| 项目   | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 营业收入          | 营业成本          | 营业收入          | 营业成本          |
| 主营业务 | 67,222,756.57 | 62,750,807.88 | 67,222,756.57 | 65,433,682.65 |
| 其他业务 | 27,536,589.29 |               | 28,302,943.39 |               |
| 合计   | 94,759,345.86 | 62,750,807.88 | 95,525,699.96 | 65,433,682.65 |

## (2) 主营业务分产品类别列示

| 产品类别 | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 主营业务收入        | 主营业务成本        | 主营业务收入        | 主营业务成本        |
| 房租收入 | 67,222,756.57 | 62,750,807.88 | 67,222,756.57 | 65,433,682.65 |
| 合计   | 67,222,756.57 | 62,750,807.88 | 67,222,756.57 | 65,433,682.65 |

## 5、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       | 45,875,349.97  | -13,460,740.23 |
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 275,293,642.58 | 232,096,154.11 |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 2,824,300.00   | 5,719,785.62   |
| 金融资产在持有期间取得的股利收入     | 14,155,536.60  | 5,931,499.49   |
| 理财产品产生的投资收益          | 3,410,230.51   | 10,864,003.20  |
| 合计                   | 341,559,059.66 | 241,150,702.19 |

## 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司管理当局于 2023 年 4 月 28 日批准报出。





编号 320100000202303010081



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

照 执 业 营

统一—社会信用代码

91320000831585821 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 1025万元整

### 类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年11月04日

郭漢 執行事務合伙人

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

围抱经

部  
经  
相  
为  
培  
准  
业  
技  
能  
营  
业  
部  
经  
相  
为  
培  
准  
业  
技  
能  
营  
业  
部  
经  
相  
为  
培  
准  
业  
技  
能  
营  
业



登记机关



2023年03月01日



会计师事务所

执业证书

名称:

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

郭澳

主任会计师:

经营场所:

南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式:

特殊普通合伙

执业证书编号:

32000010

批准执业文号:

苏财会[2013]39号

批准执业日期:

2013年09月28日



证书序号: 0012336

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:



二〇一三年三月

中华人民共和国财政部制

证书编号: 320500040004  
No. of Certificate

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

发证日期: 1997 07 月 07 日  
Date of Issuance



杨伟忠

会员编号 320500040004



保存二维码到手机相册

姓名 杨伟忠

Full name 男

Sex 男

出生日期 1970-10-18

Date of birth 天衡会计师事务所(特殊普通合

伙) 苏州分所

Working unit 320524701018361

身份证号码

Identity card No.



|                                         |              |
|-----------------------------------------|--------------|
| 证书编号:<br>No. of Certificate             | 320000100330 |
| 批准注册协会:<br>Authorized Institute of CPAs | 江苏省注册会计师协会   |
| 发证日期:<br>Date of Issuance               | 2017/12/12   |

|                            |                      |
|----------------------------|----------------------|
| 姓名<br>Full name            | 吴昱静                  |
| 性别<br>Sex                  | 女                    |
| 出生日期<br>Date of birth      | 1992-01-15           |
| 工作单位<br>Working unit       | 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)苏州分所 |
| 身份证号码<br>Identity card No. | 320586199201158828   |

我的年检二维码

年检二维码

中国注册会计师协会

**吴昱静**

会员编号 320000100330

保存二维码到手机相册