苏州设计研究院股份有限公司

审计报告及财务报表

2012 年度至 2015 年 1-6 月

苏州设计研究院股份有限公司

审计报告及财务报表

（2012 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日止）

	目　　录	页　次
一、	审计报告	1-2
二、	财务报表	
	资产负债表和合并资产负债表	1-4
	利润表和合并利润表	5-6
	现金流量表和合并现金流量表	7-8
	所有者权益变动表和合并所有者权益变动表	9-16
	财务报表附注	1-116

审 计 报 告

信会师报字[2015]第 114920 号

苏州设计研究院股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州设计研究院股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表、2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日、2013 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日、2015 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度、2013 年度、2014 年度、2015 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一五年八月十八日

苏州设计研究院股份有限公司

资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十一	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：					
货币资金		153,534,871.48	180,705,369.36	169,720,390.81	119,093,374.37
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		3,102,000.00	2,576,074.89	100,000.00	1,000,000.00
应收账款	（一）	67,594,040.24	53,603,278.44	40,350,281.20	40,403,752.64
预付款项		3,953,269.21	640,972.16	600,440.00	812,558.00
应收利息					
应收股利					
其他应收款	（二）	3,836,096.11	14,307,377.70	46,093,061.38	45,901,084.65
存货					
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		232,020,277.04	251,833,072.55	256,864,173.39	207,210,769.66
非流动资产：					
可供出售金融资产		52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	（三）	20,000,000.00	20,000,000.00	13,546,621.11	13,546,621.11
投资性房地产		7,588,353.28	7,782,402.52	8,170,501.00	
固定资产		42,492,200.23	42,535,541.09	10,288,333.43	5,922,454.87
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产		14,405,868.89	14,847,746.57	3,098,135.51	3,127,382.76
开发支出					
商誉					
长期待摊费用		5,344,452.47	7,299,528.74	8,883,014.59	8,434,552.40
递延所得税资产		1,802,867.90	1,285,807.29	904,348.13	645,527.60
其他非流动资产					
非流动资产合计		143,633,742.77	145,751,026.21	96,890,953.77	83,676,538.74
资产总计		375,654,019.81	397,584,098.76	353,755,127.16	290,887,308.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴雅 印雅　主管会计工作负责人：[illegible] 印晓　会计机构负责人：[illegible] 印

苏州设计研究院股份有限公司

资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注十一	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：					
短期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		1,253,733.50	1,215,727.00	2,583,839.81	2,975,782.20
预收款项		28,395,523.98	41,240,727.95	44,597,855.95	39,971,058.57
应付职工薪酬		12,329,327.68	23,815,838.15	24,554,963.74	22,980,416.13
应交税费		8,338,578.41	9,581,942.26	7,240,586.14	5,483,693.51
应付利息					
应付股利					
其他应付款		1,177,040.20	765,226.55	227,586.00	14,814.00
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		51,494,203.77	76,619,461.91	79,204,831.64	71,425,764.41
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益		200,000.00	200,000.00	800,000.00	400,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		200,000.00	200,000.00	800,000.00	400,000.00
负债合计		51,694,203.77	76,819,461.91	80,004,831.64	71,825,764.41
所有者权益：					
股本		45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		123,264,500.41	123,264,500.41	123,053,121.52	123,053,121.52
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		18,870,605.52	17,426,087.60	11,999,824.84	5,743,449.69
未分配利润		136,824,710.11	135,074,048.84	93,697,349.16	45,264,972.78
所有者权益合计		323,959,816.04	320,764,636.85	273,750,295.52	219,061,543.99
负债和所有者权益总计		375,654,019.81	397,584,098.76	353,755,127.16	290,887,308.40

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

合并资产负债表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注五	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动资产：					
货币资金	（一）	162,429,147.23	192,596,382.13	173,119,225.75	124,143,228.74
结算备付金					
拆出资金					
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	（二）	3,102,000.00	2,576,074.89	100,000.00	1,000,000.00
应收账款	（三）	74,497,084.45	61,605,296.71	40,413,281.20	41,249,752.64
预付款项	（四）	8,331,050.26	808,472.78	611,440.00	1,212,923.00
应收保费					
应收分保账款					
应收分保合同准备金					
应收利息					
应收股利					
其他应收款	（五）	4,574,773.21	3,927,032.70	3,737,774.78	3,500,613.17
买入返售金融资产					
存货					
划分为持有待售的资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产					
流动资产合计		252,934,055.15	261,513,259.21	217,981,721.73	171,106,517.55
非流动资产：					
发放贷款及垫款					
可供出售金融资产	（六）	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00	52,000,000.00
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
投资性房地产	（七）	7,588,353.28	7,782,402.52	8,170,501.00	
固定资产	（八）	52,497,809.44	54,389,282.86	50,918,655.65	47,472,119.16
在建工程					
工程物资					
固定资产清理					
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	（九）	14,405,868.89	14,847,746.57	13,571,033.28	13,890,627.30
开发支出					
商誉	（十）	5,750,728.69	5,750,728.69		
长期待摊费用	（十一）	232,525.06	393,446.57	816,011.17	282,285.71
递延所得税资产	（十二）	2,021,971.64	1,463,534.13	934,219.36	706,817.45
其他非流动资产					
非流动资产合计		134,497,257.00	136,627,141.34	126,410,420.46	114,351,849.62
资产总计		387,431,312.15	398,140,400.55	344,392,142.19	285,458,367.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

合并资产负债表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
流动负债：					
短期借款					
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	（十四）	1,352,643.50	2,647,998.93	2,583,839.81	2,975,782.20
预收款项	（十五）	28,790,834.50	41,492,063.95	45,267,855.95	40,641,058.57
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	（十六）	12,358,559.08	24,838,966.15	24,554,963.74	23,819,416.13
应交税费	（十七）	8,685,727.31	10,879,233.53	7,286,986.59	5,536,862.12
应付利息					
应付股利					
其他应付款	（十八）	2,188,689.74	765,226.55	245,742.87	32,970.87
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债					
其他流动负债					
流动负债合计		53,376,454.13	80,623,489.11	79,939,388.96	73,006,089.89
非流动负债：					
长期借款					
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	（十九）	200,000.00	200,000.00	800,000.00	400,000.00
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		200,000.00	200,000.00	800,000.00	400,000.00
负债合计		53,576,454.13	80,823,489.11	80,739,388.96	73,406,089.89
所有者权益：					
股本	（二十）	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	（二十一）	123,264,500.41	123,264,500.41	123,264,500.41	123,264,500.41
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	（二十二）	18,870,605.52	17,426,087.60	11,999,824.84	5,743,449.69
一般风险准备					
未分配利润	（二十三）	138,111,980.83	123,826,852.27	83,388,427.98	38,044,327.18
归属于母公司所有者权益合计		325,247,086.76	309,517,440.28	263,652,753.23	212,052,277.28
少数股东权益		8,607,771.26	7,799,471.16		
所有者权益合计		333,854,858.02	317,316,911.44	263,652,753.23	212,052,277.28
负债和所有者权益总计		387,431,312.15	398,140,400.55	344,392,142.19	285,458,367.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人　　会计机构负责人

苏州设计研究院股份有限公司

利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注十一	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、营业收入	（四）	140,511,445.12	310,302,169.27	284,591,010.67	250,163,357.08
减：营业成本	（四）	80,371,250.55	187,469,827.53	158,913,673.41	124,610,001.84
营业税金及附加		712,406.05	1,798,775.94	7,673,368.76	13,917,879.79
销售费用		3,685,647.24	6,515,093.29	5,889,068.77	3,993,083.60
管理费用		26,308,433.10	54,806,756.11	45,007,624.44	40,434,791.91
财务费用		-1,540,877.96	-2,720,478.49	-1,465,365.35	-218,311.54
资产减值损失		13,050,493.00	3,501,731.70	1,325,470.14	2,188,936.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	（五）		2,000,000.00	2,125,401.57	-221,998.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（亏损以“-”填列）		17,924,093.14	60,930,463.19	69,372,572.07	65,014,976.66
加：营业外收入		139,181.40	2,329,495.20	3,767,108.00	2,085,696.20
其中：非流动资产处置利得					24,146.20
减：营业外支出		13,634.58	48,048.48	231,637.92	201,100.00
其中：非流动资产处置损失		13,601.81	8,570.50	19,355.32	4,500.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,049,639.96	63,211,909.91	72,908,042.15	66,899,572.86
减：所得税费用		3,604,460.77	8,949,282.31	10,344,290.62	9,465,075.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,445,179.19	54,262,627.60	62,563,751.53	57,434,496.93
五、其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1．重新计量设定受益计划净负债净资产的变动					
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2．可供出售金融资产公允价值变动损益					
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4．现金流量套期损益的有效部分					
5．外币财务报表折算差额					
6．其他					
六、综合收益总额		14,445,179.19	54,262,627.60	62,563,751.53	57,434,496.93
七、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）					
（二）稀释每股收益（元/股）					

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

合并利润表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2015年1-6月	2014年度	2013年度	2012年度
一、营业总收入		161,618,430.86	338,029,212.13	285,016,744.60	251,833,095.06
其中：营业收入	（二十四）	161,618,430.86	338,029,212.13	285,016,744.60	251,833,095.06
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		132,613,577.72	271,404,216.43	220,807,013.06	196,849,381.96
其中：营业成本	（二十四）	93,955,120.20	201,492,930.58	162,561,412.61	132,293,783.69
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
营业税金及附加	（二十五）	814,862.96	2,173,042.80	8,127,518.27	14,226,695.36
销售费用	（二十六）	3,685,647.24	6,485,931.92	5,830,746.22	4,610,855.53
管理费用	（二十七）	32,114,517.35	60,427,484.25	44,564,587.75	43,434,944.14
财务费用	（二十八）	-1,569,148.39	-2,752,042.28	-1,477,047.45	-234,410.86
资产减值损失	（二十九）	3,612,578.36	3,576,869.16	1,199,795.66	2,517,514.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）	（三十）	2,000,000.00	2,000,000.00	2,125,401.57	3,858,336.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
汇兑收益（损失以“-”号填列）					
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,004,853.14	68,624,995.70	66,335,133.11	58,842,049.98
加：营业外收入	（三十一）	139,411.40	2,331,102.97	3,767,690.00	2,149,696.20
其中：非流动资产处置利得					24,146.20
减：营业外支出	（三十二）	13,634.58	208,523.86	251,637.92	242,431.81
其中：非流动资产处置损失		13,601.81	15,096.29	19,355.32	44,675.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,130,629.96	70,747,574.81	69,851,185.19	60,749,314.37
减：所得税费用	（三十三）	3,342,683.38	12,562,097.48	10,375,709.24	9,606,059.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,787,946.58	58,185,477.33	59,475,475.95	51,143,255.34
归属于母公司所有者的净利润		26,979,646.48	56,552,187.05	59,475,475.95	52,566,456.13
少数股东损益		808,300.10	1,633,290.28		-1,423,200.79
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额					
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益					
1．重新计量设定受益计划净负债净资产的变动					
2．权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益					
1．权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额					
2．可供出售金融资产公允价值变动损益					
3．持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
4．现金流量套期损益的有效部分					
5．外币财务报表折算差额					
6．其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额		27,787,946.58	58,185,477.33	59,475,475.95	51,143,255.34
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,979,646.48	56,552,187.05	59,475,475.95	52,566,456.13
归属于少数股东的综合收益总额		808,300.10	1,633,290.28		-1,423,200.79
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）		0.60	1.26	1.32	1.17
（二）稀释每股收益（元/股）		0.60	1.26	1.32	1.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：戴萍雅　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项　目	附注十一	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 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		116,963,596.93	305,012,687.10	295,490,341.26	254,695,620.39
收到的税费返还					5,540,697.10
收到其他与经营活动有关的现金		8,163,730.20	17,729,877.50	19,578,812.25	7,594,546.20
经营活动现金流入小计		125,127,327.13	322,742,564.60	315,069,153.51	267,830,863.69
购买商品、接受劳务支付的现金		24,067,338.60	50,226,436.44	47,067,325.72	33,904,947.00
支付给职工以及为职工支付的现金		86,866,964.13	170,588,333.25	134,881,222.22	102,113,478.37
支付的各项税费		12,457,247.09	24,617,369.02	28,764,570.95	23,485,679.83
支付其他与经营活动有关的现金		15,229,304.34	33,034,992.34	34,365,543.51	40,526,427.64
经营活动现金流出小计		138,620,854.16	278,467,131.05	245,078,662.40	200,030,532.84
经营活动产生的现金流量净额		-13,493,527.03	44,275,433.55	69,990,491.11	67,800,330.85
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			1,780,000.00	10,000,000.00	2,371,331.23
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00	2,125,401.57	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	1,225.00	870.00	51,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					1,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金				400,000.00	400,000.00
投资活动现金流入小计		2,002,000.00	3,781,225.00	12,526,271.57	6,122,331.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,428,970.85	8,962,180.00	14,014,746.24	6,395,590.03
投资支付的现金		2,000,000.00	18,000,000.00	10,000,000.00	
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					
投资活动现金流出小计		4,428,970.85	26,962,180.00	24,014,746.24	6,395,590.03
投资活动产生的现金流量净额		-2,426,970.85	-23,180,955.00	-11,488,474.67	-273,258.80
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					29,800,000.00
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					29,800,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,250,000.00	10,687,500.00	7,875,000.00	11,047,908.28
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		11,250,000.00	10,687,500.00	7,875,000.00	11,047,908.28
筹资活动产生的现金流量净额		-11,250,000.00	-10,687,500.00	-7,875,000.00	18,752,091.72
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		-27,170,497.88	10,406,978.55	50,627,016.44	86,279,163.77
加：期初现金及现金等价物余额		180,127,369.36	169,720,390.81	119,093,374.37	32,814,210.60
六、期末现金及现金等价物余额		152,956,871.48	180,127,369.36	169,720,390.81	119,093,374.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

合并现金流量表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项	附注五	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 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		139,626,344.65	329,809,712.35	296,822,506.26	257,362,481.05
客户存款和同业存放款项净增加额					
向中央银行借款净增加额					
向其他金融机构拆入资金净增加额					
收到原保险合同保费取得的现金					
收到再保险业务现金净额					
保户储金及投资款净增加额					
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额					
收取利息、手续费及佣金的现金					
拆入资金净增加额					
回购业务资金净增加额					
收到的税费返还					5,540,697.10
收到其他与经营活动有关的现金	（三十四）	8,432,770.31	13,038,708.11	15,142,865.85	8,507,292.28
经营活动现金流入小计		148,059,114.96	342,848,420.46	311,965,372.11	271,410,470.43
购买商品、接受劳务支付的现金		39,008,321.49	54,594,345.03	42,281,845.34	31,343,872.14
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					
支付利息、手续费及佣金的现金					
支付保单红利的现金					
支付给职工以及为职工支付的现金		93,040,041.70	177,383,606.93	142,474,015.63	112,157,910.05
支付的各项税费		13,861,649.98	29,196,182.96	30,275,280.72	24,770,379.11
支付其他与经营活动有关的现金	（三十四）	20,033,502.87	34,379,571.70	28,266,177.74	36,969,507.35
经营活动现金流出小计		165,943,516.04	295,553,706.62	243,297,319.43	205,241,668.65
经营活动产生的现金流量净额		-17,884,401.08	47,294,713.84	68,668,052.68	66,168,801.78
二、投资活动产生的现金流量					
收回投资收到的现金			1,780,000.00	10,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	2,000,000.00	2,125,401.57	1,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,000.00	1,225.00	870.00	51,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					1,532,569.41
收到其他与投资活动有关的现金	（三十四）			400,000.00	400,000.00
投资活动现金流入小计		2,002,000.00	3,781,225.00	12,526,271.57	3,483,569.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,624,974.82	9,788,483.89	14,343,327.24	7,266,257.23
投资支付的现金				10,000,000.00	
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			9,244,905.78		
支付其他与投资活动有关的现金	（三十四）		6,525.79		
投资活动现金流出小计		3,624,974.82	19,039,915.46	24,343,327.24	7,266,257.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,622,974.82	-15,258,690.46	-11,817,055.67	-3,782,687.82
三、筹资活动产生的现金流量					
吸收投资收到的现金					29,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计					29,800,000.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,250,000.00	14,087,500.00	7,875,000.00	11,491,210.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					441,942.06
支付其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流出小计		11,250,000.00	14,087,500.00	7,875,000.00	11,491,210.34
筹资活动产生的现金流量净额		-11,250,000.00	-14,087,500.00	-7,875,000.00	18,308,789.66
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		-30,757,375.90	17,948,523.38	48,975,997.01	80,694,903.62
加：期初现金及现金等价物余额		191,067,749.13	173,119,225.75	124,143,228.74	43,448,325.12
六、期末现金及现金等价物余额		160,310,373.23	191,067,749.13	173,119,225.75	124,143,228.74

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60	135,074,048.84	320,764,636.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60	135,074,048.84	320,764,636.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,444,517.92	1,750,661.27	3,195,179.19
（一）综合收益总额										14,445,179.19	14,445,179.19
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									1,444,517.92	-12,694,517.92	-11,250,000.00
1．提取盈余公积									1,444,517.92	-1,444,517.92	
2．对所有者（或股东）的分配										-11,250,000.00	-11,250,000.00
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．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	45,000,000.00				123,264,500.41				18,870,605.52	136,824,710.11	323,959,816.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构 负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	45,000,000.00				123,053,121.52				11,999,824.84	93,697,349.16	273,750,295.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	45,000,000.00				123,053,121.52				11,999,824.84	93,697,349.16	273,750,295.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					211,378.89				5,426,262.76	41,376,699.68	47,014,341.33
（一）综合收益总额										54,262,627.60	54,262,627.60
（二）所有者投入和减少资本					211,378.89					3,227,834.84	3,439,213.73
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他					211,378.89					3,227,834.84	3,439,213.73
（三）利润分配									5,426,262.76	-16,113,762.76	-10,687,500.00
1．提取盈余公积									5,426,262.76	-5,426,262.76	
2．对所有者（或股东）的分配										-10,687,500.00	-10,687,500.00
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．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	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60	135,074,048.84	320,764,636.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构 负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	45,000,000.00				123,053,121.52				5,743,449.69	45,264,972.78	219,061,543.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	45,000,000.00				123,053,121.52				5,743,449.69	45,264,972.78	219,061,543.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,256,375.15	48,432,376.38	54,688,751.53
（一）综合收益总额										62,563,751.53	62,563,751.53
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,256,375.15	-14,131,375.15	-7,875,000.00
1．提取盈余公积									6,256,375.15	-6,256,375.15	
2．对所有者（或股东）的分配										-7,875,000.00	-7,875,000.00
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．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	45,000,000.00				123,053,121.52				11,999,824.84	93,697,349.16	273,750,295.52

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司

所有者权益变动表

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2012年度										
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,200,000.00								8,346,056.61	108,280,990.45	131,827,047.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	15,200,000.00								8,346,056.61	108,280,990.45	131,827,047.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,800,000.00				123,053,121.52				-2,602,606.92	-63,016,017.67	87,234,496.93
（一）综合收益总额										57,434,496.93	57,434,496.93
（二）所有者投入和减少资本	29,800,000.00										29,800,000.00
1．股东投入的普通股	29,800,000.00										29,800,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									5,743,449.69	-5,743,449.69	
1．提取盈余公积									5,743,449.69	-5,743,449.69	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转					123,053,121.52				-8,346,056.61	-114,707,064.91	
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．其他					123,053,121.52				-8,346,056.61	-114,707,064.91	
（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	45,000,000.00				123,053,121.52				5,743,449.69	45,264,972.78	219,061,543.99

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2015年1-6月												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60		123,826,852.27	7,799,471.16	317,316,911.44
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、本年年初余额	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60		123,826,852.27	7,799,471.16	317,316,911.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,444,517.92		14,285,128.56	808,300.10	16,537,946.58
（一）综合收益总额											26,979,646.48	808,300.10	27,787,946.58
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,444,517.92		-12,694,517.92		-11,250,000.00
1．提取盈余公积									1,444,517.92		-1,444,517.92		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-11,250,000.00		-11,250,000.00
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．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	45,000,000.00				123,264,500.41				18,870,605.52		138,111,980.83	8,607,771.26	333,854,858.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2014年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				11,999,824.84		83,388,427.98		263,652,753.23
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、本年年初余额	45,000,000.00				123,264,500.41				11,999,824.84		83,388,427.98		263,652,753.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									5,426,262.76		40,438,424.29	7,799,471.16	53,664,158.21
（一）综合收益总额											56,552,187.05	1,633,290.28	58,185,477.33
（二）所有者投入和减少资本												6,166,180.88	6,166,180.88
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												6,166,180.88	6,166,180.88
（三）利润分配									5,426,262.76		-16,113,762.76		-10,687,500.00
1．提取盈余公积									5,426,262.76		-5,426,262.76		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-10,687,500.00		-10,687,500.00
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．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	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60		123,826,852.27	7,799,471.16	317,316,911.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2013年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				5,743,449.69		38,044,327.18		212,052,277.28
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、本年年初余额	45,000,000.00				123,264,500.41				5,743,449.69		38,044,327.18		212,052,277.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,256,375.15		45,344,100.80		51,600,475.95
（一）综合收益总额											59,475,475.95		59,475,475.95
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									6,256,375.15		-14,131,375.15		-7,875,000.00
1．提取盈余公积									6,256,375.15		-6,256,375.15		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配											-7,875,000.00		-7,875,000.00
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．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	45,000,000.00				123,264,500.41				11,999,824.84		83,388,427.98		263,652,753.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司
合并所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2012年度											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	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	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15,200,000.00				211,378.89				8,339,386.50		105,928,385.65	3,787,443.93	133,466,594.97
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、本年年初余额	15,200,000.00				211,378.89				8,339,386.50		105,928,385.65	3,787,443.93	133,466,594.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	29,800,000.00				123,053,121.52				-2,595,936.81		-67,884,058.47	-3,787,443.93	78,585,682.31
（一）综合收益总额											52,566,456.13	-1,423,200.79	51,143,255.34
（二）所有者投入和减少资本	29,800,000.00											-2,357,573.03	27,442,426.97
1．股东投入的普通股	29,800,000.00												29,800,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他												-2,357,573.03	-2,357,573.03
（三）利润分配									5,743,449.69		-5,743,449.69		
1．提取盈余公积									5,743,449.69		-5,743,449.69		
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转					123,053,121.52				-8,346,056.61		-114,707,064.91		
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．其他					123,053,121.52				-8,346,056.61		-114,707,064.91		
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他									6,670.11			-6,670.11	
四、本期期末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				5,743,449.69		38,044,327.18		212,052,277.28

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

苏州设计研究院股份有限公司
2012 年度至 2015 年 1-6 月
财务报表附注
（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

苏州设计研究院股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身系苏州市建筑设计研究院有限责任公司（以下简称“苏州有限”）。系于 2001 年 10 月 22 日根据苏州市科学技术局、苏州市人事局、苏州市机构编制委员会办公室和苏州市经济体制改革办公室等四部门下发的“关于同意苏州市建筑设计研究院改制方案的批复”苏科市（2001）208 号批准由苏州市建筑设计研究院改制成为的有限责任公司。

2002 年 5 月 20 日，苏州设计院改制职工出资受让了原苏州市建筑设计研究院净资产。2002 年 7 月 31 日经江苏省苏州市工商行政管理局批准，由宋希民等 30 位股东和工会（职工持股会）共同组建设立。成立时注册资本为 508 万元，经苏州开诚会计师事务所验证，并由其于 2002 年 7 月 29 日出具了苏开会验内字（2002）第 153 号验资报告。

2004 年 9 月 25 日，苏州有限股东会通过有关增资的决议，公司注册资本增加至 1,520 万元。2005 年 8 月 30 日，苏州开诚出具《验资报告》（苏开会验内【2005】第 223 号）对增资情况予以验证。2005 年 9 月 7 日，苏州有限就增资事宜办理变更登记手续。

2012 年 1 月 1 日，苏州有限职工股东戴雅萍等 87 人共同出资设立苏州赛德投资管理股份有限公司（以下简称“赛德投资”）。2012 年 1 月 18 日，苏州有限股东会通过决议，同意赛德投资对苏州有限货币增资 2,980 万元，注册资本增至 4,500 万元。2012 年 1 月 19 日，苏州元融会计师事务所出具《验资报告》（元融会验字【2012】第 002 号）,对增资情况予以验证。2012 年 1 月 19 日，苏州有限就增资事宜在江苏省苏州工业园区工商行政管理局办理了变更登记手续。

2012 年 5 月 3 日，苏州有限职工持股会解散后的全部 71 名会员、17 位自然人股东及赛德投资作为发起人共同签署《苏州市建筑设计研究院有限责任公司变更设立为苏州设计研究院股份有限公司的发起人协议》，约定共同发起设立苏州设计研究院股份有限公司，各发起人按原持有苏州有限的权益比例变更为对股份公司的持股数额和股份比例。2012 年 5 月 31 日，经江苏省工商行政管理局核准，苏州有限以 2012 年 2 月 29 日经审计后的净资产 168,053,121.52 元为依据折股，折合股份 4,500 万股，每股面值 1 元，注册资本计人民币 4,500.00 万元，整体变更为股份有限公司，公司名称变更为“苏州设计研究院股份有限公司”。

截至 2015 年 6 月 30 日，公司注册资本为 4,500.00 万元，经营范围：建筑工程及相应的工程咨询和装饰设计，智能建筑（系统工程设计），建筑工程勘察，土建设计、电力（变电工程设计）、市政工程（道路、桥隧、排水设计）、园林工程设计及工程总承包，轨道交通设计；从事建筑学、土木工程的技术研究、开发、转让、建筑监理（乙级）；晒图、模型制作、提供建筑学、土木工程建设方面的技术咨询、电算工程测试服务。（以上项目涉及资质的凭资质证书经营）

本公司的实际控制人为戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春等 7 位自然人股东（一致行动人）。公司的企业法人营业执照注册号：320500000030223。

注册地址：苏州工业园区星海街 9 号。

(二) 合并财务报表范围

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元）

（1） 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

2012 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
赛德设计（昆山）有限公司	全资子公司	苇城南路 505 号新江南大厦 3 楼	服务业	200.00	建筑工程及相应工程咨询和装饰设计，智能建筑系统工程设计、人防工程设计、土建工程设计、水电工程设计、市政工程（道路、桥隧、排水）设计，风景园林工程设计及工程总承包；从事建筑学、土木工程的技术研究、开发、转让及晒图、模型制作；提供建筑学、土木工程建设方面的技术咨询；电算工程测试服务	200.00		100.00	100.00	是			

2013 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
赛德设计（昆山）有限公司	全资子公司	苇城南路 505 号新江南大厦 3 楼	服务业	200.00	建筑工程及相应工程咨询和装饰设计，智能建筑系统工程设计、人防工程设计、土建工程设计、水电工程设计、市政工程（道路、桥隧、排水）设计，风景园林工程设计及工程总承包；从事建筑学、土木工程的技术研究、开发、转让及晒图、模型制作；提供建筑学、土木工程建设方面的技术咨询；电算工程测试服务	200.00		100.00	100.00	是			

2014 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
赛德设计（昆山）有限公司	全资子公司	苇城南路 505 号新江南大厦 3 楼	服务业	200.00	建筑工程及相应工程咨询和装饰设计，智能建筑系统工程设计、人防工程设计、土建工程设计、水电工程设计、市政工程（道路、桥隧、排水）设计，风景园林工程设计及工程总承包；从事建筑学、土木工程的技术研究、开发、转让及晒图、模型制作；提供建筑学、土木工程建设方面的技术咨询；电算工程测试服务	200.00		100.00	100.00	是			
江苏赛德建筑节能工程有限公司	全资子公司	苏州高新区科灵路 78 号	服务业	2,500.00	绿色节能建筑工程咨询、规划、设计；建筑工程承包、施工、检测、试验、咨询；建筑物、构造物改造和加固专业技术咨询、设计、施工；生态环境工程（园林绿化、室内外装饰）设计、施工；工程质量检测、环境检测；上述工程技术、产品技术、建筑工程发展策略和评估方法研究、开发应用、咨询服务；建筑节能工程、环保工程、建筑智能化工程设计、研发、技术转让、技术咨询和技术服务；建筑节能材料、节能设备、机电设备、空调设备研发、销售、安装及维修服务；监控产品研发。	1,800.00		100.00	100.00	是			

2015 年 1-6 月：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏赛德建筑节能工程有限公司	全资子公司	苏州高新区科灵路 78 号	服务业	2,500.00	绿色节能建筑工程咨询、规划、设计；建筑工程承包、施工、检测、试验、咨询；建筑物、构造物改造和加固专业技术咨询、设计、施工；生态环境工程（园林绿化、室内外装饰）设计、施工；工程质量检测、环境检测；上述工程技术、产品技术、建筑工程发展策略和评估方法研究、开发应用、咨询服务；建筑节能工程、环保工程、建筑智能化工程设计、研发、技术转让、技术咨询和技术服务；建筑节能材料、节能设备、机电设备、空调设备研发、销售、安装及维修服务；监控产品研发。	2,000.00		100.00	100.00	是			

2、 通过同一控制下企业合并取得的子公司

2012 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州德信设计有限公司	全资子公司	苏州工业园区娄葑镇扬贤路 188 号	服务业	1,175.80	土建设计、市政工程设计；工程咨询、商务信息咨询、工程管理咨询。	1,175.80		100.00	100.00	是			

注：2012 年 1 月经江苏省苏州工业园区工商行政管理局出具公司变更【2012】第 01160006 号，准予苏州赛德设计有限公司更名为苏州德信设计有限公司。

2013 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州德信设计有限公司	全资子公司	苏州工业园区娄葑镇扬贤路 188 号	服务业	1,175.80	土建设计、市政工程设计；工程咨询、商务信息咨询、工程管理咨询。	1,175.80		100.00	100.00	是			

3、 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

2014 年度：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（单位：元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州中正工程检测有限公司	控股孙公司	苏州市金阊区洋南路 30 号	服务业	1,200.00	工程检测	1,500.00		60.00	60.00	是	7,799,471.16		

2015 年 1-6 月：

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益（单位：元）	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
苏州中正工程检测有限公司	控股孙公司	苏州市金阊区洋南路 30 号	服务业	1,200.00	工程检测	1,500.00		60.00	60.00	是	8,607,771.26		

（2） 合并范围发生变更的说明

2012 年度：

与上年相比本年无新增合并单位。

与上年相比本年减少合并单位 7 家，分别为：苏州赛德建筑装饰有限公司、苏州赛德景观设计工程有限公司、苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司、苏州市绿色建筑工程设备有限公司、南京绿建新能源科技有限公司、上海赛亚达建筑规划设计有限公司和上海赛欧德投资咨询有限公司。

原因为：苏州赛德建筑装饰有限公司系 2012 年 2 月 10 日江苏省苏州工业园区工商行政管理局出具（05940075）公司注销[2012]第 02070002 号准予注销登记通知书予以工商注销；苏州赛德景观设计工程有限公司系 2012 年 2 月 10 日江苏省苏州工业园区工商行政管理局出具（05940075）公司注销[2012]第 02080001 号准予注销登记通知书予以工商注销；上海赛亚达建筑规划设计有限公司系 2012 年 9 月 26 日上海市工商行政管理局嘉定分局出具 NO.14000003201209260006 号准予注销登记通知书予以工商注销；上海赛欧德投资咨询有限公司系 2012 年 9 月 26 日上海市工商行政管理局嘉定分局出具 NO.14000003201209260007 号准予注销登记通知书予以工商注销；本年度转让公司持有的苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司 51%股权，苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司及其下属子公司苏州市绿色建筑工程设备有限公司、南京绿建新能源科技有限公司期末不再纳入合并报表范围。

2013 年度：

与上年相比本期无新增合并单位。

与上年相比本期无减少合并单位。

2014 年度：

与上年相比本期新增合并单位 2 家，分别为：江苏赛德建筑节能工程有限公司和苏州中正工程检测有限公司。

原因为：江苏赛德建筑节能工程有限公司为本年度新设子公司；苏州中正工程检测有限公司系江苏赛德建筑节能工程有限公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司。

与上年相比本年减少合并单位 1 家，为：苏州德信设计有限公司。

原因为：本期公司将子公司苏州德信设计有限公司吸收合并，子公司苏州德信设计有限公司予以注销。

2015 年 1-6 月：

与上年相比本期无新增合并单位。

与上年相比本期减少合并单位 1 家，为：赛德设计（昆山）有限公司。

原因为：赛德设计（昆山）有限公司系 2015 年 1 月 14 日苏州市昆山工商行政管理局出具（05831335zc_2）公司注销[2015]第 01080001 号准予注销登记通知书予以工商注销。

（3） 报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体的情况

2012 年度：

本期不再纳入合并范围的子公司

名　称	处置日净资产	期初至处置日净利润
苏州赛德建筑装饰有限公司	51.81	-0.15
苏州赛德景观设计工程有限公司	211.67	
苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司	337.48	-164.85
苏州市绿色建筑工程设备有限公司	78.65	-26.27
南京绿建新能源科技有限公司	218.08	-71.79
上海赛亚达建筑规划设计有限公司	241.33	-28.82
上海赛欧德投资咨询有限公司	101.56	6.31

2014 年度：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
江苏赛德建筑节能工程有限公司	1,585.66	-214.34
苏州中正工程检测有限公司	1,949.87	408.32

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
苏州德信设计有限公司	1,498.58	206.71

2015 年 1-6 月：

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
赛德设计（昆山）有限公司	-960.34	-4.97

（4） 报告期内无发生同一控制下企业合并。

（5） 报告期出售丧失控制权的股权而减少子公司情况

2012 年度：

子公司名称	出售日	损益确认方法
苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司	2012 年 6 月 29 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。
苏州市绿色建筑工程设备有限公司	2012 年 6 月 29 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。
南京绿建新能源科技有限公司	2012 年 6 月 29 日	处置价款减去按原持股比例计算的应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，在本公司合并财务报表中确认为当期投资收益。

注：苏州市绿色建筑工程设备有限公司和南京绿建新能源科技有限公司系苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司的子公司。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

本公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额超过 200 万元（不含 200 万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	合并范围内的应收账款和其他应收款

确定组合的依据	
组合 2	单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	期末单独测试未发生减值的不计提坏账准备
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账　龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1－2 年	20	20
2－3 年	60	60
3－4 年	80	80
4－5 年	100	100
5 年以上	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，

以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注"四、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法"和"四、(六)合并财务报表的编制方法"中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

(十三) 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－出租用建筑物按 20 年预计使用年限、5%残值率计提折旧，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十四) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	5-10	5	9.50-19.00

运输设备	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
固定资产装修	5		20.00
其他设备	5	5	19.00

(十五) 在建工程

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

(十六) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十七) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
软件	10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	10 年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
土地使用权	40-50 年	根据土地使用年限

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

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十八) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修工程、其他长期待摊费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

项目名称	摊销期限	依据
装修工程	5 年	预计可使用年限
其他长期待摊费用	2-5 年	合同约定年限

(二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十一) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本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缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 收入

公司主营业务包括建筑设计、工程检测及其他，具体收入确认方法如下：

（1）建筑设计

①收入核算方式

公司采用完工百分比法确认建筑设计收入。公司建立了设计项目《工作量时序控制管理制度》，通过横向划分业务模块、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量，能够较为准确的统计工作量进度，符合公司的业务实质，是资产负债表日最接近实际完工程度的完工比例。

资产负债表日，公司依据所取得的内控证据，遵照上述《工作量时序控制管理制度》，计算设计项目的工作量实际完工进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确

认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认；少量未达到客户确认标准的工作量随着完工进度的推进在期后达到客户确认标准时均能得到客户确认。公司根据设计合同的约定，认为设计收入能够可靠计量，相关经济利益能够流入企业，不存在不确定性风险。

②成本核算方式

建筑设计业务成本构成主要包括人工成本、合作设计支出、效果图及材料成本、差旅及办公费用、折旧及其他成本。其中，人工成本包括固定薪酬和项目奖金。公司根据《成本费用核算管理制度》，计提各项项目成本，具体方式如下：

固定薪酬：公司根据《薪酬福利管理制度》等内部管理文件，量化设置不同的岗位等级，根据设计师的工作年限、责任大小、工作难易、技术高低及完成任务和考核情况等因素进行岗位定级，确定固定薪酬标准，按月计提并发放。资产负债表日，根据各设计项目的工作量权重分摊至各设计项目。

项目奖金：公司遵照《薪酬福利管理制度》、《奖金分配制度》等管理规定，根据资产负债表日各设计项目的工作量完成进度，计提项目奖金，并直接计入相应设计项目成本。

合作设计支出：在实际发生时直接计入并归集至相应项目成本。

效果图及材料成本、差旅及办公费用、折旧及其他成本：在实际发生时直接计入成本。资产负债表日，根据各设计项目的工作量权重分摊至各设计项目。

资产负债表日，公司以设计项目工作量实际完工进度为基准，确认项目收入和成本，能够保证收入和成本完全配比，能够提供真实、准确、完整、及时的财务信息。

（2）工程检测

公司工程检测业务的具体业务流程通常为签订业务合同、提交检测报告。工程检测业务在提交检测报告并经委托方确认后按合同金额确认收入。

(二十三) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十五) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十六) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行财政部于 2014 年修订及新颁布的准则

本公司已执行财政部于 2014 年颁布的下列新的及修订的企业会计准则：

《企业会计准则—基本准则》（修订）、

《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、

《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、

《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、

《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、

《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、

《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、

《企业会计准则第 40 号——合营安排》、

《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》。

本公司执行上述企业会计准则的主要影响如下：

① 执行《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）将本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的投资从长期股权投资中分类至可供出售金融资产核算，并进行了追溯调整。

② 执行《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）

本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）将本公司递延收益项目从其他非流动负债中重分类至递延收益予以列报，并进行了追溯调整。

（2）本报告期公司无其他重要会计政策变更。

2、 本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

1、 苏州设计研究院股份有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%	3%、6%	3%、6%	
营业税	按应税营业收入计征	5%	5%	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%	15%	15%

2、 苏州德信设计有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	按应税营业收入计征		5%	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征		7%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征		25%	25%	25%

3、 赛德设计（昆山）有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税		3%	3%	3%
营业税	按应税营业收入计征		5%	5%	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征		5%	5%	5%
企业所得税	按应纳税所得额计征		25%	25%	25%

4、 苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税				3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计征				25%

5、 苏州市绿色建筑工程设备有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税				17%
营业税	按应税营业收入计征				3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				7%
企业所得税	按应纳税所得额计征				25%

6、 南京绿建新能源科技有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税				3%
营业税	按应税营业收入计征				5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				7%
企业所得税	按应纳税所得额计征				25%

7、 江苏赛德建筑节能工程有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按应税营业收入计征	3%	3%		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%		
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%		

8、 苏州中正工程检测有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%	6%		
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%	7%		
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%	25%		

9、 苏州赛德景观设计工程有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	按应税营业收入计征				5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				5%
企业所得税	按应纳税所得额计征				25%

10、 苏州赛德建筑装饰有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	按应税营业收入计征				5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				5%
企业所得税	按应纳税所得额计征				25%

11、 上海赛亚达建筑规划设计有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	按应税营业收入计征				5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				1%
企业所得税	核定征收、按应纳税所得额计征				核定征收

12、 上海赛欧德投资咨询有限公司

税 种	计税依据	税率			
		2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	按应税营业收入计征				5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征				1%
企业所得税	按应纳税所得额计征				25%

(二) 税收优惠

1、 子公司苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司根据《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新、发展高科技、实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》（财税字[1999]273 号），报经江苏省技术市场管理办公室认定 ZX2011-102-1 等合同为自然科学技术开发合同，报告期免征营业税。

2、 2014 年 10 月 31 日，公司取得了江苏省科学科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年，证书编号 GF201432001235。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2014 年、2015 年以及 2016 年本公司适用的企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金												
人民币			104,008.02			122,716.22			35,757.76			19,464.63
小计			104,008.02			122,716.22			35,757.76			19,464.63
银行存款												
人民币			160,206,365.21			190,945,032.91			173,083,467.99			124,123,764.11
小计			160,206,365.21			190,945,032.91			173,083,467.99			124,123,764.11
其他货币资金												
人民币			2,118,774.00			1,528,633.00						
小计			2,118,774.00			1,528,633.00						
合 计			162,429,147.23			192,596,382.13			173,119,225.75			124,143,228.74

其中受限制的货币资金明细如下：

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
保函保证金	2,118,774.00	1,528,633.00		

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
银行承兑汇票	3,102,000.00	2,576,074.89	100,000.00	1,000,000.00

2、 期末公司无已质押的应收票据。

3、 截至 2015 年 6 月末，已背书未到期的票据金额为 2,100,000.00 元。

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种 类	2015.06.30				2014.12.31				2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款																
按组合计提坏账准备的应收账款	86,550,391.26	99.26	12,053,306.81	13.93	70,145,625.81	99.09	8,540,329.10	12.18	45,220,449.71	99.25	4,807,168.51	10.63	45,112,607.68	99.25	3,862,855.04	8.56
组合 1																
组合 2	86,550,391.26	99.26	12,053,306.81	13.93	70,145,625.81	99.09	8,540,329.10	12.18	45,220,449.71	99.25	4,807,168.51	10.63	45,112,607.68	99.25	3,862,855.04	8.56
组合小计	86,550,391.26	99.26	12,053,306.81	13.93	70,145,625.81	99.09	8,540,329.10	12.18	45,220,449.71	99.25	4,807,168.51	10.63	45,112,607.68	99.25	3,862,855.04	8.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	642,111.60	0.74	642,111.60	100.00	642,111.60	0.91	642,111.60	100.00	339,441.00	0.75	339,441.00	100.00	339,441.00	0.75	339,441.00	100.00
合 计	87,192,502.86	100.00	12,695,418.41		70,787,737.41	100.00	9,182,440.70		45,559,890.71	100.00	5,146,609.51		45,452,048.68	100.00	4,202,296.04	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例(%)		金额	比例（%）		金额	比例(%)	
1 年以内	69,654,502.49	80.47	3,482,725.12	57,143,668.85	81.47	2,857,183.44	33,857,244.76	74.87	1,692,862.24	40,844,394.00	90.54	2,042,219.70
1—2 年	6,937,051.75	8.02	1,387,410.35	5,929,090.66	8.45	1,185,818.14	9,845,124.60	21.77	1,969,024.92	2,392,576.13	5.30	478,515.23
2—3 年	5,253,869.67	6.07	3,152,321.79	6,290,971.95	8.97	3,774,583.17	718,013.00	1.59	430,807.80	1,205,735.60	2.67	723,441.36
3—4 年	3,557,603.00	4.11	2,883,485.20	295,750.00	0.42	236,600.00	427,969.00	0.95	342,375.20	256,116.00	0.57	204,892.80
4—5 年	516,719.00	0.60	516,719.00	427,969.00	0.61	427,969.00	6,566.00	0.01	6,566.00	332,602.35	0.74	332,602.35
5 年以上	630,645.35	0.73	630,645.35	58,175.35	0.08	58,175.35	365,532.35	0.81	365,532.35	81,183.60	0.18	81,183.60
合 计	86,550,391.26	100.00	12,053,306.81	70,145,625.81	100.00	8,540,329.10	45,220,449.71	100.00	4,807,168.51	45,112,607.68	100.00	3,862,855.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

2015 年 06 月 30 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州太湖新天地旅游发展有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州市市级机关事务管理局	65,000.00	65,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
昆山淀山湖镇资产经营有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
上海非同建筑设计有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州工业园区商业旅游发展有限公司	29,965.00	29,965.00	100.00%	预计无法收回
必佳乐（苏州工业园区）纺织机械有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
苏州隆兴置业有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州太湖旅业发展有限公司	13,822.60	13,822.60	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	20,991.00	20,991.00	100.00%	预计无法收回
合　计	642,111.60	642,111.60		

2014 年 12 月 31 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州太湖新天地旅游发展有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州市市级机关事务管理局	65,000.00	65,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
昆山淀山湖镇资产经营有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
上海非同建筑设计有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州工业园区商业旅游发展有限公司	29,965.00	29,965.00	100.00%	预计无法收回
必佳乐（苏州工业园区）纺织机械有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
苏州隆兴置业有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州太湖旅业发展有限公司	13,822.60	13,822.60	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	20,991.00	20,991.00	100.00%	预计无法收回
合　计	642,111.60	642,111.60		

2013 年 12 月 31 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
福建大世界华夏房地产有限公司	56,000.00	56,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	24,108.00	24,108.00	100.00%	预计无法收回
合　计	339,441.00	339,441.00		

2012 年 12 月 31 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
福建大世界华夏房地产有限公司	56,000.00	56,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	24,108.00	24,108.00	100.00%	预计无法收回
合　计	339,441.00	339,441.00		

2、 本报告期应收账款中无应收关联方款项。

3、 本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 应收账款中欠款金额前五名情况

2015 年 06 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州市轨道交通集团有限公司	客户	3,065,292.64	2 年以内	3.52
苏州蓝光置业有限公司	客户	2,004,759.08	1 年以内	2.30
苏州华丽家族置业投资有限公司	客户	1,980,112.43	1 年以内	2.27
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,684,400.00	3-4 年	1.93
苏州西部生态城发展有限公司	客户	1,456,900.00	1 年以内	1.67
合 计		10,191,464.15		11.69

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州市轨道交通集团有限公司	客户	3,835,198.64	1 年以内	5.42
苏州豪城建屋置业有限公司	客户	3,603,811.32	1 年以内	5.09
江苏中大地产集团有限公司	客户	2,826,501.55	3 年以内	3.99
苏州苏鸿投资发展有限公司	客户	1,993,600.00	1 年以内	2.82
苏州溪江实业发展有限公司	客户	1,828,343.26	2 年以内	2.58
合 计		14,087,454.77		19.90

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大丰市城东新区管委会	客户	2,500,320.00	1 年以内	5.49
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,872,400.00	1-2 年	4.11
苏州工业园区教育发展投资有限公司	客户	1,871,622.64	2 年以内	4.11
江苏中大地产集团有限公司	客户	1,775,896.00	2 年以内	3.90
苏州晶汇置业有限公司	客户	1,769,202.00	1 年以内	3.88
合 计		9,789,440.64		21.49

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
泰州市新泰建设发展有限公司	客户	2,158,440.00	1 年以内	4.75
苏州工业园区教育发展投资有限公司	客户	1,898,000.00	1 年以内	4.18
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,872,400.00	1 年以内	4.12
苏州吴中旅游发展有限公司	客户	1,063,400.00	1 年以内	2.34
上海绿地集团淮安置业有限公司	客户	1,043,072.00	1 年以内	2.29
合　　计		8,035,312.00		17.68

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账　龄	2015.06.30		2014.12.31		2013.12.31		2012.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	8,290,050.26	99.51	767,472.78	94.93	469,840.00	76.85	1,109,060.50	91.44
1 至 2 年					41,600.00	6.80	103,862.50	8.56
2 至 3 年	41,000.00	0.49	41,000.00	5.07	100,000.00	16.35		
合　计	8,331,050.26	100.00	808,472.78	100.00	611,440.00	100.00	1,212,923.00	100.00

2、 预付款项金额较大的单位情况

2015 年 06 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
上海贵游实业有限公司	非关联方	899,424.00	1 年以内	预付采购款
苏州赛尔装饰工程有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	预付装修款
上海国际招标有限公司	非关联方	500,686.00	1 年以内	预付设计费
杭州源牌环境科技有限公司	非关联方	430,000.00	1 年以内	预付采购款
苏州市三杉塑料电器有限公司	非关联方	417,808.80	1 年以内	预付房租费
合　计		3,047,918.80		

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
苏州源创管理咨询有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	预付培训辅导费
中国石油化工股份有限公司苏州分公司	非关联方	250,000.00	1 年以内	预付加油卡费
合　计		550,000.00		

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
昆山乐成置业有限公司	非关联方	282,240.00	1 年以内	预付房租
中国石油化工股份有限公司苏州分公司	非关联方	120,000.00	1 年以内	预付加油卡费
苏州金贯投资发展有限公司	非关联方	100,000.00	2-3 年	预付咨询服务费
合　计		502,240.00		

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	未结算原因
苏州雅联家具有限公司	非关联方	438,758.00	1 年以内	预付家具款
昆山乐成置业有限公司	非关联方	390,112.50	1 年以内	预付房租
永安财产保险股份有限公司	非关联方	232,800.00	1 年以内	预付保费
合　计		1,061,670.50		

3、　本报告期无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、　本报告期预付账款中无欠关联方款项。

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种 类	2015.06.30				2014.12.31				2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款																
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,217,000.71	100.00	642,227.50	12.31	4,469,659.55	100.00	542,626.85	12.14	4,279,078.72	100.00	541,303.94	12.65	3,786,434.92	100.00	285,821.75	7.55
组合 1																
组合 2	5,217,000.71	100.00	642,227.50	12.31	4,469,659.55	100.00	542,626.85	12.14	4,279,078.72	100.00	541,303.94	12.65	3,786,434.92	100.00	285,821.75	7.55
组合小计	5,217,000.71	100.00	642,227.50	12.31	4,469,659.55	100.00	542,626.85	12.14	4,279,078.72	100.00	541,303.94	12.65	3,786,434.92	100.00	285,821.75	7.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款																
合 计	5,217,000.71	100.00	642,227.50	12.31	4,469,659.55	100.00	542,626.85		4,279,078.72	100.00	541,303.94		3,786,434.92	100.00	285,821.75	

其他应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	3,541,150.90	67.88	177,057.54	3,835,367.09	85.80	191,768.36	2,230,078.72	52.12	111,503.94	3,276,434.92	86.53	163,821.75
1－2 年	1,415,849.81	27.14	283,169.96	224,292.46	5.02	44,858.49	1,999,000.00	46.72	399,800.00	460,000.00	12.15	92,000.00
2－3 年	130,000.00	2.49	78,000.00	260,000.00	5.82	156,000.00	50,000.00	1.16	30,000.00	50,000.00	1.32	30,000.00
3－4 年	130,000.00	2.49	104,000.00									
4－5 年				150,000.00	3.36	150,000.00						
5 年以上												
合 计	5,217,000.71	100.00	642,227.50	4,469,659.55	100.00	542,626.85	4,279,078.72	100.00	541,303.94	3,786,434.92	100.00	285,821.75

2、 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回，或在报告期收回或转回比例较大的其他应收款情况无。

3、 本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、 其他应收款金额较大的单位情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州吴中万达广场投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	19.17	履约保证金
苏州市建设工程交易中心	非关联方	902,100.00	3 年以内	17.29	投标保证金
苏州市吴江区建筑业协会	非关联方	350,000.00	1 年以内	6.71	保证金
合 计		2,252,100.00		43.17	

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州吴中万达广场投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	22.37	履约保证金
滁州市招标采购交易中心	非关联方	561,000.00	1 年以内	12.55	投标保证金
苏州市建设工程交易中心	非关联方	560,000.00	3 年以内	12.53	投标保证金
合 计		2,121,000.00		47.45	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
江苏新城冷气有限公司	非关联方	1,780,000.00	1-2 年	41.60	股权转让款
苏州市建设工程交易中心	非关联方	664,000.00	1 年以内	15.52	投标保证金
合 计		2,444,000.00		57.12	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
江苏新城冷气有限公司	非关联方	1,780,000.00	1 年以内	47.01	股权转让款
苏州市建设工程交易中心	非关联方	663,000.00	1 年以内	17.51	投标保证金
合 计		2,443,000.00		64.52	

5、 本报告期其他应收款中无应收关联方账款情况。

(六) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项 目	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具												
可供出售权益工具	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
其中：按公允价值计量												
按成本计量	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
合 计	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

2015 年 6 月 30 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
苏州银行股份有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00					0.33	2,000,000.00

2014 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
苏州银行股份有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00					0.33	2,000,000.00

2013 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
苏州银行股份有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00					0.33	2,000,004.00

2012 年 12 月 31 日

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
苏州银行股份有限公司	52,000,000.00			52,000,000.00					0.33	1,500,000.00

(七) 投资性房地产

项　目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
1．账面原值合计	9,542,153.85		9,542,153.85	
（1）房屋、建筑物	7,129,320.38		7,129,320.38	
（2）土地使用权	2,412,833.47		2,412,833.47	
2．累计折旧和累计摊销合计	416,311.68	69,213.94	485,525.62	
（1）房屋、建筑物	299,911.12	51,458.79	351,369.91	
（2）土地使用权	116,400.56	17,755.15	134,155.71	
3．投资性房地产净值合计	9,125,842.17		9,125,842.17	
（1）房屋、建筑物	6,829,409.26		6,829,409.26	
（2）土地使用权	2,296,432.91		2,296,432.91	
4．投资性房地产减值准备累计金额合计				
（1）房屋、建筑物				
（2）土地使用权				
5．投资性房地产账面价值合计	9,125,842.17		9,125,842.17	
（1）房屋、建筑物	6,829,409.26		6,829,409.26	
（2）土地使用权	2,296,432.91		2,296,432.91	

2012 年 10 月投资性房地产全部转换为自用房地产，减少投资性房地产原值 9,542,153.85 元，减少累计折旧和摊销 485,525.62 元。

2012 年折旧和摊销金额为 69,213.94 元。

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1．账面原值合计		8,170,501.00		8,170,501.00
（1）房屋、建筑物		8,170,501.00		8,170,501.00
（2）土地使用权				
2．累计折旧和累计摊销合计				
（1）房屋、建筑物				
（2）土地使用权				
3．投资性房地产净值合计		8,170,501.00		8,170,501.00
（1）房屋、建筑物		8,170,501.00		8,170,501.00
（2）土地使用权				
4．投资性房地产减值准备累计金额合计				
（1）房屋、建筑物				

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
（2）土地使用权				
5．投资性房地产账面价值合计		8,170,501.00		8,170,501.00
（1）房屋、建筑物		8,170,501.00		8,170,501.00
（2）土地使用权				

2013 年本公司从苏州华丽家族置业投资有限公司购买房屋一套，购买价款及税金合计 8,170,501.00 元，本公司用应收苏州华丽家族置业投资有限公司和苏州地福房地产开发有限公司的设计费合计 5,432,340.85 元抵偿购买房屋的部分款项，抵偿后剩余部分购房款公司用货币资金支付。

项　目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1．账面原值合计	8,170,501.00			8,170,501.00
（1）房屋、建筑物	8,170,501.00			8,170,501.00
（2）土地使用权				
2．累计折旧和累计摊销合计		388,098.48		388,098.48
（1）房屋、建筑物		388,098.48		388,098.48
（2）土地使用权				
3．投资性房地产净值合计	8,170,501.00		388,098.48	7,782,402.52
（1）房屋、建筑物	8,170,501.00		388,098.48	7,782,402.52
（2）土地使用权				
4．投资性房地产减值准备累计金额合计				
（1）房屋、建筑物				
（2）土地使用权				
5．投资性房地产账面价值合计	8,170,501.00		388,098.48	7,782,402.52
（1）房屋、建筑物	8,170,501.00		388,098.48	7,782,402.52
（2）土地使用权				

2014 年度折旧和摊销金额为 388,098.48 元。

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
1．账面原值合计	8,170,501.00			8,170,501.00
（1）房屋、建筑物	8,170,501.00			8,170,501.00
（2）土地使用权				

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
2．累计折旧和累计摊销合计	388,098.48	194,049.24		582,147.72
（1）房屋、建筑物	388,098.48	194,049.24		582,147.72
（2）土地使用权				
3．投资性房地产净值合计	7,782,402.52		194,049.24	7,588,353.28
（1）房屋、建筑物	7,782,402.52		194,049.24	7,588,353.28
（2）土地使用权				
4．投资性房地产减值准备累计金额合计				
（1）房屋、建筑物				
（2）土地使用权				
5．投资性房地产账面价值合计	7,782,402.52		194,049.24	7,588,353.28
（1）房屋、建筑物	7,782,402.52		194,049.24	7,588,353.28
（2）土地使用权				

2015 年 1-6 月折旧和摊销金额为 194,049.24 元。

(八) 固定资产

项　目	2011.12.31	本期增加		本期减少	2012.12.31
一、账面原值合计：	56,297,652.92		11,630,579.05	1,903,167.78	66,025,064.19
其中：房屋及建筑物	27,186,767.57		7,801,320.38		34,988,087.95
电子设备	5,093,262.83		702,099.00	372,197.46	5,423,164.37
运输工具	6,193,212.00		1,596,182.00	399,076.00	7,390,318.00
固定资产装修	16,053,842.20		1,441,377.67	703,000.00	16,792,219.87
其他设备	1,770,568.32		89,600.00	428,894.32	1,431,274.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	13,164,622.05	431,536.58	6,007,211.28	1,050,424.88	18,552,945.03
其中：房屋及建筑物	1,143,673.39	351,369.91	790,037.40		2,285,080.70
电子设备	2,696,039.39		701,362.42	267,548.83	3,129,852.98
运输工具	3,209,265.21		938,207.68	379,122.20	3,768,350.69
固定资产装修	5,134,413.72	80,166.67	3,436,003.83	292,916.75	8,357,667.47
其他设备	981,230.34		141,599.95	110,837.10	1,011,993.19
三、固定资产账面净值合计	43,133,030.87				47,472,119.16
其中：房屋及建筑物	26,043,094.18				32,703,007.25
电子设备	2,397,223.44				2,293,311.39

项　目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
运输工具	2,983,946.79			3,621,967.31
固定资产装修	10,919,428.48			8,434,552.40
其他设备	789,337.98			419,280.81
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
电子设备				
运输工具				
固定资产装修				
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	43,133,030.87			47,472,119.16
其中：房屋及建筑物	26,043,094.18			32,703,007.25
电子设备	2,397,223.44			2,293,311.39
运输工具	2,983,946.79			3,621,967.31
固定资产装修	10,919,428.48			8,434,552.40
其他设备	789,337.98			419,280.81

2012 年折旧额 6,007,211.28 元。

2012 年投资性房地产全部转为自用，增加固定资产原值 7,129,320.38 元，增加累计折旧 351,369.91 元。

2012 年公司与原所属子公司苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司（已于 2012 年股权转让，不再纳入合并范围）内部交易抵消的固定资产恢复，增加固定资产原值 185,000.00 元，增加累计折旧 80,166.67 元，增加投资收益 104,833.33 元。

项　目	2012.12.31	本期增加		本期减少	2013.12.31
一、账面原值合计：	66,025,064.19	10,703,020.32		404,506.37	76,323,578.14
其中：房屋及建筑物	34,988,087.95				34,988,087.95
电子设备	5,423,164.37	1,534,851.20		404,506.37	6,553,509.20
运输工具	7,390,318.00	5,229,110.99			12,619,428.99
固定资产装修	16,792,219.87	3,596,719.71			20,388,939.58
其他设备	1,431,274.00	342,338.42			1,773,612.42
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	18,552,945.03		7,236,258.51	384,281.05	25,404,922.49
其中：房屋及建筑物	2,285,080.70		852,696.19		3,137,776.89

项　目	2012.12.31	本期增加		本期减少	2013.12.31
电子设备	3,129,852.98		778,281.83	384,281.05	3,523,853.76
运输工具	3,768,350.69		1,618,729.99		5,387,080.68
固定资产装修	8,357,667.47		3,854,043.68		12,211,711.15
其他设备	1,011,993.19		132,506.82		1,144,500.01
三、固定资产账面净值合计	47,472,119.16				50,918,655.65
其中：房屋及建筑物	32,703,007.25				31,850,311.06
电子设备	2,293,311.39				3,029,655.44
运输工具	3,621,967.31				7,232,348.31
固定资产装修	8,434,552.40				8,177,228.43
其他设备	419,280.81				629,112.41
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
电子设备					
运输工具					
固定资产装修					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	47,472,119.16				50,918,655.65
其中：房屋及建筑物	32,703,007.25				31,850,311.06
电子设备	2,293,311.39				3,029,655.44
运输工具	3,621,967.31				7,232,348.31
固定资产装修	8,434,552.40				8,177,228.43
其他设备	419,280.81				629,112.41

2013 年度折旧额 7,236,258.51 元。

项　目	2013.12.31	本期增加	合并范围变动增加	本期减少	2014.12.31
一、账面原值合计：	76,323,578.14	8,179,758.70	8,592,291.16	195,910.00	92,899,718.00
其中：房屋及建筑物	34,988,087.95				34,988,087.95
电子设备	6,553,509.20	1,153,888.24	547,549.55	195,910.00	8,059,036.99
运输工具	12,619,428.99	3,430,013.68	1,805,520.00		17,854,962.67
固定资产装修	20,388,939.58	3,178,849.84			23,567,789.42
机器设备		147,006.40	6,239,221.61		6,386,228.01
其他设备	1,773,612.42	270,000.54			2,043,612.96

项　目	2013.12.31	本期增加		合并范围变动增加	本期减少	2014.12.31
		本期新增	本期计提			
二、累计折旧合计：	25,404,922.49		9,086,991.92	4,204,635.23	186,114.50	38,510,435.14
其中：房屋及建筑物	3,137,776.89		841,830.22			3,979,607.11
电子设备	3,523,853.76		1,065,662.61	413,454.85	186,114.50	4,816,856.72
运输工具	5,387,080.68		2,185,474.91	690,331.50		8,262,887.09
固定资产装修	12,211,711.15		4,449,996.10			16,661,707.25
机器设备			368,840.46	3,100,848.88		3,469,689.34
其他设备	1,144,500.01		175,187.62			1,319,687.63
三、固定资产账面净值合计	50,918,655.65					54,389,282.86
其中：房屋及建筑物	31,850,311.06					31,008,480.84
电子设备	3,029,655.44					3,242,180.27
运输工具	7,232,348.31					9,592,075.58
固定资产装修	8,177,228.43					6,906,082.17
机器设备						2,916,538.67
其他设备	629,112.41					723,925.33
四、减值准备合计						
其中：房屋及建筑物						
电子设备						
运输工具						
固定资产装修						
其他设备						
机器设备						
五、固定资产账面价值合计	50,918,655.65					54,389,282.86
其中：房屋及建筑物	31,850,311.06					31,008,480.84
电子设备	3,029,655.44					3,242,180.27
运输工具	7,232,348.31					9,592,075.58
固定资产装修	8,177,228.43					6,906,082.17
机器设备						2,916,538.67
其他设备	629,112.41					723,925.33

2014 年度折旧额 9,086,991.92 元。

项　目	2014.12.31	本期增加		本期减少	2015.06.30
一、账面原值合计：	92,899,718.00		2,638,274.82	148,000.00	95,389,992.82
其中：房屋及建筑物	34,988,087.95				34,988,087.95
电子设备	8,059,036.99		75,033.56	148,000.00	7,986,070.55
运输工具	17,854,962.67		2,377,454.59		20,232,417.26
固定资产装修	23,567,789.42		89,580.00		23,657,369.42
机器设备	6,386,228.01		96,206.67		6,482,434.68
其他设备	2,043,612.96				2,043,612.96
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	38,510,435.14		4,514,146.43	132,398.19	42,892,183.38
其中：房屋及建筑物	3,979,607.11		415,482.12		4,395,089.23
电子设备	4,816,856.72		517,590.22	132,398.19	5,202,048.75
运输工具	8,262,887.09		1,326,708.58		9,589,595.67
固定资产装修	16,661,707.25		1,883,734.76		18,545,442.01
机器设备	3,469,689.34		263,290.09		3,732,979.43
其他设备	1,319,687.63		107,340.66		1,427,028.29
三、固定资产账面净值合计	54,389,282.86				52,497,809.44
其中：房屋及建筑物	31,008,480.84				30,592,998.72
电子设备	3,242,180.27				2,784,021.80
运输工具	9,592,075.58				10,642,821.59
固定资产装修	6,906,082.17				5,111,927.41
机器设备	2,916,538.67				2,749,455.25
其他设备	723,925.33				616,584.67
四、减值准备合计					
其中：房屋及建筑物					
电子设备					
运输工具					
固定资产装修					
机器设备					
其他设备					
五、固定资产账面价值合计	54,389,282.86				52,497,809.44
其中：房屋及建筑物	31,008,480.84				30,592,998.72

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
电子设备	3,242,180.27			2,784,021.80
运输工具	9,592,075.58			10,642,821.59
固定资产装修	6,906,082.17			5,111,927.41
机器设备	2,916,538.67			2,749,455.25
其他设备	723,925.33			616,584.67

2015 年 1-6 月折旧额 4,514,146.43 元。

(九) 无形资产

项　目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
1、账面原值合计	11,758,968.89	3,553,243.47	172,472.58	15,139,739.78
（1）软件	2,477,096.58	1,062,430.00	17 2,472.58	3,367,054.00
（2）专利权	80,835.00	77,980.00		158,815.00
（3）土地使用权	9,201,037.31	2,412,833.47		11,613,870.78
2、累计摊销合计	575,402.18	706,477.67	32,767.37	1,249,112.48
（1）软件	128,577.61	288,349.72	32,767.37	384,159.96
（2）专利权	2,945.66	11,380.62		14,326.28
（3）土地使用权	443,878.91	406,747.33		850,626.24
3、无形资产账面净值合计	11,183,566.71	3,553,243.47	846,182.88	13,890,627.30
（1）软件	2,348,518.97	1,062,430.00	428,054.93	2,982,894.04
（2）专利权	77,889.34	77,980.00	11,380.62	144,488.72
（3）土地使用权	8,757,158.40	2,412,833.47	406,747.33	10,763,244.54
4、减值准备合计				
（1）软件				
（2）专利权				
（3）土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	11,183,566.71	3,553,243.47	846,182.88	13,890,627.30
（1）软件	2,348,518.97	1,062,430.00	428,054.93	2,982,894.04
（2）专利权	77,889.34	77,980.00	11,380.62	144,488.72
（3）土地使用权	8,757,158.40	2,412,833.47	406,747.33	10,763,244.54

2012 年摊销额 572,321.96 元。

2012 年投资性房地产全部转为自用，增加无形资产原值 2,412,833.47 元，累计摊销 134,155.71 元。

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
1、账面原值合计	15,139,739.78	333,723.55		15,473,463.33
（1）软件	3,367,054.00	261,592.79		3,628,646.79
（2）专利权	158,815.00	72,130.76		230,945.76
（3）土地使用权	11,613,870.78			11,613,870.78
2、累计摊销合计	1,249,112.48	653,317.57		1,902,430.05
（1）软件	384,159.96	343,180.73		727,340.69
（2）专利权	14,326.28	19,790.07		34,116.35
（3）土地使用权	850,626.24	290,346.77		1,140,973.01
3、无形资产账面净值合计	13,890,627.30			13,571,033.28
（1）软件	2,982,894.04			2,901,306.10
（2）专利权	144,488.72			196,829.41
（3）土地使用权	10,763,244.54			10,472,897.77
4、减值准备合计				
（1）软件				
（2）专利权				
（3）土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	13,890,627.30			13,571,033.28
（1）软件	2,982,894.04			2,901,306.10
（2）专利权	144,488.72			196,829.41
（3）土地使用权	10,763,244.54			10,472,897.77

2013 年度摊销额 653,317.57 元。

项　目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
1、账面原值合计	15,473,463.33	2,078,041.62		17,551,504.95
（1）软件	3,628,646.79	2,056,198.89		5,684,845.68
（2）专利权	230,945.76	21,842.73		252,788.49
（3）土地使用权	11,613,870.78			11,613,870.78
2、累计摊销合计	1,902,430.05	801,328.33		2,703,758.38
（1）软件	727,340.69	487,375.72		1,214,716.41
（2）专利权	34,116.35	23,605.85		57,722.20
（3）土地使用权	1,140,973.01	290,346.76		1,431,319.77

项　目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
3、无形资产账面净值合计	13,571,033.28			14,847,746.57
（1）软件	2,901,306.10			4,470,129.27
（2）专利权	196,829.41			195,066.29
（3）土地使用权	10,472,897.77			10,182,551.01
4、减值准备合计				
（1）软件				
（2）专利权				
（3）土地使用权				
5、无形资产账面价值合计	13,571,033.28			14,847,746.57
（1）软件	2,901,306.10			4,470,129.27
（2）专利权	196,829.41			195,066.29
（3）土地使用权	10,472,897.77			10,182,551.01

2014 年度摊销额 801,328.33 元。

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
1、账面原值合计	17,551,504.95			17,551,504.95
（1）软件	5,684,845.68			5,684,845.68
（2）专利权	252,788.49			252,788.49
（3）土地使用权	11,613,870.78			11,613,870.78
2、累计摊销合计	2,703,758.38	441,877.68		3,145,636.06
（1）软件	1,214,716.41	284,242.26		1,498,958.67
（2）专利权	57,722.20	12,462.06		70,184.26
（3）土地使用权	1,431,319.77	145,173.36		1,576,493.13
3、无形资产账面净值合计	14,847,746.57			14,405,868.89
（1）软件	4,470,129.27			4,185,887.01
（2）专利权	195,066.29			182,604.23
（3）土地使用权	10,182,551.01			10,037,377.65
4、减值准备合计				
（1）软件				
（2）专利权				
（3）土地使用权				

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
5、无形资产账面价值合计	14,847,746.57			14,405,868.89
（1）软件	4,470,129.27			4,185,887.01
（2）专利权	195,066.29			182,604.23
（3）土地使用权	10,182,551.01			10,037,377.65

2015 年 1-6 月摊销额 441,877.68 元。

(十) 商誉

商誉账面价值

被投资单位名称	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31	期末减值准备
苏州中正工程检测有限公司		5,750,728.69		5,750,728.69	

商誉的计算过程：本公司子公司江苏赛德建筑节能工程有限公司本期支付人民币 15,000,000.00 元合并成本收购了苏州中正工程检测有限公司 60%的权益。合并成本超过按比例获得的苏州中正工程检测有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 5,750,728.69 元，确认为与苏州中正工程检测有限公司相关的商誉。

被投资单位名称	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30	期末减值准备
苏州中正工程检测有限公司	5,750,728.69			5,750,728.69	

(十一) 长期待摊费用

项 目	2011.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2012.12.31
装修费	460,571.43		178,285.72		282,285.71
合 计	460,571.43		178,285.72		282,285.71

项 目	2012.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2013.12.31
装修费	282,285.71	8,300.00	180,360.70		110,225.01
教育培训费		560,000.00	140,000.00		420,000.00
《世界建筑》杂志协办费		141,509.43	15,723.27		125,786.16
中青年创业促进会会费		200,000.00	40,000.00		160,000.00
合　计	282,285.71	909,809.43	376,083.97		816,011.17

项　目	2013.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2014.12.31
装修费	110,225.01		110,225.01		
教育培训费	420,000.00	204,000.00	381,999.96		242,000.04
《世界建筑》杂志协办费	125,786.16		94,339.67		31,446.49
中青年创业促进会会费	160,000.00		39,999.96		120,000.04
合　计	816,011.17	204,000.00	626,564.60		393,446.57

项　目	2014.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2015.06.30
装修费		139,500.00	6,975.00		132,525.00
教育培训费	242,000.04		242,000.04		
《世界建筑》杂志协办费	31,446.49		31,446.49		
中青年创业促进会会费	120,000.04		19,999.98		100,000.06
合　计	393,446.57	139,500.00	300,421.51		232,525.06

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、 已确认的递延所得税资产

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,991,971.64	1,433,534.13	814,219.36	646,817.45
递延收益	30,000.00	30,000.00	120,000.00	60,000.00
小　计	2,021,971.64	1,463,534.13	934,219.36	706,817.45

2、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
可抵扣差异项目				
资产减值准备	12,695,534.31	9,082,955.95	5,348,472.45	4,148,676.79
递延收益	200,000.00	200,000.00	800,000.00	400,000.00
小　计	12,895,534.31	9,282,955.95	6,148,472.45	4,548,676.79

(十三) 资产减值准备

项　目	2011.12.31	本期增加	本期减少		2012.12.31
			转 回	转 销	
坏账准备	2,214,030.98	2,517,514.10		243,427.29（注）	4,488,117.79
合计	2,214,030.98	2,517,514.10		243,427.29	4,488,117.79

注：2012 年 6 月苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司及其下属子公司苏州市绿色建筑工程设备有限公司、南京绿建新能源科技有限公司由于股权转让期末不再纳入合并报表范围，上述公司的坏账准备转销 243,427.29 元。

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少		2013.12.31
			转 回	转 销	
坏账准备	4,488,117.79	1,337,470.14	137,674.48		5,687,913.45
合　计	4,488,117.79	1,337,470.14	137,674.48		5,687,913.45

项　目	2013.12.31	本期增加	合并范围变动增加	本期减少		2014.12.31
				转 回	转 销	
坏账准备	5,687,913.45	3,576,869.16	516,284.94		56,000.00	9,725,067.55
合　计	5,687,913.45	3,576,869.16	516,284.94		56,000.00	9,725,067.55

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少		2015.06.30
			转 回	转 销	
坏账准备	9,725,067.55	3,612,578.36			13,337,645.91
合　计	9,725,067.55	3,612,578.36			13,337,645.91

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示：

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
应付账款	1,352,643.50	2,647,998.93	2,583,839.81	2,975,782.20

2、 本报告期应付账款中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 本报告期应付账款中无欠关联方款项。

4、 账龄超过一年的大额应付账款

2015 年 6 月 30 日

单位名称	账面余额	未结转原因
江苏中科智能工程有限公司	215,000.00	未结算

2014 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因
江苏中科智能工程有限公司	215,000.00	未结算

2013 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因
江苏中科智能工程有限公司	215,000.00	未结算

2012 年 12 月 31 日

单位名称	账面余额	未结转原因
江苏中科智能工程有限公司	405,000.00	未结算
北京理正软件设计研究院有限公司	344,000.00	未结算
合　　计	749,000.00	

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示：

项　　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
预收款项	28,790,834.50	41,492,063.95	45,267,855.95	40,641,058.57

2、 本报告期无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 本报告期无预收关联方款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项 目	2011.12.31	本期增加	合并范围变动减少	本期减少	2012.12.31
短期薪酬	17,433,180.52	114,257,203.90	171,567.04	107,699,401.25	23,819,416.13
离职后福利-设定提存计划		4,458,508.80		4,458,508.80	
辞退福利					
一年内到期的其他福利					
合 计	17,433,180.52	118,715,712.70	171,567.04	112,157,910.05	23,819,416.13

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
短期薪酬	23,819,416.13	138,122,296.61	137,386,749.00	24,554,963.74
离职后福利-设定提存计划		5,087,266.63	5,087,266.63	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	23,819,416.13	143,209,563.24	142,474,015.63	24,554,963.74

项 目	2013.12.31	本期增加	合并范围变动增加	本期减少	2014.12.31
短期薪酬	24,554,963.74	171,724,515.01	124,624.36	171,565,136.96	24,838,966.15
离职后福利-设定提存计划		5,818,469.97		5,818,469.97	
辞退福利					
一年内到期的其他福利					
合 计	24,554,963.74	177,542,984.98	124,624.36	177,383,606.93	24,838,966.15

项 目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
短期薪酬	24,838,966.15	77,214,029.31	89,694,436.38	12,358,559.08
离职后福利-设定提存计划		3,345,605.32	3,345,605.32	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合 计	24,838,966.15	80,559,634.63	93,040,041.70	12,358,559.08

2、 短期薪酬列示

项 目	2011.12.31	本期增加	合并范围变动减少	本期减少	2012.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	17,433,180.52	104,240,359.14	167,000.00	97,687,123.53	23,819,416.13
（2）职工福利费		2,917,607.06		2,917,607.06	
（3）社会保险费		1,693,776.47		1,693,776.47	
其中：医疗保险费		1,325,089.91		1,325,089.91	
工伤保险费		184,343.28		184,343.28	
生育保险费		184,343.28		184,343.28	
（4）住房公积金		4,192,826.23	4,567.04	4,188,259.19	
（5）工会经费和职工教育经费		1,212,635.00		1,212,635.00	
合 计	17,433,180.52	114,257,203.90	171,567.04	107,699,401.25	23,819,416.13

项 目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	23,819,416.13	126,606,608.66	125,871,061.05	24,554,963.74
（2）职工福利费		4,123,178.11	4,123,178.11	
（3）社会保险费		1,795,673.02	1,795,673.02	
其中：医疗保险费		1,347,264.18	1,347,264.18	
工伤保险费		224,797.84	224,797.84	
生育保险费		223,611.00	223,611.00	
（4）住房公积金		4,125,929.40	4,125,929.40	
（5）工会经费和职工教育经费		1,470,907.42	1,470,907.42	
合 计	23,819,416.13	138,122,296.61	137,386,749.00	24,554,963.74

项 目	2013.12.31	本期增加	合并范围变动增加	本期减少	2014.12.31
（1）工资、奖金、津贴和补贴	24,554,963.74	157,801,908.15	62,720.52	157,580,626.26	24,838,966.15
（2）职工福利费		5,437,436.40	61,903.84	5,499,340.24	
（3）社会保险费		2,295,276.20		2,295,276.20	
其中：医疗保险费		1,749,879.10		1,749,879.10	

项　目	2013.12.31	本期增加	合并范围变动增加	本期减少	2014.12.31
工伤保险费		278,150.36		278,150.36	
生育保险费		267,246.74		267,246.74	
（4）住房公积金		4,392,193.56		4,392,193.56	
（5）工会经费和职工教育经费		1,797,700.70		1,797,700.70	
合　计	24,554,963.74	171,724,515.01	124,624.36	171,565,136.96	24,838,966.15

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
（1）工资、奖金、津贴和补贴	24,838,966.15	70,174,504.25	82,684,142.72	12,329,327.68
（2）职工福利费		2,705,327.43	2,705,327.43	
（3）社会保险费		923,434.79	923,434.79	
其中：医疗保险费		770,517.98	770,517.98	
工伤保险费		85,588.57	85,588.57	
生育保险费		67,328.24	67,328.24	
（4）住房公积金		2,292,097.58	2,292,097.58	
（5）工会经费和职工教育经费		1,118,665.26	1,089,433.86	29,231.40
合　计	24,838,966.15	77,214,029.31	89,694,436.38	12,358,559.08

3、　设定提存计划列示

项　目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
基本养老保险		3,435,991.52	3,435,991.52	
失业保险费		313,133.37	313,133.37	
补充养老保险		709,383.91	709,383.91	
合　计		4,458,508.80	4,458,508.80	

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
基本养老保险		4,036,953.39	4,036,953.39	
失业保险费		342,961.62	342,961.62	
补充养老保险		707,351.62	707,351.62	
合　计		5,087,266.63	5,087,266.63	

项　目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
基本养老保险		4,840,891.32	4,840,891.32	
失业保险费		344,556.63	344,556.63	
补充养老保险		633,022.02	633,022.02	
合　计		5,818,469.97	5,818,469.97	

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
基本养老保险		3,219,707.98	3,219,707.98	
失业保险费		125,897.34	125,897.34	
补充养老保险				
合　计		3,345,605.32	3,345,605.32	

(十七) 应交税费

税费项目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
增值税	1,750,231.87	2,920,432.69	2,881,385.61	
营业税	53,032.90	128,916.80	98,670.85	1,563,940.69
企业所得税	4,617,559.66	5,709,559.92	2,409,546.65	2,785,752.62
个人所得税	1,855,769.62	1,719,149.12	1,400,787.22	943,562.14
城市维护建设税	119,831.60	168,801.82	186,428.80	111,937.46
房产税	90,633.03	66,141.37		
土地使用税	19,066.38	12,863.64	37,216.54	37,216.54
教育费附加	84,631.45	120,060.67	133,255.29	79,942.47
印花税	94,970.80	33,307.50	139,695.63	14,510.20
合　计	8,685,727.31	10,879,233.53	7,286,986.59	5,536,862.12

(十八) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款：

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
其他应付款	2,188,689.74	765,226.55	245,742.87	32,970.87

2、 本报告期其他应付款中无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、 本报告期其他应付款中无应付关联方款项。

(十九) 递延收益

项 目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
政府补助	200,000.00	200,000.00	800,000.00	400,000.00

2015 年 1-6 月

项 目	原值	2014.12.31	当期增加	当期摊销	2015.06.30
建筑工业化体系及关键技术的研究与应用研究经费	200,000.00	200,000.00			200,000.00
小 计		200,000.00			200,000.00

2014 年度

项 目	原值	2013.12.31	当期增加	当期摊销	2014.12.31
绿色建筑研究中心项目研发经费	600,000.00	600,000.00		600,000.00	
建筑工业化体系及关键技术的研究与应用研究经费	200,000.00	200,000.00			200,000.00
小 计		800,000.00		600,000.00	200,000.00

2013 年度

项 目	原值	2012.12.31	当期增加	当期摊销	2013.12.31
绿色建筑研究中心项目研发经费	600,000.00	400,000.00	200,000.00		600,000.00
建筑工业化体系及关键技术的研究与应用研究经费	200,000.00		200,000.00		200,000.00
小 计		400,000.00	400,000.00		800,000.00

2012 年度

项 目	原值	2011.12.31	当期增加	当期摊销	2012.12.31
绿色建筑研究中心项目研发经费	400,000.00		400,000.00		400,000.00

(二十) 股本

投资者名称	2011.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2012.12.31	比例(%)
苏州赛德投资管理股份有限公司			29,800,000.00		29,800,000.00	66.22
戴雅萍	1,526,000.00	10.04	112,000.00		1,638,000.00	3.64
查金荣	1,368,000.00	9.00			1,368,000.00	3.04
唐韶华	836,000.00	5.50			836,000.00	1.86
仇志斌	836,000.00	5.50			836,000.00	1.86
张 敏	836,000.00	5.50			836,000.00	1.86
靳建华	836,000.00	5.50			836,000.00	1.86
张林华			836,000.00		836,000.00	1.86
倪晓春	532,000.00	3.50			532,000.00	1.18
张为民	417,000.00	2.74			417,000.00	0.93
吴 挺	417,000.00	2.74			417,000.00	0.93
宋 峻	417,000.00	2.74			417,000.00	0.93
华 亮			417,000.00		417,000.00	0.93
颜宏勇	290,000.00	1.91			290,000.00	0.64
刘苏荣	290,000.00	1.91			290,000.00	0.64
赵宏康	290,000.00	1.91			290,000.00	0.64
陈 苏	290,000.00	1.91			290,000.00	0.64
钱沛如	290,000.00	1.91			290,000.00	0.64
袁雪芬			290,000.00		290,000.00	0.64
陆 勤			290,000.00		290,000.00	0.64
蔡 爽			290,000.00		290,000.00	0.64
叶永毅	240,000.00	1.58			240,000.00	0.53
刘桂江			240,000.00		240,000.00	0.53
陆建清			180,000.00		180,000.00	0.40
张胜松			180,000.00		180,000.00	0.40
周 明			157,000.00		157,000.00	0.35
沈 广			157,000.00		157,000.00	0.35
王春明			120,000.00		120,000.00	0.27
李新胜			120,000.00		120,000.00	0.27
王智勇			120,000.00		120,000.00	0.27

投资者名称	2011.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2012.12.31	比例(%)
杜晓军			120,000.00		120,000.00	0.27
宋鸿誉			108,000.00		108,000.00	0.24
王 宇			64,000.00		64,000.00	0.14
贲 锋			64,000.00		64,000.00	0.14
汤翔宇			60,000.00		60,000.00	0.13
王宁强			60,000.00		60,000.00	0.13
徐小舟			48,000.00		48,000.00	0.11
李建东			48,000.00		48,000.00	0.11
李甲云			48,000.00		48,000.00	0.11
沈丽芬			48,000.00		48,000.00	0.11
周永贵			48,000.00		48,000.00	0.11
袁 勤			48,000.00		48,000.00	0.11
陈 阳			48,000.00		48,000.00	0.11
施 茵			48,000.00		48,000.00	0.11
施澄宇			48,000.00		48,000.00	0.11
胡群英			48,000.00		48,000.00	0.11
朱 涛			48,000.00		48,000.00	0.11
王笑颜			48,000.00		48,000.00	0.11
周晓东			48,000.00		48,000.00	0.11
肖龙妹			32,000.00		32,000.00	0.07
王云芳			32,000.00		32,000.00	0.07
钱小列			32,000.00		32,000.00	0.07
陶英容			32,000.00		32,000.00	0.07
余 筠			32,000.00		32,000.00	0.07
张 琴			32,000.00		32,000.00	0.07
卢文娟			32,000.00		32,000.00	0.07
罗志君			32,000.00		32,000.00	0.07
汤晓峰			32,000.00		32,000.00	0.07
周玉辉			32,000.00		32,000.00	0.07
黄 南			32,000.00		32,000.00	0.07
吴立行			32,000.00		32,000.00	0.07
任 昶			24,000.00		24,000.00	0.05

投资者名称	2011.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2012.12.31	比例(%)
丁苏军			24,000.00		24,000.00	0.05
沈寓玲			24,000.00		24,000.00	0.05
夏熔静			24,000.00		24,000.00	0.05
虞 忠			24,000.00		24,000.00	0.05
包丽华			24,000.00		24,000.00	0.05
刘古银			24,000.00		24,000.00	0.05
肖锡洪			24,000.00		24,000.00	0.05
顾 清			16,000.00		16,000.00	0.04
杜迎武			16,000.00		16,000.00	0.04
殷秀凤			16,000.00		16,000.00	0.04
张艳婷			16,000.00		16,000.00	0.04
丁永钧			16,000.00		16,000.00	0.04
饶天伟			16,000.00		16,000.00	0.04
方 芳			16,000.00		16,000.00	0.04
万银根			16,000.00		16,000.00	0.04
秦优芬			16,000.00		16,000.00	0.04
许 越			16,000.00		16,000.00	0.04
金 明			16,000.00		16,000.00	0.04
朱美英			16,000.00		16,000.00	0.04
许 静			16,000.00		16,000.00	0.04
高 青			16,000.00		16,000.00	0.04
张梅芳			16,000.00		16,000.00	0.04
陈 磊			16,000.00		16,000.00	0.04
朱文学			16,000.00		16,000.00	0.04
王 颖			16,000.00		16,000.00	0.04
林志华			16,000.00		16,000.00	0.04
苏州市建筑设计研究院有限责任公司工会	5,489,000.00	36.11		5,489,000.00		
合 计	15,200,000.00	100.00	35,289,000.00	5,489,000.00	45,000,000.00	100.00

注 1：2012 年 1 月经由苏州元融会计师事务所出具元融会验（2012）第 002 号验资报告，由苏州赛德投资管理股份有限公司新增注册资本 2,980 万元，增资后公司注册资本变为 4,500 万元。

注 2：2012 年 5 月 19 日公司以 2012 年 2 月 29 日经审计的净资产人民币 168,053,121.52 元为依据，按 1：0.2678 的比例折合股份总额 4,500 万股，每股 1 元，共计股本人民币 4,500 万元，大于股本部分 123,053,121.52 元计入资本公积。上述整体变更事项已于 2012 年 5 月 21 日经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具信会师报字（2012）第 113214 号验资报告验证。

投资者名称	2012.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2013.12.31	比例(%)
苏州赛德投资管理股份有限公司	29,800,000.00	66.22			29,800,000.00	66.22
戴雅萍	1,638,000.00	3.64			1,638,000.00	3.64
查金荣	1,368,000.00	3.04			1,368,000.00	3.04
唐韶华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
仇志斌	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
张 敏	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
靳建华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
张林华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
倪晓春	532,000.00	1.18			532,000.00	1.18
张为民	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
吴 梃	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
宋 峻	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
华 亮	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
颜宏勇	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
刘苏荣	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
赵宏康	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
陈 苏	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
钱沛如	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
袁雪芬	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
陆 勤	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
蔡 爽	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
叶永毅	240,000.00	0.53			240,000.00	0.53
刘桂江	240,000.00	0.53			240,000.00	0.53
陆建清	180,000.00	0.40			180,000.00	0.40
张胜松	180,000.00	0.40			180,000.00	0.40
周 明	157,000.00	0.35			157,000.00	0.35

投资者名称	2012.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2013.12.31	比例(%)
沈 广	157,000.00	0.35			157,000.00	0.35
王春明	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
李新胜	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
王智勇	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
杜晓军	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
宋鸿誉	108,000.00	0.24			108,000.00	0.24
王 宇	64,000.00	0.14			64,000.00	0.14
贲 锋	64,000.00	0.14			64,000.00	0.14
汤翔宇	60,000.00	0.13			60,000.00	0.13
王宁强	60,000.00	0.13			60,000.00	0.13
徐小舟	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
李建东	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
李甲云	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
沈丽芬	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
周永贵	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
袁 勤	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
陈 阳	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
施 茵	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
施潋宇	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
胡群英	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
朱 涛	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
王笑颜	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
周晓东	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
肖龙妹	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
王云芳	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
钱小列	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
陶英容	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
余 筠	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
张 琴	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
卢文娟	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
罗志君	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
汤晓峰	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07

投资者名称	2012.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2013.12.31	比例(%)
周玉辉	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
黄 南	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
吴立行	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
任 昶	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
丁苏军	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
沈寓玲	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
夏熔静	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
虞 忠	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
包丽华	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
刘古银	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
肖锡洪	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
顾 清	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
杜迎武	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
殷秀凤	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
张艳婷	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
丁永钧	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
饶天伟	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
方 芳	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
万银根	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
秦优芬	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
许 越	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
金 明	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
朱美英	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
许 静	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
高 青	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
张梅芳	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
陈 磊	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
朱文学	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
王 颖	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
林志华	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
合 计	45,000,000.00	100.00			45,000,000.00	100.00

投资者名称	2013.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2014.12.21	比例(%)
苏州赛德投资管理股份有限公司	29,800,000.00	66.22			29,800,000.00	66.22
戴雅萍	1,638,000.00	3.64			1,638,000.00	3.64
查金荣	1,368,000.00	3.04			1,368,000.00	3.04
唐韶华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
仇志斌	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
张 敏	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
靳建华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
张林华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
倪晓春	532,000.00	1.18			532,000.00	1.18
张为民	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
吴 梃	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
宋 峻	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
华 亮	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
颜宏勇	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
刘苏荣	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
赵宏康	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
陈 苏	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
钱沛如	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
袁雪芬	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
陆 勤	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
蔡 爽	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
叶永毅	240,000.00	0.53			240,000.00	0.53
刘桂江	240,000.00	0.53			240,000.00	0.53
陆建清	180,000.00	0.40			180,000.00	0.40
张胜松	180,000.00	0.40			180,000.00	0.40
周 明	157,000.00	0.35			157,000.00	0.35
沈 广	157,000.00	0.35			157,000.00	0.35
王春明	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
李新胜	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
王智勇	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
杜晓军	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27

投资者名称	2013.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2014.12.21	比例(%)
宋鸿誉	108,000.00	0.24			108,000.00	0.24
王 宇	64,000.00	0.14			64,000.00	0.14
贲 锋	64,000.00	0.14			64,000.00	0.14
汤翔宇	60,000.00	0.13			60,000.00	0.13
王宁强	60,000.00	0.13			60,000.00	0.13
徐小舟	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
李建东	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
李甲云	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
沈丽芬	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
周永贵	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
袁 勤	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
陈 阳	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
施 茵	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
施澄宇	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
胡群英	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
朱 涛	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
王笑颜	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
周晓东	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
肖龙妹	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
王云芳	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
钱小列	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
陶英容	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
余 筠	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
张 琴	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
卢文娟	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
罗志君	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
汤晓峰	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
周玉辉	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
黄 南	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
吴立行	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
任 昶	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
丁苏军	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05

投资者名称	2013.12.31	比例(%)	本期增加	本期减少	2014.12.21	比例(%)
沈寓玲	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
夏熔静	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
虞 忠	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
包丽华	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
刘古银	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
肖锡洪	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
顾 清	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
杜迎武	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
殷秀凤	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
张艳婷	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
丁永钧	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
饶天伟	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
方 芳	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
万银根	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
秦优芬	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
许 越	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
金 明	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
朱美英	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
许 静	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
高 青	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
张梅芳	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
陈 磊	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
朱文学	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
王 颖	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
林志华	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
合 计	45,000,000.00	100.00			45,000,000.00	100.00

投资者名称	2014.12.21	比例(%)	本期增加	本期减少	2015.06.30	比例(%)
苏州赛德投资管理股份有限公司	29,800,000.00	66.22			29,800,000.00	66.22
戴雅萍	1,638,000.00	3.64			1,638,000.00	3.64
查金荣	1,368,000.00	3.04			1,368,000.00	3.04

投资者名称	2014.12.21	比例(%)	本期增加	本期减少	2015.06.30	比例(%)
唐韶华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
仇志斌	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
张 敏	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
靳建华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
张林华	836,000.00	1.86			836,000.00	1.86
倪晓春	532,000.00	1.18			532,000.00	1.18
张为民	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
吴 梃	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
宋 峻	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
华 亮	417,000.00	0.93			417,000.00	0.93
颜宏勇	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
刘苏荣	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
赵宏康	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
陈 苏	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
钱沛如	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
袁雪芬	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
陆 勤	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
蔡 爽	290,000.00	0.64			290,000.00	0.64
叶永毅	240,000.00	0.53			240,000.00	0.53
刘桂江	240,000.00	0.53			240,000.00	0.53
陆建清	180,000.00	0.40			180,000.00	0.40
张胜松	180,000.00	0.40			180,000.00	0.40
周 明	157,000.00	0.35			157,000.00	0.35
沈 广	157,000.00	0.35			157,000.00	0.35
王春明	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
李新胜	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
王智勇	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
杜晓军	120,000.00	0.27			120,000.00	0.27
宋鸿誉	108,000.00	0.24			108,000.00	0.24
王 宇	64,000.00	0.14			64,000.00	0.14
贲 锋	64,000.00	0.14			64,000.00	0.14
汤翔宇	60,000.00	0.13			60,000.00	0.13

投资者名称	2014.12.21	比例(%)	本期增加	本期减少	2015.06.30	比例(%)
王宁强	60,000.00	0.13			60,000.00	0.13
徐小舟	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
李建东	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
李甲云	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
沈丽芬	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
周永贵	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
袁 勤	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
陈 阳	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
施 茵	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
施澄宇	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
胡群英	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
朱 涛	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
王笑颜	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
周晓东	48,000.00	0.11			48,000.00	0.11
肖龙妹	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
王云芳	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
钱小列	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
陶英容	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
余 筠	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
张 琴	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
卢文娟	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
罗志君	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
汤晓峰	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
周玉辉	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
黄 南	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
吴立行	32,000.00	0.07			32,000.00	0.07
任 昶	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
丁苏军	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
沈寓玲	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
夏熔静	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
虞 忠	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
包丽华	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05

投资者名称	2014.12.21	比例(%)	本期增加	本期减少	2015.06.30	比例(%)
刘古银	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
肖锡洪	24,000.00	0.05			24,000.00	0.05
顾 清	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
杜迎武	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
殷秀凤	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
张艳婷	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
丁永钧	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
饶天伟	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
方 芳	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
万银根	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
秦优芬	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
许 越	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
金 明	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
朱美英	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
许 静	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
高 青	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
张梅芳	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
陈 磊	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
朱文学	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
王 颖	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
林志华	16,000.00	0.04			16,000.00	0.04
合 计	45,000,000.00	100.00			45,000,000.00	100.00

(二十一) 资本公积

项 目	2011.12.31	本期增加	本期减少	2012.12.31
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本（注）		123,053,121.52		123,053,121.52
（2）同一控制下企业合并的影响	211,378.89			211,378.89
合 计	211,378.89	123,053,121.52		123,264,500.41

注：2012 年 5 月 19 日公司以 2012 年 2 月 29 日经审计的净资产人民币 168,053,121.52 元为依据，按 1：0.2678 的比例折合股份总额 4,500 万股，每股 1 元，共计股本人民币 4,500 万元，大于股本部分 123,053,121.52 元计入资本公积。

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	123,053,121.52			123,053,121.52
（2）同一控制下企业合并的影响	211,378.89			211,378.89
合　计	123,264,500.41			123,264,500.41

项　目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	123,053,121.52			123,053,121.52
（2）同一控制下企业合并的影响	211,378.89			211,378.89
合　计	123,264,500.41			123,264,500.41

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	123,053,121.52			123,053,121.52
（2）同一控制下企业合并的影响	211,378.89			211,378.89
合　计	123,264,500.41			123,264,500.41

(二十二) 盈余公积

项　目	2011.12.31	本期增加	本期减少（注）	2012.12.31
法定盈余公积	7,406,347.08	5,743,449.69	7,406,347.08	5,743,449.69
任意盈余公积	933,039.42		933,039.42	
合　计	8,339,386.50	5,743,449.69	8,339,386.50	5,743,449.69

注：2012 年 5 月 19 日公司以 2012 年 2 月 29 日经审计的净资产人民币 168,053,121.52 元为依据，按 1：0.2678 的比例折合股份总额 4,500 万股，每股 1 元，共计股本人民币 4,500 万元，减少盈余公积 8,346,056.61 元。

2012 年 6 月 29 日公司转让下属子公司苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司股权，与苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转为当期投资收益-6,670.11 元，增加盈余公积 6,670.11 元。

合计减少盈余公积 8,339,386.50 元。

项　目	2012.12.31	本期增加	本期减少	2013.12.31
法定盈余公积	5,743,449.69	6,256,375.15		11,999,824.84
任意盈余公积				
合　计	5,743,449.69	6,256,375.15		11,999,824.84

项　目	2013.12.31	本期增加	本期减少	2014.12.31
法定盈余公积	11,999,824.84	5,426,262.76		17,426,087.60
任意盈余公积				
合　计	11,999,824.84	5,426,262.76		17,426,087.60

项　目	2014.12.31	本期增加	本期减少	2015.06.30
法定盈余公积	17,426,087.60	1,444,517.92		18,870,605.52
任意盈余公积				
合　计	17,426,087.60	1,444,517.92		18,870,605.52

(二十三) 未分配利润

项　　目	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	123,826,852.27		83,388,427.98		38,044,327.18		105,928,385.65	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,979,646.48		56,552,187.05		59,475,475.95		52,566,456.13	
减：提取法定盈余公积	1,444,517.92	10%	5,426,262.76	10%	6,256,375.15	10%	5,743,449.69	10%
提取任意盈余公积								
本期分配现金红利	11,250,000.00		10,687,500.00		7,875,000.00			
转作股本的普通股股利（注）							114,707,064.91	
期末未分配利润	138,111,980.83		123,826,852.27		83,388,427.98		38,044,327.18	

注：2012 年 5 月 19 日公司以 2012 年 2 月 29 日经审计的净资产人民币 168,053,121.52 元为依据，按 1：0.2678 的比例折合股份总额 4,500 万股，每股 1 元，共计股本人民币 4,500 万元，减少未分配利润 114,707,064.91 元。

(二十四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	161,618,430.86	337,516,391.62	284,805,379.60	250,480,017.32
其他业务收入		512,820.51	211,365.00	1,353,077.74
主营业务成本	93,955,120.20	201,492,930.58	162,561,412.61	132,224,569.76
其他业务成本				69,213.93

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
（1）建筑设计	140,511,445.12	80,371,250.55	310,355,761.50	184,984,520.64	284,805,379.60	162,561,412.61	250,144,974.60	132,010,568.76
（2）工程检测	19,600,622.05	12,828,983.65	26,519,542.75	16,074,451.94				
（3）其他	1,506,363.69	754,886.00	641,087.37	433,958.00			335,042.72	214,001.00
合　计	161,618,430.86	93,955,120.20	337,516,391.62	201,492,930.58	284,805,379.60	162,561,412.61	250,480,017.32	132,224,569.76

3、 公司前五名客户的营业收入情况

2015 年 1-6 月

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州西部生态城发展有限公司	6,187,655.47	3.83
积水住宅（太仓）有限公司	4,397,641.51	2.72
中国科学院电子学研究所	3,934,896.22	2.43
连云港市南城旅游发展有限公司	2,770,830.19	1.71
苏州龙湖基业房地产有限公司	2,412,358.42	1.49
合　计	19,703,381.81	12.18

2014 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州市轨道交通集团有限公司	11,741,622.64	3.47
苏州吴中万达广场投资有限公司	8,463,033.09	2.50
苏州豪城建屋置业有限公司	7,331,660.38	2.17
苏州大学	6,778,867.93	2.01
苏州市市政工程设计院有限责任公司	6,663,759.71	1.97
合　计	40,978,943.75	12.12

2013 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州城投地产发展有限公司	18,935,566.04	6.64
苏州文化博览中心有限公司	8,861,339.90	3.11
南通圆融房地产开发有限公司	8,165,744.00	2.87
苏州市市政工程设计院有限责任公司	7,153,000.47	2.51
苏州虎丘婚纱投资有限公司	7,069,931.20	2.48
合　计	50,185,581.61	17.61

2012 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州市四城房产置业有限公司	13,058,682.50	5.19
苏州轨道交通二号线有限公司	10,762,110.00	4.27
苏州溪江实业发展有限公司	10,257,700.00	4.07

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州工业园区教育发展投资有限公司	8,699,096.00	3.45
苏州纳米科技发展有限公司	7,364,242.52	2.92
合　　计	50,141,831.02	19.90

(二十五) 营业税金及附加

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
营业税	-22,346.20	229,865.56	6,053,130.66	12,699,587.31
城市维护建设税	488,238.65	1,133,741.12	1,210,005.84	890,218.45
教育费附加	348,970.51	809,436.12	864,381.77	636,889.60
合　计	814,862.96	2,173,042.80	8,127,518.27	14,226,695.36

(二十六) 销售费用

2012 年共发生销售费用 4,610,855.53 元；

2013 年度共发生销售费用 5,830,746.22 元；

2014 年度共发生销售费用 6,485,931.92 元；

2015 年 1-6 月共发生销售费用 3,685,647.24 元。

其中金额较大明细如下：

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	1,085,626.15	2,209,579.93	1,785,111.14	1,655,762.52
宣传费	7,623.00	41,787.77	4,500.00	173,600.00
业务招待费	1,622,253.43	3,022,672.70	3,243,953.42	2,047,107.58
办公费用	568,226.71	290,780.03	184,040.51	107,274.10
差旅费	259,061.20	600,180.15	225,450.32	214,253.30

(二十七) 管理费用

2012 年共发生管理费用 43,434,944.14 元；

2013 年度共发生管理费用 44,564,587.75 元；

2014 年度共发生管理费用 60,427,484.25 元；

2015 年 1-6 月共发生管理费用 32,114,517.35 元。

其中金额较大明细如下：

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
研发费用	7,232,815.59	13,354,620.90	11,780,653.81	11,699,034.69

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
职工薪酬	10,242,363.29	19,928,784.44	13,711,170.05	10,725,272.91
业务招待费用	1,356,354.82	2,580,446.46	2,097,547.20	2,731,409.71
差旅费	2,643,174.17	2,149,186.89	1,091,343.46	1,945,844.90
办公费用	1,286,723.57	1,103,475.91	917,520.47	1,165,924.68

(二十八) 财务费用

类　别	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
利息支出				1,360.00
减：利息收入	1,584,442.92	2,783,961.07	1,507,867.58	259,662.54
其他	15,294.53	31,918.79	30,820.13	23,891.68
合　计	-1,569,148.39	-2,752,042.28	-1,477,047.45	-234,410.86

(二十九) 资产减值损失

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
坏账损失	3,612,578.36	3,576,869.16	1,199,795.66	2,517,514.10

(三十) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
处置长期股权投资产生的投资收益				2,358,336.88
持有至到期投资在持有期间的投资收益			125,397.57	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,004.00	1,500,000.00
合　计	2,000,000.00	2,000,000.00	2,125,401.57	3,858,336.88

2、 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司				2,358,336.88

3、 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
苏州银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,004.00	1,500,000.00

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项 目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置利得合计				24,146.20				24,146.20
其中：处置固定资产利得				24,146.20				24,146.20
政府补助	139,181.40	2,329,495.20	3,767,690.00	2,125,550.00	139,181.40	2,329,495.20	3,767,690.00	2,125,550.00
其他	230.00	1,607.77			230.00	1,607.77		
合 计	139,411.40	2,331,102.97	3,767,690.00	2,149,696.20	139,411.40	2,331,102.97	3,767,690.00	2,149,696.20

2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
上海市嘉定区马陆镇政府扶持基金	政府扶持基金	财政补助				64,000.00
苏州市人力资源和社会保障厅海鸥计划补助	人才培养补助	财政补助				131,550.00
苏州工业园区科技发展资金	高企认定奖励	财政补助				100,000.00
苏州工业园区鼓励和扶持企业上市奖励	上市改制申报奖励	财政补助			3,500,000.00	1,500,000.00
省级建筑节能专项引导资金补助	节能专项引导奖励	财政补助		200,000.00		200,000.00
苏州市市级建设科研项目	科研经费补助	财政补助	120,000.00		80,000.00	80,000.00
苏州市“333 工程”项目资助经费	333 高层次人才培养工程补助	财政补助				50,000.00
苏州工业园区科技发展资金	专利资助	财政补助		36,810.00	106,000.00	
苏州工业园区全国重点高校校企合作补贴	实习补贴	财政补助	16,100.00	169,900.00	55,700.00	

项　目	具体性质和内容	形式	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
苏州工业园区人力资源紧缺人才培训补贴	紧缺人才培训项目补贴	财政补助			3,350.00	
苏州工业园区生态文明推进工作先进集体奖	生态文明先进集体奖	财政补助			20,000.00	
苏州古城旧建筑改造与再利用研究	古城改造研究经费	财政补助		40,000.00		
2014 年度第二批科技发展资金	商标资助	财政补助		12,000.00		
苏州市加快信息化建设专项资金	加快信息化建设专项扶持资金	财政补助		100,000.00		
绿色建筑研究中心项目科研经费	绿色建筑研究中心项目科研经费	财政补助		600,000.00		
苏州工业园区管理委员会自主品牌专项资金	自主品牌专项资金	财政补助		1,167,400.00		
征地补贴	征地补贴	财政补助	3,081.40	3,385.20	2,640.00	
合　计			139,181.40	2,329,495.20	3,767,690.00	2,125,550.00

(三十二) 营业外支出

项　目	发生额				计入当期非经常性损益的金额			
	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损失合计	13,601.81	15,096.29	19,355.32	44,675.35	13,601.81	15,096.29	19,355.32	44,675.35
其中：固定资产处置损失	13,601.81	15,096.29	19,355.32	44,675.35	13,601.81	15,096.29	19,355.32	44,675.35
对外捐赠			230,000.00	196,600.00			230,000.00	196,600.00
其他	32.77	193,427.57	2,282.60	1,156.46		193,427.57	2,282.60	1,156.46
合　计	13,634.58	208,523.86	251,637.92	242,431.81		208,523.86	251,637.92	242,431.81

(三十三) 所得税费用

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,901,120.89	12,962,341.01	10,603,111.15	9,942,565.08
递延所得税调整	-558,437.51	-400,243.53	-227,401.91	-336,506.05
合　计	3,342,683.38	12,562,097.48	10,375,709.24	9,606,059.03

(三十四) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
经营租赁收入			211,365.00	533,530.00
财务费用－利息收入	1,584,442.92	2,783,961.07	1,507,867.58	259,662.54
政府补助	139,181.40	1,729,495.20	3,767,690.00	2,125,550.00
往来款	6,709,145.99	8,525,251.84	9,655,943.27	5,588,549.74
合　计	8,432,770.31	13,038,708.11	15,142,865.85	8,507,292.28

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
经营费用	13,227,348.36	24,151,565.43	18,925,416.34	22,395,441.90
财务费用－其他	15,294.53	31,918.79	30,820.13	23,891.68
营业外支出	32.77	193,427.57	232,282.60	197,756.46
往来款	6,790,827.21	10,002,659.91	9,077,658.67	14,352,417.31
合　计	20,033,502.87	34,379,571.70	28,266,177.74	36,969,507.35

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
与资产相关的递延收益			400,000.00	400,000.00
合　计			400,000.00	400,000.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
处置资产支付的税金		6,525.79		
合　计		6,525.79		

(三十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	27,787,946.58	58,185,477.33	59,475,475.95	51,143,255.34
加：资产减值准备	3,612,578.36	3,576,869.16	1,199,795.66	2,517,514.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,708,195.67	9,475,090.40	7,236,258.51	6,076,425.22
无形资产摊销	441,877.68	801,328.33	653,317.57	572,321.96
长期待摊费用摊销	300,421.51	626,564.60	376,083.97	178,285.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	13,601.81	15,096.29	19,355.32	20,529.15
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				
财务费用（收益以“－”号填列）				1,360.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,000,000.00	-2,000,000.00	-2,125,401.57	-3,858,336.88
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-558,437.51	-400,243.53	-227,401.91	-336,506.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）				
存货的减少（增加以“－”号填列）				-1,268,005.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-24,943,550.20	-22,299,458.67	-4,970,101.68	-22,798,342.23
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-27,247,034.98	-686,010.07	7,030,670.86	33,920,300.49
其　　他				
经营活动产生的现金流量净额	-17,884,401.08	47,294,713.84	68,668,052.68	66,168,801.78
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	160,310,373.23	191,067,749.13	173,119,225.75	124,143,228.74
减：现金的期初余额	191,067,749.13	173,119,225.75	124,143,228.74	43,448,325.12
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-30,757,375.90	17,948,523.38	48,975,997.01	80,694,903.62

2、 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：				
1、取得子公司及其他营业单位的价格		15,000,000.00		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		15,000,000.00		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,755,094.22		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,244,905.78		
4、取得子公司的净资产		15,415,452.19		
流动资产		14,320,047.11		
非流动资产		4,516,727.17		
流动负债		3,421,322.09		
非流动负债				
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：				
1、处置子公司及其他营业单位的价格				3,580,000.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物				1,800,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物				267,430.59
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				1,532,569.41
4、处置子公司的净资产				3,242,127.42
流动资产				5,407,137.23
非流动资产				921,995.46
流动负债				3,087,005.27
非流动负债				

3、 现金和现金等价物的构成

项　　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
一、现　　金	160,310,373.23	191,067,749.13	173,119,225.75	124,143,228.74
其中：库存现金	104,008.02	122,716.22	35,757.76	19,464.63
可随时用于支付的银行存款	160,206,365.21	190,945,032.91	173,083,467.99	124,123,764.11
可随时用于支付的其他货币资金				
可用于支付的存放中央银行款项				
存放同业款项				
拆放同业款项				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	160,310,373.23	191,067,749.13	173,119,225.75	124,143,228.74

(三十六) 所有者权益变动表项目注释

2012 年 5 月 19 日公司以 2012 年 2 月 29 日经审计的净资产人民币 168,053,121.52 元为依据，按 1：0.2678 的比例折合股份总额 4,500 万股，每股 1 元，共计股本人民币 4,500 万元，大于股本部分 123,053,121.52 元计入资本公积，减少盈余公积 8,346,056.61 元，减少未分配利润 114,707,064.91 元。

2012 年 5 月 29 日公司转让下属子公司苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司股权，与苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司股权投资相关的其他综合收益在丧失控制权时转为当期投资收益-6,670.11 元，增加盈余公积 6,670.11 元。

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项　目	2015.06.30	2014.12.31	2013.12.31	2012.12.31
货币资金	2,118,774.00	1,528,633.00		
应收票据				
存货				
固定资产				
无形资产				
合　计	2,118,774.00	1,528,633.00		

六、 关联方及关联交易

(一) 实际控制人

实际控制人名称	与本公司的关系
戴雅萍	公司董事长、高级管理人员
查金荣	公司董事、高级管理人员
唐韶华	公司董事、高级管理人员
张敏	公司董事、高级管理人员
仇志斌	公司董事、高级管理人员
张林华	公司监事长、高级管理人员
倪晓春	高级管理人员

注：戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春等 7 位自然人股东于 2009 年 5 月 28 日共同签署一致行动协议书，为公司实际控制人。2012 年 1 月 12 日，上述实际控制人联合其他自然人股东投资设立苏州赛德投资股份有限公司（以下简称苏州赛德投资），苏州赛德投资增资公司注册资本 2,980 万元，占公司注册资本的 66.22%。上述一致行动人承诺作为苏州赛德投资的股东，在苏州赛德投资召开股东大会的相关事宜决策时也采取一致行动，确保苏州赛德投资在公司召开股东大会时与协议方一致，采取相同意思表示。

(二) 本公司的子公司情况

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏赛德建筑节能工程有限公司	子公司	有限公司（法人独资）	苏州高新区科灵路 78 号	华亮	服务业	2,500.00	100.00	100.00	09419172-4
苏州中正工程检测有限公司	孙公司	有限公司	苏州市金阊区洋南路 30 号	袁金兴	服务业	1,200.00	60.00	60.00	75643001-9

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
苏州市建筑设计研究院有限责任公司工会（注）	股东

注：2012 年 5 月，苏州市建筑设计研究院有限责任公司工会经有权部门批准解散。

(四) 关联交易情况

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

2、 资金占用费

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
苏州市建筑设计研究院有限责任公司工会	资金占用费	根据 6 个月以内短期贷款利率计算利息							819,547.74	100.00

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、 承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 其他事项

本公司无需要披露的其他事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	2015.06.30				2014.12.31				2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款																
按组合计提坏账准备的应收账款	78,843,494.07	99.19	11,249,453.83	14.27	61,617,945.22	98.97	8,014,666.78	13.01	45,062,949.71	99.37	4,712,668.51	10.46	44,055,107.68	99.36	3,651,355.04	8.29
组合 1																
组合 2	78,843,494.07	99.19	11,249,453.83	14.27	61,617,945.22	98.97	8,014,666.78	13.01	45,062,949.71	99.37	4,712,668.51	10.46	44,055,107.68	99.36	3,651,355.04	8.29
组合小计	78,843,494.07	99.19	11,249,453.83	14.27	61,617,945.22	98.97	8,014,666.78	13.01	45,062,949.71	99.37	4,712,668.51	10.46	44,055,107.68	99.36	3,651,355.04	8.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	642,111.60	0.81	642,111.60	100.00	642,111.60	1.03	642,111.60	100.00	283,441.00	0.63	283,441.00	100.00	283,441.00	0.64	283,441.00	100.00
合 计	79,485,605.67	100.00	11,891,565.43		62,260,056.82	100.00	8,656,778.38		45,346,390.71	100.00	4,996,109.51		44,338,548.68	100.00	3,934,796.04	

应收账款种类的说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	62,832,165.54	79.69	3,141,608.28	49,277,843.50	79.98	2,463,892.17	33,857,244.76	75.14	1,692,862.24	40,844,394.00	92.72	2,042,219.70
1—2 年	6,767,051.75	8.58	1,353,410.35	5,267,235.42	8.55	1,053,447.09	9,845,124.60	21.85	1,969,024.92	1,335,076.13	3.03	267,015.23
2—3 年	4,539,309.43	5.76	2,723,585.65	6,290,971.95	10.21	3,774,583.17	560,513.00	1.24	336,307.80	1,205,735.60	2.74	723,441.36
3—4 年	3,557,603.00	4.51	2,883,485.20	295,750.00	0.48	236,600.00	427,969.00	0.95	342,375.20	256,116.00	0.58	204,892.80
4—5 年	516,719.00	0.66	516,719.00	427,969.00	0.69	427,969.00	6,566.00	0.01	6,566.00	332,602.35	0.75	332,602.35
5 年以上	630,645.35	0.80	630,645.35	58,175.35	0.09	58,175.35	365,532.35	0.81	365,532.35	81,183.60	0.18	81,183.60
合 计	78,843,494.07	100.00	11,249,453.83	61,617,945.22	100.00	8,014,666.78	45,062,949.71	100.00	4,712,668.51	44,055,107.68	100.00	3,651,355.04

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

2015 年 6 月 30 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州太湖新天地旅游发展有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州市市级机关事务管理局	65,000.00	65,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
昆山淀山湖镇资产经营有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
上海非同建筑设计有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州工业园区商业旅游发展有限公司	29,965.00	29,965.00	100.00%	预计无法收回
必佳乐（苏州工业园区）纺织机械有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
苏州隆兴置业有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州太湖旅业发展有限公司	13,822.60	13,822.60	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	20,991.00	20,991.00	100.00%	预计无法收回
合计	642,111.60	642,111.60		

2014 年 12 月 31 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州太湖新天地旅游发展有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00%	预计无法收回
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州市市级机关事务管理局	65,000.00	65,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
昆山淀山湖镇资产经营有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
上海非同建筑设计有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州工业园区商业旅游发展有限公司	29,965.00	29,965.00	100.00%	预计无法收回
必佳乐（苏州工业园区）纺织机械有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
苏州隆兴置业有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计无法收回
苏州太湖旅业发展有限公司	13,822.60	13,822.60	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	20,991.00	20,991.00	100.00%	预计无法收回
合计	642,111.60	642,111.60		

2013 年 12 月 31 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	24,108.00	24,108.00	100.00%	预计无法收回
合　计	283,441.00	283,441.00		

2012 年 12 月 31 日

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
阜阳市城市建设投资有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00%	预计无法收回
浒墅关经济开发资产经营公司	62,631.00	62,631.00	100.00%	预计无法收回
昆山玉山镇人民政府	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
沙溪镇人民政府	50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
太仓市凯丰置业有限责任公司	16,702.00	16,702.00	100.00%	预计无法收回
其他 1 万元以下的零星客户	24,108.00	24,108.00	100.00%	预计无法收回
合　计	283,441.00	283,441.00		

2、 本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 应收账款中欠款金额前五名情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州蓝光置业有限公司	客户	2,004,759.08	1 年以内	2.52
苏州华丽家族置业投资有限公司	客户	1,980,112.43	1 年以内	2.49
苏州市轨道交通集团有限公司	客户	1,939,634.38	2 年以内	2.44
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,684,400.00	3-4 年	2.12
苏州西部生态城发展有限公司	客户	1,456,900.00	1 年以内	1.83
合 计		9,065,805.89		11.40

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
苏州豪城建屋置业有限公司	客户	3,603,811.32	1 年以内	5.79
江苏中大地产集团有限公司	客户	2,826,501.55	3 年以内	4.54
苏州苏鸿投资发展有限公司	客户	1,993,600.00	1 年以内	3.20
苏州市四城房产置业有限公司	客户	1,699,599.78	1 年以内	2.73
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,684,400.00	2-3 年	2.71
合 计		11,807,912.65		18.97

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
大丰市城东新区管委会	客户	2,500,320.00	1 年以内	5.51
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,872,400.00	1-2 年	4.13
苏州工业园区教育发展投资有限公司	客户	1,871,622.64	2 年以内	4.13
江苏中大地产集团有限公司	客户	1,775,896.00	2 年以内	3.92
苏州晶汇置业有限公司	客户	1,769,202.00	1 年以内	3.90
合 计		9,789,440.64		21.59

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
泰州市新泰建设发展有限公司	客户	2,158,440.00	1 年以内	4.87
苏州工业园区教育发展投资有限公司	客户	1,898,000.00	1 年以内	4.28
昆山中旭房地产发展有限公司	客户	1,872,400.00	1 年以内	4.22
苏州吴中旅游发展有限公司	客户	1,063,400.00	1 年以内	2.40
上海绿地集团淮安置业有限公司	客户	1,043,072.00	1 年以内	2.35
合　计		8,035,312.00		18.12

4、　本报告期无应收关联方账款情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露：

种 类	2015.06.30				2014.12.31				2013.12.31				2012.12.31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					10,500,000.00	71.60			42,500,000.00	91.18			42,950,000.00	93.06		
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,405,761.66	100.00	569,665.55	12.93	4,164,759.55	28.40	357,381.85	8.58	4,109,380.40	8.82	516,319.02	12.56	3,203,247.00	6.94	252,162.35	7.87
组合 1																
组合 2	4,405,761.66	100.00	569,665.55	12.93	4,164,759.55	28.40	357,381.85	8.58	4,109,380.40	8.82	516,319.02	12.56	3,203,247.00	6.94	252,162.35	7.87
组合小计	4,405,761.66	100.00	569,665.55	12.93	4,164,759.55	28.40	357,381.85	8.58	4,109,380.40	8.82	516,319.02	12.56	3,203,247.00	6.94	252,162.35	7.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款																
合 计	4,405,761.66	100.00	569,665.55		14,664,759.55	100.00	357,381.85		46,609,380.40	100.00	516,319.02		46,153,247.00	100.00	252,162.35	

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
苏州德信设计有限公司							32,000,000.00			37,950,000.00		
赛德设计（昆山）有限公司				10,500,000.00			10,500,000.00			5,000,000.00		
合 计				10,500,000.00			42,500,000.00			42,950,000.00		

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	2015.06.30			2014.12.31			2013.12.31			2012.12.31		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例(%)		金额	比例（%）		金额	比例(%)	
1 年以内	2,809,911.85	63.77	140,495.59	3,730,467.09	89.57	186,523.36	2,090,380.40	50.87	104,519.02	2,723,247.00	85.02	136,162.35
1—2 年	1,385,849.81	31.46	277,169.96	224,292.46	5.39	44,858.49	1,999,000.00	48.64	399,800.00	430,000.00	13.42	86,000.00
2—3 年	80,000.00	1.82	48,000.00	210,000.00	5.04	126,000.00	20,000.00	0.49	12,000.00	50,000.00	1.56	30,000.00
3—4 年	130,000.00	2.95	104,000.00									
合 计	4,405,761.66	100.00	569,665.55	4,164,759.55	100.00	357,381.85	4,109,380.40	100.00	516,319.02	3,203,247.00	100.00	252,162.35

2、 本报告期其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

3、 其他应收款金额较大的单位情况

2015 年 6 月 30 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州吴中万达广场投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	22.70	履约保证金
苏州市建设工程交易中心	非关联方	607,100.00	2 年以内	13.78	投标保证金
句容市公共资源交易中心	非关联方	180,000.00	1 年以内	4.09	投标保证金
合 计		1,787,100.00		40.57	

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
赛德设计(昆山)公司	子公司	10,500,000.00	4 年以内	71.60	往来款
苏州吴中万达广场投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	6.82	履约保证金
滁州市招标采购交易中心	非关联方	561,000.00	1 年以内	3.83	投标保证金
苏州市建设工程交易中心	非关联方	560,000.00	3 年以内	3.82	投标保证金
合 计		12,621,000.00		86.07	

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州德信设计有限公司	子公司	32,000,000.00	3 年以内	68.66	往来款
赛德设计(昆山)公司	子公司	10,500,000.00	2 年以内	22.53	往来款
江苏新城冷气有限公司	非关联方	1,780,000.00	1-2 年	3.82	股权转让款
合 计		44,280,000.00		95.01	

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
苏州德信设计有限公司	子公司	37,950,000.00	2 年以内	82.23	往来款
赛德设计（昆山）公司	子公司	5,000,000.00	1 年以内	10.83	往来款
江苏新城冷气有限公司	非关联方	1,780,000.00	1 年以内	3.86	股权转让款
合 计		44,730,000.00		96.92	

4、 应收关联方账款情况

2014 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
赛德设计（昆山）公司	子公司	10,500,000.00	71.60
合 计		10,500,000.00	71.60

2013 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
苏州德信设计有限公司	子公司	32,000,000.00	68.66
赛德设计（昆山）公司	子公司	10,500,000.00	22.53
合 计		42,500,000.00	91.19

2012 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
苏州德信设计有限公司	子公司	37,950,000.00	82.23
赛德设计（昆山）公司	子公司	5,000,000.00	10.83
合 计		42,950,000.00	93.06

5、 本期实际核销的其他应收款情况

项 目	核销金额
实际核销的其他应收款	9,603,422.25

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因
赛德设计（昆山）有限公司	往来款	9,603,422.25	对方公司注销

(三) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2011.12.31	增减变动	2012.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：										
苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司	成本法	1,000,000.00	4,073,329.89	-4,073,329.89						
苏州赛德建筑装饰有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00						
苏州赛德景观设计工程有限公司	成本法	1,800,000.00	1,800,000.00	-1,800,000.00						
苏州德信设计有限公司	成本法	11,546,621.11	11,546,621.11		11,546,621.11	100.00	100.00			
赛德设计（昆山）有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		18,146,621.11	21,219,951.00	-7,673,329.89	13,546,621.11					
合 计		18,146,621.11	21,219,951.00	-7,673,329.89	13,546,621.11					

被投资单位	核算方法	投资成本	2012.12.31	增减变动	2013.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：										
苏州德信设计有限公司	成本法	11,546,621.11	11,546,621.11		11,546,621.11	100.00	100.00			
赛德设计（昆山）有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		13,546,621.11	13,546,621.11		13,546,621.11					
合　计		13,546,621.11	13,546,621.11		13,546,621.11					

被投资单位	核算方法	投资成本	2013.12.31	增减变动	2014.12.31	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：										
苏州德信设计有限公司	成本法	11,546,621.11	11,546,621.11	-11,546,621.11						
赛德设计（昆山）有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00	100.00			
江苏赛德建筑节能工程有限公司	成本法	18,000,000.00		18,000,000.00	18,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		31,546,621.11	13,546,621.11	6,453,378.89	20,000,000.00					
合计		31,546,621.11	13,546,621.11	6,453,378.89	20,000,000.00					

被投资单位	核算方法	投资成本	2014.12.31	增减变动	2015.06.30	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司：										
赛德设计（昆山）有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	-2,000,000.00						
江苏赛德建筑节能工程有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	2,000,000.00	20,000,000.00	100.00	100.00			
成本法小计		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00					
合计		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00					

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入和营业成本

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
主营业务收入	140,511,445.12	310,302,169.27	284,591,010.67	249,343,809.34
其他业务收入				819,547.74
主营业务成本	80,371,250.55	187,469,827.53	158,913,673.41	124,610,001.84
其他业务成本				

2、 主营业务（分行业）

行业名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑设计业	140,511,445.12	80,371,250.55	310,302,169.27	187,469,827.53	284,591,010.67	158,913,673.41	249,343,809.34	124,610,001.84

3、 主营业务（分品种）

产品名称	2015 年 1-6 月		2014 年度		2013 年度		2012 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑设计	140,511,445.12	80,371,250.55	310,302,169.27	187,469,827.53	284,591,010.67	158,913,673.41	249,343,809.34	124,610,001.84

(五) 投资收益

1、 投资收益明细情况

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,000,000.00			-1,721,998.66
持有至到期投资期间取得的投资收益			125,397.57	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,004.00	1,500,000.00
合　　计		2,000,000.00	2,125,401.57	-221,998.66

2、 可供出售金融资产在持有期间的投资收益

被投资单位	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
苏州银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,004.00	1,500,000.00

3、 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
苏州赛德建筑装饰有限公司				-1,333,720.92
苏州赛德景观设计工程有限公司				105,052.15
苏州市绿色建筑工程技术研究中心有限公司				-493,329.89
赛德设计（昆山）有限公司	-2,000,000.00			
合　　计	-2,000,000.00			-1,721,998.66

(六) 现金流量表补充资料

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	14,445,179.19	54,262,627.60	62,563,751.53	57,434,496.93
加：资产减值准备	13,050,493.00	3,501,731.70	1,325,470.14	2,188,936.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,421,679.14	3,970,527.90	2,399,915.73	1,638,749.82
无形资产摊销	441,877.68	656,154.95	362,970.80	287,213.68
长期待摊费用摊销	2,184,156.27	4,966,335.69	4,049,766.95	3,384,203.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	13,601.81	8,570.50	19,355.32	-19,646.20
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）				
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）				

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
财务费用（收益以“一”号填列）				
投资损失（收益以“一”号填列）		-2,000,000.00	-2,125,401.57	221,998.66
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	-517,060.61	-381,459.16	-258,820.53	-345,824.26
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）				
存货的减少（增加以“一”号填列）				
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	-20,408,195.37	-16,086,740.90	-6,222,956.28	-29,514,812.46
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-25,125,258.14	-4,622,314.73	7,876,439.02	32,525,014.71
其　　他				
经营活动产生的现金流量净额	-13,493,527.03	44,275,433.55	69,990,491.11	67,800,330.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
3、现金及现金等价物净变动情况				
现金的期末余额	152,956,871.48	180,127,369.36	169,720,390.81	119,093,374.37
减：现金的期初余额	180,127,369.36	169,720,390.81	119,093,374.37	32,814,210.60
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				
现金及现金等价物净增加额	-27,170,497.88	10,406,978.55	50,627,016.44	86,279,163.77

十二、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
非流动资产处置损益	-13,601.81	-15,096.29	-19,355.32	2,337,807.73
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免				-7,675.00
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	139,181.40	2,329,495.20	3,767,690.00	2,125,550.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				774,062.84
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				

项　　目	2015 年 1-6 月	2014 年度	2013 年度	2012 年度
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197.23	-191,819.80	-232,282.60	-197,756.46
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	-18,889.52	-302,500.10	-525,466.01	-748,990.50
少数股东权益影响额（税后）	-69.00	44,803.01		-2,018.35
合　　计	106,818.30	1,864,882.02	2,990,586.07	4,280,980.26

(二)　净资产收益率及每股收益：

2015 年 1-6 月	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.60	0.60

2014 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.53	1.26	1.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.89	1.22	1.22

2013 年度	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	25.14	1.32	1.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.88	1.26	1.26

苏州设计研究院股份有限公司

二〇一五年八月十八日