

苏州高新创业投资集团有限公司

财务报表审计报告

【天衡审字（2016）01226号】



0000201604004607

报告文号：天衡审字[2016]01226号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审计报告

天衡审字（2016）01226 号

苏州高新创业投资集团有限公司：

我们审计了后附的苏州高新创业投资集团有限公司财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是苏州高新创业投资集团有限公司管理层的责任，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而导致的重大错报。

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，苏州高新创业投资集团有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了苏州高新创业投资集团有限公司 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2015 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

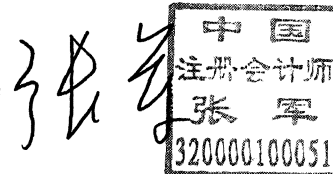
天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2016 年 4 月 25 日




合并资产负债表

2015年12月31日

编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

单位：人民币元

	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	424,890,045.38	386,687,598.07
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			
应收票据			
应收账款	五、2	1,028,679.94	2,816,261.39
预付款项	五、3	491,039.73	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、4	12,759,850.98	6,935,100.00
应收股利	五、5	32,161,375.40	
其他应收款	五、6	540,521,808.67	350,166,122.43
买入返售金融资产			
存货	五、7	66,219,459.15	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	240,000,000.00	78,000,000.00
流动资产合计		1,318,072,259.25	1,824,605,081.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、9	471,083,210.43	364,110,590.43
持有至到期投资	五、10	5,000,000.00	
长期应收款			
长期股权投资	五、11	581,947,149.54	575,120,197.63
投资性房地产			
固定资产	五、12	196,498,516.72	111,426,635.40
在建工程	五、13	295,965.08	28,785,517.08
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	五、14	24,643,076.10	2,751,320.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、15	30,897,664.13	24,617,029.99
其他非流动资产	五、16	30,179,448.89	123,354,671.51
非流动资产合计		1,340,545,030.89	1,230,165,962.38
资产总计		2,658,617,290.14	2,054,771,044.27

公司法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 

合并资产负债表（续）

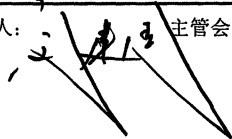
编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	480,000,000.00	430,000,000.00
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			
应付票据	五、18	175,000,000.00	
应付账款	五、19	52,229,346.55	22,221,717.82
预收款项	五、20	6,656,495.48	539,300.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	12,450,712.67	9,811,060.23
应交税费	五、22	10,928,070.14	10,187,182.54
应付利息	五、23	312,752.08	305,555.56
应付股利			
其他应付款	五、24	379,042,601.37	216,990,209.95
应付分保账款			
保险合同准备金	五、25	168,352,531.65	144,901,280.82
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、26	22,500,000.00	15,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,307,472,509.94	849,956,307.70
非流动负债：			
长期借款	五、27	137,500,000.00	40,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
递延收益	五、28	44,880,318.37	42,871,400.22
非流动负债合计		182,380,318.37	82,871,400.22
负债合计		1,489,852,828.31	932,827,707.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本	五、29	800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益	五、30	1,255,000.00	
专项储备			
盈余公积	五、31		4,230,092.44
一般风险准备	五、32	6,481,776.11	5,418,576.68
未分配利润	五、33	141,804,656.66	96,800,523.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		949,541,432.77	906,449,192.47
少数股东权益		219,223,029.06	215,494,143.88
所有者权益合计		1,168,764,461.83	1,121,943,336.35
负债和所有者权益总计		2,658,617,290.14	2,054,771,044.27

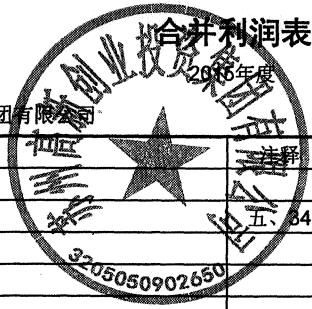
公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并利润表

编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		77,783,008.93	76,424,292.57
其中：营业收入	五、34	77,783,008.93	76,424,292.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		121,051,522.74	82,629,040.86
其中：营业成本	五、34	7,569,761.27	3,420,595.97
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	五、35	2,770,495.29	2,849,407.81
销售费用	五、36	28,515,801.38	18,595,312.48
管理费用	五、37	24,508,337.80	20,030,948.43
财务费用	五、38	33,583,954.23	8,371,917.40
资产减值损失	五、39	24,103,172.77	29,360,858.77
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、40	119,286,243.13	77,977,265.08
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）		76,017,729.32	71,772,516.79
加：营业外收入	五、41	10,308,866.71	3,869,839.91
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、42	17,845.52	153,764.03
其中：非流动资产处置损失			153,724.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,308,750.51	75,488,592.67
减：所得税费用	五、43	11,295,125.03	12,354,303.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		75,013,625.48	63,134,289.00
归属于母公司所有者的净利润		62,508,423.87	47,906,618.40
少数股东损益		12,505,201.61	15,227,670.60
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益的税后净额		1,255,000.00	
（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或净资产的变动			
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			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		1,255,000.00	
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			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		1,255,000.00	
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期的有效部分			
5.外币报表折算差额			
八、综合收益总额		76,268,625.48	63,134,289.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,763,423.87	47,906,618.40
归属于少数股东的综合收益总额		12,505,201.61	15,227,670.60

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为 元。

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

单位：人民币元

项 目	说 明	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,992,201.30	76,787,569.34
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、44	376,205,754.58	115,333,161.72
经营活动现金流入小计		460,197,955.88	192,120,731.06
购买商品、接受劳务支付的现金		81,491,597.80	10,488,296.89
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		37,686,664.98	26,449,875.88
支付的各项税费		21,622,857.67	19,585,217.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、45	369,829,206.54	234,652,007.70
经营活动现金流出小计		510,630,326.99	291,175,398.04
经营活动产生的现金流量净额		-50,432,371.11	-99,054,666.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		178,960,730.91	136,512,052.96
取得投资收益收到的现金		55,150,727.70	64,115,674.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			229,434.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	
投资活动现金流入小计		384,111,458.61	200,857,162.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,527,291.70	56,929,269.38
投资支付的现金		418,132,100.00	358,490,926.39
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		469,659,391.70	415,420,195.77
投资活动产生的现金流量净额		-85,547,933.09	-214,563,033.42
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
取得借款收到的现金		785,000,000.00	430,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		770,000.00	8,800,000.00
筹资活动现金流入小计		795,770,000.00	458,800,000.00
偿还债务支付的现金		555,000,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,031,709.17	35,261,415.92
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		13,300,000.00	13,300,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		655,031,709.17	195,261,415.92
筹资活动产生的现金流量净额		140,738,290.83	263,538,584.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		353,426,722.15	403,505,838.47
六、期末现金及现金等价物余额	五、46	358,184,708.78	353,426,722.15

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

刘建

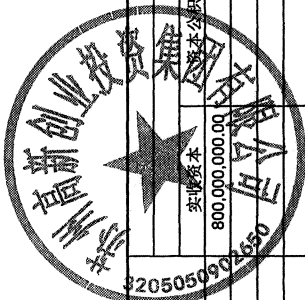
王

李

合并所有者权益变动表
2015年度


单位：人民币元


编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司



项 目	本期金额										
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	所有者权益合计	
一、上年年末余额	800,000,000.00	4,230,092.44	-	-	-	4,230,092.44	5,418,576.68	96,800,523.35	-	215,494,143.88	1,121,943,336.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00	4,230,092.44	-	-	-	4,230,092.44	5,418,576.68	96,800,523.35	-	215,494,143.88	1,121,943,336.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,255,000.00		-4,230,092.44	1,063,199.43	45,004,133.31		3,728,885.18	46,821,125.48
（一）净利润								62,508,423.87		12,505,201.61	75,013,625.48
（二）其他综合收益				1,255,000.00							1,255,000.00
上述（一）和（二）小计				1,255,000.00				62,508,423.87		12,505,201.61	76,268,625.48
（三）所有者投入和减少资本										10,000,000.00	10,000,000.00
1、所有者投入资本										10,000,000.00	10,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
（四）利润分配											
1、提取盈余公积						6,678,837.24	1,063,199.43	-16,392,636.67		-13,300,000.00	-21,950,600.00
2、提取一般风险准备						6,678,837.24		-6,678,837.24			
3、对所有者（或股东）的分配							1,063,199.43	-1,063,199.43		-13,300,000.00	-21,950,600.00
4、其他											
（五）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											
（六）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（七）其他											
四、本期末余额	800,000,000.00	-10,908,929.68	-	1,255,000.00	-	-10,908,929.68	6,481,776.11	141,804,656.66	-	219,223,029.06	1,188,764,461.83

公司法定代表人：  李 军

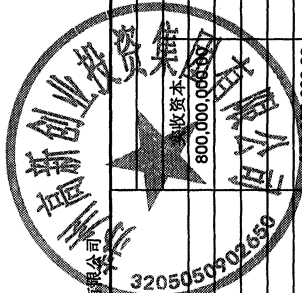
主管会计工作负责人：  李 军



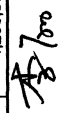
会计机构负责人：  李 军

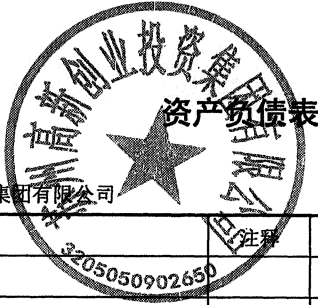
合并所有者权益变动表 (续)

单位：人民币元

项 目	上期金额										
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	800,000,000.00					433,034.52	4,432,135.16	54,433,011.37		193,060,866.30	1,052,359,047.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	800,000,000.00					433,034.52	4,432,135.16	54,433,011.37		193,060,866.30	1,052,359,047.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						3,797,057.92	986,441.52	42,367,511.98		22,433,277.58	68,584,289.00
(一) 净利润								47,906,618.40		15,227,670.60	63,134,289.00
(二) 其他综合收益											
上述 (一) 和 (二) 小计								47,906,618.40		15,227,670.60	63,134,289.00
(三) 所有者投入和减少资本										20,000,000.00	20,000,000.00
1、所有者投入资本										20,000,000.00	20,000,000.00
2、股份支付计入所有者权益的金额											
3、其他											
(四) 利润分配											
1、提取盈余公积							986,441.52	-5,539,106.42		-13,300,000.00	-13,300,000.00
2、提取一般风险准备								-4,552,664.90			
3、对所有者 (或股东) 的分配							986,441.52	-986,441.52			
4、其他											
(五) 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											
(六) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(七) 其他											
四、本期末余额	800,000,000.00					4,230,092.44	5,418,576.68	96,800,523.35		215,494,143.88	1,121,943,336.35



公司法定代表人： 
 主管会计工作负责人： 
 会计机构负责人： 



编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

单位：人民币元

资产	注释	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		4,161,854.34	1,175,188.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息		2,520,750.00	1,255,933.33
应收股利		30,634,951.13	
其他应收款	十一、1	466,537,703.42	327,368,789.08
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		503,855,258.89	329,799,911.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		367,038,210.43	360,110,590.43
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、2	1,121,903,340.74	853,011,259.14
投资性房地产			
固定资产		2,220,602.32	2,544,066.34
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,581,162,153.49	1,215,665,915.91
资产总计		2,085,017,412.38	1,545,465,827.26

公司法定代表人：

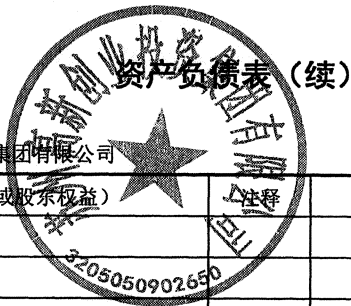
张利

主管会计工作负责人：

王印

会计机构负责人：

李加



资产负债表 (续)

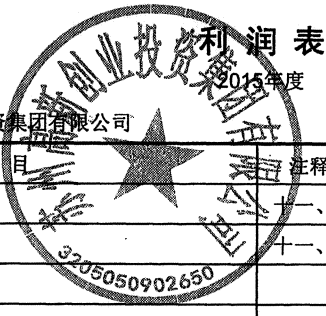
编制单位: 苏州高新创业投资集团有限公司

负债和所有者权益 (或股东权益)	注释	期末余额	年初余额
流动负债:			
短期借款		100,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据		150,000,000.00	
应付账款		50,000.00	
预收款项			
应付职工薪酬		6,604,763.21	5,049,182.56
应交税费		141,134.94	79,164.77
应付利息		5,927,700.20	305,555.56
应付股利			
其他应付款		878,477,109.58	454,352,992.33
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,141,200,707.93	659,786,895.22
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,141,200,707.93	659,786,895.22
所有者权益 (或股东权益):			
实收资本		800,000,000.00	800,000,000.00
资本公积			
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,231,502.14	4,552,664.90
未分配利润		132,585,202.31	81,126,267.14
所有者权益 (或股东权益) 合计		943,816,704.45	885,678,932.04
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		2,085,017,412.38	1,545,465,827.26

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



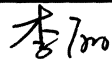


利润表
2015年度

编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3	15,666,323.30	8,113,850.25
减：营业成本	十一、3		
营业税金及附加		877,314.10	454,076.98
销售费用		5,361,151.71	4,447,140.16
管理费用		16,696,796.73	18,517,473.59
财务费用		36,640,088.99	12,741,927.45
资产减值损失		678,738.81	816,856.59
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）	十一、4	110,329,339.09	73,782,347.31
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“-”号填列）		65,741,572.05	44,918,722.79
加：营业外收入		1,050,330.04	725,160.12
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		3,529.68	117,233.95
其中：非流动资产处置损失			117,233.95
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		66,788,372.41	45,526,648.96
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,788,372.41	45,526,648.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、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或净资产的变动			
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.现金流量套期的有效部分			
5.外币报表折算差额			
七、综合收益总额		66,788,372.41	45,526,648.96

公司法定代表人：  主管会计工作负责人：  会计机构负责人： 



编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司

单位：人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,401,506.63	7,739,816.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		584,819,403.83	314,523,109.21
经营活动现金流入小计		599,220,910.46	322,262,926.12
购买商品、接受劳务支付的现金		59,910.00	70,354.00
支付给职工以及为职工支付的现金		15,028,277.12	12,947,410.56
支付的各项税费		854,636.82	440,578.87
支付其他与经营活动有关的现金		241,091,388.16	213,720,068.96
经营活动现金流出小计		257,034,212.10	227,178,412.39
经营活动产生的现金流量净额	十一、5	342,186,698.36	95,084,513.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		67,960,730.91	16,831,126.57
取得投资收益收到的现金		49,640,452.55	63,986,617.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			229,434.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		150,000,000.00	
投资活动现金流入小计		267,601,183.46	81,047,178.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,370.00	1,236,285.00
投资支付的现金		466,342,100.00	2,230,000.00
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		466,534,470.00	246,046,285.00
投资活动产生的现金流量净额		-198,933,286.54	-164,999,106.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	200,000,000.00
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		100,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,266,746.42	13,340,020.03
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		240,266,746.42	163,340,020.03
筹资活动产生的现金流量净额		-140,266,746.42	36,659,979.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,175,188.94	34,429,801.63
六、期末现金及现金等价物余额			
		4,161,854.34	1,175,188.94

公司法定代表人：

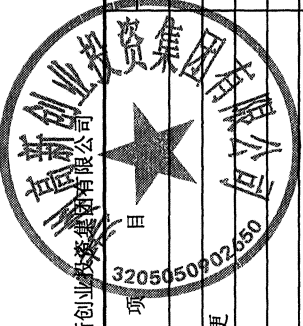
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

所有者权益变动表

单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本	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
一、上年年末余额	800,000,000.00					4,552,664.90	81,126,267.14	885,678,932.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	800,000,000.00					4,552,664.90	81,126,267.14	885,678,932.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						6,678,837.24	51,458,935.17	58,137,772.41
（一）净利润							66,788,372.41	66,788,372.41
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							66,788,372.41	66,788,372.41
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								
1、提取盈余公积						6,678,837.24	-15,329,437.24	-8,650,600.00
2、对所有者（或股东）的分配						6,678,837.24	-6,678,837.24	
3、其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	800,000,000.00					11,231,502.14	132,585,202.31	943,816,704.45

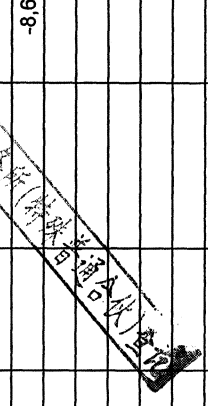


编制单位：苏州高新创业投资管理股份有限公司

会计机构负责人：李丽

主管会计工作负责人：王军

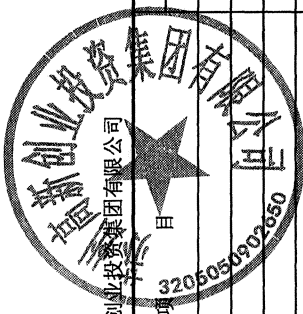
公司法定代表人：李丽



所有者权益变动表（续）

单位：人民币元

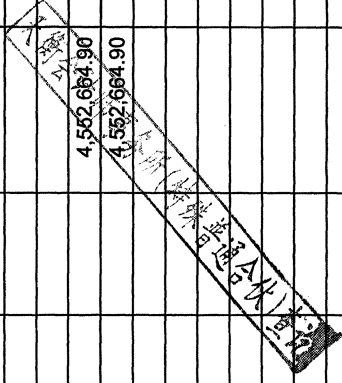
编制单位：苏州高新创业投资集团有限公司	上期金额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	800,000,000.00						40,152,283.08	840,152,283.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	800,000,000.00						40,152,283.08	840,152,283.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						4,552,664.90	40,973,984.06	45,526,648.96
（一）净利润							45,526,648.96	45,526,648.96
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,526,648.96	45,526,648.96
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								
2、股份支付计入所有者权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配							-4,552,664.90	-4,552,664.90
1、提取盈余公积							-4,552,664.90	-4,552,664.90
2、对所有者（或股东）的分配								
3、其他								
（五）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								
（六）专项储备								
1、本期提取								
2、本期使用								
（七）其他								
四、本期末余额	800,000,000.00					4,552,664.90	81,126,267.14	885,678,932.04



会计机构负责人：李丽

主管会计工作负责人：王平

公司法定代表人：刘建刚



苏州高新创业投资集团有限公司

2015 年度财务报表附注

一、公司基本情况

苏州高新创业投资集团有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名苏州高新创业投资有限公司，根据苏州国家高新技术产业开发区工作委员及苏州市虎丘区委员会《关于组建“苏州高新创业投资有限公司”的通知》（苏高新委【2008】68号文），由苏州高新区国有资产经营公司、苏州高新区经济发展集团总公司共同出资组建，并于2008年7月30日经苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局批准成立，注册资本30,000万元，实收资本6,000万元，其中：苏州高新区国有资产经营公司认缴出资2,100万元，占注册资本的比例为35%；苏州高新区经济发展集团总公司认缴出资3,900万元，占注册资本的比例为65%。该注册资本已经江苏公证天业会计师事务所苏州分所出具的苏公S[2008]B1042号《验资报告》验证。

2009年4月2日，根据股东会决议、修改后公司章程及苏高新管【2009】70号文件批复，公司新增注册资本30,000万元，其中股东苏州高新区国有资产经营公司认缴出资10,500万元、苏州高新区经济发展集团总公司认缴出资19,500万元。本次增资后注册资本变更为60,000万元，其中：苏州高新区国有资产经营公司出资21,000万元，占注册资本的比例为35%；苏州高新区经济发展集团总公司出资39,000万元，占注册资本的比例为65%。该注册资本已经江苏公证天业会计师事务所苏州分所出具的苏公S[2009]B1013号、B1028号《验资报告》验证。

2009年6月30日，根据股东会决议、修改后公司章程规定，公司申请变更企业名称。经苏州市高新区（虎丘）工商行政管理局核准，变更后名称为：苏州高新创业投资集团有限公司。

2013年9月9日，根据股东会决议、债权转股权协议、修改后公司章程及苏高新国资委办【2013】9号文件批复，公司以债权转股权方式新增注册资本20,000万元，其中：苏州高新区国有资产经营公司以经苏州恒安信资产评估事务所“恒安信评报字（2013）第23号”《资产评估报告书》评估值为7,512.50万元债权中的7,000万元债权作为股权出资；苏州高新区经济发展集团总公司以经苏州恒安信资产评估事务所“恒安信评报字（2013）第23号”《资产评估报告书》评估值为13,050.00万元债权中的13,000万元债权作为股权出资。本次增资后注册资本变更为80,000万元，其中：苏州高新区国有资产经营公司出资28,000万元，占注册资本的比例为35%；苏州高新区经济发展集团总公司出资52,000万元，占注册资本的比例为65%。该注册资本已经江苏恒安会计师事务所出具的恒安内验（2013）016SZ号《验资报告》验证。

经营地址：苏州高新区科灵路37号。

统一社会信用代码：91320505678341394T

法定代表人： 闵建国

经营范围：创业投资业务；代理其他创投投资企业等机构或个人的创业投资业务；创业投资咨询业务；为创业企业提供创业管理服务业务；参与设立创业投资企业与创业投资管理顾问机构；融资策划、上市策划和其他资本运作策划业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截止 2015 年 12 月 31 日纳入合并范围的子公司共 11 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

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

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2015 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

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

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

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

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

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

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

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

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

（2）外币财务报表的折算

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

10、金融工具

（1）金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资

在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

A、对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过50%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，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。

⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构

等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

11、应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单项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：期末余额在 1000 万元以上。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已经发生减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应的组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合 1：账龄余额组合	按余额 0.50%
组合 2：代偿款组合	注
组合 3：合并范围内组合	不计提坏账准备

注：对应收代偿款，公司已计提了担保赔偿准备金以及一般风险准备金，用于承担代偿责任后无法收回的代偿损失。每个资产负债表日，公司综合评估已计提的担保赔偿准备金、一般风险准备金以及在保业务发生代偿损失的可能性，准备金不足以覆盖代偿损失时对应收代偿款按单项计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

坏账准备的计提方法，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货

(1) 存货分为原材料、库存商品及低值易耗品等。

(2) 原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。

(3) 低值易耗品采用领用时一次摊销法核算。

(4) 存货采取永续盘存制。

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

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

13、持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

14、长期股权投资

(1) 重大影响、共同控制的判断标准

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

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

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

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

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

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

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

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

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

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

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

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

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

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

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

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

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

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

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

15、固定资产

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

(2) 固定资产按照取得时的成本进行初始计量。

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

类 别	预计使用年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	30-40 年	5%	2.38%-3.17%
运输设备	4-10 年	5%	9.5%-23.75%
办公电子设备	3-5 年	5%	19%-31.67%

16、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

17、借款费用

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

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

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

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19、资产减值

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

金额。

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

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

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

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

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

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

20、长期待摊费用

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

筹建期间发生的费用，于生产经营开始的当期一次性计入损益。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

22、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

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

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

23、收入

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

24、政府补助

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

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

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

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

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

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

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

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

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

（1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

26、经营租赁

（1）租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税 率	备注
增值税	应税收入	6%	小规模纳税人适用简易征收率 3%
营业税	应税收入	5%	
城建税	实际缴纳流转税额	7%	
教育费附加	实际缴纳流转税额	5%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	

2、税收优惠及批文

(1) 根据工业和信息化部、国家税务总局文件工信部联企业[2009]114号《工业和信息化部、国家税务总局关于中小企业信用担保机构免征营业税有关问题的通知》及工信部联企业[2011]68号《工业和信息化部、国家税务总局关于公布免征营业税中小企业信用担保机构名单有关问题的通知》规定, 本公司子公司-苏州高新区中小企业担保有限公司按照机构所在地地市级(含)以上人民政府规定标准取得的担保业务收入, 自2011年5月起三年内免征营业税。

(2) 根据《江苏省经济和信息化委员会、江苏省地方税务局<转发工业和信息化部 国家税务总局关于公布中小企业信用担保机构免征营业税和取消免税资格名单的通知>》(苏经信担保[2015]120号)精神, 和《苏州市经济和信息化委员会、江苏省苏州地方税务局<层转发工业和信息化部 国家税务总局关于公布中小企业信用担保机构免征营业税和取消免税资格名单的通知>》(苏经信中小[2015]3号)精神, 本公司子公司-苏州高新区中小企业担保有限公司按照机构所在地地市级(含)以上人民政府规定标准取得的担保业务收入, 自2015年4月起三年内免征营业税。

五、合并财务报表项目注释

(除特别说明外, 货币单位均为人民币元)

1、货币资金

(1) 明细项目

项 目	期末余额	年初余额
现金	50,260.22	40,638.69
银行存款	358,134,448.56	353,386,083.46
其他货币资金	66,705,336.60	33,260,875.92
其中: 银行承兑汇票保证金	45,000,000.00	-
项目保证金	4,000,000.00	4,000,000.00
存出保证金	17,705,336.60	29,260,875.92
合 计	424,890,045.38	386,687,598.07

(2) 货币资金期末余额中除存出保证金 17,705,336.60 元、银行承兑汇票保证金 45,000,000.00 元及项目保证金 4,000,000.00 元外, 无其他因抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额						
	账面余额		比例	坏账准备 金额	计提比例	账面余额		比例	坏账准备 金额	计提比例	账面价值
	金额					金额					
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 1	1,033,849.20	100.00%	5,169.26	0.50%	1,028,679.94	100.00%	14,152.07	0.50%	2,830,413.46	100.00%	2,816,261.39
组合 2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	1,033,849.20	100.00%	5,169.26	0.50%	1,028,679.94	100.00%	14,152.07	0.50%	2,830,413.46	100.00%	2,816,261.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	1,033,849.20	100.00%	5,169.26	0.50%	1,028,679.94	100.00%	14,152.07	0.50%	2,830,413.46	100.00%	2,816,261.39

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	626,528.40	60.60%	3,132.65	2,512,210.11	88.76%	12,561.05
一至二年	89,117.45	8.62%	445.59	127,475.50	4.50%	637.38
二至三年	127,475.50	12.33%	637.38	190,727.85	6.74%	953.64
三年以上	190,727.85	18.45%	953.64	-	-	-
合 计	1,033,849.20	100.00%	5,169.26	2,830,413.46	100.00%	14,152.07

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-8,982.81 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	金 额	账 龄	占应收账款 总额的比例	坏账准备
苏州卡贝金牛投资管理有限公司	197,175.90	一至三年	19.07%	985.88
苏州德峰矿产有限公司	180,000.00	一年以内	17.41%	900.00
冯杰	150,000.00	一年以内	14.51%	750.00
停车服务费	121,000.00	一年以内	11.70%	605.00
江苏恒丰农产品交易所有限公司苏州分公司	94,928.75	三年以上	9.18%	474.64
合 计	743,104.65	一年以内	71.87%	3715.52

3、预付款项

账 龄	期末余额		年初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
一年以内	491,039.73	100.00%	-	-

4、应收利息

项 目	期末余额	年初余额
理财利息	9,821,498.24	5,679,166.67
债券利息	417,602.74	-
借款利息	2,520,750.00	1,255,933.33
合 计	12,759,850.98	6,935,100.00

5、应收股利

(1) 应收股利

项 目	期末余额	年初余额
华映文化产业投资企业（有限合伙）	5,993,471.70	-
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	26,167,903.70	-
合 计	32,161,375.40	-

(2) 无重要的账龄超过 1 年的应收股利。

6、其他应收款
(1) 分类情况

类别	期末余额					年初余额						
	账面余额		比例	坏账准备		账面价值	账面余额		比例	坏账准备		账面价值
	金额	比例		金额	计提比例		金额	比例		金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 1	459,382,646.79	84.63%	2,296,913.25	0.50%	457,085,733.54	327,201,699.63	93.01%	1,636,008.50	0.500%	325,565,691.13		
组合 2	83,436,075.13	15.37%	-	-	83,436,075.13	24,600,431.30	6.99%	-	0.00%	24,600,431.30		
小计	542,818,721.92	100.00%	2,296,913.25	0.42%	540,521,808.67	351,802,130.93	100.00%	1,636,008.50	0.47%	350,166,122.43		
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	542,818,721.92	100.00%	2,296,913.25	0.42%	540,521,808.67	351,802,130.93	100.00%	1,636,008.50	0.47%	350,166,122.43		

组合 1 中，按余额计提坏账的情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	341,516,717.49	74.34%	1,707,583.59	208,966,791.63	63.87%	1,044,833.95
一至二年	2,620,061.00	0.57%	13,100.31	7,502,099.10	2.29%	37,510.50
二至三年	9,221,619.10	2.01%	46,108.10	4,320,800.00	1.32%	21,604.00
三至四年	18,480.00	0.00%	92.40	407,569.70	0.12%	2,037.85
四至五年	2,919.20	0.00%	14.60	106,004,439.20	32.40%	530,022.20
五年以上	106,002,850.00	23.08%	530,014.25			
合 计	459,382,646.79	100.00%	2,296,913.25	327,201,699.63	100.00%	1,636,008.50

(2) 报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 660,904.75 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	年初余额
往来款、借款	450,010,506.66	326,852,932.40
代偿款	83,436,075.13	24,600,431.30
其他	9,372,140.13	348,767.23
合 计	542,818,721.92	351,802,130.93

(3) 其他应收款前五名单位情况

单位名称	款项性质	金 额	账 龄	占其他应收款 总额的比例	坏账准备
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	借款	143,000,000.00	一年以内	26.34%	715,000.00
苏州朝日投资有限公司	往来款	106,000,000.00	五年以上	19.53%	530,000.00
苏州市聚鑫商业保理有限公司	借款	71,000,000.00	一年以内	13.08%	355,000.00
江苏中晟智源科技产业有限公司	借款	50,000,000.00	一年以内	9.21%	250,000.00
苏州中晟宏芯信息科技有限公司	借款	50,000,000.00	一年以内	9.21%	250,000.00
合 计		420,000,000.00		77.37%	2,100,000.00

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
开发成本	66,219,459.15		66,219,459.15			

(2) 开发成本明细情况

项目名称	开工时间	预计竣工时间	预计总投资	期初余额	期末余额
金融小镇		2018年5月	4.50亿元		66,219,459.15

8、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
委托贷款	8,000,000.00	8,000,000.00
理财产品	232,000,000.00	70,000,000.00
合 计	240,000,000.00	78,000,000.00

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	467,288,210.43	1,000,000.00	466,288,210.43	365,110,590.43	1,000,000.00	364,110,590.43
按公允价值计量的	4,795,000.00	-	4,795,000.00	-	-	-
合 计：	472,083,210.43	1,000,000.00	471,083,210.43	365,110,590.43	1,000,000.00	364,110,590.43

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	苏州胜禹材料科技股份有限公司
权益工具的成本	3,540,000.00
公允价值	4,795,000.00
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	1,255,000.00
已计提减值金额	-

(2) 按成本计量的可供出售金融资产

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
	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额			
苏州高创新创业投资集团新麟管理有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	10.00%	-
苏州国发高创新创业投资管理有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	10.00%	-
苏州新麟创业投资有限公司	12,228,624.00	-	-	12,228,624.00	-	18.80%	-
苏州高锦创业投资有限公司	37,000,000.00	-	-	37,000,000.00	-	17.45%	-
苏州高国发创业投资有限公司	13,809,527.00	-	5,714,280.00	8,095,247.00	-	9.52%	14,285,700.00
苏州创东方高创新创业投资企业(有限合伙)	17,746,000.00	-	-	17,746,000.00	-	19.00%	5,953,152.90

苏州国发融富创业投资企业(有限合伙)	13,656,250.00	-	2,493,750.00	11,162,500.00	-	5.94%	-
苏州科技城发展有限公司	24,000,000.00	-	-	24,000,000.00	-	1.20%	-
华映光辉投资管理(苏州)有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	10.00%	-
苏州创元高新创业投资有限公司	14,547,389.43	-	-	14,547,389.43	-	12.82%	-
华映文化产业投资企业(有限合伙)	25,000,000.00	-	4,564,350.00	20,435,650.00	-	14.92%	6,453,502.41
苏州富丽高新投资企业(有限合伙)	19,000,000.00	-	-	19,000,000.00	-	9.93%	-
苏州芳磊峰窝复合材料有限公司	4,600,000.00	-	-	4,600,000.00	-	8.77%	-
苏州高新润智创业投资管理有限公司	200,000.00	-	-	200,000.00	-	10.00%	-
苏州新麟二期创业投资企业(有限合伙)	15,840,000.00	3,960,000.00	-	19,800,000.00	-	10.58%	-
航天高新(苏州)创业投资管理有限公司	1,500,000.00	-	-	1,500,000.00	-	15.00%	75,000.00
航天高新(苏州)创业投资有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	6.00%	277,800.00
苏州高新唐胜投资管理有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	10.00%	-
苏州高新创业投资集团融联管理有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	-	12.00%	360,000.00
苏州融联创业投资企业(有限合伙)	15,720,000.00	-	-	15,720,000.00	-	7.08%	-
中孵芳晟(北京)科技服务有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	3.00%	-
苏州高新润智创业投资企业(有限合伙)	2,762,800.00	-	-	2,762,800.00	-	10.00%	9,322.75
江苏高投创新中小发展创业投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00	15,000,000.00	-	30,000,000.00	-	18.75%	-
江苏融德鑫融资租赁有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	15.00%	-
苏州分享高新医疗产业创业投资企业(有限合伙)	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	10.00%	-
苏州中晟宏芯信息科技有限公司	60,500,000.00	-	-	60,500,000.00	-	8.33%	-
苏州高新富德投资企业(有限合伙)	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	14.02%	-
苏州瑞通龙熙新兴创业投资企业(有限合伙)	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	10.00%	-
中国康富国际租赁股份有限公司	-	12,500,000.00	-	12,500,000.00	-	0.40%	-
苏州金茂赢联股权投资基金合伙企业(有限合伙)	-	15,000,000.00	-	15,000,000.00	-	14.56%	-
苏州瑞华投资合伙企业(有限合伙)	-	38,240,000.00	-	38,240,000.00	-	19.80%	-
江苏固德威电源科技有限公司	-	3,000,000.00	-	3,000,000.00	-	0.72%	-

苏州旭捷投资管理有限公司	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	10.00%	-
苏州福履投资管理咨询有限公司	-	1,250,000.00	-	1,250,000.00	-	33.00%	-
苏州迦俐生物医药科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	4.35%	-
苏州元基生物技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	1,000,000.00	7.15%	-
苏州慧利仪器有限责任公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	7.50%	-
合计	365,110,590.43	114,950,000.00	12,772,380.00	467,288,210.43	1,000,000.00		27,414,478.06

10、持有至到期投资

项 目	期末余额	年初余额
小微企业私募债	5,000,000.00	-

11、长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末余额		年初余额	
	账面余额	减值准备	账面价值	账面价值
对联营企业投资	593,012,723.31	11,065,573.77	581,947,149.54	575,120,197.63

(2) 增减变动情况

被投资单位	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
苏州高创特新能源发展有限公司	31,078,847.52	-	-	657,510.10	-
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	258,220,454.26	-	45,000,000.00	20,124,868.54	-
苏州市聚鑫商业保理有限公司	15,322,138.51	-	-	4,428,993.57	-
苏州高新风创业投资管理有限公司	610,588.67	-	-	13,042.05	-
苏州高远创业投资有限公司	55,507,946.19	-	38,098,542.53	35,931,354.72	-

苏州科技城创业投资有限公司	42,784,036.11	-	-	1,419,791.65	-
苏州高投创业投资管理有限公司	506,948.14	-	-	208,789.64	-
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	77,054,045.79	-	-	5,643,175.49	-
苏州高华创业投资管理有限公司	743,049.12	-	-	-549,302.41	-
苏州高新友利创业投资有限公司	23,420,310.39	-	-	811,297.78	-
苏州高新华富创业投资企业	4,985,608.59	7,145,200.00	-	477,196.36	-
苏州创元高投创业投资管理有限公司	885,694.01	-	-	-71,440.64	-
苏州高新高明鑫创业投资管理有限公司	1,071,640.10	-	-	-273,533.68	-
苏州明鑫高投创业投资有限公司	27,042,433.67	-	-	1,948,776.60	-
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	15,121,403.46	-	-	144,920.30	-
苏州君实协立创业投资有限公司	20,765,053.10	-	-	-111,173.14	-
天津国际融资服务有限公司	11,065,573.77	-	-	-	-
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	-	75,000,000.00	15,000,000.00	883,229.64	-
苏州融昱瑞海投资合伙企业(有限合伙)	-	20,000,000.00	-	-	-
苏州高创天使一号投资合伙企业(有限合伙)	-	5,000,000.00	-	-	-
合计	586,185,771.40	107,145,200.00	98,098,542.53	71,687,496.57	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
苏州高创特新能源发展有限公司	-	-	-	-	31,736,357.62	-
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	-	31,681,902.13	-	-	201,663,420.67	-
苏州市聚鑫商业保理有限公司	-	-	-	-	19,751,132.08	-
苏州高新风投创业投资管理有限公司	-	-	-	-	623,630.72	-
苏州高远创业投资有限公司	-	3,030,300.00	-	-	50,310,458.38	-
苏州科技城创业投资有限公司	-	-	-	-	44,203,827.76	-

苏州高创新创业投资管理有限公司	-	-	-	-	715,737.78	-
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	-	39,195,000.00	-	-	43,502,221.28	-
苏州高华创业投资管理有限公司	-	-	-	-	193,746.71	-
苏州高新友利创业投资有限公司	-	-	-	-	24,231,608.17	-
苏州高新华富创业投资企业	-	-	-	-	12,608,004.95	-
苏州创元高投创业投资管理有限公司	-	-	-	-	814,253.37	-
苏州高新明鑫创业投资管理有限公司	-	-	-	-	798,106.42	-
苏州明鑫高投创业投资有限公司	-	-	-	-	28,991,210.27	-
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	-	-	-	-	15,266,323.76	-
苏州君实协立创业投资有限公司	-	-	-	-	20,653,879.96	-
天津国际融资服务有限公司	-	-	-	-	11,065,573.77	11,065,573.77
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	-	-	-	-	60,883,229.64	-
苏州融昱瑞海投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	20,000,000.00	-
苏州高创天使一号投资合伙企业(有限合伙)	-	-	-	-	5,000,000.00	-
合 计	-	73,907,202.13	-	-	593,012,723.31	11,065,573.77

12、固定资产**(1) 增减变动**

项 目	房屋及建筑物	运输设备	办公及电子设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	94,779,294.99	2,914,277.00	17,006,638.58	114,700,210.57
2、本期增加金额	89,093,587.02	21,888.00	873,750.00	89,989,225.02
(1) 购置	-	21,888.00	873,750.00	895,638.00
(2) 在建工程转入	89,093,587.02	-	-	89,093,587.02
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	183,872,882.01	2,936,165.00	17,880,388.58	204,689,435.59
二、累计折旧				-
1、期初余额	-	1,051,583.37	2,221,991.80	3,273,575.17
2、本期增加金额	2,752,259.06	245,748.72	1,919,335.92	4,917,343.70
(1) 计提	2,752,259.06	245,748.72	1,919,335.92	4,917,343.70
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	2,752,259.06	1,297,332.09	4,141,327.72	8,190,918.87
三、减值准备				
1、期初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	181,120,622.95	1,638,832.91	13,739,060.86	196,498,516.72
2、期初账面价值	94,779,294.99	1,862,693.63	14,784,646.78	111,426,635.40

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无尚未办妥产权证书的固定资产情况。

13、在建工程**(1) 在建工程情况**

工程名称	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国际技术转移生产用房项目				28,785,517.08	-	28,785,517.08
金融小镇	295,965.08	-	295,965.08			
	295,965.08	-	295,965.08	28,785,517.08	-	28,785,517.08

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
------	------	------	------	------

			转入固定资产	其他减少	
国际技术转移生产用房项目	28,785,517.08	60,308,069.94	89,093,587.02	-	-
金融小镇	-	295,965.08	-	-	295,965.08
合 计	28,785,517.08	60,604,035.02	89,093,587.02	-	295,965.08

14、无形资产

(1) 增减变动

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	3,223,891.48	155,606.72	3,379,498.20
2、本期增加金额	22,073,153.05	-	22,073,153.05
(1) 购置	22,073,153.05	-	22,073,153.05
(2) 内部研发	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	25,297,044.53	155,606.72	25,452,651.25
二、累计摊销			
1、期初余额	505,076.13	123,101.73	628,177.86
2、本期增加金额	156,449.30	24,947.99	181,397.29
(1) 计提	156,449.30	24,947.99	181,397.29
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	661,525.43	148,049.72	809,575.15
三、减值准备			
1、期初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	24,635,519.10	7,557.00	24,643,076.10
2、期初账面价值	2,718,815.35	32,504.99	2,751,320.34

(2) 本公司期末无形资产不存在需要计提减值准备的情形。

15、递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	51,620.52	12,905.13	48,364.96	12,091.24
担保赔偿准备	123,539,036.00	30,884,759.00	98,419,755.00	24,604,938.75
合 计	123,590,656.52	30,897,664.13	98,468,119.96	24,617,029.99

16、其他非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
信托理财	30,000,000.00	123,000,000.00
预付工程、设备款	79,448.89	354,671.51
其他	100,000.00	-
合 计	30,179,448.89	123,354,671.51

17、短期借款

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
保证借款	480,000,000.00	430,000,000.00

(2) 公司无已到期未偿还的短期借款。

18、应付票据

票据种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	175,000,000.00	-

19、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
应付工程款	52,135,169.90	22,189,933.17
应付设备款	44,176.65	31,784.65
其他	50,000.00	-
合 计	52,229,346.55	22,221,717.82

(2) 无重要的账龄超过 1 年的应付账款。

20、预收款项

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	年初余额
预收租金款	175,468.63	172,300.78
预收担保费	4,545,448.40	367,000.00
其他	1,935,578.45	-
合 计	6,656,495.48	539,300.78

(2) 无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	9,811,060.23	36,377,345.80	33,737,693.36	12,450,712.67
离职后福利-设定提存计划	-	3,774,948.61	3,774,948.61	-

合 计	9,811,060.23	40,152,294.41	37,512,641.97	12,450,712.67
-----	--------------	---------------	---------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,693,450.67	30,701,853.07	28,058,374.28	12,336,929.46
职工福利费	-	1,509,954.62	1,509,954.62	-
社会保险费	-	1,395,082.85	1,395,082.85	-
医疗保险费	-	1,181,107.32	1,181,107.32	-
工伤保险费	-	131,135.17	131,135.17	-
生育保险费	-	82,840.36	82,840.36	-
住房公积金	-	2,217,742.00	2,218,312.00	-570.00
工会经费、职工教育经费	117,609.56	552,713.26	555,969.61	114,353.21
合 计	9,811,060.23	36,377,345.80	33,737,693.36	12,450,712.67

(3) 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	2,624,874.64	2,624,874.64	-
失业保险费	-	197,297.61	197,297.61	-
企业年金缴费	-	952,776.36	952,776.36	-
合 计	-	3,774,948.61	3,774,948.61	-

22、应交税费

税 种	期末余额	年初余额
应交增值税	10,038.44	-
应交营业税	295,174.14	410,288.83
应交城建税	21,246.71	29,229.95
应交教育费附加	15,176.38	20,878.51
应交所得税	10,306,018.78	9,518,668.27
应交个人所得税	18,709.48	32,196.39
其他	261,706.21	175,920.59
合 计	10,928,070.14	10,187,182.54

23、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
借款利息	312,752.08	305,555.56

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
往来款	371,587,272.15	211,461,166.57
应付保证金及押金	6,097,194.88	5,529,043.38
其他	1,358,134.34	-
合 计	379,042,601.37	216,990,209.95

25、合同准备金

项 目	期末余额	年初余额
担保赔偿准备	145,654,635.98	123,539,035.98
未到期责任准备	22,697,895.67	21,362,244.84
合 计	168,352,531.65	144,901,280.82

26、一年内到期的非流动负债**(1) 分类情况**

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	22,500,000.00	15,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

项 目	期末余额	年初余额
保证借款	20,000,000.00	15,000,000.00
保证、抵押借款	2,500,000.00	-
合 计	22,500,000.00	15,000,000.00

27、长期借款

借款类别	期末余额	年初余额
信用借款	20,000,000.00	-
保证借款	60,000,000.00	40,000,000.00
保证、抵押借款	57,500,000.00	-
合 计	137,500,000.00	40,000,000.00

28、递延收益

项 目	期末余额	年初余额
政府补助	44,880,318.37	42,871,400.22

涉及政府补助的项目：

项 目	年初余额	本期新增补 助金额	本期计入营业 外收入金额	期末余额	备 注
担保风险补助补偿金	34,078,800.23	953,000.00	-	35,031,800.23	
科技金融服务平台建设与运行	2,292,599.99	1,150,000.00	743,919.48	2,698,680.51	与资产相关
南大尚城智慧城市科技产业园	6,500,000.00	-	107,435.41	6,392,564.59	与资产相关
苏州高新区南大尚城国际技术转移 生产用房项目	-	770,000.00	12,726.96	757,273.04	与资产相关
合 计	42,871,400.22	2,873,000.00	864,081.85	44,880,318.37	

29、实收资本

股东名称	年初余额		本期 增加	本期 减少	期末余额	
	金 额	比 例			金 额	比 例
苏州高新区经济发展集团 总公司	520,000,000.00	65.00%	-	-	520,000,000.00	65.00%

苏州高新区国有资产经营公司	280,000,000.00	35.00%	-	-	280,000,000.00	35.00%
合计	800,000,000.00	100.00%	-	-	800,000,000.00	100.00%

30、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
可供出售金融资产公允价值变动损益	-	1,255,000.00	-	-	-	-	1,255,000.00

31、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,230,092.44	6,678,837.24	10,908,929.68	-

32、一般风险准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一般风险准备	5,418,576.68	1,063,199.43	-	6,481,776.11

33、未分配利润

项目	本期金额
调整前上年未分配利润	96,800,523.35
调整年初未分配利润合计数	-
年初未分配利润	96,800,523.35
加：归属于母公司所有者的净利润	62,508,423.87
减：提取法定盈余公积	6,678,837.24
提取一般风险准备	1,063,199.43
普通股股利	8,650,600.00
同一控制下企业合并	-
其他	1,111,653.89
期末未分配利润	141,804,656.66

34、营业收入及营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	77,783,008.93	7,569,761.27	76,424,292.57	3,420,595.97

(2) 主营业务

类别	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
担保费收入	45,393,039.01	2,165,837.67	50,255,799.02	219,364.30

利息收入	23,377,685.04	-	20,819,750.13	-
房租收入	3,522,818.75	1,738,032.61	2,745,185.21	2,530,253.30
管理服务费收入	1,943,402.75	-	1,546,216.75	-
其他收入	3,546,063.38	3,665,890.99	1,057,341.46	670,978.37
合计	77,783,008.93	7,569,761.27	76,424,292.57	3,420,595.97

35、营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税	2,471,397.95	2,542,589.73
城建税	172,911.15	178,977.73
教育费附加	126,186.19	127,840.35
合计	2,770,495.29	2,849,407.81

36、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	25,526,823.40	14,654,660.03
折旧费	170,507.89	180,456.18
税费	16,913.61	10,545.50
无形资产摊销	24,947.99	7,400.01
低值易耗品（含物料消耗）	294,745.36	157,573.00
业务招待费	360,217.90	166,268.30
广告及宣传费	207,569.00	476,956.00
邮电、通讯费	179,740.36	128,345.40
办公费	656,996.61	535,846.52
差旅费	381,275.71	454,844.77
汽车费用	121,855.40	159,821.57
租赁费	27,237.07	903,676.60
水电费	242,459.80	124,709.51
咨询费	60,693.00	299,702.47
其他费用	243,818.28	334,506.62
合计	28,515,801.38	18,595,312.48

37、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	14,051,806.84	11,567,832.69
折旧费	4,746,835.81	542,220.21
税费	1,980,556.44	298,690.55
无形资产摊销	156,449.30	64,477.83
低值易耗品（含物料消耗）	260,089.80	70,354.00
业务招待费	215,905.55	464,253.07
广告费	274,600.00	76,236.60
邮电、通讯费	171,938.72	313,403.56

办公费	256,290.66	721,697.58
差旅费	20,922.00	117,629.90
水电费	265,066.73	67,870.37
聘请中介机构费	1,360,986.00	1,586,500.00
会务费	18,430.00	19,740.00
劳动保护费	192,886.00	132,086.60
财产保险费	52,708.56	-
汽车费用	180,147.20	298,811.39
租赁费	85,443.20	2,885,913.40
其他费用	217,274.99	803,230.68
合计	24,508,337.80	20,030,948.43

38、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	37,238,291.06	13,353,908.92
减：利息收入	6,041,678.15	5,025,506.98
手续费	2,387,341.32	43,515.46
合计	33,583,954.23	8,371,917.40

39、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收款项坏账准备	651,921.94	827,667.08
可供出售金融资产减值准备	-	1,000,000.00
未到期责任准备金	1,335,650.83	2,413,910.69
担保赔偿准备	22,115,600.00	25,119,281.00
合计	24,103,172.77	29,360,858.77

40、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算长期股权投资收益	71,908,303.98	46,143,718.71
长期股权投资处置收益	-1,221,249.94	-
可供出售金融资产	27,414,478.06	16,764,592.00
理财投资收益	21,184,711.03	15,068,954.37
合计	119,286,243.13	77,977,265.08

41、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,298,435.46	3,804,000.01
其他	10,431.25	65,839.90
合计	10,308,866.71	3,869,839.91

42、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	-	153,724.03
各项罚款违约支出	5,129.68	-
其他	12,715.84	40.00
合 计	17,845.52	153,764.03

43、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	17,575,759.17	18,546,279.95
递延所得税	-6,280,634.14	-6,191,976.28
合 计	11,295,125.03	12,354,303.67

44、收到的其他与经营活动有关的现金项目

项 目	本期金额	上期金额
收到往来款及保证金	358,616,291.57	97,592,214.84
收到的政府补助	11,537,353.61	12,649,600.00
其他	6,052,109.40	5,091,346.88
合 计	376,205,754.58	115,333,161.72

45、支付的其他与经营活动有关的现金项目

项 目	本期金额	上期金额
支付的往来款及保证金	362,014,436.49	223,822,031.13
支付的各项费用等	7,814,770.05	10,829,976.57
合 计	369,829,206.54	234,652,007.70

46、现金流量表补充资料**(1) 补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	75,013,625.48	63,134,289.00
加：资产减值准备	24,103,172.77	29,360,858.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,917,343.70	722,676.39
无形资产摊销	181,397.29	89,292.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	153,724.03
财务费用	37,238,291.06	13,353,908.92
投资损失	-119,286,243.13	-77,977,265.08
递延所得税资产减少	-6,280,634.14	-6,191,976.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-66,219,459.15	
经营性应收项目的减少	-325,431,662.17	-148,910,434.08
经营性应付项目的增加	325,331,797.18	27,210,258.68
经营活动产生的现金流量净额	-50,432,371.11	-99,054,666.98
二、现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	358,184,708.78	353,426,722.15
减：现金的期初余额	353,426,722.15	403,505,838.47
现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,757,986.63	-50,079,116.32

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	年初余额
现金	358,184,708.78	353,426,722.15
其中：库存现金	50,260.22	40,638.69
可随时用于支付的银行存款	358,134,448.56	353,386,083.46
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
现金等价物	358,184,708.78	353,426,722.15
现金及现金等价物余额	358,184,708.78	353,426,722.15

47、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	66,705,336.60	见附注“五、1”
固定资产原值	183,872,882.01	抵押借款
其他流动资产	50,000,000.00	开具承兑汇票
无形资产原值	3,223,891.48	抵押借款
合 计	303,802,110.09	

六、合并范围的变更

本期发生的投资设立企业

(1) 2015年4月，公司与苏州太湖金谷建设发展有限公司投资设立苏州聚新中小科技创业投资企业（有限合伙），该公司本期纳入合并报表范围。

(2) 2015年9月，公司与本公司子公司-苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司共同投资设立苏州高新创业投资集团中小企业天使投资有限公司，该公司本期纳入合并报表范围。

(3) 2015年5月，公司子公司-苏州太湖金谷建设发展有限公司、苏州科锦物业服务服务有限公司共同投资设立苏州太湖金谷酒店有限公司，该公司本期纳入合并报表范围。

七、在其他主体中权益的披露

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
苏州高新区中小企业担保有限公司	苏州	苏州	担保服务	55.67%	-	同一控制下企业合并
苏州太湖金谷建设发展有限公司	苏州	苏州	商业服务	100%	-	同一控制下企业合并
苏州市集合创业投资服务有限公司	苏州	苏州	商业服务	95.50%	2%	投资设立

苏州高新新联创业投资管理有限公司	苏州	苏州	商业服务	51%	-	投资设立
苏州科锦物业服务有限公司	苏州	苏州	物业管理	-	100%	投资设立
苏州高新启源创业投资有限公司	苏州	苏州	商业服务	60%	-	投资设立
苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司	苏州	苏州	商业服务	100%	-	投资设立
太湖金谷（苏州）信息技术有限公司	苏州	苏州	商业服务	40%	20%	投资设立
苏州高新创业投资集团中小企业天使投资有限公司	苏州	苏州	投资服务	78%	2%	投资设立
苏州聚新中小科技创业投资企业（有限合伙）	苏州	苏州	投资服务	60%	40%	投资设立
苏州太湖金谷酒店有限公司	苏州	苏州	酒店管理	-	100%	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东支付的股利	期末少数股东权益余额
苏州高新区中小企业担保有限公司	44.33%	16,933,064.55	13,300,000.00	169,531,707.06
太湖金谷（苏州）信息技术有限公司	40.00%	-3,070,311.28	-	16,291,541.50
苏州高新启源创业投资有限公司	40.00%	908.18		19,929,311.02
苏州高新新联创业投资管理有限公司	49.00%	-13,445.51		811,669.99

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州高新区中小企业担保有限公司	517,349,580.58	101,338,834.67	618,688,415.25	202,873,514.06	33,383,800.23	236,257,314.29
太湖金谷(苏州)信息技术有限公司	43,032,296.36	605,795.47	43,638,091.83	2,909,238.08	-	2,909,238.08
苏州高新启源创业投资有限公司	45,864,034.35	4,000,000.00	49,864,034.35	756.81	40,000.00	40,756.81
苏州高新新联创业投资管理有限公司	1,682,476.50	2,286.00	1,684,762.50	28,285.19	-	28,285.19
子公司名称	年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州高新区中小企业担保有限公司	378,656,201.13	198,191,847.05	576,848,048.18	170,183,901.45	32,430,800.23	202,614,701.68
太湖金谷(苏州)信息技术有限公司	48,640,343.70	122,214.17	48,762,557.87	357,925.91	-	357,925.91
苏州高新启源创业投资有限公司	45,877,952.63	5,000,000.00	50,877,952.63	16,945.53	40,000.00	56,945.53
苏州高新新联创业投资管理有限公司	1,711,463.62	4,416.81	1,715,880.43	31,971.26	-	31,971.26

子公司名称	本期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州高新区中小企业担保有限公司	53,835,585.05	38,197,754.46	38,197,754.46	-9,811,112.28
太湖金谷(苏州)信息技术有限公司	1,893,810.87	-7,675,778.21	-7,675,778.21	-5,521,127.03
苏州高新启源创业投资有限公司	-	2,270.44	2,270.44	-13,918.28
苏州高新新联创业投资管理有限公司	-	-27,439.81	-27,439.81	-28,995.07
子公司名称	上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州高新区中小企业担保有限公司	63,581,897.20	35,438,814.88	35,438,814.88	60,508,248.08

(续)

太湖金谷（苏州）信息技术有限公司	582,018.45	-1,595,368.04	-1,595,368.04	-1,334,950.80
苏州高新启源创业投资有限公司	-	20,836.58	20,836.58	-116,752.51
苏州高新新联创业投资管理有限公司	416,300.00	8,406.20	8,406.20	-142,693.47

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业及联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州高创特新能源发展股份有限公司	苏州	苏州	生产、销售	30.00%	-	权益法
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	苏州	苏州	金融服务业	35.00%	10%	权益法
苏州市聚鑫商业保理有限公司	苏州	苏州	服务业	30.00%	-	权益法
苏州高新风投创业投资管理有限公司	苏州	苏州	管理服务	37.00%	-	权益法
苏州高远创业投资有限公司	苏州	苏州	投资、服务	30.30%	-	权益法
苏州科技城创业投资有限公司	苏州	苏州	投资、服务	40.00%	-	权益法
苏州高投创业投资管理有限公司	苏州	苏州	管理服务	30.00%	-	权益法
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	苏州	苏州	投资、服务	33.50%	-	权益法
苏州高华创业投资管理有限公司	苏州	苏州	服务业	27.00%	-	权益法
苏州高新友利创业投资有限公司	苏州	苏州	投资、服务	25.00%	-	权益法
苏州高新华富创业投资企业	苏州	苏州	投资、服务	26.76%	-	权益法
苏州创元高投创业投资管理有限公司	苏州	苏州	管理服务	25.00%	-	权益法
苏州高新明鑫创业投资管理有限公司	苏州	苏州	管理服务	30.00%	-	权益法
苏州明鑫高投创业投资有限公司	苏州	苏州	投资、服务	25.45%	-	权益法
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	苏州	苏州	管理服务	22.09%	-	权益法
苏州君实协立创业投资有限公司	苏州	苏州	投资、服务	20.00%	-	权益法
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	苏州	苏州	租赁业	20.00%	-	权益法
苏州融昱瑞海投资合伙企业（有限合伙）	苏州	苏州	投资、服务	30.00%		权益法
苏州高创天使一号投资合伙企业（有限合伙）	苏州	苏州	投资、服务	33.33%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额										
	苏州高创特新能源发展有限公司	苏州市聚创科技小额贷款有限公司	苏州市聚鑫商业保理有限公司	苏州高新风投创业投资管理有限公司	苏州高远创业投资有限公司	苏州科技城创业投资有限公司	苏州高投创业投资管理有限公司	江苏省苏高高新风险投资股份有限公司	苏州高华创业投资管理有限公司	非流动资产	流动资产
联营企业											
流动资产	268,252,705.78	81,374,872.73	392,322,549.88	3,254,600.99	50,030,545.58	69,983,843.91	14,832,310.95	121,741,755.27		742,577.82	
非流动资产	16,870,275.96	821,582,592.19	1,035,803.40	2,271,443.12	201,563,690.37	196,457,820.05	312,234.16	23,652,554.42		4,294.56	
资产合计	285,122,981.74	902,957,464.92	393,358,353.28	5,526,044.11	251,594,235.95	266,441,663.96	15,144,545.11	145,394,309.69		746,872.38	
流动负债	179,335,123.03	444,374,837.00	327,521,246.35	370,555.69	6,982,842.35	154,922,053.52	13,211,050.64	37,378,142.80		29,291.96	
非流动负债	-	10,441,693.04	-	3,470,000.00	39,962,237.50	1,010,041.03	-	-		-	
负债合计	179,335,123.03	454,816,530.04	327,521,246.35	3,840,555.69	46,945,079.85	155,932,094.55	13,211,050.64	37,378,142.80		29,291.96	
股东权益	105,787,858.71	448,140,934.88	65,837,106.93	1,685,488.42	204,649,156.10	110,509,569.41	1,933,494.47	108,016,166.89		717,580.42	
营业收入	480,968,256.40	107,630,479.79	50,616,170.08	2,040,000.00	80,388,416.62	4,187,311.62	1,819,075.90	52,762,263.52		-	
净利润	2,191,700.34	44,721,930.08	14,763,311.89	35,248.78	137,122,139.68	3,549,479.13	695,965.45	16,845,299.98		-2,034,453.36	
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-		-	
综合收益总额	2,191,700.34	44,721,930.08	14,763,311.89	35,248.78	137,122,139.68	3,549,479.13	695,965.45	16,845,299.98		-2,034,453.36	
本期收到的来自联营企业的股利	-	24,641,479.43	-	-	3,030,300.00	-	-	39,195,000.00		-	

(续上表)

项目	期末余额 / 本期发生额											
	苏州高新友利创业投资有限公司	苏州高新华富创业投资企业	苏州创元高投创业投资管理有限公司	苏州高创明鑫创业投资管理有限公司	苏州明鑫高投创业投资管理有限公司	苏州高新区创业科技投资管理有限公司	苏州君实协立创业投资有限公司	苏州高新福瑞融资租赁有限公司	苏州融昱瑞海投资合伙企业(有限合伙)	苏州高创天使一号投资合伙企业(有限合伙)	非流动资产	流动资产
联营企业												
流动资产	23,532,750.45	42,811,261.79	3,052,947.66	2,248,661.22	44,174,047.32	230,518,525.16	55,069,399.82	328,223,982.52	57,000,000.00	8,600,000.00		
非流动资产	73,394,582.23	5,676,134.70	519,774.90	1,172,843.36	66,720,000.00	48,446,553.50	48,200,000.00	568,030,940.17	-	-		
资产合计	96,927,332.68	48,487,396.49	3,572,722.56	3,421,504.58	110,894,047.32	278,965,078.66	103,269,399.82	896,254,922.69	57,000,000.00	8,600,000.00		
流动负债	900.00	181,799.50	315,709.11	761,149.89	-	190,149,783.49	-	530,807,011.73	-	3,602,000.00		

非流动负债	-	1,192,013.61	-	-	-	1,486,000.00	-	61,031,762.78	-	-
负债合计	900.00	1,373,813.11	315,709.11	761,149.89	-	191,635,783.49	-	591,838,774.51	-	3,602,000.00
股东权益	96,926,432.68	47,113,583.38	3,257,013.45	2,660,354.69	110,894,047.32	87,329,295.17	103,269,399.82	304,416,148.18	57,000,000.00	5,000,000.00
营业收入	-	-	2,010,200.00	2,132,100.00	-	-	-	18,319,805.23	-	-
净利润	3,245,191.12	1,783,207.46	-285,762.58	-911,778.95	7,655,921.75	997,579.24	-555,865.70	4,416,148.18	-	-
其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
综合收益总额	3,245,191.12	1,783,207.46	-285,762.58	-911,778.95	7,655,921.75	997,579.24	-555,865.70	4,416,148.18	-	-
本期收到的来自 联营企业的股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

八、关联方关系及其交易

1、本公司的母公司情况

(单位：人民币万元)

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例	母公司对本公司的表决权比例
苏州高新区经济发展集团总公司	全民所有制	苏州	城市基础设施建设投资服务等	693649.201232	65%	65%

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注七、1。

3、本公司的合营及联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2。

4、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
苏州高新区国有资产经营公司	本公司股东
苏州高新风投创业投资管理有限公司	同一法定代表人
苏州高锦创业投资有限公司	同一法定代表人
苏州新麟创业投资有限公司	同一法定代表人
苏州新麟二期创业投资企业（有限合伙）	同一法定代表人
苏州高新创业投资集团融联管理有限公司	同一法定代表人
苏州融联创业投资企业（有限合伙）	同一法定代表人
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	同一总经理

5、关联交易情况

(1) 提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
苏州高新风投创业投资管理有限公司	代理服务费	协议价	5,825.24	1.42%	5,825.24	2.51%
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	代理服务费	协议价	19,417.48	4.74%	19,417.48	8.38%
苏州高新友利创业投资有限公司	代理服务费	协议价	19,417.48	4.74%	19,417.48	8.38%
苏州高锦创业投资有限公司	代理服务费	协议价	19,417.48	4.74%	19,417.48	8.38%
苏州新麟创业投资有限公司	代理服务费	协议价	19,417.48	4.74%	19,417.48	8.38%
苏州新麟二期创业投资企业（有限合伙）	代理服务费	协议价	19,417.48	4.74%	19,417.48	8.38%
苏州高新创业投资集团融联管理有限公司	代理服务费	协议价	29,126.21	7.11%	29,126.21	12.57%
苏州融联创业投资企业（有限合伙）	代理服务费	协议价	5,825.24	1.42%	5,825.24	2.51%
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	代理服务费	协议价	19,417.48	4.74%	19,417.48	8.38%
合计			157,281.57	38.39%	157,281.57	67.87%

(续上表)

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例

苏州高新风投创业投资管理有限公司			93,790.70	1.86%	61,152.00	2.23%
苏州市聚鑫商业保理有限公司			170,114.40	3.37%	153,485.10	5.59%
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	物业费、停车费等	协议价	634,751.90	12.59%	679,566.60	24.75%
苏州高华创业投资管理有限公司			65,123.60	1.29%	-	-
苏州高新明鑫创业投资管理有限公司			26,600.00	0.53%	19,120.00	0.70%
苏州创元高投创业投资管理有限公司			-	-	32,640.00	-
苏州高新创业投资集团融联管理有限公司			123,351.00	2.45%	14,688.00	0.54%
合计			1,113,731.60	22.09%	960,651.70	33.81%

(2) 关联方担保

①截止 2015 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供担保情况如下：

(单位：人民币万元)

关联方名称	贷款金融机构	担保金额	起止日期	
苏州市聚鑫商业保理有限公司	浦发银行园区支行	4,200.00	2015-09-25	2016-09-25
	江苏银行新区支行	5,000.00	2015-10-15	2016-10-14
	南京银行苏州分行	10,000.00	2015-12-16	2016-12-14
	苏州银行园区支行	5,000.00	2015-05-06	2016-05-06
	浙商银行苏州分行	5,000.00	2015-08-07	2016-08-06
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	国开行苏州分行	6,000.00	2015-05-26	2016-05-25
	中国银行苏州新区支行	12,000.00	2015-09-01	2016-09-01
	江苏金创信用再担保股份有限公司	17,000.00	2015-09-16	2016-09-15
	苏州港口张家港保税区科技小额贷款有限公司	3,000.00	2015-10-26	2016-04-25
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	上海银行苏州分行	10,000.00	2015-11-25	2016-11-24
合计		77,200.00		

②截止 2015 年 12 月 31 日，关联方为本公司提供担保情况如下：

(单位：人民币万元)

关联方名称	被担保单位	担保借款余额	借款到期日	备注
苏州高新区经济发展集团总公司	苏州太湖金谷建设发展有限公司	5,500.00	2017.12.20	保证，未履行完毕
苏州科技城发展有限公司	本公司	5,000.00	2016.09.24	保证，未履行完毕
合计		10,500.00		

(3) 关联方资金往来

①拆入资金

无。

②拆出资金

关联方名称	金额	起始日	到期日	年利率	说明
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	141,000,000.00	2015-01-01	2016-12-31	9.00%	2015 年 12 月末拆出余额
	2,000,000.00	-	-	-	“微小贷科技服务项目”借款

苏州市聚鑫商业保理有限公司	71,000,000.00	2015-01-01	2015-12-31	9.00%	2015年12月末拆出余额
合计	214,000,000.00				

③资金使用费

向关联方收取资金使用费

关联方名称	本期金额	上期金额
苏州市聚鑫商业保理有限公司	8,158,025.00	2,389,622.77
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	6,871,600.00	4,733,135.38
合计	15,029,625.00	7,122,758.15

(4) 关联往来余额

关联方名称	期末余额	年初余额
其他应收款		
苏州市聚鑫商业保理有限公司	71,000,000.00	174,800,000.00
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	143,000,000.00	27,000,000.00
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	5,000.00	4,000.00
苏州高新友利创业投资有限公司	-	900,000.00
小计	214,005,000.00	202,704,000.00
应收利息		
苏州市聚鑫商业保理有限公司	181,750.00	1,196,133.33
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	2,339,000.00	59,800.00
小计	2,520,750.00	1,255,933.33
应收股利		
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	26,167,903.70	-
其他应付款		
苏州高新友利创业投资有限公司	5,826,778.33	3,501,778.33
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	112,605,000.00	134,800,000.00
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	100,133,333.33	20,000,000.00
苏州新麟创业投资有限公司	7,401,928.00	1,887,680.00
苏州高华创业投资管理有限公司	-	16,999.50
苏州高远创业投资有限公司	8,637,274.19	28,462,127.88
苏州高新风投创业投资管理有限公司	-	40,347.00
苏州明鑫高投创业投资有限公司	10,917,527.48	643,263.84
苏州高锦创业投资有限公司	108,976,935.88	925,217.94
小计	354,498,777.21	190,277,414.49

九、或有事项

截止2015年12月31日，本公司对外担保事项如下：

(1) 本公司为苏州市聚创科技小额贷款有限公司提供担保情况，详见本财务报表附注之“八、关联方关系及其交易(2) 关联方担保”项目注释。

(2) 本公司子公司-苏州高新区中小企业担保有限公司对外提供连带责任保证担保金额为 221,156 万元。

(3) 本公司子公司-苏州市集合创业投资服务有限公司与江苏银行苏州工业园区支行签订《江苏省科技成果转化风险补偿专项资金贷款业务合作协议》，对本合同项下贷款人贷款与江苏省生产力促进中心、江苏银行共同承担担保责任，具体如下：

(单位：人民币万元)

担保类型	被担保人	担保金额	备注
保证	苏州环明电子科技有限公司	157.50	单人担保
保证	路伯润滑油(苏州)有限公司	135.00	多人担保
保证	苏州佳祺仕信息科技有限公司	135.00	单人担保
保证	苏州威凯精密模具有限公司	135.00	单人担保
保证	美合实业(苏州)有限公司	81.00	单人担保
保证	苏州百诚精密科技有限公司	45.00	单人担保
合计		688.50	

十、承诺事项

截止资产负债表日本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后非调整事项

本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十二、其他重要事项

1、江苏海华集团有限公司担保事项

(1) 江苏海华集团有限公司(以下简称“海华集团”)于 2014 年从中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行借款 400 万元, 期限为 2014 年 3 月 10 日-2015 年 3 月 09 日, 截止 2015 年 3 月 9 日海华集团共有本金 3,985,595.50 元未按期偿还; 于 2014 年 9 月 10 日向中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行签发银行承兑汇票 1,000 万元, 期限 2014 年 9 月 10 日-2015 年 3 月 9 日, 截止 2015 年 3 月 9 日, 海华集团共有 500 万元本金未偿还; 于 2014 年 12 月 9 日向中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行签发银行承兑汇票 1,000 万元, 期限为 2014 年 12 月 9 日-2015 年 6 月 9 日, 截止 2015 年 6 月 9 日, 海华集团共有 500 万元本金未偿还。本公司与海华集团就上述借款签订了(苏高新保 201400095 号)委托担保合同, 担保额度为 2,500 万元, 担保期间 2015 年 8 月 14 日至 2016 年 8 月 14 日。上述委托担保合同本公司与苏州润华机械模具制造有限公司、苏州统华机电设备有限公司、柯小荣夫妇分别签订了信用反担保合同, 担保额度 2500 万元; 此外与苏州润华机械模具制造有限公司签订的最高额抵押反担保合同, 是以苏州高新区鸿禧路 99 号 1-7 幢房产(注: 土地产权证号分别为苏房权证新区第 00189728 号、苏新国用(2012)第 009848 号)作为抵押, 担保的主债权债务数额分别为 500 万元、400 万元。

上述借款到期后, 海华集团未能按期还款, 中国银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行向本公司发出代偿通知书 公司于 2015 年 3 月 9 日、2015 年 6 月 9 日、2015 年 9 月 28 日共代偿本金、利息和涉及本案件的律师费、诉讼费等共计 14,012,375.71 元。

(2) 海华集团于 2015 年 3 月 6 日从苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司借款 300 万元，期限为 2015 年 3 月 5 日-2015 年 9 月 4 日；本公司为其提供了最高额保证担保，额度 300 万，保证期限 2015 年 3 月 5 日至 2015 年 9 月 4 日，本公司就上述最高额保证担保与苏州润华机械模具制造有限公司、柯小荣、贺赔玉签订了信用反担保合同；与苏州润华机械模具制造有限公司签订的最高额抵押反担保合同，以苏州高新区鸿禧路 99 号 1-7 幢房产（注：土地产权证号分别为苏房权证新区第 00189728 号、苏新国用（2012）第 009848 号）作为抵押，抵押的主债权债务数额分别为 227 万元、73 万元。同时海华集团以其所有的或依法有权处分的包括但不限于对苏州高新国际模具城开发有限公司的清算补偿款等的应收账款为上述保证责任提供质押反担保，与本公司签订应收账款质押合同，担保主债权 300 万元。

截止 2015 年 6 月 23 日，海华集团欠苏州高新区鼎丰农村小额贷款有限公司本金 300 万元，欠利息 4500 元，未按期偿还，2015 年 6 月 23 日本公司代其偿还本息 3,004,500.00 元。

(3) 另海华集团与上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行签发银行承兑汇票 900 万元，期限为 2015 年 2 月 4 日-2015 年 8 月 4 日，海华集团未按期付款，公司于 2015 年 10 月 27 日代其偿还本息 9,321,270.38 元。

本公司就上述代偿事项已起诉至苏州市虎丘区人民法院，2016 年 2 月份开庭审理，目前正在调解中。

(4) 截止 2015 年 12 月 31 日，本公司代偿本金及利息、涉及本案件的律师费、诉讼费等等共计 26,852,031.09 元，扣除预收海华 177,000.00 元冲抵代偿款，代偿款项余额为 26,675,031.09 元。

2、苏州易特诺科技股份有限公司于 2013 年从中信银行股份有限公司苏州分行借款 800 万，期限 2013 年 12 月 3 日—2014 年 12 月 3 日，由公司为其提供担保，担保金额 800 万元，担保期间 2013 年 11 月 19 日至 2014 年 11 月 19 日；本公司与苏州易特诺科技股份有限公司就上述保证担保签订了反担保最高额抵押合同，以苏州易特诺科技股份有限公司车间 32 台设备作为抵押，设备主要系网络分析仪、三坐标等，共作价 722 万元；与吕刚签订了反担保最高额股权质押合同，以吕刚在苏州易特诺科技股份有限公司的股权（计价 750 万元）质押给本公司；并与苏州维科特电子有限公司、吕刚分别签订了信用反担保合同，担保主债权 800 万元。

截止 2014 年 4 月 9 日，苏州易特诺科技股份有限公司欠中信银行股份有限公司苏州分行贷款本金 800 万元，利息 51,065.76 元，未按期偿还，本公司已代其偿还。

2014 年 3 月公司对苏州易特诺科技股份有限公司、吕刚、苏州维科特电子有限公司提起民事诉讼，2014 年 6 月 5 日苏州市虎丘区人民法院公开开庭进行了审理，2014 年 7 月 11 日法院判决苏州易特诺科技股份有限公司在判决生效之日起十日内向本公司支付代偿款 8,051,065.76、违约金及实现债权的费用 170,152.00 元（注：违约金是以 8,051,065.76 元为基数，按照中国人民银行公布的同期同档贷款基准利率的 1.5 倍，从 2014 年 4 月 9 日计

工业园区大地景观工程有限公司签订了应收账款质押反担保合同,以苏州工业园区大地景观工程有限公司所有的或者依法有权处分的全部应收账款(含靖江市合兴路与中洲路交叉口西南角耀都凯悦酒店租户应收租金),包括已发生的债权和将来发生的债权作为质押,质押金额 1800 万元;与靖江市新都实业有限公司签订了最高额股权质押反担保合同,以靖江市新都实业有限公司持有的股权作为质押,担保的债权最高余额 2000 万元;与苏州工业园区大地景观工程有限公司签订了最高额浮动抵押反担保合同,以苏州工业园区大地景观工程有限公司现有的以及将有的全部动产包括但不限于阳澄湖苗圃、靖江苗圃苗木、唯亭苗圃作为抵押,担保债权最高 1,980 万元;与苏州绿福园林环境工程有限公司、靖江市新都实业有限公司、祝丽新夫妇签订了信用反担保合同,担保主债权 1,980 万元,承担连带清偿责任。

上述四笔借款由于苏州工业园区大地景观工程有限公司未能及时足额的偿还借款合同项下的债务,交通银行股份有限公司苏州新区支行要求本公司代偿,公司分别与 2015 年 3 月 25 日代偿贷款本金 400 万元、利息 97,568.31 元;2015 年 3 月 30 日代偿贷款本金 400 万元、利息 184,099.03;2015 年 7 月 13 日代偿贷款本金 500 万元,利息 73,314.54 元;2015 年 9 月 17 日代偿贷款本金 500 万元,利息 22,650.69 元。代偿本息合计 18,377,632.57 元。

2015 年 4 月本公司对苏州工业园区大地景观工程有限公司、祝丽新、陶建生、靖江市新都实业有限公司、苏州绿福园林环境工程有限公司提起民事诉讼。2015 年 4 月 13 日江苏省苏州市中级人民法院裁定冻结苏州工业园区大地景观工程有限公司、祝丽新、陶建生、靖江市新都实业有限公司、苏州绿福园林环境工程有限公司 21,701,236.6 元的银行存款或查封相应价值的其他财产,裁定送达后立即执行。法院于 2015 年已组织两次开庭审理,第三次于 2016 年 3 月 17 日进行审理。目前案件仍在审理中

截止 2015 年 12 月 31 日本公司代偿本金及利息、涉及本案件的律师费、诉讼费等项款余额 18,600,658.57 元。

注 5: 昆山市众兴家庭用品有限公司于 2012 年与兴业银行股份有限公司苏州分行签订基本额度授信合同,授信最高本金额度 2000 万元,昆山市众兴家庭用品有限公司分别向银行签发申请签发银行承兑汇票 150 万元,期限 2012 年 6 月 26 日-2012 年 12 月 26 日;银行承兑汇票 300 万元,期限 2012 年 6 月 28 日-2012 年 12 月 28 日;银行承兑汇票 550 万元,期限 2012 年 7 月 3 日-2013 年 1 月 3 日;银行承兑汇票 500 万元,期限 2012 年 7 月 4 日-2013 年 01 月 4 日;银行承兑汇票 500 万元,期限 2012 年 07 月 5 日-2013 年 01 月 5 日。本公司与昆山市众兴家庭用品有限公司签订委托担保合同,对上述银票提供担保保证责任,担保额度 2000 万元。本公司就上述委托担保合同与虞正和、耿友珍签订最高额股权质押反担保合同,以虞正和持有的昆山市众兴家庭用品有限公司、淮安苏高新企业投资有限公司的股权、耿友珍持有的昆山市众兴家庭用品有限公司的股权质押,担保主债权 2000 万;与昆山市众兴家庭用品有限公司签订了最高额浮动抵押反担保合同,以昆山市众兴家庭用品有限公司全部动产(包括并不限于原材料、半成品、产品等)为抵押物,担保的债权最高余额 2000 万元;与昆山市众兴家庭用品有限公司签订了应收账款质押反担保合同,以昆山市众兴家庭用品有限公司在担保期间对下游客户的全部应收账款,包括已经发生的债权和将来发生的债权作为质押,担保主债权 2000 万;与虞正和、耿友珍、昆山市好厨师家庭用品有限公司签订了信用反担保合同,担保主债权 2000 万。

2013年1月9日由于昆山市众兴家庭用品有限公司未能及时足额的偿还借款合同项下的债务，兴业银行股份有限公司苏州分行要求本公司代偿，公司分别于2012年12月26日、2012年12月28日、2013年1月3日、2013年1月4日、2013年1月5日代偿到期银行承兑汇票150万、100万、550万、500万、500万，合计1800万元

2013年2月，本公司对昆山市众兴家庭用品有限公司、虞正和、耿友珍、昆山市好厨师家庭用品有限公司、淮安苏高新创业投资有限公司提起了民事诉讼，江苏省苏州市中级人民法院（2013）苏中商初字第0029号民事判决书作出判决，要求昆山市众兴家庭用品有限公司在判决生效之日起十日内支付本公司代偿的本金1800万元及以本金1800万元按照银行同期贷款利息1.3倍计算的逾期付款利息；昆山市众兴家庭用品有限公司到期未能履行的，本公司有权对其抵押的财产进行折价或者拍卖，变卖的财产所得在1500万元范围内受偿；仍不能清偿的部分，对其质押的股权及其派生权益折价、拍卖；仍不能清除部分由虞正和、耿友珍、昆山市好厨师家庭用品有限公司、淮安苏高新创业投资有限公司承担连带清偿责任

2014年1月淮安苏高新创业投资有限公司向江苏省高级人民法院提起上诉，2014年7月经调解达成如下协议：淮安苏高新创业投资有限公司付本公司500万元代偿款，该款项直接从淮安苏高新创业投资有限公司被苏州中级人民法院查封的账户中支付，付清款项后，不再承担连带保证责任，2014年3月淮安苏高新创业投资有限公司还款500万元；昆山市众兴家庭用品有限公司剩余1300万本金需在5年内还清，该公司于当月的25日全额支付。

截止2014年12月31日昆山市众兴家庭用品有限公司共还款541.264万元（包含淮安苏高新创业投资有限公司支付的500万）；昆山市众兴家庭用品有限公司因淮安新厂资金投入、不能完全按照原计划进行还款，2015年1-8月期间每月还款2-3万不等。

截止2015年12月31日本公司代偿本金及利息、涉及本案件的律师费、诉讼费等款项余额12,444,447.00元。

注6：（1）苏州富元标准件有限公司于2015年4月15日从江苏银行苏州新区支行借款500万元，于2015年4月17日、2015年4月22日分别向兴业银行苏州分行申请开立信用证，金额均为150万元。本公司与苏州富元标准件有限公司就以上借款及开具信用证事项签订综合授信担保合同为其提供担保，综合担保授信额度为800万元，担保期间为2015年4月7日至2016年4月6日。本公司就上述担保事项采取以下反担保措施：以杨福泉拥有的春馨园33-101号房产（评估价值56万元）、恒达清水园9-1103号房产（评估价值200万元）提供反担保抵押，并办理抵押登记；以苏州富元标准件有限自有设备（评估价值1,565万元）办理反担保抵押，并办理抵押登记；与苏州富浩五金工业有限公司、苏州富华新能源部件有限公司、苏州瑞和富元紧固有限公司、杨福泉夫妇、钱建华夫妇签订反担保合同提供连带责任保证。

由于苏州富元标准件有限公司的上述借款、信用证到期后未能及时足额的偿还、支付，本公司分别于2015年10月8日、2015年10月17日、2015年10月22日代偿，代偿本息金额合计为776.69万元。

（2）苏州富浩五金工业有限公司向苏州新区支行分别于2014年12月9日借款200万元、2015年6月9日借款300万元，本公司就苏州富浩五金工业有限公司以上借款签订综合授信担保合同为其提供担保，综合担保授信额度为500万元，担保期间为2014年11月25日至2015年11月24日。同时本公司就上述担保事项采取以下反担保措施：以苏州

富华新能源部件有限公司自有设备（评估价值 280 万元）提供反担保抵押，并办理抵押登记；与苏州富浩五金工业有限公司、苏州富华新能源部件有限公司、苏州瑞和富元紧固有限公司、杨福泉夫妇，钱建华夫妇、袁洪良签订反担保合同提供连带责任保证。

苏州富浩五金工业有限公司的上述借款到期后未能及时足额的偿还。公司于 2015 年 12 月 8 日代偿 501.56 万元。

公司已就上述代偿事项起诉至苏州市虎丘区人民法院，2016 年 2 月份举行听证，预计于 2016 年 4 月进行开庭审理。

截止 2015 年 12 月 31 日本公司代偿本金及利息、涉及本案件的律师费、诉讼费等款项余额 1,325.37 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 分类情况

类别	期末余额				年初余额						
	账面余额		坏账准备		账面价值		账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例			
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 1	447,223,931.23	95.40%	2,236,119.66	0.50%	444,987,811.57	311,476,169.93	94.69%	1,557,380.85	0.50%	309,918,789.08	
组合 3	21,549,891.85	4.60%	-	-	21,549,891.85	17,450,000.00	5.31%	-	-	17,450,000.00	
小计	468,773,823.08	100.00%	2,236,119.66	-	466,537,703.42	328,926,169.93	100.00%	1,557,380.85	-	327,368,789.08	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
合计	468,773,823.08	100.00%	2,236,119.66	-	466,537,703.42	328,926,169.93	100.00%	1,557,380.85	-	327,368,789.08	

组合 1 中，按余额计提坏账准备的情况

账龄	期末余额			年初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	336,605,970.23	75.27%	1,683,029.85	203,471,224.93	65.33%	1,017,356.12
一至二年	2,613,016.00	0.58%	13,065.08	2,000,815.00	0.64%	10,004.08
二至三年	2,000,335.00	0.45%	10,001.68	800.00	0.00%	4.00
三至四年	480.00	0.00%	2.40	480.00	0.00%	2.40

四至五年	1,280.00	0.00%	6.40	106,002,850.00	34.03%	530,014.25
五年以上	106,002,850.00	23.70%	530,014.25	-		-
合计	447,223,931.23	100.00%	2,236,119.66	311,476,169.93	100.00%	1,557,380.85

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 678,738.81 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项的性质	期末余额	年初余额
往来款	464,050,398.51	328,752,000.00
其他	4,723,424.57	174,169.93
合计	468,773,823.08	328,926,169.93

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例	坏账准备
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	借款	143,000,000.00	1 年以内	31.52%	715,000.00
苏州朝日投资有限公司	往来款	106,000,000.00	5 年以上	23.37%	530,000.00
苏州市聚鑫商业保理有限公司	借款	71,000,000.00	1 年以内	15.65%	355,000.00
江苏中晟智源科技产业有限公司	借款	50,000,000.00	1 年以内	11.02%	250,000.00
苏州中晟宏芯信息科技有限公司	借款	50,000,000.00	1 年以内	11.02%	250,000.00
合计		420,000,000.00		92.58%	2,100,000.00

2、长期股权投资

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	609,770,284.69	-	609,770,284.69	335,273,384.69	-	335,273,384.69
对联营企业投资	523,198,629.82	11,065,573.77	512,133,056.05	528,803,448.22	11,065,573.77	517,737,874.45
合 计	1,132,968,914.51	11,065,573.77	1,121,903,340.74	864,076,832.91	11,065,573.77	853,011,259.14

(1) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州高新区中小企业担保有限公司	176,203,243.20	-	-	176,203,243.20	-	-
苏州高新新联创业投资管理有限公司	510,000.00	-	-	510,000.00	-	-
苏州市集合创业投资服务有限公司	9,550,000.00	-	-	9,550,000.00	-	-
苏州高新启源创业投资有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	-	-
苏州高新创业投资管理集团有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
苏州太湖金谷建设发展有限公司	94,010,141.49	217,496,900.00	-	311,507,041.49	-	-
太湖金谷(苏州)信息技术有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-
苏州聚新中小科技创业投资企业(有限合伙)	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00	-	-
苏州高新创业投资管理集团有限公司	-	39,000,000.00	-	39,000,000.00	-	-
合 计	335,273,384.69	274,496,900.00	-	609,770,284.69	-	-

(2) 对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动			其他综合收益调整
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
苏州高创特新能源发展有限公司	31,078,847.52	-	-	657,510.10	-
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	200,838,131.08	-	35,000,000.00	15,652,675.53	-
苏州市聚鑫商业保理有限公司	15,322,138.51	-	-	4,428,993.57	-
苏州高新风创投创业投资管理有限公司	610,588.67	-	-	13,042.05	-

苏州高远创业投资有限公司	55,507,946.19	-	38,098,542.53	35,931,354.72	-
苏州科技城创业投资有限公司	42,784,036.11	-	-	1,419,791.65	-
苏州高投创业投资管理有限公司	506,948.14	-	-	208,789.64	-
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	77,054,045.79	-	-	5,643,175.49	-
苏州高华创业投资管理有限公司	743,049.12	-	-	-549,302.41	-
苏州高新友利创业投资有限公司	23,420,310.39	-	-	811,297.78	-
苏州高新华富创业投资企业	4,985,608.59	7,145,200.00	-	477,196.36	-
苏州创元高投创业投资管理有限公司	885,694.01	-	-	-71,440.64	-
苏州高新明鑫创业投资管理有限公司	1,071,640.10	-	-	-273,533.68	-
苏州明鑫高投创业投资有限公司	27,042,433.67	-	-	1,948,776.60	-
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	15,121,403.46	-	-	144,920.30	-
苏州君实协立创业投资有限公司	20,765,053.10	-	-	-111,173.14	-
天津国际融资服务有限公司	11,065,573.77	-	-	-	-
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	-	75,000,000.00	15,000,000.00	883,229.64	-
合计	528,803,448.22	82,145,200.00	88,098,542.53	67,215,303.56	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
苏州高创特新能源发展有限公司	-	-	-	-	31,736,357.62	-
苏州市聚创科技小额贷款有限公司	-	24,641,479.43	-	-	156,849,327.18	-
苏州市聚鑫商业保理有限公司	-	-	-	-	19,751,132.08	-
苏州高新风投创业投资管理有限公司	-	-	-	-	623,630.72	-
苏州高远创业投资有限公司	-	3,030,300.00	-	-	50,310,458.38	-
苏州科技城创业投资有限公司	-	-	-	-	44,203,827.76	-

苏州高投创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-	715,737.78	-
江苏省苏高新风险投资股份有限公司	-	39,195,000.00	-	-	-	43,502,221.28	-
苏州高华创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-	193,746.71	-
苏州高新友利创业投资有限公司	-	-	-	-	-	24,231,608.17	-
苏州高新华富创业投资企业	-	-	-	-	-	12,608,004.95	-
苏州创元高投创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-	814,253.37	-
苏州高新明鑫创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-	798,106.42	-
苏州明鑫高投创业投资有限公司	-	-	-	-	-	28,991,210.27	-
苏州高新区创业科技投资管理有限公司	-	-	-	-	-	15,266,323.76	-
苏州君实协立创业投资管理有限公司	-	-	-	-	-	20,653,879.96	-
天津国际融资服务有限公司	-	-	-	-	-	11,065,573.77	11,065,573.77
苏州高新福瑞融资租赁有限公司	-	-	-	-	-	60,883,229.64	-
合 计	-	66,866,779.43	-	-	-	523,198,629.82	11,065,573.77

3、营业收入及营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	15,666,323.30	-	8,113,850.25	-

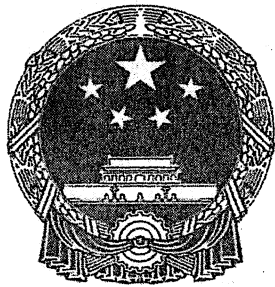
4、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	67,436,110.97	39,814,426.54
成本法核算的长期股权投资收益	16,700,000.00	16,700,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,221,249.94	-
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	27,414,478.06	16,764,592.00
理财收益	-	503,328.77
合 计	110,329,339.09	73,782,347.31

5、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	66,788,372.41	45,526,648.96
加：资产减值准备	678,738.81	816,856.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生物性生物资产折旧	515,834.02	448,206.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	117,233.95
财务费用	37,238,291.06	13,353,908.92
投资损失	-110,329,339.09	-73,782,347.31
经营性应收项目的减少	-125,984,069.82	-171,943,001.33
经营性应付项目的增加	473,278,870.97	280,547,007.53
经营活动产生的现金流量净额	342,186,698.36	95,084,513.73
二、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,161,854.34	1,175,188.94
减：现金的期初余额	1,175,188.94	34,429,801.63
现金及现金等价物净增加额	2,986,665.40	-33,254,612.69





营业执照

(副本)

编号 320000000201505180077

注册号 320000000111069 (1/1)

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

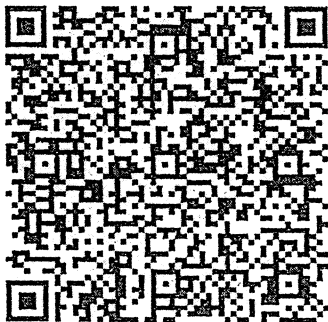
主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

执行事务合伙人 余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 吴梅生 谈建忠 陆以平 陈惠珍

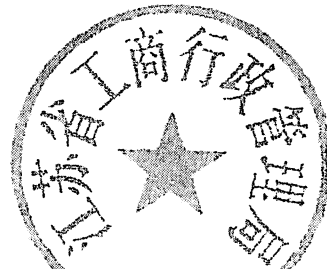
成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2015年 05月 18日

说明

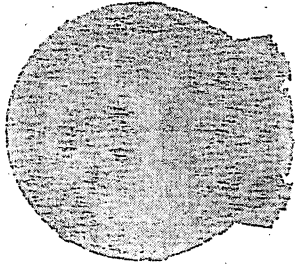
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

江苏省财政厅

二〇一三年十一月十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

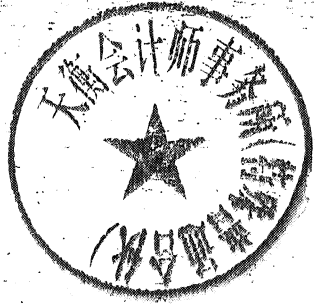
组织形式: 特殊普通合伙

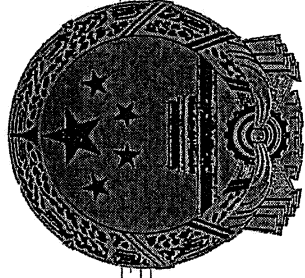
会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28



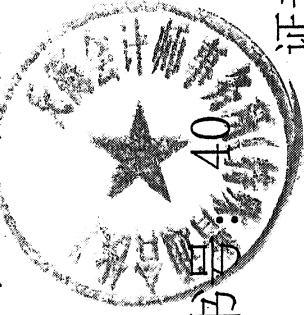


证书序号: 000430

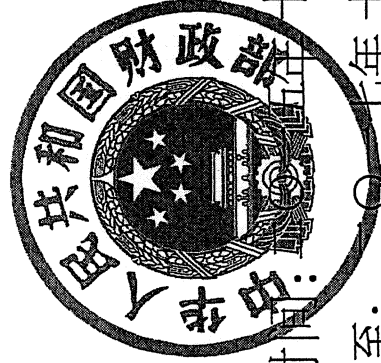
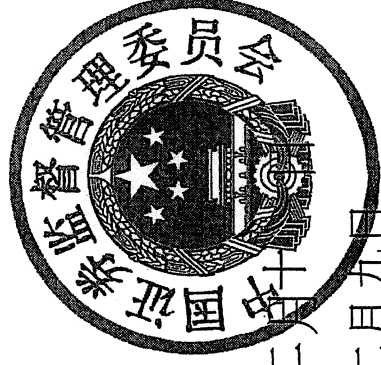
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 余瑞玉



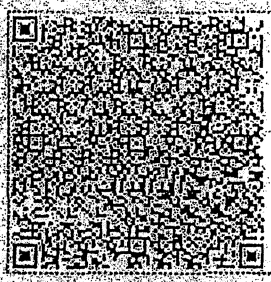
证书号: 40



发证时间: 二〇一七年十二月九日
证书有效期至: 二〇一七年十二月九日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



孙小云(320500050001)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年 月 日
/m /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

苏州中德 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 2月 27日
/m /d

同意转入
Agree the holder to be transferred to

苏州中德 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

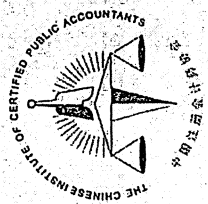
2013年 2月 27日
/m /d

证书编号: 320500050001
No. of Certificate

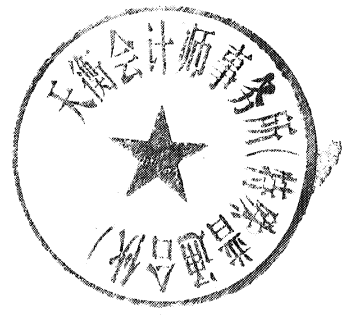
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

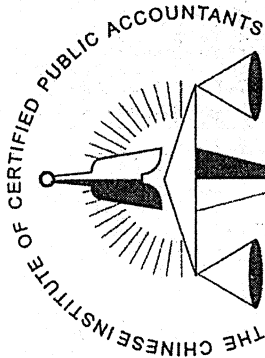
1993年 11月 22日
Date of Issuance

2007年 7月 30日



姓名: 孙小云
性别: 男
出生日期: 1958-04-16
工作单位: 苏州中德会计师事务所
身份证号码: 320504560416033



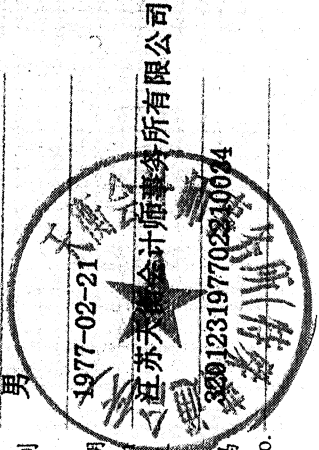


中国注册会计师



张军

姓名 Full name
性别 Sex
出生日期 Date of birth
工作单位 Working unit
身份证号码 Identity card No.



江苏注册会计师事务所有限公司

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



张军(320000100051)
您已通过2016年年检
江苏省注册会计师协会

年 /m /d

证书编号: 320000100051
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇一六年一月五日
Date of Issuance

15-20-1101
1000123197702210051