

苏州市平江新城建设开发有限责任公司
专项审计报告

委托单位：数源科技股份有限公司

文号：南方专字[2020]705 号

审计单位：浙江南方会计师事务所有限公司



浙江南方会计师事务所有限公司
杭州市万塘路 51 号地质环境研究大楼 6 层
电话：86-571-81112222 传真：86-571-81110988
网址：www.nfsjtt.com 邮编：310012

专项审计报告

南方专字[2020]705 号

数源科技股份有限公司：

我们接受委托，对苏州市平江新城建设开发有限责任公司（以下简称平江新城建设公司）及其长投单位苏州湖光山色贸易有限公司（以下简称湖光山色贸易公司）、上海达慧文化发展有限公司（以下简称达慧文化发展公司）2020 年 6 月 30 日的净资产情况进行专项审计。上述项目单位的责任是按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表，并对所提供的相关资料的真实性、合法性、完整性负责。我们的责任是在实施审计工作的基础上，对上述项目单位 2020 年 6 月 30 日的净资产情况发表审计意见。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。在审计过程中，我们结合上述项目单位的实际情况，实施了往来函证，盘点，查阅会计账簿、凭证、报表及相关资料等我们认为必要的审计程序。现将审计结果报告如下：

一、企业基本情况

（一）被审计单位基本情况

苏州市平江新城建设开发有限责任公司成立于 2009 年 4 月 10 日，现取得苏州市姑苏区市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91320508687830405F 的《营业执照》。注册资本 10,000.00 万元，其中：苏州汉润文化旅游发展有限公司 6,000.00 万元，占股 60.00%；沈水凤 2,855.00 万元，占股 28.55%；今华光学（苏州）有限公司 1,145.00 万元，占股 11.45%。住所：苏州市广济北路 788 号。法定代表人：王琦。营业期限：2009 年 4 月 10 日至 2059 年 04 月 09 日。

经营范围：房地产投资、实业投资；物业管理；自有房屋租赁；劳务派遣；商品经济信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

一般项目：园区管理服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

（二）历史沿革

苏州市平江新城建设开发有限责任公司系由苏州市虎丘多种经营服务公司、苏州市幸福实业公司、苏州市昌隆实业公司、苏州市华申实业公司、苏州真大实业总公司、苏州市新塘实业总公司、苏州市康大实业公司及苏州市金星实业公司投资设立的有限公司，于 2009 年 4 月 10 日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3205000000G3G31《企业法人营业执照》，法定代表人：张鹿。公司注册资本 10,000.00 万元。

其中：苏州市虎丘多种经营服务公司认缴出资 2,700.00 万元，占注册资本 27.00%；苏州市幸福实业公司认缴出资 2,600.00 万元，占注册资本 26.00%；苏州市昌隆实业公司认缴出资 2,000.00 万元，占注册资本 20.00%；苏州市华申实业公司认缴出资 1,000.00 万元，占注册资本 10.00%；苏州真大实业总公司认缴出资 1,000.00 万元，占注册资本 10.00%；苏州市新塘实业总公司认缴出资 500.00 万元，占注册资本 5.00%；苏州市康大实业公司认缴出资 100.00 万元，占注册资本 1.00%；苏州市金星实业公司认缴出资 100.00 万元，占注册资本 1.00%。

2012 年 11 月 28 日，公司法定代表人由张鹿变更为徐彬。

依据 2014 年 12 月 31 日江苏省苏州市中级人民法院执行裁定书（（2014）苏中执字第 0517 号），公司将全部股权变更登记至管前根名下，管前根将其持有的 40.00% 股权变更登记在沈水凤名下。公司已于 2015 年 1 月 4 日及 6 日办理了工商变更登记。

依据 2015 年 6 月 9 日江苏省苏州市中级人民法院执行裁定书（（2014）苏中执字第 0296-2 号），管前根将其持有的 35.00% 股权变更登记在苏州汉润投资有限公司名下。

依据 2015 年 8 月 31 日江苏省苏州市中级人民法院出具（2014）苏中商初字第 00223 号民事调解书，管前根将其持有的 25.00% 股权变更登记在管云峰名下。

2015 年 12 月 24 日，公司法定代表人由徐彬变更为王渝涵，同时换领了由苏州市姑苏区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码 91320508687830405F 的《营业执照》。

2016年1月20日，股东管云峰将25.00%股权以2,500.00万元转让给苏州汉润投资有限公司。

根据2016年1月20日章程修正案，变更前的股权情况如下：苏州汉润投资有限公司认缴出资3,500.00万元，占注册资本35%；管云峰认缴出资2,500.00万元，占注册资本25.00%；沈水凤认缴出资4,000.00万元，占注册资本40.00%。变更后的股权情况如下：苏州汉润投资有限公司（现名：苏州汉润文化旅游发展有限公司）认缴出资6,000.00万元，占注册资本60.00%；沈水凤认缴出资4,000.00万元，占注册资本40.00%。

2019年7月24日10时至2019年7月25日10时止，平江新城建设公司11.45%的股权被江苏省苏州市中级人民法院进行拍卖，最终由今华光学（苏州）有限公司以1,810.00万元的价格竞拍获得。

根据2019年9月23日的章程修正案，变更后的股权情况如下：苏州汉润投资有限公司认缴出资6,000.00万元，占注册资本60.00%；沈水凤认缴出资2,855.00万元，占注册资本28.55%（沈水凤股权处于冻结状态）；今华光学（苏州）有限公司认缴出资1,145.00万元，占注册资本11.45%。

二、保留事项

苏州市平江新城建设开发有限责任公司及长投单位苏州湖光山色贸易有限公司、上海达慧文化发展有限公司未能提供所得税申报表及以前年度可弥补亏损情况表等资料，对于所得税费用，我们无法获取充分适当的审计证据，我们未能对上述三家单位的所得税费用金额准确确认。本次专项审计以2018年度、2019年度及2020年1月至6月确认的当期利润总额经纳税调整后，作为各对应期间应纳税所得额计提所得税，不考虑前期影响因素。

三、审计调整情况说明

截至2020年6月30日止，苏州市平江新城建设开发有限责任公司账面反映资产总额367,636,556.79元，负债总额222,058,490.34元，所有者权益总额145,578,066.45元，经审计调整后，资产总额358,005,700.37元，负债总额

231,412,034.51 元，所有者权益总额 126,593,665.86 元。明细情况如下：

（一）资产审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日止，苏州市平江新城建设开发有限责任公司账面反映资产总额 367,636,556.79 元，调整后资产总额 358,005,700.37 元。

1. 货币资金

截至 2020 年 6 月 30 日，货币资金账面余额 40,312,362.90 元，其中：库存现金 8,091.14 元，银行存款 40,304,271.76 元。

经审计，货币资金合计调增 0.03 元，调整事项如下：

（1）调整银行已收企业未收利息，调增货币资金 0.03 元。

经上述调整后，货币资金审定数 40,312,362.93 元，其中：库存现金 8,091.14 元，银行存款 40,304,271.79 元。

2. 应收账款

截至 2020 年 6 月 30 日，应收账款账面余额为 1,613,815.72 元。
经审计，应收账款合计调减 240,997.61 元，调整事项如下：

- （1）补提前期收入，调增应收账款 1,978,324.82 元；
- （2）预收款项重分类，调增应收账款 31,479.33 元；
- （3）部分租金已由苏州登宇商贸公司代收，款项调整至其他应收款，调减应收账款 684,152.00 元；
- （4）调整账面收入跨期，调减应收账款 1,530,843.59 元；
- （5）租金已收错记其他应付款，往来对冲，调减应收账款 18,000.00 元；
- （6）水电费已收未冲减，调减应收账款 17,970.20 元；
- （7）已收滞纳金调整至营业外收入，调增应收账款 140.17 元；
- （8）调整尾差，调增应收账款 23.86 元。

经上述调整后，应收账款审定数为 1,372,818.11 元。主要为应收租金、滞纳金等。

3. 其他应收款

截至 2020 年 6 月 30 日，其他应收款账面余额为 14,765,525.00 元。

经审计，其他应收款调增 7,707,339.00 元，调整事项如下：

- (1) 其他应付款重分类调整，调增其他应收款 5,409,205.00 元；
- (2) 部分租金已由苏州登宇商贸公司代收，调增其他应收款 684,152.00 元；
- (3) 部分押金已由苏州登宇商贸公司代收，调增其他应收款 1,632,000.00 元；
- (4) 照明费重复入账调整，调减其他应收款 18,018.00 元。

经上述调整后，其他应收审定数为 22,472,864.00 元。主要为往来款及代垫代收款项，含长投单位苏州湖光山色贸易有限公司往来 13,369,908.00 元。

4. 存货

截至 2020 年 6 月 30 日，存货账面金额为 1,371.68 元。

经审计，存货调减 1,371.68 元，调整事项如下：

- (1) 装订机重分类至固定资产，调减存货 1,371.68 元。

经上述调整后，存货审定数为 0.00 元。

5. 待摊费用

截至 2020 年 6 月 30 日，待摊费用账面余额为 517,737.42 元。

经审计，无调整事项，待摊费用审定数为 517,737.42 元。

6. 长期股权投资

截至 2020 年 6 月 30 日，长期股权投资账面余额为 165,886,783.18 元。

经审计，长期股权投资调减 13,056,783.18 元，调整事项如下：

- (1) 采用成本法核算，投资收益冲回，调减长期股权投资已入账的投资收益 13,056,783.18 元。

经上述调整后，长期股权投资审定数为 152,830,000.00 元。

7. 固定资产

截至 2020 年 6 月 30 日，固定资产账面原值 156,996,562.40 元，其中：房屋及构筑物 154,170,631.73 元，办公设备 435,773.62 元，运输设备 664,700.85 元，电子设备及其他 1,725,456.20 元；累计折旧账面余额为 12,457,601.51 元；账面净值为 144,538,960.89 元，其中：房屋及构筑物 142,928,660.55 元，办公设备 228,748.92 元，运输设备 380,541.24 元，电子设备及其他 1,001,010.18 元。

经审计，固定资产账面净值合计调减 4,039,042.98 元，其中固定资产账面原值调增 1,371.68 元，累计折旧调增 4,040,414.66 元，调整事项如下：

(1) 对固定资产折旧的计提政策和方法进行审核, 复算固定资产的折旧计提金额, 调整增加固定资产累计折旧 4,040,414.66 元;

(2) 新增装订机一台调增至固定资产, 调整增加固定资产原值 1,371.68 元。

经上述调整后, 固定资产审定原值 156,997,934.08 元, 其中: 房屋及构筑物 154,170,631.73 元, 办公设备 437,145.30 元, 运输设备 664,700.85 元, 电子设备及其他 1,725,456.20 元; 累计折旧 16,498,016.17 元; 固定资产净值 140,499,917.91 元, 其中: 房屋及构筑物 138,993,573.61 元, 办公设备 210,935.16 元, 运输设备 348,967.95 元, 电子设备及其他 946,441.19 元。

(二) 负债审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日止, 苏州市平江新城建设开发有限责任公司账面反映负债总额 222,058,490.34 元, 调整后负债总额 231,412,034.51 元。

1. 应付账款

截至 2020 年 6 月 30 日, 应付账款账面余额 112,990.47 元。

经审计, 应付账款调增 125,750.00 元, 调整事项如下:

(1) 部分支出发票已入账, 调整负数余额, 调增应付账款 38,250.00 元;

(2) 补提保安费用, 调增应付账款 87,500.00 元。

经上述调整后, 应付账款审定数 238,740.47 元。主要为应付工程尾款及待支付费用。

2. 预收账款

截至 2020 年 6 月 30 日, 预收账款账面余额 0.00 元。

经审计, 预收账款调增 1,384,597.14 元, 调整事项如下:

(1) 账面跨期已收收入调整, 调增预收账款 1,384,597.14 元;

经上述调整后, 预收账款审定数 1,384,597.14 元。均为预收租金。

3. 应付工资

截至 2020 年 6 月 30 日, 应付工资账面余额 30,500.00 元。

经审计, 应付工资调增 209.60 元, 调整事项如下:

(1) 重复计提工资, 调减应付工资 30,500.00 元;

(2) 补提 2020 年 6 月工资, 调增应付工资 30,709.60 元。

经上述调整后，应付工资的审定数为 30,709.60 元。

4. 应交税费

截至 2020 年 6 月 30 日，应交税费账面余额为-16,257.47 元，其中：应交增值税-17,876.17 元，应交房产税-0.01 元，应交个人所得税 1,618.81 元，应交印花税-0.10 元。

经审计，应交税费调增 6,037,082.90 元，调整事项如下：

(1) 因按权责发生制原则确认前期收入、冲回跨期收入及费用调整，调增应交增值税 820,146.73 元。同时，调增应交城市维护建设税 58,000.19 元、应交教育费附加 24,857.22 元，应交地方教育费附加 16,571.48 元；

(2) 补提 4-6 月土地使用税 17,701.38 元，调增应交土地使用税 17,701.38 元；

(3) 补提 4-6 月房产税 143,286.10 元，补提以前月份少提尾差 0.01 元，调增房产税 143,286.11 元；

(4) 补提印花税以前月份少提尾差 0.1 元，调增印花税 0.1 元；

(5) 补提企业所得税，调增企业所得税 4,956,519.69 元。

经上述调整后，应交税费审定数 6,020,825.43 元，其中：应交增值税 802,270.56 元，房产税 143,286.10 元，土地使用税 17,701.38 元，城市建设维护税 58,000.19 元，教育费附加 24,857.22 元，地方教育附加 16,571.48 元，企业所得税 4,956,519.69 元。

5. 其他应付款

截至 2020 年 6 月 30 日，其他应付款账面余额 221,931,257.34 元。

经审计，其他应付款调增 1,805,904.52 元，调整事项如下：

(1) 重分类调整，调增其他应付款 5,409,205.00 元；

(2) 水电费已收，两边挂账未冲减，调减其他应付款 17,970.20 元；

(3) 调整已由苏州登宇商贸公司代收部分押金，调增其他应付款 1,632,000.00 元；

(4) 调整错入其他应付款款项，调减其他应付款 18,000.00 元；

(5) 补提前期收入，调减其他应付款 1,448,565.64 元；

(6) 部分款项调整至预收账款，调减其他应付款 428,242.88 元；

- (7) 调整前期水电费、管理费等，调减其他应付款 1,840.00 元；
- (8) 调整关联方无需支付费用，调减其他应付款 2,486,481.76 元；
- (9) 红冲收入未补提挂账其他应付款调整，调减其他应付款 834,200.00 元；
- (10) 场地管理费 24,000.00 元转入姑苏区摩尔口腔诊所，其他应付款内部明细项予以调整。

经上述调整后，其他应付款审定数 223,737,161.86 元。主要系关联方往来及商户租赁押金，其中含股东苏州汉润文化旅游发展有限公司往来款 81,845,524.22 元，长投单位上海达慧文化发展有限公司往来款 138,260,000.00 元。

(三) 所有者权益审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日止，苏州市平江新城建设开发有限责任公司账面反映所有者权益总额 145,578,066.45 元，调整后所有者权益总额 126,593,665.86 元。

1. 实收资本

截至 2020 年 6 月 30 日，实收资本账面余额为 100,000,000.00 元。
经审计，实收资本无调整事项，实收资本审定数为 100,000,000.00 元。

2. 资本公积

截至 2020 年 6 月 30 日，资本公积账面余额为 28,100,000.00 元。
经审计，资本公积无调整事项，资本公积审定数为 28,100,000.00 元。

3. 未分配利润

截至 2020 年 6 月 30 日，未分配利润账面余额为 17,478,066.45 元。

经审计，未分配利润调减 18,984,400.59 元，调整事项如下：

- (1) 根据权责发生制补提收入 4,041,789.86 元，调增未分配利润 4,041,789.86 元；
- (2) 根据权责发生制冲减已确认的期后收入 2,327,196.32 元，调减未分配利润 2,327,196.32 元；
- (3) 调整固定资产折旧，调减未分配利润 4,040,414.66 元；
- (4) 补提第二季度房产税、土地使用税及印花税尾差等，调减未分配利润 164,144.02 元；
- (5) 补提入账的未开票含税收入税金，调减未分配利润 724,541.74 元；

- (6) 冲减水电费 1,653.92 元, 调增未分配利润 1,653.92 元;
- (7) 补提费用及调整 125,959.60 元, 调减未分配利润 125,959.60 元;
- (8) 按成本法核算长期股权投资, 冲回已计提的投资收益, 调减未分配利润 13,056,783.18 元;
- (9) 前期挂账关联方费用实际无需支付, 费用冲回, 调增未分配利润 2,480,821.36 元;
- (10) 补提附加税, 调减未分配利润 96,272.47 元;
- (11) 调整未结转已收滞纳金 140.17 元, 调增未分配利润 140.17 元;
- (12) 调整银行已收企业未收利息 0.03 元, 调增未分配利润 0.03 元;
- (13) 补提 2018 年度当期所得税费用 534,524.38 元、2019 年度当期所得税费用 2,858,488.83 元及 2019 年度 1 月至 6 月当期所得税费 1,563,506.48 元, 调减未分配利润 4,956,519.69 元;
- (14) 重复计提收入冲减调整 16,998.11 元, 调减未分配利润 16,998.11 元;
- (15) 应收账款尾差调整, 调增未分配利润 23.86 元。
- 经上述调整后, 未分配利润的审定数为-1,506,334.14 元。

四、长期股权投资情况

(一) 苏州湖光山色贸易有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日, 苏州湖光山色贸易有限公司账面反应资产总额 146,300,184.99 元, 负债总额 94,578,249.61 元, 所有者权益总额 51,721,935.38 元, 经审计调整后, 资产总额 146,317,653.74 元, 负债总额 95,025,434.09 元, 所有者权益总额 51,292,219.65 元。明细情况如下:

1. 资产审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 苏州湖光山色贸易有限公司账面反应资产总额 146,300,184.99 元, 调整后资产总额 146,317,653.74 元。

(1) 货币资金

截止 2020 年 6 月 30 日, 货币资金账面余额 78,346,063.57 元, 其中: 库存现金 171,328.03 元, 银行存款 78,174,735.54 元。

经审计，货币资金无调整事项，货币资金审定数为 78,346,063.57 元。

（2）应收账款

截至 2020 年 6 月 30 日，应收账款账面余额为 46,000.00 元。

经审计，应收账款无调整事项，应收账款审定数为 46,000.00 元。

（3）其他应收款

截至 2020 年 6 月 30 日，其他应收款账面余额为 5,174,125.59 元。

经审计，其他应收款调增 170,000.00 元，调整事项如下：

1) 其他应付款重分类调整，调增其他应收款 170,000.00 元；

经上述调整后，其他应收审定数为 51,910,125.59 元。主要为往来款。

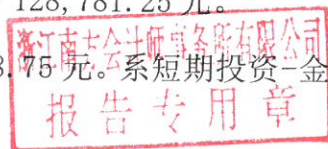
（4）其他流动资产

截至 2020 年 6 月 30 日，其他流动资产账面余额为 8,100,000.00 元。

经审计，其他流动资产，调减 128,781.25 元，调整事项如下：

1) 已入账期后收益调整，调整减少其他流动资产 128,781.25 元。

经上述调整后，其他流动资产审定数为 7,971,218.75 元。系短期投资-金赢一号
投资基金及截止 2020 年 6 月 30 日应计收益。



苏州苏投股权投资管理有限公司金赢一号基金，基金管理人：苏州苏投股权投资管理有限公司，基金托管人：招商银行股份有限公司苏州分行；该基金运作方式为封闭式契约型，预计存续期限为五年；投资目标及投资范围：追求在有效控制风险的前提下实现投资财产可持续的稳定增值。苏州湖光山色贸易有限公司于 2019 年 9 月购入，基金份额为 7,500,000.00 元，收益年化率为 8.00%；后签订补充协议，将原协议基金份额转让价修改为 7,505,625.00 元。

（5）长期股权投资

截至 2020 年 6 月 30 日，长期股权投资账面余额为 8,000,000.00 元。

经审计，长期股权投资无调整事项，长期股权投资审定数为 8,000,000.00 元。

（6）固定资产

截至 2020 年 6 月 30 日，固定资产账面原值 212,000.00 元；累计折旧账面余额为 144,004.17 元；账面净值为 67,995.83 元；固定资产均为运输设备。

经审计，累计折旧调增 23,750.00 元，调整事项如下：

1) 对固定资产折旧的计提政策和方法进行审核,核算固定资产的折旧计提金额,调整增加固定资产累计折旧 23,750.00 元。

经上述调整后,固定资产审定原值 212,000.00 元,累计折旧审定数为 167,754.17 元,固定资产净值 44,245.83 元。

2. 负债审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日,苏州湖光山色贸易有限公司账面反应负债总额 94,578,249.61 元,调整后负债总额 95,025,434.09 元。

(1) 应付工资

截至 2020 年 6 月 30 日,应付工资账面金额为 7,000.00 元。

经审计,应付工资调增 200.00 元,调整事项如下:

1) 冲销 3 月多计提工资,调减应付工资 7,000.00 元;

2) 补提 6 月份工资,调增应付工资 7,200.00 元。

经上述调整后,应付工资审定数为 7,200.00 元。

(2) 应交税费

截至 2020 年 6 月 30 日,应交税费账面余额为 2,634,824.61 元,其中:应交增值税 327,954.40 元,应交城市建设维护税 22,151.63 元,应交教育费附加 9,493.56 元,应交地方教育费附加 6,329.04 元,应交企业所得税 2,268,699.48 元,代扣个人所得税 196.50 元。

经审计,应交税费调增 276,984.48 元,调整事项如下:

1) 补提收入销项税额,调增应交税费-增值税 5,377.41 元;

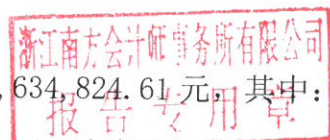
2) 补提应交税费-所得税,调增应交税费-所得税 269,581.48 元;

3) 补提应交税费-城市维护建设税,调增应交税费-城市维护建设税 1,181.59 元;

4) 补提应交税费-教育费附加,调增应交税费-教育费附加 506.40 元;

5) 补提应交税费-地方教育费附加,调增应交税费-地方教育费附加 337.60 元。

经上述调整,应交税费审定数为 2,911,809.09 元,其中:应交增值税 333,331.81 元,应交城市建设维护税 23,333.22 元,应交教育费附加 9,999.96 元,应交地方教育费附加 6,666.64 元,应交企业所得税 2,538,280.96 元,代扣个人所得税 196.50



元。

(3) 其他应付款

截至 2020 年 6 月 30 日，其他应付款账面余额 91,936,425.00 元。

经审计，其他应付款调增 170,000.00 元，调整事项如下：

1) 重分类调整，调增其他应付款 170,000.00 元

经上述调整后，其他应付款审定数 92,106,425.00 元。主要系关联方往来，其中苏州汉润文化旅游发展有限公司往来款 78,050,000.00 元，苏州市平江新城建设开发有限责任公司往来款 11,715,800.00 元，苏州市投资有限公司 2,240,625.00 元。

3. 所有者权益审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日止，苏州湖光山色贸易有限公司账面反映所有者权益总额 51,721,935.38 元，调整后所有者权益总额 51,292,219.65 元。

(1) 实收资本

截至 2020 年 6 月 30 日，实收资本账面余额为 30,000,000.00 元。

经审计，实收资本无调整事项，实收资本审定数为 30,000,000.00 元。

(2) 资本公积

截至 2020 年 6 月 30 日，资本公积账面余额为 13,310,000.00 元。

经审计，资本公积无调整事项，资本公积审定数为 13,310,000.00 元。

(3) 未分配利润

截至 2020 年 6 月 30 日，未分配利润账面余额为 8,411,935.38 元。

经审计，未分配利润调减 429,715.73 元，调整事项如下：

1) 补提 2019 年折旧，调减未分配利润 17,812.50 元；

2) 调整多提所得税费用，调增未分配利润 98,121.15 元；

3) 补提 2020 年第二季度折旧，调减未分配利润 5,937.50 元；

4) 冲销 3 月多计提工资，调增未分配利润 7,000.00 元；

5) 补提 6 月工资，调减未分配利润 7,200.00 元；

6) 投资收益科目使用有误，调整为其他业务收入并计提相关销项税额，调减未分配利润 6,652.48 元；

7) 补提附加税，调减未分配利润 2,025.58 元；

8) 补提当期所得税, 调减未分配利润 367, 702. 63 元;

9) 已入账期后收益冲减, 调减未分配利润 127, 506. 19 元

经上述调整后, 未分配利润的审定数为 7, 982, 219. 65 元。

(二) 上海达慧文化发展有限公司

截至 2020 年 6 月 30 日, 上海达慧文化发展有限公司账面反应资产总额 271, 924, 755. 00 元, 负债总额 141, 562, 035. 66 元, 所有者权益总额 130, 362, 719. 34 元, 经审计调整, 资产总额为 396, 410, 559. 61 元, 负债总额 268, 229, 806. 00 元, 所有者权益总额 128, 180, 753. 61 元。明细情况如下:

1. 资产审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 上海达慧文化发展有限公司账面反应资产总额 271, 924, 755. 00 元, 调整后资产总额为 396, 410, 559. 61 元。

(1) 货币资金

截至 2020 年 6 月 30 日, 货币资金账面余额 117, 854. 04 元, 均为银行存款。

经审计, 货币资金无调整事项, 货币资金审定数 117, 854. 04 元, 均为银行存款。

(2) 应收账款

截至 2020 年 6 月 30 日, 应收账款账面金额为 4, 067, 040. 00 元。

经审计, 应收账款合计调增 42, 960. 00 元, 调整事项如下:

1) 应收账款重分类调整, 调增应收账款 42, 960. 00 元。

经上述调整后, 应收账款审定数为 4, 110, 000. 00 元。主要为席位费, 账龄均为 1 年以内。

(3) 其他应收款

截至 2020 年 6 月 30 日, 其他应收款账面金额为 267, 026, 666. 26 元。

经审计, 其他应收款合计调减 4, 242, 543. 39 元, 调整事项如下:

1) 补提 2020 年东吴黄金集团有限公司应负担费用, 调增其他应收款 381, 111. 11 元;

2) 同一客户往来两边挂账抵消, 调减其他应收款 10, 000, 000. 00 元;

3) 其他应收款重分类, 调增其他应收款 5, 376, 345. 50 元。

经上述调整后, 其他应收审定数为 262, 784, 122. 87 元。主要为往来款款项。

(4) 预付账款

截至 2020 年 6 月 30 日, 预付账款账面金额为 0.00 元。

经审计, 预付账款调增 128,694,388.00 元, 调整事项如下:

1) 往来重分类, 调增预付账款 128,694,388.00 元。

经上述调整后, 预付账款审定数为 128,694,388.00 元。主要系黄金货款。

(5) 存货

截至 2020 年 6 月 30 日, 存货账面金额为 668,194.70 元。

经审计, 存货无调整事项, 存货审定数为 668,194.70 元。系 2,200.00 克黄金。

(6) 长期待摊费用

截至 2020 年 6 月 30 日, 长期待摊费用账面金额为 45,000.00 元。其中: 房租账面金额 45,000.00 元。

经审计, 长期待摊费用调减 9,000.00 元, 调整事项如下:

1) 补提 2020 年房租, 调减长期待摊费用 9,000.00 元。

经上述调整后, 长期待摊费用审定数为 36,000.00 元。

2. 负债审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 上海达慧文化发展有限公司账面反应负债总额 141,562,035.66 元, 调整后负债总额 268,229,806.00 元。

(1) 短期借款

截至 2020 年 6 月 30 日, 短期借款账面余额 250,000,000.00 元。

经审计, 短期借款调减 235,000,000.00 元, 调整事项如下:

1) 借款分类调整, 短期借款调减 235,000,000.00 元。

经上述调整后, 短期借款审定数为 10,000,000.00 元。

(2) 应付账款

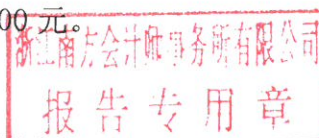
截至 2020 年 6 月 30 日, 应付账款账面金额为-128,694,388.00 元。

经审计, 应付账款调增 128,694,388.00 元, 调整事项如下:

1) 应付账款重分类, 应付账款调增 128,694,388.00 元。

经上述调整后, 应付账款审定数金额为 0.00 元

(3) 预收账款



截至 2020 年 6 月 30 日，预收账款账面金额为 0.00 元。

经审计，预收账款调增 42,960.00 元，调整事项如下：

1) 预收账款重分类，预收账款调增 42,960.00 元。

经上述调整后，预收账款审定数金额为 42,960.00 元。主要为货款收入。

(4) 应付工资

截至 2020 年 6 月 30 日，应付工资账面余额-25,000.30 元。

经审计，应付工资调增 50,150.30 元，调整事项如下：

1) 补提工资 50,000.30 元，调增应付工资 50,000.30 元；

2) 调整工会经费 150.00 元，调增应付工资 150.00 元。

经上述调整后，应付工资审定数 25,150.00 元。

(5) 应交税费

截至 2020 年 6 月 30 日，应交税费账面余额为 3,390,341.00 元，其中：应交增值税 1,543,114.90 元，应交企业所得税 1,625,987.70 元，应交城市建设维护税 108,037.64 元，应交教育费附加 46,301.85 元，应交地方教育费附加 30,867.90 元，
应交印花税 34,507.17 元，应交代扣个人所得税 1,373.84 元，
应交工会经费 150.00 元。

经审计，应交税费调增 1,959,482.10 元，调整事项如下：

1) 调整工会经费，调减应交税费金额 150.00 元；

2) 补提销项税额，调增应交税费金额 232,641.51 元；

3) 补提附加税，调增应交税费金额 27,916.98 元；

4) 补提所得税费用，调增应交税费金额 1,699,073.61 元。

经上述调整后，应交税费审定数 5,349,823.10 元，其中：应交增值税 1,775,756.41 元，应交企业所得税 3,325,061.31 元，应交城市建设维护税 124,322.55 元，应交教育费附加 53,281.09 元，应交地方教育费附加 35,520.73 元，应交印花税 34,507.17 元，应交代扣个人所得税 1,373.84 元。

(6) 其他应付款

截至 2020 年 6 月 30 日，其他应付款账面余额 21,891,082.96 元。

经审计，其他应付款调减 4,623,654.50 元，调整事项如下：

1) 其他应付款重分类调整, 调增其他应付款 5,376,345.50 元;

2) 往来账户抵销, 调减其他应付款 10,000,000.00 元。

经上述调整后, 其他应付款审定数为 17,267,428.46 元。其他应付款主要系往来款, 其中: 苏州东吴黄金珠宝销售有限公司 5,000,000.00 元; 东吴黄金集团有限公司 5,758,082.96 元; 东吴期货有限公司 6,503,000.00 元。

(7) 预提费用

截至 2020 年 6 月 30 日, 预提费用账面余额 0.00 元。

经审计, 预提费用调增 544,444.44 元, 调整事项如下:

1) 补提 2020 年应付利息, 调增预提费用 544,444.44 元。

经上述调整, 预提费用审定数为 544,444.44 元。

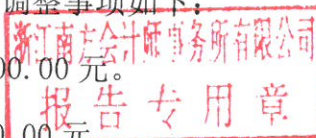
(8) 长期借款

截至 2020 年 6 月 30 日, 长期借款账面余额 0.00 元。

经审计, 长期借款调增 235,000,000.00 元, 调整事项如下:

1) 借款分类调整, 长期借款调增 235,000,000.00 元。

将上述调整, 长期借款审定数为 235,000,000.00 元。



3. 所有者权益审计情况

截至 2020 年 6 月 30 日止, 上海达慧文化发展有限公司账面反映所有者权益总额 130,362,719.34 元, 调整后所有者权益总额 128,180,753.61 元。

(1) 实收资本

截至 2020 年 6 月 30 日, 实收资本账面余额为 120,000,000.00 元。

经审计, 实收资本无调整事项, 实收资本审定数为 120,000,000.00 元。

(2) 未分配利润

截至 2020 年 6 月 30 日, 未分配利润账面余额为 10,362,719.34 元。

经审计, 未分配利润调减 2,181,965.73 元, 调整事项如下:

1) 补提前期所得税费用 1,528,691.86 元, 调减未分配利润 1,528,691.86 元;

2) 补提工资, 调减未分配利润 50,000.30 元;

3) 补提房租摊销, 调减未分配利润 9,000.00 元;

4) 补提 2020 年 6 月份利息, 调减未分配利润 163,333.33 元;

- 5) 补提销项税额, 调减未分配利润 232,641.51 元;
- 6) 补提附加税, 调减未分配利润 27,916.98 元;
- 7) 补提所得税费用, 调减未分配利润 170,381.75 元。

经上述调整后, 未分配利润的审定数为 8,180,753.61 元。

五、其他事项

1、经查阅工商登记档案, 2019 年 6 月 13 日苏州市姑苏区市场监督管理局出具 05030063-2) 股质登记设字[2019]第 06130001 号股权出质设立登记通知书, 登记号为: 320508000412, 出质人: 苏州汉润文化旅游发展有限公司, 质权人: 杭州中兴房地产开发有限公司, 出质股权所在公司名称: 苏州市平江新城建设开发有限责任公司, 出质股权数额: 2,000.00 万元人民币, 担保的债权最高余额折合人民币 3,500.00 万元。

2、平江新城建设公司于 2019 年 6 月 12 日与浙江稠州商业银行股份有限公司上海分行签订《最高额抵押合同》(编号: 20195656720061204536), 将公司的房产及土地(房产证号: 苏房权证市区字第 10322755 号, 土地证号: 苏国用(2011)第 05014430 号)抵押给浙江稠州商业银行股份有限公司上海分行, 为上海达慧文化发展有限公司提供担保, 担保有限期限: 2019 年 6 月 12 日至 2029 年 6 月 11 日, 合同项下抵押最高本金限额为人民币伍亿零伍佰万元整; 并于 2019 年 6 月 12 日签订《综合授信合同》, 受信人: 上海达慧文化发展有限公司、东吴黄金集团有限公司、苏州东吴黄金进出口有限公司、苏州东吴黄金珠宝销售有限公司, 授信人: 浙江稠州商业银行股份有限公司上海分行, 授信额度: 人民币壹拾伍亿元整, 授信期限: 有效使用期限为 3 年, 自 2019 年 6 月 12 日至 2022 年 6 月 1 日。截至 2020 年 6 月 30 日, 上海达慧文化发展有限公司已借款 25,000.00 万元, 已归还 500.00 万元。

3、平江新城建设公司于 2019 年 9 月 26 日与江苏江阴农村商业银行股份有限公司苏州分行签订《权利质押合同》(澄商银权借字 201905Z200045 号), 质权人: 江苏江阴农村商业银行股份有限公司苏州分行, 出质人: 苏州市平江新城建设开发有限责任公司, 被担保的主债权种类为主合同项下产生的债权, 本金数额为人民币肆仟万元

整，质押财产：银行账号为 01950501000245 的单位定期存款人民币 4,000.00 万元；系为关联单位苏州苏投贵金属投资管理有限公司于 2019 年 9 月 26 日签订的编号为 201905CQ20101 的（主合同名称）银行承兑协议的履行（人民币肆仟万元整）提供质押担保，票据到期日为 2020 年 9 月 25 日。

4、平江新城建设公司历次股权转让情况见公司基本情况，我们未能取得历次股权转让时转让方的税务完税凭证。

5、湖光山色贸易公司分别于 2019 年 9 月 24 日、2019 年 9 月 29 日与江苏江阴农村商业银行股份有限公司苏州分行签订《权利质押合同》（澄商银权借字 201905Z200043 号、澄商银权借字 201905Z200053 号），质权人：江苏江阴农村商业银行股份有限公司苏州分行，出质人：苏州市湖光山色贸易有限公司，被担保的主债权种类为主合同项下产生的债权，本金数额为共计人民币柒仟捌佰万元整，质押财产：银行账号为 019505010000227 的单位定期（三年）存款人民币 7,800.00 万元，3,300.00 万元到期日 2022 年 9 月 23 日，4,500.00 万元到期日为 2022 年 9 月 27 日。

以上定期存款系为关联单位苏州苏投贵金属投资管理有限公司分别于 2019 年 9 月 24 日、2019 年 9 月 29 日签订的编号为 201905CQ20098、201905CQ20105 的（主合同名称）银行承兑协议的履行（共计人民币柒仟捌佰万元整）提供质押担保，其中 3,300.00 万元票据到期日为 2020 年 9 月 24 日，4,500.00 万元票据到期日为 2020 年 9 月 28 日。

6、湖光山色贸易公司于 2017 年 12 月 20 日与苏州汉润文化旅游发展有限公司签订《委托投资理财合同》，委托苏州汉润文化旅游发展有限公司投资理财，委托金额 2,400.00 万元，委托期限自收款日起至 2020 年 12 月 31 日，固定年化收益率 8.00%。截至 2020 年 6 月 30 日，委托金额无变更。

7、达慧文化发展公司于 2019 年 7 月 24 日与深圳市鑫万福珠宝首饰有限公司签订黄金含量满足 99.99 以上的黄金金锭采购合同，合同期限自 2019 年 7 月 24 日至 2020 年 7 月 23 日，订购价为从上海黄金交易所实时买入价的基础上加价每克 0.5 元（备注：基于黄金市场单价变化频繁，订购价=上海黄金交易所实时买入价+手续费）；达慧文化发展公司于 2019 年 8 月 11 日与股东东吴黄金集团有限公司（占股比例 16.67%）签订标准金锭采购合同，订购价单价=上海黄金交易所实时买入单价+0.8 元；

截至 2020 年 6 月 30 日，账上销售东吴黄金集团有限公司黄金不含税收入 11,502.39 万元，结转成本 10,606.21 万元，毛利 896.18 万元（黄金数量 373,960.00 克）。

本报告仅供杭州东部软件园股份有限公司对平江新城建设公司增资扩股之目的而实施净资产评估所使用。可能不适用于其他目的，因使用不当造成的后果，与执行本次审计业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件 1：平江新城建设公司资产负债清查汇总表及各科目明细表；

附件 2：湖光山色贸易公司资产负债清查汇总表及各科目明细表

附件 3：达慧文化发展公司资产负债清查汇总表及各科目明细表



中国注册会计师



中国注册会计师



报告日期：2020 年 9 月 18 日

附件1

资产负债清查汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

金额单位：元

资产	账面数	调整数	审定数	负债和所有者权益	账面数	调整数	审定数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	40,312,362.90	0.03	40,312,362.93	短期借款			
短期投资				应付票据			
应收票据				应付账款	112,990.47	125,750.00	238,740.47
应收股利				预收账款	-	1,384,597.14	1,384,597.14
应收利息				应付工资	30,500.00	209.60	30,709.60
应收账款	1,613,815.72	-240,997.61	1,372,818.11	应付福利费			
其他应收款	14,765,525.00	7,707,339.00	22,472,864.00	应付股利			
预付账款				应交税金	-16,257.47	6,037,082.90	6,020,825.43
应收补贴款				其他应交款			
存货	1,371.68	-1,371.68	-	其他应付款	221,931,257.34	1,805,904.52	223,737,161.86
待摊费用	517,737.42	-	517,737.42	预提费用			
一年内到期的长期债权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计	57,210,812.72	7,464,969.74	64,675,782.46	其他流动负债			
				流动负债合计	222,058,490.34	9,353,544.17	231,412,034.51
长期投资：							
长期股权投资	165,886,783.18	-13,056,783.18	152,830,000.00	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计	165,886,783.18	-13,056,783.18	152,830,000.00	应付债券			
其中：股权投资差额				长期应付款			
				专项应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	156,996,562.40	1,371.68	156,997,934.08	长期负债合计			
减：累计折旧	12,457,601.51	4,040,414.66	16,498,016.17				
固定资产净值	144,538,960.89	-4,039,042.98	140,499,917.91	递延税项：			
减：固定资产减值准备				递延税款贷项			
固定资产净额	144,538,960.89	-4,039,042.98	140,499,917.91				
工程物资				负债合计	222,058,490.34	9,353,544.17	231,412,034.51
在建工程							
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计	144,538,960.89	-4,039,042.98	140,499,917.91	实收资本	100,000,000.00	-	100,000,000.00
			-	减：已归还投资			
无形资产及其他资产：			-	股本净额	100,000,000.00	-	100,000,000.00
无形资产			-	资本公积	28,100,000.00	-	28,100,000.00
长期待摊费用			-	盈余公积			
其他长期资产			-	其中：法定公益金			
无形资产及其他资产合计			-	未分配利润	17,478,066.45	-18,984,400.59	-1,506,334.14
			-	其中：拟分配现金股利			
递延税项：			-	外币报表折算差额			
递延税款借项			-	股东权益合计	145,578,066.45	-18,984,400.59	126,593,665.86
资产总计	367,636,556.79	-9,630,856.42	358,005,700.37	负债和所有者权益总计	367,636,556.79	-9,630,856.42	358,005,700.37

浙江南方会计师事务所有限公司
附件章

利 润 表

2020年1月-6月

会企02表

编制单位:苏州市平江新城建设开发有限责任公司

单位:人民币元

项 目	2019年	2020年1-6月
一、主营业务收入	21,686,416.35	11,087,441.65
减:主营业务成本		
税金及附加	1,047,673.57	363,600.63
二、主营业务利润	20,638,742.78	10,723,841.02
加:其他业务利润		
减:营业费用	3,772,902.70	1,459,067.74
管理费用	6,009,665.52	3,009,191.27
财务费用	7,811.81	2,839.17
三、营业利润	10,848,362.75	6,252,742.84
加:投资收益		
补贴收入		
营业外收入	523,455.77	182.15
减:营业外支出		
四、利润总额	11,371,818.52	6,252,924.99
减:所得税	2,858,488.83	1,563,506.48
五、净利润	8,513,329.69	4,689,418.51
加:年初未分配利润	14,709,082.34	-6,195,752.65
其他转入		
六、可供分配利润	-6,195,752.65	-1,506,334.14
减:提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	-6,195,752.65	-1,506,334.14
减:应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	-6,195,752.65	-1,506,334.14

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

项 目	2019年	2020年1-6月
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

附件1

货币资金汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

金额单位：人民币元					
序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	库存现金	8,091.14	-	8,091.14	
2	银行存款	40,304,271.76	0.03	40,304,271.79	未达款项调整
3	其他货币资金				
	合 计	40,312,362.90	0.03	40,312,362.93	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

现金明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	存放部门(单位)	币种	账面数	调整数	清查数	备注
1	财务室	RMB	8,091.14		8,091.14	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
					-	
合计			8,091.14	-	8,091.14	

金额单位：人民币元

浙江南方会计师事务所有限公司
 附 章

应收账款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限公司

序号	项目	业务内容	账龄	基准日账面价值	调整数	审定数	备注	金额单位：人民币元
1	苏州雷允上国药连锁总店有限公司	租金	1年以内	80,844.85	-80,844.85	-	跨期收入冲减80,844.75元，尾差调整-0.10元	
2	上海星巴克咖啡经营有限公司江苏分公司	租金	1年以内	5,459.60	20,952.42	26,412.02	补提前期收入26,412.02元，水电费已收未冲减调减5,459.60元	
3	无锡麦当劳餐厅食品有限公司	租金	1年以内	12,510.62	-12,510.62	-	跨期收入冲减12,510.60元，尾差调整-0.02元	
4	苏州普世文化传播有限公司	滞纳金	1-2年	-910,638.16	910,752.00	113.84	补提前收入1,125,552.00元，登字代收调减214,800.00元；	
5	姑苏区漾漾饮品店	租金	1年以内	-11,947.32	11,947.32	-	补提前收入5,834.64元，转预收6,112.68元；	
6	苏州锦丽酒店有限公司	租金	1年以内	885,124.48	-885,124.48	-	补提前店招费2,000.00元，登字收租金调减145,352.00元，尾差调整增加24,000元，跨期收入冲减741,796.48元；	
7	苏州姑苏区摩尔口腔诊所有限公司	租金	1年以内	252,220.50	-252,220.50	-	跨期收入调整	
8	姑苏区小海豚语言培训部	滞纳金	1-2年	4,144.92	-	4,144.92		
9	苏州艾迪尔文化艺术培训有限公司	滞纳金	1-2年	212,120.00	-211,040.00	1,080.00	补提前期收入319,960.00元，登字代收调减324,000.00元，往来冲销18,000.00元，跨期收入调减189,000.00元；	
10	姑苏区大铜勺餐饮店	租金	1年以内	70,003.28	-70,003.28	-	跨期收入调减70,003.27元，尾差调整-0.01元	
11	姑苏区幸福厨房餐饮店	租金	1年以内	-29,537.23	29,537.23	-	补提前收入14,030.41元，转预收15,366.65元，滞纳金结转营业外收入140.17元；	
12	姑苏区爱尚米餐饮店	租金	1年以内	28,683.92	-28,683.92	-	补提前期收入12,430.00元，跨期收入调减41,113.92元；	
13	苏州市姑苏区新维教育培训中心有限公司	租金	1年以内	-112,132.00	112,132.00	-	补提前期收入173,400.00元，跨期收入调减61,268.00元；	
14	苏州登宇商贸有限公司	停车费	1-2年	1,800.00	-	1,800.00		
15	苏州市面包师餐饮管理服务有限公司	租金	1年以内	36,288.00	-36,288.00	-	跨期收入调整	
16	姑苏区徽小宴餐饮店	租金	1年以内	-24,200.00	24,200.00	-	补提前期收入	
17	姑苏区沐颜堂美容馆	租金	1年以内	0.01	-0.01	-	尾差调整	
18	张秀娟	租金	1年以内	-34,245.75	34,245.75	-	补提前期收入	
19	苏州壹车仆汽车服务有限公司	租金	1年以内	505,120.00	-	505,120.00		
20	姑苏区香满园餐馆	租金	1年以内	57,456.00	-51,642.00	5,814.00	跨期收入调整	
21	姑苏区小许羊肉汤店	租金	1年以内	-15,000.00	15,000.00	-	补提前期收入5,000.00元，转预收10,000.00元	
22	苏州悦悦培训管理	租金	1年以内	-235,260.00	235,260.00	-	补提前期收入	
23	苏州丰赞金属材料有限公司	租金	1年以内	10,000.00	-6,666.67	3,333.33	跨期收入调整	
24	苏州登宇商贸有限公司	租金	1年以内	825,000.00	-	825,000.00		
应收账款余额合计				1,613,815.72	-240,997.61	1,372,818.11		
减：坏账准备								
应收账款净额合计				1,613,815.72	-240,997.61	1,372,818.11		

其他应收款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	项目	业务内容	账龄	基准日账面价值	调整数	审定数	金额单位：人民币元	备注
1	苏州湖光山色贸易有限公司	往来款	1年内、1-2年	13,369,908.00	-	13,369,908.00		
2	苏州春知秋融资租赁有限公司	往来款	1-2年	70,000.00	-	70,000.00		
3	朱北溟	装修款	1-2年	999,999.00	-	999,999.00		
4	姑苏区城市管理委员会	照明奖励费	1-2年	18,018.00	-18,018.00	-		重复入账调整
5	叶旻	预付奖金	1年内	10,000.00	-	10,000.00		
6	航天信息江苏有限公司苏州分公司	信息技术服务费	1年内	280.00	-	280.00		
7	刘家军	预付佣金	1年内	12,200.00	-	12,200.00		
8	郭建林	代付款	1年内	285,120.00	-	285,120.00		
9	苏州市投资有限公司	往来款	1年内		1,063,312.00	1,063,312.00		其他应付款重分类
10	苏州登宇商贸有限公司	登宇代垫费用、代收押金	1年内、1-2年、2-3年		6,480,045.00	6,480,045.00		其他应付款重分类及登宇代收租金、押金调整
11	王春兴	投资款	3-4年		182,000.00	182,000.00		其他应付款重分类
其他应收款余额合计				14,765,525.00	7,707,339.00	22,472,864.00		
减：坏账准备								
其他应收款净额合计								

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 四

存货明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	项目	账面价值	清查调整数	调整后账面价值	备注	金额单位：人民币元
1	装订机	1,371.68	-1,371.68	-	重分类至固定资产	
合 计		1,371.68	-1,371.68	-		

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

待摊费用明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

金额单位：人民币元					
序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	预充电费	517,737.42		517,737.42	
	合 计	517,737.42	-	517,737.42	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

长期股权投资明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	被投资单位名称	投资日期	投资比例	基准日账面价值	调整数	审定数	金额单位：人民币元 备注
1	苏州湖光山色贸易有限公司	2017.12	83.33%	52,830,000.00		52,830,000.00	认缴2500万，股权占比83.33%
2	上海达慧文化发展有限公司	2018.9	83.33%	100,000,000.00		100,000,000.00	认缴9999.6万，股权占比83.33%
3	损益调整			13,056,783.18	-13,056,783.18		成本法核算
合 计				165,886,783.18	-13,056,783.18	152,830,000.00	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

附件1

固定资产汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	固定资产原值	156,996,562.40	1,371.68	156,997,934.08	原值调整
2	减：累计折旧	12,457,601.51	4,040,414.66	16,498,016.17	补提折旧
3	固定资产基准日账面净额	144,538,960.89	-4,039,042.98	140,499,917.91	
	合 计	144,538,960.89	-4,039,042.98	140,499,917.91	

金额单位：人民币元

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

附件1

固定资产清查分类汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

金额单位：人民币元

序号	项目	原值	累计折旧	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	房屋及构筑物	154,170,631.73	11,241,971.18	142,928,660.55	-3,935,086.94	138,993,573.61	补提折旧
2	机器设备及其他			-			
3	办公设备	435,773.62	207,024.70	228,748.92	-17,813.76	210,935.16	补提折旧及原值调整
4	运输设备	664,700.85	284,159.61	380,541.24	-31,573.29	348,967.95	补提折旧
5	电子设备及其他	1,725,456.20	724,446.02	1,001,010.18	-54,568.99	946,441.19	补提折旧
	合 计	156,996,562.40	12,457,601.51	144,538,960.89	-4,039,042.98	140,499,917.92	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 章

基准日：2020年6月30日

金额单位：人民币元

序号		机器设备名称	启用日期	基准日账面余额			调整数			审定数			备注
				原值	累计折旧	净值	原值	折旧	净值	原值	折旧	净值	
1	房屋		2016.12.31	128,731,424.00	9,554,285.40	119,177,138.60							
2			2017.12.31	17,969,792.14	1,200,325.98	16,769,466.16	3,821,714.15	3,821,714.15	-3,821,714.15	128,731,424.00	13,375,999.55	115,355,424.45	
3	修缮及装修		2017.12.31	1,973,096.00	166,437.48	1,806,658.52	133,369.55	133,369.55	-133,369.55	17,969,792.14	1,333,695.53	16,636,096.61	
4			2018.4.30	4,177,907.30	268,735.17	3,909,172.13	-19,996.76	19,996.76	19,996.76	1,973,096.00	146,440.72	1,826,655.28	
5			2019.2.28	1,318,412.29	52,187.15	1,266,225.14			-	4,177,907.30	268,735.17	3,909,172.13	
									-	1,318,412.29	52,187.15	1,266,225.14	
	合 计			154,170,631.73	11,241,971.18	142,928,660.55	-	3,935,086.94	-3,935,086.94	154,170,631.73	15,177,058.12	138,993,573.61	

浙江南方会计师事务所有限公司
附件章

固定资产—办公设备明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限公司

金额单位：人民币元

序号	资产名称	启用日期	基准日账面余额			调整数			审定数		备注
			原值	累计折旧	净值	原值	折旧	净值	原值	折旧	
1	家具	2016.12.31	4,494.00	4,625.09	-131.09			355.79	4,494.00	4,269.30	224.70
2	电脑	2016.12.31	2,960.00	3,046.33	-86.33			234.33	2,960.00	2,812.00	148.00
3	打印机	2016.12.31	1,880.00	1,934.83	-54.83			148.83	1,880.00	1,786.00	94.00
4	复印机	2017.3.31	3,085.00	2,930.75	154.25				3,085.00	2,930.75	154.25
5	电脑	2017.12.31	3,205.13	1,370.19	1,834.94			-152.24	3,205.13	1,522.43	1,682.70
6	会议设备	2017.5.23	7,300.00	6,549.72	750.28			-385.28	7,300.00	6,935.00	365.00
7	培训桌	2017.10.31	273,000.00	125,352.51	147,647.49			-12,967.50	273,000.00	138,320.01	134,679.99
8	电脑	2017.11.30	136,752.14	60,626.78	76,125.36			-6,495.73	136,752.14	67,122.51	69,629.63
9	装订机	2019.8.31	3,097.35	588.50	2,508.85			98.08	3,097.35	490.42	2,606.93
10		2020.5.11				1,371.68	21.72	1,349.96	1,371.68	21.72	1,349.96
合 计			435,773.62	207,024.70	228,748.92	1,371.68	19,185.44	-17,813.76	437,145.30	226,210.14	210,935.16

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

基准日：2020年6月30日

浙江南方会计师事务所有限公司
附 24 生 章

单位名称:苏州市平江新城建设开发有限责任公司

1.92	9.50	1.14	7.88	9.33	5.00	1.18
------	------	------	------	------	------	------

单位名称:苏州市平江新城建设开发有限责任公司

金额单位：人民币元

[illegible]

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

预收账款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	项目	业务内容	账龄	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	恒雅鸿装饰-张树年	租金	1年内		373,230.00	373,230.00	跨期收入调整
2	苏州艾迪尔文化艺术培训有限公司	租金	1年内		94,500.00	94,500.00	跨期收入调整
3	姑苏区爱尚米餐饮店	租金	1年内		13,051.50	13,051.50	跨期收入调整
4	苏州市姑苏区新维教育培训中心有限公司	租金	1年内		30,634.00	30,634.00	跨期收入调整
5	姑苏区徽小宴餐饮店	租金	1年内		74,449.37	74,449.37	跨期收入调整
6	姑苏区福源斋面馆	租金	1年内		35,471.69	35,471.69	跨期收入调整
7	尹世宝（超市隔断）	租金	1年内		55,012.88	55,012.88	跨期收入调整
8	通天府（刘家栋）	租金	1年内		82,026.00	82,026.00	跨期收入调整
9	苏州雷允上国药连锁总店有限公司	租金	1年内		26,948.25	26,948.25	跨期收入调整
10	漾漾饮品店（元和星超）世界茶饮	租金	1年内		6,112.68	6,112.68	跨期收入调整
11	苏州姑苏区摩尔口腔诊所有限公司	租金	1年内		84,073.50	84,073.50	跨期收入调整
12	姑苏区幸福厨房餐饮店	租金	1年内		15,366.65	15,366.65	跨期收入调整
13	姑苏区大铜勺餐饮店	租金	1年内		35,001.63	35,001.63	跨期收入调整
14	苏州登宇商贸有限公司	租金	1年内		30,000.00	30,000.00	跨期收入调整
15	面包婶餐饮公司	租金	1年内		18,144.00	18,144.00	跨期收入调整
16	中国铁塔股份有限公司苏州市分公司	租金	1年内		9,166.67	9,166.67	跨期收入调整
17	苏州鼎充新能源技术有限公司	租金	1年内		21,600.00	21,600.00	跨期收入调整
18	久融新能源科技有限公司	租金	1年内		14,700.00	14,700.00	跨期收入调整
19	姑苏区沐颜堂美容馆	租金	1年内		55,000.00	55,000.00	跨期收入调整
20	姑苏区喜小汐小吃店	租金	1年内		11,375.00	11,375.00	跨期收入调整
21	苏州联华超市有限公司	租金	1年内		208,333.33	208,333.33	跨期收入调整
22	苏州维思优医疗器械有限公司	租金	1年内		22,799.99	22,799.99	跨期收入调整
23	姑苏区小许绿豆汤	租金	1年内		10,000.00	10,000.00	跨期收入调整
24	姑苏区小许羊肉汤店	租金	1年内		57,600.00	57,600.00	跨期收入调整
	合 计			-	1,384,597.14	1,384,597.14	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

其他应付款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限公司

序号	项目	业务内容	账龄	基准日账面价值	调整数	审定数	金额单位：人民币元
1	苏州汉润文化旅游发展有限公司	往来款	1年以内	84,332,005.98	-2,486,481.76	81,845,524.22	备注
2	苏州市投资有限公司	往来款	1年以内	-1,063,312.00	1,063,312.00	-	前期无需支付费用调整
3	代扣社保	代扣社保	1年以内	1,920.92	-	1,920.92	重分类其他应收款
4	姑苏区福源斋面馆（周卫东（黄天源））	押金	3-4年	136,874.00	-71,874.00	65,000.00	补提收入
5	苏州普世绳文化传播有限公司（郭瑞）	押金	2-3年	4,000.00	246,000.00	250,000.00	补提收入4,000.00元，补提登字代收押金250,000.00元；
6	姜雪莲（优胜教育）优思敏才	押金	1-2年	5,000.00	-	5,000.00	
7	姑苏区大铜勺餐饮店（百家乐陈菲）	押金	2-3年、3-4年	210,000.00	-	210,000.00	
8	苏州市面包烘焙餐饮服务服务有限公司（王	押金	2-3年	2,000.00	50,000.00	52,000.00	补提登字代收押金
9	吴志刚	押金	1年以内	336,840.00	-156,840.00	180,000.00	补提收入
10	锦悦文化（蒙台梭利）	押金	2-3年	18,000.00	-18,000.00	-	往来挂账调整
11	姑苏区漾漾饮品店	押金	2-3年	1,000.00	15,000.00	16,000.00	补提登字代收押金
12	苏州姑苏区摩尔口腔诊所有限公司（段友建	押金	2-3年	11,000.00	184,000.00	195,000.00	补提登字代收押金160,000.00元，其他应付款内明细项调整24,000.00元；
13	上海星巴克咖啡经营有限公司江苏分公司	押金	2-3年	30,000.00	-	30,000.00	
14	姑苏区幸福厨房餐饮店（查桑）	押金	2-3年	75,000.00	-	75,000.00	
15	水电费	水电费	1年以内	265,201.92	-19,810.20	245,391.72	水电费调整
16	管理费	管理费	1年以内、1-2年、	153,233.60	-124,433.60	28,800.00	补提收入100,433.60元，其他应付款内明细项调整24,000.00元；
17	姑苏区爱尚米餐饮店（胡军）	押金	2-3年	45,000.00	-	45,000.00	
18	横塘宝万多建材公司	建材款	2-3年	325.00	-	325.00	
19	苏州南嘉医疗器械有限公司	押金	1-2年	72,600.00	-72,600.00	-	补提收入
20	苏州登宇商贸有限公司	押金	1年以内	163,893.00	4,163,893.00	-	重分类其他应收款
21	王西芝	押金	1-2年	219,095.00	-67,095.00	152,000.00	补提收入
22	超市外租铺位小蛮椒麻辣烫	押金	1-2年	30,000.00	-	30,000.00	
23	尹世宝（超市隔断）	押金	1年以内、1-2年	557,527.92	-452,527.92	105,000.00	补提收入397,515.04元，调整至预收账款55,012.88元；
24	顾思维（膳变租租）	押金	1-2年	47,000.00	-	47,000.00	
25	姑苏区沐颜堂美容馆	押金	1-2年	23,000.00	-	23,000.00	
26	上海从从投资咨询有限公司	广告费	1年以内	375,000.00	-375,000.00	-	本期红冲上期收入未补提调整
27	苏州壹车仆汽车服务有限公司	押金	3-4年	459,200.00	-459,200.00	-	本期红冲上期收入未补提调整
28	王春兴	往来款	3-4年	-182,000.00	182,000.00	-	重分类其他应收款
29	姑苏区小许羊肉汤店	押金	1年以内、1-2年	67,600.00	-	67,600.00	
30	姑苏区香满园餐馆	押金	1-2年	85,000.00	-	85,000.00	
31	苏州市悦悦培训管理有限公司	押金	1年以内	662,100.00	-392,100.00	270,000.00	补提收入
32	通天府（刘家栋）刘娟转入	押金	1年以内	346,708.00	-171,108.00	175,600.00	补提收入
33	上海达慧文化发展有限公司	往来款	1年以内	138,260,000.00	-	138,260,000.00	

其他应付款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	项目	业务内容	账龄	基准日账面价值	调整数	审定数	金额单位：人民币元
34	许记绿豆汤	押金	1年以内	32,000.00	-15,000.00	17,000.00	备注
35	张树年	押金	1年以内	103,000.00	-	103,000.00	补提收入
36	恒雅鸿装饰	押金	1年以内	373,230.00	-373,230.00	-	结转预收账款
37	苏州雷允上国药连锁总店有限公司	押金	3-4年		77,000.00	77,000.00	补提登字代收押金
38	苏州锦丽酒店有限公司	押金	3-4年		510,000.00	510,000.00	补提登字代收押金
39	姑苏区小海豚语言培训部	押金	3-4年		290,000.00	290,000.00	补提登字代收押金
40	苏州艾迪尔文化艺术培训有限公司（褚珍珠	押金	3-4年		280,000.00	280,000.00	补提登字代收押金
	合 计			221,931,257.34	1,805,904.52	223,737,161.86	

苏州南方会计师事务所有限公司
附件章

附件1

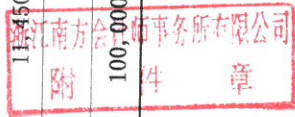
实收资本明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	投资者名称	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	苏州汉润文化旅游发展有限公司	60,000,000.00		60,000,000.00	
2	沈水凤	28,550,000.00		28,550,000.00	
3	今华光学（苏州）有限公司	11,450,000.00		11,450,000.00	
	合 计	100,000,000.00	-	100,000,000.00	

金额单位：人民币元



附件1

资本公积明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

金额单位：人民币元					
序号	项 目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	资本公积	28,100,000.00		28,100,000.00	
	合 计	28,100,000.00	-	28,100,000.00	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

未分配利润明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州市平江新城建设开发有限责任公司

序号	项 目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	利润分配	17,478,066.45	-18,984,400.59	-1,506,334.14	调整事项详见报告正文
	合 计	17,478,066.45	-18,984,400.59	-1,506,334.14	

金额单位：人民币元

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

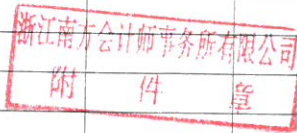
资产负债清查汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：元

资产	账面数	调整数	审定数	负债和所有者权益	账面数	调整数	审定数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	78,346,063.57	-	78,346,063.57	短期借款			
短期投资				应付票据			
应收票据				应付账款	-	-	-
应收股利				预收账款	-	-	-
应收利息				应付工资	7,000.00	200.00	7,200.00
应收账款	46,000.00	-	46,000.00	应付福利费			
其他应收款	51,740,125.59	170,000.00	51,910,125.59	应付股利			
预付账款			-	应交税金	2,634,824.61	276,984.48	2,911,809.09
应收补贴款			-	其他应交款			
存货			-	其他应付款	91,936,425.00	170,000.00	92,106,425.00
待摊费用			-	预提费用			
一年内到期的长期债权投资			-	预计负债			
其他流动资产	8,100,000.00	-128,781.25	7,971,218.75	一年内到期的长期负债			
流动资产合计	138,232,189.16	41,218.75	138,273,407.91	其他流动负债			
				流动负债合计	94,578,249.61	447,184.48	95,025,434.09
长期投资：							
长期股权投资	8,000,000.00	-	8,000,000.00	长期负债：			
长期债权投资				长期借款			
长期投资合计	8,000,000.00	-	8,000,000.00	应付债券			
其中：股权投资差额				长期应付款			
				专项应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	212,000.00	-	212,000.00	长期负债合计			
减：累计折旧	144,004.17	23,750.00	167,754.17				
固定资产净值	67,995.83	-23,750.00	44,245.83	递延税项：			
减：固定资产减值准备				递延税款贷项			
固定资产净额	67,995.83	-23,750.00	44,245.83				
工程物资				负债合计	94,578,249.61	447,184.48	95,025,434.09
在建工程							
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计	67,995.83	-23,750.00	44,245.83	实收资本	30,000,000.00	-	30,000,000.00
			-	减：已归还投资			
无形资产及其他资产：			-	股本净额	30,000,000.00	-	30,000,000.00
无形资产			-	资本公积	13,310,000.00	-	13,310,000.00
长期待摊费用			-	盈余公积			
其他长期资产			-	其中：法定公益金			
无形资产及其他资产合计			-	未分配利润	8,411,935.38	-429,715.73	7,982,219.65
			-	其中：拟分配现金股利			
递延税项：			-	外币报表折算差额			
递延税款借项			-	股东权益合计	51,721,935.38	-429,715.73	51,292,219.65
资产总计	146,300,184.99	17,468.75	146,317,653.74	负债和所有者权益总计	146,300,184.99	17,468.75	146,317,653.74



利 润 表

2020年1-6月

会企02表

编制单位:苏州湖光山色贸易有限公司

单位:人民币元

项 目	2019年	2020年1-6月
一、主营业务收入	4,716,795.17	1,598,641.88
减:主营业务成本	151,933.00	55,940.00
税金及附加	37,974.23	2,685.58
二、主营业务利润	4,526,887.94	1,540,016.30
加:其他业务利润		
减:营业费用		
管理费用	133,510.80	69,056.19
财务费用	3,130.05	409.60
三、营业利润	4,390,247.09	1,470,550.51
加:投资收益		
补贴收入		
营业外收入	11,804.99	
减:营业外支出		
四、利润总额	4,402,052.08	1,470,550.51
减:所得税	1,101,424.52	367,702.63
五、净利润	3,300,627.56	1,102,847.88
加:年初未分配利润	3,578,744.21	6,879,371.77
其他转入		
六、可供分配利润	6,879,371.77	7,982,219.65
减:提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	6,879,371.77	7,982,219.65
减:应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	6,879,371.77	7,982,219.65

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

项 目	2019年	2020年1-6月
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

货币资金汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	库存现金	171,328.03	-	171,328.03	
2	银行存款	78,174,735.54		78,174,735.54	
3	其他货币资金				
	合 计	78,346,063.57	-	78,346,063.57	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

其他流动资产明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	金赢一号基金	8,100,000.00	-128,781.25	7,971,218.75	期后收益冲回
	合 计	8,100,000.00	-128,781.25	7,971,218.75	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

固定资产汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	固定资产原值	212,000.00	-	212,000.00	
2	减：累计折旧	144,004.17	23,750.00	167,754.17	补提折旧
3	固定资产基准日账面净额	67,995.83	-23,750.00	44,245.83	
	合 计	67,995.83	-23,750.00	44,245.83	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

固定资产清查分类汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	原值	累计折旧	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	房屋及构筑物						
2	机器设备及其他						
3	办公设备						
4	运输设备	212,000.00	144,004.17	67,995.83	-23,750.00	44,245.83	
5	电子设备及其他						
	合 计	212,000.00	144,004.17	67,995.83	-23,750.00	44,245.83	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

基准日：2020年6月30日

单位名称:苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位: 人民币元

[illegible]

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

应交税金明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	增值税	327,954.40	5,377.41	333,331.81	其他业务收入未计提销项税
2	城市建设维护税	22,151.63	1,181.59	23,333.22	补提附加税
3	印花税			-	
4	房产税			-	
5	城镇土地使用税			-	
6	教育费附加	9,493.56	506.40	9,999.96	补提附加税
7	地方教育费附加	6,329.04	337.60	6,666.64	补提附加税
8	地方水利建设基金			-	
9	企业所得税	2,268,699.48	269,581.48	2,538,280.96	所得税调整
10	残疾人就业保障金			-	
11	代扣个人所得税	196.50		196.50	
12	文化建设费				
13	水利费				
14	其他				
	合 计	2,634,824.61	276,984.48	2,911,809.09	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

实收资本明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

序号	投资者名称	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	苏州市平江新城建设开发有限责任公司	25,000,000.00		25,000,000.00	
2	王兰隽	1,000,000.00		1,000,000.00	
3	沈建强	1,000,000.00		1,000,000.00	
4	沈冰	1,000,000.00		1,000,000.00	
5	蒋鉴莉	1,000,000.00		1,000,000.00	
6	胡晓东	1,000,000.00		1,000,000.00	
	合 计	30,000,000.00	-	30,000,000.00	

金额单位：人民币元

附 件 章

苏州湖光山色贸易有限公司

资本公积明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

金额单位：人民币元					
序号	项 目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	资本公积	13,310,000.00		13,310,000.00	
	合 计	13,310,000.00	-	13,310,000.00	

浙江南方会计师事务所有限公司
附件章

未分配利润明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：苏州湖光山色贸易有限公司

序号	项 目	基准日账面价值	调整数	审定数	备 注
1	利润分配	8,411,935.38	-429,715.73	7,982,219.65	调整事项详见报告正文
	合 计	8,411,935.38	-429,715.73	7,982,219.65	

金额单位：人民币元

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

资产负债清查汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

金额单位：元

资产	账面数	调整数	审定数	负债和所有者权益	账面数	调整数	审定数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	117,854.04	-	117,854.04	短期借款	245,000,000.00	-235,000,000.00	10,000,000.00
短期投资				应付票据			-
应收票据				应付账款	-128,694,388.00	128,694,388.00	-
应收股利				预收账款	-	42,960.00	42,960.00
应收利息				应付工资	-25,000.30	50,150.30	25,150.00
应收账款	4,067,040.00	42,960.00	4,110,000.00	应付福利费			
其他应收款	267,026,666.26	-4,242,543.39	262,784,122.87	应付股利			
预付账款	-	128,694,388.00	128,694,388.00	应交税金	3,390,341.00	1,959,482.10	5,349,823.10
应收补贴款				其他应交款			
存货	668,194.70	-	668,194.70	其他应付款	21,891,082.96	-4,623,654.50	17,267,428.46
待摊费用	-	-	-	预提费用	-	544,444.44	544,444.44
一年内到期的长期股权投资				预计负债			
其他流动资产				一年内到期的长期负债			
流动资产合计	271,879,755.00	124,494,804.61	396,374,559.61	其他流动负债			
				流动负债合计	141,562,035.66	-108,332,229.66	33,229,806.00
长期投资：							
长期股权投资	-	-	-	长期负债：			
长期债权投资				长期借款	-	235,000,000.00	235,000,000.00
长期投资合计	-	-	-	应付债券			
其中：股权投资差额				长期应付款			
				专项应付款			
固定资产：				其他长期负债			
固定资产原价	-	-	-	长期负债合计	235,000,000.00		235,000,000.00
减：累计折旧	-	-	-				
固定资产净值	-	-	-	递延税项：			
减：固定资产减值准备				递延税款贷项			
固定资产净额	-	-	-				
工程物资				负债合计	141,562,035.66	126,667,770.34	268,229,806.00
在建工程							
固定资产清理				股东权益：			
固定资产合计	-	-	-	实收资本	120,000,000.00	-	120,000,000.00
				减：已归还投资			
无形资产及其他资产：				股本净额	120,000,000.00	-	120,000,000.00
无形资产				资本公积	-	-	-
长期待摊费用	45,000.00	-9,000.00	36,000.00	盈余公积			
其他长期资产				其中：法定公益金			
无形资产及其他资产合计	45,000.00	-9,000.00	36,000.00	未分配利润	10,362,719.34	-2,181,965.73	8,180,753.61
				其中：拟分配现金股利			
递延税项：				外币报表折算差额			
递延税款借项				股东权益合计	130,362,719.34	-2,181,965.73	128,180,753.61
资产总计	271,924,755.00	124,485,804.61	396,410,559.61	负债和所有者权益总计	271,924,755.00	124,485,804.61	396,410,559.61

利 润 表

2020年1-6月

会企02表

编制单位:上海达慧文化发展有限公司

单位:人民币元

项 目	2019年	2020年1-6月
一、主营业务收入	123,629,920.51	3,877,358.49
减:主营业务成本	106,913,390.96	
税金及附加	219,969.96	33,998.68
二、主营业务利润	16,496,559.59	3,843,359.81
加:其他业务利润		
减:营业费用		
管理费用	383,220.23	179,739.90
财务费用	3,439,765.07	2,982,092.93
三、营业利润	12,673,574.29	681,526.98
加:投资收益		
补贴收入		
营业外收入	40,000.00	
减:营业外支出		
四、利润总额	12,713,574.29	681,526.98
减:所得税	3,154,679.56	170,381.75
五、净利润	9,558,894.73	511,145.23
加:年初未分配利润	-1,889,286.35	7,669,608.38
其他转入		
六、可供分配利润	7,669,608.38	8,180,753.61
减:提取法定盈余公积		
提取法定公益金		
提取职工奖励及福利基金		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
利润归还投资		
七、可供投资者分配的利润	7,669,608.38	8,180,753.61
减:应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
八、未分配利润	7,669,608.38	8,180,753.61

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

项 目	2019年	2020年1-6月
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益		
2. 自然灾害发生的损失		
3. 会计政策变更增加(或减少)利润总额		
4. 会计估计变更增加(或减少)利润总额		
5. 债务重组损失		
6. 其他		

货币资金汇总表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	库存现金		-	-	
2	银行存款	117,854.04		117,854.04	
3	其他货币资金				
	合 计	117,854.04	-	117,854.04	

金额单位：人民币元

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

其他应收款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

序号	项目	业务内容	账龄	基准日账面价值	调整数	审定数	金额单位：人民币元	备注
1	苏州东吴黄金珠宝销售有限公司	往来款	1-2年	3.00		3.00		
2	东吴黄金集团有限公司	往来款	1年以内、1-2年	66,637,420.36	381,111.11	67,018,531.47		补提利息东吴承担部分
3	苏汉杰	往来款	1-2年	1,024,093.88		1,024,093.88		
4	社保及公积金	往来款	1年以内	-6,345.50	6,345.50	-		重分类
5	苏州欧周金饰珠宝有限公司	往来款	1年以内、1-2年	63,000,000.00	-10,000,000.00	53,000,000.00		往来挂账抵消
6	胡林萍	往来款	1-2年	1,475,906.12		1,475,906.12		
7	汪昊	往来款	1-2年	2,000,000.00		2,000,000.00		
8	苏州市平江新城建设开发有限责任公司	往来款	1年以内、1-2年	135,040,000.00	3,220,000.00	138,260,000.00		重分类
9	东吴期货有限公司	往来款	1年以内	-2,150,000.00	2,150,000.00	-		重分类
10	王兰隽	往来款	1年以内	5,588.40		5,588.40		
其他应收款余额合计				267,026,666.26	-4,242,543.39	262,784,122.87		
减：坏账准备								
其他应收款净额合计				267,026,666.26	-4,242,543.39	262,784,122.87		

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

基准日：2020年6月30日

金额单位：人民币元

序号	项目	账面价值	清查调整数	调整后账面价值	备注
1	黄金	668,194.70		668,194.70	
	合 计	668,194.70	-	668,194.70	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

应交税金明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	增值税	1,543,114.90	232,641.51	1,775,756.41	补提销项税
2	城市建设维护税	108,037.64	16,284.91	124,322.55	补提附加税
3	印花税	34,507.17		34,507.17	
4	房产税			-	
5	城镇土地使用税			-	
6	教育费附加	46,301.85	6,979.25	53,281.09	补提附加税
7	地方教育费附加	30,867.90	4,652.83	35,520.73	补提附加税
8	地方水利建设基金			-	
9	企业所得税	1,625,987.70	1,699,073.61	3,325,061.31	补提所得税
10	残疾人就业保障金			-	
11	代扣个人所得税	1,373.84		1,373.84	
12	文化建设费			-	
13	水利费			-	
14	其他	150.00	-150.00	-	工会经费重分类调整
	合 计	3,390,341.00	1,959,482.10	5,349,823.10	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

预提费用明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

金额单位：人民币元

序号	项目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	应付利息		544,444.44	544,444.44	补提利息
				-	
				-	
	合 计		544,444.44	544,444.44	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

长期借款明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

金额单位：人民币元

编号	放款银行或机构名称	发生日期	到期日	年利率%	币种	账面价值	调整数	审定数	备注
1	浙江稠州商业银行股份有限公司	2019-8-1	2022-6-1	8%	人民币	-	170,000,000.00	170,000,000.00	借款类别调整
2	浙江稠州商业银行股份有限公司	2019-7-25	2022-1-20	8%	人民币	-	60,000,000.00	60,000,000.00	借款类别调整
3	浙江稠州商业银行股份有限公司	2019-7-25	2021-7-20	8%	人民币	-	5,000,000.00	5,000,000.00	借款类别调整
合 计							235,000,000.00	235,000,000.00	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章

实收资本明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

金额单位：人民币元

序号	投资者名称	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	东吴黄金集团有限公司	20,000,000.00		20,000,000.00	
2	苏州市平江新城建设开发有限责任公司	100,000,000.00		100,000,000.00	
				-	
	合 计	120,000,000.00	-	120,000,000.00	

浙江南方会计师事务所有限公司
附件章

未分配利润明细表

基准日：2020年6月30日

单位名称：上海达慧文化发展有限公司

金额单位：人民币元					
序号	项 目	基准日账面价值	调整数	审定数	备注
1	利润分配	10,362,719.34	-2,181,965.73	8,180,753.61	调整事项详见报告正文
	合 计	10,362,719.34	-2,181,965.73	8,180,753.61	

浙江南方会计师事务所有限公司
附 件 章