2024年度股权投资专业人才市级财政奖励专项审计报告

**中天恒苏分咨字【2024】第00000号**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 北京中天恒会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所 |  |
| 地址： | 苏州工业园区旺墩路188号建屋大厦909-1室 | **电话：67284785** |
|  |  | 传真：**67284785** |
| 邮编： | **215000** | **手机：13812783075** |
| 网址： | **http://www.zhongtianheng.com.cn** |  |
| 邮箱**：** | **Office@zhongtianheng.com.cn** |  |

**2024年度股权投资专业人才市级财政奖励**

**专项审计报告**

**中天恒苏分咨字【2024】第00000号**

**苏州市委金融委员会办公室：**

本所接受贵办委托，于2024年10月对苏州卓璞投资基金管理有限公司、苏州工业园区薄荷创业投资管理有限公司、苏州工业园区致道私募基金管理有限公司、苏州中鑫创新私募基金管理有限公司、国仟创业投资管理（苏州）有限公司、苏州元禾控股股份有限公司、苏州国发资产管理有限公司、苏州国发股权投资基金管理有限公司、苏州工业园区元禾原点创业投资管理有限公司、盛澄私募基金管理（苏州）有限公司、苏州天使创业投资引导基金管理有限公司、苏州工业园区元禾重元股权投资基金管理有限公司、苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司、苏州高新创业投资集团融晟投资管理有限公司、苏州工业园区元生创业投资管理有限公司、元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司、元禾璞华（苏州）投资管理有限公司、苏州高新私募基金管理有限公司、苏州工业园区元禾辰坤股权投资基金管理中心（有限合伙）、苏州融实私募基金管理有限公司、苏州翼朴股权投资基金管理有限公司、苏州高新科创天使创业投资管理有限公司提交的股权投资专业人才市级财政奖励申请材料进行检查，22家推荐单位共推荐专业人才49人。我们依据《中国注册会计师审计准则》以及按照《市政府印发关于促进苏州股权投资持续高质量发展的若干措施的通知》（苏府〔2021〕41号）、《关于印发支持股权投资机构投资苏州市级财政奖励细则的通知》（苏金管发〔2021〕61号）、《关于印发苏州市股权投资专业人才市级财政奖励细则的通知》（苏金管发〔2021〕62号）文件要求对以上22家推荐单位提交的推荐单位相关证明材料以及推荐对象相关证明材料进行全面检查，现出具如下审计意见：

1. **概况**

苏州卓璞投资基金管理有限公司成立于2018年2月11日,由苏州市姑苏区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320508MA1W44FL8D的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为黄一清。

苏州工业园区薄荷创业投资管理有限公司成立于2015年8月11日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594346471694X的营业执照。共推荐2名股权投资专业人才，分别为杨碧文、陈茜。

苏州工业园区致道私募基金管理有限公司成立于2018年5月8日，苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594MA1WH3CG61的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为花超。

苏州中鑫创新私募基金管理有限公司成立于2015年11月2日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594MA1MANMR7H的营业执照。共推荐4名股权投资专业人才，分别为朱怡、王宝柱、顾澄宇、耿涤凡。

国仟创业投资管理（苏州）有限公司成立于2017年3月3日，由苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发统一社会信用代码为91320505MA1NGKAPXK的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为陈豪。

苏州元禾控股股份有限公司成立于2007年9月11日，由江苏省市场监督管理局颁发统一社会信用代码为913200006668203047的营业执照。共推荐4名股权投资专业人才，分别为金泽迅、张海洋、杜凯、戴政操。

苏州国发资产管理有限公司成立于2012年11月21日，由苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发统一社会信用代码为91320505056688190P的营业执照。共推荐3名股权投资专业人才，分别为严驰恒、顾朔恒、陈磊。

苏州国发股权投资基金管理有限公司成立于2012年11月21日，由苏州市吴中区行政审批局颁发统一社会信用代码为913205060566881313的营业执照。共推荐3名股权投资专业人才，分别为张希凌、任庆祥、陈越。

苏州工业园区元禾原点创业投资管理有限公司成立于2013年9月24日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为913205940782802174的营业执照。共推荐4名股权投资专业人才，分别为杜民、臧筱洁、戴元煜、安媛。

盛澄私募基金管理（苏州）有限公司成立于2021年4月21日，由苏州市相城区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320507MA25RMD72U的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为张磊。

苏州天使创业投资引导基金管理有限公司成立于2020年12月18日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594MA248DYC84的营业执照。共推荐4名股权投资专业人才，分别为葛旻杰、王熙君、孙远东、冯坚。

苏州工业园区元禾重元股权投资基金管理有限公司成立于2013年8月16日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594076315877G的营业执照。共推荐4名股权投资专业人才，分别为姚骅、李莹、李炜琦、王龙祥。

苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司成立于2013年12月5日，由苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发统一社会信用代码为91320505085091545E的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为刘然。

苏州高新创业投资集团融晟投资管理有限公司成立于2019年2月13日，由苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发统一社会信用代码为91320505MA1XWR066C的营业执照。共推1名股权投资专业人才，为何其嘉。

苏州工业园区元生创业投资管理有限公司成立于2013年9月9日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为913205940782306741的营业执照。共推荐2名股权投资专业人才，分别为褚文慧、张冠华。

元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司成立于2020年11月17日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594MA235W614N的营业执照。共推荐3名股权投资专业人才，分别为张兆添、王冯娜、张洁。

元禾璞华（苏州）投资管理有限公司成立于2018年1月12日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594MA1UWM342R的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为吴骥文。

苏州高新私募基金管理有限公司成立于2021年1月21日，由苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发统一社会信用代码为91320505MA253AP67C的营业执照。共推荐2名股权投资专业人才，分别为熊燕、戚佳宁。

苏州工业园区元禾辰坤股权投资基金管理中心（有限合伙）成立于2012年4月13日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为913205945939641974的营业执照。共推荐3名股权投资专业人才，分别为李怀杰、王吉鹏、徐清。

苏州融实私募基金管理有限公司成立于2011年9月7日，由苏州市姑苏区行政审批局颁发统一社会信用代码为913205075822749404的营业执照。共推荐2名股权投资专业人才，分别为刘静彬、方明杨。

苏州翼朴股权投资基金管理有限公司成立于2016年6月15日，由苏州工业园区行政审批局颁发统一社会信用代码为91320594MA1MMUYC5A的营业执照。共推荐1名股权投资专业人才，为吴迪。

苏州高新科创天使创业投资管理有限公司成立于2022年1月17日，由苏州高新区（虎丘区）行政审批局颁发统一社会信用代码为91320505MA7GBBJM5R的营业执照。共推1名股权投资专业人才，为朱天广。

根据《市政府印发关于促进苏州股权投资持续高质量发展的若干措施的通知》（苏府〔2021〕41号）、《关于印发苏州市股权投资专业人才市级财政奖励细则的通知》（苏金管发〔2021〕62号），设立苏州市股权投资专业人才奖，采取单位推荐、集中申报、专家评审的机制，每年评选一次，根据股权投资机构上年度对苏州地方经济发展贡献分配名额。经认定的股权投资领域核心专业人才（连续在苏从业满一年，依法在苏缴纳个人所得税的），按其年工资薪金不低于5%的比例给予奖励，最高不超过20%，每人每年最高奖励不超过40万元。

22家推荐单位均为注册在苏州大市范围内的基金管理人，注册地、税务征管关系均在苏州区域，私募股权投资管理机构注册资本均不低于人民币1000万元，首期实缴资金均不低于人民币500万元，均已在中国证券投资基金业协会登记备案，均已在苏州私募基金综合服务平台注册，规范运作，具备按审慎经营原则设置的组织架构、内控制度、风险管理程序和内部财务管理制度，投资方向符合国家产业政策，均符合申报苏州市股权投资专业人才市级财政奖励的推荐单位要求。

1. **审计程序**

在熟悉相关政策基础上，审阅各单位提交的申请材料，履行了详细的证明资料实质性审核程序，具体步骤如下：

1. 对推荐单位的审核：
2. 核对了推荐单位的注册地、征管关系均在苏州；
3. 核对了推荐单位管理的私募股权投资管理机构注册资本不低于人民币1000万元，首期实缴资金不低于人民币500万元；
4. 核对了推荐单位已在中国证券投资基金业协会登记备案或在发改委备案且规范运作；已在苏州私募基金综合服务平台注册或已向苏州市地方金融监督管理局提交基本信息表。
5. 对推荐对象的审核：

（1）核对了推荐对象在推荐单位工作连续从业满一年；

（2）重新计算了推荐对象税前年工资薪金报酬40万元及以上；

（3）核对了推荐对象依法在苏缴纳个人所得税。

（4）比对了2022年度和2023年度苏州市股权投资专业人才市级财政奖励的名单，没有重复享受奖励的情况。

1. 对推荐奖励对象人数确定的审核：

核对了上年度末管理在苏注册的基金规模来确定推荐单位的可推荐候选人数量：管理在苏注册基金实缴资本1亿(含)以上、2亿元以下的，至多可推荐1人；管理在苏注册基金实缴资本在2亿元(含)以上、5亿元以下的，至多可推荐2人；管理在苏注册基金实缴资本在5亿元(含)以上、10亿元以下的，至多可推荐3人；管理在苏注册基金实缴资本10亿(含)以上的，至多可推荐4人。

苏州卓璞投资基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本8.87亿元，可推荐人数3人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州工业园区薄荷创业投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本9亿元，可推荐人数3人，实际推荐2名股权投资专业人才。

苏州工业园区致道私募基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本8.31亿元，可推荐人数3人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州中鑫创新私募基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本14.23亿元，可推荐人数4人，实际推荐4名股权投资专业人才。

国仟创业投资管理（苏州）有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本3.975亿元，可推荐人数2人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州元禾控股股份有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本34.2亿元，可推荐人数4人，实际推荐4名股权投资专业人才。

苏州国发资产管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本44.91亿元，可推荐人数4人，实际推荐3名股权投资专业人才。

苏州国发股权投资基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本15.74 亿元，可推荐人数4人，实际推荐3名股权投资专业人才。

苏州工业园区元禾原点创业投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本29.42亿元，可推荐人数4人，实际推荐4名股权投资专业人才。

盛澄私募基金管理（苏州）有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本15.24亿元，可推荐人数4人，实际共推荐1名股权投资专业人才。

苏州天使创业投资引导基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本28.65亿元，可推荐人数4人，实际推荐4名股权投资专业人才。

苏州工业园区元禾重元股权投资基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本86.93亿元，可推荐人数4人，实际推荐4名股权投资专业人才。

苏州高新创业投资集团中小企业发展管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本12.08亿元，可推荐人数4人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州高新创业投资集团融晟投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本9.94亿元，可推荐人数3人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州工业园区元生创业投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本9.68亿元，可推荐人数3人，实际推荐2名股权投资专业人才。

元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本48.31亿元，可推荐人数4人，实际推荐3名股权投资专业人才。

元禾璞华（苏州）投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本33.81亿元，可推荐人数4人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州高新私募基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本3.17亿元，可推荐人数2人，实际推荐2名股权投资专业人才。

苏州工业园区元禾辰坤股权投资基金管理中心（有限合伙）上年度末管理在苏注册基金实缴资本189.1331亿元，可推荐人数4人，实际推荐3名股权投资专业人才。

苏州融实私募基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本12.2亿元，可推荐人数4人，实际推荐2名股权投资专业人才。

苏州翼朴股权投资基金管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本27.28亿元，可推荐人数4人，实际推荐1名股权投资专业人才。

苏州高新科创天使创业投资管理有限公司上年度末管理在苏注册基金实缴资本4.02亿元，可推荐人数2人，实际推荐1名股权投资专业人才。

1. 对申报材料完整性的审核：

（1）对推荐单位相关证明材料完整性的审核：核对了推荐单位社会统一信用证书复印件；推荐单位基本信息表(附件1)；推荐单位已在中国证券投资基金业协会登记备案或在发改委备案的证明材料复印件；推荐单位及管理在苏注册基金实缴资本到账证明材料。

（2）对推荐对象相关证明材料的审核：检查并核对了推荐对象身份证或国内居住证复印件，暂未取得居住证的提供护照复印件；推荐对象在苏投资贡献简介(填列至附件2苏州市股权投资专业人才奖推荐对象奖励资金申请表)；推荐对象与所在单位签订的正式劳动合同(申请人为法人代表的无须提供)；推荐对象上一年度在推荐单位取得收入的个人所得税完税证明等(应能反映推荐对象的工资薪金收入)；参与投资企业的投资协议复印件及投资资金到账证明(银行回单复印件等)。

（3）对所有材料完整性的审核：检查并核对了所有材料装订成册、加盖公章。左侧装订，一式三份。

同时，通过与推荐单位及申请对象的沟通，对申报材料进行了相应的补充。

1. **审计结论**

 除了以下8个申请对象的条件存在不满足《关于印发苏州市股权投资专业人才市级财政奖励细则的通知》（苏金管发〔2021〕62号）的要求：

1. 苏州卓璞投资基金管理有限公司推荐的对象中黄一清在本推荐单位的税前年工资薪金报酬未满40万元，不符合推荐对象税前年工资薪金报酬40万元及以上的基本条件；

2. 苏州工业园区薄荷创业投资管理有限公司推荐的对象陈茜在本推荐单位的税前年工资薪金报酬未满40万元，不符合推荐对象税前年工资薪金报酬40万元及以上的基本条件；

3. 元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司推荐的对象张兆添、王冯娜、张洁在本推荐单位的税前年工资薪金报酬均未满40万元，不符合推荐对象税前年工资薪金报酬40万元及以上的基本条件。

4. 元禾璞华（苏州）投资管理有限公司推荐的对象吴骥文在本推荐单位的税前年工资薪金报酬未满40万元，不符合推荐对象税前年工资薪金报酬40万元及以上的基本条件。

5. 苏州高新私募基金管理有限公司推荐的对象戚佳宁在本推荐单位的税前年工资薪金报酬未满40万元，不符合推荐对象税前年工资薪金报酬40万元及以上的基本条件。

6. 苏州天使创业投资引导基金管理有限公司推荐的对象孙远东决定放弃参与2024年度股权投资专业人才市级财政奖励的申报。

其他推荐单位及其推荐对象均能满足《关于印发苏州市股权投资专业人才市级财政奖励细则的通知》（苏金管发〔2021〕62号）所有的要求。

附件1： 2024年度股权投资专业人才市级财政奖励项目审核情况

附件2： 2024年度苏州市股权投资专业人才奖拟奖励人员信息汇总表

附件3： 2024年度苏州市股权投资专业人才学历情况

|  |  |
| --- | --- |
| 北京中天恒会计师事务所（特殊普通合伙）苏州分所 | 中国注册会计师 |
| 地 址：中国 苏州 | 中国注册会计师 |
|  | 2024年11月04日 |