

公司代码：603017

公司简称：中衡设计

中衡设计集团股份有限公司

2016 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人冯正功、主管会计工作负责人徐海英及会计机构负责人（会计主管人员）徐海英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的对公司未来发展战略以及经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	127

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本报告	指	2016 年半年报
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
中衡设计、公司、本公司	指	中衡设计集团股份有限公司
赛普成长	指	苏州赛普成长投资管理有限公司，系公司控股股东
重庆卓创	指	重庆卓创国际工程设计有限公司，系公司全资子公司
中衡咨询	指	中衡设计集团工程咨询有限公司，系公司控股子公司
园区规划院	指	苏州工业园区规划设计研究院有限公司，系公司控股子公司
境群规划	指	境群规划设计顾问（苏州）有限公司，系公司控股子公司
苏通设计	指	江苏苏通建筑设计有限公司，系公司控股子公司
点石市政	指	苏州工业园区点石市政设计有限责任公司，系公司参股公司
德睿亨风	指	苏州德睿亨风创业投资有限公司，系公司参股公司
苏州华造	指	苏州华造建筑设计有限公司
联衡规划院	指	广西中马园区联衡规划研究院有限公司
中国路桥	指	中国路桥工程有限责任公司
卢浮印象	指	重庆卢浮印象数字科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	中衡设计集团股份有限公司
公司的中文简称	中衡设计
公司的外文名称	ARTSGroup Co., Ltd
公司的外文名称缩写	ARTSGROUP
公司的法定代表人	冯正功

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	邹金新	李宛亭

联系地址	江苏省苏州工业园区八达街111号	江苏省苏州工业园区八达街111号
电话	0512-62586618	0512-62586618
传真	0512-62586259	0512-62586259
电子信箱	security@artsgroup.cn	security@artsgroup.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	苏州工业园区 苏虹中路393号
公司注册地址的邮政编码	215021
公司办公地址	苏州工业园区 八达街111号
公司办公地址的邮政编码	215123
公司网址	www.artsgroup.cn
电子信箱	security@artsgroup.cn
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	中衡设计	603017	园区设计

六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2015年8月17日
注册登记地点	江苏省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	320594000030267
税务登记号码	321700134845068
组织机构代码	13484506-8
报告期内注册变更情况查询索引	无

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	419,118,884.71	315,236,976.71	32.95
归属于上市公司股东的净利润	62,581,886.97	46,251,129.75	35.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,967,531.02	45,521,380.49	36.13
经营活动产生的现金流量净额	-189,189,890.03	-75,779,577.54	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	910,590,750.47	871,888,028.71	4.44
总资产	1,959,634,769.18	2,003,043,016.27	-2.17

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.2608	0.1927	35.34
稀释每股收益(元/股)	0.2608	0.1927	35.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2582	0.1897	36.11
加权平均净资产收益率(%)	6.93	5.62	增加1.31 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.86	5.53	增加1.33 个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

每股收益上年同期金额已按《企业会计准则第34号—每股收益》规定进行了调整。

每股收益同比增长 35.34%，主要是本期合并全资子公司重庆卓创净利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付理财产品增加所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-71,190.09	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务	197,876.89	

密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,928.16	
少数股东权益影响额	21,167.73	
所得税影响额	-78,426.74	
合计	614,355.95	

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，公司董事会紧密围绕年初制定的发展战略目标，认真履行职责，规范流程、强化管理,对公司的重大事项进行科学决策部署，较好地完成了各项工作任务。公司继续保持了健康、稳定的良好发展态势，强化了品牌形象，增强了市场竞争力。公司不断提高技术及服务水平，努力为客户提供建筑工程全产业链一体化服务，同时进一步加强公司内控建设，防范经营风险。

报告期内，公司实现营业收入 4.19 亿元，同比增长 32.95%；实现营业利润 7715.53 万元，同比增长 39.72%；归属于母公司股东的净利润 6258.19 万元，同比增长 35.31%。营收和净利润增长的主要原因是本期合并了全资子公司重庆卓创。

报告期内，公司在巩固江苏省内市场份额的同时，进一步加大了江苏省外市场的开拓力度和全国性战略布局的实施，与中国路桥、济宁经济技术开发区成功签署了《战略合作框架协议》，并且与广西中马钦州产业园区投资服务有限公司等 3 家单位共同出资成立了广西中马园区联衡规划研究院有限公司，以拓展广西及整个华南地区的市场。

报告期内，公司继续加强科研平台建设，不断提高设计、服务水平。2016 年度上半年，公司共获得省部级及以上工程设计奖 31 项，其中，全国优秀勘察行业设计奖 28 项（一等奖 2 项、二等奖 8 项、三等奖 18 项）。

报告期内，公司完成了预留限制性股票的授予工作，2016 年 6 月 7 日确定为预留限制性股票授予日，并于 2016 年 7 月 6 日完成预留限制性股票的登记工作。同时，公司也已于 2016 年 7 月 29 日顺利完成了已授出未解锁的部分限制性股票的回购注销工作。

报告期内，公司非公开发行股票于 2016 年 4 月 15 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过并于 2016 年 7 月底收到中国证监会核准批复。非公开发行股票顺利取得中国证监会核准，必将有利于促进公司的资本并购和产业整合，为未来公司的可持续发展奠定坚实的基础。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	419,118,884.71	315,236,976.71	32.95
营业成本	277,819,217.11	224,821,944.24	23.57
销售费用	-	-	-
管理费用	46,429,429.14	32,727,213.77	41.87
财务费用	2,653,706.52	-4,355,349.25	不适用
资产减值损失	14,718,336.72	3,819,191.20	285.38
经营活动产生的现金流量净额	-189,189,890.03	-75,779,577.54	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-114,319,932.99	-77,207,115.11	不适用

筹资活动产生的现金流量净额	10,934,362.25	-3,674,533.00	不适用
研发支出	11,834,345.11	11,137,866.89	6.25

营业收入变动原因说明:主要是本期合并全资子公司重庆卓创所致。

管理费用变动原因说明:主要是本期合并全资子公司重庆卓创所致。

财务费用变动原因说明:主要是本期银行借款利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付理财产品增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期支付的重庆卓创投资款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期取得银行借款增加和分配股利、支付的其他筹资活动减少共同所致。

资产减值损失变动原因说明:主要是本期合并全资子公司重庆卓创所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司实现归属于母公司股东的净利润 6258.19 万元,同比增长 35.31%。净利润增长的主要原因是相比去年同期,本期合并全资子公司重庆卓创所致。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司非公开发行股票事项,于 2016 年 4 月 15 日获得中国证监会发行审核委员会审核通过并于 2016 年 7 月底收到中国证监会核准批复。目前公司正在积极推动非公开发行的各项工作。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,公司严格按照年度经营计划开展生产经营活动。营业收入及利润保持较好的发展;科研创新能力不断增强,技术水平不断提高;内控制度不断完善,企业管理更加规范;企业核心竞争力进一步得到加强。

报告期内,公司加快募集资金项目的建设力度,“设计与技术中心改造项目”已完工,“工程总承包业务开展项目”建设募集资金投入进度累计已达 53%。2016 年 3 月 4 日,公司召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目资金投入计划的议案》和《关于拟使用“未来发展战略储备资金项目”募集资金收购苏州华造建筑设计有限公司不低于 51%股权的议案》,公司拟使用“未来发展战略储备资金项目”募集资金以不超过 8,000 万元的价格收购部分股东持有的苏州华造不低于 51%股权,目前该项目正在积极推进。

报告期内,公司发挥在建筑设计领域的服务优势,积极拓展城市规划、市政工程设计、园林景观设计、室内设计、绿色生态设计和智慧城市设计业务。公司在巩固江苏省内市场份额的同时,进一步加大了江苏省外市场的开拓力度和全国性战略布局的实施,与中国路桥、济宁经济技术开发区成功签署了《战略合作框架协议》,并且与广西中马钦州产业园区投资服务有限公司等 3 家单位共同出资成立了广西中马园区联衡规划研究院有限公司,以拓展广西及整个华南地区的市场。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
服务业	417,641,353.29	276,910,866.99	33.70	32.54	23.27	增加 4.99 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
工程设计 咨询	213,553,563.14	97,680,485.42	54.26	92.19	107.80	减少 3.44 个百分点
工程总承 包	172,020,388.45	162,222,873.83	5.70	0.67	2.25	减少 1.46 个百分点
工程监理 及项目管 理	32,067,401.70	17,007,507.74	46.96	-3.14	-10.40	增加 4.30 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

本期工程设计咨询营业收入和营业成本同比分别增长 92.19%、107.8%，主要是本期合并全资子公司重庆卓创所致。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	283,018.87	-44.03
华东地区	287,468,049.67	-8.04
华中地区	401,886.80	-48.30
华南地区	44,280,498.82	52,052.59
东北地区	1,509,433.96	-
西北地区	6,860,733.33	1,803.76
西南地区	76,837,731.84	9,984.78

主营业务分地区情况的说明

本期主营业务收入继续区域性拓展，由华东、西南地区拓展至华东、西南、华南、西北、东北等地区。

(三) 核心竞争力分析

公司是一家专注于建筑领域，以工程设计、工程总承包、工程监理及项目管理为核心的贯通建筑工程全产业链的综合型工程技术服务企业。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、技术及服务优势

公司重视核心业务的技术创新和研发投入，并通过国际间的学习交流，形成了先进的国际化设计理念，学习掌握或自主研发了数十项建筑设计技术。公司在现代工业建筑、大型城市综合体、超高层建筑、创意及科技产业园、文教卫生建筑等的规划设计、方案创作、复杂计算分析、各专业协同设计与集成、细部节点深化、钢结构技术研究与应用等方面具有专业优势，在绿色节能、生态设计应用上处行业领先水平。

目前，公司在现代工业厂房、创意及科技产业园等领域的工程设计、项目管理及总承包业务中达到了国内领先水平。公司拥有国际先进的业务模式和全面的专业服务能力，可提供贯通建筑工程全产业链（包括城市规划、城市设计、建筑设计、景观设计、室内设计、工程总承包、工程监理、项目管理等）的技术服务，尤其是以设计为主导的 EPC 总承包业务，以及以建筑师负责制为主导的工程设计+监理+管理业务优势明显。

2、高端客户优势

国际优质高端客户与公司长期合作关系的确定，为公司未来业绩持续稳定增长提供了必要的保证。同时，伴随高端客户的发展，公司进一步获得了产业进步信息、技术进步信息和客户需求信息；并学习了国外先进的设计理念、工程技术、管理模式，从而获得了持续改进和创新的源动力；推进了公司的人才引进和培训、设计技术改进和提升、工作模式与平台的更新，使公司的技术水平、服务质量、研发能力持续进步。

3、经验优势

公司成长于具国内开发区建设示范意义的苏州工业园区，其建筑工程领域技术起点高、服务要求广。公司深耕园区多年，在与国内外企业的激烈竞争中脱颖而出，积累了先进开发区建筑工程领域的综合服务经验和高端建筑领域的工程设计业务经验，总结出一套适合开发区（新城）企业及开发区建设的设计流程和服务方式，在开发区建筑工程技术业务的竞争中具有先天优势。

4、管理优势

公司在与国际先进设计机构的合作过程中不断学习，并且结合国内及自身实际制定了一系列的运作制度，如：总经理（院长）分管下的项目经理负责制、工时管理系统、设计成果双审双控制度等。

5、技术创新优势

公司始终重视技术创新与研发，在 BIM 技术研究及应用、复杂结构工程技术研究、信息技术研究、绿色生态建筑研究、公共建筑创作与研究、居住建筑创作与研究等方面取得了可喜的成绩，2016 年度上半年，公司共获得省部级及以上工程设计奖 31 项，其中，全国优秀勘察设计行业奖 28 项（一等奖 2 项、二等奖 8 项、三等奖 18 项）。截止到 2016 年 6 月 30 日，公司累计获得省部级及以上工程设计奖 340 项，其中，全国优秀勘察设计行业奖 64 项（一等奖 9 项、二等奖 16 项、三等奖 32 项、其他 7 项）。

2016 年度上半年，公司知识产权与技术研发成果显著，共获得各项专利证书 12 项。截至 2016 年 6 月 30 日，公司累计获得授权专利 130 项，其中发明专利 13 项，实用新型 117 项。

6、战略布局及区域开拓优势

公司积极贯彻内生式增长与外延式发展并举的发展战略，积极开展投资并购活动，运用资本市场带来的优势条件，行业内寻找优质企业，推动公司在全国范围内的战略布局。目前，公司已完成收购卓创设计 100% 的股权，已完成合资设立联衡规划院，并增资入股卢浮印象。公司持续的投资并购活动与自身现有业务的发展形成了良好的互动，同时通过投资并购活动，公司积极拓展省外市场，将公司在苏州工业园区发展过程中积累的先进开发区建筑工程领域综合服务经验和高端建筑领域工程设计业务经验向全国其他地区的产业园区推广，促进公司业务的发展及整体市场竞争力的提升。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

1、2016 年 4 月 19 日，公司与卢浮印象签署《关于与重庆卢浮印象数字科技有限公司合作框架协议》；2016 年 7 月 5 日，公司与卢浮印象，卢浮印象原股东宋晓宇、沈力、龚承晋、陈万春、杨一、张离可等 6 名自然人签订《重庆卢浮印象数字科技有限公司增资协议》，由公司向卢浮印象投资 900 万元人民币，并由此获得投资后卢浮印象总股本中 15% 的股权。（公告查询索引：http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-07-07/603017_20160707_1.pdf）

2、2016 年 2 月，公司与广西中马钦州产业园区投资服务有限公司、桂林市建筑设计研究院、苏州工业园区未来规划建筑设计事务所有限公司签署了《关于合资成立“广西中马产业园设计研究院有限公司”的协议书》。根据协议约定：合资公司注册资本为人民币 3,000 万元，其中公司认缴出资 1,290 万元。2016 年 5 月 17 日，合资公司已经取得了钦州港经济技术开发区工商行政管理局核发的营业执照，合资公司名称为广西中马园区联衡规划研究院有限公司。2016 年 5 月 26 日，公司根据协议约定支付 510 万元投资款。

（公告查询索引：

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-02-24/603017_20160224_1.pdf；

http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-05-19/603017_20160519_2.pdf）

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
交通银行股份有限公司苏州分行	蕴通财富日增利S款	25,000,000.00	2015年11月24日		保本浮动收益型(预计收益率根据存续天数而定)				是	0	否	否	是	
宁波银行股份有限公司苏州分行	结构性存款稳健型862002	103,000,000.00	2016年1月6日	2016年4月11日	保本浮动收益型	758,531.51	103,000,000.00	758,531.51	是	0	否	否	是	
江苏银行股份有限公司苏州分行营业部	稳赢2号机构1552	70,000,000.00	2016年1月6日	2016年4月13日	保本浮动	601,424.66	70,000,000.00	601,424.66	是	0	否	否	是	
宁波银行股份有限公司苏州分行	结构性存款稳健型861030	103,000,000.00	2016年4月13日	2016年5月16日	保本浮动收益型	279,369.86	103,000,000.00	279,369.86	是	0	否	否	是	
江苏银行股份有限公司苏州分行营业部	天添开鑫	16,000,000.00	2016年4月14日	2016年5月25日	保本浮动	44,931.51	16,000,000.00	44,931.51	是	0	否	否	是	

江苏银行股份有限公司苏州分行营业部	天添开鑫	54,000,000.00	2016年4月14日		保本浮动 (预计收益率根据 存续天数而定)				是	0	否	否	是	
中国民生银行股份有限公司苏州分行	结构性存款	15,000,000.00	2016年4月14日	2016年5月24日	保本浮动 收益型	45,125.38	15,000,000.00	45,125.38	是	0	否	否	是	
宁波银行股份有限公司苏州分行	结构性存款 稳健型 861051	104,000,000.00	2016年5月18日	2016年6月20日	保本浮动 收益型	263,276.71	104,000,000.00	263,276.71	是	0	否	否	是	
中国民生银行股份有限公司苏州分行	结构性存款	15,000,000.00	2016年5月27日	2016年7月6日	保本浮动 收益型	43,333.33			是	0	否	否	是	
宁波银行股份有限公司苏州分行	结构性存款 稳健型 861062	40,000,000.00	2016年6月22日	2016年7月25日	保本浮动 收益型	101,260.27			是	0	否	否	是	
宁波银行股份有限公司苏州分行	结构性存款 稳健型 861061	64,000,000.00	2016年6月22日	2016年9月27日	保本浮动 收益型	476,230.14			是	0	否	否	是	
合计	/	609,000,000.00	/	/	/	/	411,000,000.00	1,992,659.63	/	0	/	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0.00								
委托理财的情况说明						2016年4月24日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金购买保本理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过20,000.00万元的暂时闲置募集资金用于购买保本理财产品。截至2016年6月30日止，公司未到期的理财金额为19,800.00万元。								

(2) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	首次发行	449,550,000.00	65,773,896.49	254,031,005.34	195,518,994.66	按规定使用专户存储
合计	/	449,550,000.00	65,773,896.49	254,031,005.34	195,518,994.66	/
募集资金总体使用情况说明			本报告期已使用募集资金包括设计与技术中心改造项目投入金额 12,172,333.59 元和工程总承包业务开展项目投入金额 53,601,562.90 元; 累计使用募集资金包括支付的发行费用金额 32,684,933.00 元和设计与技术中心改造项目投入金额 166,036,209.44 元和工程总承包业务开展项目投入金额 55,309,862.90 元。			

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
设计与技术中心技术改造项目	否	185,800,000.00	12,172,333.59	166,036,209.44	是	100.00%					
工程总承包业务开展项目	否	105,000,000.00	53,601,562.90	55,309,862.90	是						
设计与营销服务网络建设项目	否	26,090,000.00	0.00	0.00	是						

未来发展战略储备资金项目	否	99,972,400.00	0.00	0.00	是						
合计	/	416,862,400.00	65,773,896.49	221,346,072.34	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			2016 年 3 月 4 日，公司召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整部分募投项目资金投入计划的议案》和《关于拟使用“未来发展战略储备资金项目”募集资金收购苏州华造建筑设计有限公司不低于 51%股权的议案》。 1、根据《关于调整部分募投项目资金投入计划的议案》载明：公司拟将“工程总承包业务开展项目”投资资金用途由“保函费用及工程项目中日常周转所需的流动资金”变更为“工程项目中日常周转所需的流动资金”；“设计与营销服务网络建设项目”募集资金用途由“在北京、杭州、南通、宿迁投资设立四个分（子）公司”变更为“投资设立北京分公司”，募集资金拟全部用于北京分公司的建设。 2、根据《关于拟使用“未来发展战略储备资金项目”募集资金收购苏州华造建筑设计有限公司不低于 51%股权的议案》载明：公司拟使用“未来发展战略储备资金项目”募集资金以不超过 8,000 万元的价格收购部分股东持有的苏州华造不低于 51%股权。								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

4、主要子公司、参股公司分析

主要控股子公司、 参股公司名称	注册地	业务性质	持股比例(%)	财务指标	本期数
中衡设计集团工程咨询有限公司	苏州工业园区金鸡湖路128号加城大厦128号幢5B室	建设监理	83.25	资产总额	35,632,625.14
				净资产	25,379,818.99
				营业收入	32,047,478.94
				净利润	6,436,320.15
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	苏州市苏州工业园区苏虹中路393号	城市规划 设计	51	资产总额	3,745,620.80
				净资产	1,825,935.76
				营业收入	2,892,233.01
				净利润	260,861.77
江苏苏通建筑设计有限公司	南通市苏通科技产业园江城路1088号江成研发园1号楼1336室	工程咨询 及设计	70	资产总额	6,097,615.50
				净资产	6,095,794.53
				营业收入	-
				净利润	35,993.51
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	苏州工业园区苏虹中路393号三层	规划设计 及咨询	60	资产总额	4,272,606.47
				净资产	3,256,055.20
				营业收入	2,712,767.82
				净利润	194,422.51
重庆卓创国际工程设计有限公司	重庆市两路寸滩保税港区管理委员会综合大楼8-2-74	工程咨询 及设计	100	资产总额	270,808,169.48
				净资产	47,744,816.69
				营业收入	99,157,327.79
				净利润	26,709,576.01
苏州工业园区点石市政设计有限责任公司	苏州工业园区苏虹中路393号	市政设计	35.4348	资产总额	7,919,768.00
				净资产	5,757,546.84
				营业收入	1,101,398.36
				净利润	61,225.62
苏州德睿亨风创业投资有限公司	苏州工业园区凤里街345号沙湖创投中心1座308室	投资服务 咨询	8	资产总额	554,372,269.79
				净资产	452,818,404.95
				营业收入	9,071,621.76
				净利润	14,036,000.21

5、非募集资金项目情况

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

根据 2016 年 5 月 18 日召开的 2015 年度股东大会审议通过的 2015 年度利润分配及资本公积转增股方案，拟以公司 2015 年度利润分配股权登记日的总股本为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元人民币（含税）；同时拟以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

根据公司 2016 年 5 月 30 日公告的《2015 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：2016-044），公司本次利润分配股权登记日为 2016 年 6 月 2 日，除息日为 2016 年 6 月 3 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2016 年 6 月 6 日，现金红利发放日为 2016 年 6 月 3 日。截止到 2016 年 6 月 30 日止，公司 2015 年度利润分配及资本公积转增方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

☐适用 ☒不适用

二、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
拟使用“未来发展战略储备资金项目”募集资金收购苏州华造建筑设计有限公司不低于 51%股权	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2016-01-30/603017_20160130_6.pdf

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√适用 □不适用

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

事项概述	查询索引
2016 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》等议案。 根据公司《限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）中第“十六、限制性股票激励计划的变更、终止”的规定，激励对象因辞职、公司裁员而离职的，对激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票由公司回购价格进行回购注销。激励对象邹嵘、马弘力因离职已不符合激励条件，公司拟对其对应的已授出未解锁的全部限制性股票应予以回购注销。 根据《激励计划》中第“十、限制性股票的授予与解锁条件”中关于公司业绩考核解锁条件的相关规定，如公司业绩考核达不到上述条件，则激励对象不得解锁对应解锁期内可解锁的限制性股票并由公司回购注销。公司 2015 年度净利润未达到第一期解锁期业绩考核目标，公司按照相关规定回购激励对象第一年解锁的限制性股票。	详情见 2016 年 4 月 26 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告。
2016 年 6 月 22 日，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和数量的议案》。 鉴于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格及数量进行相应的调整。调整后，限制性股票回购数量由 73 万股调整为 146 万股，回购价格由 18.96 元/股调整为 9.405 元/股。	详情见 2016 年 6 月 24 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告。

2016 年 7 月 29 日，公司在指定媒体披露了《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。 公司对 91 名激励对象已授予但尚未解锁的 146 万股限制性股票向中登公司申请办理回购过户手续；2016 年 7 月 27 日，上述股份已过户至公司回购专用账户内，该账户内的 146 万股限制性股票于 2016 年 7 月 29 日完成注销。注销完成后，公司注册资本由 245,160,000 元减少为 243,700,000 元，公司将依法办理相关工商变更登记手续。	详情见 2016 年 7 月 29 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告。
2016 年 6 月 7 日，公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》等议案。监事会对股权激励对象名单进行了核查，认为激励对象符合激励计划规定的激励对象范围，公司独立董事发表了同意的独立意见。 鉴于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司对预留限制性股票授予数量进行调整。调整后，本次授予预留限制性股票由 24 万股调整为 48 万股。 公司董事会认为预留限制性股票授予条件均已具备，拟向 23 名激励对象授予 48 万股预留限制性股票，占公司当前股本总额的 0.20%，授予价格为 9.22 元/股，授予日为 2016 年 6 月 7 日。	详情见 2016 年 6 月 8 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告。
公司办理完成了限制性股票激励计划预留限制性股票授予的审核和登记手续，并取得了中登公司出具的《证券变更登记证明》。	详情见 2016 年 7 月 9 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期公司股权激励相关情况说明

无

五、重大关联交易

☐适用 ☒不适用

六、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

2 担保情况

☐适用 ☒不适用

3 其他重大合同或交易

1) 公司于 2016 年 2 月 18 日召开第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于公司和中亿丰建设集团股份有限公司联合与广西中马钦州产业园区方圆实业有限公司签署中马钦州产业园区启动区农民安置房项目工程总承包合同的议案》，合同金额：35,837.95 万元。目前，该合同执行良好，公司已收到工程款 4,307.06 万元。

2) 2015 年 10 月 27 日，公司与柏疆红、卢菁、张权签署了《重庆卓创国际工程设计有限公司之股权购买协议》，约定本公司按重庆卓创整体评估值 59,966.64 万元为作价依据，向重庆卓创原股东柏疆红、卢菁、张权支付 59,800 万元股权转让款购买其所持有的重庆卓创 100%股权。根据协议，截止 2016 年 6 月 30 日公司累计支付了 38,870 万元股权转让款，占全部股权转让款的 65%。

七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	赛普成长	请详见注①	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	冯正功	请详见注②	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	赛普成长	请详见注③	不适用	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	冯正功	请详见注④	36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	冯正功	请详见注⑤	不适用	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	赛普成长 冯正功	请详见注⑥	不适用	否	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	冯正功	请详见注⑦	6 个月	是	是	不适用	不适用

注：

①公司控股股东赛普成长承诺：“上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司所持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司所持有的发行人股份（不包括在此期间新增的股份）。

上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价（指复权后的价格，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本公司持有的发行人公开发行人股份前已发行的股份的锁定期将自动延长六个月。所持发行人公开发行人股份前已发行的股份在上述锁定期期满后两年内减持，减持价格不低于发行价；本公司若在该期间内以低于发行价的价格减持本公司所持发行人公开发行人股份前已发行的股份，减持所得收入归发行人所有。”

②公司实际控制人冯正功承诺：上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人直接或间接持有的发行人股份（不包括在此期间新增的股份）。除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内，转让的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之五十。本人不因职务变更或离职等主观原因而放弃履行此承诺。

③公司控股股东赛普成长承诺：“为保持本公司对公司控制权及公司战略决策、日常经营的相对稳定性，本公司所持有公司股份在锁定期满两年内，除本公司股东或有的投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，本公司无其他减持意向，其中锁定期满后第一年减持股份不超过公司总股本的 2%，锁定期满后两年内合计减持股份不超过公司总股本的 5%。本公司预计在锁定期满两年后且不违背限制条件下，针对本公司持有的公司发行前已发行的股份，将根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，通过上交所竞价交易系统或大宗交易系统进行减持，并于减持前提前五个交易日通报公司，由公司提前三个交易日予以公告。”

④公司实际控制人冯正功承诺：“公司股票自正式挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续二十个交易日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产之情形，公司实际控制人将于上述条件成立之日起一个月内，共同通过上海证券交易所系统以合法方式增持公司股票直至公司股价高于最近一期经审计的每股净资产。增持股票的金额不超过公司实际控制人上年度从公司领取的分红和上年度从公司领取的薪酬的合计值，具体增持股票的数量等事项将在启动股价稳定措施时提前公告；如未履行上述增持措施，公司实际控制人将不得领取当年薪酬及当年公司分红；具体增持股票的数量等事项将在启动股价稳定措施时提前公告”

⑤公司实际控制人冯正功承诺：“为保持本人对公司控制权及公司战略决策、日常经营的相对稳定性，本人所持有公司股份在锁定期满两年内，除本人生活所需及或有的投资、理财等财务安排需减持一定比例股票外，本人无其他减持意向，其中锁定期满后第一年减持股份不超过公司总股本的 1%，锁定期满后两年内合计减持股份不超过公司总股本的 2%。本人预计在锁定期满两年后且不违背限制条件下，针对本人持有的公司发行前已发行的股份，将根据《上市公司解除限售存量股份转让指导意见》等相关法规的规定，通过上交所竞价交易系统或大宗交易系统进行减持，并于减持前提前五个交易日通报公司，由公司提前三个交易日予以公告。”

⑥公司控股股东赛普成长、实际控制人冯正功对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施的承诺：“承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。”

⑦公司实际控制人冯正功承诺：“自 2016 年 4 月 26 日起，不存在未来 6 个月内的增减持计划。”

八、聘任、解聘会计师事务所情况

☐适用 ☒不适用

**九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人
处罚及整改情况**

☐适用 ☒不适用

十、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

十一、公司治理情况

公司治理符合上市公司治理相关规定。

十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	62,573,692	51.15	480,000	-	62,573,692	-	63,053,692	125,627,384	51.24
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	50,725,004	41.46	-	-	50,725,004	-	50,725,004	101,450,008	41.38
境内自然人持股	11,848,688	9.69	480,000	-	11,848,688	-	12,328,688	24,177,376	9.86
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	59,766,308	48.85	-	-	59,766,308	-	59,766,308	119,532,616	48.76
1、人民币普通股	59,766,308	48.85	-	-	59,766,308	-	59,766,308	119,532,616	48.76
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	122,340,000	100.00	480,000	-	122,340,000	-	122,820,000	245,160,000	100.00

2、股份变动情况说明

1) 2016 年 5 月 18 日召开的 2015 年度股东大会审议通过了 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案：以公司 2015 年度利润分配股权登记日的总股本 122,340,000 股为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元人民币（含税），共计派发现金 1,835.10 万元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增股本 122,340,000 股，转增后公司总股本增加至 244,680,000 股。

公司 2015 年度利润分配及资本公积转增方案已于 2016 年 6 月实施完毕。（详情见 2016 年 5 月 30 日发布于《上海证券报》和上海证券交易所网站的公告《2015 年度分红派息及资本公积金转增股本实施公告》（公告编号：2016-044）。

2) 2016 年 6 月 7 日，公司第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十五次会议审议通过了《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》等议案。公司董事会认为预留限制性股票授予条件均已具备，拟向 23 名激励对象授予 48 万股预留限制性股票，占公司当前股本总额的 0.20%，授予价格为 9.22 元/股，授予日为 2016 年 6 月 7 日。公司已办理完成了限制性股票激励计划预留限制性股票授予的审核和登记手续，并取得了中登公司出具的《证券变更登记证明》。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

2016 年 4 月 24 日，公司第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》等议案。

2016 年 6 月 22 日，公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十六次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格和数量的议案》。鉴于公司 2015 年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕，根据公司《限制性股票激励计划（草案）》中发生资本公积转增股本、派发股票红利等事项的相关规定，公司对尚未解锁的限制性股票的回购价格及数量进行相应的调整。调整后，限制性股票回购数量由 73 万股调整为 146 万股，回购价格由 18.96 元/股调整为 9.405 元/股。

2016 年 7 月 20 日，公司对上述 91 名激励对象已授予但尚未解锁的 146 万股限制性股票向中登上海分公司申请办理回购过户手续；2016 年 7 月 27 日，上述股份已过户至公司回购专用账户内，该账户内的 146 万股限制性股票于 2016 年 7 月 29 日完成注销。注销完成后，公司注册资本由 245,160,000 元减少为 243,700,000 元，

根据《企业会计准则解释第 7 号》的相关规定：等待期内计算基本每股收益时分母不应包含限制性股票的股数，固本次因回购并注销部分股权激励股票导致的股份变动对每股收益没有影响，每股净资产则由 3.71 元/股变为 3.74 元/股。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	-----------	-----------	----------	------	--------

赛普成长	50,725,004	0	50,725,004	101,450,008	首发上市限售	2017 年 12 月 31 日
冯正功	9,508,688	0	9,508,688	19,017,376	首发上市限售	2017 年 12 月 31 日
《限制性股票激励计划》共计 91 名激励对象	2,340,000	0	2,340,000	4,680,000	股权激励限售	自 2015 年 6 月 9 日起, 在满足解锁条件情况下, 分三期解锁
《限制性股票激励计划》中预留部分激励对象 23 人	0	0	480,000	48,000	股权激励限售	自 2016 年 6 月 7 日起, 在满足解锁条件情况下, 分二期解锁
合计	62,573,692	0	63,053,692	125,627,384	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	15,061
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
赛普成长	50,725,004	101,450,008	41.46	101,450,008	无	0	境内非国有法人
冯正功	9,508,688	19,017,376	7.77	19,017,376	质押	5,600,000	境内自然人
邹金新	3,541,564	7,083,128	2.89	0	无	0	境内自然人
张谨	3,393,230	6,786,460	2.77	120,000	质押	5,600,000	境内自然人
詹新建	2,351,596	4,703,192	1.92	120,000	质押	820,000	境内自然人
徐宏韬	2,291,596	4,583,192	1.87	0	无	0	境内自然人
陆学君	1,916,482	3,832,964	1.57	200,000	无	0	境内自然人
廖晨	1,726,614	3,453,228	1.41	120,000	质押	1,480,000	境内自然人
徐海英	1,726,614	3,453,228	1.41	120,000	无	0	境内自然人
张延成	1,278,948	2,557,896	1.05	160,000	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
邹金新		7,083,128	人民币普通股	7,083,128			

张谨	6,666,460	人民币普通股	6,666,460
徐宏韬	4,583,192	人民币普通股	4,583,192
詹新建	4,583,192	人民币普通股	4,583,192
陆学君	3,632,964	人民币普通股	3,632,964
廖晨	3,333,228	人民币普通股	3,333,228
徐海英	3,333,228	人民币普通股	3,333,228
张延成	2,397,896	人民币普通股	2,397,896
付卫东	2,397,896	人民币普通股	2,397,896
史明	2,397,896	人民币普通股	2,397,896
王干	2,397,896	人民币普通股	2,397,896
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现前十名无限售条件股东存在关联关系或一致行动情况		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限 售条件股份 数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条 件
			可上市交易时间	新增可上 市交易股 份数量	
1	赛普成长	101,450,008	2017 年 12 月 31 日	0	首发上市限售
2	冯正功	19,017,376	2017 年 12 月 31 日	0	首发上市限售
3	陆学君	200,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
4	蒋文蓓	180,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
5	张延成	160,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
6	桑林华	160,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
7	张 谨	120,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
8	詹新建	120,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
9	廖 晨	120,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售
10	徐海英	120,000	股权激励限售股自 2015 年 6 月 9 日起，在满足解锁条件情况下，分三期解锁	0	股权激励限售

上述股东关联关系或一致行动的说明	冯正功系赛普成长控股股东，冯正功与赛普成长系一致行动关系。
------------------	-------------------------------

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
冯正功	董事长	9,508,688	19,017,376	9,508,688	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
张谨	董事、总经理、总工程师	3,393,230	6,786,460	3,393,230	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
邹金新	董事、副总经理、董事会秘书	3,541,564	7,083,128	3,541,564	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
詹新建	董事、副总经理	2,351,596	4,703,192	2,351,596	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
徐宏韬	董事、总工程师	2,291,596	4,583,192	2,291,596	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
谈丽华	监事会主席	514,662	1,029,324	514,662	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
薛金海	监事	514,662	1,029,324	514,662	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
张延成	副总经理	1,278,948	2,557,896	1,278,948	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
蒋文蓓	副总经理	829,042	1,658,084	829,042	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
陆学君	副总经理	1,916,482	3,832,964	1,916,482	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10

廖晨	副总经理	1,726,614	3,453,228	1,726,614	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10
徐海英	副总经理、财务总监	1,726,614	3,453,228	1,726,614	2015 年利润分配资本公积 10 转增 10

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √ 不适用

第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：中衡设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七. 1	169,901,041.69	459,842,518.25
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	33,398,454.85	70,489,255.78
应收账款	七. 5	417,125,041.34	319,781,053.21
预付款项	七. 6	30,297,032.91	18,360,383.93
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七. 9	33,878,771.08	28,452,740.92
买入返售金融资产			
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 10	198,000,000.00	25,068,012.38
流动资产合计		882,600,341.87	921,993,964.47
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七. 11	12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七. 14	7,140,175.21	2,018,480.03
投资性房地产			
固定资产	七. 16	427,232,530.98	436,093,551.05
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	七. 22	74,913,220.38	76,428,958.15
开发支出			
商誉	七. 24	535,497,766.57	535,497,766.57
长期待摊费用	七. 25	2,510,076.34	3,358,659.74
递延所得税资产	七. 26	12,893,105.27	13,011,281.70
其他非流动资产	七. 27	4,847,552.56	2,640,354.56
非流动资产合计		1,077,034,427.31	1,081,049,051.80
资产总计		1,959,634,769.18	2,003,043,016.27
流动负债：			
短期借款	七. 28	100,000,000.00	100,000,000.00
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			
衍生金融负债			
应付票据	七. 31	10,000,000.00	
应付账款	七. 32	206,745,572.60	232,828,119.40
预收款项	七. 33	72,022,530.16	71,986,941.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 34	78,295,830.56	111,646,884.45
应交税费	七. 35	39,056,878.74	86,804,217.79
应付利息	七. 36	296,107.93	296,107.93
应付股利	七. 37	22,054,000.00	19,300,000.00
其他应付款	七. 38	336,025,052.91	352,287,553.21
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七. 40	35,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		899,495,972.90	1,010,149,824.18
非流动负债：			
长期借款	七. 41	140,180,000.00	110,180,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七. 26	813,385.24	968,673.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,993,385.24	111,148,673.61
负债合计		1,040,489,358.14	1,121,298,497.79

所有者权益			
股本	七. 48	245,160,000.00	122,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 50	441,699,994.33	565,732,059.54
减：库存股	七. 51	48,792,000.00	44,366,400.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 54	38,064,291.97	38,064,291.97
一般风险准备			
未分配利润	七. 55	234,458,464.17	190,118,077.20
归属于母公司所有者权益合计		910,590,750.47	871,888,028.71
少数股东权益		8,554,660.57	9,856,489.77
所有者权益合计		919,145,411.04	881,744,518.48
负债和所有者权益总计		1,959,634,769.18	2,003,043,016.27

法定代表人：冯正功
 构负责人：徐海英

主管会计工作负责人：徐海英会计机

母公司资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：中衡设计集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		74,713,533.55	311,474,546.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		27,144,688.85	64,587,311.08
应收账款	十七. 1	258,536,162.09	157,454,357.75
预付款项		6,130,290.65	6,530,005.05
应收利息			
应收股利		4,487,500.00	
其他应收款	十七. 2	23,369,915.80	19,141,759.60
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		198,000,000.00	25,000,000.00
流动资产合计		592,382,090.94	584,187,980.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		12,000,000.00	12,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七. 3	621,065,952.90	617,087,873.69
投资性房地产			

固定资产		419,416,290.01	426,907,236.65
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		74,110,883.56	75,285,833.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		243,468.42	110,036.00
递延所得税资产		3,221,795.61	2,623,891.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,130,058,390.50	1,134,014,871.67
资产总计		1,722,440,481.44	1,718,202,851.97
流动负债：			
短期借款		100,000,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		196,966,223.57	208,889,336.37
预收款项		31,256,852.56	20,824,310.02
应付职工薪酬		21,621,000.00	41,908,950.00
应交税费		11,846,477.50	5,575,488.32
应付利息		296,107.93	296,107.93
应付股利		241,500.00	
其他应付款		259,514,362.45	344,632,422.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		35,000,000.00	35,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		666,742,524.01	757,126,615.40
非流动负债：			
长期借款		140,180,000.00	110,180,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		140,180,000.00	110,180,000.00
负债合计		806,922,524.01	867,306,615.40
所有者权益：			
股本		245,160,000.00	122,340,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		441,707,849.96	565,739,915.17
减：库存股		48,792,000.00	44,366,400.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,064,291.97	38,064,291.97
未分配利润		239,377,815.50	169,118,429.43
所有者权益合计		915,517,957.43	850,896,236.57
负债和所有者权益总计		1,722,440,481.44	1,718,202,851.97

法定代表人：冯正功
 机构负责人：徐海英

主管会计工作负责人：徐海英会计机

合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七. 56	419,118,884.71	315,236,976.71
其中：营业收入	七. 56	419,118,884.71	315,236,976.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		343,985,290.79	259,921,803.68
其中：营业成本	七. 56	277,819,217.11	224,821,944.24
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	七. 57	2,364,601.30	2,908,803.72
销售费用			
管理费用	七. 58	46,429,429.14	32,727,213.77
财务费用	七. 59	2,653,706.52	-4,355,349.25
资产减值损失	七. 60	14,718,336.72	3,819,191.20
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）	七. 62	2,021,695.18	-92,661.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七. 62	21,695.18	-92,661.71
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		77,155,289.10	55,222,511.32
加：营业外收入	七. 63	1,050,691.31	900,223.04
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出	七. 64	379,032.60	46,738.85
其中：非流动资产处置损失	七. 64	71,190.09	41,694.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		77,826,947.81	56,075,995.51
减：所得税费用	七. 65	14,034,390.04	8,762,295.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		63,792,557.77	47,313,699.72
归属于母公司所有者的净利润		62,581,886.97	46,251,129.75
少数股东损益		1,210,670.80	1,062,569.97
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,792,557.77	47,313,699.72
归属于母公司所有者的综合收益总额		62,581,886.97	46,251,129.75
归属于少数股东的综合收益总额		1,210,670.80	1,062,569.97
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八. 2	0.2608	0.1927
（二）稀释每股收益(元/股)	十八. 2	0.2608	0.1927

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：冯正功

主管会计工作负责人：徐海英会计

机构负责人：徐海英

母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七. 4	283,533,605.45	280,091,061.48
减：营业成本	十七. 4	208,993,842.77	204,216,578.40
营业税金及附加		-320,284.13	1,071,837.46

销售费用			
管理费用		34,601,011.83	27,992,396.80
财务费用		3,228,741.60	-4,216,579.53
资产减值损失		3,986,024.61	4,029,189.86
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）	十七.5	59,509,195.18	12,394,838.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,695.18	-92,661.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		92,553,463.95	59,392,476.78
加：营业外收入		95,035.32	900,223.04
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		171,146.34	46,738.85
其中：非流动资产处置损失		71,190.09	41,694.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,477,352.93	60,245,960.97
减：所得税费用		3,976,466.86	6,560,421.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,500,886.07	53,685,539.40
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
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. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		88,500,886.07	53,685,539.40
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.3688	0.2237
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3688	0.2237

法定代表人：冯正功
 机构负责人：徐海英

主管会计工作负责人：徐海英会计机

合并现金流量表
 2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

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		344,060,790.62	222,090,547.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七. 67 (1)	78,879,408.71	6,003,835.88
经营活动现金流入小计		422,940,199.33	228,094,383.49
购买商品、接受劳务支付的现金		176,025,694.82	155,719,309.20
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		149,665,934.79	115,037,447.15
支付的各项税费		73,972,782.36	15,687,115.46
支付其他与经营活动有关的现金	七. 67 (2)	212,465,677.39	17,430,089.22
经营活动现金流出小计		612,130,089.36	303,873,961.03
经营活动产生的现金流量净额		-189,189,890.03	-75,779,577.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,370.88	
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			
投资活动现金流入小计		2,019,370.88	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,519,303.87	77,207,115.11
投资支付的现金		5,100,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七. 68 (2)	83,720,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		116,339,303.87	77,207,115.11
投资活动产生的现金流量净额		-114,319,932.99	-77,207,115.11
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		4,425,600.00	44,366,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
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		34,425,600.00	44,366,400.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,491,237.75	38,512,500.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			2,512,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七.67 (3)		9,528,433.00
筹资活动现金流出小计		23,491,237.75	48,040,933.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,934,362.25	-3,674,533.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-515.79	
五、现金及现金等价物净增加额		-292,575,976.56	-156,661,225.65
加：期初现金及现金等价物余额		456,864,313.75	537,162,382.99
六、期末现金及现金等价物余额	七.68 (4)	164,288,337.19	380,501,157.34

法定代表人：冯正功
机构负责人：徐海英

主管会计工作负责人：徐海英会计

母公司现金流量表
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		231,167,190.80	191,185,848.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,973,394.58	5,775,046.13
经营活动现金流入小计		235,140,585.38	196,960,894.46
购买商品、接受劳务支付的现金		142,421,928.56	151,818,699.88
支付给职工以及为职工支付的现金		72,817,474.92	85,315,852.98
支付的各项税费		5,835,892.87	10,327,939.40
支付其他与经营活动有关的现金		206,529,030.20	15,428,552.21
经营活动现金流出小计		427,604,326.55	262,891,044.47
经营活动产生的现金流量净额		-192,463,741.17	-65,930,150.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		55,000,000.00	12,487,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,370.88	
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			
投资活动现金流入小计		55,019,370.88	12,487,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,865,989.44	77,194,286.11
投资支付的现金		5,100,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		83,720,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		113,685,989.44	77,194,286.11
投资活动产生的现金流量净额		-58,666,618.56	-64,706,786.11
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,425,600.00	44,366,400.00
取得借款收到的现金		30,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		34,425,600.00	44,366,400.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,491,237.75	36,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			9,528,433.00
筹资活动现金流出小计		23,491,237.75	45,528,433.00
筹资活动产生的现金流量净额		10,934,362.25	-1,162,033.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-515.79	
五、现金及现金等价物净增加额		-240,196,513.27	-131,798,969.12
加：期初现金及现金等价物余额		310,779,342.32	493,807,080.83
六、期末现金及现金等价物余额		70,582,829.05	362,008,111.71

法定代表人：冯正功
 机构负责人：徐海英

主管会计工作负责人：徐海英会计机

合并所有者权益变动表
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配 利润
		优 先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	122,340,000.00				565,732,059.54	44,366,400.00			38,064,291.97		190,118,077.20	9,856,489.77	881,744,518.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	122,340,000.00				565,732,059.54	44,366,400.00			38,064,291.97		190,118,077.20	9,856,489.77	881,744,518.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	122,820,000.00				-124,032,065.21	4,425,600.00					44,340,386.97	-1,301,829.20	37,400,892.56
（一）综合收益总额											62,581,886.97	1,210,670.80	63,792,557.77
（二）所有者投入和减少资本	480,000.00				-1,692,065.21	4,425,600.00							-5,637,665.21
1. 股东投入的普通股	480,000.00					4,425,600.00							-3,945,600.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-1,692,065.21								-1,692,065.21
4. 其他													
（三）利润分配											-18,241	-2,512,50	-20,754,0

											, 500.00	0.00	00.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,241,500.00	-2,512,500.00	-20,754,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	122,340,000.00				-122,340,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	122,340,000.00				-122,340,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	245,160,000.00				441,699,994.33	48,792,000.00			38,064,291.97		234,458,464.17	8,554,660.57	919,145,411.04

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	60,000,000.00				555,284,719.47				31,260,728.75		165,239,400.87	9,904,405.36	821,689,254.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	60,000,000.00				555,284,719.47				31,260,728.75		165,239,400.87	9,904,405.36	821,689,254.45
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	62,340,000.00				10,447,340.07	44,366,400.00			6,803,563.22		24,878,676.33	-47,915.59	60,055,264.03
(一) 综合收益总额											67,682,239.55	1,365,644.61	69,047,884.16
(二) 所有者投入和减少资本	2,340,000.00				70,447,340.07	44,366,400.00						1,098,939.80	29,519,879.87
1. 股东投入的普通股	2,340,000.00				42,026,400.00								44,366,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,420,940.07	44,366,400.00							-15,945,459.93
4. 其他												1,098,939.80	1,098,939.80
(三) 利润分配									6,803,563.22		-42,803,563.22	-2,512,500.00	-38,512,500.00
1. 提取盈余公积									6,803,563.22		-6,803,563.22		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-36,000,000.00	-2,512,500.00	-38,512,500.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本期期末余额	122,340,000.00				565,732,059.54	44,366,400.00			38,064,291.97		190,118,077.20	9,856,489.77	881,744,518.48

法定代表人：冯正功

主管会计工作负责人：徐海英 会计机构负责人：徐海英

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	122,340,000.00				565,739,915.17	44,366,400.00			38,064,291.97	169,118,429.43	850,896,236.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	122,340,000.00				565,739,915.17	44,366,400.00			38,064,291.97	169,118,429.43	850,896,236.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	122,820,000.00				-124,032,065.21	4,425,600.00				70,259,386.07	64,621,720.86
（一）综合收益总额										88,500,886.07	88,500,886.07
（二）所有者投入和减少资本	480,000.00				-1,692,065.21	4,425,600.00					-5,637,665.21
1．股东投入的普通股	480,000.00					4,425,600.00					-3,945,600.00
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					-1,692,065.21						-1,692,065.21
4．其他											
（三）利润分配										-18,241,000.00	-18,241,000.00

										500.00	00.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,241,500.00	-18,241,500.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	122,340,000.00				-122,340,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	122,340,000.00				-122,340,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	245,160,000.00				441,707,849.96	48,792,000.00			38,064,291.97	239,377,815.50	915,517,957.43

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				555,292,575.10				31,260,728.75	143,886,360.41	790,439,664.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				555,292,575.10				31,260,728.75	143,886,360.41	790,439,664.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	62,340,000.00				10,447,340.07	44,366,400.00			6,803,563.22	25,232,069.02	60,456,572.31
（一）综合收益总额										68,035,6	68,035,63

										32.24	2.24
(二) 所有者投入和减少资本	2,340,000.00				70,447,340.07	44,366,400.00					28,420,940.07
1. 股东投入的普通股	2,340,000.00				42,026,400.00						44,366,400.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					28,420,940.07	44,366,400.00					-15,945,459.93
4. 其他											
(三) 利润分配									6,803,563.22	-42,803,563.22	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,803,563.22	-6,803,563.22	
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	122,340,000.00				565,739,915.17	44,366,400.00			38,064,291.97	169,118,429.43	850,896,236.57

法定代表人：冯正功

主管会计工作负责人：徐海英 会计机构负责人：徐海英

三、公司基本情况

1. 公司概况

中衡设计集团股份有限公司（以下简称“中衡设计”或“公司”或“本公司”），系由苏州工业园区设计研究院股份有限公司（以下简称“园区设计”或“公司”）于 2015 年 8 月 17 日工商变更为现名称。公司的企业法人营业执照注册号：320594000030267。所属行业为专业设计服务业。

苏州工业园区设计研究院股份有限公司系于 2011 年 9 月 28 日由苏州工业园区赛普成长投资管理有限公司及冯正功等 47 名自然人共同发起设立的股份有限公司。根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1334 号文《关于核准苏州工业园区设计研究院股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于 2014 年 12 月 22 日向社会公开发行人民币普通股（A）1,500 万股，并于 2014 年 12 月 31 日在上海证券交易所上市。

根据公司于 2015 年 3 月 4 日召开的第二届董事会第五次会议及 2015 年 4 月 8 日公司召开 2014 年年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币 60,000,000.00 元，以公司 2014 年 12 月 31 日的总股本 60,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日期为 2015 年 4 月 24 日，转增后注册资本为人民币 120,000,000.00 元。2015 年 5 月 15 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具信会师报字（2015）第 114035 号《验资报告》。2015 年 5 月 5 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

根据公司于 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司〈限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》以及实施股权激励的相关议案，以及根据公司 2015 年第二次临时股东大会的授权，公司于 2015 年 6 月 9 日召开第二届董事会第八次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》的规定，公司于 2015 年 6 月 9 日向张谨、詹新建等 91 名激励对象授予人民币普通股（A 股）2,340,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 18.96 元，公司增加注册资本人民币 2,340,000.00 元，变更后注册资本为人民币 122,340,000.00 元。2015 年 6 月 24 日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具信会师报字（2015）第 114425 号《验资报告》。2015 年 8 月 4 日，公司在江苏省工商行政管理局完成工商变更登记。

根据公司于 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议及 2016 年 5 月 18 日公司召开 2015 年年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币 122,340,000.00 元，以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 122,340,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日期为 2016 年 6 月 2 日，转增后注册资本为人民币 244,680,000.00 元。2016

年 6 月 20 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W【2016】B097 号《验资报告》。

根据公司于 2016 年 6 月 7 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，公司于 2016 年 6 月 7 日向于吉鹏等 23 名激励对象授予人民币普通股（A 股）480,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 9.22 元，截至 2016 年 6 月 20 日止，公司已收到于吉鹏等 23 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 4,425,600.00 元，其中记入股本人民币 480,000.00 元，记入资本公积（股本溢价）人民币 3,945,600.00 元。公司增加注册资本人民币 480,000.00 元，变更后注册资本为人民币 245,160,000.00 元。2015 年 6 月 22 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W【2016】B098 号《验资报告》。公司于 2016 年 7 月 9 日办理完成了限制性股票激励计划预留限制性股票授予的审核和登记手续，并取得了中登公司出具的《证券变更登记证明》。截止 2016 年 6 月 30 日，公司尚未完成工商变更登记。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数为 24,516 万股，注册资本为人民币 24,516 万元。注册地址：苏州工业园区苏虹中路 393 号。总部办公地址：苏州工业园区八达街 111 号。本公司经营范围为：国内外各类民用建设项目及工业工程项目的工程咨询、工程设计、工程监理、项目管理、工程总承包及所需建筑材料和设备的采购和销售；开发区规划与建设咨询；城市规划咨询、市政设计、景观与园林设计；软件研发；图文设计与制作。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司控股股东为苏州赛普成长投资管理有限公司，本公司的实际控制人为冯正功。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 8 月 7 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
中衡设计集团工程咨询有限公司
苏州工业园区规划设计研究院有限公司
江苏苏通建筑设计有限公司
境群规划设计顾问（苏州）有限公司
重庆卓创国际工程设计有限公司
昆明卓创建筑工程设计有限公司
重庆卓创绿色工程建设有限公司

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

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

2. 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，不存在可能导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一

项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

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

8. 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

9. 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

10. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款期末单项金额在 300 万元以上且占应收账款余额 10% 以上、其他应收款期末单项金额在 100 万元以上且占其他应收款余额 10% 以上，均不包含合并范围内的关联方应收款项。
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发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）

账龄组合	应收款项余额的账龄划分，账龄分析法
关联方组合	合并范围内的关联方应收款项，合并范围内的关联方不计提坏账准备

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

11. 存货

1、存货的分类

存货分类为：低值易耗品、开发成本、开发产品、工程施工、库存商品等。建造合同的施工项目累计已发生的成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为施工项目的已施工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收账款中反映。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的

成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

6、合同预计损失准备的计提方法

如果合同预计总成本超过合同预计总收入，则形成合同预计损失，提取合同预计损失准备，并确认为当期费用。合同完工时，将已提取的合同预计损失准备冲减合同费用。

12. 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股

利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

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

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

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

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

13. 固定资产

(1). 确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20~35	5	4.75~2.71
运输设备	年限平均法	6	5	15.83
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

14. 在建工程

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

15. 借款费用

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应当予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

16. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40、50、70 年	按土地使用权的法定可使用年限
软件	2 年	按软件的预计可使用年限

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

17. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销；经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

19. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）、辞退福利的会计处理方法

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

20. 股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动和是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

21. 收入

1、销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，即提供劳务交易的完工进度能够可靠地确定、收入的金额与交易中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。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，将当期已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①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。
- ②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。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入时，提供劳务收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度的依据和方法

提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

- i 设计业务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例并且由业主或第三方确认后计算项目完工百分比。
- ii 监理业务：按业主确认的已完成工作量占合同约定总额比例计算项目完工百分比；
- iii 其他工程咨询与服务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算项目完工百分比。

(3) 关于本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入相应的业务特点分析和介绍

公司根据内部的工时管理系统核定、统计、调整各个工程设计项目的项目预算总工时及实际完成有效工时。核定项目预算总工时量化项目的预计总工作量，将项目预算总工时按专业部门和项目组成员分解以进一步量化项目预计总工作量，项目组填报实际完成有效工时并经部门负责人确认。

参照《工程勘察设计收费标准》（2002 年修订本，国家发展和改革委员会建设部编写）规定，建筑设计阶段一般可分为规划报批、初步设计、施工图设计、后期服务四阶段。根据本公司工时管理系统的相关统计数据，上述各节点的实际完成有效工时占预算总工时的比例分别约为 20%、40%、80%、100%。因此，本公司在工程设计业务中收入确认的完工进度按上述工作量比例界定。期末，根据上述方法确定的完工进度经业主方确认，以保证完工进度确认的真实和准确。

项目工时完工百分比的计算与上述工作量比例趋同，工时完工百分比大于或等于项目完工进度。

4、按完工百分比法确认建造合同收入的确认和计量原则

（1）按完工百分比法确认建造合同收入的确认和计量的总体原则

在资产负债表日建造合同结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果能够可靠估计的认定标准：合同总收入能够可靠地计量、与合同相关的经济利益很可能流入企业、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

建造合同的完工进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。按照已收或应收的建造合同或协议价款确定合同收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照合同收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同收入后的金额，确认当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认合同费用后的金额，确认当期合同费用。

在资产负债表日建造合同的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- ②合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）本公司按完工百分比法确认建造合同收入时，建造合同收入的确认标准，确定建造合同完工百分比的依据和方法

①建造合同的完工进度，依据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。用计算公式表示如下：

合同完工百分比 = 累计实际发生的合同成本 ÷ 合同预计总成本 × 100%

累计实际发生的合同成本是指形成工程完工进度的工程实体和工作量所耗用的直接成本和间接成

本，不包括下列内容：与合同未来活动相关的合同成本、在分包工程的工作量完成之前预付给分包单位的款项。合同预计总成本是指为建造某项合同而发生的相关费用，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。

②确定建造合同的完工进度后，根据完工百分比法确认和计量当期的合同收入和费用。当期确认的合同收入和费用可用下列公式计算：

当期确认的合同收入=合同总收入×完工百分比—以前会计期间累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工百分比—以前会计期间累计已确认的费用

当期确认的合同毛利=当期确认的合同收入—当期确认的合同费用

(3) 关于本公司按完工百分比法确认建造合同收入相应的业务特点分析和介绍

公司承揽的工程总承包合同，其业务性质属建造合同，合同形式为固定造价合同，适用《企业会计准则第 15 号——建造合同》。

22. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。政府补助的确认时点为本公司实际收到政府支付补助款项。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。政府补助的确认时点为本公司实际收到政府支付补助款项。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

23. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

24. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

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

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

25. 其他重要的会计政策和会计估计

1、劳务成本归集

公司对外提供设计与工程咨询劳务实施项目管理制度，并按月归集人力资源成本、项目委外成本、其他费用成本等。其中：（1）人力资源成本包括项目组成员实际发生的工时薪酬和依据劳务项目

的完工进度与项目预算计提的项目绩效奖；（2）如存在需委托第三方完成部分劳务的情形，则将劳务项目的委外成本于实际发生时归集；（3）劳务项目的其他费用成本于实际发生时归集。

2、劳务成本结转

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，即提供劳务交易的完工进度能够可靠地确定、收入的金额与交易中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；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本全部计入当期损益，并按相同金额确认提供劳务收入。

（2）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全部计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2)、重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	11%、6%、5%、3%
营业税	工程总包：按应税营业收入计征。工程监理：按应税营业收入计征	3%、5%
消费税	—	—
城市维护建设税	工程总包：按实际缴纳的营业税、增值税计征。提供劳务：按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

中衡设计集团股份有限公司、重庆卓创国际工程设计有限公司	15%
苏州工业园区规划设计研究院有限公司、江苏苏通建筑设计有限公司	20%
中衡设计集团工程咨询有限公司、境群规划设计顾问（苏州）有限公司、昆明卓创建筑工程设计有限公司、重庆卓创绿色工程建设有限公司	25%

2. 税收优惠

1、本公司经江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组以《关于公示江苏省 2013 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2013] 17 号）认定为高新技术企业。2013 年 12 月 3 日，公司收到了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201332001290，有效期三年。本公司企业所得税税率 2016 年 1-6 月为 15%。

2、本公司的子公司重庆卓创国际工程设计有限公司经重庆市经济和信息化委员会以《国家鼓励类产业确认书》（编号：[内]鼓励类确认[2013]377 号）认定为从事国家鼓励类产业的内资企业，根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号）相关规定，公司的企业所得税税率自 2011 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率计缴。

3、根据财税【2015】99 号《财政部、国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》规定，自 2015 年 10 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额在 20 万元到 30 万元(含 30 万元)之间的小型微利企业，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2015 年 10 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日间的所得，按照 2015 年 10 月 1 日后的经营月份数占其 2015 年度经营月份数的比例计算。本公司的子公司苏州工业园区规划设计研究院有限公司、江苏苏通建筑设计有限公司符合此项规定。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	225,750.67	302,975.01
银行存款	163,840,170.65	456,309,126.92
其他货币资金	5,835,120.37	3,230,416.32
合计	169,901,041.69	459,842,518.25
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,000,000.00	
信用证保证金		
履约保证金	1,612,704.50	2,978,204.50

用于担保的定期存款或通知存款		
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合 计	5,612,704.50	2,978,204.50

本期末其他货币资金中人民币 1,612,704.50 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款, 4,000,000.00 元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。以上受限制的货币资金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐适用 ☒不适用

3、衍生金融资产

☐适用 ☒不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,803,766.00	37,944,244.70
商业承兑票据	4,594,688.85	32,545,011.08
合计	33,398,454.85	70,489,255.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

☐适用 ☒不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,947,700.00	21,747,876.11
商业承兑票据	10,060,322.23	
合计	14,008,022.23	21,747,876.11

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	475,701,264.01	100.00	58,576,222.67	12.31	417,125,041.34	364,037,112.86	100.00	44,256,059.65	12.16	319,781,053.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	475,701,264.01	/	58,576,222.67	/	417,125,041.34	364,037,112.86	/	44,256,059.65	/	319,781,053.21

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	326,587,576.22	16,329,378.81	5
1 年以内小计	326,587,576.22	16,329,378.81	5
1 至 2 年	89,083,641.88	8,908,364.18	10
2 至 3 年	38,130,808.91	11,439,242.68	30
3 年以上	21,899,237.00	21,899,237.00	100
合计	475,701,264.01	58,576,222.67	

确定该组合依据的说明：

按应收款项余额的账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 14,320,163.02 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	39,941,605.55	8.4	1,997,080.28
第二名	37,160,497.24	7.81	1,858,024.86
第三名	26,582,457.74	5.59	1,329,122.89
第四名	20,307,534.71	4.27	1,015,376.74
第五名	10,856,460.69	2.28	542,984.07
合 计	134,848,555.93	28.35	6,742,588.83

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,598,021.57	51.48	7,320,660.49	39.87
1 至 2 年	14,699,011.34	48.52	11,039,723.44	60.13
合计	30,297,032.91	100.00	18,360,383.93	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

项 目	账面余额	未及时结算的原因
绿地集团重庆置业有限公司	6,949,919.00	账龄为 2-3 年, 系预付的购买写字楼首付款
绿地集团苏州高新置业有限公司	3,791,053.00	账龄为 1-2 年, 系预付的购房款

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	6,949,919.00	22.94
第二名	3,852,077.00	12.71
第三名	3,791,053.00	12.51
第四名	3,688,287.36	12.17
第五名	3,241,994.00	10.7
合 计	21,523,330.36	71.04

7、应收利息

□适用 √不适用

8、应收股利

□适用 √不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	39,235,849.76	100.00	5,357,078.68	13.65	33,878,771.08	33,411,645.90	100.00	4,958,904.98	14.84	28,452,740.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	39,235,849.76	/	5,357,078.68	/	33,878,771.08	33,411,645.90	/	4,958,904.98	/	28,452,740.92

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	28,915,798.84	1,445,789.95	5
1 年以内小计	28,915,798.84	1,445,789.95	5
1 至 2 年	3,349,694.10	334,969.41	10
2 至 3 年	4,848,625.00	1,454,587.50	30
3 年以上	2,121,731.82	2,121,731.82	100
合计	39,235,849.76	5,357,078.68	/

确定该组合依据的说明：

按应收款项余额的账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 398,173.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	2,594,412.07	449,019.70
押金保证金	27,277,057.10	26,404,038.10
单位往来款	6,768,258.77	6,042,938.00
其他	2,596,121.82	515,650.10
合计	39,235,849.76	33,411,645.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
第一名	履约保证金	15,000,000.00	1 年以内	38.23	750,000.00
第二名	投标及履约 保证金	2,117,255.00	1 年以内 819,505.00 元、 1-2 年 1,297,750.00 元	5.40	146,838.00
第三名	单位往来款	2,000,000.00	1 年以内	5.10	100,000.00
第四名	投标保证金	1,996,519.00	1 年以内	5.09	99,825.95
第五名	单位往来款	1,133,000.00	2 至 3 年	2.89	339,900.00
合计	/	22,246,774.00	/	56.71	1,436,563.95

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

10、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴营业税		61,356.70
预缴城市维护建设税		3,882.48
预缴教育费附加		2,773.20
理财产品	198,000,000.00	25,000,000.00
合计	198,000,000.00	25,068,012.38

其他说明

无

11、可供出售金融资产

√适用 □不适用

(1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值

可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
合计	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
苏州德睿亨风创业投资有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00					8	2,000,000.00
合计	12,000,000.00			12,000,000.00					/	2,000,000.00

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

12、持有至到期投资

□适用 √不适用

13、长期应收款

□适用 √不适用

14、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初 余额	本期增减变动								期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州工业园区点石市政设计有限责任公司	2,018,480.03			21,695.18						2,040,175.21	
广西中马园区联衡规划研究院有限公司		5,100,000.00								5,100,000.00	
小计	2,018,480.03	5,100,000.00		21,695.18						7,140,175.21	
合计	2,018,480.03	5,100,000.00		21,695.18						7,140,175.21	

其他说明

2016 年 2 月，公司与广西中马钦州产业园区投资服务有限公司、桂林市建筑设计研究院、苏州工业园区未来规划建筑设计事务所有限公司签署了《关于合资成立“广西中马产业园设计研究院有限公司”的协议书》。根据协议约定：合资公司注册资本为人民币 3,000 万元，其中公司认缴出资 1,290 万元，持有合资公司 43%股权，其中 9%为认缴但不实际出资，不享有表决权。2016 年 5 月 17 日，合资公司已经取得了钦州港经济技术开发区工商行政管理局核发的营业执照，合资公司名称为广西中马园区联衡规划研究院有限公司。2016 年 5 月 26 日，公司根据协议约定支付 510 万元投资款。

15、投资性房地产

□适用 √不适用

16、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	419,307,466.41	31,301,675.98	15,366,194.67	14,808,423.42	480,783,760.48
2. 本期增加金额		119,213.07	1,544,788.92	28,556.97	1,692,558.96
(1) 购置		119,213.07	1,544,788.92	28,556.97	1,692,558.96
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			1,811,219.40		1,811,219.40
(1) 处置或报废			1,811,219.40		1,811,219.40
4. 期末余额	419,307,466.41	31,420,889.05	15,099,764.19	14,836,980.39	480,665,100.04
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,919,645.22	21,096,229.24	7,146,214.29	2,528,120.68	44,690,209.43
2. 本期增加金额	81,643.32	982,035.43	9,173,155.35	226,183.96	10,463,018.06
(1) 计提	81,643.32	956,739.04	9,106,058.69	226,183.96	10,370,625.01
(2) 企业合并增加		25,296.39	67,096.66		92,393.05
3. 本期减少金额			1,720,658.43		1,720,658.43
(1) 处置或报废			1,720,658.43		1,720,658.43
4. 期末余额	14,001,288.54	22,078,264.67	14,598,711.21	2,754,304.64	53,432,569.06
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	405,306,177.87	9,342,624.38	501,052.98	12,082,675.75	427,232,530.98
2. 期初账面价值	405,387,821.19	10,205,446.74	8,219,980.38	12,280,302.74	436,093,551.05

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中衡设计大厦	390,814,956.16	房屋产权证书正在办理中

其他说明：

无

17、在建工程

□适用 √不适用

18、工程物资

□适用 √不适用

19、固定资产清理

□适用 √不适用

20、生产性生物资产

□适用 √不适用

21、油气资产

□适用 √不适用

22、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	合计
----	-------	-----	----

一、账面原值			
1. 期初余额	83,995,607.32	5,760,052.41	89,755,659.73
2. 本期增加金额	-	889,313.88	889,313.88
(1) 购置	-	889,313.88	889,313.88
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	-	254,333.34	254,333.34
(1) 处置	-	254,333.34	254,333.34
4. 期末余额	83,995,607.32	6,395,032.95	90,390,640.27
二、累计摊销			
1. 期初余额	10,767,279.29	2,559,422.29	13,326,701.58
2. 本期增加金额	1,055,246.82	1,349,804.83	2,405,051.65
(1) 计提	1,055,246.82	1,349,804.83	2,405,051.65
(2) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	-	254,333.34	254,333.34
(1) 处置	-	254,333.34	254,333.34
4. 期末余额	11,822,526.11	3,654,893.78	15,477,419.89
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	72,173,081.21	2,740,139.17	74,913,220.38
2. 期初账面价值	73,228,328.03	3,200,630.12	76,428,958.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明:

无

23、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

24、商誉

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形 成的		处置		
重庆卓创国际工程 设计有限公司	535,497,766.57					535,497,766.57
合计	535,497,766.57					535,497,766.57

(2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余 额
		计提		处置		
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

截止 2016 年 6 月 30 日本公司商誉未发生减值。

其他说明

无

25、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
园区消防队 停车场	110,036.00		4,998.00		105,038.00
负一层效果 图继模型室 装饰		140,776.70	2,346.28		138,430.42
经营租入固 定资产改良 支出	3,175,808.20		963,811.94		2,211,996.26
咨询费	72,815.54		18,203.88		54,611.66
合计	3,358,659.74	140,776.70	989,360.10		2,510,076.34

其他说明：

无

26、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产

资产减值准备	63,933,301.35	10,065,427.90	49,214,964.63	7,696,163.18
内部交易未实现利润				
尚未发放年终奖金	13,922,099.89	3,136,025.10	30,505,040.87	5,623,466.25
合计	77,855,401.24	13,201,453.00	79,720,005.50	13,319,629.43

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
固定资产加速折旧	1,978,048.02	308,347.73	1,978,048.02	308,347.73
非同一控制下企业合并可辨认资产公允价值与账面价值差异	5,422,568.25	813,385.24	6,457,824.07	968,673.61
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	7,400,616.27	1,121,732.97	8,435,872.09	1,277,021.34

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	308,347.73	12,893,105.27	308,347.73	13,011,281.70
递延所得税负债	308,347.73	813,385.24	308,347.73	968,673.61

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

无

27、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵欠设计费的房产	4,847,552.56	2,640,354.56
合计	4,847,552.56	2,640,354.56

其他说明：

无

28、短期借款

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

29、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

30、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

31、应付票据

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

32、应付账款

(1). 应付账款列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	191,775,108.46	208,641,873.25
1 年以上	14,970,464.14	24,186,246.15
合计	206,745,572.60	232,828,119.40

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆恒世建筑规划设计事务所	2,610,000.00	设计咨询费

重庆简凡建筑设计工作室	1,730,000.00	设计咨询费
重庆秉文建筑设计工作室	1,300,000.00	设计咨询费
江苏省建筑工程集团有限公司新疆分公司	1,000,000.00	分包工程款
重庆沙田建筑设计咨询事务所	765,000.00	设计咨询费
合计	7,405,000.00	/

其他说明

无

33、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	46,919,159.86	47,705,710.19
1 年以上	25,103,370.30	24,281,231.21
合计	72,022,530.16	71,986,941.40

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
高州市世纪飞龙投资有限公司	3,999,218.02	未达到确认节点的预收设计费
贵州康源置业有限公司	2,684,133.03	未达到确认节点的预收设计费
衡阳星美置业发展有限公司	1,381,300.00	未达到确认节点的预收设计费
许昌中博实业有限公司	1,375,000.00	未达到确认节点的预收设计费
南充市乐业房地产开发有限公司	1,000,000.00	未达到确认节点的预收设计费
合计	10,439,651.05	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

34、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、短期薪酬	111,646,884.45	113,874,036.64	147,225,090.53	78,295,830.56
二、离职后福利-设定提存计划		5,640,185.80	5,640,185.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	111,646,884.45	119,514,222.44	152,865,276.33	78,295,830.56

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	111,642,020.45	102,933,835.83	136,283,493.72	78,292,362.56
二、职工福利费		5,147,857.38	5,147,857.38	
三、社会保险费		1,575,643.71	1,575,643.71	
其中: 医疗保险费		1,136,145.36	1,136,145.36	
工伤保险费		220,614.42	220,614.42	
生育保险费		218,883.93	218,883.93	
四、住房公积金		4,080,135.02	4,080,135.02	
五、工会经费和职工教育经费	4,864.00	136,564.70	137,960.70	3,468.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	111,646,884.45	113,874,036.64	147,225,090.53	78,295,830.56

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,443,349.92	5,443,349.92	
2、失业保险费		196,835.88	196,835.88	
3、企业年金缴费				
合计		5,640,185.80	5,640,185.80	

其他说明:

本期末应付职工薪酬余额中包含本期已计提未发放的工资和奖金。

35、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	13,994,464.67	8,909,693.93
营业税	562,931.42	1,469,981.73
企业所得税	21,219,869.32	19,611,352.49
个人所得税	515,061.39	55,380,194.11
城市维护建设税	1,023,010.62	776,107.32
教育费附加	736,206.36	586,448.40
粮食风险基金		587.92
土地使用税	19,904.16	19,904.16
房产税	985,430.80	49,903.98
堤防费		43.75
合计	39,056,878.74	86,804,217.79

其他说明：

无

36、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	175,274.60	175,274.60
短期借款应付利息	120,833.33	120,833.33
合计	296,107.93	296,107.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

无

37、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
中衡咨询-少数股东分红	2,512,500.00	
中衡设计-未解锁限制性股票分红	241,500.00	
柏疆红	7,527,000.00	7,527,000.00
卢箐	5,983,000.00	5,983,000.00
张权	5,790,000.00	5,790,000.00
合计	22,054,000.00	19,300,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

38、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	329,627,896.06	349,576,519.66
1 年以上	6,397,156.85	2,711,033.55
合计	336,025,052.91	352,287,553.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

39、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

40、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

其他说明：

无

41、长期借款

√适用 □不适用

(1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	140,180,000.00	110,180,000.00
合计	140,180,000.00	110,180,000.00

长期借款分类的说明：

期末长期借款余额为人民币 140,180,000.00 元，系保证借款。借款银行为中国银行股份有限公司苏州分行，借款合同总金额为 29,900.00 万元。截止本期末公司已提取借款本金 17,518.00 万元。借款期限自实际提款日起算 54 个月。借款保证人为公司的实际控制人冯正功。

其他说明，包括利率区间：

合同约定贷款利率为浮动利率，以中国人民银行贷款基准利率为定价基础，首期利率为实际提款日中国人民银行公布施行的一至五年（含五年）期贷款基准利率下浮 8.5%，在重新定价日（重新定价日系下一个浮动周期（每 12 个月为一个浮动周期）的首日，即起算日在重新定价当月的对应日，当月没有对应日的则为当月最后一日），与其他分笔提款一并按当日中国人民银行公布实施的同档次贷款基准利率下浮 8.5%进行重新定价，作为该浮动周期的适用税率。

合同约定还款期间为 2016 年 11 月 30 日至 2020 年 5 月 31 日止，其中：2016 年 11 月 30 日至 2019 年 5 月 31 日止每半年偿还本金 3,500.00 万元及相应利息，2019 年 11 月 31 日、2020 年 5 月 31 日各偿还 4,450.00 万元及相应利息。

42、应付债券

☐适用 ☒不适用

43、长期应付款

☐适用 ☒不适用

44、长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

45、专项应付款

☐适用 ☒不适用

46、预计负债

☐适用 ☒不适用

47、递延收益

☐适用 ☒不适用

48、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,340,000.00	480,000.00		122,340,000.00		122,820,000.00	245,160,000.00

其他说明：

1、根据公司于 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议及 2016 年 5 月 18 日公司召开 2015 年年度股东大会决议以及修改后的公司章程规定，公司增加注册资本人民币 122,340,000.00 元，以公司 2015 年 12 月 31 日的总股本 122,340,000 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增基准日期为 2016 年 6 月 2 日，转增后注册资本为人民币 244,680,000.00 元。2016 年 6 月 20 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W【2016】B097 号《验资报告》。

2、根据公司于 2016 年 6 月 7 日召开的第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，公司于 2016 年 6 月 7 日向于吉鹏等 23 名激励对象授予人民币普通股（A 股）480,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 9.22 元，截至 2016 年 6 月 20 日止，公司已收到于吉鹏等 23 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 4,425,600.00 元，其中记入股本人民币 480,000.00 元，记入资本公积（股本溢价）人民币 3,945,600.00 元。公司增加注册资本人民币 480,000.00 元，变更后注册资本为人民币 245,160,000.00 元。2016 年 6 月 22 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W【2016】B098 号《验资报告》。公司于 2016 年 7 月 9 日办理完成了限制性股票激励计划预留限制性股票授予的审核和登记手续，并取得了中登公司出具的《证券变更登记证明》。截止 2016 年 6 月 30 日，公司尚未完成工商变更登记。

49、其他权益工具

☐适用 ☒不适用

50、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	537,311,119.47	3,945,600.00	122,340,000.00	418,916,719.47
其他资本公积	28,420,940.07	-5,637,665.21		22,783,274.86
合计	565,732,059.54	-1,692,065.21	122,340,000.00	441,699,994.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、资本公积（股本溢价）本期增减变动金额详见附注七.48 股本的说明。

2、资本公积（其他资本公积）本期减少金额 5,637,665.21 元，系根据《苏州工业园区设计研究院股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》有关条款、2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》及《企业会计准则第 11 号——股份支付》相关规定，冲回股权激励费用 5,637,665.21 元。

51、库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	44,366,400.00	4,425,600.00		48,792,000.00
合计	44,366,400.00	4,425,600.00		48,792,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期增加金额 4,425,600.00 元，系根据《企业会计准则解释第 7 号》第五条相关规定：上

市公司实施限制性股票的股权激励，向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，上市公司应当根据收到职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），按照职工缴纳的认股款，借记“银行存款”等科目，按照股本金额，贷记“股本”科目，按照其差额，贷记“资本公积—股本溢价”科目；同时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，借记“库存股”科目，贷记“其他应付款—限制性股票回购义务”（包括未满足条件而须立即回购的部分）等科目。

52、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

53、专项储备

☐适用 ☒不适用

54、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,064,291.97			38,064,291.97
合计	38,064,291.97			38,064,291.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

55、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	190,118,077.20	165,239,400.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	190,118,077.20	165,239,400.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	62,581,886.97	46,251,129.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,241,500.00	36,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	234,458,464.17	175,490,530.62

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

56、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	417,641,353.29	276,910,866.99	315,104,976.71	224,643,597.42
其他业务	1,477,531.42	908,350.12	132,000.00	178,346.82
合计	419,118,884.71	277,819,217.11	315,236,976.71	224,821,944.24

57、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	966,473.14	2,140,560.38
城市维护建设税	825,341.24	428,090.55
教育费附加	572,605.07	340,152.79
副调基金	181.85	
合计	2,364,601.30	2,908,803.72

其他说明：

无

58、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,510,784.93	11,168,800.29
办公费	5,560,017.21	2,899,247.85
差旅费	2,537,125.17	2,345,985.74
业务招待费	1,728,656.70	838,622.30
低值易耗品	515,723.28	394,722.07
税金	2,436,387.57	172,609.62
无形资产摊销	1,451,272.52	1,029,091.38
固定资产折旧	4,926,124.67	1,115,121.28
长期待摊费用摊销	393,845.60	4,998.00
租赁费	783,912.61	
董事会费	120,000.00	120,000.00
研发费	11,834,345.11	11,137,866.89
咨询服务费	377,358.49	1,137,263.59
广告费	283,774.74	
其他	970,100.54	362,884.76
合计	46,429,429.14	32,727,213.77

其他说明：

无

59、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,491,237.75	
减：利息收入	-2,986,637.78	-4,392,804.98
汇兑损益	515.79	
其他	148,590.76	37,455.73
合计	2,653,706.52	-4,355,349.25

其他说明：

无

60、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	14,718,336.72	3,819,191.20
合计	14,718,336.72	3,819,191.20

其他说明：

无

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	21,695.18	-92,661.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	2,000,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	2,021,695.18	-92,661.71

其他说明：

无

63、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	197,876.89	800,500.00	197,876.89
其他	852,814.42	99,723.04	852,814.42
合计	1,050,691.31	900,223.04	1,050,691.31

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
苏州市工业经济升级版专项资金扶持项目 软件著作权和集成电路布图著作权登记奖励		500.00	与收益相关
桃花源经济园区财政奖励	13,382.89		与收益相关
稳岗补贴	184,494.00		与收益相关
市级服务业引导资金		800,000.00	与收益相关
合计	197,876.89	800,500.00	/

其他说明：

无

64、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	71,190.09	41,694.50	71,190.09
其中：固定资产处置损失	71,190.09	41,694.50	71,190.09
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
防洪安保基金	-43.75	5,044.35	
其他	207,886.26		207,886.26
合计	379,032.60	46,738.85	379,076.35

其他说明：

无

65、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,071,501.98	9,315,488.49
递延所得税费用	-37,111.94	-553,192.70
合计	14,034,390.04	8,762,295.79

其他说明：

无

66、其他综合收益

无

67、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的租赁收入	1,477,531.42	132,000.00
收到的存款利息	2,986,637.78	4,392,804.98
收到的其他营业外收入款	852,814.42	99,723.04
收到的政府补助	197,876.89	800,500.00
收到的其他单位资金往来	73,364,548.20	578,807.86
合计	78,879,408.71	6,003,835.88

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费	-188,964.00	-647,574.99
支付的销售与管理费用	23,922,874.75	9,751,492.30
支付的银行手续费	148,590.76	37,455.73
支付的捐赠款	100,000.00	
支付的其他营业外支出款	207,886.26	5,044.35
支付的其他单位资金往来	183,029,070.62	1,394,671.83
支付的投标、履约保证金	1,246,219.00	6,889,000.00
支付的受限其他货币资金	4,000,000.00	
合计	212,465,677.39	17,430,089.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发生筹资费用所支付的现金		9,528,433.00
合计		9,528,433.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

无

68、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	63,792,557.77	47,313,699.72
加: 资产减值准备	14,718,336.72	3,819,191.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,370,625.01	2,364,753.92
无形资产摊销	2,405,051.65	1,678,941.63
长期待摊费用摊销	989,360.10	71,664.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	71,190.09	41,694.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用（收益以“－”号填列）	5,491,753.54	
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,021,695.18	92,661.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	118,176.43	-553,192.70
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-155,288.37	
存货的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-277,027,898.00	-91,354,778.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,942,059.79	-39,254,213.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-189,189,890.03	-75,779,577.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	164,288,337.19	380,501,157.34
减：现金的期初余额	456,864,313.75	537,162,382.99
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-292,575,976.56	-156,661,225.65

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：重庆卓创国际工程设计有限公司	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：重庆卓创国际工程设计有限公司	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	83,720,000.00
取得子公司支付的现金净额	83,720,000.00

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	164,288,337.19	456,864,313.75
其中：库存现金	225,750.67	302,975.01
可随时用于支付的银行存款	163,840,170.65	456,309,126.92
可随时用于支付的其他货币资金	222,415.87	252,211.82
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	164,288,337.19	456,864,313.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

69、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

70、所有权或使用权受到限制的资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,612,704.50	履约保证金
固定资产	390,814,956.16	公司新建办公大楼尚未办妥房屋产权
合计	396,427,660.66	/

其他说明：

无

71、外币货币性项目

☐ 适用 ☒ 不适用

72、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

73、其他

无

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
中衡设计集团工程咨询有限公司	江苏省苏州市	苏州工业园区中新大道西 128 号加城大厦 128 幢 5B 室	建设监理	83.25		出资设立、收购少数股权
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	江苏省苏州市	苏州市苏州工业园区苏虹中路 393 号	城市规划设计	51.00		出资设立
江苏苏通建筑设计有限公司	江苏省南通市	南通市苏通科技产业园江城路 1088 号江成研发园 1 号楼 1336 室	工程咨询及设计	70.00		出资设立
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	江苏省苏州市	苏州工业园区苏虹中路 393 号三层	规划设计及咨询	60.00		出资设立、收购股权
重庆卓创国际工程设计有限公司	重庆市	重庆市两路寸滩保税港区管理委员会综合大楼 8-2-74	工程咨询及设计	100.00		收购股权
昆明卓创建筑工程设计有限公司	云南省昆明市	昆明市官渡区关上关兴路 288 号 15 层 15C 号	建筑设计与咨询		51.00	收购股权
重庆卓创绿色工程建设有限公司	重庆市	重庆市两路寸滩保税港区管理委员会综合大楼 8-2-122	建筑工程		51.00	收购股权

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
中衡设计集团工程咨询有限公司	16.75	1,078,083.63	2,512,500.00	3,695,282.07
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	49.00	127,822.27		894,708.52
江苏苏通建筑设计有限公司	30.00	10,798.05		1,828,738.36
境群规划设计顾问(苏州)有限公司	40.00	77,769.00		1,143,929.73
昆明卓创建筑工程设计有限公司	49.00	-83,802.15		992,001.89
重庆卓创绿色工程建设有限公司(注)	49.00			

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

截至 2016 年 6 月 30 日止,重庆卓创国际工程设计有限公司尚未实际支付投资款,重庆卓创绿色工程建设有限公司的实收资本为零。

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	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	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
中衡设计集团工程咨询有限公司	30,190,158.59	5,442,466.55	35,632,625.14	10,252,806.15		10,252,806.15	43,160,453.41	5,573,173.52	48,733,626.93	13,736,109.28		13,736,109.28
苏州工业	3,720,350.69	25,270.11	3,745,620.80	1,919,685.04		1,919,685.04	2,849,476.92	22,161.15	2,871,638.07	1,306,564.08		1,306,564.08

园区规划设计研究院有限公司												
江苏苏通建筑设计有限公司	6,097,615.50		6,097,615.50	1,820.97		1,820.97	6,062,285.01		6,062,285.01	2,483.99		2,483.99
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	3,906,191.49	366,414.98	4,272,606.47	1,016,551.27		1,016,551.27	3,698,255.34	415,856.46	4,114,111.80	962,881.95		962,881.95
昆明卓创建筑工程设计有限公司	1,969,261.81	65,442.32	2,034,704.13	10,210.5		10,210.50	2,115,240.16	80,278.28	2,195,518.44			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
中衡设计集团工程咨询有限公司	32,047,478.94	6,436,320.15	6,436,320.15	-14,280,727.86	33,030,103.41	6,374,712.13	6,374,712.13	-7,107,452.95
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	2,892,233.01	260,861.77	260,861.77	671,455.29	638,058.26	101,061.75	101,061.75	-520,761.45
江苏苏通建筑设计有限公司		35,993.51	35,993.51	35,330.49		28,126.45	28,126.45	29,379.06
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	2,712,767.82	194,422.51	194,422.51	523,960.81	3,290,017.71	-410,205.17	-410,205.17	-2,250,592.19
昆明卓创建筑工程设计有限公司	303,883.49	-171,024.81	-171,024.81	64,621.65				

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

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	
苏州工业园区点石市政设计有限责任公司	江苏省苏州市	苏州工业园区苏虹中路393号	市政设计	35.4348		权益法
兰州卓创建筑工程设计有限公司	甘肃省兰州市	甘肃省兰州市城关区雁兴路50号国泰嘉园二号楼二楼203室	建筑设计与咨询		40.00	权益法
广西中马园区联衡规划研究院有限公司	广西省钦州市	钦州市中马钦州产业园区中马大街一号公共服务中心A115室	规划、设计、咨询	43.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

2016年2月,公司与广西中马钦州产业园区投资服务有限公司、桂林市建筑设计研究院、苏州工业园区未来规划建筑设计事务所有限公司签署了《关于合资成立“广西中马产业园设计研究院有限公司”的协议书》。根据协议约定:合资公司注册资本为人民币3,000万元,其中公司认缴出资1,290万元,持有合资公司43%股权,其中9%为认缴但不实际出资,不享有表决权。

持有20%以下表决权但具有重大影响,或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	
	苏州工业园区点石市政设计有限责任公司	兰州卓创建筑工程设计有限公司
流动资产	7,886,510.22	96,024.07
非流动资产	33,257.78	344,698.42
资产合计	7,919,768.00	440,722.49
流动负债	2,162,221.16	3,276,991.21
非流动负债		
负债合计	2,162,221.16	3,276,991.21
少数股东权益	2,040,175.21	-1,134,507.49
归属于母公司股东权益	3,717,371.63	-1,701,761.23
按持股比例计算的净资产份额	2,040,175.21	-1,134,507.49
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,040,175.21	-1,134,507.49
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	1,101,398.36	1,291,231.06
净利润	61,225.62	117,823.06
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	61,225.62	117,823.06
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策，在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要与应收款项有关。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司仅与经评估认可的、信誉良好的第三方进行交易。另外，本公司对应收账款余额和回款情况进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
苏州赛普成长投资管理有限公司	江苏省苏州市吴江区松陵镇苏州河路 18 号	投资管理	100.00	41.3811	41.3811

本企业的母公司情况的说明
无

本企业最终控制方是冯正功

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九.3

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☒适用 ☐不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州工业园区合艺置业有限公司	母公司的全资子公司
苏州合意置地有限公司	母公司的全资子公司
柏疆红	其他
卢箐	其他
张权	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

☒适用 ☐不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州工业园区合艺置业有限公司	独墅湖南地块项目	8,631,266.71	
苏州合意置地有限公司	吴江人才公寓 T3 楼	1,108,236.98	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	苏州工业园区合艺置业有限公司	9,561,985.46	478,099.27	894,492.33	44,724.62
应收账款	苏州合意置地有限公司	1,174,731.20	58,736.56		
其他应收款	兰州卓创建筑工程设计有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	兰州卓创建筑工程设计有限公司		425,356.31
其他应付款	柏疆红	26,800,800.00	115,065,254.85
其他应付款	卢箐	21,303,200.00	91,462,125.65
其他应付款	张权	20,616,000.00	88,511,734.50
应付股利	柏疆红	7,527,000.00	7,527,000.00
应付股利	卢箐	5,983,000.00	5,983,000.00
应付股利	张权	5,790,000.00	5,790,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	4,425,600.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股份期权行权价格 9.22 元/股; 合同剩余期限为 35 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范	

围和合同剩余期限	
----------	--

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据 BS 期权定价模型以及金融工程中的无套利理论和看涨-看跌平价关系式确认得出。
可行权权益工具数量的确定依据	预计所有激励对象都可足额行权。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	52,001,479.56 元
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-5,637,665.21 元

其他说明

根据《苏州工业园区设计研究院股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》有关条款及股东大会的授权，于 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 146 万股，共涉及股权激励对象 91 人。2016 年 7 月 20 日，公司对上述 91 名激励对象已授予但尚未解锁的 146 万股限制性股票向中登上海分公司申请办理回购过户手续；2016 年 7 月 27 日，上述股份已过户至公司回购专用账户内，该账户内的 146 万股限制性股票于 2016 年 7 月 29 日完成注销。截止 2016 年 6 月 30 日，公司未完成验资和工商变更事宜。

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

本公司本报告期未发生股份支付修改、终止情况。

5、其他

无

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、或有事项

□适用 √不适用

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

1、根据公司于 2016 年 6 月 7 日召开第二届董事会第二十一次会议审议通过的《关于实施 2015 年度利润分配方案后调整限制性股票激励计划预留股份所涉及授予数量的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》的规定，公司于 2016 年 6 月 7 日向于吉鹏等 23 名激励对象授予人民币普通股（A 股）480,000 股（每股面值人民币 1 元），每股授予价格为 9.22 元，截至 2016 年 6 月 20 日止，公司已收到于吉鹏等 23 名激励对象以货币资金缴纳的出资额合计人民币 4,425,600.00 元，其中记入股本人民币 480,000.00 元，记入资本公积（股本溢价）人民币 3,945,600.00 元。公司增加注册资本人民币 480,000.00 元，变更后注册资本为人民币 245,160,000.00 元。2016 年 6 月 22 日，江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司注册资本及实收资本情况进行了审验并出具苏公 W【2016】B098 号《验资报告》。公司于 2016 年 7 月 9 日办理完成了限制性股票激励计划预留限制性股票授予的审核和登记手续，并取得了中登公司出具的《证券变更登记证明》。

2、根据《苏州工业园区设计研究院股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》有关条款及股东大会的授权，于 2016 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购并注销部分已授出的股权激励股票的议案》，同意公司本次注销已授出未解锁的股权激励股份共计 146 万股，共涉及股权激励对象 91 人。2016 年 7 月 20 日，公司对上述 91 名激励对象已授予但尚未解锁的 146 万股限制性股票向中登上海分公司申请办理回购过户手续；2016 年 7 月 27 日，上述股份已过户至公司回购专用账户内，该账户内的 146 万股限制性股票于 2016 年 7 月 29 日完成注销。公司于 2016 年 8 月 3 日完成支付上述限制性股票回购款。

3、2016 年 7 月，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中衡设计集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1351 号），核准公司非公开发行不超过 41,818,181 股新股。

4、2016 年 8 月 7 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司为全资子公司重庆卓创国际工程设计有限公司提供最高 8000 万元担保额度的议案》。公司全资子公司重庆卓创为了满足开展工程总承包等业务的资金需要，拟向银行申请贷款及融资，公司拟为重庆卓创提供最高 8000 万元的担保额度。

5、2016 年 8 月 7 日，公司第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司对外投资设立全资子公司的议案》，拟在苏州工业园区设立全资子公司“中衡设计集团工程建设有限公司”（拟定名，最终以工商登记机关核准登记名称为准），注册资本为 1 亿元人民币，公司占该子公司股权比例为 100%。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

2、 债务重组

☐适用 ☒不适用

3、 资产置换

☐适用 ☒不适用

4、 年金计划

☐适用 ☒不适用

5、 终止经营

☐适用 ☒不适用

6、 分部信息

☐适用 ☒不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	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账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	279,083,553.09	100.00	20,547,391.00	7.36	258,536,162.09	173,608,793.68	100.00	16,154,435.93	9.31	157,454,357.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	279,083,553.09	/	20,547,391.00	/	258,536,162.09	173,608,793.68	/	16,154,435.93	/	157,454,357.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	258,257,576.12	12,912,878.81	5.00
1 年以内小计	258,257,576.12	12,912,878.81	5.00
1 至 2 年	9,989,314.61	998,931.46	10.00
2 至 3 年	6,001,545.19	1,800,463.56	30.00
3 年以上	4,835,117.17	4,835,117.17	100.00
合计	279,083,553.09	20,547,391.00	

确定该组合依据的说明：

按应收款项余额的账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,392,955.07 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	39,941,605.55	14.31	1,997,080.28
第二名	37,160,497.24	13.32	1,858,024.86
第三名	26,582,457.74	9.52	1,329,122.89
第四名	20,307,534.71	7.28	1,015,376.74
第五名	6,418,997.51	2.3	320,949.88
合 计	130,411,092.75	46.73	6,520,554.64

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	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其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,863,957.95	100.00	1,494,042.15	6.01	23,369,915.80	21,042,732.21	100.00	1,900,972.61	9.03	19,141,759.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	24,863,957.95	/	1,494,042.15	/	23,369,915.80	21,042,732.21	/	1,900,972.61	/	19,141,759.60

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	23,043,952.95	1,103,921.65	5.00
1 年以内小计	23,043,952.95	1,103,921.65	5.00
1 至 2 年	1,279,905.00	127,990.50	10.00
2 至 3 年	397,100.00	119,130.00	30.00
3 年以上	143,000.00	143,000.00	100.00
合计	24,863,957.95	1,494,042.15	

确定该组合依据的说明：

按应收款项余额的账龄划分。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐适用 ☒不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

无

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-406,930.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金借款	1,188,667.00	294,460.00
押金保证金	21,287,995.00	20,427,755.00
其他	2,387,295.95	320,517.21
合计	24,863,957.95	21,042,732.21

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	履约保证金	15,000,000.00	1 年以内	60.33	750,000.00

第二名	投标及履约保证金	2,117,255.00	1 年以内 1,297,750.00 元、1-2 年 819,505.00 元	8.52	146,838.00
第三名	单位往来款	2,000,000.00	1 年以内	8.04	100,000.00
第四名	投标保证金	1,000,000.00	1 年以内	4.02	50,000.00
第五名	投标保证金	820,000.00	1 年以内	3.30	41,000.00
合计	/	20,937,255.00	/	84.21	1,087,838.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	613,925,777.69		613,925,777.69	615,069,393.66		615,069,393.66
对联营、合营企业投资	7,140,175.21		7,140,175.21	2,018,480.03		2,018,480.03
合计	621,065,952.90		621,065,952.90	617,087,873.69		617,087,873.69

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	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
中衡设计集团工程咨询有限公司	10,074,974.68	-1,054,018.81		9,020,955.87		
苏州工业园区规划设计研究院有限公司	510,000.00			510,000.00		
江苏苏通建筑设计有限公司	4,200,000.00			4,200,000.00		
境群规划设计顾问（苏州）有限公司	2,284,418.98	-89,597.16		2,194,821.82		
重庆卓创国际工程设计有限公司（注）	598,000,000.00			598,000,000.00		
合计	615,069,393.66	-1,143,615.97		613,925,777.69		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
苏州工业园区点石市政设计有限责任公司	2,018,480.03			21,695.18						2,040,175.21	
广西中马园区联衡规划研究院有限公司		5,100,000.00								5,100,000.00	
小计	2,018,480.03	5,100,000.00		21,695.18						7,140,175.21	
合计	2,018,480.03	5,100,000.00		21,695.18						7,140,175.21	

其他说明：

2016年2月，公司与广西中马钦州产业园区投资服务有限公司、桂林市建筑设计研究院、苏州工业园区未来规划建筑设计事务所有限公司签署了《关于合资成立“广西中马产业园设计研究院有限公司”的协议书》。根据协议约定：合资公司注册资本为人民币3,000万元，其中公司认缴出资1,290万元，持有合资公司43%股权，其中9%为认缴但不实际出资，不享有表决权。2016年5月17日，合资公司已经取得了钦州港经济技术开发区工商行政管理局核发的营业执照，合资公司名称为广西中马园区联衡规划研究院有限公司。2016年5月26日，公司根据协议约定支付510万元投资款。

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	282,056,074.03	208,085,492.65	279,959,061.48	204,038,231.58
其他业务	1,477,531.42	908,350.12	132,000.00	178,346.82
合计	283,533,605.45	208,993,842.77	280,091,061.48	204,216,578.40

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	57,487,500.00	12,487,500.00
权益法核算的长期股权投资收益	21,695.18	-92,661.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	2,000,000.00	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	59,509,195.18	12,394,838.29

6、其他

现金流量表补充资料：

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	88,500,886.07	53,685,539.40
加：资产减值准备	3,986,024.61	4,029,189.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,737,144.63	2,044,139.50
无形资产摊销	2,021,545.28	1,671,691.63
长期待摊费用摊销	7,344.28	71,664.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
（收益以“－”号填列）	71,190.09	41,694.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	5,491,753.54	
投资损失（收益以“－”号填列）	-59,509,195.18	-12,394,838.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-597,903.69	-603,347.59

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-244,453,648.52	-87,898,250.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,281,117.72	-26,577,633.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-192,463,741.17	-65,930,150.01
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	70,582,829.05	362,008,111.71
减：现金的期初余额	310,779,342.32	493,807,080.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-240,196,513.27	-131,798,969.12

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-71,190.09	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	197,876.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性		

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	544,928.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-78,426.74	
少数股东权益影响额	21,167.73	
合计	614,355.95	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.93	0.2608	0.2608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.86	0.2582	0.2582

其他说明：

1、加权平均净资产收益率的计算公式

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求，公司编制和披露合并财务报表的，“扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润”以扣除少数股东损益后的合并净利润为基础，扣除母公司非经常性损益（应考虑所得税影响）、各子公司非经常性损益（应考虑所得税影响）中母公司普通股股东所占份额；“归属于公司普通股股东的期末净资产”不包括少数股东权益金额。

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产； E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产； M_0 为报告期月份数； M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数； E_k 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动； M_k 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

2、基本每股收益和稀释每股收益的计算公式

（1）基本每股收益

基本每股收益 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2）稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

本公司不存在稀释性潜在普通股，故稀释每股收益与基本每股收益一致。

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

5、 其他

无

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内公司在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：冯正功

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 7 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容