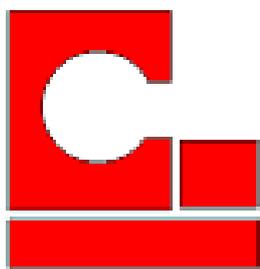


证券代码: 838423

证券简称: 昌隆咨询

主办券商: 中泰证券



昌隆咨询

NEEQ:838423

山东昌隆建设咨询股份有限公司

(Shandong Changlong Construction Consulting Co.,Ltd.)



半年度报告

2016

公司半年度大事记

一、2016年1月14日，公司监理的德润天玺 B-1、B-2 地块、高速绿城东舍坊、万科城三期、融汇城等 7 个工程获得了山东省建筑工程管理局颁发的“山东省建筑施工安全文明标准化工地”。

二、2016年2月26日，公司监理的平度万科城 1.1 期 3#楼工程获得山东省建筑工程最高质量奖项：山东省建筑质量“泰山杯”；李沧区银座中心项目二标段工程获得山东省建筑装饰装修质量“泰山杯”；德润天玺 B-1、B-2 地块、融汇城、阳光舜城（国华新经典）等 4 个工程获得“山东省建筑工程优质结构”工程。

三、2016年4月19日，公司中标济南市历下金融商务服务中心项目监理工程，合同价款约 450 万元，本项目位于济南市 CBD 中心片区，主楼建筑高度约 188 米，为超高层工程，本项目的中标是公司全力拓展超高层及城市综合体高端业务市场的经营战略结下的硕果，同时也将为公司进一步开拓高端市场打下良好基础。

四、2016年6月6日，公司监理的经七纬十二东南侧 A 地块商务办公综合楼荣获济南市建筑工程最高质量奖项“泉城杯”；东城逸家、万科城一期、二期、德润天玺、融汇城等五个项目获得了济南市建筑工程“优质结构奖”；东城逸家、万科城一期、二期、名辉一期、经七纬十二东南侧 C 地块综合楼等五个项目获得了济南市建筑施工“安全文明工地”。

目录

声明与提示	1
一、基本信息	
第一节 公司概况	2
第二节 主要会计数据和关键指标	4
第三节 管理层讨论与分析	6
二、非财务信息	
第四节 重要事项	8
第五节 股本变动及股东情况	9
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	11
三、财务信息	
第七节 财务报表	13
第八节 财务报表附注	22

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告
	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	山东昌隆建设咨询股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Changlong Construction Consulting Co.,Ltd.
证券简称	昌隆咨询
证券代码	838423
法定代表人	李鲁青
注册地址	山东省济南市槐荫区西外环美里路 555 号 46 号楼 3 层 4 层
办公地址	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 8 号楼 1-1803
主办券商	中泰证券股份有限公司
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书	李鹏
电话	0531-55701902
传真	0531-55701905
电子邮箱	changlongjianli@163.com
公司网址	http://www.sdchanglong.cn
联系地址及邮政编码	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 8 号楼 1-1803 250000

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-08-05
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	建设工程监理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	6,110,000

控股股东	綦海鹰
实际控制人	綦海鹰
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	3
公司拥有的“发明专利”数量	-

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	31,654,268.78	28,429,140.10	11.34
毛利率%	45.57	40.00	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,822,696.41	3,272,282.28	16.82
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,865,095.76	3,258,018.58	18.63
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	25.77	17.65	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	26.06	17.57	-
基本每股收益	0.63	0.55	14.55

二、偿债能力

单位：元

项目	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	37,843,463.79	45,468,111.32	-16.77
负债总计	2,109,8533.48	32,545,877.42	-35.17
归属于挂牌公司股东的净资产	16,744,930.31	12,922,233.90	29.58
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.74	2.11	29.58
资产负债率%	55.75	71.58	-
流动比率	1.58	1.27	-
利息保障倍数	348.00	-	-

三、营运情况

单位：元

项目	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,200,411.14	371,510.68	-
应收账款周转率	1.40	1.94	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

项目	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.77	10.26	-
营业收入增长率%	11.34	36.12	-
净利润增长率%	16.82	187.75	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上期期末	变动	本期期初
盈余公积	559,714.60	22,508.79	582,223.39
未分配利润	5,037,431.41	202,579.10	5,240,010.51

本公司 2015 年度已批准报出财务报表在计算企业所得税费用时由于尚未到税务部门备案，未对研发费用进行加计扣除，本公司经税务部门研发费用加计扣除备案后，调整了 2015 年度的企业所得税费用，由于该追溯调整，影响期初未分配利润 202,579.10 元，影响期初盈余公积 22,508.79 元。

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是处于建设工程监理行业的服务供应商,在多年的发展中,拥有专业的服务团队,积累了丰富的工程监理服务经验,依托其多项行业资质及核心技术,主要通过公开市场寻求订单方式,面向房地产企业、市政工程单位提供质量控制、进度控制、投资控制、安全控制、合同管理、信息管理、及组织协调工作等监理服务,收入主要来源为建设工程监理服务。

报告期内,公司的商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日,公司的商业模式未发生重大变化。

二、经营情况

1、公司财务状况

报告期末总资产 3784.35 万元,较期初减少 16.77%;期末净资产 1674.49 万元,较期初增长 29.58%;期末公司资产负债率为 55.75%,期初资产负债率为 71.58%,期末资产负债率较期初变动幅度较大。净资产增加是因为利润增加所致,资产负债率降低是因本期偿还大部分应付款项所致。

2、公司经营成果

报告期内公司营业收入为 31,654,268.73 元,较上年同期 28,429,140.10 元增长 11.34%;净利润为 3,822,696.41 元,较去年同期 3,272,282.28 元增长 16.82%。收入、净利增长系本期新开工项目毛利较大,项目质地较好,例如济南市历下金融商务服务中心项目、万科城、李沧区银座中心等项目,拉升了整体毛利水平。

3、现金流量方面

报告期内经营活动产生的现金流量净额为-6,200,411.14 元,较上年同期 371,510.68 元变动较大。主要原因系本期购买商品、支付职工薪酬较去年同期增加,包括去年计提的奖金于今年 2 月份集中发放。

报告期内投资活动产生的现金流量净额为-632,027.16 元,较上年同期-5,288.00 元变动较大。主要原因系本期购进固定资产所致。

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为 846,026.33 元，较上年同期变动较大。主要原因是：截止 2016 年 6 月 30 日，附追索权的已贴现未到期的商业承兑汇票余额为 867,072.76 元，应收票据不符合终止确认条件，相应增加短期借款。

三、风险与价值

一、技术人才不足风险

公司属于技术密集型行业。大型监理项目，尤其是超高层及城市综合体项目对于高素质技术人才依赖程度较高。专业人才数量、素质及团队的稳定性是公司可持续发展的关键。经过多年的发展，公司虽已拥有一支稳定且技术能力较强的人才队伍，但是，对于承接的尤为复杂大型项目，目前员工难以胜任全部工作。鉴于高端人才对服务质量的重要性，人才供应不足将给公司发展带来不利影响。

风险应对措施：公司已在各大招聘网站发布招聘信息，高薪聘请专业技术人才的加入。

二、应收账款回收风险

2016年上半年应收账款占收入的比重为68.78%。虽然公司加强了应收账款的管理，但应收账款余额仍然较高。一旦大额款项回收不及时，将直接降低公司资金回笼速度，进而可能影响公司的正常经营活动。

风险应对措施：财务部健全以项目为归集对象的应收账款台账，根据工程完工进度、合同规定的收款节点，提醒项目负责人及时收款。

三、供应商集中度风险

2016年1-6月份公司对第一大供应商的采购金额达到190.78万元，占同期采购总额的比例为19%，2016年1-6月份对前四大供应商采购额占总额的63.59%，采购金额较大且集中度相对较高。尽管公司2016年开始面向多家供应商采购服务，单一供应商集中度下降且市场服务和劳动力服务供给相对充足，但不排除公司因业务需求而与集中供应商建立合作，若该等供应商服务质量或供应及时性等方面不能满足公司的业务需求，或服务价格较高，则会影响公司的服务满意度和盈利水平。

风险应对措施：公司正在和多家供应商接洽业务，降低供应商集中的风险。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二、(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人綦海鹰签订了《关于避免和消除同业竞争的承诺函》，该承诺在报告期内得到了履行。

公司控股股东、实际控制人綦海鹰签订了《关于资金占用事项的承诺书》，该承诺在报告期内得到了履行。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	6,110,000	100.00	-6,110,000	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	3,060,000	50.08	-3,060,000	-	-
	董事、监事、高管	3,070,000	50.25	-3,070,000	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	-	-	6,110,000	6,110,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,060,000	3,060,000	50.08
	董事、监事、高管	-	-	4,207,132	4,207,132	68.86
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		6,110,000	-	-	6,110,000	-
普通股股东人数		8				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	綦海鹰	3,060,000	-	3,060,000	50.08	3,060,000	
2	李鲁杰	2,940,000	-1,107,132	1,832,868	30.00	1,832,868	
3	李鲁青	20,000	1,107,132	1,127,132	18.46	1,127,132	
4	高峰	50,000	-	50,000	0.82	50,000	
5	薄江	10,000	-	10,000	0.16	10,000	

6	曹传宗	10,000	-	10,000	0.16	10,000	
7	张雅晴	10,000	-	10,000	0.16	10,000	
8	王晓琰	10,000	-	10,000	0.16	10,000	
合计		6,110,000	-	6,110,000	100.00	6,110,000	-

前十名股东间相互关系说明：
李鲁青和李鲁杰为兄妹关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

自然人綦海鹰先生持有公司50.08%的股份，为公司控股股东；李鲁杰持有公司30%的股份，李鲁青持有公司18.46%的股份，李鲁杰、李鲁青与綦海鹰签署了《一致行动人协议》，系綦海鹰的一致行动人，綦海鹰持股及实际支配公司股份的表决权占公司股份总额的98.54%，綦海鹰担任公司董事，对公司的经营决策有重大影响，为公司实际控制人。

綦海鹰，男，1963年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1986年8月至2005年3月，供职于青岛理工大学，教师；2005年4月至2008年3月，供职于青岛昌隆，任副总经理；2008年4月至2015年12月，供职于昌隆有限，任法定代表人、执行董事兼总经理；2013年12月至2016年2月，供职于东盛有限，任法定代表人、董事长兼总经理；2008年10月至今，供职于青岛昌隆淄博分公司任负责人；2011年7月至今，供职于鲁青置业，任法定代表人、执行董事兼总经理；2013年3月至今，供职于东盛有限济南分公司，任负责人；2008年5月至2016年1月，供职于济南分公司，任负责人；2016年3月至今，供职于东盛设计，任法定代表人、董事长，任职期限自2016年3月6日至2019年3月5日；2016年3月至今，供职于昌隆咨询，任董事，任职期限自2016年3月7日至2019年3月6日。

报告期内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
綦海鹰	董事	男	54	研究生	2016.03.07-2019.03.06	否
李鲁青	董事长	女	57	大专	2016.03.07-2019.03.06	是
薄江	董事、总经理	男	36	本科	2016.03.07-2019.03.06	是
曹传宗	董事、总经理助理	男	30	本科	2016.03.07-2019.03.06	是
李鹏	董事、董事会秘书、财务负责人	男	29	本科	2016.04.6-2019.03.06	是
李帅	监事会主席	男	34	本科	2016.03.07-2019.03.06	是
马月	监事	男	26	大专	2016.03.07-2019.03.06	是
侯鲁杰	职工代表监事	男	29	本科	2016.03.07-2019.03.06	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
綦海鹰	董事	3,060,000	-	3,060,000	50.08	-
李鲁青	董事长	20,000	1,107,132	1,127,132	18.46	-
薄江	董事、总经理	10,000	-	10,000	0.16	-
曹传宗	董事、总经理助理	10,000	-	10,000	0.16	-
李鹏	董事、董事会秘书、财务负责人	-	-	-	-	-
李帅	监事会主席	-	-	-	-	-

马月	监事	-	-	-	-	-
侯鲁杰	职工代表监事	-	-	-	-	-
合计		3,100,000	1,107,132	4,207,132	68.86	-

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
王晓琰	董事会秘书	离任	-	个人原因
李鹏	-	新任	董事会秘书	董事会选举

四、员工数量

项目	期初员工数量	期末员工数量
核心员工		-
核心技术人员	4	4
员工人数	366	362

核心员工变动情况：

公司尚未认定核心员工。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文:	-

二、财务报表

(一) 资产负债表 (未经审计)

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:	-		
货币资金	第八节、二、(一)	6,324,108.71	12,504,857.28
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	第八节、二、(二)	1,141,059.04	1,116,456.93
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	第八节、二、(三)	1,022,547.51	1,952,361.75
应收账款	第八节、二、(四)	21,770,400.58	23,442,219.90
预付款项			
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	第八节、二、(五)	3,104,373.25	2,632,072.64
买入返售金融资产	-	-	-
存货			
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计	-	33,362,489.09	41,647,968.50
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(六)	2,846,528.59	2,280,411.45
在建工程			
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产			
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、(七)	643,099.99	857,466.67
递延所得税资产	第八节、二、(八)	991,346.12	68,2264.70

其他非流动资产			
非流动资产合计	-	4,480,974.70	3,820,142.82
资产总计	-	37,843,463.79	45,468,111.32
流动负债：	-		
短期借款	第八节、二、(九)	867,072.76	838,169.64
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节、二、(十)	10,633,697.30	11,392,169.59
预收款项	第八节、二、(十一)	102,264.60	1,604,714.26
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(十二)	4,333,829.35	12,759,874.90
应交税费	第八节、二、(十三)	1,437,924.27	1,956,299.97
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(十四)	3,717,586.34	3,992,180.52
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	21,092,374.62	32,543,408.88

非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益			
递延所得税负债	第八节、二、(八)	6,158.86	2,468.54
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	6,158.86	2,468.54
负债合计	-	21,098,533.48	32,545,877.42
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节、二、(十五)	6,110,000.00	6,110,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(十六)	6,587,146.01	990,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、(十七)	404,778.43	582,223.39
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(十八)	3,643,005.87	5,240,010.51
归属于母公司所有者权益合计	-		
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	16,744,930.31	12,922,233.90

负债和所有者权益总计	-	37,843,463.79	45,468,111.32
------------	---	---------------	---------------

法定代表人：李鲁青

主管会计工作负责人：李鹏

会计机构负责人：李鹏

(二) 利润表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、（十九）	31,654,268.73	28,429,140.10
其中：营业收入	-	31,654,268.73	28,429,140.10
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节、二、（十九）	27,216,335.32	25,071,609.93
其中：营业成本		17,230,020.86	17,057,538.88
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	第八节、二、（二十）	380,783.71	1,163,664.04
销售费用	第八节、二、（二十一）	2,619,964.62	1,370,537.91
管理费用	第八节、二、（二十二）	4,842,697.45	3,377,007.02
财务费用	第八节、二、（二十三）	16,134.01	18,818.17
资产减值损失	第八节、二、（二十四）	2,126,734.67	2,084,043.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、（二十五）	24,602.11	-
投资收益（损失以“－”号填列）	第八节、二、（二十六）	54,178.09	492,393.70
其中：对联营企业和合营企业的	-	-	-

投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	4,516,713.61	3,849,923.87
加：营业外收入			
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节、二、(二十七)	42,399.35	180.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	4,474,314.26	3,849,743.87
减：所得税费用	第八节、二、(二十八)	651,617.85	577,461.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,822,696.41	3,272,282.28
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-		
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于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	-	3,822,696.41	3272,282.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	第八节、七、（二）	0.63	0.55
（二）稀释每股收益	第八节、七、（二）	0.63	0.55

法定代表人：李鲁青

主管会计工作负责人：李鹏

会计机构负责人：李鹏

（三）现金流量表（未经审计）

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	30,138,365.35	25,443,051.82
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	第八节、二、(二十九)	2987,882.81		6,150,991.15
经营活动现金流入小计		-	33,126,248.16	31,594,042.97
购买商品、接受劳务支付的现金		-	10,063,421.12	5,061,063.57
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		-	20,814,537.28	10,435,865.27
支付的各项税费		-	352,3762.33	1,952,848.00
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(二十九)	4,924,938.57		13,772,755.45
经营活动现金流出小计		-	39,326,659.30	31,222,532.29
经营活动产生的现金流量净额		-	-6,200,411.14	371,510.68
二、投资活动产生的现金流量：		-		
收回投资收到的现金		-	11,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		-	54,178.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	-
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		-	11,054,178.09	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	686,205.25	5,288.00
投资支付的现金		-	11,000,000.00	
质押贷款净增加额		-	-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	11,686,205.25	5,288.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-632,027.16	-5,288.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	
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	-	846,026.33	
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	-	846,026.33	
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	-		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
筹资活动现金流出小计	-		-
筹资活动产生的现金流量净额	-	846,026.33	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-		
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、二、(三十)	-5,986,411.97	366,222.68
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、(三十)	11,641,907.66	1,409,487.69
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、(三十)	5,655,495.69	1,775,710.37

法定代表人：李鲁青

主管会计工作负责人：李鹏

会计机构负责人：李鹏

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、财务报表主要项目注释

以下附注期初余额是指 2015 年 12 月 31 日财务报表数，期末余额是指 2016 年 6 月 30 日财务报表数；本期金额是指 2016 年 1-6 月财务报表数，上期金额是指 2015 年 1-6 月财务报表数，金额单位若未特别注明者均为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,996.89	978.99
银行存款	5,649,498.80	11,640,928.67
其他货币资金	668,613.02	862,949.62
合计	6,324,108.71	12,504,857.28
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	-	-
信用证保证金	-	-
履约保证金	668,613.02	862,949.62
合计	668,613.02	862,949.62

注：(1)履约保函保证金是本公司向银行提出开具履约保函申请，存放于银行的保证金。

(2) 货币资金期末较期初降幅 49.43%，主要系本期购买固定资产等设备支出较多。

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
1.交易性金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	1,141,059.04	1,116,456.93
合计	1,141,059.04	1,116,456.93

注：本公司交易性金融资产期末余额为购买的货币基金，不保本，可随时赎回，风险较低。

(三) 应收票据

1、应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据		300,000.00
商业承兑票据	1,022,547.51	1,652,361.75
合计	1,022,547.51	1,952,361.75

2、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

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		
商业承兑票据	313,200.00	867,072.76
合计	313,200.00	867,072.76

注：应收票据期末较期初降幅 47.63%，主要系本期采取电汇、支票等结算方式增加。

(四) 应收账款

1、应收账款分类及披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	26,901,604.82	100.00	5,131,204.24	19.07	21,770,400.58

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,901,604.82	100.00	5,131,204.24	19.07	21,770,400.58

续表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	26,772,961.32	100.00	3,330,741.42	12.44	23,442,219.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	26,772,961.32	100.00	3,330,741.42	12.44	23,442,219.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	13,091,922.99	654,596.15	5.00
1-2年	6,309,308.54	630,930.85	10.00
2-3年	2,383,696.42	715,108.93	30.00
3-4年	3,323,786.61	1,661,893.31	50.00
4-5年	1,621,076.30	1,296,861.04	80.00
5年以上	171,813.96	171,813.96	100.00
合计	26,901,604.82	5,131,204.24	

续表

项目	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	18,234,476.54	911,723.83	5.00
1-2年(含2年)	3,130,473.92	313,047.39	10.00
2-3年(含3年)	3,334,897.08	1,000,469.12	30.00
3-4年(含4年)	1,871,299.82	935,649.91	50.00
4-5年(含5年)	159,813.96	127,851.17	80.00
5年以上	42,000.00	42,000.00	100.00
合计	26,772,961.32	3,330,741.42	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位名称	本期	上期
计提坏账准备	1,800,462.82	
收回或转回坏账准备金额		2,995,577.88

3、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	与本公司关系	余额	账龄	占余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
青岛市城市建设投资(集团)有限责任公司	非关联方	1,751,496.44	3-4 年	6.51	875,748.22
		804,727.92	4-5 年	2.99	643,782.34
济南高新控股集团有限公司	非关联方	756,506.78	1 年以内	2.81	37,825.34
		1,135,428.35	1-2 年	4.22	113,542.83
青岛世茂新城房地产开发有限公司	非关联方	1,641,838.90	1 年以内	6.10	82,091.95
济南市市政公用事业局	非关联方	277,530.03	1 年以内	1.03	13,876.50
		1,271,768.47	1-2 年	4.73	127,176.85
济南万筑房地产开发有限公司	非关联方	1,229,174.94	1 年以内	4.57	61,458.75
合计		8,868,471.83		32.96	1,955,502.77

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

(五) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	4,677,370.53	100.00	1,572,997.28	33.63	3,104,373.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	4,677,370.53	100.00	1,572,997.28	33.63	3,104,373.25

续表

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	3,878,798.07	100.00	1,246,725.43	32.14	2,632,072.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	3,878,798.07	100.00	1,246,725.43	32.14	2,632,072.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,308,238.36	65,411.92	5.00
1—2 年	1,429,614.67	142,961.47	10.00
2—3 年	781,848.00	234,554.40	30.00
3—4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
4—5 年	113,000.00	90,400.00	80.00
5 年以上	1,034,669.50	1,034,669.50	100.00
合计	4,677,370.53	1,572,997.29	

续表

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,668,460.57	83,423.03	5.00
1—2 年 (含 2 年)	808,668.00	80,866.80	10.00
2—3 年 (含 3 年)	10,000.00	3,000.00	30.00
3—4 年 (含 4 年)	113,000.00	56,500.00	50.00
4—5 年 (含 5 年)	1,278,669.50	1,022,935.60	80.00
合计	3,878,798.07	1,246,725.43	

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期	上期
计提坏账准备金额	326,271.86	386,402.78
收回或转回坏账准备金额	-	-

3、其他应收款按款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	646,058.12	287,143.06
保证金	3,378,702.26	2,972,854.86
押金	652,610.15	618,800.15
合计	4,677,370.53	3,878,798.07

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
青岛铁路工程建筑有限公司工务分公司	保证金	非关联方	318,720.00	1-2 年	6.81	31,872.00
市北区富邦商行	保证金	非关联方	241,648.15	1-2 年	5.17	24,164.82
济南鑫苑万卓置业有限公司	保证金	非关联方	235,200.00	2-3 年	5.03	70,560.00
山东海逸恒安项目管理有限公司	保证金	非关联方	180,000.00	1 年以内	3.85	9,000.00
青岛奥克斯置业有限公司	保证金	非关联方	167,000.00	5 年以上	3.57	167,000.00
合计	--		1,142,568.15	--	24.43	302,596.82

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

（六）固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,749,467.47	609,702.86	3,223,319.00	1,881,158.00	8,463,647.33
2.本期增加金额		754,347.94			754,347.94
(1)购置		754,347.94			754,347.94
(2)在建工程转入					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	2,749,467.47	1,364,050.80	3,223,319.00	1,881,158.00	9,217,995.27
二、累计折旧					
1.期初余额	819,099.60	542,812.67	3,034,223.51	1,787,100.10	6,183,235.88
2.本期增加金额	65,299.86	95,001.42	27,929.52		188,230.80
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置或报废					
4.期末余额	884,399.46	637,814.09	3,062,153.03	1,787,100.10	6,371,466.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输工具	专用设备	合计
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	1,865,068.01	726,236.71	161,165.97	94,057.90	2,846,528.59
2.期初账面价值	1,930,367.87	66,890.19	189,095.49	94,057.90	2,280,411.45

2、未办理权属证书的固定资产情况

无。

3、其他说明

本公司现拥有两宗房屋所有权，详情如下：

序号	产权证号	用途	使用面积(m ²)	所有权人	房屋所在地	备注
1	济房权证高字第 040313 号	科研	343.44	山东新昌隆建设咨询有限公司	济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 8 号楼 1-1803 室	登记时间 2011.06.08
2	青房地权市字第 386532 号	办公	253.36	山东新昌隆建设咨询有限公司	青岛市北区辽宁路 127 号 1401 室	登记时间 2008.08.01

(1) 2015 年 2 月 9 日，青岛银行股份有限公司济南分行（授信人）与本公司签订《最高额综合授信合同》，合同约定：

①最高综合授信额度：折合人民币金额（大写）贰佰万元整；

②授信期限：从 2015 年 2 月 9 日起至 2016 年 2 月 9 日止。在本授信期限内发生的每笔授信项下业务的起始日、到期日以借款凭证等相应的凭证为准。各笔授信项下业务的到期日可以不受本授信期限届满的限制；

③本授信额度用于下列授信种类：履约保函，投标保函，质量保函；

④本合同项下所产生的债权的担保方式为抵押加保证。

针对上述《最高额综合授信合同》，本公司将拥有的上述济房权证高字第 040313 号房产设定抵押。

截至 2016 年 6 月 30 日，该房产已解除抵押。保证情况见本节“三、(三)关联交易情况”。

(七) 长期待摊费用

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
办公楼装修费	857,466.67		214,366.68		643,099.99
合计	857,466.67		214,366.68		643,099.99

注：办公楼装修费按三年平均摊销。

(八) 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

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	6,608,974.11	991,346.12	4,548,431.32	682,264.70
合计	6,608,974.11	991,346.12	4,548,431.32	682,264.70

2、未经抵销的递延所得税负债

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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具、衍生工具的估值	41,059.04	6,158.86	16,456.93	2,468.54
合计	41,059.04	6,158.86	16,456.93	2,468.54

(九) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	867,072.76	838,169.64
合计	867,072.76	838,169.64

注：截止 2016 年 6 月 30 日，附追索权的已贴现未到期的商业承兑汇票余额为 867,072.76 元，应收票据不符合终止确认条件，确认为短期借款。

(十) 应付账款

1、应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	9,195,076.20	4,581,411.41
1-2 年	-	-
2-3 年	-	-
3 年以上	1,438,621.10	6,810,758.18
合计	10,633,697.30	11,392,169.59

2、应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
服务费	10,633,697.30	11,392,169.59
合计	10,633,697.30	11,392,169.59

3、账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
青岛海尔国际培训中心	服务费	非关联方	685,700.00	3 年以上	未到结算时点

项目	款项性质	与本公司关系	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因
青岛理工大学建设工程监理咨询公司	服务费	非关联方	528,061.80	3 年以上	未到结算时点
合计			1,213,761.80		

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

(十一) 预收款项

1、预收账款项按性质列示

款项性质	期末数	期初数
监理费	102,264.60	1,604,714.26
合计	102,264.60	1,604,714.26

注：预收账款期末较期初降幅 93.63%，原因系春节期间为监理公司结算期，2015 年底部分客户一次性支付监理费金额较大，本期伴随完工进度，预收账款逐渐消耗。

2、预收账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	102,264.60	1,604,714.26
合计	102,264.60	1,604,714.26

3、期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

4、本报告期无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(十二) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,759,874.90	11,657,631.41	20,083,676.96	4,333,829.35
二、离职后福利-设定提存计划		730,860.32	730,860.32	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,759,874.90	12,388,491.73	20,814,537.28	4,333,829.35

2、短期薪酬列示

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	12,759,874.90	9,784,961.83	19,144,778.38	3,400,058.35
二、职工福利费		1,446,994.20	513,223.20	933,771.00
三、社会保险费		399,583.38	399,583.38	
其中：医疗保险费		341,068.23	341,068.23	
工伤保险费		20,621.31	20,621.31	
生育保险费		37,893.84	37,893.84	
四、住房公积金		26,092.00	26,092.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,759,874.90	11,657,631.41	20,083,676.96	4,333,829.35

3、设定提存计划列示

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		692,966.48	692,966.48	
2.失业保险费		37,893.84	37,893.84	
3.企业年金缴费		-	-	
合计		730,860.32	730,860.32	

注：本期应付职工薪酬变动较大原因系 2015 年度计提的奖金于 2016 年 2 月份集中发放。

(十三) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	468,199.22	283,865.94
营业税	434,180.43	680,100.84
城建税	64,357.76	67,909.43
教育费附加	27,581.89	29,224.85
地方教育费附加	18,387.93	19,426.85
水利基金	9,193.98	9,628.87
个人所得税	25,103.86	18,984.38
企业所得税	350,376.03	982,647.40
土地使用税	1,344.08	4,508.20
房产税	39,199.09	85,091.10
合计	1,437,924.27	2,181,387.86

注：应交税费变动较大原因系 2015 年第四季度确认收入较为集中、利润较大、计提税金较多，于 2016 年上半年集中缴纳，导致各项应交税金减少。监理公司回款期多集中在中秋节和春节，造成应交税费存在波动。

(十四) 其他应付款

1、按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	708,130.54	1,878,303.70
1-2 年	1,157,094.98	66,395.00
2-3 年	5,075.00	335,292.00
3 年以上	1,847,285.82	1,712,189.82
合计	3,717,586.34	3,992,180.52

2、按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,717,586.34	3,992,180.52
合计	3,717,586.34	3,992,180.52

3、账龄超过 1 年的重大其他应付款项

单位名称	款项的性质	与本公司关系	期末余额	账龄	未偿还或结转的原因	占余额合计数的比例(%)
青岛城建集团有限公司	保证金	非关联方	643,600.00	3 年以上	未到结算时点	17.31
青岛新凯达市政工程有限公司	保证金	非关联方	432,663.00	3 年以上	未到结算时点	11.64
青岛第一市政工程有限公司	保证金	非关联方	400,000.00	1-2 年	未到结算时点	10.76
合计	--		1,476,263.00	--		39.71

4、其他应付款中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及关联方款项情况见本节“三、（四）关联方应收应付款项”。

（十五）股本

项目	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	
股本	6,110,000.00						6,110,000.00
合计	6,110,000.00						6,110,000.00

（十六）资本公积

1、资本公积增减变动明细

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）	990,000.00	6,587,146.01	990,000.00	6,587,146.01
其他资本公积				
合计	990,000.00	6,587,146.01	990,000.00	6,587,146.01

2、其他说明

根据 2016 年 2 月 20 日股东会决议、发起人协议及修改后的公司章程规定，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，名称变更为山东昌隆建设咨询股份有限公司，变更后股份公司的注册资本为人民币 611 万元。以截至 2015 年 12 月 31 日的净资产人民币 1269.714601 万元折合股本人民币 611 万元，余额 658.714601 万元（其中：资本公积 99 万元，盈余公积 55.97146 万元，未分配利润 503.743141 万元）记入资本公积。

（十七）盈余公积

1、盈余公积明细

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

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	582,223.39	382,269.64	559,714.60	404,778.43
任意盈余公积				
合计	582,223.39	382,269.64	559,714.60	404,778.43

2、其他说明

详见“(十六) 资本公积 2、其他说明”。

(十八) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,037,431.41	-2,380,898.65
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	202,579.10	
调整后期初未分配利润	5,240,010.51	-2,380,898.65
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,822,696.41	8,203,132.55
减: 提取法定盈余公积	382,269.64	582,223.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	5,037,431.41	
期末未分配利润	3,643,005.87	5,240,010.51

注: 详见第二节、五 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况部分。

(十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	31,654,268.78	17,230,020.86	28,429,140.10	17,057,538.88
其他业务				
合计	31,654,268.78	17,230,020.86	28,429,140.10	17,057,538.88

主营业务(分地区)

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
济南	18,359,475.89	9,993,412.10	16,488,901.26	9,893,372.55
青岛	13,294,792.89	7,236,608.76	11,940,238.84	7,164,166.33
合计	31,654,268.78	17,230,020.86	28,429,140.10	17,057,538.88

注: 本期毛利率 45.57%, 较去年同期上升 5.57 个百分点, 原因系本期新开工项目毛利较大, 项目质地较好, 例如济南市历下金融商务服务中心项目、万科城、李沧区银座中心等项目, 拉升了整体毛利水平。

(二十) 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	392,657.42	1,006,759.32
城市维护建设税	126,811.93	84,487.17

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加	54,347.97	36,208.77
地方教育费附加	36,231.97	24,139.18
水利建设基金	18,115.99	12,069.60
合计	628,165.28	1,163,664.04

注：本期营业税金及附加较去年同期降幅 46.02%，原因系本期山东省全面实施营改增，公司现开具增值税发票，所以营业税大幅降低。

(二十一) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	334,774.00	295,275.00
社保	37,058.13	36,187.52
公积金	3,300.00	11,498.50
福利费	43,014.20	23,776.00
差旅费	5,889.00	1,975.00
车辆费	17,414.57	3,652.00
办公费	451,793.71	64,009.23
招待费	18,101.30	615.00
投标费	142,362.90	
培训费	1,920.00	130.00
咨询费	1,529,970.15	884,500.00
劳保用品		14,553.00
办公楼装修摊销	34,366.66	34,366.66
合计	2,619,964.62	1,370,537.91

注：本期销售费用较去年同期增加 124.94 万元，变动比例为 91.16%。主要变动原因如下：

(1)、福利费增加 1.92 万元，变动比例为 80.91%。主要原因是销售人员福利待遇的提升所致。

(2)、差旅费增加 0.39 万元，变动比例为 198.18%。主要原因是为拓展市场业务，销售人员出差增加所致。

(3)、车辆费增加 1.37 万元，变动比例为 376.85%。主要原因是拓展市场业务，销售人员开车跑市场，增加车辆维修费。

(4)、办公费增加 38.78 万元，变动比例为 605.83%。主要原因是拓展市场业务，公司大量印制名片、公司宣传彩页。

(5)、招待费增加 1.75 万元，变动比例为 2843.307%。主要原因是为拓展市场业务，公司提高招待标准。

(6)、投标费增加 14.24 万元，为本期新发生费用，系增加投标项目所致。

(7)、培训费增加 0.17 万元、变动比例为 1376.92%。主要原因是为提高公司员工整体水平，安排培训次数增加。

(8)、咨询费增加 64.55 万元，变动比例为 72.98%。主要原因是公司投标项目增多，需要的专业咨询服务增加。

(9) 劳保用品本期减少 1.46 万元，主要原因系上期购买的剩余劳保用品本期全部用完。

(二十二) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	555,006.32	516,105.57
社保	49,870.22	59,800.24
公积金	8,492.00	14,790.50
福利费	227,230.00	261,410.10
差旅费	75,093.80	83,601.50
车辆费	84,309.58	50,497.11
办公费	638,012.27	248,036.40
招待费	21,365.10	13,392.00
通讯费	300.00	3,098.00
水电物业费	11,596.40	30,765.41
培训费	3,100.14	15,475.00
咨询费	551,677.94	424,444.47
折旧费	188,230.80	267,652.50
税金	13,637.97	1,420.00
研发费	1,271,692.69	1,336,031.55
奖金	26,499.00	
其它	30,719.93	16,120.00
办公楼装修摊销	34,366.67	34,366.67
中介机构服务费	900,581.60	
合计	4,691,782.43	3,377,007.02

注：本期管理费用较去年同期增加 131.47 万元，变动比例为 38.93%。变动主要原因如下：

(1) 公积金减少 0.63 万元，降幅 42.58%，主要原因系因公司名称变更，银行预留名称未及时变更，未更新公积金自动扣款三方协议，青岛分公司公积金未按期扣缴。2016 年 8 月份，公司一次性补缴，所以并未体现在本期发生额内

(2) 车辆费增加 3.38 万元，主要原因是公司业务量的增加导致用车费用增加。

(3) 办公费增加 38.80 万元，变动比例为 157.23%。主要原因是新增办公设施，业务量增加。

(4) 招待费增加 0.79 万元，变动比例为 59.54%。主要原因是公司招待增加。

(5) 通讯费减少 0.28 万元，变动比例为-90.32%。主要原因是新签通讯费合同未到结算期。

(6) 水电物业费减少 1.92 万元，降幅 62.31%，主要原因是本期营改增，物业费发票部分金额计入进项税额抵扣，计入费用金额相对减少；此外，本期严格控制费用，取得一定效果。

(7) 咨询费增加 12.72 万元，变动比例为 29.98%。主要原因是本公司聘请专业的中介机构进行财务税务咨询工作。

(8) 税金增加 1.22 万元，变动比例为 860.42%。主要原因是房产税、土地使用税以前年度未缴纳，今年补缴。

(9) 奖金本期增加 2.65 万元，原因系本期提高员工待遇，支付给员工奖金。

(10) 其他增加 1.46 万元，变动比例为 90.57%。主要原因是将支付的劳动争议费计入其他。

(11) 中介机构服务费本期增加 90.06 万元，主要系公司挂牌新三板支付给中介机构的费用。

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,894.40	-
减：利息收入	24,032.22	1,621.09
银行手续费	27,271.83	20,439.26
合计	16,134.01	18,818.17

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,126,734.67	2,084,043.91
合计	2,126,734.67	2,084,043.91

(二十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,602.11	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	24,602.11	

(二十六) 投资收益

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		492,393.70
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	45,095.89	
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		
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	45,095.89	492,393.70

(二十七) 营业外支出

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			
其中：固定资产处置损失			
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			
税务行政罚款		180.00	
税收滞纳金	42,399.35	-	42,399.35
合计	42,399.35	180.00	42,399.35

(二十八) 所得税费用**1、递延所得税**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	957,008.95	890,068.17
递延所得税费用	-305,391.10	-312,606.58
合计	651,617.85	577,461.59

2、会计利润与所得税费用调整表

项目	本期金额
利润总额	4,474,314.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	671,147.14
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,359.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣损失的影响	-25,889.19
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	651,617.85

(二十九) 现金流量表项目**1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
退保证金	2,713,160.00	2,881,560.00
利息收入	24,032.22	1,621.09
备用金还款\往来款等	250,690.59	3,267,810.06
合计	2,987,882.81	6,150,991.15

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金	3,121,602.00	2,416,663.23
经营性往来	500,000.00	10,048,720.00
费用化支出	1,303,336.57	1,307,372.22
合计	4,924,938.57	13,772,755.45

(三十) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料表**

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	3,822,696.41	3,272,282.28
加: 资产减值准备	2,126,734.67	2,084,043.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	188,230.80	267,652.50
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	214,366.68	68,733.33
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)		
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)	24,602.11	
财务费用(收益以“-”号填列)	12,894.40	
投资损失(收益以“-”号填列)	-45,095.89	-492,393.70
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-309,081.42	-312,606.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	3,690.32	
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)	-642,164.93	-1,571,195.34
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,597,284.29	-2,945,005.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,200,411.14	371,510.68
2. 不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	5,655,495.69	1,775,710.37
减: 现金的期初余额	11,641,907.66	1,409,487.69
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	-5,986,411.97	366,222.68

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,655,495.61	11,641,907.66
其中: 库存现金	5,996.89	978.99
可随时用于支付的银行存款	5,649,498.80	11,640,928.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
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	5,655,495.61	11,641,907.66
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		

3、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	668,613.02	见本节二、(一)
合计	668,613.02	

三、关联方及关联交易

(一) 本本企业的控股股东、实际控制人

本公司的控股股东和实际控制人为綦海鹰。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
青岛东盛建筑设计事务所有限公司	受控股股东和实际控制人綦海鹰直接控制
济南鲁青置业有限公司	控股股东和实际控制人綦海鹰持股 40.00%，任执行董事兼总经理、法定代表人；持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰持股 60.00%，任监事
山东海科信息技术有限公司	报告期内受控股股东和实际控制人綦海鹰曾持股 50%，无任职，已于 2016 年 01 月 21 日转让退出
李鲁杰	持有公司 5% 以上股份的股东
李鲁青	持有公司 5% 以上股份的股东近亲属、本人持股 0.33%
青岛鑫澳投资有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东及其关联方控制或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业
青岛中房鑫汇置业有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东及其关联方控制或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业
青岛东岳海置业有限公司（已吊销）	持有公司 5% 以上股份的股东及其关联方控制或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业
青岛昌隆建设咨询有限公司（已吊销）	持有公司 5% 以上股份的股东及其关联方控制或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业
青岛友业实业有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰持股 50%
青岛鲁创投资管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰任董事
青岛中房鑫汇资产管理有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰任董事
青岛汇泉王朝大饭店有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰任董事
李鲁敏	持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰、李鲁青之胞弟
林迎春	持有公司 5% 以上股份的股东李鲁杰之配偶
青岛诺博机电工程有限公司	李鲁敏担任监事
青岛锐德电气有限公司	林迎春持股 31.00%，任副总经理
薄江	总经理
李鹏	财务负责人

(三) 关联交易情况**1、关联方担保情况（偶发性关联交易）****(1) 实际控制人提供担保**

担保方	担保的主债权最高额（元）	担保的主债权期限	是否履行完毕
綦海鹰	1,000,000.00	2015.2.9-2016.2.9	是

注：实际控制人綦海鹰与青岛银行股份有限公司济南分行签订《最高额保证合同》（合同编号：812022015 高保字第 00001-1），由其为公司债务承担连带责任保证担保。

2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员人数	4	4
在公司领取报酬人数	4	4
关键管理人员报酬（元）	170,417.40	159,740.74

(四) 关联方应收应付款项

项目名称	报表项目	关联方	期末余额	期初余额
服务费	应付账款	山东海科信息技术有限公司		2,704,625.00
垫付款	其他应付款	李鲁青		12,550.95

四、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

五、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

六、其他重要事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

七、补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益		
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）		
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		

项目	本期金额	上期金额
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		16,814.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-42,399.35	
所得税影响额	-	2,551.27
少数股东权益影响额		
合计	-42,399.35	14,263.70

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			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	2016年半年度	25.77	0.63	0.63
	2015年半年度	17.65	0.55	0.55
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2016年半年度	26.06	0.63	0.63
	2015年半年度	17.57	0.54	0.54

山东昌隆建设咨询股份有限公司

董事会

2016 年 8 月 24 日