

证券代码: 430456

证券简称: 和氏股份

主办券商: 中泰证券



和氏股份
NEEQ :430456

苏州和氏设计营造股份有限公司
(Suzhou HIS Design&Construction Co.,Ltd.)



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记



2016年5月19日，苏州和氏设计营造股份有限公司亮相中国上海2016第五届主题公园与景区国际峰会，由和氏股份主创的“中国课本博物馆”项目，获得“年度最佳文化主题商业空间奖”。



江苏省文化产业发展推进会11月12日在南京举行，苏州和氏设计营造股份有限公司荣获“2015-2016年度江苏省民营文化企业30强”。



每年的5月18日是国际博物馆日，由国际博物馆协会（ICOM）发起并创立。2016年国际博物馆主题是：博物馆与文化景观。和氏股份倾力打造的苏州御窑金砖博物馆于2016年5月18日正式对外开放。



2016年11月12日在南京举行的江苏省文化产业发展推进会上，苏州和氏设计营造股份有限公司荣获“2015-2016年度江苏省重点文化科技企业”。

目录

释义	1
第一节 声明与提示.....	3
第二节 公司概况.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 管理层讨论与分析.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节 公司治理及内部控制.....	32
第十节 财务报告.....	39

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	苏州和氏设计营造股份有限公司
有限公司、和氏有限	指	公司前身苏州市一剪梅广告有限公司、苏州和氏设计有限公司、苏州和氏设计营造工程有限公司
分公司	指	苏州和氏设计营造股份有限公司上海分公司
企鹅文化	指	苏州企鹅文化传播有限公司
和云观博	指	苏州和云观博数字科技有限公司
湖南子公司	指	湖南和氏设计科技有限公司
主办券商	指	中泰证券股份有限公司
股东大会	指	苏州和氏设计营造股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州和氏设计营造股份有限公司董事会
监事会	指	苏州和氏设计营造股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
文化创意产业	指	按照《北京市文化创意产业分类标准》（2011 版），文化创意产业是指以创作、创造、创新为根本手段，以文化内容和创意成果为核心价值，以知识产权实现或消费为交易特征，为社会公众提供文化体验的具有内在联系的行业集群，具体包括九大产业类别
展览展示	指	英文为“display”，指表示、展现之类的状态行为。日常生活中，展览指将物品摆出来供大家观看的意思，而展示则发挥了示范、演示等含义，强调了公众的参与性，不仅接受信息，还要反馈信息，深入地参与实践和体验
策划	指	人们为了达成某种特定的目标，借助一定的科学方法和艺术，为决策、计划而构思、设计、制作策划方案的过程
设计	指	英文为“design”，指把一种计划、规划、设想通过视觉的形式传达出来的活动过程
博物馆	指	博物馆是征集、典藏、陈列和研究代表自然和人类文化遗产的实物的场所，并对那些有科学性、历史性或者艺术价值的物品进行分类，为公众提供知识、教育和欣赏的文化教育的机构、建筑物、地点或者社会公共机构
信息传播类博物馆	指	相较于传统陈列式博物馆、展览馆而言的新型固定展馆模式，以主题信息有效传播为诉求，注重情节叙事构思、空间氛围营造、展示手段创新

展览馆	指	展出临时陈列品之用的公共建筑，按照展出的内容分综合和专业性展览馆两类，专业性展览馆又可分为工业、农业、贸易、交通、科学技术、文化艺术等不同类型
规划馆	指	一个现代、集约、开放的集规划展示、文化、教育、休闲等多功能于一体的综合性展览建筑，它实现了规划展示公示功能、科技展示与教育功能、图书资料阅览功能、城市观光与休闲娱乐功能、会议与办公功能的全方位复合
多媒体	指	直接作用于人感官的文字、图形、图像、动画、声音和视频等各种媒体的统称，即多种信息载体的表现形式和传递方式
模型	指	展示用品，以石膏、金属、木材、塑料等材料设计和制作的仿真建筑、人物等道具
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 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、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
核心人才流失风险	公司业务属于技术密集型，对人才的技术水平、经验、综合能力要求较高。随着市场竞争格局的加剧，不排除上述人员流失的可能，从而对公司的未来发展产生一定的不利影响。
应收账款回收风险	公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，应收账款净额分别为 107,761,971.52 元、145,454,468.08 元和 92,857,637.09 元，占资产总额比例分别为 26.92%、39.60% 和 31.23%，虽然公司坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。
项目实施周期不确定性风险	公司承接的项目在程序、流程及报批等各方面存在外部不确定性，导致报告期末在手合同数较大，部分项目并未按照预定实施阶段进行，对公司的预决算

	带来一定影响，对企业资源是一种消耗。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	苏州和氏设计营造股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou HIS Design&Construction Co.,Ltd.
证券简称	和氏股份
证券代码	430456
法定代表人	吴景贤
注册地址	苏州工业园区新发路 18 号
办公地址	苏州工业园区新发路 18 号
主办券商	中泰证券股份有限公司
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	孙广友、陈锦福
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼

二、联系方式

董事会秘书	熊瑶熠
电话	0512-67868508
传真	0512-67157333
电子邮箱	yaoyixiong@163.com
公司网址	http://www.hisdesign.cn
联系地址及邮政编码	苏州工业园区新发路 18 号； 215000
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	R87 文化艺术业
主要产品与服务项目	博物馆及文化主题功能区的主题策划、空间设计、展项创意、艺术展陈创作，多媒体技术手段研发和系统集成、后期运维，涵盖博物馆建设全流程
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	48,000,000
做市商数量	-
控股股东	吴景贤、孙志宇
实际控制人	吴景贤、孙志宇

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	913200007036595143	是
税务登记证号码	913200007036595143	是
组织机构代码	913200007036595143	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	295,766,114.15	223,702,852.68	32.21
毛利率%	27.17	34.08	-
归属于挂牌公司股东的净利润	23,522,541.99	17,120,100.73	37.40
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,773,019.95	15,161,559.52	30.42
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）	11.46	10.96	-
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）	9.63	9.70	-
基本每股收益	0.49	0.38	28.95

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	400,321,756.81	367,311,125.92	8.99
负债总计	181,790,999.31	173,163,048.97	4.98
归属于挂牌公司股东的净资产	217,001,488.64	193,478,946.65	12.16
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.52	4.03	12.16
资产负债率%（母公司）	45.49	47.26	-
资产负债率%（合并）	45.41	47.14	-
流动比率	1.86	1.80	-
利息保障倍数	-	33.70	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	17,681,573.44	-16,947,092.04	-
应收账款周转率	2.34	1.88	-
存货周转率	1.82	1.42	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	8.99	23.52	-
营业收入增长率%	32.21	3.10	-
净利润增长率%	37.40	5.47	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	48,000,000	48,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-6,326.50
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）	3,727,000.00
投资收益（理财产品收益）	635,197.77
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,331.23
非经常性损益合计	4,411,202.50
所得税影响数	661,680.40
减：少数股东权益影响额	0.06
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	3,749,522.04
非经常性损益净额（影响净利润）	3,749,522.10

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业成本					146,950,504.82	148,179,839.70
管理费用					40,214,486.86	37,945,448.78
销售费用					314,832.00	1,354,535.20

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司是文化创意行业中的文化主题空间整合创作服务商，是苏州市重点文化企业、江苏省重点文化企业、高新技术企业，拥有博物馆陈列展览设计甲级资质、博物馆陈列展览施工一级资质、中国展览馆协会展览工程一级资质、中国展览馆协会展览陈列工程设计与施工一体化资质等资质。公司创作的文化主题空间旨在以空间为载体，以文化主题落地为基础，以信息传播为目的，以文化休闲消费为宗旨，包括主题博物馆、城市展览馆、企业品牌馆、主题文化景区、文化商业空间等。公司的客户多为一个区域或城市的文化部门、旅游部门、企业、文化景区等，为其提供一种展示地域文化特征、激活地域文化记忆、构筑地域文化消费的文化体验经济载体。公司业务从主题策划启始，乃至空间设计、展项创意、艺术展陈创作，多媒体技术手段研发和系统集成、后期运维，涵盖文化主题空间建设全流程。公司通过市场招投标、定制委托承接业务，收入来源是前期策划设计服务、中期实施中的增值服务、后期运营及维护服务，业务附加值高，是现代城市体验经济中的重要一环。公司坚持创意策划与创意设计理念，持续推行精品化路线，保持业界领衔品牌形象，立足于主题博物馆领域，并向着以博物馆为核心的主题公园、主题乐园、文化主题功能区方向进行业务转移与开拓，由内而外，跨界整合。公司已介入智慧博物馆的运行与维护体系，紧跟大数据时代的互联网大潮，占领行业新发展先机。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016 年，公司进一步加强业务拓展及企业内部管理，以强化公司在行业的口碑及品牌，提高企业管理水平。2016 年公司营业收入总额为 295,766,114.15 元，比 2015 年增加 32.21%，综合毛利率为 27.17%，主要原因是一方面公司加大了业务拓展力度，另一方面公司多年坚持的精品战略带来了口碑效应。本报告期末，公司总资产为 400,321,756.81 元，归属于母公司的净资产为 217,001,488.64 元。本年度，公司基本以原有的主营业务为主，加强了以主题博物馆为核心的文化主题空间业务的深入研发，对未来的业务模式有了更清晰的认定。

1、公司财务状况

报告期内，公司总资产为 400,321,756.81 元，同比增长 8.99%；负债总额 181,790,999.31 元，同比增加 4.98%；归属于挂牌公司股东的净利润为 23,522,541.99 元，同比增长 37.40%；公司总体财务状况持续良好。

2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 295,766,114.15 元，较上年增长 32.21%；其中主营业务收入 295,766,114.15，占总营业收入的 100%，营业收入增长的主要原因为公司业务拓展、口碑效应所致。

3、公司现金流量

公司 2016 年度经营性现金流量净额 17,681,573.44，主要原因是公司本年度加大了对新、老项目收款及催收力度。公司 2016 年投资活动产生的现金净流量额-5,781,727.93 元，主要原因是公司本年度建造辅助用房所致。公司 2016 年筹资活动产生的现金净流量额 1,020,000.00 元，系子公司吸收少数股东投资收到的现金，上年同期公司定向增发 600 万股，募集资金 7200 万元。

随着国家、地方对文化创意产业的政策支持，尤其是财政、税收、金融支持政策的不断完善与创新，对加强文化创意产业总体战略和规划，加快产业对外开放，提高文化创意企业整体竞争力提出了更明确的要求，市场需求逐步扩大，公司整体业务形势向好，2016 年合同较上一年有较大幅度增长，但因项目实施周期存在不确定性，报告期内项目开工率和实施进

度均存在不确定性，订单并未完全转化，报告期末，公司有部分储备项目待实施。

2016年较之往年行业发展呈现如下变化：

1、投资主体多样化，投资金额差异大：随着文化创意行业的市场增长，投资主体不再局限于政府主导，民营资本越来越多地参与进来。投资主体与展现主题不同导致项目投资金额差异较大。总体来说，主题博物馆开始走精品化路线，重视文创内容，广泛科技化。

2、同行业竞争单位的变化：本行业虽然有较大的市场需求，但真正专注于本行业，从事本行业的专业公司为数并不多。越来越多的公司进入本行业，但随着市场对内容及创意的要求越来越高，不少公司在文化创意的题材、实施手段、团队整合及执行力方面不能顺应需求被市场淘汰。

3、客户认知度的变化：从前提及博物馆，很多人的认知停留在传统的陈列式博物馆上，博物馆是专业保存文物的地方。随着近年来主题传播型博物馆的持续投入及各类文化主题空间的打造，大众对文化创意行业，尤其是主题传播型博物馆有了新的认识。博物馆的参观者和博物馆的建设方都开始对内容、创意、策划、设计等方面提出了更高的要求。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例%	占营业收入的比重%	金额	变动比例%	占营业收入的比重%
营业收入	295,766,114.15	32.21	-	223,702,852.68	3.10	-
营业成本	215,397,608.31	46.06	72.83	147,473,837.28	-0.48	65.92
毛利率	27.17	-20.28	-	34.08	7.47	-
管理费用	52,253,663.49	21.34	17.67	43,062,241.83	13.48	19.25
销售费用	1,367,635.84	7.99	0.46	1,266,452.52	-6.50	0.57
财务费用	-109,306.46	-128.50	-0.04	383,537.31	31.88	0.17
资产减值损失	3,521,816.22	-63.96	1.19	9,772,182.36	28.67	4.37
营业利润	22,482,567.30	34.22	7.60	16,750,585.21	5.09	7.49
营业外收入	3,785,331.23	83.88	1.28	2,058,596.91	-5.99	0.92
营业外支出	9,326.50	-58.86	0.00	22,669.00	-54.04	0.01
净利润	23,362,680.55	36.89	7.90	17,066,722.03	5.14	7.63

项目重大变动原因：

1、本年度营业收入较上年增加 72,063,261.47 元，增幅为 32.21%，原因是公司实行精品化战略，由此带来了良好的口碑效应，报告期内公司业务拓展较快。

2、本年度营业成本较上年有所增加，毛利率较上年有所下降。原因是公司报告期内实行精品化战略并加大了研发力度，由此产生的口碑效应也带来了报告期的收入上升。在项目实施过程中，低成本并非采购的唯一决策因素。在一些项目实施过程中，公司尝试了新的展陈方式和艺术表现手法，这些新手段也产生了一些磨合成本。随着磨合期的结束，公司的口碑效应进一步显现。

3、本年度管理费用较上年度增加 9,191,421.66 元，增幅为 21.34%，主要是由本年度研发费用投入增加、职工薪酬增加、办公费增加等方面所导致。

4、本年度销售费用较上年度增加 101,183.32 元，增幅为 7.99%，主要是由公司业务拓展导致差旅费增加所致。

5、财务费用与上年相比大幅下降，主要是因为公司本年度无银行贷款。

6、本年度资产减值损失与上年相比大幅下降，主要是因为收回应收账款，计提坏账损失减少。

7、营业外收入较上年增加 1,726,734.32 元，增幅为 83.88%，主要原因是收到的政府补贴款增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	295,737,542.72	215,374,366.40	223,702,852.68	147,473,837.28
其他业务收入	28,571.43	23,241.91	-	-
合计	295,766,114.15	215,397,608.31	223,702,852.68	147,473,837.28

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
展览展示项目	289,630,984.88	97.93	204,838,622.78	91.57

展览展示设计	6,135,129.27	2.07	18,864,229.90	8.43
--------	--------------	------	---------------	------

收入构成变动的的原因:

报告期内，展览展示项目收入稳步增长，所占总收入比重有所提高；展览展示设计收入所占总收入比重有所下降。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	17,681,573.44	-16,947,092.04
投资活动产生的现金流量净额	-5,781,727.93	-1,885,086.67
筹资活动产生的现金流量净额	1,020,000.00	53,599,745.83

现金流量分析:

1、公司 2016 年度经营性现金流量净额 17,681,573.44 元，与上期金额差异较大的主要原因是公司本年度加大了对新、老项目收款及催收力度，强化了应收账款管理；与 2016 年净利润 23,362,680.55 元差异的主要原因是公司采用完工百分比确认收入，收入确认与实际收款差异所致。

2、公司 2016 年投资活动产生的现金净流量额-5,781,727.93 元，主要原因是公司本年度建造辅助用房所致。

3、公司 2016 年筹资活动产生的现金净流量额 1,020,000.00 元，系子公司吸收少数股东投资收到的现金，上年同期公司定向增发 600 万股，募集资金 7200 万元。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	银川市规划管理局	108,635,706.07	36.73	否
2	长春高新创业投资集团有限公司	31,517,948.79	10.66	否
3	西咸新区能源金贸实业有限公司	22,054,257.08	7.46	否

4	山东齐都文化产业有限公司	18,746,601.94	6.34	否
5	苏州市相城区文化体育局	11,252,505.75	3.81	否
合计		192,207,019.63	65.00	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	苏州竣浩达智能科技有限公司	12,541,554.71	5.82	否
2	苏州特瑞捷智能工程有限公司	12,182,415.23	5.66	否
3	招远市百利建筑装饰工程有限公司	12,091,912.89	5.61	否
4	苏州芑承园林景观营造工程有限公司	11,739,707.94	5.45	否
5	苏州水木清华设计营造有限公司	7,904,722.86	3.67	否
合计		56,460,313.63	26.21	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	21,003,602.96	17,940,515.56
研发投入占营业收入的比例	7.10	8.02

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	7
公司拥有的发明专利数量	2

研发情况：

报告期内，公司研发投入金额 21,003,602.96 元，占销售收入的 7.10%。研发团队包括由资深策划师、设计师、工艺美术师、软件研发人员组成的梯度创作团队，研发内容重点关注平衡空间、多媒体艺术品展示要素，将整体的、清晰的主体展示脉络贯穿整个实施过程，有效保证展陈系统的艺术效果、艺术品味和科技趣味性。内容涉及诸如多媒体展项的研发、硬件设备智能化的研发、影像技术的研发、数字多媒体系统平台的研发等，是公司精品化路线和高品质路线的重要保证。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例%	占总资产的比重%	金额	变动比例%	占总资产的比重%	
货币资金	76,990,100.06	24.55	19.23	61,816,929.99	128.66	16.83	2.40
应收账款	107,761,971.52	-25.91	26.92	145,454,468.08	56.64	39.60	-12.68
存货	141,542,492.75	49.71	35.36	94,545,737.98	-16.69	25.74	9.62
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	44,514,475.74	-4.10	11.12	46,417,790.71	-1.79	12.64	-1.52
在建工程	3,319,036.38	145.32	0.83	1,352,952.00	36.79	0.37	0.46
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	400,321,756.81	8.99	-	367,311,125.92	23.52	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年同期增加 24.55%，增加 15,173,170.07 元。主要原因是收回客户欠款。

2、应收账款较上年同期减少 25.91%，减少 37,692,496.56 元，主要原因是公司本年度加大了对新、老项目收款力度，客户欠款收回所致。

3、存货较上年同期增加 49.71%，增加 46,996,754.77 元，公司采用完工百分比法确认收入成本，存货主要由完工工程项目期末未结算部分的工程施工成本组成，由于公司本年度完成工作量较上年增长 41.39%，故存货也有较大幅度增长。

4、在建工程较上年同期增加 145.32%，增加 1,966,084.38 元，主要原因是本年度公司建造辅助用房所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

1、湖南和氏设计科技有限公司，成立于 2015 年 12 月 25 日，注册资本为 500 万元，公司持有 100% 股权，主营房屋建筑工程施工；建筑装饰工程施工；城市园林绿化工程的设

计、施工等，2016 年湖南和氏营业收入为 474,508.75 元，净利润为-110,985.34 元。

2、苏州和云观博数字科技有限公司，成立于 2014 年 12 月 26 日，注册资本为 500 万元，主营数字影像技术服务和研发；多媒体数字技术服务和研发；三维数字影像等，公司持有 66% 股权。2016 年和云观博营业收入为 2,058,252.44 元，净利润为-470,180.70 元。

3、江苏和鑫际国际贸易有限公司，成立于 2015 年 8 月 18 日，公司注册资本 10,000 万元，公司持有 19% 股权。主营批发预包装食品；销售鲜活食用农产品（不含活禽）、矿产品、建筑材料等。2016 年和鑫际无营业收入，净利润为 0。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

产品类型	产品名称	利率%/年	投资金额/元	投资收益/元
保本浮动收益	信赢系列 1602 期 B 款 编号：B160C0011	3.15%	12,000,000.00	98,728.77
保证收益型结构性存款	16JG054 期 代码：1101168054	2.80%	10,110,000.00	25,162.67
保本浮动收益	信赢系列 1603 期 B 款 编号：B160C0020	3.20	14,000,000.00	111,693.15
保证收益型结构性存款	16JG120 期 代码：1101168120	2.85%	10,140,000.00	27,293.50
保本浮动收益	利多多对公结构性存款 公司 16JG219 期 代码：1101168219	3.15%	10,170,000.00	29,365.88
保本浮动收益	信赢系列 1623 期 B 款 编号：B160C0018	2.70%	12,000,000.00	31,068.49
保本浮动收益	利多多对公结构性存款 公司 16JG367 期 代码：1101168367	2.55%	10,200,000.00	23,842.50
保本浮动收益	共赢保本 1637 期 编号：B160C0116	2.70%	12,000,000.00	29,293.15
保本浮动收益	信赢系列 1639 期 B 款 编号：B160C0181	2.70%	14,000,000.00	34,904.11
保本浮动收益	信赢系列 1651 期 B 款 编号：B160C0216	2.58%	14,000,000.00	34,635.62
保本浮动收益	共赢保本 1651 期 编号：B160C0166	2.58%	12,000,000.00	29,687.67
保本浮动收益	信赢系列 1672 期 B 款编 号：B160C0235	3.00%	14,000,000.00	36,356.53
保本浮动收益	利多多对公结构性存款	2.50%	5,000,000.00	11,805.56

	公司固定持有期 JG901 期 代码: 1101168901			
保本浮动收益	信赢系列 1696B 款 编号: B160C0268	3.00%	14,360,000.00	53,876.84
保本浮动收益	利多多对公结构性存款 固定持有期 JG901 期 代码: 1101168901	2.57%	12,000,000.00	28,900.00
保本浮动收益	利多多对公结构性存款 固定持有期 JG901 期 代码: 1101168901	2.57%	12,000,000.00	28,583.33
	合计			635,197.77

(三) 外部环境的分析

根据《博物馆事业中长期发展规划纲要（2011-2020 年）》，到 2020 年，博物馆公共文化服务人群覆盖率明显提高，从 40 万人拥有 1 个博物馆发展到 25 万人拥有 1 个博物馆。按照 2020 年我国人口为 13 亿测算，至 2020 年期间我国要达到约 5,200 个博物馆的中长期目标。因此，我国在 2014 年到 2020 年要完成 1,846 个博物馆的增量，市场需求旺盛，给行业及公司的发展奠定了良好的基础。

良好的市场前景吸引了不少公司参与其中，有一些从业者从其他行业转型而来，因为缺乏行业积累及行业经验，其中不乏只重视高科技手段吸引眼球，不重视创意策划及文化内容的从业者。具有深厚行业经验和行业整合能力的企业为数不多，可预见短期内竞争将加剧，同时将形成分化，真正有实力的企业将从竞争中脱颖而出。

主题博物馆的发展越来越体现出高附加值、高融合度的特点。展陈模式智能化，物联网、云计算、大数据和移动通信技术发展是未来的发展趋势，势必出现“互联网+博物馆”的全新智能化展陈模式。随着多媒体系统及硬件技术的进步，数字影响产品的创意内涵、成像效果、展示效果将进一步提升，表现形式更加丰富，并能够更好地实现制作人员富有创意的构思，行业整体技术水平的提升将促进行业良性发展，对从业公司技术研发提出了更高的要求。

(四) 竞争优势分析

1、专业人才优势

文化创意行业属于知识和技术密集型行业，具备创新能力和专业技术的人才队伍是企业的核心竞争力。文化创意人才通常需要较高的教育投入以及专业的实践培养，目前市场中专业人才的供给远低于需求，新进入者往往面临缺乏专业人才的障碍。公司通过多年的实践，培养了一大批基于创作团队的创作人才，依托于公司提供的创作平台，团队之间的分工配合与协作，各类人才都能充分发挥他们的特长。公司亦通过团队内培训让新员工快速融入，高速成长。经过几年发展，目前公司已经形成了立体人才架构体系，从策划创意到空间设计、多媒体研发、艺术品设计、工程项目管理、项目整合实施等环节均有核心支撑人才，形成了由资深策划师、设计师、工艺美术师、软件研发人员组成的梯度创作团队，更有高校专业学科专家组成的顾问团队作为强大后台智囊库。

2、创新策划及设计优势

创新策划及设计是文化创意产业价值的体现，以自然环境、风俗历史、文化内涵、品牌价值为基础，结合项目的特定需求，才能设计出符合客户需求的产品和服务，达到信息传播和文化教育的目的。创新能力和自主设计能力决定行业的竞争力和可持续性，形成创新设计壁垒。公司通过十余年策划设计行业的业务积淀，目前已在主题信息传播类博物馆领域形成了较强的文化创意策划能力，项目创意不仅包括文化元素，还包括空间感受、互动体验等新元素。文化创意策划及设计能力已成为公司参与竞争并最终获得中标的核心优势。

3、从业资质

从事信息传播类博物馆的企业需要获得中国博物馆协会的设计资质、施工资质，中国展览馆协会的设计与施工资质，住房和城乡建设厅的建筑装饰装修资质等，新进入者较难获取相关资质，成为进入行业的一个重要壁垒。目前公司拥有博物馆陈列展览设计甲级资质、博物馆陈列展览施工一级资质、中国展览馆协会展览工程一级资质、中国展览馆协会展览陈列工程设计与施工一体化资质等级证书。

4、资源整合优势

主题信息博物馆的完成需要经过策划、设计、布展、维护等多个环节，因此具备一定的复杂性。具备较强资源整合能力的企业才能在短时期内调动人力与物力参与项目实施，保证各个环节之间的衔接性以及最终作品的完整性。行业内已经具备大型项目经验的企业

在资源整合方面具有较强的竞争力，能够提供一体化的综合服务，给新进者造成了一定的壁垒。公司项目实施小组不仅包括现场管理人员、采购管理人员等，还包括策划总监、艺术总监、设计师、多媒体技术人员等专业人员，平衡空间、多媒体、艺术品等展示要素，将整体的、清晰的主题展示脉络贯穿整个布展过程。通过前期艺术投标设计、多媒体方案设计、布展过程艺术控制和完工前调整等一系列程序，有效保证了展陈系统的艺术效果、艺术品味和科技趣味性。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康；管理层、核心技术人员队伍稳定；没有影响公司持续经营的事项发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

（六）扶贫与社会责任

报告期内通过苏州工业园区斜塘商会捐赠助学款 3000 元。

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、核心人才流失风险：公司业务属于技术密集型，对人才的技术水平、经验、综合能力要求较高。随着市场竞争格局的加剧，不排除上述人员流失的可能，从而对公司的未来发展产生一定的不利影响。

应对措施：作为创意文化型企业最重要的当然是人，一般的公司依赖的仅仅是核心人才，但我公司在长期发展过程中逐渐形成以“核心创作理念”为根本，以理念影响人、培训人的机制。换句话说，和氏的核心竞争力是和氏风格，和氏风格是思维方式、创作方法最后的呈现，和氏核心人才的创作思路经过长期的磨合、总结、提炼，已凝练为最有价值的“创作价值体系”，创作价值体系影响人，反过来新进优秀人才丰富多元这一体系，由此形成良性互动。所以依赖“创作核心价值”要比纯粹依赖人才，尤其是依赖个别人才更有利于公司的长远发

展。

2、应收账款回收风险：公司 2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日和 2014 年 12 月 31 日，应收账款净额分别为 107,761,971.52 元、145,454,468.08 元和 92,857,637.09 元，占资产总额比例分别为 26.92%、39.60%、31.23%%，虽然公司坏账准备计提比例合理，应收款项收回的可能性较大，但不排除应收款项存在坏账的可能性，存在应收款项不能收回风险。

应对措施：公司在报告期内制定了多项措施重点管理应收账款，在主营业务收入增长的情况下实现应收账款净额大幅下降，应收账款管理流程已深入公司业务全流程并将持续对公司财务管理带来优化。

3、项目实施周期不确定性风险：公司承接的项目在程序、流程及报批等各方面存在外部不确定性，导致报告期末在手合同数较大，部分项目并未按照预定实施阶段进行，对公司的预决算带来一定影响，对企业资源是一种消耗。

应对措施：公司为此制定了专门的制度和流程对客户前期沟通进行跟踪和记录，对项目实施过程中的时间节点进行充分沟通，对沟通结果及时进行书面确认，在实施前对甲方需求进行充分挖掘，并将重要的实施节点写进合同对双方进行约束，减少外部不必要的因素带来的实施周期不确定性风险。

（二）报告期内新增的风险因素

无。

四、董事会对审计报告的说明

（一）非标准审计意见说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

（二）关键事项审计说明

无。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二（一）
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	五、二（二）
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	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、 资产、资 源)	占用性质 (借款、 垫支、其 他)	期初余额	累计发生额	期末 余额	是否 归还	是否 为前 挂牌 已清 理事 项
苏州企鹅 文化传播 有限公司	资金	其他	125,026.49	125,026.49	-	是	否
总计	资金	其他	125,026.49	125,026.49	-	是	否

占用原因、归还及整改情况：

根据《苏州和云观博数字科技有限公司股权转让协议》“3.4 审计基准日至完成本次股权转让的工商变更日之间目标公司所产生的风险、债务或亏损由苏州企鹅文化传播有限公司承担”，由于和云观博的亏损金额需要审计确认，2016年3月初会计师确定了和云观博发生亏

损 125,026.49 元，苏州企鹅文化传播有限公司立即于 2016 年 3 月 9 日根据《苏州和云观博数字科技有限公司股权转让协议》归还公司现金 125,026.49 元。在上述期间所形成的资金占用，非公司股东及其关联方主观占用公司资金。

（二）承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人吴景贤、孙志宇向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，实际控制人在报告期内履行该承诺，未违背该承诺事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	21,640,800	45.09		21,640,800	45.09
	其中：控股股东、实际控制人	3,363,400	7.01	345,000	3,708,400	7.73
	董事、监事、高管	4,974,200	10.37	426,000	5,400,200	11.25
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	26,359,200	54.92		26,359,200	54.92
	其中：控股股东、实际控制人	16,090,200	33.52		16,090,200	33.52
	董事、监事、高管	23,322,600	48.59		23,322,600	48.59
	核心员工	-	-		-	-
总股本		48,000,000	-		48,000,000	-
普通股股东人数		83				

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴景贤	9,726,800	345,000	10,071,800	20.98	8,045,100	2,026,700
2	孙志宇	9,726,800		9,726,800	20.26	8,045,100	1,681,700
3	张郁	8,633,200	81,000	8,714,200	18.15	7,074,900	1,639,300
4	王红梅	3,036,600		3,036,600	6.33	3,036,600	
5	李由	2,169,000		2,169,000	4.52		2,169,000
6	苏州瑞顺创业投资企业（有限合伙）	2,000,000		2,000,000	4.17		2,000,000
7	苏州市禾裕科技小额贷款有限公司	1,260,000		1,260,000	2.63		1,260,000
8	苏州海陆	1,260,000		1,260,000	2.63		1,260,000

	重工股份有限公司						
9	苏州国润瑞祺创业投资企业（有限合伙）	840,000		840,000	1.75		840,000
10	苏州高新富德投资企业（有限合伙）	590,000		590,000	1.23		590,000
合计		39,242,400	426,000	39,668,400	82.65	26,201,700	13,466,700

前十名股东间相互关系说明：本报告期内，除王红梅和李由系母子关系、吴景贤和孙志宇为一致行动人外，其他主要股东之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

无。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东、实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人均为吴景贤和孙志宇。吴景贤，公司董事长，现持有公司 20.98% 股份（10,071,800 股）；孙志宇，公司总经理，现持有公司 20.26% 股份（9,726,800 股），两人于 2011 年签订了《一致行动人协议》，合计持有公司 41.24% 的股份。

吴景贤先生，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年毕业于苏州丝绸工学院纺织品设计专业，本科学历。1993 年至 1994 年，就职于苏州鸿阳鞋业有限公司，任广告设计师；1994 年至 1999 年，就职于苏州福马设计制作有限公司，历任设计师、设计室主任及设计总监；1999 年至 2011 年，就职于有限公司，历任设计总监、执行董事兼设计总监；2011 年至今，就职于股份公司，任股份公司董事长、设计总监，其中董事任期自 2014 年 5 月至 2017 年 4 月；2012 年 7 月起，兼任四川大学文学与新闻学院特聘教授（聘期 5 年）。

孙志宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年毕业于阜新市体育运动学校航空模型专业，中专学历。1990 年至 1993 年就职于苏州胥江小学，任教师；1994 年至 1999 年，就职于苏州市利诚模型设计制作有限公司，任执行董事；1999 年至 2011 年，就职于有

限公司，历任项目总监、监事、总经理；2011 年至今，就职于股份公司，任公司董事、总经理，其中董事任期自 2014 年 5 月至 2017 年 4 月。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-04-15	2015-08-28	12	6000,000	72,000,000	-	-	19	3	3	否

募集资金使用情况：

报告期内，公司募集资金使用用途未发生变更，募集资金使用情况与公开披露的募集资金使用用途一致，公司不存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

无。

三、债券融资情况

无。

四、间接融资情况

无。

五、利润分配情况

公司 2016 年度未分配利润，也未实行公积金转增股本。

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(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
吴景贤	董事长	男	47	本科	2014.5-2017.4	是
孙志宇	董事、总经理	男	47	中专	2014.5-2017.4	是
张郁	董事、副总经理	男	46	本科	2014.5-2017.4	是
潘建华	董事	男	54	博士	2014.5-2017.4	否
方世南	独立董事	男	63	博士	2015.11-2017.4	是
周中胜	独立董事	男	39	博士	2015.11-2017.4	是
顾建平	独立董事	男	51	博士	2015.11-2017.4	是
查实燕	监事会主席	女	36	本科	2014.5-2017.4	是
乔峰	监事	男	47	硕士	2014.5-2017.4	否
蒋琤	监事	男	47	本科	2014.5-2017.4	是
凌晨	监事	男	33	硕士	2015.8-2017.4	否
张璐	监事	女	34	硕士	2014.5-2017.4	是
鲁红霞	副总经理、财务总监	女	49	大专	2014.5-2017.4	是
刘学飞	副总经理	男	39	硕士	2014.5-2017.4	是
洪礼	副总经理	女	41	本科	2014.5-2017.4	是
熊瑶熠	董事会秘书	女	31	本科	2015.4-2017.4	是
董事会人数:						7
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

除吴景贤与孙志宇为一致行动人外，其他人之间不存在关联关系。

(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
吴景贤	董事长	9,726,800	345,000	10,071,800	20.98	-
孙志宇	董事、总经理	9,726,800	-	9,726,800	20.26	-
张郁	董事、副总经理	8,633,200	81,000	8,714,200	18.15	-

鲁红霞	副总经理、财务总监	210,000		210,000	0.44	-
潘建华	董事	-	-	-	-	-
方世南	独立董事	-	-	-	-	-
周中胜	独立董事	-	-	-	-	-
顾建平	独立董事	-	-	-	-	-
查实燕	监事会主席	-	-	-	-	-
乔峰	监事	-	-	-	-	-
蒋琤	监事	-	-	-	-	-
凌晨	监事	-	-	-	-	-
张璐	监事	-	-	-	-	-
刘学飞	副总经理	-	-	-	-	-
洪礼	副总经理	-	-	-	-	-
熊瑶熠	董事会秘书	-	-	-	-	-
合计		28,296,800	426,000	28,722,800	59.83	

(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	否
	财务总监是否发生变动	否

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

不适用。

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	24
生产人员	-	-
销售人员	6	6
技术人员	145	199
财务人员	8	8
员工总计	187	237

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	9	13

本科	89	101
专科	80	103
专科以下	9	20
员工总计	187	237

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司通过网络招聘、校园招聘、参加招聘会等多种招聘渠道，加大人才储备，并开展形式多样的教育培训，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好地实现自身的价值。公司实施劳动合同制，员工薪酬、社保和住房公积金均按《中华人民共和国劳动法》及地方相关政策办理。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	10	10	28,512,800

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

吴景贤，男，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，1992年毕业于苏州丝绸工学院纺织品设计专业，本科学历。1993年至1994年，就职于苏州鸿阳鞋业有限公司，任广告设计师；1994年至1999年，就职于苏州福马设计制作有限公司，历任设计师、设计室主任及设计总监；1999年至今，就职于有限公司，历任设计总监、执行董事兼设计总监；2012年7月起，兼任四川大学文学与新闻学院特聘教授（聘期5年）；现任股份公司董事长、设计总监，其中董事任期自2014年5月至2017年4月。

孙志宇，男，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，1989年毕业于阜新市体育运动学校航空模型专业，中专学历。1990年至1993年，就职于苏州胥江小学，任教师；1994年至1999年，就职于苏州市利诚模型设计制作有限公司，任执行董事；1999年至今，就职于有限公司，历任项目总监、监事、总经理，现任股份公司董事、总经理，其中董事任期自2014年5月至2017年4月。

张郁，男，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，1993年毕业于南京师范大学新

闻专业，本科学历。1993 年至 1998 年，就职于苏州人民广播电台，历任记者、主持人；1998 年至 2006 年，就职于苏州方珪传播广告有限公司，任设计总监；2006 年至今，就职于有限公司，历任策划总监、监事，现任股份公司董事及副总经理。其中董事任期自 2014 年 5 月至 2017 年 4 月。

洪礼，女，1976 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2004 年毕业于苏州大学会计系，本科学历，2012 年开始就读厦门大学 MBA 专业。1997 年至 2000 年，就职于江苏金装色织集团有限公司，任国际贸易部业务主管；2000 年 2 月至今，就职于有限公司，历任行政经理、客户经理、客户总监、项目经理及总监室主任；现任股份公司副总经理、总监室主任。

刘学飞，男，1979 年生，中国国籍，无境外永久居留权，2005 年毕业于武汉大学城市规划与设计专业，硕士研究生学历。2005 年至 2007 年，就职于阿特金斯（北京）有限公司，任高级规划师；2007 年至 2009 年，就职于五矿（营口）产业园发展有限公司，任规划主管；2009 年至 2011 年，就职于苏州创捷传媒展览有限公司，任设计总监；2011 年 5 月至今，就职于有限公司，任设计总监；现任股份公司副总经理、创作总监。

陈志强，男，1971 年 3 月生，中国籍，无境外永久居留权。1989 年 12 月起至 1991 年 4 月止，就职于广州永刚广告有限公司，任学徒；1991 年 11 月起至 1993 年 6 月止，就职于深圳中桥模型设计制作有限公司，任主管；1993 年 10 月起至 2008 年 12 月止，就职于苏州市利诚模型设计制作有限公司，任总经理；2008 年 12 月至今，就职于本公司，任工程部项目经理、工程部项目总监、工管中心执行总监。

候海清，男，1980 年 9 月生，中国籍，无境外永久居留权。2005 年 5 月毕业于中国美术学院的环境艺术设计专业，本科学历。2005 年 5 月起至 2009 年 9 月止，就职于上海复旦上科多媒体有限公司，任设计部部长；2009 年 9 月起至 2011 年 5 月止，就职于上海风语筑展览有限公司，任设计总监；2011 年 5 月起至今，就职于本公司上海分公司，任执行总监。

蒋琤，男，1970 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权。1993 年 7 月毕业于中央工艺美术学院的工业设计专业，本科学历。1993 年起至 1996 止，就职于深圳市中侨发展股份有限公司，任设计主管；1997 年起至 2007 年止，就职于苏州利诚模型设计制作有限公司，任设计总监；2008 年起至 2011 年止，就职于苏州九合广告装饰有限公司，任项目总监；2012 年至今，就职于本公司，任策划总监。

翁路，女，1982 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权。2003 年 7 月毕业于四川大学汉语言文学专业，本科学历；2006 年 7 月毕业于四川大学比较文学专业，硕士学历；2006 年 9 月起至 2012 年 7 月止，就职于四川二十一世纪文化传播有限责任公司，任策划、策划经理、策划总监；2012 年 9 月起至 2013 年 2 月止，以学术访问学者身份赴英国卡迪夫大学（Cardiff University）的城市改造学科（Urban Regeneration）进行访问学习；2013 年 5 月至今，就职于本公司，任执行总监。

张璐，女，1983 年 2 月生，中国籍，有境外永久居留权。2005 年 12 月毕业于拉筹伯大学（La Trobe University）的计算机专业（Bachelor of Computer Science），本科学历；2008 年 6 月毕业于墨尔本皇家理工（RMIT University）的应用科学（数学）研究专业（Mater of Applied Science（Mathematic）by Research），研究生学历；2009 年 2 月起至今，就职于本公司，任总监助理、项目经理、项目总监。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	是
董事会是否设置独立董事	是
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度建立了《苏州和氏设计营造股份有限公司财务管理制度》、《苏州和氏设计营造股份有限公司审计委员会议事规则》、《苏州和氏设计营造股份有限公司提名委员会议事规则》、《苏州和氏设计营造股份有限公司薪酬和考核委员会议事规则》、《苏州和氏设计营造股份有限公司战略委员会议事规则》、《苏州和氏设计营造股份有限公司子（分）公司管理制度》、《苏州和氏设计营造股份有限公司内部审计制度》、《苏州和氏设计营造股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《苏州和氏设计营造股份有限公司信息披露

管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度,《公司章程》能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护,确保所有股东,特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内,公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、公司章程的修改情况

公司在 2016 年 5 月 5 日召开的 2015 年度年度股东大会上审议通过《关于修改公司章程的议案》,对公司章程作出如下修改:

- (1) 目录 在“第五章董事会”的“第二节董事会”之后增加“第三节董事会专门委员会”。
- (2) 正文 1) 在“第五章 董事会”的“第二节董事会”之后增加单独一节“第三节董事会专门委员会”,具体内容如下:“第三节董事会专门委员会 公司董事会按照股东大会的有关决议,设立战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。专门委员会成员全部由董事组成,其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事应占二分之一以上并担任召集人,审计委员会中至少应有一名独立董事是会计专业人士。董事会各专门委员会对董事会负责,向董事会提供专业意见。各专门委员会的提案应提交董事会审查决定。战略委员会的主要职责是:(一)对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议;(二)对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资、融资方案进行研究并提出建议;(三)对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议;(四)对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议;(五)对以上事项的实施进行检查、分析,向董事会提出调整与改进的建议;(六)董事会授权的其他事宜。审计委员会的主要职责是:(一)提议聘请或更换外部审计机构;(二)监督公司的内部审计制度及其实施;(三)

负责内部审计与外部审计之间的沟通；（四）审核公司的财务信息及其披露；（五）审查公司的内控制度。（六）对重大关联交易进行审查。提名委员会的主要职责是：（一）根据公司经营情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；（二）研究董事、总经理的选择标准和程序并向董事会提出建议；（三）寻找合格的董事和高级管理人员人选；（四）对董事候选人和高级管理人员人选进行审查并提出建议；（五）董事会授予的其他职权。薪酬与考核委员会主要行使下列职权：（一）制订公司董事及高级管理人员的薪酬计划或方案；（二）审查公司董事及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考核；（三）制订对董事及高级管理人员及公司认为应当激励的其他员工的公司股权激励计划；（四）董事会授权委托的其他事宜。各专门委员会可以聘请中介机构提供专业意见，有关费用由公司承担。董事会各专业委员会工作细则由董事会另行制定。”2)原第一百二十二条之序号变更为第一百二十九条，其后各条之序号依次顺延。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1.关于《2015 年度总经理工作报告》的议案 2.关于《2015 年度董事会工作报告》的议案 3.关于《2015 年度财务决算报告》的议案 4.关于《2016 年度财务预算报告》的议案 5.关于公司 2015 年度审计报告的议案 6.关于《2015 年年度报告及年度报告摘要》的议案 7.关于《2015 年度利润分配方案》的议案 8.关于《2015 年资金占用专项报告》的议案 9.关于《继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年审计机构》的议案 10.关于《2016 年度公司向银行申请综合授信额度》的议案 11.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司财务管理制度》的议案 12.关于公司独立董事津贴的议案

		<p>13.关于制定《2016 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬》的议案</p> <p>14.关于《公司设立董事会专门委员会》的议案</p> <p>15.关于《公司设立董事会审计委员会下属内部审计部》的议案</p> <p>16.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司审计委员会议事规则》的议案</p> <p>17.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司提名委员会议事规则》的议案</p> <p>18.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司薪酬和考核委员会议事规则》的议案</p> <p>19.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司战略委员会议事规则》的议案</p> <p>20.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司子（分）公司管理制度》的议案</p> <p>21.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司内部审计制度》的议案</p> <p>22.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案</p> <p>23.关于审议《苏州和氏设计营造股份有限公司信息披露管理制度》的议案</p> <p>24.关于修改公司章程的议案</p> <p>25.关于《2016 年半年度报告》的议案</p> <p>26.关于《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案</p>
监事会	2	<p>1.关于《监事会 2015 年度工作报告》的议案</p> <p>2.关于公司《2015 年度财务决算报告》的议案</p> <p>3.关于《2016 年度财务预算报告》的议案</p> <p>4.关于公司 2015 年度审计报告的议案</p> <p>5.关于《2015 年年度报告及年度报告摘要》的议案</p> <p>6.关于公司 2015 年度利润分配方案的议案</p> <p>7.关于《2016 年半年度报告》的议案</p>
股东大会	1	<p>1.关于《2015 年度董事会工作报告》的议案</p> <p>2.关于《2015 年度监事会工作报告》的议案</p> <p>3.关于《2015 年度财务决算报告》的议案</p> <p>4.关于《2016 年度财务预算报告》的议案</p> <p>5.关于《2015 年年度报告及年度报告摘要》</p>

		<p>的议案</p> <p>6.关于《2015 年度利润分配方案》的议案</p> <p>7.关于《继续聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2016 年审计机构》的议案</p> <p>8.关于《2016 年度公司向银行申请综合授信额度》的议案</p> <p>9.关于公司独立董事津贴的议案</p> <p>10.关于《2016 年度公司董事、监事、高级管理人员薪酬》的议案</p> <p>11.关于《公司设立董事会专门委员会》的议案</p> <p>12.关于修改公司章程的议案</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合相关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

公司现任股东大会、董事会、监事会的成员、董事会秘书符合《公司法》的任职要求，能够按照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，促进公司的良好发展。

（四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。公司由董事长作为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，在深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系

管理活动。公司设董事会秘书一职，负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司其他高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。公司根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定进行披露的信息在公司信息披露指定网站公布。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东和实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东不存在影响公司独立性的情形，公司具备独立自主经营的能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、内部控制制度建设情况

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》的规定，设立了股东大会、董事会、监事会，并建立了三会议事规则，根据公司的发展要求，建立了与公司战略相匹配的组织架构，不断地完善各项内部控制制度，为公司内部运营与管理提供保证，结合公司实际情况和未来发展状况，公司董事会也严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

2、董事会关于内部控制的说明

公司董事会认为，公司已建立了较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，并且能保证股东权利，公司已在制度层面上规定投资者关系管理、关联股东回避制度，以及企业经营风险控制所有环节相关的内部管理制度。在公司运营过程中，以上制度都能够得以贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司第二届董事会第十次会议审议通过关于《苏州和氏设计营造股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。报告期内，公司已建立并执行年度报告重大差错责任追究制度，未发现年度报告披露有重大差错。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZA12635 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
审计报告日期	2017-4-19
注册会计师姓名	孙广友、陈锦福
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
审计报告正文：	
<p>审 计 报 告</p> <p>信会师报字[2017]第 ZA12635 号</p> <p>苏州和氏设计营造股份有限公司全体股东：</p> <p>我们审计了后附的苏州和氏设计营造股份有限公司（以下简称和氏股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>一、管理层对财务报表的责任</p> <p>编制和公允列报财务报表是和氏股份公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>二、注册会计师的责任</p> <p>我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。</p> <p>审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审</p>	

计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，和氏股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了和氏股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 孙广友

中国·上海

中国注册会计师： 陈锦福

二〇一七年四月十九日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	五（一）	76,990,100.06	61,816,929.99
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	五（二）	750,000.00	1,186,200.00

应收账款	五（三）	107,761,971.52	145,454,468.08
预付款项	五（四）	4,965,663.54	2,039,539.37
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	五（五）	5,915,072.24	6,029,868.31
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	141,542,492.75	94,545,737.98
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	五（七）	732,322.27	-
流动资产合计	-	338,657,622.38	311,072,743.73
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	五（八）	44,514,475.74	46,417,790.71
在建工程	五（九）	3,319,036.38	1,352,952.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五（十）	4,466,662.12	4,001,413.84
开发支出	五（十一）	1,577,955.02	488,107.01
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五（十二）	870,628.78	-
递延所得税资产	五（十三）	4,507,892.39	3,978,118.63
其他非流动资产	五（十四）	2,407,484.00	-
非流动资产合计	-	61,664,134.43	56,238,382.19
资产总计	-	400,321,756.81	367,311,125.92
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	五（十五）	10,201,800.00	903,500.00
应付账款	五（十六）	150,560,437.16	155,045,014.22
预收款项	五（十七）	5,866,031.98	1,608,679.23
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十八）	6,105,160.18	5,881,894.83
应交税费	五（十九）	8,663,409.22	9,491,007.50
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五（二十）	394,160.77	232,953.19
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	-	181,790,999.31	173,163,048.97
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	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	181,790,999.31	173,163,048.97
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五（二十一）	48,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（二十二）	63,050,135.67	63,050,135.67
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

专项储备	-	-	-
盈余公积	五（二十三）	10,663,085.20	8,253,242.84
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十四）	95,288,267.77	74,175,568.14
归属于母公司所有者权益合计	-	217,001,488.64	193,478,946.65
少数股东权益	-	1,529,268.86	669,130.30
所有者权益合计	-	218,530,757.50	194,148,076.95
负债和所有者权益总计	-	400,321,756.81	367,311,125.92

法定代表人：吴景贤 主管会计工作负责人：鲁红霞 会计机构负责人：黄子奋

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	71,262,656.85	61,127,519.09
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	-	750,000.00	1,186,200.00
应收账款	十一（一）	107,487,799.79	145,454,468.08
预付款项	-	4,965,663.54	2,039,539.37
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十一（二）	5,903,991.73	5,956,201.82
存货	-	141,542,492.75	94,533,620.98
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	-	732,322.27	
流动资产合计	-	332,644,926.93	310,297,549.34
非流动资产：	-		
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	十一（三）	6,778,900.00	1,298,900.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	44,004,535.61	45,899,453.92
在建工程	-	3,319,036.38	1,352,952.00
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	-	4,621,239.17	4,001,413.84
开发支出	-		
商誉	-		
长期待摊费用	-	870,628.78	
递延所得税资产	-	4,504,139.07	3,978,118.63
其他非流动资产	-	2,407,484.00	
非流动资产合计	-	66,505,963.01	56,530,838.39
资产总计	-	399,150,889.94	366,828,387.73
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	-	10,201,800.00	903,500.00
应付账款	-	150,750,892.16	155,300,014.22
预收款项	-	5,866,031.98	1,608,679.23
应付职工薪酬	-	5,705,026.18	5,819,056.72
应交税费	-	8,655,828.56	9,485,237.73
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	393,940.77	232,953.18
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	-	181,573,519.65	173,349,441.08
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	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	181,573,519.65	173,349,441.08
所有者权益：	-		
股本	-	48,000,000.00	48,000,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	62,946,518.18	62,946,518.18
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	10,663,085.20	8,253,242.84
未分配利润	-	95,967,766.91	74,279,185.63
所有者权益合计	-	217,577,370.29	193,478,946.65
负债和所有者权益合计	-	399,150,889.94	366,828,387.73

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	295,766,114.15	223,702,852.68
其中：营业收入	五（二十五）	295,766,114.15	223,702,852.68
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	273,918,744.62	207,292,034.41
其中：营业成本	五（二十五）	215,397,608.31	147,473,837.28
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	-	-	-
税金及附加	五（二十六）	1,487,327.22	5,333,783.11
销售费用	五（二十七）	1,367,635.84	1,266,452.52
管理费用	五（二十八）	52,253,663.49	43,062,241.83
财务费用	五（二十九）	-109,306.46	383,537.31
资产减值损失	五（三十）	3,521,816.22	9,772,182.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十一）	635,197.77	339,766.94
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）	-	22,482,567.30	16,750,585.21
加：营业外收入	五（三十二）	3,785,331.23	2,058,596.91
其中：非流动资产处置利得	-	-	42,633.34
减：营业外支出	五（三十三）	9,326.50	22,669.00
其中：非流动资产处置损失	-	6,326.50	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	26,258,572.03	18,786,513.12
减：所得税费用	五（三十四）	2,895,891.48	1,719,791.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	23,362,680.55	17,066,722.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-156,996.19
归属于母公司所有者的净利润	-	23,522,541.99	17,120,100.73
少数股东损益	-	-159,861.44	-53,378.70
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	-	23,362,680.55	17,066,722.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	23,522,541.99	17,120,100.73
归属于少数股东的综合收益总额	-	-159,861.44	-53,378.70

八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.490	0.376
（二）稀释每股收益	-	0.490	0.376

法定代表人：吴景贤 主管会计工作负责人：鲁红霞 会计机构负责人：黄子奋

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	295,048,332.17	223,754,212.68
减：营业成本	-	214,980,449.60	147,543,209.36
税金及附加	-	1,464,061.17	5,332,000.58
销售费用	-	1,362,285.84	1,266,452.52
管理费用	-	51,254,306.50	42,886,411.59
财务费用	-	-106,440.06	386,141.81
资产减值损失	-	3,506,802.94	9,772,182.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十一（五）	635,197.77	339,766.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	23,222,063.95	16,907,581.40
加：营业外收入	-	3,785,330.99	2,058,596.91
其中：非流动资产处置利得	-	-	42,633.34
减：营业外支出	-	9,326.50	22,669.00
其中：非流动资产处置损失	-	6,326.50	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	26,998,068.44	18,943,509.31
减：所得税费用	-	2,899,644.80	1,719,791.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	24,098,423.64	17,223,718.22
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	-	24,098,423.64	17,223,718.22
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.502	0.379
（二）稀释每股收益	-	0.502	0.379

（五）合并现金流量表

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	-	341,213,643.19	172,631,460.12
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	-	-	560.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）1	208,429,284.16	13,917,021.47
经营活动现金流入小计	-	549,642,927.35	186,549,041.59
购买商品、接受劳务支付的现金	-	259,877,582.07	143,073,051.94
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	-	30,060,877.21	26,511,847.31
支付的各项税费	-	12,207,109.43	8,210,041.81
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）2	229,815,785.20	25,701,192.57
经营活动现金流出小计	-	531,961,353.91	203,496,133.63
经营活动产生的现金流量净额	-	17,681,573.44	-16,947,092.04
二、投资活动产生的现金流量：	-		

收回投资收到的现金	-	175,980,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	635,197.77	339,766.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14,563.11	120,000.00
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	-	176,629,760.88	459,766.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,431,488.81	2,344,853.61
投资支付的现金	-	175,980,000.00	-
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	-	182,411,488.81	2,344,853.61
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,781,727.93	-1,885,086.67
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	1,020,000.00	69,201,100.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	1,020,000.00	680,000.00
取得借款收到的现金	-	-	15,000,000.00
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	-	1,020,000.00	84,201,100.00
偿还债务支付的现金	-	-	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	601,354.17
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	-	-	30,601,354.17
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,020,000.00	53,599,745.83
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	-	12,919,845.51	34,767,567.12
加：期初现金及现金等价物余额	-	61,574,659.98	26,807,092.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	74,494,505.49	61,574,659.98

法定代表人：吴景贤 主管会计工作负责人：鲁红霞 会计机构负责人：黄子奋

(六) 母公司现金流量表

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	-	340,762,072.43	172,631,460.12
收到的税费返还	-	-	560.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	208,306,670.02	13,862,421.41
经营活动现金流入小计	-	549,068,742.45	186,494,441.53
购买商品、接受劳务支付的现金	-	259,716,324.14	143,169,555.61
支付给职工以及为职工支付的现金	-	28,820,878.04	26,232,102.12
支付的各项税费	-	12,111,523.82	8,195,187.44
支付其他与经营活动有关的现金	-	229,216,570.32	25,551,214.92
经营活动现金流出小计	-	529,865,296.32	203,148,060.09
经营活动产生的现金流量净额	-	19,203,446.13	-16,653,618.56
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	175,980,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	635,197.77	339,766.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	14,563.11	120,000.00
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	-	176,629,760.88	459,766.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	6,491,393.81	1,327,737.99
投资支付的现金	-	181,460,000.00	1,298,900.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	187,951,393.81	2,626,637.99
投资活动产生的现金流量净额	-	-11,321,632.93	-2,166,871.05
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	68,500,000.00
取得借款收到的现金	-	-	15,000,000.00
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	-	-	83,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	-	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	601,354.17
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	30,601,354.17
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	52,898,645.83
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	-	7,881,813.20	34,078,156.22
加：期初现金及现金等价物余额	-	60,885,249.08	26,807,092.86
六、期末现金及现金等价物余额	-	68,767,062.28	60,885,249.08

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	
	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	48,000,000.00				63,050,135.67				8,253,242.84		74,175,568.14	669,130.30	194,148,076.95
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	48,000,000.00				63,050,135.67				8,253,242.84		74,175,568.14	669,130.30	194,148,076.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,409,842.36		21,112,699.63	860,138.56	24,382,680.55

(一)综合收益总额										23,522,541.99	-159,861.44	23,362,680.55
(二)所有者投入和减少资本											1,020,000.00	1,020,000.00
1. 股东投入的普通股											1,020,000.00	1,020,000.00
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												
4. 其他												
(三)利润分配								2,409,842.36	-2,409,842.36			
1. 提取盈余公积								2,409,842.36	-2,409,842.36			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,000,000.00				63,050,135.67				10,663,085.20	95,288,267.77	1,529,268.86	218,530,757.50

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	
	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	42,000,000.00				446,518.18				6,530,871.02		58,777,839.23		107,755,228.43
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	42,000,000.00				446,518.18				6,530,871.02		58,777,839.23		107,755,228.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,000,000.00				62,603,617.49				1,722,371.82		15,397,728.91	669,130.30	86,392,848.52
(一)综合收益总额											17,120,100.73	-53,378.70	17,066,722.03
(二)所有者投入和减少资本	6,000,000.00				62,500,000.00							722,509.00	69,222,509.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				62,500,000.00							680,000.00	69,180,000.00
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													
4. 其他												42,509.00	42,509.00
(三)利润分									1,722,371.82		-1,722,371.82		

配													
1. 提取盈余公积									1,722,371.82		-1,722,371.82		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他						103,617.49							103,617.49

四、本年期末余额	48,000,000.00			63,050,135.67			8,253,242.84	74,175,568.14	669,130.30	194,148,076.95
----------	---------------	--	--	---------------	--	--	--------------	---------------	------------	----------------

法定代表人： 吴景贤 主管会计工作负责人： 鲁红霞 会计机构负责人： 黄子奋

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	48,000,000.00				62,946,518.18				8,253,242.84	74,279,185.63	193,478,946.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,000,000.00				62,946,518.18				8,253,242.84	74,279,185.63	193,478,946.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									2,409,842.36	21,688,581.28	24,098,423.64
（一）综合收益总额										24,098,423.64	24,098,423.64
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配								2,409,842.36	-2,409,842.36		
1. 提取盈余公积								2,409,842.36	-2,409,842.36		
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	48,000,000.00				62,946,518.18			10,663,085.20	95,967,766.91	217,577,370.29	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合	专项	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永	其							

			续	他			收益	储			
			债					备			
一、上年期末余额	42,000,000.00				446,518.18				6,530,871.02	58,777,839.23	107,755,228.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	42,000,000.00				446,518.18				6,530,871.02	58,777,839.23	107,755,228.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,000,000.00				62,500,000.00				1,722,371.82	15,501,346.40	85,723,718.22
（一）综合收益总额										17,223,718.22	17,223,718.22
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				62,500,000.00						68,500,000.00
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				62,500,000.00						68,500,000.00
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											
4. 其他											
（三）利润分配									1,722,371.82	-1,722,371.82	
1. 提取盈余公积									1,722,371.82	-1,722,371.82	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本年期末余额	48,000,000.00				62,946,518.18			8,253,242.84	74,279,185.63	193,478,946.65

苏州和氏设计营造股份有限公司

二〇一六年度财务报表附注

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

苏州和氏设计营造股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是由苏州和氏设计营造工程有限公司整体变更设立的股份有限公司,以截止2011年4月30日经审计的所有者权益(净资产)42,446,518.18元折为本公司股份4,200万股,每股面值1元,本公司注册资本、实收资本(股本)4,200万元。

2014年1月24日,本公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票简称:和氏股份,股票代码:430456。

2015年4月30日,经本公司2015年第一次临时股东大会决议,并经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于苏州和氏设计营造股份有限公司股票发行股份登记的函》(股转系统函【2015】4852号)确认,本公司定向发行新股600万股,发行价格为12元/股。新股发行完成后,本公司注册资本、实收资本(股本)变更为4,800万元。

本公司企业法人登记注册号:913200007036595143

本公司住所:苏州工业园区新发路18号

本公司法定代表人:吴景贤

本公司所属行业:文化艺术业,具体从事博物馆领域的信息传播类博物馆展陈系统业务。

本公司经营范围:展览展示工程设计、施工;多媒体智能化工程设计、施工;多媒体智能设备控制软件研发与销售开发与销售;模型设计、制作;企业形象策划业务;室内装饰工程设计、施工;环境绿化工程设计;楼宇及智能化工程布线设计、施工;智能建筑产品器材的研发、经营;相关工程项目的后期维护与保养服务。

本公司主要产品及服务:信息传播类博物馆展陈系统,公司产品按照功能用途可划分为:主题博物馆展陈系统、城市规划馆展陈系统、企业馆展陈系统。

本公司的控股股东、实际控制人为吴景贤和孙志宇。

本财务报表业经公司董事会于2017年4月19日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	以下简称	备注 1
苏州和云观博数字科技有限公司	和云观博	2014 年 12 月成立
湖南和氏设计科技有限公司	湖南和氏	2015 年 12 月成立

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》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”)编制财务报告。同时，公司还参照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》披露相关财务信息。

(二) 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 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。

(六) 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单独主体）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。

(七) 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。

(八) 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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（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）减值准备计提

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较大幅度下降，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，不得通过损益转回。

（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。

（九）应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单户余额占应收账款余额的 10%（含）以上或单户余额 100 万元（含）以上的应收账款；单户余额 100 万元（含）以上的其他应收款。

单项金额重大应收款项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、按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合 1	设计及施工工程款
组合 2	合并范围内关联方款项
组合 3	其他款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提
组合 3	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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（含 2 年）	10	10
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4—5 年（含 5 年）	80	80
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大但有证据表明其未来现金流量现值低于账面价值，则按其低于账面价值的差额单项计提坏账准备。

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、工程施工和设计成本等。

2、 发出存货的计价方法

库存商品发出时按个别计价法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

对于工程施工成本，公司对预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在工程项目完工时，转销存货跌价准备。对于设计成本，公司期末按照预计设计总成本超过设计合同预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在设计合同完工时，转销存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

6、 工程施工成本和设计成本的具体核算方法

工程施工成本的具体核算方法：按照单个项目为核算对象，分别核算工程施工成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际施工成本（包括材料、人工、其他费用等）。季度末或者项目施工完工达到某一节点时，对已实际发生未报账的工程成本根据项目部统计数进行工程施工成本的暂估预提。期末，未完工工程项目的工程施工成本、工程施工毛利与对应的工程结算对抵，借方余额列报于存货项目，贷方余额列报于预收款项项目。

设计成本的具体核算方法：设计成本核算公司设计项目所发生的各项成本。期末或者项目完工时，对已实际发生未报账的项目成本根据项目部统计数或项目总成本预算数进行设计成本的暂估预提，在设计项目确认收入时结转设计成本。

(十一) 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。投资企业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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（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

（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，按照企业合并、合并财务报表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。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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公司；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
办公设备及其他	5	5	19.00
运输设备	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

(十三) 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建工程已达

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。

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

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

项目名称	受益期限（年）	摊销依据
土地使用权	50 年	土地出让年限
软件	5 年	受益期

每期末，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、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

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。
开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。
研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十六) 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。本公司长期待摊费用为绿化费。

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

项 目	摊销年限（年）
绿化费	5

(十七) 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。

(十八) 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，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。

(十九) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范

围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入

1、 销售商品收入的确认原则和计量方法

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公司；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原则和计量方法

与交易相关的经济利益很可能流入公司，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，按照他人使用本公司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和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，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，依据已完工作的测量确定。

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，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，

结转当期劳务成本。

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。

4、 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果不能可靠估计的，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；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入；合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

本公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例与取得客户完工进度的书面证据两者孰低的原则确定工程完工进度。

资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；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费用后的金额，确认为当期合同费用。

5、 本公司确认收入的具体标准

（1）工程施工

公司在合同的每一个确认收入时点或每季度末针对每个项目的所有供应商取得相关的投入成本，汇总后取得该项目在该时点上的投入总成本，再计算该实际已发生总成本占总预算成本的比值，结果作为该工程项目进度的标准之一，同时公司通过取得客户出具的书面完工进度确认表作为该工程项目进度的标准之二，根据两个标准的孰低原则，最终确认该工程项目的完工进度，再根据所签订合同的金额（不含税）乘以已确认的工程完工进度计算出本期应确认的工程施工收入。

(2) 设计服务

在合同签订后，公司设计人员提供设计方案，根据合同的每一个确认收入时点或每季度末取得客户确认工作量的书面证据，公司再根据相关的完工进度确认当期的设计服务收入。

(3) 商品销售

公司根据已经签订的合同，按照合同约定的时间开出发货单，仓库发出货物交由物流公司对外发货，在客户确认收到货物并验收后确认商品销售收入。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，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。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。

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。

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。

2、 确认时点

公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司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；用于补偿公司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。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十三) 租赁

1、经营租赁会计处理

(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、融资租赁会计处理

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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。

(二十四) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十五) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》：

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	董事会	税金及附加
（2）将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	董事会	调增税金及附加本期金额 486,640.82 元，调减管理费用本期金额 486,640.82 元。
（3）将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”（或“其他非流动资产”）项目。比较数据不予调整。	董事会	本公司期末存在“待抵扣进项税额”科目的借方余额 732,322.27 元，列示于其他流动资产。
（4）将以前年度计提“应交税费”科目下的“应交营业税”及营业税附加等明细科目折算成应纳增值税-待转销项税，由于价内价外税产生的差异计入本期主营业务收入。	董事会	本公司由于价内价外税产生的差异 183,736.76 计入本期主营业务收入。

2、会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

四、税项

（一）公司主要税种和税率

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	6%、11%、17%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增缴纳增值税）	3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、营业税计征	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、营业税计征	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

（二） 税收优惠及批文

企业所得税：

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组下发的《关于认定江苏省2011 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协[2011]22号），本公司被认定为高新技术企业，本公司于2014年8月5日通过高新技术企业复审，继续被认定为高新技术企业，有效期为三年。依据《企业所得税法》第二十八条规定，享受减按15%的税率缴纳企业所得税的优惠政策。因此，本期本公司实际按15%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表主要项目注释

（一） 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	101,531.87	52,219.40
银行存款	74,392,973.62	61,522,440.58
其他货币资金	2,495,594.57	242,270.01
合 计	76,990,100.06	61,816,929.99

其中受限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	年初余额
保证金存款	2,495,594.57	242,270.01
合 计	2,495,594.57	242,270.01

(二) 应收票据**1、 应收票据分类列示**

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		1,186,200.00
银行承兑汇票	750,000.00	
合计	750,000.00	1,186,200.00

2、 期末公司无质押的票据。**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**

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
已背书的银行承兑汇票	3,850,000.00	
合计	3,850,000.00	

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
其中：设计及施工工程款	137,222,780.59	100.00	29,460,809.07	21.47	107,761,971.52	171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	15.21	145,454,468.08
组合小计	137,222,780.59	100.00	29,460,809.07	21.47	107,761,971.52	171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	15.21	145,454,468.08
单项金额不										

重大但单独 计提坏账准 备的应收账 款										
合 计	137,222,780.59	100.00	29,460,809.07	21.47	107,761,971.52	171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	15.21	145,454,468.08

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				年初余额			
	账面余额		坏账准备	计提比 例 (%)	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内 (含 1 年)	42,675,938.19	31.10	2,133,796.91	5.00	103,999,647.74	60.62	5,199,982.39	5.00
1—2 年	50,436,609.40	36.75	5,043,660.94	10.00	39,870,713.57	23.24	3,987,071.35	10.00
2—3 年	27,705,467.28	20.19	8,311,640.18	30.00	1,926,495.70	1.12	577,948.71	30.00
3—4 年	1,663,194.56	1.21	831,597.28	50.00	14,347,560.29	8.36	7,173,780.15	50.00
4—5 年	8,007,287.00	5.84	6,405,829.60	80.00	11,244,166.90	6.56	8,995,333.52	80.00
5 年以上	6,734,284.16	4.91	6,734,284.16	100.00	167,279.86	0.10	167,279.86	100.00
合计	137,222,780.59	100.00	29,460,809.07		171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提	本期转回或收回	期末余额
坏账准备	26,101,395.98	3,359,413.09		29,460,809.07

3、本期无实际核销的应收账款。**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
无锡惠山古镇历史文化街区领导小组办公室	16,400,000.00	11.95	8,920,000.00
山东齐都文化产业有限公司	8,824,058.25	6.43	441,202.91
银川市规划管理局	8,423,732.52	6.14	473,111.63
成都市兴城投资有限公司	8,002,803.74	5.83	1,555,463.62
淮安博润图片展览有限公司	6,400,000.00	4.66	6,400,000.00
合 计	48,050,594.51	35.01	17,789,778.16

(四) 预付款项**1、 预付款项按账龄列示**

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	4,965,663.54	100.00	2,039,539.37	100.00
合 计	4,965,663.54	100.00	2,039,539.37	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
姑苏区鼎鹄文化艺术工作室	1,480,000.00	29.80
武汉汉钺科技有限公司	1,083,250.00	21.81
上海玄黄影视文化有限公司	602,171.69	12.13

上海聚友展览展示有限公司	438,958.48	8.84
苏州新圣宏劳务派遣服务有限公司	309,000.00	6.22
合计	3,913,380.17	78.80

(五) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：其他款项	6,496,870.26	100.00	581,798.02	8.96	5,915,072.24	6,324,236.71	98.06	419,394.89	6.63	5,904,841.82
应收弥补亏损款						125,026.49	1.94			125,026.49
组合小计	6,496,870.26	100.00	581,798.02	8.96	5,915,072.24	6,449,263.20	100.00	419,394.89	6.50	6,029,868.31
单项金额不重大但单独计提										

坏账准备的其 他应收款										
合 计	6,496,870.26	100.00	581,798.02	8.96	5,915,072.24	6,449,263.20	100.00	419,394.89	6.50	6,029,868.31

注：2015 年末子公司苏州和云观博数字科技有限公司应收弥补亏损款 125,026.49 元，已于 2016 年 3 月 9 日由苏州企鹅文化传播有限公司汇款转入。

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			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内	4,087,545.86	62.92	204,377.30	5.00
1—2 年	1,788,178.00	27.52	178,817.80	10.00
2—3 年	560,776.40	8.63	168,232.92	30.00
3—4 年	60,000.00	0.92	30,000.00	50.00
4—5 年				
5 年以上	370.00	0.01	370.00	100.00
合计	6,496,870.26	100.00	581,798.02	

账龄	年初余额			
	账面余额		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内	5,432,186.11	85.89	271,609.31	5.00
1—2 年	600,443.00	9.49	60,044.30	10.00
2—3 年	291,237.60	4.61	87,371.28	30.00
3—4 年				
4—5 年				
5 年以上	370.00	0.01	370.00	100.00
合计	6,324,236.71	100.00	419,394.89	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提	本期转回 或收回	本期核销	期末余额
坏账准备	419,394.89	162,403.13			581,798.02

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	5,933,634.00	4,670,355.00
押金		87,570.00
备用金	422,938.81	1,566,311.71
其他	140,297.45	125,026.49

合 计	6,496,870.26	6,449,263.20
-----	--------------	--------------

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额	是否属于关联方
舒城县招投标监督管理局	保证金	1,600,000.00	1—2 年	24.63	160,000.00	否
舒城县劳动保障监察大队	保证金	811,000.00	1 年以内	12.48	40,550.00	否
盐城市大纵湖湖区资源开发有限公司	保证金	426,000.00	1 年以内	6.56	21,300.00	否
西安沣东地产有限公司	保证金	399,884.00	1 年以内	6.16	19,994.20	否
苏州桃花坞发展建设有限公司	保证金	280,000.00	2—3 年	4.31	84,000.00	否
合 计		3,516,884.00		54.14	325,844.20	

(六) 存货

1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	138,538,840.36		138,538,840.36	91,926,700.99		91,926,700.99
库存商品	3,003,652.39		3,003,652.39	2,619,036.99		2,619,036.99
合 计	141,542,492.75		141,542,492.75	94,545,737.98		94,545,737.98

2、建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	611,498,863.48
累计已确认毛利	300,988,032.48
减：预计损失	

项 目	期末余额
减：已办理结算的金额	773,948,055.60
建造合同形成的已完工未结算资产	138,538,840.36

(七) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	732,322.27	
合 计	732,322.27	

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	46,534,463.01	1,863,999.58	3,931,727.69	463,288.10	52,793,478.38
(2) 本期增加 金额		428,305.10		29,203.41	457,508.51
—购置		428,305.10		29,203.41	457,508.51
(3) 本期减少 金额		7,499.00	336,677.99		344,176.99
—处置或报废		7,499.00	336,677.99		344,176.99
(4) 期末余额	46,534,463.01	2,284,805.68	3,595,049.70	492,491.51	52,906,809.90
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	2,824,383.41	1,114,871.80	2,269,057.39	167,375.07	6,375,687.67
(2) 本期增加 金额	1,473,591.36	302,714.87	476,301.12	87,326.52	2,339,933.87
—计提	1,473,591.36	302,714.87	476,301.12	87,326.52	2,339,933.87
(3) 本期减少 金额		3,443.29	319,844.09		323,287.38
—处置或报废		3,443.29	319,844.09		323,287.38
(4) 期末余额	4,297,974.77	1,414,143.38	2,425,514.42	254,701.59	8,392,334.16
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加					

金额					
—计提					
(3) 本期减少 金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面 价值	42,236,488.24	870,662.3	1,169,535.28	237,789.92	44,514,475.74
(2) 年初账面 价值	43,710,079.60	749,127.78	1,662,670.30	295,913.03	46,417,790.71

2、 期末无未办妥产权证书的固定资产。

3、 期末无暂时闲置、通过融资租赁租入、持有待售的固定资产。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展厅	1,763,752.00		1,763,752.00	1,352,952.00		1,352,952.00
辅助用房	1,555,284.38		1,555,284.38			
合 计	3,319,036.38		3,319,036.38	1,352,952.00		1,352,952.00

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转 入固定 资产金 额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来 源
展厅	4,050,000.00	1,352,952.00	410,800.00			1,763,752.00	43.55	内部 装修 中				自筹
辅助	7,000,000.00		1,555,284.38			1,555,284.38	22.22	内部				自筹

用房								装修 中				
合 计		1,352,952.00	1,966,084.38			3,319,036.38						

(十) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	4,212,700.00	296,256.07	4,508,956.07
(2) 本期增加金额		619,502.03	619,502.03
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	4,212,700.00	915,758.10	5,128,458.10
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	352,822.50	154,719.73	507,542.23
(2) 本期增加金额	84,677.40	69,576.35	154,253.75
—计提	84,677.40	69,576.35	154,253.75
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	437,499.90	224,296.08	661,795.98
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	3,775,200.10	691,462.02	4,466,662.12
(2) 年初账面价值	3,859,877.50	141,536.34	4,001,413.84

2、期末无未办妥产权证书的土地使用权。

(十一) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加		本期减少			期末余额	资本化 开始 时点	资本化 具体 依据	期末开 发进度
		内部开发支 出	其 他	确认为 无形资 产	计入工程施 工	其 他				
智慧博物馆 观览系统研发	258,535.65	112,000.00			370,535.65		2015 年 8 月	开发后 可使用 或出售	已开发 完毕	
博物馆展品 数字化识别 系统研发	229,571.36	355,065.56			584,636.92		2015 年 8 月	开发后 可使用 或出售	已开发 完毕	
智慧博物馆 平台软件 V3.0		619,502.03			619,502.03		2016 年 2 月	开发后 可使用 或出售	已开发 完毕	
蓝牙技术的 室内定位技 术		726,374.95				726,374.95	2016 年 3 月	开发后 可使用 或出售	开发中	
HoloLens 眼 镜的博物馆 场景应用		851,580.07				851,580.07	2016 年 4 月	开发后 可使用 或出售	开发中	
合 计	488,107.01	2,664,522.61			1,574,674.60	1,577,955.02				

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
绿化费		885,385.20	14,756.42		870,628.78
合计		885,385.20	14,756.42		870,628.78

(十三) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	30,042,607.09	4,507,892.39	26,520,790.87	3,978,118.63
合计	30,042,607.09	4,507,892.39	26,520,790.87	3,978,118.63

(十四) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付购买长期资产款项	2,407,484.00	
合计	2,407,484.00	

(十五) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	10,201,800.00	903,500.00
合计	10,201,800.00	903,500.00

(十六) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付货款	148,390,404.28	152,779,456.65
应付工程款	2,170,032.88	2,265,557.57
合计	150,560,437.16	155,045,014.22

2、期末账龄超过一年的重要应付账款情况

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
苏州特瑞捷智能工程有限公司	10,458,600.80	工程未决算
招远市百利建筑装饰工程有限公司	7,129,244.61	工程未决算
苏州工业园区康德馨装饰工程有限公司	6,218,751.76	工程未决算
杭州杭景模型有限公司	5,206,401.45	工程未决算
苏州德昊营造工程有限公司	4,891,119.15	工程未决算
苏州百利亚光展示工程有限公司	4,450,527.91	工程未决算
苏州易普趣软件有限公司	3,306,749.68	工程未决算
无锡东方新格环境设计装饰工程有限公司	3,800,000.00	工程未决算
苏州市智源亿美数码设计事务所	3,575,250.00	工程未决算
江苏华博创意产业有限公司	3,030,012.07	工程未决算
上海路柯光电科技有限公司	3,017,750.00	工程未决算
合计:	55,084,407.43	

(十七) 预收款项

1、预收账款列示

项目	期末余额	期初余额
预收工程项目款	140,000.00	740,000.00
建造合同形成的已结算未完工项目余款	5,726,031.98	868,679.23
合计	5,866,031.98	1,608,679.23

2、期末账龄超过一年的重要预收款项情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
靖江市滨江新城投资开发有限公司	240,535.54	工程尚未开始施工
合计	240,535.54	

(十八) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,849,730.83	28,439,773.81	28,224,189.33	6,065,315.31

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利-设定 提存计划	32,164.00	1,852,748.37	1,845,067.50	39,844.87
辞退福利				
合 计	5,881,894.83	30,292,522.18	30,069,256.83	6,105,160.18

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津 贴和补贴	5,819,404.76	26,582,452.00	26,370,667.38	6,031,189.38
(2) 福利费		454,254.50	454,254.50	
(3) 社会保险费	16,840.20	580,855.40	576,240.67	21,454.93
其中：医疗保险费	14,875.00	404,470.80	400,342.87	19,002.93
工伤保险费	721.50	69,704.71	69,813.21	613.00
生育保险费	1,243.70	106,679.89	106,084.59	1,839.00
(4) 住房公积金	10,450.00	816,399.14	814,178.14	12,671.00
(5) 职工教育经费	3,035.87	5,812.77	8,848.64	
合 计	5,849,730.83	28,439,773.81	28,224,189.33	6,065,315.31

3、设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	30,298.50	1,744,461.38	1,736,754.01	38,005.87
失业保险费	1,865.50	108,286.99	108,313.49	1,839.00
合 计	32,164.00	1,852,748.37	1,845,067.50	39,844.87

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
营业税		7,277,186.74
企业所得税	1,922,914.44	1,083,538.19
城建税	204,592.00	505,006.02
教育费附加	144,454.83	369,441.46
个人所得税	95,462.99	87,083.37
防洪保安基金	4,000.00	4,247.57

税费项目	期末余额	年初余额
房产税	110,169.04	112,732.23
印花税	13,592.45	3,420.00
增值税	6,155,120.31	35,666.87
土地使用税	12,157.04	12,157.05
其他	946.12	528.00
合 计	8,663,409.22	9,491,007.50

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款按款项性质分类

项目	期末余额	年初余额
代收款项	394,160.77	
其他		232,953.19
合 计	394,160.77	232,953.19

2、 期末余额中无账龄超过一年的大额其他应付款。

(二十一) 股本

项 目	年初余额	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	
限售股份	26,359,200.00						26,359,200.00
非限售股份	21,640,800.00						21,640,800.00
股份总额	48,000,000.00						48,000,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢 价)	63,050,135.67			63,050,135.67
合计	63,050,135.67			63,050,135.67

(二十三) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,253,242.84	2,409,842.36		10,663,085.20
合 计	8,253,242.84	2,409,842.36		10,663,085.20

本期变动情况:

按照本期净利润 10% 计提的法定盈余公积。

(二十四) 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	74,175,568.14	58,777,839.23
调整年初未分配利润合计数 (调增 +, 调减-)		
调整后年初未分配利润	74,175,568.14	58,777,839.23
加: 本期归属母公司所有者的净利 润	23,522,541.99	17,120,100.73
减: 提取法定盈余公积	2,409,842.36	1,722,371.82
减: 应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	95,288,267.77	74,175,568.14

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,737,542.72	215,374,366.40	223,702,852.68	147,473,837.28
其他业务	28,571.43	23,241.91		
合 计	295,766,114.15	215,397,608.31	223,702,852.68	147,473,837.28

(二十六) 税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	329,779.49	4,750,178.64
城建税	390,256.56	327,074.24
教育费附加	280,635.25	255,656.74
房产税	323,307.11	
土地使用税	36,471.13	
车船税	7,162.00	
印花税	110,486.49	
其他	9,229.19	873.49
合 计	1,487,327.22	5,333,783.11

(二十七) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
差旅费	562,887.32	134,950.00
职工薪酬	308,467.64	482,934.82
项目维护费	282,646.99	272,734.90
制作费	197,811.29	375,729.80
广告费及业务宣传费	5,350.00	
其他	10,472.60	103.00
合 计	1,367,635.84	1,266,452.52

(二十八) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
研发费	20,496,411.56	17,452,408.55
职工薪酬	14,777,908.77	13,532,002.00
业务招待费	4,108,195.63	2,392,026.93
办公费	2,653,115.97	2,237,919.93
中介机构费	2,704,420.87	1,297,986.00
折旧费	2,192,449.04	2,117,447.59
差旅费	1,788,447.24	1,326,306.29
汽车费用及修理费	1,166,398.41	811,283.32
房租、装修费及物业、水电费	1,031,021.93	592,179.99
会务费	517,456.45	223,030.00
技术服务及宣传制作费	293,463.92	
税费	66,431.00	664,365.80
长期待摊费用摊销	14,756.42	
无形资产摊销	195,485.28	84,677.40
其他	247,701.00	330,608.03
合 计	52,253,663.49	43,062,241.83

(二十九) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		574,520.84
减：利息收入	261,369.24	223,283.01
手续费支出	152,062.78	32,299.48
合 计	-109,306.46	383,537.31

(三十) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
计提的坏账损失	3,521,816.22	9,772,182.36
合 计	3,521,816.22	9,772,182.36

(三十一) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
投资理财产品等的收益	635,197.77	339,766.94

合计	635,197.77	339,766.94
----	------------	------------

(三十二) 营业外收入

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计		42,633.34
其中：处置固定资产利得		42,633.34
政府补助收入	3,727,000.00	2,000,000.00
个税手续费返还	55,042.36	
其他	3,288.87	15,963.57
合 计	3,785,331.23	2,058,596.91

其中计入当期损益的政府补助明细：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
1、苏州市文化产业发展专项扶持资金	1,600,000.00	900,000.00	与收益相关
2、苏州市服务业引导资金		800,000.00	与收益相关
3、新三板挂牌企业三年培育计划资助		300,000.00	与收益相关
4、专利授权资助	5,000.00		与收益相关
5、著作权资助	12,000.00		与收益相关
6、企业扶持版权工作示范单位	150,000.00		与收益相关
7、现代服务业试点资金	1,960,000.00		与收益相关
合 计	3,727,000.00	2,000,000.00	

(三十三) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	6,326.50	
其中：固定资产处置损失	6,326.50	
捐赠支出	3,000.00	
其中：公益性捐赠支出	3,000.00	
地方规费		22,669.00
合 计	9,326.50	22,669.00

(三十四) 所得税费用**1、所得税费用表**

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	3,425,665.24	3,185,618.44
递延所得税调整	-529,773.76	-1,465,827.35
合 计	2,895,891.48	1,719,791.09

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期金额
利润总额	26,413,149.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,961,972.37
子公司适用不同税率的影响	
补缴以前年度所得税的影响	
研发费加计扣除	-1,536,430.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	382,611.78
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	87,737.90
所得税费用	2,895,891.48

(三十五) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
利息收入	261,369.24	223,283.01
其他	334,013.73	88,925.16
收回的投标、履约保证金	204,106,901.19	11,604,813.30
政府补助收入	3,727,000.00	2,000,000.00
合 计	208,429,284.16	13,917,021.47

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
付现销售管理费用	23,138,414.69	15,660,774.80
支付的银行手续费	152,062.78	27,935.29
其他	165,081.98	603,427.48
支付的投标、履约、保函保证金	206,360,225.75	9,409,055.00
合 计	229,815,785.20	25,701,192.57

(三十六) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	23,362,680.55	17,066,722.03
加：资产减值准备	3,521,816.22	9,772,182.36
固定资产等折旧	2,330,836.60	2,259,676.85
无形资产摊销	154,253.75	143,928.72
长期待摊费用摊销	14,756.42	
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）		-42,633.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,326.50	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		574,520.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-635,197.77	-339,766.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-529,773.76	-1,465,827.35
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）	-46,871,108.21	18,936,901.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	24,064,589.97	-62,731,499.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,262,393.17	-1,121,296.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,681,573.44	-16,947,092.04
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	74,494,505.49	61,574,659.98
减：现金的期初余额	61,574,659.98	26,807,092.86
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	12,919,845.51	34,767,567.12

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末金额	年初金额
一、现 金	74,494,505.49	61,574,659.98
其中：库存现金	101,531.87	52,219.40
可随时用于支付的银行存款	74,392,973.62	61,522,440.58
可随时用于支付的其他货币资金		
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	74,494,505.49	61,574,659.98

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末金额	年初金额
货币资金	2,495,594.57	242,270.01
合 计	2,495,594.57	242,270.01

注：截止 2016 年 12 月 31 日，受限货币资金 2,495,594.57 元，其中：银行承兑汇票保证金 2,040,360.00 元，履约保函保证金 455,234.57 元；

六、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益**

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	
苏州和云观博数字科技有限公司	江苏苏州	江苏苏州	数字影像技术服务和研发、多媒体数字技术服务和研发等	66.00		同一控制下企业合并
湖南和氏设计科技有限公司	湖南株洲	湖南株洲	房屋建筑工程的施工、建筑装饰工程施工等	100.00		投资设立

注：（1）苏州和云观博数字科技有限公司于 2014 年 12 月吸收合并入本公司。
（2）湖南和氏设计科技有限公司于 2015 年 12 月设立。

2、 重要的非全资子公司

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
苏州和云观博数字科技有限公司	34.00	-159,861.44		1,529,268.86

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州和云观博数字科技有限公司	2,838,167.40	2,075,070.84	4,913,238.24	415,388.64		415,388.64

子公司名称	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
苏州和云观博数字科技有限公司	1,081,554.39	1,006,443.80	2,087,998.19	119,967.89		119,967.89

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
苏州和云观博数字科技有限公司	2,058,252.44	-470,180.70	-470,180.70	-1,303,021.50	495,145.63	-156,996.19	-156,996.19	-293,473.48

七、与金融工具相关的风险

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。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。

(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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。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）。本公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

本公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，本公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(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，包括利率风险等。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指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、银行承兑汇票、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。

八、关联方及关联交易

(一) 本公司的控股股东、实际控制人情况

关联方名称	与本公司的关系	期末持股数 (股)	持有本公司股份 比例
吴景贤	控股股东、实际控制人	10,071,800	20.98%
孙志宇	控股股东、实际控	9,726,800	20.26%

	制人		
合计		19,798,600	41.24%

(二) 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况，详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
苏州企鹅文化传播有限公司	同一控股股东

(四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、关联方往来余额

关联方名称	关联交易内容	期末余额	年初余额
其他应收款： 苏州企鹅文化传播有限公司	应收弥补亏损款项		125,026.49

九、 承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

1、截止 2016 年 12 月 31 日，本公司开具的保函情况

保函类别	保函受益人	金 额	起始日	到期日
履约保函	苏州工业园区金鸡湖城市发展有限公司	455,234.57	2016-12-19	2017-2-28

2、截止 2016 年 12 月 31 日，除存在上述承诺事项外，本公司无其他需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

1、资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司已背书未到期但已终止确认的银行承兑汇票金额 3,850,000.00 元。

2、截止 2016 年 12 月 31 日，除存在上述或有事项外，本公司无其他需要披露的或有事项。

(三) 前期承诺履行情况

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的前期承诺履行事项。

十、 资产负债表日后事项

1、 利润分配预案

根据 2017 年 4 月 19 日公司第二届第十三次董事会决议通过的 2016 年度利润分配预案，本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案须提交股东大会审议。

2、截止财务报告日，除上述日后事项外，本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
其中：设计及施工工程款	136,934,178.77	100.00	29,446,378.98	21.50	107,487,799.79	171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	15.21	145,454,468.08
组合小计	136,934,178.77	100.00	29,446,378.98	21.50	107,487,799.79	171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	15.21	145,454,468.08
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	136,934,178.77	100.00	29,446,378.98		107,487,799.79	171,555,864.06	100.00	26,101,395.98		145,454,468.08

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				年初余额			
	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	42,387,336.37	30.96	2,119,366.82	5.00	103,999,647.74	60.62	5,199,982.39	5.00
1 至 2 年	50,436,609.40	36.83	5,043,660.94	10.00	39,870,713.57	23.24	3,987,071.35	10.00
2 至 3 年	27,705,467.28	20.23	8,311,640.18	30.00	1,926,495.70	1.12	577,948.71	30.00
3 至 4 年	1,663,194.56	1.21	831,597.28	50.00	14,347,560.29	8.36	7,173,780.15	50.00
4 至 5 年	8,007,287.00	5.85	6,405,829.60	80.00	11,244,166.90	6.56	8,995,333.52	80.00
5 年以上	6,734,284.16	4.92	6,734,284.16	100.00	167,279.86	0.10	167,279.86	100.00
合 计	136,934,178.77	100.00	29,446,378.98		171,555,864.06	100.00	26,101,395.98	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提	本期转回或收回	期末余额
坏账准备	26,101,395.98	3,344,983.00		29,446,378.98

3、本期无实际核销的应收账款。**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
无锡惠山古镇历史文化街区领导小组办公室	16,400,000.00	11.98	8,920,000.00
山东齐都文化产业有限公司	8,824,058.25	6.44	441,202.91
银川市规划管理局	8,423,732.52	6.15	473,111.63
成都市兴城投资有限公司	8,002,803.74	5.84	1,555,463.62
淮安博润图片展览有限公司/无锡市锡山三建实业有限公司	6,400,000.00	4.67	6,400,000.00
合 计	48,050,594.51	35.08	17,789,778.16

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按组合计提坏账准备的其他应收款										
其中：合并范围内关联方应收款项						51,360.00	0.81			51,360.00
其他款项	6,485,206.56	100.00	581,214.83	8.96	5,903,991.73	6,324,236.71	99.19	419,394.89	6.63	5,904,841.82
组合小计	6,485,206.56	100.00	581,214.83	8.96	5,903,991.73	6,375,596.71	100.00	419,394.89	6.63	5,956,201.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		-		-	-					
合 计	6,485,206.56	100.00	581,214.83		5,903,991.73	6,375,596.71	100.00	419,394.89		5,956,201.82

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				年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	4,075,882.16	62.85	203,794.11	5.00	5,432,186.11	85.89	271,609.31	5.00
1至2年	1,788,178.00	27.57	178,817.80	10.00	600,443.00	9.49	60,044.30	10.00
2至3年	560,776.40	8.65	168,232.92	30.00	291,237.60	4.61	87,371.28	30.00
3至4年	60,000.00	0.93	30,000.00	50.00				
4至5年								
5年以上	370.00		370.00	100.00	370.00	0.01	370.00	100.00
合 计	6,485,206.56	100.00	581,214.83		6,324,236.71	100.00	419,394.89	

2、本期计提、转回或收回坏账准备情况

项 目	年初余额	本期计提	本期转回 或收回	本期核销	期末余额
坏账准备	419,394.89	161,819.94			581,214.83

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
保证金	5,929,634.00	4,670,355.00
押金		87,570.00
备用金	422,938.81	1,566,311.71
其他	132,633.75	51,360.00
合 计	6,485,206.56	6,375,596.71

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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	是否属于关联方
舒城县招投标监督管理局	保证金	1,600,000.00	1—2 年	24.67	160,000.00	否
舒城县劳动保障监察大队	保证金	811,000.00	1 年以内	12.51	40,550.00	否
盐城市大纵湖湖区资源开发有限公司	保证金	426,000.00	1 年以内	6.57	21,300.00	否
西安沣东地产有限公司	保证金	399,884.00	1 年以内	6.17	19,994.20	否
苏州桃花坞发展建设有限公司	保证金	280,000.00	2—3 年	4.32	84,000.00	否
合 计		3,516,884.00		54.24	325,844.20	

6、期末其他应收款中无应收关联方款项情况

(三) 长期股权投资

项 目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面余额	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,778,900.00		6,778,900.00	1,298,900.00		1,298,900.00
合 计	6,778,900.00		6,778,900.00	1,298,900.00		1,298,900.00

对子公司投资情况:

被投资单位	初始投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州和云观博数字科技有限公司	3,278,900.00	1,298,900.00	1,980,000.00		3,278,900.00		
湖南和氏设计科技有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		3,500,000.00		
合 计	6,778,900.00	1,298,900.00	5,480,000.00		6,778,900.00		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	295,019,760.74	214,957,207.69	223,754,212.68	147,543,209.36
其他业务	28,571.43	23,241.91		
合 计	295,048,332.17	214,980,449.60	223,754,212.68	147,543,209.36

(五) 投资收益

项 目	本期金额	上期金额
投资理财产品等的收益	635,197.77	339,766.94
合 计	635,197.77	339,766.94

十二、补充资料**(一) 非经常性损益明细表**

项 目	本期金额
非流动性资产处置损益	-6,326.50
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）	3,727,000.00
投资收益（理财产品等收益）	635,197.77
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55,331.23
减：所得税影响额	661,680.40
减：少数股东权益影响额	0.06
合 计	3,749,522.04

(二) 净资产收益率及每股收益

本期净利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		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	11.46	0.490	0.490
扣除非经常性损益后归属于公司	9.63	0.412	0.412

本期净利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
普通股股东的净利润			

苏州和氏设计营造股份有限公司

二〇一七年四月十九日

备查文件目录

(一) 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表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室

苏州和氏设计营造股份有限公司

董事会

2017 年 4 月 20 日