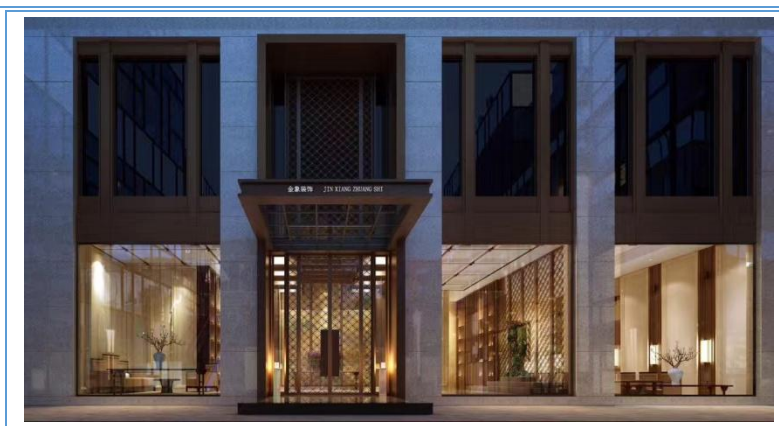




# 金象香山

NEEQ :839968

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
SuZhou Jinxiang Xiangshan Craftwork  
Decoration Co.,Ltd.



## 年度报告

2016

# 公司年度大事记



2016年5月，金象香山工匠昆山分公司开业大典暨传世大宅整装设计首展圆满举办。金象香山工匠将17年的工匠精神带去昆山，提供更优质的人居体验。



2016年8月，全周期整装体验日暨金象香山工匠无锡分公司盛妆启航大典圆满举办。作为600年就“匠心”精神的传承者，承诺为无锡人居品质的提升全力以赴，为每一位业主提供独一无二的定制服务。



2016年7月，2016半年度工作会议暨启动大会成功举办，苏州、昆山、无锡的全体员工出席了此次大会。大会旨在汇报总结上半年的工作，并对下半年的工作进行规划和安排。



2016年10月，金象香山工匠第一届篮球赛落下帷幕。为接下来的17周年庆活动加油鼓气，注入新鲜的动力。



2016年11月，金象香山工匠17载感恩惠—2016苏州别墅大宅装修特权日在独墅湖体育中心圆满落幕。联合28大知名品牌建材厂家，推出金象17周年感恩补贴。



2016年11月，苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，金象香山工匠成为新三板挂牌公众公司。

# 目录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况.....	8
第三节	主要会计数据和关键指标.....	10
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	23
第六节	股本、股东情况.....	26
第七节	融资情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	29
第九节	公司治理及内部控制.....	32
第十节	财务报告.....	37

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、金象香山、股份公司	指	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司
有限公司	指	苏州金象香山工匠设计装饰有限公司
公司章程、章程	指	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司章程
三会议事规则	指	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
全国股份转让系统公司、全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司股东大会
董事会	指	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司董事会
监事会	指	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2016 年
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	江苏新苏律师事务所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
证监会	指	中国证券监督管理委员会
香山工艺	指	香山工艺是指始创于苏州市胥口镇香山一带的建筑业工匠技艺，其中尤以木工技艺和营造技术最为突出

## 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。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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
一、公司治理的风险	有限公司期间，公司治理不够规范，未设立健全的内部管理机制，内部控制的环节存在缺陷，公司存在诸如未按要求提前发出会议通知、股东会届次记录不清，相关决议书面记录及保存不完整，资金拆借、关联交易、委托理财缺少决策和表决程序等不规范情形。公司有有限公司整体变更设立为股份有限公司后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》等各项管理制度。随着公司经营规模扩大、分公司的增设、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。
二、实际控制人变更及家族控制的风险	金象有限的实际控制人为陈建生、陈雪珍夫妇。2016年7月19日，金象有限股东陈建生、陈雪珍、陈曦、陈雪根、陈建妹五人签署了《一致行动协议》，各方约定向股东大会提案及表决、公司高管提名及投票选举以及在公司的其他有关重大决策中意思表示一致。截至公开转让说明书签署之日，陈建生、陈雪珍、陈曦、陈雪根、陈建妹直接、间接合计持有股份公司 68.59%的股份，上述五人为公司的共同实际控制人，对公司的经营管理活动有着重大影响。上述公司实际控制人

	<p>变更未对公司持续经营和公司管理造成重大不利影响，但仍需关注实际控制人变更对公司经营和公司治理产生的潜在影响。另，公司实际控制人有可能利用家族的控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、生产经营、利润分配等进行不当控制可能会给公司经营和其他中小股东带来风险。</p>
<p>三、劳务用工的风险</p>	<p>由于建筑装饰行业的现场劳务存在用工量大、工种多、地域分布广、流动性较强等特点，公司在报告期内开展装饰装修业务中，除自有员工外，为满足施工要求，确保工程施工的顺利进行，现场施工采用的劳务用工的方式有三种：一是 2014 年、2015 年度，存在将装饰工程的现场施工部分分包给无资质的班组，且有部分项目的部分工种存在雇佣临时工的情形；2016 年以后现场施工的劳务用工有两种：一是外包给劳务派遣公司；二是外包给有建筑劳务资质的劳务公司。公司的劳务用工方式，除第三种合规外，其余两种均存在一定的瑕疵。针对上述不规范的劳务用工行为，公司均出具了相应的管理和规范措施，实际控制人亦出具了相应的承诺。但如果公司工程管理与相关制度执行不到位，在后续生产经营过程中可能再次发生劳务用工违规的情形，进而导致公司收到监管部门的处罚。</p>
<p>四、宏观经济波动风险</p>	<p>建筑装饰行业的发展与国家的宏观经济密切相关，国家宏观调控政策、经济发展阶段、发展形势、投资周期都深刻影响着建筑装饰行业。当宏观经济环境良好时，投资需求旺盛，建筑装饰业随之繁荣；但当宏观经济环境较差时，投资相应减少，建筑装饰业则随之衰退。2013 年至 2015 年，我国 GDP 增长速度分别为 7.69%、7.25%、6.90%，增速放缓，国内经济下行压力较大，因此未来将有可能影响建筑装饰行业市场需求的的增长。</p>
<p>五、劳动力成本上升的风险</p>	<p>随着我国经济的不断发展，人们的生活成本日益提高，对企业的薪资要求也相应提高。同时，我国人口老龄化问题越发显现，劳动力资源紧缺，建筑装饰公司对优秀设计人才的争抢越发激烈。同时，公司的建筑装饰施工业务，需要一批具有专业劳动能力的现场施工人员，具有一定的劳动密集型特点。若未来劳动力成本不断提高，可能给公司带来较大的成本并影响公司的经营业绩。</p>
<p>六、工程质量与施工安全的风险</p>	<p>建筑装饰工程周期长，环节多，是一个现场作业量大，安全隐患较多的行业。随着全社会质量、安全意识的增强，对装饰工程的安全和质量要求也越来越高。一旦企业承接的工程出现重大施工安全事故或重大质量问题，会对企业的品牌和未来业绩造成一定程度的负面影响，因此，工程质量与施工安全是建筑装饰行业日益突出的风险点。</p>
<p>七、劳务分包风险</p>	<p>由于建筑装饰行业的经营特点，公司除在册员工外，还通过专业的劳务分包公司进行装饰工程的施工作业。虽然公司通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，但劳务人员在公司的管理调度下</p>

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

	开展工作，如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题则可能给公司带来经济赔偿或诉讼的连带责任风险。
八、经营管理风险	随着公司业务的不扩张，经营区域扩大、装饰项目增多、人员数量增加，公司的经营管理难度也将相应提升。如果公司的管理水平和人才储备不能与迅速扩张的规模以及跨区域管理的要求相匹配，工程质量无法得到有效的监控，则将无法实现盈利水平与经营规模的同步增长，从而影响公司的经营效益。
九、市场竞争风险	根据《2015 年度中国建筑装饰行业发展报告》的数据显示，截至 2015 年末，行业内企业总数在 13.5 万家左右，行业竞争激烈，集中度偏低，行业内企业面临着巨大的市场竞争风险。
十、经营业绩季节性波动的风险	受工程施工季节性影响，冬季普遍工程进度较为缓慢，且受春节假期影响，公司每年一季度收入确认金额占比较低，公司装修施工在后三个季度较为集中，公司采用完工百分比法确认收入，收入确认与施工进度直接相关。受季节影响会导致公司经营业绩随着季节产生波动，具有不稳定性。
十一、公司存在转贷行为可能被处罚的风险	报告期内，公司分别与华夏银行股份有限公司苏州分行、苏州银行股份有限公司胥口支行签订多笔《流动资金借款合同》，公司向上述银行的借款用途均为支付货款材料费，公司将所贷款项分别转贷给苏州鑫康房产开发有限公司、苏州信德房地产开发有限公司的行为不符合中国人民银行于 1996 年 6 月 28 日颁布的《贷款通则》等相关规范性文件法律文件中关于借款合同规定用途使用贷款的相关规定，存在被中国人民银行处以罚款的风险。公司已承诺今后不再发生类似的转贷行为。
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	苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司
英文名称及缩写	SuZhou Jinxiang Xiangshan Craftwork Decoration Co.,Ltd.、JX Craftwork
证券简称	金象香山
证券代码	839968
法定代表人	陈建生
注册地址	苏州市吴中区胥口镇胥市街 538 号
办公地址	苏州市姑苏区干将西路 93 号国涛商务大厦 313 室
主办券商	东吴证券股份有限公司
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街 5 号
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	徐俊伟、许洪磊
会计师事务所办公地址	北京西城区阜城门外大街 2 号万通新世界 A24 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐静雯
电话	0512-65220788
传真	0512-65220788
电子邮箱	hate03@vip.qq.com
公司网址	http://www.jxxsgj.com/
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市姑苏区干将西路 93 号国涛商务大厦 313 室、215008
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	江苏省苏州市姑苏区干将西路 93 号国涛商务大厦 313 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	2016-12-19
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	E50 建筑装饰和其他建筑业
主要产品与服务项目	家庭住宅装饰的设计与施工业务并提供相关的售后服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	20,000,000
做市商数量	-
控股股东	陈建生、陈曦、陈雪珍、陈雪根、陈建妹
实际控制人	陈建生、陈曦、陈雪珍、陈雪根、陈建妹

### 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	91320500714990122Y	是



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

税务登记证号码	91320500714990122Y	是
组织机构代码	91320500714990122Y	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	38,115,762.05	34,984,076.70	8.95%
毛利率%	26.38%	29.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,614,284.95	3,448,329.46	-262.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-4,864,222.99	3,448,329.46	-241.06%
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）	-19.99%	22.61%	-
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）	-17.32%	22.61%	-
基本每股收益	-0.28	0.27	-202.27%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	35,819,858.96	47,178,327.56	-24.08%
负债总计	10,544,057.33	16,288,240.98	-35.27%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,275,801.63	30,890,086.58	-18.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.63	-22.70%
资产负债率%	29.44%	34.52%	-
流动比率	2.92	2.80	-
利息保障倍数	-	3.30	-

### 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	-17,597,976.33	-7,133,836.15	-
应收账款周转率	4.99	7.24	-
存货周转率	-	-	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-24.08%	-59.48%	-
营业收入增长率%	8.95%	18.87%	-
净利润增长率%	-262.81%	908.61%	-

### 五、股本情况

单位：股

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	18,950,000	5.54%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
税收滞纳金	-750,061.96
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-750,061.96</b>
所得税影响数	0.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-750,061.96</b>

## 第四节管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

参照中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于建筑装饰和其他建筑业。公司自成立以来，始终从事建筑装饰的设计服务与施工，公司承接的装饰工程项目主要为家庭住宅的装饰与装修，主要对象以高档别墅为主。公司通过为客户提供装饰装修设计与施工服务取得收入，客户根据合同约定或工程的完工进度向公司支付设计服务费或工程款，公司扣除原材料及人工等成本、费用、税费后形成利润。

公司商业模式主要分为采购模式、工程施工模式、销售模式和结算模式。

#### (一) 采购模式

公司的日常办公用品由行政部负责统一采购，施工材料则由产品部负责采购。其中，常用的施工材料由项目经理直接开具材料订购单，经领导审批通过后，产品部统一对外采购；定制的施工材料则先由项目经理开具现场勘察通知单，材料供应商进行现场勘查并出具报价单，报价单经项目经理签字确认后，与相应的请购单一起交至产品部，再经领导审批后进行采购。公司建立了相应的供应商管理制度，定期评审，保证质量的同事严格控制采购成本。

#### (二) 工程施工模式

公司的施工业务由工程中心负责，项目经理全程跟踪施工情况。由于建筑装饰工程的复杂性，公司目前将施工过程中的劳务作业进行分包。通过协商议价，选择具有相应资质且信誉高、价格优的企业签订劳务分包合同，但工程项目的管理仍由公司整体负责，劳务分包企业仅对合同约定的劳务作业负责。劳务作业完成并经验收合格后，公司通过转账方式向劳务分包企业支付工程款。另，公司控股股东、实际控制人出具承诺，项目施工不再采用劳务派遣方式。公司对项目质量管理实行质量管理模式，前期客户登记采集装修房屋数据，设计师全程跟踪服务；后期施工过程监理定期巡检保证质量，若存在瑕疵或客户不满意将及时改正，施工结束后电话回访客户，提供终生维修服务，进而保障了客户的利益。

#### (三) 销售模式

公司采用“直销”的销售模式，因此不存在需要通过招标、邀标、议标或商务谈判模式获取订单的情形。由于公司的客户群体主要为个人业主，市场部主要通过电话、网络、顾客口碑等途径获取潜在客户的需求信息，然后交由客服部与设计部进行初步洽谈、方案设计，经客户认可后签订设计合同，实现设计业务的销售。通常情况下，公司设计业务的客户也会成为施工业务的客户，另有少部分施工业务客户通过顾客口碑获得。公司通过市场部的前端市场开拓、客户服务部的中后端客户维护以及策划部的广告宣传、品牌推广、网站维护等营销管理从而不断提升公司在业内的市场占有率和品牌美誉度。

#### (四) 结算模式

公司设计业务的结算分为两个阶段：设计合同生效时，公司收取总价款的 50%作为预付款；完成设计与施工图并得到客户审核通过后收取剩余款项。公司施工业务的结算模式以合同约定为主。通常情况下，施工结算分工程预付款、工程进度款和竣工验收三个阶段：在施工合同生效时，公司收取总价款的 30%作为工程预付款；工程进度款根据施工进度计划分期支付：木工进场前支付总价款的 30%、油漆工进场前支付总价款的 35%；最后工程验收后按实际发生额进行剩余款项的结算。

本期公司商业模式未发生重大变化，对公司主营业务无影响。

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

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

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:

1、财务运营状况 报告期内,公司实现营业收入 38,115,762.05 元,同比增长 8.95%;利润总额和净利润分别为-6,764,605.07 元和-5,614,284.95 元,同比分别减少了 274.08%和 262.81%,主要原因是:公司本期大部分人员增加、昆山、无锡两家分公司开业都在 8 月份之前,使得本期上半年期间费用增长很快。上述两家分公司在 11-12 月才陆续有新签的设计及施工合同,而且施工收入又是按完工百分比法确认,相应项目收入需要在 2017 年才能确认,因此造成收入确认晚于期间费用增加的情况出现。截至 2016 年 12 月 31 日,公司总资产为 35,819,858.96 元,净资产为 25,275,801.63 元。

2、业务经营情况 2016 年公司按照整体战略发展规划,不断提升管理能力,吸纳和培养专业人才,优化公司财务结构。持续完善,升级公司产品服务及解决方案,强化市场营销力度,优化销售方式,加快市场拓展步伐,实现了销售收入的稳定增长。在本期,经营管理层根据市场状况及业务发展需要,积极拓展及优化市场布局,分别于 2016 年 5 月及 8 月新开了昆山与无锡两家分公司,大大增强了企业的市场竞争力及品牌知名度。本期公司引进了 ERP 管理系统、公司所有审批流程、客户信息、项目图纸与预算都实现了网络电子化办公。报告期内公司大力引进网络营销人才,加大了网络营销力度,重新设计制作了公司网页。加大了会展营销力度,通过在 11 月份举办的公司 17 周年庆促销活动,吸引了大批的优质客户资源。这些客户为 2017 年的营业收入实现翻番的目标打下了扎实的基础。

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	38,115,762.05	8.95%	-	34,984,076.70	18.87%	-
营业成本	28,061,040.73	13.67%	73.62%	24,686,567.88	6.58%	70.57%
毛利率	26.38%	-	-	29.43%	-	-
管理费用	10,723,627.51	145.34%	28.13%	4,370,924.65	70.56%	12.49%
销售费用	4,952,890.83	144.55%	12.99%	2,025,298.19	92.15%	5.79%
财务费用	27,213.88	-95.91%	0.07%	664,628.25	-49.07%	1.90%
营业利润	-6,014,543.11	-254.77%	-15.78%	3,886,028.65	303.32%	11.11%
营业外收入	-	-	-	-	-	-
营业外支出	750,061.96	-	1.97%	-	-	-
净利润	-5,614,284.95	-262.81%	-14.73%	3,448,329.46	908.61%	9.86%

项目重大变动原因:

#### 1、毛利率

公司本期毛利率 26.38%，较上期下降了 3.05%，主要原因是：

①本期 11 月公司开展了一项工装业务，毛利率只有 15%，确认收入 327 万，影响公司总毛利率降低 1.30%；

②经统计本期工程施工收入中有近 1/3 为公寓房装修，公寓房利润率低于别墅装修，也是毛利率降低的一个因素。

#### 2、管理费用

公司本期管理费用 1,072.36 万元，较上期增加了 635.27 万，增幅 145.34%，主要原因是：

①上期末增加 2 名高级管理人员、本期 3 月份新增财务总监 1 名，以及本期有新入职管理人员工作不满 1 年即离职共 11 人，造成本期管理人员薪酬增加 248.05 万；

②公司新三板挂牌聘请券商、会所等中介机构费用增加了 82.88 万；

③公司为了规范公司内部管理、规划公司战略发展方向聘请了管理咨询公司，增加了咨询费 92.24 万；

④本期新增 ERP 系统使用费及总部新租赁办公室物业费，导致办公费用增加 30.23 万；

⑤本期公司高管参加外部培训、营销人员参加专业营销集训营费用，使得培训费用增加 18.19 万；

#### 3、销售费用

公司本期销售费用 495.29 万元，较上期增加了 292.76 万，增幅 144.55%，主要原因是：

①销售人员本期增加 14 人，另有新入职营销人员工作不满 1 年即离职共 23 人，造成销售人员薪酬增加 139.48 万元；

②本期新增昆山与无锡两家分公司相应办公耗材增加，导致办公费增加了 51.55 万；

③本期增加了昆山与无锡两个分公司、房租水电费大幅增加了 45.34 万；

④本期公司加大会展力度，增加了布展搭建费用，导致业务宣传费总增加 35.76 万；

#### 4、财务费用

公司本期财务费用 2.72 万，减少了 63.74 万元，减幅 95.91%，主要原因是：

2015 年公司吸收投资以及收回关联方往来款后，公司账面资金比较充裕，2016 年公司无银行贷款，因此本期未发生财务费用-利息支出所致。

#### 5、营业利润本期-601.45 万，较上期减少了 990.06 万，减幅 255%。主要原因是：

本期营业收入增长 8.95%，期间费用（管理、销售、财务费用合计）增长了 122.41%，收入的增长幅度大大低于期间费用增长幅度，主要原因系：公司本期 6、8 月新增昆山、无锡两家分公司，上半年期间费用增长很快，而上述两家分公司在本期 11-12 月才有新签的设计及施工合同，由于收入是按完工百分比法确认，相应收入需要在 2017 年才能确认，导致收入的确认晚于期间费用的增加，是造成本期亏损的主要原因。

6、营业外支出本期增加了 75.01 万的原因是：本期公司进行纳税评估自查，补缴了部分企业所得税、增值税、营业税及附加税等，同时被征收了相关滞纳金，而上期未发生相关支出所致。

#### 7、净利润本期-561.43 万，较上期减少了 906.26 万，减幅 262.81%，主要原因系：

①营业利润本期较上期减少了 990.06 万；

②营业外支出本期增加了 75.01 万元。

### (2) 收入构成

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

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	38,115,762.05	28,061,040.73	34,984,076.70	24,686,567.88
其他业务收入	-	-	-	-
合计	38,115,762.05	28,061,040.73	34,984,076.70	24,686,567.88

按产品或区域分类分析：

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%
设计项目	4,108,019.76	10.78%	1,301,747.57	3.72%
工程施工项目	34,007,742.29	89.22%	33,682,329.13	96.28%

**收入构成变动的的原因：**

本期公司营业收入增长主要来源于设计收入的增加，导致本期公司设计收入占营业收入比重有所提高。但公司的营业收入主要来源仍然是工程施工收入，较上期未发生重大变化。

**(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	-17,597,976.33	-7,133,836.15
投资活动产生的现金流量净额	13,196,687.13	77,138,933.36
筹资活动产生的现金流量净额	-1,142,143.00	-61,685,843.36

**现金流量分析：**

1. 本期经营活动产生的现金净流量-1,759.80 万，较上期减少了 1,046.40 万，降幅 146.68%，主要原因是：

本期经营活动现金流出为 4,666.43 万，较上期增加了 1,429.09 万所致，其中：

- ①本期员工人数增加，导致“支付职工以及为职工支付的现金”增加 437.55 万元；
- ②本期公司进行纳税评估自查，补缴了部分企业所得税、增值税、营业税及附加税等，同时被征收了相关滞纳金，导致“支付的各项税费”增加 625.15 万元；
- ③本期实付的管理费用、销售费用中增加的房租水电费、业务宣传费、办公费、聘请中介机构费用及管理咨询费等费用，导致“其他与经营活动有关的现金”增加 427.01 万元。

2. 本期投资活动产生的现金净流量 1,319.67 万，较上期减少了 6,394.22 万，降幅 82.89%，主要原因是：

①上期收到关联方暂借款净额 10,747.46 万元，本期收到关联方暂借款净额 33.34，较上期投资活动产生的现金净流量减少了 10,714.12 万元；

②上期理财投资净流量为支出 3,000 万，本期理财投资净流量为收入 1,500 万，较上期投资活动产生的现金净流量增加了 4,500 万元。

3. 本期筹资产生的现金净流量为-114.21 万，较上期增加了 6,054.37 万，增幅 98.15%，主要原因是：

- ①上期归还银行借款使得筹资产生的现金净流量减少 4,770 万元，本期未发生；
- ②上期归还关联方暂借款使得筹资产生的现金净流量减少 3,614.28 万元而本期归还关联方暂借款使得筹资产生的现金净流量减少仅 114.21 万元；
- ③上期吸收投资使得筹资产生的现金净流量增加 2,385 万元，本期未发生。

4. 本期净利润-561.43 万元与经营活动产生现金净流量-1,759.80 万元的差异-1,198.37 万元，主要原因如下：

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

①本期“经营性应收项目的减少”为-679.25万元，主要原因系：本期新增工装项目垫资 327.07 万，新增老客户黄金水岸两个项目共垫资 109.11 万，新增江西有色项目垫资 28 万，新增飞呢长马项目垫资 34.04 万，长风别墅项目垫资 47.83 万，上述垫资合计：546.05 万元；

②本期“经营性应付项目的增加”为-460.20 万元，主要原因系：本期公司进行纳税评估自查，计提了部分以前年度企业所得税、增值税、营业税及附加税等，本期缴纳以前年度税金 440.53 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	苏州精密骊龙机械有限公司	3,175,467.29	8.33%	否
2	张雪珍	1,674,942.55	4.39%	否
3	沈健	1,372,446.75	3.60%	否
4	苏州飞呢长马针织服装有限公司	854,369.42	2.24%	否
5	韩素青	788,665.66	2.07%	否
合计		7,865,891.67	20.64%	-

(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	苏州顺顺建筑劳务有限公司	6,680,000.00	23.81%	否
2	黟县年众劳务派遣有限公司	1,700,000.00	6.06%	否
3	宿迁富甲建材有限公司	732,881.17	2.61%	否
4	苏州欧凯管道集成有限公司	521,542.14	1.86%	否
5	姑苏区炎茗坊贸易商行	519,242.53	1.85%	否
合计		10,153,665.84	36.18%	-

(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	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

公司本期内暂无研发投入及支出。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			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	3,921,313.26	-58.57%	10.95%	9,464,745.46	726.26%	20.06%	-9.11%
应收账款	9,579,757.93	144.80%	26.74%	3,913,359.20	-17.4%	8.29%	18.45%



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

		%			7%		
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	2,326,356.91	57.27%	6.49%	1,479,222.49	6.80%	3.14%	3.35%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	35,819,858.96	-24.08%	-	47,178,327.56	-59.48%	-	-

**资产负债项目重大变动原因:**

**1、货币资金**

公司本期货币资金 392.13 万，较上期下降了 554.34 万，降幅 58.57%。主要原因系：本期经营活动营运资金投入有所增加，公司通过自有资金解决，使得公司本期理财投资减少 1500 万及货币资金相应减少所致；

**2、应收账款**

公司本期应收账款 957.98 万，较上期增加了 566.64 万，增幅 144.8%，主要原因：本期新增工装项目垫资 327.07 万，新增老客户黄金水岸两个项目共垫资 109.11 万，新增江西有色项目垫资 28 万，新增飞昵长马项目垫资 34.04 万，长风别墅项目新增垫资 47.83 万，上述新增垫资合计：546.05 万元。

**3、固定资产**

公司本期固定资产 232.64 万，较上期增加了 84.72 万，增幅 57.27%，主要原因：

- ①本期新开无锡、昆山两家分公司，使得固定资产增加 36.00 万元；
- ②本期新增员工办公类固定资产投入增加，新增电脑类资产 21.00 万元；
- ③本期公司投入一套网络电脑服务器，使得固定资产增加 27.72 万元。

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

无

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

公司为了提高闲置资金的收益，购买了苏州银行股份有限公司的 T+0 银行理财产品。银行理财产品数据如下：2016 年期初 3000 万，2016 年年末 1500 万。本期内累计投资 5400 万，理财收益 672,187.67 元。

**(三) 外部环境的分析**

1. 宏观环境：根据国家有关部门公布的数据，2016 年中国经济增长率有望在 6.7%左右，2017 年力争保持在 6.5%的水平；

2. 行业发展：根据华经情报网，北京艾凯德特咨询有限公司“关于 2017-2022 年中国家装行业市场全景评估及发展趋势研究预测报告”中关于中国家装行业规模预测数据：2015 年 1501 亿；2016 年增加率 36.7%达到 2051 亿；2017 年增长率 39%达到 2851 亿。

3. 周期波动：中国家装行业的总体波动也是伴随着中国整体经济状况及房地产业的波动趋势而同向变动；

4. 市场竞争现状：家装行业的市场巨大，但家装企业的规模普遍都很小。据不完全统计，截至 2016 年底没有一家家装公司产值占市场份额超过 1%。家装公司众多造成市场普遍靠价格竞争、以次充好等恶性竞争，装修水平参差不齐；

5. 已知趋势：随着互联网工具的普遍使用，互联网和电子商务对客户的影响与日俱增，同事伴随着“80 后”和“90 后”消费群体的崛起，网络成为消费者选择家装公司的一个重要渠道。互联网使得家装主材价格和装修工费完全透明化，客户和家装公司不再是信息不对称。

6. 重大事件对公司的影响：A. 为应对互联网家装发展趋势，公司决策必须顺应及抓住此次机遇，决定加强网络人才引进，加大网上营销力度；B. 国家对房地产行业的调控政策，使 2016 年及今后的房地产行业增长速度放缓。家装行业的高速增长必也将回落。公司的应对政策：扩大业务范围，从 2016 年起承接高档公寓房装修，另外计划 2017 起新增普通平层公寓房业务及景观园林业务。

7. 随着人们知识水平、个人修养的提升，对住宅装修的要求也越来越高，消费档次在逐年递升。对中高端装修市场的需求也越来越大。随着大家收入水平的上升，住宅装修的消费正在从有房住向住好房的趋势发展，这种趋势有利于公司业务地开展。

#### （四）竞争优势及劣势分析

##### （一）公司的竞争优势

###### 1、品牌优势

公司 1999 年进入建筑装饰行业以来，一直专注于家庭住宅细分领域的装饰与装修，经过十几年的深耕发展，公司业务规模不断壮大，续设立了苏州分公司、苏州二分公司、无锡分公司以及昆山分公司，工程质量与服务质量获得客户的广泛好评，陆在业内树立了良好的口碑，在苏南地区确立了一定的品牌优势。

###### 2、研发设计能力优势

公司设立有专门的研发设计中心：金象设计研究院和香山工匠工艺工法研究院，负责新户型、新理念的研究与设计；香山工匠古典制作工艺的创新；培养和教导优秀的设计与施工人员，同事公司积极与国内著名学府设计专家进行技术交流和合作，保证了公司设计与施工技艺的持续创新能力。

###### 3、项目质量优势

项目管理团队是项目顺利完成的基础，是公司业务资源转化为业绩的保障。公司拥有一批经验丰富且忠诚度高的项目经理和监理，并定期对外部施工人员进行培训和技能考核，项目管理则采用“八级质量管理链”模式，保证了施工项目的质量。同事，工程项目质量与施工材料质量密切相关，公司与主要的施工材料供应商均达成了战略合作协议，保持着良好、稳定的合作关系，为项目质量提供了进一步保障。公司还为施工业务客户提供两年质保、终身维修的售后质量服务。

###### 4、新三板挂牌公众公司的优势

公司自 2016.12 月正式挂牌上市后，成为了区域内为数不多的挂牌上市家装类公众公司。凭着上市公司的公开、公平、公正的经营理念及优势，客户及供应商对公司更加认可。便于公司的规模扩大化。

##### （二）公司在竞争中的劣势

###### 1、企业规模较小，融资渠道单一

公司属于民营企业，长期依靠自我积累或银行借贷的方式发展，融资渠道单一，资金支持力度较小，限制了公司规模的扩大。随着不断扩张的市场容量、众多的投资机会以及研发投入需求，缺乏持续的资金支持和良好的资本市场融资渠道将极大地限制公司的快速发展。公司拟借助资本市场，实现融资渠道的多元化，为未来公司业务和规模的扩张提供强有力的资金支持。

###### 2、业务类别相对单一

公司专注于高档别墅住宅的装饰与装修，目前仅包括设计服务和工程施工两大业务，与业内其他大规模企业相比，业务类别相对单一，产业链结构较为脆弱，抗风险能力较弱。公司将逐步打造线上线双平台运营模式，线上通过公司网站、微信自媒体或房天下、齐家网、天猫家装等全国性家装平台、深度苏州等地方性媒体平台进行品牌的推广与宣传，线下则主打体验式服务，通过 VR 技术提高客户的设计参与感，并将金象的样板房覆盖各大高端楼盘，从而实现精准营销与体验式营销。同时，相比全产业链经营模式对资金、运营等的高要求，公司未来拟采取参股式联营模式，与优质的上下游产业链客户合作，提高公司自身竞争力的同时，为消费者提供高品质、专业化的全产业链服务平台。

### 3、人才压力增加

随着公司业务规模的扩大和行业内竞争的加剧，公司需要不断补充优秀的管理人才、设计人才以及技术人才。目前，公司虽然通过研究中心的自主培养与提拔以及从外部引进经验丰富的管理人才和优秀的专业人才的方式一定程度上缓解了人才压力问题，但人才缺口问题仍然存在，公司计划在现有的人才基础上，推进综合人才战略，鼓励与支持企业员工参加培训、再教育，提升个人的工作能力，同时拟建立员工持股平台，稳定现有的优秀人才并增加外部优秀人才的吸引力。

### （五）持续经营评价

公司在本期内 6 月、8 月份分别开了昆山及无锡分公司。 本公司坚持主营业务，走中高端家装市场。 本期内公司经营稳定，内部管理与控制逐步完善。 本期引进公司发展战略咨询公司，为公司今后扩张选择好了经营模式。本期公司逐步进行优秀人才，加大网络营销力度。本期公司引进 ERP 管理系统，对公司整个运营系统进行全方位监管及梳理，大大提高了管理效率。

公司不存在持续经营风险。

### （六）扶贫与社会责任

无

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

（1）节能环保绿色装修 近年来，国家大力提倡节能环保概念，社会公众也越发关注绿色环保问题。节能环保涉及到建筑装饰行业的方方面面，涵盖了装修的涉及、施工材料选择以及施工技巧。在装修的设计方面，主要是指将科学技术与艺术设计相结合，充分考虑自然环境与客户的个性化需求，在热工、通风和空调设计等方面实现节能环保的效果；在施工材料选择方面，主要是指使用节能环保的新型建筑装饰材料及绿色装饰装修材料，杜绝高化学危害的劣质、次级材料；在施工技巧方面，主要是指在施工过程中积极推广新技术、新工艺，用专业的现代化装修方式逐步淘汰传统的高耗能的装修方式。

（2）互联网家装模式 随时互联网技术的蓬勃发展，目前，建筑装饰企业陆续开拓了线上家装平台，将“互联网+”的概念衍生到了住宅装饰装修行业。与传统的门店经营相比，互联网家装模式能够汇集具有相同类型装修需求的客户，从而实现装修采集，将公司的主要利润点有单纯的提供设计与施工服务向前端的装修材料、后端的智能家居领域拓展，有利于进一步延长企业的产品链，实现住宅装饰的“整装服务”。

### （二）公司发展战略

1、全国性业务扩张，2016 年已新开昆山、无锡两家分公司。2017 年发展战略第一步面向江浙沪开参控股子公司；第二步全国网点部署金象直营品牌公司（采用先参股后控股的方式）

2、经营范围扩张，在做大做强目前的高端别墅装修市场外，17 年计划新建公司从事高端平层公寓市场、新建园林景观公司从事园林景观业务。

3、计划成立金象香山工匠工艺传习所，为研究、培训、交流传承香山帮工艺、工法。成为一家既能对内完成公司员工培训，又能对外承接装饰业人员进修的高级学府。

4、上述涉及的投资项目所用资金来源：A. 股改之前公司增资余款；B. 公司 17 年经营利润；

5、投资成本及使用情况：参控股子公司每家投入不超过 30 万元，平层公寓装修公司及园林景观公司尚未注册，初期对资金要求也不会太大，预计 2017 年两家公司总投资不会超过 100 万元。资金使用情况：截至目前上述投资尚在策划中、尚未实质性开展，资金尚未使用。

### （三）经营计划或目标

1、2017 年实现产值翻一番，年销售 7500 万元左右，实现净利润在 600 万左右。2018 年、2019 年每年营业额及净利润均按 50%的增长速度发展。

2、公司 2017 年新成立高端平层公寓市场、园林景观公司运营步入轨道，能正常开展业务。2018、2019 年上述两家新开公司计划实现销售额各 500 万。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，请投资者对此保持足够的风险意识，请理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### 三、风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、公司治理的风险

有限公司期间，公司治理不够规范，未设立健全的内部管理机制，内部控制的环节存在缺陷，公司存在诸如未按要求提前发出会议通知、股东会届次记录不清，相关决议书面记录及保存不完整，资金拆借、关联交易、委托理财缺少决策和表决程序等不规范情形。公司有有限公司整体变更设立为股份有限公司后，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理结构及相应的议事规则，制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》等各项管理制度。随着公司经营规模扩大、分公司的增设、员工数量增加，公司的组织结构也愈加复杂，对公司治理提出了更高的要求。若公司各项内部控制制度不能按设计有效执行，公司治理风险将可能影响公司的持续成长。

应对措施：①公司 17 年继续完善内部管理制度；②公司将对现有管理制度有效实施、加大奖罚制度；③管理层继续学习创新、提升自身的素质与管理能力。

##### 2、实际控制人变更及家族控制的风险

金象有限的实际控制人为陈建生、陈雪珍夫妇。2016 年 7 月 19 日，金象有限股东陈建生、陈雪珍、陈曦、陈雪根、陈建妹五人签署了《一致行动协议》，各方约定向股东大会提案及表决、公司高管提名及投票选举以及在公司的其他有关重大决策中意思表示一致。截至公开转让说明书签署之日，陈建生、陈雪珍、陈曦、陈雪根、陈建妹直接、间接合计持有股份公司 68.59%的股份，上述五人为公司的共同实际控制人，对公司的经营管理活动有着重大影响。上述公司实际控制人变更未对公司持续经营和公司管理造成重大不利影响，但仍需关注实际控制人变更对公司经营和公司治理产生的潜在影响。另，公司实际控制人有可能利用家族的控制地位，通过行使表决权对公司发展战略、生产经营、利润分配等进行不当控制可能会给公司经营和其他中小股东带来风险。

应对措施：报告期内制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《关联交易决策管理办法》、《投资者关系管理制度》等内部管理制度，以避免给其他中小股东带来风险。

##### 3、劳务用工的风险

由于建筑装饰行业的现场劳务存在用工量大、工种多、地域分布广、流动性较强等特点，公司在报告期内开展装饰装修业务中，除自有员工外，为满足施工要求，确保工程施工的顺利进行，现场施工采用的劳务用工的方式有三种：一是 2014 年、2015 年度，存在将装饰工程的现场施工部分分包给无资质的班组，且有部分项目的部分工种存在雇佣临时工的情形；2016 年以后现场施工的劳务用工有两种：一是外包给劳务派遣公司；二是外包给有建筑劳务资质的劳务公司。公司的劳务用工方式，除第三种合规外，其余两种均存在一定的瑕疵。针对上述不规范的劳务用工行为，公司均出具了相应的管理和规范措施，实际控制人亦出具了相应的承诺。但如果公司工程管理与相关制度执行不到位，在后续生产经营过程中可能再次发生劳务用工违规的情形，进而导致公司收到监管部门的处罚。

应对措施：从 2016 年 8 月份起公司只存在外包给有建筑劳务资质的劳务公司，这一种劳务用工方式。并承诺不再会使用上述不合规的其他劳务用工方式。

##### 4、宏观经济波动风险

建筑装饰行业的发展与国家的宏观经济密切相关，国家宏观调控政策、经济发展阶段、发展形势、投资周期都深刻影响着建筑装饰行业。当宏观经济环境良好时，投资需求旺盛，建筑装饰业随之繁荣；但当宏观经济环境较差时，投资相应减少，建筑装饰业则随之衰退。2013 年至 2015 年，我国 GDP 增长速度分别为 7.69%、7.25%、6.90%，增速放缓，国内经济下行压力较大，因此未来将有可能影响建筑装饰行业市场需求的生长。

应对措施：扩大经营业务范围，报告期内公司已计划将高端平层公寓房纳入业务范围。2017 年还

计划从事普通公寓房及园林景观业务。通过拓展公司业务的方式，来抵消宏观经济及家装行业下滑的不利风险。

#### 5、劳动力成本上升的风险

随着我国经济的不断发展，人们的生活成本日益提高，对企业的薪资要求也相应提高。同时，我国人口老龄化问题越发显现，劳动力资源紧缺，建筑装饰公司对优秀设计人才的争夺越发激烈。同时，公司的建筑装饰施工业务，需要一批具有专业劳动能力的现场施工人员，具有一定的劳动密集型特点。若未来劳动力成本不断提高，可能给公司带来较大的成本并影响公司的经营业绩。

应对措施：利用香山工匠优秀的师傅带徒弟文化，培养金象公司一批自己的产业工人。金象公司为他们提供优秀的发展平台、晋升空间（通过工种等级制度），部分最优秀的产业工人给予股权激励，以留住人才、有效控制劳动力成本上升的风险。

#### 6、工程质量与施工安全的风险

建筑装饰工程周期长，环节多，是一个现场作业量大，安全隐患较多的行业。随着全社会质量、安全意识的增强，对装饰工程的安全和质量要求也越来越高。一旦企业承接的工程出现重大施工安全事故或重大质量问题，豆浆会对企业的品牌和未来业绩造成一定程度的负面影响，因此，工程质量与施工安全是建筑装饰行业日益突出的风险点。

应对措施：报告期内工程部出台了五大工种验收制度，监理项目工程验收制度，客户评分反馈系统、隐蔽工程验收流程制度等一系列工程管理制度。并且有严厉的奖罚措施，大大提高了工程质量与施工安全。

#### 7、劳务分包风险

由于建筑装饰行业的经营特点，公司除在册员工外，还通过专业的劳务分包公司进行装饰工程的施工作业。虽然公司通过与劳务公司签订合同规定了双方的权利义务，并且建立了严格的施工管理制度规范，但劳务人员在公司的管理调度下开展工作，如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题则可能给公司带来经济赔偿或诉讼的连带责任风险。

应对措施：利用香山工匠优秀的师傅带徒弟文化，培养金象公司一批自己的产业工人。金象公司为他们提供优秀的发展平台、晋升空间（通过工种等级制度），部分最优秀的产业工人给予股权激励，以留住人才、有效控制劳动力成本上升的风险。

#### 8、经营管理风险

随着公司业务不断扩张，经营区域扩大、装饰项目增多、人员数量增加，公司的经营管理难度也将相应提升。如果公司的管理水平和人才储备不能与迅速扩张的规模以及跨区域管理的要求相匹配，工程质量无法得到有效的监控，则将无法实现盈利水平与经营规模的同步增长，从而影响公司的经营效益。

应对措施：报告期内公司引进管理咨询公司，ERP 管理系统，大大的提高了公司的经营管理能力。报告期内公司中高层人员稳定，通过定期公司管理培训，他们的管理能力有显著提升。

#### 9、市场竞争风险

根据《2015 年度中国建筑装饰行业发展报告》的数据显示，截至 2015 年末，行业内企业总数在 13.5 万家左右，行业竞争激烈，集中度偏低，行业内企业面临着巨大的市场竞争风险。

应对措施：扩大经营业务范围，报告期内公司已计划将高端平层公寓房纳入业务范围。2017 年还计划从事普通公寓房及园林景观业务。通过拓展公司业务的方式，来增强自身的竞争力。

#### 10、经营业绩季节性波动的风险

受工程施工季节性影响，冬季普遍工程进度较为缓慢，且受春节假期影响，公司每年一季度收入确认金额占比较低，公司装修施工在后三个季度较为集中，公司采用完工百分比法确认收入，收入确认与施工进度直接相关，受季节影响会导致公司经营业绩产生不稳定性。

应对措施：公司计划通过扩大经营业务范围，增加普通公寓房及园林景观业务的方法来尽可能减少经营业绩季节性波动的风险。

#### 11、公司存在转贷行为可能被处罚的风险

报告期内，公司分别与华夏银行股份有限公司苏州分行、苏州银行股份有限公司胥口支行签订多笔

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

《流动资金借款合同》，公司向上述银行的借款用途均为支付货款材料费，公司将所贷款项分别转贷给苏州鑫康房产开发有限公司、苏州信德房地产开发有限公司的行为不符合中国人民银行于 1996 年 6 月 28 日颁布的《贷款通则》等相关规范性法律文件中关于借款合同规定用途使用贷款的相关规定，存在被中国人民银行处以罚款的风险。

应对措施：上述转贷行为在股改基准日前已清理完毕，并且公司已承诺今后不再发生类似的转贷行为。公司及实际控制人出具了《承诺函》，保证今后严格遵守《贷款通则》及其他相关法律法规的规定，承诺不再与非金融企业发生任何转贷行为。同时，公司实际控制人及高管团队承诺：严格执行公司的制度，杜绝转贷交易业务的发生。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

-

**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：	无

**(二) 关键事项审计说明：**

-

## 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	第五节二（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	是	第五节二（二）
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	是	第五节二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（四）
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

#### （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 挂牌前 已清理 事项
陈建生	资金	借款	0.00	155,960.00	0.00	是	是
苏州彼雅特设计顾问有限公司	资金	借款	230,500.00	230,500.00	0.00	是	是
<b>总计</b>			230,500.00	386,460.00	0.00		

#### 占用原因、归还及整改情况：

1、陈建生占用资金原因为股东代垫款；  
2、苏州彼雅特设计顾问有限公司占用资金原因为短期往来拆借款；  
3、股份公司设立之前，关联方占用公司资金未履行相关法律程序，资金占用款已于 2016 年 7 月底归还公司。据《公司章程》规定，公司的控股股东、实际控制人不得利用其对公司的控制地位损害公司和其他股东的利益。控股股东及实际控制人违反相关法律、法规及章程规定，给公司及其他股东造成损失的，应承担赔偿责任。《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》明确规定了关联交易的表决和回避程序，并制定了《关联交易决策管理办法》对公司与关联方的关联交易内容、董事会及股东大会批准关联交易的权限以及董事会、股东大会审议关联交易的决策程序、关联董事的回避表决程序。

上述事项已在《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司公开转让说明书》中“第三节公司治理”之“六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明”之“（一）资金占用情况”中披露。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项及拆出事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
陆军	提供劳务	849,366.90	是
陈建生、陈雪珍	关联担保	10,010,000.00	是
陈建生、陈雪珍	关联担保	3,780,000.00	是
陈建生、陈雪珍	关联担保	20,000,000.00	是
陈建生、陈雪珍	关联担保	20,000,000.00	是
陈建生	资金拆入	369,600.00	是
陈建生	租赁房屋作为公司办公使用	1,108,800.00	是
徐静雯	租赁房屋作为公司宿舍使用	70,000.00	是
<b>总计</b>	-	56,187,766.90	-

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

1、股东陆军的关联交易主要系公司与之签订工程施工合同，合同内容为公司业务范围，关联交易的价格基于市场价格确定，价格相对合理，对公司利润影响较小。综上，公司与股东陆军关联交易的价格是必要的、公允的，不存在利益输送的情形。

2、报告期内，关联方为本公司从银行借款而发生的担保行为，主要系代苏州信德房地产开发有限公司及苏州鑫康房地产有限公司从银行贷款所致，转贷利息收入与银行借款利息一致，未对公司生产经营产生影响，不存在利益输送的情形。但公司该行为不以牟利为目的，实际用款人已经全部归还了借款本金及利息，银行已经收回了全部本息，结束该不规范行为，没有扰乱正常的金融秩序。对挂牌公司的经营不会产生重大不利影响。其中陈建生、陈雪珍担保的两笔 20,000,000.00 元是由关联方陈建生、陈雪珍、非关联方苏州信德房地产开发有限公司、朱龙英、张俊杰、张寿根共同担保。

3、资金拆入为董事长陈建生 2016 年 1-4 月的借入金额为股东代付款。该代付款已于 2016 年 4 月底还清。

4、租赁房屋的关联交易主要系公司日常经营及为员工提供宿舍所需，通过租赁方式获取，关联租赁存在必要性，而关联租赁价格与市场租赁价格一致，价格公允。因此，公司与高管陈建生、徐静雯的关联交易是公允的、必要的，不存在利益输送的情形。截至 2016 年 12 月 31 日，该次关联交易产生租金总计 1,178,800.00 元，分别是陈建生为房屋租赁作办公场所，合同期限 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，报告期内租金为 1,108,800.00 元，徐静雯为房屋租赁作元宿舍，合同期限 2016 年 3 月 1 日至 2017 年 2 月 28 日，报告期内租金为 70,000.00 元。该次关联交易符合公司和全体股东利益，未对公司正常经营活动造成影响。需要说明的是此关联交易签订时股份公司尚未成立，一系列关联交易制度还未完善，但已在公转书中披露说明。

上述关联交易已于《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司公开转让说明书》中“第四节公司财务”之“五、关联方及关联交易”之“（二）关联方交易”中披露。

**（三）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**

公司为了提高闲置资金的收益，购买了苏州银行股份有限公司 T+0 的银行理财产品。银行理财产品数据如下：2016 年期初 3000 万，2016 年年末 1500 万。报告期内理财收益 672,187.67 元。

有限公司于 2016 年 7 月 19 日召开股东会，审议通过了《对公司 2014 年、2015 年、2016 年 1-4 月使用自有资金购买银行理财产品进行追溯确认》的议案，购买数额根据公司闲散资金的实际情况确定。

上述对外投资的议案已于《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司公开转让说明书》中“第三节公司治理”之“六、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金，或者公司为控股股东、实



际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况说明”之“（三）重大投资情况”中披露。

#### （四）承诺事项的履行情况

##### （一）避免同业竞争的承诺

挂牌前，未避免发生同业竞争，保证公司利益，公司持有 5%以上股份的主要股东、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不从事任何与金象香山相同或相似的业务。

##### （二）关于规范关联交易的承诺

为规范关联方与公司之间潜在的关联交易，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员已分别就关联交易作出了《关于规范关联交易的承诺》，承诺“现有（如有）及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的。本人保证将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。将按照法律法规和公司章程的规定，在审议涉及到本人的关联交易时，切实遵守公司股东大会上金象的关联交易表决时回避程序。”

##### （三）关于劳务分包的承诺

公司控股股东、实际控制人同时出具《承诺函》，承诺如下：报告期内若公司因任何分包行为（包括但不限于工程分包、劳务分包、劳务派遣，施工单位资质或者工程质量）不符合《建筑法》、《建筑工程质量管理条例》、《建筑业企业资质管理规定》等相关法律、法规及规范性文件的规定导致需要承担任何罚款或损失的，本人愿在无需公司支付任何对价的情况下承担所有相关的赔付责任（包括但不限于滞纳金、行政罚款、经主管部门或司法部门确认的补偿金或赔偿金、相关诉讼或仲裁等费用及其他相关费用），确保公司不因此发生任何经济损失。

##### （四）关于降低劳务派遣用工比例的承诺

公司控股股东、实际控制人出具《承诺函》，具体内容如下：就目前公司使用的被派遣劳动者数量过高情况，本人承诺于 2016 年 8 月以后项目施工将不再采用劳务派遣方式，而是通过具备相应劳务分包资质的劳务公司开展，在此之前不再新聘用被派遣劳动者。

本人同时承诺如果按照国家有关劳务派遣相关法律、法规或规范性文件规定，或者按照有关部门的要求或决定，公司因劳务派遣被处以罚款或者要求公司承担任何费用，本人将无条件全额承担因此所产生的所有相关费用，毋须公司支付任何对价，保证公司不因此受到任何经济损失。

##### （五）不再与非金融企业发生任何转贷行为的承诺

公司及实际控制人出具了《承诺函》，保证今后严格遵守《贷款通则》及其他相关法律法规的规定，承诺不再与非金融企业发生任何转贷行为。同时，公司实际控制人及高管团队承诺：严格执行公司的制度，杜绝转贷交易业务的发生。

此外，董事、监事、高级管理人员及核心业务人员做出以下重要声明：

（1）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（2）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（3）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（4）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

报告期内，承诺人均自觉履行上述承诺及声明，未出现违背承诺及声明的情况发生。

## 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	18,950,000	100.00%	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	12,000,000	63.31%	-	-	-
	董事、监事、高管	11,100,000	58.56%	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	-	-	1,050,000	20,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	662,000	12,662,000	63.31%
	董事、监事、高管	-	-	612,000	11,712,000	58.56%
	核心员工	-	-	-	-	-
<b>总股本</b>		<b>18,950,000</b>	<b>-</b>	<b>1,050,000</b>	<b>20,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>41</b>				

注：公司股改时涉及转增股本情况。

#### (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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈建生	6,000,000	332,000	6,332,000	31.66%	6,332,000	-
2	陈曦	2,600,000	144,000	2,744,000	13.72%	2,744,000	-
3	陈雪珍	2,000,000	110,000	2,110,000	10.55%	2,110,000	-
4	苏州玉磐山房投资管理咨询有限公司	1,000,000	56,000	1,056,000	5.28%	1,056,000	-
5	陈雪根	700,000	38,000	738,000	3.69%	738,000	-
6	陈建妹	700,000	38,000	738,000	3.69%	738,000	-
7	朱霁宇	500,000	26,000	526,000	2.63%	526,000	-
8	王奕	500,000	26,000	526,000	2.63%	526,000	-
9	蒋云泉	400,000	22,000	422,000	2.11%	422,000	-
10	黄酉斐	400,000	22,000	422,000	2.11%	422,000	-
<b>合计</b>		<b>14,800,000</b>	<b>814,000</b>	<b>15,614,000</b>	<b>78.07%</b>	<b>15,614,000</b>	<b>-</b>

前十名股东间相互关系说明：

本公司股东陈建生先生与陈雪珍女士系夫妻关系；股东陈曦先生系股东陈建生、陈雪珍之子；苏州玉磐山房投资管理咨询有限公司为陈雪珍、陈建生对外投资的公司；股东陈雪珍女士与陈雪根先生系同胞姐

弟关系；股东陈建生先生与陈建妹女士系同胞兄妹关系。

注：公司股改时涉及转增股本情况。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	0	-	0
计入负债的优先股	0	-	0
优先股总股本	-	-	-

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

1、陈建生先生，现任公司董事长、总经理，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1999 年 8 月至今任苏州金象香山工匠设计装饰有限公司总经理；2016 年 8 月 3 日至 2019 年 8 月 2 日任苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司董事长兼总经理。

2、陈雪珍女士，现任公司董事，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1983 年 8 月至 1999 年 7 月任胥口纺织厂操作工；1999 年 8 月至今任苏州金象香山工匠设计装饰有限公司人事部总监；2016 年 8 月 3 日至 2019 年 8 月 2 日任苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司董事。

3、陈曦先生，现任公司董事，1990 年生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历。2016 年 7 月至今任中粮置地管理有限公司招商专员；2016 年 8 月 3 日至 2019 年 8 月 2 日任苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司董事。

4、陈雪根先生，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1984 年 7 月至 2000 年 7 月自由职业；2000 年 8 月至 2004 年 12 月，任苏州金象香山工匠设计装饰有限公司部门经理；2005 年 1 月至今个体经营。

5、陈建妹女士，1970 年生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1984 年 7 月至今个体经营。报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

控股股东与实际控制人一致，详见“第六节股本变动及股东情况”之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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
----------	------------	------	------	------	-----------------	------------	-------------	---------------	----------------	------------

募集资金使用情况：

-
---

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行授信	苏州银行股份有限公司	20,000,000.00	0.00%	2018/1/9	否
银行授信	苏州银行股份股份有限公司	10,010,000.00	0.00%	2018/1/9	否
银行授信	苏州银行股份有限公司	3,780,000.00	0.00%	2018/1/9	否
银行授信	苏州银行股份有限公司	20,000,000.00	0.00%	2016/6/5	否
合计		53,790,000.00			

违约情况：

无违约情况
-------

### 四、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
合计	-	-	-

#### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

## 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
陈建生	董事长、总经理	男	50	高中	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
陈曦	董事	男	27	硕士	2016年8月3日 -2019年8月2日	否
陈雪珍	董事	女	50	初中	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
朱霁宇	董事	男	27	硕士	2016年8月3日 -2019年8月2日	否
孙刚	董事、财务总监	男	42	大专	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
沈群	监事会主席	女	47	大专	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
陈小琴	职工代表监事	女	43	大专	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
朱年冬	监事	男	49	大专	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
李亮	副总经理	男	34	大专	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
金志伟	副总经理	男	34	中专	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
徐静雯	董事会秘书	女	24	高中	2016年8月3日 -2019年8月2日	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

#### 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:

公司董事长兼总经理陈建生先生与董事陈雪珍女士系夫妻关系;董事陈曦先生系陈建生、陈雪珍之子;董事会秘书徐静雯系董事长兼总经理陈建生先生的外甥女。除前述情形外,公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系或其他关联关系。同时,陈建生、陈雪珍、陈曦、陈雪根、陈建妹为公司控股股东、实际控制人。陈雪根先生系陈雪珍女士胞弟;陈建妹女士系陈建生胞妹;董事会秘书徐静雯系陈建妹女士之女。

#### (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
陈建生	董事长、总经理	6,000,000	332,000	6,332,000	31.66%	-
陈曦	董事	2,600,000	144,000	2,744,000	13.72%	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

陈雪珍	董事	2,000,000	110,000	2,110,000	10.55%	-
朱霁宇	董事	500,000	26,000	526,000	2.63%	-
孙刚	董事、财务总监	-	-	-	-	-
沈群	监事会主席	-	-	-	-	-
陈小琴	职工代表监事	-	-	-	-	-
朱年冬	监事	-	-	-	-	-
李亮	副总经理	-	-	-	-	-
金志伟	副总经理	-	-	-	-	-
徐静雯	董事会秘书	-	-	-	-	-
<b>合计</b>		<b>11,100,000</b>	<b>612,000</b>	<b>11,712,000</b>	<b>58.56%</b>	<b>-</b>

注：公司股改时涉及转增股本情况。

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无变动

## 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
管理人员	4	8
财务人员	5	5
核算人员	5	6
设计人员	48	57
人事行政人员	9	4
市场营销人员	21	36
施工人员	31	30
售后服务人员	9	9
<b>员工总计</b>	<b>132</b>	<b>155</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	32	40
专科	58	95
专科以下	42	20
<b>员工总计</b>	<b>132</b>	<b>155</b>

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，公司管理层稳定，无人员变动；人员增加主要为适应业务规模扩张需要。公司加强人力资源的开发和建设，积极吸引、培养并稳定优秀人才，构建高质量可持续发展的人才模式。一方面，公司加大内部人才的发掘和培养力度，强化对现有员工的培训，使得员工掌握相应的专业知识与技能。另一方面，公司积极开拓更多人才引进渠道，以多发现、多沟通为基础，不错过任何一个人才，为公司持久发展提供了保障。公司依据现有组织架构，结合公司管理模式，制定了以按劳分配原则的薪酬体系及绩效考核制度，制度完整、可行。

公司无需承担离退休职工费用。

## （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	5	5	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司目前拥有核心技术人员 5 名，其简介如下：

1、杨宇鹏先生，现任设计总监。1978 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 7 月至 2005 年 1 月任北京盛辉达丰装饰有限公司青岛分公司设计师；2005 年 7 月至 2008 年 3 月历任九鼎装饰股份有限公司张家港分公司主案设计师、设计总监；2008 年 5 月至 2013 年 2 月任东易日盛家居装饰集团股份有限公司张家港分公司设计部经理；2013 年 3 月进入公司，历任设计师、资深设计师、设计总监。

2、施冬梅女士，现任资深设计师。1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2001 年 8 月至 2006 年 9 月为自由职业者；2006 年 10 月至 2008 年 3 月历任南通市山水建筑装饰有限公司普通设计师、主案设计师；2008 年 4 月至 2010 年 7 月历任南通水绘江南装饰工程有限公司设计师、高级设计师、设计总监；2010 年 8 月进入公司，历任设计师、资深设计师。

3、徐臻瑜先生，现任资深设计师。1985 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2010 年 8 月进入公司，历任设计师、资深设计师。

4、叶志勇先生，现任首席设计师。1977 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 1 月至 2008 年 8 月为自由职业者；2008 年 9 月至 2011 年 2 月历任广东星艺装饰集团常州装饰有限公司苏州分公司普通设计师、高级设计师、设计总监；2011 年 3 月至 2012 年 5 月为自由职业者；2012 年 6 月至 2013 年 2 月任苏州市贝特装饰设计工程有限公司研究员；2013 年 3 月进入公司，历任高级设计师、首席设计师。

5、陈菊民先生，现任项目经理。1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1971 年 7 月至 1999 年 4 月为自由职业者；1999 年 5 月进入公司，任项目经理。报告期内，公司核心员工以及核心技术人员未发生变动。未来随着公司经营规模的提升和市场的扩大，公司将根据业务发展需求引进更多专业技术人员以提升公司的实力。

## 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	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
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	否

### 一、公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，规范开展经营，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均忠实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按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。公司已经依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会、总经理等公司治理架构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策管理办法》、《对外投资管理制度》、《投资者管理制度》等公司治理的基本制度，确立了纠纷解决制度、关联股东和董事回避制度，相关机构和人员能够依法履行职责。公司现有治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，较为有效地识别和控制公司运营中存在的风险。公司将在不断完善内控管理体系的基础上，继续密切关注行业发展动态及监管机构出台的新政策，结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

##### 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

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，公司建立了相对健全的股东保障机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，为了保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》规定了股东有查阅、复制公司相关材料的权利，规定了股东通过年度和临时股东大会行使参与重大决策的权利，规定了股东对公司的经营进行监督并提出建议或质询的权利，规定了表决权等制度。公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等规范性文件的要求。信息披露准确、真实、完整、及时。公司严格按照《公司法》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东权益最大化，切实维护所有股东的利益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司“三会”的召集、召开及决策程序均按照《公司章程》及三会议事规则的相关规定执行，在对公司重大事项的决策、执行和监督上发挥了实际作用，保护了公司和股东的合法权益。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，为顺应挂牌规范要求所做修订，2016 年第一次股东大会于 2016 年 8 月 3 日在公司会议室召开，审议通过《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司公司章程》的议案。

#### (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）
------	-------------	----------------



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

<p>董事会</p>	<p>3</p>	<p>1、第一届董事会第一次会议于 2016 年 8 月 3 日召开。审议通过苏州金象香山设计装饰股份有限公司《关于选举公司董事长》、《关于聘任公司经理、董事会秘书》、《关于聘任副经理、公司财务负责人》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司经理工作细则》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司董事会秘书工作细则》的议案。</p> <p>2、第一届董事会第二次会议于 2016 年 8 月 10 日召开，审议通过苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司《公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》、《授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜》、《公司股票采取协议转让方式》的议案</p> <p>3、第一届董事会第三次会议于 2016 年 12 月 23 日召开，审议通过苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司《关于公司预计 2017 年度日常性关联交易的议案》、《关于使用闲置资金购买低风险理财产品及授权投资的议案》、《关于提请召开公司 2017 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>1</p>	<p>1、第一届监事会第一次会议于 2016 年 8 月 3 日召开。审议通过苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司《关于选举公司监事会主席的议案》。</p>
<p>股东大会</p>	<p>2</p>	<p>1、第一次股东大会于 2016 年 8 月 3 日召开，审议通过苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司章程》、《成立苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司第一届董事会并选举董事》、《成立苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司第一届监事会并选举监事的》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司股东大会议事规则》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司董事会议事规则》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司监事会议事规则》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司投资者关系管理制度》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司信息披露管理制度》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司关联交易决策管理办法》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司对外投融资管理制度》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司对外担保管理制度》、《苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》、《苏州金象香山工匠设计装饰股</p>

		<p>份有限公司聘请券商、会计师事务所、律师事务所)、《授权董事会办理股份公司创立事宜》的议案。</p> <p>2、第一次临时股东大会于 2016 年 8 月 25 日召开,审议通过苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司《公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让》的议案;《授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜》的议案;《公司股票采取协议转让方式》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,公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决等符合法律、行政法规和公司章程、三会议事规则的规定,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司延续和完善了已建立的公司治理结构,公司治理结构规范。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》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求,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。报告期内,上述机构和人员依法依规运作,未出现违法、违规现象,能够切实履行应尽的职责和义务,公司治理符合相关法规的要求。同事公司及时有效的听取多方有助于改善公司的意见与建议,并根据公司经营需要不断改进公司的治理水平。报告期内,公司的管理层未引进职业经理人。

### (四) 投资者关系管理情况

公司重视与之间投资者关系并严格制定了《投资者管理管理制度》。董事会办公室为投资者关系管理日常工作机构,负责投资者关系管理工作的具体实施。通过电话、电子邮箱、公司网站及现场接待等多种方式,加强与投资者之间的沟通。投资者对公司了解和认同;公司信息披露及时、准确、真实、完整,确保所有投资者公平地获取公司信息。

### (五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 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。公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,建立较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定。公司董事及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违法法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。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

公司业务、资产、人员、财务、机构独立,拥有独立、完整的业务体系,并具有面向市场的自主经营能力。

#### (一) 业务独立性

公司主要从事家庭住宅装饰的设计与施工业务并提供相关的售后服务。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所,在经营各环节不存在对实际控制人及其控制的其他企业的业务依赖关系。公司下设营销中心、设计中心、工程中心、管理中心四大中心。公司建立健全了内部经营管理机构,与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间的同业竞争关系已得到有效规范,未受到本公司股东及其他关联方的

干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。综上所述，公司的业务独立。为保障公司利益，2016 年 7 月，公司持有 5%以上股份的主要股东、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目。

#### （二）资产独立性

1、股份公司成立后，根据各发起人签订的《发起人协议书》和中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中兴财光华会字（2016）第 304537 号”《审计报告》，发起人于原有限公司变更设立股份公司时承诺投入股份公司的出资已经全部投入并足额到位。股份公司承继了原有限公司的各项资产权利和全部经营业务资质，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业侵占的情形。2、股份公司设立后，有限公司名下的各项证件正办理名称变更登记，变更至股份公司名下。股份公司系由有限公司整体变更而来，前述产权的权属变更不存在法律上的障碍，股份公司的主要资产不存在重大权属纠纷。3、公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用。公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形，也不存在为控股股东、实际控制人及其控制的企业提供担保的情形。综上所述，公司资产独立。

#### （三）人员独立性

1、股份公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均为专职，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。2、股份公司董事会成员、股东代表监事均由股份公司股东大会选举产生；职工代表监事由股份公司职工大会选举产生；高级管理人员均由股份公司董事会聘任或者辞退。股份公司制定的选举及聘任和辞退的程序符合法律、行政法规及公司章程的决定。3、股份公司严格执行有关的劳动人事管理制度，独立与员工签订劳动合同，独立发放员工工资。综上所述，公司人员独立。

#### （四）财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共享银行账户的情形，与股东单位及其他关联企业无混合纳税现象。综上所述，公司财务独立。

#### （五）机构独立性

公司根据《公司法》、《公司章程》设立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，公司的内部经营管理职能部门系根据自身的经营需要设立，并按照各自的规章制度形式各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。公司拥有机构设置的自主权，公司机构独立运作，不存在混合经营、合署办公的情形。综上所述，公司机构具有独立性。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司资深的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。2、关于财务管理体系 报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。公司的财务人员具有多年财务从业经验，财务人员能够满足公司财务核算的需求。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效执行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的需求。3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

报告期内，公司暂未建立年度报告重大差错责任追究制度。该项工作已编入 2017 年公司年度工作计划，预计在 2017 年完成。

## 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	中兴财光华审会字(2017 )第 304174 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西城区阜城门外大街 2 号万通新世界 A24 层
审计报告日期	2017-04-24
注册会计师姓名	徐俊伟、许洪磊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

#### 审计报告

中兴财光华审会字(2017)第 304174 号

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司（以下简称苏州金象公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是苏州金象公司管理层的责任，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。

#### 二、注册会计师的责任

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。

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，我们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，苏州金象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，公允反映了苏州金象公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：徐俊伟

中国·北京

中国注册会计师：许洪磊

二〇一七年四月二十四日

## 二、财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	五、1	3,921,313.26	9,464,745.46
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、2	1,878,000.00	1,516,172.99
应收账款	五、3	9,579,757.93	3,913,359.20
预付款项	五、4	309,004.10	328,342.20
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、5	126,515.30	333,074.99
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	-	-
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、7	15,000,000.00	30,000,000.00
<b>流动资产合计</b>	-	-	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

<b>非流动资产：</b>	-		
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、8	2,326,356.91	1,479,222.49
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	五、9	115,124.58	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	1,270,056.53	-
递延所得税资产	五、11	1,293,730.35	143,410.23
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	-	-
<b>资产总计</b>	-	35,819,858.96	47,178,327.56
<b>流动负债：</b>	-		
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	-	-	-
应付账款	五、12	4,827,627.62	2,080,721.58
预收款项	五、13	4,153,584.60	7,534,055.88
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、14	419,361.82	-
应交税费	五、15	835,483.29	5,240,795.52
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、16	308,000.00	1,432,668.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	-	-
<b>非流动负债：</b>	-	-	-
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	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	10,544,057.33	16,288,240.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-	-	-
股本	五、17	20,000,000.00	18,950,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、18	9,606,768.82	12,900,000.00
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	五、19	-4,330,967.19	-959,913.42
归属于母公司所有者权益合计	-	25,275,801.63	30,890,086.58
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	25,275,801.63	30,890,086.58
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	35,819,858.96	47,178,327.56

法定代表人：陈建生 主管会计工作负责人：孙刚 会计机构负责人：孙刚

（二）利润表

单位：元



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	38,115,762.05	34,984,076.70
其中：营业收入	五、20	38,115,762.05	34,984,076.70
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	44,802,492.83	31,098,048.05
其中：营业成本	五、20	28,061,040.73	24,686,567.88
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	五、21	381,065.11	1,169,316.00
销售费用	五、22	4,952,890.83	2,025,298.19
管理费用	五、23	10,723,627.51	4,370,924.65
财务费用	五、24	27,213.88	664,628.25
资产减值损失	五、25	656,654.77	-1,818,686.92
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、26	672,187.67	-
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-6,014,543.11	3,886,028.65
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、27	750,061.96	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-6,764,605.07	3,886,028.65
减：所得税费用	五、28	-1,150,320.12	437,699.19
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-5,614,284.95	3,448,329.46
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	-	-5,614,284.95	3,448,329.46
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
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	-	-	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-5,614,284.95	3,448,329.46
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	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
（一）基本每股收益	-	-0.28	0.27
（二）稀释每股收益	-	-0.29	0.27

法定代表人：陈建生 主管会计工作负责人：孙刚 会计机构负责人：孙刚

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	29,032,821.87	25,009,024.10
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	五、29（1）	33,547.57	230,503.82
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>29,066,369.44</b>	<b>25,239,527.92</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	22,146,871.95	22,753,064.65
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	-	-	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

支付给职工以及为职工支付的现金	-	10,066,615.02	5,691,069.10
支付的各项税费	-	7,026,014.17	774,505.90
支付其他与经营活动有关的现金	五、29（2）	7,424,844.63	3,154,724.42
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	46,664,345.77	32,373,364.07
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-17,597,976.33	-7,133,836.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	69,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	672,187.67	-
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	五、29（3）	489,433.67	170,784,580.36
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	70,161,621.34	170,784,580.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,808,974.21	335,694.00
投资支付的现金	-	54,000,000.00	30,000,000.00
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	五、29（4）	155,960.00	63,309,953.00
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	56,964,934.21	93,645,647.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	13,196,687.13	77,138,933.36
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	23,850,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	29,700,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、29（5）	369,600.00	194,166.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	369,600.00	53,744,166.00
偿还债务支付的现金	-	-	77,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	1,692,993.36
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	五、29（6）	1,511,743.00	36,337,016.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	1,511,743.00	115,430,009.36
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,142,143.00	-61,685,843.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-5,543,432.20	8,319,253.85
加：期初现金及现金等价物余额	-	9,464,745.46	1,145,491.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	3,921,313.26	9,464,745.46

法定代表人：陈建生 主管会计工作负责人：孙刚 会计机构负责人：孙刚

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东 权益	所有者 权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	18,950,000.00	-	-	-	12,900,000.00	-	-	-	-	-	-959,913.42	-	30,890,086.58
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	18,950,000.00	-	-	-	12,900,000.00	-	-	-	-	-	-959,913.42	-	30,890,086.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,371,053.77	-	-5,614,284.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,614,284.95	-	-5,614,284.95
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	1,050,000.00	-	-	-	-3,293,231.18	-	-	-	-	-	2,243,231.18	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,050,000.00	-	-	-	-1,050,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-2,243,231.18	-	-	-	-	-	2,243,231.18	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>9,606,768.82</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-4,330,967.19</b>	<b>-</b>	<b>25,275,801.63</b>

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,408,242.88	-	3,591,757.12
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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,408,242.88	-	3,591,757.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	10,950,000.00	-	-	-	12,900,000.00	-	-	-	-	-	3,448,329.46	-	27,298,329.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,448,329.46	-	3,448,329.46
（二）所有者投入和减少资本	10,950,000.00	-	-	-	12,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,850,000.00
1. 股东投入的普通股	10,950,000.00	-	-	-	12,900,000.00	-	-	-	-	-	-	-	23,850,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>18,950,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>12,900,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-959,913.42</b>	<b>-</b>	<b>30,890,086.58</b>

法定代表人：陈建生 主管会计工作负责人：孙刚 会计机构负责人：孙刚

## 财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### (一)公司概况

公司名称：苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

法定代表人：陈建生

注册资本：2,000.00 万元

注册地址：苏州市吴中区胥口镇胥市街 538 号

注册号：320506000018003

经营范围：室内外装饰装潢的设计及施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### (二) 历史沿革

##### 1、公司设立

苏州金象香山工匠设计装饰有限公司系由自然人陈建生和冯富荣投资设立，1999年8月18日取得吴县市工商行政管理局颁发的注册号为3205862101266的《企业法人营业执照》。公司设立时注册资本为50.00万元。

公司设立时，股权结构如下：

股东名称	认缴出资金额（万元）	实缴出资（万元）	出资比例（%）
陈建生	40.00	40.00	80.00
冯富荣	10.00	10.00	20.00
合计	50.00	50.00	100.00

1999年8月6日、9日，公司收到陈建生、冯富荣以货币形式缴纳的实收资本50.00万元，业经苏州吴中会计师事务所验资，并出具《苏吴会验（1999）字第132号》验资报告。

##### 2、第一次增资



2003 年 3 月 14 日，经股东会决议，注册资本增加至 130.00 万元，其中，新增加注册资本中陈建生认缴 50.00 万元，冯富荣认缴 30.00 万元。

截至 2003 年 3 月 14 日止，公司收到陈建生、冯富荣以货币形式缴纳的实收资本 80.00 万元，公司实收资本增加至 130.00 万元。业经苏州东瑞会计师事务所有限公司验资，并出具《东瑞内验（2003）字第 275 号》验资报告。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收（万元）	出资比例（%）
陈建生	90.00	90.00	69.23
冯富荣	40.00	40.00	30.77
合计	130.00	130.00	100.00

### 3、第一次股权转让

2006 年 6 月 8 日，经股东会决议，冯富荣将公司 30.77%股权转让给新股东陈雪珍。

本次股权转让完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收（万元）	出资比例（%）
陈建生	90.00	90.00	69.23
陈雪珍	40.00	40.00	30.77
合计	130.00	130.00	100.00

### 4、第二次增资

2010 年 5 月 27 日，经股东会决议，注册资本增加至 800.00 万元，其中，新增加注册资本中陈建生认缴 510.00 万元，陈雪珍认缴 160.00 万元。

截至 2010 年 5 月 27 日止，公司收到陈建生、陈雪珍以货币形式缴纳的实收资本 670.00 万元，公司实收资本增加至 800.00 万元。业经江苏新中大会计师事务所有限公司验资，并出具《苏新验字[2010]1060 号》验资报告。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收（万元）	出资比例（%）
陈建生	600.00	600.00	75.00
陈雪珍	200.00	200.00	25.00
合计	800.00	800.00	100.00

### 5、第三次增资

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

2015 年 7 月 17 日，经股东会决议，增加自然人股东陈曦、陈雪根、陈建妹，注册资本增加至 1200.00 万元，其中，新增加注册资本中陈曦认缴 260.00 万元，陈雪根认缴 70.00 万元，陈建妹认缴 70.00 万元。

截至 2015 年 7 月 24 日止，公司收到陈曦、陈雪根、陈建妹以货币形式缴纳的实收资本 400.00 万元，公司实收资本增加至 1200.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收（万元）	出资比例（%）
陈建生	600.00	600.00	50.00
陈雪珍	200.00	200.00	16.67
陈曦	260.00	260.00	21.67
陈雪根	70.00	70.00	5.83
陈建妹	70.00	70.00	5.83
合计	1,200.00	1,200.00	100.00

#### 6、第四次增资

2015 年 7 月 21 日，经股东会决议，增加股东苏州玉磬山房投资管理咨询有限公司，注册资本增加至 1300.00 万元，其中，新增加注册资本中苏州玉磬山房投资管理咨询有限公司认缴 100.00 万元。

截至 2015 年 7 月 28 日止，公司收到苏州玉磬山房投资管理咨询有限公司以货币形式缴纳的实收资本 100.00 万元，公司实收资本增加至 1,300.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收（万元）	出资比例（%）
陈建生	600.00	600.00	46.15
陈雪珍	200.00	200.00	15.38
陈曦	260.00	260.00	20.00
陈雪根	70.00	70.00	5.39
陈建妹	70.00	70.00	5.39
苏州玉磬山房投资管理咨询有限公司	100.00	100.00	7.69
合计	1,300.00	1,300.00	100.00

#### 7、第五次增资

2015 年 7 月 28 日，经股东会决议，增加股东于思灏、陈文焘、李芳芳、朱霖宇、尹世英、吴晓冬、陈建凯、任天进、蒋晖、苏唯柯、沈毅、苏玉辉、王庆华、王奕、李珣、朱雪娥、徐红娟、朱新宇、钮群星、蒋火保、赵建平、吴挺、陆冰、李勤刚、卢正英、周隽苏、余长春、曹润生、陆宏庆、徐为尔、蒋云泉、

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

张海华、陆军、黄酉斐、许玲玲，注册资本增加至 1895.00 万元，其中，新增加注册资本中于思灏认缴出资 20 万元；陈文焘认缴出资 30 万元；李芳芳认缴出资 10 万元；朱霁宇认缴出资 50 万元；尹世英认缴出资 10 万元；吴晓冬认缴出资 15 万元；陈建凯认缴出资 15 万元；任天进认缴出资 15 万元；蒋晖认缴出资 10 万元；苏唯柯认缴出资 10 万元；沈毅认缴出资 20 万元；苏玉辉认缴出资 15 万元；王庆华认缴出资 15 万元；王奕认缴出资 50 万元；李珣认缴出资 10 万元；朱雪娥认缴出资 10 万元；徐红娟认缴出资 10 万元；朱新宇认缴出资 10 万元；钮群星认缴出资 15 万元；蒋火保认缴出资 10 万元；赵建平认缴出资 15 万元；吴挺认缴出资 20 万元；陆冰认缴出资 20 万元；李勤刚认缴出资 5 万元；卢正英认缴出资 10 万元；周懋苏认缴出资 10 万元；余长春认缴出资 10 万元；曹润生认缴出资 10 万元；陆宏庆认缴出资 10 万元；徐为尔认缴出资 10 万元；蒋云泉认缴出资 40 万元；张海华认缴出资 10 万元；陆军认缴出资 30 万元；黄酉斐认缴出资 40 万元；许玲玲认缴出资 5 万元。

截至 2015 年 7 月 28 日止，公司收到于思灏、陈文焘、李芳芳、朱霁宇、尹世英、吴晓冬、陈建凯、任天进、蒋晖、苏唯柯、沈毅、苏玉辉、王庆华、王奕、李珣、朱雪娥、徐红娟、朱新宇、钮群星、蒋火保、赵建平、吴挺、陆冰、李勤刚、卢正英、周懋苏、余长春、曹润生、陆宏庆、徐为尔、蒋云泉、张海华、陆军、黄酉斐、许玲玲以货币形式缴纳的实收资本 595.00 万元，公司实收资本增加至 1895.00 万元。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本（万元）	实收（万元）	出资比例（%）
陈建生	600.00	600.00	31.66
陈雪珍	200.00	200.00	10.55
陈曦	260.00	260.00	13.72
陈雪根	70.00	70.00	3.69
陈建妹	70.00	70.00	3.69
苏州玉磐山房投资管理咨询有限公司	100.00	100.00	5.28
于思灏	20.00	20.00	1.06
朱霁宇	50.00	50.00	2.63
李芳芳	10.00	10.00	0.53
尹世英	10.00	10.00	0.53
吴晓东	15.00	15.00	0.79
陈建凯	15.00	15.00	0.79
任天进	15.00	15.00	0.79
蒋晖	10.00	10.00	0.53
陈文焘	30.00	30.00	1.58
黄酉斐	40.00	40.00	2.11
苏唯珂	10.00	10.00	0.53

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

股东名称	注册资本 (万元)	实收 (万元)	出资比例 (%)
沈毅	20.00	20.00	1.06
苏玉辉	15.00	15.00	0.79
王庆华	15.00	15.00	0.79
王奕	50.00	50.00	2.63
李珣	10.00	10.00	0.53
朱雪娥	10.00	10.00	0.53
徐红娟	10.00	10.00	0.53
朱新宇	10.00	10.00	0.53
钮群星	15.00	15.00	0.79
蒋火保	10.00	10.00	0.53
赵建平	15.00	15.00	0.79
吴挺	20.00	20.00	1.06
陆冰	20.00	20.00	1.06
李勤刚	5.00	5.00	0.26
卢正英	10.00	10.00	0.53
周慷苏	10.00	10.00	0.53
余长春	10.00	10.00	0.53
曹润生	10.00	10.00	0.53
陆宏庆	10.00	10.00	0.53
徐为尔	10.00	10.00	0.53
蒋云泉	40.00	40.00	2.11
陆军	30.00	30.00	1.58
张海华	10.00	10.00	0.53
许玲玲	5.00	5.00	0.26
<b>合计</b>	<b>1,895.00</b>	<b>1,895.00</b>	<b>100.00</b>

上述第三、四、五次增资，业经苏州俊成会计师事务所有限公司验资，并出具《苏俊成会验字（2016）第 1-005 号》验资报告

## 8、股改后股权结构

2016 年 7 月 8 日，经股东会决议同意公司整体变更为股份有限公司。根据中兴财光华会计师事务所出具《审计报告》（中兴财光华审会字（2016）第 304537 号），截至 2016 年 4 月 30 日，公司经审计净资产为 29,606,768.82 元；根据上海申威资产评估有限公司出具的《评估报告》（沪申威评报字（2016）第 0436 号），截至 2016 年 4 月 30 日，公司经评估的净资产为人民币为 29,919,083.34 元。股东同意以经中兴财光华会计师事务所审计后的公司账面净资产，按 1: 0.6755212 的比例折合为股份公司股份 20,000,000 股，每股面值人民币 1 元，审计后净资产超出注册资本部分合计 9,606,768.82 元计入股份有限公司的资本公积。公司股东按其持有股权对应净资产折股，发起人认购股份数如下：

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

序号	发起人姓名	认购股份数 (万股)	持股比例 (%)
1	陈建生	633.2	31.66
2	陈曦	274.4	13.72
3	陈雪珍	211	10.55
4	苏州玉磬山房投资管理咨询有限公司	105.6	5.28
5	陈雪根	73.8	3.69
6	陈建妹	73.8	3.69
7	王奕	52.6	2.63
8	朱霖宇	52.6	2.63
9	蒋云泉	42.2	2.11
10	黄酉斐	42.2	2.11
11	陆军	31.6	1.58
12	陈文焘	31.6	1.58
13	吴挺	21.2	1.06
14	陆冰	21.2	1.06
15	于思灏	21.2	1.06
16	沈毅	21.2	1.06
17	钮群星	15.8	0.79
18	吴晓冬	15.8	0.79
19	陈建凯	15.8	0.79
20	任天进	15.8	0.79
21	苏玉辉	15.8	0.79
22	王庆华	15.8	0.79
23	赵建平	15.8	0.79
24	李芳芳	10.6	0.53
25	尹世英	10.6	0.53
26	蒋晖	10.6	0.53
27	苏唯珂	10.6	0.53
28	李珣	10.6	0.53
29	朱雪娥	10.6	0.53
30	徐红娟	10.6	0.53
31	朱新宇	10.6	0.53
32	蒋火保	10.6	0.53
33	卢正英	10.6	0.53
34	周憬苏	10.6	0.53
35	余长春	10.6	0.53
36	曹润生	10.6	0.53
37	陆宏庆	10.6	0.53
38	徐为尔	10.6	0.53
39	张海华	10.6	0.53
40	李勤刚	5.2	0.26

41	许玲玲	5.2	0.26
	合计	2,000.00	100.00

## 9、挂牌时间

2016 年 12 月 16 日，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，证券简称：金象香山，证券代码：839968。

### （三）财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会批准于 2017 年 4 月 24 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本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、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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。

#### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### 6、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

##### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

##### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。



## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金

融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 50 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 30%以上、其他应收款余额占其他应收款合计 30%以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	已单独计提减值准备的应收款项除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2：无风险组合	关联方款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：账龄组合	账龄分析法
组合 2：无风险组合	不计提坏账准备

a.组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

应收账款坏账采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00

5 年以上	100.00
-------	--------

其他应收款坏账采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备,如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 本公司对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、工程成本和设计成本等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。原材料领用和发出时采用加权平均法计价核算。工程成本按照单个项目为核算对象,项目未完工前,按单个项目归集所发生的实际成本,期末按完工百分比法结转工程成本。设计成本按设计项目所发生的各项成本,在设计项目确认收入时结转设计成本。

### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 10、固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	年限平均法	10	5.00	9.50
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净



残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 13、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确

定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

#### 14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利、以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

#### 15、收入的确认原则

##### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

##### （2）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。本公司采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工进度。

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。

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。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

### (4) 收入确认的具体方法

本公司营业收入主要为住宅室内外装饰装潢的设计与施工收入。

本公司的室内装潢设计收入,在装饰工程项目设计完成,设计成果交付客户后确认收入。本公司的装修工程施工收入,采用已经发生的成本占预算总成本的比例确定劳务交易的完工进度。资产负债表日按照合同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,结转当期已发生劳务成本。决算时决算金额与合同金额的差额在决算当期调整。

## 16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助,按照收到或应收的金额计量。其中,存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的,可以按照应收的金额计量,否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产使用期限内平均分配,计入当期损益;与收益相关的政府补助,如果用于补偿已发生的相关费用或损失,则计入当期损益,如果用于补偿以后期间的相关费用或损失,则计入递延收益,于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象,还需说明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。

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

本公司在核定征收期内不确认递延所得税资产。

## 18、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所

得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 19、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

本公司无会计政策变更。

### (2) 会计估计变更

本公司无会计估计变更。

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	3%、6%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### 2、税收优惠

无。

##### 3、其他需说明事项

(1) 2016 年 5 月起本公司由小规模纳税人变更为一般纳税人。

#### 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 12 月 31 日】，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

##### 1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	19,995.84	27,383.18
银行存款	3,901,317.42	9,437,362.28
合计	3,921,313.26	9,464,745.46

说明：本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

##### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种类	2016.12.31	2015.12.31
银行承兑汇票	1,878,000.00	1,516,172.99
合计	1,878,000.00	1,516,172.99

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	10,803,394.90	100.00	1,223,636.97	11.33	9,579,757.93
其中：账龄组合	10,803,394.90	100.00	1,223,636.97	11.33	9,579,757.93
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>10,803,394.90</b>	<b>100.00</b>	<b>1,223,636.97</b>	<b>11.33</b>	<b>9,579,757.93</b>

(续)

类别	2015.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	4,481,601.42	100.00	568,242.22	12.68	3,913,359.20
其中：账龄组合	4,481,601.42	100.00	568,242.22	12.68	3,913,359.20
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>4,481,601.42</b>	<b>100.00</b>	<b>568,242.22</b>	<b>12.68</b>	<b>3,913,359.20</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	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	7,408,418.54	68.58	370,420.93	5.00	2,272,710.42	50.71	113,635.52	5.00
1至2年	1,500,180.36	13.89	150,018.04	10.00	814,000.00	18.16	81,400.00	10.00
2至3年	814,000.00	7.53	162,800.00	20.00	1,080,796.00	24.12	216,159.20	20.00

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

3 至 4 年	1,080,796.00	10.00	540,398.00	50.00	314,095.00	7.01	157,047.50	50.00
4 至 5 年								
合计	<b>10,803,394.90</b>	<b>100.00</b>	<b>1,223,636.97</b>		<b>4,481,601.42</b>	<b>100.00</b>	<b>568,242.22</b>	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	568,242.22	655,394.75			1,223,636.97

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

B、本报告期实际核销的应收账款情况：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,266,640.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例 67.26 %，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,008,290.24 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州精密骊龙机械有限公司	3,270,731.31	1 年以内	30.28	163,536.57
苏州珠江置业有限公司	814,000.00	2 至 3 年	7.53	162,800.00
	1,080,796.00	3 至 4 年	10.00	540,398.00
江西有色建设集团有限公司上海第一分公司	280,000.00	1 年以内	2.59	14,000.00
	730,000.00	1 至 2 年	6.76	73,000.00
费新梅	565,922.64	1 年以内	5.24	28,296.13
张雪珍	525,190.83	1 年以内	4.86	26,259.54
合计	<b>7,266,640.78</b>		<b>67.26</b>	<b>1,008,290.24</b>

注：应收苏州珠江置业有限公司款项计 1,894,796.00 元，公司已与该公司签订补充协议，待公司协助苏州珠江置业有限公司将运河水岸小区四套房源（21 幢 1011-1014）以不低于约定价格出售后 45 日内偿还。

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收帐款：无

(5) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

账龄	2016.12.31		2015.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	309,004.10	100.00	328,342.20	100.00
合计	309,004.10	100.00	328,342.20	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
陈建生	关联方	184,800.00	59.81	1 年以内	预付房租
熊贵琴	非关联方	35,029.00	11.34	1 年以内	预付房租
苏州高新商旅发展有限公司日航酒店分公司	非关联方	32,609.00	10.55	1 年以内	服务未完成
北京宏岸图升网络技术有限公司苏州分公司	非关联方	21,667.00	7.01	1 年以内	服务未完成
罗筱卿	非关联方	12,509.85	4.05	1 年以内	预付房租
合计		286,614.85	92.76		

5、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	133,174.00	100.00	6,658.70	5.00	126,515.30
其中: 账龄组合	133,174.00	100.00	6,658.70	5.00	126,515.30
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	133,174.00	100.00	6,658.70	5.00	126,515.30

(续)

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	338,473.67	100.00	5,398.68	1.60	333,074.99
其中：账龄组合	107,973.67	31.90	5,398.68	5.00	102,574.99
无风险组合	230,500.00	68.10			230,500.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>338,473.67</b>	<b>100.00</b>	<b>5,398.68</b>	<b>1.60</b>	<b>333,074.99</b>

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款： 无

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	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	133,174.00	100.00	6,658.70	5.00	107,973.67	100.00	5,398.68	5.00
<b>合计</b>	<b>133,174.00</b>	<b>100.00</b>	<b>6,658.70</b>	<b>5.00</b>	<b>107,973.67</b>	<b>100.00</b>	<b>5,398.68</b>	<b>5.00</b>

B、组合中，采用无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

截至 2016 年 12 月 31 日止，采用无风险组合不提坏账准备的其他应收款无余额。

截至 2015 年 12 月 31 日止，采用无风险组合不提坏账准备的其他应收款：

单位	与本公司关系	2015.12.31			
		金额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
苏州彼雅特设计顾问有限公司	关联方	230,500.00			没有无法收回的确凿证据
<b>合计</b>		<b>230,500.00</b>			

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	5,398.68	1,260.02			6,658.70

A、其中本期坏账准备收回或转回金额重要的： 无

B、本报告期实际核销的其他应收款情况：无

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2016.12.31	2015.12.31
押金	128,174.00	5,000.00
借款		333,473.67
备用金	5,000.00	
<b>合计</b>	<b>133,174.00</b>	<b>338,473.67</b>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
无锡荣巷历史街区投资管理有限公司	否	押金	65,324.00	1 年以内	49.05	3,266.20
无锡荣巷历史各地区物业管理有限公司	否	押金	29,594.00	1 年以内	22.22	1,479.70
昆山月星国际家居广场经营管理有限公司	否	押金	17,520.00	1 年以内	13.16	876.00
昆山分公司备用金 (保管人：刘倩)	否	备用金	5,000.00	1 年以内	3.75	250.00
庞爱飞	否	押金	4,350.00	1 年以内	3.27	217.50
<b>合计</b>			<b>121,788.00</b>		<b>91.45</b>	<b>6,089.40</b>

(5) 涉及政府补助的其他应收款：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(7) 转移其他应收款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无

(8) 其他说明：无

## 6、存货

(1) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	金额
累计已发生成本	28,061,040.73
累计已确认毛利	10,054,721.32
减：预计损失	
已办理结算的金额	38,115,762.05

建造合同形成的已完工未结算资产

7、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
理财产品	15,000,000.00	30,000,000.00
合计	15,000,000.00	30,000,000.00

注：理财产品均为向苏州银行胥口支行申购的惠盈公司开放式 1 号理财产品，产品代码：HYGSKF01。

8、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	280,300.00	482,710.00	1,611,600.00	2,374,610.00
2、本年增加金额	912,583.00	386,910.00	-	1,299,493.00
(1) 购置	912,583.00	386,910.00	-	1,299,493.00
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,192,883.00	869,620.00	1,611,600.00	3,674,103.00
二、累计折旧				
1、年初余额	40,076.26	115,318.25	739,993.00	895,387.51
2、本年增加金额	166,059.34	133,197.24	153,102.00	452,358.58
(1) 计提	166,059.34	133,197.24	153,102.00	452,358.58
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	206,135.60	248,515.49	893,095.00	1,347,746.09
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	986,747.40	621,104.51	718,505.00	2,326,356.91

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

项目	电子设备	办公设备	运输设备	合计
2、年初账面价值	240,223.74	367,391.75	871,607.00	1,479,222.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额		
2、本年增加金额	123,965.00	123,965.00
(1) 购置	123,965.00	123,965.00
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	123,965.00	123,965.00
二、累计摊销		
1、年初余额		
2、本年增加金额	8,840.42	8,840.42
(1) 摊销	8,840.42	8,840.42
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	8,840.42	8,840.42
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	115,124.58	115,124.58
2、年初账面价值		

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

10、长期待摊费用

项目	2016.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31
经营租赁房屋装修费		1,385,516.21	115,459.68		1,270,056.53
<b>合计</b>		<b>1,385,516.21</b>	<b>115,459.68</b>		<b>1,270,056.53</b>

11、递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	307,573.92	1,230,295.67	143,410.23	573,640.90
可抵扣亏损	986,156.43	3,944,625.70		
<b>合计</b>	<b>1,293,730.35</b>	<b>5,174,921.37</b>	<b>143,410.23</b>	<b>573,640.90</b>

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
工程款	4,827,627.62	2,080,721.58
咨询费	48,000.00	
广告费	5,000.00	
<b>合计</b>	<b>4,880,627.62</b>	<b>2,080,721.58</b>

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
埃森哲投资咨询有限公司	48,000.00	未到结算期
马如俊	30,687.69	未到结算期
苏州高新区禧美建材经营部	27,040.00	未到结算期
苏州沧浪区林林木门店	22,225.00	未到结算期
苏州高新区利东建材经营部	12,494.00	未到结算期
苏州米罗米木业有限公司	11,142.00	未到结算期
高新区横塘悦福家建材商行	7,627.00	未到结算期
苏州市平江区秋江建材商行	5,507.40	未到结算期
<b>合计</b>	<b>164,723.09</b>	

13、预收款项

## (1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
装修款	4,153,584.60	7,534,055.88
合计	4,153,584.60	7,534,055.88

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
李建新	70,732.43	预收装修款
陆春成	56,266.43	预收装修款
陈云	46,953.00	预收装修款
张以荣	43,642.37	预收装修款
陈星	43,107.08	预收装修款
陈连明	33,050.10	预收装修款
李季奇	23,118.82	预收装修款
曾佳	23,079.06	预收装修款
钱锦华	22,831.83	预收装修款
合计	362,781.12	

## 14、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		9,499,447.10	9,080,085.28	419,361.82
二、离职后福利-设定提存计划		793,168.34	793,168.34	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计		10,292,615.44	9,873,253.62	419,361.82

## (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
1、工资、奖金、津贴和补贴		8,175,711.85	7,756,350.03	419,361.82
2、职工福利费		693,111.08	693,111.08	
3、社会保险费		396,584.17	396,584.17	
其中：医疗保险费		339,929.29	339,929.29	
工伤保险费		37,769.92	37,769.92	
生育保险费		18,884.96	18,884.96	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		234,040.00	234,040.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计		9,499,447.10	9,080,085.28	419,361.82

(3) 设定提存计划列示

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		755,398.42	755,398.42	
2、失业保险费		37,769.92	37,769.92	
3、企业年金缴费				
合计		793,168.34	793,168.34	

15、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
增值税	516,267.07	104,274.76
营业税		3,067,179.04
企业所得税		1,273,113.42
城市维护建设税	29,389.16	158,572.69
教育费附加	28,992.97	158,572.69
个人所得税	244,904.16	438,265.56
印花税	15,929.93	40,817.36
合计	835,483.29	5,240,795.52

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
未支付费用	5,000.00	25,525.00
保证金及押金	250,000.00	265,000.00
暂借款		1,142,143.00
合计	255,000.00	1,432,668.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无

17、股本

项目	2016.01.01	本期增减					2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
陈建生	6,000,000.00				332,000.00	332,000.00	6,332,000.00
陈雪珍	2,000,000.00				110,000.00	110,000.00	2,110,000.00



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

陈曦	2,600,000.00				144,000.00	144,000.00	2,744,000.00
陈建妹	700,000.00				38,000.00	38,000.00	738,000.00
陈雪根	700,000.00				38,000.00	38,000.00	738,000.00
黄酉斐	400,000.00				22,000.00	22,000.00	422,000.00
尹世英	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
吴晓东	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
陈建凯	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
任天进	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
陈文焘	300,000.00				16,000.00	16,000.00	316,000.00
蒋晖	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
苏唯珂	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
沈毅	200,000.00				12,000.00	12,000.00	212,000.00
苏玉辉	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
王庆华	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
王奕	500,000.00				26,000.00	26,000.00	526,000.00
蒋火保	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
李珣	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
朱雪娥	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
徐红娟	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
朱新宇	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
朱霖宇	500,000.00				26,000.00	26,000.00	526,000.00
钮群星	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
陆宏庆	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
蒋云泉	400,000.00				22,000.00	22,000.00	422,000.00
李芳芳	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
赵建平	150,000.00				8,000.00	8,000.00	158,000.00
吴挺	200,000.00				12,000.00	12,000.00	212,000.00
陆冰	200,000.00				12,000.00	12,000.00	212,000.00
李勤刚	50,000.00				2,000.00	2,000.00	52,000.00
卢正英	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
周榛芬	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
余长春	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
徐为尔	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
陆军	300,000.00				16,000.00	16,000.00	316,000.00
于思灏	200,000.00				12,000.00	12,000.00	212,000.00
张海华	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
曹润生	100,000.00				6,000.00	6,000.00	106,000.00
许玲玲	50,000.00				2,000.00	2,000.00	52,000.00
苏州玉磬山房	1,000,000.00				56,000.00	56,000.00	1,056,000.00

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

投资管理咨询有限公司						
股份总数	18,950,000.00			1,050,000.00	1,050,000.00	20,000,000.00

### 18、资本公积

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	12,900,000.00	9,606,768.82	12,900,000.00	9,606,768.82
合计	12,900,000.00	9,606,768.82	12,900,000.00	9,606,768.82

说明：2016 年 4 月 31 日的净资产 29,606,768.82 元按 1:0.67552.12 折合为股本 2,000 万元，其余 9,606,768.82 元未折股计入公司资本公积。

### 19、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-959,913.42	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-959,913.42	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,614,284.95	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	-2,243,231.18	
期末未分配利润	-4,330,967.19	

### 20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	38,115,762.05	28,061,040.73	34,984,076.70	24,686,567.88
合计	38,115,762.05	28,061,040.73	34,984,076.70	24,686,567.88

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
建筑装饰业	38,115,762.05	28,061,040.73	34,984,076.70	24,686,567.88
合计	38,115,762.05	28,061,040.73	34,984,076.70	24,686,567.88

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
工程项目	34,007,742.29	26,530,601.54	33,682,329.13	23,443,278.26
设计项目	4,108,019.76	1,530,439.19	1,301,747.57	1,243,289.62
合计	<b>38,115,762.05</b>	<b>28,061,040.73</b>	<b>34,984,076.70</b>	<b>24,686,567.88</b>

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
苏州	37,445,762.05	27,526,395.98	32,466,642.52	23,044,537.31
上海	670,000.00	534,644.75	2,046,603.18	1,288,303.77
南通			470,831.00	353,726.80
合计	<b>38,115,762.05</b>	<b>28,061,040.73</b>	<b>34,984,076.70</b>	<b>24,686,567.88</b>

## 21、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
营业税	249,626.91	1,059,464.32
城市维护建设税	61,538.93	54,925.84
教育费附加	61,538.93	54,925.84
印花税	8,360.34	
合计	<b>381,065.11</b>	<b>1,169,316.00</b>

注：根据财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知（财会[2016]22号）的相关规定，全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。本公司房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费原在管理费用中列示，自 2016 年 5 月 1 日开始在本科目列示。

## 22、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
职工薪酬	2,780,145.17	1,385,269.20
运输费	2,693.00	-
广告费和业务宣传费	446,467.00	88,920.65
折旧费	99,026.16	7,023.30
业务招待费	191,645.00	135,972.80
差旅费	58,072.05	89,036.30

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

电话费	62,502.00	48,455.40
房租费	633,444.00	180,000.00
其他	6,156.00	34,010.64
办公费	572,091.45	56,609.90
会务费	48,500.00	-
培训费	52,149.00	-
<b>合计</b>	<b>4,952,890.83</b>	<b>2,025,298.19</b>

23、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
折旧费	351,202.18	257,168.51
修理费	59,678.98	51,942.00
办公费	420,248.57	117,932.60
电话费	56,944.00	18,470.00
水电费	87,200.00	69,277.50
差旅费	131,539.00	69,847.40
职工薪酬	4,130,706.98	1,650,185.28
业务招待费	196,951.60	47,196.86
长期待摊费用摊销	115,459.68	
聘请中介机构费	1,283,195.77	454,400.00
咨询费	1,330,250.00	407,850.00
房租费	1,151,335.34	1,003,350.00
税金	3,476.26	17,455.22
培训费	181,891.00	
车辆保险费	19,358.00	28,484.00
会务费	8,000.00	95,899.00
无形资产摊销	8,840.42	
物业管理费	49,199.50	37,234.00
其他	1,138,150.23	44,232.28
<b>合计</b>	<b>10,723,627.51</b>	<b>4,370,924.65</b>

24、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		1,692,993.36
减：利息收入	33,547.57	1,040,392.72
手续费	60,761.45	12,027.61
<b>合计</b>	<b>27,213.88</b>	<b>664,628.25</b>

25、资产减值损失

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	656,654.77	-1,818,686.92
合计	656,654.77	-1,818,686.92

26、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	672,187.67	-

27、营业外支出

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益
滞纳金	750,061.96		750,061.96

28、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用		581,109.42
递延所得税费用	-1,150,320.12	-143,410.23
合计	-1,150,320.12	437,699.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-6,764,605.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,691,151.27
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	540,831.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-1,150,320.12

29、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	2016年度	2015年度
利息收入	33,547.57	60,503.82
押金		170,000.00

合计	33,547.57	230,503.82
----	-----------	------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
管理费用	4,547,649.38	2,503,560.62
销售费用	1,923,197.84	633,005.69
营业外支出	750,061.96	
手续费	60,761.45	12,027.61
押金	138,174.00	
备用金	5,000.00	6,130.50
合计	7,424,844.63	3,154,724.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
暂借款-关联方	386,460.00	121,233,863.60
暂借款-非关联方	102,973.67	49,550,716.76
合计	489,433.67	170,784,580.36

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
暂借款-关联方	155,960.00	51,309,953.00
暂借款-非关联方		12,000,000.00
合计	155,960.00	63,309,953.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
暂借款-关联方	369,600.00	194,166.00
合计	369,600.00	194,166.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
暂借款-关联方	1,511,743.00	36,337,016.00
合计	1,511,743.00	36,337,016.00

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-5,614,284.95	3,448,329.46
加：资产减值准备	656,654.77	-1,818,686.92

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	452,358.58	264,191.81
无形资产摊销	8,840.42	
长期待摊费用摊销	115,459.68	
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）		713,104.46
投资损失（收益以“-”号填列）	-672,187.67	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,150,320.12	-143,410.23
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,792,456.39	2,916,435.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,602,040.65	-12,513,800.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<b>-17,597,976.33</b>	<b>-7,133,836.15</b>
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,921,313.26	9,464,745.46
减：现金的期初余额	9,464,745.46	1,145,491.61
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	<b>-5,543,432.20</b>	<b>8,319,253.85</b>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	3,921,313.26	9,464,745.46
其中：库存现金	19,995.84	27,383.18
可随时用于支付的银行存款	3,901,317.42	9,437,362.28
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		
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	<b>3,921,313.26</b>	<b>9,464,745.46</b>

## 六、 关联方及其交易

## 1、 本公司的控股股东及实际控制人情况

关联方名称	性质	与本公司关系	控股比例(%)	表决权比例 (%)
陈建生	自然人	自然人股东	31.66	31.66
陈曦	自然人	自然人股东	13.72	13.72
陈雪珍	自然人	自然人股东	10.55	10.55
陈雪根	自然人	自然人股东	3.69	3.69
陈建妹	自然人	自然人股东	3.69	3.69
合 计			<b>63.31</b>	<b>63.31</b>

注：股东陈建生、陈曦、陈雪珍、陈雪根、陈建妹签订一致行动协议，为公司的控股股东、共同实际控制人。

2、 本公司的子公司情况：无

3、 本公司的合营和联营企业情况：无

4、 其他关联方情况

(1) 其他关联自然人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
朱霖宇	公司董事、其他主要股东（持有公司 2.64%股份）
王奕	其他主要股东（持有公司 2.64%股份）
蒋云泉	其他主要股东（持有公司 2.11%股份）
黄西斐	其他主要股东（持有公司 2.11%股份）
陆军	其他主要股东（持有公司 1.58%股份）
徐静雯	公司高管（董事会秘书）

(2) 关联法人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州玉馨山房投资管理咨询有限公司	其他主要股东（持有公司 5.28%股份）；实际控制人陈建生与陈雪珍共同控股之企业
苏州云水山房文化投资发展有限公司	实际控制人陈建生控股、股东陆军参股之企业
苏州百年堂红木家具有限公司	实际控制人陈建生参股之企业
苏州彼雅特设计顾问有限公司	高管陈国良控股之企业



苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

苏州市世纪华庭装饰工程有限公司	实际控制人陈雪根控股之企业
苏州诺大鑫建材有限公司	实际控制人陈建妹参股之企业

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况：无

②出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2016年度	2015年度
陆军	提供劳务	849,366.90	518,996.62

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况

①本公司作为出租方：无

②本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
陈建生	房屋	1,108,800.00	1,108,800.00
徐静雯	房屋	70,000.00	
合计		1,178,800.00	1,108,800.00

(4) 关联担保情况：

①本公司作为担保方：无

②本公司作为被担保方：

被担保方	担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
苏州金象香山工匠设计装饰有限公司	由关联方陈建生、陈雪珍、非关联方苏州信德房地产开发有限公司、朱龙英、张俊杰、张寿根共同担保	20,000,000.00	2015/5/19	2018/1/9	否
苏州金象香山工匠设计装饰有限公司	陈建生、陈雪珍	10,010,000.00	2015/5/19	2018/1/9	否
苏州金象香山工匠设计装饰有限公司	陈建生、陈雪珍	3,780,000.00	2015/5/19	2018/1/9	否

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

苏州金象香山工匠设计装饰有限公司(注)	由关联方陈建生、陈雪珍、非关联方苏州信德房地产开发有限公司、朱龙英、张俊杰共同担保	20,000,000.00	2014/6/5	2016/6/5	是
---------------------	---	---------------	----------	----------	---

注：2016 年 6 月 5 日到期的 2000 万担保合同，于 2015 年 5 月 19 日变更授信期间，新的授信期间为 2015 年 5 月 19 日至 2018 年 1 月 9 日，相应的担保起止时间同时变更为 2015 年 5 月 19 日至 2018 年 1 月 9 日。

(5) 关联方资金拆借

拆入：

关联方名称	2016年1月1日余额	拆入金额	归还金额	2016年12月31日余额
陈建生	1,142,143.00	369,600.00	1,511,743.00	

拆出：

关联方名称	2016年1月1日余额	拆出金额	归还金额	2016年12月31日余额
陈建生		155,960.00	155,960.00	
苏州彼雅特设计顾问有限公司	230,500.00		230,500.00	
合计	230,500.00	155,960.00	386,460.00	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	646,026.25	576,708.00

(8) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	陈建生	184,800.00			
其他应收款	苏州彼雅特设计顾问有限公司			230,500.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
		账面余额	账面余额
预收账款	陆军		366,900.00
其他应付款	陈建生		1,142,143.00

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报表及附注批准报出日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

项目	金额	说明
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		
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	-750,061.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	-750,061.96	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益净额	-750,061.96	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-750,061.96	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-19.99	-0.2807	-0.2807
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-17.32	-0.2432	-0.2432

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司

2017 年 4 月 24 日

苏州金象香山工匠设计装饰股份有限公司  
2016 年度报告

附：

### 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：

公司董事会办公室