



广申股份
NEEQ : 833752

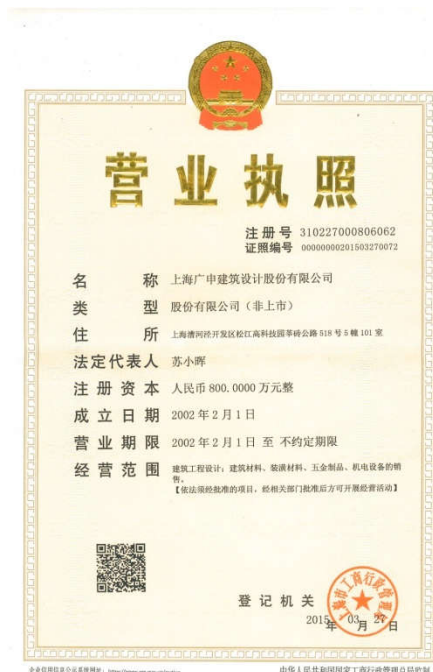
上海广申建筑设计股份有限公司
(Shanghai Guangshen Achitectural Design Corp.,Ltd)



年度报告

2015

公司年度大事记



2015 年 3 月 27 日,上海广申建筑设计有限公司完成股份制改革,由“上海广申建筑设计有限公司”整体变更为“上海广申建筑设计股份有限公司”。



2015 年 10 月 14 日,上海广申建筑设计股份有限公司在全国中小企业股份转让系统(新三板)成功挂牌。

证券简称:广申股份,证券代码:833752

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	19
第六节股本变动及股东情况	23
第七节融资及分配情况	25
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节公司治理及内部控制	30
第十节财务报告	34

释义

释义项目	释义
公司/本公司	指上海广申建筑设计股份有限公司
有限公司/广申有限	指上海广申建筑设计有限公司
成都分公司	指上海广申建筑设计有限公司之成都分公司或上海广申建筑设计股份有限公司之成都分公司
贵州分公司	指上海广申建筑设计有限公司之贵州分公司或上海广申建筑设计股份有限公司之贵州分公司
南昌分公司	指上海广申建筑设计有限公司之南昌分公司或上海广申建筑设计股份有限公司之南昌分公司
报告期	指 2015 年度
三会	指股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指《上海广申建筑设计股份有限公司章程》
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》
元/万元	指人民币元/人民币万元
主办券商/上海证券	指上海证券有限责任公司
会计师事务所	指瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

本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）保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

本年度报告涉及未来经营目标和计划等前瞻性陈述，能否实现取决于外部市场状况以及公司经营团队对实际情况的把握等诸多因素，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意两者存在的差异及因此造成的投资风险。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告，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存在异议或无法保证 其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	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
行业周期波动及行业管理体制变动的风险	公司主要向客户提供建筑设计服务，公司业务发展与房地产业有着密切的关系。房地产行业是典型的周期性行业，与宏观经济有较强的相关性，宏观经济形势的变化将影响固定资产投资情况，进而传导至房地产行业，影响到建筑设计行业业务的发展。近几年，我国固定资产投资增速、房地产及各类基础设施的开发建设增速均有所减缓，这些都会给公司的业务规模及盈利水平造成不利影响。另一方面，房地产业受到国家调控政策的影响较大。未来如果房地产业受到宏观经济或国家调控政策的影响，出现不利变化，将对公司的经营产生一定的影响，且不排除出现业绩下滑或亏损的可能。
经营活动现金流不足的风险	公司报告期经营活动产生的现金流量净额为-533 万元，出现经营活动产生的现金流出大于经营活动产生的现金流入的情况，存在可能出现资金短缺的风险。
核心技术人员流失的风险	我国建筑工程设计行业发展较快，对人才及技术的竞争较为激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

市场竞争加剧的风险	近年来，随着政府对于建筑设计行业资质管理的不断加强，客户对于勘察、设计等服务的要求不断提升，市场资源向具有核心竞争优势的企业不断集中，形成竞争加剧的市场环境。公司如不能采取有效措施增强竞争优势、维护客户资源、拓展业务领域，在竞争加剧的市场环境下，公司将面临盈利能力下降的风险。
管理风险	现阶段公司管理结构相对简单，随着公司业务的扩张，市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。
实际控制人不当控制风险	公司实际控制人苏小晖直接持有公司 80,000 股即 1.00%股本总额，同时持有公司控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司 21.95%的出资额，并与上海煊境建筑设计咨询有限公司股东翁冬梅、顾斌荣签订了一致行动人协议，控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司的决策以苏小晖的意思表示为准，同时也担任公司董事长职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。
关联方占用公司资金风险	报告期内，关联方曾向公司临时借用资金，形成资金占用。截至报告期末，本金已全部归还，应收利息已于 2016 年 4 月 13 日前还清。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海广申建筑设计股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Guangshen Achitectural Design Corp., Ltd
证券简称	广申股份
证券代码	833752
法定代表人	苏小晖
注册地址	上海市漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 5 幢 101 室
办公地址	上海市闸北区恒丰路 1 号 1 幢 21-22 层
主办券商	上海证券有限责任公司
主办券商办公地址	上海市四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	程端世 张素英
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王爱君
电话	021-62175595
传真	021-62175980
电子邮箱	wang.aijun@shguangshen.com
公司网址	http://www.shguangshen.com
联系地址及邮政编码	上海市闸北区恒丰路 1 号 1 幢 21-22 层 200070
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

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-10-14
行业（证监会规定的行业大类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	建筑工程设计
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本	8,000,000
控股股东	上海煊境建筑设计咨询有限公司
实际控制人	苏小晖

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	310227000806062	否
税务登记证号码	310227736202609	否
组织机构代码	73620260-9	否

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	31,691,843.28	43,101,620.51	-26.47%
毛利率%	33.42%	26.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,483,268.66	1,362,396.46	8.87%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,332,760.69	859,129.79	55.13%
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)	15.08%	16.19%	-
加权平均净资产收益率% (依据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)	13.55%	10.21%	-
基本每股收益	0.19	0.17	11.76%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	16,471,216.96	15,924,761.14	3.43%
负债总计	5,893,497.24	6,830,310.08	-13.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	10,577,719.72	9,094,451.06	16.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.32	1.14	15.79%
资产负债率%	35.78%	42.89%	-
流动比率	2.63	2.18	-
利息保障倍数	134.39	-	-

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	-5,331,961.16	1,951,351.69	-
应收账款周转率	5.03	9.15	-
存货周转率	211.02	450.72	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	3.43%	-3.63%	-
营业收入增长率%	-26.47%	23.47%	-
净利润增长率%	8.87%	6,230.59%	-

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	8,000,000	8,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	350,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-121,429.14
非经常性损益合计	228,570.86
所得税影响数	78,062.89
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	150,507.97

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司是处于“科学研究和技术服务业”中的“M74 专业技术服务业”，专注于建筑工程设计领域，主要设计项目类型为：办公、商业、教育、医疗、展览、文化娱乐等公共建筑；居住区规划、别墅、高层、住宅等居住建筑；高科技及工业园区规划、高科技及工业建筑单体等工业建筑；办公建筑装修、商业建筑装修、居住建筑装修、文化娱乐建筑装修等装饰工程。公司具有建筑工程甲级资质，具备较强的设计实力，积累了丰富的行业经验。

在具体的收益实现上，公司通过为地产公司等甲方，提供从概念策划、建筑方案设计、总体设计（扩初设计）到施工图设计及施工配合等一体化的设计服务来获得收益。经过长期经营，公司已形成了系统化的服务流程，获得如外高桥园区、漕河泾开发区、翎丰房地产开发有限公司、上海佳朋房地产开发有限公司等园区开发商及房地产开发商的合作，成为其长期合作单位或战略合作伙伴。

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

2015 年，公司实现营业收入 31,691,843.28 元，同比下降 26.47%，利润总额 1,742,235.92 元，同比下降 0.9%；净利润为 1,483,268.66 元，同比增长 8.87%。截至 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 16,471,216.96 元，同比上涨 3.43%。公司经营业绩下降主要是受到国家宏观经济发展的影响，2015 年房地产行业呈现总体下行趋势，年内全国固定资产投资总额以及房地产新开工面积较 2014 年均有明显下降。在国家经济增长放缓与行业周期性波动的双重影响下，建筑产业经营压力普遍增大。公司察觉到趋势，通过内部管理挖潜、降低管理成本、提高运营效率等方法，提高自身抵御市场下行风险的能力。

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	金额	变动比例%	占营业

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

			的比重%			收入的比重%
营业收入	31,691,843.28	-26.47%	-	43,101,620.51	23.47%	-
营业成本	21,101,532.82	-33.18%	66.58%	31,581,604.16	24.82%	73.27%
毛利率%	33.42%	-	-	26.73%	-	-
管理费用	7,627,279.50	-11.65%	24.07%	8,633,098.48	-3.64%	20.03%
销售费用	652,072.88	-50.62%	2.06%	1,320,639.07	-10.46%	3.06%
财务费用	-95,830.44	1,291.36%	-0.30%	-6,887.55	-31.34%	-0.02%
营业利润	1,513,665.06	39.26%	4.78%	1,086,965.86	210.34%	2.52%
营业外收入	352,359.35	-47.51%	1.11%	671,313.00	-46.44%	1.56%
营业外支出	123,788.49	56,662.88%	0.39%	218.08	-95.48%	0.00%
净利润	1,483,268.66	8.87%	4.68%	1,362,396.46	6,230.59%	3.16%

项目重大变动原因:

1、2015 年和 2014 年对比，数据变化较大的有以下几方面：营业成本下降 33.18%、销售费用减少 50.62%、营业外收入减少 47.51%、财务费用减少 88,942.89 元、营业外支出增加 123,570.41 元；
2、营业成本下降了 33.18%：主要是因为一方面 2015 年受整体经济调整和建筑行业市场的影响，营业收入下降，所以对应的营业成本也相应下降；另一方面公司觉察到行业趋势，及时调低了公司各部门人员的工资及绩效，成本中的工资性支出大幅减少；
3、销售费用减少了 50.62%：主要是因为公司调低了销售部门的薪资；同时，由于两家分公司趋于稳定，业务本地化加强，减少了前期较多的销售人员异地出差、组织会议及办公费用；
4、财务费用减少 88,942.89 元，比 2014 年下降 1291.36%：主要是因为本期增加股东借款利息收入 102,917.26 元；
5、营业外收入减少了 47.51%：主要是因为财政扶持资金及减少 19 万；2014 年度营改增扶持资金 11 万，2015 年度取消；
6、营业外支出增加了 123,570.41 元，主要是因为 2015 年度成都分公司交纳 2013 年 5 月至 2014 年 12 月因社保未缴纳产生的社保滞纳金 83,557.57 元，总部慈善公益联合捐款 10,000 元，南昌分公司固定资产处置损失 30,107.79 元。

(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	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16
其他业务收入	-	-	-	-
合计	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16

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%
公建类	12,712,105.86	40.11%	19,067,284.98	44.24%
居住类	10,597,849.45	33.44%	19,185,842.47	44.51%
工业类	2,519,086.17	7.95%	2,931,464.52	6.80%

装饰类	5,862,801.80	18.50%	1,917,028.54	4.45%
合计	31,691,843.28	100.00%	43,101,620.51	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年和 2014 年对比，数据变化较大的有以下几方面：居住类项目收入占比下降 11.07%，装饰类项目收入占比增加 14.05%；原因如下：

1、居住类项目收入占比下降 11.07%：主要是因为 2015 年受整体经济调整和建筑行业市场的影响，营业收入下降。

2、装饰类项目收入占比增加 14.05%：经过 2014 年的培育，2015 年在装饰类项目上有所收获，新签了“思杰南京九龙湖新办公楼项目”、“办公室室内装修设计”、“高行镇残疾人服务点装修工程”、“科技绿洲一期 10 号楼 301 室装修项目”、“上海联合医务新天地门诊部项目”、“北京凤凰联和温榆门诊部”等项目，营业收入增加。

(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	-5,331,961.16	1,951,351.69
投资活动产生的现金流量净额	-4,227.39	5,203,945.32
筹资活动产生的现金流量净额	1,988,463.41	-

现金流量分析：

1、经营活动现金流量净额比 2014 年减少了 728 万元，与上年相比大幅下降，主要是因为 2014 年应收帐款减少 160 万元，本期应收帐款增加约 400 万元。

2、投资活动产生的现金流量比 2014 年减少了 521 万元，主要是因为 2014 年收回国债逆回购 544 万元，2015 年几乎没有投资行为发生。

3、筹资活动产生的现金流量比 2014 年增加了 199 万元，是 2015 年新增短期银行借款 200 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	上海翎丰房地产开发有限公司	3,222,452.83	10.17%	否
2	平安银行股份有限公司	2,916,037.74	9.20%	否
3	上海佳朋房地产开发有限公司	2,262,264.15	7.14%	否
4	上海市外高桥保税区新发展有限公司	2,051,358.49	6.47%	否
5	绵阳市金海企业有限责任公司金海地产分公司	1,511,416.93	4.77%	否
合计		11,963,530.14	37.75%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

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	上海邑浦实业有限公司	3,126,750.00	52.41%	否
2	上海创欧建筑设计咨询有限公司	974,671.00	16.34%	否
3	上海赣泉广告图文设计制作有限公司	480,250.00	8.05%	否
4	上海泓创建筑工程设计咨询有限公司	216,000.00	3.62%	否
5	上海燕川建筑设计有限公司	195,000.00	3.27%	否
合计		4,992,671.00	83.69%	-

(6) 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%	-	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	6,452,241.17	-34.16%	39.17%	9,799,966.31	270.56%	61.54%	-22.37%
应收账款	7,906,027.48	119.27%	48.00%	3,605,657.77	-31.07%	22.64%	25.36%
存货	200,000.00	0.00%	1.21%	-	-100.00%	0.00%	1.21%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	151,026.37	-62.33%	0.92%	400,896.99	-41.66%	2.52%	-1.60%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	1,998,875.80	0.00%	12.14%	-	0.00%	0.00%	12.14%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	16,471,216.96	3.43%	-	15,924,761.14	-3.63%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金减少，应收账款增多：2015 年受整体经济调整和建筑行业市场的影响，建设单位的资金链亦趋于紧张，设计行业的收款比往年更加困难，导致应收帐款增加，公司货币资金量下降。
- 2、固定资产净值比上年减少：公司固定资产主要为电脑等办公设备，折旧每年约为 30%；南昌分公司注销处置车辆等固定资产 12 万元。
- 3、短期借款比重上升：为了充分利用资金，保证公司有合理的周转资金和抓住市场的优质投资项目机会，2015 年公司增加了 200 万的短期借款。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

-

(2) 委托理财及衍生品投资情况

(三) 外部环境的分析

1、建筑行业的发展状况受制于国家宏观经济政策，与国民经济运行状况及固定资产投资规模相关。近年以来，在国家连续出台房地产宏观调控政策的情况之下，房地产行业的发展受到一定的限制，未来国家房地产调控政策导向仍存在较大的不确定性，建筑行业短期内仍存在政策调控风险，进而影响建筑行业上下游企业的运营，但是建筑设计行业市场仍有机遇。央行在 2015 年几次降息降准，都使房地产行业受益，我们预计 2016 年国家房地产政策还将体现一定的连贯性，房地产投资有望在 2016 年年中企稳回升，维持全年稳步增长的趋势。

2、建筑设计市场竞争激烈。由于近年大兴土木，新成立的设计公司、各地方开设的分公司，纷纷涌入上海，导致行业竞争激烈，少数拥有综合资质、人员规模较大、行业经验丰富的国有设计院占据领先地位；多数民营设计企业受资质、人才等因素影响，经营规模相对较小。

3、建筑节能成为建筑设计单位新的历史使命。节能减排、保护环境将是今后建筑设计技术发展的主旋律。

4、建筑设计行业与互联网相结合，将设计与其他专业服务融合在一起，为客户提供全方位的、即时的高效服务是行业未来的发展趋势。“设计+互联网”将面临较大的发展机会。

(四) 竞争优势分析

1、自身竞争优势：自公司成立以来，通过历年诸多的项目建设经验，公司在设计技术方面积累了非常丰富的经验。同时，公司各专业配置齐全，在项目的具体实践过程中，培养、锻炼、凝聚了各专业大批人才，并具备长期优秀的配合默契，这使得公司在各专业集成方面技术优势明显。人才资源是本领域的核心资源，公司一直非常重视人才资源的吸引、培养、激励，一直强调“以人为本”的企业文化，并在具体的制度、管理、考核、奖惩等方面时刻突出对人才的重视，在维持提升原有骨干人才的积极性的同时，时时注重不断吸纳新的人才加入，已形成了梯度完善、专业广泛的人才储备，丰富全面的人才资源，为公司的发展提供了坚实的基础保证。公司注重售后服务，赢得以往很多客户的好评，由于以前设计的项目满意度较高，公司客户里有相当一部分老客户，公司在客户资源上有着较高优势。

2、自身竞争劣势：（1）市场开拓存在难度。首先，公司规模及综合实力与国有设计院相比仍有较大差距，尤其是在承接一些政府大型项目方面还是存在天然缺陷，难以与国有设计单位相抗衡；其次，在传统优势地区（上海地区）之外，公司的知名度还有待提高，开拓新市场时还需面对具备区域优势的民营及外资设计企业，面临着一定的市场壁垒。（2）业务范围有待拓宽。建筑设计行业的业主越来越倾向于专业涵盖面广、资质齐全、有跨领域运营和协调能力的综合型设计类公司。公司主营业务是建筑设计，并且具有建筑工程甲级资质。但在整体上，公司需要进一步拓宽产业链不够宽，拉长产业链。

(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，保持有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；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此

公司拥有良好的持续经营能力。

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

1、产业链的完善迫在眉睫

未来设计企业，如果不能打通产业链上下游的专业资源，单兵作战的难度会越来越高。我们看到发达国家专业的设计公司，将产业链上下游资源布局得很透彻。对其专注的品类，从市场研究、功能特色到设计创新和细节管理，都有很强的实战能力。他们关注的是如何让产品落地，更好地适应市场需求。只有不断完善产业链，打通产业链上下游，为客户提供专业化系统化全方位的增值服务，才有可能在未来的市场中获得业主的尊重和认同，从而实现企业发展的目标。

2、建筑设计+互联网的结合，打造智慧城市。

建筑设计行业与互联网相结合，将设计与其他专业服务融合在一起，从单体建筑走向城市的全系统运行管理，所有的时空数据、智能管理、智能建造、实施运营及资本运作全部整合起来，为客户提供全方位的、即时的高效服务是行业未来的发展趋势。

（二）公司发展战略

在“为客户提供专业化、系统化全程解决方案及实施”的战略指导下，公司将不断完善产业链，增加新业务种类：

1、增加智慧园区互联网设计，增设 IT 部，在原有项目建筑设计基础上深挖，完善设计，提升产品质量；

2、通过小型并购，完善产业链，并配合智慧园区实施，公司拟涉足装饰施工方面，在原有项目装饰设计的完成之后，完成项目施工，具体实施作为可选项，提供给业主，以此增加公司收入，成为新的利润增长点；

3、继续完善设计产业链，逐步涉足前期规划，以及后期的景观园林设计，增加设计公司的实力和业务种类，适时并购相关规划、园林等资质公司，完善公司资质建设，打通各个设计领域。

（三）经营计划或目标

公司对内提出两年内进入创新层的战略目标，以期达到创新层标准二：营业收入复合增长率+营业收入+股本。收入增长和股本增长同步，利润增长逐步跟上，以良好的业绩回报广大股东。适时引入外部投资者，增发新股，以资金进行并购以及招募行业专业人员。但是扩张的同时也会有和国家整体经济形势产生冲突，请投资者对此保持足够的风险意识，经营计划并非业绩承诺，管理层努力经营，殚精竭虑，但无法承诺完全达到以上目标。

（四）不确定性因素

预计未来 5-10 年宏观政策将更加注重调整经济结构和转变经济发展方式，以调整经济结构，实现经济增长与质量的同步提升，与此密切相关的房地产调控政策总体偏紧的可能性较大。

三、风险因素

(一)持续到本年度的风险因素

1. 行业周期波动及行业管理体制变动的风险：公司主要向客户提供建筑设计服务，公司业务发展与房地产业有着密切的关系。房地产行业是典型的周期性行业，与宏观经济有较强的相关性，宏观经济形势的变化将影响固定资产投资情况，进而传导至房地产行业，影响到建筑设计行业业务的发展。近几年，我国固定资产投资增速、房地产及各类基础设施的开发建设增速均有所减缓，这些都会给公司的业务规模及盈利水平造成不利影响。另一方面，房地产业受到国家调控政策的影响较大。未来如果房地产业受到宏观经济或国家调控政策的影响，出现不利变化，将对公司的经营产生一定的影响，且不排除出现业绩下滑或亏损的可能。为了应对经济下行和房地产行业收缩，公司已经进行了一系列的准备工作：增加智慧园区互联网设计，在原有项目建筑设计基础上深挖，完善设计，提升产品质量；继续完善设计产业链，逐步涉足前期规划，以及后期的景观园林设计，增加设计公司的实力和业务种类，适时并购相关规划、园林等资质公司，完善公司资质建设，打通各个设计领域。

2. 经营活动现金流不足的风险：公司报告期经营活动产生的现金流量净额为-533万元，出现经营活动产生的现金流出大于经营活动产生的现金流入的情况，存在可能出现资金短缺的风险。针对这个问题，公司将加强应收账款催收，缩短账龄。

3. 核心技术人员流失的风险：我国建筑工程设计行业发展较快，对人才及技术的竞争较为激烈，如果公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成人才队伍的不稳定，从而对本公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。为此，公司不断加强企业文化建设，提升企业凝聚力，保障公司员工队伍向心力；通过完善相应薪酬制度，制定多种激励措施等留住人才，对于为公司研发工作做出贡献的技术人员给予多种形式的奖励，为技术人员提供施展才能的空间和市场化的物质激励，以增强员工对企业的忠诚度。同时，公司准备开展股权激励计划，保证企业经营目标与核心骨干员工的目标一致，提高核心骨干员工的积极性和团队稳定性。

4. 市场竞争加剧的风险：近年来，随着政府对于建筑设计行业资质管理的不断加强，客户对于勘察、设计等服务的要求不断提升，市场资源向具有核心竞争优势的企业不断集中，形成竞争加剧的市场环境。公司如不能采取有效措施增强竞争优势、维护客户资源、拓展业务领域，在竞争加剧的市场环境下，公司将面临盈利能力下降的风险。公司拥有住建部颁发的建筑行业（建筑工程）甲级资质，公司在人力资源、项目经验、品牌知名度等方面在华东地区具有一定的领先优势。公司将不断提升设计及服务质量，使老客户信赖的同时，也赢得新客户的认可，在业内树立良好的口碑和品牌，使公司在激烈的竞争中，赢得先机。

5. 管理风险：现阶段公司管理结构相对简单，随着公司业务的扩张，市场规模不断扩大以及公司实施精细化管理策略的要求，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。为此公司不断创新管理机制借鉴并推广适合公司发展的管理经验，致力于同步建立起较大规模企业所需的现代科学管理体系。

6. 实际控制人不当控制风险：公司实际控制人苏小晖直接持有公司 80,000 股即 1.00%股本总额，同时持有公司控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司 21.95%的出资额，并与上海煊境建筑设计咨询有限公司股东翁冬梅、顾斌荣签订了一致行动人协议，控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司的决策以苏小晖的意思表示为准，同时也担任公司董事长职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。若实际

控制人利用其对公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营、人事、财务等方面的决策进行不当控制，可能给公司的正常运营带来风险，并最终损害中小股东的利益。为此，公司将进一步加强内控制度建设，制定了《关联交易管理办法》《重大投资管理办法》《对外担保制度》等内部控制制度，规定了关联股东、关联董事回避表决等制度，公司授权机制及内部监督机制逐步健全，公司还将通过加强培训等方式不断增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促大股东遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。以降低实际控制人利用其控制地位对公司经营决策产生不利影响的风险。

(二)报告期内新增的风险因素

关联方占用公司资金风险

报告期内，关联方曾向公司临时借用资金，形成资金占用。截至报告期末，本金已全部归还，应收利息已于 2016 年 4 月 13 日前还清。

公司已制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等管理制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，有效保护公司及中小股东的利益。公司于 2016 年 4 月 12 日组织全体董监高就以上制度进行专门学习讨论。公司全体董监高签署了《关于避免关联方资金占用的承诺函》，以规避资金占用、规范关联交易，避免发生类似情况。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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：-	

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	是	五、二（一）
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二（二）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	五、二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、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	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项：

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
公司诉纳赛诺科技（句容）有限公司法定代表人应立富保证合同纠纷	1,178,469	11.14%	否	2015-10-30
总计	1,178,469	11.14%	-	-

案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债，以及对公司未来的影响：

公司诉纳赛诺科技（句容）有限公司法定代表人应立富保证合同纠纷案件，上海市浦东新区人民法院已于 2015 年 10 月 19 日受理，截止到报告期末案件尚在审理调查中（详见公告编号 2015--001）；案件进展会及时公告披露。讼案件为公司作为原告运用法律手段维护自身正当权益，由于在财务上已对诉讼涉及账务进行了谨慎处理充分考虑了各种风险，对公司未来持续经营能力不会产生负面的影响。

（二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿 占用	是否履行必要 决策程序
苏小晖	资金	0.00	17,106.85	否	否
翁冬梅	资金	0.00	17,168.22	否	否
徐红	资金	0.00	17,198.90	否	否
吕申婴	资金	0.00	17,122.19	否	否
顾斌荣	资金	0.00	17,214.25	否	否
孙铁军	资金	0.00	17,106.85	否	否
总计	-	0.00	102,917.26	-	-

注：2016 年 4 月 27 日第一届董事会第九次会议审议了《关于补充确认 2015 年度关联方占用并归还资金的关联交易的议案》并提交股东大会，同日补发了《关于补充确认 2015 年度关联方占用并归还资金的关联交易的公告》，对上述关联交易及资金占用补充履行决策程序。

占用原因、归还及整改情况：

有限公司于 2013 年 11 月 29 日和上海佳朋房地产开发有限公司就“周浦七号地块建设工程”项目签订了建设工程设计委托合同。除合同约定条款外，建设单位要求有限公司主要管理及技术人员提供个人资产证明，具体提交时间和金额以建设单位通知为准，完成本项目施工图设计后不再提供。公司采用借款的形式，向主要管理及技术人员（包括：苏小晖、翁冬梅、徐红、吕申婴、顾斌荣和孙铁军）划拨相应款项用以提交个人资产证明。根据项目实施进度，第一次每人 100 万元合计 600 万元的款项于 2015 年 1 月 8 日支付完毕。此后，根据项目的实施进度，该款项于 2015 年 3 月下旬全部归还公司。根据项目实施进度，第二次每人 60 万元合计 360 万元的款项于 2015 年 4 月 10 日支付完毕。此后，根据项目的实施进度，分 4 批归还至公司账户，2015 年 8 月中旬每人归还 20 万元，2015 年 9 月中旬每人归还 10 万元，2015 年 11 月中旬每人归还 20 万元，2015 年 12 月中旬每人归还 10 万元。截止到 2015 年 12 月 31 日，关联借款本金部分已经全部归还。

此次所占用资金涉及到的合同系签订在股份公司成立前。股份公司成立时，股东大会审议通过了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等具体规定，制定了《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等管理制度，公司在各项制度中明确规定了关联交易公允决策的审批权限和召集、表决程序，明确规定了关联方回避制度及相关决策未能有效执行的救济措施，可以有效保护公司及中小股东的利益。

根据以上管理制度，公司对股份公司成立后的资金占用事项进行了整改：

为了保证此次所占用资金不会损害公司及中小股东的利益，关联方按年利率 5.6% 及实际借款期限结算利息，利息总计 102,917.26 元已于 2016 年 4 月 13 日前支付完毕。

公司实际控制人及关联方已于 2016 年 4 月 13 日出具《规范关联交易的承诺函》：承诺今后将严格按照公司《关联交易管理办法》的规定履行关联交易决策程序，杜绝向公司拆借资金行为。

2016 年 4 月 27 日第一届董事会第九次会议审议了《关于补充确认 2015 年度关联方占用并归还资金的关联交易的议案》并提交股东大会，同日补发了《关于补充确认 2015 年度关联方占用并归还资金的关联交易的公告》，对上述关联交易及资金占用补充履行决策程序。

公司今后会严格遵守《公司章程》、《关联交易决策制度》和《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》的规定，规范和减少关联方交易与资金往来，确保公司及股东权益不受损害。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		0.00	0.00
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		0.00	0.00
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		0.00	0.00
4 财务资助（挂牌公司接受的）		0.00	0.00
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		0.00	0.00
总计		0.00	0.00
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
苏小晖、翁冬梅	股东苏小晖及配偶翁冬梅为公司向银行贷款提供信用担保	1,998,875.80	是
苏小晖	控股股东暂借款	1,617,106.85	否
翁冬梅	关联方暂借款	1,617,168.22	否
徐红	关联方暂借款	1,617,198.90	否
吕申婴	关联方暂借款	1,617,122.19	否
顾斌荣	关联方暂借款	1,617,214.25	否
孙铁军	关联方暂借款	1,617,106.85	否
总计	-	11,701,793.06	-

注：控股股东及关联方报告期占用累计发生金额（不含利息）为 9,600,000.00 元，本金部分已于 2015 年 12 月 31 日前全部还清。公司向控股股东及关联方拆出资金，发生在股改之前的累计金额为 600 万，股改之前已全部归还；股改之后占用的累计金额为 360 万，关联方按年利率 5.6% 及实际借款期限结算利息，本金部分已于 2015 年 12 月 31 日前全部还清，利息总计 102,917.26 元已于 2016 年 4 月 13 日前支付完毕，以保证不会损害公司及中小股东的利益。

(四) 承诺事项的履行情况

(1) 避免同业竞争的承诺

为避免同业竞争，保障公司利益，公司实际控制人苏小晖先生、顾斌荣先生和翁冬梅女士出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》——报告期内，公司的股东、董事、监事及高级管理人员等所有承诺人均完全履行了上述承诺。

(2) 减少并规范关联交易承诺

公司董事、监事、高级管理人员作出书面声明及承诺，不利用承诺人控制地位及重

大影响，谋求公司在业务合作等方面给予承诺人所控制的其他企业或从承诺人所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利；杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与公司及其控制企业发生不必要的关联交易。——报告期内，公司的股东、董事、监事及高级管理人员等所有承诺人均完全履行了上述承诺。

(3) 其他承诺

公司董事、监事、高级管理人员已作出书面声明及承诺：最近两年内不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无结论的情形；最近两年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有直接责任；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚信行为。不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位签订各类存在竞业禁止的包括但不限于劳动合同、劳务合同、服务合同等其他相类似的合同。本人不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。——报告期内，公司的股东、董事、监事及高级管理人员等所有承诺人均完全履行了上述承诺。

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

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	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,000,000	100.00%	0	8,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,000,000	100.00%	0	8,000,000	100.00%
	董事、监事、高管	80,000	1.00%	0	80,000	1.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		8,000,000	-	0	8,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海煊境建筑设计咨询有限公司	8,000,000	-80,000	7,920,000	99.00%	7,920,000	0
2	苏小晖	0	80,000	80,000	1.00%	80,000	0
合计		8,000,000	0	8,000,000	100.00%	8,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

苏小晖是上海煊境建筑设计咨询有限公司的股东，法定代表人及董事长，持有上海煊境建筑设计咨询有限公司 21.95%的出资额。

二、优先股股本基本情况

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一)控股股东情况

公司控股股东为上海煊境建筑设计咨询有限公司（注册号 310109000347770）成立于 2003 年 07 月 15 日，法定代表人为苏小晖，注册资本 100 万元，组织机构代码证为 75248929-1。报告期内无变化。

(二)实际控制人情况

公司实际控制人为苏小晖，翁冬梅、顾斌荣为一致行动人。

苏小晖先生简历如下：苏小晖，男，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1989 年 7 月毕业于同济大学建筑学专业。1989 年 7 月至 1998 年 6 月在华东建筑设计研究院任建筑师；1998 年 7 月至 2003 年 12 月在上海现代建筑设计集团任建筑师；2004 年 1 月至 2015 年 3 月在上海广申建筑设计有限公司任董事长兼总经理；现任公司董事长兼总经理，董事长、总经理任期三年。

顾斌荣先生简历如下：顾斌荣，男，1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1993 年 7 月毕业于同济大学给水及排水工程专业。2007 年 1 月至 2008 年 2 月任上海现代建筑设计（集团）有限公司工程师；2008 年 3 月至 2015 年 3 月任上海广申建筑设计有限公司副总经理；现任公司董事、副总经理，董事、副总经理任期三年。

翁冬梅女士简历如下：翁冬梅，女，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1993 年 7 月毕业于同济大学建筑学专业。1996 年 8 月至 2001 年 10 月任上海现代华盖建筑设计有限公司建筑师；2001 年 11 月至 2003 年 12 月任上海现代建筑设计集团华设工程咨询有限公司建筑师；2004 年 1 月至 2015 年 3 月任上海广申建筑设计有限公司总工程师；现任公司董事、副总经理，董事、副总经理任期三年。

公司实际控制人在报告期内未发生变化。

四、股份代持情况

报告期内不存在股份代持情况。

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：元或股

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（具体用途）	募集资金用途是否变更

-

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			-			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

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
短期借款	交通银行股份有限公司上海徐汇支行	303,513.20	4.60%	6 个月	否
短期借款	交通银行股份有限公司上海徐汇支行	1,695,362.60	4.35%	6 个月	否
合计		1,998,875.80			

四、利润分配情况

15 年分配预案

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

单位：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
2016 年 6 月 30 日前（计划）	—	1.25 股	1.25 股

14 年已分配

单位：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
—	—	—	—

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	在公司是否领取薪水
苏小晖	董事长/总经理	男	49	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
翁冬梅	董事/副总经理	女	45	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
顾斌荣	董事/副总经理	男	45	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
孙铁军	董事/副总经理	男	43	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
吕申婴	董事/副总经理	男	43	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
徐红	监事会主席	女	43	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
施春雷	监事	女	45	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
陆俊	监事	女	41	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
孙忆	财务总监	女	44	研究生	2015年3月27日-2018年3月26日	是
王爱君	董事会秘书	女	36	研究生	2015年3月27日-2018年3月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

苏小晖、翁冬梅、吕申婴、孙铁军、顾斌荣、徐红系控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司的股东，苏小晖与翁冬梅为夫妻关系。

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
苏小晖	董事长/总经理	0	80,000	80,000	1.00%	0
合计		0	80,000	80,000	1.00%	0

(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
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

—

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
技术人员	107	94
财务人员	4	3
行政管理	16	11
员工总计	127	108

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	4
本科	105	88
专科	15	15
专科以下	1	1
员工总计	127	108

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：

- 1、人员变动：报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初无重大变化；
- 2、培训：公司根据设计规范及设计技术的变化，持续组织各专业技术人员的包括规范学习、技术研讨的多种形式的培训。
- 3、招聘：公司有针对性的参加人才招聘会，招聘优秀毕业生和专业技术人才。
- 4、薪酬政策：公司薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，为员工缴纳社会保险。公司建立了“对内具有公平性，对外具有竞争性”的薪酬体系，遵循“按劳分配、效率优先、兼顾公平及可持续发展”的原则，依据贡献、能力和责任，采取“以岗定薪、以能定级、以绩定奖”的分配形式，使薪酬与岗位价值紧密结合，与员工业绩紧密结合，与公司发展的短期收益、中期收益与长期收益有效结合，确保公司的薪酬体系具有公平性、竞争性、经济性、激励性。
- 5、报告期内，公司不存在为离退休职工承担费用的情况。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

-

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

报告期内，公司建立健全了“三会”议事规则、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《投资者关系管理制度》等规章制度。

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。

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

股份公司成立后，公司依据《公司法》等法律法规制定了公司章程、三会议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》等，完善了公司的各项管理制度，健全了公司治理机制。

公司治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策行使股东权利，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现。

董事会在未来将继续加强对董事、监事及高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，充分保证股东行使知情权、参与权、质询权及表决权；通过发挥监事会的作用，以督促股东、董事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚的履行义务，进一步加强公司的规范化管理，保证公司股东的合法权益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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，公司所有管理机构和人员均尽职尽责依法运作。

4、公司章程的修改情况

2015 年 03 月 22 日，创立大会暨第一次股东大会审议批准了《上海广申建筑设计股份有限公司章程》。2015 年 05 月 30 日，第三次临时股东大会审议通过了《上海广申建筑设计股份有限公司章程（草案）》。

(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）
董事会	7	《关于董事会议事规则的议案》 《关于总经理工作细则的议案》 《关于对外担保管理办法的议案》 《关于对外投资融资管理制度的议案》《关于投资者关系管理制度的议案》《关于信息披露管理制度的议案》《关于选举公司董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》 《关于聘任公司财务总监的议案》 《关于聘任公司董事会秘书的议案》 《从事国债逆回购业务的议案》 《关于成立闸北分公司的议案》 《上海广申建筑设计股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》 《上海广申建筑设计股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统公开转让后股票采取协议转让方式交易的议案》 《上海广申建筑设计股份有限公司章程（草案）》《关于预估 2015 年 11-12 月偶发性关联交易的议案》 《关于补充确认 2015 年 9-10 月偶发性关联交易的议案》
监事会	1	《关于选举公司监事会主席的议案》
股东大会	5	《关于上海广申建筑设计股份有限公司筹办工作报告议案》、《上海广申建筑设计股份有限公司章程》、股东大会事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则、关联交易管理制度、对外担保管理办法、对外投资融资管理制度、审议投资者关系管理制度议案、组织机构设置的议案、信息披露管理制度的议案、选举董事会成员、选举监事会成员、审核公司设立费用；《关于成立闸北分公司的议案》、《关于从事国债逆回购业务的议案》、《关于上海广申建筑设计股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统公开转让的议案》、《关于上海广申建筑设计股份有限公司进入全国中小企业股份转让系统公开转让后股票采取协议转让方式交易的议案》；《上海广申建筑设计股份有限公司章程（草案）》《关于预估 2015 年 11-12 月偶发性关联交易的议案》《关于补充确认 2015 年 9-10 月偶发性关联交易的议案》。

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、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法律、行政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。

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，并做好投资者管理工作。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

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

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1、业务独立情况：公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、资产独立情况：公司由有限公司整体变更设立而来，具有独立完整的资产结构。公司变更设立后，已办理相关资产的变更登记手续。公司对所有资产有完全的控制支配权。

3、机构独立情况：公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4、人员独立情况：公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

5、财务独立情况：公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

(三)对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

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。

公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

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	瑞华审字【2016】31050037 号
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
审计报告日期	2016-04-25
注册会计师姓名	程端世 张素英
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
审计报告正文： 审 计 报 告 瑞华审字【2016】31050037 号 上海广申建筑设计股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的上海广申建筑设计股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 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贵公司管理层的责任。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，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海广申建筑设计股份有限公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。	

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：程端世

中国·北京 中国注册会计师：张素英

二〇一六年四月二十五日

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
流动资产：	-		
货币资金	六、1	6,452,241.17	9,799,966.31
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	7,906,027.48	3,605,657.77
预付款项	六、3	894.73	43,000.00
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	964,806.76	1,356,143.73
存货	六、5	200,000.00	-
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	六、6	-	83,000.00
流动资产合计	-	15,523,970.14	14,887,767.81
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

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	六、7	151,026.37	400,896.99
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	六、8	300,035.01	355,207.37
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、9	290,223.61	183,712.50
递延所得税资产	六、10	205,961.83	97,176.47
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	947,246.82	1,036,993.33
资产总计	-	16,471,216.96	15,924,761.14
流动负债：	-		
短期借款	六、11	1,998,875.80	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	六、12	680,942.80	218,543.00
预收款项	六、13	147,420.00	1,270,000.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、14	1,614,262.58	2,615,388.06
应交税费	六、15	949,347.35	1,085,340.32
应付利息	六、16	2,648.71	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、17	500,000.00	1,641,038.70
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	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

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	-	5,893,497.24	6,830,310.08
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	-	-	-
负债总计	-	5,893,497.24	6,830,310.08
所有者权益：	-		
股本	六、18	8,000,000.00	8,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、19	1,094,451.06	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、20	148,326.87	109,445.11
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、21	1,334,941.79	985,005.95
归属于母公司所有者权益合计	-	10,577,719.72	9,094,451.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	10,577,719.72	9,094,451.06
负债和所有者权益总计	-	16,471,216.96	15,924,761.14

法定代表人：苏小晖 主管会计工作负责人：孙忆 会计机构负责人：孙忆

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	-	-
其中：营业收入	六、22	31,691,843.28	43,101,620.51

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	六、22	21,101,532.82	31,581,604.16
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	六、23	261,304.10	519,474.11
销售费用	六、24	652,072.88	1,320,639.07
管理费用	六、25	7,627,279.50	8,633,098.48
财务费用	六、26	-95,830.44	-6,887.55
资产减值损失	六、27	632,492.78	33,176.10
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）	六、28	673.42	66,449.72
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）	-	1,513,665.06	1,086,965.86
加：营业外收入	六、29	352,359.35	671,313.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	六、30	123,788.49	218.08
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,742,235.92	1,758,060.78
减：所得税费用	六、31	258,967.26	395,664.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,483,268.66	1,362,396.46
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	-	1,483,268.66	1,362,396.46
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,483,268.66	1,362,396.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,483,268.66	1,362,396.46
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	0.19	0.17
(二) 稀释每股收益	-	0.19	0.17

法定代表人：苏小晖 主管会计工作负责人：孙忆 会计机构负责人：孙忆

(三)现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	27,356,508.47	45,332,068.01
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	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

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	六、32	1,566,287.05	1,115,229.55
经营活动现金流入小计	-	28,922,795.52	46,447,297.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	9,914,361.43	15,610,104.83
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	-	16,808,186.94	19,501,646.05
支付的各项税费	-	2,409,317.70	2,662,440.10
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	5,122,890.61	6,721,754.89
经营活动现金流出小计	-	34,254,756.68	44,495,945.87
经营活动产生的现金流量净额	六、33	-5,331,961.16	1,951,351.69
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	673.42	66,449.72
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	76,926.21	-
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	-	249,000.00	21,062,000.00
投资活动现金流入小计	-	326,599.63	21,128,449.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	300,827.02	304,504.40
投资支付的现金	-	-	-
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	六、36	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	30,000.00	15,620,000.00
投资活动现金流出小计	-	330,827.02	15,924,504.40
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,227.39	5,203,945.32
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	1,998,875.80	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

筹资活动现金流入小计	-	1,998,875.80	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	10,412.39	-
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	-	10,412.39	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	1,988,463.41	-
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	六、36	-3,347,725.14	7,155,297.01
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	9,799,966.31	2,644,669.30
六、期末现金及现金等价物余额	六、36	6,452,241.17	9,799,966.31

法定代表人：苏小晖 主管会计工作负责人：孙忆 会计机构负责人：孙忆

(四) 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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	109,445.11	-	985,005.95	-	9,094,451.06
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	-	-	-	-	-	-	-	109,445.11	-	985,005.95	-	9,094,451.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,094,451.06	-	-	-	38,881.76	-	349,935.84	-	1,483,268.66
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,483,268.66	-	1,483,268.66
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	148,326.87	-	-148,326.87	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	148,326.87	-	-148,326.87	-	-
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	-	-	-	-	1,094,451.06	-	-	-	-109,445.11	-	-985,005.95	-	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-109,445.11	-	-	-	-109,445.11
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	1,094,451.06	-	-	-	-	-	-985,005.95	-	109,445.11
(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	8,000,000.00	-	-	-	1,094,451.06	-	-	-	148,326.87	-	1,334,941.79	-	10,577,719.72

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
优 先 股		永 续 债	其 他									

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

一、上年期末余额	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-267,945.40	-	7,732,054.60
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-267,945.40	-	7,732,054.60
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	109,445.11	-	1,252,951.35	-	1,362,396.46
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,362,396.46	-	1,362,396.46
（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	-	-	-	-	-	-	-	109,445.11	-	-109,445.11	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	109,445.11	-	-109,445.11	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

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	8,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	109,445.11	-	985,005.95	-	9,094,451.06

法定代表人：苏小晖 主管会计工作负责人：孙忆 会计机构负责人：孙忆

2015 年度财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

上海广申建筑设计有限公司(以下简称“本公司”), 成立于 2002 年 2 月 1 日, 系由自然人吴天适、丁健、张健和孙长贵共同出资设立, 公司成立时注册资本人民币 50 万元, 实收资本人民币 50 万元, 其中: 吴天适以货币出资人民币 20 万元, 占注册资本 40.00%; 丁健以货币出资人民币 10 万元, 占注册资本 20%; 张健以货币出资人民币 10 万元, 占注册资本 20%; 孙长贵以货币出资人民币 10 万元, 占注册资本 20%。该出资款项已经上海华城会计师事务所于 2002 年 1 月 16 日出具的“华会事验【2002】第 2-12 号”验资报告验证。

2003 年 12 月 16 日, 公司召开股东会, 全体股东一致同意, 股东丁健将其所持公司 20%的股权(出资额共计人民币 10 万元)转让给上海煊境建设设计咨询有限公司; 股东孙长贵将其所持公司 20%的股权(出资额共计人民币 10 万元)转让给上海煊境建设设计咨询有限公司; 股东张健将其所持公司 10%的股权(出资额共计人民币 5 万元)转让给上海煊境建设设计咨询有限公司, 将其所持公司 10%的股权(出资额共计人民币 5 万元)转让给吕申婴; 股东吴天适将其所持公司 25%的股权(出资额共计人民币 12.5 万元)转让给吕申婴, 其他股东放弃优先购买权; 股权转让后实际出资如下: 上海煊境建设设计咨询有限公司以货币出资人民币 25 万元, 占注册资本 50%; 吕申婴以货币出资人民币 17.50 万元, 占注册资本 35%; 吴天适以货币出资人民币 7.5 万元, 占注册资本 15%。

2006 年 2 月 15 日, 公司召开股东会, 同意苏小晖入股成为公司新股东。全体股东一致同意, 股东吴天适将其所持公司 15%的股权(出资额共计人民币 7.5 万元)转让给苏小晖; 股东上海煊境建设设计咨询有限公司将其所持公司 34.5%的股权(出资额共计人民币 17.25 万元)转让给苏小晖, 将其所持公司 14.5%的股权(出资额共计人民币 7.25 万元)转让给吕申婴, 其他股东放弃优先购买权; 股权转让后实际出资如下苏小晖以货币出资人民币 24.75 万元, 占注册资本 49.50%; 吕申婴以货币出资人民币 24.75 万元, 占注册资本 49.50%; 上海煊境建设设计咨询有限公司以货币出资人民币 0.50 万元, 占注册资本 1%。同日, 公司召开股东会, 全体股东一致同意: 公司注册资本增资人民币 50 万元, 增资后的累计实收资本为人民币 100 万元, 其中: 苏小晖以货币出资人民币 49.5 万元, 占注册资本 49.5%; 吕申婴以货币出资人民币 49.5 万元, 占注册资本 49.5%; 上海煊境建设设计咨询有限公司以货币出资人民币 1 万元, 占注册资

本 1%。上海瑞和会计师事务所有限公司所于 2006 年 3 月 7 日出具了“瑞和会验字（2006）字第 0579 号”验资报告对本次增资进行了验证。

2007 年 9 月 10 日，公司召开股东会，全体股东一致同意，股东苏小晖将其所持公司 49.5%的股权转让给上海煊境建设设计咨询有限公司，股东吕申婴将其所持公司 49.5%的股权转让给上海煊境建设设计咨询有限公司，其他股东放弃优先购买权；股权转让后实际出资如下：上海煊境建设设计咨询有限公司以货币出资人民币 100 万元，占注册资本 100%。

2008 年 2 月 20 日，股东决定公司注册资本由人民币 100 万元变更为人民币 300 万元，上海诚汇会计师事务所有限公司于 2008 年 3 月 22 日出具了“诚汇会验字（2008）字第 0242 号”验资报告对本次增资进行了验证。

2012 年 11 月 13 日，股东决定公司未分配利润转增注册资本人民币 500 万元，增资后的累计实收资本为人民币 800 万元，上海创联会计师事务所于 2012 年 11 月 18 日出具了“沪创验字（2012）第 1147 号”验资报告对本次增资进行了验证。

2014 年 8 月 6 日，股东决定股东上海煊境建设设计咨询有限公司将其所持公司 1%的股权（出资额共计人民币 8 万元）转让给苏小晖，股权转让后实际出资如下：上海煊境建设设计咨询有限公司以货币出资人民币 792 万元，占注册资本 99%，苏小晖以货币出资人民币 8 万元，占注册资本 1%。

2014 年 10 月 30 日，上海广申建筑设计有限公司召开的临时股东会决议，同意公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司，并以 2014 年 12 月 31 日经审计和评估后的有限公司净资产，按 2014 年 12 月 31 日各股东占有限公司股权的比例折为股份有限公司股本，公司现登记在册的全体股东共同作为发起人，公司的名称变更为上海广申建筑设计股份有限公司。根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 2 月 10 日出具的瑞华专审字[2015]31050005 号审计报告，截至 2014 年 12 月 31 日，公司所有者权益（即净资产）为人民币 9,094,451.06 元（其中实收资本 8,000,000.00 元，盈余公积 109,445.11 元，未分配利润 985,005.95），账面净资产按 1.1368:1 比例折成股份公司股份 800 万股，每股面值为人民币 1.00 元，净资产高于股本部分人民币 1,094,451.06 元计入资本公积。根据万隆（上海）资产评估有限公司出具的万隆评报字〔2015〕第 1076 号评估报告，截至 2014 年 12 月 31 日，所有者权益（即净资产）评估结果为人民币 9,544,690.48 元。

上述改制后，上海煊境建筑设计咨询有限公司出资 792 万元人民币，占注册资本的 99.00%；苏小晖出资人民币 8 万元，占注册资本的 1.00%。上述出

资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 3 月 15 日出具的瑞华验字[2015]31050002 号验资报告验证。

2015 年 3 月 27 日，公司换领了注册号为 310227000806062 的《营业执照》。公司住所：上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 5 幢 101 室；法定代表人：苏小晖；注册资本为人民币 800 万元，公司类型：股份有限公司（非上市）；经营范围：建筑工程设计；建筑材料、装潢材料、五金制品、机电设备的销售（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）。

分公司情况：2012 年 1 月 4 日设立贵州分公司，2012 年 4 月 11 日设立成都分公司，2015 年 4 月 23 日设立上海闸北分公司。2015 年 7 月注销南昌分公司。分公司主要从事建筑工程设计等。

本公司的股票于 2015 年 10 月 14 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：广申股份，证券代码：833752。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 25 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 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”），并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》（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。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策、会计估计的说明

本公司主要从事建筑工程设计；建筑材料、装潢材料、五金制品、机电设备的销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14“收入”、10“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、18“重大会计判断和估计”。

1、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。

2、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。

3、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、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。

5、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。

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。

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。

（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合中进行减值测试。

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。

（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。

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。

（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） 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。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 250 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合
备用金、押金、保证金、代垫四金组合	以款项性质是否为押金、保证金类别为信用风险特征划分组合

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	单项测算，如无减值迹象，不予计提
备用金、押金、保证金组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提

组合中，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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	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；客观证据包括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。

（3） 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。

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应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

7、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括劳务成本、低值易耗品等。

（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，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4） 存货的盘存制度为永续盘存制。

（5） 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

8、 固定资产

（1） 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。 固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2） 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法，在使用寿命内计提折旧。固定资产的折旧采用年限平均法计提，各类固定资产的使用寿命、预计净残值及年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值（%）	预计使用寿命（年）	年折旧率（%）
电子及办公设备	0	3	33.33
运输设备	0	4	25

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3） 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12 “长期资产减值”。

（4） 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

9、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。

10、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12 “长期资产减值”。

11、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括技术服务费、网络服务费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

12、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程及对子公司的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、 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。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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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）。

14、 收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）利息收入

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

15、 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用

和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

16、 递延所得税资产及递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

17、 租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

18、 重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可

收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对固定资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、增值税

（1）公司本部、成都分公司：增值税一般纳税人，应税收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

(2) 贵州分公司：2015 年 7 月 1 日起，认定为增值税小规模纳税人，增值税税率 3%。

2、营业税

贵州分公司：2015 年 1-6 月，应税收入按 5% 的税率计缴税款。

3、城市维护建设税、教育费附加

(1) 公司本部：2015 年 1 月至 3 月，城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 1% 计缴；2015 年 4 月起，城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 5% 计缴；教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴；地方教育费附加按实际缴纳流转税额的 2% 计缴；河道管理费按实际缴纳流转税额的 1% 计缴。

(2) 成都分公司、贵州分公司：城市维护建设税按实际缴纳流转税额的 7% 计缴；教育费附加按实际缴纳流转税额的 3% 计缴；地方教育费附加按实际缴纳流转税额的 2% 计缴。

4、企业所得税

企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。

注：闸北分公司 2015 年度没有任何经营行为，截至目前尚未开通纳税申报。

六、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
现金	69,081.48	187,093.38
银行存款	6,383,159.69	9,612,526.16
其他货币资金		346.77
合 计	6,452,241.17	9,799,966.31

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					

类别	2015 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
账龄分析法	8,515,094.19	97.58	609,066.71	7.15	7,906,027.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	211,200.00	2.42	211,200.00	100.00	
合计	8,726,294.19	100.00	820,266.71	9.40	7,906,027.48

(续)

类别	2014 年 12 月 31 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	3,886,737.13	100.00	281,079.36	7.23	3,605,657.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,886,737.13	100.00	281,079.36	7.23	3,605,657.77

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,792,954.19	339,647.71	5.00
1 至 2 年	750,090.00	75,009.00	10.00
2 至 3 年	972,050.00	194,410.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	8,515,094.19	609,066.71	7.15

(续)

账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,634,287.13	131,714.36	5.00
1 至 2 年	1,171,250.00	117,125.00	10.00
2 至 3 年	61,200.00	12,240.00	20.00
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00
合计	3,886,737.13	281,079.36	7.23

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 739,187.35 元。

(3) 实际核销的应收账款情况

项目	2015 年 12 月 31 日核销金额	2014 年 12 月 31 日核销金额
实际核销的应收账款	200,000.00	

其中：2015 年 12 月 31 日重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
上海培君房地产开发有限公司	设计费	20,000.00	无法收回	否
上海龙兴房产发展有限公司	设计费	180,000.00	无法收回	否
合计		200,000.00		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2015年12月31日，应收账款金额前五名单位情况：

序号	公司（个人）名称	欠款性质	欠款金额	账 龄	占总额 比例 (%)	坏账准备
1	上海佳朋房地产开发有限公司	设计费	2,298,000.00	1 年以内	26.33	68,940.00
2	纳赛诺科技（句容）	设计费	800,000.00	2-3 年	9.17	160,000.00

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

序号	公司（个人）名称	欠款性质	欠款金额	账 龄	占总额 比例 （%）	坏账准备
	有限公司					
3	四川山鼎建筑工程 设计股份有限公司	设计费	767,224.00	1 年以内	8.79	23,016.72
4	金海企业金海地产 分公司	设计费	452,102.00	1 年以内	5.18	13,563.06
5	上海顺儒投资开发 有限公司	设计费	400,000.00	1 年以内	4.58	12,000.00
合 计			4,717,326.00		54.05	277,519.78

3、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

账 龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	894.73	100.00	43,000.00	100.00
合 计	894.73	100.00	43,000.00	100.00

（2）按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截至 2015 年 12 月 31 日，预付账款金额的前五名单位情况

序号	公司（个人）名称	欠款金额	账 龄	占总额比	欠款性质
1	中石化销售公司绵阳分公司	894.73	1 年以内	100.00	油费
合 计		894.73	1 年以内	100.00	

4、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例 （%）	
单项金额重大并单项计提坏账 准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应 收款					
账龄分析法	9,319.00	0.96	931.90	10.00	8,387.10

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
关联方组合	102,917.26	10.66			102,917.26
备用金、押金、保证金、代垫四金组合	853,502.40	88.38			853,502.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	965,738.66	100.00	931.90	0.10	964,806.76

(续)

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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					
账龄分析法	998,424.20	68.21	107,626.47	10.78	890,797.73
备用金、押金、保证金、代垫四金组合	465,346.00	31.79			465,346.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,463,770.20	100.00	107,626.47	7.35	1,356,143.73

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 至 2 年	9,319.00	931.90	10.00
2 至 3 年			
3 至 4 年			
合计	9,319.00	931.90	10.00

(续)

账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	364,319.00	18,215.95	5.00
1 至 2 年	374,105.20	37,410.52	10.00
2 至 3 年	260,000.00	52,000.00	20.00
3 至 4 年			
合计	998,424.20	107,626.47	10.78

② 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	102,917.26		
备用金、押金、保证金、代垫 四金组合	853,502.40		
合计	956,419.66		

(续)

组合名称	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
备用金、押金、保证金、代垫 四金组合	465,346.00		
合计	465,346.00		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 106,694.57 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至 2015 年 12 月 31 日，其他应收款金额的前五名单位情况：

序号	公司（个人）名称	欠款性质	欠款金额	账 龄	占总额比例（%）	坏账准备
1	绵阳铜锣湾商业投资有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	41.42	
2	上海昊元资产经营管理有限公司	房租保证金	234,784.00	4-5 年	24.31	
3	贵安新区公共资源交易中心	投标保证金	100,000.00	1 年以内	10.35	
4	贵阳市公共资源阳光交易中心	投标保证金	30,000.00	1 年以内	3.11	
5	代垫公积金	代垫公积金	24,472.00	1 年以内	2.53	
合 计			789,256.00		81.72	

5、存货

项 目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目前期费用-劳务成本	200,000.00		200,000.00
合 计	200,000.00		200,000.00

(续)

项 目	2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目前期费用-劳务成本			
合 计			

6、其他流动资产

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
国债逆回购交易		83,000.00
合 计		83,000.00

7、固定资产

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

项 目	电子及办公设备设 备	运输设备	合计
一、账面原值			
1、2014 年 12 月 31 日	772,079.89	572,523.19	1,344,603.08
2、本期增加金额	61,339.84		61,339.84
(1) 购置	61,339.84		61,339.84
3、本期减少金额	151,661.00	492,300.00	643,961.00
(1) 处置或报废	151,661.00	492,300.00	643,961.00
4、2015 年 12 月 31 日	681,758.73	80,223.19	761,981.92
二、累计折旧			
1、2014 年 12 月 31 日	494,029.40	449,676.69	943,706.09
2、本期增加金额	180,479.96	40,796.50	221,276.46
(1) 计提	180,479.96	40,796.50	221,276.46
3、本期减少金额	143,777.00	410,250.00	554,027.00
(1) 处置或报废	143,777.00	410,250.00	554,027.00
4、2015 年 12 月 31 日	530,732.36	80,223.19	610,955.55
三、减值准备			
1、2014 年 12 月 31 日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4、2015 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1、2015 年 12 月 31 日账面价值	151,026.37		151,026.37
2、2014 年 12 月 31 日账面价值	278,050.49	122,846.50	400,896.99

8、无形资产

项目	PKPM 软件	制图软件	合计
一、账面原值			
1、2014 年 12 月 31 日	27,000.00	416,592.76	443,592.76
2、本期增加金额		4,487.17	4,487.17
(1) 购置		4,487.17	4,487.17
3、本期减少金额	27,000.00		27,000.00

项目	PKPM 软件	制图软件	合计
(1) 处置	27,000.00		27,000.00
4、2015 年 12 月 31 日	0.00	421,079.93	421,079.93
二、累计摊销			
1、2014 年 12 月 31 日	9,225.00	79,160.39	88,385.39
2、本期增加金额	675.00	41,884.54	42,559.54
(1) 计提	675.00	41,884.54	42,559.54
3、本期减少金额	9,900.00		9,900.00
(1) 处置	9,900.00		9,900.00
4、2015 年 12 月 31 日		121,044.93	121,044.93
三、减值准备			
1、2014 年 12 月 31 日			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、2015 年 12 月 31 日			
四、账面价值			
1、2015 年 12 月 31 日账面价值		300,035.00	300,035.00
2、2014 年 12 月 31 日账面价值	17,775.00	337,432.37	355,207.37

9、长期待摊费用

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	2015 年 12 月 31 日
装修费	183,712.50	235,000.00	128,488.89		290,223.61
合计	183,712.50	235,000.00	128,488.89		290,223.61

10、递延所得税资产

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	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	205,299.65	262,182.56	97,176.47	388,705.83
应计利息	662.18	2,648.71		
合 计	205,961.83	264,831.27	97,176.47	388,705.83

11、短期借款

(1) 短期借款分类

贷款类别	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	1,998,875.80	
合 计	1,998,875.80	

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无已到期未偿还的借款。

12、 应付账款

(1) 应付账款金额按性质列示

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
设计费、晒图费、装修费等	680,942.80	218,543.00
合 计	680,942.80	218,543.00

(2) 应付账款金额按账龄列示

账 龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	557,399.80	126,344.00
1-2 年 (含 2 年)	75,757.00	92,199.00
2-3 年 (含 3 年)	47,786.00	
3 年以上		
合 计	680,942.80	218,543.00

(3) 应付账款金额前五名单位情况

截至 2015 年 12 月 31 日账面余额中欠款金额前五名情况：

序号	公司（个人）名称	欠款金额	账 龄	占总额比例（%）	欠款性质
1	贵阳市南明区尚景图文设计工作室	256,000.00	1 年以内	37.59	设计费
2	张兵	115,000.00	1 年以内	16.89	装修费
3	绵阳城区西亚图文服务部	29,970.00	1 年以内	4.40	晒图费
		30,150.00	1-2 年	4.43	
4	阿尔法数字科技有限公司	53,215.00	1 年以内	7.81	晒图费
		5,397.00	1-2 年	0.79	
5	贵阳市南明区七彩图文设计工作室	44,000.00	1 年以内	6.46	设计费
	合 计	533,732.00		78.37	

13、 预收款项

(1) 预收帐款金额按性质列示

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
设计费	147,420.00	1,270,000.00
合计	147,420.00	1,270,000.00

(2) 预收款项金额按账龄列示

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	147,420.00	70,000.00
1-2 年 (含 2 年)		200,000.00
2-3 年 (含 3 年)		1,000,000.00
3-4 年 (含 4 年)		
合 计	147,420.00	1,270,000.00

(3) 预收款项金额前五名单位情况

2015年12月31日账面余额中欠款金额前五名情况

序号	公司 (个人) 名称	欠款金额	账 龄	占总额比例 (%)	欠款性质
1	联合医务中心管理有限公司	147,420.00	1 年以内	100.00	设计费
	合 计	147,420.00		100.00	

14、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	2,510,525.76	14,020,848.52	15,008,782.40	1,522,591.88
二、离职后福利-设定提存计划	104,862.30	1,232,840.92	1,246,032.52	91,670.70
三、辞退福利				
合 计	2,615,388.06	15,253,689.44	16,254,814.92	1,614,262.58

(2) 短期薪酬列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,456,941.26	12,914,320.71	13,895,538.49	1,475,723.48
2、职工福利费				
3、社会保险费	53,584.50	779,613.81	786,329.91	46,868.40

上海广申建筑设计股份有限公司
2015 年度报告

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
其中：医疗保险费	47,491.30	690,180.59	696,146.09	41,525.80
工伤保险费	3,919.70	33,948.65	35,942.25	1,926.10
生育保险费	2,173.50	55,484.57	54,241.57	3,416.50
4、住房公积金		326,914.00	326,914.00	
5、工会经费和职工教育经费				
合 计	2,510,525.76	14,020,848.52	15,008,782.40	1,522,591.88

(3) 设定提存计划列示

项目	2014 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2015 年 12 月 31 日
1、基本养老保险	98,529.90	1,158,516.82	1,170,832.22	86,214.50
2、失业保险费	6,332.40	74,324.10	75,200.30	5,456.20
合 计	104,862.30	1,232,840.92	1,246,032.52	91,670.70

15、 应交税费

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	527,805.98	387,647.44
营业税		4,800.00
企业所得税	352,979.02	633,616.29
个人所得税	14,370.96	33,577.27
城市维护建设税	24,751.93	6,028.37
教育费附加	14,659.64	10,058.44
地方教育附加	9,773.09	6,705.62
河道管理费	4,574.03	2,906.89
价格调节基金	432.70	
合 计	949,347.35	1,085,340.32

16、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
暂借款	500,000.00	1,535,550.00
押金		90,000.00
劳务费等		15,488.70
合计	500,000.00	1,641,038.70

(2) 其他应付款金额按账龄列示

账 龄	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	210,000.00	411,038.70
1-2 年 (含 2 年)		460,000.00
2-3 年 (含 3 年)		770,000.00
3 年以上	290,000.00	
合 计	500,000.00	1,641,038.70

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

截至 2015 年 12 月 31 日账面余额中欠款金额前五名情况

序号	公司（个人）名称	欠款金额	账 龄	占总额比例（%）	欠款性质
1	李建刚	210,000.00	1 年以内	42.00	暂借款
		290,000.00	3 年以上	58.00	暂借款
合计		500,000.00		100.00	

17、 应计利息

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
短期借款利息	2,648.71	
合 计	2,648.71	

18、 股本

股东名称	2014 年 12 月 31 日		本期 增加	本期 减少	2015 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
上海煊境建筑设计咨询有限 公司	7,920,000.00	99.00			7,920,000.00	99.00
苏小晖	80,000.00	1.00			80,000.00	1.00
合 计	8,000,000.00	100.00			8,000,000.00	100.00

19、 资本公积

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
股本溢价		1,094,451.06		1,094,451.06
合 计		1,094,451.06		1,094,451.06

注：资本公积增加系有限公司整体变更为股份有限公司产生，参见“一、公司基本情况”。

20、 盈余公积

(1) 2015 年盈余公积变动情况

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
法定盈余公积	109,445.11	148,326.87	109,445.11	148,326.87
合 计	109,445.11	148,326.87	109,445.11	148,326.87

注：盈余公积减少系有限公司整体变更为股份有限公司产生，参见参见“一、公司基本情况”。

21、 未分配利润

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
上年期末余额	985,005.95	-267,945.40
其他调整因素		
本期期初余额	985,005.95	-267,945.40
本年增加额	1,483,268.66	1,362,396.46
其中：本年净利润转入	1,483,268.66	1,362,396.46
本年减少额	1,133,332.82	109,445.11
其中：提取法定盈余公积	148,326.87	109,445.11
专做股本的普通股股利		
其他（注）	985,005.95	
本年年末余额	1,334,941.79	985,005.95

注：其他 985,005.95 元，系有限公司整体变更为股份有限公司产生，参见参见“一、公司基本情况”。

22、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16
其他业务				

合计	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(2) 主营业务（分产品）

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设计费	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16
合计	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16

(3) 主营业务（分行业）

项目	2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
建筑设计	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16
合计	31,691,843.28	21,101,532.82	43,101,620.51	31,581,604.16

(4) 前五名客户营业收入情况

① 2015 年度前五名客户收入情况

序号	客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	上海翎丰房地产开发有限公司	3,222,452.83	10.17
2	平安银行股份有限公司	2,916,037.74	9.20
3	上海佳朋房地产开发有限公司	2,262,264.15	7.14
4	上海市外高桥保税区新发展有限公司	2,051,358.49	6.47
5	绵阳市金海企业有限责任公司 金海地产分公司	1,511,416.93	4.77
	合计	11,963,530.14	37.75

23、 营业税金及附加

项目	2015 年度	2014 年度
营业税	72,596.00	334,273.0
城市建设维护费	85,147.63	54,640.4
教育费附加	52,990.87	67,946.3
地方教育费附加	35,327.23	45,297.5
河道管理费	14,363.99	17,316.8
价格调节基金	878.38	
合计	261,304.10	519,474.1

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

24、 销售费用

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	408,152.17	675,497.76
交通费用	136,099.20	238,605.17
办公费	40,097.51	240,238.14
会议费		98,123.00
保险费	57,000.00	
业务招待费	9,124.00	45,619.00
其他费用	1,600.00	22,556.00
合计	652,072.88	1,320,639.07

25、 管理费用

项 目	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	3,140,344.57	3,383,063.34
房租物业费	1,880,266.40	1,898,266.40
会务费	259,358.00	966,572.80
办公费	611,649.79	714,002.56
交通费	317,689.58	556,209.34
折旧摊销费	259,416.98	559,416.93
水电费	130,986.41	141,996.80
业务招待费	28,893.60	56,927.00
其他税费	31,746.34	11,877.90
股改挂牌费用	801,291.45	
培训费	95,252.83	11,528.50
其他费用	70,383.55	333,236.91
合计	7,627,279.50	8,633,098.48

26、 财务费用

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	13,061.10	
减：利息收入	114,140.48	12,827.85

银行手续费	5,248.94	5,940.30
合计	-95,830.44	-6,887.55

27、 资产减值损失

项 目	2015 年度	2014 年度
坏账准备	632,492.78	33,176.10
合 计	632,492.78	33,176.10

28、 投资收益

项 目	2015 年度	2014 年度
国债逆回购投资收益	673.42	66,449.72
合 计	673.42	66,449.72

29、 营业外收入

项 目	2015 年度	2014 年度
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	350,000.00	670,151.00
财产保险奖励	2,000.00	1,162.00
退还保证金利息收入	359.35	
合 计	352,359.35	671,313.00

其中，计入当期损益的政府补助明细：

项 目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
财政扶持资金	350,000.00	540,000.00	与收益相关
营改增扶持资金		109,327.00	与收益相关
教育费扶持资金		20,824.00	与收益相关
合计	350,000.00	670,151.00	

30、 营业外支出

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损失合计	30,107.79	
其中：固定资产处置损失	30,107.79	
滞纳金	83,557.20	218.08
慈善捐款	10,000.00	

项 目	2015 年度	2014 年度
其他	123.50	
合 计	123,788.49	218.08

31、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2015 年度	2014 年度
按税法及相关规定计算的所得税	367,752.62	403,958.35
递延所得税调整	-108,785.36	-8,294.03
合 计	258,967.26	395,664.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2015 年度	2014 年度
利润总额	1,742,235.92	1,758,060.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	435,558.98	439,515.19
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-9,702.40	1,929.18
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,624.45	10,025.72
未确认递延所得税的税务亏损	7,761.67	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-21,742.42	-43,109.09
年度内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	-227,533.02	-12,696.68
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
所得税费用	258,967.26	395,664.32

32、 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	2015 年度	2014 年度
政府补助	352,000.00	670,151.00
利息收入	12,095.72	12,827.85
收到往来款	1,201,831.98	431,088.70
奖励收入等	359.35	1,162.00
合计	1,566,287.05	1,115,229.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2015 年度	2014 年度
付现费用	3,244,968.73	5,607,069.89
往来款	1,877,921.88	1,114,685.00
合计	5,122,890.61	6,721,754.89

33、 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量情况

补充资料	2015 年度	2014 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,483,268.66	1,362,396.46
加：资产减值准备	632,492.78	33,176.10
固定资产折旧	221,276.46	380,271.80
无形资产摊销	42,559.54	44,266.83
长期待摊费用摊销	128,488.89	335,956.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	30,107.79	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,061.10	
投资损失（收益以“－”号填列）	-673.42	-66,449.72
递延所得税资产减少（增加以“－”号填	-108,785.36	-8,294.03
递延所得税负债增加（减少以“－”号填		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-200,000.00	140,139.35
经营性应收项目的减少（增加以“－”号	-4,635,420.25	1,499,314.36
经营性应付项目的增加（减少以“－”号	-2,938,337.35	-1,769,425.82
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,331,961.16	1,951,351.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活		
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		

补充资料	2015 年度	2014 年度
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	6,452,241.17	9,799,966.31
减：现金的年初余额	9,799,966.31	2,644,669.30
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,347,725.14	7,155,297.01

七、关联方及其关联交易

1、本公司的关联方

关联方名称	与本公司的关系
上海煊境建筑设计咨询有限公司	股东
苏小晖	股东

注：本公司实际控制人为苏小晖，其直接持有本公司 1.00%股本总额，同时持有公司控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司 21.95%的出资额，并与上海煊境建筑设计咨询有限公司股东翁冬梅、顾斌荣签订了一致行动人协议，控股股东上海煊境建筑设计咨询有限公司的决策以苏小晖的意思表示为准，同时也担任公司董事长职务。其能够对公司经营决策产生实质性影响，为公司实际控制人。

2、其他关联方

关联方名称	与本公司的关系
翁冬梅	持有上海煊境建筑设计咨询有限公司 15.61%股权
徐红	持有上海煊境建筑设计咨询有限公司 15.61%股权
吕申婴	持有上海煊境建筑设计咨询有限公司 15.61%股权
顾斌荣	持有上海煊境建筑设计咨询有限公司 15.61%股权
孙铁军	持有上海煊境建筑设计咨询有限公司 15.61%股权

3、关联方交易情况

(1) 关联方担保情况

①本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保期间	担保是否已经履行完毕	备注
-----	------	------	------------	----

担保方	担保金额	担保期间	担保是否已 经履行完毕	备注
苏小晖	保证	最后一笔债务履行届满之日起两年	否	注 1
苏小晖	保证	最后一笔债务履行届满之日起两年	否	注 2
苏小晖	保证	最后一笔债务履行届满之日起两年	否	注 3
苏小晖	保证	最后一笔债务履行届满之日起两年	否	注 4

注 1: 2015 年 9 月 24 日, 保证人苏小晖与债权人交通银行股份有限公司签订《保证合同》(合同编号: C1509GR3106106), 被保证的主债权发生期间为 2015 年 9 月 11 日至 2016 年 9 月 11 日; 被保证的主债权最高额度为等值人民币 303,515.20 元。

注 2: 2015 年 10 月 14 日, 保证人苏小晖与债权人交通银行股份有限公司签订《保证合同》(合同编号: C1510GR3102599), 被保证的主债权发生期间为 2015 年 9 月 11 日至 2016 年 9 月 11 日; 被保证的主债权最高额度为等值人民币 953,093.20 元。

注 3: 2015 年 11 月 30 日, 保证人苏小晖与债权人交通银行股份有限公司签订《保证合同》(合同编号: C1511GR3100379), 被保证的主债权发生期间为 2015 年 9 月 11 日至 2016 年 9 月 11 日; 被保证的主债权最高额度为等值人民币 483,167.40 元。

注 4: 2015 年 12 月 16 日, 保证人苏小晖与债权人交通银行股份有限公司签订《保证合同》(合同编号: C1512GR3108925), 被保证的主债权发生期间为 2015 年 9 月 11 日至 2016 年 9 月 11 日; 被保证的主债权最高额度为等值人民币 259,100.00 元。

4、关联发资金拆借

关联方名称	拆出/拆入	2015 年度
苏小晖	拆出	1,600,000.00
翁冬梅	拆出	1,600,000.00
徐红	拆出	1,600,000.00
吕申婴	拆出	1,600,000.00
顾斌荣	拆出	1,600,000.00
孙铁军	拆出	1,600,000.00

5、关联方应收应付款项余额

项 目	2015 年 12 月 31 日	
	金额	所占余额比例 (%)
其他应收款		
苏小晖	17,106.85	1.77
翁冬梅	17,168.22	1.78
徐红	17,198.90	1.78
吕申婴	17,122.19	1.77
顾斌荣	17,214.25	1.78
孙铁军	17,106.85	1.77
小 计	102,917.26	10.65

八、承诺及或有事项

1、重大经营租赁承诺

截至资产负债表日，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

剩余租赁期	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额		
资产负债表日后第 1 年	1,565,222.40	1,586,222.40
资产负债表日后第 2 年		1,565,222.40
资产负债表日后第 3 年		
合 计	1,565,222.40	3,151,444.80

2、其他承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

3、或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司于 2014 年 7 月 23 日就建设工程设计合同纠纷向句容市人民法院提起诉讼，该建设工程设计合同纠纷现已审理终结，句容人民法院于 2014 年 10 月 23 日依法作出民事判决，判决如下：一、被告纳赛诺科技（句容）有限公司于本判决生效后 10 日内给付原告上海广申建筑设计有限公司设计费 124 万元，并支付利息（利息自 2013 年 6 月 1 日起，按中国人民银行同期贷款利率计算至本判决确定的给付之日止）。二、如果被告未在本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当加倍支付延期履行期间的债务利息。三、案件受理费 18638 元，减半收取 9319 元，由被告纳赛诺科技（句容）有限公司负担。判决书生效后，

本公司与纳赛诺于 2014 年 11 月 29 日签署《和解协议》，约定由纳赛诺按协议规定的方式及时间支付，同时纳赛诺法定代表人应立富作为担保人承担无限连带责任承担。根据《和解协议》，若纳赛诺违反《和解协议》，本公司可按照《民事判决书》确定的本金人民币 124 万元及利息及诉讼费向法院申请对纳赛诺及其人法定代表人应立富强制执行。但纳塞诺未按《和解协议》约定的方式及时间支付任何款项，本公司于 2015 年 1 月 15 日向句容市人民法院申请强制执行，句容人民法院于 2015 年 4 月 15 日作出民事裁定书，一、民事裁定书内容如下：查封纳赛诺所有的坐落于句容经济开发区崇明路 88 号 101 幢第（1-3）层房产（产权证号：句房权证开发区字第 02610273 号，建筑面积 468.63 平方米）。二、查封期限三年，在查封期限内，纳赛诺不得转移被查封的财产，不得对被查封财产设定权利负担，不得有碍执行的其他行为。

2015 年 8 月 28 日，本公司诉应立富保证合同纠纷一案，要求应立富立即支付其所担保的《和解协议》项下约定的和解款项人民币 100 万元。2016 年 3 月 24 日法院已判决：判决被告应立富应于本判决生效之日起十日内向原告上海广申建筑设计有限公司支付和解款人民币 100 万元。

十、其他重要事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无其它需要披露的重大事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益		
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）	350,000.00	670,151.00
同一控制下企业合并产生的子公司年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	-121,429.14	943.92
小计	228,570.86	671,094.92
减：所得税影响额	78,062.89	167,828.25
合 计	150,507.97	503,266.67

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2015 年度	15.08	0.19	0.19
	2014 年度	16.19	0.17	0.17
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2015 年度	13.55	0.17	0.17
	2014 年度	10.21	0.11	0.11

上海广申建筑设计股份有限公司

2016 年 4 月 27 日

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
