



广申股份

NEEQ : 833752

上海广申建筑设计股份有限公司

(Shanghai Guangshen Architectural Design Corp.,Ltd)



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



事件描述

2017 年 5 月 31 日，我公司获得一项由国家知识产权局颁发的实用新型专利证书。

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	20
第六节	股本变动及股东情况.....	22
第七节	融资及利润分配情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制.....	30
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目		释义
公司/本公司	指	指上海广申建筑设计股份有限公司
有限公司/广申有限	指	指上海广申建筑设计有限公司
成都分公司	指	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	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	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	指 2017 年度
三会	指	指股东大会、董事会、监事会
《公司章程》	指	指《上海广申建筑设计股份有限公司章程》
公司法	指	指《中华人民共和国公司法》
证券法	指	指《中华人民共和国证券法》
元/万元	指	指人民币元/人民币万元
主办券商/上海证券	指	指上海证券有限责任公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人**苏小晖**、主管会计工作负责人**孙忆**及会计机构负责人（会计主管人员）**孙忆**保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了**标准无保留意见**（审计意见类型）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。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
宏观经济波动的风险	公司主要向客户提供各类建筑设计咨询及服务，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。随着社会经济的发展趋于平衡，土地开发和建设量趋于饱和，建筑市场开始出现相对繁荣时期的下滑，并在最后形成了一个更为成熟和专业化的行业。
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。
内部控制风险	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 100,000 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。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

报告期内公司重大风险发生变化。关联方曾向公司临时借用资金，形成资金占用。截至上个报告期末，本金已全部归还，应收利息已于 2016 年 4 月 13 日前还清，关联方占用公司资金风险解除。另外，本期经营活动产生的现金流量净额为 911,250.62 元，比上期增加 1,346,578.58 元。经营活动现金流不足的风险也相应解除。

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 Architectural Design Corp., Ltd
证券简称	广申股份
证券代码	833752
法定代表人	苏小晖
办公地址	上海市闸北区恒丰路1号1幢21-22层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	施春雷
职务	董事会秘书
电话	021-62175595
传真	021-62175980
电子邮箱	shi.chunlei@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	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002-2-1
挂牌时间	2015-10-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	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（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
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	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100007362026098	否
注册地址	上海市松江区莘砖公路 668 号 233 室	否
注册资本	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
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
报告期内主办券商是否发生变化	否
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	刘希广，刘新萍
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层

报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日起，公司股票转让方式统一由协议转让转变为集合竞价转让。

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	20,414,190.34	17,064,789.36	19.63%
毛利率%	34.74%	27.87%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,048,168.94	-2,347,215.98	144.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	703,168.94	-3,121,215.98	122.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.97%	-24.96%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.03%	-33.19%	-
基本每股收益	0.10	-0.23	-144.66%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	11,969,934.72	11,789,393.31	1.53%
负债总计	2,691,262.04	3,558,889.57	-24.38%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,278,672.68	8,230,503.74	12.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	0.82	13.41%
资产负债率%（母公司）	22.48%	30.19%	-
资产负债率%（合并）	22.48%	30.19%	-
流动比率	4.02	3.16	-
利息保障倍数	44.77	-45.73	-

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	911,250.62	-435,327.96	309.33%
应收账款周转率	3.51	2.38	-
存货周转率	105.54	57.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	1.53%	-28.42%	-
营业收入增长率%	19.63%	-46.15%	-
净利润增长率%	144.66%	-258.25%	-

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	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	460,000.00
非经常性损益合计	460,000.00
所得税影响数	115,000.00
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	345,000.00

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐适用 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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。2016 年 12 月 28 日，公司又取得由上海市住房和城乡建设管理委员会颁发的“建筑装饰装修工程专业承包二级”资质证书，并增加公司经营范围“建筑装饰装修建设工程设计与施工”。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，获得如上海临港南汇新城经济发展有限公司、贵州恒鹏置业发展有限公司、上海临港泥城经济发展有限公司、贵州多彩贵州城建设经营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。

报告期内及报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生重大改变。未来有向建筑装饰装修建设工程施工方向拓展的可能。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

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。2016 年下半年至 2017 年下半年行业运行止跌、企稳并略有回升。目前存量项目陆续推进且新签约项目逐渐增多。

1、财务情况：

报告期末公司资产总额 11,969,934.72 元，同比增加 1.53%，主要来自应收帐款余额的小幅增长。本期应收帐款结构进一步趋于合理，74.08%为帐龄 1 年之内，由于本期营业收入同比增加 19.63%，应收帐款余额的增长也主要来自于此；总负债 2,691,262.04 元，同比下降 24.38%，主要由于偿还了 100 万短期贷款；截止报告期末，资产负债率为 22.48%，说明公司财务状况良好，具备较强的偿债能力。

2、经营成果：

报告期内公司实现营业收入 20,414,190.34 元，同比上升 19.63%。主要原因首先是存续项目陆续继

续推进，如：电影频道影业（上海）有限公司办公楼、脑智工程装修项目一期、Wind 资讯总部大厦（暂定名）、衡安路 668 号内装修工程建筑及室内综合改造、悦达国际大酒店改造设计、丰树闵行商业园/怡丰城、智能物联专业孵化器建设装修项目、芦潮港社区四期-2 动迁住宅（C0503）安置项目、上海临港芦潮港文化教育中心一期（B 区）、临港泥城动迁安置基地 DE06-B-2(B) 地块项目等；其次是新签约项目逐渐增多并有效推进，如：XQ（C）-15-002 号地块项目内装修设计、临港泥城动迁安置基地 DE07-K-1 地块项目、松江南站大型居住社区综合管廊一期工程旗亭路和白粮路段工程、平安银行智能网点设计项目、上海市川沙新镇六灶社区（18-02 地块）项目二期客栈 B1/B2/B3 室内设计项目、I HUMAN 研究所冷冻电镜房装修工程、鞭陀博物馆项目（装饰部分）、徐州新城区国际学校及科教产业园 A 地块 3#5#楼室内装饰装修方案及施工图设计、高压氧舱设计项目、骆驼股权写字楼装修设计咨询、上钞大厦变配电及配套通风系统设计咨询项目、上海朗诗寓骊山路华经大厦改造项目、新建生产及辅助用房项目装修设计、摩根大通银行等。

3、现金流量情况：

本期经营活动产生的现金流量净额为 911,250.62 元，比上期增加 1,346,578.58 元；本期经营活动产生的现金流量净额增加主要来自支付税费的下降。具体原因是 16 年支付了 15 年末的应交税费 94.9 万，而 16 年度由于亏损和年底营业收入不高，延至 17 年支付的应交税费仅 21.2 万元，增加了现金净流出 73.7 万；2017 年底应交税费为 15.2 万，支付上年应交税费 21.2 万元，没有大的影响。

投资活动产生的现金流量净额为-87,387.00 元，比上期减少 56,870.40 元；筹资活动产生的现金流量净额为-1,044,442.08，比上期减少 34,057.55 元。本期投资活动和筹资活动产生的现金流量净额均与上期变化不大，基本持平。其中投资活动产生的现金流量净额为日常固定资产及无形资产购进；筹资活动产生的现金流量净额为偿还 100 万短期银行借款。

（二） 行业情况

2017 年，直接受到国家宏观经济发展和建筑设计市场竞争激烈等因素的影响。近年来，国家连续出台房地产宏观调控政策，未来政策导向仍存在较大的不确定性。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。在国家经济增长放缓与行业周期性波动的双重影响下，建筑设计行业经营压力普遍增大。另外，由于前些年大兴土木，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，抵抗市场季节和周期性波动的能力较差。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,755,433.62	39.73%	4,976,012.08	42.21%	-4.43%
应收账款	5,544,274.97	46.32%	5,169,005.79	43.84%	7.26%
存货	23,300.97	0.19%	229,144.90	1.94%	-89.83%
长期股权投资		0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	60,843.21	0.51%	85,058.51	0.72%	-28.47%

在建工程		0.00%		0.00%	0.00%
短期借款		0.00%	1,035,445.00	8.78%	-100.00%
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%
应付账款	1,827,924.8	15.27%	1,419,082.8	12.04%	28.81%
资产总计	11,969,934.72	-	11,789,393.31	-	1.53%

资产负债项目重大变动原因:

报告期末公司资产总额 11,969,934.72 元, 同比增加 1.53%, 主要来自应收帐款余额的小幅增涨。总负债 2,691,262.04 元, 同比下降 24.38%, 主要由于偿还了 100 万短期贷款; 截止报告期末, 资产负债率为 22.48%, 说明公司财务状况良好, 具备较强的偿债能力。

本期应付账款 1827924.8 元, 同比增加 28.81%, 主要原因是随着营业收入的提高, 设计人员并未等比例调配, 公司采取专项分包的形式完成项目服务。如芦潮港社区四期-2 动迁住宅 (C0503) 安置项目、临港泥城动迁安置基地 DE06-B-2(B) 地块项目、临港泥城动迁安置基地 DE07-K-1 地块项目、芦潮港社区五期动迁住宅 (B0303 地块) 安置项目等, 和建设单位确认营收后也和分包单位确认了成本, 待建设单位支付到账后再支付给各分包单位。

本期存货 23,300.97 元, 同比下降 89.83%, 上期存货已在本期确认成本, 本期为“复旦附中改扩建 VR”项目前期方案设计费用, 待中标立项后确认成本。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,414,190.34	-	17,064,789.36	-	19.63%
营业成本	13,321,504.85	65.26%	12,308,713.60	72.13%	8.23%
毛利率%	34.74%	-	27.87%	-	-
管理费用	6,271,412.79	30.72%	7,267,147.79	42.59%	-13.70%
销售费用	615,822.27	3.02%	559,583.78	3.28%	10.05%
财务费用	3,262.29	0.02%	37,026.94	0.22%	-91.19%
营业利润	-126,403.10	-0.62%	-3,166,486.99	-18.56%	96.01%
营业外收入	460,000.00	2.25%	1,032,000.00	6.05%	-55.43%
营业外支出		0.00%		0.00%	0.00%
净利润	1,048,168.94	5.13%	-2,347,215.98	-13.75%	144.66%

项目重大变动原因:

本期营业外收入 46 万元, 比上期减少 55.43%, 主要原因为本期收到的税收返还 32 万元, 根据新的会计准则计入“其他收益”科目。

本期财务费用 3,262.29 元, 主要为银行手续费, 同比下降 91.19%, 主要原因为偿还了

100 万短期贷款，减少了利息支出。

本期营业利润-126,403.10 元，较 2016 年度同比增加 96.01%；主要原因是 2017 年度的营业收入同比增加了 19.63%，设计市场有所回暖，公司前期加强了对既有建筑物设计市场的拓展，2017 年进入收获期，其中装饰类项目营业收入大幅上升，本期成本和费用的总金额较 2016 年度变化很小，固营业利润大幅增长。

本期净利润 1,048,168.94 元，比上年增加 3,395,384.92 元，除了本年业务情况好转引起的利润增加，另一个原因是计提了-714,572.04 元的所得税费用。其中资产减值准备引起的递延所得税资产 123,753.72 元，可抵扣亏损引起的递延所得税资产 590,818.32 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	20,414,190.34	17,064,789.36	19.63%
其他业务收入			
主营业务成本	13,321,504.85	12,308,713.60	8.23%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
公建类	4,541,710.85	22.25%	7,321,959.01	42.91%
居住类	6,296,087.87	30.84%	6,243,349.25	36.59%
工业类	324,056.60	1.59%	645,537.73	3.78%
装饰类	9,252,335.02	45.32%	2,853,943.37	16.72%
合计	20,414,190.34	100.00%	17,064,789.36	100.00%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

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%
华东	15,768,815.84	77.24%	14,313,276.98	83.88%
东北		0.00%	90,566.04	0.53%
华北	445,056.60	2.18%	426,013.66	2.50%
华南	297,169.81	1.46%	129,826.41	0.76%
西南	3,903,148.08	19.12%	1,991,439.29	11.67%
西北		0.00%	-	0.00%
华中		0.00%	113,666.98	0.67%
合计	20,414,190.34	100.00%	17,064,789.36	100.00%

收入构成变动的原因:

2017 年度公建项目的营收主要以存量项目为主及新签约项目为辅, 存量项目如: 电影频道影业(上海)有限公司办公楼、Wind 资讯总部大厦(暂定名)、城东新区康和花苑二期 1#~4#楼、宝溢丰大厦改建项目、丰树闵行商业园/怡丰城、成仁高速公路管理用房建筑方案设计(概念设计)、九江市第一人民医院八里湖分院一期工程、上海临港芦潮港文化教育中心一期(B 区)、铜锣湾·天轮城市广场等, 新签约项目如: 松江南站大型居住社区综合管廊一期工程旗亭路和白粮路段工程、高压氧舱设计项目、江苏省东台中学新建综合楼工程、上钞大厦变配电及配套通风系统设计咨询项目、宜山路交通优化项目等。到账营收金额下降及占比下降。

2017 年度装饰项目的营收主要以存量项目及新签约项目为主, 存量项目和新签约项目均有效推进, 存量项目如: 恒丰路 V 领地建筑及室内装修综合改造项目、脑智工程装修项目一期、衡安路 668 号内装修工程建筑及室内综合改造、上海安顺路 361 弄 18 号服务式公寓设备改造项目、悦达国际大酒店改造设计、新城区国际学校及科教产业园 B 地块商业公共部位及办公公共部位精装修设计、海韵居委、汇郡米兰居委装修工程、科技绿洲一期 10 号楼 301 室装修项目、智能物联专业孵化器建设装修项目、双子楼 301-303 建筑安装工程等, 新签约项目如: 鞭陀博物馆项目(装饰部分)、XQ(C)-15-002 号地块项目内装修设计、平安银行智能网点设计项目、上海市川沙新镇六灶社区(18-02 地块)项目二期客栈 B1/B2/B3 室内设计项目、I HUMAN 研究所冷冻电镜房装修工程、徐州新城区国际学校及科教产业园 A 地块 3#5#楼室内装饰装修方案及施工图设计、脑智工程装修项目二期、化工区大厦 1 楼大堂及会议室智能化提升及大修工程设计、骆驼股权写字楼装修设计咨询、上海朗诗寓骊山路华经大厦改造项目、新建生产及辅助用房项目装修设计、苏州诗寓道前街改造项目、摩根大通银行、双子楼 B 楼 18 层装修工程等, 到账营收金额及占比均上升。

(3) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	上海临港泥城经济发展有限公司	3,625,283.02	17.76%	否
2	平安银行股份有限公司	2,181,132.08	10.68%	否
3	上海临港南汇新城经济发展有限公司	1,811,792.41	8.88%	否
4	江苏悦达国际大酒店有限公司	1,318,396.19	6.46%	否
5	绵阳铜锣湾商业投资有限公司	1,037,735.82	5.08%	否
合计		9,974,339.52	48.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海菲昊建筑工程设计有限公司	1,376,550.00	21.27%	否
2	上海润清建筑设计事务所(普通合伙)	679,486.00	10.50%	否
3	上海中森建筑与工程设计顾问有限公司	631,490.00	9.76%	否
4	上海城乡建筑设计院有限公司	588,460.00	9.09%	否
5	上海市建筑科学研究院	460,000.00	7.11%	否
合计		3,735,986.00	57.7%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	911,250.62	-435,327.96	309.33%
投资活动产生的现金流量净额	-87,387.00	-30,516.60	-186.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,044,442.08	-1,010,384.53	-3.37%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为 911,250.62 元，比上期增加 1,346,578.58 元；投资活动产生的现金流量净额为-87,387.00 元，比上期减少 56,870.40 元；筹资活动产生的现金流量净额为-1,044,442.08，比上期减少 34,057.55 元。

本期经营活动产生的现金流量净额增加主要来自支付税费的下降。具体原因是 16 年支付了 15 年末的应交税费 94.9 万，而 16 年度由于亏损和年底营业收入不高，延至 17 年支付的应交税费仅 21.2 万元，增加了现金净流出 73.7 万；2017 年底应交税费为 15.2 万，支付上年应交税费 21.2 万元，没有大的影响。

本期投资活动和筹资活动产生的现金流量净额均与上期变化不大，基本持平。其中投资活动产生的现金流量净额为日常固定资产及无形资产购进；筹资活动产生的现金流量净额为偿还 100 万短期银行借款。

(四) 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

报告期内无委托理财、委托贷款、衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1、会计政策变更

(1) 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更。

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法

处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

（2）其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

3、差错更正

本报告期无差错更正事项。

（七） 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

（八） 企业社会责任

扶贫帮困一直是公司党团工作的重要组成部分。公司党团员积极参加地区党支部组织的孤寡老人帮困送温暖活动。此外，公司规范经营，依法纳税，注重诚信，合法合规运作。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；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。

四、 未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

（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并且已经取得相应资质，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。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 宏观经济波动的风险： 公司主要向客户提供各类建筑设计咨询及服务，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。随着社会经济的发展趋于平衡，土地开发和建设量趋于饱和，建筑市场开始出现相对繁荣时期的下滑，并在最后形成了一个更为成熟和专业化的行业。

应对：为了应对宏观经济调整和房地产行业的常态化增速，公司已经进行了一系列的准备工作：对大客户的日常跟踪及关系维护；增加智慧园区互联网设计；完善内部质量控制及管理，提升设计产品质量；完善设计产业链，逐步涉足前期咨询、以及后期的景观园林、室内设计、海绵城市设计、智能化建筑整合设计等；增加设计公司的实力和业务种类，增加其他类型的产品发展，比如度假旅游建筑，比如旧房改造，新农村建设。适时联合或并购相关咨询、规划、园林等专业公司，打通整个设计领域，为业主提供一站式服务提高附加值。

2. 核心设计人员流失的风险： 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。

应对：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，对于为公司中标项目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。

3. 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。

应对：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。

4. 内部控制风险：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。

应对：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。

5. 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 100,000 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。

应对：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律法规规范经营公司，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

报告期内无新增的风险因素。

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 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五、二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五、二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
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	2,000,000.00	114,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计	2,000,000.00	114,000.00

(二) 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；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、避免关联方资金占用的承诺 公司董事、监事及高级管理人员签署了《关于避免关联方资金占用的承诺函》，承诺除正常经营性往来外，将严格按照公司《关联交易管理制度》的规定，杜绝违规占用或变相占用公司资金、资产、资源，对于偶发性或不可避免的关联方资金占用行为，将严格按照公司相关的《关联交易管理制度》进行审批，及时召开董事会和股东大会，在规定的信息披露平台及时进行信息披露和公告。本期关联方奖金占用本金已于 2015 年 12 月 31 日前归还，按照约定应付利息部分，已于 2016 年 4 月 13 日支付完毕。

4、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

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,625,000	66.25%	3,300,000	9,925,000	99.25%
	其中：控股股东、实际控制人	6,600,000	66%	3,300,000	9,900,000	99%
	董事、监事、高管	25,000	0.25%	0	25,000	0.25%
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	3,375,000	33.75%	-3,300,000	75,000	0.75%
	其中：控股股东、实际控制人	3,300,000	33%	-3,300,000	0	0%
	董事、监事、高管	75,000	0.75%	0	75,000	0.75%
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		10,000,000.00	—	0	10,000,000.00	—
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	9,900,000	0	9,900,000	99%	0	9,900,000
2	苏小晖	100,000	0	100,000	1%	75,000	25,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100%	75,000	9,925,000

普通股前五名或持股 10%及以上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

☐适用 ☒不适用

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，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。公司 2016 年 7 月 11 日三证合一（统一社会信用代码 91310109752489291A）。

(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，研究生学历，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。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☐适用 ☒不适用

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
苏小晖	董事长/总经理	男	51	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	47	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	47	研究生	2015年3月27日-2018年3月26日	是
孙铁军	董事/副总经理	男	45	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	45	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
徐红	监事会主席	女	45	本科	2015年3月27日-2018年3月26日	是
唐亮	监事	男	45	本科	2017年11月6日-2018年3月26日	是
刘旭兵	监事	男	36	本科	2016年9月1日-2018年3月26日	是
孙忆	财务总监	女	46	研究生	2015年3月27日-2018年3月26日	是
施春雷	董事会秘书	女	47	本科	2016年9月1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、实际控制人间关系:

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	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
苏小晖	董事长/总经理	100,000	0	100,000	1.00%	0
合计	-	100,000	0	100,000	1.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
唐亮	无	新任	监事	工作需要

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任监事唐亮

1992-7-1 至 2001-12-1 上海纺织建筑设计院 暖通助理工程师

2001-12-1 至 2010-2-1 上海东方建筑设计院 暖通工程师

2010-3-1 至今 上海广申建筑设计股份有限公司 暖通工程师

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	81	72
财务人员	3	3
行政管理	8	7
员工总计	92	82

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	2	2
本科	50	48
专科	39	31
专科以下	1	1
员工总计	92	82

员工薪酬政策、培训计划以及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，公司员工总数于期初有一定幅度减少。近年来，国家连续出台房地产宏观调控政策，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。公司积极应对，压缩规模，调整人员结构，稳定核心员工队伍。

2、培训：公司根据设计规范及设计技术的变化，及时组织各专业技术人员的包括规范学习、技术研讨等多种形式的培训；并鼓励员工参加职称培训、注册培训、主管部门组织的技术培训及与兄弟单位的横向技术交流。

3、招聘：公司有针对性地参加人才招聘会，通过现场和网络相结合的方式，招聘各专业优秀毕业生和有资质的专业技术人才。

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) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
任立国	电气主管	0
刘旭兵	给排水主管	0
唐亮	暖通主管	0
徐荣	主任工程师	0
王茜	建筑设计师	0
薛军	结构主管	0
陆迪海	室内设计师	0
蔡晟英	出纳	0
王玲华	建筑设计师	0
王吉辰	项目管理	0
杨天人	建筑设计师	0
鲁海平	给排水顾问	0
徐亚明	暖通顾问	0
金佩娟	行政	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工没有变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 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 ☒ 否
董事会是否设置专门委员会	☐ 是 ☒ 否
董事会是否设置独立董事	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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

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》等制度，公司的董事、监事和高级管理人员签署了《关于避免关联方资金占用的承诺函》。对公司各项管理制度的进一步完善，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，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

公司重要的人事变动、关联交易、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

1、《公司章程》第二章“经营宗旨和范围”第十三条修改为：

“公司经营范围：“建筑工程设计；建筑装饰装修建设工程设计与施工；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】”

2、《公司章程》第三条原为：

公司系上海广申建筑设计有限公司整体变更，并由有限公司原股东以发起设立方式设立；在上海市工商行政管理局注册登记，取得营业执照，营业执照号：310227000806062。

现将该条修改为：

公司系上海广申建筑设计有限公司整体变更，并由有限公司原股东以发起设立方式设立；在上海市工商行政管理局注册登记，取得营业执照。后由于“三证合一”，公司统一社会信用代码为：913100007362026098。

3、《公司章程》第五条原为：

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

现将该条修改为：

公司住所：上海市松江区莘砖公路 668 号 233 室

(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	5	1、2017-001 第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于增加公司经营范围的议案》；审议通过《关于修改公司章程的议案》。 2、2017-005 第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于 2016 年年度报告及其摘要的议案》；审议通过《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于 2016 年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于 2017 年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》；审议通过《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》；审议通过《关于召开上海广申建筑设计股份有限公司 2016 年年度股东大会的议案》；审议通过《关于建立年度报告重大差错责任追究制度的议案》。 3、2017-014 第一届董事会第十九次会议，审议通过《关于上海广申建筑设计股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》。 4、2017-016 第一届董事会第二十次会议，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》；审议通过《关于召开 2017 年第三次临时股东大会的

		议案》。 5、2017-023 第一届董事会第二十一次会议，审议通过《关于变更营业执照上“住所”地址的议案》；审议通过《关于修改公司章程的议案》；审议通过《关于召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》。
监事会	2	1、2017-006 第一届监事会第五次会议，审议通过《关于 2016 年年度报告及其摘要的议案》；审议通过《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》；审议通过《关于 2016 年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于 2017 年度财务预算报告的议案》。 2、2017-015 第一届监事会第六次会议，审议通过《关于上海广申建筑设计股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》。
股东大会	5	1、2017-003 2017 年第一次临时股东大会，审议通过《关于预计 2017 年度日常性关联交易的议案》。 2、2017-004 2017 年第二次临时股东大会，审议通过《关于增加公司经营范围的议案》；审议通过《关于修改公司章程的议案》。 3、2017-011 2016 年度股东大会，审议通过《关于 2016 年年度报告及其摘要的议案》；审议通过《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》；审议通过《关于 2016 年度财务决算报告的议案》；审议通过《关于 2017 年度财务预算报告的议案》；审议通过《关于 2016 年度总经理工作报告的议案》；审议通过《关于续聘 2017 年度财务审计机构的议案》；审议通过《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》。 4、2017-022 2017 年第三次临时股东大会，审议通过《关于变更会计师事务所的议案》。 5、2017-026 2017 年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更营业执照上“住所”地址的议案》；审议通过《关于修改公司章程的议案》。

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，并按照要求进行独立核算，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，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司已在第一届董事会第十八次会议上，审议通过《关于建立年度报告重大差错责任追究制度的议案》，并于2016年度股东大会审议通过。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴财光华审会字（2018）第 304194 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	北京市西城区阜成门外大街 2 号万通大厦 A 座 24 层
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	刘希广，刘新萍
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2018)第 304194 号

上海广申建筑设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海广申建筑设计股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、 其他信息

贵公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 年年度报告

中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

贵公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，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。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘希广

中国注册会计师：刘新萍

中国·北京

2018 年 4 月 19 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	五、1	4,755,433.62	4,976,012.08
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			
应收账款	五、2	5,544,274.97	5,169,005.79
预付款项	五、3	2,411.25	11,462.05
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、4	471,904.50	818,042.80
买入返售金融资产			
存货	五、5	23,300.97	229,144.90
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	11,320.76	34,716.22
流动资产合计		10,808,646.07	11,238,383.84
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			-
投资性房地产			
固定资产	五、7	60,843.21	85,058.51
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、8	340,179.04	341,923.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	45,694.36	124,027.72
递延所得税资产	五、10	714,572.04	
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,161,288.65	551,009.47
资产总计		11,969,934.72	11,789,393.31
流动负债：			
短期借款	五、11		1,035,445.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、12	1,827,924.80	1,419,082.80
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、13	710,210.56	891,063.10
应交税费	五、14	151,948.88	211,922.39
应付利息	五、15		1,376.28
应付股利			
其他应付款	五、16	1,177.80	
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,691,262.04	3,558,889.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		2,691,262.04	3,558,889.57
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	94,451.06	94,451.06
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	五、19	148,326.87	148,326.87
一般风险准备			
未分配利润	五、20	-964,105.25	-2,012,274.19
归属于母公司所有者权益合计		9,278,672.68	8,230,503.74
少数股东权益			
所有者权益合计		9,278,672.68	8,230,503.74
负债和所有者权益总计		11,969,934.72	11,789,393.31

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

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,414,190.34	17,064,789.36
其中：营业收入	五、21	20,414,190.34	17,064,789.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,860,593.44	20,231,276.35
其中：营业成本	五、21	13,321,504.85	12,308,713.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、22	89,537.62	101,188.67
销售费用	五、23	615,822.27	559,583.78
管理费用	五、24	6,271,412.79	7,267,147.79
财务费用	五、25	3,262.29	37,026.94
资产减值损失	五、26	559,053.62	-42,384.43
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、27	320,000.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-126,403.10	-3,166,486.99

加：营业外收入	五、28	460,000.00	1,032,000.00
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		333,596.90	-2,134,486.99
减：所得税费用	五、29	-714,572.04	212,728.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,048,168.94	-2,347,215.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		1,048,168.94	-2,347,215.98
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,048,168.94	-2,347,215.98
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,048,168.94	-2,347,215.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,048,168.94	-2,347,215.98
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	十、2	0.10	-0.23
（二）稀释每股收益	十、2	0.10	-0.23

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,657,162.84	20,705,441.63
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		320,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	875,991.85	1,563,030.81
经营活动现金流入小计		21,853,154.69	22,268,472.44
购买商品、接受劳务支付的现金		6,313,438.33	6,971,460.39
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		9,482,041.72	9,748,066.82
支付的各项税费		929,898.17	1,561,670.00
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	4,216,525.85	4,422,603.19
经营活动现金流出小计		20,941,904.07	22,703,800.40
经营活动产生的现金流量净额		911,250.62	-435,327.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
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、30		102,917.26
投资活动现金流入小计			102,917.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,387.00	133,433.86
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,387.00	133,433.86

投资活动产生的现金流量净额		-87,387.00	-30,516.60
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			1,035,445.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,035,445.00
偿还债务支付的现金		1,035,445.00	1,998,875.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,997.08	46,953.73
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		1,044,442.08	2,045,829.53
筹资活动产生的现金流量净额		-1,044,442.08	-1,010,384.53
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		-220,578.46	-1,476,229.09
加：期初现金及现金等价物余额		4,976,012.08	6,452,241.17
六、期末现金及现金等价物余额		4,755,433.62	4,976,012.08

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) 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	10,000,000.00				94,451.06				148,326.87		-2,012,274.19		8,230,503.74
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	10,000,000.00				94,451.06				148,326.87		-2,012,274.19		8,230,503.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											1,048,168.94		1,048,168.94
（一）综合收益总额													1,048,168.94
（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													
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													
四、本年期末余额	10,000,000.00				94,451.06				148,326.87		-964,105.25		9,278,672.68

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				1,094,451.06				148,326.87		1,334,941.79		10,577,719.72
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				1,094,451.06				148,326.87		1,334,941.79		10,577,719.72
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,000,000.00				-1,000,000.00						-3,347,215.98		-2,347,215.98
（一）综合收益总额											-2,347,215.98		-2,347,215.98
（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													
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	2,000,000.00				-1,000,000.00						-1,000,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股 本）					-1,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股 本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				94,451.06				148,326.87		-2,012,274.19		8,230,503.74

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

财务报表附注

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。

2016 年 4 月 27 日，公司召开股东大会，审议通过 2015 年度利润分配及资本公积转增股本预案。2016 年 4 月 27 日，上海广申建筑设计股份有限公司 2015 年年度权益分配实施公告，公司现有总股本 8,000,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 1.25 股，合计送股 1,000,000 股。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 1.25 股，合计送股 1,000,000 股。增股送股后总股本增至 10,000,000 股。

现持有上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 913100007362026098 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 1000 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，建筑装饰装修建设工程设计与施工，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 2018 年 4 月 19 日决议批准报出。

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，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

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、重要会计政策和会计估计

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 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 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、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合中进行减值测试。

（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，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）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。

7、应收款项

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形

成的应收帐款，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 250 万元以上的应收账款、余额为 250 万元以上的其他应收款
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
账龄组合	按应收款项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	以款项性质是否为备用金、押金、保证金类别为信用风险特征划分组合

B. 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
关联方组合	单项测算，如无减值迹象，不予计提
备用金、押金、保证金、代垫四金组合	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。

（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应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

（6）对应收票据、预付款项、应收利息、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

8、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。低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

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。

9、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%
电子及办公设备	年限平均法	3	0.00	33.33
运输设备	年限平均法	4	0.00	25

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。

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) 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。

10、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。

11、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业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。其中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）。

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。

14、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司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。

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或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；

用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

16、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。

17、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。

18、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金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。

19、重要会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(1) 会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

a. 2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会〔2017〕13 号），自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

b. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》（财会〔2017〕15 号），自 2017 年 6 月 12 日起施行，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

c. 2017 年 12 月 25 日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），适用于 2017 年度及以后期间的财务报表的编制。

本公司执行上述三项会计政策对列报前期财务报表项目及金额无影响。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项

(3) 差错更正

本报告期无差错更正事项

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
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

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	61,156.22	64,883.37

银行存款	4,694,277.40	4,911,128.71
合计	4,755,433.62	4,976,012.08

截至 2017 年 12 月 31 日，公司不存在所有权受限的货币资金。

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2017.12.31				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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,039,289.80	100.00	495,014.83	8.20	5,544,274.97
其中：账龄组合	6,039,289.80	100.00	495,014.83	8.20	5,544,274.97
关联方组合					
备用金、押金、保证金，代垫四金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	6,039,289.80	100.00	495,014.83	8.20	5,544,274.97

(续)

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	5,591,788.83	100.00	422,783.04	7.56	5,169,005.79
其中：账龄组合	5,591,788.83	100.00	422,783.04	7.56	5,169,005.79
关联方组合					
备用金、押金、保证金，代垫四金组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	5,591,788.83	100.00	422,783.04	7.56	5,169,005.79

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31	2016.12.31
----	------------	------------

	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	4,473,847.10	74.08	223,692.36	5.00	3,948,096.83	70.61	197,404.84	5.00
1-2 年	562,500.70	9.31	56,250.07	10.00	1,033,602.00	18.48	103,360.20	10.00
2-3 年	858,102.00	14.21	171,620.40	20.00	610,090.00	10.91	122,018.00	20.00
3-4 年	144,840.00	2.40	43,452.00	30.00				
合计	6,039,289.80	100.00	495,014.83	8.20	5,591,788.83	100.00	422,783.04	7.56

(2) 坏账准备

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少		2017.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	422,783.04	559,053.62		486,821.83	495,014.83

A、本报告期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	486,821.83

应收账款核销说明:

项目停工或终止，客户与公司再无业务，确认无法收回。

(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 3,075,884.35 元，占应收账款期末余额合计数的比例 50.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 241,194.22 元。

单位名称	与本公司关系	2017.12.31 余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额	未结算原因
绵阳铜锣湾商业投资有限公司	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	18.21	55,000.00	账期未到尚未收款
贵州恒鹏置业发展公司	非关联方	846,228.35	1 年以内	14.01	42,311.42	账期未到尚未收款
上海顺儒投资开发有限公司	非关联方	400,000.00	2-3 年	6.62	80,000.00	账期未到尚未收款
上海培君房地产开发有限公司	非关联方	380,000.00	1-2 年	6.29	38,000.00	账期未到尚未收款
四川兴事发置业有限公司	非关联方	293,656.00	1 年以内	5.80	14,682.80	账期未到尚未收款

司		56,000.00	2-3 年		11,200.00	账期未到 尚未收款
合计		3,075,884.35		50.93	241,194.22	

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	2,411.25	100.00	11,462.05	100.00
合计	2,411.25	100.00	11,462.05	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
中石化销售公司绵 阳分公司	非关联方	2,411.25	100.00	1-2年	预付油费 尚未使用
合计		2,411.25	100.00		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.12.31				
	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	471,904.50	100.00			471,904.50
其中：账龄组合					
关联方组合					
备用金、押金、保 证金、代垫四金组合	471,904.50	100.00			471,904.50
单项金额不重大但单独计提 坏账准备的其他应收款					
合计	471,904.50	100.00			471,904.50

(续)

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 (%)	

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	818,042.80	100.00			818,042.80
其中：账龄组合					
关联方组合					
备用金、押金、保证金、代垫四金组合	818,042.80	100.00			818,042.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	818,042.80	100.00			818,042.80

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	2017.12.31				2016.12.31			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
备用金、押金、保证金、代垫四金组合	471,904.50	100.00			818,042.80	100.00		
合计	471,904.50	100.00			818,042.80	100.00		

(2) 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
上海昊元资产管理有限公司	否	押金	234,784.00	5 年以上	49.75	
上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心	否	投标保证金	100,000.00	1 年以内	21.19	
代垫社保	否	社保	54,014.50	1 年以内	11.45	
代垫公积金	否	公积金	25,367.00	1 年以内	5.38	
上海乐凯物业管理有限公司	否	押金	21,739.00	5 年以上	4.60	
合计			435,904.50		92.37	

5、存货

(1) 存货分类

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目前期费用-设计费	23,300.97		23,300.97
合计	23,300.97		23,300.97

(续)

项目	2016.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
项目前期费用-劳务成本	229,144.90		229,144.90
合计	229,144.90		229,144.90

6、其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣进项税	11,320.76	34,716.22
合计	11,320.76	34,716.22

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	电子及办公设备	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、2017.1.1余额	622,451.93	80,223.19	702,675.12
2、本年增加金额	25,681.20		25,681.20
购置	25,681.20		25,681.20
3、本年减少金额			
4、2017.12.31余额	648,133.13	80,223.19	728,356.32
二、累计折旧			
1、2017.1.1余额	537,393.42	80,223.19	617,616.61
2、本年增加金额	49,896.50	-	49,896.50
计提	49,896.50	-	49,896.50
3、本年减少金额			
4、2017.12.31余额	587,289.92	80,223.19	667,513.11
三、减值准备			
四、账面价值			
1、2017.12.31账面价值	60,843.21	-	60,843.21
2、2017.1.1账面价值	85,058.51	-	85,058.51

8、无形资产

项目	制图软件	合 计
一、账面原值		
1、2017.1.1余额	510,780.79	510,780.79
2、本年增加金额	50,170.94	50,170.94
购置	50,170.94	50,170.94
3、本年减少金额		
4、2017.12.31余额	560,951.73	560,951.73
二、累计摊销		
1、2017.1.1余额	168,857.55	168,857.55
2、本年增加金额	51,915.14	51,915.14
摊销	51,915.14	51,915.14
3、本年减少金额		
4、2017.12.31余额	220,772.69	220,772.69
三、减值准备		
四、账面价值		
1、2017.12.31账面价值	340,179.04	340,179.04
2、2017.1.1账面价值	341,923.24	341,923.24

9、长期待摊费用

项目	2017.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.12.31	其他减少的原因
装修费	124,027.72		78,333.36		45,694.36	
合计	124,027.72		78,333.36		45,694.36	

10、递延所得税资产

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	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	123,753.72	495,014.83		
可抵扣亏损	590,818.32	2,363,273.28		
合计	714,572.04	2,858,288.11		

11、短期借款

借款类型	2017.12.31	2016.12.31
保证借款		1,035,445.00
合计		1,035,445.00

12、应付账款

项目	2017.12.31	2016.12.31
设计费、晒图费、装修费等	1,827,924.80	1,419,082.80
合计	1,827,924.80	1,419,082.80

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	806,554.40	8,231,848.25	8,408,050.19	630,352.46
二、离职后福利-设定提存计划	84,508.70	998,470.48	1,003,121.08	79,858.10
三、辞退福利		39,349.55	39,349.55	
合 计	891,063.10	9,269,668.28	9,450,520.82	710,210.56

(2) 短期薪酬列示

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	761,000.00	7,341,618.79	7,516,597.53	586,021.26
2、职工福利费		37,389.11	37,389.11	
3、社会保险费	45,554.40	555,564.89	556,788.09	44,331.20
其中：医疗保险费	40,242.30	473,155.42	476,390.22	37,007.50
工伤保险费	1,287.80	35,062.21	32,921.91	3,428.10
生育保险费	4,024.30	47,347.26	47,475.96	3,895.60
4、住房公积金		306,732.00	306,732.00	
5、工会经费和职工教育经费		27,932.57	27,932.57	
合计	806,554.40	8,231,848.25	8,408,050.19	630,352.46

(3) 设定提存计划列示

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、基本养老保险	80,484.40	965,602.13	968,176.23	77,910.30
2、失业保险费	4,024.30	32,868.35	34,944.85	1,947.80
合计	84,508.70	998,470.48	1,003,121.08	79,858.10

14、应交税费

税项	2017.12.31	2016.12.31
增值税	122,502.72	181,279.92
印花税	3,623.10	3,429.50
个人所得税	17,150.34	11,282.13
城市维护建设税	4,396.08	7,320.94
教育费附加	2,565.99	4,330.72
地方教育费附加	1,710.65	2,887.14
河道管理费		1,392.04
合计	151,948.88	211,922.39

15、应付利息

项 目	2017.12.31	2016.12.31
短期借款利息		1,376.28
合 计		1,376.28

16、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
员工报销	1,177.80	
合计	1,177.80	

17、股本

项目	2017.01.01	本期增减					2017.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

18、资本公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	94,451.06			94,451.06
合计	94,451.06			94,451.06

19、盈余公积

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	148,326.87			148,326.87
合计	148,326.87			148,326.87

20、未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
年初未分配利润	-2,012,274.19	1,334,941.79
加：本期归属于所有者的净利润	1,048,168.94	-2,347,215.98
减：提取法定盈余公积		
其他		1,000,000.00
期末未分配利润	-964,105.25	-2,012,274.19

21、营业收入和营业成本

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	20,414,190.34	13,321,504.85	17,064,789.36	12,308,713.60
其他业务				
合计	20,414,190.34	13,321,504.85	17,064,789.36	12,308,713.60

22、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
城市建设维护费	39,919.23	42,316.32
教育费附加	23,236.76	24,384.73
地方教育费附加	15,491.19	16,256.46
河道管理费	557.54	7,290.66
车船使用税	450.00	450.00
印花税	9,882.90	10,490.50
合计	89,537.62	101,188.67

23、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	391,077.47	383,481.20
交通费用	83,645.72	53,570.54
办公费	64,735.49	105,152.51
折旧费	1,841.01	2,317.53
保险费	53,773.58	
业务招待费	20,749.00	12,062.00
其他费用		3,000.00
合计	615,822.27	559,583.78

24、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	2,292,898.57	3,343,636.82
房租物业费	1,786,010.28	1,816,763.84
会务费	42,090.00	17,639.00
办公费	1,166,875.13	788,663.01
交通费	525,270.46	414,219.65
折旧摊销费	117,533.23	194,327.10
水电费	112,753.83	138,134.98
业务招待费	23,382.96	42,831.00
其他税费		
审计、咨询服务费	193,961.17	276,234.80
培训费	38,000.00	18,781.13
其他费用	8,566.70	215,916.46

合计	6,307,342.33	7,267,147.79
----	--------------	--------------

25、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	7,620.80	45,681.30
减：利息收入	7,931.49	13,492.81
手续费	3,572.98	4,838.45
合计	3,262.29	37,026.94

26、资产减值损失

项目	2017年度	2016年度
坏账损失	559,053.62	-42,384.43
合计	559,053.62	-42,384.43

27、其他收益

项目	2017 年度	2016 年度
税费返还	320,000.00	
合 计	320,000.00	

28、营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	460,000.00	1,032,000.00	460,000.00
合计	460,000.00	1,032,000.00	460,000.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2017 年度
与收益相关 新三板挂牌补助	460,000.00
合计	460,000.00

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017年度
当期所得税费用	
递延所得税费用	-714,572.04
合计	-714,572.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年度
----	---------

利润总额	333,596.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	83,399.22
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,118.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-696,514.08
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	
利用以前期间的税务亏损	-227,575.83
所得税费用	-714,572.04

30、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	2017年度	2016年度
政府补贴	460,000.00	1,032,000.00
利息收入	7,931.49	13,492.81
往来款	408,060.36	517,538.00
合计	875,991.85	1,563,030.81

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
付现费用	4,155,781.59	3,449,843.79
往来款	60,744.26	982,759.40
合计	4,216,525.85	4,432,603.19

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年度	2016年度
关联方借款利息		102,917.26
合计		102,917.26

31、现金流量表补充资料

补充资料	2017年度	2016年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,048,168.94	-2,347,215.98
加：资产减值准备	559,053.62	-42,384.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,896.50	109,700.87
无形资产摊销	51,915.14	47,812.62
长期待摊费用摊销	78,333.36	166,195.89
资产处置损失（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）	7,620.80	45,681.30
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-714,572.04	205,961.83
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）	205,843.93	-29,144.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-947,620.80	2,777,969.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	572,611.17	-1,369,904.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	911,250.62	-435,327.96
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	4,755,433.62	4,976,012.08
减：现金的期初余额	4,976,012.08	6,452,241.17
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	-220,578.46	-1,476,229.09

32、政府补助

（1）本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
新三板挂牌补贴	460,000.00					460,000.00		是
税费返还	320,000.00				320,000.00			是
合 计	780,000.00				320,000.00	460,000.00		

（2）计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
新三板挂牌补贴	与收益相关		460,000.00	
税费返还	与收益相关	320,000.00		
合 计		320,000.00	460,000.00	

六、关联方及关系其交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地址	业务性质	法定代表人	注册资本	母公司对本公司的表决权比例%
上海煊境建筑设计咨询有限公司	虹口区凉城路61号608室	工程设计咨询	苏小晖	100万元	99%

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、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海营匠网络科技有限公司	上海煊境建筑设计咨询有限公司控股子公司

3、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

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2017年度	2016年度
上海营匠网络科技有限公司	接受劳务	114,000.00	450,000.00
合计		114,000.00	450,000.00

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
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	1,617,396.00	1,565,222.00
资产负债表日后第2年		1,617,396.00
合 计	1,617,396.00	3,182,618.00

2、或有事项

截至2017年12月31日，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

截至审计报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生需要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	2017 年度
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	460,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
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	460,000.00
减: 非经常性损益的所得税影响数	115,000.00
非经常性损益净额	345,000.00
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	345,000.00

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	11.97	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.03	0.07	0.07

上海广申建筑设计股份有限公司

2018 年 4 月 19 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：

公司会议室。