

HMD

汉米敦

NEEQ : 835221

汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司

HMD (Shanghai) Engineering Consultancy Corp. Ltd



年度报告

— 2016 —

公司年度大事记

2016年3月，HMD 全资控股子公司西安汉米敦建筑收购陕西川嘉建筑设计有限公司 51%的股份，并于同年更名为陕西汉米敦建筑设计有限公司。

2016年4月，HMD 参股 15%的久瀛（上海）投资管理有限公司正式成立。

2016年5月，HMD 完成资本公积金转股本，注册资本由原来的人民币 111.41 万元增加到 900 万元。

2016年11月，公司于2016年11月获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书。

2016年11月，HMD设计的沈阳豫珑城获得2016年第十一届金盘奖的年度最佳商业楼盘。

2016年11月，HMD设计的成都西部国际金融中心获得2016年READ星设计&地产设计奖的佳作奖。

2016年11月，HMD设计的沈阳豫珑城获得2016年READ星设计&地产设计奖的最佳媒体关注奖。



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	21
第六节 股本变动及股东情况.....	23
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 公司治理及内部控制.....	29
第十节 财务报告	34

释义

释义项目	指	释义
公司/汉米敦/HMD	指	汉米敦(上海)工程咨询股份有限公司
报告期	指	2016 年度
上海汉米敦建筑设计有限公司	指	汉米敦(上海)工程咨询股份有限公司的前身
北京汉米敦	指	汉米敦(北京)国际工程设计有限公司
上海通博	指	上海通博工程顾问有限公司
西安汉米敦	指	西安汉米敦建筑工程设计有限公司
川嘉建筑	指	陕西川嘉建筑设计有限公司
陕西汉米敦	指	陕西汉米敦建筑设计有限公司, 原陕西川嘉建筑设计有限公司更名后的公司名称
深圳汉米敦	指	汉米敦(深圳)国际工程咨询有限公司
宁波合砾	指	宁波合砾投资管理合伙企业(有限合伙)
ICCS	指	清华-HMD 城乡文化与空间形象研究所
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
中信建投、主办券商	指	中信建投证券股份有限公司
中兴财光华会计师事务所、会计师	指	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
锦天城律师事务所、律师	指	上海市锦天城律师事务所
《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》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	汉米敦(上海)工程咨询股份有限公司董事会
监事会	指	汉米敦(上海)工程咨询股份有限公司监事会
股东大会	指	汉米敦(上海)工程咨询股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

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

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

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

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业政策风险	公司主要向客户提供从前期的策划咨询、规划及建筑设计、景观设计、室内设计以及其他相关的设计咨询业务。客户中有较大比例为房地产开发企业,受国家宏观政策调控影响较大。2015年年底的中央城市工作会议指出,化解房地产库存将作为2016年经济发展的五大任务之一。因此2016年以来,房地产的开发规模和速度比前些年有所放缓。设计咨询服务因处于房地产开发的前沿,在业务的承接上在一定程度上收到影响。与此同时,客户在资金的获取方面也收到国家金融政策的影响。因此行业政策给公司带来的影响是持续的。
跨区域经营不能达到预期的风险	截止本年度报告签署之日,公司纳入合并范围共有五家子公司:上海通博、北京汉米敦、深圳汉米敦、西安汉米敦、陕西汉米敦。其中因跨区域经营对公司的组织管理、市场开拓、项目管理以及人员管理等多方面提出更高的要求,因此公司存在子公司经营业绩在一定期限内无法达到预期的可能。
应收账款无法收回的风险	报告期内,公司主要客户为业内知名房地产开发商以及政府旗下各类投资主体。公司在承接各类设计咨询项目合同后按照合同约定的进度逐步交付设计成果并确认应收账款。但由于房地产客户在开发进度上容易受到资金筹措、宏观调整、预算控制等多方面因素的影响,而政府部门在合同的招投标流程以及后续合同立项签署时间上的滞后,会导致公司的部分设计项目的账款的收回上存在波动。报告期内公司应收账款账龄大部分均在1年以内。应收账款余额较大会对公司营运能力带来一定压力,同时也存在应收账款无法收回造成坏账损失的风险。
成长性风险	公司的未来成长受宏观经济、行业前景、竞争状态、行业地位、经营模式、自主创新能力、服务质量和营销能力等综合因素影响。如果上述因素出现不利变化,尤其是传统房地产行业持续低迷而导致的转型升级,以及新兴产业持续发展壮大、新技术、新科技不断涌现的趋势,对公司的升级转型提出了更高的要求,影响公司预期的成长性和盈利能力。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	汉米敦(上海)工程咨询股份有限公司
英文名称及缩写	HMD (Shanghai) Engineering Consultancy Co., Ltd (HMD)
证券简称	汉米敦
证券代码	835221
法定代表人	XU SHI (徐石)
注册地址	上海市崇明县陈家镇瀛东村 53 号 3 幢 207 室(上海智慧岛数据产业园)
办公地址	上海市常德路 800 号 9 号楼 6 楼
主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B/E 座
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	孙国伟、周墨
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴旻
电话	021-32553266
传真	021-32553298
电子邮箱	hmd@hmddesign-china.com
公司网址	www.hmddesign-china.com
联系地址及邮政编码	上海市常德路 800 号 9 号楼 6 楼
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
挂牌时间	2015 年 12 月 25 日
分层情况	基础层
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	汉米敦是一家为政府以及投资方提供全程工程咨询以及投资咨询服务的专业机构。主要服务内容包括：项目策划定位及投资策略；设计（规划、建筑、景观和室内设计）；实施（项目开发管理）；招商和运营；投融资管理。公司的产品线主要包含了文旅、商业综合开发、城市更新、大型复合社区、医疗健康以及产业新城等领域。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	9,000,000
做市商数量	-

控股股东	徐湛清
实际控制人	徐湛清、XU SHI (徐石)

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	913100006711859740	是
税务登记证号码	913100006711859740	是
组织机构代码	913100006711859740	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	107,985,409.47	98,621,447.70	9.49%
毛利率	53.46%	45.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	19,474,460.12	12,848,430.14	51.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,199,047.47	9,304,752.16	95.59%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	19.96%	16.38%	-
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)	18.65%	11.87%	-
基本每股收益	2.16	1.43	51.05%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	124,407,030.43	98,415,811.34	26.41%
负债总计	16,312,882.24	9,775,019.31	66.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,300,497.46	87,826,037.34	22.17%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	11.92	9.76	22.17%
资产负债率(母公司)	10.36%	12.21%	-
资产负债率(合并)	13.11%	9.93%	-
流动比率	7.00	9.06	-
利息保障倍数	-	-	-

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	3,351,141.46	-10,496,777.80	-
应收账款周转率	1.77	2.52	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	26.41%	21.47%	-
营业收入增长率	9.49%	-24.14%	-
净利润增长率	43.49%	2.68%	-

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	9,000,000	1,114,100	707.83%

计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-42,249.40
2、越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-
3、计入当期损益的政府补助,但与公司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	1,750,000.00
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
6、非货币性资产交换损益	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	-
8、因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
9、债务重组损益	-
10、企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	270,115.06
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
16、对外委托贷款取得的损益	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-
19、受托经营取得的托管费收入	-
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-470,139.25
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
小计	1,507,726.41
所得税影响数	230,046.20
少数股东权益影响额(税后)	2,267.56
非经常性损益净额	1,275,412.65

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	本期期末(本期)		上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
归属于母公司所有者的净利润	-	-	12,889,203.37	12,848,430.14	-	-
少数股东权益	-	-	84,725.27	125,498.50	-	-

归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	12,889,203.37	12,848,430.14	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	84,725.27	125,498.50	-	-
基本每股收益	-	-	12.42	12.38	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

汉米敦是一家以设计为主导的国际化的工程咨询公司，其核心业务为城市规划、建筑设计、景观设计、室内设计以及在此基础上发展而来的产品策划顾问及商业运营咨询。为了高效地为中国的城市化发展进程提供专业化的服务，公司分别在上海、北京、深圳和西安设立了中国区的总部及子公司。

本公司属于工程技术咨询管理领域，其控股的子公司拥有中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的建筑行业（建筑工程）甲级资质。

公司通过区域化的战略布局和市场拓展、品牌宣传，以及参与投标等多种渠道获得客户，并利用其核心技术、研发能力、设计创意以及专业化的团队，为客户的项目提供专业技术咨询和设计方案，并获取设计咨询服务的收入。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

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

（二）报告期内经营情况回顾

总体回顾：

2016年度，公司在整个设计咨询行业回归理性的现实环境下，进一步加强内控建设，建立有效的风险防范机制，确保项目合同的有效执行；同时不断地开拓市场，寻找新的商业机会，通过参与竞标的方式，获得新的客户；在团队建设方面，一方面通过现有人员结构的优化和调整，进一步提高设计人员的整体技术水平，另一方面，不断地引进符合市场需求的人才和团队，以满足项目合同增长的需求；在业务领域，除了继续保持原有的业务板块和主流产品线外，在城市更新、产业新城以及大健康板块有了新的拓展，并通过实际项目的操作，获得了宝贵的经验；与此同时，公司进一步加强在研发领域的投入，并通过新技术、新产品在设计咨询领域里的应用和推广，提高项目的科技含金量；公司于2016年11月获得了由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，标志着公司在高新技术领域的实践所达到的新高度。

报告期内，公司参与项目竞赛的中标率与去年同期相比有大幅度的提高，获得的签约合同额也同比上升；在继续服务于现有的客户以外，又进一步开拓了泰禾集团、金茂集团等一系列主流房地产客户，并与一些大型房地产企业和城市运营商达成战略合作。在服务于客户的国内项目的同时，也随着开发商的发展步伐，将业务拓展到海外，参与了包括柬埔寨、马来西亚、古巴在内的一些海外项目的设计咨询工作。

公司在报告期内设计完成并建成的一些项目，如沈阳豫珑城项目、成都西部国际金融中心项目等获得了相关的专业奖项，为公司在业内赢得了口碑。

报告期内，公司总体的经营状况与 2015 年相比有了较大幅度的提升，2016 年度实现营业收入 10,798.54 万元，较上年的 9,862.14 万元增加了 936.40 万元，增长 9.49%；2016 年实现利润总额 2,476.74 万元，较上年 1,349.65 万元增长 1,127.09 万元，增长 83.51%；2016 年实现归属挂牌公司股东的净利润 1,947.45 万元，较上年 1,284.84 万元增加了 662.61 万元，增长 51.57%。

在报告期内，公司继续以其国际水准的设计创作经验、多专业的综合服务能力、设计标准化及创发能力为城市开发提供优质、高效、全面的设计咨询服务。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	107,985,409.47	9.49%	-	98,621,447.70	-24.14%	-
营业成本	50,255,524.15	-6.33%	46.54%	53,649,812.97	-36.17%	54.40%
毛利率	53.46%	-	-	45.60%	-	-
管理费用	26,496,123.72	-4.34%	24.54%	27,699,062.64	23.28%	28.09%
销售费用	6,479,039.16	41.76%	6.00%	4,570,341.30	-13.22%	4.63%
财务费用	-395,870.15	27.08%	-0.37%	-311,519.12	-44.88%	-0.32%
营业利润	23,529,775.15	73.65%	21.79%	13,549,986.27	17.26%	13.74%
营业外收入	1,790,307.91	31.62%	1.66%	1,360,231.51	-66.74%	1.38%
营业外支出	552,697.06	-60.90%	0.51%	1,413,706.48	1,811.63%	1.43%
净利润	18,616,125.55	43.49%	17.24%	12,973,928.64	2.68%	13.16%

项目重大变动原因：

- 1、报告期内，公司营业收入较去年同期增长 9.49%，主要系公司参与项目竞赛的中标率与去年同期相比有大幅度的提高，获得的签约合同额也同比上升；在继续服务于现有的客户以外，又进一步开拓了泰禾集团、金茂集团等一系列主流房地产客户，并与一些大型房地产企业和城市运营商达成战略合作。
- 2、报告期内，公司营业成本较去年同期减少 6.33%，主要系报告期内在团队建设方面通过现有人员结构的优化和调整，进一步提高设计人员的整体技术水平和单位工时效率，同时严格控制项目操作成本和公司的日常运营成本，从而相应降低相关成本所致。
- 3、报告期内管理费用同比减少 4.34%，主要系报告期内研发费用的减少所致。
- 4、报告期内销售费用同比增长 41.76%，主要系报告期内公司继续保持原有的业务板块和主流产品线外，加强了在城市更新、产业新城以及大健康板块的业务拓展，加大了业务拓展人员在项目前期营销投入所致。
- 5、报告期内财务费用同比减少 27.08%，主要系报告期内货币资金存款利息收入增加所致。
- 6、报告期内营业利润同比增长 73.65%，主要系报告期内公司对外签约合同额同比上升，进一步开拓优质客户营业收入增加；对内实行人员结构优化，人工成本减少导致营业成本减少所致。
- 7、报告期内营业外收入同比增长 31.62%，主要系报告期内获得上海市崇明区企业财政扶持款 175 万所致。

- 8、报告期内营业外支出同比减少 60.90%，主要系报告期内公司无更换新办公室导致提前解约的违约金产生。
- 9、报告期内净利润同比增长 43.49%，主要是报告期内公司积极实行业务结构及人员结构优化，拓展项目，降低人工成本，提高单位工时效率并保持良好的利润率水平所致。

(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	107,985,409.47	50,255,524.15	98,621,447.70	53,649,812.97
其他业务收入	-	-	-	-
合计	107,985,409.47	50,255,524.15	98,621,447.70	53,649,812.97

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
建筑设计咨询	93,951,539.32	87.01%	78,134,542.58	79.23%
景观设计咨询	1,421,246.69	1.32%	6,375,081.70	6.46%
城市规划和城市设计	6,948,113.21	6.43%	3,684,905.64	3.74%
室内设计咨询	5,239,981.95	4.85%	10,426,917.78	10.57%
策划咨询	424,528.30	0.39%	-	0.00%

收入构成变动的的原因：

报告期内建筑设计业务及城市规划和设计业务的项目增加带来了较大的营收。建筑设计业务增长的主要原因在继续服务于现有的客户以外，又进一步开拓了泰禾集团、金茂集团等一系列主流房地产客户，并与一些大型房地产企业和城市运营商达成战略合作；城市规划和设计业务增长的主要原因是通过前几年的市场培育，在团队建设和业务能力方面有了长足发展，人员结构日趋完善，技术水平不断提高所致。

(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	3,351,141.46	-10,496,777.80
投资活动产生的现金流量净额	13,618,890.66	11,458,313.16
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,000,000.00

现金流量分析：

- 1、报告期内经营活动产生的现金流量净流入增加，主要原因是报告期内公司不断地开拓市场，获得新的客户及合同，公司主营业务收入上涨带来现金流入增加所致。
- 2、报告期内投资活动产生的现金流量净流入增加，主要是报告期投资于短期理财产品资金收回所致。
- 3、报告期内筹资活动产生的现金流量净流入减少，主要是报告期内公司现有的资金可以满足经营的需要，尚未对外筹集资金所致。

(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	哈尔滨银旗房地产开发有限公司	10,263,451.24	9.50%	否
2	上海泰瓴置业有限公司	6,094,339.64	5.64%	否
2	陕西西咸新区城建投资集团有限公司	5,977,115.10	5.54%	否
4	深圳中维菁山房地产开发有限公司	5,622,641.45	5.21%	否
5	湖北福星惠誉江汉置业有限公司	3,596,792.46	3.33%	否
	合计	31,554,339.89	29.22%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称。

（5）主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海八佰秀企业管理有限公司	1,953,183.29	6.14%	否
2	上海携程宏睿国际旅行社有限公司	1,652,752.50	5.19%	否
3	上海城创建筑设计有限公司	957,281.56	3.01%	否
4	安永(中国)企业咨询有限公司北京分公司	721,698.12	2.27%	否
5	上海梓菱装饰设计有限公司	455,120.73	1.43%	否
合计		5,740,036.20	18.04%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称。

（6）研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	6,322,744.17	9,870,789.98
研发投入占营业收入的比例	5.86%	10.01%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况：

作为一家以技术为主导的设计咨询企业，公司的技术人员常年都参与到研发工作中，公司的研发工作主要包含两大类：

一类是为了适应市场的需求以及行业的发展趋势，做的一系列主动式研发，通常是为了某些特定的项目类型和开发领域所做的前瞻性的研究。设计咨询团队通过市场调研、数据分析、模型搭建，创造出一种新的引领市场的规划体系、产品类型、解决方案或者工作方式，以期未来在项目实践中得到有效的利用。如策划咨询团队针对最新的国家政策和产业发展方向所做的大健康专题研究，通过对养老的宏观环境、养老设施、养老机构、养老模式等研究，为客户提供可行的养老地产模式；通过对新型城镇化模式的研究，为客户提供前期的市场调研与市场分析，给出适合客户项目的长远发展方向和模式。

另一类是为了业主方的项目拿地前所做的项目类研发，这类研发通常是根据地块的规划条件和土地的性质，结合业主方的基本诉求，对项目地块的产品类型、产品业态、功能布局、建筑密度、建筑造型、环境因素、交通环保等多方面进行系统研究，通过不同的解决方案的比选从中筛选出以个最佳的解决方案，以帮助业主方对未来开发地块在投资成本和回报上有一个较为准确的测算，从而作出相应的决策。如涉及部门通过对特定项目的区域价值、文化价值、地块价值等挖掘，以旅游综合体核心吸引物为切入点，实现整个文旅项目的精确定位；通过对城市中商业、办公、居住等城市生活空间研究，在各个功能模块间建立一种相互依存、相互助益的能动关系，从而形成多功能、高效率的城市综合体建筑形象。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	49,962,707.81	51.44%	40.16%	32,992,675.69	37.29%	33.52%	6.64%

应收账款	60,403,261.53	65.93%	48.55%	36,402,173.20	106.58%	36.99%	11.56%
存货	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,726,504.57	-5.19%	3.80%	4,985,361.49	252.30%	5.07%	-1.27%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	124,407,030.43	26.41%	-	98,415,811.34	21.47%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本期较上期增加 51.44%，主要系报告期内经营活动及投资活动产生的现金流量净流入增加所致。
- 2、应收账款本期较上期增长 65.93%，主要系报告期内公司收入上涨带来应收账款的自然增长；本年新增项目确认时点集中在下半年度，主要客户为房地产开发商及政府等各类投资主体，回款期相对时间较长。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司共拥有 3 家全资子公司，2 家控股子公司，无参股子公司。汉米敦之全资子公司-西安汉米敦建筑工程设计有限公司以现金方式收购川嘉建筑 51% 的股权并于 2016 年 5 月 18 日完成工商变更手续。因此，2016 年公司新增纳入合并范围子公司陕西汉米敦。

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	北京	北京	建筑设计咨询	75.00		设立
上海通博工程顾问有限公司	上海	上海	建筑设计咨询	100.00		设立
西安汉米敦建筑工程设计有限公司	西安	西安	建筑设计咨询	100.00		收购
汉米敦（深圳）国际工程咨询有限公司	深圳	深圳	建筑设计咨询	100.00		设立
陕西汉米敦建筑设计有限公司	西安	西安	建筑设计咨询		51	外购

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	25.00%	-569,396.73		245,357.97
陕西汉米敦建筑设计有限公司	49.00%	-288,937.84		548,292.76

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	7,244,878.27	633,351.14	7,878,229.41	6,896,797.54	6,896,797.54
陕西汉米敦建筑设计有限公司	2,888,703.22	14,403.65	2,903,106.87	1,784,142.06	1,784,142.06

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	5,707,513.42	1,120,965.94	6,828,479.36	3,569,460.59		3,569,460.59
陕西汉米敦建筑设计有限公司						

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	11,478,023.60	-2,277,586.90	-2,277,586.90	290,651.69	19,979,813.60	1,671,262.71	1,671,262.71	-2,404,635.48
陕西汉米敦建筑设计有限公司	1,174,584.90	-595,430.49	-595,430.49	273,363.86				

(2) 委托理财及衍生品投资情况

2016 年公司合理安排资金并在保证日常所用资金的前提下利用闲散资金在开户银行购买短期保本理财产品,取得投资收益 270,115.06 元。明细如下:

1. 2015.12.01-2016.01.04 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行保本理财产品“利得赢 VIP 尊享保本 15 年 385” 1,500 万元（34 天），收益 27,945.21 元；
2. 2016.05.16-2016.08.17 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行保本理财产品“乾元保本型 2016 年第 13 期” 1,000 万元（92 天），收益 75,616.44 元；
3. 2016.08.17-2016.10.09 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行乾元特盈 2016 年 161 期固定期限产品 1,000 万元（50 天），收益 42,465.75 元；
4. 2016.10.20-2016.11.25 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行乾元特盈 2016 年 199 期无固定期限产品 1,000 万元（随买随赎），收益 34,821.92 元；
5. 2016.11.25-2016.12.26 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行乾元日日盈资产组合型理财 2,000 万元（随买随赎），收益 61,534.24 元；
6. 2016.11.18-2016.12.27 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过钜洲资产管理（上海）有限公司购买钜安华中租赁专项投资私募基金 300 万元（一个月），收益 16,306.85 元；
7. 2016.04.11-2016.08.23 汉米敦（北京）国际工程设计有限公司通过网银购买招商银行保本理财产品“点金池 7001” 200 万元（随买随赎），收益 8,958.90 元；
8. 2016.04.11-2016.09.02 汉米敦（北京）国际工程设计有限公司通过网银购买招商银行保本理财产品“点金池 7001” 100 万元（随买随赎），收益 2,465.75 元；

（三）外部环境的分析

2016 年是“十三五”开局一年，也是国家经济转型发展成果开始显现的第一年。从年初到年尾，行业市场需求扩散指数继续回升，行业市场需求层次更加多元化。在经济“新常态”下，随着国家经济增速逐步放缓，基础设施投资增速下滑，整个勘察设计行业普遍深刻感受到面临的生存环境与发展情况完全不同于过去，局势复杂多变，生存压力剧增。2016 年市场监管环境进一步向市场化、规范化、标准化方向努力。国内经济下行压力加大、投资增长乏力的影响。行业关注的市场热点主要集中在新型城镇化建设、基础设施建设、城市改造升级维护和绿色节能环保等。这些市场热点往往涉及的不仅是纯设计业务，通常还包括了从产业链前端策划、投资到后期的招商运营、维护等一揽子的服务需求，牵涉到开发商、政府、居民等多方主体。

从工程勘察设计行业企业经营状况分析，从整个行业来看，从第一季度到第四季度，国内的勘察设计行业整体呈现缓慢复苏的态势，但行业整体仍面临市场竞争激烈、项目回款周期延长、企业对预期收益信心不足等考验。

从行业竞争格局及市场需求分析，近年来工程勘察行业发展持续放缓，市场竞争愈发激烈，行业内残酷的市场竞争环境已成“常态”。

除此之外，“一带一路”战略给设计咨询行业带来了新的发展机遇，根据中华人民共和国国家发展和改革委员会利用外资和境外投资司相关报道：2016 年 1-11 月，我国企业在“一带一路”相关国家新签对外承包工程项目合同 7367 份，合同额总计达 1003.6 亿美元，同比增长 40.1%，占同期我国对外承包工程新签合同额的 52.1%；完成营业额 616.3 亿美元，同比增长 7.5%，占同期总额的 46.6%。

（四）竞争优势分析

汉米敦自成立之日起始终贯彻以客户需求为核心的价值观和服务模式，通过多专业的服务，为客户提供一站式的综合解决方案，在服务客户的同时，不断加强自身的技术实力，运用最新的科技技术手段、最新的设计理念，瞄准客户的需求，主动参与研发，提高创新能力。

公司的核心竞争力表现在其专业高度、专业广度和专业深度等三个方面。以产品及市场为导向的设计理念，以创新及实施为目标的设计技能，整合、优化的产品研发经验体现出公司的专业高度；多专业的咨询顾问服务和最优化的解决方案能力，多种主流产品线的丰富经验体现出公司的专业广度；专项科技技术咨询顾问服务（如绿色节能、BIM 等），从施工图到施工现场的专业服务经验，以及统筹、整合行业资源，协同工作的管理经验体现出公司的专业深度。

公司的竞争优势具体还表现在以下几个方面：

（1）国际化设计理念、设计技术与本土的国情紧密结合

公司的创造能力和专业技术体现在高瞻远瞩的国际化设计理念和先进的设计技术与中国国情发展的与时俱进的紧密结合，确保优秀的设计成果具有坚实的落地性和可操作性。汉米敦的专业团队在工作中首先针对项目的市场定位以及相应的产品定位进行专业的分析研究，与此同时，加强与国内外大专院校以及科研机构的合作，将国内外设计领域里的最新研发成果和技术运用到项目设计之中，确定其市场高度及最优产品价值组合，力争使业主的项目达到利益最大化；设计团队在运用其国际水准的设计创作经验及专业能力进行作品设计的同时，也引领了市场的产品研究能力及国际水平的方案创作能力，保持了公司在行业内的专业高度。

（2）全方位综合化的咨询设计服务体系

公司具备从策划顾问咨询到城市规划设计、建筑设计、景观设计及室内设计的综合专业服务能力，可以为战略客户的重大项目提供最优化、最高效的设计咨询服务。与此同时，公司还逐步将专业服务的广度延伸到开发管理及招商运营管理，以求更全面的为客户解决问题、创造价值，同时强化汉米敦的行业竞争力。

（3）丰富的项目类型及优势的客户资源

汉米敦凭借由于公司知名的品牌形象和优质的设计服务，与泰禾、融创、万科、华润、招商、华夏幸福基业等知名房地产开发商和城市运营商提供设计咨询服务，项目类型涉及产业新城开发、商业地产、文旅地产、大型复合社区以及健康养老地产等各个领域，积累了丰富的项目经验。

（4）较高的创新水平与研发实力

公司拥有一批稳定的核心技术人员及相关专业人员队伍，公司根据其特有的资源和能力自主研发，在与客户沟通确定用户个性化需求后，公司研发团队根据沟通情况进行具体方案的研究设计。2016年，公司获得了政府颁发的高新技术企业证书。

（五）持续经营评价

本年度公司经营情况依然保持稳定健康的成长，公司业务的市场占有率相对稳定，经营业绩与去年同期相比略有提高，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在任何影响持续经营能力的重大不利风险。

盈利能力：报告期内销售毛利率 53.46%，比去年同期增长了 8 个百分点，公司销售净利率 17.24%，比去年同期增长了 4.08 个百分点，盈利能力较去年有一定的增长。主要是由于毛利率较高的建筑设计、规划设计等业务在今年有大幅度增长，以及成本控制较好，从而带动公司整体盈利能力增强。

偿债能力：报告期内，资产负债率 13.11%，比去年同期资产负债率 9.93% 有所上升，但整体负债率比例仍低，且负债均为经营性负债，并不存在偿付压力；报告期内，流动比率 7.00，去年同期流动比率 9.06，主要是由于预收账款 512.61 万元较去年增长 97.85%，预收账款的增加更加增强了公司项目的稳定性和可持续性，同时货币资金 4,996.27 万元比去年同期货币资金 3,299.27 万元增长了 51.44%，因此企业抗风险能力较强。

营运能力：应收账款周转率 1.77，比去年同期降低 29.76%，公司收入上涨相应带来应收账款的增长，但是主要增加均为一年以内，回款期相对时间较短。因此公司具备较强的业务以及充足的现金流保证，公司按照当前的规模和状态继续经营，公司持续经营能力不存在重大风险。

（六）扶贫与社会责任

公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，带动和促进当地经济的发展，缴纳税收为当地发展做出了直接贡献。在日常工作中，注重绿色、低碳环保、可持续发展的理念在实际项目中的应用。

与此同时，公司遵循以人为本的核心价值观。对生病的员工组织救助慰问，对家庭发生重大困难的员工捐款筹集资金，让这些陷入困境的员工能够安心稳定的工作，感受公司大家庭的温暖，减轻社会负担。

在报告期内，公司积极履行社会责任，包括：

1、环境保护和资源节约：

公司提倡环保，纸张循环再利用，减少一次性物品使用。

公司张贴提醒贴士：告知员工节约用水、随手关灯关电源，鼓励低碳出行。

2、加强团队稳定性：

通过公司文化建设，举办集体拓展训练、工余时间组织员工活动等方式，倡导工作和生活平衡，增强公司凝聚力，保障公司人员稳定性。

（七）自愿披露

不适用

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

2017 年被经济学家称为中国经济转型的“关键之年”，也是建筑业转型的“关键之年”。设计咨询行业的转型升级成了行业内最重要的任务之一，面对市场环境的变化、行业内竞争以及核心竞争力的提高，转型升级变得更加迫切。

公司所属的工程勘察设计行业，与国家宏观经济形势及行业政策的调控联系密切。在过去的几年里，由于中国 GDP 增速减缓、固定资产投资增速下降，市场增速趋于放缓。但建筑行业在事实国家产业政策、实现国民经济增长方面依然发挥着重要的引领和主导作用。

装配式建筑在 2016 年取得了快速发展，多数省市在国家和行业主管部门的大力支持下，均出台了相关扶持政策并制定了阶段性发展目标；“一带一路”被普遍认为已进入 2.0 阶段，即从规划期开始进入实质推进落地期；PPP 是当前中国城市化发展进入新阶段，且基础设施和公共服务需求快速增长；此外，国企改革、特色小镇、绿色建筑、棚户区改造以及城市更新等也将成为新的热点。

因此工程勘察设计行业虽然已告别了高速增长模式，但行业的整体发展仍将出在稳步增长的阶段，仍有较好的市场前景。但市场前景乐观并不代表国内所有的工程勘察设计企业将均享机遇。企业如果能够通过自身的转型升级，适应新的形势发展的需求，把握住新的市场和机遇，并在实践过程中不断地自我调整、升级，迎合市场的新变化和新形势，就能够在设计咨询行业脱颖而出。

近年来，国内大中型勘察设计企业通过并购重组的方式推动业务转型，主营业务由传统的单一勘察设计业务向覆盖工程建筑产业链全过程的设计、咨询、项目管理、总承包等多元化模式升级。行业内并购重组活动进一步加剧、行业集中度上升将是必然的趋势；而单一化、同质化、低水平的企业无疑将被挤出市场。要免遭淘汰并实现快速发展，设计企业必须依据新的市场要求做出更准确的市场定位，实现企业从单一业务领域向多业务领域发展，将传统的设计业务向上游延展与市场研发、战略定位、产品策划相联系；向下游纵深与技术产品和运营相结合，提供跨专业、多领域的集成式服务。

（二）公司发展战略

汉米敦的发展战略是将多专业的技术资源有效地进行整合，充分发挥公司从项目总体发展、策略研究及产品定位，到城市总体规划、城市设计、建筑设计、景观环境设计及室内设计的全专业、系统化整合解决方案的整体优势，为客户提供全方位、一站式的服务。

今后公司将在继续发挥原有优势的同时，进一步加强设计能力、新技术的应用以及与资本市场的结合。其中，在设计能力方面，将继续关注如何深化设计能力提升、找准专业化方向、找到核心盈利能力，同时，要关注智能、绿色、BIM 等新技术发展与传统业务的融合；在资本运作能力方面将在投资运营能力、设计产品化等多方面进行强化，协助企业的业务升级和转型，通过并购和重组等多种手段，提高公司的核心竞争力和市场占有率。

公司也将继续加大与国内外大专院校和科研机构的合作力度，有效地将科研成果转化和运用到项目中。继续发展城市规划、文旅地产、复合社区、商业地产、产业园区等公司主要产品线，并加大对城市更新、健康产业板块的研发和投入。

（三）经营计划或目标

1. 公司在业绩方面：将继续以策划定位、城市规划、建筑设计、景观设计、室内设计为核心业务，实现公司业绩稳定增长。适时通过对外投资、新设、兼并收购等方式，积极筹划向设计产业链的上下游拓展，实现新的业绩增长。

2. 在市场开发及渠道拓展方面：通过强化公司核心价值、提高设计质量及服务质量、巩固客户资源；通过加强市场拓展团队，通过对新渠道及新区域客户的开发，实现客户资源的拓展，打造新的利润增长点。公司将根据市场情况在国内外进行业务布点，同时强化公司的平台功能，有效整合外部和内部的资源。

3. 在业务及项目管理方面：完善项目管理流程，提高设计质量，提高工作效率，从而加强公司的综合实力。加大研发的投入，加强与清华大学为代表的国内外大专院校和科研机构的协同合作，并将研发成果在具体项目中进行运用。

4. 在公司治理方面：进一步完善公司架构，提升公司运营管理效率，降低管理费用；加强人力资源建设和企业文化建设，在员工薪酬架构、职位与晋升、绩效考核、培训等方面进行进一步完善，提升员工素质；进一步提升财务经营管理能力，从而提升公司重大经营决策、投资决策及财务决策能力。

5. 在品牌打造方面：抓住公司挂牌新三板的有利契机，通过多种方式和手段，提升公司的市场关注度及品牌影响力。

6. 在加强国际合作方面：加强与国际知名设计公司、境内外大专院校、科研机构以及知名设计师的战略合作及中国本土项目的合作，拓展公司项目渠道、提升项目设计理念及水平。

（四）不确定性因素

公司主营业务涉及工程设计咨询及其相关领域，未来的发展战略会受到国家宏观调控政策的影响以及国民经济整体发展速度的影响，这些相关因素会直接影响到产业的发展领域以及项目的投资开发进度，同时也会影响到企业的执行力和项目的资金支付能力；此外，不同地区发展速度的快慢以及不同程度上存在的保护壁垒如一些准入制度和备案制度等也同样在一定程度上增加了公司在异地进行扩张的速度和市场占有的难度；与此同时，专业市场的人才争夺也日趋激烈。所有这些不确定的外在和内在的因素都会对企业的战略发展和经营计划的实现产生影响。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 行业政策风险

公司主要向客户提供从前期的策划咨询、规划及建筑设计、景观设计、室内设计以及其他相关的设计咨询业务。客户中有较大比例为房地产开发企业，受国家宏观政策调控影响较大。2015年年底的中央城市工作会议指出，化解房地产库存将作为2016年经济发展的五大任务之一。因此2016年以来，房地产的开发规模和速度比前些年有所放缓。设计咨询服务因处于房地产开发的前沿，在业务的承接上在一定程度上收到影响。与此同时，客户在资金的获取方面也收到国家金融政策的影响。因此行业政策给公司带来的影响是持续的。

公司将继续大力开拓其他业务板块的设计咨询业务，同时拓宽业务渠道，以降低房地产行业业务的比重，从而减少和降低风险。

2. 跨区域经营不能达到预期的风险

截止本年度报告签署之日，公司纳入合并范围共有五家子公司：上海通博、北京汉米敦、深圳汉米敦、西安汉米敦、陕西汉米敦。其中西安汉米敦通过其控股的陕西汉米敦展开业务，因跨区域经营对公司的组织管理、市场开拓、项目管理以及人员管理等多方面提出更高的要求，因此公司存在子公司经营业绩在一定期限内无法达到预期的可能。

公司将进一步加强对子公司的统一管理，优化组织结构，加强团队建设及市场开拓，以提高团队的经营管理水平，从而达到公司的发展预期。

3. 应收账款无法收回的风险

报告期内，公司主要客户为业内知名房地产开发商以及政府旗下各类投资主体。公司在承接各类设计咨询项目合同后按照合同约定的进度逐步交付设计成果并确认应收账款。但由于房地产客户在开发进度上容易受到资金筹措、宏观调整、预算控制等多方面因素的影响，而政府部门在合同的招投标流程以及后续合同立项签署时间上的滞后，会导致公司的部分设计项目的账款的收回上存在波动。报告期内公司应收账款账龄大部分均在1年以内。应收账款余额较大会对公司营运能力带来一定压力，同时也存在应收账款无法收回造成坏账损失的风险。

公司将进一步加强合同的管理以及合同的有效执行，安排专人对应收帐款进行及时追讨，必要时通过相关法律途径解决。

4. 成长性风险

公司的未来成长受宏观经济、行业前景、竞争状态、行业地位、经营模式、自主创新能力、服务质量和营销能力等综合因素影响。如果上述因素出现不利变化，尤其是传统房地产行业持续低迷而导致的转型升级，以及新兴产业持续发展壮大、新技术、新科技不断涌现的趋势，对公司的升级转型提出了更高的要求，影响公司预期的成长性和盈利能力。

公司将根据国家的宏观政策及时调整发展战略，以有效控制在成长过程中带来的相关风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二(一)
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(三)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

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

单位：元

占用者	占用形式	占用性质	期初余额	累计发生额	期末余额	是否归还	是否为挂牌前已清理事项
宁波合铄投资管理合伙企业(有限合伙)	资产	垫支	420.00	-420.00	0.00	是	是
总计	-	-	420.00	-420.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

宁波合铄占用资金为垫付费用，于 2016 年 4 月归还。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
久瀛(上海)投资管理有限公司	公司与徐湛清、李茵陶共同出资设立参股公司久瀛(上海)投资管理有限公司	150,000.00	是
总计	-	150,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司参与出资设立久瀛(上海)投资管理有限公司是出于公司战略发展目标考虑,对公司现有生产经营并不构成重大影响,目前久瀛(上海)投资管理有限公司已经成立。

（三）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事

项

2016 年 4 月 15 日，汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》。议案内容为：公司拟与徐湛清、李茵陶共同出资设立参股公司久瀛（上海）投资管理有限公司，注册地为上海市崇明县长江农场长江大街 161 号 2 幢 2525 室（上海长江经济园区），注册资本为人民币 10,000,000.00 元，其中汉米敦出资人民币 1,500,000.00 元，占注册资本的 15.00%，徐湛清出资人民币 5,000,000.00 元，占注册资本的 50.00%；李茵陶出资人民币 3,500,000.00 元，占注册资本的 35.00%。此次对外投资的出资方式为现金出资。截止 2016 年 12 月 31 日汉米敦实际出资人民币 150,000.00 元，徐湛清实际出资人民币 500,000.00 元，李茵陶实际出资人民币 350,000.00 元。

此次对外投资系公司为了提高抗风险能力，寻找新的利润增长点而做出的，是对公司长期发展和长远利益出发所作出的慎重决策。涉及进入新的领域，是公司战略发展目标中的重要一步，其目的是为了寻求新的利润增长点，增加公司抗风险能力。本次投资将使公司逐步形成新板块打下基础。

为提高公司自有闲置资金使用效率，为公司和股东创造更好的收益和投资回报，在不影响公司主营业务发展、日常经营资金使用和保障资金流动性、安全性的前提下，公司使用部分闲置资金购买的理财产品如下：

1. 2015.12.01-2016.01.04 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行保本理财产品“利得赢VIP尊享保本15年385”1,500万元（34天），收益27,945.21元；
2. 2016.05.16-2016.08.17 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行保本理财产品“乾元保本型2016年第13期”1,000万元（92天），收益75,616.44元；
3. 2016.08.17-2016.10.09 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行乾元特盈2016年161期固定期限产品1,000万元（50天），收益42,465.75元；
4. 2016.10.20-2016.11.25 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行乾元特盈2016年199期无固定期限产品1,000万元（随买随赎），收益34,821.92元；
5. 2016.11.25-2016.12.26 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过网银购买建设银行乾元日日盈资产组合型理财2,000万元（随买随赎），收益61,534.24元；
6. 2016.11.18-2016.12.27 汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司通过钜洲资产管理（上海）有限公司购买钜安华中租赁专项投资私募基金300万元（一个月），收益16,306.85元；
7. 2016.04.11-2016.08.23 汉米敦（北京）国际工程设计有限公司通过网银购买招商银行保本理财产品“点金池7001”200万元（随买随赎），收益8,958.90元；
8. 2016.04.11-2016.09.02 汉米敦（北京）国际工程设计有限公司通过网银购买招商银行保本理财产品“点金池7001”100万元（随买随赎），收益2,465.75元；

公司本期共计取得投资收益27.01万元，购买前述理财产品的不涉及关联交易。

（四）承诺事项的履行情况

汉米敦股票公开转让书中公司董事李剑波出具承诺：深圳市中深瑞城建筑设计有限公司不会再发生新增业务，并与2016年6月30日前完成该公司的工商注销手续。该公司已于2016年完成了工商注销手续。

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	38,033	3.41%	269,208	307,241	3.41%
	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	1,076,067	96.59%	7,616,692	8,692,759	96.59%

件股份	其中：控股股东、实际控制人	850,000	76.30%	6,016,529	6,866,529	76.30%
	董事、监事、高管	1,000,000	89.76%	7,078,269	8,078,269	89.76%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		1,114,100	100.00%	7,885,900	9,000,000	100.00%
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐湛清	850,000	6,016,529	6,866,529	76.30%	6,866,529	0
2	李剑波	150,000	1,061,740	1,211,740	13.46%	1,211,740	0
3	宁波合铄投资管理合伙企业(有限合伙)	114,100	807,631	921,731	10.24%	614,490	307,241
合计		1,114,100	7,885,900	9,000,000	100.00%	8,692,759	307,241

前十名股东间相互关系说明：

其中，XU SHI（徐石）与汉米敦控股股东徐湛清系父子关系；宁波合铄的合伙人包括自然人 XU SHI（徐石）、徐湛清、张骞、陆小宁，其中 XU SHI（徐石）为宁波合铄普通合伙人、执行事务合伙人，徐湛清、张骞、陆小宁为宁波合铄有限合伙人。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、优先股股本基本情况

单位：股

不适用

三、控股股东、实际控制人情况**(一) 控股股东情况**

徐湛清为公司的控股股东。截至本年度报告签署之日，徐湛清持有公司 76.30% 的股份，因此徐湛清为公司的控股股东。宁波合铄持有公司 10.24% 的股份，XU SHI（徐石）系该有限合伙企业的执行事务合伙人，XU SHI（徐石）实际控制该有限合伙企业，徐湛清、XU SHI（徐石）两人直接或间接控制公司 86.54% 的股份。

(二) 实际控制人情况

2015 年 8 月 11 日，徐湛清与 XU SHI（徐石）签署《一致行动协议》，协议约定徐湛清和 XU SHI（徐石）作为公司股东行使提案权，或在股东大会行使股东表决权时，均先行协商，取得一致意见，保持一致，采取一致行动。在汉米敦召开董事会时，徐湛清及其委派的董事在行使提案权和在相关董事会上行使表决权时与 XU SHI（徐石）及其委派的董事均保持一致。

徐湛清和 XU SHI（徐石）系父子关系，两人直接或间接控制的股份数量合计为 86.54%；根据徐湛清与 XU SHI（徐石）签署的《一致行动协议》，二人实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，并可决定公司董事会半数以上成员选任；报告期内，XU SHI（徐石）一直担任公司的董事长、法定代表人，负责公司日常经营决策，因此，公司由徐湛清和 XU SHI（徐石）共同控制，公司实际控制人为徐湛清、XU SHI（徐石）。

徐湛清，男，1994 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科在读，2012 年至今就读于美国

伦斯勒理工学院。

XU SHI（徐石），男，1968年出生，新加坡国籍，有境外永久居留权，硕士学历。1990年毕业于天津大学建筑系，获得学士学位；2012年毕业于清华大学经济管理学院，获得硕士学位。1990年9月至1995年11月在中国建筑总公司东北建筑设计研究院任职建筑师；1996年2月至1997年12月在新加坡LWC Alliance Pte Ltd任职准建筑师；1998年1月至2000年5月在新加坡PWD Consultant Pte Ltd任职准建筑师；2000年8月至2009年12月在阿特金斯顾问（深圳）有限公司任职副董事长及执行董事；2010年1月至2015年6月，在公司任董事长；2015年7月，股份公司成立后任公司董事长兼总经理。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

单位：元

不适用

债券违约情况：

不适用

公开发行债券的披露特殊要求：

不适用

四、间接融资情况

单位：元

不适用

违约情况：

不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 18 日	-	-	70.78
合计	-	-	70.78

（二）利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
XU SHI (徐石)	董事长兼总经理	男	49	硕士	2015.7-2018.7	是
徐湛清	董事	男	23	本科	2015.7-2018.7	否
李剑波	董事	男	48	本科	2015.7-2018.7	是
陆小宁	董事	男	49	本科	2015.7-2018.7	是
吴旻	董事、董事会秘书	男	51	本科	2015.7-2018.7	是
张骞	董事	男	42	本科	2015.7-2018.7	否
王军	董事	男	47	博士	2015.7-2018.7	否
施征	监事会主席	男	42	本科	2015.7-2018.7	是
李钢	监事	男	38	本科	2015.7-2018.7	是
张沛沛	职工监事	女	38	本科	2015.7-2018.7	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

董事长兼总经理 XUSHI (徐石) 与董事徐湛清为父子关系。此外，其他董事、监事、高级管理人员之间并无关联。

(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
徐湛清	董事	850,000	6,016,529	6,866,529	76.30%	-
李剑波	董事	150,000	1,061,740	1,211,740	13.46%	-
合计	-	1,000,000	7,078,269	8,078,269	89.76%	-

(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			是
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
黄鹤	财务总监	离任	-	个人移民国外

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

无

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	24
技术人员	124	149
销售人员	4	4
财务人员	5	5
员工总计	156	182

注：可以分为为：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	19	20
本科	117	141
专科	18	19
专科以下	2	2
员工总计	156	182

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：

人力资源管理工作继续沿上年度的思路，从人力资源的角度进行配置和管理，努力搭建健康有效的工作平台，对公司业务开展提供良性支持，并加强战略性规划，使人力资源管理成为专业的业务合作伙伴。

在人才引进方面，公司创立工作室的模式，引进设计行业优秀人才，由公司提供工作平台，按照优秀人才的要求建立支持团队，提供培训和管理，使优秀人才在工作室模式下，发挥自己的设计特长，为客户提供更加专业的服务，对公司承接项目的多样性，专业性带来极大支持。

公司对人才的招聘按照业务部门不同架构，采取对外公开招聘，员工内部推荐，专业猎头服务多层次多渠道，与部门及时沟通，明确用人要求，尽快达成招聘目标。公司在 2016 年度顺利创建三个工作室，引进专业人才及员工超过 50 人。

公司注重人才培养，公司管理层与专业咨询公司合作，建立客观公平有效的绩效考核指标和考核体系，薪酬管理和薪酬激励体系，给员工良好的职业发展空间，搭建公平公正，简单有效的绩效考核办法，确保公司在控制人力成本的同时，对优秀员工进行激励，强调绩效与薪酬之间的关系，让工作团队明确方向，通过岗位津贴，绩效奖金多种形式激发员工工作积极性。

人力资源管理作为公司业务支持的重要部分，时刻关注公司的人力资源状况和公司的业务情况，进行长期规划和短期规划相结合，公司在现有成果的基础上，加强企业文化建设，做好各级别人才储备工作，完善制度建设，对公司的长期发展提供人力资源保障。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	-	-	-
核心技术人员	6	4	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司原有核心技术人员 6 人。报告期内，公司核心技术人员包括徐石、施征、梁淼、李剑波等四人未发生变化；王咏梅女士和魏守容女士因个人原因离职。

公司原室内设计部门经理魏守容因个人原因于 2016 年 3 月离职，其离职后该部门经理的工作由新聘任的室内设计部门副经理黄雅惠女士接任。其离职对该部门的正常业务的开展没有带来重大影响。

公司原景观部门经理王咏梅因个人原因于 2016 年 7 月离职，其离职后该部门经理的工作由新聘任的景观部门副经理冯乃乙女士接任。其离职对该部门的正常业务的开展没有带来重大影响。

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	否
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	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

自 2015 年 7 月股份公司成立时起，公司就严格按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，建立健全了《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》、《总经理工作细则》、《信息披露管理办法》《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理制度》、《董秘工作细则》和《投资者关系管理制度》等规章制度。以确保公司的规范化运营。

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

公司股东大会的召集、召开、表决程序严格按照公司章程和相关法律法规操作，符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，从而能够充分保证全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律法规定程序，没有出现三会召集程序，表决方式违反法律、法规或者公司章程、议事规则的情形。公司自制定了各项内控制度以来，严格按照相关制度执行，对于公司加强管理规范运行、提高经济效益以及长远发展发挥着积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

根据 2016 年 5 月 5 日公司 2015 年度股东大会决议，将汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司章程修改如下：

一、章程第六条：

原：

公司注册资本为人民币 111.41 万元。

现修改为：

公司注册资本为人民币 900 万元。

二、章程第十九条：

原：
公司股份总数为 111.41 万股，均为普通股。
现修改为：
公司股份总数为 900 万股，均为普通股。

（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	4	<p>审议通过《关于公司之全资子公司西安汉米敦建筑工程设计有限公司收购陕西川嘉建筑设计有限公司部分股权的议案》；</p> <p>审议通过《关于对外投资设立参股公司的议案》；</p> <p>审议通过《关于提请召开公司 2016 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2015 年度总经理工作报告〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2015 年度董事会工作报告〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2015 年度审计报告〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2015 年度报告及摘要〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》；</p> <p>审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司利润分配及资本公积金转增股本相关事宜的议案》；</p> <p>审议通过《关于修改公司章程的议案》；</p> <p>审议通过《关于补充确认股份公司设立以来使用闲置自有资金进行投资理财的议案》；</p> <p>审议通过《关于授权使用公司闲置自有资金进行投资理财的议案》；</p> <p>审议通过《关于提请召开公司 2015 年度股东大会的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2016 半年度报告〉的议案》</p>
监事会	2	<p>审议通过《关于〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》；</p> <p>审议通过《关于〈2015 年度财务决算报告〉</p>

		的议案》； 审议通过《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2015 年度审计报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2015 年度报告及摘要〉的议案》； 审议通过《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》； 审议通过《关于〈2016 半年度报告〉的议案》
股东大会	1	审议通过《关于〈2015 年度董事会工作报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2015 年度监事会工作报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2015 年度财务决算报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2016 年度财务预算报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2015 年度审计报告〉的议案》； 审议通过《关于〈2015 年度报告及摘要〉的议案》； 审议通过《关于公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案》； 审议通过《关于授权董事会全权办理公司利润分配及资本公积金转增股本相关事宜的议案》； 审议通过《关于修改公司章程的议案》； 审议通过《关于补充确认股份公司设立以来使用闲置自有资金进行投资理财的议案》； 审议通过《关于授权使用公司闲置自有资金进行投资理财的议案》。

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

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控

制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

（四）投资者关系管理情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司在日常经营正常运作的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，保护了投资者权益，并且公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适用

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

1、业务独立性

公司主营业务为策划顾问咨询、城市规划、建筑、景观、室内等涵盖城市开发全过程多专业的设计与咨询服务；公司具有完整的业务流程和渠道，独立的生产经营场所，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构。汉米敦业务体系完整，具有直接面向市场独立经营的能力。具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，不存在因与关联方之间存在的关联关系而使本公司经营业务的完整性、独立性受到不利影响的情况。

2、资产独立性

公司通过整体变更设立，所有与生产经营相关的固定资产、流动资产、无形资产等资产在整体变更过程中已全部进入股份公司，并正在办理相关产权的变更手续。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，公司目前业务和生产经营必需的土地和办公场地系向无关联第三方租赁取得，机器设备、专利技术及其他资产的权属全部由公司独立享有，不存在与股东共用的情况。公司对自有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

3、人员独立性

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；公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性

公司建立了独立的财务部门，财务人员专职在公司工作，不存在兼职情形；公司建立了独立的财务核算体系，具有规范的《财务管理制度》，能够独立进行财务决策；公司开立了独立的银行账号，不存在与其股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形，并办理了独立的税务登记证，依法独立纳税。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的要求，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度，并按照要求进行独立核算，保证公司合法合规地开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理。报告期内，公司财务管理体系不存在重大缺陷。

3、关于风险控制体系

本报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关信息披露管理制度，执行情况良好。公司将于 2017 年 7 月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	中兴财光华审会字(2017)第 304544 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 22 层 A24
审计报告日期	2017 年 6 月 23 日
注册会计师姓名	孙国伟、周墨
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司的财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2016 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司的责任，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，汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司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，公允反映了汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司 2016 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2016 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一七年六月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	49,962,707.81	32,992,675.69
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	60,403,261.53	36,402,173.20
预付款项	五、3	277,006.83	322,031.80
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	1,582,167.27	1,536,067.96
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、5	1,904,550.83	17,271,630.47
流动资产合计		114,129,694.27	88,524,579.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、6	150,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	4,726,504.57	4,985,361.49
在建工程		-	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、8	812,171.16	858,521.61
开发支出		-	-
商誉	五、9	1,168,596.74	-
长期待摊费用	五、10	1,148,580.44	891,727.38
递延所得税资产	五、11	2,121,483.25	3,005,621.74
其他非流动资产	五、12	150,000.00	150,000.00
非流动资产合计		10,277,336.16	9,891,232.22
资产总计		124,407,030.43	98,415,811.34
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	2,325,198.22	1,129,489.40

预收款项	五、14	5,126,103.17	2,590,962.18
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	-	-
应交税费	五、16	7,128,170.46	4,828,831.85
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、17	1,733,410.39	1,225,735.88
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,312,882.24	9,775,019.31
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		16,312,882.24	9,775,019.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	9,000,000.00	1,114,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	68,698,384.72	76,584,284.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	2,333,969.18	792,684.60
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	27,268,143.56	9,334,968.02
归属于母公司所有者权益合计		107,300,497.46	87,826,037.34

少数股东权益		793,650.73	814,754.69
所有者权益总计		108,094,148.19	88,640,792.03
负债和所有者权益总计		124,407,030.43	98,415,811.34

法定代表人：XU SHI（徐石）

主管会计工作负责人：XU SHI（徐石）

会计机构负责人：曾晓音

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	42,007,259.19	28,841,819.25
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	44,922,105.91	33,566,069.20
预付款项	五、3	5,281,082.60	188,991.00
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	5,667,936.69	1,185,367.15
存货		-	-
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、5	1,390,047.96	17,059,563.06
流动资产合计		99,268,432.35	80,841,809.66
非流动资产：			
可供出售金融资产	五、6	150,000.00	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二、3	8,250,000.00	8,250,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	4,520,490.70	4,642,555.62
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	582,054.09	726,358.00
开发支出		-	-
商誉	五、9	-	-
长期待摊费用	五、10	890,168.47	351,411.53
递延所得税资产	五、11	1,836,604.49	2,884,421.91
其他非流动资产	五、12	150,000.00	150,000.00
非流动资产合计		16,379,317.75	17,004,747.06

资产总计		115,647,750.10	97,846,556.72
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	6,631,092.06	5,668,700.42
预收款项	五、14	-	-
应付职工薪酬	五、15	-	-
应交税费	五、16	4,542,897.81	3,860,403.64
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、17	806,944.66	2,419,828.91
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		11,980,934.53	11,948,932.97
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		11,980,934.53	11,948,932.97
所有者权益：			
股本	五、18	9,000,000.00	1,114,100.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	69,109,993.64	76,995,893.64
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	2,333,969.18	557,050.00
未分配利润	五、21	23,222,852.75	7,230,580.11

所有者权益合计		103,666,815.57	85,897,623.75
负债和所有者权益总计		115,647,750.10	97,846,556.72

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、22	107,985,409.47	98,621,447.70
其中：营业收入	五、22	107,985,409.47	98,621,447.70
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		84,725,749.38	85,924,940.50
其中：营业成本	五、22	50,255,524.15	53,649,812.97
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	五、23	529,874.47	391,113.89
销售费用	五、24	6,479,039.16	4,570,341.30
管理费用	五、25	26,496,123.72	27,699,062.64
财务费用	五、26	-395,870.15	-311,519.12
资产减值损失	五、27	1,361,058.03	-73,871.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	270,115.06	853,479.07
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）		23,529,775.15	13,549,986.27
加：营业外收入	五、29	1,790,307.91	1,360,231.51
其中：非流动资产处置利得		401.70	-
减：营业外支出	五、30	552,697.06	1,413,706.48
其中：非流动资产处置损失		42,651.00	22,256.39
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,767,386.00	13,496,511.30
减：所得税费用	五、31	6,151,260.45	522,582.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,616,125.55	12,973,928.64
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		19,474,460.12	12,848,430.14

少数股东损益		-858,334.57	125,498.50
六、其他综合收益的税后净额		-	-
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		18,616,125.55	12,973,928.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,474,460.12	12,848,430.14
归属于少数股东的综合收益总额		-858,334.57	125,498.50
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		2.16	1.43
(二)稀释每股收益		2.16	1.43

法定代表人：XU SHI（徐石）

主管会计工作负责人：XU SHI（徐石）

会计机构负责人：曾晓音

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、22	77,250,065.65	86,652,070.01
减：营业成本	五、22	35,368,818.61	53,354,704.88
营业税金及附加	五、23	319,965.41	240,935.37
销售费用	五、24	3,573,755.80	3,176,888.79
管理费用	五、25	16,844,649.71	21,195,404.90
财务费用	五、26	-381,248.04	-302,973.80
资产减值损失	五、27	706,342.31	-167,918.21

加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、28	258,690.41	797,824.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,076,472.26	9,952,852.74
加：营业外收入	五、29	1,777,928.40	1,299,773.97
其中：非流动资产处置利得		401.70	-
减：营业外支出	五、30	552,697.06	507,944.09
其中：非流动资产处置损失		42,651.00	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,301,703.60	10,744,682.62
减：所得税费用	五、31	4,532,511.78	-149,780.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,769,191.82	10,894,463.33
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		17,769,191.82	10,894,463.33
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		2.16	1.43
（二）稀释每股收益		2.16	1.43

（五）合并现金流量表

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		95,715,219.09	82,358,513.88

客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	4,139,440.55	1,684,971.59
经营活动现金流入小计		99,854,659.64	84,043,485.47
购买商品、接受劳务支付的现金		22,886,515.70	18,806,324.31
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		48,537,146.88	51,344,029.14
支付的各项税费		9,823,366.10	5,945,155.34
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	15,256,489.50	18,444,754.48
经营活动现金流出小计		96,503,518.18	94,540,263.27
经营活动产生的现金流量净额		3,351,141.46	-10,496,777.80
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		3,000.00	27,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、32	70,342,818.95	211,352,907.07
投资活动现金流入小计		70,345,818.95	211,380,457.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,576,928.29	2,242,602.68
投资支付的现金		150,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,179,541.23
支付其他与投资活动有关的现金	五、32	55,000,000.00	196,500,000.00
投资活动现金流出小计		56,726,928.29	199,922,143.91
投资活动产生的现金流量净额		13,618,890.66	11,458,313.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	8,000,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
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		-	8,000,000.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	8,000,000.00
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		16,970,032.12	8,961,535.36
加：期初现金及现金等价物余额		32,992,675.69	24,031,140.33
六、期末现金及现金等价物余额		49,962,707.81	32,992,675.69

法定代表人：XU SHI（徐石） 主管会计工作负责人：XU SHI（徐石） 会计机构负责人：曾晓音

（六）母公司现金流量表

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		68,972,242.51	73,514,431.30
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	2,164,482.60	1,612,246.36
经营活动现金流入小计		71,136,725.11	75,126,677.66
购买商品、接受劳务支付的现金		27,336,970.63	21,843,917.68
支付给职工以及为职工支付的现金		23,980,808.07	31,764,560.60
支付的各项税费		6,425,956.23	4,807,616.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	13,973,761.69	19,201,060.08
经营活动现金流出小计		71,717,496.62	77,617,154.88
经营活动产生的现金流量净额		-580,771.51	-2,490,477.22
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		3,000.00	22,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、32	68,258,690.41	206,597,252.66
投资活动现金流入小计		68,261,690.41	206,619,802.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,365,478.96	1,500,955.69
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		150,000.00	8,250,000.00

支付其他与投资活动有关的现金	五、32	53,000,000.00	195,000,000.00
投资活动现金流出小计		54,515,478.96	204,750,955.69
投资活动产生的现金流量净额		13,746,211.45	1,868,846.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	8,000,000.00
取得借款收到的现金		-	-
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		-	8,000,000.00
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		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		-	8,000,000.00
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		13,165,439.94	7,378,369.75
加：期初现金及现金等价物余额		28,841,819.25	21,463,449.50
六、期末现金及现金等价物余额		42,007,259.19	28,841,819.25

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,114,100.00	-	-	-	76,584,284.72	-	-	-	792,684.60	-	9,334,968.02	814,754.69	88,640,792.03
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	1,114,100.00	-	-	-	76,584,284.72	-	-	-	792,684.60	-	9,334,968.02	814,754.69	88,640,792.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,885,900.00	-	-	-	-7,885,900.00	-	-	-	-1,541,284.58	-	17,933,175.54	-21,103.96	19,453,356.16
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	19,474,460.12	-858,334.57	18,616,125.55
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	0.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,541,284.58	-	-1,541,284.58	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,541,284.58	-	-1,541,284.58	-	-
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	7,885,900.00	-	-	-	-7,885,900.00	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	7,885,900.00	-	-	-	-7,885,900.00	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	837,230.61	837,230.61
四、本年期末余额	9,000,000.00	-	-	-	68,698,384.72	-	-	-2,333,969.18	-	27,268,143.56	793,650.73	108,094,148.19	

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	1,940,000.00	-	-	-	579,822.35	-65,809,393.77	-	87,647.27	69,416,863.39
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	1,000,000.00	-	-	-	1,940,000.00	-	-	-	579,822.35	-65,809,393.77	-	87,647.27	69,416,863.39

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	114,100.00	-	-	-	74,644,284.72	-	-	-	212,862.25	-	-56,474,425.75	727,107.42	19,223,928.64
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,848,430.14	125,498.50	12,973,928.64
(二) 所有者投入和减少资本	114,100.00	-	-	-	76,995,893.64	-	-	-	-	-	-69,109,993.64	-	8,000,000.00
1. 股东投入的普通股	114,100.00	-	-	-	7,885,900.00	-	-	-	-	-	-	-	8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	69,109,993.64	-	-	-	-	-	-69,109,993.64	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	212,862.25	-	-212,862.25	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	212,862.25	-	-212,862.25	-	-
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	-	-	-	-	-2,351,608.92	-	-	-	-	-	6,016,608.92	-1,750,000.00	-
四、本年期末余额	1,114,100.00	-	-	-	76,584,284.72	-	-	-	792,684.60	-9,334,968.02	814,754.69	88,640,792.03	-

法定代表人：XU SHI（徐石）

主管会计工作负责人：XU SHI（徐石）

会计机构负责人：曾晓音

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,114,100.00	-	-	-	76,995,893.64	-	-	-	557,050.00	7,230,580.11	85,897,623.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	1,114,100.00	-	-	-	76,995,893.64	-	-	-	557,050.00	7,230,580.11	85,897,623.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,885,900.00	-	-	-	-7,885,900.00	-	-	-	1,776,919.18	15,992,272.64	17,769,191.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	17,769,191.82	17,769,191.82
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	1,776,919.18	-1,776,919.18	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,776,919.18	-1,776,919.18	-

2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	7,885,900.00	-	-	-	-7,885,900.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,885,900.00	-	-	-	-7,885,900.00	-	-	-	-	-	-
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	9,000,000.00	-	-	-	69,109,993.64	-	-	2,333,969.18	23,222,852.75	103,666,815.57	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	500,000.00	65,503,160.42	67,003,160.42	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	-	-	500,000.00	65,503,160.42	67,003,160.42	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	114,100.00	-	-	-	76,995,893.64	-	-	57,050.00	-58,272,580.31	18,894,463.33	
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	10,894,463.33	10,894,463.33	
（二）所有者投入和减少资	114,100.00	-	-	-	76,995,893.64	-	-	-	-69,109,993.64	8,000,000.00	

本											
1. 股东投入的普通股	114,100.00	-	-	-	7,885,900.00	-	-	-	-	-	8,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	69,109,993.64	-	-	-	-	-69,109,993.64	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	57,050.00	-57,050.00	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	57,050.00	-57,050.00	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	1,114,100.00	-	-	-	76,995,893.64	-	-	-	557,050.00	7,230,580.11	85,897,623.75

财务报表附注

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司（以下简称“本公司”或“汉米敦”）

法定代表人：XU SHI(徐石)

注册资本：人民币 900 万元整

注册地址：上海市崇明县陈家镇瀛东村 53 号 3 幢 207 市（上海智慧岛数据产业园）

统一社会信用代码：913100006711859740

经营范围：实业投资，建筑设计及建筑规划，环境工程施工及设计，景观设计，室内装潢设计及咨询（除经纪），建筑装修装饰工程，家具、工艺礼品的销售，从事货物及技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

(二) 历史沿革

(1) 有限公司设立

汉米敦的前身宁波合铄建筑有限公司由苏凌于 2008 年 2 月设立，注册资本 10 万元。2008 年 1 月 12 日，上海沪江诚信会计师事务所有限公司就合铄建筑出资事项出具的《验资报告》（沪诚验（2008）03-002 号），报告认为截至 2008 年 1 月 4 日止，合铄建筑已收到股东缴纳的出资合计人民币 10 万元，占已登记注册资本总额的 100%，本次出资均为货币出资。

2008 年 2 月 25 日，上海市工商行政管理局杨浦分局就合铄建筑的设立事项予以核准，并为合铄建筑核发了《企业法人营业执照》（注册号：310110000453728）。

合铄建筑设立时股权结构如下表所示：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	苏凌	10.00	10.00	100.00	货币

总计	10.00	10.00	100.00	-
----	-------	-------	--------	---

(2) 公司名称变更

2009年5月25日，合铄建筑作出股东会决议，将公司名称由“上海合铄建筑设计有限公司”变更为“上海汉米敦建筑设计有限公司”。本次变更于2009年5月31日经上海市工商行政管理局杨浦分局核准备案。

(3) 有限公司第一次增资

2010年5月12日，汉米敦召开股东会，决定将注册资本由10万元增加至100万元，股东苏凌以货币增资90万元。

2010年5月18日，上海新高信会计师事务所有限公司就汉米敦本次增资事项出具了《验资报告》(新高信财审验字(2010)第1022号)，报告认为截至2010年5月17日止，汉米敦已收到苏凌缴纳的新增出资合计人民币90万元，均为货币出资。

2010年5月21日，上海市工商行政管理局杨浦分局就汉米敦的本次变更实收资本的事项予以核准，并为汉米敦换发了新的《企业法人营业执照》。本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	苏凌	100.00	100.00	100.00	货币
	总计	100.00	100.00	100.00	-

(4) 有限公司第一次股权转让

2011年5月5日，苏凌与李剑波签订了《股权转让协议》，协议约定苏凌将其持有汉米敦15%的股权作价15万元转让给李剑波。

2011年5月5日，汉米敦召开临时股东会，决议同意苏凌按上述《股权转让协议》向李剑波转让公司15%的股权。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	苏凌	85.00	85.00	85.00	货币
2	李剑波	15.00	15.00	15.00	货币
	总计	100.00	100.00	100.00	-

2011年5月，上海市工商行政管理局崇明分局就汉米敦的本次股权转让事项予以核准，并为其换发了新的《企业法人营业执照》。

(5) 有限公司第二次股权转让

2015年1月27日，苏凌与徐湛清签订了《股权转让协议》，协议约定苏凌将其持有汉米敦的85%股权作价85万转让给徐湛清。

本次股权转让后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	徐湛清	85.00	85.00	85.00	货币
2	李剑波	15.00	15.00	15.00	货币
	总计	100.00	100.00	100.00	

(6) 整体变更为股份公司

2015年6月23日，汉米敦召开股东会会议，全体股东一致同意将公司整体变更为股份有限公司，全体股东按照各自所持有的公司股权比例所对应的净资产作为对股份公司的出资，其中100万元折合为股份公司的股本100万股，每股面值人民币1元，注册资本为人民币100万元，剩余净资产69,109,993.64元计入股份公司的资本公积。

2015年7月7日公司召开2015年第一次股东大会暨创立大会，审议通过设立股份公司、申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让等议案。

2015年8月3日，汉米敦以截至2015年5月31日经审计的账面净资产折股整体变更为股份有限公司，并取得由上海市工商行政管理局核发的注册号为上海市工商行政管理局的《企业法人营业执照》，汉米敦整体变更为股份有限公司。

整体变更为股份有限公司后，公司的股东及股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例 (%)	出资方式
1	徐湛清	85.00	85.00	85.00	净资产折股
2	李剑波	15.00	15.00	15.00	净资产折股
	总计	100.00	100.00	100.00	-

(7) 股份公司第一次增资

2015年7月27日，汉米敦召开股东大会，决定将注册资本由100万元增加至111.41万元。新股东宁波合铄以货币增资800万元，其中11.41万元计入公司注册资本，剩余788.59万元计入公司资本公积。

2015年9月11日，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就汉米敦本次增资

事项出具了《验资报告》(瑞华验字[2015]01270018号)，报告认为截至2015年9月11日止，汉米敦已收到宁波合铄缴纳的新增出资合计人民币800万元，均为货币出资。

2015年9月8日，上海市工商行政管理局崇明分局就汉米敦的本次变更注册资本的事项予以核准，并为汉米敦换发了新的《企业法人营业执照》。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	徐湛清	85.00	85.00	76.30	货币
2	李剑波	15.00	15.00	13.46	货币
3	宁波合铄投资管理 合伙企业(有限合伙)	11.41	11.41	10.24	货币
总计		111.41	111.41	100.00	-

(8) 股份公司第二次增资

2016年5月5日，汉米敦召开股东大会，决定将注册资本由111.41万元增加至900万元。公司以现有总股本111.41万股为基数，以溢价增资所形成的资本公积金788.59万元向全体股东转增股本，向全体股东以每10股转增70.782695股，共计转增788.59万股。转增后公司总股本由111.41万股增至900万股，注册资本变更为人民币900万元，公司各股东持股比例不变。

本次增资后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例(%)	出资方式
1	徐湛清	686.70	686.70	76.30	货币
2	李剑波	121.14	121.14	13.46	货币
3	宁波合铄投资管理 合伙企业(有限合 伙)	92.16	92.16	10.24	货币
总计		900.00	900.00	100.00	-

公司的上述股权变动经过了股东大会一致决议通过，并办理了工商变更登记。

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会批准于2017年6月23日报出。(根据公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。)

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、公司主要会计政策、会计估计

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。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》有关财务报表以及附注的披露要求。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外,其余转入当期投资收益)。

在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收

益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩

余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、9“长期股权投资”或本附注三、7“金融工具”。

6、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。

7、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（2）金融资产的分类、确认和计量

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

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。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

（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。

8、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 100.00 万元以上的应收账款、余额为 100.00 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	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

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	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
无风险组合	以款项性质为信用风险特征划分组合
备用金组合	以款项性质为备用金为信用风险特征划分组合
保证金及押金组合	以款项性质为保证金及押金为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为关联关系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
无风险组合	以款项性质为信用风险特征划分组合
备用金组合	单项测算,如无减值迹象,不予计提
保证金及押金组合	单项测算,如无减值迹象,不予计提
关联方组合	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	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

（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。

9、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支

出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的

长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

10、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

固定资产仅在与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。

本公司固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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的次月起开始计提折旧，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%
房屋及建筑物	年限平均法	20	10	4.50
办公设备	年限平均法	3	10	30.00
电子设备	年限平均法	3	10	30.00
通讯设备	年限平均法	3	10	30.00

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

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

11、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。

12、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摊销。

项目	预计使用寿命
软件	3 年

年末，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) 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、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用摊销方法

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。长期待摊费用在预计受益期间直线法摊销。

14、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。

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。

15、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。

16、收入的确认原则

（1）提供劳务

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提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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结转为劳务成本。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。

（2）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认。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、重要会计政策和会计估计变更

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实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而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) 收入确认——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提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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结转为劳务成本。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。

(2) 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。

(3) 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。

(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。

(5) 折旧和摊销本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。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和摊销费用数额。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。

(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

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按 6% 的比例税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的 进项税额后的差额计缴增值税。（子公司适用的税率：西安汉米敦设计工程有限公司为 3%，其他子公司适用税率为 6%）
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%/7% 计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。
河道管理费	按实际缴纳的流转税的 1% 计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的 15% 计缴。子公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

2、优惠税负及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条；《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条；《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火[2016]32 号）；《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火[2016]195 号）；《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）；《科技部 财政部 国家税务总局关于在中关村国家自主创新示范区开展高新技术企业认定中文化产业支撑技术等领域范围试点的通知》（国科发高[2013]595 号）文件，汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司 2016 年 11 月 24 日取得了高新技术企业证书，享受所得税率 15% 税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2016 年 1 月 1 日】，期末指【2016 年 12

月 31 日】，本期指 2016 年度，上期指 2015 年度。

1、货币资金

项目	2016.12.31	2015.12.31
库存现金	25,091.54	35,279.77
银行存款	49,937,616.27	32,957,395.92
合计	49,962,707.81	32,992,675.69

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,550,000.00	7.52	5,550,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	64,224,656.43	87.04	3,821,394.90	5.95	60,403,261.53
其中：账龄分析组合	64,224,656.43	87.04	3,821,394.90	5.95	60,403,261.53
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,012,150.00	5.44	4,012,150.00	100.00	
合计	73,786,806.43	100.00	13,383,544.90	18.14	60,403,261.53

(续)

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,550,000.00	11.46	5,550,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	38,862,510.07	80.25	2,460,336.87	6.33	36,402,173.20
其中：账龄分析组合	38,862,510.07	80.25	2,460,336.87	6.33	36,402,173.20
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,012,150.00	8.29	4,012,150.00	100.00	
合计	48,424,660.07	100.00	12,022,486.87	24.83	36,402,173.20

应收账款种类的说明：

(1) 单项金额重大的应收款项是指单项金额不低于 100 万元的应收款项。经对单项金额重大的应收款项进行个别认定，未发现减值部分，采用账龄计提坏账准备。

(2) 根据本公司经营特点，账龄 3 年以上的应收款项回收风险较大，因此将单项金额低于 100 万元且账龄 3 年以上的应收款项归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。经对单项金额不重大但信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项进行个别认定，未发现减值部分，采用账龄法计提坏账准备。

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
沈阳明华置业有限公司	4,550,000.00	4,550,000.00	100.00	个别认定，根据会计政策计提
贵州省威宁自治县城乡规划局	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	个别认定，根据会计政策计提
合计	5,550,000.00	5,550,000.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	57,755,585.74	89.93	2,887,779.29	5.00	31,853,360.77	81.97	1,589,341.94	5.00
1-2 年	5,150,893.02	8.02	515,089.30	10.00	5,833,949.30	15.01	583,394.93	10.00
2-3 年	995,669.91	1.55	199,133.98	20.00	1,000,000.00	2.57	200,000.00	20.00
3-4 年	147,307.76	0.23	44,192.33	30.00				30.00
4-5 年		-		50.00	175,200.00	0.45	87,600.00	50.00
5 年以上	175,200.00	0.27	175,200.00	100.00				100.00
合计	64,224,656.43	100.00	3,821,394.90	5.95	38,862,510.07	100.00	2,460,336.87	6.33

C、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2016.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
九通基业投资有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00	无法收回
乌海市城建投融资管理中心	790,000.00	790,000.00	100.00	无法收回
湖南东润房地产开发有限责任公司	704,650.00	704,650.00	100.00	无法收回

武汉巴登城投资有限公司	540,000.00	540,000.00	100.00	无法收回
霸州孔雀城房地产开发有限公司	576,000.00	576,000.00	100.00	无法收回
鞍山港旅置业有限公司	315,000.00	315,000.00	100.00	无法收回
山东海龙置业有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
云南城投置业股份有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	无法收回
武汉统建城市开发有限责任公司	150,000.00	150,000.00	100.00	无法收回
宜兴万达广场有限公司	66,000.00	66,000.00	100.00	无法收回
浙江邦泰置业有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
天津宝龙园房地产开发有限公司	500.00	500.00	100.00	无法收回
合计	4,012,150.00	4,012,150.00	100.00	
	0	0		

(2) 坏账准备

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	12,022,486.87	1,361,058.03			13,383,544.90

(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 22,082,560.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例 29.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,426,628.00 元。

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
深圳中维菁山房地产开发有限公司	5,960,000.09	1 年以内	8.08	298,000.00
徐州金洋置业有限公司	5,185,560.01	1 年以内	7.03	259,278.00
沈阳明华置业有限公司	4,550,000.00	5 年以上	6.17	4,550,000.00
新世界（沈阳）房地产开发有限公司	3,702,000.01	1 年以内	5.02	185,100.00
云南甬商置业有限责任公司	2,685,000.00	1 年以内	3.64	134,250.00
合计	22,082,560.11		29.94	5,426,628.00

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2016.12.31	2015.12.31
----	------------	------------

	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	270,006.83	97.47	316,031.80	98.14
1-2年	1,000.00	0.36	6,000.00	1.86
2-3年	6,000.00	2.17		
合计	277,006.83	100.00	322,031.80	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
昆明市公共资源交易监督管理委员会办公室	非关联方	85,000.00	30.69	1年以内	预付投标费
北京金鹏祥云装饰工程有限公司	非关联方	64,077.67	23.13	1年以内	预付装修费
西安沃宇电气科技有限公司	非关联方	54,400.00	19.64	1年以内	预付装修费
上海梵荣网络科技有限公司	非关联方	33,793.16	12.20	1年以内	预付采购费
上海飞通贸易有限公司	非关联方	25,500.00	9.21	1年以内	预付装修费
合 计		262,770.83	94.87		

4、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,582,167.27	100.00			1,582,167.27
其中：账龄分析组合		-			
无风险组合	1,582,167.27	100.00			1,582,167.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,582,167.27	100.00			- 1,582,167.27

(续)

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,536,067.96	100.00			1,536,067.96
其中：账龄分析组合					
无风险组合	1,536,067.96	100.00			1,536,067.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,536,067.96	100.00			1,536,067.96

(2) 其他应收款按款项性质分类

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
备用金组合	249,395.40	154,802.32
保证金及押金组合	1,331,645.97	1,355,565.34
关联方组合	1,125.90	25,700.30
合计	1,582,167.27	1,536,067.96

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	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
上海八佰秀企业管理有限公司	非关联方	押金	128,966.66	1年以内	8.15	
		押金	258,460.81	1-2年	16.34	
佳卓(北京)文化传媒有限公司	非关联方	押金	276,487.50	2-3年	17.48	
沈阳南航房地产开发有限公司	非关联方	保证金	190,000.00	3-4年	12.01	
李卫	非关联方	押金	145,728.00	4-5年	9.21	
胡平清	非关联方	保证金	109,134.00	3-4年	6.90	
合计			1,108,776.97		70.09	

5、其他流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
短期理财产品		15,000,000.00
待摊费用	647,985.80	339,397.47
待出售房产	1,256,565.03	1,932,233.00
合计	1,904,550.83	17,271,630.47

6、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	150,000.00	-	150,000.00			
其中：按公允价值计量的						
的						
按成本计量的	150,000.00	-	150,000.00			
其他						
合计	150,000.00	-	150,000.00			

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加			本期减少
久瀛(上海)投资管理有限公司		150,000.00		150,000.00				15%	
合计		150,000.00		150,000.00				—	

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公家具	通讯设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	4,176,042.40	2,171,796.77	819,857.70	387,664.49	7,555,361.36
2、本年增加金额	-	346,288.32	85,384.63	-	431,672.95
(1) 购置	-	346,288.32	85,384.63	-	431,672.95
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		186,116.86	262,017.09	-	448,133.95

项目	房屋及建筑物	电子设备	办公家具	通讯设备	合计
(1) 处置或报废		186,116.86	262,017.09	-	448,133.95
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	4,176,042.40	2,331,968.23	643,225.24	387,664.49	7,538,900.36
二、累计折旧					
1、期初余额	126,951.68	1,623,621.29	561,981.95	257,444.95	2,569,999.87
2、本年增加金额	190,427.52	274,338.52	106,886.22	73,628.21	645,280.47
(1) 计提	190,427.52	274,338.52	106,886.22	73,628.21	645,280.47
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		167,069.17	235,815.38	-	402,884.55
(1) 处置或报废		167,069.17	235,815.38	-	402,884.55
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	317,379.20	1,730,890.64	433,052.79	331,073.16	2,812,395.79
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	3,858,663.20	601,077.59	210,172.45	56,591.33	4,726,504.57
2、期初账面价值	4,049,090.72	548,175.48	257,875.75	130,219.54	4,985,361.49

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件
一、账面原值	
1、期初余额	1,438,307.69
2、本年增加金额	364,034.19
(1) 购置	364,034.19
(2) 内部研发	
(3) 企业合并增加	
3、本年减少金额	257,000.00
(1) 处置	257,000.00
(2) 合并范围减少	

项目	软件
4、期末余额	1,545,341.88
二、累计摊销	
1、期初余额	579,786.08
2、本年增加金额	410,384.64
(1) 摊销	410,384.64
(2) 企业合并增加	
3、本年减少金额	257,000.00
(1) 处置	257,000.00
(2) 合并范围减少	
4、期末余额	733,170.72
三、减值准备	
1、期初余额	
2、本年增加金额	
(1) 计提	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、期末余额	
四、账面价值	
1、期末账面价值	812,171.16
2、期初账面价值	858,521.61

9、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	处置	
陕西汉米敦建筑设计有限公司		1,168,596.74				1,168,596.74
合计		1,168,596.74	-	-	-	1,168,596.74

10、长期待摊费用

项目	2016.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2016.12.31	其他减少的原因
装修费等	891,727.38	686,286.32	429,433.26		1,148,580.44	
合计	891,727.38	686,286.32	429,433.26		1,148,580.44	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项目	2016.12.31		2015.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,121,483.25	13,383,544.90	3,005,621.74	12,022,486.87
合计	2,121,483.25	13,383,544.90	3,005,621.74	12,022,486.87

12、其他非流动资产

项目	2016.12.31	2015.12.31
银行信用卡保证金	150,000.00	150,000.00
合计	150,000.00	150,000.00

13、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
外包服务费	2,265,198.22	1,069,489.40
招聘费	60,000.00	60,000.00
合计	2,325,198.22	1,129,489.40

注：无账龄超过1年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2016.12.31	2015.12.31
设计服务费	5,126,103.17	2,590,962.18
合计	5,126,103.17	2,590,962.18

(2) 账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津泰达城市开发有限公司	1,310,066.08	项目尚未完成，该款项尚未结清
北京中维房地产开发有限公司	453,184.03	项目尚未完成，该款项尚未结清
本溪大略房地产开发有限公司	366,144.46	项目尚未完成，该款项尚未结清
合计	2,129,394.57	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬		43,400,612.65	43,400,612.65	
二、离职后福利-设定提存计划		4,692,372.94	4,692,372.94	
三、辞退福利		444,161.29	444,161.29	
四、一年内到期的其他福利				
合计		48,537,146.88	48,537,146.88	

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		35,452,236.59	35,452,236.59	
2、职工福利费		3,532,525.83	3,532,525.83	
3、社会保险费		2,519,432.86	2,519,432.86	
其中：医疗保险费		2,200,645.84	2,200,645.84	
工伤保险费		123,970.98	123,970.98	
生育保险费		194,816.04	194,816.04	
4、住房公积金		1,896,417.37	1,896,417.37	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计		43,400,612.65	43,400,612.65	

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,499,134.32	4,499,134.32	
2、失业保险费		193,238.62	193,238.62	
3、企业年金缴费				
合计		4,692,372.94	4,692,372.94	

(4) 辞退福利列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
辞退福利		444,161.29	444,161.29	
合计		444,161.29	444,161.29	

16、应交税费

税项	2016.12.31	2015.12.31
企业所得税	3,796,662.99	3,251,329.30
增值税	2,644,775.94	1,222,048.00
个人所得税	508,210.31	256,813.38

税项	2016.12.31	2015.12.31
教育费附加	60,774.34	39,702.26
地方教育费附加	40,516.25	26,468.21
城市维护建设税	38,381.46	20,600.58
河道河道费	17,080.26	11,870.12
水利基金	150.57	
印花税	12,831.16	
房产税	8,467.20	
城乡土地使用税	319.98	
合计	7,128,170.46	4,828,831.85

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2016.12.31	2015.12.31
应付第三方款项	1,348,283.09	1,196,889.88
关联方款项	385,127.30	28,846.00
合计	1,733,410.39	1,225,735.88

注：无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、股本

项目	2016.1.1	本期增减				2016.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
徐湛清	850,000.00			6,017,000.00	6,017,000.00	6,867,000.00
李剑波	150,000.00			1,061,400.00	1,061,400.00	1,211,400.00
宁波合铄投资管理合伙企业（有限合伙）	114,100.00			807,500.00	807,500.00	921,600.00
股份总数	1,114,100.00			7,885,900.00	7,885,900.00	9,000,000.00

注：2016 年 5 月 5 日，汉米敦召开股东大会，决定将注册资本由 111.41 万元增加至 900 万元。公司以现有总股本 111.41 万股为基数，以溢价增资所形成的资本公积金 788.59 万元向全体股东转增股本，向全体股东以每 10 股转增 70.782695 股，共计转增 788.59 万股。转增后公司总股本由 114.41 万股增至 900 万股，注册资本变更为人民币 900 万元，公司各股东持股比例不变。2016 年 5 月 23 日，上海市工商行政管理局出具了《准予变更登记通知书》。

19、资本公积

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
股本溢价	7,885,900.00		7,885,900.00	
其他资本公积	68,698,384.72			68,698,384.72
合计	76,584,284.72		7,885,900.00	68,698,384.72

20、盈余公积

项目	2016.1.1	本期增加	本期减少	2016.12.31
法定盈余公积	792,684.60	1,541,284.58		2,333,969.18
合计	792,684.60	1,541,284.58		2,333,969.18

21、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,334,968.02	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,334,968.02	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,474,460.12	
减：提取法定盈余公积	1,541,284.58	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	27,268,143.56	

22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	107,985,409.47	50,255,524.15	98,621,447.70	53,649,812.97
合计	107,985,409.47	50,255,524.15	98,621,447.70	53,649,812.97

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
建筑设计咨询	107,985,409.47	50,255,524.15	98,621,447.70	53,649,812.97
合计	107,985,409.47	50,255,524.15	98,621,447.70	53,649,812.97

23、税金及附加

项目	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	155,042.97	116,394.65
教育费附加	159,761.64	143,084.71
地方教育费附加	106,459.64	95,389.64
房产税	67,737.60	
土地使用税	2,923.91	
河道管理费	36,260.99	36,244.89
印花税	748.05	
水利基金	939.67	
合计	529,874.47	391,113.89

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

24、销售费用

项目	2016 年度	2015 年度
工资及福利费	3,767,718.15	2,658,487.68
差旅费	1,164,108.54	1,265,622.27
交际费	237,741.86	353,108.03
办公费	1,139,852.80	118,599.34
出图费	80,327.57	90,841.56
推广费	50,030.00	52,000.00
通讯费	34,558.24	20,852.83
其他	4,702.00	10,829.59
合计	6,479,039.16	4,570,341.30

25、管理费用

项目	2016 年度	2015 年度
研发费用	6,322,744.17	9,870,789.98
其中：工资及福利费	4,634,433.09	6,023,665.20
办公费	608,699.27	3,257,439.29
差旅费	515,171.66	454,123.76
服务咨询费	242,405.73	

出图费	321,332.98	135,561.73
其他	701.44	
工资及福利费	6,893,309.50	5,025,353.09
办公室租金	4,863,984.61	4374082.08
服务咨询费	2,203,539.36	2,019,568.56
办公室装修费摊销	449,429.00	1,395,790.65
社保及公积金	1,321,344.38	1,377,578.57
折旧及无形资产摊销	1,117,032.64	1,076,835.22
办公费	1,847,904.19	1,484,898.41
差旅费	866,123.43	829,839.72
其他	610,712.44	244,326.36
合计	26,496,123.72	27,699,062.64

26、财务费用

项目	2016 年度	2015 年度
利息支出		
减：利息收入	406,464.45	324,740.08
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	10,594.30	13,220.96
合计	-395,870.15	-311,519.12

27、资产减值损失

项目	2016年度	2015年度
坏账损失	1,361,058.03	-73,871.18
合计	1,361,058.03	-73,871.18

28、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	270,115.06	853,479.07
合计	270,115.06	853,479.07

29、营业外收入

项目	2016 年度	2015 年度	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	401.70		401.70
其中：固定资产处置利得	401.70		401.70
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,750,000.00	1,272,100.00	1,750,000.00
其他	39,906.21	88,131.51	39,906.21
合计	1,790,307.91	1,360,231.51	1,790,307.91

计入当期损益的政府补助：

补助项目		2016年度	2015年度
与收益相关	地方政府扶持款	770,000.00	304,500.00
	促进就业奖励	980,000.00	967,600.00
合计		1,750,000.00	1,272,100.00

30、营业外支出

项目	2016年度	2015年度	计入当期非经常性损益
非流动资产处置损失合计	42,651.10	22,256.39	42,651.10
其中：固定资产处置损失	42,651.10	22,256.39	42,651.10
公益性捐赠支出	500,000.00	500,000.00	500,000.00
滞纳金支出	9,908.12		9,908.12
罚款违约金		891,450.09	
其他	137.84		137.84
合计	552,697.06	1,413,706.48	552,697.06

31、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2016年度	2015年度
当期所得税费用	5,267,121.96	3,430,516.34
递延所得税费用	884,138.49	-2,907,933.68
合计	6,151,260.45	522,582.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	24,767,386.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,715,107.90
子公司适用不同税率的影响	663,218.38
调整以前期间所得税的影响	1,728,380.73

非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	44,553.44
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
.....	
所得税费用	6,151,260.45

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	2016年度	2015年度
经营性资金利息收入	406,464.45	324,740.08
营业外收入收现收入	1,789,906.21	1,360,231.51
往来款收现收入	1,943,069.89	
合计	4,139,440.55	1,684,971.59

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
营业费用现金支出	14,735,849.24	17,040,083.43
财务费用经营手续费支出	10,594.30	13,220.96
营业外支出现金支出	510,045.96	1,391,450.09
合计	15,256,489.50	18,444,754.48

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
理财产品收回	70,000,000.00	208,700,000.00
理财产品利息	270,115.06	853,479.07
处置非流动资产		1,799,428.00
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额	72,703.89	
合计	70,342,818.95	211,352,907.07

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016年度	2015年度
买入银行理财产品	55,000,000.00	196,500,000.00
合计	55,000,000.00	196,500,000.00

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2016年度	2015年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,616,125.55	12,973,928.64
加：资产减值准备	1,361,058.03	-73,871.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	645,280.47	804,718.67
无形资产摊销	410,384.64	272,116.55
长期待摊费用摊销	429,433.26	1,395,790.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	42,249.40	22,256.39
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）		
投资损失（收益以“—”号填列）	-270,115.06	-853,479.07
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	884,138.49	-2,907,933.68
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,002,162.67	-20,303,292.44
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,234,749.35	-1,827,012.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,351,141.46	-10,496,777.80
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	49,962,707.81	32,992,675.69
减：现金的期初余额	32,992,675.69	24,031,140.33
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	16,970,032.12	8,961,535.36

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,040,000.00
其中：陕西汉米敦建筑设计有限公司	2,040,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,112,703.89
其中：陕西汉米敦建筑设计有限公司	2,112,703.89

项目	金额
取得子公司支付的现金净额	-72,703.89

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	2016年度	2015年度
一、现金	49,962,707.81	32,992,675.69
其中：库存现金	25,091.54	35,279.77
可随时用于支付的银行存款	49,937,616.27	32,957,395.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	49,962,707.81	32,992,675.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	49,962,707.81	32,992,675.69

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
陕西川嘉建筑设计有限公司	2016年5月1日		51.00	收购	2016年5月1日	股权转让协议	1,174,584.90	-589,669.03

注：陕西川嘉建筑设计有限公司（2016年9月13日经陕西陕西省工商行政管理局同意，名字变更为陕西汉米敦建筑设计有限公司）系由耿晋川、黄为二人共同投资设立的有限责任公司，于1995年5月12日取得陕西省西安市工商行政管理局核发的注册号10000100103175号营业执照。公司实缴注册资本为300万元，其中耿晋川出资额为283.695万元，占出资比例的94.565%，黄为出资额为16.305万元，占出资比例的5.435%。

根据2016年4月30日签订的股东转让出资协议，耿晋川将所持有陕西川嘉建筑设计有限公司的51%股权权利转让给西安汉米敦建筑工程设计有限公司。

2016年4月30日，西安汉米敦建筑工程设计有限公司于购买日可辨认资产2,412,613.60元、负债为703,979.76元。

西安汉米敦建筑工程设计有限公司分别于2016年1月15日、2月1日、6月8日合计以货币出资204.00万元。

(2) 合并成本及商誉

项目	陕西川嘉建筑设计有限公司
合并成本	
—现金	2,040,000.00
—非现金资产的公允价值	
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	2,040,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	871,403.26
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,168,596.74

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	陕西汉米敦建筑设计有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,112,703.89	2,112,703.89
应收款项	259,300.00	259,300.00
其他应收款	19,000.00	19,000.00
其他流动资产	4,964.21	4,964.21
递延所得税资产	16,645.50	16,645.50
负债：		
应付款项	215,000.00	215,000.00
应交税费	72.26	72.26
其他应付款	488,907.50	488,907.50
净资产	1,708,633.84	1,708,633.84
减：少数股东权益		
取得的净资产	1,708,633.84	1,708,633.84

2016年5月经上海任一评估师事务所出具的沪任一评报字(2016)第2129号评估报告，陕西汉米敦建筑设计有限公司2016年4月30日净资产公允价值1,708,633.84元。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	北京	北京	建筑设计咨询	75.00		设立
上海通博工程顾问有限公司	上海	上海	建筑设计咨询	100.00		设立
西安汉米敦建筑工程设计有限公司	西安	西安	建筑设计咨询	100.00		收购
汉米敦（深圳）国际工程咨询有限公司	深圳	深圳	建筑设计咨询	100.00		设立
陕西汉米敦建筑设计有限公司	西安	西安	建筑设计咨询		51.00	外购

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本年归属于少数股东的损益	本年向少数股东分派的股利	年末少数股东权益余额
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	25.00	-569,396.73		245,357.97
陕西汉米敦建筑设计有限公司	49.00	-288,937.84		548,292.76

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	7,244,878.27	633,351.14	7,878,229.41	6,896,797.54		6,896,797.54
陕西汉米敦建筑设计有限公司	2,888,703.22	14,403.65	2,903,106.87	1,784,142.06		1,784,142.06

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	5,707,513.42	1,120,965.94	6,828,479.36	3,569,460.59		3,569,460.59
陕西汉米敦建筑设计有限公司						

(续)

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
汉米敦（北京） 国际工程设计有 限公司	11,478,023.66	-2,277,586.9	-2,277,586.9	290,651.69	19,979,813.60	1,671,262.7	1,671,262.7	-2,404,635.48
陕西汉米敦建筑 设计有限公司	1,174,584.90	-595,430.49	-595,430.49	273,363.86				

八、关联方及其交易

1、本公司的股东情况

股东名称	出资金额	所占比例 (%)	与本公司的关系
李剑波	1,211,400.00	13.46	股东
徐湛清	6,867,000.00	76.30	控股股东
宁波合铄投资管理合伙企业（有限合 伙）	921,600.00	10.24	股东
合计	9,000,000.00	100.00	

本公司的最终控制方为徐湛清。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、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
戴磊涛	子公司股东
李远	子公司股东
姚光	子公司股东
董泽际	子公司股东
徐卫	原子公司股东
黄为	子公司股东
耿晋川	子公司股东
徐石	法人兼董事长
深圳市中深瑞城建筑设计有限公司	李剑波股东控股的公司（2016年10月27日注销）
汉合国际（香港）咨询顾问有限公司	实际控制人参股的公司（2016年4月15日注销）
HMD (UK) DESIGN CONSULTANTS LTD	实际控制人参股的公司（2015年10月6日注销）

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
HMD New York LLC	实际控制人参股的公司（2015年6月9日注销）

注：截至2016年12月31日止，李远持有子公司汉米敦（北京）国际工程设计有限公司20%股份，戴磊涛持有子公司汉米敦（北京）国际工程设计有限公司5%股份；耿晋川持有陕西汉米敦建筑设计有限公司14.565%股份，黄为持有陕西汉米敦建筑设计有限公司5.435%股份，姚光持有陕西汉米敦建筑设计有限公司15%股份，董泽际持有陕西汉米敦建筑设计有限公司14%股份。

4、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	
		2016年度	2015年度
HMD New York LLC	接受劳务（设计分包）		242,128.51
合计			242,128.51

5、关键管理人员报酬

项目	2016年度	2015年度
关键管理人员报酬	2,560,000.00	2,828,990.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

项目名称	关联方	2016.12.31		2015.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	徐石			25,280.30	
其他应收款	黄为	1,125.90			
其他应收款	宁波合铄投资管理合伙企业（有限合伙）			420.00	
合计		1,125.90		25,700.30	

（2）应付项目

项目名称	关联方名称	2016.12.31	2015.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	徐石	54,905.50	
其他应付款	李远	388.00	
其他应付款	李剑波	29,791.00	28,846.00
其他应付款	耿晋川	218517.80	
其他应付款	黄为	81,525.00	

合计	385,127.30	28,846.00
----	------------	-----------

九、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截止报告日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2016 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,550,000.00	9.71	5,550,000.00	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,918,985.84	83.82	2,996,879.93	6.25	44,922,105.91
其中：账龄分析组合	47,918,985.84	83.82	2,996,879.93	6.25	44,922,105.91
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,697,150.00	6.47	3,697,150.00	100	
合计	57,166,135.84	100.00	12,244,029.93	21.42	44,922,105.91

(续)

类别	2015.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,550,000.00	12.30	5,550,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	35,856,606.82	79.50	2,290,537.62	6.39	33,566,069.20
其中：账龄分析组合	35,856,606.82	79.50	2,290,537.62	6.39	33,566,069.20
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,697,150.00	8.20	3,697,150.00	100.00	
合计	45,103,756.82	100.00	11,537,687.62	25.58	33,566,069.20

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

按单位	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
沈阳明华置业有限公司	4,550,000.00	4,550,000.00	100.00	个别认定，根据会计政策计提
贵州省威宁自治县城乡规划局	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	个别认定，根据会计政策计提
合计	5,550,000.00	5,550,000.00	100.00	

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2016.12.31				2015.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	41,486,840.91	86.57	2,074,342.05	5.00	29,247,457.52	81.57	1,459,542.69	5.00
1-2年	5,150,893.02	10.75	515,089.30	10.00	5,433,949.30	15.15	543,394.93	10.00
2-3年	995,669.91	2.08	199,133.98	20.00	1,000,000.00	2.79	200,000.00	20.00
3-4年	110,382.00	0.23	33,114.60	30.00	-	-	-	30.00
4-5年	-	-	-	50.00	175,200.00	0.49	87,600.00	50.00
5年以上	175,200.00	0.37	175,200.00	100.00				100.00
合计	47,918,985.84	100.00	2,996,879.93	6.25	35,856,606.82	100.00	2,290,537.62	6.39

C、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款：

应收账款（按单位）	2016.12.31			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
九通基业投资有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00	无法收回
乌海市城建投融资管理中心	790,000.00	790,000.00	100.00	无法收回
湖南东润房地产开发有限责任公司	704,650.00	704,650.00	100.00	无法收回
武汉巴登城投资有限公司	540,000.00	540,000.00	100.00	无法收回
霸州孔雀城房地产开发有限公司	576,000.00	576,000.00	100.00	无法收回
山东海龙置业有限责任公司	200,000.00	200,000.00	100.00	无法收回
云南城投置业股份有限公司	160,000.00	160,000.00	100.00	无法收回
武汉统建城市开发有限责任公司	150,000.00	150,000.00	100.00	无法收回
宜兴万达广场有限公司	66,000.00	66,000.00	100.00	无法收回
浙江邦泰置业有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
天津宝龙园房地产开发有限公司	500.00	500.00	100.00	无法收回
合计	3,697,150.00	3,697,150.00	100.00	

(2) 坏账准备

项目	2016.01.01	本期增加	本期减少		2016.12.31
			转回	转销	
应收账款坏账准备	11,537,687.62	706,342.31			12,244,029.93

(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 18,308,010.03 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,237,900.50 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备年末准备
徐州金洋置业有限公司	5,185,560.01	1 年以内	9.07	259,278.00
沈阳明华置业有限公司	4,550,000.00	5 年以上	7.96	4,550,000.00
新世界（沈阳）房地产开发有限公司	3,702,000.01	1 年以内	6.48	185,100.00
武汉统建百步亭联合置业有限公司	2,494,550.00	1 年以内	4.36	124,727.50
陕西西咸新区城建投资集团有限公司	2,375,900.01	1 年以内	4.16	118,795.00
	18,308,010.03		32.03	5,237,900.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,667,936.69	100.00			5,667,936.69
其中：账龄分析组合					
无风险组合	5,667,936.69	100.00			5,667,936.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,667,936.69	100.00			5,667,936.69

(续)

类别	2015.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,185,367.15	100.00			1,185,367.15
其中：账龄分析组合					
无风险组合	1,185,367.15	100.00			1,185,367.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,185,367.15	100.00			1,185,367.15

(2) 按性质分类的其他应收款：

项目	2016年12月31日	2015年12月31日
备用金组合	149,053.90	71,328.00
保证金及押金组合	977,292.31	855,483.68
关联方组合	4,541,590.48	258,555.47
合计	5,667,936.69	1,185,367.15

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备期末余
------	--------	------	----	----	-----------------	---------

					额
上海通博工程顾问有限公司	关联方	往来款	1,537,939.97	1年以内	27.13
西安汉米敦建筑设计有限公司	关联方	往来款	1,509,261.01	1年以内	26.63
汉米敦(深圳)国际工程咨询有限公司	关联方	往来款	1,494,389.50	1-2年	26.37
上海八佰秀企业管理有限公司	非关联方	押金	128,966.66	1年以内	2.28
			258,460.81	1-2年	4.56
沈阳南航房地产开发有限公司	非关联方	保证金	190,000.00	3-4年	3.35
合计			5,119,017.95		90.32

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	2016.12.31			2015.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,250,000.00		8,250,000.00	8,250,000.00		8,250,000.00
合计	8,250,000.00		8,250,000.00	8,250,000.00		8,250,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
汉米敦(北京)国际工程设计有限公司	750,000.00			750,000.00
上海通博工程顾问有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00
西安汉米敦建筑工程设计有限公司	1,500,000.00			1,500,000.00
汉米敦(深圳)国际工程咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00
合计	8,250,000.00			8,250,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	77,250,065.65	35,368,818.61	86,652,070.01	53,354,704.88
合计	77,250,065.65	35,368,818.61	86,652,070.01	53,354,704.88

(2) 主营业务收入及成本(分行业)列示如下：

行业名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
建筑设计咨询	77,250,065.65	35,368,818.61	86,652,070.01	53,354,704.88
合计	77,250,065.65	35,368,818.61	86,652,070.01	53,354,704.88

5、投资收益

项目	2016 年度	2015 年度
理财产品投资收益	258,690.41	797,824.66
合计	258,690.41	797,824.66

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-42,249.40	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,750,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	270,115.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

项目	金额	说明
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-470,139.25	
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	1,507,726.41	
减：非经常性损益的所得税影响数	230,046.20	
非经常性损益净额	1,277,680.21	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	2,267.56	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,275,412.65	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.96	2.1638	2.1638
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	18.65	2.0221	2.0221

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

汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司（公章）

2017年6月26日