



苏州设计研究院股份有限公司

2016 年半年度报告

2016-055

2016 年 08 月

第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人戴雅萍、主管会计工作负责人倪晓春及会计机构负责人(会计主管人员)倪晓春声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告	9
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况	26
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第七节 财务报告.....	32
第八节 备查文件目录	107

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、苏州设计	指	苏州设计研究院股份有限公司
赛德节能	指	江苏赛德建筑节能工程有限公司
中正检测	指	苏州中正工程检测有限公司
赛德投资	指	苏州赛德投资管理股份有限公司
碧玺云数据	指	碧玺云（上海）数据科技有限公司
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
《公司章程》	指	《苏州设计研究院股份有限公司章程》
保荐机构、广发证券	指	广发证券股份有限公司
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	苏州设计	股票代码	300500
公司的中文名称	苏州设计研究院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	苏州设计		
公司的外文名称（如有）	Suzhou Institute of Architectural Design Co., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSIAD		
公司的法定代表人	戴雅萍		
注册地址	苏州工业园区星海街 9 号		
注册地址的邮政编码	215021		
办公地址	苏州工业园区星海街 9 号		
办公地址的邮政编码	215021		
公司国际互联网网址	www.siad-c.com		
电子信箱	liang.hua@siad-c.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华亮	郁慧玲
联系地址	苏州工业园区星海街 9 号	苏州工业园区星海街 9 号
电话	0512-69564641	0512-69564641
传真	0512-65230783	0512-65230783
电子信箱	liang.hua@siad-c.com	huiling.yu@siad-c.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司资本市场部

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	172,906,553.22	161,618,430.86	6.98%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	31,427,977.56	26,979,646.48	16.49%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	31,350,724.30	26,872,828.18	16.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,952,557.46	-17,884,401.08	133.28%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0992	-0.3974	125.96%
基本每股收益（元/股）	0.570	0.6	-5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.570	0.6	-5.00%
加权平均净资产收益率	5.73%	8.45%	-2.72%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.72%	8.42%	-2.70%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	780,529,552.41	445,227,346.29	75.31%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	646,057,733.68	349,373,530.39	84.92%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	10.7676	7.7639	38.69%

五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,375.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,236.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,443.52	
减：所得税影响额	3,222.27	
少数股东权益影响额（税后）	829.14	
合计	77,253.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

六、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

七、重大风险提示

1、全社会固定资产投资增速放缓的风险

建筑设计等工程技术服务业主要为公共建筑、居住建筑等领域提供工程设计服务，下游各领域的固定资产投资规模变动态势以及城市化进程推进速度对我国建筑设计等工程技术服务市场需求构成重要影响。如果未来宏观经济出现不利变化，引致固定资产投资规模增速放缓可能会导致行业市场需求增速放缓或下降，对公司业务发展产生不利影响，导致公司业绩出现波动。

2、应收账款风险

报告期内，随着公司销售收入的增加，应收账款余额也呈上升趋势。公司客户主要为政府机构、代政府投资机构、信誉良好的品牌房地产公司及各类事业单位等，未来如果客户出现财务状况恶化或无法按期付款的情况，将会使本公司面临坏账损失的风险，并对公司的资金周转和利润水平产生一定的不利影响。

3、人力资源管理风险

公司所从事的建筑设计等工程技术服务属于智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。近年来固定资产投资规模的扩大，带动了建筑设计业务的繁荣以及设计水平的大幅提升，行业内企业对设计人才的需求越来越大，关键设计人才的争夺也越来越激烈。公司一贯注重设计人才队伍的建设，建立了基于公司品牌和文化优势的平台，通过员工参股以及良好的激励和约束措施，努力实现企业和员工的共同成长。但若公司不能保持良好的人才稳定机制和发展平台，如果核心技术人员和优秀管理人员流失，将给公司经营发展带来不利影响。

4、政策性风险

公司从事的建筑设计等工程技术服务与国家宏观经济、相关政策及相应的固定资产投资规模密切相关。在国民经济发展的不同时期，国家经济政策、行业政策的变化以及固定资产投资规模的波动将对建筑设计等工程技术服务业造成一定影响。另外，国家对房地产进行的宏观调控，可能会抑制房地产的投资需求，影响房地产的开发规模，从而影响建筑设计企业的业务发展。

5、市场开拓风险

建筑设计等工程技术服务领域内企业数量众多、市场化程度较高。公司已制定了市场开拓计划并执行。针对苏州当地市场，公司市场部及技术部门在日常经营中长期跟踪、研究区域投资发展规划及项目招标信息，学习、研究建筑设计领域的先进理念及优秀作品，在市场研判、专业技术储备、方案设计理念及快速反应能力上做好储备。针对苏州区域外市场，公司通过扩充并培养设计人才队伍、设立外地分支机构等方式逐步加大对苏州外区域的开拓力度。尽管公司不断加强市场开发拓展力度，但建筑设计等工程技术服务市场竞争激烈、相关业务拓展也面临诸多不确定性因素，公司面临一定的市场开拓风险。

6、成长性风险

公司在未来发展过程中，如果不能顺应行业发展趋势，在技术水平、研发能力、管理水平、市场开拓上保持应有的竞争力，则将面临成长性风险。如未来影响公司成长的因素发生不利变化，公司不能及时做出调整，则公司将无法顺利实现预期的成长。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

报告期内，一方面，受益于苏州及江苏区域内房地产市场的回暖，公司业务发展迎来了良好的外部环境；另一方面，公司继续保持积极开拓、稳健经营的经营理念，通过一个个精品设计项目的积累，品牌形象、行业竞争力持续提升，省外市场的份额逐步提高。公司管理层及全体员工认真贯彻落实董事会的战略部署，积极开展各项工作，取得了良好的业绩。2016年1-6月，公司实现营业收入17,290.66万元，比上年同期增长6.98%；归属母公司股东的净利润3,142.80，比上年同期增长16.49%。

具体而言，2016年上半年，公司经营情况概述如下：

（1）市场营销方面

报告期内，公司紧抓外部市场机遇，凭借自身在技术创新、质量控制、增值服务、品牌效益与高水平专业能力、优秀人才团队等方面的综合优势，先后承揽了包括中国移动苏州研发中心二期、丁家坞精品酒店、苏州乐园等在内的多个设计项目，为公司业务发展提供了良好支撑。与此同时，公司继续布局营销网络建设，积极开拓省外乃至全国建筑设计市场，并取得了一定成效。

（2）技术研发方面

报告期内，公司坚持自主科技创新、继续加强各类科研平台建设，在轨道交通、绿色建筑、养老地产、建筑产业化、海绵城市等重要领域持续加大技术研发力度，持续巩固提升设计能力与核心竞争力。2016年上半年，公司新增专利5项，其中发明专利2项。

（3）团队建设方面

报告期内，公司着力完善员工培育机制，加强骨干人员的锻炼和培养，持续推动人才梯队建设。截至目前，公司拥有中级职称人员246人，高级职称人员138人，技术人员中注册建筑师45人、注册结构工程师38人、注册公共设备（给排水）工程师9人、注册公用设备（暖通空调）工程师9人、注册电气工程师15人、注册规划工程师10人，注册人防工程师31人。优秀的人才团队为公司未来的业务发展奠定了坚实的基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	172,906,553.22	161,618,430.86	6.98%	
营业成本	102,010,648.24	93,955,120.20	8.57%	
销售费用	2,678,139.08	3,685,647.24	-27.34%	
管理费用	31,809,403.82	32,114,517.35	-0.95%	
财务费用	-1,902,891.11	-1,569,148.39	21.27%	
所得税费用	5,513,758.87	3,342,683.38	64.95%	报告期利润总额增加
研发投入	11,135,219.53	7,232,815.59	53.95%	报告期研发项目增加

经营活动产生的现金流量净额	5,952,557.46	-17,884,401.08	133.28%	报告期销售商品收到的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-12,367,321.49	-1,622,974.82	662.02%	报告期购置资产及投资活动增加
筹资活动产生的现金流量净额	314,560,521.50	-11,250,000.00	28.96%	
现金及现金等价物净增加额	308,145,757.47	-30,757,375.90	11.02%	

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

一方面，受益于苏州及江苏区域内房地产市场的回暖，公司业务发展迎来了良好的外部环境；另一方面，公司继续保持积极开拓、稳健经营的经营理念，凭借自身在技术创新、质量控制、升值服务、品牌效益与高专业水平能力、优秀人才团队、现代企业管理能力等方面的优势和较强的综合竞争力，使得公司得以顺利承接业务项目，实现收入、利润的稳步提升。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司隶属于专业技术服务类中的工程技术服务，主要从事建筑设计等工程技术服务。其中，建筑设计是公司的核心业务，业务范围涵盖公共建筑设计、居住建筑设计、工业与研发建筑设计、园林景观设计、装饰设计等各类建筑设计业务。除建筑设计业务外，公司还提供工程检测等建筑工程领域的专业技术服务。

报告期内，公司实现营业收入17,290.66万元，比上年同期增长6.98%。

(2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
建筑设计	154,599,692.20	90,729,217.92	41.31%	10.03%	12.89%	-3.48%
工程检测	17,625,351.58	11,281,430.32	35.99%	-10.08%	-12.06%	4.18%

4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

本期前五大供应商	金额
本期前五大供应商合计	4,419,563.99
占公司全部采购金额的比例	24.03%
上年同期前五大供应商	金额
上年同期前五大供应商合计	4,732,793.10
占公司全部采购金额的比例	31.32%

本期前5大供应商与上年同期相比，供应商性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

单位：元

本期前五大客户	金额
本期前五大客户合计	18,702,255.06
占公司全部营业收入的比例	10.82%
上年同期前五大客户	金额
上年同期前五大客户合计	19,703,381.81
占公司全部营业收入的比例	12.18%

本期前5大客户与上期相比，客户性质结构并无明显变化，对未来经营不产生重大影响。

6、主要参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息

7、重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

8、核心竞争力不利变化分析

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

建筑设计作为建筑工程业务链条的前端，其市场需求与宏观经济发展态势、城市化建设、固定资产投资规模呈正相关关系。从长期来看，我国国民经济稳定增长、城市化进程稳步推进，以区域核心城市为中心的各地区城市建设步伐有序推进，持续释放建筑工程建设以及相应的建筑设计业务需求。然而，由于各地区区域间经济社会发展不均衡，不同区域间城市建设状况及所处阶段亦不相同，使得不同区域建筑工程建设以及相应的建筑设计业务需求呈现出不同的波动态势。

公司所处长三角发达城市群，区域城市化建设的推进孕育着较大的业务潜力，同时公司作为国内较为知名的建筑设计企业，在技术创新、人才团队、管理能力等方面具备较强的综合实力，有利于公司开拓全国市场、获取业务机遇，实现业绩的稳定增长。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司根据2016年度的经营计划稳步推进各项工作，具体情况详见本章节“一、报告期内财务状况和经营成果”之“1、报告期内总体经营情况”。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

公司已在本报告中详细描述了存在的重要风险因素，敬请查阅“第二节公司基本情况简介”之“七、重大风险提示”部分。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	27,780.34
报告期投入募集资金总额	1,099.77
已累计投入募集资金总额	1,099.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】88号核准，并经深圳证券交易所同意，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，每股面值1元，发行价格为每股人民币20.91元，募集资金总额为31,365万元，扣除发行费用总额人民币3,584.66万元后，公司募集资金净额为人民币27,780.34万元。上述募集资金于2016年1月29日到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了信会师报字【2016】110136号《验资报告》。公司有五个募投项目，投入情况如下：1、建筑设计中心改造项目：本报告期投入金额0万元，截至期末累计投入金额0万元。2、设计服务网络建设项目：本报告期投入金额0万元，截至期末累计投入金额0万元。3、云管理信息化平台建设项目：本报告期投入金额686.71万元，截至期末累计投入金额686.71万元。4、绿色建筑研发设计中心建设项目：本报告期投入金额154.22万元，截至期末累计投入金额154.22万元。5、轨道交通综合体设计中心建设项目：本报告期投入金额258.84万元，截至期末累计投入金额258.84万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
建筑设计中心改造项目	否	10,712.62	10,712.62	0	0	0.00%	2017年08月04日			否	否
设计服务网络建设项目	否	6,439	6,439	0	0	0.00%	2019年02月04日			否	否
云管理信息化平台建设项目	否	1,979	1,979	686.71	686.71	34.70%	2017年02月04日			否	否
绿色建筑研发设计中心建设项目	否	6,413.45	6,413.45	154.22	154.22	2.40%	2019年02月04日			否	否
轨道交通综合体设计中心建设项目	否	2,223	2,223	258.84	258.84	11.64%	2018年02月04日			否	否
承诺投资项目小计	--	27,767.07	27,767.07	1,099.77	1,099.77	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否									否	否
合计	--	27,767.07	27,767.07	1,099.77	1,099.77	--	--	0	0	--	--

未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重 大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目 实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目 实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	适用 2015 年 9 月 2 日，经公司 2015 年第二次临时股东大会审议，通过了《关于用自筹资金预先投入募 集资金投资项目的议案》。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先 行投入。2016 年 4 月 14 日，经公司第二届董事会第五次会议，第二届监事会第三次会议审议，通过 了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换截至 2016 年 2 月 4 日预先投入自筹资金总额为人民币 505.748 万元。公司独立董事对该议案发表了独立意见， 保荐机构对该事项发表了相应核查意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于苏州设计 研究院股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（信会师报字[2016]第 112231 号）。
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	公司不存在违规使用募集资金及披露的问题。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

2、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例	期末持股数量 (股)	期末持股比例	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
苏州银行股份有限公司	商业银行	52,000,000.00	10,000,000	0.33%	10,000,000	0.33%	52,000,000.00	1,000,000.00	可供出售金融资产	购入
合计		52,000,000.00	10,000,000	--	10,000,000	--	52,000,000.00	1,000,000.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

适用 不适用

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

经公司于2016年5月5日召开的2015年度股东大会审议通过，公司2015年度利润分配方案为：以截至2016年4月13日公司总股本6000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元人民币（含税），共计派发现金1,200万元人民币（含税），剩余未分配利润147,839,918.15元结转以后年度分配。

2016年6月11日，公司发布《2015年年度权益分派实施公告》，确定本次权益分派股权登记日为：2016年5月18日，除权除息日为：2016年5月19日。截至本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
袁金兴	中正检测15.2%的股权	380	已全部过户	通过本次收购,进一步增强对中正检测控制力,提高公司的决策效率,增强公司的盈利能力,符合公司和广大股东的利益。	自购买日起至报告期末为上市公司贡献利润19.97万元	0.63%	否		2016年04月27日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 公告编号: 2016-030

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

√ 适用 □ 不适用

1、首期限限制性股票激励计划简述

(1) 激励对象

首期限限制性股票激励计划授予的激励对象为69人，包括公司及控股子公司的中层管理人员及核心技术人员。不包括公司独立董事、监事，也不包括持股5%以上的主要股东或实际控制人及其配偶及直系近亲属。

(2) 股票来源

公司向激励对象定向发行新股。

(3) 拟授予的限制性股票数量

首期限限制性股票激励计划拟向激励对象授予权益总量为150.00万份，约占本次激励计划签署时公司股本总额6,000.00万股的2.50%。

(4) 授予价格

首期激励计划授予的限制性股票的授予价格为33.70元/股。

(5) 解锁安排

在满足解锁条件的情况下，自授予之日起满12个月后，激励对象可以在未来36个月内按30%、30%、40%的比例分三期解锁。

(6) 解锁条件

公司业绩考核要求：以2015年业绩为基准，2016年、2017年、2018年公司实现的净利润较2015年增长分别不低于5%、20%、70%。本计划中所指的净利润均以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为计算依据。

个人绩效考核要求：

根据《苏州设计研究院股份有限公司首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》，对激励对象个人业绩考核指标进行考核。被考核的激励对象个人业绩考核根据解锁期起始时间前一年度综合考核评分结果评定，分为合格、不合格两个档次。激励对象上一年度考核结果达到合格，且符合其他解锁条件的，可以依据限制性股票激励计划的相关规定申请限制性股票解锁。激励对象上一年度考核结果为不合格的员工，公司依据限制性股票激励计划的有关规定，其相应解锁期解锁的限制性股票当年不得申请解锁，对应的限制性股票由公司回购并注销。

2、履行的相关审批程序

(1) 2016年5月19日，公司分别召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第五次会议，审议并通过了《关于首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限限制性股票激励计划有关事宜的议案》、《关于核实公司首期限限制性股票激励计划之激励对象名单的议案》及《关于召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

(2) 2016年6月6日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于首期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈首期限限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司限制性股票激励计划得到批准。

董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司和激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

(3) 2016年6月13日，公司分别召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事对相关事宜发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效。

(4) 经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于2016年7月11日完成了授予登记工作，于2016年7月13

日上市。

3、股权激励计划的实施对公司各相关年度财务状况和经营成果的影响

按照《企业会计准则第11号——股份支付》的规定，公司将在锁定期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量，并按照限制性股票授予日的公允价值，将当期取得的服务计入各年度相关成本或费用和资本公积，不确认授予日后限制性股票的公允价值变动。

董事会已确定激励计划的授予日为2016年6月13日，根据授予日限制性股票的公允价值确认限制性股票的激励成本。

根据测算，2016-2019年限制性股票成本摊销情况见下表：

年份	2016年	2017年	2018年	2019年	合计
摊销限制性股票费用 (万元)	1,188	1,259	423	93	2,963

公司本次激励计划限制性股票的授予对公司相关年度的财务状况将产生一定的影响。

4、有关公司首期限制性股票激励计划授予情况的临时公告查询索引见下表：

公告编号	公告名称	披露时间	查询索引
2016-033	第二届董事会第七次会议决议公告	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-034	第二届监事会第五次会议决议公告	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-035	关于召开2016年度第三次临时股东大会的通知	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-036	关于首期限制性股票激励计划的提示性公告	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	独立董事关于公司第二届董事会第七次会议相关事项的独立意见	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	首期限制性股票激励计划（草案）	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	首期限制性股票激励计划（草案）摘要	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	首期限制性股票激励计划实施考核管理办法	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	关于首期限制性股票激励计划的提示性公告	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	首期限制性股票激励计划的激励对象名单	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	监事会关于公司首期限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	独立董事公开征集委托投票权报告书	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	江苏竹辉律师事务所关于公司首期限制性股票激励计划草案有关事项法律意见书	20160520	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-040	2016年第三次临时股东大会决议公告	20160606	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	2016年第三次临时股东大会法律意见书	20160606	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-041	第二届董事会第八次会议决议公告	20160614	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-042	第二届监事会第六次会议决议公告	20160614	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-043	关于向激励对象授予限制性股票的公告	20160614	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	关于公司第二届董事会第八次会议相关事项的独立意见	20160614	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	江苏竹辉律师事务所关于公司首期限制性股票激励计划授予相关事宜的法律意见书	20160614	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2016-045	关于首期限制性股票授予完成公告	20160711	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

4、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	苏州赛德投资管理股份有限公司;戴雅萍;查金荣;张敏;唐韶华;靳建华;仇志斌;张林华;倪晓春;李新胜;华亮;宋峻;陆勤	(1) 自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司股份,也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份; (2) 公司上市后 6 个月内,如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末(2016 年 8 月 4 日)收盘价低于发行价,本人直接或间接持有公司股票的锁定期限自动延	2016 年 02 月 03 日	2016 年 2 月 4 日至 2019 年 2 月 4 日	严格履行承诺,不存在违反该承诺的情形。

		<p>长 6 个月（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则上述价格将进行相应调整）；（3）公司上市后 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月；</p>			
	<p>苏州赛德投资管理股份有限公司;戴雅萍;查金荣;唐韶华;张敏;仇志斌;李新胜;倪晓春;靳建华;华亮</p>	<p>在公司上市后 3 年内，若公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，本人所持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月，并按照《苏州设计研究院股份有限公司上市后三</p>	<p>2016 年 02 月 03 日</p>	<p>2016 年 2 月 4 日至 2019 年 2 月 4 日</p>	<p>严格履行承诺，不存在违反该承诺的情形。</p>

		<p>年内股价稳定的预案》增持公司股份。本人将根据公司股东大会批准的《苏州设计研究院股份有限公司上市后三年内股价稳定的预案》中的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对回购股份的相关决议投赞成票。如本人上述承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过公司及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向公司及投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；如本人未能履行、确已无法履行或无法按期履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及</p>			
--	--	---	--	--	--

		其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外), 因此给公司或投资者造成损失的, 本人将依法对公司或投资者进行赔偿。本人如未能履行上述承诺的, 则同时采取或接受以下措施: (1) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正; (2) 造成投资者损失的, 依法赔偿损失; (3) 有违法所得的, 予以没收; (4) 其他根据届时规定可以采取的其他措施。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划 (如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

八、其他重大事项的说明

适用 不适用

2016年4月14日, 公司与碧玺云(上海)数据科技有限公司签订了《关于碧玺云(上海)数据科技有限公司之增资协

议》。公司以自有资金人民币300万元向碧玺云数据增资，增资完成后，公司持有碧玺云数据15%的股权。目前，碧玺云数据已完成此次增资的工商变更登记事宜。

2016年4月26日，赛德节能与袁金兴签订了《股权转让协议》，赛德节能使用自有资金380万元收购自然人股东袁金兴的15.2%的股权，收购完成后，赛德节能最终持有中正检测75.2%的股权。目前，中正检测已完成此次股权转让的工商变更登记事宜。

2016年5月19日，公司分别召开第二届董事会第七次会议和第二届监事会第五次会议，审议并通过了《关于首期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈首期限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限制性股票激励计划有关事宜的议案》、《关于核实公司首期限制性股票激励计划之激励对象名单的议案》及《关于召开公司2016年第三次临时股东大会的议案》，公司独立董事对此发表了独立意见。

2016年6月6日，公司召开2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于首期限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于制定〈首期限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司首期限制性股票激励计划有关事宜的议案》，公司限制性股票激励计划得到批准。

董事会被授权确定限制性股票授予日及在公司和激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2016年6月13日，公司分别召开了第二届董事会第八次会议和第二届监事会第六次会议，审议并通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，独立董事对相关事宜发表了独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效。

九、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
1、国家持股	0								
2、国有法人持股	0								
3、其他内资持股	45,000,000	100.00%						45,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	29,800,000	66.22%						29,800,000	49.67%
境内自然人持股	15,200,000	33.78%						15,200,000	25.33%
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	0		15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
1、人民币普通股	0		15,000,000				15,000,000	15,000,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0								
3、境外上市的外资股	0								
4、其他	0								
三、股份总数	45,000,000	100.00%	15,000,000				15,000,000	60,000,000	100.00%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2016年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】88号核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，本次发行完成后，公司股本总数由4500万元增加6000万元。

股份变动的的原因

适用 不适用

2016年1月，经中国证券监督管理委员会证监许可【2016】88号核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票1,500万股，本次发行完成后，公司股本总数由4500万元增加6000万元。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2016年1月，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】88号”《关于核准苏州设计研究院股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，经深圳证券交易所“深证上【2016】48号”文件同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，自2016年2月4日起在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

2016年1月，经中国证券监督管理委员会“证监许可【2016】88号”核准，经深圳证券交易所“深证上【2016】48号”文件同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）1,500万股，本次发行后，公司股本总数由4500万元增加6000万元，每股收益受到相应稀释。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,101						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
苏州赛德投资管理股份有限公司	境内非国有法人	49.67%	29,800,000	0	29,800,000	0		
戴雅萍	境内自然人	2.73%	1,638,000	0	1,638,000	0		
查金荣	境内自然人	2.28%	1,368,000	0	1,368,000	0		
张林华	境内自然人	1.39%	836,000	0	836,000	0		
仇志斌	境内自然人	1.39%	836,000	0	836,000	0		

张敏	境内自然人	1.39%	836,000	0	836,000	0	
唐韶华	境内自然人	1.39%	836,000	0	836,000	0	
靳建华	境内自然人	1.39%	836,000	0	836,000	0	
倪晓春	境内自然人	0.89%	532,000	0	532,000	0	
华亮	境内自然人	0.70%	417,000	0	417,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春等 7 名自然人股东签署了《一致行动协议》及《<一致行动协议>之补充协议》，协议约定，各方在不违背法律法规、公司章程、不损害公司、股东和债权人利益的情况下，各方在公司的股东会/股东大会或董事会召开前，先就会议所要表决事项进行充分协商沟通，形成一致意见后，在股东会/股东大会、董事会进行一致意见投票。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
钟国强	309,230	人民币普通股	309,230				
天津易鑫安资产管理有限公司—易鑫安资管鑫安 6 期	133,900	人民币普通股	133,900				
唐正宝	120,000	人民币普通股	120,000				
张琳	117,859	人民币普通股	117,859				
陈乐萍	111,060	人民币普通股	111,060				
夏彩玉	111,000	人民币普通股	111,000				
王鹰	108,000	人民币普通股	108,000				
胡克	86,000	人民币普通股	86,000				
周雅琴	82,945	人民币普通股	82,945				
钟国胜	81,533	人民币普通股	81,533				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	戴雅萍、查金荣、唐韶华、张敏、仇志斌、张林华、倪晓春等 7 名自然人股东签署了《一致行动协议》及《<一致行动协议>之补充协议》，协议约定，各方在不违背法律法规、公司章程、不损害公司、股东和债权人利益的情况下，各方在公司的股东会/股东大会或董事会召开前，先就会议所要表决事项进行充分协商沟通，形成一致意见后，在股东会/股东大会、董事会进行一致意见投票。公司未知除了上述以外的其他股东是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东唐正宝除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 120000 股，实际合计持有 120000 股；公司股东胡克除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 86000 股，实际合计持有 86000 股；公司股东周雅琴除通过普通证券账户持有						

	2000 股外，还通过申万宏源西部证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 80,945 股，实际合计持有 82,945 股。
--	---

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	期初持有的股权激励获授予限制性股票数量	本期获授予的股权激励限制性股票数量	本期被注销的股权激励限制性股票数量	期末持有的股权激励获授予限制性股票数量
戴雅萍	董事长	现任	1,638,000	0	0	1,638,000	0	0	0	0
查金荣	董事、总经理	现任	1,368,000	0	0	1,368,000	0	0	0	0
唐韶华	董事、副总经理	现任	836,000	0	0	836,000	0	0	0	0
张敏	董事、副总经理	现任	836,000	0	0	836,000	0	0	0	0
仇志斌	董事、副总经理	现任	836,000	0	0	836,000	0	0	0	0
靳建华	董事、副总经理	现任	836,000	0	0	836,000	0	0	0	0
李新胜	董事	现任	120,000	0	0	120,000	0	0	0	0
汪大绥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
仲德崑	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
朱增进	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
潘敏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0	0
张林华	监事会主席	现任	836,000	0	0	836,000	0	0	0	0
宋峻	监事	现任	417,000	0	0	417,000	0	0	0	0
陆勤	监事	现任	290,000	0	0	290,000	0	0	0	0
倪晓春	财务总监	现任	532,000	0	0	532,000	0	0	0	0
华亮	董事会秘书、副总经理	现任	417,000	0	0	417,000	0	0	0	0
合计	--	--	8,962,000	0	0	8,962,000	0	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：苏州设计研究院股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	510,550,051.00	202,764,293.53
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	2,240,000.00	3,640,000.00
应收账款	120,305,804.41	95,868,124.15
预付款项	1,659,794.41	1,721,241.68
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	4,161,200.62	4,506,100.89
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		
流动资产合计	638,916,850.44	308,499,760.25
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	55,000,000.00	52,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	7,200,254.56	7,394,303.98
固定资产	49,288,472.99	50,175,229.36
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	14,188,430.91	14,657,259.71
开发支出		
商誉	5,750,728.69	5,750,728.69
长期待摊费用	2,651,062.08	3,079,534.08
递延所得税资产	2,243,636.15	1,985,068.19
其他非流动资产	5,290,116.59	1,685,462.03
非流动资产合计	141,612,701.97	136,727,586.04
资产总计	780,529,552.41	445,227,346.29
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	2,744,127.08	5,697,290.50
预收款项	50,997,060.13	47,952,184.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,054,524.31	22,887,498.75
应交税费	10,214,342.54	8,242,830.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,828,674.29	2,140,572.42
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	128,838,728.35	86,920,376.67
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	128,838,728.35	86,920,376.67
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	385,520,726.14	123,264,500.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,094,949.60	21,269,111.83
一般风险准备		
未分配利润	178,442,057.94	159,839,918.15
归属于母公司所有者权益合计	646,057,733.68	349,373,530.39
少数股东权益	5,633,090.38	8,933,439.23
所有者权益合计	651,690,824.06	358,306,969.62
负债和所有者权益总计	780,529,552.41	445,227,346.29

法定代表人：戴雅萍

主管会计工作负责人：倪晓春

会计机构负责人：倪晓春

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	500,607,856.20	193,795,183.33
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	1,970,000.00	3,640,000.00
应收账款	111,324,325.57	88,055,677.92
预付款项	950,250.86	1,436,531.51
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,050,915.70	3,758,730.89
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		
流动资产合计	617,903,348.33	290,686,123.65

非流动资产：		
可供出售金融资产	55,000,000.00	52,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	25,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产	7,200,254.56	7,394,303.98
固定资产	44,362,633.15	45,002,971.14
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	14,188,430.91	14,657,259.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	164,625.10	300,575.08
递延所得税资产	1,884,486.85	1,768,831.74
其他非流动资产	5,290,116.59	1,685,462.03
非流动资产合计	153,090,547.16	142,809,403.68
资产总计	770,993,895.49	433,495,527.33
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	2,176,277.08	5,374,880.50
预收款项	49,841,424.61	47,578,646.40
应付职工薪酬	15,036,867.81	22,769,258.64
应交税费	9,672,142.66	7,687,290.18
应付利息		
应付股利		
其他应付款	49,826,143.29	2,140,572.42
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	126,552,855.45	85,550,648.14
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	126,552,855.45	85,550,648.14
所有者权益：		
股本	60,000,000.00	45,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	386,067,931.08	123,264,500.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,094,949.60	21,269,111.83
未分配利润	176,278,159.36	158,411,266.95
所有者权益合计	644,441,040.04	347,944,879.19
负债和所有者权益总计	770,993,895.49	433,495,527.33

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	172,906,553.22	161,618,430.86
其中：营业收入	172,906,553.22	161,618,430.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	136,620,866.31	132,613,577.72
其中：营业成本	102,010,648.24	93,955,120.20
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	747,880.90	814,862.96
销售费用	2,678,139.08	3,685,647.24
管理费用	31,809,403.82	32,114,517.35
财务费用	-1,902,891.11	-1,569,148.39
资产减值损失	1,277,685.38	3,612,578.36
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,000,000.00	2,000,000.00
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）	37,285,686.91	31,004,853.14
加：营业外收入	30,885.23	139,411.40
其中：非流动资产处置利得	2,191.06	
减：营业外支出	22,389.50	13,634.58
其中：非流动资产处置损失	12,375.25	13,601.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,294,182.64	31,130,629.96
减：所得税费用	5,513,758.87	3,342,683.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	31,780,423.77	27,787,946.58
归属于母公司所有者的净利润	31,427,977.56	26,979,646.48

少数股东损益	352,446.21	808,300.10
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	31,780,423.77	27,787,946.58
归属母公司所有者的综合收益总额	31,427,977.56	26,979,646.48
归属于少数股东的综合收益总额	352,446.21	808,300.10
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.570	0.6
（二）稀释每股收益	0.570	0.6

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：戴雅萍

主管会计工作负责人：倪晓春

会计机构负责人：倪晓春

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	154,131,252.20	140,511,445.12
减：营业成本	90,260,777.92	80,371,250.55
营业税金及附加	681,539.30	712,406.05
销售费用	2,678,139.08	3,685,647.24
管理费用	27,201,317.12	26,308,433.10
财务费用	-1,877,025.14	-1,540,877.96
资产减值损失	706,034.02	13,050,493.00
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）	1,000,000.00	
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）	35,480,469.90	17,924,093.14
加：营业外收入	26,427.47	139,181.40
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	22,375.25	13,634.58
其中：非流动资产处置损失	12,375.25	13,601.81
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,484,522.12	18,049,639.96
减：所得税费用	4,791,791.94	3,604,460.77
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,692,730.18	14,445,179.19
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	30,692,730.18	14,445,179.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	165,361,179.02	139,626,344.65
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	1,947,879.82	8,432,770.31
经营活动现金流入小计	167,309,058.84	148,059,114.96

购买商品、接受劳务支付的现金	37,678,938.24	39,008,321.49
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	94,850,224.90	93,040,041.70
支付的各项税费	14,682,454.75	13,861,649.98
支付其他与经营活动有关的现金	14,144,883.49	20,033,502.87
经营活动现金流出小计	161,356,501.38	165,943,516.04
经营活动产生的现金流量净额	5,952,557.46	-17,884,401.08
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	1,000,000.00	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,604.86	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,016,604.86	2,002,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,583,926.35	3,624,974.82
投资支付的现金	6,800,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,383,926.35	3,624,974.82
投资活动产生的现金流量净额	-12,367,321.49	-1,622,974.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	313,650,000.00	
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	49,180,000.00	
筹资活动现金流入小计	362,830,000.00	
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	12,400,000.00	11,250,000.00
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	35,869,478.50	
筹资活动现金流出小计	48,269,478.50	11,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	314,560,521.50	-11,250,000.00
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	308,145,757.47	-30,757,375.90
加：期初现金及现金等价物余额	200,401,313.53	191,067,749.13
六、期末现金及现金等价物余额	508,547,071.00	160,310,373.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	146,611,076.40	116,963,596.93
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,913,576.59	8,163,730.20
经营活动现金流入小计	148,524,652.99	125,127,327.13
购买商品、接受劳务支付的现金	30,087,776.28	24,067,338.60
支付给职工以及为职工支付的现金	88,852,222.36	86,866,964.13
支付的各项税费	13,321,216.75	12,457,247.09
支付其他与经营活动有关的现金	10,876,491.23	15,229,304.34
经营活动现金流出小计	143,137,706.62	138,620,854.16
经营活动产生的现金流量净额	5,386,946.37	-13,493,527.03
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	1,000,000.00	2,000,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	16,604.86	2,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,016,604.86	2,002,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,191,399.86	2,428,970.85
投资支付的现金	8,000,000.00	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,191,399.86	4,428,970.85
投资活动产生的现金流量净额	-13,174,795.00	-2,426,970.85
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	313,650,000.00	
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	49,180,000.00	
筹资活动现金流入小计	362,830,000.00	
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	12,000,000.00	11,250,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	35,869,478.50	
筹资活动现金流出小计	47,869,478.50	11,250,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	314,960,521.50	-11,250,000.00
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	307,172,672.87	-27,170,497.88
加：期初现金及现金等价物余额	192,857,183.33	180,127,369.36
六、期末现金及现金等价物余额	500,029,856.20	152,956,871.48

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	45,000,000.00				123,264,500.41				21,269,111.83		159,839,918.15	8,933,439.23	358,306,969.62
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	45,000,000.00				123,264,500.41				21,269,111.83		159,839,918.15	8,933,439.23	358,306,969.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				262,256,225.73				825,837.77		18,602,139.79	-3,300,348.85	293,383,854.44
（一）综合收益总额											31,427,977.56	352,446.21	31,780,423.77
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				262,256,225.73							-3,252,795.06	274,003,430.67
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				262,803,430.67							-3,252,795.06	274,550,635.61
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					-547,204.94								-547,204.94
（三）利润分配									825,837.77		-12,825,837.77	-400,000.00	-12,400,000.00
1. 提取盈余公积									825,837.77		-825,837.77		

									.77		7.77			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,000,000.00	-400,000.00	-12,400,000.00	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	60,000,000.00				385,520,726.14						22,094,949.60	178,442,057.94	5,633,090.38	651,690,824.06

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	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	45,000,000.00				123,264,500.41					17,426,087.60		123,826,852.27	7,799,471.16	317,316,911.44
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	45,000,000.00				123,264,500.41			17,426,087.60		123,826,852.27	7,799,471.16	317,316,911.44	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								1,444,517.92		14,285,128.56	808,300.10	16,537,946.58	
(一)综合收益总额										26,979,646.48	808,300.10	27,787,946.58	
(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								1,444,517.92		-12,694,517.92		-11,250,000.00	
1. 提取盈余公积								1,444,517.92		-1,444,517.92			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-11,250,000.00		-11,250,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				18,870,605.52		138,111,980.83	8,607,712.26	333,854,858.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				21,269,111.83	158,411,266.95	347,944,879.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,000,000.00				123,264,500.41				21,269,111.83	158,411,266.95	347,944,879.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,000,000.00				262,803,430.67				825,837.77	17,866,892.41	296,496,160.85
（一）综合收益总额										30,692,730.18	30,692,730.18
（二）所有者投入和减少资本	15,000,000.00				262,803,430.67						277,803,430.67
1. 股东投入的普通股	15,000,000.00				262,803,430.67						277,803,430.67
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									825,837.77	-12,825,837.77	-12,000,000.00
1. 提取盈余公积									825,837.77	-825,837.77	
2. 对所有者（或股东）的分配										-12,000,000.00	-12,000,000.00
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、本期期末余额	60,000,000.00				386,067,931.08				22,094,949.60	176,278,159.36	644,441,040.04

上年金额

单位：元

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60	135,074,048.84	320,764,636.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	45,000,000.00				123,264,500.41				17,426,087.60	135,074,048.84	320,764,636.85
三、本期增减变动									1,444,517	1,750,631.95	3,195,179

金额(减少以“-”号填列)									.92	61.27	.19
(一) 综合收益总额										14,445,179.19	14,445,179.19
(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									1,444,517.92	-12,694,517.92	-11,250,000.00
1. 提取盈余公积									1,444,517.92	-1,444,517.92	
2. 对所有者(或股东)的分配										-11,250,000.00	-11,250,000.00
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、本期期末余额	45,000,000.00				123,264,500.41				18,870,605.52	136,824,710.11	323,959,816.04

三、公司基本情况

苏州设计研究院股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）在原于2001年10月22日改制成立的苏州市建筑设计研究院有限责任公司的基础上整体设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：91320000740696277G。2016年2月4日在深圳证券交易所上市，股票代码300500，股票简称苏州设计，所属行业为建筑装饰行业。

截止2016年6月30日，本公司累计发行股本总数6,000万股，注册资本为6,000万元，注册地：苏州市工业园区星海街9号。本公司主要经营活动为：建筑工程及相应的工程咨询和装饰设计，智能建筑（系统工程设计），建筑工程勘察，土建设计、电力（变电工程设计）、市政工程（道路、桥隧、排水设计）、园林工程设计、轨道交通设计；城乡规划编制；工程项目管理、建筑工程施工总承包及所需建筑材料和设备的销售；从事建筑学、土木工程的技术研究、开发、转让、建筑监理（乙级）；晒图、模型制作、提供建筑学、土木工程建设方面的技术咨询、电算工程测试服务。（以上项目涉及资质的凭资质证书经营）（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）。

本财务报表业经公司2016年8月24日第二届董事会第十次会议批准对外报出。

截至2016年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
江苏赛德建筑节能工程有限公司
苏州中正工程检测有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控

制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独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	金额超过 200 万元（不含 200 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 合并范围内的应收账款和其他应收款	其他方法
组合 2 单独测试未发生减值的，以及合并范围外的应收账款和其他应收款	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的。
坏账准备的计提方法	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。

12、存货**1、存货的分类**

存货分类为：库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

不适用

14、长期股权投资**1、共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“四、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“四、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物按20年预计使用年限、5%残值率计提折旧，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产装修	年限平均法	5		20.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的

借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
专利权	10年	与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式
土地使用权	40-50年	根据土地使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改

进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修工程、其他长期待摊费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

项目名称	摊销期限	依据
装修工程	5年	预计可使用年限
其他长期待摊费用	2-5年	合同约定年限

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

A、设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，主要是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的所有职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

25、预计负债

不适用

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司主营业务包括建筑设计、工程检测及其他，具体收入确认方法如下：

（1）建筑设计

①收入核算方式

公司采用完工百分比法确认建筑设计收入。公司建立了设计项目《工作量时序控制管理制度》，通过横向划分业务模块、纵向细化工作量时序节点，对设计项目进行精细化流程控制以及工作量度量，能够较为准确的统计工作量进度，符合公司的业务实质，是资产负债表日最接近实际完工程度的完工比例。

资产负债表日，公司依据所取得的内控证据，遵照上述《工作量时序控制管理制度》，计算设计项目的工作量实际完工进度。公司以设计项目的工作量实际完工进度为确认基准，按照设计合同总金额乘以工作量实际完工进度计算已完成的合同金额，扣除以前会计期间累计完成的合同金额，并扣除相应增值税后确认为该项目的当期收入，满足权责发生制要求。

资产负债表日，已完成工作量中的主要阶段已根据取得的外部证据进行确认；少量未达到客户确认标准的工作量随着完工进度的推进在期后达到客户确认标准时均能得到客户确认。公司根据设计合同的约定，认为设计收入能够可靠计量，相关经济利益能够流入企业，不存在不确定性风险。

②成本核算方式

建筑设计业务成本构成主要包括人工成本、合作设计支出、效果图及材料成本、差旅及办公费用、折旧及其他成本。其中，人工成本包括固定薪酬和项目奖金。公司根据《成本费用核算管理制度》，计提各项项目成本，具体方式如下：

固定薪酬：公司根据《薪酬福利管理制度》等内部管理文件，量化设置不同的岗位等级，根据设计师的工作年限、责任大小、工作难易、技术高低及完成任务和考核情况等因素进行岗位定级，确定固定薪酬标准，按月计提并发放。资产负债表日，根据各设计项目的工作量权重分摊至各设计项目。

项目奖金：公司遵照《薪酬福利管理制度》、《奖金分配制度》等管理规定，根据资产负债表日各设计项目的工作量完成进度，计提项目奖金，并直接计入相应设计项目成本。

合作设计支出：在实际发生时直接计入并归集至相应项目成本。

效果图及材料成本、差旅及办公费用、折旧及其他成本：在实际发生时直接计入成本。资产负债表日，根据各设计项目的工作量权重分摊至各设计项目。

资产负债表日，公司以设计项目工作量实际完工进度为基准，确认项目收入和成本，能够保证收入和成本完全配比，能够提供真实、准确、完整、及时的财务信息。

（2）工程检测

公司工程检测业务的具体业务流程通常为签订业务合同、提交检测报告。工程检测业务在提交检测报告并经委托方确认后按合同金额确认收入。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

A、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

A、融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

B、融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
苏州设计研究院股份有限公司	15%
江苏赛德建筑节能工程有限公司	25%
苏州中正工程检测有限公司	25%

2、税收优惠

2014年10月31日，公司取得了江苏省科技厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局及江苏省地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》，证书有效期为3年，证书编号GF201432001235。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2014年、2015年以及2016年本公司适用的企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	205,499.64	44,804.22
银行存款	508,341,571.36	200,356,509.31
其他货币资金	2,002,980.00	2,362,980.00
合计	510,550,051.00	202,764,293.53

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	2,002,980.00	2,362,980.00

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,240,000.00	3,340,000.00
商业承兑票据		300,000.00
合计	2,240,000.00	3,640,000.00

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,377,356.85	99.04%	13,071,552.44	9.80%	120,305,804.41	107,805,957.25	98.76%	11,937,833.10	89.82%	95,868,124.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,288,511.24	0.96%	1,288,511.24	100.00%		1,353,511.24	1.24%	1,353,511.24	10.18%	
合计	134,665,868.09	100.00%	14,360,063.68	10.66%	120,305,804.41	109,159,468.49	100.00%	13,291,344.34	100.00%	95,868,124.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	119,801,201.94	5,990,060.10	5.00%
1 至 2 年	6,207,932.04	1,241,586.40	20.00%
2 至 3 年	2,419,526.72	1,451,716.03	60.00%
3 至 4 年	2,802,531.20	2,242,024.96	80.00%
4 至 5 年	1,216,872.00	1,216,872.00	100.00%
5 年以上	929,292.95	929,292.95	100.00%
合计	133,377,356.85	13,071,552.44	9.80%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,133,719.34 元；本期收回或转回坏账准备金额 65,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
苏州市市级机关事务管理局	65,000.00	回款

合计	65,000.00	--
----	-----------	----

(3) 本期实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,787,028.30	2.81	189,351.42
第二名	3,727,898.01	2.77	186,394.90
第三名	2,834,693.43	2.10	310,583.41
第四名	2,675,904.00	1.99	133,795.20
第五名	2,421,520.00	1.80	121,076.00
合计	15,447,043.74	11.47	941,200.93

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,159,108.41	69.83%	1,701,241.68	98.84%
1 至 2 年	500,686.00	30.17%		
3 年以上			20,000.00	1.16%
合计	1,659,794.41	--	1,721,241.68	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

按合同约定，项目尚未完成，故尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	500,686.00	30.17
第二名	417,808.80	25.17
第三名	180,000.00	10.84

第四名	150,000.00	9.04
第五名	133,747.41	8.06
合计	1,382,242.21	83.28

其他说明：

本报告期无预付持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

本报告期预付款项中无预付关联方款项。

7、应收利息

（1）应收利息分类

（2）重要逾期利息

8、应收股利

（1）应收股利

（2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

9、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,089,490.97	100.00%	928,290.35	18.24%	4,161,200.62	5,225,425.20	100.00%	719,324.31	13.77%	4,506,100.89
合计	5,089,490.97	100.00%	928,290.35	18.24%	4,161,200.62	5,225,425.20	100.00%	719,324.31	13.77%	4,506,100.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内	3,094,718.97	154,735.95	5.00%
1 至 2 年	1,123,272.00	224,654.40	20.00%
2 至 3 年	741,500.00	444,900.00	60.00%
3 至 4 年	130,000.00	104,000.00	80.00%
合计	5,089,490.97	928,290.35	18.24%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 208,966.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,983,740.00	4,801,190.00
员工暂支款	1,026,749.34	346,443.00
其他	79,001.63	77,792.20
合计	5,089,490.97	5,225,425.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	履约保证金	500,000.00	2-3 年	9.82%	300,000.00
第二名	投标保证金	380,700.00	2 年以内	7.48%	28,035.00
第三名	保证金	350,000.00	1-2 年	6.88%	70,000.00
第四名	投标保证金	321,000.00	3 年以内	6.31%	106,850.00
第五名	保证金	200,000.00	1 年以内	3.93%	10,000.00
合计	--	1,751,700.00	--	34.42%	514,885.00

- (6) 涉及政府补助的应收款项
- (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款
- (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

10、存货

- (1) 存货分类
- (2) 存货跌价准备
- (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明
- (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

11、划分为持有待售的资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

14、可供出售金融资产

- (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	55,000,000.00		55,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
按成本计量的	55,000,000.00		55,000,000.00	52,000,000.00		52,000,000.00
合计	55,000,000.00	0.00	55,000,000.00	52,000,000.00	0.00	52,000,000.00

- (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

- (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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	期末		
苏州银行股份有限公司	52,000,000			52,000,000					0.33%	1,000,000.

公司	.00			.00						00
碧玺云数据科技 (上海) 有限公司		3,000,000. 00		3,000,000. 00					15.00%	0.00
合计	52,000,000. .00	3,000,000. 00		55,000,000. .00					--	1,000,000. 00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	8,170,501.00			8,170,501.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	8,170,501.00			8,170,501.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	776,197.02			776,197.02
2.本期增加金额	194,049.42			194,049.42
(1) 计提或摊销	194,049.42			194,049.42
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	970,246.44			970,246.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	7,200,254.56			7,200,254.56
2.期初账面价值	7,394,303.98			7,394,303.98

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	固定资产装修	其他	机器设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	34,988,087.95	8,116,137.70	19,854,673.26	23,657,369.42	2,373,592.44	7,226,597.90	96,216,458.67
2.本期增加金额		2,599,434.70				235,817.09	2,835,251.79
(1) 购置		2,599,434.70				235,817.09	2,835,251.79
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额			535,781.00				535,781.00
(1) 处置或报废			535,781.00				535,781.00
4.期末余额	34,988,087.95	10,715,572.40	19,318,892.26	23,657,369.42	2,373,592.44	7,462,414.99	98,515,929.46
二、累计折旧							
1.期初余额	4,810,571.83	5,622,415.40	10,620,586.65	19,413,889.93	1,523,011.39	4,050,754.11	46,041,229.31
2.本期增加	415,483.56	602,894.12	1,607,671.59	815,945.60	126,751.44	126,472.80	3,695,219.11

金额							
(1) 计提	415,483.56	602,894.12	1,607,671.59	815,945.60	126,751.44	126,472.80	3,695,219.11
3.本期减少 金额			508,991.95				508,991.95
(1) 处置 或报废			508,991.95				508,991.95
4.期末余额	5,226,055.39	6,225,309.52	11,719,266.29	20,229,835.53	1,649,762.83	4,177,226.91	49,227,456.47
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	29,762,032.56	4,490,262.88	7,599,625.97	3,427,533.89	723,829.61	3,285,188.08	49,288,472.99
2.期初账面 价值	30,177,516.12	2,493,722.30	9,234,086.61	4,243,479.49	850,581.05	3,175,843.79	50,175,229.36

- (2) 暂时闲置的固定资产情况
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

20、在建工程

- (1) 在建工程情况
- (2) 重要在建工程项目本期变动情况
- (3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

23、生产性生物资产

- (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

- (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

- (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,613,870.78	278,465.09		6,375,582.65	18,267,918.52
2.本期增加金额		9,020.00			9,020.00

(1) 购置		9,020.00			9,020.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,613,870.78	287,485.09		6,375,582.65	18,276,938.52
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,721,666.49	84,153.49		1,804,838.83	3,610,658.81
2. 本期增加金额	145,173.36	13,896.28		318,779.16	477,848.80
(1) 计提	145,173.36	13,896.28		318,779.16	477,848.80
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,866,839.85	98,049.77		2,123,617.99	4,088,507.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,747,030.93	189,435.32		4,251,964.66	14,188,430.91
2. 期初账面价值	9,892,204.29	194,311.60		4,570,743.82	14,657,259.71

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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
苏州中正工程检测有限公司合并商誉	5,750,728.69					5,750,728.69
合计	5,750,728.69					5,750,728.69

(2) 商誉减值准备

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	2,897,534.00		306,472.02		2,591,061.98
教育经费	102,000.00		102,000.00		0.00
中青年创业促进会会费	80,000.08		19,999.98		60,000.10
合计	3,079,534.08		428,472.00		2,651,062.08

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	13,999,842.79	2,243,636.15	12,657,157.41	1,985,068.19
合计	13,999,842.79	2,243,636.15	12,657,157.41	1,985,068.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,243,636.15		1,985,068.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产采购预付款项目 1	290,160.00	
资产采购预付款项目 2	774,358.99	512,820.52
资产采购预付款项目 3	1,916,509.43	1,122,641.51
资产采购预付款项目 4	1,495,726.50	
资产采购预付款项目 5	60,000.00	50,000.00
资产采购预付款项目 6	486,695.00	
资产采购预付款项目 7	266,666.67	
合计	5,290,116.59	1,685,462.03

31、短期借款

(1) 短期借款分类

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,744,127.08	5,697,290.50
合计	2,744,127.08	5,697,290.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本报告期应付账款中无欠关联方款项。报告期无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。本报告期无账龄超过一年的大额应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	50,997,060.13	47,952,184.92
合计	50,997,060.13	47,952,184.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

本报告期无预收本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。本报告期无预收关联方款项。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,887,498.75	82,855,494.81	90,688,469.25	15,054,524.31
二、离职后福利-设定提		3,875,753.79	3,875,753.79	

存计划				
合计	22,887,498.75	86,731,248.60	94,564,223.04	15,054,524.31

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	22,825,659.91	76,103,242.46	83,893,514.90	15,035,387.47
2、职工福利费	43,598.73	2,520,268.38	2,563,867.11	
3、社会保险费		957,343.58	957,343.58	
其中：医疗保险费		817,772.69	817,772.69	
工伤保险费		93,275.39	93,275.39	
生育保险费		46,295.50	46,295.50	
4、住房公积金		2,363,375.91	2,363,375.91	
5、工会经费和职工教育经费	18,240.11	911,264.48	910,367.75	19,136.84
合计	22,887,498.75	82,855,494.81	90,688,469.25	15,054,524.31

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		3,726,956.10	3,726,956.10	
2、失业保险费		148,797.69	148,797.69	
合计		3,875,753.79	3,875,753.79	

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,598,800.96	1,723,893.28
企业所得税	4,146,297.05	4,605,790.59
个人所得税	1,139,823.62	1,425,825.48
城市维护建设税	115,977.63	202,174.26
房产税	90,633.03	90,633.03
土地使用税	19,066.38	19,066.38

教育费附加	82,841.17	144,410.16
其他	20,902.70	31,036.90
合计	10,214,342.54	8,242,830.08

39、应付利息**40、应付股利****41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款-其他	648,674.29	2,140,572.42
其他应付款-股权激励限制性股票投资款	49,180,000.00	
合计	49,828,674.29	2,140,572.42

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、划分为持有待售的负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

46、应付债券

(1) 应付债券

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款

50、预计负债

51、递延收益

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,000,000.00	15,000,000.00				15,000,000.00	60,000,000.00

其他说明:

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	123,264,500.41	298,650,000.00	36,393,774.27	385,520,726.14
合计	123,264,500.41	298,650,000.00	36,393,774.27	385,520,726.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2016年2月6日在深圳交易所上市，发行1500万股，发行所得资金313,650,000.00元，增加股本15,000,000.00元，增加资本溢价（股本溢价）298,650,000.00元。公司发行新股支付承销及保荐费等发行费用35,846,569.33元。另公司子公司江苏赛德建筑节能工程有限公司本期支付380万元收购苏州中正工程检测有限公司15.2%的权益。减少资本溢价（股本溢价）547,204.94元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	21,269,111.83	825,837.77		22,094,949.60
合计	21,269,111.83	825,837.77		22,094,949.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	159,839,918.15	123,826,852.27
调整后期初未分配利润	159,839,918.15	123,826,852.27
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,427,977.56	51,248,674.58
减：提取法定盈余公积	825,837.77	3,857,282.68
应付普通股股利	12,000,000.00	11,250,000.00
期末未分配利润	178,442,057.94	159,839,918.15

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	172,906,553.22	102,010,648.24	161,618,430.86	93,955,120.20
合计	172,906,553.22	102,010,648.24	161,618,430.86	93,955,120.20

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	47,185.71	-22,346.20
城市维护建设税	408,622.59	488,238.65
教育费附加	292,072.60	348,970.51
合计	747,880.90	814,862.96

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	465,147.73	1,085,626.15
差旅费	35,629.00	259,061.20
办公费	105,734.30	568,226.71
汽车费用	37,785.62	70,634.86
水电费	3,697.00	2,397.80
通讯费用	1,536.14	6,894.07
业务招待费	2,002,483.70	1,622,253.43
折旧费	5,963.74	1,348.82
其他	20,161.85	69,204.20
合计	2,678,139.08	3,685,647.24

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	493,034.79	1,286,723.57
差旅费	1,038,212.75	2,643,174.17
职工薪酬	8,160,845.42	10,242,363.29
劳务费用	2,053,399.18	2,115,356.48
汽车费用	840,749.16	332,300.26
审计费	655,769.05	315,643.11
宣传费	921,752.33	396,593.43
研究与开发费	11,135,219.53	7,232,815.59
业务招待费	1,307,261.14	1,356,354.82
折旧费	1,951,018.29	1,524,373.53
其他	3,252,142.18	4,668,819.10
合计	31,809,403.82	32,114,517.35

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	-1,919,185.65	-1,584,442.92
银行手续费	16,294.54	15,294.53

合计	-1,902,891.11	-1,569,148.39
----	---------------	---------------

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,277,685.38	3,612,578.36
合计	1,277,685.38	3,612,578.36

67、公允价值变动收益

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,000,000.00	2,000,000.00

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	2,191.06		2,191.06
其中：固定资产处置利得	2,191.06		2,191.06
政府补助	24,236.40	139,181.40	24,236.40
其他	4,457.77	230.00	4,457.77
合计	30,885.23	139,411.40	30,885.23

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
苏州工业园区全国重点 高校校企合作补贴补贴		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	21,000.00	16,100.00	与收益相关
征地补贴		补助	因符合地方 政府招商引	否	否	3,236.40	3,081.40	与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
苏州市市级建设科研项目经费		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		120,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	24,236.40	139,181.40	--

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,375.25	13,601.81	12,375.25
其中：固定资产处置损失	12,375.25	13,601.81	12,375.25
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	14.25	32.77	14.25
合计	22,389.50	13,634.58	22,389.50

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,772,326.83	3,901,120.89
递延所得税费用	-258,567.96	-558,437.51
合计	5,513,758.87	3,342,683.38

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,294,182.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,594,127.40
子公司适用不同税率的影响	240,966.06
调整以前期间所得税的影响	85,512.81

非应税收入的影响	-60,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	441,688.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-81,196.02
研究开发费加计扣除的影响	-707,339.39
所得税费用	5,513,758.87

72、其他综合收益

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	24,236.40	139,181.40
财务费用-利息收入	1,919,185.65	1,584,442.92
其他	4,457.77	
往来款		6,709,145.99
合计	1,947,879.82	8,432,770.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款	14,128,574.70	20,018,175.57
财务手续费	16,294.54	15,294.53
营业外支出	14.25	32.77
合计	14,144,883.49	20,033,502.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励限制性股票投资款	49,180,000.00	0.00

合计	49,180,000.00	0.00
----	---------------	------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市支付的费用（承销保荐费、信息披露费、审计验资费、律师费等）	35,869,478.50	0.00
合计	35,869,478.50	0.00

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	31,780,423.77	27,787,946.58
加：资产减值准备	1,277,685.38	3,612,578.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,889,268.53	4,708,195.67
无形资产摊销	477,848.80	441,877.68
长期待摊费用摊销	428,472.00	300,421.51
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）	10,184.19	13,601.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,000,000.00	-2,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-258,567.96	-558,437.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,549,018.10	-24,943,550.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,103,739.15	-27,247,034.98
经营活动产生的现金流量净额	5,952,557.46	-17,884,401.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	508,547,071.00	160,310,373.23
减：现金的期初余额	200,401,313.53	191,067,749.13

现金及现金等价物净增加额	308,145,757.47	-30,757,375.90
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	508,547,071.00	200,401,313.53
其中：库存现金	205,499.64	44,804.22
可随时用于支付的银行存款	508,341,571.36	200,356,509.31
三、期末现金及现金等价物余额	508,547,071.00	200,401,313.53

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,002,980.00	保函保证金
合计	2,002,980.00	--

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

78、套期

79、其他

八、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
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

九、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	
江苏赛德建筑节能工程有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	100.00%		设立
苏州中正工程检测有限公司	江苏省苏州市	江苏省苏州市	服务业	75.20%		受让

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州中正工程检测有限公司	24.80%	352,446.21		5,633,090.38

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						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	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州中正工程检测有限公司	16,731,876.62	7,737,497.76	24,469,374.38	1,755,300.27		1,755,300.27	15,388,161.22	8,135,485.91	23,523,647.13	1,190,049.05		1,190,049.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州中正工程检测有限公司	18,306,861.02	1,380,476.03	1,380,476.03	953,622.18	19,600,622.05	2,020,750.27	2,020,750.27	-2,746,081.37

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
苏州赛德投资管理股份有限公司	江苏省苏州市	投资	29800000	49.67%	49.67%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是戴雅萍等 7 名一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

4、其他关联方情况

5、关联交易情况

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易
- (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况
- (3) 关联租赁情况
- (4) 关联担保情况
- (5) 关联方资金拆借
- (6) 关联方资产转让、债务重组情况
- (7) 关键管理人员报酬
- (8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

- (1) 应收项目
- (2) 应付项目

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,119,964.26	99.54%	11,795,638.69	9.58%	111,324,325.57	99,209,095.21	99.36%	11,153,417.29	11.24%	88,055,677.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	573,951.00	0.46%	573,951.00	100.00%		638,951.00	0.64%	638,951.00	100.00%	
合计	123,693,915.26	100.00%	12,369,589.69	10.00%	111,324,325.57	99,848,046.21	100.00%	11,792,368.29	11.81%	88,055,677.92

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	113,570,907.30	5,678,545.37	5.00%
1 至 2 年	2,578,282.68	515,656.53	20.00%
2 至 3 年	2,022,078.13	1,213,246.88	60.00%
3 至 4 年	2,802,531.20	2,242,024.96	80.00%
4 至 5 年	1,216,872.00	1,216,872.00	100.00%
5 年以上	1,503,243.95	1,503,243.95	100.00%
合计	123,693,915.26	12,369,589.69	10.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 642,221.40 元；本期收回或转回坏账准备金额 65,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
苏州市市级机关事务管理局	65,000.00	回款
合计	65,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
第一名	3,787,028.30	3.06	189,351.42
第二名	3,727,898.01	3.01	186,394.90
第三名	2,675,904.00	2.16	133,795.20
第四名	2,421,520.00	1.96	121,076.00
第五名	2,104,131.92	1.70	105,206.60
合计	14,716,482.23	11.89	735,824.12

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款****(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,818,522.63	100.00%	767,606.93	20.10%	3,050,915.70	4,397,525.20	100.00%	638,794.31	14.53%	3,758,730.89
合计	3,818,522.63	100.00%	767,606.93	20.10%	3,050,915.70	4,397,525.20	100.00%	638,794.31	14.53%	3,758,730.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,244,650.63	112,232.53	5.00%
1 至 2 年	762,372.00	152,474.40	20.00%
2 至 3 年	731,500.00	438,900.00	60.00%
3 至 4 年	80,000.00	64,000.00	80.00%
合计	3,818,522.63	767,606.93	20.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 128,812.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,970,740.00	3,973,490.00
员工暂支款	769,681.00	346,443.00
其他	78,101.63	77,592.20
合计	3,818,522.63	4,397,525.20

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	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
第一名	履约保证金	500,000.00	2-3 年	13.09%	300,000.00
第二名	投标保证金	380,700.00	2 年以内	9.97%	28,035.00

第三名	投标保证金	321,000.00	3 年以内	8.41%	106,850.00
第四名	投标保证金	175,000.00	1 年以内	4.58%	8,750.00
第五名	投标保证金	131,000.00	1 年以内	3.43%	6,550.00
合计	--	1,507,700.00	--	39.48%	450,185.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
合计	25,000,000.00		25,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏赛德建筑节能工程有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		
合计	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,131,252.20	90,260,777.92	140,511,445.12	80,371,250.55
合计	154,131,252.20	90,260,777.92	140,511,445.12	80,371,250.55

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,000,000.00
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,000,000.00	2,000,000.00
合计	1,000,000.00	

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,375.25	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,236.40	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	65,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,443.52	
减：所得税影响额	3,222.27	
少数股东权益影响额	829.14	
合计	77,253.26	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.73%	0.570	0.570
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.72%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定的创业板信息披露网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司资本市场部。