

---

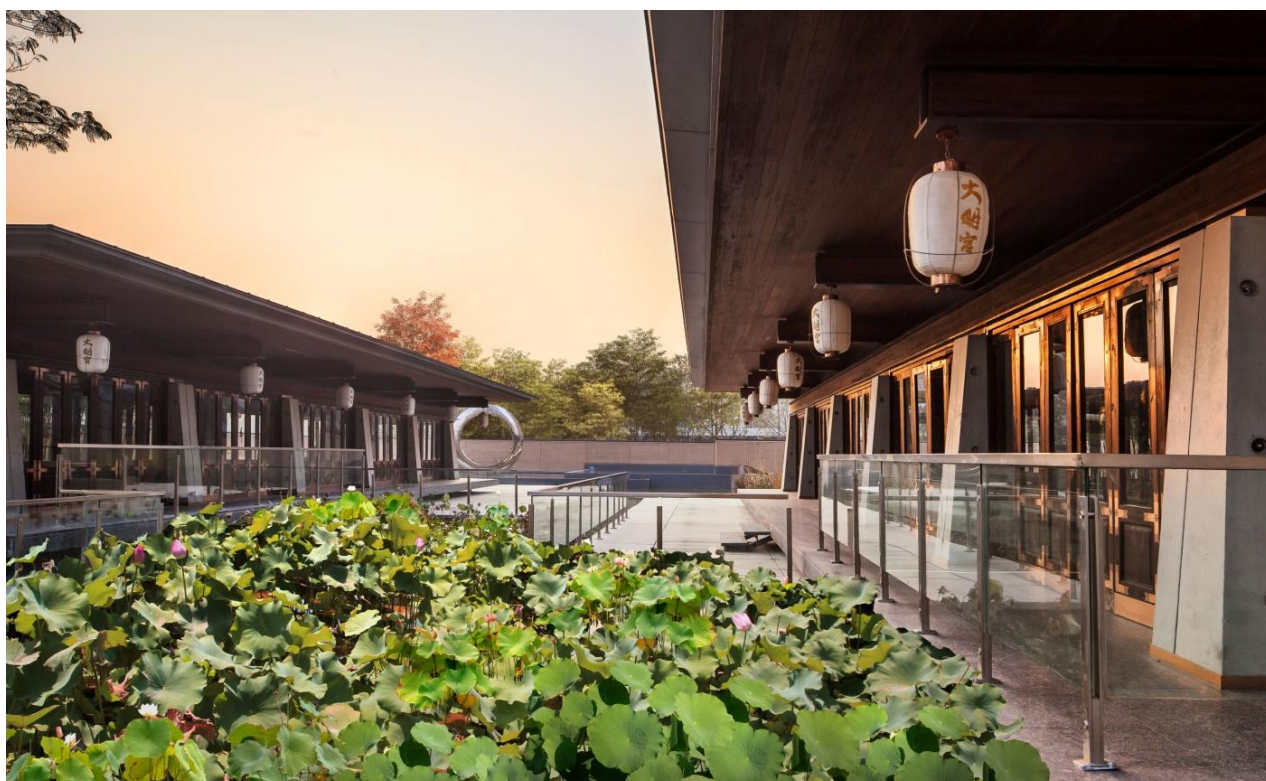
**HMD**

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



半年度报告

2017

# 公司半年度大事记

**2017年2月21日**

汉米敦成功中标了苏州53、54号地块规划建筑设计方案。



**2017年3月15日**

汉米敦与中建（郑州）城市开发建设有限公司在郑州正式签署战略合作协议。



**2017年4月16日**

汉米敦设计的『首开杭州金茂府』项目的示范区已竣工。整个项目通过了英国BREEAM绿色认证。



**2017年4月27日**

汉米敦设计的西安万科大明宫和云南苍海一墅在「2016-2017地产设计大奖」中获得“优秀奖”。



**2017年5月22日**

HMD成功中标津滨水镇住宅区DK1方案设计及启动区施工区设计。



**2017年5月25日**

HMD成功中标长春空港经济开发区国际综合商业区建筑设计方案。



# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件：	报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	2017年半年度报告
	第一届董事会第十一次会议决议公告
	第一届监事会第五次会议决议公告

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

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 Corp. 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
会计师事务所	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	XU SHI (徐石)
电话	021-32553266
传真	021-32553298
电子邮箱	hmd@hmdesign-china.com
公司网址	www.hmdesign-china.com
联系地址及邮政编码	上海市常德路 800 号 9 号楼 6 楼;200040

### 三、运营概况

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	HMD 是一家以设计为主导的国际工程咨询公司,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的产品策划顾问及商业运营咨询。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	9,233,000
控股股东	徐湛清
实际控制人	徐湛清、XU SHI (徐石)
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的“发明专利”数量	0

#### 四、自愿披露

-

## 第二节 主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	63,585,455.22	49,663,667.56	28.03%
毛利率	48.52%	43.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	13,998,818.32	5,700,470.92	145.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,503,451.62	4,616,608.06	170.84%
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）	12.16%	6.29%	-
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）	10.86%	5.07%	-
基本每股收益	1.55	0.63	146.03%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	137,868,539.95	124,407,030.43	10.82%
负债总计	11,266,976.98	16,312,882.24	-30.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	126,315,805.78	107,300,497.46	17.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	13.68	11.92	14.77%
资产负债率（母公司）	4.62%	10.36%	-
资产负债率（合并）	8.17%	13.11%	-
流动比率	11.3209	6.9963	-
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	7,344,191.86	3,045,880.91	-
应收账款周转率	0.86	0.89	-
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	10.82%	8.40%	-
营业收入增长率	28.03%	20.51%	-
净利润增长率	134.55%	27.20%	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

#### 六、自愿披露

-



## 第三节 管理层讨论与分析

### 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。为了更高效的为中国的城市建设提供专业服务，公司分别在上海、北京、深圳、西安、苏州设立了子公司及办事处。汉米敦的业务涵盖了策划顾问咨询、城市总体规划、城市设计、建筑设计、景观环境设计、室内设计以及投资开发策略顾问。通过公司专家们的共同努力，我们在商业地产、城市更新、文旅小镇，以及高端房地产等领域均获得了不菲的业绩。

“合作与创新”，“品质与价值”，“荣誉与责任”是汉米敦的核心价值观。在当今城市日新月异的发展环境下，运用专业知识的能力，创造更美好的城市，营造更美好的生活是我们的责任和使命。公司力求将国际先进的专业理念、现代技术与市场和地域文化相结合。进而完成具有当代代表性的创作作品，同时为事业合作伙伴创造价值。公司期望通过整合多专业的技术资源和管理运营资源，为城市运营者及投资开发商提供全程最优化解解决方案，并实现时代与社会赋予我们的使命。

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批准的建筑行业（建筑工程）甲级资质和中华人民共和国国家旅游局批准的旅游规划乙级资质，公司同时获得了高新技术企业的认证。

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。

报告期内至披露日，公司的商业模式无重大变化。

### 二、经营情况

报告期内公司总体经营状况较 2016 年同期有大幅度提升，2017 年上半年实现营业收入 6,358.55 万元，较上年同期的 4,966.37 万元增长 28.03%；2017 年上半年发生营业总成本 4,931.67 万元，较上年同期的 4,179.45 万元增长 18.00%；2017 年上半年实现利润总额 1,603.51 万元，较上年同期的 893.23 万元增长 79.52%；2017 年上半年实现归属于挂牌公司股东的净利润 1,399.88 万元，较上年同期 570.05 万元增长 145.57%。

2017 年上半年行业整体形势良好，公司在服务于现有客户的基础上与一些大型房地产企业和城市运营商达成战略合作，同时，今年上半年公司参与项目竞赛的中标率比去年同期相比有大幅度的提高。因此公司上半年的营业收入较上年同期有大幅度提升；公司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，营业成本和销售费用在今年上半年得到有效控制；上半年公司继续开展自主研发活动，以适应市场的需求及行业的发展趋势；综上所述，公司上半年整体盈利状况良好。

截至半年度报告披露日，公司的主营业务未发生重大变化与调整，各研发项目进展顺利，核心团队及商业模式稳定，关键技术、主要供应商和客户、结构成本、收入模式等均无重大变化。

### 三、风险与价值

#### 1, 行业政策风险及应对策略

公司从事的工程设计咨询业务与国家对房地产的政策性调控而引起的市场波动关系紧密，同时城市建设与开发投资市场的迭代更新也对工程设计咨询公司的业务发展造成相当的影响；随着中国城市化建设日趋成熟，开发投资市场更加理性，这些行业市场的变化因素将成为未来行业发展所客观面对的一种常态。

报告期内，公司在专业高度、专业广度、专业深度三个维度进行全面的提升，以不断加强行业竞争力，充分发挥综合专业技术解决问题的优势、着重发展市场主流产品线和战略客户、重点区域的行业内容，并投入对新产品、新技术的研发工作。

#### 2，跨区域经营不能达到预期的风险

截止报告期末，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。

报告期内，公司对内继续推广和发展事业合伙人机制，对外与战略资源伙伴共同形成企业合作联盟。加强各子公司的创新能力、产品价值的专业挖掘能力、专业资源的整合优化能力、产业资源的引入和统筹能力。

#### 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的各类投资主体。公司在承接各种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在收回上存在被动。存在应收账款无法收回造成坏账损失的风险。

报告期内，公司加强项目管理，督促项目经理催收款项，及时回款；报告期内公司应收账款账龄大部分均在1年以内，一定程度降低了应收账款无法收回而造成坏账损失的风险。

#### 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，对公司的升级转型提出更高的要求，影响公司预期的成长型和盈利能力。

报告期内，公司持续投入对新产品、新技术的研发工作，提升公司的自主创新能力；通过全程解决方案的业务优势，为客户提供更具价值的优质服务，公司成长的同时也保持了一定的盈利能力

报告期内，公司无新增其他重大风险。

## 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	第四节二(一)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二(二)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
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	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017年3月7日	2017年5月12日	5,016,490.00	233,000	5,016,490.00	本次募集资金主要用于公司的品牌建设和推广、公司设备及软件的更新升级和新技术的应用。

## （二）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

公司已于 2017 年 7 月 17 日召开 2016 年年度股东大会，审议通过了《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，议案授权投资品种主要是短期（不超过一年）、中低风险的理财产品或金融产品，包括但不限于银行理财产品、国债或国债逆回购产品、开放式或半开放式投资基金；投资金额为任意时间点持有未到期的理财产品总额不超过人民币 10,000 万元，在上述投资额度内资金可以滚动使用；该授权额度自股东大会审议通过之日起 1 年内有效。

报告期内，公司对外投资事项主要为购买银行理财产品，明细如下：

1. 2017.01.24-2017.03.08 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 2017 年 15 期固定期限产品” 3,000 万元；
2. 2017.03.10-2017.04.25 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-特享型 2017-13 理财产品” 3,000 万元；
3. 2017.05.12-2017.08.03 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“乾元养颐四方 2017 年 98 期固定期限产品” 2,500 万元。

报告期内，公司在任意时点持有的未到期理财产品总额未超过授权金额（人民币 10,000 万元）。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

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	307,241	3.41%	2,559,810	2,867,051	31.05%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	1,716,632	1,716,632	18.59%
	董事、监事、高管	-	-	2,019,567	2,019,567	21.87%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	8,692,759	96.59%	-2,326,810	6,365,949	68.95%
	其中：控股股东、实际控制人	6,866,529	76.30%	-1,716,632	5,149,897	55.78%
	董事、监事、高管	8,078,269	89.76%	-2,019,567	6,058,702	65.62%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		9,000,000	-	233,000	9,233,000	-
普通股股东人数		4				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐湛清	6,866,529	-	6,866,529	74.37%	5,149,897	1,716,632
2	李剑波	1,211,740	-	1,211,740	13.12%	908,805	302,935
3	宁波合铄投资管理合伙企业(有限合伙)	921,731	-	921,731	9.98%	307,247	614,484
4	张峰	-	233,000	233,000	2.52%	-	233,000
合计		9,000,000	233,000	9,233,000	100.00%	6,365,949	2,867,051

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；张峰自然人，与公司或在册股东不存在关联关系。除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 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。截至报告期末，徐湛清持有公司 74.37%的股份，因此徐湛清为公司的控股股东。宁波合铄持有公司 9.98%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 84.35%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84.35%；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。2017年至今就读于美国哥伦比亚大学硕士研究生。

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。2016年至今就读于清华大学新闻传播学院博士。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。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

## 第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 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	硕士	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
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	硕士	2015.7-2018.7	是
李钢	监事	男	38	本科	2015.7-2018.7	是
杨波	职工监事	男	35	大专	2017.7-2018.7	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

### 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	6,866,529	-	6,866,529	74.37%	-
李剑波	董事	1,211,740	-	1,211,740	13.12%	-
合计	-	8,078,269	-	8,078,269	87.49%	-

### 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		是	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
吴旻	董事/董事会秘书	离任	-	因个人原因辞职

张沛沛	职工监事	离任	二	因个人原因辞职
杨波	-	新任	职工监事	新任职工代表监事

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	182	201

##### 核心员工变动情况：

公司原有核心技术人员 4 人。报告期内，公司核心技术人员包括徐石、施征、梁淼、李剑波四人未发生变化。



## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	62,645,070.60	49,962,707.81
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	61,282,082.33	60,403,261.53
预付款项	五、3	514,987.55	277,006.83
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	1,802,344.29	1,582,167.27
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	1,307,289.70	1,904,550.83
<b>流动资产合计</b>		<b>127,551,774.47</b>	<b>114,129,694.27</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、6	150,000.00	150,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-

投资性房地产		-	-
固定资产	五、7	4,977,754.72	4,726,504.57
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	589,323.12	812,171.16
开发支出		-	-
商誉	五、9	1,168,596.74	1,168,596.74
长期待摊费用	五、10	1,136,412.52	1,148,580.44
递延所得税资产	五、11	2,144,678.38	2,121,483.25
其他非流动资产	五、12	150,000.00	150,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>10,316,765.48</b>	<b>10,277,336.16</b>
<b>资产总计</b>		<b>137,868,539.95</b>	<b>124,407,030.43</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、13	4,186,043.87	2,325,198.22
预收款项	五、14	2,371,873.57	5,126,103.17
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	4,114,044.91	7,128,170.46
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、17	595,014.63	1,733,410.39
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		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>11,266,976.98</b>	<b>16,312,882.24</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-

应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		11,266,976.98	16,312,882.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、18	9,233,000.00	9,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	73,481,874.72	68,698,384.72
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	2,450,469.18	2,333,969.18
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、21	41,150,461.88	27,268,143.56
归属于母公司所有者权益合计		126,315,805.78	107,300,497.46
少数股东权益		285,757.19	793,650.73
<b>所有者权益合计</b>		126,601,562.97	108,094,148.19
<b>负债和所有者权益总计</b>		137,868,539.95	124,407,030.43

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

## （二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		51,568,825.83	42,007,259.19
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	十二、1	45,445,207.25	44,922,105.91
预付款项		8,921,567.64	5,281,082.60

应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十二、2	6,284,881.13	5,667,936.69
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		1,042,397.33	1,390,047.96
<b>流动资产合计</b>		<b>113,262,879.18</b>	<b>99,268,432.35</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		150,000.00	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		4,609,131.32	4,520,490.70
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		432,546.97	582,054.09
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		709,922.77	890,168.47
递延所得税资产		1,821,729.96	1,836,604.49
其他非流动资产		150,000.00	150,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>16,123,331.02</b>	<b>16,379,317.75</b>
<b>资产总计</b>		<b>129,386,210.20</b>	<b>115,647,750.10</b>
<b>流动负债：</b>			
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		3,922,473.46	6,631,092.06
预收款项		84,629.35	-
应付职工薪酬		-	-
应交税费		1,668,046.11	4,542,897.81
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		300,880.85	806,944.66
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-

其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		5,976,029.77	11,980,934.53
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		5,976,029.77	11,980,934.53
<b>所有者权益：</b>			
股本		9,233,000.00	9,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		73,893,483.64	69,109,993.64
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		2,450,469.18	2,333,969.18
未分配利润		37,833,227.61	23,222,852.75
<b>所有者权益合计</b>		123,410,180.43	103,666,815.57
<b>负债和所有者权益合计</b>		129,386,210.20	115,647,750.10

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		63,585,455.22	49,663,667.56
其中：营业收入	五、22	63,585,455.22	49,663,667.56
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		49,316,747.78	41,794,464.50
其中：营业成本	五、22	32,736,199.88	28,211,655.64
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-

退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、23	269,302.28	225,301.13
销售费用	五、24	2,778,007.69	4,084,457.55
管理费用	五、25	13,464,124.52	8,814,132.76
财务费用	五、26	-96,726.63	-212,829.63
资产减值损失	五、27	165,840.04	671,747.05
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	275,671.24	108,554.80
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）		-	-
其他收益	五、29	1,490,846.46	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>16,035,225.14</b>	<b>7,977,757.86</b>
加：营业外收入	五、30	100.00	994,910.50
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五、31	204.35	40,377.20
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>16,035,120.79</b>	<b>8,932,291.16</b>
减：所得税费用	五、32	2,544,196.01	3,180,421.75
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>13,490,924.78</b>	<b>5,751,869.41</b>
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		13,998,818.32	5,700,470.92
少数股东损益		-507,893.54	51,398.49
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		<b>13,490,924.78</b>	<b>5,751,869.41</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,998,818.32	5,700,470.92

归属于少数股东的综合收益总额		-507,893.54	51,398.49
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		1.55	0.63
（二）稀释每股收益		1.55	0.63

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	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十二、4	40,595,613.14	32,016,358.39
减：营业成本	十二、4	17,932,928.63	15,293,822.75
税金及附加		129,335.09	114,220.79
销售费用		2,400,784.12	1,471,151.62
管理费用		6,436,269.34	4,118,923.04
财务费用		-79,833.12	-202,858.21
资产减值损失		-99,163.50	397,486.29
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）	十二、5	275,671.24	104,445.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		1,430,000.00	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		15,580,963.82	10,928,057.32
加：营业外收入		100.00	982,542.31
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出		204.35	40,377.20
其中：非流动资产处置损失		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		15,580,859.47	11,870,222.43
减：所得税费用		853,984.61	3,086,942.94
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		14,726,874.86	8,783,279.49
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		14,726,874.86	8,783,279.49

<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		63,600,271.76	51,034,705.43
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、33	1,598,914.15	1,213,443.66
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>65,199,185.91</b>	<b>52,248,149.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,416,914.28	16,531,715.34
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		25,910,493.56	23,653,502.14
支付的各项税费		7,568,761.26	3,992,910.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	6,958,824.95	5,024,139.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,854,994.05</b>	<b>49,202,268.18</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,344,191.86</b>	<b>3,045,880.91</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,350.00	363,394.74
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、33	60,275,671.24	4,608,554.80
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,283,021.24</b>	<b>4,971,949.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		904,736.51	460,067.06



投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	1,326,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、33	60,000,000.00	15,150,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>60,904,736.51</b>	<b>16,936,067.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-621,715.27</b>	<b>-11,964,117.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,016,490.00	-
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		-	2,112,703.89
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,016,490.00</b>	<b>2,112,703.89</b>
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,016,490.00</b>	<b>2,112,703.89</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>11,738,966.59</b>	<b>-6,805,532.72</b>
加：期初现金及现金等价物余额		49,962,707.81	32,992,675.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>61,701,674.40</b>	<b>26,187,142.97</b>

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	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		42,692,041.44	36,196,406.09
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,488,176.73	1,188,763.42
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>44,180,218.17</b>	<b>37,385,169.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		19,114,476.10	10,995,170.59
支付给职工以及为职工支付的现金		8,119,757.55	11,288,668.50
支付的各项税费		4,712,536.46	3,740,008.25
支付其他与经营活动有关的现金		4,152,525.15	6,589,136.88
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>36,099,295.26</b>	<b>32,612,984.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,080,922.91</b>	<b>4,772,185.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		7,350.00	363,394.74
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		60,275,671.24	2,104,445.21
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>60,283,021.24</b>	<b>2,467,839.95</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		280,857.07	90,794.05
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		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		60,000,000.00	15,150,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>60,280,857.07</b>	<b>15,240,794.05</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,164.17</b>	<b>-12,772,954.10</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		5,016,490.00	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,016,490.00</b>	<b>-</b>
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,016,490.00</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>13,099,577.08</b>	<b>-8,000,768.81</b>
加：期初现金及现金等价物余额		42,007,259.19	28,841,819.25
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>55,106,836.27</b>	<b>20,841,050.44</b>

## 第八节 财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情：

- |  |
|--|
| 1. 主要会计政策的变更：2017年5月，财政部发布了财办会【2017】15号文，与日常活动相关的政府补助计入其他收益。 |
|--|

### 二、报表项目注释

#### 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 923.30 万元整

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）

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

汉米敦的前身上海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	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
---	------	-----------	-----------	----------	------

号					
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 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。

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。

#### (9) 股份公司第三次增资

2017 年 2 月 6 日，汉米敦召开股东大会，决定将注册资本由 900 万元增加至 923.3 万元。公司以非公开发行方式向特定对象张峰发行人民币普通股 233,000 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为 21.53 元，新增投资人民币 5,016,409.00 元，出资方式为货币资金。其中人民币 233,000.00 元增加公司注册资本（股本），余额人民币 4,783,490.00 元转入“资本公积”，本次增资完成后，公司注册资本为人民币 9,233,000.00 元，公司股份总数由 9,000,000 股变更为 9,233,000 股，每股面值人民币 1 元，股本人民币 9,233,000.00 元。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	74.38	货币
2	李剑波	121.14	121.14	13.12	货币
3	宁波合铄投资管理 合伙企业(有限合 伙)	92.16	92.16	9.98	货币
4	张峰	23.30	23.30	2.52	货币
总计		923.30	923.30	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 8 月 16 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 2017 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年 1-6 月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 余 额为 100.00 万元以上的应收账款、余 额为 100.00 万

---

准	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。

固定资产仅在与其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

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12月31日】，期末指【2017年6月30日】，本期指2017年1-6月，上期指2016年1-6月。

### 1、货币资金

项目	2017.6.30	2016.12.31
库存现金	27,372.24	25,091.54
银行存款	62,617,698.36	49,937,616.27
合计	62,645,070.60	49,962,707.81

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款按风险分类

类别	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	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	7.42	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	65,368,555.60	87.35	4,086,473.27	6.25	61,282,082.33
其中:账龄分析组合	65,368,555.60	87.35	4,086,473.27	6.25	61,282,082.33
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	3,914,332.00	5.23	3,914,332.00	100	-
合计	74,832,887.60	100	13,550,805.27	18.11	61,282,082.33

(续)

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	64,224,656.43	87.04	3,821,394.90	5.95	60,403,261.53

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 (%)	
坏账准备的应收账款					
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

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	2017.6.30				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	60,592,585.69	92.69	3,029,629.29	5	57,755,585.74	89.93	2,887,779.29	5
1-2 年	1,685,100.00	2.58	168,510.00	10	5,150,893.02	8.02	515,089.30	10
2-3 年	1,815,669.91	2.78	363,133.98	20	995,669.91	1.55	199,133.98	20
3-4 年	1,000,000.00	1.53	300,000.00	30	147,307.76	0.23	44,192.33	30
4-5 年	100,000.00	0.15	50,000.00	50	-	-	-	50
5 年以上	175,200.00	0.27	175,200.00	100	175,200.00	0.27	175,200.00	100

合计	65,368,555.60	100	4,086,473.27	6.25	64,224,656.43	100	3,821,394.90	5.95
----	---------------	-----	--------------	------	---------------	-----	--------------	------

## 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）	2017.6.30			
	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
鞍山港旅置业有限公司	315,000.00	315,000.00	100.00	无法收回
霸州孔雀城房地产开发有限公司	288,000.00	288,000.00	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
上海宝龙华睿房地产开发有限公司	139,800.00	139,800.00	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
陕西华龙建工集团有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	无法收回
陕西地方电力科技投资有限公司	10,382.00	10,382.00	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	3,914,332.00	3,914,332.00	100.00	

## (2) 坏账准备

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少		2017.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	13,383,544.90	167,260.37			13,550,805.27

## (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 18,513,633.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 24.74%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,677,265.68 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
新世界（沈阳）房地产开发有限公司	4,627,093.56	1 年以内	6.18	231,354.68
徐州金洋置业有限公司	3,603,330.10	1-2 年	4.82	360,333.01
	995,669.91	3-4 年	1.33	298,700.97
沈阳明华置业有限公司	4,550,000.00	5 年以上	6.08	4,550,000.00

司				
北京泰禾嘉华房地产开发有限公司	2,457,597.02	1年以内	3.28	122,879.85
苏州禾瑞房地产开发有限公司	2,279,943.37	1年以内	3.05	113,997.17
<b>合计</b>	<b>18,513,633.96</b>		<b>24.74</b>	<b>5,677,265.68</b>

### 3、预付款项

#### (1) 账龄分析及百分比

账龄	2017.6.30		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	507,987.55	98.64	270,006.83	97.47
1-2年	1,000.00	0.19	1,000.00	0.36
2-3年	6,000.00	1.17	6,000.00	2.17
<b>合计</b>	<b>514,987.55</b>	<b>100</b>	<b>277,006.83</b>	<b>100.00</b>

#### (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
上海今日信息科技有限公司	非关联方	67,741.50	13.15	1年以内	预付软件费
上海飞通贸易有限公司	非关联方	25,500.00	4.95	1年以内	预付装修费
新昌物业管理（深圳）有限公司青岛分公司	非关联方	17,772.00	3.45	1年以内	预付物业费
杭州屏风山投资管理有限公司	非关联方	16,800.00	3.26	1年以内	预付租赁费
泰康养老保险股份有限公司上海分公司	非关联方	8,018.17	1.56	1年以内	预付医疗保险费
<b>合计</b>		<b>135,831.67</b>	<b>26.38</b>		

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.6.30				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					

类别	2017.6.30				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	1,802,344.29	100.00			1,802,344.29
其中：账龄分析组合					
无风险组合	1,802,344.29	100.00			1,802,344.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>1,802,344.29</b>	<b>100.00</b>			<b>1,802,344.29</b>

(续)

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					
<b>合计</b>	<b>1,582,168.27</b>	<b>100.00</b>			<b>- 1,582,168.27</b>

(2) 其他应收款按款项性质分类

项目	2017.6.30	2016.12.31
备用金组合	367,135.20	249,395.40
保证金及押金组合	1,425,209.09	1,331,645.97
关联方组合	10,000.00	1,125.90
<b>合计</b>	<b>1,802,344.29</b>	<b>1,582,167.27</b>

(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

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	7.16	
		押金	258,460.81	1-2年	14.34	
佳卓(北京)文化传媒有限公司	非关联方	押金	276,487.50	3-4年	15.34	
沈阳南航房地产开发有限公司	非关联方	保证金	190,000.00	4-5年	10.54	
李卫	非关联方	押金	145,728.00	5年以上	8.09	
胡平清	非关联方	保证金	109,134.00	4-5年	6.06	
<b>合计</b>			<b>1,108,776.97</b>	-	<b>61.52</b>	

## 5、其他流动资产

项目	2017.6.30	2016.12.31
短期理财产品		
待摊费用	296,649.67	647,985.80
待出售房产	1,010,640.03	1,256,565.03
<b>合计</b>	<b>1,307,289.70</b>	<b>1,904,550.83</b>

## 6、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	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	150,000.00	-	150,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	150,000.00	-	150,000.00	150,000.00	-	150,000.00
其他						
<b>合计</b>	<b>150,000.00</b>	<b>-</b>	<b>150,000.00</b>	<b>150,000.00</b>	<b>-</b>	<b>150,000.00</b>

## (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	期末		

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	2,331,968.23	643,225.24	387,664.49	7,538,900.36
2、本年增加金额		419,781.38	120,302.56		540,083.94
(1) 购置		419,781.38	120,302.56		540,083.94
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额		72,948.72			72,948.72
(1) 处置或报废		72,948.72			72,948.72
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	4,176,042.40	2,678,800.89	763,527.80	387,664.49	8,006,035.58
二、累计折旧					
1、期初余额	317,379.20	1,730,890.64	433,052.79	331,073.16	2,812,395.79
2、本年增加金额	95,213.76	127,771.09	40,649.18	17,645.41	281,279.44
(1) 计提	95,213.76	127,771.09	40,649.18	17,645.41	281,279.44
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额		65,394.37			65,394.37
(1) 处置或报废		65,394.37			65,394.37
(2) 合并范围减少					
4、期末余额	412,592.96	1,793,267.36	473,701.97	348,718.57	3,028,280.86
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	3,763,449.44	885,533.53	289,825.83	38,945.92	4,977,754.72



项目	房屋及建筑物	电子设备	办公家具	通讯设备	合计
2、期初账面价值	3,858,663.20	601,077.59	210,172.45	56,591.33	4,726,504.57

## 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	1,545,341.88
2、本年增加金额	44,444.44
(1) 购置	44,444.44
(2) 内部研发	
(3) 企业合并增加	
3、本年减少金额	22,666.67
(1) 处置	
(2) 合并范围减少	
(3) 其他	22,666.67
4、期末余额	1,567,119.65
二、累计摊销	
1、期初余额	733,170.72
2、本年增加金额	244,625.81
(1) 摊销	244,625.81
(2) 企业合并增加	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
(2) 合并范围减少	
4、期末余额	977,796.53
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	589,323.12
2、期初账面价值	812,171.16

## 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	<b>1,168,596.74</b>					<b>1,168,596.74</b>

## 10、长期待摊费用

项目	2017.1.1	本期增加	本期摊销	其他减少	2017.6.30	其他减少的原因
装修费等	1,148,580.44	340,998.32	353,166.24		1,136,412.52	
合计	<b>1,148,580.44</b>	<b>340,998.32</b>	<b>353,166.24</b>		<b>1,136,412.52</b>	

## 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	2017.6.30		2016.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,144,678.38	13,550,805.27	2,121,483.25	13,383,544.90
合计	<b>2,144,678.38</b>	<b>13,550,805.27</b>	<b>2,121,483.25</b>	<b>13,383,544.90</b>

## 12、其他非流动资产

项目	2017.6.30	2016.12.31
银行信用卡保证金	150,000.00	150,000.00
合计	<b>150,000.00</b>	<b>150,000.00</b>

## 13、应付账款

## (1) 应付账款列示

项目	2017.6.30	2016.12.31
外包服务费	4,126,043.87	2,265,198.22
招聘费	60,000.00	60,000.00
合计	<b>4,186,043.87</b>	<b>2,325,198.22</b>

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	2017.6.30	2016.12.31
设计服务费	2,371,873.57	5,126,103.17
合计	<b>2,371,873.57</b>	<b>5,126,103.17</b>

## 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		22,355,585.66	22,355,585.66	
二、离职后福利-设定提存计划		3,497,523.90	3,497,523.90	
三、辞退福利		57,384.00	57,384.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计		<b>25,910,493.56</b>	<b>25,910,493.56</b>	

## (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		18,006,177.53	18,006,177.53	
2、职工福利费		939,127.48	939,127.48	
3、社会保险费		1,610,312.73	1,610,312.73	
其中：医疗保险费		1,427,981.03	1,427,981.03	
工伤保险费		70,293.84	70,293.84	
生育保险费		112,037.86	112,037.86	
4、住房公积金		1,799,967.92	1,799,967.92	
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		<b>22,355,585.66</b>	<b>22,355,585.66</b>	

## (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		3,368,699.75	3,368,699.75	
2、失业保险费		128,824.15	128,824.15	
3、企业年金缴费		0.00	0	
合计		<b>3,497,523.90</b>	<b>3,497,523.90</b>	

## (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		57,384.00	57,384.00	
合计		<b>57,384.00</b>	<b>57,384.00</b>	

## 16、应交税费

税项	2017.6.30	2016.12.31
企业所得税	1,232,993.11	3,796,662.99
增值税	2,106,981.25	2,644,775.94
个人所得税	667,447.71	508,210.31
教育费附加	40,713.30	60,774.34
地方教育费附加	27,142.17	40,516.25
城市维护建设税	18,405.29	38,381.46
河道河道费	14,583.48	17,080.26
水利基金		150.57
印花税	5,778.60	12,831.16
房产税		8,467.20
城乡土地使用税		319.98
合计	4,114,044.91	7,128,170.46

## 17、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.6.30	2016.12.31
应付第三方款项	295,014.63	1,348,283.09
关联方款项	300,000.00	385,127.30
合计	595,014.63	1,733,410.39

注：无账龄超过1年的重要其他应付款

## 18、股本

项目	2017.1.1	本期增减					2017.6.30
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
徐湛清	6,867,000.00						
李剑波	1,211,400.00						
宁波合铄投资管理合 伙企业（有限合伙）	921,600.00						
张峰		233,000.00				233,000.00	9,233,000.00
股份总数	9,000,000.00	233,000.00				233,000.00	9,233,000.00

注：根据公司2017年第一次临时股东大会和修改后的章程规定，公司以非公开发行方式向特定对象张峰发行人民币普通股233,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为21.53元，新增投资人民币5,016,409.00元，出资方式为货币资金。其中人民币233,000.00元增加公司注册资本(股本)，余额人民币4,783,409.00元转入“资本公积”，本次增资完成后，公司注册资本为人民币9,233,000.00元，

贵公司股份总数由 9,000,000 股变更为 9,233,000 股，每股面值人民币 1 元，股本人民币 9,233,000.00 元。

#### 19、资本公积

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
股本溢价		4,783,490.00		4,783,490.00
其他资本公积	68,698,384.72			68,698,384.72
合计	<b>68,698,384.72</b>	<b>4,783,490.00</b>		<b>73,481,874.72</b>

#### 20、盈余公积

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少	2017.6.30
法定盈余公积	2,333,969.18	116,500.00		2,450,469.18
合计	<b>2,333,969.18</b>	<b>116,500.00</b>		<b>2,450,469.18</b>

#### 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	27,268,143.56	
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	27,268,143.56	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,998,818.32	
减：提取法定盈余公积	116,500.00	
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	<b>41,150,461.88</b>	

#### 22、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	63,585,455.22	32,736,199.88	49,663,667.56	28,211,655.64
合计	<b>63,585,455.22</b>	<b>32,736,199.88</b>	<b>49,663,667.56</b>	<b>28,211,655.64</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本

建筑设计咨询	63,585,455.22	32,736,199.88	49,663,667.56	28,211,655.64
<b>合计</b>	<b>63,585,455.22</b>	<b>32,736,199.88</b>	<b>49,663,667.56</b>	<b>28,211,655.64</b>

## 23、税金及附加

项目	2017年1-6月	2016年度1-6月
城市维护建设税	132,461.38	79,982.03
教育费附加	68,632.91	83,800.86
地方教育费附加	45,755.26	36,298.55
房产税	0.00	0.00
土地使用税	0.00	0.00
河道管理费	6,921.32	25,219.69
印花税	14,337.70	0.00
水利基金	1,193.71	0.00
<b>合计</b>	<b>269,302.28</b>	<b>225,301.13</b>

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

## 24、销售费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
工资及福利费	1,814,443.81	1,983,693.79
差旅费	701,812.52	1,388,128.50
交际费	132,479.49	150,248.41
办公费	74,144.36	112,783.85
出图费	22,099.81	415,582.57
推广费	24,592.24	0.00
通讯费	8,249.45	12,320.83
其他	186.01	21,699.60
<b>合计</b>	<b>2,778,007.69</b>	<b>4,084,457.55</b>

## 25、管理费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
研发费用	3,584,167.14	1,409,961.73
工资及福利费	3,404,854.44	1,454,329.76

办公室租金	3,013,702.46	2,365,720.11
服务咨询费	650,425.54	1,708,622.68
办公室装修费摊销		211,066.58
折旧及无形资产摊销	527,164.60	967,847.65
办公费	1,143,173.96	506,738.90
差旅费	552,924.71	53,503.73
交际费	224,885.84	
推广费	136,227.97	
其他	226,597.86	136,341.62
<b>合计</b>	<b>13,464,124.52</b>	<b>8,814,132.76</b>

## 26、财务费用

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出		
减：利息收入	108,067.69	218,533.16
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	11,341.06	5,703.53
<b>合计</b>	<b>-96,726.63</b>	<b>-212,829.63</b>

## 27、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	165,840.04	671,747.05
<b>合计</b>	<b>165,840.04</b>	<b>671,747.05</b>

## 28、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
理财产品投资收益	275,671.24	108,554.80
<b>合计</b>	<b>275,671.24</b>	<b>108,554.80</b>

## 29、其他收益

补助项目	2017年1-6月	2016年1-6月
与收益相关	地方政府扶持款	750,846.46
	促进就业奖励	
	新三板挂牌扶助款	740,000.00
<b>合计</b>	<b>1,490,846.46</b>	

## 30、营业外收入

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计		2,872.31	
其中：固定资产处置利得		2,872.31	
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		992,038.19	
其他	100.00		100.00
<b>合计</b>	<b>100.00</b>	<b>994,910.50</b>	<b>100.00</b>

## 31、营业外支出

项目	2017年1-6月	2016年1-6月	计入当期非经常性损 益
非流动资产处置损失合计	204.35	40,377.20	204.35
其中：固定资产处置损失	204.35	40,377.20	204.35
公益性捐赠支出			
滞纳金支出			
罚款违约金			
其他			
<b>合计</b>	<b>204.35</b>	<b>40,377.20</b>	<b>204.35</b>

## 32、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
当期所得税费用	2,567,391.14	3,183,318.34
递延所得税费用	-23,195.13	-2,896.59
<b>合计</b>	<b>2,544,196.01</b>	<b>3,180,421.75</b>

## (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	16,035,120.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,405,268.12
子公司适用不同税率的影响	126,022.96
调整以前期间所得税的影响	0.00



非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	12,904.93
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	2,544,196.01

### 33、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
经营性资金利息收入	108,067.69	218,533.16
营业外收入收现收入	1,490,846.46	994,910.50
合计	1,598,914.15	1,213,443.66

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
营业费用现金支出	2,778,007.69	4,613,234.38
财务费用经营手续费支出	11,341.06	13,220.96
往来款支出	4,169,476.20	397,684.37
合计	6,958,824.95	5,024,139.71

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
理财产品收回	60,000,000.00	4,500,000.00
理财产品利息	275,671.24	108,554.80
处置非流动资产		
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		
合计	60,275,671.24	4,680,554.80

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
买入银行理财产品	60,000,000.00	151,500,000.00
合计	60,000,000.00	151,500,000.00

### 34、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
------	-----------	-----------

补充资料	2017年1-6月	2016年1-6月
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	13,490,924.78	5,751,869.41
加：资产减值准备	165,840.04	671,747.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	281,279.44	476,629.14
无形资产摊销	244,625.81	196,884.60
长期待摊费用摊销	353,166.24	206,816.58
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）	204.35	40,377.20
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）	-275,671.24	-108,554.80
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-23,195.13	-2,896.58
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）	-2,612,077.17	-4,407,999.32
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,280,905.26	221,007.63
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,344,191.86	3,045,880.91
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	62,645,070.60	26,187,142.97
减：现金的期初余额	49,962,707.81	32,992,675.69
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	12,682,362.79	-6,805,532.72

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
一、现金	62,645,070.60	26,187,142.97
其中：库存现金	27,372.24	694.71
可随时用于支付的银行存款	62,617,698.36	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		

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
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	62,645,070.60	26,187,142.97
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		

## 六、合并范围的变更

本期合并范围与上期一致，详见“七、在其他主体中的权益”

## 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	2017年6月30日少数股东权益余额
汉米敦（北京）国际工程设计有限公司	25.00	-125,693.19		119,664.79
陕西汉米敦建筑设计有限公司	49.00	-382,200.35		166,092.40

#### (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	4,188,163.73	462,019.82	4,650,183.55	4,171,524.41		4,171,524.41
陕西汉米敦建筑设计有限公司	1,779,467.41	476,291.55	2,255,758.96	1,916,794.88		1,916,794.88

(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	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	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	6,172,712.12	-502,772.81	-502,772.81	91,324.06	11,478,023.60	-2,277,586.9	-2,277,586.9	290,651.69
陕西汉米敦建筑设计有限公司	1,492,232.07	-780,000.73	-780,000.73	141,256.36	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	74.38	股东
徐湛清	6,867,000.00	13.12	控股股东
宁波合钰投资管理合伙企业(有限合伙)	921,600.00	9.98	股东
张峰	233,000.00	2.52	股东
合计	9,233,000.00	100.00	

本公司的最终控制方为 XUSHI(徐石)和徐湛清。

### 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

### 4、关联方交易情况

无

### 5、关键管理人员报酬

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
关键管理人员报酬	1,801,328.00	1,414,495.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目名称	关联方	2017.6.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	黄为			1,125.90	
其他应收款	耿晋川	10,000.00			
合计		10,000.00		1,125.90	

#### (2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2017.6.30	2016.12.31
		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
其他应付款	耿晋川	218,475.00	218,517.80
其他应付款	黄为	81,525.00	81,525.00
合计		300,000.00	385,127.30

## 九、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截止 2017 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截止 2017 年 6 月 30 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

截止财务报表及附注批准报出日，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 2017 年 6 月 30 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	2017.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	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	9.63	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	48,488,544.00	84.14	3,043,336.75	6.28	45,445,207.25
其中:账龄分析组合	48,488,544.00	84.14	3,043,336.75	6.28	45,445,207.25
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	3,588,950.00	6.23	3,588,950.00	100	
<b>合计</b>	<b>57,627,494.00</b>	<b>100</b>	<b>12,182,286.75</b>	<b>22.82</b>	<b>45,445,207.25</b>

(续)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	5,550,000.00	9.71	5,550,000.00	100	

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 (%)	
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	
<b>合计</b>	<b>57,166,135.84</b>	<b>100.00</b>	<b>12,244,029.93</b>	<b>21.42</b>	<b>44,922,105.91</b>

## 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			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	
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
<b>合计</b>	<b>5,550,000.00</b>	<b>5,550,000.00</b>	<b>100.00</b>	

## B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.6.30				2016.12.31			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	45,706,613.70	94.26	2,285,330.69	5	41,486,840.91	86.57	2,074,342.05	5
1-2年	385,400.00	0.79	38,540.00	10	5,150,893.02	10.75	515,089.30	10
2-3年	1,221,330.30	2.52	244,266.06	20	995,669.91	2.08	199,133.98	20
3-4年	1,000,000.00	2.06	300,000.00	30	110,382.00	0.23	33,114.60	30
4-5年				-		-		50
5年以上	175,200.00	0.36	175,200.00	100	175,200.00	0.37	175,200.00	100
<b>合计</b>	<b>48,488,544.00</b>	<b>100</b>	<b>3,043,336.75</b>	<b>6.28</b>	<b>47,918,985.84</b>	<b>100</b>	<b>2,996,879.93</b>	<b>6.25</b>

## 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）	2017.6.30			
	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	288,000.00	288,000.00	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
上海宝龙华睿房地产开发有限公司	139,800.00	139,800.00	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
陕西华龙建工集团有限公司	40,000.00	40,000.00	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
<b>合计</b>	<b>3,588,950.00</b>	<b>3,588,950.00</b>	<b>100.00</b>	

## (2) 坏账准备

项目	2017.1.1	本期增加	本期减少		2017.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	12,244,029.93		61,743.18		12,182,286.75

## (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 18,513,633.96 元，占应收账款期末余额合计数的比例 32.39%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,677,265.68 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
新世界（沈阳）房地产开发有限公司	4,627,093.56	1 年以内	8.03	231,354.68
徐州金洋置业有限公司	3,603,330.10	1-2 年	6.25	360,333.01
	995,669.91	3-4 年	1.73	298,700.97
沈阳明华置业有限公司	4,550,000.00	5 年以上	7.90	4,550,000.00
北京泰禾嘉华房地产开发有限公司	2,457,597.02	1 年以内	4.26	122,879.85
苏州禾瑞房地产开发有限公司	2,279,943.37	1 年以内	3.96	113,997.17
<b>合计</b>	<b>18,513,633.96</b>		<b>32.13</b>	<b>5,677,265.68</b>

## 2、其他应收款



## (1) 其他应收款按风险分类

类别	2017.6.30				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	6,284,881.13	100.00			6,284,881.13
其中：账龄分析组合					
无风险组合	6,284,881.13	100.00			6,284,881.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b>6,284,881.13</b>	<b>100.00</b>			<b>6,284,881.13</b>

(续)

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					
<b>合计</b>	<b>5,667,936.69</b>	<b>100.00</b>			<b>5,667,936.69</b>

## (2) 按性质分类的其他应收款：

项目	2017.6.30	2016.12.31
备用金组合	250,454.90	149,053.90
保证金及押金组合	987,905.75	977,292.31
关联方组合	5,046,520.48	4,541,590.48
<b>合计</b>	<b>6,284,881.13</b>	<b>5,667,936.69</b>

## (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	2,037,939.97	1年以内	32.43
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	24.01
汉米敦(深圳)国际工程咨询有限公司	关联方	往来款	1,499,319.50	1年以内	23.86
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	2.05
			258,460.81	1-2年	4.11
沈阳南航房地产开发有限公司	非关联方	保证金	190,000.00	4-5年	3.02
<b>合计</b>			<b>5,623,947.95</b>		<b>89.48</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项目	2017.6.30			2016.12.31		
	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
<b>合计</b>	<b>8,250,000.00</b>		<b>8,250,000.00</b>	<b>8,250,000.00</b>		<b>8,250,000.00</b>

#### (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
<b>合计</b>	<b>8,250,000.00</b>			<b>8,250,000.00</b>

### 4、营业收入及成本

#### (1) 营业收入及成本列示如下：

项目	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	40,595,613.14	17,932,928.63	32,016,358.39	15,293,822.75
<b>合计</b>	<b>40,595,613.14</b>	<b>17,932,928.63</b>	<b>32,016,358.39</b>	<b>15,293,822.75</b>

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2017年1-6月		2016年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
建筑设计咨询	40,595,613.14	17,932,928.63	32,016,358.39	15,293,822.75
合计	40,595,613.14	17,932,928.63	32,016,358.39	15,293,822.75

## 5、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
理财产品投资收益	275,671.24	104,445.21
合计	275,671.24	104,445.21

## 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	-204.35	
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	1,490,846.46	
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	275,671.24	
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		

项目	金额	说明
对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100	
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	1,766,413.35	
减：非经常性损益的所得税影响数	271,046.65	
非经常性损益净额	1,495,366.70	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,495,366.70	

## 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	12.16	1.55	1.55
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.86	1.38	1.38

汉米敦（上海）工程咨询股份有限公司

2017年8月16日