

青岛中景设计咨询股份有限公司

公开转让说明书

(申报稿)

 中景股份

主办券商



中信证券股份有限公司
CITIC SECURITIES CO.,LTD

(住所：深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座)

声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，公司经营与收益的变化，由公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

重大事項提示

公司特別提醒投資者注意以下重大事項：

一、目標市場行業政策調控風險

公司主營業務的目標市場主要為建築行業，其發展狀況與國民經濟運行狀況及國家固定資產投資規模相關，特別是基礎設施投資規模、城鎮化進程以及房地產市場發展等因素影響明顯。因此，目標市場受國家宏觀政策調控影響的特徵明顯，主要表現為國家固定資產投資增速放緩、未來國家房地產調控政策趨嚴、宏觀經濟景氣度下降導致公共建築及其他民用建築投資下降等等，引致建築設計諮詢業務市場需求增速放緩，從而影響本公司業務量及經營業績，且不排除出現業績下滑的風險。

二、市場競爭風險

目前建築設計行業市場化時間較短，市場集中度較低，企業數量眾多、競爭激烈。隨着行業發展，聚集效應導致強者愈強，弱者愈弱，相對壟斷的企業會逐漸顯示出來，未來的市場份額將會越來越集中，少數資質等級高、人員規模大、過往業績良好、經驗豐富的大型設計公司將佔據領先地位，這將對中小設計企業的生存發展構成挑戰。同時，我國建築設計諮詢行業發展呈現一定的區域性特徵，企業拓展核心區域外的市場面臨着服務半徑和歷史文化差異等限制，行業壁壘、地方保護等現象不同程度存在。另外，公司客戶構成包括項目業主、房地產開發企業、政府開發部門等，通過招投標等各種方式，客戶針對特定的開發項目與公司簽署設計合同，雙方合作往往具有离散性，即在一個項目設計工作完成後，客戶即進入施工及運營環節，短期內可能不再與公司簽訂新的合同，因此公司客戶變動較大。2012年新簽合同金額為3045.04萬元，2013年新簽合同金額1499.46萬元，2014年1-8月新簽合同707.76萬元，公司新簽合同金額是呈逐年下降的趨勢。如果公司在人才儲備、技術創新、市場開拓等方面不能適應市場變化，公司面臨的市場競爭風險將會加大，可能在日益激烈的市場競爭中無法有效維護已有的市場地位和競爭優勢，進而導致企業成長性放緩或經營業績下滑的風險。

三、設計責任風險

根據《建築法》第七十三條規定：“建築設計單位不按照建築工程質量、安全標準進行設計的，責令改正，處以罰款；造成工程質量事故的，責令停業整頓，降低資質等級或者吊銷資質證書，沒收違法所得，並處罰款；造成損失的，承擔賠償責任；構成犯罪的，依法追究刑事責任。”《合同法》第二百八十八條規定：“勘察、設計的质量不符合要求或者未按照期限提交勘察、設計文件延誤工期，造成發包人損失的，勘察人、設計人應當繼續完善勘察、設計，減收或者免收勘察、設計費並賠償損失。”根據《建設工程質量管理條例》(國務院令279號)，建設單位、勘察單位、設計單位、施工單位、工程監理單位依法對建設工程質量負責。建築工程設計項目涉及建築、結構、機電等眾多專業技術和專業人員，在設計過程中需要充分協調和溝通。如果公司在進度控制、總體質量控制過程中因失誤而導致設計產品質量問題，將對公司的市場信譽或市場地位產生負面影響。另外，因質量問題而引致的糾紛、索賠或訴訟，將增加公司的額外成本。因此，公司存在因質量控制失誤導致承擔設計責任的風險。

四、專業人才流失風險

公司所從事的設計與諮詢服務等業務均屬於智力密集型服務，專業功底深厚、設計經驗豐富、文化背景多元的設計人才往往是承攬業務、培養團隊以及成就設計精品的關鍵要素，專業人才數量和素質以及專業團隊的穩定性是公司可持續性發展的關鍵。同時，公司在發展過程中也積累了豐富的經驗和技術，其中部分經驗和技術由相關部門的高級管理人員及核心技術人員掌握。隨着企業間競爭的日益激烈，對於人才尤其是高端人才的依賴遠遠高於其他行業。雖然經過多年的發展，公司建立了良好的人才穩定機制，仍有可能出現核心技術人員和優秀管理人才流失的情況，這將給公司的經營發展帶來不利影響。

五、應收賬款回收風險

公司2013年度核銷壞賬1,186,072.00元，其中應收賬款839,072.00元、其他應收款347,000.00元；核銷壞賬總額占公司2013年末淨資產的9.57%，占2013年度淨利潤的

85.19%。2012年12月31日、2013年12月31日、2014年5月31日應收賬款淨額分別為246.78萬元、309.30萬元和576.86萬元，其中，賬齡超過一年的應收賬款淨額佔比分別為43.39%、23.20%、11.93%；應收賬款淨額佔各期末總資產的比例分別為11.62%、16.55%、49.59%，佔各期營業收入的比例分別為11.89%、11.47%、58.41%，呈逐年上升趨勢。在未來經營中，若應收賬款增長速度高於營業收入增長速度，公司存在應收賬款到期不能及時收回對公司利潤和經營造成較大不利影響的風險。同時，由於公司客戶所在行業受宏觀經濟調控影響較大，若公司客戶因經營狀況出現惡化、建設項目實施進程延緩、付款審批流程延長等其它原因拖延付款，將直接影響公司應收款項的回收速度等財務指標。

六、經營地域相對集中風險

報告期內，公司營業收入主要來源於山東地區，存在一定的區域相對集中風險。雖然公司業務量佔山東區域內建築設計諮詢業務需求量不高，市場空間巨大，足夠支撐公司發展需求，但任何一個區域的建設都有飽和點，若僅局限於區域內競爭將不利於公司未來持續增長。

七、分公司管理風險

根據當地部門屬地管理的要求，公司下設多個分公司，包括市轄區內分公司和市轄區外分公司。市轄區內分公司的項目開發與執行均由公司統一完成。市轄區外分公司的項目開發與執行與公司實行分工銜接模式：分公司獨立開發項目，報總公司進行技術審核、風險評估立項後簽訂項目合同，通常由分公司獨立完成項目並由總公司過程監控與成果審核。雖然公司已制定了《分公司管理制度》，加強了對分公司的管理力度，但若分公司相關流程與制度不能有效執行，一旦在經營中有重大違規行為，有可能導致整個公司資質受到影響，進而對公司未來業績的增長以及持續經營能力產生負面影響。

八、公司治理機制不能有效發揮作用的風險

有限公司期間，公司治理機制較為簡單。股份公司成立後，公司法人治理結構

及治理機制正在進一步完善。但由於股份有限公司和有限責任公司在公司治理上存在較大的不同，以及公司擬申請在全國中小企業股份轉讓系統掛牌、成為非上市公眾公司，新的制度對公司治理提出了更高的要求，需要相應地在更大的範圍發揮更有效的作用。同時，上述情況也對公司的信息披露工作提出了更高的要求。隨著公司的快速發展，經營規模不斷擴大，業務範圍不斷擴展，人員不斷增加，如果公司不能使其治理機制迅速實現科學化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客觀、及時，將會在一定程度上影響公司的生產運營和投資者的利益。因此，公司未來經營中可能存在因治理機構不適應發展需要，而影響公司持續、穩定、健康發展的风险。

九、控制權變動的相关風險

公司自然人股東陳厚誠先生持有公司46.875%的股份，並擔任公司董事長；自然人股東李碩先生持有公司46.875%的股份，並擔任公司董事、總經理。公司單個股東持有的公司股份均未超過公司總股本的50%，均無法決定董事會多數席位，且公司的經營方針及重大事項的決策係由全體股東充分討論後確定，無任何一方能夠單獨決定或作出實質影響。因此，陳厚誠先生、李碩先生為公司共同控制人，這決定了公司所有重大行為必須民主決策，由全體股東充分討論後確定，雖然避免了因單個股東控股引起決策失誤而導致公司出現重大損失的可能性，但也存在決策效率被延緩的風險。

十、關聯交易對經營損益影響較大

自2011年7月1日開始，公司承租股東李碩及自然人陳榮（以下簡稱“出租方”）所擁有的位於青島市撫順路15號甲-19作為辦公用房（建築面積1444.52平方米），年租金為300,000.00元（約折合0.57元/日·平方米）。除協議約定面積外，公司實際無償佔用地下車庫、地下餐廳、地下儲藏室等相关附屬設施，建築面積合計1712.91平方米。當前正在履行的租期為2012年7月1日至2014年6月30日。2014年7月公司臨時股東大會重新核定租金價格，經關聯股東回避表決、非關聯股東表決同意，根據市場價格確定辦公用房租金為1,160,000.00元/年（約折合2.2元/日·平方米）、附屬設施租

金为220,000.00元/年（约折合0.35元/日·平方米），自2014年7月开始计租。按重新核定的价格计算，公司2012年、2013年及2014年1至5月房租支出低于市价的差额分别为1,080,000.00元、1,080,000.00元、450,000.00元，扣除所得税影响后分别占当期净利润的69.45%、77.57%、26.44%，如出租方按照市场价格收取租赁费，对报告期内公司经营净损益影响较大。另一方面，重新核定租金价格后，将确保关联交易的公允性，并避免在未来生产经营中对财务状况和经营成果的影响。

目 录

释 义	9
第一节 基本情况	13
一、公司基本情况	13
二、股票公开转让基本情况	13
三、公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺	14
四、公司股权结构图	15
五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况	16
六、公司子公司的基本情况	19
七、公司设立以来股本的形成及其变化情况	20
八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况	25
九、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表	28
十、本次挂牌相关机构的基本情况	29
第二节 公司业务	32
一、公司主营业务情况	32
二、公司内部组织结构图及主要生产或服务流程及方式	38
三、与业务相关的关键资源要素	44
四、与业务相关的情况	52
五、公司商业模式	59
六、公司所处行业情况	60
第三节 公司治理	73
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	73
二、公司治理机制的运行情况	75
三、公司最近两年存在的违法违规及受处罚情况	79
四、公司控股股东、实际控制人最近两年存在的违法违规及受处罚情况	79
五、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面的分开情况	80
六、同业竞争情况	82
七、公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用情况	83
八、公司对外担保情况	84
九、公司董事、监事、高级管理人员情况	84

第四節 公司財務	87
一、公司最近兩年一期審計意見.....	87
二、最近兩年及一期財務報表.....	87
三、最近兩年一期的主要會計數據和財務指標.....	118
四、報告期利潤形成的有關情況.....	127
五、公司最近兩年及一期的主要資產情況.....	136
六、公司最近兩年及一期重大債務情況.....	147
七、報告期股東權益情況.....	150
八、現金流量表補充資料.....	151
九、關聯方、關聯方關係及重大關聯方交易情況.....	152
十、需提醒投資者關注財務報表附註中的期後事項、或有事項及其他重要事項	157
十一、歷次評估情況.....	158
十二、股利分配政策和最近二年及一期分配情況.....	159
十三、控股子公司情況.....	160
十四、企業主要風險因素及自我評估.....	160
第五節 有關聲明	167
一、公司全體董事、監事、高級管理人員聲明.....	167
二、主辦券商聲明.....	168
三、律師事務所聲明.....	169
四、會計師事務所聲明.....	170
五、資產評估機構聲明.....	171
第六節 附件	172

释 义

一般类释义	
公司、股份公司、中景设计、中景股份	指 青岛中景设计咨询股份有限公司
有限公司、中景有限	指 青岛中景建筑设计有限公司
子公司、中景投资	指 青岛中景投资发展有限公司
中景创意	指 青岛中景创意产业发展有限公司
诚立信	指 青岛诚立信建筑装饰工程设计有限公司
品当代	指 青岛品当代艺术画廊有限公司
主办券商、中信证券	指 中信证券股份有限公司
律师事务所	指 北京德和衡律师事务所
会计师事务所	指 利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指 山东正源和信资产评估有限公司
中国证监会	指 中国证券监督管理委员会
全国股转公司	指 全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、近两年一期	指 2012 年度、2013 年度和 2014 年 1-5 月份
关联关系	指 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指 人民币元、人民币万元
《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》
《系统业务规则》	指 《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

《公司章程》	指 最近一次由股東大會會議通過的《青島中景設計諮詢股份有限公司章程》
《關聯交易管理辦法》	指 最近一次由股東大會會議通過的《青島中景設計諮詢股份有限公司關聯交易管理辦法》
《對外擔保管理辦法》	指 最近一次由股東大會會議通過的《青島中景設計諮詢股份有限公司對外擔保管理辦法》
《股東大會議事規則》	指 最近一次由股東大會會議通過的《青島中景設計諮詢股份有限公司股東大會議事規則》
《董事會議事規則》	指 最近一次由股東大會會議通過的《青島中景設計諮詢股份有限公司董事會議事規則》
《監事會議事規則》	指 最近一次由股東大會會議通過的《青島中景設計諮詢股份有限公司監事會議事規則》
三會	指 股東（大）會、董事會、監事會
三會議事規則	指 《股東大會議事規則》、《董事會議事規則》、《監事會議事規則》
“十二五”規劃	指 中華人民共和國國民經濟和社會發展第十二個五年規劃
營改增	指 根據財政部、國家稅務總局發布《關於在全國開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改征增值稅試點稅收政策的通知》（財稅[2013]37 號文），自 2013 年 8 月 1 日起，交通運輸業和部分現代服務業流轉環節稅收由營業稅改征增值稅
技術類釋義	
工程勘察設計	指 建築工程施工前的工程測量、工程地質勘察和工程設計等活動
城市規劃設計	指 根據國家與地方法規，上位規劃和客戶需求等信息，提供從區域到具體地塊的全方位的規劃服務，包括：控制性規劃、修建

	<p>性規劃、產業與功能策劃、城市專項研究、概念性規劃等。 憑借豐富的城市居住區規劃設計經驗，立足於經濟可行性分析，結合生態環境保護以及對文化和文明等關注，完成業主和使用者滿意的居住區規劃設計</p>
<p>建築設計</p>	<p>指 根據客戶需求、工程所在位置、工程預算等信息，為客戶提供工程前期的可行性研究、項目策劃、方案設計、初步設計、施工圖設計、施工配合等全過程技術服務，並配合工程全過程中的手續申報、資源推介等提供全方面的諮詢服務。設計範圍覆蓋居住、商業及辦公、工業、公共建築等多個建築領域，長期為政府及國內外知名大型房產企業、工業企業提供設計服務</p>
<p>風景園林設計（景觀設計）</p>	<p>指 在建築設計或規劃設計的過程中，基於對所處環境包括自然要素和人工要素綜合考慮的設計活動，目的在於創造建築與自然環境的和諧共生關係，提升建築使用的舒適性和整體藝術價值。文中特指對城市建築包括住宅、公共建築及其他類型建築等提供的景觀設計工作</p>
<p>室內設計</p>	<p>指 根據建築物的使用性質、所處環境和相應標準，基於一定的设计原理，通過各類技術手段制定空間功能分布及建築材料運用的綜合方案，為具體實施提供指導，最終創造出滿足用戶需求的室內環境</p>
<p>概念設計</p>	<p>指 方案設計的初步環節，從規劃的角度，在滿足項目整體定位及經濟技術指標的要求下，確定總平面布局及建築外形和平面結構的初步設計方案</p>
<p>方案設計</p>	<p>指 根據設計任務書及國家建築工程法規要求，對設計對象開展總平面、建築、結構、設備等各專業的設計，除總平面和建築專業應繪制圖紙外，其它專業以設計說明表達設計內容，此階段需經建設主管部門審查通過</p>
<p>初步設計</p>	<p>指 按照政府相關規定，方案設計經建設主管部門審查通過後，</p>

	需进行施工图前的各专业深化设计工作，在满足相关专业规范的要求下而预先进行的施工图部分设计工作，其实质是施工图设计的准备工作，此阶段需经建设主管部门审查通过
施工图设计	指 在初步设计的基础上，按照相关技术规定，开展总平面、建筑、结构、设备等专业施工图设计，经具备施工图技术审查的独立第三方审核通过后，交付客户供施工单位进行建筑工程施工
城市综合体	指 商业、办公、居住、酒店、展览、餐饮、会议、文娱和交通等城市生活空间的三项以上进行组合，并在各部分间建立一种相互依存、相互助益的能动关系，从而形成一个多功能、高效率的综合体
工程设计资质	指 根据《工程设计资质标准》评定的设计资格，分为综合资质、行业资质、专业资质、专项资质四种类别

特别说明：本公开转让说明书中可能会存在合计数与所列数值汇总不一致的情况，主要是小数点四舍五入导致的。

第一節 基本情況

一、公司基本情況

名稱:	青島中景設計諮詢股份有限公司
註冊號:	370203228108535
組織機構代碼:	75692142-4
法定代表人:	陳厚誠
有限公司設立日期:	2004年1月6日
股份公司設立日期:	2014年5月26日
註冊資本:	320萬元
經營範圍:	工程管理服务; 工程勘察设计; 规划管理。 (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。)
住所:	青島市四方區撫順路15號甲-19
郵編:	266033
公司網址:	http://www.zjdchina.com/
電子信箱:	irm@zjdchina.com
電話:	0532-6887 6809
傳真:	0532-6887 6886
信息披露事務負責人:	戚其忠
所屬行業:	根據《上市公司行業分類指引》(2012修訂), 公司行業為M74 專業技術服務業 根據《國民經濟行業分類》(GB/T4754-2011), 公司行業為7481 工程管理服务、7482 工程勘察设计、7483 规划管理
主要業務:	城市规划设计、建筑设计、风景园林设计、室内设计及工程咨询与项目管理等

二、股票公開轉讓基本情況

股票代碼:	831747
股票簡稱:	中景股份
股票種類:	人民幣普通股

每股面值：	人民幣 1.00 元
股票總量：	3,200,000 股
掛牌日期：	2014 年 12 月 28 日

三、公司股東所持股份的限售安排及股東對所持股份自願鎖定的承諾

公司股份總額為 3,200,000 股。

《公司法》第一百四十一條規定：“發起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年內不得轉讓。公司公開發行股份前已發行的股份，自公司股票在證券交易所上市之日起一年內不得轉讓。

公司董事、監事、高級管理人員在任職期間每年轉讓的股份不得超過其所持有公司股份總數的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年內不得轉讓。上述人員離職後半年內，不得轉讓其所持有的公司股份。”

《系統業務規則》第二章第八條規定：“掛牌公司控股股東及實際控制人在掛牌前直接或間接持有的股票分三批解除轉讓限制，每批解除轉讓限制的数量均為其掛牌前所持股票的三分之一，解除轉讓限制的時間分別為掛牌之日、掛牌期滿一年和兩年。

掛牌前十二個月以內控股股東及實際控制人直接或間接持有的股票進行過轉讓的，該股票的管理按照前款規定執行，主辦券商為開展做市業務取得的做市初始庫存股票除外。

因司法裁決、繼承等原因導致有限售期的股票持有人發生變更的，後續持有人應繼續執行股票限售規定。”

《公司章程》第二十五條規定：“發起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年內不得轉讓。”

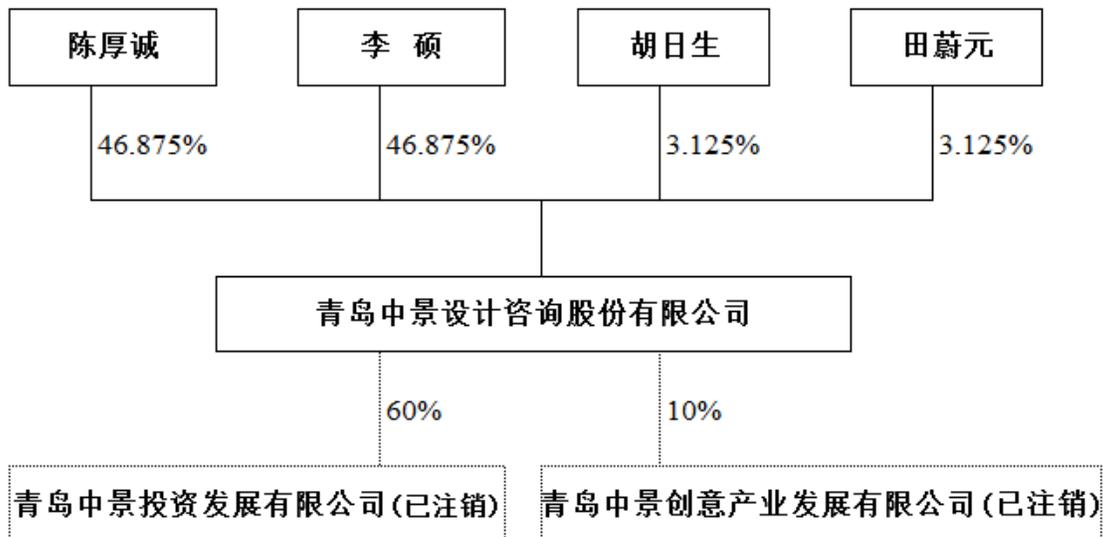
公司股東陳厚誠先生、李碩先生承諾：“在掛牌前直接或間接持有的股票分三批

解除轉讓限制，每批解除轉讓限制的数量均為其掛牌前所持股票的三分之一，解除轉讓限制的時間分別為掛牌之日、掛牌期滿一年和兩年。”

根據上述法律法規、《公司章程》規定及股東自願承諾，公司股票在全國股份轉讓系統掛牌之日，股份公司設立尚未滿一年，發起人股東陳厚誠、李碩無可轉讓的股份；公司董事、副總經理胡日生、田蔚元承諾，在任職期間每年轉讓的股份不超過其所持公司股份總數的 25%；離職後半年內，不轉讓其直接或間接持有的公司股份。

序號	股東姓名	在公司任職	持股數量 (股)	持股比例 %	是否存在質押或凍結	本次可進入全國中小企業股份轉讓系統公開轉讓數量 (股)
1	陳厚誠	董事長	1,500,000	46.875	否	-
2	李碩	董事、總經理	1,500,000	46.875	否	-
3	胡日生	董事、副總經理	100,000	3.125	否	25,000
4	田蔚元	董事、副總經理	100,000	3.125	否	25,000
合 計			3,200,000	100		50,000

四、公司股權結構圖



五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況

(一) 公司控股股東、實際控制人的基本情況

自然人股東陳厚誠、李碩為公司的共同實際控制人；截至本公開轉讓說明書簽署之日，兩人各持有公司 46.875% 的股份，並列為公司第一大股東。

報告期內，陳厚誠、李碩在公司的持股及任職情況如下表所示：

	公司成立至 2008年4月	2008年4月至 2012年3月27日	2012年3月28日 至2014年5月	2014年6月 至今	備註
陳厚誠	持股 50%、 執行董事、 總經理	持股 50% 執行董事	持股 50% 執行董事	持股 46.875% 董事長	
隋笑培	持股 50% 監事	持股 50% 監事	監事	-	隋笑培女士 與李碩先生 為母子關係
李碩	-	總經理	持股 50% 總經理	持股 46.875% 董事、總經理	

自公司成立至今，陳厚誠先生一直為公司並列第一大股東，並歷任有限公司執行董事、總經理，現任股份公司董事長；自 2008 年 4 月始，李碩先生一直任有限公司總經理，現任股份公司董事、總經理，自 2012 年 3 月 28 日至今一直為公司並列第一大股東；兩人合併直接、間接持有公司股權的比例在公司股東中一直位列第一；兩人都一直擔任公司董事和高級管理人員等重要職務，對公司股東大會、董事會的重大決策和公司經營活動能夠產生重大影響，但任一方均無法單獨決定董事會多數席位，且公司的經營方針及重大事項的決策系由全體股東充分討論後確定，無任何一方能夠單獨決定或作出實質影響。

事實上，自 2012 年 4 月起，陳厚誠、李碩兩人即已形成上述對公司的股權及管理架構，兩人一直密切合作，對公司發展戰略、重大經營決策、日常經營活動均有相同的意見、共同實施控制，在公司歷次股東會、股東大會、董事會上均有相同的表決意見。根據股權關係、歷史上的合作關係、公司實際運作情況以及陳厚誠、李碩兩人共同簽署的關於一致行動的《協議書》，認定陳厚誠、李碩兩人的共同實際控制人，報告期內未發生變化，且在本次掛牌後的可預期期限內將繼續保持穩

定、有效存在。

公司陳厚誠先生、李碩先生為公司共同控制人，這決定了公司所有重大行為必須民主決策，由全體股東充分討論後確定，雖然避免了因單個股東控股引起決策失誤而導致公司出現重大損失的可能性，但也存在決策效率被延緩的風險。

陳厚誠先生，男，1951年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島市職工大學工民建專業，大專學歷，高級工程師，一級註冊建築師，任職經歷如下：

1990.7-1994.6 中房青島建築設計院 建築師
 1994.7-1996.12 青島益青房地產開發公司 總工程師
 1997.1-2001.12 山東國泰建築設計研究院 總建築師
 2002.1-2004.2 中國建築技術集團有限公司青島分公司 總建築師
 2004.3-2008.3 青島中景建築設計有限公司 執行董事/總經理
 2008.4-2014.4 青島中景建築設計有限公司 執行董事兼總工程師
 2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 董事長兼總工程師

李碩先生，男，1975年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於同濟大學城市規劃（景園建築）專業，本科學歷，高級工程師，任職經歷如下：

1999.8-2001.10 中國建築科學研究院設計院環境藝術研究所
 2001.11-2008.3 中國建築技術集團有限公司環境藝術研究所 副所長
 中國建築技術集團有限公司青島分公司 總經理
 2008.4-2014.4 青島中景建築設計有限公司 總經理
 2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 董事、總經理

（二）公司股東的基本情況

1、公司各股東持股情況如下：

序號	股東姓名	持股數（股）	出資方式	持股比例
1	陳厚誠	1,500,000	淨資產折股	46.875%
2	李碩	1,500,000	淨資產折股	46.875%
3	胡日生	100,000	貨幣	3.125%
4	田蔚元	100,000	貨幣	3.125%
	合 計	3,200,000	-	100%

上表中，各股東間不存在關聯關係，股東持有的股份不存在質押或其他爭議事項。

2、陳厚誠、李碩的基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（一）公司控股股東、實際控制人的基本情況”。

3、其他自然人股東的基本情況如下：

胡日生先生，男，1959 年出生，中國籍，無境外永久居留權。畢業於青島市職工大學工民建專業，大專學歷，工程師，任職簡歷如下：

- 1983.1- 1991.12 青島市商業建築設計院 助理工程師
- 1992.1- 1993.7 青島市肉類食品集團公司 工程師
- 1993.8- 2001.10 山東國泰建築設計研究院 工程師
- 2001.11- 2004.11 中國建築技術集團有限公司 工程師
- 2004.11-2014.4 青島中景建築設計有限公司 副總經理兼市場總監
- 2014.5- 至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 董事、副總經理兼市場總監

田蔚元先生，男，1972 出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於中央工藝美術學院（現清華大學美術學院）環境藝術設計專業，本科學歷，工程師，任職簡歷如下：

- 1996.7-2001.10 青島市第三建築設計院 設計師
- 2001.11-2006.5 中國建築技術集團有限公司青島分公司 副總經理
- 2006.6-2014.4 青島中景建築設計有限公司 副總經理兼景觀室內設計總監

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 董事、副總經理兼景觀室內設計總監、景觀所所長

六、公司子公司的基本情況

(一) 中景投資

名稱：	青島中景投資發展有限公司
註冊號：	370205230049947
法定代表人：	陳厚誠
成立日期：	2012年3月21日
註冊資本：	1000萬元
實收資本：	600萬元
股本結構：	中景有限、陳厚誠、李碩分別認繳出資 600 萬元、200 萬元、200 萬元；第一期實繳出資 600 萬元，其中中景有限實繳 360 萬元、陳厚誠實繳 120 萬元、李碩實繳 120 萬元，均為貨幣出資
住所：	青島市四方區撫順路 15 號甲-18-B
經營範圍：	一般經營項目：自有資金對外投資；房地產投資及開發；物業管理，創意產業園區規劃、設計、開發、配套及建設，市政設施配套及建設，工程技術諮詢服務，建築工程項目管理、策劃，批發零售：建築材料（以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營）

自成立至今，中景投資未有實現營業收入。2014年1月26日，中景投資股東會決議公司解散。2014年4月18日，青島市工商行政管理局市北分局企注核第370205230049947號《企業注銷核准通知書》准予工商注銷登記。中景投資注銷後，經中景有限股東會決議，中景有限核銷其中景投資公司的投資損失379,776.37元，記入2014年度投資損益賬目。

(二) 中景創意

名稱：	青島中景創意產業發展有限公司
註冊號：	370205230011655
法定代表人：	陳厚誠
設立日期：	2009年3月30日

註冊資本:	1000 萬元
股本結構:	中景有限、陳厚誠、李碩分別以貨幣出資 100 萬元、450 萬元、450 萬元
住所:	青島市四方區溫州路 19 號
經營範圍:	一般經營項目：創意產業園區的規劃、設計、開發、配套及建設；物業管理；市政設施配套及建設；房地產投資及開發；工程技術諮詢服務。（以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營）

報告期內中景創意未有實際經營，2013 年 5 月 30 日，中景創意股東會決議公司解散並成立清算組。2013 年 8 月 28 日，青島市工商行政管理局四方分局企注核第 370205230011655 號《企業注銷核准通知書》准予注銷工商登記。公司對中景創意的投資比例 10%，採用成本法核算。報告期初，公司對中景創意的投資減值準備餘額為 737,422.49 元，2012 年計提減值 40,464.67。中景創意注銷後，2013 年 9 月 26 日公司股東會決議，核銷投資本金餘額 222,112.83 元確認為當期損失。

七、公司設立以來股本的形成及其變化情況

（一）有限公司設立

有限公司設立時系由自然人陳厚誠、隋笑培共同出資，註冊資本 50 萬元，法定代表人為陳厚誠，註冊地址為青島市市南區香港西路 63 號匯融廣場 B2-1602，經營範圍是建築工程設計及相應的工程諮詢和裝飾設計；市政工程設計和園林綠化設計。

經青島良友有限責任會計師事務所青良所驗字[2003]3415 號《驗資報告》驗證，截至 2003 年 12 月 8 日，公司已收到股東繳納的註冊資本合計 50 萬元，其中陳厚誠繳納 25 萬元、隋笑培繳納 25 萬元，全部為貨幣資金。

2004 年 1 月 6 日，青島市工商行政管理局市南分局核准並頒發《企業法人營業執照》。

有限公司設立時的股權結構如下：

序號	股東姓名	出資額（元）	占註冊資本比例（%）	出資方式
1	陳厚誠	250,000.00	50	貨幣
2	隋笑培	250,000.00	50	貨幣
合計		500,000.00	100	-

（二）有限公司第一次增加註冊資本

2006年6月28日公司股東會決議，公司註冊資本由50萬元增加到100萬元，並相應修改公司章程。

根據山東光大會計師事務所魯光會青內驗字（2006）第F-071號《驗資報告》，截至2006年7月5日止，公司已收到股東繳納的新增註冊資本50萬元，其中股東隋笑培出資25萬元、陳厚誠出資25萬元，均為貨幣資金。

2006年7月5日，公司向青島市工商行政管理局市北分局申請辦理變更登記並獲准核發《企業法人營業執照》。

本次增資後，有限公司股權結構如下：

序號	股東姓名	出資額（元）	占註冊資本比例（%）	出資方式
1	陳厚誠	500,000.00	50	貨幣
2	隋笑培	500,000.00	50	貨幣
合計		1,000,000.00	100	-

（三）有限公司第二次增加註冊資本

2009年9月1日公司股東會決議，公司註冊資本由100萬元增加到300萬元，並相應修改公司章程。

根據山東新華有限責任會計師事務所魯新會師內驗字（2009）第5-1095號《驗資報告》，截至2009年9月1日止，公司已收到股東繳納的新增註冊資本200萬元，其中股東隋笑培出資100萬元、陳厚誠出資100萬元，均為貨幣資金。變更後累計註冊資本人民幣300萬元，實收資本300萬元，其中隋笑培出資150萬元、陳厚誠

出資 150 萬元。

2009 年 9 月 4 日，公司向青島市工商行政管理局四方分局申請辦理變更登記並獲准核發《企業法人營業執照》。

本次增資後，有限公司股權結構如下：

序號	股東姓名	出資額（元）	占註冊資本比例（%）	出資方式
1	陳厚誠	1,500,000.00	50	貨幣
2	隋笑培	1,500,000.00	50	貨幣
合計		3,000,000.00	100	-

（四）有限公司第一次股權轉讓

2012 年 3 月 28 日公司股東會決議，同意原股東隋笑培將其持有公司 50% 股權轉讓給新股東李碩，原股東陳厚誠放棄優先購買權，並相應修改公司章程。2012 年 3 月 28 日，隋笑培與李碩簽訂《股權轉讓、受讓協議》，每股轉讓價格 1 元。原股東隋笑培與新股東李碩系母子關係。變更後累計註冊資本人民幣 300 萬元，實收資本 300 萬元，其中陳厚誠出資 150 萬元、李碩出資 150 萬元。

經各股東確認，陳厚誠與隋笑培分別以自有資金出資於 2004 年 1 月設立公司。李碩畢業後，1999 年 8 月-2001 年 10 月任職於中國建築科學研究院設計院環境藝術研究所、2001 年 11 月-2008 年 3 月任職於中國建築技術集團有限公司環境藝術研究所，全職投入個人事業發展，未參與有限公司的经营決策，亦不存在其他任何兼職行為。後經隋笑培向陳厚誠引薦和介紹，2008 年 4 月李碩加入中景設計公司並任職總經理，當時李碩並不持有公司股權，僅是公司的高級管理人員。經各方合作共事一段時間後，各方之間相互的了解和認同逐漸加深，均認同公司發展理念及戰略規劃。基於上述原因，經各方友好協商，隋笑培同意將其持有的對中景設計的股權贈予給李碩，原股東陳厚誠同意隋笑培將其持有的全部股權轉讓給李碩並願意與李碩由職業合作關係進一步上升為投資合作關係。

本次股權轉讓未支付對價，其實質是股權贈予，不屬於代持關係的解除。根據

2010年頒布的《國家稅務總局關於股權轉讓所得個人所得稅計稅依據核定問題的公報》之規定“直系親屬間股權無償轉讓或贈予，不需要繳納個人所得稅”，上述股權轉讓行為未交納個人所得稅。同時，隋笑培與李碩簽署承諾書，若就該等股權贈予問題有相關個人或部門主張權利的，由隋笑培與李碩負連帶責任的承擔。

2012年3月28日，公司向青島市工商行政管理局四方分局申請並獲准變更登記。

本次股權轉讓後，有限公司股權結構如下：

序號	股東姓名	出資額（元）	占註冊資本比例（%）	出資方式
1	陳厚誠	1,500,000.00	50	貨幣
2	李碩	1,500,000.00	50	貨幣
合計		3,000,000.00	100	-

（五）有限公司整體變更為股份公司

2014年4月27日，利安達會計師事務所（特殊普通合夥）出具了利安達審字[2014]第1126號《審計報告》，經審計，有限公司截至2014年2月28日的淨資產價值為8,032,580.77元。

2014年4月30日，山東正源和信資產評估有限公司出具了魯正信評報字(2014)第0021號《資產評估報告》，經評估，有限公司截至2014年2月28日的淨資產的評估值為10,838,296.65元。

2014年4月30日，有限公司召開股東會，審議通過了如下議案：

1、有限公司整體變更為股份公司，整體變更後設立的股份有限公司名稱暫定為“青島中景設計諮詢股份有限公司”（以工商登記機關最終核定的為準），由有限公司兩位股東共同作為股份公司發起人。

2、以2014年2月28日為基準日，按有限公司的淨資產值折股整體變更設立股份公司。

3、折股方案為：以2014年2月28日為基準日，將有限公司淨資產值8,032,580.77

元按照 1:0.3735 的比例折合成股份公司股本 300 萬元，其餘部分計入資本公積，每股面值人民幣 1 元，共計 3,000,000.00 股，由股份公司兩個發起人按照目前各自在有限公司的出資比例持有相應數額的股份。

2014 年 4 月 30 日，有限公司兩名股東陳厚誠、李碩作為股份公司發起人簽署了《發起人協議》，約定了股份公司的“經營範圍”、“註冊資本、股本總額”、“發起人的權利、義務”等事項。

2014 年 5 月 5 日，利安達會計師事務所(特殊普通合夥)出具了利安達驗字[2014]第 1013 號《驗資報告》，經審驗，截至 2014 年 4 月 30 日止，中景設計已收到全體股東以其擁有的有限公司淨資產，按 1:0.3735 比例折合的股本 300 萬元，每股面值 1 元，餘額人民幣 5,032,580.77 元計入資本公積。變更後的累計註冊資本 300 萬元，股本 300 萬元，其中陳厚誠出資 150 萬元，占註冊資本的 50%；李碩出資 150 萬元，占註冊資本的 50%。

2014 年 5 月 21 日，股份公司召開創立大會暨第一次股東大會，審議通過了《關於青島中景建築設計有限公司依法整體變更為青島中景設計諮詢股份有限公司籌備情況的議案》、《關於制定〈青島中景設計諮詢股份有限公司章程〉的議案》、《關於聘任利安達會計師事務所(特殊普通合夥)為青島中景設計諮詢股份有限公司財務審計機構的議案》等議案；選舉陳厚誠、李碩、胡日生、田蔚元、張海濱為股份公司第一屆董事會董事；選舉徐琰、李冠華為股份公司第一屆監事會股東代表監事，上述監事將與職工代表監事李建鋒共同組成公司第一屆監事會。

2014 年 5 月 26 日，青島市工商行政管理局向股份公司核發了《企業法人營業執照》。

本次整體變更後，股份公司的股權結構如下：

序號	股東姓名	持股數量(股)	持股比例 (%)	出資方式
1	陳厚誠	1,500,000.00	50	淨資產折股
2	李碩	1,500,000.00	50	淨資產折股
合計		3,000,000.00	100	-

（六）股份公司第一次增加註冊資本

2014年6月23日，股份公司召開股東大會，決議同意公司增加註冊資本20萬元，股份相應增加200,000.00股；同意新增股份由新進股東胡日生和田蔚元以每股2.85元認購；其中新股東田蔚元投資28.5萬元（10萬元增加註冊資本，18.5萬元計為資本公積）、新股東胡日生投資28.5萬元（10萬元增加註冊資本，18.5萬元計為資本公積），合計新增投資57萬元，其中20萬元增加註冊資本，37萬元計為資本公積；決議同意相應修改公司章程。

2014年7月4日，利安達會計師事務所（特殊普通合夥）出具了利安達驗字[2014]第1031號《驗資報告》，經審驗，截至2014年6月25日止，股份公司已收到胡日生、田蔚元繳納的新增出資合計人民幣570,000.00元，均為貨幣資金，其中200,000.00元計入股本，餘370,000.00元計入資本公積。變更後的累計註冊資本人民幣320萬元，實收資本320萬元。

2014年7月8日，青島市工商行政管理局核准變更登記並向股份公司換發了《企業法人營業執照》。

本次增資後，股份公司的股權結構如下：

序號	股東姓名	持股數量(股)	持股比例(%)	出資方式
1	陳厚誠	1,500,000.00	46.875	淨資產折股
2	李碩	1,500,000.00	46.875	淨資產折股
3	胡日生	100,000.00	3.125	貨幣
4	田蔚元	100,000.00	3.125	貨幣
合計		3,200,000.00	100	--

八、公司董事、監事、高級管理人員的基本情況

（一）董事

1、陳厚誠先生，現任公司董事長，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（一）公司控股股

東、實際控制人的基本情況”。

2、李碩先生，現任公司董事、總經理，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（一）公司控股股東、實際控制人的基本情況”。

3、胡日生先生，現任公司董事、副總經理兼市場總監，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（二）公司股東的基本情況”。

4、田蔚元先生，現任公司董事、副總經理兼景觀室內設計總監，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（二）公司股東的基本情況”。

5、張海濱先生，現任公司董事、副總經理兼建築設計總監，基本情況如下：

張海濱先生，男，1967年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於重慶建築工程學院（現重慶大學建築學院）建築系建築專業，本科學歷，高級工程師，一級註冊建築師。

1989.7-2000.4 青島市建築設計研究院 專業組長

2000.5-2003.6 青島市第三建築設計院 副總經理

2003.6-2006.4 青島天泰集團房地產公司 總建築師

2006.5-2014.4 青島中景建築設計有限公司 副總經理兼建築設計總監

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 董事、副總經理兼建築設計總監

（二）監事

1、李建鋒先生，現任公司職工監事、建築專業副總工程師，基本情況如下：

李建鋒先生，男，1977年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於四川大學建築學專業，本科學歷，工程師，一級註冊建築師。

- 1997.7-2006.2 青岛华瑞建筑设计有限公司 建筑设计师
- 2006.3-2014.4 青岛中景建筑设计有限公司 建筑专业副总工程师
- 2014.5-至今 青岛中景设计咨询股份有限公司 建筑专业副总工程师、
监事会主席

2、徐琰女士，现任公司监事、行政总监，基本情况如下：

徐琰女士，女，1975年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于青岛大学旅游系旅游管理专业，本科学历。

- 1998.7-2010.12 青岛华青国际旅行社有限公司 综合业务中心总经理
- 2011.1-2014.4 青岛中景建筑设计有限公司 行政总监、总经理助理
- 2014.5-至今 青岛中景设计咨询股份有限公司 行政总监、总经理助理、监事

3、李冠华先生，现任公司监事、建筑设计所所长，基本情况如下：

李冠华先生，男，1979年出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于山东建筑工程学院（现山东建筑大学）建筑学专业，本科学历。

- 2004.7-2014.4 青岛中景建筑设计有限公司 建筑所所长
- 2014.5-至今 青岛中景设计咨询股份有限公司 建筑所所长、监事

（三）高级管理人员

1、李硕先生，现任公司董事、总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（一）公司控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、张海滨先生，现任公司董事、副总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况（一）董事”。

3、田蔚元先生，现任公司董事、副总经理，基本情况详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“五、公司控股股东、实际控制人、股东的基本情况（二）公司

股東的基本情況”。

4、胡日生先生，現任公司董事、副總經理，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（二）公司股東的基本情況”。

5、戚其忠先生，現任公司副總經理兼生產總監、董秘，基本情況如下：

戚其忠先生，男，1957年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島市職工大學工民建專業，大專學歷，工程師。

1990.7-1993.12 青島市第一住宅建築公司 助理工程師

1994.1-1999.12 青島市紡織工業設計院 工程師

2000.1-2004.5 中國建築技術集團有限公司青島分公司 工程師

2004.5-2014.4 青島中景建築設計有限公司 副總經理兼生產總監

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 副總經理兼生產總監、董秘

6、徐艷女士，現任公司財務負責人，基本情況如下：

徐艷女士，女，1977年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於中國海洋大學會計學專業，本科學歷。

1997.8-2008.7 青島謙祥益商廈 財務部會計

2008.9-2014.4 青島中景建築設計有限公司 財務部負責人

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 財務部負責人

九、最近兩年及一期的主要會計數據和財務指標簡表

單位：元

主要會計數據或財務指標	2014年1-5月	2013年度	2012年度
營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
淨利潤	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28
歸屬於申請掛牌公司股東的淨利潤	1,332,172.55	1,501,619.20	1,643,296.44

主要會計數據或財務指標	2014年1-5月	2013年度	2012年度
淨利潤（扣除非經常性損益）	1,276,812.52	1,562,563.67	1,045,797.78
歸屬於申請掛牌公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	1,332,200.24	1,678,575.15	1,134,062.94
毛利率	48.12%	47.65%	47.58%
淨資產收益率	14.71%	15.91%	20.89%
淨資產收益率（扣除非經常性損益）	14.71%	17.79%	14.42%
應收賬款周轉率（次）	5.35	9.70	7.12
存貨周轉率（次）	-	-	-
基本每股收益（元/股）	0.44	0.50	0.55
稀釋每股收益（元/股）	0.44	0.50	0.55
經營活動產生的現金流量淨額	1,862,741.81	-2,736,271.00	1,176,831.22
每股經營活動產生現金流量淨額（元/股）	0.62	-0.91	0.39
主要會計數據或財務指標	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
資產總額	11,632,267.92	18,690,899.43	21,229,680.38
股東權益合計	8,520,484.27	12,390,710.49	10,998,427.36
歸屬於公司股東的股東權益合計	8,520,484.27	10,188,311.72	8,686,692.52
每股淨資產（元/股）	2.84	4.13	3.67
歸屬於申請掛牌公司股東的每股淨資產（元/股）	2.84	3.40	2.90
資產負債率（以母公司報表為基礎）	26.75%	38.27%	53.70%
流動比率	1.94	1.96	1.27
速動比率	1.94	1.96	1.27

注1：每股淨資產、每股經營活動產生的現金流量淨額兩項指標均以各期期末賬面股本為基礎計算。

注2：淨資產收益率和每股收益是根據《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露》（2010年修訂）的相關規定計算。

十、本次掛牌相關機構的基本情況

（一）主辦券商

名称：中信证券股份有限公司

法定代表人：王东明

住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座

电话：010-6083 3753

传真：010-6083 3739

项目负责人：马双驰

项目小组成员：王希涛、周建宁、高科

（二）律师事务所

名称：北京德和衡律师事务所

负责人：蒋琪

住所：北京市朝阳区建国门外大街永安东里16号CBD国际大厦1608A

电话：010-8521 9100

传真：010-8521 9992

经办律师：郭芳晋 郭恩颖

（三）会计师事务所

名称：利安达会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：黄锦辉

住所：北京市朝阳区八里庄西里100号1号楼东区2008室

电话：010-8586 6870

传真：010-8586 6877

经办注册会计师：颜廷礼、王惠杰

（四）资产评估机构

名称：山东正源和信资产评估有限公司

法定代表人：张景轩

住所：济南市历下区经十路 13777 号中润世纪广场 18 号 14 层 1401 室

电话：0531-8166 6209

传真：0531-8166 6209

经办评估师：张景轩、夏明文

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

电话：010-5859 8980

传真：010-5859 8977

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦

电话：010-6388 9583

传真：010-6388 9694

第二節 公司業務

一、公司主營業務情況

(一) 主營業務

公司經工商部門核准的經營範圍為：工程管理服务；工程勘察設計；規劃管理。
(依法須經批准的项目，經相關部門批准後方可開展經營活動)。

主營業務：建築設計、風景園林設計、城市規劃設計、室內設計及工程諮詢與項目管理等。公司自 2004 年成立以來一直專注於主營業務，穩定發展，未發生重大變化。

(二) 主要產品或服務及其用途

主要產品	主要功能 and 應用領域
建築設計	根據客戶需求、工程所在位置、工程預算等信息，為客戶提供工程前期的可行性研究、項目策劃、方案設計、初步設計、施工圖設計、施工配合等全過程技術服務，並配合工程全過程中的手續申報、資源推介等提供全方面的諮詢服務。設計範圍覆蓋居住、商業及辦公、工業、公共建築等多個建築領域，長期為政府及國內外知名大型房產企業、工業企業提供設計服務。
風景園林設計（景觀設計）	在建築設計或規劃設計的過程中，基於對所處環境包括自然要素和人工要素綜合考慮的設計活動，目的在於創造建築與自然環境的和諧共生關係，提升建築使用的舒適性和整體藝術價值。文中特指對城市建築包括住宅、公共建築及其他類型建築等提供的景觀設計工作
城市規劃設計	根據國家與地方法規，上位規劃和客戶需求等信息，提供從區域到具體地塊的全方位的規劃服務，包括：控制性規劃、修建性規劃、產業與功能策劃、城市專項研究、概念性規劃等。 憑借豐富的城市規劃設計經驗，立足於經濟可行性分析，結合生態環境保護以及對文化和文明等關注，完成業主和使用者滿意的規劃設計。

室內設計	根據建築物的使用性質、所處環境和相應標準，基於一定的設計原理，通過各類技術手段制定空間功能分布及建築材料運用的綜合方案，為具體實施提供指導，最終創造出滿足用戶需求的室內環境
------	----------------------------------------------------------------------------------------

以上設計項目，公司均以方案設計文件和圖紙、初步設計文件和圖紙、施工圖設計文件和圖紙等方式提供給業主。在施工階段，公司還向業主提供諮詢和技術支持服務，以保證建設項目建造內容及要求與最終設計圖紙和說明書一致。

最近三年來，公司業績穩步增長，市場影響力不斷提高，合同規模和客戶服務規模迅速擴大。近三年來公司作品獲得了山東省住房和城鄉建設廳頒發的省部級三等獎 10 項、青島市城鄉建設委員會頒發的一等獎 3 項、二等獎 4 項、銅獎 1 項、優秀獎 1 項和中國勘察設計協會頒發的行業級三等獎 2 項等獎勵/稱號。

公司以往部分設計成果：



銀川高新區中央商務區



首創空港國際中心一期（總部基地）



青島新興體育館（體育場館），佔地面积 2.46 萬平方米，建築面积 2.84 萬平方米。項目榮獲“2011 年全國人居經典建築规划设计方案竞赛”建築金獎、2011 年“山東省第二屆優秀建築方案設計”三等獎、“2012 年度青島市優秀工程勘察設計”二等獎。



即墨市實驗高級中學（教育建築），佔地面積 20 萬平方米，建築面積 8.07 萬平方米。項目榮獲“2011 年度山東省優秀工程勘察設計”三等獎、“2011 年度青島市優秀工程勘察設計”二等獎。



青島財寶山莊度假村（別墅），佔地面積約 6.87 萬平方米。項目榮獲“2012 年度青島市優秀工程勘察設計”二等獎。



洛陽路片區保障性住房集中建設項目，佔地面積 14.99 萬平方米，總建築面積約 53.21 萬平方米，由 32 棟 9 至 32 層的樓座組成，共规划建设保障性住房 5721 套，總投資 16.5 億元人民幣。項目榮獲 2013 年“全國保障性住房優秀設計專項獎”三等獎。



青島國際航海俱樂部(室外環境)，佔地面積 1.32 萬平方米，項目榮獲“2011 年全國人居經典建築规划设计方案竞赛”環境金獎、“2011 年度山東省優

秀工程勘察設計”三等獎、“2011 年度青島市優秀建設工程勘察設計”二等獎。



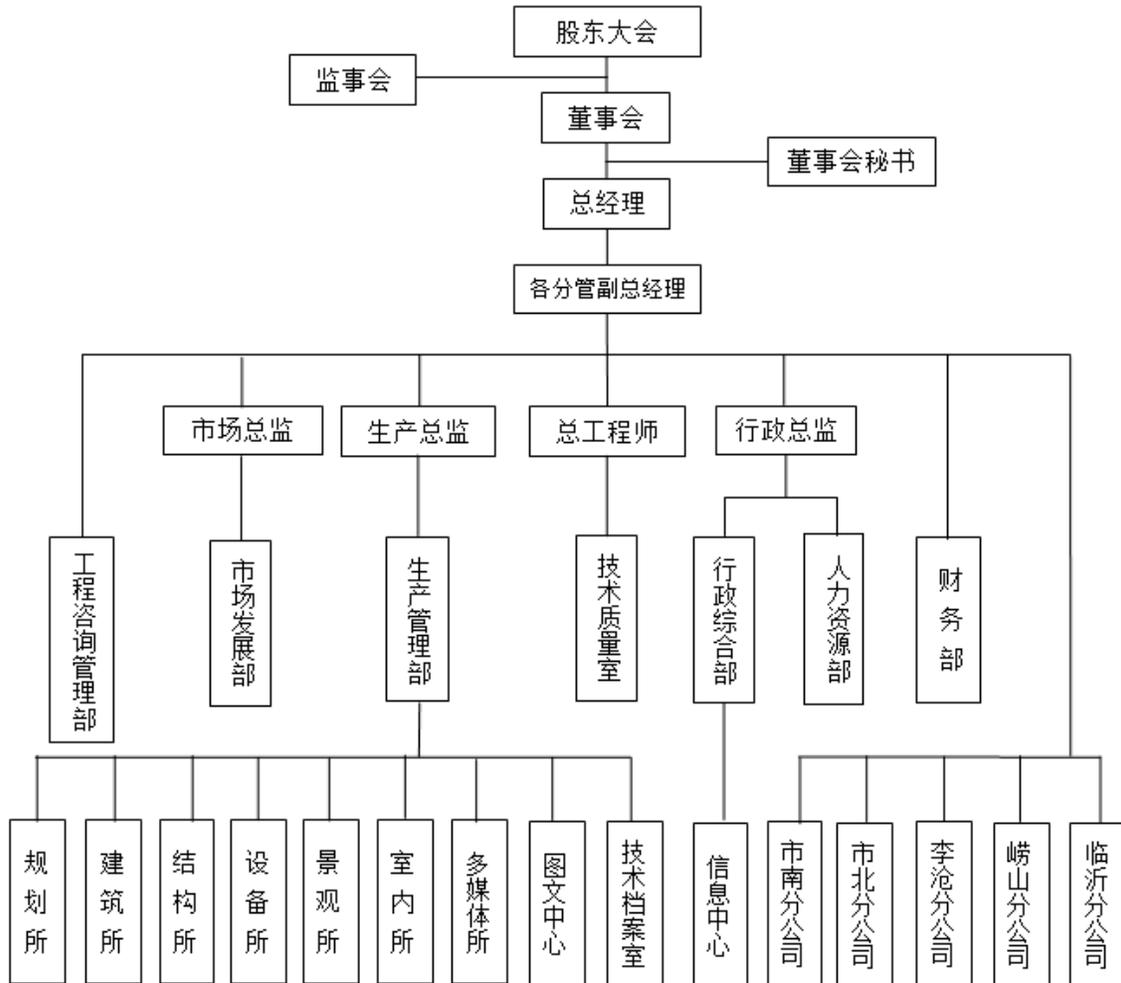
青啤地產沂河水岸青啤廣場和運動公園（城市廣場、公園）



青島城建竹韻山色花園小區（商業居住建築室外環境），佔地面積約 13 萬平方米，綠化率高達 40%，項目榮獲“2012 年度青島市優秀工程勘察設計”二等獎。

二、公司內部組織結構圖及主要生產或服務流程及方式

(一) 青島中景設計諮詢股份有限公司 內部組織結構圖



公司的最高權力機構為股東大會，股東大會下設董事會，董事會向股東大會負責，公司實行董事會領導下的總經理負責制。在董事會的領導下，由總經理負責公司日常經營與管理。各部門的主要職能如下：

1、市場發展部

負責市場開拓、商務洽談、投標報價、合同管理、費用計收等工作。負責設計立項，組織落實產品要求的確定和評審，組織商洽、簽訂合同，在滿足顧客要求的同時，降低公司的經營風險。提出設計任務並明確其內容和範圍，負責合同的跟蹤

管理，及時商簽補充合同或協議。檢查落實合同的執行情況，做好合同约定的收款工作。協助項目組與顧客聯絡和溝通，負責設計回訪和顧客滿意度調查。完成公司領導交辦的其它工作。

2、生產管理部

負責公司各所的設計生產管理和圖文中心的出版生產管理。協助總經理確定工程主持，會同各部門負責人和工程主持在具有任職資格的人員中組建項目組，下達設計任務，批准《項目里程碑進度》。會同工程主持和各部門負責人，全面跟蹤管理《項目里程碑進度》和項目例會的實施情況，檢查落實項目技術與質量工作會議（其中包括設計評審），消除潛在的技術與質量問題對里程碑進度的影響。負責委派設計代表，會同工程主持和有關部門負責人落實設計交底、圖紙會審、現場配合等後期服務活動。負責技術檔案室的管理工作。會同各部門採取有效措施，安全生產，保證質量，降低成本，提高效率。

3、技術質量室

負責實施項目設計全過程技術把關與質量控制以及相關的专业協調工作。負責設計策劃的總體技術準備工作；組織落實與技術和質量有關的合同條款、招投標文件條款、《委託設計任務書》、設計技術資料和市政基礎資料的確定和評審；組織落實專業圖紙策劃；負責上階段設計成果的確定和評審。在設計輸入階段負責設計輸入的確定和評審。負責規劃或方案階段的概概念設計和技術方案的優化和評審，以及用於提供效果圖制作和與顧客洽商匯報等中間設計成果的評審；負責規劃或方案設計報批前最終設計成果的評審。負責初設和施工圖階段的初設方案評審；負責設計審核、專業會簽質量檢查；組織依據施工圖審查意見修改設計的質量檢查，必要時與審圖機構保持有效溝通。組織落實設計質量的評定、不合格品的評審和處置以及糾正措施和預防措施的制定與實施。組織落實全員年度技術質量考核。負責實施設計過程記錄的控制；通過正確的記錄信息和細緻的數據分析，為各專業技術培訓提供依據；組織落實各專業技術培訓的計劃與實施。

4、財務部

熟悉并严格执行国家的《企业会计准则》、财税相关法令、法规；拟定内部控制制度并监督实施；负责根据公司发展需要，建立和修订财务管理制度体系，保证公司财务管理体系的高效运作，降低财务管理风险拟定公司年度财务预算，并对预算的执行情况进行监控；负责日常的会计核算工作，包括费用核算、成本核算、采购核算、收入核算、资金核算、资产核算、利润核算等，做好财务账目核算的日清月结和月、季度报表的及时上报工作；负责对外投资和重大资本项目的财务可行性分析，拟定筹资计划、资本运作的组织实施；组织税务结算，负责编制和上报各类财务报表、提供财务数据；统筹税赋，合理避税，促使税负最小化；负责相关证件的变更、年审换证工作；负责及时反映财务分析，评价公司财务状况等上报董事会；负责公司员工工资的审核发放；负责日常资金统筹使用调拨和分析，定期资金盘点和检查支票等相关票据，以充分有效利用资金和保证资金安全；完成公司交办的其他工作。

5、行政综合部

负责行政事务管理，其中包括建立和保持质量管理体系、企业资质申请及年检、质量管理体系认证及复审、组织架构、部门职能等。负责办公事务管理，其中包括办事、办文、公司内外信息沟通、会议、接待、印鉴使用、办公费用控制和行政档案等。负责资源管理，其中包括办公设施、计算机网络、公司《管理信息系统》和办公场所和工作环境等。负责后勤保障管理，其中包括车辆使用、卫生保洁和安全保卫等。

6、人力资源部

负责人事管理，其中包括人员招聘、入职指导、劳动合同、薪酬和待遇标准、员工培训和人事档案等。负责岗位职责、规章制度、绩效考核指标、企业文化和企业宣传、人员考勤、部门和人员绩效考核等。

7、工程咨询管理部

负责设计概预算编制工作。为业主提供建设项目管理服务，负责项目相关手续报批；负责项目优质、安全、高效实施、组织竣工验收及交付使用；会同监理单位

簽認圖紙變更、經濟簽證及工程結算工作；協助業主進行材料选型、品質及價格的認定工作；辦理工程進度款審核簽認；負責項目相關單位之間的協調工作；對項目文件、資料進行收集、歸檔；督促承建單位及時辦理工程資料歸檔。

8、分公司

根據當地部門屬地管理的要求，公司下設多個分公司，分為市轄區內分公司和市轄區外分公司。市轄區內分公司的項目開發與執行均由公司統一完成，市轄區外分公司的項目開發與執行與公司實行分工銜接模式。

（二）主要生產或服務流程及方式

經多年經營積累，公司以“建築工程設計和諮詢服務”為核心，建立健全一個全過程的質量管理体系，有能力穩定地提供滿足顧客和適用法律法規要求的产品。根據行業特點，公司按項目進行生產运营管理，由項目經理及各專業所的建筑、結構、機電設備、景觀、室內等設計專業人員構成項目團隊，採用成熟的项目生產运营管理体系及協同設計，使各類項目設計過程標準化。在項目實施過程中，對設計策劃、設計輸入、各階段設計、設計輸出、施工圖後服務等設計流程的關鍵點進行控制，以確保在每一個階段把控設計質量，並根據合同约定在完成的各個階段獲取設計收入。

1、設計立項階段：明確客戶需求及產品質量目標，評估項目的可操作性，根據招標文件進行項目投標，評審並簽訂合同，確定項目組成員，下達設計任務等。主要工作成果包括：投標文件、設計合同、《委託設計任務書》、《項目任務單》等。

2、設計策劃階段：明確劃分設計階段和重要節點，規定各階段和重要節點的活動內容、時機、人員及要求，規定各專業的接口關係與溝通機制等；評審《委託設計任務書》和顧客提供的技術及基礎資料，進行專業圖紙及專業互提策劃。主要工作成果包括：《里程碑進度計劃》等。

3、設計輸入階段：輸入內容包括產品的功能要求和性能要求，政府主管部門的有關審查意見、批文或許可證的要求，適用的法律法規、標準規範以及設計技術資料和市政基礎資料等；並進行設計輸入評審。主要工作成果包括：《設計輸入評審記

錄》。

4、**規劃與方案設計階段：**進行概念設計，優化及評審各專業技術方案和全專業整體技術方案，編制規劃及方案的詳細設計及報批文件，並滿足初步設計的要求。主要工作成果包括：設計依據、設計要求及主要技術經濟指標、各專業設計說明、建築空間布局、環境景觀、道路交通、綠地系統、工程管線規劃設計、總平面圖、建築平面圖、立面圖、剖面圖、主要設備平面布置圖及主要設備表等。

5、**初步設計階段：**按照建築方案的要求進行初步設計，並滿足施工圖設計的要求；其中包括互提資料、自檢、校對、審核、審定、專業會簽等工序。主要工作成果包括：工程設計依據、工程建設規模和設計範圍、總指標和設計特點，各專業設計說明、區域位置圖、總平面圖和豎向布置圖、建築平立剖面圖、結構平立剖面圖和計算書等、給水排水平面圖、系統圖、主要設備器材表和計算書等、暖通空調平面圖、系統圖和計算書等、電氣平面圖、系統圖、主要設備表和計算書等。

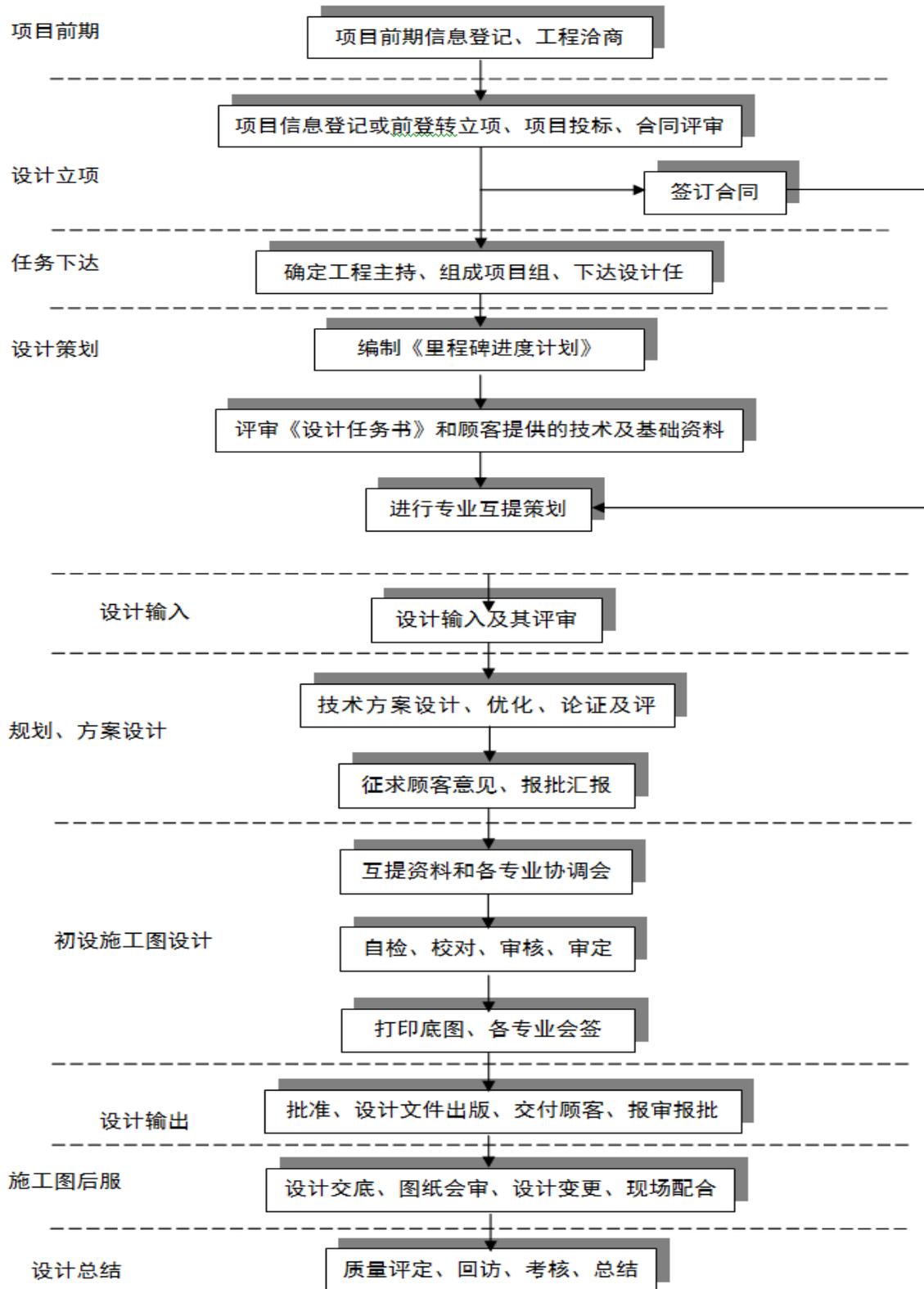
6、**施工圖設計階段：**按照初步設計的要求進行施工圖設計，並滿足設備材料採購、非標設備製作和施工的要求；其中包括互提資料、自檢、校對、審核、審定、專業會簽等工序。主要工作成果包括：各專業圖紙目錄、設計說明、平面圖、立面圖、剖面圖、詳圖、系統圖、節能設計、主要設備表和計算書等。

7、**設計輸出階段：**批准設計文件出版、打印、晒制設計文件、交付顧客報審報批。主要工作成果包括：各階段設計成果文本文件。

8、**施工圖後服階段：**進行設計交底、參加圖紙會審、編制設計變更文件、配合現場檢查或驗收。主要工作成果包括：圖紙會審記錄、設計變更文件、檢查或驗收記錄等。

9、**設計總結階段：**進行項目設計成品質量評定、走訪顧客征求意见、調查顧客滿意度、進行績效考核和項目設計總結，必要時進行有针对性的培訓。主要工作成果包括：項目設計成品質量評定、顧客滿意度調查表、績效考核評分和設計總結報告以及培訓記錄等。

設計與諮詢服務流程圖



三、與業務相關的关键資源要素

(一) 產品或服務所使用的主要技術

公司所提供的主要服務為建築工程設計。建築設計行業的核心技術特點體現在其創造性、系統性和綜合性。建築方案的創意水平是評定建築設計作品優劣的最重要因素之一。建築設計工作也是一項複雜的系統工程，需要建築、結構、設備、景觀、室內等多專業的技术人才協調配合，因此，擁有一支成熟、穩定、配合默契的設計團隊是設計質量的重要保證。建築設計的綜合性則體現在工程學合理性與藝術美感的綜合、方案設計與施工圖設計的綜合、設計作品與建築材料/技術實現的綜合等等。

目前，公司設計人員均通過綜合業務管理平台進行設計作業，包括建築、結構、設備等專業設計人員使用各自專業設計軟件進行設計工作。公司開發應用了《青島中景建築設計有限公司管理信息系統》為工程設計項目執行與管理提供了強有力的技術支持。

(二) 主要無形資產情況

1、專利權

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司尚不擁有專利權。

2、計算機軟件著作權

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司尚不擁有計算機軟件著作權。

3、商標權

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司尚不擁有註冊商標權。

4、網絡域名

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司擁有的網絡域名情況如下表所示：

證書	域名	所有者	有效日期
----	----	-----	------

國際域名註冊證書	zjdchina.com	青島中景建築設計有限公司	2007年11月29日 -2017年11月28日
----------	--------------	--------------	-----------------------------

公司目前正在將歸屬於“青島中景建築設計有限公司”的網絡域名所有權人變更為“青島中景設計諮詢股份有限公司”，證書變更正在進行中。

(三) 取得的業務許可資格或資質情況

公司分別於 2007 年升為建築行業建築工程設計甲級資質、2008 年取得城市規劃編制單位丙級資質、2010 年取得風景園林工程設計乙級資質，並以此為契機促進全面發展。

序號	資質名稱	證書編號	頒發單位	有效期	許可業務範圍
1	建築行業（建築工程）甲級	A137015255-6/1	中華人民共和國住房和城鄉建設部	2010年03月12日至2015年03月12日	可承擔本專業建設工程項目主體工程及其配套工程的设计業務，其規模不受限制；可承擔建築裝飾工程設計、建築幕牆工程設計、輕型鋼結構工程設計、建築智能化系統設計、照明工程設計和消防設施工程設計相應範圍的甲級專項工程設計；可從事資質證書許可範圍內相應的建設工程總承包業務以及項目管理和相關的技术與管理服务
2	風景園林工程設計專項乙級	A237015252-6/2	山東省住房和城鄉建設廳	2010年07月28日至2015年07月28日	可承擔中型以下規模風景園林工程項目和投資額在2000萬元以下的大型風景園林工程項目的設計；可從事資質證書許可範圍內相應的建設工程總承包業務以及項目管理和相關的技术與管理服务
3	城鄉規劃編制資質證書丙級	[魯]城規編第(123B11)	山東省住房和城鄉建設廳	2014年7月10日至2016年6月30	可在全國承擔鎮總體規劃（縣人民政府所在地鎮除外）的編制；鎮、登記註冊所在地城市和20萬現狀人口以下城市的相关專項規劃及控制性詳細規劃

					的編制；修建性詳細規劃的編制；鄉、村莊規劃的編制；中、小型建設工程項目規劃選址的可行性研究
--	--	--	--	--	-----------------------------------------------

（四）特許經營權（如有）的取得、期限、費用標準

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司未獲得任何特許經營權。

（五）主要生產設備使用情況、成新率

單位：元

序號	名稱	原值	淨值 (2014年5月31日)	成新率
1	運輸工具	4,329,966.89	1,132,451.80	26%
2	辦公設備	1,254,913.51	400,303.04	32%
	合計	5,584,880.40	1,532,754.84	27%

公司的固定資產主要為運輸工具、電子設備、辦公設備等，與公司的經營活動相匹配，在公司的日常經營中正常使用，狀態良好，能夠滿足正常的生產經營需要，暫無面臨淘汰、更新、大修等情況。

自 2011 年 7 月 1 日開始，公司承租股東李碩及自然人陳榮（以下簡稱“出租方”）所擁有的青島市撫順路 15 號甲-19 作為辦公用房（建築面積 1444.52 平方米），年租金為 300,000.00 元（約折合 0.57 元/日·平方米）。當前正在履行的租期為 2012 年 7 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日。除協議約定面積外，公司實際無償占用地下車庫、地下餐廳、地下儲藏室等相關附屬設施，建築面積合計 1712.91 平方米。根據房產證明顯示，該房屋系由股東李碩與陳榮按份共有（各 50%）。陳榮系公司股東陳厚誠之女。2014 年 7 月 14 日，公司與出租方簽定租賃協議，租期兩年，自 2014 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，租金合計為 1,380,000.00 元/年，包括辦公用房租金 1,160,000.00 元/年（約折合 2.2 元/日·平方米）、地下附屬設施租金 220,000.00 元/年（約折合 0.35 元/日·平方米）。同時雙方約定，租賃期滿後，（1）公司享有在同等條件下優先續租的權利；（2）原辦公用房及附屬設施的整體裝修餘值及歸屬，由雙方

協商確定。

（六）員工情況

1、員工人數及結構

截至 2014 年 5 月 31 日，公司員工總人數為 146 人。

（1）崗位結構

崗位類別	人數	所佔比例（%）
管理人員	21	14.38
財務人員	2	1.37
生產人員	123	84.25
合計	146	100.00

（2）教育程度結構

教育程度	人數	所佔比例（%）
碩士研究生	12	8.22
本科	88	60.27
專科	40	27.40
專科以下	6	4.11
合計	146	100.00

（3）年齡結構

年齡	人數	所佔比例（%）
25 歲以下	48	32.88
26-35 歲	58	39.73
36-45 歲	14	9.59
46 歲以上	26	17.81
合計	146	100.00

2、核心技術人員情況

(1) 核心技術人員基本情況

① 陳厚誠先生，現任公司董事長，兼總工程師，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（一）公司控股股東、實際控制人的基本情況”。

② 李碩先生，現任公司董事、總經理，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（一）公司控股股東、實際控制人的基本情況”。

③ 張海濱先生，現任公司董事、副總經理，兼設計總監（建築），基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“八、公司董事、監事、高級管理人員的基本情況（一）董事”。

④ 田蔚元先生，現任公司董事、副總經理，兼設計總監（景觀室內），基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“五、公司控股股東、實際控制人、股東的基本情況（二）公司股東的基本情況”。

⑤ 王淑惠女士，女，1956 出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島職工大學工民建專業，大專學歷，高級工程師，一級註冊建築師。

1983.8-2000.12	青島市城市建築設計院有限公司 建築設計師
2001.1-2004.2	中國建築工程總公司 高級工程師
2004.2-2014.4	青島中景建築設計有限公司 建築專業總工程師
2014.5-至今	青島中景設計諮詢股份有限公司 建築專業總工程師

⑥ 李建鋒先生，現任公司監事會主席、建築專業副總工程師，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“八、公司董事、監事、高級管理人員的基本情況（二）監事”。

⑦ 李冠華先生，現任公司監事、建築設計所所長，基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“八、公司董事、監事、高級管理人員的基本情況（二）監事”。

⑧ 楊華先生，男，1971 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於湖南科技大學建築工程专业，本科學歷，高級工程師，一級註冊結構師。

1993.9-2004.7	青島四機建築設計院 結構設計師
2004.8-2008.2	青島市民用建築設計院有限公司 主任工程師
2008.3- 2009.10	上海申聯建築設計有限公司青島分公司 結構總工
2009.10-2012.4	青島騰遠設計事務所有限公司 結構設計師
2012.4-2014.4	青島中景建築設計有限公司 結構專業總工程師
2014.5-至今	青島中景設計諮詢股份有限公司 結構專業總工程師

⑨ 王浩平先生，男，1964 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島建築工程學院（現青島理工大學）土木工程專業，本科學歷，工程師，二級註冊結構師。

1985.7-2006.12	青島市建築設計院 結構總工程師
2007.1-2008.3	青島東盛建築設計事務所 結構主任工程師
2008.4-2014.4	青島中景建築設計有限公司 結構所所長
2014.5-至今	青島中景設計諮詢股份有限公司 結構所所長

⑩ 盧世霞女士，女，1983 年出生，中國國籍，無境外永久居留權，畢業於山東科技大學結構工程专业，碩士學歷，工程師，一級註冊結構工程師。

2008.8-2011.3	上海建科結構新技术工程有限公司 助理工程師
2011.4-2014.4	青島中景建築設計有限公司 結構專業主任工程師
2014.5-至今	青島中景設計諮詢股份有限公司 結構專業主任工程師

⑪ 于月華女士，女，1981 年出生，中國國籍，無境外永久居留權，畢業於青島理工大學結構工程专业，研究生學歷，工程師，一級註冊結構工程師。

2007.8-2012.7	青島理工大學琴島學院 講師
---------------	---------------

2012.8-2014.4 青島中景建築設計有限公司 結構專業主任工程師

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 結構專業主任工程師

⑫ 王選東先生，男，1978 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島理工大學給水排水工程專業，本科學歷，高級工程師。

2001.7-2005.7 青島園林環境規劃設計有限公司 給排水設計師

2005.7-2007.7 青島市市政工程政設計研究院 給排水設計師

2007.7-2014.4 青島中景建築設計有限公司 設備所所長兼給排水專業工程師

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 設備所所長

⑬ 周靜女士，女，1979 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島理工大學建築環境與設備工程專業，本科學歷，高級工程師。

2005.7-2007.12 青島現代建築設計有限公司 暖通設計師

2008.1-2008.12 青島城鄉建築設計院有限公司 暖通設計師

2009.1-2011.2 青島雍達築城建築設計有限公司 暖通設計師

2011.3-2014.4 青島中景建築設計有限公司 暖通專業主任工程師

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 暖通專業主任工程師

⑭ 許衍洲先生，男，1978 年出生，中國國籍，無境外永久居留權，畢業於山東建築工程學院（現山東建築大學）工業自動化專業，本科學歷，工程師，註冊電氣工程師。

2000.7-2013.8 青島海創源建築設計有限公司 電氣設計師

2013.8-2014.4 青島中景建築設計有限公司 電氣專業主任工程師

2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 電氣專業主任工程師

⑮ 楊富英女士，1978 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於東北農業

大學園林專業，本科學歷，高級工程師。

2002.8-2004.7 青島藝林規劃設計院有限公司 景觀設計師
2004.8-2014.4 青島中景建築設計有限公司 景觀專業主任工程師
2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 景觀專業主任工程師

⑯ 晉敦見先生，男，1981 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於山東理工大學城市規劃專業，本科學歷，工程師。

2004.8-2014.4 青島中景建築設計有限公司 規劃所所長
2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 規劃所所長

⑰ 姜懿恩女士，女，1980 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於青島大學藝術設計專業，本科學歷，高級工程師。

2003.7-2008.7 中國建築技術集團青島分公司 設計師
2008.7-2009.7 中國建築技術集團青島分公司 主任設計師
2009.7-2014.4 青島中景建築設計有限公司 規劃專業主任工程師
2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 規劃專業主任工程師

⑱ 耿超先生 男，1981 年出生，中國籍，無境外永久居留權，畢業於山東理工大學城市規劃專業，大學本科學歷，工程師，註冊城市規劃師。

2004.7-2007.3 青島新泰建築設計有限公司 規劃設計師
2007.3-2009.3 青島萬合建築設計有限公司 規劃設計師
2009.3-2014.4 青島中景建築設計有限公司 規劃專業主任工程師
2014.5-至今 青島中景設計諮詢股份有限公司 規劃專業主任工程師

(2) 核心技術人員變動情況及持股情況

公司核心技術人員在公司任職多超過兩年，任職情況穩定，近兩年未發生重大

變化，其持股情況如下：

	姓名	職務/職稱	持股數額（股）	持股比例（%）
1	陳厚誠	董事長、總工程師、一級註冊建築師、高級工程師	1,500,000	46.875
2	李碩	董事、總經理、高級工程師	1,500,000	46.875
3	張海濱	董事、副總經理、建築設計總監、一級註冊建築師、高級工程師	-	-
4	田蔚元	董事、副總經理、景觀/室內設計總監、景觀所所長、工程師	100,000	3.125
5	王淑惠	建築專業總工程師、一級註冊建築師、高級工程師	-	-
6	李建鋒	監事、建築專業副總工程師、一級註冊建築師、工程師	-	-
7	李冠華	監事、建築所所長	-	-
8	楊華	結構專業總工程師、一級註冊結構師、高級工程師	-	-
9	王浩平	結構所所長、二級註冊結構師、工程師	-	-
10	盧世霞	結構專業主任工程師、一級註冊結構師、工程師	-	-
11	于月華	結構專業主任工程師、一級註冊結構師、工程師	-	-
12	王選東	設備所所長、給排水專業主任工程師、高級工程師	-	-
13	周靜	暖通專業主任工程師、高級工程師	-	-
14	許衍洲	電氣專業主任工程師、註冊電氣師	-	-
15	楊富英	景觀專業主任工程師、高級工程師	-	-
16	晉敦見	規劃所所長、工程師	-	-
17	姜懿恩	規劃專業主任工程師、高級工程師	-	-
18	耿超	規劃專業主任工程師、註冊規劃師、工程師	-	-

四、與業務相關的情況

（一）報告期業務收入的主要構成及各期主要產品或服務的規模、銷售收入

公司主要為客戶提供建築工程設計、景觀設計、城市規劃設計等服務，往往同一客戶會涉及到各類服務，而這些服務均依附於建築工程設計項目，形成整體的設

計成果。報告期內公司與客戶的業務約定主要是以建築工程設計合同、景觀設計合同的形式，按兩類合同統計收入如下：

業務類別	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%
建築設計收入	7,758,661.15	78.56	23,586,126.26	87.44	15,672,927.87	75.54
景觀設計收入	2,117,999.94	21.44	3,388,086.96	12.56	5,076,010.00	24.46
合計	9,876,661.09	100	26,974,213.22	100	20,748,937.87	100

(二) 產品或服務的主要消費群體，報告期內各期前五名客戶情況

1、產品或服務的主要消費群體

報告期內，公司產品或服務的主要客戶群體為各級政府部門、房地產開發企業和大型企業集團以及其他有設計需求的企事業單位。針對不同客戶群體，公司提供的建築設計、景觀設計及規劃設計服務的项目對象略有不同，其中，各級政府部門項目主要是保障性住房、社區改造、舊城改造、公共文化體育設施建設等等；房地產開發企業項目主要是住宅商品房、商用物業等；大型企業集團項目主要是辦公建築、廠房建築及廠區設施等。

2、報告期內各期前五名客戶情況

2014年1-5月、2013年和2012年，公司前五名客戶及其收入金額占相應期間總收入比例的情況如下：

2014年1-5月前五名客戶

序號	公司名稱	當期收入額(元)	占當期總收入比例(%)
1	青島高科技工業園東盛實業總公司	1,373,396.00	14
2	臨沂市青啤地產有限公司	1,132,075.00	11
3	青島欣德遠景置業有限公司	943,396.00	10
4	青島中冶華安置業有限公司	881,292.00	9

5	臨沂市匯源企業總公司	807,039.00	8
前五名客戶合計		5,137,199.00	52
營業收入總額		9,876,661.00	100

2013 年度前五名客戶

序號	公司名稱	年度收入額(元)	占年度總收入比例 (%)
1	青島高科產業發展有限公司	3,348,088.00	12
2	中國抽紗山東進出口公司第二整理加工廠	2,959,730.00	11
3	青島濱海房地產開發有限公司	1,783,215.00	7
4	波爾亞太（青島）金屬容器有限公司	1,500,000.00	6
5	青島中冶華安置業有限公司	1,433,962.00	5
前五名客戶合計		11,024,995.00	41
營業收入總額		26,974,213.00	100

2012 年度前五名客戶

序號	公司名稱	年度收入額(元)	占年度總收入比例 (%)
1	青島中冶華安置業有限公司	3,447,000.00	17
2	臨沂市青啤地產有限公司	2,380,000.00	11
3	青島青建海華置業有限公司	1,600,000.00	8
4	青島信立偉業房地產開發有限公司	1,249,260.00	6
5	青島市市北區城市管理局	1,078,500.00	5
前五名客戶合計		9,754,760.00	47
營業收入總額		20,748,937.00	100

公司主要通過提供建築設計服務獲得經濟收入，對客戶提供的產品和服務以項目合同的形式明確。報告期內公司前五大客戶穩中有變，是基於本行業性質的具體體現：（1）通常是一個項目簽一個合同，同一客戶可能有 multiple 項目/合同進行；（2）一些較大型的跨期項目，收入的確認也是根據完工進度分階段實現；（3）在業務拓展過程中，隨著公司品牌及競爭力得到市場認可，不斷有新增客戶並成為公司持續經營及盈利的基本保障。

根據公司近兩年一期主要客戶情況分析，公司沒有對單一客戶的銷售比例超過 50% 的情形，不存在對單一或少數客戶嚴重依賴的情況。

公司董事、監事、高級管理人員和核心技術人員、持有公司 5% 以上股份的股東均未在上述客戶中占有權益。

（三）主要產品或服務的原材料及其供應情況

報告期內公司主營業務成本主要是工資、辦公打印紙張、外購輔助性勞務等，主要構成內容如下列表：

業務類別	2014 年 1-5 月		2013 年		2012 年	
	金額（元）	占比%	金額（元）	占比%	金額（元）	占比%
職工薪酬福利等	3,727,478.91	72	8,867,882.65	63	7,013,987.34	64
辦公耗材等	441,591.64	9	3,458,863.95	24	1,896,500.55	17
設計諮詢費	711,214.69	14	1,491,117.00	11	1,596,537.40	15
其他	244,097.59	5	302,410.59	2	369,334.79	3
合計	5,124,382.83	100	14,120,274.19	100	10,876,360.08	100

2013 年辦公耗材支出金額及占總成本比例較高，主要是當年臨沂、嶗山兩個市轄區外分公司新成立，初期開支投入較多。2014 年 1-5 月，受春節假期及分公司人員增加等因素影響，職工薪酬福利等支出占比較多；同時，受行業季節性及分階段作業內容不同等因素影響，辦公耗材支出占比較少。

公司日常採購的原材料主要是與設計業務相關的文印材料和曬圖、裝訂等，採購金額較小，而且非常分散。公司所用的計算機裝備均為市場供應充足而且質量、價格高度透明的產品；所用計算機軟件，一般都是國內外著名計算機軟件供應商提供的通用型產品。因此公司沒有固定的供應商，同時這些原材料在市場上的供應量非常充分，且彼此間相互替代性較高，從數量、質量以及供貨及時性等各方面，都不會存在原材料的供應依賴性問題，價格波動一般不大，不會對公司的經營業績產生重大影響。採購辦公設備及耗材、文印及曬圖等物品勞務時，根據需求直接採購、付款、領用；個別零星的輔助性工作，包括專業圖紙打印、效果圖制作、模型制作、專業項目諮詢及設計等，由公司先與勞務提供方簽定協議，勞務完成并提交公司修

改、審核、確認後申請付款。

報告期內，公司對外採購的文印耗材、曬圖、裝訂、部分輔助性勞務等，計入“主營業務成本-設計諮詢費、辦公耗材等”科目，前五名供應商情況如下：

2014年1-5月前五名供應商

序號	公司名稱	業務內容	當期採購額 (元)	占當期採購總額 比例(%)
1	黃島區六十秒圖文製作室	效果圖製作	220,000.00	19.08
2	山東省工程造價諮詢公司青島分公司	諮詢費	170,000.00	14.75
3	青島祥和圖文設計有限公司	曬圖費	75,000.00	6.51
4	青島海信東海貿易有限公司	辦公耗材	70,000.00	6.07
5	青島億鑫佳商貿有限公司	曬圖紙	59,072.65	5.12
前五名供應商合計			594,072.65	51.53
成本採購總額			1,152,806.33	100

2013年度前五名供應商

序號	公司名稱	業務內容	當期採購額 (元)	占當期採購總額 比例(%)
1	青島家樂福商業有限公司	辦公耗材	811,900.00	16.40
2	青島橡建工程設計有限公司	設計諮詢	247,000.00	4.99
3	麥凱樂(青島)百貨總店有限公司	辦公耗材	180,000.00	3.64
4	四方區築景數碼圖文製作中心	曬圖費	174,317.00	3.52
5	青島精文設計展覽有限公司	出圖費	167,809.43	3.39
前五名供應商合計			1,581,026.43	31.94
成本採購總額			4,949,980.95	100

2012年度前五名供應商

序號	公司名稱	業務內容	當期採購額 (元)	占當期採購總額 比例(%)
1	華邑商務諮詢(上海)有限公司	諮詢費	384,126.00	11.00
2	聿銘裝飾公司	設計費	300,000.00	8.59
3	青島全景裝飾設計工程有限公司	設計費	250,000.00	7.16

4	四方區築景數碼圖文製作中心	晒圖費	195,251.40	5.59
5	青島市四方區金藝珈源圖文圖像設計室	打印費	140,000.00	4.01
前五名供應商合計			1,269,377.40	36.34
成本採購總額			3,493,037.95	100

根據公司近兩年一期主要供應商情況分析，公司沒有對單一供應商的採購比例超過 50% 的情形，不存在對單一或少數供應商嚴重依賴的情況。

截至本公開轉讓說明書簽署日，公司董事、監事、高級管理人員、主要關聯方或持有公司 5% 以上股份的股東，均未在公司上述主要供應商中占有任何權益。

（四）報告期內對持續經營有重大影響的業務合同及履行情況

由於公司客戶及供應商比較分散，報告期內公司業務合同均正常履行，不存在糾紛，沒有對公司持續經營有重大影響的業務合同。

1、採購合同

簽訂時間	合同對象	合同內容	合同金額（元）	合同履行情況
2013.12	山東省工程造價諮詢公司青島分公司	欣德遠景創業中心項目建設工程造價諮詢服務	170,000.00	完成
2013.3	青島祥和圖文設計有限公司	圖文製作	按工作量結算	完成
2011.1	青島橡建工程設計有限公司	山東萬鑫輪胎有限公司年產 200 萬條全鋼子午胎項目工藝設計諮詢服務	247,000.00	完成
2013.9	黃島區六十秒圖文製作室	中藝 1688 創意產業園室內裝飾部分設計	270,000.00	完成
2011.1	青島聿銘裝飾設計工程有限公司	青島市北區地景大道主洞、中廳、支洞衛生間、116 米、112 米、48#廣場地下兩層等區域室內精裝修施工圖設計	505,000.00	完成

上述合同均與實際業務發生匹配，並按配比原則核算計入報告期各期營業成本。

2、租賃合同

簽訂時間	合同對象	合同內容	合同金額（元）	合同履行情況
------	------	------	---------	--------

簽訂時間	合同對象	合同內容	合同金額（元）	合同履行情況
2012.7	李碩、陳榮	辦公用房租賃	300,000.00/年	完成
2014.7	李碩、陳榮	辦公用房租賃	1,380,000.00/年	履行中

上述合同均按配比原則核算計入報告期各期管理費用。

2011年7月至2013年6月，公司與股東李碩及自然人陳榮（以下簡稱“出租方”）簽定租賃協議，承租青島市撫順路15號甲-19作為辦公用房（建築面積1444.52平方米），租金300,000.00元/年。

2014年7月14日，公司股東大會對租賃價格按市價調整後，公司與出租方續簽租賃協議，租期兩年，自2014年7月1日至2016年6月30日，租金合計為1,380,000.00元/年，包括辦公用房租金1,160,000.00元/年、地下附屬設施租金220,000.00元/年。雙方約定，租賃期滿後，（1）公司享有在同等條件下優先續租的權利；（2）原辦公用房及附屬設施的整體裝修余值及歸屬，由雙方協商確定。

3、銷售合同

公司簽訂的銷售合同大部分為建築工程設計合同，需在建築工程設計方案對應的建築工程项目施工完畢並竣工驗收後，才算履行完畢，而建築工程项目從勘察、設計到施工的整体周期較長。報告期內，金額300萬元以上的重大合同及履行情況如下：

簽訂時間	合同對象	合同內容	合同金額（元）	合同履行情況
2012.2	青島青建海華置業有限公司	宜昌路片區保障房（二期）	3,020,600.00	正在履行
2011.4	波爾亞太（青島）金屬容器有限公司	波爾亞太（青島）金屬容器有限公司整體設計	5,200,000.00	完成
2011.12	臨沂市青啤地產有限公司	青啤地產沂河水岸項目景觀施工圖設計	4,510,000.00	完成
2012.11	中國抽紗山東進出口公司第二整理加工廠	北嶗路1022號地塊改造項目設計	4,399,700.00	正在履行
2010.11	青島濱海房地產開發有限公司	洛陽路片區保障房項目	6,610,700.00	完成
2011.11	青島中冶華安置業有限公司	中冶·文沁苑保障房（二期）	6,973,100.00	正在履行
2012.11	青島北海岸建設投資有限公司	大港緯四路東片區改造項目	4,017,100.00	正在履行

簽訂時間	合同對象	合同內容	合同金額 (元)	合同履行情況
2012.9	交運集團公司	交運集團萊西客運站	4,708,200.00	正在履行
2011.10	山東青紡聯投資置業有限公司	青紡聯水岸麗都住宅小區	4,941,400.00	正在履行 共三期完成一期

上述合同均與實際業務發生匹配，並按配比原則核算計入報告期各期營業收入。

五、公司商業模式

公司主要通過提供建築設計服務及相關的技术諮詢、管理服務獲得經濟收入，用高質量的設計產品和優質的服務來滿足客戶的需求。公司屬於智力与技术密集型行業，經過多年的業務積累，充分利用團隊經驗、行業最新成果完成建築工程項目設計。對客戶提供的產品和服務以項目合同的形式明確，並以項目設計文件、圖紙和提供諮詢管理服務的方式交付客戶。在施工階段，公司還向業主提供諮詢和技术支持服務，以保證建設項目建造內容及要求與最終設計圖紙和說明書相一致。

1、業務拓展

公司主要採取兩種方式進行業務拓展：（1）客戶直接委託。經過多年的業務積累，公司品牌及競爭力得到市場認可，積累了一批戰略合作客戶，同時也不斷有新客戶直接委託公司進行項目設計；（2）項目招投標。公司市場部人員主動搜尋市場信息，根據自身實力和項目經濟價值進行篩選，並積極參加招投標爭取項目合同。

2、收入實現

獲得合同以後，公司將依據合同约定進度完成並交付工作成果、收取設計費。目前，可能的設計收取費節點包括：合同簽定、概念設計、方案設計、施工圖設計、工程竣工驗收等等。公司按完工百分比法核算收入，根據完工進度確認收入。

3、分公司管理

公司下設多個分公司，分為市轄區內分公司和市轄區外分公司。市轄區內分公司的项目开发与执行均由公司统一完成，市轄區外分公司的项目开发与执行与公司实行分工銜接模式。

市轄區外分公司與公司在業務分工銜接上採用的模式是：公司與分公司均可進行項目的開發與執行。總公司開發的項目，由總公司自行完成。分公司開發的項目，在項目開發階段，分公司需將項目報總公司進行技術審核、風險評估後，合乎總公司立項標準的才予以立項。分公司與業主方單位簽訂合同亦需報總部審核批准。在項目執行階段，由分公司獨立運作，總公司施行過程監控，成果經總公司技術審核通過後，交付客戶。

六、公司所處行業情況

（一）行業概況

根據《上市公司行業分類指引》（2012 年修訂版），公司主營業務所屬行業為專業技術服務業，分類代碼為 M74。

參照《國民經濟行業分類》（GB T4754—2011）中的分類代碼屬於 M 門類 7481 工程管理服务（指工程項目建設中的項目策劃、投資與造價諮詢、招標代理、工程監理、項目管理等服務）、7482 工程勘察設計（指建築工程施工前的工程測量、工程地質勘察和工程設計等活動）、7483 規劃管理（指對區域和城鎮、鄉村的規劃，以及其他規劃）。

1、行業概述

公司所處行業歸口住房和城鄉建設部及地方各級住建管理部門管理，並接受勘察設計行業協會的自律性管理。

本行業所涉及的主要法律、法規包括《中華人民共和國建築法》、《中華人民共和國城鄉規劃法》、《中華人民共和國招標投標法》、《工程建設項目勘察設計招標投標辦法》、《中華人民共和國注冊建築師條例》、《建設工程質量管理條例》、《建設工程安全生產管理條例》、《建設工程勘察設計管理條例》、《建設工程勘察設計資質管理規定》、《工程設計資質標準》等。

根據《工程設計資質標準》，工程設計細分為 21 個子行業，包括煤炭、化工石化醫藥、石油天然氣、電力、冶金、軍工、機械、商物糧、核工業、電子通信广电、

輕紡、建材、鐵道、公路、水運、民航、市政公用、海洋、水利、農林、建築。其中的建築行業又包括了建築工程和人防工程兩個專業。2007年，公司取得了建築行業（建築工程設計專業）甲級資質。

建築工程設計範圍包括建設用地規劃許可證範圍內的建築物構築物設計、室外工程設計、民用建築修建的地下工程設計及住宅小區、工廠廠前區、工廠生活區、小區規劃設計及單體設計等，以及所包含的相關專業的設計內容（總平面布置、豎向設計、各類管網管線設計、景觀設計、室內外環境設計及建築裝飾、道路、消防、智能、安保、通信、防雷、人防、供配電、照明、廢水治理、空調設施、抗震加固等）。

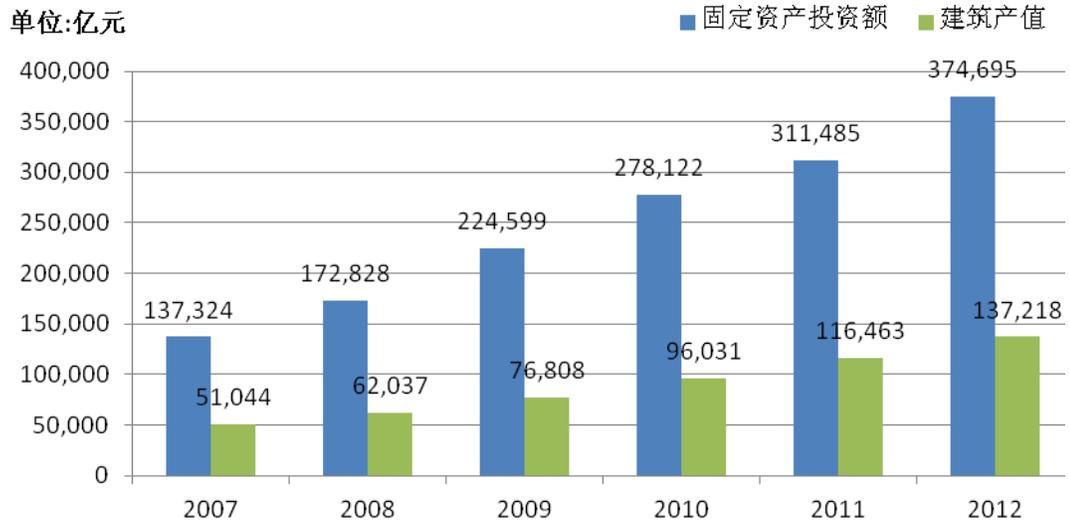
根據《工程設計資質標準》，在對 21 個行業及資質劃分的基礎上，為適應和滿足實際業務需求，對已形成產業的專項技術獨立進行設計以及設計、施工一體化而設立了工程設計專項資質，包括建築工程設計事務所、建築裝飾工程設計、建築智能化系統設計、建築幕牆工程設計、輕型鋼結構工程設計、風景園林工程設計、消防設施工程設計、環境工程設計、照明工程設計等。2010年，公司取得風景園林工程工程設計專項乙級資質。

風景園林工程設計是指：風景資源的評價、保護和風景區的設計；城市園林綠地系統、園林綠地、景園景點、城市景觀環境；園林植物、園林建築、園林工程、風景園林道路工程、園林種植設計；與上述風景園林工程配套的景觀照明設計等。

根據國家住房和城鄉建設部《建設工程勘察設計資質管理規定實施意見》（建市【2007】202 號）第四條規定，公司具備建築行業建築工程甲級資質後，可承擔相應範圍相應等級的建築裝飾工程設計、建築幕牆工程設計、輕型鋼結構工程設計、建築智能化系統設計、照明工程設計、消防設施工程設計等專項工程設計業務。

2、行業發展現狀

工程勘察設計行業發展與固定資產投資規模及建築業發展密切相關。近年來，我國固定資產投資的快速增長，促進了工程勘察設計企業的快速發展。



數據來源:Wind資訊

據統計，我國固定資產年投資額由 2007 年 137,324 億元增加到 2012 年的 374,695 億元，平均年增長率為 22.39%；其中，建築業年產值由 2007 年 51,044 億元增加到 2012 年的 137,218 億元，平均年增長率為 21.89%。未來，我國固定資產投資規模仍將保持增長。



數據來源:Wind資訊

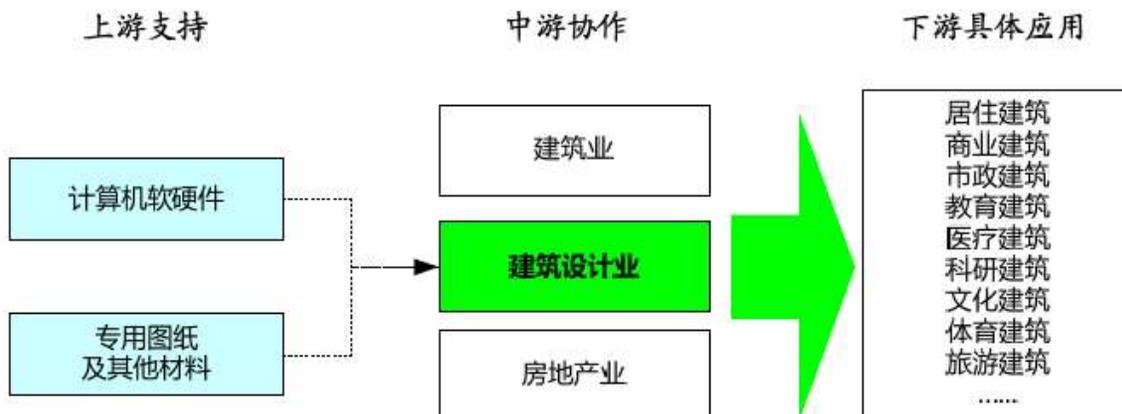
據統計，我國工程勘察設計全行業年營業收入由 2007 年 4,684 億元增加到 2012 年的 16,171 億元，平均年增長率為 28.41%；其中，建築設計行業年營業收入（不含專項設計）由 2007 年 521 億元增加到 2012 年的 1,677 億元，平均年增長率為

27.39%。未來，隨著我國固定資產投資規模持續增長，勘察設計行業仍然具有較好的市場前景。

3、與建築設計行業相關的主要政策

發布部門及時間	文件名稱	主要相關內容
住建部 2009年1月	《關於進一步加強建築市場監管與服务保障擴大內需投資建設項目質量和效益的通知》	明確要求工程勘察設計行業為保障擴大內需投資建設項目的質量安全和效益提供有力保障和服務
住建部 2011年7月	《建築業發展“十二五”規劃》（提及工程勘察設計行業）	大力發展專業工程諮詢服務，加強勘察設計行業的技術進步和創新，鼓勵節能減排及綠色建築
住建部 2011年9月	《工程勘察設計行業2011-2015年發展綱要》	從市場環境、體制改革、工程質量、科技創新、行業標準、信息建設、人才培養等方面促進行業發展
國務院 2013年8月	《國務院關於加快發展節能環保產業的意見》	開展綠色建築行動，提高新建建築節能標準，推動政府投資建築、保障性住房及大型公共建築率先執行綠色建築標準
國務院 2014年3月	《關於推進文化創意和設計服務與相關產業融合發展的若干意見》	推進建築設計服務與相關重點領域融合發展，培育村鎮建築設計市場，貫徹節能建築設計理念、積極發展綠色建築，加快相關建築標準規範的更新或修訂，放開建築設計領域外資准入限制，完善建築設計收費制度、鼓勵和推行優質優價

4、行業上下游關係



建築設計行業主要採購所需的日常消耗品、計算機等通用設備材料，均屬市場供應充裕且質量、價格高度透明的產品，不直接影響工程服務產品的實現，不存在依賴特定供應商的情形。本行業與上游產業不存在緊密關聯的關係。

建築需求源於經濟發展、居民生活的需要，直接影響建築、建築設計、房地產各行業的景氣程度。未來，隨著中國宏觀經濟的進一步增長和城市化進程的加速推進，城市住宅、商業建築及其他功能建築的需求將繼續處於較高水平，對建築設計行業形成長期利好。

建築作品的實現是建築設計行業與建築業及房地產業分工協作的結果，因此，建築設計與建築業及房地產業之間存在密切的聯動關係。若建築業及房地產業出現低迷，則建築設計行業將受到兩方面的影響：其一是市場競爭加劇將促使開發商更加註重前端設計，從而拓展建築設計的市场空間；其二是行業整合及資金緊張程度的提高可能影響建築設計企業應收賬款的綜合質量。

5、行業的周期性、季节性、区域性特点

（1）行業的周期性特征

建築設計行業的周期性與建築業及房地產業密切相關，並且存在一定的前置效應。建築業及房地產業的發展與宏觀經濟背景息息相關，具有一定的周期性，進而建築設計行業也存在一定的周期性。

（2）行業的季節性特征

建築設計行業的季節性直接受建築業及房地產業的影響。對於建築業，受春節、北方天氣寒冷、南方潮濕等因素的影響，建築企業上半年房屋建築工程的施工業務量通常低於下半年；對於房地產業，企業通常會在一季度制定全年開發計劃，隨後進入土地購置、規劃設計、建築設計、建築施工、開盤銷售等環節。受此影響，建築設計行業也存在一定的季節性。

（3）行業的地域性特征

從區域分布看，東部經濟發達地區的建築業與房地產市場較為繁榮，因此也吸

引了大量建築設計企業及專業人才，主要集中於長江三角洲、京津環渤海和珠江三角洲這三大區域。從區域特徵看，受經濟發展水平及地方文化的影響，不同地區的建築理念及建築風格存在明顯差異，地方元素的運用及考察依賴於建築設計企業對當地歷史、地理等因素的熟悉和理解。因此，在一定區域內，相對外地設計機構而言，本地設計機構更為了解當地的文化、市場、地方技術法規，具有一定的本土化優勢。

綜上所述，建築設計行業具有一定的區域性，但隨着行業市場化程度的進一步提高，建築設計企業跨區域競爭的不斷活躍，建築設計行業的區域性呈弱化趨勢。

（二）行業市場規模

工程勘察設計作為技術密集型、智力密集型的生產性服務業，在工程建設領域落實科學發展觀及實施國家產業政策方面發揮着重要的引領和主導作用。2011-2015年，是我國加快推進工業化、信息化、城鎮化、市場化、國際化的關鍵時期，也將是工程勘察設計行業發展的重要階段。

根據 2007 年至 2012 年的統計數據分析，工程勘察設計行業收入平均約占建築業產值的 10%，而建築設計行業收入（不含專項設計）平均約占工程勘察設計行業收入的 10%。在國家宏觀經濟總體發展推動下，建築及工程勘察設計行業發展為建築設計行業發展奠定了堅實的基础。

1、建築業發展“十二五”行業目標規劃

根據住房和城鄉建設部 2011 年 7 月發布的《建築業發展“十二五”規劃》及 2011 年 9 月印發的《工程勘察設計行業 2011-2015 年發展綱要》，“十一五”期間，建築業增加值年均增長 20.6%，全國工程勘察設計企業營業收入年均增長 26.5%；2010 年，全國具有資質等級的建築業企業完成建築業總產值 95,206 億元，全國工程勘察設計企業營業收入 9547 億元。“十二五”時期仍然是建築業發展的重要戰略機遇期，各類業主對設計、建造水平和服务品質的要求不斷提高，要營造有利的政策和體制環境，推進工程勘察、設計、監理、造價等工程諮詢服務企業規模化、品牌化、網絡化經營，創新服務產品，提高服務品質，為業主或委託方提供專業化增值

服務。至“十二五”期末，以完成全社會固定資產投資建設任務為基礎，全國建築業總產值年均增長 15% 以上；全國工程勘察設計企業營業收入年均增長 15% 以上。

2、國家對促進設計諮詢服務業發展提出了重點要求

2012 年 12 月國務院發布《服務業發展“十二五”規劃》提出，推動服務業大發展，要提高服務業比重、提升服務業水平、推進服務業改革開放。針對設計諮詢行業，要“以促進產業結構升級、提升生活品質為重點，鼓勵創新，促進設計諮詢產業規模化、品牌化、國際化發展。整合現有資源，加強資源共享，建立實用、高效的設計和諮詢基礎數據庫、資源信息庫等公共服務平台。提高設計和諮詢的信息化水平，支持相關軟件等信息技術產品研發和推廣應用。重點支持設計創新成果產業化，鼓勵研發體現中華民族傳統工藝和文化特色的設計項目和產品。引導設計企業和諮詢企業加強品牌建設，提高專業化、規模化水平。充分發揮工業設計在豐富產品品種、提高附加值、創建自主品牌、提高企業核心競爭力等方面的作用。鼓勵設計和諮詢企業積極參與國際競爭與合作。“十二五”時期，設計諮詢服務能力明顯增強，專業人才素質明顯提高，擁有自主知識產權和知名品牌的設計諮詢機構數量大幅上升，培養一批綜合素質高、創新能力強的領軍人才，培育一批具有國際競爭力的設計諮詢企業。”

3、未來行業發展趨勢

隨著市場需求的变化，工程勘察設計企業面臨着業務轉型與調整的壓力。設計資源豐富、資源整合能力強的大中型設計企業將以工程設計業務精專化為中心，向工程諮詢等領域延伸，包括城市規劃與城市設計、項目前期策劃與諮詢、造價諮詢、綠色建築技術諮詢、節能技術諮詢、工程材料及產品選用諮詢等。由此形成以設計為龍頭，面向全產業鏈提供全過程服務，以企業為主體的工程諮詢服務體系。

在國內外經濟形勢發展不明確，行業內整體結構調整的大背景下，勘察設計行業對技術進步的重視與投入程度將越來越高。《工程勘察設計行業 2011-2015 年發展綱要》也明確了各類勘察設計企業科技經費支出占企業營業收入比例以及全行業專利、專有技術數量年均增長率等指標。未來工程勘察設計全行業也將進入技術的

高速發展期。

信息化技術應用已經成為勘察設計企業提高市場競爭力、增強創新能力不可或缺的技术手段，隨着信息化工作的不斷推進，信息化技術在深度和廣度上都有了很大的提升，包括建築、市政、水利等行業，涉及三維設計、BIM、項目管理、雲計算等領域。

隨着行業市場一體化程度不斷加深，建築設計行業集中度也將不斷提高，建築設計企業跨區域、跨行業、跨國界的市場擴張將成為常態。建築設計企業通過併購、增設異地分支機構等擴大業務規模和市場份額，實現跨區域發展；部分實力雄厚的建築設計企業進入站房設計領域、投資領域或積極拓展工程總承包業務；個別大型設計企業集團採用對外援助、借船出海、海外併購和自主開拓市場等方式進行國際化發展。

（三）行業基本風險特征

1、宏觀調控的政策性風險

建築設計行業的發展與國民經濟運行狀況、全社會固定資產投資規模、城市化進程、建築及房地產業調控等宏觀經濟因素密切相關。在宏觀經濟增速逐步放緩的大前提下，雖然固定資產投資總規模仍然保持高位，帶動行業市場保持穩定，一旦未來我國城市化進程速度減緩，或者全社會固定資產投資規模萎縮，將對整個行業的發展帶來一定的負面影響。

2、行業體制創新、技術創新滯後於行業業務發展

目前的建設工程全過程分段管理體制，已不適應工程勘察設計行業為工程建設提供全過程、全方位服務的需要，限制了企業向相關領域的拓展。

當前的行業技術標準編制質量和進度需進一步加強，同時，我國工程建設標準在國際工程承包市場中認知度較低，標準國際化進程較慢，也制約了工程勘察設計行業的國際化進程。建築設計原創能力不強，設計核心研發能力不足，工藝設計不先進，細部處理深度不夠，特別是設計理念、技術集成、科技創新與國際先進水平

差距較大。

雖然大部分國有建築設計院已經完成了轉企或改制工作，部分省屬或地市級建築設計院依然是事業單位，尚未成為完全的主體市場，行業壁壘、地方保護等現象仍不同程度存在，制約了業內單位和人員業務轉型的積極性。

（四）公司競爭地位

1、行業競爭狀況

相對於其他行業而言，建築設計行業的市場開放度最高，全國建築設計企業數量眾多，從業人員眾多，業務覆蓋了全國每一個縣級行政區域。從事建築設計業務的企業類型多元化，包括國有及事業單位企業、有限責任公司、股份有限公司、私營企業、外資企業等等。隨着建築設計企業專業化進程逐漸加快，各類建築設計企業各自開拓適合的發展空間、目標客戶及市場地位，包括：（1）工程諮詢類公司，從前期諮詢、建築設計、項目管理到提供固定資產投資全過程諮詢服務；（2）以公共建築市場為主，國內一些優秀建築設計院通過成立面向特定產品方向的工作室、事業部來進行孵化和具體經營公建建築設計；（3）與境外設計公司合作，主要是面向大型公共建築、大型或高檔公寓住宅建築、超高层建筑等高端市場；（4）住宅設計是大多數建築設計企業，尤其是民營設計企業的業務重點和主要構成；（5）以施工圖設計為主的技术勞務型設計公司，尤其是在一些三線城市，成為大型設計企業或境外設計公司的施工圖設計配合單位。

分區域來看，當前我國東部地區勘察設計企業聚集眾多，競爭激烈。未來受國家整體戰略規劃和投資影響，建築市場熱點將逐漸向中西部轉移。隨着中西部地區建築業發展，將吸引建築設計企業不斷增強跨區域市場開拓能力，將市場陣地轉向中西部，逐漸形成建築設計市場競爭的新熱點。

建築設計市場呈現從建築產品類型和建築產品市場層次兩個維度不斷細分的態勢。從建築產品類型來看，正逐漸細分為住宅、教育、醫療、交通、城市綜合體等不同類型。從建築產品市場層次來看，依據建築項目規模難度的不同，細分為高端標志性、中端品質性、低端大眾性等多個層次。市場競爭發展態勢要求建築設計企

業找準市場定位，打造在目標細分市場中的競爭優勢。

2、公司的競爭地位

公司自成立以來，以青島及周邊地區為依托，業務輻射全省，並先後在東北、西北地區開拓良好的市場，不斷提高客戶滿意度，為客戶提供更好的設計產品和更優質的服務。公司目前擁有建築行業（建築工程）甲級資質、風景園林工程乙級資質、城市規劃編制單位丙級資質。

根據住房與城鄉建設部《2012 年全國工程勘察設計企業統計資料彙編》統計，截至 2012 年末，全國建築設計行業從業企業（含專項設計及施工）合計 11,424 家，工程設計收入總額 1,096.97 億元。公司 2012 年、2013 年營業收入分別為 0.2 億元、0.26 億元，未來公司業務發展的市場空間廣闊。

2012 年建築設計行業基本情況

類別	從業企業		從業人員		工程設計收入	
	數量（家）	占比%	數量（人）	占比%	金額（億元）	占比%
建築設計專業	4,756	42	334,079	29	802.62	73
建築專項設計機構	3,892	34	453,135	40	241.65	22
建築專項設計及施工企業	2,776	24	356,250	31	52.71	5
合計	11,424	100%	1,143,464	100	1,096.97	100

3、主要競爭對手

整個建築設計業呈現出多元化競爭的局面，參與主體包括國有大型設計院、民營設計企業、高校設計院、私人事務所、外資設計機構等等。

國有大型設計院，是指原按大區設置的設計院、各部委屬設計院與部分省會城市設計院等。目前規模較大的三家國有設計院分別為中國建築設計研究院、北京市建築設計研究院和上海現代建築設計集團有限公司，已經發展成為中國建築設計行業的航母。

民營設計企業屬於整個行業中的中堅力量，起步晚，發展速度快，如 CCDI 悉地國際、深圳筑博工程設計有限公司、濟南同圓建築設計研究院有限公司等。

近年來，一部分高校設計院已成為國家級骨幹設計單位，例如，同濟大學建築設計研究院、重慶大學建築設計研究院、哈爾濱工業大學建築設計研究院等。

外資建築設計企業往往擁有知名國際品牌，資源整合及研發能力突出，在承接高端項目方面具備明顯優勢，偏重方案設計業務，例如，AECOM、ATKINS、AEDAS、RTKL 等。

目前，公司在本地的主要競爭對手情況如下表所示：

序號	公司名稱	註冊資本	主要業務資質
1	騰遠設計事務所有限公司	500 萬元	建築行業（建築工程）甲級 城鄉規劃編制乙級 風景園林工程設計專項乙級 市政行業（道路工程）專業乙級 市政行業（給水工程排水工程）專業乙級
2	青島北洋建築設計有限公司	300 萬元	建築行業（建築工程）甲級 風景園林工程設計專項乙級 城鄉規劃編制乙級
3	青島民用建築設計有限公司	300 萬元	建築行業（建築工程）甲級 城鄉規劃編制乙級 仿古文物保護工程
4	青島市建築設計研究院集團股份有限公司	1000 萬元	建築行業（建築工程）甲級 風景園林工程設計專項乙級 市政行業（排水工程）專業乙級 城鄉規劃編制乙級
5	青島新都市設計集團	1000 萬元	建築行業（建築工程）甲級 風景園林工程設計專項甲級 城鄉規劃編制乙級

4、公司經營的優劣勢分析

（1）經營優勢

① 商譽優勢

公司成立已超過十年，設計產品獲得過多項國家、省、市級獎項，品牌知名度和美譽度較高，形成了一定的品牌優勢；公司已連續多年榮獲“青島市 AAA 級誠信勘察、設計單位”、“青島市勘察設計諮詢業先進單位”和“山東省優秀勘察設計單位”等光榮稱號。公司目前是首批進入山東省勘察設計行業管理“綠色通道”單位、青島市勘察設計協會理事單位。

② 技術優勢

公司產品和服務歷經市場考驗，技術優勢較為明顯，特別是在公共建築、舊城改造、保障型住房暨中小套型住宅設計、景觀與室內設計等細分領域，具備了良好的市場口碑和聲譽。同時，公司紮實做好各項基礎管理工作，注重質量管理，於 2007 年通過 ISO9001 質量管理体系認證；逐步深化企業標準化、信息化建設，並開發應用了《青島中景建築設計有限公司管理信息系統》。

③ 人才儲備優勢

人才是建築設計企業的核心競爭力，公司的專業技術團隊匯聚了一批具有豐富設計經驗和敬業精神的人才。公司現有各類專職技術人員百餘人，其中高級工程師 19 人，工程師 52 人，國家一級註冊建築師 5 人，國家一級註冊結構師 5 人，註冊公用設備師、註冊電氣師、註冊造價師、註冊城市規劃師、二級註冊建築師、二級註冊結構工程師等多人。大部分員工都具有五年以上的行業工作經歷，核心技術人員幾乎都擁有十年以上的專業工作經驗。公司不斷完善以人為本、尊重人才的企业文化，通過員工專業培訓、員工職業規劃、核心技術人員股权激励計劃等措施，為公司業務開展儲備了一支優秀的專業團隊。

④ 業務開拓優勢

公司擁有較為全面的建築設計能力及客戶服務能力，涵蓋了規劃、城市綜合體、公共建築、景觀和室內設計等領域，並具備前期諮詢策劃、概念設計、方案設計、施工圖設計、施工配合以及項目管理等全流程服務能力，為國有企業、民營企業、跨國公司及政府機構各種類型的客戶提供服務。公司立足本地市場的同時，不斷在

異地城市或地區設立分公司，未來也將通過聯合、重組、兼併或自建等方式建立新的區域市場分支機構，持續拓展業務區域推進業務全國布局的進程。

（2）經營劣勢

① 公司的規模相對較小，在市場競爭中還處於追隨地位

建築設計行業是一個競爭較為激烈、經營主體非常分散的行業。相對於國有大型設計機構和大型民營企業，公司的規模偏小，綜合實力不足，市場影響力不大，尤其是在承接一些政府大型項目方面還是存在天然缺陷，這些劣勢在短期內無法改變。公司的知名度還有待提高，開拓新市場時還需面對具備區域優勢的民營及外資設計企業，面臨着一定的市場壁壘。但隨着公司的不斷進步，與國有大型設計機構及大型民營設計機構的差距將逐漸縮小。

② 融資渠道單一

目前，公司主要依靠自身積累滾動發展，影響了企業的發展和擴張速度。鑑於公司整體規模依然相對偏小，為達到積聚人才、布局全國的目標，需要更多的資金支持以便引進人才、拓展團隊、技術研發、拓展相關新業務等。因此，通過資本市場等途徑拓展融資渠道是達到未來戰略目標所必需的手段。

第三節 公司治理

一、最近兩年內股東大會、董事會、監事會的建立健全及運行情況

有限公司時期，公司根據《公司法》制定了有限公司章程並依此設立了股東會。由於有限公司規模較小，未設置董事會和監事會，但設置了一名執行董事和一名監事。有限公司期間，公司治理結構不夠健全，相應的規章制度沒有完全建立，因此有限公司在治理機制的執行方面存在不足之處。

2014年股份公司成立後，公司按照规范化公司治理機制的要求，在主辦券商及各中介機構的幫助下，建立健全了公司的治理結構，制定完善了公司的《公司章程》、“三會”議事規則、《總經理工作細則》等各項規章制度來規範公司管理。在此基礎上，公司的管理人員通過認真學習，提高了規範治理的意識。目前，公司“三會”均能按《公司章程》、“三會”議事規則、《總經理工作細則》及相關法律法規的規定召開，會議記錄正常簽署、記錄完整、及時存檔。公司目前現有的治理機制能夠得到執行。

經股份公司籌委會提前二十日通知，2014年5月21日，股份公司創立大會暨2014年第一次臨時股東大會決議，選舉了新一屆的董事會和監事會股東代表監事；審議通過了新的《公司章程》、“三會”議事規則、《關聯交易決策制度》、《對外擔保管理制度》、《信息披露管理制度》、《投資者關係管理制度》、《防止控股股東及其關聯方占用公司資金管理制度》等規章制度，進一步建立健全了公司治理機制。

公司股東大會由陳厚誠、李碩兩位自然人股東組成；公司董事會由陳厚誠、李碩、胡日生、田蔚元、張海濱五位董事組成；監事會由李建鋒、徐琰、李冠華三名監事組成，監事會主席為李建鋒，職工監事為李建鋒。

新一屆的董事會選舉陳厚誠為董事長，並正式聘任了公司的高級管理人員，包括總經理李碩、副總經理張海濱、副總經理田蔚元、副總經理胡日生、財務負責人徐艷、副總經理及董事會秘書戚其忠。

2014年6月6日，公司第一屆董事會第二次會議審議通過《關於公司增資擴股的議案》、《公司章程修正案》、《關於提議召開2014年第二次臨時股東大會的議案》。2014年6月23日，公司2014年第二次臨時股東大會召開，出席會議的全體股東表決權占公司有效表決權100%， “同意公司進行增資擴股，按現有股本3,000,000.00股為基礎，以本次股東大會前最近一期（2014年5月）公司賬面淨資產值（約852萬元）為依據，確定增資前公司每股價值為2.85元/股，由新股東田蔚元向公司投資28.5萬元(其中，10萬元計入公司註冊資本，18.5萬元計入公司資本公積)、新股東胡日生投資28.5萬元（其中，10萬元計入公司註冊資本，18.5萬元計入公司資本公積），共計投資57萬元，其中37萬元計入公司資本公積”，並相應修改章程。

2014年6月27日，公司第一屆董事會第三次會議及第一屆監事會第二次會議審議通過《關於公司申請在全國中小企業股份交易轉讓系統掛牌的議案》、《關於提請股東大會授權董事會具體辦理公司申請股票在全國中小企業股份轉讓系統掛牌的議案》、《關於提議召開2014年第三次臨時股東大會的議案》；經關聯董事回避表決，非關聯董事表決及第一屆監事會第二次會議審議通過《關於追加確認對中景設計股份有限公司關聯方租賃的議案》。2014年7月14日，公司2014年第三次臨時股東大會召開，出席會議的全體股東表決權占公司有效表決權100%，同意並授權董事會具體辦理公司申請股票在全國中小企業股份轉讓系統掛牌相關事宜；經關聯股東回避表決，非關聯股東占出席本次股東大會有效表決權股份總數的比例為100%，通過了《關於追加確認對中景設計股份有限公司關聯方租賃的議案》。

股份公司能夠根據《公司章程》的要求按期召開股東大會、董事會、監事會，審議相關報告及議案，對公司经营戰略、经营計劃、重大交易等進行審查；公司管理層能夠在董事會的領導下，執行股東大會、董事會制定的計劃，履行《公司章程》規定的各項職責，股東大會、董事會和高級管理人員間的責任、授權和報告關係基本明確。

綜上，股份公司成立後，公司“三會”有序運行，董事、監事及高級管理人員各司其職、各盡其責。

二、公司治理機制的運行情況

股份公司設立以來，公司根據《公司法》、《證券法》等法律法規規定，建立健全了與公司業務、規模等相適應的公司治理機制，截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司治理機制運行良好。

（一）股東權利保護機制

公司對於公司股東，不論持股比例多少，均保護其合法權益的行使和不受侵犯。

《公司章程》規定，公司發行的所有股份均為記名式普通股，公司應建立股東名冊，股東名冊是證明股東持有公司股份的充分證據。股東按其所持有股份的種類和數額享有權利，承擔義務；持有同一種類股份的股東，享有同等權利，承擔同種義務。

《公司章程》明確規定了公司股東享有的權利，其中包括：資產收益、參與重大決策等；依照其所持有的股份份額獲得股利和其他形式的利益分配的權利；依法請求、召集、主持、參加或者委派股東代理人參加股東大會，並行使相應表決權的權利；對公司的生產經營進行監督，提出建議或者質詢的權利；依照法律、行政法規及公司章程的規定轉讓、贈與或質押其所持有的股份的權利；查閱公司章程、股東名冊、公司債券存根、股東大會會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議、財務會計報告的權利；公司終止或者清算時，按其所持有的股份份額參加公司剩餘財產的分配的權利；對股東大會作出的公司合併、分立決議持異議的，要求公司收購其股份的權利等。

《公司章程》進一步規定了上述權利的實現途徑、方式方法等內容。

為保證公司股東充分行使參與權和表決權，《公司章程》和《股東大會議事規則》詳細規定了股東大會的召集、提案和通知、召開、決議的執行等事項。

為保證公司股東充分行使知情權，《公司章程》規定股東提出查閱公司章程、股東名冊、公司債券存根、股東大會會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議、財務會計報告有關信息或者索取資料的，應當向公司提供證明其持有公司股份的種

類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份後按照股東的要求予以提供。

為保證公司股東充分行使質詢權，《公司章程》規定董事、監事、高級管理人員在股東大會上應當對股東的質詢和建議作出答復或說明。

（二）投資者關係管理

《公司章程》規定，公司董事長為公司投資者關係管理工作的第一責任人。董事會秘書在公司董事會領導下負責相關事務的統籌與安排，為公司投資者關係管理工作直接責任人，負責公司投資者關係管理的日常工作。

公司還制定了《投資者關係管理制度》，詳盡規定了公司與投資者溝通的主要內容、公司與投資者溝通的基本原則、投資者關係管理方式、投資者關係管理機構及人員設置、投資者關係管理工作的主要職責、從事投資者關係管理工作的人員所具備的素質和技能等事項，並明確規定，公司在全國中小企業股份轉讓系統掛牌後，公司應通過相應的信息披露平台披露信息，從而維護投資者關係。

（三）糾紛解決機制

《公司章程》規定，公司、股東、董事、監事、高級管理人員之間涉及章程規定的糾紛，任何一方均可提交有管轄權的人民法院解決。

（四）累積投票制

《公司章程》規定，董事、監事候選人名單以提案的方式提請股東大會決議，股東大會就選舉董事、監事進行表決時，實行累積投票制。累積投票制是指股東大會選舉董事或者監事時，每一股份擁有與應選董事或者監事人數相同的表決權，股東擁有的表決權可以集中使用。

實行累積投票制的具体辦法如下：

（1）股東在選舉董事投票時，可投票數等於該股東所持有的股份數額乘以待選董事人數，股東可以將其總票數集中投給一個或幾個董事候選人。

（2）股東在選舉非職工代表監事投票時，可投票數等於該股東所持有的股份數額乘以待選非職工代表監事人數，股東可以將其總票數集中投給一個或幾個非職工

代表監事候選人。

(3) 候選人得票領先且得票超過出席股東大會股東所持有效表決權股份（以未累積的股份數為準）二分之一的當選。

（五）關聯股東和董事回避制度

1、關聯股東回避制度

《公司章程》、《股東大會議事規則》規定，股東與股東大會擬審議事項有關聯關係時，應當回避表決，其所代表的有表決權的股份數不計入有效表決總數；股東大會決議的公告應當充分披露非關聯股東的表決情況。

《公司章程》規定，股東大會審議關聯交易事項按照以下程序辦理：

(1) 股東大會審議有關關聯交易事項時，關聯股東應主動向股東大會聲明關聯關係並回避表決。股東沒有主動說明關聯關係並回避的，其他股東可以要求其說明情況並回避。召集人應依據有關規定審查該股東是否屬關聯股東及該股東是否應當回避。

(2) 應予回避的關聯股東對於涉及自己的關聯交易可以參加討論，並可就該關聯交易產生的原因、交易基本情況、交易是否公允合法等事宜向股東大會作出解釋和說明。

(3) 在股東大會對關聯交易事項進行表決時，扣除關聯股東所代表的有表決權的股份數後，由出席股東大會的非關聯股東按本章程的相關規定表決。

《關聯交易管理辦法》規定，公司股東大會就關聯關係進行表決時，關聯股東不得參加表決。關聯股東包括下列股東或者具有下列情形之一的股東：

- (1) 交易對方；
- (2) 擁有交易對方直接或者間接控制權的；
- (3) 被交易對方直接或者間接控制的；
- (4) 與交易對方受同一法人或者自然人直接或者間接控制的；

(5) 交易對方或者其直接或者間接控制人的關係密切的家庭成員（包括配偶、年滿 18 周歲的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母）；

(6) 在交易對方任職，或者在能直接或者間接控制該交易對方的法人單位或者該交易對方直接或者間接控制的法人單位任職的（適用於股東為自然人的）；

(7) 因與交易對方或者其關聯人存在尚未履行完畢的股權轉讓協議或者其他協議而使其表決權受到限制或者影響的；

(8) 中國證監會或者全國股轉公司認定的可能造成掛牌公司對其利益傾斜的法人或者自然人。

2、關聯董事回避制度

《公司章程》規定，公司董事與董事會會議決議事項所涉及的企业有關聯關係的，不得對該項決議行使表決權，也不得代理其他董事行使表決權。該董事會會議由過半數的無關聯關係董事出席即可舉行，董事會會議所作決議須經無關聯關係董事過半數通過。出席董事會的無關聯關係董事人數不足三人的，應將該事項提交公司股東大會審議。

《董事會議事規則》規定，公司董事會審議關聯交易事項時，關聯董事應當回避表決，也不得代理其他董事行使表決權。

《關聯交易管理辦法》規定，公司董事會審議關聯交易事項時，關聯董事應當回避表決。

前款所稱關聯董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- (1) 為交易對方；
- (2) 擁有交易對方的直接或者間接控制權的；
- (3) 在交易對方任職，或者在能直接或者間接控制該交易對方的法人或其他組織、該交易對方直接或者間接控制的法人或其他組織任職；
- (4) 為交易對方或者其直接或者間接控制人的關係密切的家庭成員（包括配偶、

年滿 18 周歲的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母)；

(5) 為交易對方或者其直接或間接控制人的董事、監事或高級管理人員的關係密切的家庭成員（包括配偶、年滿 18 周歲的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母)；

(6) 中國證監會、全國股轉公司或者公司基於其他理由認定的，其獨立商業判斷可能受到影響的董事。

(六) 董事會對公司治理機制執行情況的評估結果

股份公司設立後，公司根據《公司法》、《證券法》，根據證監會頒布的非上市公司法律法規，已結合公司實際情況，在《公司章程》基礎上建立起一整套行之有效的公司治理機制，大大改善了公司的內部和外部治理環境，從根本上明確了股東、董事、監事、員工的關係，為公司今后的發展奠定了制度基礎。

股份公司設立以來，公司從上到下對於上述公司治理機制進行了系統學習，並嚴格執行。截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司股東大會、董事會、監事會的運行完全按照上述公司治理機制運行，取得了良好的效果。在今後的貫徹執行中，公司董事會將以“對投資者負責，為投資者服務”為宗旨，繼續完善、健全相關公司治理機制，從制度上不斷應對公司將面臨的種種市場變化。

綜上，公司董事會經評估認為，現有公司治理機制為股東提供了合適的保護，保證了股東能夠充分行使知情權、參與權、質詢權和表決權等權利。

三、公司最近兩年存在的違法違規及受處罰情況

公司最近兩年內不存在違法違規行為。公司及公司董事、監事、高級管理人員已對此作出了書面聲明。

四、公司控股股東、實際控制人最近兩年存在的違法違規及受處罰情況

公司控股股東、實際控制人最近兩年內不存在違法違規行為。公司及公司控股股東、實際控制人已對此作出了書面聲明。

五、公司與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業在業務、資產、人員、財務、機構方面的分開情況

(一) 公司控股股東、實際控制人控制的其他企業說明如下：

1、誠立信：

名稱：	青島誠立信建築裝飾工程設計有限公司
註冊號：	370203228113637
法定代表人：	陳厚誠
設立日期：	2002年3月15日
註冊資本：	50萬元
股權結構：	陳厚誠 35萬元、胡日生 15萬元
住所：	青島市市北區鞍山路 102 號-55
經營範圍：	一般經營項目：建築裝飾設計，室內裝飾；安裝空調。(以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營)。

雖然誠立信註冊的經營範圍與公司有相似的业务，但報告期內誠立信一直沒有開展經營活動。2014年1月26日，誠立信股東決議注銷，2014年6月16日，青島市市北區地稅局受理誠立信稅務注銷申請。

2、品當代：

名稱：	青島品當代藝術畫廊有限公司
註冊號：	370213230090901
法定代表人：	李碩
設立日期：	2013年9月18日
註冊資本：	100萬元（實繳 20萬元）
實收資本：	20萬元
股權結構：	股東李碩認繳 50萬元，實繳 10萬元 股東張毓認繳 50萬元，實繳 10萬元 余款繳付期限為 2015年9月3日之前

住所:	青島市李滄區四流中路 46 號青島國棉 6 虛擬現實產業園 B5 號樓
經營範圍:	批發、零售；工藝美術品、字畫、辦公用品、文具；會議服務；展覽展示服務。（以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營）。

品當代的註冊經營範圍與公司不存在重疊，成立至今未對外開展經營活動。

報告期初，公司對中景創意的其他應收款餘額 2,170,000.00 元；2013 年 12 月 31 日，公司對中景創意的其他應收款餘額 2,273,400.00 元，原中景創意其餘兩位股東陳厚誠、李碩簽署承諾函，代為償付中景創意欠付公司債務，並於 2014 年 3 月 31 日由兩人在公司 2014 年實施的現金分紅抵償，各自承擔 1,136,700.00 元。

除此之外，公司最近兩年不存在資金被控股股東、實際控制人及其控制的其他企業占用的情況，公司及公司管理層已對此作出了書面聲明，並承諾“以後也不會出現以任何方式占用公司資產的情況”。

（二）公司獨立性

1、業務獨立情況

公司主要從事建築行業建築工程設計，具有面向市場的自主經營能力。公司具有完整的業務流程、獨立的生产經營場所以及業務渠道。不存在對實際控制人及其控制的其他企業的業務依賴關係，不存在影響公司獨立性的重大或頻繁的關聯方採購或銷售。故公司業務獨立。

2、資產獨立情況

公司資產產權關係明晰，與實際控制人及其控制的其他企業在資產產權上有明確的界定與劃分。公司擁有開展業務所需的技术、場所和必要設備、設施，公司所有的知識產權均系自主研發獲得，並擁有全部權利，產權清晰，專利權人明確。故公司資產獨立。

3、人員獨立情況

公司的董事、監事、高級管理人員的選舉和聘任均符合《公司法》、《公司章程（草案）》的有關規定。公司的高級管理人員未在控股股東、實際控制人及其控制的其它企業中擔任除董事、監事以外的其它職務。公司的其他財務人員未在任何關聯

公司兼職。公司的人事及工資管理與股東單位完全分離，並根據國家及本地區的企业勞動、人事和工資管理規定，制訂了一整套完整獨立的事業、人事及工資管理制度。故公司人員獨立。

4、財務獨立情況

公司建立了獨立的財務核算體系，能夠獨立做出財務決策，具有規範的財務會計制度。公司獨立在銀行開戶，依法獨立進行納稅申報和履行納稅義務，不存在與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業共享銀行賬戶的情形。故公司財務獨立。

5、機構獨立情況

公司完全擁有機構設置自主權，公司的內部經營管理職能部門系根據自身的經營需要設立，並按照各自的規章制度行使各自的職能，不存在與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業混同的情形。公司的機構與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業完全分開且獨立運作，不存在混合經營、合署辦公的情況。故公司機構獨立。

綜上，公司運營獨立，與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業在業務、資產、人員、財務、機構等方面已分開。

六、同業競爭情況

（一）公司與控股股東、實際控制人、董事、高級管理人員之間同業競爭情況

公司控股股東、實際控制人除中景設計外，擁有控制權的企業為中景創意、誠立信、品當代，報告期內，與公司不存在同業競爭的情況。

除上述披露的情形外，公司不存在與控股股東、實際控制人及其控制的其他企業從事相同、相似業務的情況，公司不存在與董事、高級管理人員及其控制的其他企業從事相同、相似業務的情況。公司控股股東、實際控制人、董事、監事、高級管理人員均簽訂了避免同業競爭的《承諾函》。

（二）關於避免同業競爭的承諾

公司控股股東、實際控制人、董事、監事、高級管理人員、核心技術人員已經出具了避免同業競爭《承諾函》，表示目前未從事或參與和公司存在同業競爭的行為。並承諾為避免與公司產生新的或潛在的同業競爭，上述人員將不在中國境內外，直接或間接從事或參與任何在商業上對公司構成競爭的業務及活動；將不直接或間接開展對公司有競爭或可能構成競爭的業務、活動或擁有與公司存在同業競爭關係的任何經濟實體、機構、經濟組織的權益；或以其他任何形式取得該經濟實體、機構、經濟組織的權益；或以其他任何形式取得該經濟實體、機構、經濟組織的控制權；或在該經濟實體、機構、經濟組織中擔任總經理、副總經理、財務負責人、營銷負責人及其他高級管理人員或核心技術人員。

七、公司資金被控股股東、實際控制人及其控制的其他企業占用情況

報告期初，公司對中景創意的其他應收款餘額 2,170,000.00 元；2013 年 12 月 31 日，公司對中景創意的其他應收款餘額 2,273,400.00 元，原中景創意其餘兩位股東陳厚誠、李碩簽署承諾函，代為償付中景創意欠付公司債務，並於 2014 年 3 月 31 日由兩人在公司 2014 年實施的現金分紅抵償，各自承擔 1,136,700.00 元。

除此之外，公司最近兩年不存在資金被控股股東、實際控制人及其控制的其他企業占用的情況，公司及公司管理層已對此作出了書面聲明，並承諾“以後也不會出現以任何方式占用公司資產的情況”。

公司為防止控股股東、實際控制人及其控制的其他企業占用或者轉移公司資金、資產及其他資源的行為發生，在《公司章程》中明確規定：“公司的控股股東、實際控制人員不得利用其關聯關係損害公司利益。違反規定的，給公司造成損失的，應當承擔賠償責任。

公司控股股東及實際控制人對公司和公司其他股東負有誠信義務。控股股東應嚴格依法行使出資人的權利，控股股東不得利用利潤分配、資產重組、對外投資、

資金占用、借款擔保等方式損害公司和其他股東的合法權益，不得利用其控制地位損害公司和其他股東的利益。

公司董事、高級管理人員協助、縱容控股股東及其附屬企業侵占公司資產時，公司董事會視情節輕重對直接責任人給予處分，對負有嚴重責任的董事，提議股東大會予以罷免。

董事會建立對控股股東所持股份“占用即凍結”的機制，即發現控股股東侵占公司資金和資產應立即對控股股東所持公司股份申請司法凍結，凡不能在规定时间内予以清償的，董事會通過訴訟程序變現股權償還侵占資金和資產。”

八、公司對外擔保情況

報告期內，公司無對外擔保情況，公司及公司管理層已對此作出了書面聲明。

九、公司董事、監事、高級管理人員情況

（一）基本情況

公司董事、監事、高級管理人員的基本情況詳見本公開轉讓說明書“第一節 基本情況”之“八、公司董事、監事、高級管理人員的基本情況”。

（二）公司董事、監事、高級管理人員持有公司股份情況

姓名	職位	持股數量（股）	持股比例（%）
陳厚誠	董事長、總工程師	1,500,000	46.875
李碩	董事、總經理	1,500,000	46.875
胡日生	董事、副總經理、市場總監	100,000	3.125
田蔚元	董事、副總經理、景觀/室內設計總監、景觀所所長	100,000	3.125
張海濱	董事、副總經理、建築設計總監	0	--
李建鋒	監事會主席、建築專業副總工程師	0	--
徐琰	監事、行政總監	0	--
李冠華	監事、建築設計所所長	0	--

戚其忠	董秘、副總經理、生產總監	0	--
徐艷	財務負責人	0	--

（三）簽訂重要協議或做出重要承諾情況

公司董事、監事、高級管理人員均與公司簽訂勞動合同，並根據證監會和全國股份轉讓系統公司關於在全國股份轉讓系統公開轉讓的相關要求對掛牌申報文件出具了相應聲明、承諾。

（四）兼職情況

公司的董事、監事、總經理、副總經理、財務負責人和董事會秘書等高級管理人員均未在公司的控股股東、實際控制人及其控制的其他有效存續的企業中擔任除董事、監事以外的其他職務，且未在公司的控股股東、實際控制人及其控制的其他企業領薪；公司的財務人員也未在公司的控股股東、實際控制人及其控制的其他企業中兼職或領薪。公司高級管理人員已對此作出了書面聲明。

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司董事、監事、高級管理人員對外投資、兼職的情況如下表所示：

姓名	職位	對外投資/ 兼職企業	出資金額、 持股比例（%）	任職情況
陳厚誠	董事長、總工程師	誠立信	35萬元、70%	法定代表人 執行董事
胡日生	董事、副總經理、市場總監	誠立信	15萬元、30%	監事
李碩	董事、總經理	品當代	10萬元、50%	法定代表人 執行董事

雖然誠立信註冊的經營範圍與公司有相似的业务，但報告期內誠立信一直沒有開展經營活動。2014年1月26日，誠立信股東決議注銷，2014年6月16日，青島市市北區地稅局受理誠立信稅務注銷申請。

品當代的註冊經營範圍與公司不存在重疊，成立至今未對外開展經營活動。

（五）受處罰情況

公司董事、監事、高級管理人員最近兩年未受到證監會行政處罰或被採取證券

市场禁入措施，也未受到全国股份转让系统公司公开谴责。公司董事、监事、高级管理人员已对此作出了书面声明。

（六）近两年变动情况

有限公司时期，公司仅设置了执行董事和监事各一名，未设董事会和监事会，执行董事为陈厚诚，监事为隋笑培。2014年5月26日，有限公司整体变更为股份公司，股份公司设董事会，董事会成员为陈厚诚、李硕、胡日生、田蔚元、张海滨五人。股份公司设监事会，监事会成员为李建锋、徐琰、李冠华三人。

股份公司设立前，有限公司的高级管理人员为总经理李硕、副总经理张海滨、副总经理田蔚元、副总经理胡日生。股份公司设立后，股份公司的高级管理人员为总经理李硕、副总经理张海滨、副总经理田蔚元、副总经理胡日生、董事会秘书兼副总经理戚其忠、财务负责人徐艳。

（七）其他对公司持续经营有不利影响的情形

公司董事、监事、高级管理人员不存在其他对公司持续经营有不利影响的情形。

第四節 公司財務

一、公司最近兩年一期審計意見

公司聘請的具有證券期貨相關業務資格的利安達會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2012年度、2013年度、2014年1-5月財務報告實施了審計，並出具編號為利安達審字[2014]第1315號標準無保留意見的《審計報告》。

二、最近兩年及一期財務報表

(一) 公司財務報表編制基礎

公司及子公司執行財政部於2006年2月15日頒布的《企業會計準則—基本準則》和38項具體會計準則、以及其後頒布的企业會計準則應用指南、企業會計準則解釋以及其他相關規定。公司以持續經營為基礎編制財務報表。

報告期內公司不存在改變正常經營活動、對報告期持續經營存在較大影響的行為。

(二) 報告期的合併財務報表範圍及變化情況

公司納入合併範圍的子公司基本情況如下表：

單位名稱	註冊地	註冊資本	持股比例	持有表決比例
青島中景投資發展有限公司	青島市四方區撫順路15號甲-18-B	1000萬元	60%	60%

青島中景投資發展有限公司成立於2012年3月21日，註冊資本為1000萬元，中景有限、陳厚誠、李碩分別認繳出資600萬元、200萬元、200萬元；第一期實繳出資600萬元，其中中景有限實繳360萬元、陳厚誠實繳120萬元、李碩實繳120萬元。公司經營範圍：一般經營項目：自有資金對外投資；房地產投資及開發；物業管理，創意產業園區規劃、設計、開發、配套及建設，市政設施配套及建設，工程技術諮詢服務，建築工程項目管理、策劃，批發零售：建築材料（以上範圍需經

許可經營的，須憑許可證經營）。

2014年1月26日，中景投資股東會決議公司解散，2014年4月18日完成工商注銷登記。

中景投資作為控股子公司納入合併財務報表，合併期間為2012年3月21日中景投資成立之日起至2014年3月31日。

（三）公司最近兩年一期的資產負債表、利潤表、現金流量表和所有者權益變動表

合併資產負債表

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	168,816.89	1,224,690.84	1,496,104.52
交易性金融資產			
應收賬款	5,768,622.13	3,093,004.40	2,467,766.78
預付款項	7,000.00	5,088,670.00	78,170.00
其他應收款	29,510.56	2,761,837.92	3,438,256.03
存貨			
其他流動資產	50,835.00	180,000.00	5,500,000.00
流動資產合計	6,024,784.58	12,348,203.16	12,980,297.33
非流動資產：			
長期股權投資			222,112.83
固定資產	1,532,754.84	1,859,378.69	1,693,920.56
在建工程			
無形資產	92,724.70	108,317.58	208,349.66
長期待攤費用	3,645,830.00	4,375,000.00	6,125,000.00
遞延所得稅資產	336,173.80		
其他非流動資產			

非流动资产合计	5,607,483.34	6,342,696.27	8,249,383.05
资产总计	11,632,267.92	18,690,899.43	21,229,680.38

合併資產負債表（續）

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流動負債：			
短期借款			
應付賬款	126,125.00	1,490,247.00	2,638,000.00
預收款項	699,600.00	287,600.00	1,481,346.00
應付職工薪酬	833,333.35	3,162,247.77	2,846,693.27
應交稅費	512,369.15	378,994.32	308,223.53
其他應付款	940,356.15	981,099.85	2,956,990.22
其他流動負債			
流動負債合計	3,111,783.65	6,300,188.94	10,231,253.02
非流動負債：			
非流動負債合計			
負債合計	3,111,783.65	6,300,188.94	10,231,253.02
所有者權益（或股東權益）：			
股本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
資本公積	5,032,580.77		
盈餘公積		1,500,000.00	1,500,000.00
未分配利潤	487,903.50	5,688,311.72	4,186,692.52
外幣報表折算差額			
歸屬於母公司所有者權益合計	8,520,484.27	10,188,311.72	8,686,692.52
少數股東權益		2,202,398.77	2,311,734.84
所有者權益合計	8,520,484.27	12,390,710.49	10,998,427.36
負債和所有者權益總計	11,632,267.92	18,690,899.43	21,229,680.38

母公司資產負債表

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流動資產：			
貨幣資金	168,816.89	918,493.97	1,217,548.85
應收賬款	5,768,622.13	3,093,004.40	2,467,766.78
預付款項	7,000.00	88,670.00	78,170.00
其他應收款	29,510.56	2,761,837.92	3,436,814.59
存貨			
其他流動資產	50,835.00	180,000.00	-
流動資產合計	6,024,784.58	7,042,006.29	7,200,300.22
非流動資產：			
長期股權投資	-	3,600,000.00	3,822,112.83
固定資產	1,532,754.84	1,859,378.69	1,693,920.56
在建工程			
無形資產	92,724.70	108,317.58	208,349.66
長期待攤費用	3,645,830.00	4,375,000.00	6,125,000.00
遞延所得稅資產	336,173.80		
其他非流動資產			
非流動資產合計	5,607,483.34	9,942,696.27	11,849,383.05
資產總計	11,632,267.92	16,984,702.56	19,049,683.27

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
流动负债：			
短期借款			
应付账款	126,125.00	1,490,247.00	2,638,000.00
预收款项	699,600.00	287,600.00	1,481,346.00
应付职工薪酬	833,333.35	3,162,247.77	2,846,693.27
应交税费	512,369.15	378,859.84	308,223.53
其他应付款	940,356.15	1,181,034.40	2,956,330.22
其他流动负债			
流动负债合计	3,111,783.65	6,499,989.01	10,230,593.02
非流动负债：			
非流动负债合计			
负债合计	3,111,783.65	6,499,989.01	10,230,593.02
所有者权益（或股东权益）：			
股本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	5,032,580.77		
盈余公积		1,500,000.00	1,500,000.00
未分配利润	487,903.50	5,984,713.55	4,319,090.25
所有者权益合计	8,520,484.27	10,484,713.55	8,819,090.25
负债和所有者权益总计	11,632,267.92	16,984,702.56	19,049,683.27

合併利潤表

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年	2012年
一、營業總收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
其中：營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
二、營業總成本	8,702,749.07	24,685,437.22	19,354,161.14
其中：營業成本	5,124,382.83	14,120,274.19	10,876,360.08
營業稅金及附加	62,437.73	905,596.42	1,141,191.58
銷售費用			
管理費用	3,500,522.38	9,114,252.77	6,792,749.13
財務費用	2,480.48	-6,257.12	-17,130.50
資產減值損失	12,925.65	551,570.96	560,990.85
加：公允價值變動收益			
投資收益		-199,811.46	
三、營業利潤	1,173,912.02	2,088,964.54	1,394,776.73
加：營業外收入	403.69		681,978.00
減：營業外支出	701.01	27,229.26	3,000.00
其中：非流動資產處置損失		22,179.24	
四、利潤總額	1,173,614.70	2,061,735.28	2,073,754.73
減：所得稅費用	-102,974.83	669,452.15	518,723.45
五、淨利潤	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28
歸屬於母公司所有者的淨利潤	1,332,172.55	1,501,619.20	1,643,296.44
少數股東損益	-55,583.02	-109,336.07	-88,265.16
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.44	0.50	0.55
（二）稀釋每股收益	0.44	0.50	0.55
七、其他綜合收益			
八、綜合收益總額	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額	1,332,172.55	1,501,619.20	1,643,296.44
歸屬於少數股東的綜合收益總額	-55,583.02	-109,336.07	-88,265.16

母公司利潤表

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年	2012年
一、營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
減：營業成本	5,124,382.83	14,120,274.19	10,876,360.08
營業稅金及附加	62,437.73	905,596.42	1,141,191.58
銷售費用			
管理費用	3,362,309.48	8,813,215.41	6,558,617.64
財務費用	2,386.82	-811.30	-3,661.90
資產減值損失	12,925.65	551,570.96	560,990.85
加：公允價值變動收益			
投資收益	-379,776.37	-222,112.83	-
二、營業利潤（虧損以“-”號填列）	932,442.21	2,362,254.71	1,615,439.62
加：營業外收入	403.69		681,978.00
減：營業外支出	50.01	27,179.26	3,000.00
其中：非流動資產處置損失		22,179.24	
三、利潤總額（虧損總額以“-”號填列）	932,795.89	2,335,075.45	2,294,417.62
減：所得稅費用	-102,974.83	669,452.15	518,723.45
四、淨利潤（淨虧損以“-”號填列）	1,035,770.72	1,665,623.30	1,775,694.17
五、每股收益			
基本每股收益	0.35	0.56	0.59
稀釋每股收益	0.35	0.56	0.59
六、其他綜合收益			
七、綜合收益總額	1,035,770.72	1,665,623.30	1,775,694.17

合併現金流量表

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年	2012年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金	8,036,263.81	25,244,104.63	20,918,309.87
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	5,575,873.46	83,946.70	4,706,979.74
經營活動現金流入小計	13,612,137.27	25,328,051.33	25,625,289.61
購買商品、接受勞務支付的現金	1,221,787.12	10,012,820.05	6,623,194.44
支付給職工以及為職工支付的現金	7,103,488.55	11,194,154.62	9,031,323.60
支付的各项稅費	1,138,597.79	2,566,142.93	2,136,293.73
支付其他與經營活動有關的現金	2,285,522.00	4,291,204.73	6,657,646.62
經營活動現金流出小計	11,749,395.46	28,064,322.33	24,448,458.39
經營活動產生的現金流量淨額	1,862,741.81	-2,736,271.00	1,176,831.22
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		5,500,000.00	
取得投資收益收到的現金		22,301.37	
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計	-	5,522,301.37	-
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	45,200.00	906,544.05	182,764.00
投資支付的現金			5,500,000.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計	45,200.00	906,544.05	5,682,764.00
投資活動產生的現金流量淨額	-45,200.00	4,615,757.32	-5,682,764.00
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			2,400,000.00
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金			2,400,000.00
取得借款收到的現金			

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
收到其他与筹资活动有关的现金			1,800,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	4,200,000.00
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	726,600.00		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,146,815.76	2,150,900.00	
筹资活动现金流出小计	2,873,415.76	2,150,900.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-2,873,415.76	-2,150,900.00	4,200,000.00
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	-1,055,873.95	-271,413.68	-305,932.78
加：期初现金及现金等价物余额	1,224,690.84	1,496,104.52	1,802,037.30
六、期末现金及现金等价物余额	168,816.89	1,224,690.84	1,496,104.52

母公司現金流量表

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年	2012年
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金	8,036,263.81	25,244,104.63	20,918,309.87
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金	575,692.12	277,931.38	4,691,994.14
經營活動現金流入小計	8,611,955.93	25,522,036.01	25,610,304.01
購買商品、接受勞務支付的現金	1,221,787.12	5,012,820.05	6,623,194.44
支付給職工以及為職工支付的現金	7,007,075.72	11,108,125.26	9,031,323.60
支付的各项稅費	1,135,597.79	2,566,142.93	2,136,293.73
支付其他與經營活動有關的現金	2,445,596.00	4,076,558.60	6,421,216.69
經營活動現金流出小計	11,810,056.63	22,763,646.84	24,212,028.46
經營活動產生的現金流量淨額	-3,198,100.70	2,758,389.17	1,398,275.55
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額			
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	3,220,223.62		
收到其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流入小計	3,220,223.62	-	-
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金	45,200.00	906,544.05	182,764.00
投資支付的現金			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			3,600,000.00
支付其他與投資活動有關的現金			
投資活動現金流出小計	45,200.00	906,544.05	3,782,764.00
投資活動產生的現金流量淨額	3,175,023.62	-906,544.05	-3,782,764.00
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金			
發行債券收到的現金			

项 目	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
收到其他与筹资活动有关的现金			1,800,000.00
筹资活动现金流入小计	-	-	1,800,000.00
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	726,600.00		
支付其他与筹资活动有关的现金		2,150,900.00	
筹资活动现金流出小计	726,600.00	2,150,900.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-726,600.00	-2,150,900.00	1,800,000.00
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	-749,677.08	-299,054.88	-584,488.45
加：期初现金及现金等价物余额	918,493.97	1,217,548.85	1,802,037.30
六、期末现金及现金等价物余额	168,816.89	918,493.97	1,217,548.85

合併所有者權益變動表（2014年1-5月）

單位：元

項目	歸屬於母公司所有者權益				少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年年末餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	5,688,311.72	2,202,398.77	12,390,710.49
加：會計政策變更						-
前期差錯更正						-
二、本年年年初餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	5,688,311.72	2,202,398.77	12,390,710.49
三、本年增減變動金額	-	5,032,580.77	-1,500,000.00	-5,200,408.22	-2,202,398.77	-3,870,226.22
（一）淨利潤				1,332,172.55	-55,583.02	1,276,589.53
（二）其他綜合收益						-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	1,332,172.55	-55,583.02	1,276,589.53
（三）所有者投入和減少資本	-	5,032,580.77	-1,500,000.00	-3,532,580.77	-2,146,815.75	-2,146,815.75
1. 所有者投入資本		5,032,580.77	-1,500,000.00	-3,532,580.77		-
2. 其他					-2,146,815.75	-2,146,815.75
（四）利潤分配	-	-	-	-3,000,000.00	-	-3,000,000.00
1. 提取盈餘公積						-
2. 對所有者（或股東）的分配				-3,000,000.00		-3,000,000.00
3. 其他						-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）						-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）						-
3. 盈餘公積彌補虧損						-
4. 其他						-
四、本年年末餘額	3,000,000.00	5,032,580.77	-	487,903.50	-	8,520,484.27

合併所有者權益變動表（2013年）

單位：元

項目	歸屬於母公司所有者權益				少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年年末餘額	3,000,000.00		1,500,000.00	4,186,692.52	2,311,734.84	10,998,427.36
加：會計政策變更						-
前期差錯更正						-
二、本年年年初餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	4,186,692.52	2,311,734.84	10,998,427.36
三、本年增減變動金額	-	-	-	1,501,619.20	-109,336.07	1,392,283.13
（一）淨利潤				1,501,619.20	-109,336.07	1,392,283.13
（二）其他綜合收益						-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	1,501,619.20	-109,336.07	1,392,283.13
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-	-
1. 所有者投入資本						-
2. 其他						-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積						-
2. 對所有者（或股東）的分配						-
3. 其他						-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）						-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）						-
3. 盈餘公積彌補虧損						-
4. 其他						-
四、本年年末餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	5,688,311.72	2,202,398.77	12,390,710.49

合併所有者權益變動表（2012年）

單位：元

項目	歸屬於母公司所有者權益				少數股東權益	股東權益合計
	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤		
一、上年年末餘額	3,000,000.00		1,500,000.00	2,543,396.08		7,043,396.08
加：會計政策變更						-
前期差錯更正						-
二、本年年年初餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	2,543,396.08	-	7,043,396.08
三、本年增減變動金額	-	-	-	1,643,296.44	2,311,734.84	3,955,031.28
（一）淨利潤				1,643,296.44	-88,265.16	1,555,031.28
（二）其他綜合收益						-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	1,643,296.44	-88,265.16	1,555,031.28
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	2,400,000.00	2,400,000.00
1. 所有者投入資本					2,400,000.00	2,400,000.00
2. 其他						-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積						-
2. 對所有者（或股東）的分配						-
3. 其他						-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）						-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）						-
3. 盈餘公積彌補虧損						-
4. 其他						-
四、本年年末餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	4,186,692.52	2,311,734.84	10,998,427.36

母公司所有者權益變動表（2014年1-5月）

單位：元

項目	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	5,984,713.55	10,484,713.55
加：會計政策變更					-
前期差錯更正					-
二、本年年初餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	5,984,713.55	10,484,713.55
三、本年增減變動金額	-	5,032,580.77	-1,500,000.00	-5,496,810.05	-1,964,229.28
（一）淨利潤				1,035,770.72	1,035,770.72
（二）其他綜合收益					-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	1,035,770.72	1,035,770.72
（三）所有者投入和減少資本	-	5,032,580.77	-1,500,000.00	-3,532,580.77	-
1. 所有者投入資本		5,032,580.77	-1,500,000.00	-3,532,580.77	-
2. 其他					-
（四）利潤分配	-	-	-	-3,000,000.00	-3,000,000.00
1. 提取盈餘公積					-
2. 對所有者（或股東）的分配				-3,000,000.00	-3,000,000.00
3. 其他					-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）					-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）					-
3. 盈餘公積彌補虧損					-
4. 其他					-
四、本年年末餘額	3,000,000.00	5,032,580.77	-	487,903.50	8,520,484.27

母公司所有者權益變動表（2013年）

單位：元

項目	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	3,000,000.00		1,500,000.00	4,319,090.25	8,819,090.25
加：會計政策變更					-
前期差錯更正					-
二、本年年初餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	4,319,090.25	8,819,090.25
三、本年增減變動金額	-	-	-	1,665,623.30	1,665,623.30
（一）淨利潤				1,665,623.30	1,665,623.30
（二）其他綜合收益					-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	1,665,623.30	1,665,623.30
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入資本					-
2. 其他					-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積					-
2. 對所有者（或股東）的分配					-
3. 其他					-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）					-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）					-
3. 盈餘公積彌補虧損					-
4. 其他					-
四、本年年末餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	5,984,713.55	10,484,713.55

母公司所有者權益變動表（2012年）

單位：元

項目	股本	資本公積	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	3,000,000.00		1,500,000.00	2,543,396.08	7,043,396.08
加：會計政策變更					-
前期差錯更正					-
二、本年年初餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	2,543,396.08	7,043,396.08
三、本年增減變動金額	-	-	-	1,775,694.17	1,775,694.17
（一）淨利潤				1,775,694.17	1,775,694.17
（二）其他綜合收益					-
上述（一）和（二）小計	-	-	-	1,775,694.17	1,775,694.17
（三）所有者投入和減少資本	-	-	-	-	-
1. 所有者投入資本					-
2. 其他					-
（四）利潤分配	-	-	-	-	-
1. 提取盈餘公積					-
2. 對所有者（或股東）的分配					-
3. 其他					-
（五）所有者權益內部結轉	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增資本（或股本）					-
2. 盈餘公積轉增資本（或股本）					-
3. 盈餘公積彌補虧損					-
4. 其他					-
四、本年年末餘額	3,000,000.00	-	1,500,000.00	4,319,090.25	8,819,090.25

（四）主要會計政策、會計估計及其變更情況和對利潤的影響

1、會計期間

公司會計年度為公曆1月1日起至12月31日止。

2、記賬本位幣

公司記賬本位幣為人民幣。

3、財務報表的編制基礎

公司財務報表以持續經營假設為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部於2006年2月15日頒布《企業會計準則——基本準則》和38項具體會計準則、其後頒布的企业會計準則應用指南、企業會計準則解釋及其他相關規定(以下合稱“企業會計準則”)，並基於本處所述的主要會計政策、會計估計而編制。

4、同一控制下企業合併的會計處理方法

本公司在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日被合併方的賬面價值計量。本公司取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值（或發生股份面值總額）的差額，應當調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

5、合併財務報表的編制方法

（1）合併範圍的確定

合併財務報表按照2006年2月頒布的《企業會計準則第33號——合併財務報表》執行。以控制為基礎確定合併財務報表的合併範圍，合併了本公司及本公司直接或間接控制的子公司、特殊目的主體的財務報表。控制是指本公司有權決定被投資單位的財務和經營政策，並能據以從該企業的經營活動中獲取利益。有證據表明母公司不能控制被投資單位的，不納入合併報表範圍。

（2）購買或出售子公司股權的處理

本公司將與購買或出售子公司股權所有權相關的風險和報酬實質上發生轉移的時間確認為購買日和出售日。對於非同一控制下企業合併取得或出售的子公司，在購買

日後及出售日前的經營成果及現金流量已適當地包括在合併利潤表和合併現金流量表中；對於同一控制下企業合併取得的子公司，自合併當期期初至合併日的經營成果和現金流量也已包括在合併利潤表和合併現金流量表中，合併財務報表的比較數也已作出了相應的調整。

購買子公司少數股權所形成的長期股權投資，公司在編制合併財務報表時，因購買少數股權新取得的長期股權投資與按照新增持股比例計算應享有子公司自購買日（或合併日）開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整所有者權益（資本公積），資本公積不足沖減的，調整留存收益。

（3）當子公司的會計政策、會計期間與母公司不一致時，對子公司的財務報表進行調整。如果子公司執行的會計政策與本公司不一致，編制合併財務報表時已按照本公司的會計政策對子公司財務報表進行了相應的調整；對非同一控制下企業合併取得的子公司，已按照購買日該子公司可辨認的資產、負債及或有負債的公允價值對子公司財務報表進行了相應的調整。

（4）合併方法

在編制合併財務報表時，本公司與子公司及子公司相互之間的所有重大賬戶及交易將予以抵銷。被合併子公司淨資產屬於少數股東權益的部分在合併財務報表的股東權益中單獨列報。

6、現金等价物的確定標準

本公司之現金等价物指持有期限短（一般是指從購買日起三個月內到期）、流動性強、易于轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

7、應收賬項壞賬準備的確認標準、計提方法

（1）單項金額重大的應收賬項壞賬準備的確認標準、計提方法：

單項金額重大的應收賬項是指賬面餘額在300萬元以上（含）的款項。本公司對單項金額重大的應收賬項單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備。單獨測試未發生減值的應收賬項，包括在賬齡分析法組合中進

行減值測試。單項測試已確認減值損失的應收款項，不再包括在賬齡分析法組合中進行減值測試。

(1) 單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收款項：

單項金額重大的判斷依據或金額標準	金額 300 萬元以上（含）的款項
單項金額重大並單項計提壞賬準備的計提方法	單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備

(2) 單項金額雖不重大但單項計提壞賬準備的應收款項：

單項計提壞賬準備的理由	本公司對於單項金額不重大但按信用風險特徵組合後該組合的風險較大的應收款項通過對應收款項進行賬齡分析
壞賬準備的計提方法	單獨進行減值測試，根據其未來現金流量現值低於其賬面價值的差額計提壞賬準備

(3) 按組合計提壞賬準備應收款項：

組合名稱	按組合計提壞賬準備的計提方法	確定組合的依據
組合1	賬齡分析法	以賬齡為信用風險特徵進行組合
組合2	個別認定法	結合債務單位的實際財務狀況及現金流量情況確定應收款項的可回收金額，確認減值損失，計提壞賬準備

(4) 公司採用賬齡分析法對應收款項計提的壞賬準備的比例如下：

賬齡	應收款項計提比例（%）	其他應收款項計提比例（%）
1 年以內（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

8、長期股權投資

長期股權投資包括本公司持有的能夠对被投資單位實施控制、共同控制或重大影響的權益性投資，或者本公司对被投資單位不具有控制、共同控制或重大影響，並且

在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資。

(1) 初始投資成本確定

本公司分別下列兩種情況對長期股權投資進行初始計量：

① 合併形成的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

a、同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，公司以支付現金、轉讓非現金資產或承擔債務方式作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付的現金、轉讓的非現金資產以及所承擔債務賬面價值之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。公司以發行權益性證券作為合併對價的，在合併日按照取得被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。按照發行股份的面值總額作為股本，長期股權投資初始投資成本與所發行股份面值總額之間的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。為企業合併發生的各項直接相關費用，包括為進行企業合併而支付的審計費用、評估費用、法律服務費用等，於發生時計入當期損益。

b、非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，合併成本為在購買日為取得对被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值。企業合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為合併資產負債表中的商譽。企業合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，計入當期損益（營業外收入）。為企業合併發生的各項費用，包括為進行企業合併而支付的審計、法律服務、評估諮詢等中介費用以及其他相關管理費用，於發生時計入當期損益；購買方作為合併對價發行的權益性證券或債務性證券的交易費用，計入權益性證券或債務性證券的初始確認金額。

企業通過多次交易分步實現非同一控制下企業合併的，應當區分個別財務報表和合併財務報表進行相關會計處理：

(I) 在個別財務報表中，應當以購買日之前所持被購買方的股權投資的賬面價值與購買日新增投資成本之和，作為該項投資的初始投資成本；購買日之前持有的被

購買方的股權涉及其他綜合收益的，應當在處置該項投資時將與其相關的其他綜合收益（例如，可供出售金融資產公允價值變動計入資本公積的部分，下同）轉入当期投資收益。

（II）在合併財務報表中，對於購買日之前持有的被購買方的股權，應當按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入当期投資收益；購買日之前持有的被購買方的股權涉及其他綜合收益的，與其相關的其他綜合收益應當轉為購買日所屬当期投資收益。購買方應當在附註中披露其在購買日之前持有的被購買方的股權在購買日的公允價值、按照公允價值重新計量產生的相關利得或損失的金額。

② 除企業合併形成的長期股權投資以外，其他方式取得的長期股權投資，按照下列規定確定其初始投資成本：

a、以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。初始投資成本包括與取得長期股權投資直接相關的費用、稅金及其他必要支出，但實際支付的價款中包含的已宣告但尚未領取的現金股利，應作為應收項目單獨核算。

b、以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為初始投資成本。

c、投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為初始投資成本，但合同或協議約定價值不公允的除外。

d、通過非貨幣性資產交換取得的長期股權投資，如果該項交換具有商業實質且換入資產或換出資產的公允價值能可靠計量，則以換出資產的公允價值和相關稅費作為初始投資成本，換出資產的公允價值與賬面價值之間的差額計入当期損益；若非貨幣性資產交換不同時具備上述兩個條件，則按換出資產的賬面價值和相關稅費作為初始投資成本。

e、以債務重組方式取得的長期股權投資，按取得的股權的公允價值作為初始投資成本，初始投資成本與債權賬面價值之間的差額計入当期損益。

(2) 後續計量及損益確認方法

對子公司的長期股權投資採用成本法核算，編制合併財務報表時按照權益法進行調整。

對被投資單位不具有共同控制或重大影響且在活躍市場中沒有報價、公允價值不能可靠計量的長期股權投資，採用的成本法核算。

對被投資單位具有共同控制或重大影響的長期股權投資，採用權益法核算。

a、採用成本法核算時，追加或收回投資調整長期股權投資的成本。取得被投資單位宣告發放的現金股利或利潤，除取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤外，按照享有被投資單位宣告發放的現金股利或利潤確認当期投資收益。

b、採用權益法核算時，按照應享有或應承擔的被投資單位實現的淨損益的份額，確認投資損益並調整長期股權投資的賬面價值。

当期投資損益為按應享有或應承擔的被投資單位當年實現的淨利潤或發生的淨虧損的份額。在確認應享有或應承擔被投資單位的淨利潤或淨虧損時，在被投資單位賬面淨利潤的基礎上，對被投資單位採用的與本公司不一致的會計政策、以本公司取得投資時被投資單位固定資產及無形資產的公允價值為基礎計提的折舊額或攤銷額，以及以本公司取得投資時有關資產的公允價值為基礎計算確定的資產減值準備金額等對被投資單位淨利潤的影響進行調整，並且將本公司與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益予以抵銷，在此基礎上確認投資損益。本公司與被投資單位發生的內部交易損失，按照《企業會計準則第8號——資產減值》等規定屬於資產減值損失的則全額確認。

在確認應承擔的被投資單位發生的淨虧損時，以長期股權投資及其他實質上構成對被投資單位淨投資的長期權益減記至零為限（投資企業負有承擔額外損失義務的除外）；如果被投資單位以後各期實現盈利的，在收益分享額超過未確認的虧損分擔額以後，按超過未確認的虧損分擔額的金額，依次恢復長期權益、長期股權投資的賬面價值。

對於首次執行日之前已經持有的對聯營企業和合營企業的長期股權投資，如存在與該投資相關的股權投資借方差額，按原剩餘期限直線法攤銷，攤銷金額計入当期損益。

（3）確定對被投資單位具有共同控制、重大影響的依據

存在以下一種或幾種情況時，確定對被投資單位具有共同控制：**A.**任何一個合營方均不能單獨控制合營企業的生計經營活動。**B.**涉及合營企業基本經營活動的決策需要各合營方一致同意。**C.**各合營方可能通過合同或協議的形式任命其中的一個合營方對合營企業的日常活動進行管理，但其必須在各合營方已經一致同意的財務和經營政策範圍內行使管理權。當被投資單位處於法定重組或破產中，或者在向投資方轉移資金的能力受到嚴格的長期限制情況下經營時，通常投資方對被投資單位可能無法實施共同控制。但如果能夠證明存在共同控制，合營各方仍應按照長期股權投資準則的規定採用權益法核算。

存在以下一種或幾種情況時，確定對被投資單位具有重大影響：**A.**在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表。**B.**參與被投資單位的政策制定過程，包括股利分配政策等的制定。**C.**與被投資單位之間發生重要交易。**D.**向被投資單位派出管理人員。**E.**向被投資單位提供關鍵技術資料。

（4）長期股權投資減值測試方法及減值準備計提方法：

本公司在資產負債表日對長期股權投資進行逐項檢查，根據被投資單位經營政策、法律環境、市場需求、行業及盈利能力等的各種變化判斷長期股權投資是否存在減值跡象。當長期股權投資可收回金額低於賬面價值時，將可收回金額低於長期股權投資賬面價值的差額作為長期股權投資減值準備予以計提。資產減值損失一旦確認，在以後會計期間不再轉回。

9、固定資產

（1）固定資產的初始確認條件

固定資產是指為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的使用年限超過一

年的單位價值較高的有形資產。固定資產在同時滿足下列條件時，按取得時的實際成本予以確認：

- a. 與該固定資產有關的經濟利益很可能流入企業；
- b. 該固定資產的成本能夠可靠地計量。

與固定資產有關的後續支出，符合上述確認條件的，計入固定資產成本；不符合上述確認條件的，發生時計入當期損益。

(2) 固定資產的折舊方法

本公司固定資產折舊採用年限平均法。

各類固定資產的折舊年限、殘值率和年折舊率如下：

固定資產類別	預計使用年限	淨殘值率 (%)	年折舊率 (%)
運輸工具	4-5年	3-5	19-24.25
辦公設備及其他	3-5年	3-5	19-32.33

(5) 固定資產的減值測試方法及減值準備計提方法

本公司在資產負債表日對各項固定資產進行判斷，當存在減值跡象，估計可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。當存在下列跡象的，表明固定資產可能發生了減值：

- ① 資產的市價當期大幅度下跌，其跌幅明顯高於因時間的推移或者正常使用而預計的下跌；
- ② 企業經營所處的經濟、技術或法律等環境以及資產所處的市场在當期或將在近期發生重大變化，從而對企業產生不利影響；
- ③ 市場利率或者其他市場投資回報率在當期已經提高，從而影響企業用來計算資產預計未來現金流量現值的折現率，導致資產可收回金額大幅度降低；
- ④ 有證據表明資產已經陳舊過時或其實體已經損壞；

⑤ 資產已經或者將被閒置、終止使用或者計劃提前處置；

⑥ 企業內部報告的證據表明資產的經濟績效已經低於或者將低於預期，如：資產所創造的淨現金流量或者實現的營業利潤（或者損失）遠遠低於預計金額等；

⑦ 其他表明資產可能已經發生減值的跡象。

（4）融資租入固定資產的認定依據、計價方法

本公司在租入的固定資產實質上轉移了與資產有關的全部風險和報酬時確認該項固定資產的租賃為融資租賃。融資租賃取得的固定資產的成本，按租賃開始日租賃資產公允價值與最低租賃付款額現值兩者中較低者確定。融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策計提租賃資產折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時將會取得租賃資產所有權的，在租賃資產使用年內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

10、無形資產

（1）無形資產的計價方法

無形資產按成本進行初始計量。

（2）無形資產使用壽命及攤銷

根據無形資產的合同性權利或其他法定權利、同行業情況、歷史經驗、相關專家論證等綜合因素判斷，能合理確定無形資產為公司帶來經濟利益期限的，作為使用壽命有限的無形資產；無法合理確定無形資產為公司帶來經濟利益期限的，視為使用壽命不確定的無形資產。

①對使用壽命有限的無形資產，估計其使用壽命時通常考慮以下因素：①運用該資產生產的產品通常的壽命週期、可獲得的類似資產使用壽命的信息；②技術、工藝等方面的現階段情況及對未來發展趨勢的估計；③以該資產生產的產品或提供勞務的市場需求情況；④現在或潛在的競爭者預期採取的行動；⑤為維持該資產帶來經濟利益能力的預期維護支出，以及公司預計支付有關支出的能力；⑥對該資產控制期限的

相關法律規定或類似限制，如特許使用期、租賃期等；⑦與公司持有其他資產使用壽命關聯性等。

②使用壽命有限的無形資產，在使用壽命內按照與該項無形資產有關的經濟利益的預期實現方式系統合理地攤銷，無法可靠確定預期實現方式的，採用直線法攤銷。

（3）壽命不確定的無形資產的減值測試方法及減值準備計提方法

①公司在每年年度終了對使用壽命不確定的無形資產的使用壽命進行復核，如果重新復核後仍為不確定的，應當在資產負債表日進行減值測試。當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，將資產的賬面價值減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入当期損益，同時計提無形資產減值準備。無形資產減值損失一經確認，在以後會計期間不再轉回。存在下列一項或多項以下情況的，對無形資產進行減值測試：

A.該無形資產已被其他新技術等所替代，使其為企業創造經濟利益的能力受到重大不利影響；

B.該無形資產的市價在当期大幅下跌，並在剩餘年限內可能不會回升；

C.其他足以表明該無形資產的賬面價值已超過可收回金額的情況。

（4）劃分內部研究開發項目的研究階段和開發階段具體標準

內部研究開發項目研究階段的支出，於發生時計入当期損益。內部研究開發項目開發階段的支出，同時滿足下列條件的，確認為無形資產：①完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；②具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；③無形資產產生經濟利益的方式，包括能夠證明運用該無形資產生產的產品存在市場或無形資產自身存在市場，無形資產將在內部使用的，可證明其有用性；④有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；⑤歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

11、長期待攤費用

本公司長期待攤費用是指已經發生但應由本年和以後各期負擔的分攤期限在1年

以上的各項費用。長期待攤費用按實際支出入賬，在項目受益期內平均攤銷。

12、職工薪酬

1、公司職工薪酬主要包括幾個方面：

職工工資、獎金、津貼和補貼；職工福利費；醫療保險費、養老保險費、失業保險費、工傷保險費、生育保險費等社會保險費；住房公積金；工會經費和職工教育經費；非貨幣性福利；因解除與職工的勞動關係給予的補償；其他與獲得職工提供的服務相關支出。

2、職工薪酬確認和計量

除辭退福利外，在職職工為公司提供服務的會計期間，將應付的職工薪酬（包括貨幣性薪酬和非貨幣性福利）確認為負債，根據職工提供服務的受益對象，記入相關資產成本或當期損益。

3、辭退福利

在職工勞動合同到期前，公司解除與職工的勞動關係而給予的補償，滿足《企業會計準則第9號——職工薪酬》的確認條件的，確認為預計負債，同時計入當期損益。對於職工沒有選擇權的辭退計劃，公司根據計劃規定的擬辭退職工數量、職位的補償金額等計提辭退福利負債；對於自願接受裁減的建議，根據預計的職工數量和職位的補償金額等計提辭退福利負債。

13、收入

提供勞務收入

公司主要提供設計諮詢股份、景觀設計服務，公司與甲方簽訂的項目合同同時約定項目設計節點，分階段提交項目成果、分期結算款項。公司按完工百分比法確認提供勞務的收入。

①提供勞務交易結果能夠可靠估計

本公司在資產負債表日提供勞務交易結果能夠可靠估計的，採用完工百分比法確

認提供勞務收入。提供勞務交易的结果能够可靠估計，是指同时满足下列条件：

- A.收入的金额能够可靠地计量。
- B.相关的经济利益很可能流入公司。
- C.交易的完工进度能够可靠地确定。
- D.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供勞務交易结果不能够可靠估計

本公司在资产负债表日提供勞務交易结果不能够可靠估計的，分别下列情况处理：

A.已经发生的勞務成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的勞務成本金额确认提供勞務收入，并按相同金额结转勞務成本。

B.已经发生的勞務成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的勞務成本计入损益，不确认提供勞務收入。

14、政府補助

政府補助是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，分为与资产相关的政府補助和与收益相关的政府補助。

与资产相关的政府補助，是企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府補助。

与收益相关的政府補助，是指除与资产相关的政府補助之外的政府補助。

(1) 政府補助的确认条件

- ① 企业能够满足政府補助所附条件；
- ② 企业能够收到政府補助。

(2) 政府補助的类型及会计处理方法

① 与资产相关的政府補助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在

使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的遞延收益餘額一次性轉入資產處置當期的損益。

② 與收益相關的政府補助，用於補償公司以後期間的相關費用或損失的，取得時確認為遞延收益，在確認相關費用的期間計入當期損益；用於補償公司已發生的相關費用或損失的，取得時直接計入當期損益。

（3）政府補助的計量

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量；公允價值不能可靠取得的，按照名義金額計量。

（4）已確認的政府補助需要返還的，分別下列情況處理：

- ① 存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益。
- ② 不存在相關遞延收益的，直接計入當期損益。

15、遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本公司採用資產負債表債務法對企業所得稅進行核算。

本公司根據資產、負債的賬面價值與其計稅基礎之間的差額，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計算確認遞延所得稅資產或遞延所得稅負債。

（1）遞延所得稅資產的確認依據

① 本公司以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異的應納稅所得額為限，確認由可抵扣暫時性差異產生的遞延所得稅資產。但是同時具有下列特徵的交易中因資產或負債的初始確認產生的遞延所得稅資產不予確認：

- a、該項交易不是企業合併；
- b、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)。

② 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資相關的可抵扣暫時性差異，同時滿足下列條件的，確認相應的遞延所得稅資產：

- a、暫時性差異在可預見的未來很可能轉回；
- b、未來很可能獲得用來抵扣暫時性差異的應納稅所得額。

③ 本公司對於能夠結轉以後年度的可抵扣虧損和稅款抵減，以很可能獲得用來抵扣可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認相應的遞延所得稅資產。

(2) 遞延所得稅負債的確認

除下列情況產生的遞延所得稅負債以外，本公司確認所有應納稅暫時性差異產生的遞延所得稅負債：

- ① 商譽的初始確認；
- ② 同時滿足具有下列特徵的交易中產生的資產或負債的初始確認：
 - a、該項交易不是企業合併；
 - b、交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)。

③ 本公司對與子公司、聯營公司及合營企業投資產生相關的應納稅暫時性差異，同時滿足下列條件的：

- a、投資企業能夠控制暫時性差異的轉回的時間；
- b、該暫時性差異在可預見的未來很可能不會轉回。

(3) 資產負債表日，對遞延所得稅資產的賬面價值進行複核，如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，轉回減記的金額。

16、主要會計政策、會計估計的變更：

報告期內公司不存在會計政策、會計估計變更情況。

三、最近兩年一期的主要會計數據和財務指標

(一) 最近兩年一期的主要會計數據和財務指標

單位：元

財務指標	2014年1-5月	2013年度	2012年度
營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
淨利潤	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28
歸屬於申請掛牌公司股東的淨利潤	1,332,172.55	1,501,619.20	1,643,296.44
扣除非經常性損益後的淨利潤	1,276,812.52	1,562,563.67	1,045,797.78
歸屬於申請掛牌公司股東的扣除非經常性損益後的淨利潤	1,332,200.24	1,678,575.15	1,134,062.94
毛利率	48.12%	47.65%	47.58%
淨資產收益率	14.71%	15.91%	20.89%
扣除非經常性損益後的淨資產收益率	14.71%	17.79%	14.42%
每股收益（元/股）	0.44	0.50	0.55
扣除非經常性損益後的每股收益（元/股）	0.43	0.52	0.35
每股經營活動產生的現金流量淨額（元/股）	0.62	-0.91	0.39
應收賬款周轉率（次）	5.35	9.70	7.12
存貨周轉率（次）	-	-	-
財務指標	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
總資產	11,632,267.92	18,690,899.43	21,229,680.38
股東權益合計	8,520,484.27	12,390,710.49	10,998,427.36
歸屬於申請掛牌公司股東權益合計	8,520,484.27	10,188,311.72	8,686,692.52
每股淨資產（元/股）	2.84	4.13	3.67
歸屬於申請掛牌公司股東的每股淨資產	2.84	3.40	2.90
資產負債率	26.75%	38.27%	53.70%
流動比率	1.94	1.96	1.27
速動比率	1.94	1.96	1.27

注1：每股淨資產、每股經營活動產生的現金流量淨額兩項指標均以各期期末賬面股本為基礎計算。

注2：淨資產收益率和每股收益是根據《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號——淨資產收益率和每股收益的計算及披露》（2010年修訂）的相關規定計算。

注3：資產負債率為母公司資產負債率。

(二) 財務狀況分析

1、資產結構分析

單位：元

項目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)	金額	比例 (%)
貨幣資金	168,816.89	1.45	1,224,690.84	6.55	1,496,104.52	7.05
應收賬款	5,768,622.13	49.59	3,093,004.40	16.55	2,467,766.78	11.62
預付款項	7,000.00	0.06	5,088,670.00	27.23	78,170.00	0.37
其他應收款	29,510.56	0.25	2,761,837.92	14.78	3,438,256.03	16.20
存貨	-	-	-	-	-	-
其他流動資產	50,835.00	0.44	180,000.00	0.96	5,500,000.00	25.91
流動資產合計	6,024,784.58	51.79	12,348,203.16	66.07	12,980,297.33	61.14
長期股權投資	-	-	-	-	222,112.83	1.05
固定資產	1,532,754.84	13.18	1,859,378.69	9.95	1,693,920.56	7.98
無形資產	92,724.70	0.80	108,317.58	0.58	208,349.66	0.98
長期待攤費用	3,645,830.00	31.34	4,375,000.00	23.41	6,125,000.00	28.85
遞延所得稅資產	336,173.80	2.89	-	-	-	-
非流動資產合計	5,607,483.34	48.21	6,342,696.27	33.93	8,249,383.05	38.86
資產總計	11,632,267.92	100	18,690,899.43	100	21,229,680.38	100

公司的主營業務是建築工程設計及相關諮詢服務，屬於技術、知識密集型的智力服務行業，無需生產設備及廠房的大額投入，公司的辦公場所也是通過租賃方式解決。報告期內公司總資產規模逐步下降，一方面是由於公司在逐步清理一些非主營業務，如對外投資實體清算注銷等等；另一方面是辦公室裝修等費用資本化餘額逐年攤銷減少。預計後期公司輕資產屬性將更為明顯，資產構成將以流動資產為主。

2013年末及2014年5月末，公司應收賬款賬面價值分別比上一期末增長25.34%和86.51%，增長的主要原因為：（1）2013年度，公司營業收入比上一年增長30%，部分帶動了應收賬款餘額上升；（2）2014年5月末，根據實際完工進度，會計收入確認後應收賬款餘額增加。公司所屬的建築設計行業收入回款進度與建築施工行業類似，

通常在月末根据进度确认收入，年末回款较多。

2、负债结构分析

单位：元

项目	2014年5月31日		2013年12月31日		2012年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
应付账款	126,125.00	4.05	1,490,247.00	23.65	2,638,000.00	25.78
预收款项	699,600.00	22.48	287,600.00	4.56	1,481,346.00	14.48
应付职工薪酬	833,333.35	26.78	3,162,247.77	50.19	2,846,693.27	27.82
应交税费	512,369.15	16.47	378,994.32	6.02	308,223.53	3.01
其他应付款	940,356.15	30.22	981,099.85	15.57	2,956,990.22	28.90
流动负债合计	3,111,783.65	100	6,300,188.94	100	10,231,253.02	100
负债合计	3,111,783.65	100	6,300,188.94	100	10,231,253.02	100

公司负债全部为流动负债，均为正常的经营性应付款项。作为一家以提供设计服务为主营业务的智力密集型企业，公司日常采购金额小而分散，且多以现金直接支付，经营性负债余额不高，且总体处于下降趋势。报告期各期末应付职工薪酬余额较高，系于次年发放的年终奖金，根据权责发生制原则调整预提，分别计入当期费用并在期末“应付职工薪酬”列报。

(三) 盈利能力分析

主要会计数据或财务指标	2014年1-5月	2013年度	2012年度
毛利率	48.12%	47.65%	47.58%
净资产收益率	14.71%	15.91%	20.89%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	14.71%	17.79%	14.42%

1、毛利率水平分析

同行业上市公司、挂牌公司的收入及毛利率情况如下表：

毛利率	行业	2014年1-6月(%)	2013年度(%)	2012年度(%)
易城股份 430420	建筑设计	55.38	57.24	63.74
鸿图建筑 430722	建筑设计	44.75	48.27	43.41

山鼎設計（創業板 IPO 預披露）	建築設計	-	43.14	44.51
平均		50.07	49.55	50.55
收入	行業	2014 年 1-6 月 （元）	2013 年度 （元）	2012 年度 （元）
易城股份 430420	建築設計	30,253,223.40	51,723,990.54	42,153,677.44
鴻圖建築 430722	建築設計	31,031,456.92	56,837,064.67	45,378,921.91
山鼎設計（創業板 IPO 預披露）	建築設計	-	227,423,100.00	193,688,200.00

報告期內，公司的毛利率相對穩定，略低於行業平均水平，主要是公司規模相對較小，收入相對於同行业公司收入水平偏低，對人工成本等固定成本覆蓋能力偏弱。在未來發展過程中，需要發揮公司的品牌優勢、技術優勢、人才儲備優勢等，並借助資本市場推動作用迅速發展與擴張，做大收入，增強對經營成本的覆蓋能力，增厚毛利進而提高公司毛利率水平。

2、毛利率波動性分析

報告期內公司毛利率水平相對穩定。

公司的規模相對較小，在市場競爭中還處於追隨地位。目前建築設計行業市場化時間較短，市場集中度較低，企業數量眾多、競爭激烈，建築設計服務價格水平相對透明、穩定。

公司營業成本項目主要是工資、辦公打印紙張等。2014 年 1-5 月、2013 年度、2012 年度人工成本分別占營業成本比例的 72%、63%、64%，人才是建築設計企業的核心競爭力，公司的專業技術團隊匯聚了一批具有豐富設計經驗和敬業精神的人才，大部分員工都具有五年以上的行業工作經歷，核心技術人員幾乎都擁有十年以上的專業工作經驗。人員的穩定性在很大程度上決定了公司经营成本的穩定性。

綜上，由於公司規模相對較小、管理機制靈活、專業技術團隊穩定、管理層兼備專業與管理技能，故此在業務選項及成本開支管控方面具有一定優勢。報告期內公司毛利率水平相對穩定，是公司收入實現模式及成本管控優勢的具體體現。

3、淨資產收益率分析

2012 年、2013 年淨資產收益率波動較大，主要是受非經常性損益變動影響，如收到政府補貼、核銷對外投資損失等；扣除非經常性損益影響後，公司淨資產收益率處

于稳定上升趋势。详见下文本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“四、（三）非经常性损益”。

（三）偿债能力分析

主要会计数据或财务指标	2014年5月31日	2013年12月31日	2013年12月31日
资产负债率（以母公司报表为基础）	26.75%	38.27%	53.70%
流动比率	1.94	1.96	1.27
速动比率	1.94	1.96	1.27

报告期内，资产负债率持续降低，公司长期偿债风险小，公司轻资产、轻负债的特征明显。由于没有存货核算项目，流动比率与速动比率相同且处于正常区间，公司短期偿债风险较小。总体而言，公司经营所需资金主要来源于资本金，所有负债均为经营活动产生，偿债风险较小。

同行业指标如下表：

易城股份 430420	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率（%）	16.61	12.73	13.46
流动比率（倍）	4.89	6.14	6.15
速动比率（倍）	4.89	6.14	6.15
鸿图建筑 430722	2014年6月30日	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率（%）	23.63	22.87	77.66
流动比率（倍）	2.53	2.26	0.57
速动比率（倍）	2.53	2.26	0.57
山鼎设计（创业板 IPO 预披露）	-	2013年12月31日	2012年12月31日
资产负债率（%）	2014年6月30日	40.47	26.66
流动比率（倍）	-	2.23	3.42
速动比率（倍）	-	2.23	3.42

（四）营运能力分析

主要会计数据或财务指标	2014年1-5月	2013年度	2012年度
-------------	-----------	--------	--------

應收賬款周轉率（次）	5.35	9.70	7.12
存貨周轉率（次）	-	-	-

公司 2013 年度和 2012 年度應收賬款周轉率分別為 9.70 和 7.12，保持較高水平；2014 年 1-5 月，應收賬款周轉率系按当期收入折算成全年收入匡算而來（=当期收入 ÷5×12 ÷應收賬款平均餘額）；由於行業特性，通常在各月末根據進度確認收入後應收賬款餘額較高，年末應收賬款回款較多、餘額下降。報告期內公司沒有存貨核算項目，作為一家以提供設計服務為主營業務的智力密集型企业，公司運營無需機器設備及大宗原料及產品庫存，日常採購的辦公用品金額小而分散，購進後直接領用並計入当期費用。

同行業指標如下表：

易城股份 430420	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收帳款周轉率（次）	1.41	3.79	3.91
存貨周轉率（次）	-	-	-
鴻圖建築 430722	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收帳款周轉率（次）	2.27	5.25	5.78
存貨周轉率（次）	-	-	-
山鼎設計(創業板 IPO 預披露)	2014 年 6 月 30 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
應收帳款周轉率（次）	-	2.72	2.75
存貨周轉率（次）	-	-	-

（五）現金流量分析

單位：元

主要會計數據或財務指標	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
經營活動產生的現金流量淨額	1,862,741.81	-2,736,271.00	1,176,831.22
投資活動產生的現金流量淨額	-45,200.00	4,615,757.32	-5,682,764.00
籌資活動產生的現金流量淨額	-2,873,415.76	-2,150,900.00	4,200,000.00
現金及現金等價物淨增加額	-1,055,873.95	-271,413.68	-305,932.78

2012 年度，投資活動產生的現金流量淨額為負，主要是子公司中景投資於 2012

年末對外投資短期理財產品 5,500,000.00 元，該投資款項於 2013 年 3 月收回；籌資活動產生的現金流量淨額較大，主要是收到股東流動資金借款 1,800,000.00 元，同時子公司中景投資收到少數股東投資款 2,400,000.00 元。

2013 年度，經營活動產生的現金流量淨額為負，主要是由子公司中景投資訂購實物貴金屬支付預付款 5,000,000.00 元計入“購買商品、接受勞務支付的現金支出”，該業務屬於中景投資的註冊經營範圍，故計入經營活動現金流量，相關款項於 2014 年 3 月收回並計入“收到的其他與經營活動有關的現金”；投資活動現金流量中，子公司中景投資收回對外投資短期理財產品本利合計 5,522,301.37 元；籌資活動產生的現金流量淨額為負，主要是償還前期從股東借入的流動資金臨時周轉款項 2,150,900.00 元計為“支付其他與籌資活動有關的現金”。

2014 年 1-5 月，籌資活動產生的現金流量淨額為負，主要是子公司中景投資清算後支付少數股東投資本金餘額 2,146,815.76 元，以及 2014 年 3 月股東分紅代扣代繳個人所得稅稅金等。

銷售商品、提供勞務收到的現金：

單位：元

項目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
主營業務收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
應交增值稅-銷項稅	552,910.86	631,456.41	-
應收賬款的減少	-2,805,308.14	-1,167,819.00	-207,728.00
預收賬款的增加	412,000.00	-1,193,746.00	377,100.00
合計	8,036,263.81	25,244,104.63	20,918,309.87

購買商品、接受勞務支付的現金：

單位：元

項目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
主營業務成本	5,124,382.83	14,028,800.69	10,950,543.73

減：列入成本中的職工薪酬	-3,727,478.91	-8,776,409.15	-7,088,170.99
減：列入成本中的未付現部分	-104,238.80	-187,324.49	-194,157.19
加：應付賬款的減少(剔除裝修費、房租)	-70,878.00	-52,247.00	2,954,978.89
加：預付賬款的增加	-	5,000,000.00	-
合計	1,221,787.12	10,012,820.05	6,623,194.44

收到的其他與經營活動有關的現金：

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
財務費用--利息收入	1,229.42	12,269.12	21,293.10
收到的科技專項資金	-	-	681,978.00
取消與山東魯鑫貴金屬有限公司簽訂的購銷合同收回的現金	5,000,000.00	-	-
往來款現金流入	574,644.04	71,677.58	4,003,708.64
合計	5,575,873.46	83,946.70	4,706,979.74

支付的其他與經營活動有關的現金：

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
財務費用賬戶--銀行手續費	3,709.90	6,012.00	4,162.60
水電費	42,422.47	126,215.62	62,967.13
郵電費	46,098.40	114,323.37	102,892.09
房租	474,000.00	32,000.00	6,000.00
差旅費	41,779.40	211,126.10	380,232.40
交通費	234,957.30	560,873.51	403,549.76
業務招待費	178,688.80	872,428.70	354,730.10
辦公費等	278,164.73	842,829.77	501,512.60
付青島聖大科藝裝飾工程有限公司裝修費	985,000.00	1,500,000.00	4,765,000.00
公益性捐贈支出	-	5,000.00	3,000.00
往來款現金流出	-	20,345.66	73,599.94

罰款	701.00	50.00	-
合計	2,285,522.00	4,291,204.73	6,657,646.62

收到其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
取得股東借款	-	-	1,800,000.00
合計	-	-	1,800,000.00

支付的其他與籌資活動有關的現金

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
子公司支付少數股東投資款	2,146,815.76	-	-
償還股東借款	-	2,150,900.00	-
合計	2,146,815.76	2,150,900.00	-

四、報告期利潤形成的有關情況

(一) 營業收入、成本的主要構成、變動趨勢及原因

1、報告期營業收入、利潤及變動情況

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年	2012年	2013年比上年增長
營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87	30.00%
營業成本	5,124,382.83	14,120,274.19	10,876,360.08	29.83%
營業毛利	4,752,278.26	12,853,939.03	9,872,577.79	30.20%
毛利率	48.12%	47.65%	47.58%	0.15%
營業稅金及附加	62,437.73	905,596.42	1,141,191.58	-20.64%
營業利潤	1,173,912.02	2,088,964.54	1,394,776.73	49.77%
利潤總額	1,173,614.70	2,061,735.28	2,073,754.73	-0.58%

項目	2014年1-5月	2013年	2012年	2013年比上年增長
淨利潤	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28	-10.47%
扣除非經常性損益後營業利潤	1,173,912.02	2,316,005.26	1,394,776.73	66.05%
扣除非經常性損益後利潤總額	1,173,912.02	2,288,776.00	1,394,776.73	64.10%
扣除非經常性損益後淨利潤	1,276,812.52	1,562,563.67	1,045,797.78	49.41%

相比 2012 年，2013 年的收入和毛利分別增長 30.00%、30.20%。主要原因是新成立的各分公司陸續實現收入，為公司收入增長作出貢獻。報告期內，公司的毛利率穩定保持在 48% 左右，隨著公司業務的逐步擴大，收入和毛利總額也會同幅度提高。

相比 2012 年，2013 年營業利潤大幅上升 49.77%，主要是在毛利率保持穩定的情況下，2013 年收入增長帶動邊際利潤增長較快；另一方面受“營改增”稅收政策影響，自 2013 年 8 月起公司流轉環節稅收營業稅改為增值稅，營業稅金及附加下降較多，對報表損益結構的影響比較明顯。

相比 2012 年，2013 年利潤總額持平，與營業利潤增長不同步，主要原因是 2012 年部分政府科技專項補貼確認為營業外收入將当期利潤總額拉高；扣除對外投資損失、政府補貼等非經常性損益影響後，2013 年利潤總額同比上升 64.10%。預計後期非經常性損益因素影響減少，公司盈利水平將隨著營業收入提高而提升。詳見下文本公開轉讓說明書“第四節 公司財務”之“四、（三）非經常性損益”。

相比 2012 年，2013 年淨利潤下降 10.47%，但利潤總額僅下降 0.58%，淨利潤與利潤總額變動不同步，這是由於 2012 年度、2013 年度公司執行“核定徵收”方式計繳企業所得稅，即按收入總額的 10% 計算應納稅所得額並按 25% 計繳應納所得稅額，2013 年實際繳納企業所得稅占当年利潤總額的 32% 將当年淨利潤額拉低，2012 年實際繳納企業所得稅占当年利潤總額的 25%。2014 年 3 月公司已獲准變更企業所得稅徵收方式，自 2014 年 1 月 1 日起按“查賬徵收”方式計繳企業所得稅。詳見下文本公開轉讓說明書“第四節 公司財務”之“四、（四）適用主要稅種、稅率及主要財政稅收優惠政策”。

2、收入、成本分析

(1) 收入、成本具體確認方法

公司按完工百分比法確認提供勞務的收入和結轉對應的成本，確定合同完工百分比的依據和方法如下：

①在資產負債表日提供勞務交易的结果能够可靠估計的，採用完工百分比法確認提供勞務收入。

提供勞務交易的完工進度，依據以下方法確定：按照已收或應收的合同或協議價款確定提供勞務收入總額，但已收或應收的合同或協議價款不公允的除外。資產負債表日按照提供勞務收入總額乘以完工進度扣除以前會計期間累計已確認提供勞務收入後的金額，確認当期提供勞務收入。

公司主要提供建築、景觀、規劃設計服務，公司與客戶簽訂的項目合同，均會約定設計節點，分階段提交項目成果、分期結算款項。公司按完工百分比法確認提供勞務的收入。公司收入確認的證據為對項目進度的確認文件和提交給客戶的項目成果。公司成本在發生時相應結轉。

②在資產負債表日提供勞務交易结果不能够可靠估計的，分別下列情况處理：

A、已經發生的勞務成本預計能够得到補償的，按照已經發生的勞務成本金額確認提供勞務收入，並按相同金額結轉勞務成本； B、已經發生的勞務成本預計不能够得到補償的，將已經發生的勞務成本計入当期損益，不確認提供勞務收入。

(2) 按業務類型劃分收入

公司主要為客戶提供建築工程設計、景觀設計、城市規劃設計等服務，往往同一客戶會涉及到各類服務，而這些服務均依附於建築工程設計項目，形成整體的設計成果。因此，雖然報告期內有建築工程設計合同、景觀設計合同等，公司營業收入/成本核算時統一計為“設計收入”、“設計成本”。

報告期內，公司收入、成本及毛利率情况如下表所示：

單位：元

項目	2014年1-5月	2013年	2012年	2013年比上年增長
營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87	30.00%

營業成本	5,124,382.83	14,120,274.19	10,876,360.08	29.83%
毛利率	48.12%	47.65%	47.58%	0.15%

報告期內，大部分合同是以建築工程設計合同的形式簽訂，並有部分單獨的景觀設計項目合同，按合同業務類型統計收入情況如下：

業務類別	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%
建築設計收入	7,758,661.15	78.56	23,586,126.26	87.44	15,672,927.87	75.54
景觀設計收入	2,117,999.94	21.44	3,388,086.96	12.56	5,076,010.00	24.46
合計	9,876,661.09	100	26,974,213.22	100	20,748,937.87	100

根據合同細分統計，2013年建築設計收入同比增長50%，一方面是公司本部業務規模擴大、產品服務需求增加，另一方面新成立的各分公司陸續實現收入，為公司收入增長作出貢獻。報告期內，分公司實現收入均為建築設計收入。

(3) 按區域構成劃分收入

報告期內，公司營業收入增長迅速，公司本部一直為營業收入的主要來源。同時，新成立的各分公司也陸續實現收入，為公司業務收入增長、區域擴張作出貢獻。

區域機構	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%
本部	8,553,700.76	86.61	22,340,061.33	82.82	18,895,076.00	91.07
市北分公司	55,221.50	0.56	591,697.09	2.19	1,517,861.87	7.32
市南分公司	-	-	27,316.31	0.10	336,000.00	1.62
嶗山分公司	-	-	3,314,651.11	12.29	-	-
臨沂分公司	1,267,738.83	12.84	700,487.38	2.60	-	-
中景投資	-	-	-	-	-	-
合計	9,876,661.09	100	26,974,213.22	100	20,748,937.87	100

(4) 成本構成分析

公司成本於發生時結轉，主要是工資、辦公打印紙張、外購設計諮詢服務等，如下列表：

業務類別	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%
職工薪酬福利等	3,727,478.91	72	8,867,882.65	63	7,013,987.34	64
辦公耗材等	441,591.64	9	3,458,863.95	24	1,896,500.55	17
設計諮詢費	711,214.69	14	1,491,117.00	11	1,596,537.40	15
其他	244,097.59	5	302,410.59	2	369,334.79	3
合計	5,124,382.83	100	14,120,274.19	100	10,876,360.08	100

2013年辦公耗材支出金額及占總成本比例較高，主要是當年臨沂、嶗山兩個市轄區外分公司新成立，初期開支投入較多。2014年1-5月，受春節假期及分公司人員增加等因素影響，職工薪酬福利等支出占比較多；同時，受行業季節性及分階段作業內容不同等因素影響，辦公耗材支出占比較少。

(二) 公司最近兩年一期主要費用及其變動情況

	2014年1-5月	2013年	2012年
項目	金額(元)	金額(元)	金額(元)
銷售費用	-	-	-
管理費用	3,500,522.38	9,114,252.77	6,792,749.13
財務費用	2,480.48	-6,257.12	-17,130.50
營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
銷售費用與營業收入比	-	-	-
管理費用與營業收入比	35.44%	33.79%	32.74%
財務費用與營業收入比	0.03%	-0.02%	-0.08%

1、銷售費用分析

公司未單獨設置銷售費用科目核算，主要原因是：(1) 公司市場管理部主要職責是合同統計管理等內部工作；(2) 公司業務開拓方式包括招投標、老客戶推介、高管承攬等，多由公司技術骨幹或高管人員負責完成，對應的為簡化起見，相關費用按生產技術或管理人員口徑分別計入營業成本或管理費用。

2、管理費用分析

業務類別	2014年1-5月		2013年		2012年	
	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%	金額(元)	占比%
職工薪酬福利	1,048,900.29	30	2,843,826.47	31	2,064,384.10	30
裝修費	807,340.00	23	2,331,208.00	26	1,878,000.00	28
辦公費用	236,624.75	7	402,746.88	4	345,779.05	5
房租	179,165.00	5	332,000.00	4	306,000.00	5
差旅交通費	276,736.70	8	771,999.61	8	783,782.16	12
財稅諮詢費	291,701.78	8	334,500.00	4	230,000.00	3
折舊與攤銷	282,102.72	8	822,554.12	9	701,853.70	10
其他費用	377,951.14	11	1,275,417.69	14	482,950.12	7
合計	3,500,522.38	100	9,114,252.77	100	6,792,749.13	100

2014年1-5月、2013年度、2012年度管理費用分別占營業收入比例的35.44%、33.79%、32.74%。報告期內，各明細項目金額占比結構基本保持穩定，其中，職工薪酬福利包括職工工資、社保費及公積金、福利費用開支等等，公司人員結構穩定決定了人工費用的穩定性；裝修費系辦公場所整體裝修費用，自長期待攤費用攤銷轉入，全部計入管理費用，屬於固定性的費用開支；其他費用是指業務招待費及各種雜項費用支出等。綜上，報告期內，公司的費用支出結構與收入占比穩定，不存在由可預見的異常開支導致的波動影響。

(三) 非經常性損益

項目	2014年1-5月	2013年	2012年
非流動資產處置損益		-22,179.24	
計入当期損益的政府補助			681,978.00
投資收益		22,301.37	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-297.32	-5,050.02	-3,000.00
其他符合非經營性損益定義的損益項目		-222,112.83	
小計	-297.32	-227,040.72	678,978.00
減：所得稅影響數	-74.33	-56,760.18	169,744.50
非經常性損益淨額	-222.99	-170,280.54	509,233.50

項目	2014年1-5月	2013年	2012年
淨利潤	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28
扣除非經常性損益後的淨利潤	1,276,812.52	1,562,563.67	1,045,797.78
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的淨利潤	1,332,200.24	1,678,575.15	1,134,062.94
歸屬於公司普通股股東的非經常性損益影響淨額	-27.69	-176,955.95	509,233.50

(1) 2013年“非流動資產處置損益” 22,179.24 處置固定資產淨損失，計入“營業外支出”。

(2) 2012年“計入当期損益的政府補助” 681,978.00 元，是根據青島市四方區科學技術局《四方區科學技術專項資金管理暫行辦法》的規定，公司於2012年3月收到青島市四方區科學技術局關於“建築設計計算機輔助設計系統”項目科學技術專項資金撥款 191,978.00 元，於2012年7月收到青島市四方區科學技術局關於“管理信息系統項目”項目科學技術專項資金撥款 490,000.00 元。

(3) 2013年“其他符合非經營性損益定義的損益項目” -222,112.83 元，是公司對中景創意的長期股權投資損失。該項投資初始投資成本為 1,000,000.00 元，投資比例 10%，採用成本法核算。報告期初，公司對中景創意長期股權投資減值準備餘額為 737,422.49 元，2012年計提減值 40,464.67。2013年8月27日中景創意由青島市工商局四方分局核准注銷工商登記，2013年9月26日公司股東會決議，核銷投資本金餘額 222,112.83 元確認為当期損失。

(4) “除上述各項之外的其他營業外收入和支出中”的罰款

① 2013年子公司中景投資於2013年3月由於稅務局扣稅系統原因導致公司未能及時提交納稅申報表，後經與稅務局協調按“罰沒收入”繳納 50 元，計入“營業外支出”；

② 2014年1月嶗山分公司因遲報個人所得稅罰款 50 元；子公司中景投資於2014年3月29日注銷時，主管稅務部門未查到中景投資成立時的註冊資本印花稅繳納記錄，

經與稅務部門協商滯納金 651 元，合計 701 元計入“營業外支出”。

鑒於上述情形發生，公司及時完善內部控制，積極繳納了相應罰款及滯納金，在公司內部重申了流程管控，並承諾在今後的生产經營中嚴格依法經營、完善公司內部控制制度與執行，降低公司運營管理的風險。

經推薦券商及律師核實認為，由於相關罰款金額小，且公司不存在違反法律法規的故意，相關行為不屬於為重大違法違規行為。

經核實，子公司中景投資已於 2014 年 3 月 19 日完成國稅注銷登記；2014 年 4 月 2 日完成地稅注銷登記；2014 年 4 月 18 日完成工商注銷登記；相關手續齊全，不存在因上述事項被主管機關追究責任的風險。

（四）適用主要稅種、稅率及主要財政稅收優惠政策

1、主要稅種及稅率

公司適用的主要稅種及其稅率列示如下：

稅種	計稅依據	2014 年 1-5 月	2013 年	2012 年
增值稅	設計費收入	3%-6%	3%-6%	-
營業稅	應稅營業收入	5%	5%	5%
城市維護建設稅	應繳納流轉稅額	7%	7%	7%
教育費附加	應繳納流轉稅額	3%	3%	3%
地方教育費附加	應繳納流轉稅額	2%	2%	2%
企業所得稅	應納稅所得額	25%	25%	25%-

子公司中景投資成立於 2012 年 3 月 19 日，注銷於 2014 年 4 月 18 日，中景投資存續期間未取得營業收入，未繳納流轉環節稅費及企業所得稅。

2、稅收政策變化及其影響

（1）根據財政部、國家稅務總局發布《關於在全國開展交通運輸業和部分現代服務業營業稅改征增值稅試點稅收政策的通知》（財稅[2013]37 號文），公司業務屬提供

現代服務業服務，自 2013 年 8 月 1 日起，流轉環節稅收由營業稅改徵增值稅，稅率為 6%；除公司本部外，設立的各分公司均屬於小規模納稅人，增值稅稅率 3%。

(2) 公司成立之初，由於規模較小、業務核算簡單，在所屬稅務機關允許的情況下，公司自 2004 年成立之時起即選用核定徵收方式繳納所得稅。每年根據主管稅務機關出具的《企業所得稅徵收方式核定表》或經公示，核定按收入總額的 10% 計算應納稅所得額，按 25% 計繳企業所得稅。2014 年 3 月 28 日已取得主管稅務機關下发的《企業所得稅核定徵收取消鑑定表》，自 2014 年 1 月 1 日起，公司企業所得稅徵收方式由核定徵收改為查賬徵收，所得稅率為 25%。

單位：元

稅種	計稅依據	2013 年	2012 年	合計
收入	a	26,974,213.22	20,748,937.87	
核定徵收下應繳所得稅額	$b=a*10%*25%$	669,452.15	518,723.45	1,188,175.60
利潤總額	c	2,061,735.28	2,073,754.73	
查賬徵收下應繳所得稅額	$d = c*25%$	515,433.82	518,438.68	1,033,872.50
所得稅差額	$e = (b-d)$	154,018.33	284.77	154,303.10
對淨利潤及淨資產的影響	-e	-154,018.33	-284.77	-154,303.10

根據上表測算結果，報告期內，2012 年及 2013 年按查賬徵收方式應繳所得稅小於核定徵收方式計算的實際已繳所得稅，因此，公司由核定徵收改為查賬徵收方式後，不存在補稅風險。若報告期內一貫採用查賬徵收方式徵收所得稅，對公司淨利潤及淨資產的影響數為 154,303.10 元。2014 年 7 月，公司稅務主管部門出具《證明》，報告期內公司能夠依法申報並按時足額繳納全部應繳稅款，未發生偷漏欠稅及其他稅務違法違規行為。同時，公司發起人股東、控股股東及共同控制人陳厚誠、李碩承諾，“若由於核定徵收改為查賬徵收導致稅務主管部門要求補繳核定徵收期間企業所得稅款時，發起人股東將無條件全額承擔應補繳的稅款及因此產生的相關費用，以避免給公司或公司其他股東造成損失或影響。若因此導致公司遭受任何損失和處罰，將由全體發起人股東按出資比例承擔，並負連帶責任地對公司進行賠償”。

經主辦券商、會計師核查認為，報告期內公司會計核算基礎健全、規範，公司報

告期內不存在因企業所得稅徵收方式變化導致可能存在的追繳稅款和滯納金的風險。

經主辦券商、律師核實認為，報告期內公司的企業所得稅徵收方式由核定徵收改為查賬徵收履行了相應的程序，符合相關法律法規的規定；主管稅務機關相應出具了證明文件，公司稅務情況合法合規；公司依法納稅及變更徵收方式等行為符合“合法規範經營”掛牌條件。

五、公司最近兩年及一期的主要資產情況

（一）應收帳款

1、報告期內應收帳款金額情況

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
應收帳款	5,768,622.13	3,093,004.40	2,467,766.78
期末資產總額	11,632,267.92	18,690,899.43	21,229,680.38
應收帳款占期末資產總額%	49.59%	16.55%	11.62%
當期營業收入	9,876,661.09	26,974,213.22	20,748,937.87
應收帳款占當期營業收入%	58.41%	11.47%	11.89%

公司主要提供建築、景觀、規劃設計服務，公司與客戶簽訂的項目合同，約定設計節點，分階段提交項目成果、分期結算款項。公司收入確認的證據為對項目進度的確認文件和提交給客戶的項目成果。

2013年末及2014年5月末，公司應收帳款餘額增長較快，主要原因為：（1）2013年度，公司營業收入比上一年增長30%，部分帶動了應收帳款餘額上升；（2）2014年5月末，根據實際完工進度，會計確認收入後應收帳款餘額增加。

報告期內公司對外投資清算及各項費用攤銷後總資產規模逐步下降，應收帳款餘額占總資產比重逐步增大。同時，2014年5月31日應收帳款餘額占當期收入比重較高，一方面是月末應收帳款餘額較大，另一方面若按全年收入折算則該比重為24.34%

[=期末應收賬款餘額/（当期收入÷5×12）]。

2、報告期內，應收賬款壞賬準備計提情況

單位：元

2014年5月31日

賬齡	賬面餘額		壞賬準備	賬面淨值	
	金額	比例%	金額	金額	比例%
1年以內	5,347,968.14	78.74	267,398.41	5,080,569.73	88.07
1至2年	71,976.00	1.06	7,197.60	64,778.40	1.12
2至3年	711,820.00	10.48	213,546.00	498,274.00	8.64
3至4年	250,000.00	3.68	125,000.00	125,000.00	2.17
4至5年					
5年以上	410,000.00	6.04	410,000.00	-	-
合計	6,791,764.14	100.00	1,023,142.01	5,768,622.13	100.00

2013年12月31日

賬齡	賬面餘額		壞賬準備	賬面淨值	
	金額	比例%	金額	金額	比例%
1年以內	2,500,360.00	62.72	125,018.00	2,375,342.00	76.80
1至2年	71,976.00	1.81	7,197.60	64,778.40	2.09
2至3年	754,120.00	18.92	226,236.00	527,884.00	17.07
3至4年	250,000.00	6.27	125,000.00	125,000.00	4.04
4至5年					
5年以上	410,000.00	10.28	410,000.00	-	-
合計	3,986,456.00	100.00	893,451.60	3,093,004.40	100.00

2012年12月31日

賬齡	賬面餘額		壞賬準備	賬面淨值	
	金額	比例%	金額	金額	比例%
1年以內	1,470,565.00	40.20	73,528.25	1,397,036.75	56.61
1至2年					
2至3年	790,620.00	21.62	237,186.00	553,434.00	22.43
3至4年	793,304.06	21.69	396,652.03	396,652.03	16.07
4至5年	603,220.00	16.49	482,576.00	120,644.00	4.89
5年以上					
合計	3,657,709.06	100.00	1,189,942.28	2,467,766.78	100.00

(1) 截至 2014 年 5 月 31 日，公司賬面應收賬款-中國建築技術集團有限公司青島分公司餘額 410,000.00 元賬齡超過 5 年，經函證確認，系前期設計項目應收款項；目前該項目處於暫停狀態，相關款項待到項目重啟後統一結算。

(2) 2013 年 11 月 20 日，經有限公司股東會決議，公司對青島康大時代房地產開發有限公司的尾款 333,704.06 元已超過五年且沒有跡象能夠再收回，故核銷為壞賬處理；2013 年 12 月 31 日，經有限公司股東會決議，確定無法收回的應收賬款 505,368.00 元，故核銷為壞賬，並確認為損失。

	對方公司	金額（元）	賬齡	說明
1	青島康大時代房地產開發有限公司	333,704.00	5 或以上	合同總額 827.899 萬元，尾款 333,704.06 元確定無法收回
2	蓬萊金鴻義置業有限公司	50,000.00	5 或以上	確定無法收回
3	青島市城陽區棘洪灘街道下崖社區居委會	10,000.00	5 或以上	確定無法收回
4	青島滄海置業有限公司	2,000.00	5 或以上	尾款零頭，確定收不回來
5	青島大榮置業有限公司	1,400.00	5 或以上	尾款零頭，確定收不回來
6	寧夏建業工程諮詢有限公司	30,000.00	5 或以上	尾款，確定收不回來
7	安丘和泰房地產開發公司	20,000.00	5 或以上	確定無法收回
8	山東濰坊濱海經濟開發區黨政辦公室	23,820.00	5 或以上	對方稱需在当地繳稅拒收我方提供的發票
9	青島澳柯瑪鑫龍置業有限公司膠州分公司	56,000.00	5 或以上	項目已結束，尾款收不回
10	青島市城陽上馬街道	200,000.00	3 年以上	簽約 100 萬元，實際只收 80 萬元，財政撥款審批時核減 20 萬元收不回來
11	青島同泰房地產開發有限公司	36,000.00	2-3 年	因方案未被採納，收不回款項，發票丟失
12	寧夏建工八分	500.00	2-3 年	尾款不付，確認壞賬
13	青島信立偉業房地產開發有限公司	6,000.00	1-2 年	款項收不回
14	青島城市建高集團房地產開發有限公司	69,648.00	1-2 年	項目已結束，尾款收不回
	合計	839,072.00		

3、截至 2014 年 5 月 31 日，應收賬款金額前五名單位情況：

单位名称	与公司关系	应收账款期末余额(元)	账龄	占应收账款总额的比例%
青島高科技工業園東盛實業總公司	非關聯方	1,255,800.00	1年以內	18.49
臨沂市青啤地產有限公司	非關聯方	1,200,000.00	1年以內	17.67
青島中冶華安置業有限公司	非關聯方	934,170.00	1年以內	13.75
青島欣德遠景置業有限公司	非關聯方	605,000.00	1年以內	8.91
銀川魯銀投資有限公司	非關聯方	525,000.00	2-3年	7.73
小計		4,519,970.00		66.55

以上前五名應收賬款的性質均為按項目進度應收而未收的設計費，其中，應收銀川魯銀投資有限公司 525,000.00 元系前兩期項目尾款及三期首次收款，目前三期項目還未正式啟動，待正式啟動後回款。

4、截至 2014 年 5 月 31 日，應收賬款中無持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位情況。

(二) 預付賬款

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
預付賬款	7,000.00	5,088,670.00	78,170.00

根據子公司中景投資與山東魯鑫貴金屬有限公司簽訂的購銷合同（購買 17800 克純度為 99.99 的蒸發金，合同金額 500 萬元），中景投資於 2013 年 6 月 17 日支付貨款 500 萬元，後因合同取消，原預付款於 2014 年 3 月收回。本項交易初始目的是利用自有資金從事貴金屬買賣獲取差價，後因中景投資未找到合適的買方客戶，遂取消原採購合同。

截至 2014 年 5 月 31 日，預付賬款中無持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位情況。

(三) 其他應收款

1、報告期內其他應收款餘額主要明細情況

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他應收款	351,063.75	3,200,155.87	4,213,142.96
其中：			
青島中景創意產業發展有限公司	-	-	2,246,400.00
陳厚誠	-	1,136,700.00	-
李碩	-	1,136,700.00	-
投標保證金	-	228,000.00	303,600.00
業務員備用金等	-	221,535.47	579,379.86
中國建築技術集團有限公司青島分公司	320,000.00	320,000.00	320,000.00
其他	31,063.75	157,220.40	763,763.10

2012年末應收中景創意往來款項 2,246,400.00 元；2013年8月中景創意注銷，2013年末公司應收中景創意往來款項餘額為 2,273,400.00 元；2013年12月31日，原中景創意其餘兩位股東陳厚誠、李碩簽署承諾函，承諾償付中景創意欠付公司債務，由兩人負連帶責任的進行全額代償。該等款項已於2014年3月31日收回，由兩人在公司2014年實施的現金分紅抵償，各自承擔 1,136,700.00 元。因有確鑿證據表明能夠收回，報告期內未對該項往來賬款計提減值準備。

2、截至2014年5月31日，其他應收款壞賬準備計提情況

單位：元

賬齡	賬面餘額		壞賬準備 金額	賬面淨值	
	金額	比例%		金額	比例%
1年以內	31,063.75	8.85	1,553.19	29,510.56	100.00
1至2年					
2至3年					
3至4年					
4至5年					
5年以上	320,000.00	91.15	320,000.00	-	-
合計	351,063.75	100.00	321,553.19	29,510.56	100.00

(1) 截至 2014 年 5 月 31 日，公司賬面其他應收款-中國建築技術集團有限公司青島分公司餘額 320,000.00 元賬齡超過 5 年，經函證確認，系前期設計項目墊付款項；目前該項目處於暫停狀態，相關款項待到項目重啟後統一結算。

(2) 2013 年 12 月 31 日，經有限公司股東會決議，確定無法收回的其他應收賬款 347,000.00 元，故核銷為壞賬，並確認為損失。

	對方公司	金額(元)	賬齡	說明
1	濰博慧力建築技術開發公司	47,000.00	5 年以上	借款
2	青島巽一凡裝飾有限公司	100,000.00	5 年以上	借款，找不到對方單位，壞賬
3	耀華玻璃工藝製品公司	200,000.00	5 年以上	借款，找不到對方單位，壞賬
	合計	347,000.00		

濰博慧力建築技術開發公司於 2006 年 3 月向公司借款 47,000.00 元，一直未還款，債務人不知去向，後經工商局查證發現該公司營業狀態為吊銷。

青島巽一凡裝飾有限公司於 2006 年 6 月向公司借款 100,000.00 元，一直未還款，債務人不知去向，後經工商局查證發現該公司營業狀態為吊銷。

耀華玻璃工藝製品公司於 2007 年 9 月向公司借款 200,000.00 元，一直未還款，債務人不知去向，後經工商局查證發現該公司營業狀態為吊銷。

根據相關規定，債務人逾期未履行償債超過三年以上確實無法收回的款項應確認壞賬損失，經有限公司股東會決議，核銷為壞賬，並確認為損失。

經公司管理層、業務部門、財務部門會商，加強對往來賬款管理與催收，針對不同的客戶，制定不同的收款政策，採取不同的追收方法：

第一類客戶付款自覺而有規律，這一類客戶可被視為易還款客戶。

第二類客戶屬於經過輕微提醒就能夠迅速付款的客戶。在這種情況下，如果需要給予壓力，也應該是逐步、緩慢地增加。包括在這一類別里的還有那些雖然暫時付款

困难，但对于追款很配合、清楚解释原因，并可预期付款的那些债务人。

第三类客户是企业认为给予信用额度是错误的，通过缓和追收方式也没有什么效果的客户，这种客户应被归为恶劣的客户。对于这样的客户只能尽快采取强硬态度，诉诸法律。

3、截至 2014 年 5 月 31 日，其他应收款金额前五名单位情况：

单位：元

单位名称	与公司关系	期末余额	款项性质	账龄	占比
中国建筑技术集团有限公司青岛分公司	非关联方	320,000.00	借款	5 年以上	91.15%
代扣社保	非关联方	25,638.75	垫付款	1 年以内	7.30%
青岛市北灵犀布艺店	非关联方	3,395.00	押金	1 年以内	0.97%
王正峰	非关联方	2,000.00	备用金	1 年以内	0.57%
中石化卡押金	非关联方	30.00	押金	1 年以内	0.01%
小计		351,063.75			100%

截至 2014 年 5 月 31 日，其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(四) 其他流动资产

单位：元

项目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
理财产品	-	-	5,500,000.00
待摊房租	50,835.00	180,000.00	-

子公司中景投资于 2012 年 12 月 27 日购买了中国农业银行“金钥匙·本利丰”2012 年第 415 期人民币理财产品，起息日 2012 年 12 月 29 日，到期日 2013 年 2 月 4 日，风险类型是低风险、保守型。该理财产品于到期日收回，并实现收益 22,301.37 元。

待摊房租系公司及分公司部分预付房租，于后期正常摊销。

（五）長期股權投資

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
投資成本	-	-	1,000,000.00
減值準備			777,887.17
淨值	-	-	222,112.83

公司對中景創意的投資比例 10%，採用成本法核算。報告期初，公司對中景創意的投資減值準備餘額為 737,422.49 元，2012 年計提減值 40,464.67。中景創意注銷後，2013 年 9 月 26 日公司股東會決議，核銷投資本金餘額 222,112.83 元確認為當期損失。

（六）固定資產

1、固定資產類別及預計使用年限、殘值率和折舊率如下：

固定資產類別	預計使用年限	淨殘值率（%）	年折舊率（%）
運輸工具	4-5 年	3-5	19-24.25
辦公設備及其他	3-5 年	3-5	19-32.33

2、報告期內固定資產原值及累計折舊變動情況：

單位：元

項目	2013年12月31日	本年增加	本年減少	2014年5月31日
一、賬面原值合計	5,559,580.40	25,300.00		5,584,880.40
運輸工具	4,329,966.89			4,329,966.89
辦公設備	1,229,613.51	25,300.00		1,254,913.51
二、累計折舊合計	3,700,201.71	351,923.85		4,052,125.56
運輸工具	2,951,244.54	246,270.55		3,197,515.09
辦公設備	748,957.17	105,653.30		854,610.47
三、固定資產賬面淨值合計	1,859,378.69			1,532,754.84
運輸工具	1,378,722.35			1,132,451.80
辦公設備	480,656.34			400,303.04
四、減值準備合計	-			-
運輸工具				

辦公設備			
五、固定資產賬面價值合計	1,859,378.69		1,532,754.84
運輸工具	1,378,722.35		1,132,451.80
辦公設備	480,656.34		400,303.04

續表：

項 目	2012年12月31日	本年增加	本年減少	2013年12月31日
一、賬面原值合計	5,215,095.89	1,024,476.51	679,992.00	5,559,580.40
運輸工具	3,571,979.89	757,987.00		4,329,966.89
辦公設備	1,643,116.00	266,489.51	679,992.00	1,229,613.51
二、累計折舊合計	3,521,175.33	836,839.14	657,812.76	3,700,201.71
運輸工具	2,414,497.24	536,747.30		2,951,244.54
辦公設備	1,106,678.09	300,091.84	657,812.76	748,957.17
三、固定資產賬面淨值合計	1,693,920.56			1,859,378.69
運輸工具	1,157,482.65			1,378,722.35
辦公設備	536,437.91			480,656.34
四、減值準備合計	-			-
運輸工具				
辦公設備				
五、固定資產賬面價值合計	1,693,920.56			1,859,378.69
運輸工具	1,157,482.65			1,378,722.35
辦公設備	536,437.91			480,656.34

續表：

項 目	2011年12月31日	本年增加	本年減少	2012年12月31日
一、賬面原值合計	4,886,796.89	328,299.00		5,215,095.89
運輸工具	3,426,444.89	145,535.00		3,571,979.89
辦公設備	1,460,352.00	182,764.00		1,643,116.00
二、累計折舊合計	2,795,692.11	725,483.22		3,521,175.33
運輸工具	1,955,825.50	458,671.74		2,414,497.24
辦公設備	839,866.61	266,811.48		1,106,678.09
三、固定資產賬面淨值合計	2,091,104.78			1,693,920.56

运输工具	1,470,619.39			1,157,482.65
办公设备	620,485.39			536,437.91
四、减值准备合计	-			-
运输工具				
办公设备				
五、固定资产账面价值合计	2,091,104.78			1,693,920.56
运输工具	1,470,619.39			1,157,482.65
办公设备	620,485.39			536,437.91

3、截至 2014 年 5 月 31 日，公司固定资产无明显迹象表明已发生减值，未计提固定资产减值准备。

(七) 无形资产

单位：元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2014 年 5 月 31 日
一、账面原值合计	589,508.39	18,824.79		608,333.18
软件	589,508.39	18,824.79		608,333.18
二、累计摊销合计	481,190.81	34,417.67		515,608.48
软件	481,190.81	34,417.67		515,608.48
三、无形资产账面净值合计	108,317.58			92,724.70
软件	108,317.58			92,724.70
四、减值准备合计	-			-
软件				
五、无形资产账面价值合计	108,317.58			92,724.70
软件	108,317.58			92,724.70

续表：

项 目	2012 年 12 月 31 日	本年增加	本年减少	2013 年 12 月 31 日
一、账面原值合计	516,500.00	73,008.39		589,508.39
软件	516,500.00	73,008.39		589,508.39
二、累计摊销合计	308,150.34	173,040.47		481,190.81
软件	308,150.34	173,040.47		481,190.81

三、無形資產賬面淨值合計	208,349.66			108,317.58
軟件	208,349.66			108,317.58
四、減值準備合計	-			-
軟件				
五、無形資產賬面價值合計	208,349.66			108,317.58
軟件	208,349.66			108,317.58

續表：

項 目	2011 年 12 月 31 日	本年增加	本年減少	2012 年 12 月 31 日
一、賬面原值合計	516,500.00			516,500.00
軟件	516,500.00			516,500.00
二、累計攤銷合計	137,622.67	170,527.67		308,150.34
軟件	137,622.67	170,527.67		308,150.34
三、無形資產賬面淨值合計	378,877.33			208,349.66
軟件	378,877.33			208,349.66
四、減值準備合計	-			-
軟件				
五、無形資產賬面價值合計	378,877.33			208,349.66
軟件	378,877.33			208,349.66

無形資產主要為辦公及設計用軟件，攤銷計入管理費用。

截至 2014 年 5 月 31 日，公司無形資產無明顯跡象表明已發生減值，未計提無形資產減值準備。

（八）長期待攤費用

單位：元

項目	2014 年 1-5 月	2013 年度	2012 年度
一、期初賬面餘額	4,375,000.00	6,125,000.00	7,875,000.00
裝修費用	4,375,000.00	6,125,000.00	7,875,000.00
二、本期攤銷	729,170.00	1,750,000.00	1,750,000.00
裝修費用	729,170.00	1,750,000.00	1,750,000.00
三、期末賬面餘額	3,645,830.00	4,375,000.00	6,125,000.00

項目	2014年1-5月	2013年度	2012年度
裝修費用	3,645,830.00	4,375,000.00	6,125,000.00

根據公司與青島聖大科藝裝飾工程有限公司簽訂的建築裝飾施工合同，辦公場所整體裝修工程總價為 8,750,000.00 元，工程竣工日期為 2011 年 7 月 30 日，自 2011 年 7 月開始按 5 年期進行攤銷。

（九）遞延所得稅資產

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
資產減值準備	336,173.80	-	-

公司自 2014 年 1 月 1 日起，企業所得稅徵收方式由核定徵收改為查賬徵收，根據應收款項計提的壞賬準備產生的可抵扣暫時性差異確認遞延所得稅資產 336,173.80 元。2012 年、2013 年公司企業所得稅徵收方式為核定徵收，不存在因計提資產減值準備而產生的遞延所得稅資產。

六、公司最近兩年及一期重大債務情況

（一）應付賬款

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以內	123,125.00	502,247.00	2,638,000.00
1-2年	3,000.00	988,000.00	
合計	126,125.00	1,490,247.00	2,638,000.00

報告期內，應付賬款各期末餘額主要是應付裝修費，其中 2012 年末餘額 2,485,000.00 元，2013 年末餘額 985,000.00 元，截止 2014 年 5 月 31 日已清償。

公司應付賬款中無欠持公司 5% 以上（含 5%）表決權股份的股東單位款項情況，也無欠其他關聯方的款項。

（二）預收賬款

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以內	699,600.00	287,600.00	273,600.00
1-2年			801,278.00
2-3年			142,968.00
3年以上			263,500.00
合計	699,600.00	287,600.00	1,481,346.00

報告期內預收賬款均為預收項目設計費，根據項目完工進度陸續結轉收入。

公司預收賬款中無欠持公司5%以上（含5%）表決權股份的股東單位款項情況，也無欠其他關聯方的款項。

（三）應付職工薪酬

單位：元

項目	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
應付職工薪酬	833,333.35	3,162,247.77	2,846,693.27
合計	833,333.35	3,162,247.77	2,846,693.27

公司應付職工薪酬當月計提當月支付，月末無餘額；年終獎金於次年計提並發放。根據權責發生制原則，2012年度、2013年度年終獎金經審計調整後，分別計入當期費用並在各期期末“應付職工薪酬”列報，2014年終獎金按月預提並在月末“應付職工薪酬”列報。

（四）應交稅費

單位：元

稅種	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
營業稅	-	-	135,345.00
增值稅	233,432.67	147,579.27	-
企業所得稅	232,625.29	199,355.59	149,829.44
個人所得稅	15,073.23	11,903.67	5,454.24
城市維護建設稅	16,820.43	10,810.77	9,474.15
教育費附加	7,208.76	4,633.19	4,060.35

地方教育費附加	4,805.85	3,141.22	2,706.90
水利基金	2,402.92	1,570.61	1,353.45
合計	512,369.15	378,994.32	308,223.53

受“營改增”稅收政策影響，自 2013 年 8 月起公司流轉環節稅收營業稅改為增值稅，稅率為 6%；各分公司均屬於小規模納稅人，增值稅稅率 3%。

（五）其他應付款

截至 2014 年 5 月 31 日，其他應付款餘額情況如下表：

單位：元

項目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
1 年以內	499,703.65	240,447.35	660.01
1-2 年	60,000.00	60,000.00	
2-3 年			2,151,400.00
3 年以上	380,652.50	680,652.50	804,930.21
合計	940,356.15	981,099.85	2,956,990.22

截至 2014 年 5 月 31 日，其他應付款金額前五名單位情況：

單位名稱	與公司關係	期末餘額	款項性質	賬齡	占比
林瑞	非關聯方	400,000.00	借款	1 年以內	42.54%
青島誠立信建築裝飾工程設計有限公司	關聯方	240,652.50	借款	3 年以上	25.59%
青島市市北區城市建設管理局	非關聯方	100,000.00	借款	3 年以上	10.63%
青島市嶗山太清宮管理委員會	非關聯方	60,000.00	借款	1-2 年	7.14%
青島新永安實業有限公司	非關聯方	40,000.00	借款	3 年以上	4.76%
小計		840,652.50			90.66%

截至 2014 年 5 月 31 日，賬面大額其他應付款餘額如下：

單位名稱	所欠金額	賬齡	欠款事由
青島市市北區城市建設管理局	100,000.00	3 年以上	前期預收款，項目暫停後掛賬未還

誠立信	240,652.50	3 年以上	暫借款掛賬未還,已于 7 月還清
林瑞	400,000.00	1 年以內	暫借款掛賬,已于 6 月還清
小 計	740,652.50		66.55%

截至 2014 年 5 月 31 日，其他應付款中應付持有公司 5%(含 5%)以上表決權股份的股東單位或關聯方的款項如下：

單位名稱	所欠金額(元)	賬齡	備註
誠立信	240,652.50	3 年以上	暫借款掛賬未還,已于 7 月還清

七、報告期股東權益情況

單位：元

項目	2014 年 5 月 31 日	2013 年 12 月 31 日	2012 年 12 月 31 日
股本	3,000,000.00	3,000,000.00	3,000,000.00
資本公積	5,032,580.77		
盈餘公積		1,500,000.00	1,500,000.00
未分配利潤	487,903.50	5,688,311.72	4,186,692.52
歸屬於母公司所有者權益合計	8,520,484.27	10,188,311.72	8,686,692.52
少數股東權益		2,202,398.77	2,311,734.84
所有者權益合計	8,520,484.27	12,390,710.49	10,998,427.36

2014 年 2 月 28 日中景有限召開股東會，決議以 2013 年度及之前的累積可供分配利潤向股東陳厚誠、李碩進行現金分紅，本次分紅金額為人民幣 300 萬元，其中股東陳厚誠、李碩各 150 萬元，股東個人負擔相應所得稅賦，已于 2014 年 3 月結算完成。

2014 年 4 月 27 日，利安達會計師事務所(特殊普通合夥)出具了利安達審字[2014]第 1126 號《審計報告》，經審計，扣除分紅 300 萬元後，有限公司截至 2014 年 2 月 28 日的淨資產值為 8,032,580.77 元。

2014 年 5 月 21 日，中景股份召開創立大會暨第一次股東大會，審議通過中景有限依法整體變更為中景股份，以 2014 年 2 月 28 日為基準日，將有限公司經審計的淨資產值 8,032,580.77 元按照 1:0.3735 的比例折合成股份公司股本 300 萬元，每股面值人民幣 1 元，共計 3,000,000.00 股，其餘 5,032,580.77 元計入資本公積。

本次整體變更時，留存收益全部轉入資本公積，未計繳個人所得稅。發起人股東承諾，有限公司整體變更為股份公司時，“若有股東應繳納個人所得稅的情形，將由全體發起人股東依法向稅務機關申報並按持股比例以自有資金承擔”，“若因此導致公司遭受任何損失和處罰，將由全體發起人股東按出資比例承擔，並負連帶責任地對公司進行賠償”。

八、現金流量表補充資料

單位：元

補充資料	2014年1-5月	2013年	2012年
1、將淨利潤調節為經營活動現金流量			
淨利潤	1,276,589.53	1,392,283.13	1,555,031.28
加：資產減值準備	12,925.65	551,570.96	560,990.85
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	351,923.85	836,839.14	725,483.22
無形資產攤銷	34,417.67	173,040.47	170,527.67
長期待攤費用攤銷	729,170.00	1,750,000.00	1,750,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失（收益以“-”號填列）		22,179.24	
固定資產報廢損失（收益以“-”號填列）			
公允價值變動損失（收益以“-”號填列）			
財務費用（收益以“-”號填列）			
投資損失（收益以“-”號填列）		199,811.46	
遞延所得稅資產減少（增加以“-”號填列）	-336,173.80		
遞延所得稅負債增加（減少以“-”號填列）			
存貨的減少（增加以“-”號填列）			
經營性應收項目的減少（增加以“-”號填列）	2,658,855.44	-5,237,797.61	-656,661.26
經營性應付項目的增加（減少以“-”號填列）	-2,864,966.53	-2,424,197.79	-2,928,540.54
其他			
經營活動產生的現金流量淨額	1,862,741.81	-2,736,271.00	1,176,831.22
2.不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：			
債務轉為資本			
一年內到期的可轉換公司債券			

補充資料	2014年1-5月	2013年	2012年
融資租入固定資產			
3.現金及現金等價物淨變動情況：			
現金的期末餘額	168,816.89	1,224,690.84	1,496,104.52
減：現金的期初餘額	1,224,690.84	1,496,104.52	1,802,037.30
加：現金等價物的期末餘額			
減：現金等價物的期初餘額			
現金及現金等價物淨增加額	-1,055,873.95	-271,413.68	-305,932.78

九、關聯方、關聯方關係及重大關聯方交易情況

（一）關聯方的認定標準

根據《公司法》和《企業會計準則》，公司關聯方認定標準以是否存在控制、共同控制或重大影響為前提條件，並遵循實質重於形式的原則，即判斷一方有權決定一個企業的財務和經營政策，並能據以從該企業的经营活動中獲取利益，及按照合同約定對某項經濟活動所共有的控制，僅在與該項經濟活動相關的重要財務和生產經營決策需要分享控制權的投資方一致同意時存在，或對一個企業的財務和經營政策有參與決策的權力，但並不能夠控制或者與其他方一起共同控制這些政策的制定，均構成關聯方。關聯方包括關聯法人和關聯自然人。

（二）存在控制關係的關聯方

1、公司的最終控制方：由自然人陳厚誠和李碩共同控制。

2、子公司

公司的子公司情況詳見本公開轉讓說明書之“第四節 公司財務”“二（二）報告期的合併財務報表範圍及變化情況”。

3、主要股東對公司的持股比例和表決權比例

序號	股東姓名	持股數（股）	持股比例	表決權比例
1	陳厚誠	1,500,000	46.875%	46.875%

2	李碩	1,500,000	46.875%	46.875%
3	胡日生	100,000	3.125%	3.125%
4	田蔚元	100,000	3.125%	3.125%

(三) 不存在控制的關聯方

關聯方名稱	與公司的關係
中景創意	與股東陳厚誠、李碩共同投資的公司、受同一控制
誠立信	股東陳厚誠投資的公司、受同一控制
品當代	股東李碩投資的公司、受同一控制
胡日生	股東、董事、副總經理
田蔚元	股東、董事、副總經理
張海濱	董事、副總經理
戚其忠	董事會秘書、副總經理
李建鋒	監事會主席
徐琰	監事
李冠華	監事

(四) 關聯方交易

1、偶發性關聯交易

報告期內各期期末，應付關聯方款項情況

單位：元

項目名稱	單位名稱	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
應付賬款	李碩	-	450,000.00	150,000.00
其他應付款	誠立信	240,652.50	240,652.50	240,652.50
其他應付款	李碩	-	-	2,051,000.00
其他應付款	陳厚誠	-	-	99,900.00

報告期內，公司與股東之間的關聯交易發生較少，部分拆入流動資金主要是用於流動資金臨時周轉，應付李碩的款項為辦公房租及臨時拆借款等，其他應付款中對誠立信的欠款已於2014年7月清償。

報告期內各期期末，應收關聯方款項情況

單位：元

項目名稱	單位名稱	2014年5月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
其他應收款	李碩	-	1,136,700.00	-
其他應收款	陳厚誠	-	1,136,700.00	-
其他應收款	青島中景創意產業發展有限公司	-	-	2,246,400.00

2012年末應收中景創意往來款項餘額為2,246,400.00元；2013年8月中景創意注銷，2013年末公司應收中景創意往來款項餘額為2,273,400.00元；2013年12月31日，原中景創意其餘兩位股東陳厚誠、李碩簽署承諾函，承諾償付中景創意欠付公司債務，由兩人負連帶責任的進行全額代償。該等款項已於2014年3月收回，由兩人在公司2014年實施的現金分紅抵償，各自承擔1,136,700.00元。

2、經常性關聯交易

自2011年7月1日開始，公司承租股東李碩及自然人陳榮（以下簡稱“出租方”）所擁有的青島市撫順路15號甲-19作為辦公用房（建築面積1444.52平方米），年租金為300,000.00元（約折合0.57元/日·平方米）。當前正在履行的租期為2012年7月1日至2014年6月30日。除協議約定面積外，公司實際無償占用地下車庫、地下餐廳、地下儲藏室等相關附屬設施，建築面積合計1712.91平方米。根據房產證明顯示，該房屋系由股東李碩與陳榮按份共有（各50%）。陳榮系公司股東陳厚誠之女。

2014年7月14日，公司臨時股東大會通過《關於追加確認對中景設計股份有限公司關聯方租賃的議案》，經關聯股東回避表決，非關聯股東表決同意，針對2011年至今公司向關聯股東（出租方）租賃辦公用房等事項進行追加確認：

（1）根據市場價格確定辦公用房租金單價為2.2元/日·平方米，公司應付租金為1,160,000.00元/年，自2014年7月開始按新的租金單價計租；

（2）針對公司無償占用地下車庫、地下餐廳、地下儲藏室等附屬設施的情況，根據市場價格確定租金價格為0.35元/日·平方米，按實際面積計算，公司應付租金為220,000.00元/年，自2014年7月開始計租。

2014年7月14日，公司與出租方簽定租賃協議，租期兩年，自2014年7月1日至2016年6月30日，租金合計為1,380,000.00元/年，包括辦公用房租金1,160,000.00元/年、地下附屬設施租金220,000.00元/年。同時雙方約定，租賃期滿後，（1）公司享有在同等條件下優先續租的權利；（2）原辦公用房及附屬設施的整體裝修余值及歸屬，由雙方協商確定。

由此，上述關聯方租賃不存在損害公司合法利益的情形，同時也消除了關聯交易價格不公允對公司经营成果及財務狀況的影響。

（五）關聯交易決策權限、程序及定價機制

公司整體變更為股份公司以前，對於與關聯方發生的關聯方資金拆借、關聯方租賃等事項並沒有制定特別的決策程序，報告期公司發生的關聯交易均由公司控制人共同批准。2014年5月股份公司成立後，股東大會制訂了《公司章程》及《關聯交易管理辦法》，對關聯交易的決策權限、程序及定價機制等進行規範、明確：（1）關聯交易包括但不限於，關聯方資金拆借、購銷交易、擔保等；（2）所有關聯交易（包括日常性、偶發性）均由董事會審議通過並提交股東大會批准後方可執行；（3）董事會、股東會審議關聯交易時，關聯董事、關聯股東回避表決。“對於每年發生的日常性關聯交易，經董事會審議通過後，提交股東大會批准。如果在實際執行中預計關聯交易金額超過本年度關聯交易預計總金額的，董事會應當就超出金額所涉及事項重新審議並提交股東大會批准”、“除日常性關聯交易之外的其他關聯交易，經董事會審議通過後，提交股東大會批准”、“除日常性關聯交易之外的其他關聯交易，公司應當經過股東大會審議並以臨時公告的形式披露”、“公司為關聯人提供擔保的，不論數額大小，均應當在董事會審議通過後提交股東大會審議”、“公司股東大會審議關聯交易事項時，關聯股東應當回避表決”、“公司董事會審議關聯交易事項時，關聯董事應當回避表決”。

根據《關聯交易管理辦法》規定，“關聯交易的定價主要遵循市場價格的原則；如果沒有市場價格，按照成本加成定價；如果既沒有市場價格，也不適合採用成本加成的，按照協議價定價”。

（六）關聯交易的合規性和公允性分析

1、偶發性關聯交易

報告期內，對於與關聯方發生的關聯方資金拆借、關聯方租賃等事項並沒有制定特別的決策程序，但各項關聯交易均得到相應的批准，不存在違法違規的情形。公司關聯交易主要為資金拆借、關聯方租賃等等，不存在利益輸送的行為，亦不存在損害公司合法利益的情形。

報告期內，公司與股東之間的偶發性關聯交易主要是流動資金拆借用於經營週轉，均未計算利息。截止公開轉讓說明書簽署之日，相關交易已經清理，公司控股股東、實際控制人亦承諾“將促使本人投資或控制的企业與公司進行關聯交易時將按公平、公開的市場原則進行，並履行法律、法規、規範性文件和公司章程規定的程序。本人將促使本人所投資或控制的企业不通過與公司之間的關聯交易謀求特殊的利益，不會進行有損公司及其中小股東利益的關聯交易。”

2、經常性關聯交易

由於公司沒有自有房產，需要通過租賃方式取得經營場所。公司承租的辦公樓位於青島建築創意產業園的規範區域內，產業集聚效用有助於公司经营發展及業務開拓的需求。公司現住址比鄰青島理工大學、國家海洋局北海分局、海監局測繪局，公司現址附近沒有其他辦公樓，經選擇比較，管理層決定租用現址作為辦公用房。

報告期內，公司實際租金支出為 300,000.00 元/年，低於公允價格。2014 年 7 月公司臨時股東大會決議對關聯方租賃重新定價，同意自 2014 年 7 月起公司應付租金費用為 1,380,000.00 元/年，經考察與周邊市場價格相當。按重新核定的價格計算，公司 2012 年、2013 年及 2014 年 1 至 5 月房租支出低於市價的差額分別為 1,080,000.00 元、1,080,000.00 元、450,000.00 元，扣除所得稅影響後分別占当期淨利潤的 69.45%、77.57%、26.44%。如出租方按照市場價格收取租賃費，對報告期內公司经营淨損益影響較大。

報告期內公司關聯交易不存在其他利益安排。承租的辦公用房租金低於公開市場價格，經公司臨時股東大會重新按市價核定租金價格，自 2014 年 7 月開始，公司與出租方續簽租賃協議，有償使用包括辦公用房及地下附屬設施等。由此確保關聯交易的公允性，並避免在未來生產經營中對財務狀況和經營成果的影響。

（七）規範關聯交易的具体安排

有限公司階段的《公司章程》對關聯交易沒有特別的规定。整體變更為股份公司後，公司制定完善了《公司章程》、《關聯交易管理制度》、《關於防范控股股東及其他關聯方占用公司資金的制度》等一系列規章制度，對關聯交易的決策授權、程序作出了明確規定。同時，公司於 2014 年 6 月新增兩名核心管理人員入股，並有計劃繼續引進核心技術人員入股。2014 年 6 月 27 日，公司第一屆監事會第二次會議對《關於追加確認對中景設計股份有限公司關聯方租賃的議案》進行了審議並表決通過。由此，將從治理制度、管理架構、執行與監督等多個層面，為股份公司後期的規範經營運作提供有效保障。

十、需提醒投資者關注財務報表附註中的期後事項、或有事項及其他重要事項

（一）或有事項

截至 2014 年 5 月 31 日，公司不存在應披露的重大或有事項。

（二）承諾事項

截至 2014 年 5 月 31 日，公司不存在應披露的重大承諾事項。

（三）資產負債表日後事項

2014 年 6 月 23 日，股份公司召開股東大會並決議同意：公司增加註冊資本 20 萬元，股份增加 200,000 股；新增股份由新進股東胡日生和田蔚元以每股 2.85 元認購，其中胡日生投資 28.5 萬元（10 萬元計入註冊資本，18.5 萬元計入資本公積），田蔚元投資 28.5 萬元（10 萬元計入註冊資本，18.5 萬元計入資本公積）；相應修改公司章程。

2014年7月4日，利安達會計師事務所（特殊普通合夥）出具了利安達驗字[2014]第1031號《驗資報告》，經審驗，截至2014年6月25日止，股份公司已收到胡日生、田蔚元繳納的新增投資合計人民幣570,000.00元，均為貨幣資金，其中200,000.00元計入股本，餘370,000.00元計入資本公積。變更後的累計註冊資本人民幣320萬元，實收資本320萬元。

2014年7月8日，青島市工商行政管理局核准變更登記并向股份公司換發了《企業法人營業執照》。

本次增資後，股份公司的股權結構如下：

序號	股東姓名	持股數（股）	持股比例（%）	出資方式
1	陳厚誠	1,500,000.00	46.875	淨資產折股
2	李碩	1,500,000.00	46.875	淨資產折股
3	胡日生	100,000.00	3.125	貨幣
4	田蔚元	100,000.00	3.125	貨幣
合計		3,200,000.00	100	--

除上述事項之外，截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司不存在重大資產負債表日後事項。

（四）其他重要事項

截至本公開轉讓說明書簽署之日，公司不存在需提醒投資者關注財務報表附註中的其他重要事項。

十一、歷次評估情況

山東正源和信資產評估有限公司，以2014年2月28日為評估基準日，採用資產基礎法，就有限公司整體變更為股份公司事宜對全部資產和負債進行了評估，用以驗證股份公司全體發起人的資產出資不存在高估的情形，並出具了報告號為魯正信評報字(2014)第0021號的評估報告。

截止評估基準日，在持續經營前提下，經資產基礎法評估，青島中景建築設計有

限公司資產賬面價值 1548.87 萬元，評估價值 1829.44 萬元，增值 280.57 萬元，增值率 18.11%；負債賬面價值 745.61 萬元，評估價值 745.61 萬元，無增減值變化；淨資產賬面價值 803.26 萬元，評估價值 1083.83 萬元，增值 280.57 萬元，增值率 34.93%。經資產基礎法評估，青島中景建築設計有限公司擬股份制改造項目的淨資產評估值確認為 1083.83 萬元。

公司整體變更後延續原賬面值進行核算，本次資產評估未進行調賬。

十二、股利分配政策和最近二年及一期分配情況

（一）股利分配的一般政策

公司繳納所得稅後的利潤，按下列順序分配：

- 1、彌補上一年度的虧損；
- 2、提取法定公積金 10%；
- 3、提取任意公積金；
- 4、支付股東股利。

（二）最近二年及一期分配情況

2014 年 2 月 28 日中景有限召開股東會，決議以 2013 年度及之前的累積可供分配利潤向股東陳厚誠、李碩進行現金分紅，本次分紅金額為人民幣 300 萬元，其中股東陳厚誠、李碩各 150 萬元，股東個人負擔相應所得稅賦，公司已代扣代繳相關個人所得稅金並取得完稅憑證。

（三）公開轉讓後股利分配政策

公司股票公開轉讓後，股利分配將按照《公司法》、《證券法》等相關法律規定、全國中小企業股份轉讓系統的相關規定和細則以及公司章程中關於利潤分配的相關規定，在保障公司有利發展的前提下合理進行股利分配。

十三、控股子公司情況

(一) 公司基本情況

單位名稱	註冊地	註冊資本	主要業務	持股比例	持有表決比例
青島中景投資發展有限公司	青島市四方區 抚顺路15號甲 -18-B	1000萬	一般經營項目：自有資金對外投資；房地產投資及開發；物業管理，創意產業園區規劃、設計、開發、配套及建設，市政設施配套及建設，工程技術諮詢服務，建築工程項目管理、策劃，批發零售：建築材料（以上範圍需經許可經營的，須憑許可證經營）	60%	60%

(二) 主要財務指標

單位：元

項目	2014年3月31日	2013年12月31日	2012年12月31日
股本	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00
總資產	5,367,039.38	5,506,196.87	5,779,997.11
淨資產	5,367,039.38	5,505,996.94	5,779,337.11
項目	2014年1-3月	2013年度	2012年度
營業收入	-	-	-
淨利潤	-138,957.56	-273,340.17	-220,662.89

中景投資自成立至今未實現營業收入，於2014年4月18日完成工商注銷登記，作為控股子公司納入合併財務報表的合併期間為2012年3月21日中景投資成立之日起至2014年3月31日。中景投資注銷後，經中景有限股東會決議，中景有限核銷其中景投資公司的投資損失379,776.37元，記入2014年度投資損益賬目。

十四、企業主要風險因素及自我評估

(一) 目標市場行業政策調控風險

公司主營業務的目標市場主要為建築行業，其發展狀況與國民經濟運行狀況及國家固定資產投資規模相關，特別是基礎設施投資規模、城鎮化進程以及房地產市場發

展等因素影響明顯。因此，目標市場受國家宏觀政策調控影響的特徵明顯，主要表現為國家固定資產投資增速放緩、未來國家房地產調控政策趨嚴、宏觀經濟景氣度下降導致公共建築及其他民用建築投資下降等等，引致建築設計諮詢業務市場需求增速放緩，從而影響本公司業務量及經營業績，且不排除出現業績下滑的可能。

防範對策：利用公司已經積累的品牌、經驗和地域優勢，保持現有二三線城市的細分市場及客戶群，避免市場調控風險；專注產品細分市場領域，在細分產品上創建出自己的品牌，打造出自身核心競爭力，在商業地產、城市綜合體、體育建築、學校、醫院等細分領域進行大力嘗試，從而規避一定的政策風險；逐步強化為建設項目提供系統解決方案的能力，如包括項目諮詢、策劃、設計等全流程服務，提升在建築設計市場的差異化競爭能力。

（二）市場競爭風險

目前建築設計行業市場化時間較短，市場集中度較低，企業數量眾多、競爭激烈。隨着行業發展，聚集效應導致強者愈強，弱者愈弱，相對壟斷的企業會逐漸顯現出來，未來的市場份額將會越來越集中，少數資質等級高、人員規模大、過往業績良好、經驗豐富的大型設計公司將佔據領先地位，這將對中小設計企業的生存發展構成挑戰。同時，我國建築設計諮詢行業發展呈現一定的區域性特徵，企業拓展核心區域外的市場面臨着服務半徑和歷史文化差異等限制，行業壁壘、地方保護等現象不同程度存在。另外，公司客戶構成包括項目業主、房地產開發企業、政府開發部門等，通過招投標等各種方式，客戶針對特定的開發項目與公司簽署設計合同，雙方合作往往具有离散性，即在一個項目設計工作完成後，客戶短期內可能不再與公司簽訂新的合同，因此公司客戶變動較大。2012年新簽合同金額為3045.04萬元，2013年新簽合同金額1499.46萬元，2014年1-8月新簽合同707.76萬元，公司新簽合同金額是呈逐年下降的趨勢。如果公司在人才儲備、技術創新、市場開拓等方面不能適應市場變化，公司面臨的市場競爭風險將會加大，可能在日益激烈的市場競爭中無法有效維護已有的市場地位和競爭優勢，進而導致企業成長性放緩或經營業績下滑的風險。

防範對策：相對於同行業大型設計公司和外資設計公司，公司的專業資質不占優

勢，但公司依托人才、技術、品牌、經驗等綜合優勢，憑借靈活適用的經營機制致力於為客戶提供從立項前的諮詢、概念設計、方案設計、初步設計、施工圖設計以及施工配合等各階段的整體性、系統性的綜合化服務，關注公司品牌形象維護，並積極通過自建或合作夥伴戰略聯盟等方式建立新的區域市場分支機構，為公司市場開拓奠定較好的基礎。

（三）設計責任風險

根據《建築法》第七十三條規定：“建築設計單位不按照建築工程質量、安全標準進行設計的，責令改正，處以罰款；造成工程質量事故的，責令停業整頓，降低資質等級或者吊銷資質證書，沒收違法所得，並處罰款；造成損失的，承擔賠償責任；構成犯罪的，依法追究刑事責任。”《合同法》第二百八十八條規定：“勘察、設計的质量不符合要求或者未按照期限提交勘察、設計文件延誤工期，造成發包人損失的，勘察人、設計人應當繼續完善勘察、設計，減收或者免收勘察、設計費並賠償損失。”根據《建設工程質量管理條例》(國務院令 279 號)，建設單位、勘察單位、設計單位、施工單位、工程監理單位依法對建設工程質量負責。建築工程設計項目涉及建築、結構、機電等眾多專業技術和專業人員，在設計過程中需要充分協調和溝通。如果公司在進度控制、總體質量控制過程中因失誤而導致設計產品質量問題，將對公司的市場信譽或市場地位產生負面影響。另外，因質量問題而引致的糾紛、索賠或訴訟，將增加公司的額外成本。因此，公司存在因質量控制失誤導致承擔設計責任的風險。

防範對策：公司在發展歷史中未發生因建設工程質量問題而承擔設計責任的情形，公司主要通過建立完善的管理體系來降低設計責任風險：（1）建立健全公司內控制度，加強合同審核，對風險進行事前控制；（2）規範設計流程和檔案管理；建立完善的技术管理標準與審查制度，按照 ISO9001 質量管理體系的要求，並結合行業特點，實行三級校審，包括校核、審核和審定，嚴格把控項目總體質量；（3）加強內部技術培訓，不斷提高設計團隊的技術水平和質量意識，建立內部設計質量評估制度，並與绩效考核掛鉤；強化專業資格管理制度，注冊建築師對所簽發的圖紙實行終身負責制；（4）通過投保建設工程設計責任類的商業保險來轉移和分散因設計失誤導致工程質量問題給公司和項目業主帶來的風險。

（四）專業人才流失風險

公司所從事的設計與諮詢服務等業務均屬於智力密集型服務，專業功底深厚、設計經驗豐富、文化背景多元的設計人才往往是承攬業務、培養團隊以及成就設計精品的關鍵要素，專業人才數量和素質以及專業團隊的穩定性是公司可持續性發展的關鍵。同時，公司在發展過程中也積累了豐富的經驗和技術，其中部分經驗和技術由相關部門的高級管理人員及核心技術人員掌握。隨着企業間競爭的日益激烈，對於人才尤其是高端人才的依賴遠遠高於其他行業。雖然經過多年的發展，公司建立了良好的人才穩定機制，仍有可能出現核心技術人員和優秀管理人才流失的情況，這將給公司的經營發展帶來不利影響。

防範對策：公司為核心管理人員及技術骨幹提供了優厚的薪酬水平，並有計劃通過股权激励等多種措施最大程度的穩定員工隊伍，實現企業和員工的共同成長。同時公司也在大力推進人力資源體系的建設，為員工的專業水平提升、職位晉升提供較好的指導，為員工提供多元化的發展平台及個性化的發展路徑。此外，公司還考慮加大人才梯隊建設力度，積極儲備高素質人才，以滿足公司快速發展對優秀人才的需求缺口。

（五）應收賬款回收風險

公司2013年度核銷壞賬1,186,072.00元，其中應收賬款839,072.00元、其他應收款347,000.00元；核銷壞賬總額占公司2013年末淨資產的9.57%，2013年度淨利潤的85.19%。公司2012年12月31日、2013年12月31日、2014年5月31日應收賬款淨額分別為246.78萬元、309.30萬元和576.86萬元，其中，賬齡超過一年的應收賬款淨額占比分別為43.39%、23.20%、11.93%；應收賬款淨額占各期末總資產的比例分別為11.62%、16.55%、49.59%，占各期營業收入的比例分別為11.89%、11.47%、58.41%，呈逐年上升趨勢。在未來經營中，若應收賬款增長速度高於營業收入增長速度，公司存在應收賬款到期不能及時收回對公司利潤和經營造成較大不利影響的風險。同時，由於公司客戶所在行業受宏觀經濟調控影響較大，若公司客戶因經營狀況出現惡化、建設項目實施進程延緩、付款審批流程延長等其它原因拖延付款，將直接影響公司應收款項的

回收速度等財務指標。

防範對策：加強事前控制，提前了解和評估建設單位的資信情況，並在合同評審、簽訂、執行過程中即時評估項目信用風險。為防止應收賬款回收風險，公司與客戶簽訂的設計合同會約定合同總額及各階段設計費用的比例，在合同執行過程中，嚴格按約定節點及時交付成果並收取設計費，確保收入安全。

（六）經營地域相對集中風險

報告期內，公司營業收入主要來源於山東地區，存在一定的區域相對集中風險。雖然公司業務量占山東區域內建築設計諮詢業務需求量不高，市場空間巨大，足夠支撐公司發展需求，但任何一個區域的建設都有飽和點，若僅局限於區域內競爭將不利於公司未來持續增長。

防範對策：公司立足本地市場的同時，不斷在異地城市或地區設立分公司，未來也將通過聯合、重組、兼併或自建等方式建立新的區域市場分支機構，持續拓展業務區域推進業務全國布局的進程；同時豐富業務品種，為客戶提供從立項前的諮詢、概念設計、方案設計、初步設計、施工圖設計以及施工配合等各階段的整體性、系統性的綜合化服務；由此確保公司的市場份額並為持續發展奠定基礎。

（七）分公司管理風險

根據當地部門屬地管理的要求，公司下設多個分公司，包括市轄區內分公司和市轄區外分公司。市轄區內分公司的項目開發與執行均由公司統一完成。市轄區外分公司的項目開發與執行與公司實行分工銜接模式：分公司獨立開發項目，報總公司進行技術審核、風險評估立項後簽訂項目合同，通常由分公司獨立完成項目並由總公司過程監控與成果審核。雖然公司已制定了《分公司管理制度》，加強了對分公司的管理力度，但若分公司相關流程與制度不能有效執行，一旦在經營中有重大違規行為，有可能會導致整個公司資質受到影響，進而對公司未來業績的增長以及持續經營能力產生負面影響。

防範對策：公司已制定了《分公司管理制度》，加強了對分公司的管理力度，對分公司的項目承攬、合同簽訂、項目設計管理等流程與制度進行了嚴格的规定與約束，

加強了對分公司項目的審核力度。具體包括：（1）從人員安排方面有效控制分公司業務開展：分公司負責人等重要崗位的人員安排由總公司任命；分公司財務負責人接受總公司財務部及分公司雙重管理，總公司對分公司聘用人員具有一票否決的權力；（2）從業務流程方面有效控制分公司業務開展：分公司以總公司的名義，或在總部授權範圍內以分公司名義與業主方單位簽訂合同前，均需報總部進行技術審核、風險評估；在項目執行階段，由分公司獨立運作，總公司施行過程監控，成果經總公司技術審核通過後，交付客戶；（3）公司建立起定期巡察與定期匯報制度：高級管理人員及核心技術人員定期訪問分公司並了解業務進展情況，監督、輔導、支持分公司的業務開展；分公司負責人定期到公司總部匯報經營情況等。

（八）公司治理機制不能有效發揮作用的風險

有限公司期間，公司治理機制較為簡單。股份公司成立後，公司法人治理結構及治理機制正在進一步完善。但由於股份有限公司和有限責任公司在公司治理上存在較大的不同，以及公司擬申請在全國中小企業股份轉讓系統掛牌、成為非上市公眾公司，新的制度對公司治理提出了更高的要求，需要相應地在更大的範圍發揮更有效的作用。同時，上述情況也對公司的信息披露工作提出了更高的要求。隨着公司的快速發展，經營規模不斷擴大，業務範圍不斷擴展，人員不斷增加，如果公司不能使其治理機制迅速實現科學化、高效化和制度化，或不能做到信息披露的客觀、及時，將會在一定程度上影響公司的生產運營和投資者的利益。因此，公司未來經營中可能存在因治理機構不適應發展需要，而影響公司持續、穩定、健康發展的風險。

防範對策：公司將按照相關法律規定以及全國中小企業股份轉讓系統的相關細則和規定，健全和完善公司治理結構和機制。公司亦會組織培訓，要求公司管理層人員了解並熟知相關法律法規，貫徹實施公司的內部控制制度，不斷完善三會的運作機制與信息披露機制。

（九）控制權變動的相關風險

公司自然人股東陳厚誠先生持有公司 46.875% 的股份，並擔任公司董事長；自然人股東李碩先生持有公司 46.875% 的股份，並擔任公司董事、總經理。公司單個股東

持有的公司股份均未超過公司總股本的 50%，均無法決定董事會多數席位，且公司的經營方針及重大事項的決策系由全體股東充分討論後確定，無任何一方能夠單獨決定或作出實質影響。因此，陳厚誠先生、李碩先生為公司共同控制人，這決定了公司所有重大行為必須民主決策，由全體股東充分討論後確定，雖然避免了因單個股東控股引起決策失誤而導致公司出現重大損失的可能性，但也存在決策效率被延緩的風險。

防範對策：公司兩位自然人股東陳厚誠先生、李碩先生已經作出承諾，若公司本次進入全國股份轉讓系統的申請獲得全國中小企業股份轉讓系統有限公司的備案和證監會的批准，公司股份在全國股份轉讓系統掛牌，將按《業務規則》對實際控制人的股份轉讓要求鎖定股份。陳厚誠先生、李碩先生持有的股份分三批進入全國股份轉讓系統，每批進入的數量均為其所持股份的三分之一。進入的時間分別為掛牌之日、掛牌期滿一年和兩年。但是掛牌後公司控制權仍存在發生變動的風險。

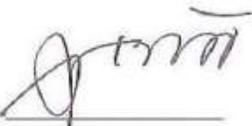
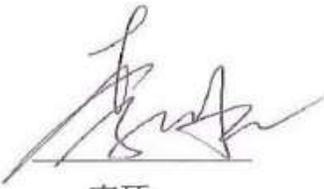
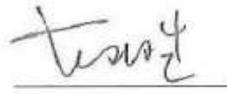
（十）核定徵收所得稅的相關風險說明

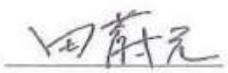
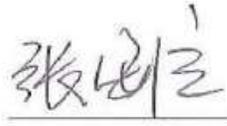
公司成立之初，由於規模較小、業務核算簡單，在所屬稅務機關允許的情況下，公司自 2004 年成立之時起即選用核定徵收方式繳納所得稅。2014 年 3 月 28 日已取得主管稅務機關下发的《企業所得稅核定徵收取消鑑定表》，自 2014 年 1 月 1 日起，公司企業所得稅徵收方式由核定徵收改為查賬徵收，所得稅率為 25%。經測算，報告期內，如果 2012 年及 2013 年採用查賬徵收方式徵收所得稅，應繳所得稅小於核定徵收方式應繳所得稅，因此，公司由核定徵收改為查賬徵收方式後，不存在補稅風險。2014 年 7 月，公司稅務主管部門出具《證明》，報告期內公司能夠依法申報並按時足額繳納全部應繳稅款，未發生偷漏欠稅及其他稅務違法違規行為。同時，公司發起人股東陳厚誠、李碩承諾，“若由於核定徵收改為查賬徵收導致稅務主管部門要求補繳核定徵收期間企業所得稅款時，發起人股東將無條件全額承擔應補繳的稅款及因此所產生的相關費用，以避免給公司或公司其他股東造成損失或影響。若因此導致公司遭受任何損失和處罰，將由全體發起人股東按出資比例承擔，並負連帶責任地對公司進行賠償”。

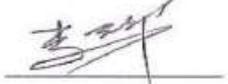
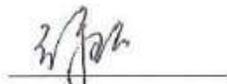
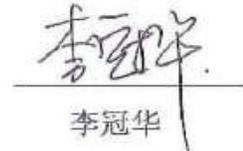
第五節 有關聲明

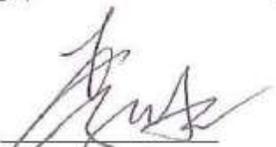
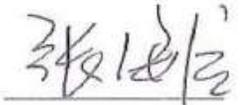
一、公司全體董事、監事、高級管理人員聲明

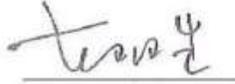
公司全體董事、監事及高級管理人員承諾，本公開轉讓說明書不存在虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其真實性、準確性、完整性承擔個別和連帶的法律責任。

董事：
 陳厚誠
 李碩
 胡日生

 田蔚元
 張海濱

監事：
 李建鋒
 徐瑛
 李冠華

高級管理人員：
 李碩
 張海濱
 田蔚元

 胡日生
 戚其忠
 徐艷

青島中景設計諮詢股份有限公司（蓋章）

2014年12月30日



二、主辦券商聲明

中信證券已對公開轉讓說明書進行了核實，確認不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其真實性、準確性和完整性承擔相應的法律責任。

項目小組成員：

王希濤
王希濤

周建寧
周建寧

高科
高科

項目負責人：

馬雙馳
馬雙馳

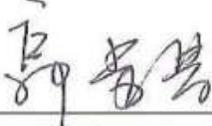
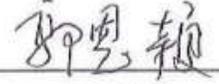
法定代表人或授權代表：

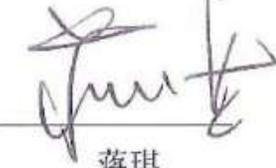
王希濤



三、律師事務所聲明

本機構及經辦律師已閱讀公開轉讓說明書，確認公開轉讓說明書與本機構出具的法律意見書無矛盾之處。本機構及經辦人員對申請掛牌公司在公開轉讓說明書中引用的專業報告的內容無異議，確認公開轉讓說明書不致因上述內容而出現虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其真實性、準確性和完整性承擔相應的法律責任。

經辦律師： 
郭芳晉 郭恩穎

律師事務所負責人：
蔣琪

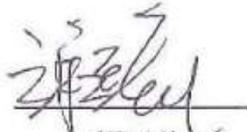

北京德和衡律師事務所（蓋章）

2014年12月30日

四、會計師事務所聲明

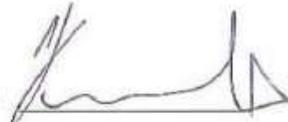
本機構及簽字註冊會計師已閱讀公開轉讓說明書，確認公開轉讓說明書與本機構出具的審計報告無矛盾之處。本機構及經辦人員對申請掛牌公司在公開轉讓說明書中引用的專業報告的內容無異議，確認公開轉讓說明書不致因上述內容而出現虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其真實性、準確性和完整性承擔相應的法律責任。

簽字註冊會計師：


顏廷禮


王惠杰

會計師事務所負責人：


黃錦輝

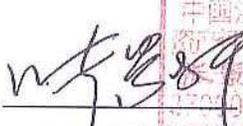
利安達會計師事務所（特殊普通合夥）（蓋章）



五、資產評估機構聲明

本機構及簽字註冊資產評估師已閱讀公開轉讓說明書，確認公開轉讓說明書與本機構出具的資產評估報告無矛盾之處。本機構及經辦人員對申請掛牌公司在公開轉讓說明書中引用的專業報告的內容無異議，確認公開轉讓說明書不致因上述內容而出現虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並對其真實性、準確性和完整性承擔相應的法律責任。

簽字註冊資產評估師：

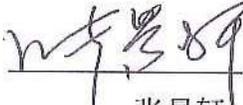

張景軒




夏明文



資產評估機構負責人：


張景軒

山東正源和信資產評估有限公司（蓋章）





第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告；
- 二、财务报表及审计报告；
- 三、法律意见书；
- 四、公司章程；
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件。