



杭州园林设计院股份有限公司

2018年半年度报告

2018-014

2018年08月



第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人何韦、主管会计工作负责人邵如建及会计机构负责人(会计主管人员)邵如建声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、新业务拓展的风险 2017年公司制定了“设计和生态环境业务”双轮驱动的发展战略，为了落实该目标，公司管理团队制定调整了公司的组织结构，并制定了充分发挥设计在整个行业的入口优势，积极向业务产业链上下游拓展的经营计划，基于上述计划，公司在2017年已成功承接了博鳌大农业国家公园一期工程项目工程总承包（EPC）、博鳌通道景观提升工程总承包（EPC）和博鳌滨海大道绿化提升工程项目总承包（EPC）等设计、施工一体化业务，充分发挥了公司在设计方面的优势和经验。上述项目在今年博鳌亚洲论坛期间，受到了国家领导人、中外来宾和业主单位的一致好评，为公司的转型跨越发展奠定了良好的基础。公司将进一步紧跟业务领域的发展趋势，以寻求产业链上下游更多的业务机会，若未来行业需求萎缩，而公司目前正在拓展的新业务领域尚未形成规模，将会对公司业绩和经营成果造成不利影响。

2、应收账款回款风险 公司业务的投资方基本上是地方政府及投资平台，虽然地方政府信用等级较高，但应收账款回收效率不可避免地受到地方政府财



政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响，资金周转速度也和地方政府办公效率有关，存在因结算延期导致收款延迟的风险，应收账款计提坏账准备导致业绩下滑的风险。截止到目前公司不存在应收账款发生坏账损失的情况。3、经营管理和人力资源风险 虽然公司拥有优秀的管理团队和人才储备，但是，随着公司经营规模不断扩大和业务类型的多样化，公司的资产、业务、机构和人员都得到进一步的扩张，公司的组织结构和管理体系趋于复杂化，对公司管理团队的管理水平及控制经营风险的能力带来一定程度的挑战。如果公司不能体现出管理层的统筹与协调能力，或是公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能适应公司内外部环境的变化，将给 公司未来的经营和发展带来一定的影响。

无

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目录

| | |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 7 |
| 第三节 公司业务概要 | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 14 |
| 第五节 重要事项 | 19 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 27 |
| 第七节 优先股相关情况 | 30 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 | 31 |
| 第九节 公司债相关情况 | 32 |
| 第十节 财务报告 | 33 |
| 第十一节 备查文件目录 | 118 |



释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------|---|---|
| 杭州园林、公司、本公司 | 指 | 杭州园林设计院股份有限公司 |
| 园林设计 | 指 | 园林景观设计和园林（古）建筑设计的统称，是具有风景园林学、建筑学、城市规划学等相关专业知识的人士对自然环境进行有意识的修复、保护或改造的思维过程和筹划策略。 |
| 生态修复 | 指 | 指利用生态系统的自我恢复能力，辅以人工措施，使遭到破坏的生态系统逐步恢复或使生态系统向良性循环方向发展。 |
| 前期设计 | 指 | 在项目前期阶段通过同类型设计作品资料收集，项目实地考察，整体设计风格构思等工作完成概念性设计方案，基本确定该项目的整体布局 and 最终效果 |
| 方案设计 | 指 | 主要对项目所在地自然现状和社会条件进行分析，确定项目的性质、功能、风格特色等基本内容，同时要明确交通组织、空间关系、植物配置特色及布局、综合管网安排等方面的设计，完成整体设计初步架构 |
| 扩初设计 | 指 | 在方案设计基础上的进一步细化，但设计深度还未达施工图的要求，也可以理解成设计的初步深入阶段。 |
| 施工图设计 | 指 | 根据扩初设计的成果，将设计创意运用到工程当中，该设计要标明平面位置尺寸，放线依据，工程做法，植物的种类、规格、数量、位置，综合管线的路由、管径及设备选型，以保证工程施工顺利开展。 |
| 施工图交底 | 指 | 在施工图完成并经审查合格后，设计单位在设计文件交付施工时，按合同规定的义务就施工图设计文件向施工单位和监理单位作出详细的说明。 |
| 施工配合 | 指 | 在施工图交底后设计师仍将工程施工阶段提供配合工作，对施工方在项目实施中遇到的问题给予解答，并对施工质量能否达到设计效果进行必要的监督，必要时可能会对施工图进行适当修改 |
| 市政公共园林 | 指 | 以各级政府或政府背景企业为投资主体建设的公共绿地、市政道路绿化、广场、公园等园林绿化项目。 |
| 休闲度假园林 | 指 | 有某种特定景观特色的旅游度假目的地、名胜古迹、主体公园等园林绿化项目 |
| 生态湿地园林 | 指 | 以生态湿地改造与规划为主，配合周边园林景观设计，将其建设成为生态型主题公园的园林绿化项目 |
| 地产景观园林 | 指 | 由房地产公司等社会资本为投资主体建设的各种小区、别墅、酒店、商业广场等周边园林绿化项目。 |
| EPC | 指 | Engineering Procurement Construction（设计—采购—施工），本报告指 |



| | | |
|-----------|---|---|
| | | 企业按照与建设单位签订的合同，对工程项目的勘察、设计、采购、施工等实行全过程的承包，并对工程的质量、安全、工期和造价等全面负责的总承包模式 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 报告期内，本报告期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 杭州园林 | 股票代码 | 300649 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 杭州园林设计院股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 杭州园林设计院 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hangzhou Landscape Architecture Design Institute Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | HLADI | | |
| 公司的法定代表人 | 何韦 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 |
|------|----------------|
| 姓名 | 伍恒东 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市西湖区求是路2号 |
| 电话 | 0571-87980956 |
| 传真 | 0571-87980956 |
| 电子信箱 | zqb@hzyly.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见2017年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见2017年年报。



3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元） | 341,797,684.95 | 64,491,824.64 | 429.99% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 | 90.70% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 24,507,308.49 | 12,797,502.70 | 91.50% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -27,865,296.87 | -5,245,413.82 | 431.23% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.19 | 0.24 | -20.83% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.19 | 0.24 | -20.83% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.63% | 6.36% | 1.27% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 481,142,077.29 | 364,427,725.41 | 32.03% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 328,177,478.32 | 313,916,282.58 | 4.54% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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



六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|-----------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,191.47 | |
| 减：所得税影响额 | -1,078.72 | |
| 合计 | -6,112.75 | -- |

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

适用 不适用

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



第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主营业务及主要产品

公司主要提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务和工程总承包服务。园林设计具体包括前期设计、方案设计、扩初设计、施工图设计、施工配合等。工程总承包（EPC）包括项目设计、采购、施工等全过程。

公司从事风景园林设计行业多年，凭借西湖风景名胜区综合保护工程、西溪国家湿地公园等作品，“杭州园林设计院”已在全国享有一定的知名度。受益于良好的品牌形象，2016年“G20杭州峰会”期间，公司承接了杭州国际博览中心屋顶花园设计、杭州奥体博览中心核心区景观绿化工程、杭州钱江新城核心区综合整治工程设计、“最忆是杭州”（印象西湖）G20杭州峰会文艺演出环境改造提升工程等核心项目设计任务。2017年“厦门金砖国家领导人峰会”期间，公司再次承接了峰会主会场厦门国际会展中心/国际会议中心片区景观提升设计、厦门高崎机场、T3/T4航站楼贵宾通道及周边道路景观提升设计、海悦山庄景观提升设计、环岛路沿线及海滨空间彩化提升设计、笕笃书院-白鹭洲公园片区景观提升改造设计等景观提升设计项目。上述项目建成后取得了良好的社会影响，也成为了杭州园林的里程碑项目。

受益于G20杭州峰会和厦门金砖会议的两次成功经验，2017年10月，公司中标了鳌大农业国家公园一期工程项目工程总承包（EPC），开始由园林规划设计业务向工程总承包业务拓展，公司凭借着设计优势，以设计带动施工的模式向产业链后端延伸。2018年初，公司承接了博鳌滨海大道绿化提升工程项目、博鳌通道景观提升工程，在博鳌论坛会议期间，公司承做的项目得到了国家领导人、中外来宾、业主的一致好评。

2、主要经营模式

（1）园林景观设计业务

公司向客户提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务，并按照合同约定分阶段向客户收取设计服务费。公司主要通过招投标和直接委托两种方式获取业务。

（2）工程总承包业务（EPC）

2017年，公司开始从事风景园林工程总承包业务，涵盖了设计、采购和施工等环节，全面负责承包工程的质量、安全、工期、造价等。公司主要通过公开招投标和邀请招标等方式获取业务。

设计业务：设计环节由设计集团总负责，园林设计业务的实施流程共包括设计策划、设计输入、设计输出、设计评审、设计验证、设计确认、设计更改、设计后期服务等八个部分。

采购模式：公司的供应商包括原材料供应商和施工分包商，公司设有《合格供应商名录》，对供应商的单位资质、类似项目的业绩以及对方的质量管理体系等标准进行评价，经比较多家供应商后，结合项目所在地情况和客户要求最终选择符合公司质量要求的供应商。



施工模式：在项目中标后，公司组建项目部，由项目部全面负责项目的进度、质量、安全、成本及施工。项目施工前，项目部组织人员编写施工方案和工程进度计划；项目施工阶段，项目部严格按照施工方案执行，组织施工机械设备、材料进场，落实施工质量、进度和成本控制；项目竣工阶段，项目部进行工程竣工验收，编制竣工结算资料交由客户。

3、公司所处行业概况

公司主营业务为提供以整体性解决方案为核心的风景园林设计服务，根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所处行业为专业技术服务业，细分行业为工程技术分类下的工程勘察设计。根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），发行人归属于“专业技术服务业”，行业代码“M74”。

近年来，设计能力逐渐成为园林绿化行业企业综合市场竞争力的核心要素。设计作为施工的上游环节，设计施工一体化能够更好地将设计理念和工程施工相结合，有助于设计目标的实现，因此EPC模式逐渐受到推广。此外，几十年来产业结构的不合理和生态环境保护的缺位，使得我国的生态环境受到严重破坏，湿地退化、水资源土壤污染等问题严重，加强生态文明建设使得园林绿化行业的生态化发展凸显。

（1）EPC将逐渐成为园林绿化行业的主要实施模式

工程总承包（EPC）有效克服设计、采购、施工项目制约和相互脱节的矛盾，有助于各阶段的合理衔接，明确责任主体，有效控制项目进度、成本和质量。2016年5月，《住房城乡建设部关于进一步推进工程总承包发展的若干意见》（建市[2016]93号）发布，大力推广工程总承包制，完善工程总承包管理制度。2017年5月，住房城乡建设部发布《建设项目工程总承包管理规范》为国家标准，编号为GB/T50358-2017。上述政策导向将进一步推动工程总承包的发展。2017年12月，住房城乡建设部发布了《房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包管理办法》（征求意见稿），鼓励采用工程总承包方式。

（2）生态园林景观理念将进一步凸显

十九大报告中多次提及“生态文明建设”，“绿水青山就是金山银山”，“加大生态系统保护力度，实施重要生态系统保护和修复重大工程，优化生态安全屏障体系，构建生态廊道和生物多样性保护网络，提升生态系统质量和稳定性。”一系列政策背景下，将进一步推动了与生态环境建设及与生态修复相关的森林公园、流域治理、生态湿地修复、矿山环境治理与生态修复、边坡修复、土壤改良与土壤污染修复等园林行业新兴细分领域快速发展，风景园林行业呈现出明显的生态化趋势。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|---|
| 在建工程 | 本期新增在建工程 1,943.97 万元，主要系募投项目“总部及设计中心建设项”所购置的办公大楼已交付但尚在装修，计入该科目所致。 |
| 应收账款 | 本期应收账款大幅增加，主要系承做的 EPC 项目按照施工进度确认收入，尚未回款所致。 |



2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的竞争优势主要表现在以下几个方面：

1、人才优势

近年来，设计能力逐渐成为园林绿化行业企业综合市场竞争力的核心要素。而设计师是风景园林设计企业的核心竞争力。公司从事风景园林设计业务多年，已拥有一支知识结构合理、素质优良的人才队伍，大部分设计师具有10年以上的从业经验，这是公司核心竞争力所在，也是公司能设计出一系列优秀作品的保障。

2、品牌优势

公司一直以来注重品牌建设，不断通过优秀作品在业内树立良好的口碑和品牌形象。仅在公司总部杭州，公司就有西湖风景名胜区综合保护工程、西溪国家湿地公园、太子湾公园、河坊街历史街区等设计项目；在国外，也有公司设计的优秀古典式中国园林作品（如美国、日本等）。另外，公司已在大型生态湿地设计领域树立了自身的品牌。公司负责设计的杭州西溪国家湿地公园综合保护工程一期、二期和三期、长春长东北城市生态湿地公园、长春卡伦湖环湖滨河湿地项目、长沙洋湖生态湿地修复和保育工程项目等均为设计收入在1,000万元以上的大型设计项目。

凭借多年积累的良好品牌形象，公司顺利承接并完成了G20杭州峰会、“厦门金砖国家领导人峰会”和“海南博鳌亚洲论坛”等重大会议的配套设施景观改造项目，在全国乃至国际范围内取得了良好的反响，上述项目的成功不仅为公司带来了巨大的效益，还不断巩固和提升了“杭州园林设计院”的品牌形象，增强了公司的综合竞争力。

3、质量优势

公司坚持以“精心设计、科学管理；诚信服务、顾客满意”为质量方针，一直以来十分重视园林设计各环节的质量控制。长期以来，公司设计师们凭借高度敬业的精神和优良的水平，创造了众多优秀作品，获得了包括国家级、省部级大小奖项百余项。2018年，镇江南山风景名胜区北部景区建筑及景观设计项目、千岛湖城区美化提升及入城口改造工程项目、海宁市鹃湖公园一期工程项目获得杭州市建设工程西湖杯（优秀勘察设计）一等奖，湖州南浔钢琴艺术公园改造设计项目、平望莺脰湖生态水景园工程项目获得杭州市建设工程西湖杯（优秀勘察设计）二等奖。上述优秀项目充分体现了公司的技术水平和设计质量，也为公司今后承接大型项目提供了成功案例示范，有助于公司行业地位的进一步提升。

4、资质优势

公司系全国首批风景园林工程设计专项甲级资质，并同时具有建筑设计甲级资质、城乡规划编制乙级资质、文物保护工程勘察设计乙级资质、市政行业（道路工程、桥梁工程）专业乙级资质等，使得公司在承担风景园林工程专项设计的类型和规模不受限制。在多数大型项目招标过程中，高等级的资质是招投标的重要入围条件之一，资质优势增强了公司在业务承揽时的竞争力。

5、管理优势

公司拥有一支经验丰富的管理、营销及技术人员队伍，主要管理人员和业务骨干均多年从事风景园林设计行业工作，对该行业有着深刻的认识。公司核心管理层保持开放性的管理思维，根据公司发展需要，通过内部培养和外部引进等多种渠道不断扩充和提升核心团队，使公司人才队伍的知识结构和年龄结构持续优化。同时，为保持管理团队稳定、充实管理团队实力，公司通过对高级管理人员及



核心业务骨干实施全面的绩效考核管理方案，激励公司经营管理团队努力提升经营业绩，为公司持续快速发展奠定基础。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕公司发展战略和全年经营目标，以“保护环境、恢复生态”为使命，以“各类业务全面发展、各区域布局均衡合理的全国性大型园林企业”为目标，继续巩固公司在风景园林设计行业的优势地位。公司本期设计业务实现收入7,409.04万元，较上年同期增长14.88%。公司紧随时代要求，大力发展工程项目总承包的业务模式，承接了海南博鳌亚洲论坛的配套设施景观改造提升项目，进一步提升“杭州园林设计院”的品牌形象。公司本期EPC业务实现收入26,770.73万元。报告期内，公司实现的营业收入341,797,684.95元，同比增长429.99%；实现归属于上市公司股东的净利润24,501,195.74元，同比增长90.70%。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|---------------|----------|----------------------------------|
| 营业收入 | 341,797,684.95 | 64,491,824.64 | 429.99% | 主要系公司大力拓展EPC业务所致，EPC业务贡献收入2.67亿元 |
| 营业成本 | 276,932,804.40 | 27,450,826.77 | 908.83% | 主要系公司拓展业务，收入增长的同时，成本相应增长 |
| 销售费用 | 996,297.96 | 1,043,167.53 | -4.49% | |
| 管理费用 | 21,120,617.74 | 15,014,887.84 | 40.66% | 主要系公司业务规模扩张，人力、资源投入增大，管理费用增加所致 |
| 财务费用 | -85,678.88 | 1,375,776.33 | -106.23% | 主要系公司本期不存在大额的长期贷款 |
| 所得税费用 | 3,892,543.38 | 2,050,642.12 | 89.82% | 主要系公司业务规模增长，盈利水平提升，利润总额较上期大幅增长所致 |
| 研发投入 | 5,888,886.67 | 3,497,390.77 | 68.38% | 主要系公司业务规模扩大，研发投入较多所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,865,296.87 | -5,245,413.82 | 431.23% | 主要系公司本期EPC项目实施过程中，资金回款时间晚于经营支出时 |



| | | | | |
|---------------|----------------|---------------|-----------|---|
| | | | | 间 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,340,410.87 | -565,270.49 | 3,675.26% | 主要系公司购置的新办公楼仍在装修，导致投资支出增加 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,240,000.00 | 17,819,062.50 | -118.18% | 主要系上年度公司募集资金到位后部分用于偿还银行贷款，整体筹资活动净现金流为正，本期公司存在分红支出，从而导致筹资活动净现金流为负。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,445,707.74 | 12,008,378.19 | -536.74% | 主要系公司本期经营活动，投资活动产生较大现金净流出所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司本期较上年同期利润构成有重大差异。

公司本期较上年同期新增EPC业务，其中本期EPC项目实现毛利21,720,562.79元，故对本期利润构成产生重大影响。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 地产景观 | 7,439,052.82 | 2,882,138.69 | 61.26% | 64.43% | 56.26% | 2.03% |
| 生态湿地 | 19,224,608.49 | 6,753,640.58 | 64.87% | -10.20% | -18.98% | 3.81% |
| 市政园林 | 28,658,061.26 | 12,404,015.61 | 56.72% | 46.17% | 30.83% | 5.08% |
| 休闲度假 | 18,768,689.88 | 8,021,762.44 | 57.26% | -0.86% | 2.99% | -1.60% |
| EPC 项目 | 267,707,272.50 | 246,871,247.08 | 7.78% | | | |

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | 上年期末 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|-------|------|------|--------|
|--|-------|------|------|--------|



| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|---------|---|
| 货币资金 | 19,876,603.20 | 4.13% | 50,997,999.45 | 15.58% | -11.45% | |
| 应收账款 | 246,327,651.06 | 51.20% | 88,043,801.84 | 26.89% | 24.31% | 公司承接 EPC 项目收入快速增长,上述项目存在一定的账期,因而应收账款出现增长 |
| 固定资产 | 12,690,064.26 | 2.64% | 12,067,822.73 | 3.69% | -1.05% | |
| 在建工程 | 174,594,537.05 | 36.29% | | | 36.29% | 主要系募投项目“总部及设计中心建设项”所购置的办公大楼已交付但尚在装修,计入该科目所致 |
| 短期借款 | 7,000,000.00 | 1.45% | | | 1.45% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的资产明细如下:

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 5,987,897.50 | 3,078,570.00 |
| 合计 | 5,987,897.50 | 3,078,570.00 |

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用



5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用



九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、新业务拓展的风险

2017年公司制定了“设计和生态环境业务”双轮驱动的发展战略,为了落实该目标,公司管理团队制定调整了公司的组织结构,并制定了充分发挥设计在整个行业的入口优势,积极向业务产业链上下游拓展的经营计划,基于上述计划,公司在2017年已成功承接了博鳌大农业国家公园一期工程项目工程总承包(EPC)、博鳌通道景观提升工程总承包(EPC)和博鳌滨海大道绿化提升工程项目总承包(EPC)等设计、施工一体化业务,充分发挥了公司在设计方面的优势和经验。上述项目在今年博鳌亚洲论坛期间,受到了国家领导人、中外来宾和业主单位的一致好评,为公司的转型跨越发展奠定了良好的基础。公司将进一步紧跟业务领域的发展趋势,以寻求产业链上下游更多的业务机会,若未来行业需求萎缩,而公司目前正在拓展的新业务领域尚未形成规模,将会对公司业绩和经营成果造成不利影响。

2、应收账款回款风险

公司业务的投资方基本上是地方政府及投资平台,虽然地方政府信用等级较高,但应收账款回收效率不可避免地受到地方政府财政预算、资金状况、地方政府债务水平等的影响,资金周转速度也和地方政府办公效率有关,存在因结算延期导致收款延迟的风险,应收账款计提坏账准备导致业绩下滑的风险。截止到目前公司不存在应收账款发生坏账损失的情况。

3、经营管理和人力资源风险

虽然公司拥有优秀的管理团队和人才储备,但是,随着公司经营规模不断扩大和业务类型的多样化,公司的资产、业务、机构和人员都得到进一步的扩张,公司的组织结构和管理体系趋于复杂化,对公司管理团队的管理水平及控制经营风险的能力带来一定程度的挑战。如果公司不能体现出管理层的统筹与协调能力,或是公司的组织结构、管理模式和人才发展等不能适应公司内外部环境的变化,将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。



第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------|
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 72.50% | 2018 年 05 月 16 日 | 2018 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网 公告编号：2018-011 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用



七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。



3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司 | 合同订立对方 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产 | 合同涉及资产 | 评估机构名称 | 评估基准日 | 定价原则 | 交易价格(万) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|--------|------|--------|--------|--------|--------|-------|------|---------|--------|------|--------|------|------|
| | | | | | | | | | | | | | | |



| 方名称 | 名称 | | | 的账面 价值 (万 元)(如 有) | 的评估 价值 (万 元)(如 有) | (如 有) | (如 有) | | 元) | | | 的执行 情况 | | |
|---------------|-----------------|--|-------------|-------------------------------|-------------------------------|----------|----------|------|---------|---|---|-----------------------------------|-------------|---|
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 北京东方园林环境股份有限公司 | 战略合作框架协议 | 2017年06月16日 | | | 无 | | 公平交易 | | 否 | 无 | 双方合作了东阿县生态环境综合治理项目, 该项目进展正常。 | 2017年06月20日 | 详见公司于当日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签订战略合作框架协议的公告》(公告编号: 2017-011)。 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 惠州市城市建设投资集团有限公司 | 惠州潼湖生态智慧区湿地公园总体空间布局(约55平方公里)及一期工程(约4.82平方公里)勘察设计 | 2017年06月29日 | | | 无 | | 公平交易 | 3,383.1 | 否 | 无 | 项目正常进行中, 本报告期内, 公司确认设计收入478.74万元。 | 2017年06月30日 | 详见公司于当日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署重大经营合同的公》(公告编号: 2017-014)。 |
| 杭州园 | 淄博文 | 淄博市 | 2017年 | | | 无 | | 公平交 | 1,800 | 否 | 无 | 项目正 | 2017年 | 详见公 |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|-------------------------------|--|---------------------|--|--|--|---|----------|--------|---|---|--|---------------------|--|
| 林设计 院股份 有限公 司 | 昌湖公 有资产 经营有 限公司 | 文昌湖 环湖公 园二期 景观、 道路绿 化设计 及建筑 物勘察 采购项 目 | 08月 10日 | | | | | 易 | | | | 常进行 中。 | 08月11 日 | 公司于当 日在巨 潮资讯 网 (www .cninfo. com.cn)披露 的《关 于签署 重大经 营合同 的公告 (公告 编号: 2017-0 22)。 |
| 杭州园 林设计 院股份 有限公 司 | 琼海市 农林局 | 博鳌大 农业国 家公园 一期工 程项目 (EPC) | 2017年 11月06 日 | | | | 无 | 公平交 易 | 29,460 | 否 | 无 | 项目正 常进行 中,本 报告期 内,公 司确认 工程收 入 13731. 38万元 | 2017年 10月 09日 | 详见公 公司于 当日在 巨潮资 讯网 (www .cninfo. com.cn)披露 的《关 于签订 前期协 作协议 的公告 (公告 编号: 2017-0 29)。 |
| 杭州园 林设计 院股份 有限公 司 | 巩义市 水利投 资建设 有限公 司 | 巩义市 生态水 系建设 项目勘 察设计 (一标 段)伊 | 2017年 11月15 日 | | | | 无 | 公平交 易 | 3,464 | 否 | 无 | 项目正 常进行 中,本 报告期 内,公 司确认 设计收 | 2017年 10月 09日 | 详见公 公司于 当日在 巨潮资 讯网 (www .cninfo. |



| | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|------------|---------------------|-------------|--|--|---|--|------|-------|---|---|----------------------------------|-------------|--|
| | | 洛河生态水系工程及园林景观工程勘察设计 | | | | | | | | | | 入 392.15 万元 | | com.cn)披露的《关于预中标公示的提示性公告》(公告编号:2017-029)。 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 琼海市城市管理局 | 博鳌滨海大道绿化提升工程(EPC) | 2018年02月05日 | | | 无 | | 公平交易 | 2,264 | 否 | 无 | 项目正常进行中,本报告期内,公司确认工程收入1552.02万元 | 2018年02月05日 | 详见公司于当日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署重大经营合同的公告》(公告编号:2018-003)。 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 海南省交通工程建设局 | 博鳌道路景观改造提升工程(EPC) | 2018年02月14日 | | | 无 | | 公平交易 | | 否 | 无 | 项目正常进行中,本报告期内,公司确认工程收入11487.32万元 | 2018年02月14日 | 详见公司于当日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署重大经营合同 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------|-------------------|--------------------------|-------------|--|--|--|---|--|------|---------|---|---|--|--------------------------------|-------------|--|--|--|--|--|--|--|---|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | 的公告》 (公告编号: 2018-004)。 |
| 杭州园林设计院股份有限公司 | 莆田市生态水系建设投资管理有限公司 | 莆田市北洋绿心启动区十里河道综合整治工程设计项目 | 2018年05月02日 | | | | 无 | | 公平交易 | 2,563.7 | 否 | 无 | | 项目正常进行中,本报告期内,公司确认设计收入483.72万元 | 2018年05月02日 | | | | | | | | 详见公司于当日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《关于签署重大经营合同的公告》 (公告编号: 2018-010)。 |

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

上市公司及其子公司不属于环境部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作,也暂无后续精准扶贫计划。

**(2) 半年度精准扶贫概要**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(3) 精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|---------------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1.产业发展脱贫 | —— | —— |
| 2.转移就业脱贫 | —— | —— |
| 3.易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4.教育扶贫 | —— | —— |
| 5.健康扶贫 | —— | —— |
| 6.生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7.兜底保障 | —— | —— |
| 8.社会扶贫 | —— | —— |
| 9.其他项目 | —— | —— |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

(4) 后续精准扶贫计划

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用



第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 96,000,000 | 75.00% | | | | | | 96,000,000 | 75.00% |
| 3、其他内资持股 | 96,000,000 | 75.00% | | | | | | 96,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内法人持股 | 17,600,000 | 13.75% | | | | | | 17,600,000 | 13.75% |
| 境内自然人持股 | 78,400,000 | 61.25% | | | | | | 78,400,000 | 61.25% |
| 二、无限售条件股份 | 32,000,000 | 25.00% | | | | | | 32,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 32,000,000 | 25.00% | | | | | | 32,000,000 | 25.00% |
| 三、股份总数 | 128,000,000 | 100.00% | | | | | | 128,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

二、证券发行与上市情况

 适用 不适用



三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | | 17,557 | | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | | 0 | | |
|---|---------|--|------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 杭州园展投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 9.00% | 11,520,000 | 0 | 11,520,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 何韦 | 境内自然人 | 7.75% | 9,920,000 | 0 | 9,920,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 周为 | 境内自然人 | 6.50% | 8,320,000 | 0 | 8,320,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 刘克章 | 境内自然人 | 6.50% | 8,320,000 | 0 | 8,320,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 吕明华 | 境内自然人 | 6.50% | 8,320,000 | 0 | 8,320,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 葛荣 | 境内自然人 | 6.25% | 8,000,000 | 0 | 8,000,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 杭州鸿园投资管理有限公司 | 境内非国有法人 | 4.75% | 6,080,000 | 0 | 6,080,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 邓冶 | 境内自然人 | 3.00% | 3,840,000 | 0 | 3,840,000 | 0 | 质押 | 2,640,000 |
| | | | | | | | 冻结 | 2,640,000 |
| 李勇 | 境内自然人 | 2.50% | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 毛翊天 | 境内自然人 | 2.25% | 2,880,000 | 0 | 2,880,000 | 0 | 质押 | 0 |
| | | | | | | | 冻结 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 1.何韦、吕明华、周为、刘克章、葛荣为一致行动人，亦为公司的实际控制人； 2.股东吕明华担任杭州园展投资管理有限公司法定代表人、董事长职务； 3.股东葛荣担任杭州鸿园投资管理有限公司法定代表人、董事长职务； 4.除此之外，公司前述限售股 | | | | | | |



| 东之间不存在关联关系。 | | | |
|--|---|--------|---------|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 张凤兰 | 468,700 | 人民币普通股 | 468,700 |
| 陕西华鼎酒业有限公司 | 251,900 | 人民币普通股 | 251,900 |
| 中国建设银行股份有限公司—华泰柏瑞量化创优灵活配置混合型证券投资基金 | 180,100 | 人民币普通股 | 180,100 |
| 姚如谊 | 180,000 | 人民币普通股 | 180,000 |
| 朱佳荣 | 171,900 | 人民币普通股 | 171,900 |
| 陈子舟 | 97,600 | 人民币普通股 | 97,600 |
| 李文康 | 93,800 | 人民币普通股 | 93,800 |
| 李慧玲 | 93,611 | 人民币普通股 | 93,611 |
| 陈中华 | 90,000 | 人民币普通股 | 90,000 |
| 左文佳 | 87,800 | 人民币普通股 | 87,800 |
| 姚娟 | 84,200 | 人民币普通股 | 84,200 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东是否属于一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 1、股东张凤兰通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 468700 股； 2、股东朱佳荣通过客户信用交易担保证券账户持有公司股份 125900 股。 | | |

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。



第九节 公司债相关情况

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



第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：杭州园林设计院股份有限公司

2018年06月30日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|---------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 19,876,603.20 | 69,412,983.44 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 500,000.00 | 700,000.00 |
| 应收账款 | 246,327,651.06 | 96,890,180.12 |
| 预付款项 | 4,365,658.86 | 10,007,715.82 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | 137,800.00 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 6,986,763.11 | 6,397,526.30 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | | |



| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 278,056,676.23 | 183,546,205.68 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 12,690,064.26 | 11,547,050.47 |
| 在建工程 | 174,594,537.05 | 155,154,797.12 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 606,085.62 | 775,515.41 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 9,920,937.98 | 10,094,989.52 |
| 递延所得税资产 | 5,273,776.15 | 3,309,167.21 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 203,085,401.06 | 180,881,519.73 |
| 资产总计 | 481,142,077.29 | 364,427,725.41 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 7,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |



| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 114,729,820.89 | 5,590,197.88 |
| 预收款项 | 1,961,823.16 | 1,690,179.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 12,953,684.87 | 31,742,651.39 |
| 应交税费 | 12,719,393.22 | 8,239,377.36 |
| 应付利息 | 720.79 | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 1,693,217.53 | 1,303,130.84 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 151,058,660.46 | 48,565,537.34 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 专项应付款 | 417,797.81 | 431,657.06 |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 1,488,140.70 | 1,514,248.43 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 1,905,938.51 | 1,945,905.49 |
| 负债合计 | 152,964,598.97 | 50,511,442.83 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 128,000,000.00 | 128,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | |



| | | |
|---------------|----------------|----------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 66,688,661.46 | 66,688,661.46 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 21,697,329.06 | 21,697,329.06 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 111,791,487.80 | 97,530,292.06 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 328,177,478.32 | 313,916,282.58 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 328,177,478.32 | 313,916,282.58 |
| 负债和所有者权益总计 | 481,142,077.29 | 364,427,725.41 |

法定代表人：何韦

主管会计工作负责人：邵如建

会计机构负责人：邵如建

2、利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 341,797,684.95 | 64,491,824.64 |
| 其中：营业收入 | 341,797,684.95 | 64,491,824.64 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 313,396,754.36 | 49,652,628.03 |
| 其中：营业成本 | 276,932,804.40 | 27,450,826.77 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 1,370,320.14 | 521,688.13 |
| 销售费用 | 996,297.96 | 1,043,167.53 |



| | | |
|-----------------------------------|---------------|---------------|
| 管理费用 | 21,120,617.74 | 15,014,887.84 |
| 财务费用 | -85,678.88 | 1,375,776.33 |
| 资产减值损失 | 13,062,393.00 | 4,246,281.43 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 28,400,930.59 | 14,839,196.61 |
| 加：营业外收入 | 2,808.53 | 59,654.70 |
| 减：营业外支出 | 10,000.00 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 28,393,739.12 | 14,898,851.31 |
| 减：所得税费用 | 3,892,543.38 | 2,050,642.12 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| 少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |



| | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.19 | 0.24 |
| （二）稀释每股收益 | 0.19 | 0.24 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：何韦

主管会计工作负责人：邵如建

会计机构负责人：邵如建

3、现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 204,112,940.11 | 49,658,270.08 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |



| | | |
|------------------------------|----------------|---------------|
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,722,366.48 | 1,419,471.23 |
| 经营活动现金流入小计 | 212,835,306.59 | 51,077,741.31 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 160,426,630.07 | 8,266,475.02 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 53,810,917.51 | 35,746,518.57 |
| 支付的各项税费 | 9,747,785.06 | 6,570,022.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 16,715,270.82 | 5,740,139.41 |
| 经营活动现金流出小计 | 240,700,603.46 | 56,323,155.13 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,865,296.87 | -5,245,413.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 69,930.78 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 69,930.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,340,410.87 | 635,201.27 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |



| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 21,340,410.87 | 635,201.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -21,340,410.87 | -565,270.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 109,497,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 7,000,000.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 7,000,000.00 | 109,497,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,240,000.00 | 1,677,937.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 10,240,000.00 | 91,677,937.50 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -3,240,000.00 | 17,819,062.50 |
| 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 | -52,445,707.74 | 12,008,378.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 66,334,413.44 | 36,911,051.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 13,888,705.70 | 48,919,429.45 |

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 66,688,661.46 | | | | 21,697,329.06 | | 97,530,292.06 | | 313,916,282.58 |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,000,000.00 | | | | 66,688,661.46 | | | | 21,697,329.06 | | 97,530,292.06 | | 313,916,282.58 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | 14,261,195.74 | | 14,261,195.74 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 24,501,195.74 | | 24,501,195.74 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -10,240,000.00 | | -10,240,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -10,240,000.00 | | -10,240,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 128,000,000.00 | | | | 66,688,661.46 | | | | 21,697,329.06 | | 111,791,487.80 | | 328,177,478.32 |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|--------|------|------|---------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 48,000,000.00 | | | | 37,191,661.46 | | | | | 18,223,052.62 | | 73,941,804.11 | | 177,356,518.19 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 48,000,000.00 | | | | 37,191,661.46 | | | | | 18,223,052.62 | | 73,941,804.11 | | 177,356,518.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 16,000,000.00 | | | | 93,497,000.00 | | | | | | | 5,168,209.19 | | 114,665,209.19 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 12,848,209.19 | | 12,848,209.19 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 16,000,000.00 | | | | 93,497,000.00 | | | | | | | | | 109,497,000.00 |



| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| | 0 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | 16,000,000.00 | | | | 93,497,000.00 | | | | | | | 109,497,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -7,680,000.00 | | -7,680,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -7,680,000.00 | | -7,680,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 64,000,000.00 | | | | 130,688,661.46 | | | 18,223,052.62 | | 79,110,013.30 | | 292,021,727.38 |

三、公司基本情况

杭州园林设计院股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在杭州园林设计院有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，由杭州园展投资管理有限公司、杭州鸿园投资管理有限公司两个法人及何韦、



吕明华、周为、刘克章、葛荣等21位自然人作为发起人，股本总额为4,800万股（每股人民币1元）。公司于2015年12月03日取得杭州市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91330100733232239N的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]528号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股1,600.00万股，发行后股本为6,400.00万元，并于2017年5月5日在深圳证券交易所创业板挂牌上市。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年4月29日出具信会师报字[2017]第ZF10503号验资报告。

公司于2017年9月6日召开2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于审议公司2017年半年度利润分配方案的议案》，以公司总股本6,400.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加至12,800.00万股。该增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年9月18日出具信会师报字[2017]第ZF10866号验资报告。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数12,800.00万股，注册资本为12,800.00万元。

公司注册地址：浙江省杭州市西湖区杨公堤32号。深圳证券交易所A股交易代码：300649，A股简称：杭州园林。

经营范围：服务：园林、古建筑设计（甲级）、咨询，工程设计（市政公用行业风景园林甲级、建筑行业建筑工程甲级），室内美术装饰，城市规划（乙级）编制，市政行业（道路工程、桥梁工程）专业乙级和可行性研究，建筑物维修保养，园林绿化工程施工、管理，建筑智能化工程、照明工程、装饰装潢设计、施工、管理，花木的种植，苗木、花卉、园林机械的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司董事会于2018年8月18日批准报出。

无

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事园林设计行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。



1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

无

6、合并财务报表的编制方法

无

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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



期损益。

2、外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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



（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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



计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额前五名 |
|----------------------|---|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 账龄分析法 |
| 组合 2 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-----------|----------|-----------|
| 1年以内（含1年） | 5.00% | 5.00% |
| 1—2年 | 10.00% | 10.00% |
| 2—3年 | 20.00% | 20.00% |
| 3—4年 | 50.00% | 50.00% |
| 4—5年 | 80.00% | 80.00% |
| 5年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法 | 结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。 |

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、 存货的分类

存货分类为：库存商品、周转材料、工程施工等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示：建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

5、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

6、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；



(2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2. 初始投资成本的确定

以支付现金方式取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的对联营企业和合营企业的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3. 后续计量及损益确认方法

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为



基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-----|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20年 | 5% | 4.75% |



| | | | | |
|---------|-------|-------|----|---------------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-10年 | 5% | 23.75%-9.50% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-5年 | 5% | 31.67%-19.00% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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



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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资



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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----------------|
| 软件 | 5年 | 使用该软件产品的预期寿命周期 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 内部研究开发支出会计政策

分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。



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

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

23、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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



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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无

25、预计负债

无

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无



28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.销售商品收入确认和计量原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2.让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入的确认一般原则：

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 具体原则：

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

3.按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则：

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(2) 本公司按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，提供劳务收入和建造合同收入的确认标准，确定提供劳务交易完工进度以及建造合同完工百分比的依据和方法：

1) 设计服务业务：

采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完成工作量分阶段确认收入。

公司目前设计服务业务基本上分为五个阶段：前期设计阶段、方案设计阶段、扩初设计阶段、施工图阶段及施工配合阶段，即设计服务业务具有阶段性特征。具体为：A、每个阶段的设计劳务均具有独立的实施计划和过程；B、每个阶段的设计成果均由客户确认同意；C、每个阶段设计劳务的收入和成本可以单独辨认。因此，设计服务业务收入实行分阶段确认。

在设计服务业务流程的每个阶段，公司根据合同要求实施具体设计工作，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并获取客户签署的设计产品交付签收单之后，表明公司已完成该设计阶段的设计工作；且根据合同各方对每个设计阶段约定了结算款项，因此该设计阶段的收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司；同时，在该设计阶段已经发生的成本能够合理地估计。因此，当公司向委托方提交阶段性设计成果，并获取客户签署的设计产品交付签收单时，有证据表明已满足收入确认



条件，作为设计服务业务收入的确认时点。

公司按收入确认的阶段分阶段归集成本，在分阶段确认收入的同时将归属于该阶段的成本一次性结转成本。

在资产负债表日处于尚未完工阶段的设计服务劳务，由于公司尚未向委托方提交该设计阶段的最终劳务成果，无法表明未完工阶段的设计服务劳务会得到

客户的最终认可，且未完工阶段的收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的设计服务劳务已发生的项目成本结转营业成本，不确认设计服务业务收入。

2) 工程施工业务：

在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，采用完工百分比法确认合同收入和成本。公司按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

在资产负债表日建造合同结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的合同成本预计能够得到补偿的，采用完工百分比法确认合同收入和成本。依据已与分包方结算的成本、合同总成本计算完工进度，根据完工进度确认合同收入。

②已经发生的合同成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的合同成本计入当期损益，不确认合同收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动



无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

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



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

32、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 6%、根据财税〔2018〕32号文件规定，2018年5月1日前为11%、2018年5月1日后为10% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |



| | | |
|---------|--------|----|
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
| 无 | |

2、税收优惠

3、其他

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 18,695.74 | 14,101.94 |
| 银行存款 | 13,870,009.96 | 66,320,311.50 |
| 其他货币资金 | 5,987,897.50 | 3,078,570.00 |
| 合计 | 19,876,603.20 | 69,412,983.44 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保函保证金 | 5,987,897.50 | 3,078,570.00 |
| 合计 | 5,987,897.50 | 3,078,570.00 |

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用



4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑票据 | 500,000.00 | 700,000.00 |
| 合计 | 500,000.00 | 700,000.00 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
| | |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
| | | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,500,000.00 | 1.25% | 3,500,000.00 | 100.00% | 0.00 | 3,500,000.00 | 2.98% | 3,500,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 276,260,659.92 | 98.75% | 29,933,008.86 | 10.84% | 246,327,651.06 | 114,138,321.73 | 97.02% | 17,248,141.61 | 15.11% | 96,890,180.12 |



| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|--|---------------|--|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|
| 应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 279,760,659.92 | | 33,433,008.86 | | 246,327,651.06 | 117,638,321.73 | | 20,748,141.61 | | 96,890,180.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|--------------|--------------|---------|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 设计服务款 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 100.00% | 债务人福建省南平市建工房地产综合开发有限公司已向法院申请破产清算，预计难以收回 |
| 合计 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 227,857,301.74 | 11,392,865.09 | 5.00% |
| 1至2年 | 19,241,389.10 | 1,924,138.91 | 10.00% |
| 2至3年 | 3,131,567.34 | 626,313.47 | 20.00% |
| 3至4年 | 19,706,932.55 | 9,853,466.28 | 50.00% |
| 4至5年 | 936,220.38 | 748,976.30 | 80.00% |
| 5年以上 | 5,387,248.81 | 5,387,248.81 | 100.00% |
| 合计 | 276,260,659.92 | 29,933,008.86 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,684,867.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元



| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 79,458,912.83 | 28.4 | 3,972,945.64 |
| 第二名 | 60,819,157.28 | 21.74 | 3,040,957.86 |
| 第三名 | 10,435,563.00 | 3.73 | 521,778.15 |
| 第四名 | 9,352,800.00 | 3.34 | 467,640.00 |
| 第五名 | 6,120,000.00 | 2.19 | 3,060,000.00 |
| 合计 | 166,186,433.11 | 59.4 | 11,063,321.65 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元



| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 4,365,658.86 | 100.00% | 10,007,715.82 | 100.00% |
| 合计 | 4,365,658.86 | -- | 10,007,715.82 | -- |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | |
|------|--------------|----------------|
| | 预付账款 | 占预付账款合计数的比例(%) |
| 第一名 | 2,672,269.99 | 61.21% |
| 第二名 | 598,756.41 | 13.72% |
| 第三名 | 220,100.00 | 5.04% |
| 第四名 | 156,483.27 | 3.58% |
| 第五名 | 137,931.03 | 3.16% |
| 合计 | 3,785,540.70 | 86.71% |

其他说明：

无

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 定期存款 | | 137,800.00 |
| 合计 | | 137,800.00 |

(2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

无

**8、应收股利****(1) 应收股利**

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

(2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

其他说明：

无

9、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 8,677,262.00 | 100.00% | 1,690,498.89 | 19.48% | 6,986,763.11 | 7,710,499.44 | 100.00% | 1,312,973.14 | 17.03% | 6,397,526.30 |
| 合计 | 8,677,262.00 | 100.00% | 1,690,498.89 | 19.48% | 6,986,763.11 | 7,710,499.44 | 100.00% | 1,312,973.14 | 17.03% | 6,397,526.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 4,766,187.24 | 238,309.36 | 5.00% |
| 1至2年 | 2,395,465.42 | 239,546.55 | 10.00% |



| | | | |
|------|--------------|--------------|---------|
| 2至3年 | 179,206.70 | 35,841.34 | 20.00% |
| 3至4年 | 3,200.00 | 1,600.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 790,005.00 | 632,004.00 | 80.00% |
| 5年以上 | 543,197.64 | 543,197.64 | 100.00% |
| 合计 | 8,677,262.00 | 1,690,498.89 | |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 377,525.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 7,804,697.92 | 6,839,687.64 |
| 暂付款 | 683,914.08 | 604,421.80 |
| 备用金 | 188,650.00 | 266,390.00 |
| 合计 | 8,677,262.00 | 7,710,499.44 |

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|------|------------------|------------|
| 第一名 | 保证金及押金 | 1,691,550.00 | 1年以内 | 19.66% | 84,577.50 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 993,650.00 | 1-2年 | 11.55% | 99,365.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 900,000.00 | 1年以内 | 10.46% | 45,000.00 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 620,000.00 | 1-2年 | 7.21% | 62,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 4-5年 | 6.97% | 480,000.00 |
| 合计 | -- | 4,805,200.00 | -- | | 770,942.50 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
| 无 | | | | |

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求 | | | | | | |
| 否 | | | | | | |
| 公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第1号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求 | | | | | | |
| 否 | | | | | | |



公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第5号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----------|----------------|
| 累计已发生成本 | 276,261,642.65 |
| 累计已确认毛利 | 24,761,676.34 |
| 已办理结算的金额 | 301,023,318.99 |

其他说明：

无

11、持有待售的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|-------|------|------|------|----|------|------|------|----|------------|--------|
| | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 期初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | | 合计 |
|------------|----------|----------|--|----|
|------------|----------|----------|--|----|

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

单位：元

| 可供出售权益工具项目 | 投资成本 | 期末公允价值 | 公允价值相对于成本的下跌幅度 | 持续下跌时间（个月） | 已计提减值金额 | 未计提减值原因 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

其他说明

无

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元



| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

| 债券项目 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
|------|----|------|------|-----|
|------|----|------|------|-----|

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明



无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

19、固定资产**(1) 固定资产情况**

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 12,004,663.50 | 13,100,804.03 | 3,249,901.62 | 28,355,369.15 |
| 2.本期增加金额 | | 1,720,155.08 | 147,964.59 | 1,868,119.67 |
| (1) 购置 | | 1,720,155.08 | 147,964.59 | 1,868,119.67 |
| (2) 在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 12,004,663.50 | 14,820,959.11 | 3,397,866.21 | 30,223,488.82 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 2,889,955.45 | 11,588,750.41 | 2,329,612.82 | 16,808,318.68 |
| 2.本期增加金额 | 270,883.50 | 303,426.90 | 150,795.48 | 725,105.88 |



| | | | | |
|-----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 计提 | 270,883.50 | 303,426.90 | 150,795.48 | 725,105.88 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | 3,160,838.95 | 11,892,177.31 | 2,480,408.30 | 17,533,424.56 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 8,843,824.55 | 2,928,781.80 | 917,457.91 | 12,690,064.26 |
| 2.期初账面价值 | 9,114,708.05 | 1,512,053.62 | 920,288.80 | 11,547,050.47 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|



其他说明

无

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 院部办公大楼 | 174,594,537.05 | | 174,594,537.05 | 155,154,797.12 | | 155,154,797.12 |
| 合计 | 174,594,537.05 | | 174,594,537.05 | 155,154,797.12 | | 155,154,797.12 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------|-----|----------------|---------------|------------|----------|----------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 院部办公大楼 | | 155,154,797.12 | 19,439,739.93 | | | 174,594,537.05 | | 在建 | | | | 其他 |
| 合计 | | 155,154,797.12 | 19,439,739.93 | | | 174,594,537.05 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

无

21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

**22、固定资产清理**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|------------|-------|-----|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 2,763,126.95 | 2,763,126.95 |
| 2.本期增加金额 | | | | 32,551.27 | 32,551.27 |
| (1) 购置 | | | | 32,551.27 | 32,551.27 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |



| | | | | | |
|----------|--|--|--|--------------|--------------|
| 4.期末余额 | | | | 2,795,678.22 | 2,795,678.22 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | 1,987,611.54 | 1,987,611.54 |
| 2.本期增加金额 | | | | 201,981.06 | 201,981.06 |
| (1) 计提 | | | | 201,981.06 | 201,981.06 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | 2,189,592.60 | 2,189,592.60 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | 606,085.62 | 606,085.62 |
| 2.期初账面价值 | | | | 775,515.41 | 775,515.41 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 100.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明：

无



26、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|------|------|
|-------------------------|------|------|------|------|

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------|------------|--------|--------------|
| 办公用房使用权 | 10,094,989.52 | | 174,051.54 | | 9,920,937.98 |
| 合计 | 10,094,989.52 | | 174,051.54 | | 9,920,937.98 |

其他说明

办公用房使用权系公司于2001年8月29日与浙江五环实业有限公司签订《黄龙广场合作开发协议书》，约定合作开发黄龙广场项目AB1区块二楼，待开发完成后公司享有该项房产45年的使用权；公司将其作为办公用房使用，并将上述合作开发项目的累计投入金额15,664,638.80元计入长期待摊费用，于2002年1月起按办公用房使用权受益年限45年平均摊销。截至2018年6月30日，上述办公用房使用权已累计摊销5,743,700.82元。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 35,123,507.75 | 5,273,776.15 | 22,061,114.75 | 3,309,167.21 |
| 合计 | 35,123,507.75 | 5,273,776.15 | 22,061,114.75 | 3,309,167.21 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 办公用房使用权 | 9,920,937.98 | 1,488,140.70 | 10,094,989.52 | 1,514,248.43 |
| 合计 | 9,920,937.98 | 1,488,140.70 | 10,094,989.52 | 1,514,248.43 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债 期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产 或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 | | 5,273,776.15 | | 3,309,167.21 |
| 递延所得税负债 | | 1,488,140.70 | | 1,514,248.43 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
| | | | |

其他说明：

无



30、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 信用借款 | 7,000,000.00 | |
| 合计 | 7,000,000.00 | |

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

33、衍生金融负债

 适用 不适用

34、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 113,925,265.33 | 4,785,642.32 |
| 1-2年（含2年） | 0.00 | 6,912.50 |
| 2-3年（含3年） | 6,912.50 | 495,570.40 |
| 3年以上 | 797,643.06 | 302,072.66 |
| 合计 | 114,729,820.89 | 5,590,197.88 |

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|--------------------|
| 台州市城乡规划设计研究院 | 482,544.00 | 外包设计款，项目尚未结束，款项未支付 |
| 合计 | 482,544.00 | -- |

其他说明：

无

36、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 758,960.27 | 267,821.24 |
| 1-2年（含2年） | 206,730.68 | 1,094,733.88 |
| 2-3年（含3年） | 857,186.71 | 129,230.30 |
| 3年以上 | 138,945.50 | 198,394.45 |
| 合计 | 1,961,823.16 | 1,690,179.87 |

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|-------------------|
| 黄山西湖投资发展有限公司 | 660,377.36 | 设计项目实施过程中，相关成果尚未交 |



| | | |
|-------------|------------|--------------------|
| | | 付 |
| 湖州市公用事业管理中心 | 124,528.30 | 设计项目实施过程中，相关成果尚未交付 |
| 合计 | 784,905.66 | -- |

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 31,674,852.49 | 35,250,390.18 | 54,042,111.20 | 12,883,131.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 67,798.90 | 759,960.65 | 757,206.15 | 70,553.40 |
| 合计 | 31,742,651.39 | 36,010,350.83 | 54,799,317.35 | 12,953,684.87 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 31,613,445.72 | 33,325,567.72 | 52,118,882.74 | 12,820,130.70 |
| 2、职工福利费 | | 457,266.25 | 457,266.25 | |
| 3、社会保险费 | 59,906.77 | 620,216.67 | 618,622.67 | 61,500.77 |
| 其中：医疗保险费 | 54,821.85 | 549,888.64 | 548,356.79 | 56,353.70 |
| 工伤保险费 | 1,694.98 | 11,221.89 | 10,791.49 | 2,125.38 |
| 生育保险费 | 3,389.94 | 59,106.14 | 59,474.39 | 3,021.69 |
| 4、住房公积金 | 1,500.00 | 551,442.00 | 551,442.00 | 1,500.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 295,897.54 | 295,897.54 | |
| 合计 | 31,674,852.49 | 35,250,390.18 | 54,042,111.20 | 12,883,131.47 |

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 59,324.04 | 733,888.08 | 731,236.68 | 61,975.44 |
| 2、失业保险费 | 8,474.86 | 26,072.57 | 25,969.47 | 8,577.96 |
| 合计 | 67,798.90 | 759,960.65 | 757,206.15 | 70,553.40 |

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 7,499,800.79 | 3,623,728.90 |
| 企业所得税 | 3,126,296.15 | 3,614,798.96 |
| 个人所得税 | 1,009,334.68 | 20,934.84 |
| 城市维护建设税 | 629,936.89 | 436,857.60 |
| 教育费附加 | 267,203.70 | 190,365.57 |
| 房产税 | | 221,226.43 |
| 地方教育费附加 | 184,739.57 | 126,910.37 |
| 土地使用税 | | 2,473.25 |
| 印花税 | 2,081.44 | 2,081.44 |
| 合计 | 12,719,393.22 | 8,239,377.36 |

其他说明：

无

39、应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------|------|
| 短期借款应付利息 | 720.79 | |
| 合计 | 720.79 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：



无

40、应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 代收代扣款 | 1,454,888.97 | 864,534.08 |
| 员工代付款 | 131,801.50 | 307,675.20 |
| 保证金 | 8,000.00 | 57,000.00 |
| 其他 | 98,527.06 | 73,921.56 |
| 合计 | 1,693,217.53 | 1,303,130.84 |

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

无

42、持有待售的负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：



无

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

其他说明：

无

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况



无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

无

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：



无

其他说明：

无

49、专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------------|------|-----------|------------|------|
| 改制提留资产 | 431,657.06 | | 13,859.25 | 417,797.81 | |
| 合计 | 431,657.06 | | 13,859.25 | 417,797.81 | -- |

其他说明：

改制提留资产系根据杭州市人民政府杭政（2001）14号文件及杭州市经济体制改革委员会杭体改（2000）72号文件的相关规定进行提留，用于已退休职工医疗支出、绝症病人各项补助、职工安置补偿、退休干部职工活动经费、市离退休劳动模范津贴等项目，在专项应付款中核算。

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
| | | | |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
| | | | | | |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

无



53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 128,000,000.00 | | | | | | 128,000,000.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的 金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| | | | | | | | | |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 66,688,661.46 | | | 66,688,661.46 |
| 合计 | 66,688,661.46 | | | 66,688,661.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、其他综合收益**

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|----|------|-----------|--------------------|---------|----------|-----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| | | | | | | | |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 21,697,329.06 | | | 21,697,329.06 |
| 合计 | 21,697,329.06 | | | 21,697,329.06 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 97,530,292.06 | 73,941,804.11 |
| 调整后期初未分配利润 | 97,530,292.06 | 73,941,804.11 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| 应付普通股股利 | 10,240,000.00 | 7,680,000.00 |
| 期末未分配利润 | 111,791,487.80 | 79,110,013.30 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。



4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 341,797,684.95 | 276,932,804.40 | 64,491,824.64 | 27,450,826.77 |
| 合计 | 341,797,684.95 | 276,932,804.40 | 64,491,824.64 | 27,450,826.77 |

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|------------|
| 城市维护建设税 | 353,492.24 | 262,881.91 |
| 教育费附加 | 157,351.86 | 113,943.81 |
| 房产税 | 680,499.90 | 17,757.22 |
| 土地使用税 | 6,065.97 | 376.16 |
| 车船使用税 | | 13,440.00 |
| 印花税 | 74,211.10 | 39,317.56 |
| 地方教育附加 | 98,699.07 | 73,971.47 |
| 合计 | 1,370,320.14 | 521,688.13 |

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|--------------|
| 工资及奖金 | 682,152.20 | 424,455.38 |
| 办公费 | 2,144.04 | 66,546.60 |
| 差旅费 | 128,118.38 | 100,084.73 |
| 招投标费 | 131,215.28 | 374,280.72 |
| 其他 | 52,668.06 | 77,800.10 |
| 合计 | 996,297.96 | 1,043,167.53 |

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 5,888,886.67 | 3,497,390.77 |
| 工资及奖金 | 5,423,066.01 | 4,272,766.99 |
| 办公费 | 3,525,058.18 | 1,676,964.95 |
| 折旧费 | 705,997.98 | 846,205.12 |
| 差旅费 | 790,223.00 | 1,193,481.79 |
| 车辆费用 | 161,971.97 | 172,768.73 |
| 中介机构费 | 665,872.87 | 443,955.46 |
| 业务招待费 | 1,280,471.03 | 840,998.20 |
| 其他 | 2,679,070.03 | 2,070,355.83 |
| 合计 | 21,120,617.74 | 15,014,887.84 |

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 720.79 | 1,560,375.00 |
| 减：利息收入 | 117,985.44 | 187,946.61 |
| 其他 | 31,585.77 | 3,347.94 |
| 合计 | -85,678.88 | 1,375,776.33 |

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 13,062,393.00 | 4,246,281.43 |
| 合计 | 13,062,393.00 | 4,246,281.43 |

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------|-------|
|---------------|-------|-------|

其他说明：

无

68、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

无

69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

70、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

71、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 55,559.18 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 55,559.18 | |
| 其他 | 2,808.53 | 4,095.52 | 2,808.53 |
| 合计 | 2,808.53 | 59,654.70 | 2,808.53 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|

其他说明：

无

**72、营业外支出**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|----|-----------|-------|-------------------|
| 其他 | 10,000.00 | | 10,000.00 |
| 合计 | 10,000.00 | | 10,000.00 |

其他说明：

无

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,883,260.05 | 2,713,692.07 |
| 递延所得税费用 | -1,990,716.67 | -663,049.95 |
| 合计 | 3,892,543.38 | 2,050,642.12 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|------------------|---------------|
| 利润总额 | 28,393,739.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,259,060.87 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 75,149.01 |
| 研发费加计扣除影响 | -441,666.50 |
| 所得税费用 | 3,892,543.38 |

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|--------------|
| 收暂收款与收回暂付款 | 8,466,581.04 | 882,197.16 |
| 利息收入 | 255,785.44 | 533,178.55 |
| 其他 | | 4,095.52 |
| 合计 | 8,722,366.48 | 1,419,471.23 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 办公费 | 3,199,436.58 | 1,712,714.95 |
| 差旅费 | 790,223.00 | 1,293,566.52 |
| 付暂付款与偿还暂收款 | 7,144,107.78 | 1,963,959.87 |
| 其他 | 5,581,503.46 | 769,898.07 |
| 合计 | 16,715,270.82 | 5,740,139.41 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 24,501,195.74 | 12,848,209.19 |
| 加：资产减值准备 | 13,062,393.00 | 4,246,281.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 725,105.88 | 984,153.90 |
| 无形资产摊销 | 201,981.06 | 194,707.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 174,051.54 | 174,051.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | | -55,559.18 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 720.79 | 1,560,375.00 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -1,964,608.94 | -636,942.22 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -26,107.73 | -26,107.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -165,502,066.34 | -15,318,161.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 100,962,038.13 | -9,216,421.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -27,865,296.87 | -5,245,413.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |



| | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 13,888,705.70 | 48,919,429.45 |
| 减：现金的期初余额 | 66,334,413.44 | 36,911,051.26 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -52,445,707.74 | 12,008,378.19 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 13,888,705.70 | 66,334,413.44 |
| 其中：库存现金 | 18,695.74 | 14,101.94 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 13,870,009.96 | 66,320,311.50 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 13,888,705.70 | 66,334,413.44 |

其他说明：

无

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|-------|
| 货币资金 | 5,987,897.50 | 保函保证金 |
| 合计 | 5,987,897.50 | -- |

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
| | | | |

其他说明：

无

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

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

81、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元



| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无



2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 | |
|------|--|
| | |

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
| | | |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否



是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-------|-------|-----|------|------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

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

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| | | | |

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |
|--------|-------|-----|------|------------|
| | | | | |



| | | | | | |
|--|--|--|--|----|----|
| | | | | 直接 | 间接 |
|--|--|--|--|----|----|

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------|------------|------------|------------|----|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

无

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|



| | |
|-----|---------------|
| 高艳 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 李勇 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 葛荣 | 公司股东、公司关键管理人员 |
| 任仁义 | 公司股东 |
| 毛翊天 | 公司股东 |
| 俞丹炯 | 公司股东 |
| 顾力天 | 公司股东 |
| 李华锋 | 公司股东 |
| 寿耀奎 | 公司股东 |
| 张永龙 | 公司股东 |
| 郑伟 | 公司股东 |
| 钟正龙 | 公司股东 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元



| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
|-------|--------|----------|----------|

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|------|-------|-------|------------|
|------|------|-------|-------|------------|

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,356,505.76 | 5,291,172.00 |

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----|----------|--------|----------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 高艳 | 7,000.00 | 700.00 | 7,000.00 | 700.00 |
| 其他应收款 | 寿耀奎 | 5,000.00 | 500.00 | 5,000.00 | 500.00 |
| 其他应收款 | 任仁义 | 1,010.00 | 50.50 | 1,010.00 | 50.50 |
| 其他应收款 | 李勇 | 1,850.00 | 185.00 | 1,850.00 | 185.00 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----|-----------|----------|
| 其他应付款 | 钟正龙 | 11,779.10 | 9,929.10 |
| | 葛荣 | 1,434.00 | 1,434.00 |
| | 俞丹炯 | 1,733.00 | 1,733.00 |
| | 李华锋 | 50.00 | 3,998.50 |
| | 顾力天 | 100.00 | 2,858.00 |
| | 郑伟 | 324.00 | 662.87 |
| | 张永龙 | 5,000.00 | 5,706.90 |

7、关联方承诺

无



8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1.已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

| 项目 | 年末金额 | 年初金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 大额发包合同 | 272,639,914.00 | 250,000,000.00 |

2.无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

3.无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

4.无已签订的正在或准备履行的并购协议。

5.无已签订的正在或准备履行的重组计划。

**6.其他重大财务承诺事项**

| 提供单位 | 借款银行 | 交易描述 | 金额 | 对方单位 | 科目 | 说明 |
|------|---------------------|-------|--------------|-----------------|------|----------------------|
| 公司 | 杭州银行股份有限公司营业部 | 保函保证金 | 1,013,000.00 | 中国葛洲坝集团第一工程有限公司 | 货币资金 | 支付保函保证金1,013,000.00元 |
| 公司 | 杭州银行股份有限公司营业部 | 保函保证金 | 527,250.00 | 沈阳市沈北新区城乡建设管理局 | 货币资金 | 支付保函保证金527,250.00元 |
| 公司 | 杭州银行股份有限公司营业部 | 保函保证金 | 342,320.00 | 中国共产党宁波市委委员会党校 | 货币资金 | 支付保函保证金342,320.00元 |
| 公司 | 杭州银行股份有限公司营业部 | 保函保证金 | 105,327.50 | 青岛西海岸新区开发建设有限公司 | 货币资金 | 支付保函保证金105,327.50元 |
| 公司 | 中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行 | 保函保证金 | 3,000,000.00 | 海南省交通工程建设局 | 货币资金 | 支付保函保证金3,000,000.00元 |
| 公司 | 中国工商银行股份有限公司杭州庆春路支行 | 保函保证金 | 1,000,000.00 | 巩义市水利投资建设有限公司 | 货币资金 | 支付保函保证金1,000,000.00元 |

2、或有事项**(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

2015年9月16日，公司收到（2015）南民破字第1-5号《福建省南平市中级人民法院通知书》，福建省南平市中级人民法院受理福建省南平市建工房地产综合开发有限公司破产清算一案。截止2018年6月30日，公司应收福建省南平市建工房地产综合开发有限公司设计费3,500,000.00元。

十五、资产负债表日后事项**1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|---------------|------------|
|----|----|---------------|------------|



| | | | |
|--|--|----|--|
| | | 响数 | |
|--|--|----|--|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
| | | | |

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
| | | |

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
| | | | | | | |

其他说明



6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 | | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|----|--|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 3,500,000.00 | 1.25% | 3,500,000.00 | 100.00% | | 3,500,000.00 | 2.98% | 3,500,000.00 | 100.00% | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 276,260,659.92 | 98.75% | 29,933,008.86 | 10.84% | 246,327,651.06 | 114,138,321.73 | 97.02% | 17,248,141.61 | 15.11% | 96,890,180.12 |
| 合计 | 279,760,659.92 | | 33,433,008.86 | | 246,327,651.06 | 117,638,321.73 | | 20,748,141.61 | | 96,890,180.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-----------|------|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |



| | | | | |
|-------|--------------|--------------|---------|---|
| 设计服务款 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 100.00% | 债务人福建省南平市建工房地产综合开发有限公司已向法院申请破产清算，预计难以收回 |
| 合计 | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 227,857,301.74 | 11,392,865.09 | 5.00% |
| 1至2年 | 19,241,389.10 | 1,924,138.91 | 10.00% |
| 2至3年 | 3,131,567.34 | 626,313.47 | 20.00% |
| 3至4年 | 19,706,932.55 | 9,853,466.28 | 50.00% |
| 4至5年 | 936,220.38 | 748,976.30 | 80.00% |
| 5年以上 | 5,387,248.81 | 5,387,248.81 | 100.00% |
| 合计 | 279,760,659.92 | 33,433,008.86 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,684,867.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：



单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 第一名 | 79,458,912.83 | 28.4 | 3,972,945.64 |
| 第二名 | 60,819,157.28 | 21.74 | 3,040,957.86 |
| 第三名 | 10,435,563.00 | 3.73 | 521,778.15 |
| 第四名 | 9,352,800.00 | 3.34 | 467,640.00 |
| 第五名 | 6,120,000.00 | 2.19 | 3,060,000.00 |
| 合计 | 166,186,433.11 | 59.4 | 11,063,321.65 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的 | 8,677,262.00 | 100.00% | 1,690,498.89 | 19.48% | 6,986,763.11 | 7,710,499.44 | 100.00% | 1,312,973.14 | 17.03% | 6,397,526.30 |



| | | | | | | | | | | | |
|-------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--------------|---------|--------------|--------|--------------|--|
| 其他应收款 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | 8,677,262.00 | 100.00% | 1,690,498.89 | 19.48% | 6,986,763.11 | 7,710,499.44 | 100.00% | 1,312,973.14 | 17.03% | 6,397,526.30 | |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 4,766,187.24 | 238,309.36 | 5.00% |
| 1至2年 | 2,395,465.42 | 239,546.55 | 10.00% |
| 2至3年 | 179,206.70 | 35,841.34 | 20.00% |
| 3至4年 | 3,200.00 | 1,600.00 | 50.00% |
| 4至5年 | 790,005.00 | 632,004.00 | 80.00% |
| 5年以上 | 543,197.64 | 543,197.64 | 100.00% |
| 合计 | 8,677,262.00 | 1,690,498.89 | |

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 377,525.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：



单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金及押金 | 7,804,697.92 | 6,839,687.64 |
| 暂付款 | 683,914.08 | 604,421.80 |
| 备用金 | 188,650.00 | 266,390.00 |
| 合计 | 8,677,262.00 | 7,710,499.44 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|--------------|------|------------------|------------|
| 第一名 | 保证金及押金 | 1,691,550.00 | 1年以内 | 19.66% | 84,577.50 |
| 第二名 | 保证金及押金 | 993,650.00 | 1-2年 | 11.55% | 99,365.00 |
| 第三名 | 保证金及押金 | 900,000.00 | 1年以内 | 10.46% | 45,000.00 |
| 第四名 | 保证金及押金 | 620,000.00 | 1-2年 | 7.21% | 62,000.00 |
| 第五名 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 4-5年 | 6.97% | 480,000.00 |
| 合计 | -- | 4,805,200.00 | -- | | 770,942.50 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| | | | | | | |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
| | | | | | | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 341,797,684.95 | 276,932,804.40 | 64,491,824.64 | 27,450,826.77 |
| 合计 | 341,797,684.95 | 276,932,804.40 | 64,491,824.64 | 27,450,826.77 |

其他说明：



无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|-----------|----|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -7,191.47 | |
| 减：所得税影响额 | -1,078.72 | |
| 合计 | -6,112.75 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.63% | 0.19 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.63% | 0.19 | 0.19 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用



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

适用 不适用

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

无

4、其他

无



第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人签名的半年报报告文本；
- （二）载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章（如设置总会计师，还须由总会计师签名并盖章）的财务报告文本。

杭州园林设计院股份有限公司

法定代表人：何韦

2018年8月18日