



HWSJJT

华维设计

NEEQ:833427

华维设计集团股份有限公司

Huawei Design Group Co., Ltd.



年度报告

2018

公司年度大事记

1、公司顺利搬迁新址，新办公楼环境优雅、设施齐全，带来全新的企业面貌。公司将以此次搬迁作为新的起点，继续开拓进取，努力实现企业目标：为客户创造更大的价值，为社会赢得长期的效益，为员工构筑自我实现的平台。

2、2018年9月20日至21日，管廊万里行——2018中国城市地下综合管廊安全运营管理标准化和智能化技术交流观摩会在昆明隆重召开，我公司设计的景德镇市地下综合管廊项目获“2018年度中国管廊建设示范项目”荣誉称号。

3、2018年9月3日，公司积极响应江西省《组织开展“设计下乡、服务便民”工作方案》的倡议，成立了以注册建筑师为首的“设计下乡、服务便民”技术服务小组，投身乡村振兴发展、承担社会责任、提升乡村建设水平。

4、2018年10月11日，江西同济设计集团股份有限公司深圳中心在深圳福田区现代国际大厦隆重开业，深圳中心的设立是公司发展新的里程碑，是公司开拓粤港澳大湾区市场内引外联的窗口。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	24
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、同济设计、股份公司、华维设计	指	华维设计集团股份有限公司
同济工程、有限公司、同济有限	指	江西同济工程设计有限公司
同济城建	指	江西同济城建设计院有限公司
同济景观	指	江西同济景观设计院有限公司 江西同济景观装饰工程有限公司
同济勘察	指	江西同济勘察设计院有限公司
共青城宽德立	指	共青城宽德立投资管理中心(有限合伙)
新余道勤	指	新余道勤投资管理中心(有限合伙)
共青城正道	指	共青城正道投资管理合伙企业(有限合伙)
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、东北证券	指	东北证券股份有限公司
会计师	指	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
公司章程	指	华维设计集团股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	华维设计集团股份有限公司股东大会
董事会	指	华维设计集团股份有限公司董事会
监事会	指	华维设计集团股份有限公司监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
客户、业主	指	工程建设项目的投资人或投资人专门为工程建设项目设立的单位
上期、上一年度	指	2017 年度
报告期、本年度	指	2018 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人廖宜强、主管会计工作负责人侯昌星及会计机构负责人（会计主管人员）况建魁保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策性风险	公司从事的工程设计与工程咨询业务和国家基础设施投资政策的联系较为密切。公司业务的发展主要依赖于国家基础设施投资规模,特别是国家在城市化进程方面的投资以及对市政、交通基础设施行业的投入。因此,国民经济发展的不同时期,国家基础设施投资政策的变化,将对公司的发展造成一定的影响。
市场竞争风险	工程设计、咨询服务业面临激烈的市场竞争。公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响,目前的行业竞争格局为:少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。此外,近年来虽然招投标制度开始广泛推行,但行业保护和地方保护还未能完全消除,对公司业务拓展造成一定的不利影响。
业务来源地域相对集中风险	报告期内,公司营业收入主要来源于江西地区,体现出营业收入地域来源相对集中的特点。虽然公司正不断积极开拓市场,且已在其他地区及省份设立了分公司,如若公司未能在江西之外的市场开拓中取得预期效果,将会对未来的成长性造成一定程度的不利影响。
质量控制和管理风险	工程设计是工程建设的灵魂,是工程建设控制投资、缩短工期、保证质量、提高效益、保护环境、节能降耗的先导和关键环节,

	是把先进的技术创新成果工程化、产业化的桥梁。如果因为设计质量问题导致建筑工程质量事故或隐患,导致工程成本增加或期后质量保证金无法如期收回,就会影响本公司的效益和声誉,给公司业务拓展和品牌影响力带来不利的影响。
专业人才流失风险	公司所从事的工程设计、咨询业务属智力密集型行业,业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年发展,公司已拥有一支素质高、能力强的人才队伍。公司已经为职工提供了多元化、个性化的个人发展路径,并建立了良好的人才稳定机制和发展平台,努力实现企业和职工共同成长。但若核心技术人员和优秀管理人才大规模流失,将给公司的经营发展带来不利影响。
公司治理风险	有限公司阶段,公司的法人治理结构较为简单。股份公司成立后,公司根据实际情况,制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面的内部控制制度,建立健全了法人治理结构。随着公司的稳步发展,经营规模逐步扩大,对公司治理将会提出更高的要求。因此,公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要,而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
融资渠道单一风险	公司前期发展主要依靠股东的持续投入,公司没有大额的外部资金投入,因此在资金实力方面不具有优势。以前年度,公司依靠自有资金逐步发展形成了现有规模,但后期公司要加快发展速度、进一步拓展新的细分市场和业务区域、吸引各种优秀人才,则需要具有更大的资金实力。因此建立通畅的资金渠道对公司后期的发展具有重要影响。
政府补助资金导致的净利润变动风险	公司为工程设计及咨询企业,所处行业为国家鼓励发展行业。公司 2017 年收到政府补助 4,284,583.00 元,2018 年收到政府补助 4,034,887.00 元,扣除所得税影响后的政府补助金额分别占 2017 年度、2018 年度净利润比重为 11.87%、9.07%。若公司未来不能获得政府补助,可能会对公司利润金额造成一定影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	华维设计集团股份有限公司
英文名称及缩写	Huawei Design Group Co., Ltd.
证券简称	华维设计
证券代码	833427
法定代表人	廖宜强
办公地址	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199 栋

英文名称及缩写如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	侯昌星
职务	董事会秘书
电话	0791-86569703 转 5198/18603068906
传真	0791-86569190
电子邮箱	jxtj.lyq@163.com/houchangxing@126.com
公司网址	www.tjsjtt.com
联系地址及邮政编码	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199 栋 0791-86569703
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000 年 10 月 12 日
挂牌时间	2015 年 8 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M74 专业技术服务业
主要产品与服务项目	工程设计及咨询
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	42,660,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	
控股股东	廖宜勤
实际控制人及其一致行动人	廖宜勤、廖宜强

做市商数量如不适用，请选中此行，使用编制公告下面的工具-删除进行删除

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91360100723909840M	否
注册地址	江西省南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199	否

	栋	
注册资本	42,660,000.00	否
.		

五、中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区三里河东路5号中商大厦四层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	覃继伟、谢永昌、罗佩
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

公司董事会于2018年12月31日收到董事会秘书张萍女士的辞职报告，辞去公司董事会秘书职务。公司于2019年4月11日召开的第二届董事会第三次会议审议通过了《关于聘请侯昌星先生为董事会秘书的议案》，任期自2019年4月11日起至本届董事会期满。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	157,208,609.36	135,076,167.65	16.39%
毛利率%	44.33%	39.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,826,893.11	30,679,905.25	23.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	34,812,236.18	29,323,217.57	18.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	29.75%	43.26%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	27.38%	41.35%	-
基本每股收益	0.89	0.93	-4.30%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	224,230,078.28	172,864,745.33	29.71%
负债总计	78,177,513.52	64,639,073.68	20.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,052,564.76	108,225,671.65	34.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.42	2.54	34.65%
资产负债率%（母公司）	34.96%	37.46%	-6.67%
资产负债率%（合并）	34.86%	37.39%	-6.77%
流动比率	191.44%	158.37%	20.88%
利息保障倍数		60.2	

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	56,633,549.69	29,872,995.56	89.58%
应收账款周转率	281%	360%	-
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	29.71%	97.62%	-
营业收入增长率%	16.39%	60.07%	-
净利润增长率%	23.30%	156.39%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	42,660,000	42,660,000	0.00%
计入权益的优先股数量			0.00%
计入负债的优先股数量			0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,174,417.46
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,672,001.58
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	657,666.47
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,683.49
其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,483.22
非经常性损益合计	3,530,252.22
所得税影响数	515,595.29
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	3,014,656.93

七、补充财务指标

□适用 √不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 √会计差错更正 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	800,000.00			
应收账款	53,628,179.25		19,602,221.22	
应收票据及应收账款		54,428,179.25		19,602,221.22
其他应收款	6,521,846.82	6,521,846.82	4,529,610.09	4,529,610.09
应付票据				
应付账款	38,948,509.38		11,896,211.37	
应付票据及应付账款		38,948,509.38		11,896,211.37
管理费用	14,558,738.36	8,689,278.52	12,010,643.31	8,445,131.09
研发费用		5,869,459.84		3,565,512.22

前期会计差错更正

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定和要求，本公司对以前年度收入确认和成本核算存在跨期、内部研究形成的无形资产核算资料不完备、少计提费用等事项按会计差错予以更正。本公司对上述会计差错采用追溯重述法进行了更正，具体影响情况如下：

(1) 对2017 年度合并财务报表的影响

财务报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度 差错更正前	差错更正金额	2017 年 12 月 31 日/2017 年度差错更正后
应收账款	49,331,825.86	4,296,353.39	53,628,179.25
预付款项	1,825,852.19	205,986.42	2,031,838.61
无形资产	850,438.33	-786,855.40	63,582.93
递延所得税资产	726,406.08	14,254.15	740,660.23
应付账款	36,650,917.65	2,297,591.73	38,948,509.38
预收款项	6,683,861.29	2,065,614.22	8,749,475.51
应交税费	6,046,241.36	-20,274.09	6,025,967.27
资本公积	19,982,474.06	782,800.25	20,765,274.31
盈余公积	4,585,303.51	-139,599.36	4,445,704.15
未分配利润	41,611,087.38	-1,256,394.19	40,354,693.19
营业收入	133,186,565.02	1,889,602.63	135,076,167.65
营业成本	79,850,977.94	1,850,159.88	81,701,137.82
税金及附加	788,460.94	13,605.13	802,066.07
管理费用	8,389,278.52	300,000.00	8,689,278.52
资产减值损失	880,029.85	86,571.86	966,601.71
所得税费用	4,476,182.73	198,005.36	4,674,188.09
净利润	31,238,644.85	-558,739.60	30,679,905.25

(2) 对2017年度母公司财务报表的影响

财务报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度 差错更正前	差错更正金额	2017 年 12 月 31 日/2017 年度差错更正后
应收账款	49,931,825.86	4,296,353.39	54,228,179.25
预付款项	1,825,852.19	205,986.42	2,031,838.61
无形资产	850,438.33	-786,855.40	63,582.93
递延所得税资产	726,406.08	14,254.15	740,660.23
应付账款	36,650,917.65	2,297,591.73	38,948,509.38
预收款项	6,683,861.29	2,065,614.22	8,749,475.51
应交税费	6,012,507.12	-20,274.09	5,992,233.03
资本公积	19,982,474.06	782,800.25	20,765,274.31
盈余公积	4,585,303.51	-139,599.36	4,445,704.15
未分配利润	41,236,450.55	-1,256,394.19	39,980,056.36
营业收入	132,781,728.98	1,889,602.63	134,671,331.61
营业成本	79,817,015.68	1,850,159.88	81,667,175.56
税金及附加	783,917.25	13,605.13	797,522.38

管理费用	8,190,171.65	300,000.00	8,490,171.65
资产减值损失	880,029.85	86,571.86	966,601.71
所得税费用	4,442,448.49	198,005.36	4,640,453.85
净利润	30,956,532.55	-558,739.60	30,397,792.95

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

公司自成立以来，一直专注于工程设计及咨询业务，依靠专业的技术及优质的服务，在市政建设、城市规划、交通基础设施、建筑设计等工程项目建设全过程中的各个阶段为客户提供完整解决方案。为交通管理部门、城乡规划管理部门、国土资源管理部门、医院、学校等各级地方政府及企事业单位，提供一站式的专业服务，最终实现客户投资和建设目标。公司的主营业务包括：市政公用、路桥、建筑、风景园林、城市规划、公路、水利、环保、铁路、农业、医药、轻工等领域的工程设计及多行业咨询服务（包括为公路、市政公用、建筑、医药、轻工、农业等行业编制项目建议书、可行性研究报告、申请报告、资金申请、规划咨询、评估咨询、招投标咨询等）。

公司持有国家甲级设计、甲级咨询资质证书，目前具有涵盖工程设计和咨询的 6 项甲级资质和 6 项乙级资质，并通过了 ISO9001 质量管理体系证。

公司主要提供工程设计及咨询服务，还提供与其相关的可行性研究、规划、园林景观、市政、照明等“一揽子”设计服务，涵盖工程建设全过程。向业主提供工程设计总包服务，并按照合同约定分阶段向业主收取设计服务费是公司主要的盈利模式。公司通过扩大市场布局、加大品牌宣传、积极参与投标等方式，开拓业务获取客户，凭借专业的技术和优质的服务满足客户在各类工程建设领域的多元化、个性化要求，并获取收入。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2018 年公司继续秉承“精品、高效、共赢、发展”的核心价值观，凭借“国际视野，本土操作，稳步精进，百年同济”的经营理念，依靠强有力的专业技术支持和高素质的人才优势，积极开拓新市场，服务老客户的同时开拓了大量新客户，业务规模和经营业绩继续保持高速增长，超额完成董事会年初制定的经营目标，地下综合管廊设计、绿色建筑、医院综合楼设计业务取得较快增长。经过公司全体员工的共同努力，报告期内公司总体经营状况较 2017 年有较大幅度增长，超额完成年初制定的各项经营目标。2018 年实现营业收入 15,720.86 万元，较上年 13,507.62 万元增长 16.39%；2018 年实现利润总额 4,360.67 万元，较上年 3,535.41 万元增长 23.34%；2018 年实现归属于挂牌公司股东的净利润 3,782.69 万

元，较上年 3,067.99 万元增长 23.30%；建筑设计业务迅猛增长，全年实现营业收入 5,082.34 万元，较上年增长 73.92%。

（二）行业情况

工程设计及咨询行业主要是为工程建设提供服务，与固定资产投资规模密切相关，而社会的固定资产投资规模与国民经济发展、城市化进程的需求呈正比，因此工程咨询行业的发展与宏观经济周期的变化具有一定的相关性。随着我国经济发展、基础设施建设以及城镇化水平的提高，我国的固定资产投资和工程建设规模也不断扩大，由此带动了我国工程咨询行业收入规模、机构数量、从业人员数量等多方面的快速发展。根据国家统计局发布的《2017 年国民经济和社会发展统计公报》，2017 年我国全社会固定资产投资 641,238 亿元，比上年增长 7.0%。其中基础设施投资 140,005 亿元，增长 19.0%。我国全社会固定资产投资规模由 2013 年 44.5 万亿元增加到 2017 年 64.1 万亿元，年均复合增长率达 9.56%。主要涉及以下几方面：1、交通工程设计咨询服务行业仍将保持增长趋势

国家发改委提出将积极推进重大基础设施项目建设，重点包括中西部铁路、城际铁路、国家高速公路“断头路”和普通国道“瓶颈路段”、内河高等级航道、新建干线机场等新开工重大项目相关工作。“十三五”规划的建议也提出，要拓展基础设施建设空间，实施重大公共设施和基础设施工程，加快完善水利、铁路、公路、水运、民航、通用航空、管道、邮政等基础设施网络；加强城市公共交通、防洪防涝等设施建设；实施城市地下管网改造工程。

因此，未来国家将继续加大固定资产投资，特别是交通行业的固定资产投资。相应的道路桥梁设计业务将获得良好的发展机遇和前景。

2、市政工程设计咨询服务行业发展潜力巨大

中国城镇化已经进行到中期阶段，所有的城市在未来 20 年内仍处于快速发展的阶段。《国家新型城镇化规划（2014-2020 年）》确立了城镇化建设质量型发展方向，将进一步扩大内需，带来城市基础设施、公共服务设施、住宅建设、综合交通运输网络等巨大投资需求，为工程设计咨询服务行业的发展创造新的机遇。

新型城镇化背景下，城市建设涉及大量市政基础业务，包括城市规划、发展战略规划研究、城市道路、管网规划、景观设计、环境治理、节能减排、解决城市公共交通拥堵、建立和完善城市公共智能交通综合解决方案等。因此，工程设计咨询服务行业将继续在市政基础设施建设中发挥重要作用，迎来更大的市场机会。

3、海绵城市规划建设业务有较大的发展空间

近几年来，国家出台了一系列政策推进海绵城市建设，住建部 2014 年 9 月出台《关于印发海绵城市建设技术指南——低影响开发雨水系统构建（试行）的通知》（建城函[2014]275 号），2014 年 12 月 31 日，财政部出台《关于开展中央财政支持海绵城市建设试点工作的通知》（财建[2014]838 号），2015 年 9 月 29 日国务院常务会议部署推进海绵城市建设，提出总体要求。核心目标是将城市中 70%的降雨就地消纳和利用。

因此，给勘察设计企业未来的业务带来很大发展空间。例如海绵城市总体规划、城市道路路面和排水改造设计、城市绿地和湿地设计、城市蓄水池设计、小区环境改造、屋顶花园设计、下沉式广场设计等，均是本行业的业务范围。

4、城市地下综合管廊业务有较大的发展空间

地下综合管廊是指在城市地下用于集中敷设电力、通信、广播电视、给水、排水、热力、燃气等市政管线的公共隧道。我国正处在城镇化快速发展时期，地下基础设施建设滞后。推进城市地下综合管廊建设，统筹各类市政管线规划、建设和管理，解决反复开挖路面、架空线网密集、管线事故频发等问题，有利于保障城市安全、完善城市功能、美化城市景观、促进城市集约高效和转型发展，有利于提高城市综合承载能力和城镇化发展质量，有利于增加公共产品有效投资、拉动社会资本投入、打造经济发展新动力。为此，国务院办公厅于2015年08月10日发布“关于推进城市地下综合管廊建设的指导意见”（国办发〔2015〕61号），明确了指导思想、工作目标、基本原则，文件明确要求到2020年，建成一批具有国际先进水平的地下综合管廊并投入运营，反复开挖地面的“马路拉链”问题明显改善，管线安全水平和防灾抗灾能力明显提升，逐步消除主要街道蜘蛛网式架空线，城市地面景观明显好转。“十三五”规划的建议也提出，要加强城市公共交通、防洪防涝等设施建设，实施城市地下管网改造工程。

5、智慧城市建设是城市未来的发展方向

智慧城市是运用物联网、云计算、大数据、空间地理信息集成等新一代信息技术，促进城市规划、建设、管理和服务智慧化的新理念和新模式。智慧城市建设主要体现在以下几个方面：公共服务便捷化、城市管理精细化、生活环境宜居化、基础设施智能化、网络安全长效化，这与公交体系规划、智能和感知交通设计、环境设计等密切相关，对未来的业务拓展具有较大的空间。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	69,438,794.55	30.97%	27,032,341.76	15.64%	156.87%
应收票据与应收账款	52,768,147.98	23.53%	54,428,179.25	31.49%	-3.05%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	75,651,034.48	33.74%	4,512,688.39	2.61%	1,576.41%
在建工程			68,729,483.93	39.76%	-100.00%
短期借款					
长期借款					
应付票据及应付账款	28,779,084.12	12.83%	38,948,509.38	22.53%	-26.11%
未分配利润	74,425,817.72	33.19%	40,354,693.19	23.34%	84.43%
资产总计	224,230,078.28	100.00%	172,864,745.33	100.00%	29.71%

资产负债项目重大变动原因：

1、报告期末，公司货币资金 6,943.88 万元，较上年增长 156.87%，主要系报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年增长 6,333.44 万元。

2、报告期末，公司固定资产余额 7,565.10 万元，较上年增长 1,576.41%，主要系报告期内公司办公楼及装修工程完工，转入固定资产。

3、报告期末，公司在建工程余额 0 元，较上年减少 100.00%，主要系报告期内公司办公楼及装修工程完工，转入固定资产。

4、公司报告期末未分配利润 7,442.58 万，较上年增长 84.43%，主要系报告期内，公司实现净利润 3,782.69 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	157,208,609.36	100.00%	135,076,167.65	100.00%	16.39%
营业成本	87,525,783.97	55.67%	81,701,137.82	60.49%	7.13%
毛利率	44.33%		39.51%		12.17%
管理费用	13,858,434.97	8.82%	8,689,278.52	6.43%	59.49%
研发费用	7,303,385.38	4.65%	5,869,459.84	4.35%	24.43%
销售费用	4,303,087.00	2.74%	3,328,153.83	2.46%	29.29%
财务费用	-411,156.57	-0.26%	-46,497.65	-0.03%	-784.25%
资产减值损失	3,362,885.89	2.14%	966,601.71	0.72%	247.91%
其他收益	596,297.80	0.38%	1,200,000.00	0.89%	-50.31%
投资收益	657,666.47	0.42%	291,393.30	0.22%	125.70%
公允价值变动收益				0.00%	
资产处置收益	1,174,417.46	0.75%	-13,936.85	-0.01%	8,526.71%
汇兑收益				0.00%	
营业利润	42,504,808.75	27.04%	35,243,423.96	26.09%	20.60%
营业外收入	1,101,870.49	0.70%	111,849.38	0.08%	885.14%
营业外支出			1,180.00	0.00%	-100.00%
净利润	37,826,893.11	24.06%	30,679,905.25	22.71%	23.30%

项目重大变动原因：

1、报告期内公司管理费用较上年增长 59.49%，主要系公司管理人员增加及人员工资增长导致工资薪酬增长 245.54 万，以及计入管理费用的办公楼折旧增加 185.35 万。

2、报告期内财务费用较上年大幅减少，主要系报告期内公司账面流动资金较多，产生相应的存款利息收入所致。

3、公司资产减值损失较上年增长 247.91%，主要系报告期内公司调整应收款项坏账计提比例，导致

计提坏账金额增长所致。

4、报告期内公司其他收益下降 50.31%，主要系公司上年度取得高新区管委会一次性租房补贴 120 万元。

5、报告期内公司投资收益增长125.70%，主要系报告期内公司业务回款迅速，利用闲置资金购买理财产品获得收益所致。

6、报告期公司资产处置收益较上年增长8,526.71%，主要系公司处置宜春房产所致。

7、报告期公司营业外收入较上年增长885.14%，主要系公司获得南昌市高新区突出贡献奖励50万以及再融资奖励58.24万。

8、报告期公司营业外支出较上年减少100%，主要系报告期无营业外支出产生。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	157,208,609.36	135,076,167.65	16.39%
其他业务收入			
主营业务成本	87,525,783.97	81,701,137.82	7.13%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
市政设计	83,234,777.40	52.95%	90,363,443.60	66.90%
建筑设计	50,823,421.00	32.33%	29,222,156.68	21.63%
规划研究及其他	23,150,410.96	14.73%	15,490,567.37	11.47%
合计	157,208,609.36	100.00%	135,076,167.65	100.00%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
江西省内收入	123,333,743.60	78.45%	102,197,358.08	75.66%
江西省外收入	33,874,865.76	21.55%	32,878,809.57	24.34%
合计	157,208,609.36	100.00%	135,076,167.65	100.00%

收入构成变动的的原因：

公司一直专注于工程设计及咨询业务，报告期内主营业务集中，无其他业务收入。报告期内，公司市政设计业务保持稳定，建筑设计、规划研究及其他等业务增长迅猛，主要得益于公司综合设计实力的

增强，及多年来在绿色建筑、医院综合楼等建筑设计市场的耕耘。

报告期内，公司在江西区域的竞争优势持续增强，营业收入较上期增长 20.68%；为积极拓展省外业务，在已成立广东、海南、福建等地分公司的基础上，新设立了深圳中心，以利于公司大力拓展粤港澳大湾区业务。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	景德镇铁城地下综合管廊投资有限公司	15,094,339.62	9.60%	否
2	宜春交通投资集团有限公司	13,099,056.61	8.33%	否
3	鄱阳县重点项目建设管理办公室	9,246,693.61	5.88%	否
4	乐平市建设局	4,950,674.53	3.15%	否
5	上饶市城市建设投资开发集团有限公司	4,418,896.22	2.81%	否
合计		46,809,660.59	29.77%	

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	江西立羽工程设计有限公司	4,227,568.78	6.65%	否
2	武汉友顺工程设计咨询有限公司	3,924,843.61	6.17%	否
3	江西景瑞工程设计有限公司	3,778,505.57	5.94%	否
4	杭州梓丞路桥工程设计咨询有限公司	2,834,336.51	4.46%	否
5	湖南恒途工程设计有限公司	2,092,208.33	3.29%	否
合计		16,857,462.80	26.51%	

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	56,633,549.69	29,872,995.56	89.58%
投资活动产生的现金流量净额	-15,356,496.90	-29,150,714.29	47.32%
筹资活动产生的现金流量净额		16,965,798.29	-100.00%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额本期期末金额 5,663.35 万元与上年期末相较上涨 89.58%，主要原因为：公司加大了应该收账款的催收力度，报告期内公司销售商品、提供劳务收到的现金与营业收入的比

例为 113.44%，较上年大幅提升。

投资活动产生的现金流量净额本期期末金额-1,535.65 万元与上年期末相较增加 47.32%，主要原因为：公司办公楼装修工程于 2018 年 6 月结束，与之相关的装修费用支出减少；此外，报告期内，公司处置宜春房产，获得资产处置现金流入 369.5 万元。

筹资活动产生的现金流量净额本期期末金额 0.00 元与上年期末相较减少 100.00%，主要原因为：上年度公司通过定向发行股票的方式募集资金 2,911.8 万元，报告期末未发生筹资活动。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司共投资三家全资子公司，报告期内，主要控股子公司、参股公司无增减变动，三家全资子公司主要情况如下： 1、江西同济勘察设计院有限公司

2015 年 3 月 19 日，同济有限召开 2015 年度第一次临时股东会，经全体股东一致同意，决议以货币资金 200 万元作为出资设立全资子公司——江西同济勘察设计院有限公司（以下简称“同济勘察”）。

2015 年 4 月 1 日，经南昌高新技术产业开发区工商行政管理局登记注册，同济勘察取得注册号为 360106210039902 的《企业法人营业执照》，同济勘察正式成立，注册资本为 200 万元，法定代表人为廖宜勇，住所为江西省南昌市高新技术产业开发区高新五路 966 号日月明大厦五楼。同济勘察的经营范围为市政公用、公路工程、建筑工程、水利工程等工程设计；城乡规划编制；岩土工程勘察、设计、测试；水文地质勘察、工程测量；地址灾害防治工程评估；招投标咨询；工程项目管理；工程技术咨询、技术服务；建设工程总承包，以服务外包的形式从事工程勘察设计、软件开发服务；建设项目检测；管理技术咨询。（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）

2、江西同济城建设计院有限公司

2015 年 3 月 19 日，同济有限召开 2015 年度第一次临时股东会，经全体股东一致同意，决议以货币资金 300 万元作为出资设立全资子公司——江西同济城建设计院有限公司（以下简称“同济城建”）。

2015 年 4 月 1 日，经南昌高新技术产业开发区工商行政管理局登记注册，同济城建取得注册号为 360106210039919 的《企业法人营业执照》，同济城建正式成立，注册资本为 300 万元，法定代表人为张云林，住所为江西省南昌市高新技术产业开发区高新五路 966 号日月明大厦六楼。同济城建的经营范围为市政工程、路桥工程、建筑工程等工程设计；城乡规划编制；市政工程、建筑工程等行业规划咨询；编制项目建议书；编制项目可行性研究报告、项目申请报告；资金申请报告，招投标咨询、工程项目管理；工程技术咨询、技术服务；建设工程总承包；以服务外包的形式从事工程设计咨询、软件开发服务；建设项目检测；管理技术咨询。（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）

3、江西同济景观装饰工程有限公司

2015 年 3 月 19 日，同济有限召开 2015 年度第一次临时股东会，经全体股东一致同意，决议以货币资金 200 万元作为出资设立全资子公司——江西同济景观设计院有限公司（以下简称“同济景观”）。

2015 年 4 月 2 日，经南昌高新技术产业开发区工商行政管理局登记注册，同济景观取得注册号为 360106210039986 的《企业法人营业执照》，同济景观正式成立，注册资本为 200 万元，法定代表人为廖立凯，住所为江西省南昌市高新技术产业开发区高新五路 966 号日月明大厦七楼。2018 年 11 月 27 日，

应业务发展需要，同济景观进行了更名同时变更了经营地址及营业范围，更名为“江西同济景观装饰工程有限公司”，变更后的经营地址为：南昌市高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199-2#-401 室；变更后的经营范围为：园林景观工程、室内外装饰工程、建筑工程、市政工程的设计与施工；弱电工程；亮化工程；照明工程；消防工程；水电安装；广告设计、自作、发布、代理；会展服务；雕塑工艺品设计、制造；五金、建材、装饰材料、花卉苗木销售；环保领域内的技术开发、技术咨询；绿化管理；保洁服务；物业管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、委托理财及衍生品投资情况

2018 年 4 月 24 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于授权使用闲置资金购买理财产品的议案》，公司董事会授权总经理在单笔购买理财金额不超过 600 万元(含 600 万元)且任意时点未赎回理财金额不超过 3000 万元（含 3000 万元）的限额内审批，并由公司财务部门负责具体实施。公司严格执行以上授权事宜，报告期内，母、子公司利用闲置资金多次购买银行保本型理财产品，共计 9,450.00 万，获得投资收益 65.77 万元，截至报告期末母公司尚有 500 万理财未赎回，子公司尚有 320 万理财未赎回。

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计估计变更为了更好地反映公司应收款项面临的风险，公司第一届董事会第二十二次会议决定从 2018 年起对应收款项账龄组合坏账准备计提比例进行变更，具体如下：

账龄	变更前计提比例		变更后计提比例		受影响的报表项目名称	影响金额（减少-）
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款		
1 年以内	2	1	5	5	应收账款	-1,797,674.50
1-2 年	5	5	10	10	其他应收款	-329,504.40
2-3 年	10	10	20	20	递延所得税资产	319,076.84
3-4 年	50	50	50	50	所得税费用	-319,076.84
4-5 年	80	80	80	80	资产减值损失	2,127,178.90
5 年以上	100	100	100	100	净利润	-1,808,102.06

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司始终遵循以健康、人本、进取的核心价值观，用专业负责的态度服务客户，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。公司未来将积极并继续履行社会责任，将社会责任意识融入到发展实践中，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

三、持续经营评价

报告期内公司的新签合同、营业收入、净利润均保持了稳健增长，营业收入较上年增长 16.39%，毛利率 44.33%，较上年进一步提升，项目储备充足。公司的资产负债率（合并）34.86%，流动比例速动比率等指标优良，资产负债结构良好。银行评级和授信得到进一步提升，报告期内获得招商银行南昌分行综合授信 1,000 万元。应收账款周转良好，流动资金充裕，不存在影响持续经营能力的重大风险，公司具备持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、政策性风险公司从事的工程设计与工程咨询业务和国家基础设施投资政策的联系较为密切。公司业务的发展主要依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在城市化进程方面的投资以及对市政、交通基础设施行业的投入。因此，国民经济发展的不同时期，国家基础设施投资政策的变化，将对公司的发展造成一定的影响。

应对措施：公司在巩固现有优势业务的同时，将积极开拓新的业务类型，主动涉及国家大力推广的地下综合管廊、海绵城市、绿色建筑领域，以进一步降低政策性风险对公司产生的不利影响。

2、市场竞争风险

工程设计、咨询服务业面临激烈的市场竞争。公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。此外，近年来虽然招投标制度开始广泛推行，但行业保护和地方保护还未能完全消除，对公司业务拓展造成一定的不利影响。

应对措施：公司正拓展客户资源，扩大公司业务市场领域，形成分公司与总公司联动的营销及服务网络。继续在绿色、节能、环保领域、海绵城市规划建设领域、城市地下综合管廊领域等，加大研发投入和人才培养，同时提升现有设计服务的速度和质量，提高市场竞争力。

3、业务来源地域相对集中风险

报告期内，公司营业收入主要来源于江西地区，体现出营业收入地域来源相对集中的特点。虽然为了不断开拓市场，公司已在其他地区及省份设立了分公司，但尚处于起步阶段，如若公司未能在江西之外的市场开拓中取得预期效果，将会对未来的成长性造成一定程度的不利影响。

应对措施：公司在保持江西地区竞争优势的基础上，已在广东、海南、福建等地设立了分公司或办事处，报告期内，公司新设立了深圳中心，以利于大力拓展粤港澳大湾区业务。

4、质量控制和管理风险

工程设计是工程建设的灵魂，是工程建设控制投资、缩短工期、保证质量、提高效益、保护环境、节能降耗的先导和关键环节，是把先进的技术创新成果工程化、产业化的桥梁。如果因为设计质量问题导致建筑工程质量事故或隐患，导致工程成本增加或期后质量保证金无法如期收回，就会影响本公司的效益和声誉，给公司业务拓展和品牌影响力带来不利的影响。

应对措施：公司建立了科学的项目管理制度，制订了严格的工程设计质量控制流程避免因设计质量问题对公司造成重大不利影响。

5、专业人才流失风险

公司所从事的工程设计、咨询业务属智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。若核心技术人员和优秀管理人才大规模流失，将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：公司已经为员工提供了多元化、个性化的个人发展路径，并建立了良好的人才稳定机制和发展平台，努力实现企业和员工共同成长。

6、公司治理风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构较为简单。股份公司成立后，公司根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》及在关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面的内部控制制度，建立健全了法人治理结构。但鉴于股份公司成立时间短，上述各项管理制度的执行尚未经过一个完整经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司的稳步发展，经营规模逐步扩大，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司目前建立了比较科学规范的法人治理结构，完善了公司内部控制体系，且严格按照

各项规章制度的规定执行。随着公司不断发展壮大，公司将进一步对加强内部控制体系的调整与优化。

7、融资渠道单一风险

公司前期发展主要依靠股东的持续投入，公司没有大额的外部资金投入，因此在资金实力方面不具有优势。以前年度，公司依靠自有资金逐步发展形成了现有规模，但后期公司要加快发展速度、进一步拓展新的细分市场和业务区域、吸引各种优秀人才，则需要具有更大的资金实力。因此建立通畅的资金渠道对公司后期的发展具有重要影响。

应对措施：公司积极拓展多种资金渠道，借助挂牌全国中小企业股份转让系统的契机，建立资本市场的融资平台和宣传平台，建立企业与资本市场、投资者沟通的渠道。报告期内，已获得招商银行南昌分行综合授信 1,000.00 万元。

8、政府补助资金导致的净利润变动风险

公司为工程设计及咨询企业,所处行业为国家鼓励发展行业。公司 2017 年收到政府补助 4,284,583.00 元,2018 年收到政府补助 4,034,887.00 元,扣除所得税影响后的政府补助金额分别占 2017 年度、2018 年度净利润比重为 11.87%、9.07%。若公司未来不能获得政府补助,可能会对公司利润金额造成一定影响。

应对措施：公司通过扩大市场布局、加大品牌宣传、积极参与投标等方式，开拓业务获取客户。在内部管理上要继续规范运作，推行流程管理和绩效考核，通过机制创新，实现分工明确、责任到人，赋予员工使命感和责任感，最大限度地调动全员的积极性，通过主营业务发展增强企业的竞争力，政府补助资金导致的净利润变动的风险正大幅度降低。

（二）报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五 二 （一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五 二 （二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五 二 （三）
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五 二 （四）
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五 二 （五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000	63,399.04
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

报告期内，公司员工出差至宜春市，在关联企业“袁州区城北名珠商务宾馆”住宿，共计发生住宿费 63,399.04 元。住宿费根据市场价格结算，累计发生金额较小，无需经过董事会审议。此关联交易的产生，能给公司员工出差提供便利，有利于公司业务拓展。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
廖宜勤	购买公司房产	1,487,584.80	已事前及时履行	2018年4月25日	2018-015
廖宜强	购买公司房产	869,871.60	已事前及时履行	2018年4月25日	2018-015
张云林	购买公司房产	1,487,584.80	已事前及时履	2018年4月25	2018-015

			行	日	
廖宜勤	为公司授信提供担保	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年8月24日	2018-026

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、关联方交易公司前期为方便承接宜春地区业务及方便后续服务，计划筹办宜春办事处而购置的房产。其后，因高铁开通，大大缩短了往返宜春的时间，提高了办事效率，在综合考虑后续装修及维护成本后，宜春办事处一直未正式成立，所购房产也一直空置。由于以上房产预计在今后短时间内不能为公司带来收益，升值缓慢，且需要支付物业费、维护管理费、计提折旧等，影响公司的资产回报率，因此公司决定对外出售。

本次交易有助于改善公司的资产结构，提高公司的资产收益率，对公司未来的业绩和收益增长具有积极作用。截至报告期末，本次交易已完成。

2、关联方担保

报告期内，为满足公司经营及业务发展的流动资金需求，公司拟向招商银行股份有限公司南昌分行申请不超过1000万元（含1000万元）综合授信额度，公司实际控制人廖宜勤及其妻子为该授信提供连带担保。

本次交易有助于拓宽公司的融资渠道，对公司未来的业绩和收益增长具有积极作用。截至报告期末，本次交易已完成。

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

公司于2018年5月16日召开2017年年度股东大会，审议通过了《关于向关联方出售资产的议案》，将公司所持有的位于江西省宜春市泸州北路128号东方明珠住宅小区的8套房产对外出售，受让方为公司董事廖宜勤、廖宜强、张云林，具体明细如下：

（四）股权激励情况

经公司2017年第四次临时股东大会审议通过《关于对张云林、王剑、廖宜勇、侯昌星实施股权激励的议案》，通过以2.3元/股的价格向包括以上4人在内的共计6名自然人定向发行1,266万股普通股股票的形式，进行股权激励，募集资金2,911.8万元，本次股票发行已于2017年实施完成。

经公司2017年第六次临时股东大会审议通过了《江西同济设计集团股份有限公司第一期股权激励计划的议案》，公司激励对象通过向廖宜勤及一致行动人廖宜强出资购买并持有持股平台合伙份额，间接持有激励股份的形式，对刘钟仁等69名员工进行股权激励，激励股份锁定期为72个月，自合伙份额转让完成工商变更登记之日起计算。报告期内，因2名股权激励对象离职，退出该股权激励计划，相应的合伙份额已按《股权激励协议》约定转回原转让人。

（五）承诺事项的履行情况

1、公司全体股东、公司董事、监事、高级管理人员，在报告期内均严格履行以下承诺，未有违背承诺事项：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；

（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；

（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；

(4) 公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；

(5) 公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；

(6) 公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。

(7) 公司董事、监事、高级管理人员不存在对申请挂牌公司持续经营有其他不利影响的情形的承诺。

(8) 对于防范控股股东、实际控制人关于资金占用、规范关联交易出具了相关的承诺

2、2015年5月20日，公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。该承诺处于正常履行过程中，未出现违反上述承诺的情况。

3、公司股东的对外投资公司江西建投实业发展有限公司与公司经营范围有一定重合，为消除潜在同业竞争的可能，公司董事、监事、高级管理人员承诺将注销江西建投实业发展有限公司。其后，江西建投实业发展有限公司一直着手办理注销清算事宜，但由于已开发房地产项目需要进行后续管理和服务，暂时不能注销。为履行本承诺，江西建投实业发展有限公司已于2017年4月11日完成经营范围变更，变更后的经营范围为：投资与资产管理；物业管理；房屋租赁。变更后的经营范围与公司经营范围不相关，已消除潜在同业竞争的可能，未出现违反上述承诺的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,215,000	45.04%	5,250,000	24,465,000	57.35%
	其中：控股股东、实际控制人	215,000	0.50%	5,250,000	5,465,000	12.81%
	董事、监事、高管	215,000	0.50%	5,250,000	5,465,000	12.81%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	23,445,000	54.96%	-5,250,000	18,195,000	42.65%
	其中：控股股东、实际控制人	21,645,000	50.74%	-5,250,000	16,395,000	38.43%
	董事、监事、高管	23,445,000	54.96%	-5,250,000	18,195,000	42.65%
	核心员工					
总股本		42,660,000	-	0	42,660,000	-
普通股股东人数		9				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖宜勤	17,488,000	0	17,488,000	40.99%	13,116,000	4,372,000
2	廖宜强	4,372,000	0	4,372,000	10.25%	3,279,000	1,093,000
3	新余道勤投资管理中心(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	14.06%		6,000,000
4	共青城宽德立投资管理中心(有限合伙)	7,000,000	0	7,000,000	16.41%		7,000,000
5	共青城正道投资管理合伙企业(有限合伙)	6,000,000	0	6,000,000	14.06%		6,000,000
6	廖宜勇	900,000	0	900,000	2.11%	900,000	
7	张云林	600,000	0	600,000	1.41%	600,000	
8	侯昌星	200,000	0	200,000	0.47%	200,000	
9	王剑	100,000	0	100,000	0.24%	100,000	
合计		42,660,000	0	42,660,000	100.00%	18,195,000	24,465,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司自然人股东中，廖宜勤与廖宜强系兄弟关系；自然人股东廖宜勤、廖宜强合计持有法人股东新余道勤投资管理中心(有限合伙)100%的股份、合计持有共青城宽德立投资管理中心(有限合伙)67.86%

的股份、合计持有共青城正道投资管理合伙企业（有限合伙）79.50%的股份，廖宜勤系新余道勤投资管理中心（有限合伙）、共青城宽德立投资管理中心（有限合伙）、共青城正道投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

公司控股股东为自然人廖宜勤。廖宜勤现任公司董事长，持有公司股份 17,488,000 股，占公司总股本的 40.99%，为公司的控股股东。廖宜勤，男，中国国籍，无境外永久居留权，1967 年出生，教授级高级工程师，同济大学桥梁工程专业本科，清华大学 MBA 硕士。1988 年 9 月至 2000 年 10 月任江西交通设计院工程师、总工办主任、副总工程师；2000 年 10 月至 2015 年 4 月任江西同济工程设计有限公司董事长；2015 年 5 月起任公司第一届董事会董事长，2018 年 5 月起任公司第二届董事会董事长，任期三年。

报告期内，控股股东无变化。

（二）实际控制人情况

公司的实际控制人为自然人廖宜勤、廖宜强。廖宜勤现任公司董事长，持有公司股份 17,488,000 股，占公司总股本的 40.99%，同时通过新余道勤、共青城宽德立间接持有公司 30.47%的股份，合计控制公司 71.46%的股份，是公司的实际控制人之一。廖宜强目前直接持有公司股份 4,372,000 股，持股比例为 10.25%，同时还通过共青城正道间接控制公司 14.06%的股份，合计控制公司 24.31%的股份，是公司的实际控制人之一。

廖宜勤现任公司董事长，廖宜强现任公司总经理、法定代表人，二人系同胞兄弟关系，共同参与公司的经营管理。2015 年 3 月 20 日，廖宜勤、廖宜强签署《一致行动协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据公司法等有关法律法规和公司章程需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，因此认定廖宜勤、廖宜强二人为共同实际控制人。公司实际控制人情况：廖宜勤，详见上表控股股东情况；

廖宜强，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，高级工程师，高级经济师，南昌大学经济管理专业本科，清华大学 MBA 硕士。1995 年 9 月至 2000 年 10 月任江西交通设计院工程师；2000 年 10 月至 2015 年 4 月任江西同济工程设计有限公司总经理；2015 年 5 月起任公司总经理，2018 年 5 月起续聘为公司总经理，任期三年。

报告期内实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017年8月17日	2017年11月15日	2.30	12,660,000	29,118,000	6					否

募集资金使用情况：

公司2017年第一次股票发行募集资金2,911.80万元，截至2018年12月31日，共计使用募集资金29,140,857.04元，其中用于偿还办公楼贷款10,282,362.64元，用于支付装修工程款及材料采购款8,954,305.69元，用于置换预先投入自筹资金9,904,188.71元，募集资金专户余额0.32元。具体内容详见公司2019年4月12日发布于股转系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）上的《2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-009）。截至报告出具日，公司募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，未发生变更，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况：

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行综合授信	招商银行股份有限公司南昌分行	10,000,000.00	5.22%	2018年10月29日 -2019年10月28日	否

合计	-	10,000,000.00	-	-	-
----	---	---------------	---	---	---

违约情况：

适用 不适用

五、 权益分派情况**报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
廖宜勤	董事长	男	1967.03.23	硕士	2018年5月30日—2021年5月29日	是
廖宜强	董事、总经理	男	1972.05.20	硕士	2018年5月30日—2021年5月29日	是
王剑	董事、副总经理	男	1968.11.26	硕士	2018年5月30日—2021年5月29日	是
张云林	董事	男	1980.07.26	本科	2018年5月30日—2021年5月29日	是
廖宜勇	副总经理	男	1968.12.14	博士	2018年5月30日—2021年5月29日	是
廖立凯	董事	男	1992.08.19	本科	2018年5月30日—2021年5月29日	是
熊翔	监事会主席	男	1985.10.20	硕士	2018年5月30日—2021年5月29日	否
侯昌星	财务总监	男	1980.09.13	硕士	2018年5月30日—2021年5月29日	是
杜巧明	监事	女	1972.09.04	中专	2018年5月30日—2021年5月29日	是
张萍	董事会秘书	女	1972.11.25	本科	2018年5月30日—2021年5月29日	是
胡雪青	监事	女	1984.11.21	专科	2018年5月30日—2021年5月29日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事廖宜勤与廖宜强、廖宜勇系兄弟关系，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系或关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
廖宜勤	董事长、总工程师	17,488,000	0	17,488,000	40.99%	0
廖宜强	董事、总经理	4,372,000	0	4,372,000	10.25%	0
张云林	董事	600,000	0	600,000	1.41%	0
王剑	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.23%	0
廖宜勇	董事、副总经理	900,000	0	900,000	2.11%	0
侯昌星	财务总监	200,000	0	200,000	0.47%	0
合计	-	23,660,000	0	23,660,000	55.46%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	37	55
生产人员	191	212
经营人员	14	14
财务人员	5	6
员工总计	247	287

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	17	18
本科	142	198

专科	66	42
专科以下	21	28
员工总计	247	287

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

报告期内，公司新增设计人员 21 人，新增后勤服务人员 19 人。公司通过社会招聘、应届毕业生招聘等多渠道吸引符合公司发展的实用性人才。依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法律、法规，与员工签订了劳动合同，并按照国家法律法规及地方相关社会保险政策为员工缴纳社会保险。公司人才培养以贴近职工需求、贴近岗位职责、贴近行业发展为特点，做实企业人才培训工作。为此，开展了多形式、多渠道、多维度的人才培养工程。公司已经为员工提供了多元化、个性化的个人发展路径，努力实现企业和员工共同成长。

根据“合适的事用合适的人，认真负责和管理有效的员工才是公司优秀人才”的用人理念，公司已制定了符合行业特点和自身特色的一系列薪酬管理制度，包括《薪酬管理制度》、《绩效考核制度》、《考勤管理制度》、《员工福利管理办法》等，不存在需公司承担费用的离退休职工人员。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	1	1

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员无变动。廖宜勤，详见第六节、三、（一）实际控制人情况。

王剑，男，中国国籍，澳大利亚永久居留权，1968 年出生，高级工程师，西安交通大学工业与民用建筑专业本科，Melbourne 大学 MBA 硕士。1990 年 9 月至 2001 年 7 月湖南省株化集团设计院工程师、土建室主任；2001 年 8 月至 2003 年 8 月湖南省株洲市规划设计院建筑所高级工程师、所长；2003 年 9 月至 2008 年 1 月 NeurosysArchitectureP/L（墨尔本）建筑师、设计经理；2008 年 2 月至 2012 年 2 月 SMECAustralia 资深工程师、项目经理。2012 年 3 月至 2015 年 4 月任江西同济工程设计有限公司副总经理；2015 年 5 月起任江西同济设计集团股份有限公司副总经理、董事，2018 年 5 月起续聘为公司副总经理、董事，任期三年。

刘钟仁，技术总监，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，高级工程师，长沙铁道学院土木工程本科，石家庄铁道大学桥隧工程硕士。1996 年 7 月至 2006 年 9 月任中铁十七局远通集团技术主管，2009 年 3 月至 2010 年 3 月上海同豪土木工程咨询有限公司工程师，2010 年 4 月至 2015 年 4 月任江西同济工程设计有限公司技术总监；2015 年 5 月至今任公司技术总监。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

股份公司成立后，按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》制定了《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》、《重大投资决策管理办法》、《投资者关系管理办法》、《信息披露管理办法》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。在内部管理制度建设方面，公司结合自身特点建立健全了内部控制制度，涵盖了行政管理、人力资源管理、财务管理、生产经营管理等整个公司运营的全过程。报告期内，为进一步规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，保护投资者的合法权益，根据国家相关法律法规，结合《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的有关规定，根据公司募集资金管理的需要，公司对原有的《募集资金管理制度》进行了修订。

为进一步规范本公司运作水平、增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经2017年4月25日第一届董事会第十三次会议审议通过。

为了加强公司募集资金的管理，规范募集资金的使用，切实保护投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律法规、全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转公司”）的相关业务规则以及《公司章程》的规定，结合公司的实际情况，制定了《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《信息披露管理办法》等要求，在召开股东大会前，均按照上述法律、制度的规定履行了通知义务，股东及股东授权人均予出席，对各项议案进行审议并参与表决。公司努力为中小股东参加股东大会创造条件，充分考虑召开的时间和地点以便于股东参加。通过参加股东大会，投资者能够充分行使股东权利，履行股东职责。现有的治理机制注重股东的权益，能够给公司所有的大小股东提供保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投融资、对外担保、关联交易等重大事项均制定了相应的管理制度及履行程序。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员未发生变动，发生的关联方购买公司房产及为公司银行授信提供担保等关联交易事项，已履行了相应的会议程序并公告，详见第五节、二、（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况。

4、公司章程的修改情况

无

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>第一届董事会第二十一次会议审议通过：关于变更会计师事务所的议案》，《关于提请召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>第一届董事会第二十二次会议审议通过：《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算方案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》、《关于向关联方出售资产的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于授权使用闲置自有资金购买理财产品的议案》、《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》；</p> <p>第二届董事会第一次会议审议通过：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于注销江西同济设计集团股份有限公司鹰潭分公司的议案》；</p> <p>第二届董事会第二次会议审议通过：《江西同济设计集团股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于公司拟申请银行授信额度的议案》、《关于关联方为公司融资提供担保的议案》、《2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于提请召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》；</p>
监事会	3	<p>第一届监事会第八次会议审议通过：《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及</p>

		摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配方案》、《2018 年度财务预算方案》、《通过关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于公司会计政策、会计估计变更的议案》、《关于提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》； 第二届监事会第一次会议审议通过：《关于选举公司第二届监事会主席的议案》； 第二届监事会第二次会议审议通过：《江西同济设计集团股份有限公司 2018 年半年度报告》
股东大会		2018 年第一次临时股东大会审议通过：《关于变更会计师事务所的议案》； 2017 年年度股东大会审议通过：《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年度财务预算方案》、《2017 年度利润分配方案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于向关联方出售资产的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于董事会换届暨提名第二届董事会董事候选人的议案》、《关于提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》； 2018 年第二次临时股东大会审议通过：《关于关联方为公司融资提供担保的议案》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行。报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行了应尽的职责和义务。

（三）公司治理改进情况

股份公司成立后，公司根据实际情况，制定了适应公司发展需要的《公司章程》，在关联交易、对外投资、对外担保、投资者关系管理等方面也建立了相应的内部控制制度，建立健全了法人治理结构，并严格执行。相比有限公司阶段，公司治理方面得到了充分的完善。报告期内，公司未有来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，也未引入职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《关联交易决策制度》等一系列内部管理制度，建立健全了公司法人治理机制，能给股东提供合适的保护并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的《公司章程》、《投资者关系管理办法》及《信息披露管理办法》对信息披露和投资者关系管理进行了规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、公司的业务独立公司拥有独立、完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、生产部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、公司的资产独立

公司具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关软件著作权、专利权，设备购置发票和凭证齐全。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、公司的人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事和高级管理人员对此均出具了声明。

公司独立与职工签订劳动合同并缴纳社会保险，公司还与保密岗位的员工签署了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资报酬、以及相应的社会保障完全独立管理。

4、公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

截至本说明书出具之日，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以

及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

5、公司的机构独立

公司按照建立规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（三）对重大内部管理制度的评价

在报告期内，公司依据企业会计准则并结合公司的实际情况，制定和完善了公司的内部管理控制制度，保证公司的内部控制制度符合现代企业管理规范、规范治理的要求。董事会结合公司的实际情况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻执行相关国家法律法规，不断规范和完善公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理制度

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在遵守国家相关法律法规的前提下，有序开展相关工作，并根据实际情况，不断完善公司的财务管理制度。

3、关于风险控制制度

报告期内，公司从风险识别、风险估计和风险监控等几个方面建立风险控制制度，按照制度规定采取事前防范、事中控制、事后弥补等措施控制各类风险。在企业日常经营过程中，该风险控制制度是有效的。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步规范本公司运作水平、增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司根据实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内未出现年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/>持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2020]33481号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2020年8月19日
注册会计师姓名	覃继伟、谢永昌、罗佩
会计师事务所是否变更	是
审计报告正文： 华维设计集团股份有限公司全体股东： 一、审计意见 我们审计了华维设计集团股份有限公司（以下简称“华维设计公司”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。 我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华维设计公司2018年12月31日的合并及母公司财务状况以及2018年度的合并及母公司经营成果和现金流量。 二、形成审计意见的基础 我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华维设计公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。 三、关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本报告期财务报表审计最为重要的事项，这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。	
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
营业收入的确认	
华维设计公司收入主要来源于提供市政及建筑工程勘察设计服务。2018年度，华维设计公司营业收入为15,720.86万元。 市政及建筑工程勘察设计业务收入确认遵循《企业会计准则第14号——收入》中关于“提供劳务”收入确认的有关规定，具体业务流程分为方案设计、初步设计、施工图设计、	针对营业收入的确认，我们主要实施了以下审计程序： （1）了解、评估并测试与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性； （2）检查主要的设计服务合同，识别与收入确认相关的条款，复核收入确认政策是否符合企业会计准则规定，并与同行业上市公司进行对比，分析收入确认政策是否符合行业惯例；

<p>施工配合等四个阶段，当华维设计公司向委托方提交阶段性设计成果，并通过第三方审核或取得客户签署的设计产品交付签收单之后按阶段确认收入。</p> <p>由于收入是华维设计公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>营业收入确认政策、数据披露分别详见财务报表附注三（二十二）、六（二十二）所述。</p>	<p>（3）选取设计项目，检查分阶段收入所对应的证据，包括阶段设计成果、中标通知书、设计业务交付签收单、政府主管部门对初步设计的批复、施工图审查报告、竣工验收备案书等，是否与合同约定的结算条件相符，并根据复核后的完工进度重新计算收入确认金额是否准确；</p> <p>（4）选取设计项目样本，就合同名称、合同金额、资产负债表日的项目进度及项目结算情况向委托方发函询证；</p> <p>（5）对主要客户进行走访，了解并确认交易的真实性。</p>
<p>应收账款坏账准备的计提</p>	
<p>截至 2018 年 12 月 31 日华维设计公司应收账款原值为 5,693.60 万元，坏账准备余额为 416.78 万元，账面价值为 5,276.81 万元，账面价值占资产总额的比例为 23.53%。由于应收账款金额重大，且其预计可收回金额需要管理层运用重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。</p> <p>应收账款政策、数据披露分别详见财务报表附注三（十一）、六（二）所述。</p>	<p>针对应收账款坏账准备的计提，我们主要实施了以下主要审计程序：</p> <p>（1）了解和评估并测试与应收账款坏账准备计提相关的内部控制的设计和运行的有效性；</p> <p>（2）对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征、账龄分析以及函证情况，评价管理层坏账准备计提的合理性；</p> <p>（3）将坏账计提政策及相关比例与同行业上市公司进行比较，复核坏账准备计提的合理性；</p> <p>（4）结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。</p>
<p>四、其他信息</p> <p>华维设计公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>五、管理层和治理层对合并财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p> <p>在编制财务报表时，管理层负责评估华维设计公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算华维设计公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督华维设计公司的财务报告过程。</p> <p>六、注册会计师对财务报表审计的责任</p>	

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对华维设计公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致华维设计公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就华维设计公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中国注册会计师：

覃继伟

（项目合伙人）

中国·北京

二〇二〇年八月十九日

中国注册会计师：

谢永昌

中国注册会计师：

罗佩

二、财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、(一)	69,438,794.55	27,032,341.76
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			
应收票据及应收账款	六、(二)	52,768,147.98	54,428,179.25
其中：应收票据	六、(二)		800,000.00
应收账款	六、(二)	52,768,147.98	53,628,179.25
预付款项	六、(三)	2,285,441.21	2,031,838.61
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(四)	6,734,157.11	6,521,846.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(五)	8,200,000.00	7,626,000.47
流动资产合计		139,426,540.85	97,640,206.91
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	六、(六)	75,651,034.48	4,512,688.39
在建工程	六、(七)		68,729,483.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、(八)	162,488.73	63,582.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	5,861,146.34	32,255.68

递延所得税资产	六、(十)	1,599,525.93	740,660.23
其他非流动资产	六、(十一)	1,529,341.95	1,145,867.26
非流动资产合计		84,803,537.43	75,224,538.42
资产总计		224,230,078.28	172,864,745.33
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十二)	28,779,084.12	38,948,509.38
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	六、(十三)	20,431,299.62	8,749,475.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十四)	15,070,534.32	6,258,548.38
应交税费	六、(十五)	6,242,105.26	6,025,967.27
其他应付款	六、(十六)	2,307,021.78	1,671,990.14
其中：应付利息			
应付股利			
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		72,830,045.10	61,654,490.68
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			
预计负债			
递延收益	六、(十七)	5,347,468.42	2,984,583.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		5,347,468.42	2,984,583.00
负债合计		78,177,513.52	64,639,073.68
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、（十八）	42,660,000.00	42,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、（十九）	20,765,274.31	20,765,274.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、（二十）	8,201,472.73	4,445,704.15
一般风险准备			
未分配利润	六、（二十一）	74,425,817.72	40,354,693.19
归属于母公司所有者权益合计		146,052,564.76	108,225,671.65
少数股东权益			
所有者权益合计		146,052,564.76	108,225,671.65
负债和所有者权益总计		224,230,078.28	172,864,745.33

法定代表人：廖宜强 主管会计工作负责人：侯昌星 会计机构负责人：况建魁

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		64,968,254.48	26,023,970.69
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			
应收票据及应收账款	十七、（一）	52,768,147.98	55,028,179.25
其中：应收票据	十七、（一）		800,000.00
应收账款	十七、（一）	52,768,147.98	54,228,179.25
预付款项		2,285,441.21	2,031,838.61
其他应收款	十七、（二）	6,734,157.11	6,521,846.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,000,000.00	626,000.47
流动资产合计		131,756,000.78	90,231,835.84
非流动资产：			
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	十七、(三)	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		75,651,034.48	4,512,688.39
在建工程			68,729,483.93
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		162,488.73	63,582.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,861,146.34	32,255.68
递延所得税资产		1,599,525.93	740,660.23
其他非流动资产		1,529,341.95	1,145,867.26
非流动资产合计		91,803,537.43	82,224,538.42
资产总计		223,559,538.21	172,456,374.26
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		28,779,084.12	38,948,509.38
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		20,431,299.62	8,749,475.51
应付职工薪酬		15,070,534.32	6,258,548.38
应交税费		6,215,409.34	5,992,233.03
其他应付款		2,307,021.78	1,671,990.14
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		72,803,349.18	61,620,756.44
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			
预计负债			
递延收益		5,347,468.42	2,984,583.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,347,468.42	2,984,583.00
负债合计		78,150,817.60	64,605,339.44
所有者权益：			
股本		42,660,000.00	42,660,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		20,765,274.31	20,765,274.31
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,201,472.73	4,445,704.15
一般风险准备			
未分配利润		73,781,973.57	39,980,056.36
所有者权益合计		145,408,720.61	107,851,034.82
负债和所有者权益合计		223,559,538.21	172,456,374.26

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		157,208,609.36	135,076,167.65
其中：营业收入	六、(二十二)	157,208,609.36	135,076,167.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,132,182.34	101,310,200.14
其中：营业成本	六、(二十二)	87,525,783.97	81,701,137.82
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	六、(二十三)	1,189,761.70	802,066.07
销售费用	六、(二十四)	4,303,087.00	3,328,153.83

管理费用	六、(二十五)	13,858,434.97	8,689,278.52
研发费用	六、(二十六)	7,303,385.38	5,869,459.84
财务费用	六、(二十七)	-411,156.57	-46,497.65
其中：利息费用			
利息收入	六、(二十七)	435,483.61	64,277.88
资产减值损失	六、(二十八)	3,362,885.89	966,601.71
加：其他收益	六、(二十九)	596,297.80	1,200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	657,666.47	291,393.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	1,174,417.46	-13,936.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,504,808.75	35,243,423.96
加：营业外收入	六、(三十二)	1,101,870.49	111,849.38
减：营业外支出	六、(三十三)		1,180.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,606,679.24	35,354,093.34
减：所得税费用	六、(三十四)	5,779,786.13	4,674,188.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,826,893.11	30,679,905.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,826,893.11	30,679,905.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		37,826,893.11	30,679,905.25
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		37,826,893.11	30,679,905.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,826,893.11	30,679,905.25
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		0.89	0.93
(二) 稀释每股收益		0.89	0.93

法定代表人：廖宜强

主管会计工作负责人：侯昌星

会计机构负责人：况建魁

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十七、(四)	157,208,609.36	134,671,331.61
减：营业成本	十七、(四)	87,525,783.97	81,667,175.56
税金及附加		1,189,261.70	797,522.38
销售费用		4,303,087.00	3,328,153.83
管理费用		13,857,734.97	8,490,171.65
研发费用		7,303,385.38	5,869,459.84
财务费用		-393,271.50	-37,028.79
其中：利息费用			
利息收入		415,231.85	52,006.78
资产减值损失		3,362,885.89	966,601.71
加：其他收益		596,297.80	1,200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、(五)	378,815.67	152,238.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,174,417.46	-13,936.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		42,209,272.88	34,927,577.42
加：营业外收入		1,101,870.49	111,849.38
减：营业外支出			1,180.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,311,143.37	35,038,246.80
减：所得税费用		5,753,457.58	4,640,453.85

四、净利润（净亏损以“－”号填列）		37,557,685.79	30,397,792.95
（一）持续经营净利润		37,557,685.79	30,397,792.95
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		37,557,685.79	30,397,792.95
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		178,337,892.89	115,003,513.77
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	六、（三十五）	6,088,842.30	4,820,316.45
经营活动现金流入小计		184,426,735.19	119,823,830.22
购买商品、接受劳务支付的现金		76,932,162.89	45,518,017.14
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		31,271,789.55	30,929,011.84
支付的各项税费		11,396,744.97	6,515,067.94
支付其他与经营活动有关的现金		8,192,488.09	6,988,737.74
经营活动现金流出小计	六、(三十五)	127,793,185.50	89,950,834.66
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十六)	56,633,549.69	29,872,995.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		91,957,666.47	34,991,393.30
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,694,954.22	10,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		95,652,620.69	35,001,543.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,509,117.59	26,652,257.59
投资支付的现金		92,500,000.00	37,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		111,009,117.59	64,152,257.59
投资活动产生的现金流量净额		-15,356,496.90	-29,150,714.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			29,118,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十五)		887,669.00
筹资活动现金流入小计			30,005,669.00
偿还债务支付的现金			12,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			597,166.93
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			142,703.78
筹资活动现金流出小计	六、(三十五)		13,039,870.71
筹资活动产生的现金流量净额			16,965,798.29
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	六、(三十六)	41,277,052.79	17,688,079.56
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十六)	27,032,341.76	9,344,262.20
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十六)	68,309,394.55	27,032,341.76

法定代表人：廖宜强 主管会计工作负责人：侯昌星 会计机构负责人：况建魁

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		178,937,892.89	114,003,513.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,018,590.54	4,951,781.35
经营活动现金流入小计		184,956,483.43	118,955,295.12
购买商品、接受劳务支付的现金		76,932,162.89	45,518,017.14
支付给职工以及为职工支付的现金		31,271,789.55	30,915,187.90
支付的各项税费		11,362,878.10	6,475,242.44
支付其他与经营活动有关的现金		8,139,421.40	6,723,568.63
经营活动现金流出小计		127,706,251.94	89,632,016.11
经营活动产生的现金流量净额		57,250,231.49	29,323,279.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,378,815.67	16,962,238.84
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,694,954.22	10,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		61,073,769.89	16,972,388.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,509,117.59	26,652,257.59
投资支付的现金		62,000,000.00	16,810,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,509,117.59	43,462,257.59
投资活动产生的现金流量净额		-19,435,347.70	-26,489,868.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			29,118,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			887,669.00
筹资活动现金流入小计			30,005,669.00
偿还债务支付的现金			12,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			597,166.93
支付其他与筹资活动有关的现金			142,703.78
筹资活动现金流出小计			13,039,870.71
筹资活动产生的现金流量净额			16,965,798.29
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		37,814,883.79	19,799,208.55

加：期初现金及现金等价物余额		26,023,970.69	6,224,762.14
六、期末现金及现金等价物余额		63,838,854.48	26,023,970.69

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	优 先 股	永 续 债	其 他	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		
一、上年期末余额	42,660,000.00				20,765,274.31				4,445,704.15		40,354,693.19		108,225,671.65
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	42,660,000.00				20,765,274.31				4,445,704.15		40,354,693.19		108,225,671.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								3,755,768.58			34,071,124.53		37,826,893.11
(一) 综合收益总额											37,826,893.11		37,826,893.11
(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								3,755,768.58			-3,755,768.58		

1. 提取盈余公积								3,755,768.58		-3,755,768.58		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	42,660,000.00			20,765,274.31				8,201,472.73		74,425,817.72		146,052,564.76

项目	上期											少数股东	所有者权益
	股本	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	未分配利润			
		优先	永续	其他									

		股	债				备		险 准 备		权 益	
一、上年期末余额	30,000,000.00				3,667,177.84			1,489,650.25		13,468,095.79		48,624,923.88
加：会计政策变更												
前期差错更正					-104,868.75			-83,725.40		-753,528.55		-942,122.70
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				3,562,309.09			1,405,924.85		12,714,567.24		47,682,801.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,660,000.00				17,202,965.22			3,039,779.30		27,640,125.95		60,542,870.47
(一)综合收益总额										30,679,905.25		30,679,905.25
(二)所有者投入和减少资本	12,660,000.00				17,202,965.22							29,862,965.22
1. 股东投入的普通股	12,660,000.00				16,315,296.22							28,975,296.22
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					887,669.00							887,669.00
(三)利润分配								3,039,779.30		-3,039,779.30		
1. 提取盈余公积								3,039,779.30		-3,039,779.30		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												

1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	42,660,000.00				20,765,274.31				4,445,704.15		40,354,693.19		108,225,671.65

法定代表人：廖宜强

主管会计工作负责人：侯昌星

会计机构负责人：况建魁

（八）母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	优先股	永续债	其他	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	42,660,000.00				20,765,274.31				4,445,704.15		39,980,056.36	107,851,034.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	42,660,000.00				20,765,274.31				4,445,704.15		39,980,056.36	107,851,034.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									3,755,768.58		33,801,917.21	37,557,685.79
(一)综合收益总额											37,557,685.79	37,557,685.79
(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									3,755,768.58		-3,755,768.58	
1. 提取盈余公积									3,755,768.58		-3,755,768.58	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
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.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	42,660,000.00				20,765,274.31				8,201,472.73		73,781,973.57	145,408,720.61

项目	上期											
	股本	优先股	永续债	其他	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	所有者权益合计
一、上年期末余额	30,000,000.00				3,667,177.84				1,489,650.25		13,375,571.26	48,532,399.35
加：会计政策变更												
前期差错更正					-104,868.75				-83,725.40		-753,528.55	-942,122.70
其他												
二、本年期初余额	30,000,000.00				3,562,309.09				1,405,924.85		12,622,042.71	47,590,276.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	12,660,000.00				17,202,965.22				3,039,779.30		27,358,013.65	60,260,758.17
(一) 综合收益总额											30,397,792.95	30,397,792.95
(二) 所有者投入和减少资本	12,660,000.00				17,202,965.22						0.00	29,862,965.22
1. 股东投入的普通股	12,660,000.00				16,315,296.22							28,975,296.22
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				887,669.00								887,669.00
(三) 利润分配								3,039,779.30	-3,039,779.30			
1. 提取盈余公积								3,039,779.30	-3,039,779.30			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	42,660,000.00			20,765,274.31				4,445,704.15	39,980,056.36			107,851,034.82

华维设计集团股份有限公司

2018 年度财务报表附注

(除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

1. 历史沿革

华维设计集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为江西同济设计集团股份有限公司，是由江西同济工程设计有限公司整体改制设立的股份有限公司，公司于 2000 年 10 月 12 日在南昌市工商行政管理局注册，初始设立时的注册资本为 110.00 万元。2015 年 5 月完成股份公司改制设立，以 2015 年 2 月 28 日江西同济工程设计有限公司净资产折为股份公司股本总额 3,000.00 万股，改制后公司注册资本 3,000.00 万元。本公司于 2015 年 8 月 5 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 833427。

2017 年第四次临时股东大会决议，公司向廖宜勤、廖宜强、王剑、廖宜勇、张云林、侯昌星定向增发股份 1,266.00 万股，每股发行价为 2.3 元，本次股票发行后，注册资本增至人民币 4,266.00 万元。

2018 年年度股东大会决议，公司以 2019 年 5 月 22 日股本 4,266.00 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 4.5 股，共计转增 1,919.70 万股，并于 2019 年度实施。转增后，注册资本增至人民币 6,185.70 万元。

2. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册地：南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199#。

组织形式：股份有限公司。

公司总部地址：南昌市南昌高新技术产业开发区天祥大道 2799 号 199#。

3. 公司经营范围

公司经营范围：市政公用、建筑、路桥、风景园林、室内装饰、公路、水利、环保、铁路等工程设计及总承包；城乡规划编制；工程勘察；工程咨询；市政公用工程监理服务；工程项目管理；市政工程、房屋建筑工程、公路工程、钢结构工程、建筑装饰装修工程、建筑智能化工程、建筑幕墙工程、机电设备安装工程、城市及道路照明工程、消防工程、环保工程、人防工程、供电工程、水利工程、园林绿化工程施工；环保设备、环境监测仪器的研发、销售及运营服务；教育咨询；以服务外包的形式从事工程设计咨询、软件开发服务；互联网信息服务；建筑信息模型技术咨询服务；图文制作；建材销售；机械设备租赁、自有房屋租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（以上项目依法需经批准的项目，需经相关部门批准后方可开展经营活动）

4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2020 年 8 月 19 日批准报出。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期的合并报表范围及其变化情况详见附注“七、合并范围的变更”和“八、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 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。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算

的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市

场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：（1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；（2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进

行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 100 万元以上的应收款项
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	按通常情况下一般可能发生的信用风险确定
无信用风险组合	临时周转款项，若无客观证据表明其发生减值，作为无信用风险组合的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
无信用风险组合	不予计提坏账准备

（2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项
坏账准备的计提方法	单项进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差异计提坏账准备

对应收票据、预付款项、及长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值

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

采用权益法时, 取得长期股权投资后, 按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额, 确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 按照公司的会计政策及会计期间, 并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的, 应全额确认), 对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分, 相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
运输设备	年限平均法	4-8	5	23.75-11.88
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十四）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产主要为软件，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
软件	3

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。报告期公司无使用寿命不确定的无形资产。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

（十七）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资

本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若

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

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 勘察设计业务

公司所从事的市政及建筑勘察设计服务属于专业技术服务业的范畴，该行业收入确认遵循《企业会计准则第14号——收入》中关于“提供劳务”收入确认的有关规定，按完工百分比法确认收入，并按已完成工作量分阶段确认收入。具体标准如下：

公司设计服务业务一般分为四个阶段：方案设计、初步设计、施工图设计、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，公司按设计服务业务分阶段确认收入。

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，并通过第三方审核或取得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；且根据合同约定的结算款项，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和将要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，并通过第三方审核或取得客户签署的设计产品交付签收单等相关外部证据时，有证据表明已满足收入确认条件，将其作为设计业务收入的确认时点。

对于资产负债表日处于尚未完工阶段的设计劳务，由于公司尚未向委托方提交该设计阶段的劳务

成果，该未完工阶段的设计劳务是否会得到客户的认可存在较大的不确定性，且未完工阶段的工作进度及收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的设计劳务，不确认设计劳务收入。

（2）规划咨询服务

规划咨询服务类业务通常周期较短，一般在向委托方提交工作成果并经委托方签收或取得相关部门会审通过后，根据合同约定的金额确认收入。

（二十三）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 公司将与公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）租赁

1. 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

注：执行不同企业所得税税率纳税主体的情况说明如下：

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
江西华维城建设设计院有限公司	20%
江西华维勘察设计院有限公司	20%
江西华维工程管理有限公司	20%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1. 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号)的有关规定, 本公司被认定为高新技术企业, 并于2016年11月取得了编号为GR201636000640的高新技术企业证书, 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例等相关规定, 本公司2017年至2019年按15%所得税率计缴企业所得税。

2. 根据财税〔2017〕43号《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》对2017年1月1日至2019年12月31日, 符合条件的小型微利企业, 其年应纳税所得额低于50万元(含50万元, 下同)的, 可以享受的其所得减按50%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税的政策。本公司之子公司均享受上述小型微利企业税收优惠政策。

3. 根据财政部、税务总局、科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》(财税〔2018〕99号)的规定: 企业开展研发活动中实际发生的研发费用, 未形成无形资产计入当期损益的, 在按规定据实扣除的基础上, 在2018年1月1日至2020年12月31日期间, 再按照实际发生额的75%在税前加计扣除; 形成无形资产的, 在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本公司享受上述税收优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

本公司自2018年1月1日采用财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

将资产负债表中的“应收票据”、“应收账款”合并为“应收票据及应收账款”列示	合并资产负债表: 应收票据及应收账款期末列示金额 52,768,147.98 元, 应收票据及应收账款期初列示金额 54,428,179.25 元。 母公司资产负债表: 应收票据及应收账款期末列示金额 52,768,147.98 元, 应收票据及应收账款期初列示金额 55,028,179.25 元。
将资产负债表中的“应收利息”、“应收股利”、“其他应收款”合并为“其他应收款”列示	合并资产负债表: 其他应收款期末列示金额 6,734,157.11 元, 其他应收款期初列示 6,521,846.82 元。 母公司资产负债表: 其他应收款期末列示金额 6,734,157.11 元, 其他应收款期初列示金额 6,521,846.82 元。
将资产负债表中的“固定资产”及“固定资产清理”合并为“固定资产”列示	合并资产负债表: 固定资产期末列示金额 75,651,034.48 元, 期初列示金额 4,512,688.39 元。

	母公司资产负债表：固定资产期末列示金额 75,651,034.48 元，期初列示金额 4,512,688.39 元。
将资产负债表中的“应付票据”、“应付账款”合并为“应付票据及应付账款”列示	合并资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 28,779,084.12 元，应付票据及应付账款期初列示金额 38,948,509.38 元。 母公司资产负债表：应付票据及应付账款期末列示金额 28,779,084.12 元，应付票据及应付账款期初列示金额 38,948,509.38 元。
将资产负债表中的“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并为“其他应付款”列示	合并资产负债表：其他应付款期末列示金额 2,307,021.78 元，其他应付款期初列示金额 1,671,990.14 元。 母公司资产负债表：其他应付款期末列示金额 2,307,021.78 元，其他应付款期初列示金额 1,671,990.14 元。
在利润表中代扣个人所得税手续费返还重分类至“其他收益”列示	合并利润表：本期其他收益增加 24,483.22 元，营业外收入减少 24,483.22 元；上期其他收益增加 0.00 元。 母公司利润表：本期其他收益增加 24,483.22 元；上期其他收益增加 0.00 元。
在利润表中新设“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示	合并利润表：本期研发费用增加 7,303,385.38 元，管理费用减少 7,303,385.38 元；上期研发费用增加 5,869,459.84 元，管理费用减少 5,869,459.84 元。 母公司利润表：本期研发费用增加 7,303,385.38 元，管理费用减少 7,303,385.38 元；上期研发费用增加 5,869,459.84 元，管理费用减少 5,869,459.84 元。
利润表中“财务费用”项目下增加利息费用和利息收入明细项目列报	合并利润表：本期增加列示利息费用 0.00 元，利息收入 435,483.61 元，上期增加列示利息费用 0.00 元，利息收入 64,277.88 元。 母公司利润表：利息费用本期无影响，本期增加列示利息收入 415,231.85 元，上期增加列示利息费用 0.00 元，利息收入 52,006.78 元。

2. 会计估计的变更

为了更好地反映公司应收款项面临的风险，本公司第一届董事会第二十二次会议决定从 2018 年 1 月 1 日起对应收款项账龄组合坏账准备计提比例进行变更，具体如下：

账龄	变更前计提比例 (%)		变更后计提比例 (%)		受影响的报表 项目名称	影响金额 (减少用 “-” 填列)
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款		
1 年以内	2.00	1.00	5.00	5.00	应收账款	-1,797,674.50
1-2 年	5.00	5.00	10.00	10.00	其他应收款	-329,504.40
2-3 年	10.00	10.00	20.00	20.00	递延所得税资产	319,076.84
3-4 年	50.00	50.00	50.00	50.00	所得税费用	-319,076.84

账龄	变更前计提比例 (%)		变更后计提比例 (%)		受影响的报表 项目名称	影响金额 (减少用 “-” 填列)
	应收账款	其他应收款	应收账款	其他应收款		
4-5 年	80.00	80.00	80.00	80.00	资产减值损失	2,127,178.90
5 年以上	100.00	100.00	100.00	100.00	净利润	-1,808,102.06

3. 前期会计差错更正

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定和要求，本公司对个别项目收入确认和成本核算存在跨期、内部研发形成的无形资产不符合资本化条件、少计提费用等事项按会计差错予以更正。本公司对上述前期会计差错采用追溯重述法进行了更正，具体影响情况如下：

(1) 对前期合并财务报表的影响

财务报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017	差错更正金额	2017 年 12 月 31 日/2017
	年度差错更正前		年度差错更正后
应收账款	49,331,825.86	4,296,353.39	53,628,179.25
预付款项	1,825,852.19	205,986.42	2,031,838.61
无形资产	850,438.33	-786,855.40	63,582.93
递延所得税资产	726,406.08	14,254.15	740,660.23
应付账款	36,650,917.65	2,297,591.73	38,948,509.38
预收款项	6,683,861.29	2,065,614.22	8,749,475.51
应交税费	6,046,241.36	-20,274.09	6,025,967.27
资本公积	19,982,474.06	782,800.25	20,765,274.31
盈余公积	4,585,303.51	-139,599.36	4,445,704.15
未分配利润	41,611,087.38	-1,256,394.19	40,354,693.19
营业收入	133,186,565.02	1,889,602.63	135,076,167.65
营业成本	79,850,977.94	1,850,159.88	81,701,137.82
税金及附加	788,460.94	13,605.13	802,066.07
管理费用	8,389,278.52	300,000.00	8,689,278.52
资产减值损失	880,029.85	86,571.86	966,601.71
所得税费用	4,476,182.73	198,005.36	4,674,188.09
净利润	31,238,644.85	-558,739.60	30,679,905.25

(2) 对前期母财务报表的影响

财务报表项目	2017 年 12 月 31 日/2017	差错更正金额	2017 年 12 月 31 日/2017
	年度差错更正前		年度差错更正后
应收账款	49,931,825.86	4,296,353.39	54,228,179.25

财务报表项目	2017年12月31日/2017	差错更正金额	2017年12月31日/2017
	年度差错更正前		年度差错更正后
预付款项	1,825,852.19	205,986.42	2,031,838.61
无形资产	850,438.33	-786,855.40	63,582.93
递延所得税资产	726,406.08	14,254.15	740,660.23
应付账款	36,650,917.65	2,297,591.73	38,948,509.38
预收款项	6,683,861.29	2,065,614.22	8,749,475.51
应交税费	6,012,507.12	-20,274.09	5,992,233.03
资本公积	19,982,474.06	782,800.25	20,765,274.31
盈余公积	4,585,303.51	-139,599.36	4,445,704.15
未分配利润	41,236,450.55	-1,256,394.19	39,980,056.36
营业收入	132,781,728.98	1,889,602.63	134,671,331.61
营业成本	79,817,015.68	1,850,159.88	81,667,175.56
税金及附加	783,917.25	13,605.13	797,522.38
管理费用	8,190,171.65	300,000.00	8,490,171.65
资产减值损失	880,029.85	86,571.86	966,601.71
所得税费用	4,442,448.49	198,005.36	4,640,453.85
净利润	30,956,532.55	-558,739.60	30,397,792.95

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	75,762.38	45,823.37
银行存款	68,233,632.17	26,986,518.39
其他货币资金	1,129,400.00	
合计	<u>69,438,794.55</u>	<u>27,032,341.76</u>

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	1,129,400.00	

3. 期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项

无。

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		800,000.00
应收账款	52,768,147.98	53,628,179.25
合计	<u>52,768,147.98</u>	<u>54,428,179.25</u>

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		800,000.00
商业承兑汇票		
合计		<u>800,000.00</u>

(2) 本年末公司已质押的应收票据

无。

(3) 本年末已背书或贴现且在年末尚未到期的应收票据

无。

(4) 本公司年末因出票人未履约而将其转入应收账款的票据

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,935,977.68	100.00	4,167,829.70	7.32	52,768,147.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	<u>56,935,977.68</u>	<u>100.00</u>	<u>4,167,829.70</u>	<u>52,768,147.98</u>
----	----------------------	---------------	---------------------	----------------------

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,029,804.88	100.00	1,401,625.63	2.55	53,628,179.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>55,029,804.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,401,625.63</u>		<u>53,628,179.25</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	44,351,905.88	2,217,595.29	5.00
1-2年(含2年)	7,626,613.71	762,661.37	10.00
2-3年(含3年)	4,461,305.89	892,261.18	20.00
3-4年(含4年)	372,033.00	186,016.50	50.00
4-5年(含5年)	74,119.20	59,295.36	80.00
5年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	<u>56,935,977.68</u>	<u>4,167,829.70</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,766,204.07

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
景德镇铁城地下综合管廊投资有限公司	6,092,999.96	10.70	304,650.00
宜春交通投资集团有限公司	4,605,511.79	8.09	230,275.59

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
景德镇市汽车配套产业园投资开发有限公司	3,991,600.00	7.01	299,300.00
乐平市住房和城乡建设局	3,901,715.00	6.85	195,085.75
南昌青山湖投资发展有限公司	2,431,900.00	4.27	121,595.00
合计	<u>21,023,726.75</u>	<u>36.92</u>	<u>1,150,906.34</u>

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	2,041,261.42	89.32	2,031,838.61	100.00
1-2年 (含2年)	244,179.79	10.68		
合计	<u>2,285,441.21</u>	<u>100.00</u>	<u>2,031,838.61</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占预付款总额的比例 (%)
湖南欧尚工程设计有限公司	非关联方	964,877.19	1年以内	42.22
深圳市华誉工程设计咨询有限公司	非关联方	297,000.00	1年以内	13.00
乐清市正科工程设计咨询有限公司	非关联方	159,600.47	1年以内	6.98
杭州联正工程设计咨询有限公司	非关联方	121,650.49	1-2年	5.32
南昌市洲通工程设计咨询有限公司	非关联方	90,897.09	1年以内	3.98
合计		<u>1,634,025.24</u>		<u>71.50</u>

(四) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,734,157.11	6,521,846.82
合计	<u>6,734,157.11</u>	<u>6,521,846.82</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额		坏账准备 金额	计提比 例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,882,365.16	100.00	1,148,208.05	14.57	6,734,157.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,882,365.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,148,208.05</u>		<u>6,734,157.11</u>

(续上表)

类别	期末余额		坏账准备 金额	计提比 例 (%)	账面价值
	账面余额 金额	比例 (%)			
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,073,373.05	100.00	551,526.23	7.80	6,521,846.82
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,073,373.05</u>	<u>100.00</u>	<u>551,526.23</u>		<u>6,521,846.82</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,454,887.88	222,744.39	5.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年 (含 2 年)	1,751,526.24	175,152.62	10.00
2-3 年 (含 3 年)	588,300.00	117,660.00	20.00
3-4 年 (含 4 年)	910,000.00	455,000.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上	177,651.04	177,651.04	100.00
合计	<u>7,882,365.16</u>	<u>1,148,208.05</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,609,830.06	6,323,676.06
押金、备用金	1,093,120.38	668,233.31
代垫费用	179,414.72	78,763.68
其他		2,700.00
合计	<u>7,882,365.16</u>	<u>7,073,373.05</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	596,681.82

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
景德镇市城市建设投资集团有限责任公司	履约保证金	840,000.00	3-4 年	10.66	420,000.00
赣州鑫盛置业有限公司	履约保证金	470,000.00	1 年以内	5.96	23,500.00
全南县城市建设投资有限责任公司	履约保证金	405,600.00	1-2 年	5.15	40,560.00
宜春市新城建设发展有限公司	履约保证金	327,650.00	1 年以内	4.16	16,382.50
赣州综合物流园开发有限公司	履约保证金	320,000.00	1 年以内	4.06	16,000.00
合计		<u>2,363,250.00</u>		<u>29.99</u>	<u>516,442.50</u>

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的情况

无。

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	8,200,000.00	7,000,000.00
待抵扣税金及预缴税金		626,000.47
合计	<u>8,200,000.00</u>	<u>7,626,000.47</u>

(六) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	75,651,034.48	4,512,688.39
固定资产清理		
合计	<u>75,651,034.48</u>	<u>4,512,688.39</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,115,651.63	6,851,090.15	2,140,260.83	12,107,002.61
2. 本期增加金额	<u>66,061,315.09</u>	<u>1,891,895.95</u>	<u>10,014,513.22</u>	<u>77,967,724.26</u>
(1) 购置		1,891,895.95	1,837,811.53	3,729,707.48
(2) 在建工程转入	66,061,315.09		8,176,701.69	74,238,016.78
3. 本期减少金额	<u>3,115,651.63</u>	<u>929,257.00</u>	<u>203,295.64</u>	<u>4,248,204.27</u>
(1) 处置或报废	3,115,651.63	929,257.00	203,295.64	4,248,204.27
(2) 其他减少				
4. 期末余额	<u>66,061,315.09</u>	<u>7,813,729.10</u>	<u>11,951,478.41</u>	<u>85,826,522.60</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	590,855.25	5,417,088.87	1,586,370.10	7,594,314.22
2. 本期增加金额	<u>1,929,198.36</u>	<u>872,109.37</u>	<u>1,508,310.38</u>	<u>4,309,618.11</u>
(1) 计提	1,929,198.36	872,109.37	1,508,310.38	4,309,618.11
3. 本期减少金额	<u>652,519.23</u>	<u>882,794.15</u>	<u>193,130.83</u>	<u>1,728,444.21</u>
(1) 处置或报废	652,519.23	882,794.15	193,130.83	1,728,444.21

项目	房屋及建筑物	运输工具	办公及其他设备	合计
(2) 其他减少				
4. 期末余额	<u>1,867,534.38</u>	<u>5,406,404.09</u>	<u>2,901,549.65</u>	<u>10,175,488.12</u>
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>64,193,780.71</u>	<u>2,407,325.01</u>	<u>9,049,928.76</u>	<u>75,651,034.48</u>
2. 期初账面价值	<u>2,524,796.38</u>	<u>1,434,001.28</u>	<u>553,890.73</u>	<u>4,512,688.39</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(七) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程		68,729,483.93
工程物资		
合计		<u>68,729,483.93</u>

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
南昌办公楼工程				68,729,483.93		68,729,483.93
合计				<u>68,729,483.93</u>		<u>68,729,483.93</u>

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
南昌办公楼工程	70,002,400.00	68,729,483.93	11,037,098.50	74,238,016.78	5,528,565.65	
合计	<u>70,002,400.00</u>	<u>68,729,483.93</u>	<u>11,037,098.50</u>	<u>74,238,016.78</u>	<u>5,528,565.65</u>	

接上表：

工程累计投入占 预算的比例 (%)	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
113.95	100.00%	597,166.93			募股资金及金融机 构贷款等
		<u>597,166.93</u>			

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	303,122.61	303,122.61
2. 本期增加金额	<u>177,887.92</u>	<u>177,887.92</u>
(1) 购置	177,887.92	177,887.92
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>481,010.53</u>	<u>481,010.53</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	239,539.68	239,539.68
2. 本期增加金额	<u>78,982.12</u>	<u>78,982.12</u>
(1) 计提	78,982.12	78,982.12
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>318,521.80</u>	<u>318,521.80</u>
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>162,488.73</u>	<u>162,488.73</u>
2. 期初账面价值	<u>63,582.93</u>	<u>63,582.93</u>

2. 本期通过内部研发形成的无形资产

无。

3. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
办公楼装修费	32,255.68	6,170,253.66	341,363.00		5,861,146.34
合计	<u>32,255.68</u>	<u>6,170,253.66</u>	<u>341,363.00</u>		<u>5,861,146.34</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	5,316,037.75	797,405.67	1,953,151.86	292,972.78
递延收益	5,347,468.42	802,120.26	2,984,583.00	447,687.45
合计	<u>10,663,506.17</u>	<u>1,599,525.93</u>	<u>4,937,734.86</u>	<u>740,660.23</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		28,593.42
合计		<u>28,593.42</u>

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021		7,097.52	
2022		21,495.90	
合计		<u>28,593.42</u>	

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		1,145,867.26
办公楼装修款	1,529,341.95	
合计	<u>1,529,341.95</u>	<u>1,145,867.26</u>

(十二) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	28,779,084.12	38,948,509.38
合计	<u>28,779,084.12</u>	<u>38,948,509.38</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
外协技术服务费	27,389,140.46	37,573,043.63
工程及设备款	1,202,191.17	1,279,901.50
其他	187,752.49	95,564.25
合计	<u>28,779,084.12</u>	<u>38,948,509.38</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	18,463,399.28	8,164,966.08
1-2年(含2年)	1,826,390.91	584,509.43
2-3年(含3年)	141,509.43	
合计	<u>20,431,299.62</u>	<u>8,749,475.51</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

无。

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,258,548.38	37,617,559.55	28,805,573.61	15,070,534.32
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,867,543.89	1,867,543.89	
合计	<u>6,258,548.38</u>	<u>39,485,103.44</u>	<u>30,673,117.50</u>	<u>15,070,534.32</u>

2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,258,548.38	34,152,312.83	25,340,326.89	15,070,534.32
二、职工福利费		2,450,478.21	2,450,478.21	
三、社会保险费		<u>691,254.80</u>	<u>691,254.80</u>	
其中：医疗保险费		627,193.59	627,193.59	
工伤保险费		13,795.53	13,795.53	
生育保险费		50,265.68	50,265.68	
四、住房公积金		198,575.00	198,575.00	
五、工会经费和职工教育经费		124,938.71	124,938.71	
合计	<u>6,258,548.38</u>	<u>37,617,559.55</u>	<u>28,805,573.61</u>	<u>15,070,534.32</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		1,817,212.24	1,817,212.24	
2. 失业保险费		50,331.65	50,331.65	
合计		<u>1,867,543.89</u>	<u>1,867,543.89</u>	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	3,264,907.12	3,152,837.38
2. 增值税	2,455,240.09	1,765,819.46
3. 土地使用税	3,311.06	2,208.34
4. 房产税	135,384.32	67,847.46
5. 城市维护建设税	169,748.52	119,275.94
6. 教育费附加（含地方教育附加）	121,542.82	85,017.35
7. 代扣代缴个人所得税	64,485.03	796,715.41
8. 其他	27,486.30	36,245.93
合计	<u>6,242,105.26</u>	<u>6,025,967.27</u>

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,307,021.78	1,671,990.14

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>2,307,021.78</u>	<u>1,671,990.14</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金、保证金	897,495.39	1,197,120.60
往来款	223,900.00	223,500.00
代垫款	1,153,645.18	250,000.00
其他	31,981.21	1,369.54
合计	<u>2,307,021.78</u>	<u>1,671,990.14</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(十七) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,984,583.00	2,500,000.00	137,114.58	5,347,468.42	购房补助
合计	<u>2,984,583.00</u>	<u>2,500,000.00</u>	<u>137,114.58</u>	<u>5,347,468.42</u>	

涉及政府补助的项目：

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	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
购房补助	2,984,583.00	2,500,000.00		137,114.58		5,347,468.42	与资产相关
合计	<u>2,984,583.00</u>	<u>2,500,000.00</u>		<u>137,114.58</u>		<u>5,347,468.42</u>	

注：购房补助系本公司于2017年度和2018年度收到南昌高新技术产业开发区管理委员会拨付的本公司购置位于天祥大道2799号199#办公楼的购房补助款，此补助款项根据相应房屋折旧年限结转入其他收益。

(十八) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他		

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 股	其 他	
一、有限售条件股份	23,445,000.00			-5,250,000.00	-5,250,000.00	18,195,000.00
1. 其他内资持股	23,445,000.00			-5,250,000.00	-5,250,000.00	18,195,000.00
其中：境内自然人持股	23,445,000.00			-5,250,000.00	-5,250,000.00	18,195,000.00
二、无限售条件流通股份	19,215,000.00			5,250,000.00	5,250,000.00	24,465,000.00
1. 人民币普通股	19,215,000.00			5,250,000.00	5,250,000.00	24,465,000.00
股份合计	<u>42,660,000.00</u>					<u>42,660,000.00</u>

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	20,765,274.31			20,765,274.31
合计	<u>20,765,274.31</u>			<u>20,765,274.31</u>

(二十) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,445,704.15	3,755,768.58		8,201,472.73
合计	<u>4,445,704.15</u>	<u>3,755,768.58</u>		<u>8,201,472.73</u>

注：本期增加盈余公积系按照当期母公司净利润的10%计提。

(二十一) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	40,354,693.19	13,468,095.79
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		-753,528.55
调整后期初未分配利润	<u>40,354,693.19</u>	<u>12,714,567.24</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,826,893.11	30,679,905.25
减：提取法定盈余公积	3,755,768.58	3,039,779.30
期末未分配利润	<u>74,425,817.72</u>	<u>40,354,693.19</u>

(二十二) 营业收入、营业成本

1. 营业收入、营业成本列示

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,208,609.36	87,525,783.97	135,076,167.65	81,701,137.82
合计	<u>157,208,609.36</u>	<u>87,525,783.97</u>	<u>135,076,167.65</u>	<u>81,701,137.82</u>

2. 主营业务（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
市政勘察设计	83,234,777.40	47,296,871.08	90,363,443.60	58,082,907.85
建筑勘察设计	50,823,421.00	22,058,042.92	29,222,156.68	12,647,682.29
规划咨询	23,150,410.96	18,170,869.97	15,490,567.37	10,970,547.68
合计	<u>157,208,609.36</u>	<u>87,525,783.97</u>	<u>135,076,167.65</u>	<u>81,701,137.82</u>

3. 主营业务（分区域）

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
江西省内收入	123,333,743.60	60,138,315.80	102,197,358.08	56,343,261.86
江西省外收入	33,874,865.76	27,387,468.17	32,878,809.57	25,357,875.96
合计	<u>157,208,609.36</u>	<u>87,525,783.97</u>	<u>135,076,167.65</u>	<u>81,701,137.82</u>

（二十三）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	317,309.69	312,683.65	详见四、税项
教育费附加（含地方教育附加）	226,508.53	223,345.41	详见四、税项
房产税	507,961.67	67,902.46	按房产余值的1.2%
土地使用税	13,304.24	2,250.34	按土地面积5元/m ²
印花税	119,232.57	193,664.21	按合同种类适用税率或证件数量
车船使用税	5,445.00	2,220.00	定额税率
合计	<u>1,189,761.70</u>	<u>802,066.07</u>	

（二十四）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	2,540,697.48	1,919,477.10
差旅招待费	828,958.69	725,793.45
投标费用	561,329.22	333,832.48
折旧与摊销	306,738.70	290,635.88

费用性质	本期发生额	上期发生额
办公费及其他	65,362.91	58,414.92
合计	<u>4,303,087.00</u>	<u>3,328,153.83</u>

(二十五) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	6,893,595.79	4,837,404.85
折旧与摊销	2,242,264.52	437,127.00
差旅招待费	1,853,318.47	1,406,690.45
办公费及其他	1,886,413.03	875,403.19
中介服务费	880,537.71	571,929.91
租赁费	102,305.45	560,723.12
合计	<u>13,858,434.97</u>	<u>8,689,278.52</u>

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬支出	6,900,904.76	5,693,391.38
折旧与摊销	401,918.42	131,481.16
其他	562.20	44,587.30
合计	<u>7,303,385.38</u>	<u>5,869,459.84</u>

(二十七) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	435,483.61	64,277.88
手续费	24,327.04	17,780.23
合计	<u>-411,156.57</u>	<u>-46,497.65</u>

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,362,885.89	966,601.71
合计	<u>3,362,885.89</u>	<u>966,601.71</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
服务外包专项资金	334,700.00	
南昌市 2017 年科技项目兑现	100,000.00	

递延收益分摊	137,114.58	
代扣代缴个人所得税手续费	24,483.22	
南昌高新技术产业开发区管理委员会租房补助		1,200,000.00
合计	<u>596,297.80</u>	<u>1,200,000.00</u>

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	657,666.47	291,393.30
合计	<u>657,666.47</u>	<u>291,393.30</u>

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损失	1,174,417.46	-13,936.85
合计	<u>1,174,417.46</u>	<u>-13,936.85</u>

(三十二) 营业外收入

1. 分类列示

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
政府补助	1,100,187.00	100,000.00	1,100,187.00
其他	1,683.49	11,849.38	1,683.49
合计	<u>1,101,870.49</u>	<u>111,849.38</u>	<u>1,101,870.49</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新开发区创新奖励	17,827.00		与收益相关
企业再融资奖励	582,360.00		与收益相关
高新开发区园区突出贡献奖	500,000.00		与收益相关
高新区服务外包专项资金		50,000.00	与收益相关
2017年科技创新大会奖励		50,000.00	与收益相关
合计	<u>1,100,187.00</u>	<u>100,000.00</u>	-

(三十三) 营业外支出

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
罚没及滞纳金支出		1,180.00	

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
-----	-------	-------	-------------------

合计 1,180.00

(三十四) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,638,651.83	5,081,492.01
递延所得税费用	-858,865.70	-407,303.92
合计	<u>5,779,786.13</u>	<u>4,674,188.09</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	43,606,679.24	35,354,093.34
按适用税率（15%）计算的所得税费用	6,541,001.89	5,303,114.00
子公司适用不同税率的影响	11,550.07	15,792.33
小微企业应纳税所得额减免	-29,553.58	-31,584.66
调整以前期间所得税的影响		-45,861.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	27,093.09	69,150.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		2,149.59
研发费用加计扣除	-770,305.34	-638,572.52
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
其他		
所得税费用合计	<u>5,779,786.13</u>	<u>4,674,188.09</u>

(三十五) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	435,483.61	64,277.88
政府补助及奖励款	4,034,887.00	4,284,583.00
收回保函保证金	494,000.00	
往来款及其他	1,124,471.69	471,455.57
合计	<u>6,088,842.30</u>	<u>4,820,316.45</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,360,491.25	4,451,785.26
支付保函保证金	1,623,400.00	
往来款及其他	1,208,596.84	2,536,952.48
合计	<u>8,192,488.09</u>	<u>6,988,737.74</u>

3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股东捐赠		887,669.00
合计		<u>887,669.00</u>

4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用		142,703.78
合计		<u>142,703.78</u>

(三十六) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	37,826,893.11	30,679,905.25
加：资产减值准备	3,362,885.89	966,601.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,309,618.11	981,295.68
无形资产摊销	78,982.12	57,138.15
长期待摊费用摊销	341,363.00	48,383.28
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)	-1,174,417.46	13,936.85
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		
投资损失(收益以“－”号填列)	-657,666.47	-291,393.30
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-858,865.70	-407,303.92
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,672,167.04	-39,496,563.08

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,076,924.13	37,320,994.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>56,633,549.69</u>	<u>29,872,995.56</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	68,309,394.55	27,032,341.76
减：现金的期初余额	27,032,341.76	9,344,262.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>41,277,052.79</u>	<u>17,688,079.56</u>

4. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>68,309,394.55</u>	<u>27,032,341.76</u>
其中：库存现金	75,762.38	45,823.37
可随时用于支付的银行存款	68,233,632.17	26,986,518.39
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	68,309,394.55	27,032,341.76
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	68,309,394.55	27,032,341.76
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十七）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,129,400.00	保函保证金
合计	<u>1,129,400.00</u>	

（三十八）政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
服务外包专项资金	334,700.00	其他收益	334,700.00
南昌市 2017 年科技项目兑现	100,000.00	其他收益	100,000.00
购房补助	2,500,000.00	递延收益、其他收益	137,114.58
高新开发区创新奖励	17,827.00	营业外收入	17,827.00
企业再融资奖励	582,360.00	营业外收入	582,360.00
高新开发区园区突出贡献奖	500,000.00	营业外收入	500,000.00
合计	<u>4,034,887.00</u>		<u>1,672,001.58</u>

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

无。

（二）同一控制下企业合并

无。

（三）反向购买

无。

（四）处置子公司

无。

（五）其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1. 公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）	表决权比例（%）	取得方式
-------	-------	-----	------	---------	----------	------

				直接	间接	
江西华维工程管理有限公司	江西南昌	江西南昌	专业技术服务业	100.00	100.00	新设
江西华维城建设计院有限公司	江西南昌	江西南昌	专业技术服务业	100.00	100.00	新设
江西华维勘察设计院有限公司	江西南昌	江西南昌	专业技术服务业	100.00	100.00	新设

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

(四) 重要的共同经营

无。

(五) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收款项、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	持有至到期 投资	期末余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			69,438,794.55		<u>69,438,794.55</u>
应收账款			52,768,147.98		<u>52,768,147.98</u>
其他应收款			6,734,157.11		<u>6,734,157.11</u>

接上表：

金融资产项目	以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	持有至到期投 资	期初余额		合计
			贷款和应收款项	可供出售金融资产	

金融资产项目	期初余额			合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	持有至到期投资	贷款和应收款项 可供出售金融资产	
货币资金			27,032,341.76	<u>27,032,341.76</u>
应收账款			53,628,179.25	<u>53,628,179.25</u>
应收票据			800,000.00	<u>800,000.00</u>
其他应收款			6,521,846.82	<u>6,521,846.82</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		28,779,084.12	<u>28,779,084.12</u>
其他应付款		2,307,021.78	<u>2,307,021.78</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
应付账款		38,948,509.38	<u>38,948,509.38</u>
其他应付款		1,671,990.14	<u>1,671,990.14</u>

（二）信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额、进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2018年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	27,261,546.04	1,258,912.08	20,130.00	238,496.00	<u>28,779,084.12</u>

项目	2018年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
其他应付款	1,219,401.18	163,350.60	516,500.00	407,770.00	<u>2,307,021.78</u>

接上表：

项目	2017年12月31日				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
应付账款	38,525,735.28	148,278.10	212,496.00	62,000.00	<u>38,948,509.38</u>
其他应付款	620,666.50	516,500.00	334,823.64	200,000.00	<u>1,671,990.14</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司报告期内未发生银行借款，无利率风险。

2. 汇率风险

本公司报告期内无以外币结算的交易，也无境外子公司，无汇率风险。

十、资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

截至资产负债表日，本公司无需要按照公允价值披露的报表科目。

十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准：

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

（二）公司的母公司有关信息

本公司无母公司，控股股东为自然人廖宜勤。

（三）公司的子公司情况

公司子公司的情况详见附注八、（一）在子公司中的权益。

（四）公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（五）公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与公司关系
袁州区城北名珠商务宾馆	副总经理廖宜勇控制的其他企业
廖宜强	总经理
廖宜勇	副总经理
侯昌星	财务总监
廖立凯	董事
张云林	董事
王剑	董事、副总经理
胡雪青	监事
熊翔	监事
杜巧明	监事
操旻	公司董事长之配偶

（六）关联方交易

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：

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

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
袁州区城北名珠商务宾馆	提供住宿服务	63,399.04	

2. 关联担保情况

本公司与招商银行签订了编号为0016180029号《授信协议》，授信总额为1,000.00万元，授信期间为2018年10月至2019年10月。2018年12月，公司董事长廖宜勤及其配偶操旻为本项授信提供了保证担保。

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
廖宜勤	出售房产	资产转让	市场价	1,487,584.80	38.69		
廖宜强	出售房产	资产转让	市场价	869,871.60	22.62		
张云林	出售房产	资产转让	市场价	1,487,584.80	38.69		
合计				<u>3,845,041.20</u>	<u>100.00</u>		

4. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额(万元)	上期发生额(万元)
关键管理人员薪酬	340.24	296.87

(七) 关联方应收应付款项

应收项目:

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	廖立凯			26,805.00	268.05

十三、股份支付

无。

十四、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十五、资产负债表日后事项

2018年年度股东大会决议，公司以2019年5月22日股本4,266.00万股为基数，按每10股由资本公积金转增4.5股，共计转增1,919.70万股，转增后，公司注册资本增至人民币6,185.70万元。

除上述事项外，截至本财务报告批准报出日，本公司未发生其他影响本财务报表阅读和理解的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十六、其他重要事项

无。

十七、母公司财务报表项目注释

（一）应收票据及应收账款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		800,000.00
应收账款	52,768,147.98	54,228,179.25
合计	<u>52,768,147.98</u>	<u>55,028,179.25</u>

2. 应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		800,000.00
商业承兑汇票		
合计		<u>800,000.00</u>

（2）本年末公司已质押的应收票据

无

（3）本年末已背书或贴现且在年末尚未到期的应收票据

无。

（4）本公司年末因出票人未履约而将其转入应收账款的票据

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,935,977.68	100.00	4,167,829.70	7.32	52,768,147.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>56,935,977.68</u>	<u>100.00</u>	<u>4,167,829.70</u>		<u>52,768,147.98</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,629,804.88	100.00	1,401,625.63	2.52	54,228,179.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>55,629,804.88</u>	<u>100.00</u>	<u>1,401,625.63</u>		<u>54,228,179.25</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	44,351,905.88	2,217,595.29	5.00
1-2年(含2年)	7,626,613.71	762,661.37	10.00
2-3年(含3年)	4,461,305.89	892,261.18	20.00
3-4年(含4年)	372,033.00	186,016.50	50.00
4-5年(含5年)	74,119.20	59,295.36	80.00
5年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	<u>56,935,977.68</u>	<u>4,167,829.70</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	2,766,204.07

(3) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
景德镇铁城地下综合管廊投资有限公司	6,092,999.96	10.70	304,650.00
宜春交通投资集团有限公司	4,605,511.79	8.09	230,275.59
景德镇市汽车配套产业园投资开发有限公司	3,991,600.00	7.01	299,300.00
乐平市住房和城乡建设局	3,901,715.00	6.85	195,085.75
南昌青山湖投资发展有限公司	2,431,900.00	4.27	121,595.00
合计	<u>21,023,726.75</u>	<u>36.92</u>	<u>1,150,906.34</u>

(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

(5) 因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,734,157.11	6,521,846.82
合计	<u>6,734,157.11</u>	<u>6,521,846.82</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	7,882,365.16	100.00	1,148,208.05	14.57	6,734,157.11
坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,882,365.16</u>	<u>100.00</u>	<u>1,148,208.05</u>		<u>6,734,157.11</u>

(续上表)

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提					
坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	7,073,373.05	100.00	551,526.23	7.80	6,521,846.82
坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计					
提坏账准备的其他应收款					
合计	<u>7,073,373.05</u>	<u>100.00</u>	<u>551,526.23</u>		<u>6,521,846.82</u>

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	4,454,887.88	222,744.39	5.00
1-2年(含2年)	1,751,526.24	175,152.62	10.00
2-3年(含3年)	588,300.00	117,660.00	20.00
3-4年(含4年)	910,000.00	455,000.00	50.00
4-5年(含5年)			
5年以上	177,651.04	177,651.04	100.00
合计	<u>7,882,365.16</u>	<u>1,148,208.05</u>	

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,609,830.06	6,323,676.06

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、备用金	1,093,120.38	668,233.31
代垫费用	179,414.72	78,763.68
其他		2,700.00
合计	<u>7,882,365.16</u>	<u>7,073,373.05</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	596,681.82

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
景德镇市城市建设投资集团有限责任公司	履约保证金	840,000.00	3-4年	10.66	420,000.00
赣州鑫盛置业有限公司	履约保证金	470,000.00	1年以内	5.96	23,500.00
全南县城市建设投资有限责任公司	履约保证金	405,600.00	1-2年	5.15	40,560.00
宜春市新城建设发展有限公司	履约保证金	327,650.00	1年以内	4.16	16,382.50
赣州综合物流园开发有限公司	履约保证金	320,000.00	1年以内	4.06	16,000.00
合计		<u>2,363,250.00</u>		<u>29.99</u>	<u>516,442.50</u>

(6) 涉及政府补助的应收款项

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、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,000,000.00		7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00

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
合计	<u>7,000,000.00</u>		<u>7,000,000.00</u>	<u>7,000,000.00</u>		<u>7,000,000.00</u>

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西华维城建设计院有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
江西华维工程管理有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
江西华维勘察设计院有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	<u>7,000,000.00</u>			<u>7,000,000.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,208,609.36	87,525,783.97	134,671,331.61	81,667,175.56
合计	<u>157,208,609.36</u>	<u>87,525,783.97</u>	<u>134,671,331.61</u>	<u>81,667,175.56</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	378,815.67	152,238.84
合计	<u>378,815.67</u>	<u>152,238.84</u>

十八、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	1,174,417.46	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,672,001.58	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非经常性损益明细	金额	说明
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	657,666.47	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,683.49	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	24,483.22	
非经常性损益合计	<u>3,530,252.22</u>	
减：所得税影响金额	515,595.29	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>3,014,656.93</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,014,656.93	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	29.75	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.38	0.82	0.82

华维设计集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室