

证券代码: 300746

证券简称: 汉嘉设计

公告编号: 2019-089



汉嘉设计集团股份有限公司
HANJIA DESIGN GROUP CO.,LTD.

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人岑政平、主管会计工作负责人李亚玲及会计机构负责人(会计主管人员)张永明声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划、业绩预测等方面内容，存在着不确定性，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司特别提醒投资者关注公司可能存在的下述重大风险：下游行业波动对公司业绩影响的风险、市场竞争的风险、业务区域相对集中的风险、期末应收账款较大的风险等。此外，在作出投资决策之前，请认真阅读本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”的全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节 公司债相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录.....	141

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、汉嘉设计	指	汉嘉设计集团股份有限公司
汉嘉咨询	指	浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司，现为公司全资子公司
上海汉嘉	指	上海汉嘉建筑设计有限公司，现为公司全资子公司
四川汉嘉	指	四川汉嘉建筑设计研究院有限公司，现为公司全资子公司
北京汉嘉	指	北京汉嘉建筑设计院有限公司，现为公司全资子公司
厦门汉嘉	指	厦门汉嘉建筑设计有限公司，现为公司全资子公司
安徽汉嘉	指	安徽汉嘉设计有限公司，现为公司全资子公司
山东汉嘉	指	山东汉嘉建筑设计有限公司，现为公司全资子公司
江苏汉嘉	指	江苏汉嘉建筑设计院有限公司，现为公司全资子公司
重庆汉嘉	指	重庆汉嘉建筑设计有限公司，曾为公司全资子公司
汉嘉节能	指	浙江汉嘉建筑节能科技有限公司，现为公司全资子公司
浙江城建	指	浙江城建设计研究院有限公司，现为公司控股子公司
汉嘉审图中心	指	浙江汉嘉建设工程施工图审查中心，现为公司全资下属单位
建筑、建筑工程	指	建筑工程是广义的概念，指各类房屋建筑及其附属设施和与其配套的线路、管道、设备安装工程及室内外装修工程。根据建筑物的使用性质，可将建筑物分为居住建筑、公共建筑、工业建筑三大类。居住建筑和公共建筑通常统称为民用建筑。
建筑设计	指	建筑设计是指为满足一定的建造目的（包括人们对它的使用功能的要求、对它的视觉感受的要求）而进行的设计，它使具体的物质材料在技术、经济等方面可行的条件下形成能够成为审美对象的产物。
全程化设计服务	指	业内又称"设计总包"，指设计企业拥有较齐全的业务资质和综合服务能力，不仅能为业主提供建筑设计服务，还能提供与建筑相关的可行性研究、规划、室内外装饰、园林景观、市政、岩土、智能化、幕墙、泛光照明等全程设计服务。
居住建筑	指	供人们日常居住生活使用的建筑物，包括住宅、别墅、宿舍、公寓等。
商品住宅	指	房地产开发企业（单位）建设并出售、出租给使用者，仅供居住用的房屋。
保障性住宅	指	政府为中低收入住房困难家庭所提供的限定标准、限定价格或租金的住房，一般由廉租住房、经济适用住房和政策性租赁住房构成。

		这种类型的住房有别于完全由市场形成价格的商品房。
公共建筑	指	指公众均可进入的建筑物，包括办公建筑（如写字楼、政府部门办公楼等）、商业建筑（如商场等）、旅游建筑（如旅馆饭店、娱乐场所等）、科教文卫建筑（如文化、教育、广播用房等）以及交通运输建筑（如机场、车站等）。
园林景观设计	指	在一定的地域范围内，运用园林艺术和工程技术手段，通过改造地形、种植植物、营造建筑和布置园路等途径创造美的自然环境和生活、游憩境域的过程。通过景观设计，使环境具有美学欣赏价值、日常使用的功能，并能保证生态可持续性发展，包括小区配套景观设计、公共园林景观设计等。
市政、市政工程	指	市政基础工程，指城市道路、公共交通、供水、排水、燃气、热力、园林、环卫、污水处理、垃圾处理、防洪、地下公共设施及附属设施的土建、管道、设备安装工程。
建筑智能化	指	以建筑为平台，兼备通信、办公设备自动化，集系统结构、服务、管理及它们之间的最优化组合，提供一个高效、舒适、安全、便利的建筑环境。
建筑幕墙	指	由面板和支承结构体系（支承装置与支承结构）组成的、可相对主体结构有一定位移能力或自身有一定变形能力、不承担主体结构所受作用的建筑外围护墙。
泛光照明	指	使室外的目标或场地比周围环境明亮的照明，是在夜晚投光照射建筑物外部的一种照明方式。泛光照明的目的多种多样，其一是为了安全或为了夜间仍能继续工作，如汽车停车场、货场等；其二是为了突出雕像、标牌或使建筑物在夜色中更显特征。
建筑节能	指	节约采暖供热、空调制冷、采光照明以及调节室内空气、湿度、改变居室环境质量的能源消耗的综合技术工程。
岩土工程	指	在工程建设中有关岩石或土的利用、整治或改造的科学技术，主要研究岩体与土体工程问题，包括地基与基础、边坡和地下工程等问题。
施工图审查	指	由具有图纸审查资质的单位对设计单位的施工图纸进行审查。审查图纸中有无违反强制性条文，有无安全隐患，有无原则性错误，是否符合规范要求。
绿色建筑	指	在建筑的全寿命周期内，最大限度节约资源，节能、节地、节水、节材、保护环境和减少污染，提供健康适用、高效使用，与自然和谐共生的建筑。
协同设计	指	协同设计是当下设计行业技术更新的一个重要方向，也是设计技术发展的必然趋势，其中有二个技术分支，一是主要适合于大型公建，复杂结构的三维 BIM 协同，二是主要适合普通建筑及住宅的二维 CAD 协同。通过协同设计建立统一的设计标准，包括图层、颜色、线型、打印样式等，在此基础上，所有设计专业及人员在一个统一的平台上进行设计，从而减少现行各专业之间（以及专业内部）由于沟通不畅或沟通不及时导致的错、漏、碰、缺，真正实现所有图

		纸信息元的单一性，实现一处修改其他自动修改，提升设计效率和设计质量。同时，协同设计也对设计项目的规范化管理起到重要作用，包括进度管理、设计文件统一管理、人员负荷管理、审批流程管理、自动批量打印、分类归档等。
CAD	指	计算机辅助设计，利用计算机及其图形设备帮助设计人员进行设计工作。
业主	指	设计项目的发包人。
SOM	指	美国 SOM（Skidmore Owings & Merrill）建筑设计事务所。
KPF	指	KPF（Kohn Pedersen Fox Associates）建筑事务所。
EPC	指	EPC 全称 Engineering Procurement Construction（即“设计-采购-施工”），又称交钥匙工程总承包，是工程总承包企业接受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的勘察设计、采购、施工、试运行等阶段实行全过程或若干阶段的承包，承包方对承包工程的质量、安全、费用和进度负责。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汉嘉设计	股票代码	300746
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	汉嘉设计集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汉嘉设计		
公司的外文名称（如有）	HANJIA DESIGN GROUP CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HANJIA DESIGN		
公司的法定代表人	岑政平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李娴	王晓蔚
联系地址	杭州市湖墅南路 501 号	杭州市湖墅南路 501 号
电话	0571-89975016	0571-89975015
传真	0571-89975015	0571-89975015
电子信箱	hj-lx@cnhanjia.com	hjzq@cnhanjia.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	434,640,142.67	429,355,654.38	1.23%
归属于上市公司股东的净利润（元）	34,152,903.33	31,556,676.30	8.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	22,858,009.27	27,584,033.52	-17.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	11,295,313.04	22,221,854.57	-49.17%
基本每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%
稀释每股收益（元/股）	0.16	0.19	-15.79%
加权平均净资产收益率	3.68%	4.82%	-1.14%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	1,516,697,959.06	1,175,789,796.45	28.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	931,200,154.02	912,196,049.31	2.08%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元



项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	105,204.97	
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）	4,060,814.10	
委托他人投资或管理资产的损益	9,591,278.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-494,554.72	
减：所得税影响额	1,965,521.21	
少数股东权益影响额（税后）	2,327.50	
合计	11,294,894.06	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司主营业务

公司主要从事建筑设计、装饰景观市政设计及EPC总承包等业务，其中设计业务包括建筑工程项目的规划、建筑、智能化、幕墙、泛光照明、岩土、市政、园林景观、室内外装饰等设计。

公司主要服务包括建筑设计、装饰景观市政设计、EPC总承包及其他业务。建筑设计包括商品住宅设计、公共建筑设计、保障性住宅设计等；装饰景观市政设计主要包括与建筑相关的室内外装饰设计、园林景观设计、市政设计等；EPC总承包为以设计为主导的设计采购施工总承包；其他业务为建筑咨询、审图等业务。

2、公司经营模式

建筑设计及装饰景观市政设计等业务是一项专业、复杂和系统的工作，一件优秀建筑设计作品的产生需要涉及建筑、结构、设备、景观以及室内等各专业设计人员的紧密配合，团队协作。

公司结合建筑设计行业的特点和专业性设立了不同的专业部门，并取得了与建筑相关的多个门类的专业资质，不仅能为业主提供建筑设计服务，还能提供与建筑相关的可行性研究、规划、室内外装饰、园林景观、市政、岩土、智能化、幕墙、泛光照明等全程化设计服务。

公司主要通过项目招投标和业主直接委托两种方式获取业务，并通过内部各专业部门之间的协作，推动项目顺利进行，保证设计服务质量。

3、公司主要业绩驱动因素

2019年上半年，在国内外形势比较复杂的情况下，我国经济增长保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。上半年国内生产总值同比增长6.3%，其中固定资产投资增长5.8%，房地产开发投资10.9%，固定资产投资及房地产开发投资增长速度减缓。

随着国家以“稳增长”为主导的各项政策的不断发布与实施，政府对整体市场运营环境的完善与优化。从行业发展环境来看，上半年市场总体稳中有升，国家重点区域发展战略加快实施，“一带一路”持续升温，城市更新步伐不断加快，城乡与区域协调发展，绿色生态发展与美丽乡村建设使得建筑业及勘察设计行业仍有较大的市场空间，为行业及企业的发展创造了良好的市场机遇。

伴随我国社会对资源集约、环境友好的追求，装配式建筑、BIM技术、绿色建筑、工程总承包和全过



程工程咨询等新型建筑理念、技术和业态已逐渐成为我国建筑行业的发展方向，建筑行业的设计理念、技术手段、商业模式以及组织结构也随之进行转型和升级，工程总承包、全过程工程咨询等业态和商业模式也受到各级政府的鼓励和支持。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	较年初增加 635.09 万元，上升 1397.20%，主要系办公楼装修所致
交易性金融资产	较年初减少 1.2 亿元，下降 29.92%，主要系购买理财产品减少所致
应收票据	较年初减少 715.72 万元，下降 38.43%，主要系应收票据到期所致
其他非流动金融资产	较年初增加 5 亿元，主要系向上海苗昀企业发展合伙企业（有限合伙）出资所致
长期待摊费用	较年初减少 27.14 万元，下降 66.96%，主要系报告期内摊销所致

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、全程化设计服务能力

公司拥有为客户提供全程化设计服务的能力。公司拥有建筑、风景园林、岩土、市政等工程设计及勘察等多项资质，并具备城乡规划、民用建筑节能评估、施工图设计文件审查等资格，为全程化设计服务提供了专业保证。经过多年的市场探索，公司提供的全程化设计服务业务模式贯通了建筑设计各业务产品链，并有效的发挥出协同效应，提升了公司的市场声誉和品牌影响力。

2、高素质的设计师团队优势

人才是建筑设计企业的核心竞争力。公司作为行业领先的民营建筑设计企业，充分利用灵活的经营机制，建立起一支富有朝气的高素质设计师队伍。公司高素质专业人才群体以及多门类、多资质、多阶梯的人才结构体系，保障了公司在行业内的领先优势。

3、公司品牌和精品项目优势

公司多年来一直致力于创造精品工程，设计了大批富有影响力的建筑作品，相继荣获“全国工程勘察设计行业奖”、“中国土木工程詹天佑奖（金奖）”、“全国第九届优秀工程设计铜奖”、“建设部部级城乡建设优秀勘察设计二等奖”、“浙江省建设工程钱江杯奖一等奖”等100多项国家、部、省级优秀设计奖。优秀的专业素养、产品质量以及服务能力，为公司赢得了良好的品牌效应，并形成了精品项目群，成为领先行业的优势之一。

4、连锁经营优势

借鉴SOM、KPF等国际知名建筑设计事务所的成功经验，公司在加快对外扩张的过程中，建立了一套包括选址、硬件配置、人员招聘、挂牌营业和内部管理等全程化的统一模式标准，逐步形成了“设计连锁化经营”的模式。这种连锁经营模式提高了公司异地拓展业务的效率，并迅速扩大公司经营规模和市场占有率。

5、区位和客户资源优势

公司地处长三角核心区域，属于国内市场经济最发达的区域之一。该区域的固定资产投资与城镇化建设规模都走在全国前列，设计理念更加新颖。浙江省是全国经济尤其是民营经济最发达地区之一。公司是浙江省较早成立的民营建筑设计企业，首先在浙江市场打开局面，并逐步得到全国市场的广泛认可，已成长为行业领先企业之一。

目前，公司以其先进的设计理念、优良的服务在市场上拥有了一批优质客户资源，如万科地产、保利地产、中海地产、绿地集团、龙湖地产、金地集团、华润置地、新鸿基地产、中国平安、滨江房产、恒大地产等众多知名企业，均已成为公司提供建筑设计服务的客户，丰富的客户资源及项目储备是公司持续发展的坚实基础。

6、经营机制灵活的优势

公司1998年就从国有体制改制为民营企业，通过建立灵活的经营机制吸引了业内优秀人才，形成了领先的人才储备。同时灵活的经营机制，提升了公司的运营效率和服务意识，有效地提高了企业竞争力。公司按照现代企业制度规范运行，完全自主地进行经营决策，拥有敏锐的市场触觉，更快地对市场的需求作出反应，并根据市场的变化及时调整经营策略。公司制定了灵活的人才激励和淘汰机制，充分调动员工的积极性，实现员工价值的最大化。公司拥有灵活人才引入制度，由于没有人员编制的限制，可以根据业务发展的需要，争揽各类人才。由于公司运行机制相对灵活，在获取更多业务机会的同时，也有效降低了公司日常经营成本。

7、信息技术优势

信息化先进程度是保证建筑设计效率和水平的一个重要条件。公司一直坚持“科技是第一生产力”的方针，注重抓好设计人员的知识更新与技术进步，加大设备投入，改善设计条件。目前，公司将BIM技术（Building Information Modeling，建筑信息建模）应用于建筑设计中，为公司的可持续发展奠定了良好的信息化基础。公司还积极引进、开发应用信息技术，建立以数据库为中心、以网络为基础、涵盖设计



各专业、贯穿设计全过程和各主要管理层次的、具有辅助决策支持能力的一体化管理信息平台，从根本上解决管理效率低下、信息交流缓慢的状况，有效地促进设计质量、设计能力和管理手段的提升，降低设计成本，进而提高市场竞争力，使公司在全球化市场竞争中占得市场先机。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司贯彻落实“全程化、连锁化、信息化”的发展战略，紧紧围绕既定经营目标开展各项重点工作。

一、加大市场拓展力度，业务订单大幅增长。

在国家房地产调控的政策背景下，公司发挥全程化综合设计的优势，除商品住宅类项目外，同时大力承接公建类、景观规划类、室内装饰类、市政工程类等多方面业务，最大限度地降低了国家房地产调控政策对公司的影响。报告期内，国家房地产调控对公司整体经营影响较小。

报告期内，公司订单情况良好，设计业务和EPC工程总承包业务订单均有大幅增长。其中：设计业务新增合同额66,206万元，比上年同期增长104.67%，占上年全年设计业务合同总额的94.58%；EPC工程总承包业务新增合同额60,125万元，已超过上年全年EPC合同总额，占上年全年EPC合同总额的137.19%。

二、公司主营业务稳定发展，经营业绩保持平稳增长。

报告期内，公司实现营业收入434,640,142.67元，比上年同期上升1.23%；归属于上市公司股东的净利润34,152,903.33元，比上年同期增长8.23%。其中，设计业务共实现营业收入228,018,673.88元，比上年同期下降4.46%；EPC工程总承包业务共实现营业收入206,621,468.79元，比上年同期增长8.59%。

三、搭建对外投资平台，积极推进重大资产重组项目进程。

2019年4月，公司以自有资金认缴出资5亿元，与深圳联航控股有限公司（曾用名：深圳民航机场实业控股有限公司）、上海玖楫企业管理中心（有限合伙）共同投资设立上海茁昀企业发展合伙企业（有限合伙）。目的在于结合各方优势，将合伙企业打造成为一个投资平台，帮助公司发展能与公司产生业务协同效应的优质项目，拓展公司主营业务，并获取投资收益。

报告期内，公司积极推进以发行股份及支付现金的方式收购杭州市城乡建设设计院股份有限公司85.68%股权的重大资产重组项目。2019年3月19日，经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2019年第9次工作会议审核，本次发行股份购买资产交易事项获得有条件通过。2019年5月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准汉嘉设计集团股份向高重建等发行股份购买资产的批复》（证监[2019]833号）核准，本次交易获得中国证监会的核准批复。2019年6月4日，标的公司已完成在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的程序，自该日起终止股票挂牌。截至本报告期末，本次交易的资产交割过户手续尚在办理中。

本次收购完成后，标的公司将成为本公司的控股子公司。标的公司在燃气热力、市政工程和建筑工程设计与总承包领域的核心技术和现有业务资源将对公司提高综合服务能力形成必要的补充，进一步扩大公司的业务覆盖范围，为公司工程设计业务及EPC总承包业务的整合和产业链的延伸提供支持。通过收购标

的公司，公司将在业务资质、主营业务涉及领域等方面得到进一步完善，有利于提高公司核心竞争力。考虑到标的公司的发展前景，本次收购完成后，在标的公司实现业绩承诺的基础上，公司合并报表的营业收入、净利润都将得到提升，核心竞争力与可持续发展能力将得到增强，有助于为股东创造更好的回报。

四、加大技术研发力度，增加技术研发资金投入。

报告期内，公司研发投入进一步增加。研发投入资金总额17,628,570.94元，比上年同期增长31.63%。募投项目“设计研发中心建设项目”在本报告期内投入金额791.17万元，累计投入金额已达到计划进度的100%。

报告期内，公司研发项目共立项11个，涉及领域为高技术服务、标准化服务技术、研发与设计服务等。取得软件著作权专利4个，新申报发明专利3个、实用新型专利10个。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	434,640,142.67	429,355,654.38	1.23%	
营业成本	357,739,051.57	349,706,964.89	2.30%	
销售费用	9,464,083.30	8,984,661.42	5.34%	
管理费用	20,815,574.21	17,815,104.43	16.84%	
财务费用	1,709,494.87	-366,170.35	566.86%	主要系银行贷款利息支出增加所致
所得税费用	3,682,812.54	8,926,391.93	-58.74%	主要系高新企业所得税税率优惠所致
研发投入	17,628,570.94	13,392,304.30	31.63%	加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	11,295,313.04	22,221,854.57	-49.17%	主要系经营活动支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-382,301,782.15	-105,898,562.91	-261.01%	主要系对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	382,474,025.29	236,789,270.58	61.53%	主要系银行贷款增加所致
现金及现金等价物净增加额	11,467,556.18	153,112,562.24	-92.51%	主要系对外投资增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
设计业务	228,018,673.88	161,816,055.11	29.03%	-4.46%	-4.19%	-0.21%
EPC 总承包	206,621,468.79	195,922,996.46	5.18%	8.59%	8.57%	0.03%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	9,591,278.42	25.72%	报告期内公司购买理财产品取得的收益	否
营业外收入	23,059.38	0.06%	报告期内确认的政府补助收益	否
营业外支出	532,041.35	1.43%	报告期内对外捐赠，资产报废、毁损损失等	否
其他收益	4,827,519.56	12.94%	报告期内确认的政府补助收益	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	160,382,436.90	10.57%	328,584,341.32	30.21%	-19.64%	主要系投资等现金流出增加所致
应收账款	306,723,284.01	20.22%	291,891,890.07	26.84%	-6.62%	
存货	448,594.54	0.03%	675,937.17	0.06%	-0.03%	
投资性房地产			12,516,169.76	1.15%	-1.15%	投资性房地产转为固定资产
固定资产	157,267,880.70	10.37%	156,286,606.96	14.37%	-4.00%	
在建工程	6,805,462.89	0.45%			0.45%	办公楼装修项目
长期借款	400,000,000.00	26.37%			26.37%	本报告期借入银行贷款所致

交易性金融资产	284,450,000.00	18.75%			18.75%	2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，购买理财转入交易性金融资产所致
其他流动资产	330,736.18	0.02%	189,620,000.18	17.43%	-17.41%	2019 年 1 月 1 日起执行新金融准则，购买理财转入交易性金融资产所致
其他非流动金融资产	500,000,000.00	32.97%			32.97%	向上海茁昀企业发展合伙企业（有限合伙）出资所致
应付职工薪酬	90,298,125.25	5.95%	122,617,379.37	11.27%	-5.32%	主要系职工薪酬发放所致

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

货币资金期末余额中有保函保证金3,494,743.60元、ETC保证金3,200.00元，变现受到限制。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,095,240,000.00	482,260,000.00	127.11%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	自有资金
合计	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	0.00	0.00	500,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	23,788.43
报告期投入募集资金总额	1,791.25
已累计投入募集资金总额	3,741.37
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准汉嘉设计集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2018〕780号）核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）52,600,000股，每股面值1元，发行价格为5.62元，募集资金总额295,612,000.00元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为人民币237,884,264.15元。募集资金已于2018年5月22日存入公司指定账户。上述募集资金到位情况已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中汇会验[2018]3306号《验资报告》。截至2019年6月30日，公司已累计使用募集资金3,741.37万元。2019年半年度，公司利用闲置募集资金购买保本理财产品累计32,000.00万元，赎回保本理财产品本金16,000.00万元，尚未到期的保本理财产品金额为16,000.00万元。截至2019年6月30日止，结余募集资金(含利息收入、理财收益扣除银行手续费的净额)余额为20,729.87万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
分支机构建设项目	否	14,606.45	14,606.45	0	0	0.00%	2022年05月24日	0	0	否	是

信息平台建设项目	否	6,827.73	6,827.73	1,000.08	1,387.12	20.32%	2021 年 05 月 24 日	0	0	不适用	否
设计研发中心建设项目	否	2,354.25	2,354.25	791.17	2,354.25	100.00%	2021 年 05 月 24 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,788.43	23,788.43	1,791.25	3,741.37	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	23,788.43	23,788.43	1,791.25	3,741.37	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“分支机构建设项目”未达到计划进度，系考虑到建筑设计行业具有其自身的特殊性以及市场环境及政策的变化影响，公司投入需要更为审慎。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	由于受客观因素变化和公司实际需求影响，需要对上述募集资金项目投入金额作必要、合理的修正和内部调整。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	2018 年 7 月 9 日公司召开的第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理，总额不超过人民币 16,000 万元，资金可滚动使用，累计发生额不超过人民币 100,000 万元。投资的产品包括但不限于商业银行保本型理财产品、结构性存款、定期存款等，期限不超过 12 个月。2018 年 7 月 25 日公司召开的 2018 年第三次临时股东大会审议并通过了上述议案。公司 2019 年半年度依据上述决议将闲置募集资金用于现金										

	管理（结构性存款）的累计发生额为 32,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司结余募集资金(含利息收入、理财收益扣除银行手续费的净额)余额为 20,729.87 万元，其中未到期结构性存款 16,000 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	15,274	3,445	0
银行理财产品	募集资金	32,000	16,000	0
信托理财产品	闲置自有资金	7,250	9,000	0
其他类	闲置自有资金	5,000	0	0
合计		59,524	28,445	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。



六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、下游行业波动对公司业绩影响的风险

本公司主要从事建筑设计业务及相关业务，建筑设计行业的需求，主要来自于建筑行业，因此受房地产市场的发展影响较大。若我国房地产市场投资规模增长速度未来持续下滑甚至出现负增长，公司存在业绩下降的风险。

2、市场竞争的风险

我国为当代城市建设最活跃的地区之一，建筑设计市场蕴藏着巨大的机遇，由此吸引众多国内外建筑设计企业的参与。经过多年的充分竞争，我国建筑设计行业已经由同质化无序竞争，逐步向差异化、特色化竞争发展，基本形成了以少数国有大型设计企业、优秀民营设计企业、知名外资设计企业为主导，大量中小型设计企业为辅的市场竞争格局，行业集中度不断增强。公司存在一定的市场竞争风险。公司将紧跟现代建筑设计技术进步的潮流，吸收国际创新设计思想，不断改进企业管理水平，培养和引进专业人才，提升企业的核心竞争力，稳固业已取得的竞争优势。

3、业务区域相对集中的风险



公司来自于浙江省内的业务占比较高，未来如果浙江经济出现区域性衰退，或者受到地区性自然灾害或者其他不可抗力影响，导致当地的商品住宅、公共建筑等市场表现不佳，可能导致公司建筑设计业务整体收入规模的下滑的风险。为此，公司自2003年起开始实施连锁化发展战略，已于上海、北京、成都、厦门、南京、济南、重庆、昆明、西安等地设立分支机构，通过设计技术和服务的复制实现了业务区域扩张，逐步降低对单一地区的业务依赖。

4、期末应收账款较大的风险

随着公司销售收入的增加，应收账款余额也呈上升趋势。如果未来出现由于客户财务状况不佳而拖延支付设计款或者由于客户破产、建筑工程项目实施不顺利等原因导致应收账款发生大额坏账的情形，将会对公司财务状况和经营业绩产生不利影响。公司将通过选择优质客户、定期对账催收、按照规定计提坏账准备、通过法律途径维护公司合法权益等措施来有效防范上述风险。

5、拓展EPC总承包业务的风险

公司正在拓展以设计为主导的EPC总承包业务，公司针对该项业务已建立了较为完善的管理制度，但是由于EPC模式不同于传统单一的设计业务，涉及到分包商的选择、总体成本的控制、项目的管理、项目进度把握和质量的监控等综合协调控制能力，存在占用公司资金或不能按时收回款项的风险，项目工期和质量也可能受到多种因素的影响而导致未能完全符合要求，该项业务的拓展将给公司带来资金成本、生产安全、质量控制和经济纠纷等综合管理风险，具有一定的不确定性。

6、成长性风险

公司未来发展过程中，可能面临内部环境，包括人才流失、产品创新不足、竞争地位下降等不利因素影响；同时，又面临外部环境包括国家产业调整、房地产投资下降、经济发展放缓等宏观政策因素影响，尤其是近几年我国传统房地产行业持续低迷面临转型升级，将对公司的综合竞争能力提出更高要求，影响公司预期的成长性和盈利能力。公司将通过顺应市场和行业发展趋势，创新体制机制，提高综合管理水平，增强业务拓展能力来有效应对上述不利因素。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 15 日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的 2019-027 号公告
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2019 年 04 月 17 日	2019 年 04 月 17 日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的 2019-051 号公告
2018 年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2019 年 04 月 30 日	2019 年 04 月 30 日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 披露的 2019-057 号公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	股份限售承诺	1、自股票上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；2、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。	2018 年 05 月 25 日	36 个月	正常履行中
	古鹏;上海融玺创业投资管理有限公司;杨小军;叶军;周丽萌	股份限售承诺	自股票上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。	2018 年 05 月 25 日	12 个月	古鹏、上海融玺创业投资管理有限公司、杨小军、叶军已履行完毕。周丽萌于 2019 年 3 月 15 日任期届满离任，股份限售期延长 12 个月。
	岑政平;古鹏;杨小军;叶军;周丽萌	股份减持承诺	1、在承诺的限售期届满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其持有发行人股份总数的 25%；2、离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；申报离任 6 个月后的 12 个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的股份占其所持有发行人股份总数的比例不超过 50%；3、所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整，且该项承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中

	岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	股份减持承诺	发行人实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇及控股股东城建集团承诺：1、在本股东所持公司股票锁定期满后 2 年内，若公司股价不低于发行价，累计减持数量将不超过其所持有公司股份数量的 25%（不含），且减持不影响其对公司的控制权。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。2、减持公司股票时将在减持前 3 个交易日予以公告。3、若违反本股东所作出的关于股份减持的承诺，减持股份所得收益将归公司所有。	2018 年 05 月 25 日	2023 年 5 月 24 日	正常履行中
	汉嘉设计集团股份有限公司	分红承诺	上市后未来三年（含上市当年），公司优先采用现金方式分配股利，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。在以现金方式分配利润之后，再以股票股利方式分配利润符合全体股东利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。鉴于公司目前尚处于成长阶段，规定现金分红在利润分配中所占比例最低应达到 20%。	2018 年 05 月 25 日	上市后未来三年（含上市当年）	正常履行中
	岑政平;欧薇舟	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免同业竞争，公司实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇于 2015 年 4 月 18 日出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“截至本《承诺函》出具之日，本人直接或间接控制的任何公司均未从事与汉嘉设计及其子公司相同、近似或相关业务，与汉嘉设计及其子公司之间不存在同业竞争，不存在影响汉嘉设计上市的因素。自本《承诺函》出具之日起，本人承诺本人控制下的公司将不直接或间接从事与汉嘉设计相同、近似或相关的可能构成竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与汉嘉设计及其子公司从事的业务可能构成同业竞争的经营项目。本人将对未履行避免同业竞争的承诺而给汉嘉设计造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出作出赔偿。本承诺自汉嘉设计首次公开发行并在创业板上市之日起并在本人作为汉嘉设计实际控制人的整个期间内持续有效且不可撤销。”	2015 年 04 月 18 日	长期	正常履行中
	浙江城建集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东城建集团于 2015 年 4 月 18 日出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：“截至本《承诺函》出具之日，本公司直接或间接控制的任何公司均未从事与汉嘉设计及其子公司相同、近似或相关业务，与汉嘉设计及其子公司之间不存在同业竞争，不存在影响汉嘉设计上市的因素。自本《承诺函》出具之日起，本公司承诺本公司控制下的公司将不直接或间接从事与汉嘉设计相同、近似或相关的可能构成竞争的业务，也不直接或间接参与投资任何与汉嘉设计及其子公司从事的业务可能构成同业竞争	2015 年 04 月 18 日	长期	正常履行中

			的经营项目。本公司将对未履行避免同业竞争的承诺而给汉嘉设计造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出作出赔偿。本承诺自汉嘉设计首次公开发行并在创业板上市之日起并在本公司作为汉嘉设计控股股东的整个期间内持续有效且不可撤销。”			
	岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇及控股股东城建集团已于 2015 年 4 月 18 日出具了《关于严格执行中国证监会【证监发（2003）56 号】文的有关规定的承诺函》，承诺如下：在本股东作为汉嘉设计的控股股东或主要股东、或被法律法规认定为实际控制人期间，将严格执行中国证监会【证监发（2003）56 号】文《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》的有关规定，承诺：1、本股东及本股东控制的关联方在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用股份公司资金。2、本股东及本股东控制的关联方不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得要求股份公司代为承担成本和其他支出。3、本股东及本股东控制的关联方不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本股东及本股东控制的关联方使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借股份公司的资金给本股东及本股东控制的关联方使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本股东及本股东控制的关联方提供委托贷款；（3）委托本股东及本股东控制的关联方进行投资活动；（4）为本股东及本股东控制的关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本股东及本股东控制的关联方偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。	2015 年 04 月 18 日	长期	正常履行中
	汉嘉设计集团股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	公司上市后三年内，若公司股价持续低于每股净资产，公司将通过回购公司股票或公司实际控制人、控股股东、董事（不含独立董事）及高级管理人员增持公司股票的方式启动股价稳定措施。	2018 年 05 月 25 日	上市后三年内	正常履行中
	岑政平;欧薇舟	其他承诺	公司实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇出具了《承诺函》，承诺：若因浙江城建建筑设计院工会上述股权转让造成工会资产的流失被追究的，或存在纠纷或潜在的纠纷的，本人自愿承担所有的法律责任。	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	岑政平;欧薇舟	其他承诺	2017 年 2 月 28 日，发行人实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇出具了《承诺函》，承诺：“若因汉嘉设计集团股份有限公司在获取业务中存在业主或者建设方应进行招标而未招标的情形而面临经济损失的，本人自愿承担相应的损失，	2017 年 02 月 28 日	长期	正常履行中

			确保汉嘉设计集团股份有限公司的利益不受损害。”			
	汉嘉设计集团股份有限公司	其他承诺	发行人承诺：“若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。若因公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司、本公司控股股东及本公司董事、监事及高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。”	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	岑政平;欧薇舟;浙江城建集团股份有限公司	其他承诺	发行人实际控制人、控股股东承诺：“若因发行人本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	岑政平;古鹏;黄平;李沪娟;李亚玲;马锦霞;邱恒;王秋潮;吴谦;杨小军;叶军;张丹;周丽萌;朱欣	其他承诺	发行人董事、监事、高级管理人员承诺：“若因本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。”	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	岑政平;古鹏;黄平;李沪娟;李亚玲;王秋潮;杨小军;叶军;张丹;周丽萌;朱欣	其他承诺	公司的董事、高级管理人员应忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺，包括但不限于：1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中

			措施的执行情况相挂钩。5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺，相关责任主体在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。			
	岑政平;欧薇舟	其他承诺	发行人实际控制人岑政平、欧薇舟夫妇承诺：“本股东已出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》、《关于严格执行中国证监会[证监发（2003）56号]文的有关规定的承诺函》、《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》、关于公司历史沿革中工会持股处置事项的《承诺函》、关于不存在利益输送的《承诺函》、关于项目招投标事项的《承诺函》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。”	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	浙江城建集团股份 有限公司	其他承诺	发行人控股股东城建集团承诺：“本股东已出具了《关于消除和避免同业竞争的承诺函》、《关于严格执行中国证监会[证监发（2003）56号]文的有关规定的承诺函》、《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》、关于不存在利益输送的《承诺函》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。”	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
	古鹏;上海融玺创业 投资管理有限公司; 杨小军;叶军;周丽萌	其他承诺	发行人股东上海融玺、杨小军、叶军、周丽萌、古鹏承诺：“本股东已出具了《本次发行前股东所持股份的流通限制及自愿锁定的承诺》、关于不存在利益输送的《承诺函》，若违反上述承诺，所得收益将归属于公司，因此给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。”	2018 年 05 月 25 日	长期	正常履行中
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					



四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
申请人（汉嘉设计集团股份有限公司）与被申请人（济南市天桥区泺口街道办事处林桥社区居民委员会）于 2011 年 11 月签订《建设工程设计合同》，合同已履行完毕，被申请人尚有设计费未付清。申请人于 2018 年 8 月向济南仲裁委提交仲裁申请，2019 年 1 月济南仲裁委员会依法作出裁决。	382.78	否	结案	被申请人向申请人支付 382.78 万元（其中：设计费 369.48 万元、违约金 13.3 万元）	已执行	2019 年 4 月 10 日	详见于巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn） 披露的《2018 年度报告》
申请人（汉嘉设计集团股份有限公司）与被申请人（瑞安市安阳街道下沙塘村村民委员会）于 2009 年 8 月签订关于“瑞祥新区下沙塘村相关地块修建性详规及安置用地商住小区项目”的《建设工程设计合同》，合同已履行完毕。被申请人尚有设计费及违约金未支付，申请人多次催收未果后于 2018 年 7 月向温州市仲裁委员会提请仲裁。2019 年 5 月温州市仲裁委员会依法作出裁决。	165.09	否	结案	被申请人向申请人支付 165.09 万元（其中：设计费 118.38 万元、违约金 44.94 万元、垫付仲裁费 1.77 万元）	已执行	2019 年 4 月 10 日	详见于巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn） 披露的《2018 年度报告》
上诉人（汉嘉设计集团股份有限公司西安分公司）与被上诉人巨建伟因承揽合同纠纷于 2019 年 6 月经山西省西安市中级人民法院调解后达成协议。	9	否	结案	上诉人向被上诉人支付设计费 9 万元。	已执行	2019 年 4 月 10 日	详见于巨潮资讯网 （www.cninfo.com.cn） 披露的《2018 年度报告》



九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。



5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用



合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价 原则	交易价格 (万元)	是否关 联交易	关联 关系	截至报告期 末的执行情 况	披露日期	披露索引
汉嘉设计集团 股份有限公 司	杭州市拱墅区 城中村改造工 程指挥部	祥符单元 GS0906-R21/R 22-03 地块农转 居公寓兼用服 务设施设计-采 购-施工(EPC) 总承包	2019年01 月28日			无		公允 原则	28,471.9	否	无	按期履行中	2019年01 月30日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的2019-007 号公告
汉嘉设计集团 股份有限公 司	杭州市拱墅区 城中村改造指 挥部上塘分指 挥部、杭州上 塘城市建设发 展有限公司	铁路北站单元 GS1104-18地块 中学及社会停 车库工程设计- 采购-施工 (EPC)总承包	2019年01 月29日			无		公允 原则	33,648.4	否	无	按期履行中	2019年01 月30日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的2019-008 号公告
汉嘉设计集团 股份有限公 司	杭州市拱墅区 桃源新区开发 建设指挥部、 杭州天宸实业 发展有限公司	桃源单元 R21-21 地块公 共租赁房工程 设计-采购-施工 (EPC)总承包	2019年05 月20日			无		公允 原则	31,653.3	否	无	按期履行中	2019年05 月22日	详见于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的2019-061 号公告

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司设计业务的主要产品是设计相关的文字性材料或图纸，整个服务和制作过程不涉及使用对环境有影响的设备和材料，也不对外排放任何涉及国家规定的有害物质、噪声等，不会造成对环境的重大污染。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，汉嘉设计集团股份有限公司下属七家全资子公司因业务发展需要，变更了法定代表人，分别为：安徽汉嘉设计有限公司法定代表人变更为“严云鹤”；北京汉嘉建筑设计院有限公司法定代表人变更为“来宇红”；山东汉嘉建筑设计有限公司法定代表人变更为“应坚”；厦门汉嘉建筑设计有限公司法定代表人变更为“陈莹”；上海汉嘉建筑设计有限公司法定代表人变更为“沈晓安”；江苏汉嘉建筑设计院有限公司法定代表人变更为“张少峰”；四川汉嘉建筑设计研究院有限公司法定代表人变更为“俞列”。此外，上海汉嘉建筑设计有限公司对其住所及经营范围进行了变更；四川汉嘉建筑设计研究院有限公司对其经营范围进行了变更。以上子公司均已办理完成工商变更登记手续，并取得营业执照。详见2019年6月27日于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的2019-066号公告。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	157,800,000	75.00%	0	0	0	-10,425,000	-10,425,000	147,375,000	70.05%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	157,800,000	75.00%	0	0	0	-10,425,000	-10,425,000	147,375,000	70.05%
其中：境内法人持股	142,800,000	67.87%	0	0	0	-7,800,000	-7,800,000	142,800,000	67.87%
境内自然人持股	15,000,000	7.13%	0	0	0	-2,625,000	-2,625,000	4,575,000	2.18%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	52,600,000	25.00%	0	0	0	10,425,000	10,425,000	63,025,000	29.95%
1、人民币普通股	52,600,000	25.00%	0	0	0	10,425,000	10,425,000	63,025,000	29.95%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	210,400,000	100.00%	0	0	0	0	0	210,400,000	100.00%

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

公司首次公开发行前已发行部分股份解除限售，本次解除限售的股份数量为18,300,000股，占公司股本总额的8.6977%。解除限售股份可上市流通日期为2019年5月27日。因股东杨小军先生现为公司董事、总经理，股东叶军先生和古鹏先生均为公司董事、副总经理，在任职期间内每年可转让的比例不超过其所持公司股份总数的25%，因此实际可上市流通的数量为10,425,000股，占公司股本总额的4.9548%。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份回购的实施进展情况



☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
浙江城建集团股份有限公司	135,000,000	0	0	135,000,000	首发限售	2021 年 5 月 25 日
上海融玺创业投资管理有限公司	7,800,000	7,800,000	0	0	首发限售	2019 年 5 月 27 日 已解除限售
叶军	4,500,000	1,125,000	0	3,375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
古鹏	4,500,000	1,125,000	0	3,375,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
杨小军	1,500,000	375,000	0	1,125,000	高管锁定股	每年按持股总数的 25%解除锁定
周丽萌	3,000,000	0	0	3,000,000	首发限售	2020 年 5 月 25 日
岑政平	1,500,000	0	0	1,500,000	首发限售	2021 年 5 月 25 日
合计	157,800,000	10,425,000	0	147,375,000	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,925	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况			



股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江城建集团股份有限公司	境内非国有法人	64.16%	135,000,000	0	135,000,000	0		
上海融玺创业投资管理有限公司	境内非国有法人	2.71%	5,700,000	-2,100,000	0	5,700,000		
古鹏	境内自然人	2.14%	4,500,000	0	3,375,000	1,125,000		
叶军	境内自然人	2.14%	4,500,000	0	3,375,000	1,125,000		
周丽萌	境内自然人	1.43%	3,000,000	0	3,000,000	0		
杨小军	境内自然人	0.71%	1,500,000	0	1,125,000	375,000		
岑政平	境内自然人	0.71%	1,500,000	0	1,500,000	0		
邱淑芳	境内自然人	0.17%	355,800	305,800	0	355,800		
王辉	境内自然人	0.14%	300,600	-5,100	0	300,600		
张翠荣	境内自然人	0.13%	280,000	280,000	0	280,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		本公司与控股股东浙江城建集团股份有限公司的实际控制人均为岑政平、欧薇舟夫妇，自然人股东岑政平与浙江城建集团股份有限公司为一致行动人。公司未知其他前 10 名普通股股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类				
				股份种类		数量		
上海融玺创业投资管理有限公司		5,700,000		人民币普通股		5,700,000		
古鹏		1,125,000		人民币普通股		1,125,000		
叶军		1,125,000		人民币普通股		1,125,000		
杨小军		375,000		人民币普通股		375,000		
邱淑芳		355,800		人民币普通股		355,800		
王辉		300,600		人民币普通股		300,600		
张翠荣		280,000		人民币普通股		280,000		
林滨海		217,186		人民币普通股		217,186		
海盐三马标准件有限公司		180,000		人民币普通股		180,000		
成丽萍		165,800		人民币普通股		165,800		
前 10 名无限售流通股股东之间，		公司尚未知晓以上无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知以上无限售条件						



以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周丽萌	董事、副总经理、董事会秘书	任期满离任	2019 年 03 月 15 日	任期届满离任
王秋潮	独立董事	任期满离任	2019 年 03 月 15 日	任期届满离任
张丹	董事、副总经理	被选举	2019 年 03 月 15 日	董事会换届选举、聘任
黄康熙	独立董事	被选举	2019 年 03 月 15 日	董事会换届选举
李娟	副总经理、董事会秘书	聘任	2019 年 03 月 15 日	董事会换届聘任

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：汉嘉设计集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	160,382,436.90	150,200,328.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	284,450,000.00	
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	11,469,234.83	18,626,447.68
应收账款	306,723,284.01	346,729,482.19
应收款项融资		
预付款项	69,630.44	71,422.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	52,399,492.04	50,876,275.95
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	448,594.54	440,788.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	330,736.18	406,356,500.63
流动资产合计	816,273,408.94	973,301,246.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	500,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	157,267,880.70	163,789,696.71
在建工程	6,805,462.89	454,545.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,351,680.19	9,118,363.68
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	133,905.13	405,287.05
递延所得税资产	26,865,621.21	28,720,657.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	700,424,550.12	202,488,550.40
资产总计	1,516,697,959.06	1,175,789,796.45
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,506,401.21	73,347,463.38
预收款项	21,990,833.63	16,748,526.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	90,298,125.25	133,346,349.35
应交税费	6,495,051.98	14,574,843.74
其他应付款	9,641,210.19	8,860,109.82
其中：应付利息	522,777.78	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
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	169,931,622.26	246,877,292.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	1,989,900.00	2,601,900.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	401,989,900.00	2,601,900.00
负债合计	571,921,522.26	249,479,192.30
所有者权益：		
股本	210,400,000.00	210,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	292,085,525.89	292,085,525.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,076,486.89	59,076,486.89
一般风险准备		
未分配利润	369,638,141.24	350,634,036.53
归属于母公司所有者权益合计	931,200,154.02	912,196,049.31
少数股东权益	13,576,282.78	14,114,554.84
所有者权益合计	944,776,436.80	926,310,604.15
负债和所有者权益总计	1,516,697,959.06	1,175,789,796.45

法定代表人：岑政平

主管会计工作负责人：李亚玲

会计机构负责人：张永明

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	153,595,822.33	115,489,989.15
交易性金融资产	261,250,000.00	
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	11,469,234.83	18,626,447.68
应收账款	296,417,192.44	337,456,301.32

应收款项融资		
预付款项	57,837.99	47,838.00
其他应收款	52,591,118.83	50,434,932.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	448,594.54	440,788.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		395,350,603.45
流动资产合计	775,829,800.96	917,846,900.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	104,176,142.49	104,176,142.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	500,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	156,623,340.53	163,093,858.91
在建工程	6,805,462.89	454,545.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,345,496.37	9,111,336.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	133,905.13	405,287.05
递延所得税资产	25,793,590.09	27,512,362.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	802,877,937.50	304,753,533.39
资产总计	1,578,707,738.46	1,222,600,433.64



流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	41,675,015.76	73,565,077.93
预收款项	21,726,833.63	16,748,526.01
合同负债		
应付职工薪酬	87,562,482.39	130,427,730.15
应交税费	6,273,098.25	13,339,613.66
其他应付款	103,983,531.39	89,453,025.83
其中：应付利息	522,777.78	
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	261,220,961.42	323,533,973.58
非流动负债：		
长期借款	400,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	1,989,900.00	2,601,900.00
非流动负债合计	401,989,900.00	2,601,900.00
负债合计	663,210,861.42	326,135,873.58
所有者权益：		

股本	210,400,000.00	210,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,797,601.50	290,797,601.50
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,076,486.89	59,076,486.89
未分配利润	355,222,788.65	336,190,471.67
所有者权益合计	915,496,877.04	896,464,560.06
负债和所有者权益总计	1,578,707,738.46	1,222,600,433.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	434,640,142.67	429,355,654.38
其中：营业收入	434,640,142.67	429,355,654.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	410,112,698.25	392,064,263.28
其中：营业成本	357,739,051.57	349,706,964.89
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	2,755,923.36	2,531,398.59
销售费用	9,464,083.30	8,984,661.42
管理费用	20,815,574.21	17,815,104.43
研发费用	17,628,570.94	13,392,304.30



财务费用	1,709,494.87	-366,170.35
其中：利息费用	2,896,166.67	
利息收入	1,338,664.07	392,849.00
加：其他收益	4,827,519.56	1,693,200.00
投资收益（损失以“－”号填列）		3,675,685.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9,591,278.42	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,277,062.94	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,045,202.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	137,246.32	-44,309.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,806,425.78	40,570,764.14
加：营业外收入	23,059.38	845.97
减：营业外支出	532,041.35	10.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	37,297,443.81	40,571,599.25
减：所得税费用	3,682,812.54	8,926,391.93
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	33,614,631.27	31,645,207.32
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	33,614,631.27	31,645,207.32
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.归属于母公司所有者的净利润	34,152,903.33	31,556,676.30



2.少数股东损益	-538,272.06	88,531.02
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	33,614,631.27	31,645,207.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	34,152,903.33	31,556,676.30
归属于少数股东的综合收益总额	-538,272.06	88,531.02

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.19
（二）稀释每股收益	0.16	0.19

法定代表人：岑政平

主管会计工作负责人：李亚玲

会计机构负责人：张永明

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	425,319,555.82	419,374,964.64
减：营业成本	350,012,735.80	341,866,985.59
税金及附加	2,570,700.62	2,245,746.20
销售费用	8,777,098.22	8,439,796.30
管理费用	19,209,104.02	16,270,794.08
研发费用	17,628,570.94	13,392,304.30
财务费用	1,783,006.66	-338,084.31
其中：利息费用	2,896,166.67	
利息收入	1,259,967.28	360,136.81
加：其他收益	4,822,950.91	1,689,400.00
投资收益（损失以“－”号填列）		3,070,177.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	9,365,570.34	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,132,551.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,641,092.68
资产处置收益（损失以“-”号填列）	137,246.32	-44,309.85
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	38,531,555.80	39,571,597.69



加：营业外收入	12,665.38	
减：营业外支出	532,041.35	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,012,179.83	39,571,597.69
减：所得税费用	3,831,064.23	8,718,927.58
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,181,115.60	30,852,670.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	34,181,115.60	30,852,670.11
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		

9.其他		
六、综合收益总额	34,181,115.60	30,852,670.11
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	511,525,045.36	458,953,330.90
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	42,200.00	89,600.00
收到其他与经营活动有关的现金	17,412,357.53	7,078,323.78
经营活动现金流入小计	528,979,602.89	466,121,254.68
购买商品、接受劳务支付的现金	287,204,223.32	244,829,875.92
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	183,058,224.21	142,098,320.03



支付的各项税费	21,647,705.80	34,021,180.90
支付其他与经营活动有关的现金	25,774,136.52	22,950,023.26
经营活动现金流出小计	517,684,289.85	443,899,400.11
经营活动产生的现金流量净额	11,295,313.04	22,221,854.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	716,710,000.00	379,430,000.00
取得投资收益收到的现金	9,591,278.42	3,675,685.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,332.57	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	726,450,610.99	383,175,685.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,512,393.14	6,814,248.32
投资支付的现金	1,095,240,000.00	482,260,000.00
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	1,108,752,393.14	489,074,248.32
投资活动产生的现金流量净额	-382,301,782.15	-105,898,562.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		257,269,452.83
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	400,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	257,269,452.83
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,522,187.51	
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	3,787.20	20,480,182.25

筹资活动现金流出小计	17,525,974.71	20,480,182.25
筹资活动产生的现金流量净额	382,474,025.29	236,789,270.58
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	11,467,556.18	153,112,562.24
加：期初现金及现金等价物余额	145,416,937.12	168,227,546.48
六、期末现金及现金等价物余额	156,884,493.30	321,340,108.72

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	504,182,802.48	441,323,920.09
收到的税费返还	39,400.00	85,800.00
收到其他与经营活动有关的现金	31,799,329.97	7,859,399.99
经营活动现金流入小计	536,021,532.45	449,269,120.08
购买商品、接受劳务支付的现金	286,161,150.45	245,142,173.31
支付给职工以及为职工支付的现金	174,484,732.61	132,625,920.10
支付的各项税费	20,438,269.87	31,589,204.33
支付其他与经营活动有关的现金	27,718,583.95	41,907,666.00
经营活动现金流出小计	508,802,736.88	451,264,963.74
经营活动产生的现金流量净额	27,218,795.57	-1,995,843.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	682,110,000.00	313,930,000.00
取得投资收益收到的现金	9,365,570.34	3,070,177.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,332.57	70,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	691,624,902.91	317,070,177.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,486,443.14	6,704,376.32
投资支付的现金	1,048,440,000.00	392,260,000.00
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	1,061,926,443.14	398,964,376.32
投资活动产生的现金流量净额	-370,301,540.23	-81,894,198.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		257,269,452.83
取得借款收到的现金	400,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	257,269,452.83
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,522,187.51	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,787.20	20,480,182.25
筹资活动现金流出小计	17,525,974.71	20,480,182.25
筹资活动产生的现金流量净额	382,474,025.29	236,789,270.58
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	39,391,280.63	152,899,228.34
加：期初现金及现金等价物余额	110,706,598.10	159,328,395.57
六、期末现金及现金等价物余额	150,097,878.73	312,227,623.91

7、合并所有者权益变动表

本期金额

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	210,400,000.00				292,085,525.89				59,076,486.89		350,634,036.53		912,196,049.31	14,114,554.84	926,310,604.15
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	210,400,000.00				292,085,525.89				59,076,486.89		350,634,036.53		912,196,049.31	14,114,554.84	926,310,604.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											19,004,104.71		19,004,104.71	-538,272.06	18,465,832.65
（一）综合收益总额											34,152,903.33		34,152,903.33	-538,272.06	33,614,631.27
（二）所有者投入和减少资本															



1.所有者投入的普通股															
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										-15,148,798.62		-15,148,798.62			-15,148,798.62
1. 提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-15,148,798.62		-15,148,798.62			-15,148,798.62
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. 其他综合收益结															

转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	210,400,000.00				292,085,525.89				59,076,486.89		369,638,141.24		931,200,154.02	13,576,282.78	944,776,436.80

单位：元

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	157,800,000.00				106,801,261.74				51,754,996.17		282,301,466.20		598,657,724.11	13,896,687.45	612,554,411.56
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	157,800,000.00				106,801,261.74				51,754,996.17		282,301,466.20		598,657,724.11	13,896,687.45	612,554,411.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,600,000.00				185,284,264.15						31,556,676.30		269,440,940.45	88,531.02	269,529,471.47
（一）综合收益总额											31,556,676.30		31,556,676.30	88,531.02	31,645,207.32
（二）所有者投入和减少资本	52,600,000.00				185,284,264.15								237,884,264.15		237,884,264.15
1.所有者投入的普通股	52,600,000.00				185,284,264.15								237,884,264.15		237,884,264.15
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配															
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. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	210,400,000.00				292,085,525.89				51,754,996.17		313,858,142.50		868,098,664.56	13,985,218.47	882,083,883.03

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	210,400,000.00				290,797,601.50				59,076,486.89	336,190,471.67		896,464,560.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	210,400,000.00				290,797,601.50				59,076,486.89	336,190,471.67		896,464,560.06
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）										19,032,316.98		19,032,316.98
（一）综合收益总额										34,181,115.60		34,181,115.60
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										-15,148,798.62		-15,148,798.62
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-15,148,798.62		-15,148,798.62
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	210,400,000.00				290,797,601.50				59,076,486.89	355,222,788.65		915,496,877.04

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	157,800,000.00				105,513,337.35				51,754,996.17	270,297,055.15		585,365,388.67
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	157,800,000.00				105,513,337.35				51,754,996.17	270,297,055.15		585,365,388.67
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	52,600,000.00				185,284,264.15					30,852,670.11		268,736,934.26
（一）综合收益总额										30,852,670.11		30,852,670.11
（二）所有者投入和减少资本	52,600,000.00				185,284,264.15							237,884,264.15
1. 所有者投入的普通股	52,600,000.00				185,284,264.15							237,884,264.15
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												



2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	210,400,000.00				290,797,601.50				51,754,996.17	301,149,725.26		854,102,322.93

单位：元

三、公司基本情况

汉嘉设计集团股份有限公司是在浙江城建设计集团有限公司的基础上整体变更设立，于1998年6月16日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司注册地址：杭州市湖墅南路501号迪尚商务大厦，总部办公地址：杭州市湖墅南路501号迪尚商务大厦，统一社会信用代码：91330000142917121G。公司股票于2018年5月25日在深圳证券交易所挂牌交易。截止2019年6月30日，公司注册资本为2.1040亿元，股本总数为2.1040亿股（每股面值1元）。

本公司经营范围：建筑工程设计，室内外装饰工程设计，园林工程设计，建设工程总承包，建设工程的技术研究、开发、服务，经济技术咨询，晒图。

本财务报表已于2019年8月27日经公司董事会第五届第七次会议批准报出。

公司拥有上海分公司、厦门分公司、北京分公司、西南分公司、江苏分公司、山东分公司、重庆分公司、云南分公司、安徽分公司、西安分公司等10家分公司和上海汉嘉建筑设计有限公司、厦门汉嘉建筑设计有限公司、北京汉嘉建筑设计院有限公司、四川汉嘉建筑设计有限公司、江苏汉嘉建筑设计院有限公司、山东汉嘉建筑设计有限公司、安徽汉嘉设计有限公司、浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司、浙江城建设计研究院有限公司、浙江汉嘉建设工程施工图审查中心、浙江汉嘉建筑节能科技有限公司11家子公司。本公司本年度合并范围未发生变更，具体情况详见附注九“在其他主体中的权益”之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认原则、应收款项坏账准备计提标准、累计折旧计提年限等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本申报财务报表的实际会计期间为2019年1月1日至2019年6月30日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被

合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3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。

8、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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。在非同一控制下的企业合并中，本公司

作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，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按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转

移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活

跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金

融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

9、应收票据

本公司按照简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

由于本公司应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

10、应收账款

本公司按照简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为 0%

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1—2年	10
2—3年	20
3—5年	50
5年以上	100

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

组合名称	确定组合的依据	预期信用损失的计量方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，分账龄确认预期信用损失率，详见“账龄组合预期信用损失率对照表”
关联方组合	应收关联方款项，关联方单位财务状况良好	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0%

账龄组合预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1—2年	10
2—3年	20
3—5年	50
5年以上	100

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括工程施工，系企业建造合同形成的资产。
2. 企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本。
3. 企业发出存货的成本计量采用个别计价法。
4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

7. 工程施工成本核算方法

工程施工成本以所订立的单项合同为对象，以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费用和应分摊的间接费用等。工程施工的核算内容为累计已实际发生施工成本和已确认的毛利(亏损)，工程结算为工程施工的备抵科目，核算的内容为已办理工程结算的价款。累计已实际发生的施工成本和已确认的毛利(亏损)大于已办理工程结算的价款，其差额为已完工未结算工程款，在存货项目中列报，反之，其差额为未完工已结算工程款，在预收款项项目中列报。

13、持有待售资产

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

14、长期股权投资

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，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，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，

根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对

被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

15、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子及其他设备	年限平均法	5	5%	19%
固定资产装修	年限平均法	5	0%	20%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

(2) 本公司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本公司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) 本公司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，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

16、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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

办理竣工结算的，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。

17、借款费用

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

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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) 暂停资本化：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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 停止资本化：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者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

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(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

18、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5

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。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

19、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，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。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

20、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产

所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

22、股份支付

1. 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，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，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，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若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；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并

在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

23、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(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收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5) 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。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 设计业务

公司所从事的建筑工程设计业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，具体标准如下：

建筑设计业务流程一般分为前期设计、方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合等五个阶段，并且在设计实施、设计成果确认、价款结算等方面均分阶段逐步完成的，即建筑设计业务具有阶段性特征。具体为：(1) 每个阶段的设计劳务均具有独立的实施计划和过程；(2) 每个阶段的设计成果均由第三方审核或客户确认同意；(3) 每个阶段设计劳务的收入和成本可以单独辨认。因此，按建筑设计业务收入实行分阶段确认。

建筑设计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获取客户签署的成果确认书之后，表明公司已完成该设计阶段的设计劳务；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获取客户签署的成果确认书时，有证据表明已满足收入确认条件，作为建筑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建筑设计劳务，由于公司尚未向委托方提交该设计阶段的劳务成果，无法表明未完工阶段的建筑设计劳务会得到客户的最终认可，且未完工阶段的收入金额难以可靠地计量，因此对尚未完工的建筑设计劳务，不确认建筑设计劳务收入。

(2) EPC总承包业务

EPC总承包项目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。EPC总承包项目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。

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，该工作量经过业主聘请的第三方监理单位进行测定，并经业主单位确认。

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。

24、政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额

计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

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当期损益；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，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本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；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

25、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为

租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

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

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行财务部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号文件），变更财务报表格式	本次会计政策变更经公司第五届董事会第七次会议审议通过	详见其他说明 1
自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年颁布的修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》	本次会计政策变更经公司第五届董事会第三次会议审议通过	详见其他说明 2

其他说明：

1. 财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报表格式进行调整，本次会计政策变更对本期期初财务报表项目列报影响如下：

（1）执行新财务报表格式对本期期初资产负债表（合并）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	365,355,929.87	应收票据	18,626,447.68
		应收账款	346,729,482.19
应付票据及应付账款	73,347,463.38	应付票据	-
		应付账款	73,347,463.38

(2) 执行新财务报表格式对本期期初资产负债表（母公司）相关项目影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	356,082,749.00	应收票据	18,626,447.68
		应收账款	337,456,301.32
应付票据及应付账款	73,565,077.93	应付票据	-
		应付账款	73,565,077.93

2. 财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。公司自2019年1月1日执行上述变更后的政策。

(1) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（合并）相关项目影响如下：

	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
其他流动资产	406,356,500.63	436,500.63
交易性金融资产	-	405,920,000.00

(2) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表（母公司）相关项目影响如下：

	按原金融工具准则列示的账面价值 2018年12月31日	按新金融工具准则列示的账面价值 2019年1月1日
其他流动资产	395,350,603.45	430,603.45
交易性金融资产	-	394,920,000.00

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	150,200,328.17	150,200,328.17	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		405,920,000.00	405,920,000.00
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	18,626,447.68	18,626,447.68	
应收账款	346,729,482.19	346,729,482.19	
应收款项融资			
预付款项	71,422.91	71,422.91	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	50,876,275.95	50,876,275.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	440,788.52	440,788.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	406,356,500.63	436,500.63	-405,920,000.00
流动资产合计	973,301,246.05	973,301,246.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	163,789,696.71	163,789,696.71	



在建工程	454,545.45	454,545.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,118,363.68	9,118,363.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	405,287.05	405,287.05	
递延所得税资产	28,720,657.51	28,720,657.51	
其他非流动资产			
非流动资产合计	202,488,550.40	202,488,550.40	
资产总计	1,175,789,796.45	1,175,789,796.45	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,347,463.38	73,347,463.38	
预收款项	16,748,526.01	16,748,526.01	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	133,346,349.35	133,346,349.35	
应交税费	14,574,843.74	14,574,843.74	
其他应付款	8,860,109.82	8,860,109.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债			
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	246,877,292.30	246,877,292.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,601,900.00	2,601,900.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,601,900.00	2,601,900.00	
负债合计	249,479,192.30	249,479,192.30	
所有者权益：			
股本	210,400,000.00	210,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	292,085,525.89	292,085,525.89	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,076,486.89	59,076,486.89	
一般风险准备			
未分配利润	350,634,036.53	350,634,036.53	
归属于母公司所有者权益合计	912,196,049.31	912,196,049.31	

少数股东权益	14,114,554.84	14,114,554.84	
所有者权益合计	926,310,604.15	926,310,604.15	
负债和所有者权益总计	1,175,789,796.45	1,175,789,796.45	

调整情况说明：无

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,489,989.15	115,489,989.15	
交易性金融资产		394,920,000.00	394,920,000.00
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	18,626,447.68	18,626,447.68	
应收账款	337,456,301.32	337,456,301.32	
应收款项融资			
预付款项	47,838.00	47,838.00	
其他应收款	50,434,932.13	50,434,932.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	440,788.52	440,788.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	395,350,603.45	430,603.45	-394,920,000.00
流动资产合计	917,846,900.25	917,846,900.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			



长期股权投资	104,176,142.49	104,176,142.49	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	163,093,858.91	163,093,858.91	
在建工程	454,545.45	454,545.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,111,336.60	9,111,336.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	405,287.05	405,287.05	
递延所得税资产	27,512,362.89	27,512,362.89	
其他非流动资产			
非流动资产合计	304,753,533.39	304,753,533.39	
资产总计	1,222,600,433.64	1,222,600,433.64	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	73,565,077.93	73,565,077.93	
预收款项	16,748,526.01	16,748,526.01	
合同负债			
应付职工薪酬	130,427,730.15	130,427,730.15	
应交税费	13,339,613.66	13,339,613.66	
其他应付款	89,453,025.83	89,453,025.83	
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	323,533,973.58	323,533,973.58	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	2,601,900.00	2,601,900.00	
非流动负债合计	2,601,900.00	2,601,900.00	
负债合计	326,135,873.58	326,135,873.58	
所有者权益：			
股本	210,400,000.00	210,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	290,797,601.50	290,797,601.50	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,076,486.89	59,076,486.89	
未分配利润	336,190,471.67	336,190,471.67	
所有者权益合计	896,464,560.06	896,464,560.06	
负债和所有者权益总计	1,222,600,433.64	1,222,600,433.64	

调整情况说明：无

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

29、其他

六、税项

1、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过程中产生的增值额	3%，6%，9%，10%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	20%，15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴	1.2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15
除上述以外的其他纳税主体	20

2、税收优惠

根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的有关规定，本公司于2017年11月13日取得编号为GR201733001279的高新技术企业证书，认定有效期三年，2019年度企业所得税税率按15%计缴。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对年应纳税所得额不超过100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年所有子公司均享受上述优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	32,909.52	42,037.77

银行存款	156,851,583.78	145,374,899.35
其他货币资金	3,497,943.60	4,783,391.05
合计	160,382,436.90	150,200,328.17

其他说明：

其他货币资金期末余额 3,497,943.60 元，其中保函保证金为 3,494,743.60 元、ETC 保证金为 3,200.00 元，变现受到限制。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	284,450,000.00	405,920,000.00
其中：		
理财产品	284,450,000.00	405,920,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	284,450,000.00	405,920,000.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,600,000.00	2,810,000.00
商业承兑票据	8,869,234.83	15,816,447.68
合计	11,469,234.83	18,626,447.68

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	11,469,234.83	100.00%	0.00	0.00%	11,469,234.83	18,626,447.68	100.00%	0.00	0.00%	18,626,447.68



其中：										
合计	11,469,234.83	100.00%	0.00	0.00%	11,469,234.83	18,626,447.68	100.00%	0.00	0.00%	18,626,447.68

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合-银行承兑	2,600,000.00	0.00	0.00%
组合-商业承兑	8,869,234.83	0.00	0.00%
合计	11,469,234.83	0.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,016,843.00	2.10%	8,016,843.00	100.00%	0.00	8,016,843.00	1.91%	8,016,843.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	8,016,843.00	2.10%	8,016,843.00	100.00%	0.00	8,016,843.00	1.91%	8,016,843.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	373,493,264.55	97.90%	66,769,980.54	17.88%	306,723,284.01	412,678,644.68	98.09%	55,949,162.49	15.98%	346,729,482.19
其中：										
账龄组合	373,493,264.55	97.90%	66,769,980.54	17.88%	306,723,284.01	412,678,644.68	98.09%	55,949,162.49	15.98%	346,729,482.19
合计	381,510,107.55	100.00%	74,786,823.54	19.60%	306,723,284.01	420,695,487.68	100.00%	73,966,005.49	17.58%	346,729,482.19

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,863,306.00	5,863,306.00	100.00%	项目终止，法院判决

				胜诉但预计收回困难
客户 2	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	项目终止，收回可能性很小
客户 3	453,537.00	453,537.00	100.00%	破产清算，收回可能性很小
合计	8,016,843.00	8,016,843.00	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	373,493,264.55	66,769,980.54	17.88%
合计	373,493,264.55	66,769,980.54	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	225,966,573.57
1 至 2 年	55,518,824.58
2 至 3 年	34,134,924.76
3 年以上	65,889,784.64
3 至 4 年	18,262,275.29
4 至 5 年	11,298,039.10
5 年以上	36,329,470.25
合计	381,510,107.55

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,016,843.00				8,016,843.00
按组合计提坏账准备的应收账款	65,949,162.49	820,818.05			66,769,980.54
合计	73,966,005.49	820,818.05			74,786,823.54

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为42,726,716.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为13.93%，相应计提的坏账准备合计数为5,490,540.60元。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	63,192.44	90.75%	71,422.91	100.00%
1 至 2 年	6,438.00	9.25%		
合计	69,630.44	--	71,422.91	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为69,630.44元，占预付账款期末余额合计数的比例为100%。

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,399,492.04	50,876,275.95
合计	52,399,492.04	50,876,275.95

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
收购诚意金	30,000,000.00	30,000,000.00
保证金	26,524,845.82	25,619,711.34
备用金	1,921,800.07	1,489,090.34
其他	1,422,249.02	780,632.25

合计	59,868,894.91	57,889,433.93
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	7,013,157.98			
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	456,244.89			
2019 年 6 月 30 日余额	7,469,402.87			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	46,381,937.91
1 至 2 年	5,513,582.74
2 至 3 年	2,577,980.90
3 年以上	5,395,393.36
3 至 4 年	2,090,733.92
4 至 5 年	533,350.00
5 年以上	2,771,309.44
合计	59,868,894.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
本期计提其他应收款坏账准备	7,013,157.98	456,244.89		7,469,402.87
合计	7,013,157.98	456,244.89		7,469,402.87

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	----------------	----------

				比例	
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	收购诚意金	30,000,000.00	1 年以内	57.25%	1,500,000.00
杭州市公共资源交易中心拱墅分中心	保证金	1,470,000.00	1 年以内	2.81%	73,500.00
杭州市余杭区住房和城乡建设局	保证金	1,330,000.00	1 年以内	2.54%	66,500.00
杭州市文化广电新闻出版局	保证金	1,167,900.00	3-4 年	2.23%	583,950.00
合肥市复兴置业投资有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	1.53%	40,000.00
合计	--	34,767,900.00	--	66.36%	2,263,950.00

7、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	448,594.54		448,594.54	440,788.52		440,788.52
合计	448,594.54		448,594.54	440,788.52		440,788.52

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

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

否

(2) 存货跌价准备

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	769,140,726.71
累计已确认毛利	45,298,030.94
已办理结算的金额	813,990,163.11
建造合同形成的已完工未结算资产	448,594.54

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
软件使用费		430,603.45
预缴税金	330,736.18	5,897.18
合计	330,736.18	436,500.63

其他说明：

期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
投资参股公司	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	157,267,880.70	163,789,696.71
合计	157,267,880.70	163,789,696.71

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	299,064,205.36	37,410,389.91	15,448,227.34	48,054,418.85	399,977,241.46
2.本期增加金额		1,295,604.58	1,469,557.45	604,545.45	3,369,707.48
(1) 购置		1,295,604.58	1,469,557.45		2,765,162.03
(2) 在建工程转入				604,545.45	604,545.45
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,202,265.00	217,494.00		1,419,759.00
(1) 处置或报废		1,202,265.00	217,494.00		1,419,759.00
4.期末余额	299,064,205.36	37,503,729.49	16,700,290.79	48,658,964.30	401,927,189.94
二、累计折旧					
1.期初余额	151,459,150.66	29,033,564.16	8,375,911.68	47,318,918.25	236,187,544.75
2.本期增加金额	7,098,759.42	1,450,277.06	930,529.69	365,635.55	9,845,201.72
(1) 计提	7,098,759.42	1,450,277.06	930,529.69	365,635.55	9,845,201.72
3.本期减少金额		1,166,817.93	206,619.30		1,373,437.23
(1) 处置或报废		1,166,817.93	206,619.30		1,373,437.23
4.期末余额	158,557,910.08	29,317,023.29	9,099,822.07	47,684,553.80	244,659,309.24
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	140,506,295.28	8,186,706.20	7,600,468.72	974,410.50	157,267,880.70
2.期初账面价值	147,605,054.70	8,376,825.75	7,072,315.66	735,500.60	163,789,696.71

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,805,462.89	454,545.45
合计	6,805,462.89	454,545.45

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公楼装修	6,805,462.89		6,805,462.89	454,545.45		454,545.45
合计	6,805,462.89		6,805,462.89	454,545.45		454,545.45

(2) 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明：

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				31,289,466.77	31,289,466.77
2.本期增加金额				2,006,968.20	2,006,968.20
(1) 购置				2,006,968.20	2,006,968.20
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					



3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				33,296,434.97	33,296,434.97
二、累计摊销					
1.期初余额				22,171,103.09	22,171,103.09
2.本期增加金额				1,773,651.69	1,773,651.69
(1) 计提				1,773,651.69	1,773,651.69
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				23,944,754.78	23,944,754.78
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				9,351,680.19	9,351,680.19
2.期初账面价值				9,118,363.68	9,118,363.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
晒图室装修	297,802.40		255,259.20		42,543.20
厦成海景宿舍装修	107,484.65		16,122.72		91,361.93
合计	405,287.05		271,381.92		133,905.13

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,803,666.54	11,386,265.55	73,966,005.49	11,293,546.57
应付未付薪酬	90,180,027.95	13,788,758.75	101,959,938.95	15,578,662.96
应付未付成本	9,280,746.06	1,392,111.91	9,721,086.51	1,458,162.98
政府补助	1,989,900.00	298,485.00	2,601,900.00	390,285.00
合计	184,254,340.55	26,865,621.21	188,248,930.95	28,720,657.51

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		26,865,621.21		28,720,657.51

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,469,402.87	7,013,157.98
合计	7,469,402.87	7,013,157.98

15、应付账款

(1) 应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,603,523.65	70,582,145.27
1-2 年	1,972,216.78	862,958.75
2-3 年	742,005.43	869,588.76
3 年以上	1,188,655.35	1,032,770.60
合计	41,506,401.21	73,347,463.38

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江工业大学工程设计集团有限公司	510,000.00	暂估款项尚未结算
合计	510,000.00	--

16、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	10,754,009.62	6,183,811.58
1-2 年	2,726,508.58	2,167,161.00
2-3 年	3,414,848.15	4,618,389.55
3 年以上	5,095,467.28	3,779,163.88
合计	21,990,833.63	16,748,526.01

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州金融城建设发展有限公司	2,133,018.88	尚未达到收入确认条件
天水华昌文化旅游开发有限公司	952,000.00	尚未达到收入确认条件
临海紫元银通置业有限公司	862,200.00	尚未达到收入确认条件
嘉里置业（杭州）有限公司	809,830.00	尚未达到收入确认条件
合计	4,757,048.88	--

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	133,329,598.51	126,161,185.00	169,192,658.26	90,298,125.25

二、离职后福利-设定提存计划	16,750.84	7,942,895.36	7,959,646.20	
合计	133,346,349.35	134,104,080.36	177,152,304.46	90,298,125.25

(2) 短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	133,308,035.26	108,181,978.60	151,199,985.91	90,290,027.95
2、职工福利费		8,410,569.56	8,410,379.04	190.52
3、社会保险费	13,747.25	5,833,504.91	5,847,161.38	90.78
其中：医疗保险费	12,129.92	5,175,516.20	5,187,646.12	
工伤保险费	231.05	102,419.41	102,559.68	90.78
生育保险费	1,386.28	555,569.30	556,955.58	
4、住房公积金		3,390,570.84	3,390,570.84	
5、工会经费和职工教育经费	7,816.00	344,561.09	344,561.09	7,816.00
合计	133,329,598.51	126,161,185.00	169,192,658.26	90,298,125.25

(3) 设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	16,173.22	7,670,943.17	7,687,116.39	
2、失业保险费	577.62	271,952.19	272,529.81	
合计	16,750.84	7,942,895.36	7,959,646.20	

其他说明：

截止 2019 年 6 月 30 日，公司已按照社会保障局的相关规定，为员工参加了社会保险，公司在申报期内分别按各年度社会保险缴费基数规定比例每月缴存该等费用。

18、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,580,336.03	5,272,320.23
企业所得税	1,882,611.70	5,848,163.44
个人所得税	564,441.09	2,665,510.84

城市维护建设税	185,316.40	331,235.84
教育费附加	81,813.49	146,706.74
地方教育附加	56,596.98	97,819.84
房产税	134,885.61	202,191.36
土地使用税	621.58	1,577.32
水利建设专项资金	7,744.24	8,684.12
其他	684.86	634.01
合计	6,495,051.98	14,574,843.74

19、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	522,777.78	
其他应付款	9,118,432.41	8,860,109.82
合计	9,641,210.19	8,860,109.82

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	522,777.78	
合计	522,777.78	

（2）其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,286,762.78	5,004,267.75
暂借款		145,142.62
应付暂收款	2,145,090.59	2,058,524.49
其他	686,579.04	1,652,174.96
合计	9,118,432.41	8,860,109.82

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江新盛建设集团有限公司	2,030,000.00	EPC 押金保证金
浙江恒誉建设有限公司	1,050,000.00	EPC 押金保证金
合计	3,080,000.00	--

20、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	400,000,000.00	
合计	400,000,000.00	

21、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,601,900.00		612,000.00	1,989,900.00	收到财政拨款
合计	2,601,900.00		612,000.00	1,989,900.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变 动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
办公软硬件 件升级	2,601,900.00			612,000.00			1,989,900.00	与资产相 关

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	210,400,000.00						210,400,000.00

23、资本公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	291,021,743.36			291,021,743.36
其他资本公积	1,063,782.53			1,063,782.53
合计	292,085,525.89			292,085,525.89

24、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,076,486.89			59,076,486.89
合计	59,076,486.89			59,076,486.89

25、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	350,634,036.53	282,301,466.20
调整后期初未分配利润	350,634,036.53	282,301,466.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,152,903.33	31,556,676.30
期末未分配利润	369,638,141.24	313,858,142.50

调整期初未分配利润明细：

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

26、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	434,640,142.67	357,739,051.57	428,939,501.86	349,357,171.79
其他业务			416,152.52	349,793.10
合计	434,640,142.67	357,739,051.57	429,355,654.38	349,706,964.89

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

27、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	716,293.02	619,363.88
教育费附加	309,248.16	265,301.91
房产税	736,779.76	734,182.37
土地使用税	7,676.88	13,360.91
车船使用税	29,475.00	27,955.00
印花税	279,345.70	282,870.30
地方教育附加	206,166.21	176,867.94
残疾人保障金	447,638.14	394,498.79
其他	23,300.49	16,997.49
合计	2,755,923.36	2,531,398.59

28、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,262,116.07	3,834,485.51
差旅及交通费用	2,065,443.20	2,090,663.16
办公费	1,437,468.65	1,602,370.71
业务招待费	1,435,739.11	1,063,180.80
广告宣传费		20,000.00
资料费	153,017.02	210,921.25
其他	110,299.25	163,039.99
合计	9,464,083.30	8,984,661.42

29、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,859,870.26	8,220,654.58
差旅及交通费	1,532,362.45	1,613,038.62

折旧及摊销	4,154,352.28	3,209,675.11
物业及房租费	1,451,551.01	1,378,253.56
办公费	1,595,013.84	1,316,916.15
水电费	462,938.92	440,872.95
业务招待费	597,310.84	529,314.17
中介机构费	1,250,839.32	297,913.21
其他	911,335.29	808,466.08
合计	20,815,574.21	17,815,104.43

30、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,894,262.76	12,068,374.90
折旧及摊销	506,063.22	491,089.54
直接成本	88,715.06	385,583.48
其他	139,529.90	447,256.38
合计	17,628,570.94	13,392,304.30

31、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,896,166.67	
减：利息收入	1,338,664.07	392,849.00
手续费支出	151,992.27	26,678.65
合计	1,709,494.87	-366,170.35

32、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
办公软硬件升级项目	612,000.00	603,600.00
西部经济城扶持资金	42,200.00	89,600.00
研发投入补助经费	1,000,000.00	1,000,000.00
大树、小巨人政策奖励	2,389,000.00	
进项税额加计扣除	784,319.56	

合计	4,827,519.56	1,693,200.00
----	--------------	--------------

33、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		3,675,685.41
合计		3,675,685.41

34、公允价值变动收益

单位： 元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	9,591,278.42	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	9,591,278.42	

35、信用减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-456,244.89	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-820,818.05	
合计	-1,277,062.94	

36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,045,202.52
合计		-2,045,202.52

37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	137,246.32	-44,309.85

38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	17,614.10		17,614.10
其他	5,445.28	845.97	5,445.28
合计	23,059.38	845.97	23,059.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
稳定岗位 补贴	厦门市人 力资源和 社会保障 局、财政局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	12,614.10		与收益相 关
年度经济 发展优秀 奖	下城区人 民政府武 林街道办 事处	奖励	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	5,000.00		与收益相 关

39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	500,000.00		500,000.00
资产报废、毁损损失	32,041.35		32,041.35
其他		10.86	
合计	532,041.35	10.86	532,041.35

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,827,776.24	13,313,959.55
递延所得税费用	1,855,036.30	-4,387,567.62
合计	3,682,812.54	8,926,391.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	37,297,443.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,594,616.57
子公司适用不同税率的影响	-41,041.29
调整以前期间所得税的影响	-172,812.55
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	164,086.75
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	64,245.18
研发费用加计扣除的影响	-1,926,282.12
所得税费用	3,682,812.54

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,381,580.63	5,258,764.98
政府补助	3,406,665.38	1,000,000.00
利息收入	1,413,408.02	392,849.00
保函保证金退回	1,210,703.50	
其他		426,709.80
合计	17,412,357.53	7,078,323.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	11,745,770.66	8,602,285.10
手续费	33,071.56	26,689.51
捐赠支出	500,000.00	
销售费用付现支出	5,197,843.73	5,150,175.91
管理费用付现支出	8,069,205.61	6,387,643.88
研发费用付现支出	228,244.96	832,839.86
支付保函保证金		1,950,389.00
合计	25,774,136.52	22,950,023.26

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	3,787.20	20,480,182.25
合计	3,787.20	20,480,182.25

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,614,631.27	31,645,207.32
加：资产减值准备	1,277,062.94	2,045,202.52

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,845,201.72	9,842,703.03
无形资产摊销	1,773,651.69	1,544,643.82
长期待摊费用摊销	271,381.92	268,694.78
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）	-105,204.97	44,309.85
财务费用（收益以“－”号填列）	2,896,166.67	
投资损失（收益以“－”号填列）	-9,591,278.42	-3,675,685.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,855,036.30	-4,387,567.62
存货的减少（增加以“－”号填列）	-7,806.02	217,889.55
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	46,627,364.73	-769,015.71
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-77,164,467.62	-14,554,527.56
其他	3,572.83	
经营活动产生的现金流量净额	11,295,313.04	22,221,854.57
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	156,884,493.30	321,340,108.72
减：现金的期初余额	145,416,937.12	168,227,546.48
现金及现金等价物净增加额	11,467,556.18	153,112,562.24

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	156,884,493.30	145,416,937.12
其中：库存现金	32,909.52	42,037.77
可随时用于支付的银行存款	156,851,583.78	145,374,899.35
三、期末现金及现金等价物余额	156,884,493.30	145,416,937.12

其他说明：

2019 年 6 月 30 日现金流量表中现金期末数为 156,884,493.30 元，2019 年 6 月 30 日资产负债表中货币资金期末数为 160,382,436.90 元，差额 3,497,943.60 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金 3,494,743.60 元、ETC 保证金 3,200.00 元。

43、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,497,943.60	其中保函保证金 3,494,743.60 元、ETC 保证金 3,200.00 元，变现受到限制
合计	3,497,943.60	--

44、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
办公软硬件升级项目扶持补助	7,940,000.00	递延收益	612,000.00
西部经济城扶持资金	42,200.00	其他收益	42,200.00
拱墅区研发投入补助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
大树、小巨人政策奖励	2,389,000.00	其他收益	2,389,000.00
稳定岗位补贴	12,614.10	营业外收入	12,614.10
年度经济发展优秀奖	5,000.00	营业外收入	5,000.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、合并范围的变更

1、其他

本期未发生合并范围的变更；本期未发生吸收合并的情况。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	100.00%		设立



厦门汉嘉建筑设计有限公司	福建厦门	福建厦门	建筑设计	100.00%		设立
北京汉嘉建筑设计院有限公司	北京	北京	建筑设计	100.00%		设立
江苏汉嘉建筑设计院有限公司	江苏南京	江苏南京	建筑设计	100.00%		设立
山东汉嘉建筑设计有限公司	山东济南	山东济南	建筑设计	100.00%		设立
安徽汉嘉设计有限公司	安徽合肥	安徽合肥	建筑设计	100.00%		设立
浙江城建设计研究院有限公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	51.00%		设立
浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	浙江杭州	浙江杭州	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并
四川汉嘉建筑设计研究院有限公司	四川成都	四川成都	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并
上海汉嘉建筑设计有限公司	上海	上海	建筑设计	100.00%		同一控制下企业合并
浙江汉嘉建设工程施工图审查中心	浙江杭州	浙江杭州	审图服务	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江城建设计研究院有限公司	49.00%	-538,272.06		13,576,282.78

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江城建设计研究院有限公司	29,062,139.15	1,362,540.33	30,424,679.48	2,717,979.93		2,717,979.93	30,843,407.24	1,550,944.72	32,394,351.96	3,589,138.01		3,589,138.01

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
浙江城建设计研究院有限公司	3,791,347.16	-1,098,514.40	-1,098,514.40	-17,008,398.94	5,010,237.73	180,675.56	180,675.56	6,505,867.53

十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

（一）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降50个基点，则对本公司的净利润影响如下：

利率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升50个基点	-10.625	-
下降50个基点	10.625	-

管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

(三) 流动风险

流动风险，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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	4,150.64				4,150.64
其他应付款	964.12				964.12
长期借款	40,000.00				40,000.00
金融负债和或有负债合计	45,114.76				45,114.76

续上表：

项 目	期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
应付账款	7,334.75				7,334.75

其他应付款	886.01				886.01
金融负债和或有负债合计	8,220.76				8,220.76

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为37.71%(2018年12月31日：21.22%)。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江城建集团股份有限公司	浙江杭州	商务服务业	50000 万元	64.16%	64.16%

本企业的母公司情况的说明

浙江城建集团股份有限公司由上海汉嘉投资有限公司和浙江汉嘉投资有限公司于 2006 年 2 月 15 日发起设立。统一社会信用代码：913300007856508548。截止 2019 年 6 月 30 日，公司注册资本为 50000 万元。公司法定代表人：岑政平。

本企业最终控制方是岑政平、欧薇舟夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都汉嘉房地产开发有限公司	受同一最终控制方控制

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都汉嘉房地产开发有限公司	设计劳务	94,339.62	925,471.70

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,141,038.20	3,427,416.69

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的重组计划

经公司2018年第四次临时股东大会决议通过，公司拟向高重建、潘大为、范霁雯、康平等97名交易对方以发行股份及支付现金的方式收购杭州市城乡建设设计院股份有限公司(证券代码：837618)85.68%的股权，其中，向交易对方合计支付的股份对价为3.03亿元；向交易对方合计支付现金对价为2.80亿元，合计作价5.83亿元。

2019年1月7日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理单》(182346号)，中国证监会依法对公司提交的《汉嘉设计集团股份有限公司上市公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，决定对该行政许可申请予以受理。2019年3月19日上午，并购重组委召开2019年第9次会议，根据会议审核结果，本公司发行股份购买资产获有条件通过。2019年5月8日，经中国证券监督管理委员会《关于核准汉嘉设计集团股份向高重建等发行股份购买资产的批复》(证监[2019]833号)核准，本次交易获得中国证监会的核准批复。2019年6月4日，杭设股份已完成在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的程序，自该日起终止股票挂牌。截至本报告期末，本次交易的资产交割过户手续尚在办理中。

(2) 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2018]780号文核准，并经深圳证券交易所同意，由主承销商浙商证券股份有限公司通过其系统采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售A股股份市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票5,260万股，发行价为每股人民币为5.62元，截至2018年5月22日本公司共募集资金总额为人民币295,612,000.00元，扣除发行费用57,727,735.85元，募集资金净额为237,884,264.15元。截至本报告期末，募集资金使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额（万元）	实际投资金额（万元）
分支机构建设项目	14,606.45	-



信息平台建设项目	6,827.73	1,387.12
设计研发中心建设项目	2,354.25	2,354.25

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，公司开立的尚未到期履约保函金额3,494,743.60元。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

（1）公司于2019年7月3日召开第五届董事会第五次会议、2019年7月19日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于增加银行授信额度的议案》，同意公司及子公司向多家银行机构申请增加4亿元人民币的综合授信额度，即总额度不超过10亿元人民币的综合授信额度。

（2）公司于2019年7月3日召开了第五届董事会第五次会议及第五届监事会第四次会议、2019年7月19日召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了《关于调整募投项目内部结构及变更部分募投项目资金用途的议案》，同意将“信息平台建设项目”部分尚未使用的部分募集资金2,645.75万元适当调整至“设计研发中心建设项目”；将“分支机构建设项目”及“信息平台建设项目”部分尚未使用的募集资金合计10,546.43万元，变更为支付收购杭州市城乡建设设计院股份有限公司85.68%股权中部分现金对价。

（3）公司于2019年7月30日召开了第五届董事会第六次会议、2019年8月15日召开2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于增加认缴上海苗昀企业发展合伙企业（有限合伙）出资的议案》，同意公司增加对上海苗昀的认缴出资额，由50,000万元增加至60,000万元。

十四、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）2019年1月，本公司与杭州市拱墅区城中村改造工程指挥部就祥符单元GS0906-R21/R22-03地块农转居公寓兼用服务设施设计-采购-施工(EPC)总承包项目事宜，经协商一致，签订了《建设工程总承包合同》。合同总金额为28,471.90万元，合同总工期1080日历天。

（2）2019年1月，本公司与杭州市拱墅区城中村改造指挥部上塘分指挥部、杭州上塘城市建设发展有

限公司就铁路北站单元GS1104-18地块中学及社会停车库工程设计-采购-施工(EPC)总承包项目事宜，经协商一致，签订了《建设项目工程总承包合同》。合同总金额为33,648.40万元，合同总工期960日历天。

(3) 2019年5月20日，公司与杭州市拱墅区桃源新区开发建设指挥部、杭州天宸实业发展有限公司就桃源单元 R21-21 地块公共租赁房工程设计-采购-施工（EPC）总承包项目事宜，经协商一致，签订了《建设项目工程总承包合同》。合同总金额为31,653.30万元，合同总工期1200日历天。

(4) 2019年6月5日，本公司收到杭州良渚新城城建投资有限公司的《余杭区建设工程招标中标通知书》，确认本公司为良渚新城杜甫安置房四期3#地块工程设计采购施工（EPC）总承包项目的中标单位，工程中标价53686万元，总工期1280日历天。

(5) 2019年4月1日公司召开第五届董事会第二次会议，2019年4月17日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于参与设立有限合伙企业的议案》。公司以自有资金认缴上海苗昀企业发展合伙企业（有限合伙）50,000万元出资额，占其全部认缴出资额的45.41%。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,016,843.00	2.17%	8,016,843.00	100.00%		8,016,843.00	1.96%	8,016,843.00	100.00%	
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,016,843.00	2.17%	8,016,843.00	100.00%		8,016,843.00	1.96%	8,016,843.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	361,084,147.74	97.83%	64,666,955.30	17.91%	296,417,192.44	401,419,006.49	98.04%	63,962,705.17	15.93%	337,456,301.32
其中：										
账龄组合	361,084,147.74	97.83%	64,666,955.30	17.91%	296,417,192.44	401,419,006.49	98.04%	63,962,705.17	15.93%	337,456,301.32
合计	369,100,990.74	100.00%	72,683,798.30	19.69%	296,417,192.44	409,435,849.49	100.00%	71,979,548.17	17.58%	337,456,301.32

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	5,863,306.00	5,860,306.00	100.00%	项目终止, 法院判决胜诉但预计收回困难
客户 2	1,700,000.00	1,700,000.00	100.00%	项目终止, 收回可能性很小
客户 3	453,537.00	453,537.00	100.00%	破产清算, 收回可能性很小
合计	8,016,843.00	8,016,843.00	--	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	361,084,147.74	64,666,955.30	17.91%
合计	361,084,147.74	64,666,955.30	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	220,897,300.14
1 至 2 年	50,050,026.28
2 至 3 年	33,929,524.76
3 年以上	56,207,296.56
3 至 4 年	18,130,395.29
4 至 5 年	10,621,832.42
5 年以上	27,455,068.85
合计	361,084,147.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

按单项计提坏账准备的应收账款	8,016,843.00				8,016,843.00
按组合计提坏账准备的应收账款	63,962,705.17	704,250.13			64,666,955.30
合计	71,979,548.17	704,250.13			72,683,798.30

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

期末余额前五名的应收账款合计数为42,726,716.00元，占应收账款期末余额合计数的比例为14.41%，相应计提的坏账准备合计数为5,490,540.60元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,591,118.83	50,434,932.13
合计	52,591,118.83	50,434,932.13

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方	699,795.45	88,545.07
收购诚意金	30,000,000.00	30,000,000.00
保证金	26,009,875.82	25,419,141.34
备用金	1,854,548.75	1,158,100.10
中介机构费		
其他	1,416,551.74	730,497.35
合计	59,980,771.76	57,396,283.86

2) 坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,961,351.73			
2019 年 1 月 1 日余额	——	——	——	——

在本期				
本期计提	428,301.20			
2019 年 6 月 30 日余额	7,389,652.93			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	46,661,334.76
1 至 2 年	5,472,482.74
2 至 3 年	2,506,980.90
3 年以上	5,339,973.36
3 至 4 年	2,090,733.92
4 至 5 年	503,350.00
5 年以上	2,745,889.44
合计	59,980,771.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,961,351.73	428,301.20		7,389,652.93
合计	6,961,351.73	428,301.20		7,389,652.93

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭州市城乡建设设计院股份有限公司	收购诚意金	30,000,000.00	1 年以内	50.02%	1,500,000.00
杭州市公共资源交易中心拱墅分中心	保证金	1,470,000.00	1 年以内	2.45%	73,500.00
杭州市余杭区住房和城乡建设局	保证金	1,330,000.00	1 年以内	2.22%	66,500.00
杭州市文化广电新闻出版局	保证金	1,167,900.00	3-4 年	1.95%	583,950.00



合肥市复兴置业投资有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	1.33%	40,000.00
合计	--	34,767,900.00	--	57.97%	2,263,950.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	104,176,142.49		104,176,142.49	104,176,142.49		104,176,142.49
合计	104,176,142.49		104,176,142.49	104,176,142.49		104,176,142.49

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江汉嘉建筑设计咨询有限公司	2,514,596.80					2,514,596.80	
浙江汉嘉建筑节能科技有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
上海汉嘉建筑设计有限公司	59,485,017.33					59,485,017.33	
厦门汉嘉建筑设计有限公司	3,933,505.91					3,933,505.91	
北京汉嘉建筑设计院有限公司	3,699,023.00					3,699,023.00	
江苏汉嘉建筑设计院有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
山东汉嘉建筑设计有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	

安徽汉嘉设计有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
四川汉嘉建筑设计研究院有限公司	4,143,999.45					4,143,999.45	
浙江城建设计研究院有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	
浙江汉嘉建设工程施工图审查中心	200,000.00					200,000.00	
合计	104,176,142.49					104,176,142.49	

(2) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	425,319,555.82	350,012,735.80	418,958,812.12	341,517,192.49
其他业务			416,152.52	349,793.10
合计	425,319,555.82	350,012,735.80	419,374,964.64	341,866,985.59

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

5、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益		3,070,177.74
合计		3,070,177.74

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	105,204.97	
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）	4,060,814.10	
委托他人投资或管理资产的损益	9,591,278.42	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-494,554.72	
减：所得税影响额	1,965,521.21	
少数股东权益影响额	2,327.50	
合计	11,294,894.06	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.68%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.46%	0.11	0.11

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的公司2019年半年度报告文本；
- 2、载有公司法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他备查文件；
- 5、以上文件的备置地点：公司董事会办公室。

汉嘉设计集团股份有限公司

法定代表人：岑政平

2019 年 8 月 27 日