



# 杭设股份

NEEQ : 837618

杭州市城乡建设设计院股份有限公司  
HANGZHOU URBAN&RURAL CONSTRUCTION DESIGN INSTITUTE CO., LTD.



## 半年度报告

2018

## 公司半年度大事记

1、2018年上半年，经住建部批准，公司先后获批风景园林工程设计专项甲级资质、市政（燃气工程、轨道交通工程除外）行业甲级资质。在获得该两项资质后，公司拥有的甲级资质包括市政（燃气工程、轨道交通工程除外）行业甲级、市政行业（城镇燃气工程）专项甲级、建筑行业（建筑工程）甲级、风景园林工程设计专项甲级。

2、公司在“2018年度杭州市建设工程西湖杯（优秀勘察设计）”评比中荣获一等奖2项、二等奖1项、三等奖6项。杭州市东西部天然气应急气源站工程荣获土木工程詹天佑大奖。

3、数字化交付是勘察设计企业核心竞争力的主要体现之一，经过半年的开发、部署及调试，公司的数字化交付系统于5月份正式投入使用。数字化交付系统提供了一个电子文件管理及协同办公的统一平台，涵盖了组织运营涉及的图文档管理、协同办公、审批管理、无纸化、数据安全等内容，可支持整个企业文档内容生命周期内各个阶段的信息管理、协同和应用，不仅提升了设计院的业务效率，也实现了对信息安全的严格管控。

4、5月18日，在皇冠大酒店召开了2017年年度股东大会。会议由董事长高重建主持，共有92名股东参加了会议，持股金额为5528.9万元，占应出席本次会议股东持股份额的98.73%，超过应到股东人数和规定持股比例的三分之二，符合《公司法》与《公司章程》的规定。会议审议通过了5个报告和9项议案。圆满完成了既定的任务。

5、为适应新形势、抢抓新机遇、迎接新挑战、力争新突破，公司引入“上海攀成德企业管理顾问有限公司”对企业战略规划、组织结构、薪酬绩效体系进行优化完善，实现企业做强、做优、做大发展。5月21日，公司召开了管理咨询启动大会，标志着管理咨询工作全面启动。该工作预计在10月底前完成。

6、2018年5月，公司与杭州市房地产开发实业有限公司、杭州金龙集团有限公司签订了《关于组建房产运营公司之战略合作协议》，并于2018年5月30日在工商注册成立杭州诚寓商业管理有限公司。公司本次投资参股的新公司，主营业务主要定位在专业的房产租赁和运营。通过资源整合和优势互补，能够获取一些经营物业，并将获取较好收益。

7、2018年5月，公司与嘉善县城市建设发展公司、杭州市城市建设投资集团有限公司、中铁十四局集团有限公司签订了《联合体合作协议》，共同出资设立参股公司嘉善城发建设发展有限公司。该项目初步确定有5个保障性安居工程地块建设和5个公园绿化工程建设，并由PPP项目公司承担本项目设计、投融资、建设、运营和维护。而本公司作为设计企业，

将承担上述项目的设计任务，有利于企业业务发展，具有一定的财务效益，风险基本可控。

## 目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示 .....	6
第一节 公司概况 .....	7
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	23
第七节 财务报告 .....	25
第八节 财务报表附注 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司	指	杭州市城乡建设设计院股份有限公司
杭州城投	指	杭州市城市建设投资集团有限公司
天城环境	指	杭州天城环境发展有限公司
远合置业	指	杭州远合置业有限公司
中国登记结算、中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
公司章程	指	杭州市城乡建设设计院股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
主办券商	指	财通证券股份有限公司
律师事务所、公司律师	指	浙江天册律师事务所
会计师事务所	指	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
公司高级管理人员	指	公司总经理、财务总监
公司管理层	指	对公司管理、经营、决策负有领导职责的人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
PPP	指	Public-private Partnership,即公私合作模式,是公共基础设施中的一种项目融资模式。在该模式下,鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作,参与公共基础设施的建设。
EPC	指	Engineering Procurement Construction,即设计、采购、施工,是指公司受业主委托,按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。
报告期	指	2018年1-6月

## 声明与提示

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

公司负责人高重建、主管会计工作负责人潘大为及会计机构负责人（会计主管人员）陈豫君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司行政部
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	杭州市城乡建设设计院股份有限公司
英文名称及缩写	HANGZHOU URBAN&RURAL CONSTRUCTION DESIGN INSTITUTE CO.,LTD.
证券简称	杭设股份
证券代码	837618
法定代表人	高重建
办公地址	杭州市江干区顾家畈路 22 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	范霁雯
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-86417668
传真	0571-86417668
电子邮箱	544398647@QQ.com
公司网址	www.hzscxsj.com
联系地址及邮政编码	杭州市江干区顾家畈路 22 号 邮编 310004
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司行政部

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 12 月 28 日
挂牌时间	2016 年 5 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业
主要产品与服务项目	工程设计、工程咨询、工程总承包等
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	56,000,000
优先股总股本（股）	
做市商数量	
控股股东	
实际控制人及其一致行动人	高重建、潘大为、范霁雯、康平

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100720049785C	否
金融许可证机构编码		<u>选择</u>
注册地址	杭州市江干区顾家畝路 22 号	否
注册资本（元）	56,000,000	否
<i>注册资本与总股本不一致的, 请进行说明。</i>		

**五、 中介机构**

主办券商	财通证券
主办券商办公地址	浙江省杭州市杭大路 15 号嘉华国际商务中心 201,501,502,1103,1601-1615,1701-1716 室
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	108,819,699.46	88,975,007.47	22.30%
毛利率	27.88%	25.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,719,621.79	6,244,806.43	23.62%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,742,014.55	4,853,571.76	59.51%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.21%	6.36%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.22%	4.94%	-
基本每股收益	0.14	0.11	27.27%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	240,876,399.71	249,952,975.54	-3.63%
负债总计	122,141,302.78	129,417,500.40	-5.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	118,735,096.93	120,535,475.14	-1.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.12	2.15	-1.40%
资产负债率（母公司）	50.87%	51.85%	-
资产负债率（合并）	50.71%	51.78%	-
流动比率	91.56%	101.62%	-
利息保障倍数	6.49	11.67	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	6,558,289.24	-18,531,222.25	135.39%
应收账款周转率	2.52	1.98	-
存货周转率	3.84	1.62	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.63%	-4.32%	-

营业收入增长率	22.30%	17.99%	-
净利润增长率	23.62%	22.63%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	56,000,000	56,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司致力于市政公用行业及建筑行业为主的设计、咨询，是一家综合性工程设计机构。目前，公司拥有市政（燃气工程、轨道交通工程除外）行业甲级资质、市政行业（城镇燃气工程）专业甲级资质、市政行业（环境卫生、热力工程）专业乙级资质、建筑行业（建筑工程）甲级设计资质；风景园林工程设计专项甲级资质；城市规划编制单位乙级资质；市政公用工程（燃气热力、给水、排水、环境卫生）、市政公用工程（市政交通）、建筑、石油天然气甲级咨询资质；城乡规划编制乙级资质。并在2000年通过中国质量协会认证中心ISO9001质量体系认证和OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司主要产品为城市燃气、城市道桥、城市污水处理、河道整治、小区市政配套、公交场站及建筑等的工程设计及工程总承包，并以此为专业发展道路，形成了公司的技术特色和核心竞争力。

公司依托自身的专业资质，凭借以核心技术人员为代表的专业技术团队，为客户提供市政工程与建筑工程的设计服务及相关技术咨询和方案设计，通过以高质量的设计产品和优质的服务来满足客户多元化需求，从而实现营业收入、利润及现金流。公司对客户提供的产品和服务以项目合同的形式明确，并以项目设计文件、图纸和提供咨询管理服务的方式交付客户。在施工阶段，公司还向客户提供咨询和技术支持服务。

公司采用的销售模式主要为项目投标方式，客户为市政公用行业、建筑行业企业等。公司根据自身实力和项目的经济价值，对项目信息进行筛选，并针对选中的项目要求认真筹备投标文件，积极参与投标以获得项目合同。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有变化，同时更加注重于工程建设产业链的延伸与开拓，如工程总承包和PPP项目的建设参与，在上半年又有了新的突破。

商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

公司的主营业务为工程设计、工程咨询及工程总承包，2018年上半年，公司实现营业收入108,819,699.46元，同比增长22.30%；净利润为7719621.79元，同比增长23.62%。截至2018年6月30日，公司总资产为240,876,399.71元，净资产为118,735,096.93元。本报告期内，工程设计咨询业务与去年相比增幅较大，系公司不断积累的行业经验和品牌效果影响。

公司持有国家甲级设计、甲级咨询资质证书，目前具有涵盖工程设计咨询的 6 项甲级资质和 4 项乙级资质，并通过了 ISO9001 质量管理体系认证和 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。借助于公司强大的技术团队及管理层丰富的行业经验，在行业内形成了较高的品牌知名度，拥有了一批稳定且具备颇具实力的客户。公司一贯秉承“诚信为本、和则两美、德行天下”的理念，在国家宏观经济调控的大背景下，依靠多年的深厚积累，营业收入仍然保持了较快增长。公司将继续围绕工程设计、咨询服务及工程总承包这一主业，在巩固现有优势领域领先地位的基础上，加大力度拓展市场，持续开发新产品及服务，培育新业务增长点，不断优化公司产品与业务结构，提升公司在行业中的影响力与综合竞争实力。

### 三、 风险与价值

1、行业风险：根据《建设工程质量管理条例》（国务院令第 279 号）规定，建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位、工程监理单位依法对建设工程质量负责。建设工程如果存在质量问题，其瑕疵显现的时间跨度往往较大，且后果一般比较严重。因此，工程设计单位的责任并非止于施工图交付或工程竣工验收。在使用期内，市政公用设施质量出现问题，如果是因设计原因造成，工程设计从业企业和相关人员仍可能被追责。此外，工程设计行业的服务存在一定区域性，行业仍存在多头监管、跨地区备案过于繁琐、行业发展配套政策措施不够到位等问题，制约了行业快速发展的步伐。

应对措施：进一步建立健全公司内控制度、规范设计流程和档案管理、建立完善的技术管理标准与审查制度，加强合同审核、对风险进行事前控制；同时在项目执行过程中，按照 ISO9001 质量管理体系的要求，严格把控项目总体质量；此外，公司加强内部技术培训，不断提高设计团队的技术水平和质量意识。

2、政策风险：市政工程和建筑工程的设计行业的市场需求规模与国民经济运行状况、全社会固定资产投资规模、城市化进程、建筑及房地产业调控等宏观经济因素密切相关。随着国家宏观政策调控、国内外经济增速放缓，特别是国际金融危机等重大因素的影响，房地产市场严重受到国家房地产开发投资政策变动和房价波动的影响出现明显调整。此外，虽然固定资产投资总体规模仍然保持高位，带动行业市场保持稳定，一旦未来国家调控政策导致全社会固定资产投资规模萎缩，或者城市化进程速度减缓，将对整个固定资产投资行业的发展带来一定负面影响，进而影响工程设计行业的发展。

应对措施：利用公司已经积累的品牌、经验和地域优势，保持现有市场份额及客户群，避免市场调控风险；专注处于优势地位的市场领域，在优势产品上创建出自己的品牌，打造出自身核心竞争力。

3、市场竞争风险：工程设计行业的企业数量及从业人员众多，造成市场竞争的不断加剧，人力资源成本的上升，会对工程设计企业的业务及经营成本产生不利影响。此外，目前我国建筑设计行业内高端专业人才仍比较稀缺，企业对高端设计人才的争夺比较激烈，部分企业高端优秀人才流失现象日益严重。人才缺口在一定程度上制约了工程设计行业内相关企业的发展。

应对措施：公司依托人才、技术、品牌、经验等综合优势，凭借灵活适用的经营机制致力于为客户提供项目各阶段整体性、系统性的综合化服务；同时，公司计划培养、引进行业内的高端专业人才，利用薪资政策调整，股权激励等方式防止公司已有的高端专人才流失，保持公司的市场地位，提升公司的竞争能力。

4、关联交易风险：公司持股 5%以上股东杭州市城市建设投资集团有限公司控制及有重大影响的企业数量众多。2016 年度、2017 年、2018 年上半年，公司为关联方提供设计服务金额分别为 44,601,726.72 元、59,436,401.84 元、38,173,132.59 元，占当期主营业务收入比例分别为 22.97%、25.77%、35.08%。为

了规范并减少关联交易，公司在股改之后，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易制度》等相关制度中，明确规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，制定了关联交易制度。

应对措施：为了规范并减少关联交易，公司在股改之后，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》等相关制度中，明确规定了关联股东、关联董事对关联交易的回避制度，明确了关联交易公允决策的程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，制定了关联交易制度。

5、资产负债率较高风险：公司融资主要依赖银行借款与关联方借款，截至 2016 年底、2017 年底、2018 年上半年，公司的资产负债率分别为 58.78%、51.78%、50.71%，具有较高的偿债压力，但偿债能力有逐年增强的趋势。

应对措施：公司盈利能力良好，现金流充足，具有较高的偿债能力。并且针对上述负债率，我们将从以下三个方面进行改善：

1)、开源节流：加强工程设计市场业务的开拓，以进一步增加公司的营业收入和净利润。加强内部管理，减少不必要的成本支出。

2)、业务转型：从纯工程设计与咨询，逐步转变到工程设计咨询业务，外加工程 EPC 和 PPP 业务。在上半年已取得一定成效。

#### 四、 企业社会责任

截止 2018 年 6 月 30 日公司给 391 个在册员工提供了就业机会，员工借助企业的平台一方面创造了社会价值，一方面也提高了自身的物质生活水平；公司严格的审图制度是对工程质量和人民生命安全的保障，也是公司社会责任感的体现；公司还积极从事公益活动，每年通过温暖工程基金会向春风行动专户捐赠 10 万元；公司捐资成立了杭州市绿色建筑与建筑节能行业协会，旨在为杭州市的建筑环保事业贡献自己的一份力量。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（五）
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	30,000,000.00	164,414.47
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	115,000,000.00	38,173,132.59
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	30,000,000.00	10,000,000.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	40,000,000.00	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

合计	215,000,000.00	48,337,547.06
----	----------------	---------------

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杭州诚寓商业管理有限公司	投资	2,250,000.00	是	2018年6月26日	2018-015

### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司本次投资参股的新公司，主营业务主要定位在专业的房产租赁和运营。杭州市房地产开发实业有限公司是一家有着三十多年房地产开发管理经验老牌房地产企业，对房地产行业有着深刻的认知和见解；同时借助市城投集团的强大背景，在获取项目资源方面拥有一定的优势。而杭州金龙集团有限公司在房产经营方面也有丰富经验和一定资源。通过资源整合和优势互补，能够获取一些经营物业，并将获取较好收益。

## (三) 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出《管理层对公司重大诉讼、仲裁与其他重大或有事项情况及其影响的书面声明》，具体内容如下：

“致：相关各方

本人就杭州市城乡建设设计院股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之事宜，做出如下声明：

截至本声明做出之日，公司不存在重大违法违规行为，不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁案件；公司生产经营行为严格遵守国家法律法规，没有因违法经营而受到处罚。

特此声明。”

2、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出《管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项的声明》具体内容如下：

“致：相关各方

本人就杭州市城乡建设设计院股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之事宜，做出如下声明：截至本声明做出之日

(1)、杭州市城乡建设设计院股份有限公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》。

(2)、本人确认公司均能依照上述制度规定明确对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序，确保公司上述交易合法性与公允性。

(3)、本人确认公司的对外担保、重大投资、关联交易等事项尚未发生过违法违规以及违反公司章程的情况，均能合法合规，并未对公司造成任何负面影响以及损失。

特此声明。”

3、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出《高级管理人员关于是否在股东单位双重任职的声明》，具体内容如下：

“致：相关各方

本人就杭州市城乡建设设计院股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之事宜，做出如下声明：截至本声明做出之日

(1)、杭州市城乡建设设计院股份有限公司制定了《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理办法》。

(2)、本人确认公司均能依照上述制度规定明确对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、关联交易的权限，并建立了严格的审查和决策程序，确保公司上述交易合法性与公允性。

(3)、本人确认公司的对外担保、重大投资、关联交易等事项尚未发生过违法违规以及违反公司章程的情况，均能合法合规，并未对公司造成任何负面影响以及损失。

特此声明。”

4、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出《高级管理人员关于诚信书面声明》，具体内容如下：

“致：相关各方



本人就杭州市城乡建设设计院股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之事宜，做出如下声明：截至本声明做出之日

(1) 本人最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；

(2) 本人不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；

(3) 本人最近二年内没有对所任职（包括现任职和曾任职）公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任；

(4) 本人不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；

(5) 本人没有欺诈或其他不诚实行为等情况；

(6) 本人不存在其他对申请挂牌公司持续经营产生不利影响的情形。

特此声明。”

5、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出《董事、监事、高级管理人员避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“本人作为杭州市城乡建设设计院股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，本人目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

(1)、本人及本人关系密切的家庭成员（控股、参股的任何公司、合伙企业、其他主体），不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

(2)、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期

间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

(3)、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

(4)、本承诺为不可撤销的承诺。”

6、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员做出《高级管理人员关于是否在股  
工单位双重任职的声明》，具体内容如下：

“致：相关各方

本人就杭州市城乡建设设计院股份有限公司股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让  
之事宜，做出如下声明：截至本声明做出之日，

(1)、公司已经按照国家有关规定建立了独立的人事、工资和福利制度，拥有生产经营所需的研发  
技术人员、工程技术人员等。

(2)、公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存  
在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。

(3)、公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报  
酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的  
情形。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司所有高级  
管理人员及核心技术人员未从事与本公司业务相同或相似的业务，未在与公司业务相同或相似的公司服  
务，未从事损害本公司利益的活动。

特此声明。”

各承诺人在报告期间均严格履行了上述承诺，未发生违反上述承诺的情形。

## (四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	10,581,274.82	4.39%	抵押贷款
货币资金	冻结	2,086,253.50	0.87%	银行承兑汇票及保函保证金
总计	-	12,667,528.32	5.26%	-

## (五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

## 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 6 月 21 日	1.7	0	0

## 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

□适用 √不适用

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	35,734,250	63.81%	-297,000	35,437,250	63.28%
	其中：控股股东、实际控制人	5,787,000	10.33%	26,000	5,813,000	10.38%
	董事、监事、高管	1,044,250	1.86%	-3,000	1,041,250	1.86%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,265,750	36.19%	297,000	20,562,750	36.72%
	其中：控股股东、实际控制人	17,145,000	30.62%	294,000	17,439,000	31.14%
	董事、监事、高管	3,120,750	5.57%	3,000	3,123,750	5.58%
	核心员工					
总股本		56,000,000	-	0	56,000,000	-
普通股股东人数		100				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高重建	11,412,000	320,000	11,732,000	20.95%	8,799,000	2,933,000
2	杭州市城市建设投资集团有限公司	8,000,000	0	8,000,000	14.29%	0	8,000,000
3	潘大为	4,800,000	0	4,800,000	8.57%	3,600,000	1,200,000
4	范霁雯	3,360,000	0	3,360,000	6.00%	2,520,000	840,000
5	康平	3,360,000	0	3,360,000	6.00%	2,520,000	840,000
合计		30,932,000	320,000	31,252,000	55.81%	17,439,000	13,813,000
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							
前五名股东间无关系							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

截至报告期末,公司第一大股东高重建持股比例为20.95%;第二大股东杭州城投持股比例为14.29%;股东潘大为持股比例为8.57%;股东范霁雯持股比例为6.00%;股东康平的持股比例为6.00%,其余股东的持股比例均低于5%,因此杭设股份的单个股东所持有的股份均不足以对股东大会决议产生重大影响,公司无控股股东。

报告期内,公司的控股股东情况未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

截至报告期末,高重建、潘大为、范霁雯、康平四人已签署了《一致行动人协议》,持有公司23,252,000股股权,占公司的股权比例为40.95%,共同控制本公司。报告期内,高重建任公司董事长,范霁雯、康平任公司董事,潘大为任公司董事、总经理。因此,高重建、潘大为、范霁雯、康平四人可以通过实际支配公司股份表决权对股东大会的决议产生重大影响,并对公司经营方针及重大事项的决策做出实质性影响。

综上,高重建、潘大为、范霁雯、康平为公司的实际控制人。实际控制人简介如下:

高重建,男,中国国籍,1957年12月出生,无境外永久居留权,本科学历。1985年至1992年就职于浙江省工业设备安装公司设计院,任科室主任;1992年至1999年就职于杭州市城市建设科研院所,任副所长;1999-2015年就职于有限公司,任董事长、总经理。现为股份公司董事长,任期三年。

潘大为,男,中国国籍,1963年3月出生,无境外永久居留权,本科学历。1985年至1992年就职于机械工业部第二设计研究院;1992年至1999年,就职于杭州市城市建设科学研究所;1999年至2014年,就职于有限公司,任副总经理;2015年起就职于有限公司,任总经理;现任股份公司董事、总经理,任期三年。

范霁雯,女,中国国籍,1967年6月出生,无境外永久居留权,本科学历。1989年7月至1994年2月,就职于杭州市管道燃气公司设计所,任设计师;1994年3月至1996年3月,就职于杭州市燃气管理办公室,任科员;1996年3月至1998年11月就职于杭州市煤气公司设计所,任科员;1999-2015年就职于有限公司,任副总经理;现任股份公司董事,任期三年。

康平,男,中国国籍,1962年9月出生,无境外永久居留权,本科学历。1985年10月至1998年6月,就职于北京市市政设计研究总院第一设计所,任高级工程师兼副主任;1998年7月至2000年11月,就职于浙江省杭州市交通局公路工程处,任高级工程师;2000年12月至今,就职于杭州市城乡建

设计院有限公司，任副总经理；现为股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司的实际控制人无变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
高重建	董事长	男	1957.12.31	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
潘大为	董事、总经理	男	1963.03.01	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
范霁雯	董事	女	1967.06.11	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
康平	董事	男	1962.09.23	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
禩文怡	董事	女	1978.05.12	本科	2016年12月17日至2018年11月17日	否
冯文俊	监事会主席	男	1971.07.01	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
王英达	监事	男	1965.07.25	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
李燕眉	监事	女	1991.08.23	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
陈豫君	财务总监	女	1969.09.10	本科	2015年11月18日至2018年11月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
高重建	董事长	11,412,000	320,000	11,732,000	20.95%	0
潘大为	董事、总经理	4,800,000	0	4,800,000	8.57%	0
范霁雯	董事	3,360,000	0	3,360,000	6.00%	0
康平	董事	3,360,000	0	3,360,000	6.00%	0
冯文俊	监事会主席	1,920,000	0	1,920,000	3.43%	0

王英达	监事	1,440,000	0	1,440,000	2.57%	0
陈豫君	财务总监	805,000		805,000	1.86%	0
<b>合计</b>	-	27,097,000	320,000	27,417,000	49.38%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	28	29
财务人员	6	5
技术人员	333	333
销售人员	24	26
生产人员	0	0
<b>员工总计</b>	<b>391</b>	<b>393</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	56	54
本科	304	298
专科	30	27
专科以下	0	13
<b>员工总计</b>	<b>391</b>	<b>393</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、为了适应企业市场化运作和发展的需要，依据工资总额增长低于税后利润总额增长、职工平均工资增长低于劳动生产率增长的原则，加大对在技术开发、经营管理、市场开拓中起关键作用、有突出贡献员工的激励力度，建立利益共享机制，激发员工活力，促进员工价值观念的统一，把个人业绩、团队业绩和企业整体效益有效结合起来，把员工短期收益、中期收益与长期收益有效结合起来，以达到公司吸引人才，留住、激励人才的目的，推进



杭州市城乡建设设计院总体发展战略的实现。员工的工资由标准岗位（技能）工资、年功工资、通讯费、津贴等组成。

2、2018 上半年,公司以“经济、实用、高效”的原则,坚持“机会均等、公平竞争”的原则,员工通过突出的业绩和工作表现获得外派培训和发展机会。采取人员分层化、方法多样化、内容丰富化的培训政策。以技能培训、管理培训为主切入口,组织青年干部员工参与技术、管理等内部培训 32 次,外部培训 7 次;组织专业工程师参加继续教育培训 12 次;专门针对全体党员和中层以上干部开展了 4 次集中培训;全年合计培训费用 21 万元。

3、公司无承担费用的离退休职工。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计

否

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	46,844,109.14	59,867,878.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2	37,719,633.43	41,436,963.62
预付款项	3	323,824.80	238,975.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4	8,655,285.18	6,511,965.18
买入返售金融资产			
存货	5	17,420,063.87	23,171,155.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6	875,284.74	285,714.29
<b>流动资产合计</b>		111,838,201.16	131,512,652.34
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	7	536,500.00	536,500.00
持有至到期投资			
长期应收款	8	88,185,000.00	78,185,000.00
长期股权投资	9	18,222,028.39	16,148,868.73
投资性房地产			
固定资产	10	19,510,043.23	20,668,137.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	964,175.62	1,258,750.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	12	1,620,451.31	1,643,066.45
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		129,038,198.55	118,440,323.20
<b>资产总计</b>		240,876,399.71	249,952,975.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	13	45,000,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	14	6,809,915.01	19,106,220.29
预收款项	15	22,808,983.01	28,623,603.20

卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	16	19,243,760.62	92,859.86
应交税费	17	1,758,697.91	10,678,132.12
其他应付款	18	26,190,572.90	25,278,621.86
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	19	329,373.33	638,063.07
<b>流动负债合计</b>		122,141,302.78	129,417,500.40
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		122,141,302.78	129,417,500.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	20	56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	21	27,406,150.25	27,406,150.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22	6,468,938.24	6,468,938.24
一般风险准备			
未分配利润	23	28,860,008.44	30,660,386.65
归属于母公司所有者权益合计		118,735,096.93	120,535,475.14
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		118,735,096.93	120,535,475.14
<b>负债和所有者权益总计</b>		240,876,399.71	249,952,975.54

法定代表人：高重建

主管会计工作负责人：潘大为

会计机构负责人：陈豫君

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		45,097,198.29	58,508,094.61
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	37,714,883.43	41,360,251.12
预付款项		323,824.80	238,975.38
其他应收款	2	8,655,285.18	6,511,965.18
存货		17,420,063.87	23,171,155.70
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		875,284.74	285,714.29
<b>流动资产合计</b>		<b>110,086,540.31</b>	<b>130,076,156.28</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		536,500.00	536,500.00
持有至到期投资			
长期应收款		88,185,000.00	78,185,000.00
长期股权投资	3	19,222,028.39	17,148,868.73
投资性房地产			
固定资产		19,510,043.23	20,668,137.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		927,508.89	1,178,084.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,620,388.81	1,642,662.70
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>130,001,469.32</b>	<b>119,359,252.74</b>
<b>资产总计</b>		<b>240,088,009.63</b>	<b>249,435,409.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		45,000,000.00	45,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		6,809,915.01	19,106,220.29
预收款项		22,808,983.01	28,623,603.20

应付职工薪酬		19,243,760.62	92,859.86
应交税费		1,758,552.28	10,614,845.69
其他应付款		26,190,572.90	25,264,284.24
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		329,373.33	638,063.07
<b>流动负债合计</b>		<b>122,141,157.15</b>	<b>129,339,876.35</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>122,141,157.15</b>	<b>129,339,876.35</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		56,000,000.00	56,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		27,406,150.25	27,406,150.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,468,938.24	6,468,938.24
一般风险准备			
未分配利润		28,071,763.99	30,220,444.18
<b>所有者权益合计</b>		<b>117,946,852.48</b>	<b>120,095,532.67</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>240,088,009.63</b>	<b>249,435,409.02</b>

法定代表人：高重建

主管会计工作负责人：潘大为

会计机构负责人：陈豫君

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		108,819,699.46	88,975,007.47
其中：营业收入	1	108,819,699.46	88,975,007.47
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		98,290,488.68	82,546,088.25
其中：营业成本	1	78,478,174.64	66,353,795.73
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	656,554.94	449,154.42
销售费用	3	3,185,454.46	2,135,638.43
管理费用	4	9,134,302.30	7,894,166.33
研发费用	5	4,465,734.67	3,401,093.89
财务费用	6	1,689,749.73	1,611,935.98
资产减值损失	7	680,517.94	700,303.47
加：其他收益	8	24,274.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	9	-176,840.34	49,735.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-176,840.34	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10		54,984.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		10,376,644.44	6,533,639.75
加：营业外收入	11	100,000.02	1,900,000.00
减：营业外支出	12	129,857.03	100,005.17
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		10,346,787.43	8,333,634.58
减：所得税费用	13	2,627,165.64	2,088,828.15
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,719,621.79	6,244,806.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		348,301.98	56,727.40
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润		7,719,621.79	6,244,806.43
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		0.00	0.00
2.归属于母公司所有者的净利润		7,719,621.79	6,244,806.43
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损			

益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		7,719,621.79	6,244,806.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,719,621.79	6,244,806.43
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.14	0.11
(二) 稀释每股收益		0.14	0.11

法定代表人：高重建

主管会计工作负责人：潘大为

会计机构负责人：陈豫君

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>		108,247,854.80	88,868,211.35
减：营业成本	1	78,421,540.09	66,339,337.53
税金及附加		654,357.28	448,965.92
销售费用		3,185,454.46	2,135,638.43
管理费用	2	9,090,302.32	7,863,863.01
研发费用		4,465,734.67	3,401,093.89
财务费用		1,692,096.87	1,613,120.32
其中：利息费用		1,885,030.78	1,826,978.56
利息收入		-199,750.83	-221,206.05
资产减值损失		684,305.44	700,303.47
加：其他收益		24,274.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-176,840.34	49,735.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-176,840.34	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			54,984.73
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		9,901,497.33	6,470,609.31
加：营业外收入		100,000.00	1,900,000.00
减：营业外支出		129,857.03	100,005.17
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,871,640.30	8,270,604.14

减：所得税费用		2,500,320.49	2,082,525.11
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,371,319.81	6,188,079.03
（一）持续经营净利润		7,371,319.81	6,188,079.03
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		7,371,319.81	6,188,079.03
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：高重建

主管会计工作负责人：潘大为

会计机构负责人：陈豫君

**（五）合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,708,461.16	89,373,846.97
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		812,877.17	



收到其他与经营活动有关的现金	1	7,185,211.67	11,051,915.16
<b>经营活动现金流入小计</b>		138,706,550.00	100,425,762.13
购买商品、接受劳务支付的现金		56,084,618.93	65,303,103.33
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		31,539,919.38	22,763,708.65
支付的各项税费		15,295,207.75	9,854,455.88
支付其他与经营活动有关的现金	2	29,228,514.70	21,035,716.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		132,148,260.76	118,956,984.38
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,558,289.24	-18,531,222.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,884.30	49,735.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	88,372.43
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		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		90,915,884.30	138,108.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		527,459.27	1,817,088.23
投资支付的现金		98,150,000.00	
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		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		98,677,459.27	1,817,088.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,761,574.97	-1,678,980.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	
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		30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,785,083.30	8,306,333.34
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	

支付其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,785,083.30	38,306,333.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,785,083.30	-8,306,333.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-11,988,369.03	-28,516,535.59
加：期初现金及现金等价物余额		56,746,224.67	78,422,308.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		44,757,855.64	49,905,772.63

法定代表人：高重建      主管会计工作负责人：潘大为      会计机构负责人：陈豫君

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		130,043,711.16	89,263,846.97
收到的税费返还		812,877.17	
收到其他与经营活动有关的现金		7,182,733.53	11,050,669.82
<b>经营活动现金流入小计</b>		138,039,321.86	100,314,516.79
购买商品、接受劳务支付的现金		56,027,984.38	65,288,645.13
支付给职工以及为职工支付的现金		31,539,919.38	22,763,708.65
支付的各项税费		15,086,210.07	9,851,829.52
支付其他与经营活动有关的现金		29,214,046.08	21,033,865.52
<b>经营活动现金流出小计</b>		131,868,159.91	118,938,048.82
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		6,171,161.95	-18,623,532.03
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,900,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,884.30	49,735.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			88,372.43
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		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		90,915,884.30	138,108.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		527,459.27	1,817,088.23
投资支付的现金		98,150,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		98,677,459.27	1,817,088.23
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,761,574.97	-1,678,980.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		30,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,785,083.30	8,306,333.34
支付其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		40,785,083.30	38,306,333.34
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-10,785,083.30	-8,306,333.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-12,375,496.32	-28,608,845.37
加：期初现金及现金等价物余额		55,386,441.11	77,598,098.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		43,010,944.79	48,989,252.78

法定代表人：高重建

主管会计工作负责人：潘大为

会计机构负责人：陈豫君

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

## 二、 报表项目注释

### 杭州市城乡建设设计院股份有限公司

#### 财务报表附注

2018年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

杭州市城乡建设设计院股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由杭州市城乡建设设计院有限公司（以下简称城乡设计院有限公司）整体改制变更设立的股份有限公司，于2015年12月3日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330100720049785C的营业执照，注册资本5,600万元，股份总数5,600万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：20,265,750股；无限售条件的流通股份35,734,250股。公司股票已于2016年5月13日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属工程技术服务业。经营范围：服务：市政公用行业（燃气、热力、桥隧、道路、给水、排水、环境卫生工程）、建筑行业的设计、编建议书、编可研、招标咨询及工程总承包，城市规划设计与咨询，园林景观工程、建筑装饰工程、建筑智能化工程的设计、咨询及施工，工程技术及信息技术的技术开发、咨询及服务，实业投资，投资管理，投资咨询（除证券、期货）；批发、零售：工程设备、材料；技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营）。

本财务报表业经公司2018年8月24日第一届第十二次董事会批准对外报出。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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。

#### 三、重要会计政策及会计估计

##### （一）遵循企业会计准则的声明

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

## （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （五）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方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务折算

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

(十) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列



两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）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；

（2）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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）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、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### （3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (十一) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 300.00 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

###### (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

## 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

## (十二) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十三) 长期股权投资

## 1. 共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

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

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始

投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
管理软件	2-5

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

#### (十六) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十七) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

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

##### (2) 提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

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

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

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

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司收入主要来源于为客户提供工程用图纸并收取设计费及承接建筑安装施工合同业务。公司与客户签订设计合同，按照合同履行义务，企业在完成合同规定对应阶段的工作要求、收到第三方确认的阶段性确认文件、且在各阶段款项已收到或确定能收到的基础上确认收入。建筑安装施工合同业务，资产负债表日，公司按照合同总收入乘以工程完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，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费用后的金额，确认为当期合同费用。

## (十八) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。



## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (二十) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

#### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接

费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

#### （二十一）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息

#### （二十二）其他重要的会计政策和会计估计

##### 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### （二十三）重要的会计政策和会计估计

##### 1. 重要会计政策变更

###### （1）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	2,420,000.00	应收票据及应收账款	41,436,963.62
应收账款	39,016,963.62		
应收利息		其他应收款	6,511,965.18
应收股利			
其他应收款	6,511,965.18		
固定资产	20,668,137.30	固定资产	20,668,137.30
固定资产清理			
应付票据	927,000.00	应付票据及应付账款	19,106,220.29
应付账款	18,179,220.29		
应付利息	76,083.33	其他应付款	25,278,621.86
应付股利			
其他应付款	25,202,538.53		
管理费用	11,295,260.22	管理费用	7,894,166.33
		研发费用	3,401,093.89

2) 本公司编制 2018 年半年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期存在该政策变更所涉及的交易事项，故本次变更追溯调整了 2017 年半年报财务报表的可比数据，原列报于“营业外收入”中的固定资产处置利得 54984.73 元，调整列报为“资产处置收益”。

#### 四、税项

## (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%、5%、 3%
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；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、10%

## (二) 税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》和《财政部、税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2017〕43号)规定，自2017年1月1日至2019年12月31日，符合条件的小型微利企业，其年应纳税所得额低于50万元(含50万元，下同)的，均可以享受财税〔2017〕43号文件规定的其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的政策，实际享受所得税率为10%。

## (三) 其他说明

本公司提供工程设计服务和建筑安装施工服务，原计缴营业税，根据国家税务总局财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改增值税试点的通知》的规定，自2016年5月1日起，本公司计缴增值税，其中提供工程设计服务适用税率6%；提供建筑安装施工服务适用税率11%、3%；出租不动产业务适用税率5%；其他业务适用税率17%、5%。根据财税〔2018〕32号《关于调整增值税税率的通知》，自2018年5月1日起，提供工程设计服务适用税率6%；提供建筑安装施工服务适用税率10%、3%；出租不动产业务适用税率5%；其他业务适用税率16%、5%。

**五、合并财务报表项目注释**

## (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	20,073.40	2,074.97
银行存款	44,737,782.24	56,744,149.70
其他货币资金	2,086,253.50	3,121,653.50
合 计	46,844,109.14	59,867,878.17

## (2) 其他说明

期末其他货币资金系保函保证金 2,086,253.5 元。

## 2. 应收票据及应收账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,113,580.00	2,420,000.00
应收账款	34,606,053.43	39,016,963.62
合 计	37,719,633.43	41,436,963.62

## (2) 应收票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,113,580.00		3,113,580.00	2,420,000.00		2,420,000.00
合 计	3,113,580.00		3,113,580.00	2,420,000.00		2,420,000.00

## (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止	期末未终止
	确认金额	确认金额
银行承兑汇票	3,702,300.00	
小 计	3,702,300.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (3) 应收账款

## 1) 明细情况

## ① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,991,201.56	100.00	6,385,148.13	15.58	34,606,053.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	40,991,201.56	100.00	6,385,148.13	15.58	34,606,053.43

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计 提坏账准备					
按信用风险特征组合计 提坏账准备	45,466,580.90	100.00	6,449,617.28	14.19	39,016,963.62
单项金额不重大但单项 计提坏账准备					
合 计	45,466,580.90	100.00	6,449,617.28	14.19	39,016,963.62

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	30,829,961.09	1,541,498.05	5.00
1-2 年	2,091,072.14	209,107.21	10.00
2-3 年	3,200,367.53	960,110.26	30.00
3-4 年	2,067,618.00	1,033,809.00	50.00
4-5 年	807,796.00	646,236.80	80.00
5 年以上	1,994,386.80	1,994,386.80	100.00
小 计	40,991,201.56	6,385,148.13	15.58

## 2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-64,469.15 元。

## 3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
景德镇市城市建设开发投资有限责任公司	4,094,469.00	9.99	204,723.45
杭州市燃气集团有限公司	2,687,440.75	6.56	171,194.06
杭州港华燃气有限公司	2,077,804.20	5.07	103,890.21
杭州市公共交通集团有限公司	1,722,817.74	4.20	86,390.89
杭州未来科技城建设有限公司	1,340,683.67	3.27	95,856.03
小 计	11,923,215.36	29.09	662,054.64

## 3. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	321,741.39	99.36		321,741.39	236,891.97	99.13		236,891.97
1-2 年	2,083.41	0.64		2,083.41	2,083.41	0.87		2,083.41
合 计	323,824.80	100.00		323,824.80	238,975.38	100.00		238,975.38

## (2) 预付款项金额前 2 名情况



单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
中国石化销售有限公司浙江杭州石油分公司	238,350.20	73.60
中国联合网络通信有限公司杭州市分公司	59,583.35	18.40
小 计	297,933.55	92.00

## (3) 变动说明

2018年6月较2017年年末增长35.51% (绝对额增加84,849.42元), 原因系已预付但未到开票时间的网费、油费所致。

## 4. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,642,709.69	100.00	2,987,424.51	25.66	8,655,285.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	11,642,709.69	100.00	2,987,424.51	25.66	8,655,285.18
-----	---------------	--------	--------------	-------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计 提坏账准备					
按信用风险特征组合计 提坏账准备	8,754,402.60	100.00	2,242,437.42	25.61	6,511,965.18
单项金额不重大但单项 计提坏账准备					
合 计	8,754,402.60	100.00	2,242,437.42	25.61	6,511,965.18

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	5,883,382.09	294,169.10	5.00
1-2 年	1,908,135.00	190,813.50	10.00
2-3 年	1,219,151.70	365,745.51	30.00
3-4 年	499,309.00	249,654.50	50.00
4-5 年	1,228,450.00	982,760.00	80.00
5 年以上	904,281.90	904,281.90	100.00

小 计	11,642,709.69	2,987,424.51	25.66
-----	---------------	--------------	-------

## (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 744,987.09 元。

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	11,232,423.79	8,732,798.60
其他	410,285.90	21,604.00
合 计	11,642,709.69	8,754,402.60

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
嘉善县城乡天然气有限责任公司	履约保证金	614,150.00	1-2 年	5.27	61,415.00	否
	履约保证金	75,885.50	2-3 年	0.65	22,765.65	否
	履约保证金	150,000.00	4-5 年	1.29	120,000.00	否
	履约保证金	60,000.00	5 年以上	0.52	60,000.00	否
浙江省成套招标代理有限公司	投标保证金	804,000.00	1 年以内	6.91	40,200.00	否
	投标保证金	10,000.00	2-3 年	0.09	3,000.00	否
台州市东官河综合开发有限公司	履约保证金	429,000.00	4-5 年	3.68	343,200.00	否
杭州经济技术开	投标保证金	320,000.00	1 年以内	2.75	16,000.00	否

发区公共资源交易中心建设工程专户						
杭州市余杭区住房和城乡建局 (保证金专户)	投标保证金	280,000.00	1年以内	2.40	14,000.00	否
	投标保证金	40,000.00	1-2年	0.34	4,000.00	否
小计		2,783,035.50		23.90	684,580.65	

## (5) 变动说明

2018年6月较2017年年末增长32.91% (绝对额增加2,143,320.00元), 原因系本年业务发展, 支付的投标和履约保证金金额增长所致。

## 5. 存货

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完成劳务	16,884,125.09		16,884,125.09	21,613,504.09		21,613,504.09
建造合同形成的已完工未结算资产	686,209.80	150,271.02	535,938.78	1,707,922.63	150,271.02	1,557,651.61
合计	17,570,334.89	150,271.02	17,420,063.87	23,321,426.72	150,271.02	23,171,155.70

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	81,975,475.08
累计已确认毛利	9,855,315.72
减：预计损失	150,271.02
已办理结算的金额	90,994,309.98
建造合同形成的已完工未结算资产	686,209.80

## (3) 变动说明

存货期末较期初减少 5,751,091.83 元，主要系 EPC 项目部分完工或接近完工使得未完成劳务减少 4,729,379.00 元所致，其中清泰水厂项目、城南水厂项目、城东水厂项目已经完工且嘉善项目接近完工，另外，因工程量达到工程结算节点，已完工未结算资产较上年也有所减少。

## 6. 其他流动资产

## (1) 明细说明

项 目	期末数	期初数
租赁费	875,284.74	285,714.29
合 计	875,284.74	285,714.29

## (2) 变动说明

其他流动资产期末较期初增加 589,570.45 元，系本年新租入办公楼所致。

## 7. 可供出售金融资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
可供出售权益工具	536,500.00		536,500.00	536,500.00		536,500.00
其中：按公允价 值计量的						
按成本计 量的	536,500.00		536,500.00	536,500.00		536,500.00
合 计	536,500.00		536,500.00	536,500.00		536,500.00

## (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
杭州城投海潮建设 发展有限公司	536,500.00			536,500.00
小 计	536,500.00			536,500.00

## 8. 长期应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账 准备	账面价值	账面余额	坏账 准备	账面价值
资金拆借	88,185,000.00		88,185,000.00	78,185,000.00		78,185,000.00

合 计	88,185,000.00		88,185,000.00	78,185,000.00		78,185,000.00
-----	---------------	--	---------------	---------------	--	---------------

## (2) 其他说明

根据公司与杭州远合置业有限公司签订的协议,公司向杭州远合置业有限公司拆借资金8,818.50万元,双方约定免收利息。

## 9. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	8,253,203.29		8,253,203.29	6,176,545.15		6,176,545.15
对合营企业投资	9,968,825.10		9,968,825.10	9,972,323.58		9,972,323.58
合 计	18,222,028.39		18,222,028.39	16,148,868.73		16,148,868.73

## (2) 明细情况

被投资 单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资 损益	其他综合 收益调整
合营企业					
杭州远合置业有 限公司	9,972,323.58			-3,498.48	
小 计	9,972,323.58			-3,498.48	
联营企业					
杭州天城环境发	6,176,545.15			-173,341.86	

展有限公司					
杭州诚寓商业管 理有限公司		2,250,000.00			
小 计	6,176,545.15	2,250,000.00		-173,341.86	
合 计	16,148,868.73	2,250,000.00		-176,840.34	

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
合营企业						
杭州远合置业 有限公司					9,968,825.10	
小 计					9,968,825.10	
联营企业						
杭州天城环境 发展有限公司					6,003,203.29	
杭州诚寓商业 管理有限公司					2,250,000.00	
小 计					8,253,203.29	
合 计					18,222,028.39	

## (3) 变动说明

长期股权投资期末较期初增加 2,073,159.66 元，主要系新增对外投资杭州诚寓商业管



理有限公司 225 万所致。

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	36,732,212.86	4,952,567.15	6,936,071.57	48,620,851.58
本期增加金额		179,029.33		179,029.33
购置		179,029.33		179,029.33
本期减少金额				
处置或报废				
期末数	36,732,212.86	5,131,596.48	6,936,071.57	48,799,880.91
累计折旧				
期初数	19,136,306.50	4,336,204.80	4,480,202.98	27,952,714.28
本期增加金额	861,613.74	130,790.03	344,719.63	1,337,123.40
计提	861,613.74	130,790.03	344,719.63	1,337,123.40
本期减少金额				
处置或报废				
期末数	19,997,920.24	4,466,994.83	4,824,922.61	29,289,837.68
账面价值				
期末账面价值	16,734,292.62	664,601.65	2,111,148.96	19,510,043.23

期初账面价值	17,595,906.36	616,362.35	2,455,868.59	20,668,137.30
--------	---------------	------------	--------------	---------------

## (2) 经营租出固定资产

项 目	期末账面价值
房屋及建筑物	1,481,607.57
小 计	1,481,607.57

## 11. 无形资产

项 目	管理软件	合 计
账面原值		
期初数	2,617,367.26	2,617,367.26
本期增加金额	164,665.13	164,665.13
购置	164,665.13	164,665.13
本期减少金额		
处置		
期末数	2,782,032.39	2,782,032.39
累计摊销		
期初数	1,358,616.54	1,358,616.54
本期增加金额	459,240.23	459,240.23
计提	459,240.23	459,240.23
本期减少金额		
处置		
期末数	1,817,856.77	1,817,856.77

账面价值		
期末账面价值	964,175.62	964,175.62
期初账面价值	1,258,750.72	1,258,750.72

## 12. 递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
应收账款坏账准备	6,385,148.13	1,582,883.56	6,449,617.28	1,605,498.70
存货跌价准备	150,271.02	37,567.75	150,271.02	37,567.75
合 计	6,535,419.15	1,620,451.31	6,599,888.30	1,643,066.45

## 13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	45,000,000.00	45,000,000.00
合 计	45,000,000.00	45,000,000.00

## 14. 应付票据及应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据		927,000.00
应付账款	6,809,915.01	18,179,220.29

合 计	6,809,915.01	19,106,220.29
-----	--------------	---------------

## (2) 应付票据

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		927,000.00
合 计		927,000.00

## (3) 应付账款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	6,809,915.01	18,079,970.29
设备款		99,250.00
合 计	6,809,915.01	18,179,220.29

## 2) 变动说明

2018年6月较2017年年末增长-64.36% (绝对额减少12,296,305.28元),原因系上年度的应付款项较多已完成支付所致。

## 15. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	22,808,983.01	28,623,603.20
合 计	22,808,983.01	28,623,603.20

## 16. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	92,859.86	47,549,863.37	28,398,962.61	19,243,760.62
离职后福利—设定提存计划		3,140,956.77	3,140,956.77	
合 计	92,859.86	50,690,820.14	31,539,919.38	19,243,760.62

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴		40,835,051.66	22,018,983.66	18,900,000.00
职工福利费		1,126,593.00	1,126,593.00	
社会保险费		3,229,694.73	3,229,694.73	
其中：医疗保险费		2,906,646.98	2,906,646.98	
工伤保险费		49,242.92	49,242.92	
生育保险费		273,804.83	273,804.83	
住房公积金		1,780,822.00	1,696,890.00	
工会经费和职工教育经费	92,859.86	577,701.98	326,801.22	343,760.62
小 计	92,859.86	47,549,863.37	28,398,962.61	19,243,760.62

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		3,028,048.97	3,028,048.97	
失业保险费		112,907.80	112,907.80	
小 计		3,140,956.77	3,140,956.77	

## 17. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	86,451.91	2,417,250.41
企业所得税	1,585,815.11	5,167,320.87
代扣代缴个人所得税	18,385.43	2,628,200.35
城市维护建设税	31,130.81	165,022.84
印花税	9,028.65	22,666.22
房产税		148,123.98
车船使用税	5,640.00	5,640.00
教育费附加	13,347.60	70,724.07
地方教育附加	8,898.40	47,149.38
土地使用税		6,034.00
合 计	1,758,697.91	10,678,132.12

## (1) 变动说明

应交税费期末较期初减少 8,919,434.21 元 ,主要系 2017 年 11 月增值税( 1,166,592.97 元 ) 以及 2017 年第四季度企业所得税 ( 4,782,545.41 元 ) 缓交至 2018 年 , 以及 2018 年所得税汇算清缴所致。

## 18. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	156,750.00	76,083.33

其他应付款	26,033,822.90	25,202,538.53
合 计	26,190,572.90	25,278,621.86

## (2) 应付利息

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	156,750.00	76,083.33
合 计	156,750.00	76,083.33

## (3) 其他应付款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	20,000.00	30,000.00
拆借款	25,679,315.05	25,140,034.24
应付暂收款	334,507.85	32,504.29
合 计	26,033,822.90	25,202,538.53

## 19. 其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税款	329,373.33	638,063.07
合 计	329,373.33	638,063.07

## (1)变动说明

该指标系确认工程无票收入的同时确认的税费，其他流动负债期末较期初减少308,689.74元，因2017年确认的无票收入在2018年已开具，从而导致该指标下降。

## 20. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“-”表示）		期末数
		未分配利润 转增股本	小计	
股份总数	56,000,000.00			56,000,000.00

## 21. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	27,406,150.25			27,406,150.25
合 计	27,406,150.25			27,406,150.25

## 22. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,468,938.24			6,468,938.24
合 计	6,468,938.24			6,468,938.24

## 23. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	30,660,386.65	30,456,894.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,719,621.79	31,287,539.03
减：提取法定盈余公积		3,084,047.33
应付普通股股利	9,520,000.00	7,000,000.00



转做股本的股利		21,000,000.00
期末未分配利润	28,860,008.44	30,660,386.65

## (1) 变动说明

未分配利润期末较期初减少 1,800,378.21，主要系分配现金股利 9,520,000.00 所致。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	108,803,516.70	78,357,079.41	88,912,007.47	66,259,239.66
其他业务收入	16,182.76	121,095.23	63,000.00	94,556.07
合 计	108,819,699.46	78,478,174.64	88,975,007.47	66,353,795.73

## (1) 变动说明

营业收入本期较上年同期增长 22.30%，主要系传统设计业务稳步增长；营业成本本期较上年同期增长 18.27%，系成本随收入增长所导致的必要增加。

## 2. 税金及附加

## (1) 明细说明

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	283,378.20	138,639.06
教育费附加	121,623.84	59,311.92
地方教育附加	80,524.92	39,541.29
印花税	67,799.60	51,136.81

房产税	90,714.38	146,204.64
土地使用税	6,034.00	8,740.70
车船税	6,480.00	5,580.00
合 计	656,554.94	449,154.42

## (2) 变动说明

税金及附加本期较上年同期增加 207,400.52 元，主要系本年实际上交的增值税较去年同期增加，由此导致实际缴纳的附加税较去年同期增加所致。

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,469,381.03	1,403,820.67
差旅费	320,958.00	306,330.83
车辆使用费	45,074.00	148,417.00
其他	350,041.43	277,069.93
合 计	3,185,454.46	2,135,638.43

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,607,161.24	3,091,247.11
折旧及摊销	1,020,591.05	508,953.03
办公费	655,283.20	592,702.54
差旅费	84,828.01	641,964.77

邮电费	95,010.17	25,698.71
汽车费用	934,305.93	1,809,543.94
业务招待费	1,073,224.38	978,815.00
低值易耗品摊销	85,223.54	10,342.50
中介机构咨询费	566,037.75	231,748.73
其他	12,637.03	3,150.00
合 计	9,134,302.30	7,894,166.33

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	4,304,255.50	3,061,094.37
直接投入	4,320.07	8,154.68
折旧费用与长期费用摊销	11,400.11	40,829.27
无形资产摊销	12,465.70	13,534.20
其他费用	133,293.29	277,481.37
合计	4,465,734.67	3,401,093.89

## 6. 财务费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,885,030.78	1,826,978.56
利息收入	-202,228.97	-222,451.39

其他	6,947.92	7,408.81
合 计	1,689,749.73	1,611,935.98

## (2) 其他说明

本期利息支出比上年同期增加，系本期银行贷款利率较上年同期贷款利率有所上升。利息收入比上年减少，系银行存款减少。本期其他费用较上年同期减少较多，系本年没有 EPC 担保费的发生。

## 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	680,517.94	700,303.47
合 计	680,517.94	700,373.47

## 8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	24,274.00		24,274.00
合 计	24,274.00		24,274.00

## 9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	49,735.80
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-176,840.34	0.00

合 计	-176,840.34	49,735.80
-----	-------------	-----------

## (1)变动说明

投资收益本期较上年同期减少 226,576.14 元，系杭州城投海潮建设发展有限公司今年尚未分红，且杭州天城环境发展有限公司（-173,341.86 元）、杭州远合置业有限公司（-3,498.48 元）在半年度经营亏损所致。

## 10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
资产处置收益		54,984.73	
合 计		54,984.73	

## 11. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.02	1,900,000.00	100,000.02
合 计	100,000.02	1,900,000.00	100,000.02

## (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
财政奖励	100,000.02	1,900,000.00	与收益相关

小 计	100,000.02	1,900,000.00	
-----	------------	--------------	--

## (1) 变动说明

营业外收入本期较上年同期数减少 ,系上年同期本企业新三板上市政府给予的奖励所致。

## 12. 营业外支出

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
地方水利建设基金			
其他	29,857.03	5.17	29,857.03
合 计	129,857.03	100,005.17	129,857.03

## (2) 其他说明

营业外支出本期较上年同期数增加系本期国税稽查补缴税款所致。

## 13. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,604,550.50	2,077,448.06
递延所得税费用	22,615.14	11,380.09

合 计	2,627,165.64	2,088,828.15
-----	--------------	--------------

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到银行存款利息	183,866.53	221,853.32
收到政府补助款项	124,274.00	1,900,000.00
收回保函保证金	424,900.00	
收回保证金	5,676,269.00	4,913,411.00
其他	775,902.14	4,016,650.84
合计	7,185,211.67	11,051,915.16

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项经营性费用	19,474,266.34	13,693,306.41
支付投标保证金	7,977,009.84	4,938,400.00
支付履约保证金	316,500.00	522,500.00
其他	1,460,738.52	1,881,510.11
合 计	29,228,514.70	21,035,716.52

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	7,719,621.79	6,244,806.43
加：资产减值准备	680,517.94	484,498.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,337,123.40	1,335,481.62
无形资产摊销	459,240.23	205,148.85
长期待摊费用摊销		
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)		-54,984.73
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,685,279.95	1,826,978.56
投资损失(收益以“-”号填列)	176,840.34	-49,735.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	22,615.14	11,380.09
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	5,454,783.66	-12,255,311.98
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-10,321,859.91	-6,604,082.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-655,873.30	-9,675,401.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	6,558,289.24	-18,531,222.25
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		



债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	44,757,855.64	49,905,772.63
减：现金的期初余额	56,746,224.67	78,422,308.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,988,369.03	-28,516,535.59

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	44,757,855.64	49,905,772.63
其中：库存现金	20,073.40	8,275.39
可随时用于支付的银行存款	44,737,782.24	49,897,497.24
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	44,757,855.64	49,905,772.63
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现		

金及现金等价物		
---------	--	--

**(3) 现金流量表补充资料的说明**

因流动性受限，本公司未将银行承兑汇票保证金、保函保证金列入现金及现金等价物。

该等货币资金期末余额为 2,086,253.5 元，期初余额为 3,121,653.50 元。

**(四) 其他****1. 所有权或使用权受到限制的资产**

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,086,253.50	银行承兑汇票及保函保证金
固定资产	10,581,274.82	银行借款抵押担保
合 计	12,667,528.32	

**六、在其他主体中的权益****(一) 在重要子公司中的权益**

重要子公司的构成

基本情况

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	
杭州青卓建筑工程技术有限公司	杭州	杭州	建筑	100.00		出资设立

**(二) 在合营企业或联营企业中的权益****1. 重要的合营企业或联营企业**

基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州天城环境发展有限公司	杭州	杭州	环境卫生管理	35.00		权益法核算

杭州远合置业有限公司	杭州	杭州	房地产开发	50.00		权益法核算
------------	----	----	-------	-------	--	-------

## 2. 重要合营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州远合置业有限公司	杭州远合置业有限公司
流动资产	198,264,001.61	178,137,158.61
其中：现金和现金等价物	1,767,529.56	5,622,866.98
非流动资产	13,660.54	13,660.54
资产合计	198,277,662.15	178,150,819.15
流动负债	1,970,011.93	1,836,171.98
非流动负债	176,370,000.00	156,370,000.00
负债合计	178,340,011.93	158,206,171.98
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	19,937,650.22	19,944,647.17
按持股比例计算的净资产份额	9,968,825.11	9,972,323.58
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对合营企业权益投资的账面价值	9,968,825.11	9,972,323.58
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用	-5,052.39	-22,734.88

所得税费用		
净利润	-6,996.95	-36,500.72
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-6,996.95	-36,500.72
本期收到的来自合营企业的股利		

## 3. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	杭州天城环境发展有限公司	杭州天城环境发展有限公司
流动资产	20,748,330.52	24,602,508.80
非流动资产	21,485.93	21,023.41
资产合计	20,769,816.45	24,623,532.21
流动负债	4,076,785.33	6,976,260.35
非流动负债		
负债合计	4,076,785.33	6,976,260.35
少数股东权益		
归属于母公司所有者权益	16,693,031.12	17,647,271.86
按持股比例计算的净资产份额	5,842,560.89	6,176,545.15
调整事项		
商誉		
内部交易未实现利润		
其他		

对联营企业权益投资的账面价值	5,842,560.89	6,176,545.15
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	106,852.34	
净利润	-495,262.46	-3,311,980.68
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-495,262.46	-3,311,980.68
本期收到的来自联营企业的股利		

## 七、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司无母公司。

(2) 本公司最终控制方是高重建、范霁雯、康平和潘大为等四人团队共同控制。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

3. 本公司的合营和联营企业情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州市城市建设投资集团有限公司	公司股东
杭州众纳科创投资有限公司	实际控制人控制的公司
杭州远合置业有限公司	公司参股公司
杭州天城环境发展有限公司	公司参股公司

杭州市市政工程集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市环境集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州天然气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市公共交通集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
桐庐杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市排水有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
临安杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市沥青拌和有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
淳安杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市水务控股集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
建德杭燃燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市燃气集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市居住区发展中心有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城市能源有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州临安排水有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州大江东能源有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州钱江燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市城市建设发展集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
浙江浦源置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
海宁星港燃气有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市水务控股集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市环境集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司

杭州市燃气集团有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州燃气工程安装有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州和景置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州和祥房地产有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
浙江天子岭环境服务有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州天苑房产开发有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州金通公共自行车科技股份有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州和谐置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投建设有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
浙江浙创置业有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州天子岭再生资源有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州临安环湖绿道建设有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州市市政公用建设开发有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投海潮建设发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司
杭州城投商业发展有限公司	杭州市城市建设投资集团有限公司控制的公司

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州市市政工程集团有限公司	安装施工服务	164,414.47	22,542,442.34
杭州市环境集团有限公司	安装施工服务	0.00	12,384.00
合计		164,414.47	22,554,826.34

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
杭州市城市建设投资集团有限公司	设计服务		582,617.92
杭州市城市建设发展有限公司	设计服务		4,997.17
杭州市燃气集团有限公司	设计服务	1,549,858.50	41,037.74
杭州天然气有限公司	设计服务	6,074,178.01	4,110,479.60
杭州燃气工程安装有限公司	设计服务	0.00	43.4
桐庐杭燃燃气有限公司	设计服务	1,086,599.31	1,018,011.49
建德杭燃燃气有限公司	设计服务	458,355.99	211,132.08
临安杭燃燃气有限公司	设计服务	1,671,045.26	332,674.31
淳安杭燃燃气有限公司	设计服务	0.00	912,112.28
杭州市居住区发展中心有限公司	设计服务	-87,018.87	109,386.79
杭州市固体废弃物处理有限公司	设计服务	0.00	
杭州市公共交通集团有限公司	设计服务	2,616,386.77	263,238.68
杭州天苑房产开发有限公司	设计服务		
杭州金通公共自行车科技股份有限公司	设计服务		7,547.17
杭州市环境集团有限公司	建筑安装施工服务	5,398,886.29	23,042,226.74



杭州市水务控股集团有限公司	设计服务		4,716.98
杭州和谐置业有限公司	设计服务		
杭州大江东能源有限公司	设计服务		27,699.17
杭州城市能源有限公司	设计服务	69,490.57	224,094.33
杭州城投建设有限公司	设计服务	400,980.18	1,320,584.91
杭州市排水有限公司	建筑安装施工服 务	271,437.46	
杭州市水务控股集团有限公司	建筑安装施工服 务	385,891.48	
杭州市燃气集团有限公司	建筑安装施工服 务	11,253.08	
杭州市燃气集团有限公司	设计服务	1,549,858.50	
杭州临安环湖绿道建设有限公 司	设计服务	267,235.85	
杭州市市政公用建设开发有限 公司	设计服务	85,701.89	
杭州城投海潮建设发展有限公 司	设计服务	4,493,180.96	
杭州城投商业发展有限公司	设计服务	11,869,811.36	
合 计		38,173,132.59	32,212,600.76

## 2. 关联方资金拆借

## (1)本公司及子公司向关联方拆出资金情况

拆出方	拆入方	期初余额	拆借金额	偿还金额	期末余额
本公司	杭州远合置业有限公司	78,185,000.00	10,000,000.00		88,185,000.00

以上资金拆借根据双方协议免收利息。

## (2)本公司及子公司向关联方拆入资金情况

拆入方	拆出方	期初余额	拆借金额	偿还金额	期末余额
本公司	杭州众纳科创投资有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00

根据公司与杭州众纳科创投资有限公司签订的资金拆借协议,公司本期利息支付情况如下:

下:

明细	期初余额	本期应计利息	本期已付利息	期末余额
利息费用	140,034.24	539,280.81		679,315.05

## (三) 关联方应收应付款项

## 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	杭州市燃气集团有限公司	2,687,440.75	171,194.06	1,194,440.75	59,722.04
	杭州市公共交通集团有限公司	1,722,817.74	86,390.89	938,040.00	46,902.00
	建德杭燃燃气有限公司	652,309.11	195,692.73	672,109.11	33,605.46
	杭州临安排水有限公司			168,657.00	8,432.85

	杭州市环境集团有限公司	525,343.00	34,267.15	160,000.00	8,000.00
	杭州天子岭再生资源有限公司	150,000.00	15,000.00	150,000.00	7,500.00
	杭州天然气有限公司	180,000.00	9,000.00	146,315.00	7,315.75
	杭州钱江燃气有限公司	780,986.30	39,049.32	44,744.40	2,237.22
	海宁星港燃气有限公司	44,954.10	2,247.71	19,191.60	959.58
	杭州市居住区发展中心有限公司	45,625.00	2,281.25		
	杭州城投建设有限公司	351,200.00	17,560.00		
	桐庐杭燃燃气有限公司	1,151,795.27	57,589.76		
	临安杭燃燃气有限公司	271,458.26	13,572.91		
	杭州市城市建设发展集团有限公司	175,000.00	8,750.00		
	杭州临安环湖绿道建设有限公司	1,133,080.00	56,654.00		
小计		9,872,009.53	709,249.78	3,493,497.86	174,674.90
长期应收款					
	杭州远合置业有限公司			88,185,000.00	
小计				88,185,000.00	

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	杭州燃气工程安装有限公司	752,000.00	
小计		752,000.00	
预收款项			
	杭州市环境集团有限公司	13,199,673.87	19,799,510.81

小 计		13,199,673.87	19,799,510.81
其他应付款			
	杭州众纳科创投资有限公司	25,679,315.05	25,143,013.69
小 计		25,679,315.05	25,143,013.69

## 八、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 九、其他重要事项

### 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 行业分部

项 目	市政设计	建筑设计	燃气设计	建筑安装施工	合 计
-----	------	------	------	--------	-----

主营业务收入	27,757,967.39	11,582,364.89	5,669,7601.49	12,765,582.93	108,803,516.70
主营业务成本	72,528,770.22			5,828,309.19	78,357,079.41
资产总额	240,876,399.71				240,876,399.71
负债总额	122,141,302.78				122,141,302.78

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,113,580.00	2,420,000.00
应收账款	34,601,303.43	38,940,251.12
合 计	37,714,883.43	41,360,251.12

##### (2) 应收票据

##### 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	3,113,580.00		3,113,580.00	2,420,000.00		2,420,000.00
合 计	3,113,580.00		3,113,580.00	2,420,000.00		2,420,000.00

##### 2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,702,300.00	
小 计	3,702,300.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该

等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	40,986,201.56	100	6,384,898.13	15.58	34,601,303.43
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	40,986,201.56	100	6,384,898.13	15.58	34,601,303.43

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,385,830.90	100.00	6,445,579.78	14.20	38,940,251.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	45,385,830.90	100.00	6,445,579.78	14.20	38,940,251.12

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	30,824,961.09	1,541,248.05	5.00

1-2 年	2,091,072.14	209,107.21	10.00
2-3 年	3,200,367.53	960,110.26	30.00
3-4 年	2,067,618.00	1,033,809.00	50.00
4-5 年	807,796.00	646,236.80	80.00
5 年以上	1,994,386.80	1,994,386.80	100.00
小 计	40,986,201.56	6,384,898.13	15.58

## 2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备-60,681.65 元。

## 3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
景德镇市城市建设开发投资有限责任公司	4,094,469.00	9.99	204,723.45
杭州市燃气集团有限公司	2,687,440.75	6.56	171,194.06
杭州港华燃气有限公司	2,077,804.20	5.07	103,890.21
杭州市公共交通集团有限公司	1,722,817.74	4.20	86,390.89
杭州未来科技城建设有限公司	1,340,683.67	3.27	95,856.03
小 计	11,923,215.36	29.09	662,054.64

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					

按信用风险特征组合计提坏账准备	11,642,709.69	100.00	2,987,424.51	25.66	8,655,285.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	11,642,709.69	100.00	2,987,424.51	25.66	8,655,285.18

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,754,402.60	100.00	2,242,437.42	25.61	6,511,965.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,754,402.60	100.00	2,242,437.42	25.61	6,511,965.18

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,883,382.09	294,169.10	5.00
1-2年	1,908,135.00	190,813.50	10.00
2-3年	1,219,151.70	365,745.51	30.00
3-4年	499,309.00	249,654.50	50.00
4-5年	1,228,450.00	982,760.00	80.00
5年以上	904,281.90	904,281.90	100.00
小计	11,642,709.69	2,987,424.51	25.66

(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 744,987.09 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
------	-----	-----



保证金	11,232,423.79	8,732,798.60
其他	410,285.90	21,604.00
合 计	11,642,709.69	8,754,402.60

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
嘉善县城乡天然气有限责任公司	履约保证金	614,150.00	1-2 年	5.27	61,415.00	否
	履约保证金	75,885.50	2-3 年	0.65	22,765.65	否
	履约保证金	150,000.00	4-5 年	1.29	120,000.00	否
	履约保证金	60,000.00	5 年以上	0.52	60,000.00	否
浙江省成套招标代理有限公司	投标保证金	804,000.00	1 年以内	6.91	40,200.00	否
	投标保证金	10,000.00	2-3 年	0.09	3,000.00	否
台州市东官河综合开发有限公司	履约保证金	429,000.00	4-5 年	3.68	343,200.00	否
杭州经济技术开发区公共资源交易中心建设工程专户	投标保证金	320,000.00	1 年以内	2.75	16,000.00	否
杭州市余杭区住房和城乡建设局 (保证金专户)	投标保证金	280,000.00	1 年以内	2.40	14,000.00	否
	投标保证金	40,000.00	1-2 年	0.34	4,000.00	否
小 计		2,783,035.50		23.90	684,580.65	

## (5) 变动说明

2018 年 6 月较 2017 年年末增长 32.91% (绝对额增加 2,143,320.00 元), 原因系本年业务发展, 支付的投标和履约保证金金额增长所致。

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,000,000.00		1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
对联营、合营企业投资	18,222,028.39		18,222,028.39	16,148,868.73		16,148,868.73
合 计	19,222,028.39		19,222,028.39	17,148,868.73		17,148,868.73

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州青卓建筑工程技术有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
小 计	1,000,000.00			1,000,000.00		

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
合营企业					
杭州远合置业有限公司	9,972,323.58			-3,498.48	
小 计	9,972,323.58			-3,498.48	
联营企业					
杭州天城环境发展有限公司	6,176,545.15			-173,341.86	
杭州诚寓商业管理有限公司		2,250,000.00			
小 计	6,176,545.15	2,250,000.00		-173,341.86	
合 计	16,148,868.73	2,250,000.00		-176,840.34	

(续上表)

被投资	本期增减变动	期末数	减值准备
-----	--------	-----	------

单位	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		期末余额
合营企业						
杭州远合置业有限公司					9,968,825.10	
小 计					9,968,825.10	
联营企业						
杭州天城环境发展有限公司					6,003,203.29	
杭州诚寓商业管理有限公司					2,250,000.00	
小 计					8,253,203.29	
合 计					18,222,028.39	

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	108,231,672.04	78,300,444.86	88,805,211.35	66,244,781.46
其他业务收入	16,182.76	121,095.23	63,000.00	94,556.07
合 计	108,247,854.80	78,421,540.09	88,868,211.35	66,339,337.53

## 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,607,161.24	3,091,247.11
折旧及摊销	976,591.07	479,619.71
办公费	655,283.20	591,772.54

差旅费	84,828.01	641,924.77
邮电费	95,010.17	25,698.71
汽车费用	934,305.93	1,809,543.94
业务招待费	1,073,224.38	978,815.00
低值易耗品摊销	85,223.54	10,342.50
中介机构咨询费	566,037.75	231,748.73
其他	12,637.03	3,150.00
合 计	9,090,302.32	7,863,863.01

### 3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	49,735.80
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	-176,840.34	0.00
合 计	-176,840.34	49,735.80

## 十一、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	100,000.00	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-129,857.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-29,857.01	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-7,464.25	

少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-22,392.76	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.21%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.22%	0.14	0.14

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,719,621.79
非经常性损益	B	-22,392.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,742,014.55
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	120,535,475.14
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	9,520,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	124,395,286.04
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.22%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	7,719,621.79
非经常性损益	B	-22,392.76
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	7,742,014.55
期初股份总数	D	56,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times \frac{G}{K}-H \times \frac{I}{K}-J$	56,000,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.14
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0.14

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州市城乡建设设计院股份有限公司

二〇一八年八月二十八日

