

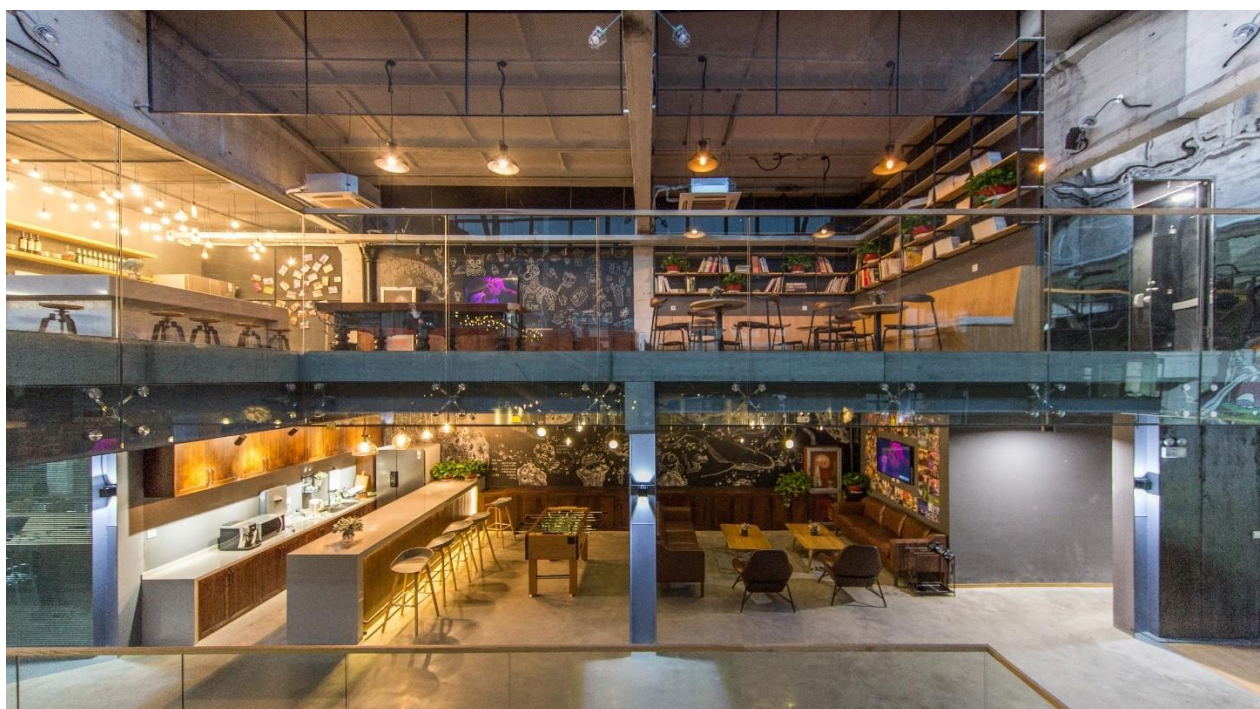


安道设计

NEEQ : 832581

浙江安道设计股份有限公司

Antao (Z.J.) Design Corp.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



安道设计武汉分公司正式落成，加强了安道设计在中部地区的设计服务能力。



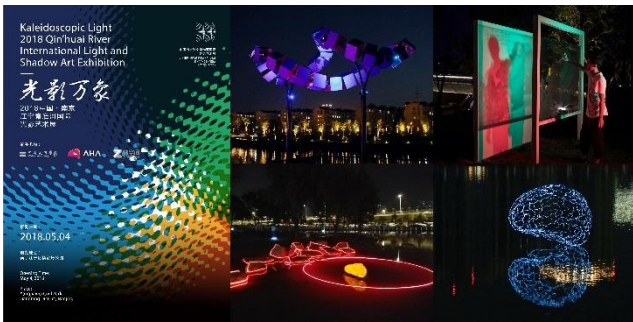
安道设计在 2018 年共获得了国内外奖项 19 次，硕果累累。



安道鲸空间成立，鲸空间将加强安道设计在景观软装、产品设计、空间场景营造等领域的实力。



“米·市家”社区微更新工作营作为杭州市区第一次社区性公益微更新活动，获得了本地电视、报纸媒体的高度关注，成为了杭州社区微更新的典范。



安道设计 AHA 团队协办南京江宁区秦淮河国际光影艺术展，正式从装置艺术设计拓展到艺术策展领域，同时，AHA 作品《秦淮烟云》受邀在艺术展上展出。



金科江湖海入围 WAF（世界建筑节）城市景观类，成为今年 WAF 唯一入围的住宅类景观设计作品。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	10
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	27
第十节	公司治理及内部控制	28
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、安道设计	指	浙江安道设计股份有限公司
股东大会	指	浙江安道设计股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江安道设计股份有限公司董事会
监事会	指	浙江安道设计股份有限公司监事会
报告期、本期	指	2018 年度
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
会计师、立信	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、德恒	指	北京德恒(杭州)律师事务所
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《浙江安道设计股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
啊哈投资	指	杭州啊哈投资有限公司
安澜投资	指	杭州安澜投资管理合伙企业（有限合伙）
香港安道	指	安道(香港)景观与建筑设计有限公司

第一节 声明与提示

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

公司负责人曹宇英、主管会计工作负责人屠迪英及会计机构负责人（会计主管人员）屠迪英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
房地产市场低迷风险	公司主营业务为住宅与商业景观设计服务，客户大部分为各类型房地产开发商。受宏观经济震荡、银行信贷紧缩等因素影响，国内房地产市场成交低迷。目前国内大中城市楼市库存仍然偏高，预计 2019 房地产行业依旧受政策影响较为明显，房地产开发商将面临更为严峻的市场考验，对公司的营业收入也将造成影响。
宏观经济风险	公司的住宅、商业景观设计业务与地产开发工程关系密切，而地产开发工程量受宏观经济影响较大。未来几年，国内整体经济的发展仍将面临诸多不确定因素，公司将面临宏观经济形势波动给公司带来市场需求下降的风险。
市场竞争风险	公司主要业务为住宅与商业景观设计服务，由于公司所属行业门槛相对较低，企业数量众多，行业整体集中度较低，市场竞争比较激烈。
应收账款回收风险	由于公司客户所在行业受宏观经济调控影响较大，若公司客户因经营状况出现恶化、建设项目实施进程延缓、付款审批流程延长等其它原因拖延付款，将直接影响公司应收款项的回收速度等财务指标。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江安道设计股份有限公司
英文名称及缩写	Antao (Z. J.) Design Corp., Ltd
证券简称	安道设计
证券代码	832581
法定代表人	曹宇英
办公地址	浙江杭州拱墅区湖墅南路 271 号中环大厦 1507 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	罗琼
职务	董事会秘书兼市场总监
电话	0571-88377951
传真	0571-88377951
电子邮箱	luoqiong@antaogroup.com
公司网址	www.antaogroup.com
联系地址及邮政编码	浙江杭州拱墅区湖墅南路 271 号中环大厦 1507 室 310005
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004 年 10 月 10 日
挂牌时间	2015 年 6 月 8 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 74 专业技术服务 749 其他专业技术服务业 7491 专业化设计服务
主要产品与服务项目	提供建筑工程设计，景观工程设计等服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	杭州啊哈投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	曹宇英

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	91330100765488888L	否
注册地址	浙江杭州拱墅区湖墅南路 271 号 中环大厦 1507 室	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	李勇平、李静程
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	94,562,572.81	67,586,922.99	39.91%
毛利率%	40.94%	37.55%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	17,596,940.47	10,351,063.63	70.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,261,331.48	10,274,833.66	68.00%
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）	39.65%	33.40%	—
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	38.89%	33.15%	—
基本每股收益	0.88	0.52	69.20%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	85,767,579.42	59,907,526.81	43.17%
负债总计	33,016,637.13	23,568,820.66	40.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	52,766,474.69	36,169,534.22	45.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.64	1.81	45.89%
资产负债率%（母公司）	36.61%	37.43%	—
资产负债率%（合并）	38.5%	39.34%	—
流动比率	2.32	2.19	—
利息保障倍数			—

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	26,578,591.97	20,586,135.05	29.11%
应收账款周转率	5.95	4.98	—
存货周转率			—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	43.17%	46.02%	—
营业收入增长率%	39.91%	67.99%	—
净利润增长率%	70.40%	337.20%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000	20,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	23,990.00
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）	495,824.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-73,310.69
非经常性损益合计	446,503.37
所得税影响数	110,271.02
少数股东权益影响额（税后）	623.36
非经常性损益净额	335,608.99

七、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☐会计政策变更 ☐会计差错更正 ☒不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家国内领先的以景观和建筑设计为基础，在商业空间策划、装置艺术创作、生活文创开发等领域形成多维发展格局的设计公司，总部设于杭州，在上海、武汉等区域设有分支机构。旗下拥有近300位设计师及多个跨界子品牌，并依然在茂盛地丰富和发展之中。本公司是处于房地产/建筑景观设计行业；拥有风景园林工程设计专项甲级资质、建筑行业（建筑工程）乙级资质，并荣获浙江省建筑设计协会诚信单位；主营业务包括各类景观、建筑、规划、装置、室内、产品设计项目的产品策略、标准化、设计服务、工程管理等；业务领域涵盖了度假社区、酒店、公园广场、城市社区、商业综合体、科技办公及产业园、城市规划、生态设计、智趣城市、商业美陈、雕塑装置等；客户类型包括地产企业、政府部门及其他类型的企业和个人；公司下设城市住区工作室、度假酒店工作室、商业综合体工作室、办公空间工作室、Aha 工作室、ZAN 建筑工作室、鲸空间、研发中心等多个专业设计和研究部门，建筑、景观、生态、雕塑装置、软装、产品、文创、灯光设计等方面的专家进行跨专业合作；收入来源是设计服务收费。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1、盈利状况良好

报告期内公司收入与净利润与上年同期相比增长较快。2018年公司营业收入达到95,562,572.81元，相比上年同期营业收入67,586,922.99元增长39.91%。2018年实现净利润17,287,236.14元，相比上年同期净利润10,145,235.56元增长70.40%。

2、营运及资产情况良好

报告期内公司现金充裕，2018年经营活动现金流量净额为26,578,591.97元，相比上年同期经营活动现金净流量20,586,135.05元，增长29.11%。2018年总资产为85,767,579.42元，相比上年同期总资产59,907,526.81元增长43.17%。

（二） 行业情况

2018年，房地产市场延续了2017年回暖趋势，同时在宽松的资金环境以及去库存的大背景下出现

了较为强劲的反弹。销售层面看，住宅累计销售面积及房价一定程度增长；土地购置、住宅新开工及投资层面看，在销售回暖的带动下，新开工指标出现较强回暖，土地购置面积城市间分化加剧；政策层面看，楼市调控政策表现为前宽后紧以及区域分化的特点，同时调控手段更加丰富，受土地及楼市政策后期收紧影响，住宅累计销售面积增速涨幅收窄。

与此同时，国家对城市绿化规划率、绿化覆盖率、环境污染改善、生态文明建设等制定了详细发展规划，逐渐将生态文明建设放在突出地位，融入经济建设、政治建设、文化建设、社会建设各方面和全过程，努力建设美丽中国，实现中华民族永续发展。随着“海绵城市”的提出，为园林景观行业的持续、快速发展奠定了基础、明确了方向。

随着我国城市建设的迅速发展和居民文化生活水平的不断提高，人们对于空间体验和生活品质的要求不断提升。伴随着景观设计行业进一步细化，设计更加贴近人的日常生活，从环境设计扩展到了生活方式的营造，促使景观设计与商业软装、文化创意、文化旅游、医疗健康等方向的跨界融合。

我国商业景观设计行业具备不同等级资质的企业众多，竞争激烈。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	59,114,196.72	68.92%	38,600,097.38	64.43%	53.15%
应收票据与应收账款	15,247,252.59	17.78%	12,659,093.25	21.13%	20.45%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,296,641.92	3.84%	1,976,751.69	3.30%	66.77%
在建工程	530,741.03	0.62%			
短期借款					
长期借款					
资产总计	85,767,579.42		59,907,526.81		43.17%

资产负债项目重大变动原因：

1) 货币资金：本期末货币资金 59,114,196.72 元，比上期末增加 20,514,099.34 元，增加 53.15%，主要原因是本期营业收入比上期增加 39.91%，且设计费回款良好所致。

2) 固定资产：本期末固定资产 3,296,641.92 元，比上期末增加 1,319,890.23 元，增加 66.77%，主要原因是装修购置固定资产以及电脑设备老旧替换新电脑设备所致。

3) 在建工程：本期末在建工程 530,741.03 元，比上期末为 0 元，主要原因是上海办事处新租办公室装修未完工所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期
----	----	------	---------

	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	金额变动比例
营业收入	94,562,572.81	—	67,586,922.99	—	39.91%
营业成本	55,845,796.57	59.06%	42,205,175.00	62.45%	32.32%
毛利率%	40.94%	—	37.55%	—	—
管理费用	10,034,906.90	10.61%	7,590,807.88	11.23%	32.20%
研发费用	2,823,603.22	2.99%			
销售费用	3,043,335.12	3.22%	3,187,849.72	4.72%	-4.53%
财务费用	-345,075.82	-0.36%	-170,087.30	-0.25%	102.88%
资产减值损失	63,737.19	0.07%	442,311.11	0.65%	-85.59%
其他收益	495,824.06	0.52%	217,000	0.32%	128.49%
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	23,990	0.03%	-40,422.17	-0.06%	-159.35%
汇兑收益	0		0		
营业利润	22,869,373.78	24.18%	13,998,709.15	20.71%	63.37%
营业外收入	0		225,290.88	0.33%	-100.00%
营业外支出	73,310.69	0.08%	300,300.00	0.44%	-75.59%
净利润	17,287,236.14	18.28%	10,145,235.56	15.01%	70.40%

项目重大变动原因:

- 1) 营业收入: 本期营业收入 94,562,572.81 元, 与上年同期相比增加了 26,975,649.82 元, 增加 39.91%, 主要原因是公司凭借高品质的设计, 较强的创新设计, 较好的设计质量以及业内优良的口碑使得公司单位收费比同行增加, 公司业务规模也有所增加。
- 2) 营业成本: 本期营业成本 55,845,796.57 元, 与上年同期相比增加了 13,640,621.57 元, 增加 32.32%, 主要原因是公司营业收入增加, 相应的营业成本也增加, 主要是人工成本增加, 设计人员比上年同期增加 88 人, 故营业成本比上年同期增加较多。
- 3) 管理费用: 本期管理费用 10,034,906.90 元, 与上年同期相比增加了 2,444,099.02 元, 增加 32.2%, 主要原因是公司管理人员职工薪酬增加 610,040.23 元, 折旧及摊销、房租增加 472,541.47 元, 办公费增加 315,396.96 元, 咨询服务费增加 526,676.39 元, 故管理费用比上年同期增加较多。
- 4) 研发费用: 本期研发费用 2,823,603.22 元, 公司成立研发部门, 加大研发力度, 而去年同期公司未成立研发部门, 故比上年同期增加较多。
- 5) 财务费用: 本期财务费用-345,075.82 元, 与上年同期相比减少 174,988.52 元, 主要原因本期利息收入比去年同期增加 175,630.67 元, 故比上年同期减少较多。
- 6) 资产减值损失: 本期资产减值损失 63,737.19 元, 与上年同期相比减少 378,573.92 元, 减少 85.59%, 主要原因是本期应收账款计提坏账准备比去年同期减少所致。
- 7) 其他收益: 本期其他收益 495,824.06 元, 与上年同期相比增加 278,824.06 元, 主要原因是本期小微企业补贴 208,717.98 元, 而去年同期此补贴计入营业外收入, 故比上年同期增加较多。
- 8) 资产处置收益: 本期资产处置收益 23,990 元, 与上年同期相比增加 64,412.17 元, 主要原因是本期处置固定资产产生收益 23,990 元, 而去年同期处置电脑等电子设备系处置损失, 故变化较多。
- 9) 营业外收入: 主要原因去年同期小微企业补贴计入营业外收入, 本年计入其他收益。
- 10) 营业外支出: 主要原因是去年同期有对外捐赠 300,000 元, 而本期未发生对外捐赠。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	94,360,246.96	67,338,617.96	40.13%
其他业务收入	202,325.86	248,305.03	-18.52%
主营业务成本	55,643,470.72	41,974,209.50	32.57%
其他业务成本	202,325.85	230,965.05	-12.40%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
景观设计	86,385,330.09	91.35%	61,509,748.53	91.01%
建筑设计	3,684,527.53	3.90%	3,211,818.87	4.75%
雕塑工程	3,069,609.76	3.25%	2,617,050.56	3.87%
室内装修	858,490.56	0.91%		
软装设计	362,289.02	0.38%		

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
华东区	58,506,364.50	61.87%	42,532,054.04	62.93%
西南区	8,744,146.23	9.25%	1,813,495.65	2.68%
华南区	8,266,080.51	8.74%	6,157,240.57	9.11%
东北区	6,934,209.11	7.33%	7,512,160.06	11.12%
华中区	5,566,504.72	5.89%	3,369,039.43	4.99%
西北区	3,275,840.47	3.47%	2,712,781.98	4.01%
华北区	3,067,101.42	3.24%	3,241,846.23	4.80%

收入构成变动的原因：

本期收入构成与上年同期相比未发生重大变动。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	海南省建筑设计院	3,192,452.83	3.38%	否
2	重庆金地琅泽置业有限公司	1,828,528.30	1.93%	否
3	重庆金科汇茂房地产开发有限公司	1,795,754.72	1.90%	否
4	河南建业联盟置业有限公司	1,710,849.06	1.81%	否
5	江苏君之地置业有限公司	1,672,641.51	1.77%	否

合计	10,200,226.42	10.79%	-
----	---------------	--------	---

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	杭州盛元文化艺术有限公司	724,162.50	1.30%	否
2	杭州极象文化创意有限公司	695,325.00	1.25%	否
3	杭州磐石造型艺术有限公司	495,000.00	0.89%	否
4	杭州拱墅区天合晒图服务部	489,571.25	0.88%	否
5	杭州中生代科技有限公司	437,692.00	0.79%	否
合计		2,841,750.75	5.11%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	26,578,591.97	20,586,135.05	29.11%
投资活动产生的现金流量净额	-5,189,492.63	-5,552,364.23	-
筹资活动产生的现金流量净额	-875,000.00	375,000.00	-333.33%

现金流量分析：

1) 本期经营活动产生的现金流量净额为 26,578,591.97 元，比上年同期增加 5,992,456.92 元，主要原因为本期营业收入比上年同期增加，并且加强应收账款管理，销售商品、提供劳务收到的现金为 102,618,038.69 元，上年同期为 69,731,823.26 元，比上年同期增加 32,886,215.43 元，故经营活动现金净流量变动幅度较大。

2) 本期筹资活动产生的现金流量净额为-875,000 元，上年同期为 375,000.00 元，主要原因是 2018 年 5 月进行了 1,000,000 元的现金红利分配，故筹资活动产生的现金流量变动幅度较大。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司在报告期内有全资子公司 1 家，控股子公司 2 家，具体情况如下：

全资子公司：杭州啊哈文化创意有限公司，成立日期为 2015 年 12 月 4 日，注册资本为 1,000,000 元，主要业务为文化创意策划、空间设计、雕塑设计、室内外装饰设计及家具、工艺美术品、文化用品等的销售。报告期内的营业收入为 2,597,911.64 元，净利润为-356,065.63 元。

控股子公司：杭州安道赞建筑设计事务所有限公司，成立日期为 2017 年 5 月 24 日，注册资本为 5,000,000 元，主要业务为建筑工程设计、园林景观工程设计、雕塑设计、照明工程、工业产品设计、园林绿化工程、室内装饰工程设计及施工。报告期内的营业收入为 77,669.00 元，净利润为-1,003,578.50 元。

控股子公司：杭州七问文化交流有限公司，成立日期为 2018 年 3 月 12 日，注册资本为 1,000,000 元，主要业务为文化艺术交流活动组织策划、企业营销策划、建筑工程咨询、设计。报告期内无业务发生。

2、委托理财及衍生品投资情况

本期无委托理财及衍生品投资情况。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☐适用 ☒不适用

(七) 合并报表范围的变化情况

☒适用 ☐不适用

2018年3月12日，本公司与方军共同出资设立控股子公司杭州七问文化交流有限公司。本公司认缴注册资本700,000.00元，占注册资本70%。实际出资人民币0元。故将其自成立之日起纳入合并范围。

(八) 企业社会责任

公司作为一家非上市公众公司，在追求经济效益和股东利益最大化的同时，注重积极承担社会责任，维护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户等利益相关者，积极从事公益事业。公司带动和促进当地经济的发展，缴纳税收为当地发展做出了直接的贡献，公司也为当地居民创造了不少就业岗位。公司正在走一条与社会、自然和谐共处的可持续发展道路。

1、社会公益事业

公司在注重经济效益的同时，回馈社会，全力推动企业发展和社会发展，2018年公司成立“米·市家”社区微更新工作营，作为杭州市区第一次社区性公益微更新活动，获得了本地电视、报纸媒体的高度关注，成为了杭州社区微更新的典范。

2、为社会培养人才

安道设计夏令营源自2012年，和多数怀着设计理想、想要改变中国城市环境的景观设计师一样，安道人想用自己的力量去影响年轻设计师，为我们的城市和环境做点贡献。每年夏天，安道设计举行为期一个月夏令营——“创意人才培养计划”。同时安道设计与中国创意设计联盟、浙江省创意设计协会、浙江省创协景观设计产业发展委员会、浙江风景园林学会风景园林教育专业委员会等建立合作关系，并将安道设计源点夏令营列入“中国创意人才培养计划”。

三、持续经营评价

安道设计为客户提供多尺度的设计和产品服务，致力于探索设计与人们生活方式的关系，推动人们形成某种生活品质与方式。此外，安道设计注重景观的科学性，充分利用现代技术将景观设计引入一个新的发展阶段，实现技术与艺术的融合。安道设计高度重视项目实施过程中的每个细节，并亲临现场进行系统性指导，无论是对项目的整体性把控，通过建立系统的管理方法，依赖强大的上下资源整合能力，丰富健全的设计资料库，以及多重团队的跨专业配合能力，完成对项目工程管理的严格把控，保证时间、成本及质量达到预期的效果。安道设计作为ASLA、IFLA、AIA、USGBC会员，始终与国际相关行业组织及国内外同行保持着密切的联系和互动。安道设计研究中心作为独立于设计事业部之外的研究部门，长期致力于设计理论的积累和研究，使得安道设计一直走在设计之路的前沿位置。创办于2012年的安道

设计夏令营，被列为中国创意人才培养计划之一，为社会培养创意型、创新型和技能型青年设计人才，也为公司建立起强大的人才积累。安道设计整合多方资源创立创意设计子品牌—杭州啊哈文化创意有限公司，其灵感源于人类面对一切美好事物时发出的惊叹声，其业务领域将涵盖儿童游乐场地及器械、城市家具、雕塑设计、装置艺术、灯光设计、游戏场景等。新成立的杭州安道赞建筑设计事务所有限公司，致力于城市旧改和城市设计，在城市建设的基础上全力拓展文旅、乡建与教育领域的实践研究，将建筑作为自然和人文的载体。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

受到整体经济环境和房地产行业波动的影响，景观设计行业将出现以下转型和发展趋势：

1. 景观软装+商业装饰：随着地产产品升级和人们对于生活品质的要求的提升，景观软装和商业装饰将获得进一步的发展空间，也为景观设计提供了一条新的发展方向。
2. 海绵城市+雨水花园：生态建设和绿色发展是当前和未来国家发展的主题，去年和今年的政府工作报告中，也明确指出人与自然和谐共处，建设绿色中国，生态建设将是景观行业发展一个趋势。
3. 文创产业+文化旅游：景观设计与文化创意产业的融合与跨界将是一大发展趋势，美丽乡村建设、文化创意旅游、创业民宿等行业正在如火如荼的发展起来。
4. 微景观+立体绿化：微景观已经从传统的瓶装植物等形式衍生出多样性的产品，大到办公空间绿化、屋顶花园绿化，小到手工绘画等，随着的产品的多样化需要越来越多的专业景观设计人员进入。
5. 户外主题+儿童游戏：随着地产项目的升级，户外场地的产品化趋势也越来越明显，而且出现了针对不同人群的专业化细分，需要出现专业的从研发到运营的一体化团队。
6. 老年社区+医疗景观：随着人口老龄化的加剧，专门针对老龄化人群景观将成为一个重要发展领域。
7. 参数化景观+交互设计：随着人们对景观的体验性要求越来越强，参数化与交互设计等新的技术手段将进一步实现人与景观的互动。

(二) 公司发展战略

安道设计以“幸福设计”为理念，认为无论过去还是将来，所安之道均在于关注人们的日常生活，其设计均可归于“日常设计”，日常设计所体现的幸福也才是真正的幸福。在研究部门的推动下，打造大设计平台和多元化的设计团队，在建筑、景观、规划、室内、装置、文创、研发、游戏及设施等领域积累丰富的经验，利用综合的设计手法为客户提供专业服务。将不断进行理论创新，并积极将理论成果应用于设计实践当中。保证公司传统优势领域商业地产景观设计、建筑设计、市政公共设计、景观规划稳定持续增长。与此同时，不断扩大新业务所占比例，扩大 Aha 工作室服务范围，从目前的智趣城市、商业美陈、雕塑装置逐步扩大到户外运动产品、儿童乐园等产品。此外，加强生态建设研发与实践，将公司发展与中国城市发展同步，实现景观与生态的有机融合。在经营管理方面，实现经营理念国际化，公司治理规范化，业务组织网络化，创新行为制度化，管理手段信息化。

(三) 经营计划或目标

随着宏观经济形势错综复杂的变化，业务模式的转型升级和市场领域的扩张是公司发展的必由之

路。公司将根据战略规划，在保持现有业务稳步增长的同时，在产业经营上，逐步扩大范围，打破原有思维模式，创新思路，调整产业结构，积极开拓新产业。在内部管理上要继续规范运作，推行流程管理和绩效考核，为此公司确定了未来五大解决方案：

1. 产品策略及研发：以安道设计研究中心为端口，基于多学科多维度的视角，致力于创造更加美好生活的研究与实践，为客户制定未来的产品策略及产品创新服务，提升产品核心竞争力。

2. 城市及社区活力的再造：融合多学科的知识结构及方法，以全新的设计激活城市及社区空间，重建人与环境，人与人的友善关系。

3. 乡村价值恢复：通过文化提炼、主题策划、规划设计、生态恢复进行乡村产业升级，消解城乡二元结构，将乡村打造成为未来的新型社区。

4. 艺术介入生活：通过装置艺术的表现与普及，艺术不再是阳春白雪，而是思维方式和创作工具，让我们的日常生活变得更丰富，产生积极的幸福活力。

5. 休闲文旅：通过艺术及文创渗透，打造新时代下的体验性旅游目的地，让文化成为主角，为城市、乡村旅游赋能。

（四） 不确定性因素

由于房地产行业受到国家政策、市场机制、国际环境等一系列因素影响，公司商业地产业务也将出现一定的波动。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、房地产市场低迷风险 公司主营业务为住宅与商业景观设计服务，客户大部分为各类型房地产开发商。受宏观经济震荡、银行信贷紧缩等因素影响，国内房地产市场成交低迷。虽然各级政府连续出台房地产刺激政策，但房地产市场持续下滑态势仍未有根本改变。目前国内大中城市楼市库存仍然偏高，预计 2018 房地产行业依旧受政策影响较为明显，房地产开发商将面临更为严峻的市场考验，对公司的营业收入也将造成影响。针对上述风险，公司采取的应对措施如下：积极拓展业务领域，加强公司建筑的技术实力。同时进一步发展壮大 Aha 工作室，其业务范围包括城市设施与视觉识别系统、艺术装置、景观雕塑、儿童游戏场地、户外健身房等，面向的客户来源更加广泛，不单纯依赖房地产开发商，以此来抵御房地产市场的低迷风险。

2、宏观经济风险 公司的住宅与商业景观设计业务与地产开发工程关系密切，而地产开发工程量受宏观经济影响较大。未来几年，国内整体经济的发展仍将面临诸多不确定因素，公司将面临宏观经济形势波动给公司带来市场需求下降的风险。针对上述风险，公司采取的应对措施如下：公司密切关注国家各项经济政策和产业政策，积极汇集各方信息，提炼最佳方案，制定合理公司发展战略。同时加强内部管理，规范服务流程，合理拓展业务，形成公司独特优势，增强抵御风险能力。

3、市场竞争风险 公司主要业务为住宅与商业景观设计服务，由于公司所属行业门槛相对较低，企业数量众多，行业整体集中度较低，市场竞争比较激烈。针对上述风险，公司采取的应对措施如下：加强新业务的拓展，在相关设计领域拓展设计服务内容，从单纯以提供设计服务，增加到提供设计产品。增强公司内部培训，为客户提供优良的设计及服务，为公司的持续发展奠定了稳定的基础。

4、应收账款回收风险 由于公司客户所在行业受宏观经济调控影响较大，若公司客户因经营状况出现恶化、建设项目实施进程延缓、付款审批流程延长等其它原因拖延付款，将直接影响公司应收款项的回收速度等财务指标。针对上述风险，公司采取的应对措施如下：加强客户的管理，建立客户诚信档案，对客户的信用进行评级，对信用不好的客户及时采取措施；做好应收账款催收工作，每笔

应收款做到及时跟踪。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 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	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	234,000	234,000

(三) 承诺事项的履行情况

全体股东、公司董事、监事、高级管理人员承诺，在报告期内均严格履行以下承诺， 未有违背承诺事项：

- 1、公司管理层关于避免同业竞争的承诺；
- 2、公司管理层关于诚信状况的书面声明；
- 3、与公司不存在利益冲突情况的说明；
- 4、公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	15,500,000	77.50%	0	15,500,000	77.50%
	其中：控股股东、实际控制人	11,841,500	59.21%	0	11,841,500	59.21%
	董事、监事、高管	1,500,000	7.50%	0	1,500,000	7.50%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	4,500,000	22.50%	0	4,500,000	22.50%
	其中：控股股东、实际控制人	2,524,500	12.62%	0	2,524,500	12.62%
	董事、监事、高管	4,500,000	22.50%	0	4,500,000	22.50%
	核心员工					
总股本		20,000,000	—	0	20,000,000	—
普通股股东人数		4				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杭州啊哈投资有限公司	11,000,000	0	11,000,000	55.00%		11,000,000
2	曹宇英	3,366,000	0	3,366,000	16.83%	2,524,500	841,500
3	杭州安澜投资管理合伙企业（有限合伙）	3,000,000	0	3,000,000	15.00%		3,000,000
4	赵涤烽	2,634,000	0	2,634,000	13.17%	1,975,500	658,500
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	4,500,000	15,500,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

主要股东中啊哈投资系曹宇英控股的企业，安澜投资系曹宇英控制的有限合伙企业。其余股东不存在关联关系。上述股东所持股份不存在质押或其他争议事项。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

安道设计控股股东为啊哈投资，啊哈投资持有安道设计 55.00%的股份，系公司第一大股东。 杭州啊哈投资有限公司 公司住所：拱墅区湖墅南路 208-1 号二楼 2-19 室 法定代表人：曹宇英 注册资本：550 万元 实收资本：550 万元 公司类型：有限责任公司 经营范围：投资管理；投资咨询（除证券、期货）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） 成立日期：2014 年 12 月 19 日 统一社会信用代码：913301053228705273 报告期内，公司的控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

曹宇英先生，1973 年出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于浙江工业大学，获计算力学硕士学位。1998 年至 1999 年，任东方通信股份有限公司总经理办公室任职；1999 年至 2001 年，任聚星型图像有限公司总经理；2001 年至今，任 AI（香港）景观与建筑设计有限公司董事；2014 年至今，任杭州啊哈投资有限公司执行董事；2004 年 10 月创办杭州安道，现任安道设计董事长兼总经理，同时担任公司首席设计师。持有公司股份 336.60 万股，持有啊哈投资 617.10 万股，持有安澜投资 90.321 万股。报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☐适用 ☒不适用

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

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 5 月 28 日	0.50		
合计	0.50		

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐适用 ☒不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
曹宇英	董事长/总经理	男	1973年11月	硕士	2018年1月至2021年1月	是
赵涤烽	董事/副总经理	男	1974年10月	学士	2018年1月至2021年1月	是
夏芬芳	董事	女	1980年3月	学士	2018年1月至2021年1月	是
占敏	董事	男	1982年11月	学士	2018年1月至2021年1月	是
朱伟	董事	男	1983年5月	学士	2018年1月至2021年1月	是
郑理明	监事	男	1983年5月	本科	2018年1月至2021年1月	是
阮佩珠	监事	女	1979年12月	学士	2018年1月至2021年1月	是
殷一殊	监事	女	1992年4月	本科	2018年1月至2021年1月	是
屠迪英	财务总监	女	1974年12月	学士	2018年1月至2021年1月	是
罗琼	董事会秘书	女	1970年3月	大专	2018年1月至2021年1月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间均无关联关系，控股股东杭州啊哈投资有限公司系实际控制人曹宇英控股的企业。

(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
曹宇英	董事长/总经理	3,366,000	0	3,366,000	16.83%	0

赵涤烽	董 事 长 / 副 总 经 理	2,634,000	0	2,634,000	13.17%	0
合 计	-	6,000,000	0	6,000,000	30%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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	17	14
销售人员	6	11
财务人员	3	3
生产人员	165	253
员工总计	191	281

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	17	30
本科	147	221
专科	25	28
专科以下	2	2
员工总计	191	281

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：

人员变动属行业内正常流动, 我公司通过线上和线下渠道进行人员引进, 并进行岗前培训工作。为提高管理人员的能力和水平, 组织中高层人员培训工作, 无公司承担费用的离退休职工人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☒适用 ☐不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	2	2
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）		

核心人员的变动情况

本期公司核心人员未发生变动

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列管理制度。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东的情况。今后，公司将继续密切关注行业发展动态、监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司已制定《股东大会议事规则》，并严格按照要求召集、召开股东大会，积极保护中小股东权益，公司治理结构能够给投资者提供合适的保护和平等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等均通过了公司董事会、股东大会审议，会议召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法律、法规要求。

4、 公司章程的修改情况

本期公司章程无修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	7	1、第一届董事会第十次会议于 2018 年 01 月 09 日召开, 审议通过《关于公司 董事会换届选举的议案》, 审议通过《关于提名第二届董事会成员的议案》, 《关于 预计 2018 年度日常性关联交易的议案》。 2、第二届董事会第一次会议于 2018 年 01 月 25 日召开, 审议通过了《关于选 举公司第二届董事会董事长的议案》, 审 议通过了《关于聘任公司总经理的议案》, 审 议通过《关于聘任公司副总经理的议案》, 审议通过《关于聘任公司董事会秘 书的议案》, 审议通过《关于聘任公司财 务负责人的议案》。 3、第二届董事会第二次会议于 2018 年 3 月 6 日召开, 审议通过《关于投资设 立控股子公司的议案》。 4、第二届董事会第三次会议于 2018 年 3 月 20 日召开, 审议并通过了《关于 投资设立分公司的议案》。 5、第二届董事会第四次会议于 2018 年 4 月 13 日召开, 审议并通过了《浙江 安道设计股份有限公司 2017 年度总经理 工作报告》; 审议并通过了《浙江安道设 计股份有限公司 2017 年度董事会工作报 告》; 审议并通过了《浙江安道设计股份 有限公司 2017 年年度报告及其摘要》; 审 议并通过了《浙江安道设计股份有限公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务 预算报告》; 审议并通过了《关于 20176
------------	----------	---

		年利润分配预案的议案》；《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》；审议并通过《关于会计政策变更的议案》；审议并通过了《关于提请召开公司 2017 年年度股东大会的议案》。 6、第二届董事会第五次会议于 2018 年 4 月 24 日召开，审议并通过了《关于投资设立控股子公司的议案》。 7、第二届董事会第六次会议于 2018 年 7 月 27 日召开，审议并通过了《浙江安道设计股份有限公司 2018 年半年度报告的议案》。
监事会	4	1、第一届监事会第 7 次会议于 2018 年 1 月 9 日召开，会议审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，《关于提名第二届监事会非职工代表监事的议案》。 2、第二届监事会第 1 次会议于 2018 年 1 月 25 日召开，审议并通过了《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。 3、第二届监事会第 2 次会议于 2018 年 4 月 13 日召开，会议审议并通过了《浙江安道设计股份有限公司 2017 年度监事会工作报告》；审议并通过了《浙江安道设计股份有限公司 2017 年年度报告及其摘要》；审议并通过了《浙江安道设计股份有限公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告》；审议并通

		过了《关于 2017 年利润分配预案的议案》，审议并通过了《会计政策变更公告》。 4、第二届监事会第 3 次会议于 2018 年 7 月 27 日召开，会议审议通过了《浙江安道设计股份有限公司 2018 年半年度报告》。
股东大会	2	1、第一次临时股东大会于 2018 年 1 月 25 日召开，审议并通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，审议并通过了《关于公司监事会换届选举的议案》，审议并通过了《关于公司 2018 年关联交易的议案》。 2、2017 年年度股东大会于 2018 年 5 月 4 日召开，审议并通过《公司 2017 年度董事会工作报告》，审议并通过《公司 2017 年度监事会工作报告》，审议并通过《公司 2017 年年度报告及其摘要》，审议并通过《公司 2017 年度财务决算报告及 2018 年度财务预算报告》，审议并通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，审议并通过《关于聘任 2018 年度审计机构的议案》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行。截止报告期末，公司三会依法运作，未出现违法违规现象，董监高人员能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

公司通过现有行之有效的内控管理体系，已制定《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《信息披露管理制度》和《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列管理制度，有效改进了公司的运作情况，增强了公司在行业内的竞争能力，保障公司保持良性发展。

(四) 投资者关系管理情况

公司针对投资者关系制订了《浙江安道设计股份有限公司投资管理制度》，就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利做出原则性安排，并在“三会”议事规则和总经理工作细则等其他制度中做出了具体安排。报告期内，公司与股东或潜在投资者之间的沟通机制顺畅，投资者关系良好。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

☐适用 ☒不适用

(六) 独立董事履行职责情况

☐适用 ☒不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立健全了公司治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况，制定了相关的内部管理制度，符合现代企业制度的要求，在完整性、合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，公司运用内部管理制度，对公司的经营风险起到了有效的控制作用。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守公司《信息披露规则》，且执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	信会师报字【2019】第 ZF10263 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	李勇平、李静程
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

信会师报字[2019]第 ZF10263 号

浙江安道设计股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江安道设计股份有限公司（以下简称安道设计）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了安道设计 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于安道设计，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

安道设计管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括安道

设计 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估安道设计的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督安道设计的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对安道设计持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审

计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致安道设计不能持续经营。

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

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

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李勇平

中国注册会计师：李静程

中国•上海

二〇一九年四月十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、（一）	59,114,196.72	38,600,097.38
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	附注五、（二）	15,247,252.59	12,659,093.25
预付款项	附注五、（三）	416,038.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五、（四）	816,873.19	468,480.33
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、（五）	2,160.71	
流动资产合计		75,596,521.64	51,727,670.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	附注五、（六）	3,296,641.92	1,976,751.69
在建工程	附注五、（七）	530,741.03	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	附注五、（八）	353,031.75	269,414.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附注五、（九）	5,182,073.47	5,059,256.16
递延所得税资产	附注五、（十）	808,569.61	874,433.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,171,057.78	8,179,855.85
资产总计		85,767,579.42	59,907,526.81

流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	附注五、（十一）	3,461,554.04	1,880,057.64
预收款项	附注五、（十二）	3,836,439.00	95,000.40
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五、（十三）	20,488,875.95	17,436,882.45
应交税费	附注五、（十四）	4,105,233.89	3,672,010.11
其他应付款	附注五、（十五）	653,519.62	484,870.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,545,622.50	23,568,820.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	附注五、（十）	471,014.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计		471,014.63	
负债合计		33,016,637.13	23,568,820.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、（十六）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、（十七）	408,051.93	408,051.93
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五、(十八)	3,732,255.66	1,867,567.63
一般风险准备			
未分配利润	附注五、(十九)	28,626,167.10	13,893,914.66
归属于母公司所有者权益合计		52,766,474.69	36,169,534.22
少数股东权益		-15,532.40	169,171.93
所有者权益合计		52,750,942.29	36,338,706.15
负债和所有者权益总计		85,767,579.42	59,907,526.81

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		58,780,423.02	37,441,356.78
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	附注十四、(一)	14,053,169.74	11,421,480.75
预付款项		416,038.43	
其他应收款	附注十四、(二)	813,415.19	464,869.40
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		74,063,046.38	49,327,706.93
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	附注十四、(三)	2,120,000.00	1,765,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,275,649.87	1,968,431.69
在建工程		530,741.03	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		353,031.75	269,414.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,182,073.47	5,059,256.16

递延所得税资产		808,569.61	874,433.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		12,270,065.73	9,936,535.85
资产总计		86,333,112.11	59,264,242.78
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		2,706,676.54	1,264,907.64
预收款项		3,692,439	20,000.40
应付职工薪酬		19,989,109.37	16,803,860.46
应交税费		4,098,953.11	3,659,619.00
其他应付款		644,310.97	432,127.06
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		31,131,488.99	22,180,514.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		471,014.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计		471,014.63	
负债合计		31,602,503.62	22,180,514.56
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		408,051.93	408,051.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,732,255.66	1,867,567.63
一般风险准备			
未分配利润		30,590,300.90	14,808,108.66

所有者权益合计		54,730,608.49	37,083,728.22
负债和所有者权益合计		86,333,112.11	59,264,242.78

(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		94,562,572.81	67,586,922.99
其中：营业收入	附注五、(二十)	94,562,572.81	67,586,922.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		72,213,013.09	53,764,791.67
其中：营业成本	附注五、(二十)	55,845,796.57	42,205,175.00
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	附注五、(二十一)	746,709.91	508,735.26
销售费用	附注五、(二十二)	3,043,335.12	3,187,849.72
管理费用	附注五、(二十三)	10,034,906.90	7,590,807.88
研发费用	附注五、(二十四)	2,823,603.22	
财务费用	附注五、(二十五)	-345,075.82	-170,087.30
其中：利息费用			
利息收入		354,872.92	179,242.25
资产减值损失	附注五、(二十六)	63,737.19	442,311.11
加：其他收益	附注五、(二十七)	495,824.06	217,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	附注五、(二十八)	23,990.00	-40,422.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,869,373.78	13,998,709.15
加：营业外收入	附注五、(二十九)	0	225,290.88
减：营业外支出	附注五、(三十)	73,310.69	300,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,796,063.09	13,923,700.03

减：所得税费用	附注五、(三十一)	5,508,826.95	3,778,464.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,287,236.14	10,145,235.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,287,236.14	10,145,235.56
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-309,704.33	-205,828.07
2.归属于母公司所有者的净利润		17,596,940.47	10,351,063.63
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		17,287,236.14	10,145,235.56
归属于母公司所有者的综合收益总额		17,596,940.47	10,351,063.63
归属于少数股东的综合收益总额		-309,704.33	-205,828.07
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.88	0.52
(二)稀释每股收益			

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十四、(四)	91,886,991.27	65,037,942.39

减：营业成本	附注十四、(四)	52,022,881.47	38,809,589.44
税金及附加	)	735,703.68	498,224.39
销售费用		2,858,069.87	3,100,719.19
管理费用		10,026,985.75	7,566,749.73
研发费用		2,823,603.22	
财务费用		-344,738.45	-167,365.84
其中：利息费用			
利息收入		353,200.55	175,489.79
资产减值损失		51,312.59	391,278.56
加：其他收益		491,854.77	217,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		23,990.00	-40,422.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,229,017.91	15,015,324.75
加：营业外收入			225,177.13
减：营业外支出		73,310.69	300,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,155,707.22	14,940,301.88
减：所得税费用		5,508,826.95	3,774,618.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,646,880.27	11,165,683.16
（一）持续经营净利润		18,646,880.27	11,165,683.16
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		18,646,880.27	11,165,683.16
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.93	0.56
（二）稀释每股收益		0.93	0.56

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		102,618,038.69	69,731,823.26
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、 (三十二)	1,413,093.83	1,168,909.61
经营活动现金流入小计		104,031,132.52	70,900,732.87
购买商品、接受劳务支付的现金		14,419,137.07	8,208,913.25
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		46,135,360.89	31,995,129.55
支付的各项税费		10,195,527.16	4,527,335.29
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 (三十二)	6,702,515.43	5,583,219.73
经营活动现金流出小计		77,452,540.55	50,314,597.82
经营活动产生的现金流量净额		26,578,591.97	20,586,135.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00	2,000.00
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		33,000.00	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,222,492.63	5,554,364.23
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,222,492.63	5,554,364.23
投资活动产生的现金流量净额		-5,189,492.63	-5,552,364.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		125,000.00	375,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		125,000.00	375,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		125,000.00	375,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,000,000.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-875,000.00	375,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		20,514,099.34	15,408,770.82
加：期初现金及现金等价物余额		38,600,097.38	23,191,326.56
六、期末现金及现金等价物余额		59,114,196.72	38,600,097.38

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		99,762,092.69	68,048,223.26
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,397,645.54	1,112,300.40
经营活动现金流入小计		101,159,738.23	69,160,523.66
购买商品、接受劳务支付的现金		12,709,608.50	7,148,344.58
支付给职工以及为职工支付的现金		43,870,986.85	30,600,921.43
支付的各项税费		10,102,777.76	4,433,733.74
支付其他与经营活动有关的现金		6,612,306.25	5,515,899.07
经营活动现金流出小计		73,295,679.36	47,698,898.82
经营活动产生的现金流量净额		27,864,058.87	21,461,624.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		33,000.00	2,000.00
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		33,000.00	2,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,202,992.63	5,546,044.23
投资支付的现金		355,000.00	765,000.00
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		5,557,992.63	6,311,044.23
投资活动产生的现金流量净额		-5,524,992.63	-6,309,044.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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		1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-1,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		21,339,066.24	15,152,580.61
加：期初现金及现金等价物余额		37,441,356.78	22,288,776.17
六、期末现金及现金等价物余额		58,780,423.02	37,441,356.78

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		13,893,914.66	169,171.93	36,338,706.15
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	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		13,893,914.66	169,171.93	36,338,706.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,864,688.03		14,732,252.44	-184,704.33	16,412,236.14
（一）综合收益总额											17,596,940.47	-309,704.33	17,287,236.14
（二）所有者投入和减少资本												125,000.00	125,000.00
1. 股东投入的普通股												125,000.00	125,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								1,864,688.03		-2,864,688.03		-1,000,000.00	
1. 提取盈余公积								1,864,688.03		-1,864,688.03			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,000,000.00		-1,000,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		28,626,167.1	-15,532.40	52,750,942.29

项目	上期
----	----

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				750,999.31		4,659,419.35		25,818,470.59
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	20,000,000.00				408,051.93				750,999.31		4,659,419.35		25,818,470.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,116,568.32		9,234,495.31	169,171.93	10,520,235.56
（一）综合收益总额											10,351,063.63	-205,828.07	10,145,235.56
（二）所有者投入和减少资本												375,000.00	375,000.00
1．股东投入的普通股												375,000.00	375,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配									1,116,568.32		-1,116,568.32		

1. 提取盈余公积									1,116,568.32		-1,116,568.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		13,893,914.66	169,171.93	36,338,706.15

法定代表人：曹宇英

主管会计工作负责人：屠迪英

会计机构负责人：屠迪英

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	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	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		14,808,108.66	37,083,728.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		14,808,108.66	37,083,728.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1,864,688.03		15,782,192.24	17,646,880.27
（一）综合收益总额											18,646,880.27	18,646,880.27
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1,864,688.03		-2,864,688.03	-1,000,000.00
1．提取盈余公积									1,864,688.03		-1,864,688.03	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配											-1,000,000.00	-1,000,000.00

4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				3,732,255.66		30,590,300.90	54,730,608.49

项目	上期											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				750,999.31		4,758,993.82	25,918,045.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				408,051.93				750,999.31		4,758,993.82	25,918,045.06

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									1, 116, 568. 32		10, 049, 114. 84	11, 165, 683. 16
（一）综合收益总额											11, 165, 683. 16	11, 165, 683. 16
（二）所有者投入和减少资本												
1．股东投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									1, 116, 568. 32		-1, 116, 568. 32	
1．提取盈余公积									1, 116, 568. 32		-1, 116, 568. 32	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	20,000,000.00				408,051.93				1,867,567.63		14,808,108.66	37,083,728.22

浙江安道设计股份有限公司 二〇一八年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

浙江安道设计股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在原杭州安道建筑设计规划咨询有限公司基础上以整体变更方式, 由自然人曹宇英、赵涤烽以及杭州啊哈投资有限公司、杭州安澜投资管理合伙企业(有限合伙)于 2015 年 1 月 28 日共同设立的股份有限公司。公司的统一社会信用代码为 91330100765488888L, 于 2015 年 5 月在全国中小企业股份转让系统挂牌, 所属行业为专业技术服务业。

截止 2018 年 12 月 31 日, 公司累计发行股本总数 2,000 万股, 注册资本为 2,000 万元, 注册地为浙江省杭州市拱墅区湖墅南路 271 号中环大厦 1507 室, 总部地址为浙江省杭州市石桥路 279 号杭州经纬创意产业园 16 号楼 A 座。本公司主要经营活动为住宅与商业景观设计。本公司的母公司为杭州啊哈投资有限公司, 实际控制人为自然人曹宇英先生。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例 (%)	
			直接	间接
1	杭州啊哈文化创意有限公司	啊哈文化	100.00	
2	杭州安道赞建筑设计事务所有限公司	安道赞	69.14	
3	杭州七问文化交流有限公司	七问文化	70.00	

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

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

三、 重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）应收款项坏账准备”、“三、（十二）固定资产”、“三、（二十）收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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，编制合并财务报表。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认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额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下和综合收益总额项目下单独列示。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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、

利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，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）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，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。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合 2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	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
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收票据（商业承兑汇票） 计提比例(%)	应收账款计提 比例(%)	其他应收款计提 比例(%)
1 年以内	5	5	5
1—2 年	20	20	20
2—3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法：结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的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，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照

投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十二）固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

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

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 在建工程

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 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
软件	5 年

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十六) 长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

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

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

（3）融资租赁方式租入的固定资产的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。

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

（2）设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

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

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

详见本附注“五、(十三) 应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(十九) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入

1、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

2、 具体原则

本公司为客户提供景观及建筑设计服务的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，具体为按客户确认的已完成工作量占合同约定总量的比例计算项目完工百分比。

(二十一) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府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。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。

2、 确认时点

公司的政府补助以实际收到作为确认时点。

3、 会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

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本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十三) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

(二十四) 终止经营

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

执行《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》

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 15,247,252.59 元，上期金额 12,659,093.25 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 3,461,554.04 元，上期金额 1,880,057.64 元；
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。	调减“管理费用”本期金额 2,823,603.22 元，重分类至“研发费用”，上期金额无影响。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	本期无影响

2、重要会计估计变更

本报告期公司重要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3、5、6（注1）
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	3
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	2

注 1：公司房租收入按 5%增值税税率简易征收，子公司啊哈文化、安道赞按小规模纳税人适用 3%增值税税率。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	4,264.78	711.03
银行存款	59,109,931.94	38,599,386.35
合计	59,114,196.72	38,600,097.38

注：报告期内无受限制的货币资金。

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	81,745.60	
应收账款	15,165,506.99	12,659,093.25
合计	15,247,252.59	12,659,093.25

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	86,048.00	4,302.40	81,745.60			
合计	86,048.00	4,302.40	81,745.60			

(2) 期末公司无已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(3) 期末公司无质押的应收票据、无因出票人无力履约而转为应收账款的票据、无已贴现但尚未到期的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
组合 1										
组合 2	17,147,325.05	100.00	1,981,818.06	11.56	15,165,506.99	14,573,467.96	100.00	1,914,374.71	13.14	12,659,093.25
组合小计	17,147,325.05	100.00	1,981,818.06	11.56	15,165,506.99	14,573,467.96	100.00	1,914,374.71	13.14	12,659,093.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	17,147,325.05	100.00	1,981,818.06	11.56	15,165,506.99	14,573,467.96	100.00	1,914,374.71	13.14	12,659,093.25

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	15,359,012.05	767,950.60	5.00
1 至 2 年	547,181.80	109,436.36	20.00
2 至 3 年	273,400.20	136,700.10	50.00
3 年以上	967,731.00	967,731.00	100.00
合计	17,147,325.05	1,981,818.06	

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 67,443.35 元；

本报告期内未发生收回或转回坏账准备的情况。

（3）本报告期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
贵州龙里天宸房地产开发有限公司	1,195,064.50	6.97	59,753.23
义乌市中梁创置业有限公司	1,044,400.00	6.09	52,220.00
无锡恒远地产有限公司	824,905.00	4.81	41,245.25
泰兴市新融誉置业有限公司	793,345.00	4.63	39,667.25
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	654,201.00	3.82	32,710.05
合计	4,511,915.50	26.32	225,595.78

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	416,038.43	100.00		
合计	416,038.43	100.00		

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
越光投资管理（上海）有限公司	129,656.21	31.16
上海美智人才服务有限公司	94,939.80	22.82
杭州华溥实业有限公司君悦酒店分公司	74,400.00	17.88
胡斯然（武汉房租）	68,425.42	16.45
深圳市金良环境艺术设计有限公司	27,114.00	6.52
合计	394,535.43	94.83

(四) 其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	816,873.19	468,480.33
合计	816,873.19	468,480.33

1、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提 坏账准备的其他应收款										
组合 1										
组合 2	929,329.29	100.00	112,456.10	12.10	816,873.19	588,944.99	100.00	120,464.66	20.45	468,480.33
组合小计	929,329.29	100.00	112,456.10	12.10	816,873.19	588,944.99	100.00	120,464.66	20.45	468,480.33
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款										
合计	929,329.29	100.00	112,456.10		816,873.19	588,944.99	100.00	120,464.66		468,480.33

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	801,545.20	40,077.26	5.00
1 至 2 年	58,585.67	11,717.13	20.00
2 至 3 年	17,073.42	8,536.71	50.00
3 年以上	52,125.00	52,125.00	100.00
合计	929,329.29	112,456.10	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,008.56 元；本报告期内未发生收回或转回坏账准备的情况。

（3）本报告期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	683,929.71	331,766.00
其他暂付款	245,399.58	257,178.99
合计	929,329.29	588,944.99

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
越光投资管理（上海）有限公司	押金	263,889.71	1 年以内	28.40	13,194.49
杭州纺织机械有限公司	押金	171,350.00	1 年以内	18.44	8,567.50
泛悦（太仓）旅游文化发展有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.38	2,500.00
胡斯然	押金	50,000.00	1 年以内	5.38	2,500.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	保证金	47,500.00	1 年以内	5.11	2,375.00
合计		582,739.71		62.71	29,136.99

(五) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,160.71	
合计	2,160.71	

(六) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	3,296,641.92	1,976,751.69
固定资产清理		
合计	3,296,641.92	1,976,751.69

2、 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	1,399,737.00	3,512,923.73	4,912,660.73
(2) 本期增加金额	242,758.63	1,832,490.25	2,075,248.88
—购置	242,758.63	1,832,490.25	2,075,248.88
(3) 本期减少金额	180,200.00		180,200.00
—处置或报废	180,200.00		180,200.00
(4) 期末余额	1,462,295.63	5,345,413.98	6,807,709.61
2. 累计折旧			
(1) 年初余额	1,329,750.15	1,606,158.89	2,935,909.04
(2) 本期增加金额	3,843.68	742,504.97	746,348.65
—计提	3,843.68	742,504.97	746,348.65
(3) 本期减少金额	171,190.00		171,190.00
—处置或报废	171,190.00		171,190.00
(4) 期末余额	1,162,403.83	2,348,663.86	3,511,067.69
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
—处置或报废			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	299,891.80	2,996,750.12	3,296,641.92
(2) 年初账面价值	69,986.85	1,906,764.84	1,976,751.69

(七) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	530,741.03	
工程物资		
合计	530,741.03	

2、 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	530,741.03		530,741.03			
合计	530,741.03		530,741.03			

(八) 无形资产

项目	软件	合计
1. 账面原值		
(1) 年初余额	573,249.54	573,249.54
(2) 本期增加金额	206,763.42	206,763.42
—购置	206,763.42	206,763.42
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	780,012.96	780,012.96
2. 累计摊销		
(1) 年初余额	303,834.67	303,834.67
(2) 本期增加金额	123,146.54	123,146.54
—计提	123,146.54	123,146.54

项目	软件	合计
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额	426,981.21	426,981.21
3. 减值准备		
(1) 年初余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
4. 账面价值		
(1) 期末账面价值	353,031.75	353,031.75
(2) 年初账面价值	269,414.87	269,414.87

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,059,256.16	1,747,448.86	1,624,631.55		5,182,073.47
合计	5,059,256.16	1,747,448.86	1,624,631.55		5,182,073.47

(十) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	2,020,824.42	505,206.11	1,969,511.82	492,377.95
未付职工薪酬	731,238.60	182,809.65	1,046,005.32	261,501.33
免租期房租	482,215.41	120,553.85	482,215.41	120,553.85
合计	3,234,278.43	808,569.61	3,497,732.55	874,433.13

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加计扣除	1,884,058.52	471,014.63		
合计	1,884,058.52	471,014.63		

3、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	77,752.15	65,327.55
可抵扣亏损	2,399,686.85	1,052,467.32
合计	2,477,439.00	1,117,794.87

4、 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年份	期末余额	年初余额	备注
2021 年	86,998.02	86,998.02	
2022 年	965,469.30	965,469.30	
2023 年	1,347,219.53		
合计	2,399,686.85	1,052,467.32	

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	3,461,554.04	1,880,057.64
合计	3,461,554.04	1,880,057.64

1、 应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付采购款	3,461,554.04	1,880,057.64
合计	3,461,554.04	1,880,057.64

(十二) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收设计费	3,836,439.00	95,000.40
合计	3,836,439.00	95,000.40

(十三) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	17,436,882.45	47,236,568.57	44,184,575.07	20,488,875.95
设定提存计划		1,899,192.14	1,899,192.14	
合计	17,436,882.45	49,135,760.71	46,083,767.21	20,488,875.95

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	16,363,487.48	41,968,274.12	38,607,854.35	19,723,907.25
(2) 职工福利费		2,125,390.98	2,119,050.53	6,340.45
(3) 社会保险费		1,459,453.46	1,459,453.46	
其中：医疗保险费		1,288,221.93	1,288,221.93	
工伤保险费		29,430.38	29,430.38	
生育保险费		141,801.15	141,801.15	
(4) 住房公积金		1,367,232.17	1,367,232.17	
(5) 工会经费和职工教育经费	1,073,394.97	316,217.84	630,984.56	758,628.25
合计	17,436,882.45	47,236,568.57	44,184,575.07	20,488,875.95

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,836,699.82	1,836,699.82	
失业保险费		62,492.32	62,492.32	
合计		1,899,192.14	1,899,192.14	

(十四) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	189,863.09	368,016.93
企业所得税	3,821,635.56	3,180,337.09
个人所得税	63,538.40	71,846.34
城市维护建设税	16,097.66	27,860.77
教育费附加	11,498.30	19,900.52
印花税	2,600.88	4,048.46
合计	4,105,233.89	3,672,010.11

(十五) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	653,519.62	484,870.06
合计	653,519.62	484,870.06

1、 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
暂收款	653,519.62	484,870.06
合计	653,519.62	484,870.06

(十六) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	20,000,000.00						20,000,000.00

(十七) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	408,051.93			408,051.93
合计	408,051.93			408,051.93

(十八) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,867,567.63	1,864,688.03		3,732,255.66
合计	1,867,567.63	1,864,688.03		3,732,255.66

注：本期增加系计提法定盈余公积。

(十九) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,893,914.66	4,659,419.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,596,940.47	10,351,063.63
减：提取法定盈余公积	1,864,688.03	1,116,568.32
应付普通股股利	1,000,000.00	
期末未分配利润	28,626,167.10	13,893,914.66

利润分配的说明：

根据公司《2017 年年度权益分派实施公告》，公司以截止 2017 年 12 月 31 日公司总股本 2,000 万股为基数，以未分配利润 100 万元向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税）。

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	94,360,246.96	55,643,470.72	67,338,617.96	41,974,209.50
其他业务	202,325.85	202,325.85	248,305.03	230,965.50
合计	94,562,572.81	55,845,796.57	67,586,922.99	42,205,175.00

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	344,136.75	218,165.47
教育费附加	245,811.96	155,832.46
印花税	47,771.82	33,955.03
残疾人保障金	108,989.38	100,782.30
合计	746,709.91	508,735.26

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,994,008.29	1,956,698.57
广告宣传费	396,988.20	441,994.13
办公费	84,053.40	154,379.37
业务招待费	239,672.30	298,333.02
其他费用	328,612.93	336,444.63
合计	3,043,335.12	3,187,849.72

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,791,274.61	4,181,234.38
折旧及摊销	399,225.29	277,998.95
办公费	583,271.48	267,874.52
咨询服务费	895,175.93	368,499.54
租赁费	837,378.22	486,063.09
汽车费用	183,114.98	185,588.77
人事招聘费	576,127.91	378,131.61

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	478,937.32	268,887.67
会务费	71,824.52	195,176.62
装修费	305,153.22	248,914.92
其他费用	913,423.42	732,437.81
合计	10,034,906.90	7,590,807.88

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,777,046.45	
折旧及摊销	8,480.56	
其他	38,076.21	
合计	2,823,603.22	

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	354,872.92	179,242.25
其他	9,797.10	9,154.95
合计	-345,075.82	-170,087.30

(二十六) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	63,737.19	442,311.11
合计	63,737.19	442,311.11

(二十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	44,023.36		与收益相关
小微企业用工补助	208,717.98		与收益相关
房租补贴	200,000.00	217,000.00	与收益相关
个税手续费返还	43,082.72		与收益相关
合计	495,824.06	217,000.00	

(二十八) 资产处置收益

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
固定资产处置收益	23,990.00	-40,422.17	23,990.00
合计	23,990.00	-40,422.17	23,990.00

(二十九) 营业外收入

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		182,350.00	
其他		42,940.88	
合计		225,290.88	

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		47,862.50	与收益相关
小微企业补贴		134,487.50	与收益相关
合计		182,350.00	

(三十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		300,000.00	
其他	73,310.69	300.00	73,310.69
合计	73,310.69	300,300.00	73,310.69

(三十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,971,948.80	3,847,667.53
递延所得税费用	536,878.15	-69,203.06
合计	5,508,826.95	3,778,464.47

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	22,796,063.09
按适用税率计算的所得税费用	5,699,015.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,148.77
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	339,911.03
研发费加计扣除的影响	-561,324.21
其他	1,075.59
所得税费用	5,508,826.95

(三十二) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及收回暂付款	562,396.85	547,376.48
政府补助	495,824.06	399,350.00
利息收入	354,872.92	179,242.25
其他		42,940.88
合计	1,413,093.83	1,168,909.61

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	667,324.88	422,253.89
广告宣传费	396,988.20	441,994.13
业务招待费	297,862.64	385,895.97
差旅费	738,857.71	555,571.05
租赁费	837,378.22	486,063.09
汽车费用	185,198.98	194,702.77
咨询服务费	895,175.93	368,499.54
其他费用	2,683,728.87	2,728,239.29
合计	6,702,515.43	5,583,219.73

(三十三) 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	17,287,236.14	10,145,235.56
加：资产减值准备	63,737.19	442,311.11
固定资产折旧	746,348.65	550,085.13
无形资产摊销	123,146.54	73,508.96
长期待摊费用摊销	1,624,631.55	1,057,747.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“一”号填列)	-23,990.00	40,422.17
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)		
财务费用(收益以“一”号填列)		
投资损失(收益以“一”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	65,863.52	-69,203.06
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	471,014.63	
存货的减少(增加以“一”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-3,418,488.53	-1,894,730.31
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	9,639,092.28	10,240,757.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,578,591.97	20,586,135.05
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	59,114,196.72	38,600,097.38
减：现金的期初余额	38,600,097.38	23,191,326.56
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	20,514,099.34	15,408,770.82

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	59,114,196.72	38,600,097.38
其中：库存现金	4,264.78	711.03
可随时用于支付的银行存款	59,109,931.94	38,599,386.35
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	59,114,196.72	38,600,097.38

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、 合并范围的变更

2018 年 3 月 12 日，本公司与方军共同出资设立控股子公司杭州七问文化交流有限公司，其中本公司认缴注册资本 700,000.00 元，占注册资本的 70%，方军认缴注册资本 300,000.00 元，占注册资本的 30%，故将其自成立之日起纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
杭州啊哈文化创意有限公司	杭州	杭州	文化艺术	100.00		投资设立
杭州安道赞建筑设计事务所有限公司	杭州	杭州	建筑设计	69.14		投资设立
杭州七问文化交流有限公司	杭州	杭州	文化艺术	70.00		投资设立

2、 公司无重要的非全资子公司

(二) 本公司报告期内未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

(三) 本公司无合营安排或联营企业中的权益。

(四) 本公司无重要的共同经营。

(五) 本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	3,461,554.04				3,461,554.04
其他应付款	653,519.62				653,519.62
合计	4,115,073.66				4,115,073.66

项目	年初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	1,880,057.64				1,880,057.64
其他应付款	484,870.06				484,870.06
合计	2,364,927.70				2,364,927.70

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
杭州啊哈投资有限公司	杭州	投资	5,500,000.00	55.00	55.00

自然人曹宇英直接持有本公司 16.83%股份,通过持有杭州啊哈投资有限公司 56.10%的股权间接控制本公司 55%股份,并通过持有杭州安澜投资管理合伙企业(有限合伙) 30.11%的股权以普通合伙人的身份间接控制本公司 15%股份,合计对本公司的表决权股份比例为 86.83%,为本公司的实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
赵涤烽	公司股东、董事及高级管理人员

(五) 关联交易情况

- 1、 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益 定价依据	本期确认 的租赁费
曹宇英、赵涤烽	本公司	房屋	2018-1-1	2018-12-31	协商定价	234,000.00

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,451,179.09	5,229,880.95

十、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
	本期发生额	上期发生额	
稳岗补贴	44,023.36	47,862.50	其他收益、营业外收入
小微企业用工补助	208,717.98		其他收益
小微企业补贴		134,487.50	营业外收入
房租补贴	200,000.00	217,000.00	其他收益
个税手续费返还	43,082.72		其他收益
合计	495,824.06	399,350.00	

十一、 承诺及或有事项

公司无需要披露的承诺事项及或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 对外投资事项

2019 年 3 月 15 日，公司与开元文化旅游发展有限公司共同签署了《股权转让协议书》，约定开元文化旅游发展有限公司将其持有的宁波开元文化旅游发展有限公司 39%股权（对应出资额 195 万元），以人民币 195 万元的价格出让给公司。股权转让完成后，公司将持有宁波开元文化旅游发展有限公司 39%股权。截止 2019 年 4 月 19 日，公司已全部支付上述股权转让款。

(二) 利润分配情况

根据公司 2019 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第十次会议，公司以截止 2018 年 12 月 31 日公司总股本 2,000 万为基数，以未分配利润 800 万元向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 4.00 元（含税），该利润分配预案须经股东大会同意后实施。

十三、其他重要事项

公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	81,745.60	
应收账款	13,971,424.14	11,421,480.75
合计	14,053,169.74	11,421,480.75

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	86,048.00	4,302.40	81,745.60			
合计	86,048.00	4,302.40	81,745.60			

(2) 期末公司无已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(3) 期末公司无质押的应收票据、无因出票人无力履约而转为应收账款的票据、无已贴现但尚未到期的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款										
组合 1										
组合 2	15,875,672.05	100.00	1,904,247.91	11.99	13,971,424.14	13,270,717.96	100.00	1,849,237.21	13.93	11,421,480.75
组合小计	15,875,672.05	100.00	1,904,247.91	11.99	13,971,424.14	13,270,717.96	100.00	1,849,237.21	13.93	11,421,480.75
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	15,875,672.05	100.00	1,904,247.91	11.99	13,971,424.14	13,270,717.96	100.00	1,849,237.21	13.93	11,421,480.75

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	14,180,609.05	709,030.45	5.00
1 至 2 年	453,931.80	90,786.36	20.00
2 至 3 年	273,400.20	136,700.10	50.00
3 年以上	967,731.00	967,731.00	100.00
合计	15,875,672.05	1,904,247.91	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 55,010.70 元；

本报告期内未发生收回或转回坏账准备的情况。

（3）本报告期无实际核销的应收账款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 （%）	坏账准备
贵州龙里天宸房地产开发有限公司	1,195,064.50	7.53	59,753.23
义乌市中梁创置业有限公司	1,044,400.00	6.58	52,220.00
无锡恒远地产有限公司	824,905.00	5.20	41,245.25
泰兴市新融誉置业有限公司	793,345.00	5.00	39,667.25
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场 开发有限公司	654,201.00	4.12	32,710.05
合计	4,511,915.50	28.43	225,595.78

（二）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	813,415.19	464,869.40
合计	813,415.19	464,869.40

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
组合 1										
组合 2	925,689.29	100.00	112,274.10	12.13	813,415.19	585,144.01	100.00	120,274.61	20.55	464,869.40
组合小计	925,689.29	100.00	112,274.10	12.13	813,415.19	585,144.01	100.00	120,274.61	20.55	464,869.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	925,689.29	100.00	112,274.10	12.13	813,415.19	585,144.01	100.00	120,274.61	20.55	464,869.40

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

错误！未提供文档变量。
错误！未提供文档变量。
财务报表附注

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	797,905.20	39,895.26	5.00
1 至 2 年	58,585.67	11,717.13	20.00
2 至 3 年	17,073.42	8,536.71	50.00
3 年以上	52,125.00	52,125.00	100.00
合计	925,689.29	112,274.10	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,000.51 元；

本报告期内未发生收回或转回坏账准备的情况。

（3）本报告期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金、保证金	683,929.71	331,766.00
其他暂付款	241,759.58	253,378.01
合计	925,689.29	585,144.01

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
越光投资管理（上海）有限公司	押金	263,889.71	1 年以内	28.51	13,194.49
杭州纺织机械有限公司	押金	171,350.00	1 年以内	18.51	8,567.50
泛悦（太仓）旅游文化发展有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	5.40	2,500.00
胡斯然	押金	50,000.00	1 年以内	5.40	2,500.00
绍兴市柯桥区中国轻纺城联托运市场开发有限公司	保证金	47,500.00	1 年以内	5.13	2,375.00
合计		582,739.71		62.95	29,136.99

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	2,120,000.00		2,120,000.00	1,765,000.00		1,765,000.00
合计	2,120,000.00		2,120,000.00	1,765,000.00		1,765,000.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
啊哈文化	1,000,000.00			1,000,000.00		
安道赞	765,000.00	355,000.00		1,120,000.00		
合计	1,765,000.00	355,000.00		2,120,000.00		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	91,684,665.42	51,820,555.62	64,789,637.36	38,578,623.94
其他业务	202,325.85	202,325.85	248,305.03	230,965.50
合计	91,886,991.27	52,022,881.47	65,037,942.39	38,809,589.44

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,990.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	495,824.06	
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		

错误！未提供文档变量。
错误！未提供文档变量。
财务报表附注

项目	金额	说明
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-73,310.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-110,271.02	
少数股东权益影响额	-623.36	
合计	335,608.99	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		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	39.65	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.89	0.86	0.86

浙江安道设计股份有限公司

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

二〇一九年四月十八日

错误！未提供文档变量。

错误！未提供文档变量。

财务报表附注

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董秘办公室