



浩丰设计

NEEQ : 835693

重庆浩丰规划设计集团股份有限公司

ChongQing Haofeng Planning and Design Group Co., Ltd.



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

1、集团为充分对接国家政策与时代趋势，根据集团经营发展的需要，成立了城市更新事业部。

2、公司董事长余以平先生连任重庆市住房和城乡建设研究会副会长，总经理曾玲女士新任常务理事。

3、获奖情况

(1)《璧山区大路街道阳河村村规划》荣获重庆市区县优秀村规划编制三等奖。

(2)《中国武隆懒坝国际禅境艺术度假区》荣获第四届 ELA 国际景观大奖年度社会影响力佳作奖。

4、战略合作情况

(1)公司与成都棠湖投资控股(集团)有限公司签订战略合作协议，双方将在城市发展产业方向、前期策划规划设计顾问咨询方向、项目投资、管理及建设方向、融资渠道方向开展合作。

(2)公司与重庆华邦酒店旅业有限公司达成战略合作，双方将在“城市存量资源开发与利用”、“文旅”、“乡村振兴”三大板块以联合体形式开展合作。

(3)公司与重庆源道建筑规划设计有限公司签订战略合作协议，双方将在学术、市场、产业链、专项方面开展合作。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	17
第五节	股份变动和融资	20
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	23
第七节	财务会计报告	25
第八节	备查文件目录	75

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人曾玲、主管会计工作负责人何中旺及会计机构负责人（会计主管人员）文君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、市场竞争的风险	由于公司所在的规划设计行业企业数量众多，多数企业单一区域性经营特征明显，规模普遍较小，尽管公司在经营规模、品牌形象、资金实力、业务水平、客户资源等方面存在一定优势，但激烈的市场竞争可能降低公司的市场份额，影响公司经营业绩的增长。
2、核心人才流失的风险	经过 20 多年的发展，公司已经形成了成熟的经营模式和管理制度，拥有一批高素质的业务骨干和核心人员，近年来，核心技术团队稳定。虽然公司建立了良好的人才稳定机制，但由于区域性设计院数量众多，外加许多国外设计公司在中国开展业务，使得研发和设计服务人员面临更多的职业选择，公司面临一定的人才流动的风险。
3、设计责任的风险	根据《建设工程质量管理条例》(国务院令第 279 号)，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。设计单位应当根据勘察成果文件进行建设工程设计，设计文件应当符合国家规定的设计深度要求，设计单位应当参与建设工程质量事故分析，并对因设计造成的质量事故，提出相应的技术处理方案。公司自成立以来，已经承接并成功完成大量工程设计，并在工程设计成果的过程控制、进程控制、工程质量总体控制等方面做出了严格把控，但是，仍可能存在质量控制失误导致承担设计责任的风险。

4、应收账款的风险	随着公司业务的增长,应收账款期末余额也在不断增加,公司已按照坏账准备政策提取了坏账准备,同时公司与客户保持良好的合作关系,保持对应收账款的催收力度和控制力度,降低坏账发生的可能性,但由于应收账款占总资产比例较高,如果催收不力或主要客户财务状况出现恶化,公司将面临一定的坏账风险,进而对公司的营运资金周转和经营业绩产生不利影响。
5、目标市场宏观调控风险	近年来,由于国家固定资产投资增速放缓,政府及社会投资相对减少,对整个设计行业的发展造成一定不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1、市场竞争的风险,应对措施:</p> <p>(1)持续强化“浩丰设计”的品牌建设力度,保持专业领域内技术领先,加强与同行及上下游合作联盟,实现技术互补、业务互补,强强结合,提高市场占有率。</p> <p>(2)在现有规划设计核心优势基础上,不断探索深化产业链,丰富产品体系,提供全流程服务。</p> <p>(3)公司将继续实施以客户需求为导向,充分利用产品、技术、品牌和服务等竞争优势,优化区域市场布局,加强和完善市场体系建设,进一步开拓市场,巩固公司在规划设计板块的竞争地位。</p> <p>(4)在市场开拓方面,公司把开拓市场作为扩大市场份额、促进持续发展的重要工作,并充实市场队伍,优化市场管理制度及奖励机制。</p> <p>(5)公司不断整合自身及产业联盟资源,以“智力-技术-建管-运营-资本”的创新工作模式来支撑全流程服务体系的落地,协助客户解决实际问题,打造全产业链综合服务能力,增强市场竞争力。</p> <p>2、核心人才流失的风险,应对措施:</p> <p>(1)公司通过不断加强“以人为本”的企业文化建设,改善福利机制,增强员工对企业的认同感和归属感,打造富有凝聚力的企业文化。</p> <p>(2)公司根据公司实际情况,不断完善薪酬体系、绩效管理 with 评估体系,进一步进行结构优化,加强现有员工在素质、技术和管理等方面的培训,稳定公司的人才队伍。同时执行《关键岗位人才储备库建设方案》,做好人才储备工作。截至报告期末,公司核心技术团队稳定。</p> <p>3、设计责任的风险,应对措施:</p> <p>公司建立了健全的工程设计成果的质量管控体系,通过分阶段落实相关责任人及分级审核制度,加强设计过程的质量控制。通过风险预测,制定有效应对策略,把因质量控制失误导致承担设计责任的风险降到最低。</p> <p>4、应收账款的风险,应对措施:</p> <p>公司不断加强和完善业务承接、合同签订、履约、资金结算的内部控制,以此降低应收账款发生坏账的风险,主要包括:</p> <p>(1)制定严格的客户开发程序:签订合同时加强客户的管理,</p>

建立客户诚信档案，对客户综合信用进行评级。

(2) 严格合同评审，加强对客户信用管理，加大应收账款的催收力度，实时监控应收账款的变化，对应收账款的风险保持全程的有效管控。

(3) 制定严格的应收账款管理控制程序：

①公司的运营与风险管控部，成立了项目管理组，跟进项目完工进度进行及时性管理，缩短应收款账期，并组织专人负责应收账款管理和催收，把应收款回款工作纳入绩效考核范畴，提高员工收回款项的积极性，多收款、快收款，以降低应收账款风险。

②对于超长逾期未付款项，积极通过法律程序进行清收，最大限度减少坏账损失。

5、目标市场宏观调控风险，应对措施：

(1) 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，制定适应公司现状的发展战略。

(2) 加强内部管理，优化员工体系，对设计作品进行严格把控，增加设计服务过程中的附加服务，以提升自身竞争力。

(3) 积极维护保持与优质客户的长期合作，并创新业务发展模式，拓宽产业链。

(4) 继续加强技术质量提升和内部管理，坚定推进、夯实集团的战略转型，继续加大对咨询策划板块的投入，不断拓展、创新业务类型，推进践行咨询-孵化-投资模式落地实施并不断丰富完善，并以此引领公司经营发展模式的升级、超越。

释义

释义项目		释义
浩丰设计、浩丰、本公司	指	重庆浩丰规划设计集团股份有限公司
重庆浩鉴	指	重庆浩鉴旅游规划设计有限公司
重庆浩鉴咨询	指	重庆浩鉴工程项目咨询有限公司
重庆远鉴	指	重庆远鉴建设项目管理有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或者控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益直接转移的关系。
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
会计师事务所、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员。
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》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《重庆浩丰规划设计集团股份有限公司章程》
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆浩丰规划设计集团股份有限公司
英文名称及缩写	ChongQing Haofeng Planning and Design Group Co., Ltd.
证券简称	浩丰设计
证券代码	835693
法定代表人	曾玲

二、 联系方式

董事会秘书	何中旺
联系地址	重庆市北部新区龙睛路9号金山矩阵A座11楼
电话	023-63500011
传真	023-63530026
电子邮箱	hezhongwang@cqhaofeng.com
公司网址	www.cqhaofeng.com
办公地址	重庆市北部新区龙睛路9号金山矩阵A座11楼
邮政编码	400010
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	证券事务管理办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998年12月18日
挂牌时间	2016年1月28日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务（M74）-工程技术（M748）-工程勘察设计（M7482）
主要业务	建筑设计、景观设计、城乡及旅游规划、项目策划与研究
主要产品与服务项目	建筑设计、景观设计、城乡及旅游规划、项目策划与研究
普通股股票交易方式	做市交易
普通股总股本（股）	20,680,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	2
控股股东	余以平
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（余以平），一致行动人为（余浩文）

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	915001032030291961	否
注册地址	重庆市渝中区北区路 26 号 17-1#	否
注册资本（元）	20,680,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	西南证券

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 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,478,138.46	26,299,186.01	-29.74%
毛利率%	35.24%	44.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,128,711.06	1,783,001.36	-163.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,180,653.25	1,762,855.03	-166.97%
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）	-1.63%	2.53%	-
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）	-1.71%	2.50%	-
基本每股收益	-0.05	0.09	-155.56%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	79,558,262.28	82,950,184.09	-4.09%
负债总计	10,907,075.23	13,170,285.98	-17.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	68,651,187.05	69,779,898.11	-1.62%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.32	3.37	-1.48%
资产负债率%（母公司）	32.93%	33.39%	-
资产负债率%（合并）	13.71%	15.88%	-
流动比率	597.76%	516.88%	-
利息保障倍数	-525.76%	8,726.30%	-

(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	-1,283,026.11	-5,024,705.91	74.47%
应收账款周转率	0.26	0.47	-
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%	-4.09%	-5.58%	-
营业收入增长率%	-29.74%	23.68%	-
净利润增长率%	-163.30%	36.34%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是一家以产业经济与投资咨询研究、规划与设计、资源开发与项目孵化为核心的企业。在 25 年的发展历程中，我们敏锐思变，创新理念，着力构建企业核心技术与价值。在不断完善产业结构的同时大力推动集团从单一技术服务型向多元化创新型企业转变。目前集团完成了“一个智力核心、两个区域总部、三大产业板块、四大合作体系、五个事业部、六个职能部门管理、七个专项资质、八个专业方向”的企业架构，主要通过为客户提供优质服务，实现收入与利润。

1、业务领域

（1）经济与产业

①经济与产业研究咨询事业部

研究、咨询：①政策法规研究/咨询②产业经济研究/咨询③项目 IP 研发/咨询④项目投资开发模式研究/咨询⑤项目投资盈利模式研发/咨询⑥项目资源配置模式研发/咨询⑦项目运营模式研发/咨询⑧城市更新与复兴类项目研究/咨询。

策划：①各类城市开发与建设类项目策划②各类文旅开发与建设类项目策划③各类乡村产业发展类项目策划④各类历史文化类项目策划⑤城市更新与复兴类项目策划。

（2）技术与服务

①国土空间与文旅规划事业部

国土空间规划：①城市总体规划、分区规划、规划研究②详细（控、修）规划与城市设计③城市各类专项规划与设计④历史文化与文物建筑保护规划⑤生态保护与可持续发展规划。

文旅产业发展与旅游区（度假区）规划设计：①旅游产业研究与规划②全域旅游研究与规划③自然生态旅游（度假区）规划与设计④文化创新旅游（度假区）规划与设计⑤城市与工业旅游规划与设计⑥乡村与民俗旅游（度假区）规划与设计⑦主题公园/主题景区（度假区）规划与设计。

城乡融合发展：①田园综合体②农业产业园③特色小镇④村镇规划与人环境改造。

区域（园区）产业规划：①产城融合发展规划②产业园规划。

②建筑与景观设计事业部

建筑设计：①城市景观建筑②旅游度假建筑③文化与商业建筑④文物及仿古建筑⑤低密度住宅。

综合技术设计：①建筑技术设计②景观工程设计③生态环境工程设计④既有建筑保护技术设计。

景观设计：①城市公共空间②居住区景观③产业园景观④生态保护区景观⑤旅游度假区景观。

③城市更新事业部：人居环境提升与改造利用、既有建筑改造与利用、文物与历史文化建筑保护与利用、消极空间激活与利用、传统街区更新与复兴、工业遗产与棕地修复与利用、公共空间价值重构。

（3）投资与孵化

项目投资与孵化事业部

城市类项目、旅游类项目、农业农村类项目的孵化、投资、并购。

2、客户类型

公司主要服务于政府各级规划局、旅游局、建委、旅发委、农委等机构；各省市级旅投、城投、地产集团等国有政府平台公司以及万达、保利、万科、融创、华侨城大型产业化集团、大型资本集团等。

3、盈利模式

(1) 经济与产业

公司经济与产业板块，主要通过对政策法规、产业经济、项目投资的研究向客户提供专业的咨询建议，结合市场和政策发展趋势，帮助客户梳理项目总体定位和发展思路，给出具体产品配置的建议与分析，形成项目建议书，收取咨询服务费。

(2) 技术与服务

规划、建筑、景观设计板块是公司主营业务，也是公司当前主要收入来源。公司设计团队根据客户需求，利用工程设计理论、技术和经验，完成项目规划设计工作，并形成设计文件与图纸，交付客户使用，收取设计服务费。在此过程中，公司管理层及核心设计团队对项目进行评审通过后，正式与客户签订业务合同，公司任命有项目相关设计工作经验或专长的设计师为主创设计师，带领设计团队进行创作。在每一阶段，除了专门组成的“项目设计团队”以外，公司的其他相关设计人员，也会根据项目需要给予专业支撑，为每一个项目提供更丰富的创意，以满足客户多元化、个性化的需求。

(3) 投资与孵化

公司为充分发挥多年来积累的资源价值判断经验和能力优势，对具有成长性价值的项目，采取技术结合资本共同介入的方式，前期为客户提供技术服务配套资金，取得股权，或达成实现双方约定工作目标后进行增值收益分配的协议，不仅为客户解决前期技术资金，促进主营业务推进，同时获取项目增值后的超额收益。

报告期内及报告期后至披露日，公司商业模式未发生变化。

(二) 经营情况回顾

报告期内，公司经营情况基本稳定，为了实现 2020 年半年目标，公司上下同舟共济，在抗击疫情的同时，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，不断加强内部运营、开拓市场，优化管理、改革创新。

(1) 在公司业务方面，按照既定的发展战略，不断夯实景观、规划、建筑、策划业务，积极推动新兴产业的发展，以创新思路增强企业市场竞争力。

(2) 在市场开拓方面，公司积极研究市场发展趋势，准确把握市场需求，在稳定老客户的基础上，积极开拓新客户和新市场，促进业绩的平稳持续增长。

(3) 在应收账款方面，前期严格合同评审，后期组织专人进行款项催收，落实责任制度。

(4) 在员工队伍建设及结构调整方面，公司通过实行绩效考核制度，加强人力资源管理。同时合理调整公司人员结构，加强公司人才梯队建设，确保公司的战斗力。

报告期内，公司实现营业收入 18,478,138.46 元，较上期同比下降 29.74%，净利润-1,128,711.06，较上期同比下降 163.30%，截至 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本 20,680,000.00 元，总资产 79,558,262.28 元，净资产收益率-1.63%，每股收益-0.05 元。

(三) 财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	658,003.65	0.83%	206,224.23	0.25%	219.07%
应收票据					
应收账款	61,910,966.99	77.82%	64,998,901.64	78.36%	-4.75%
存货					
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	12,650,880.30	15.90%	13,028,123.64	15.71%	-2.90%
在建工程					
短期借款	7,000,000.00	8.80%	5,000,000.00	6.03%	40%
长期借款					
资产总计	79,558,262.28		82,950,184.09		-4.09%

项目重大变动原因：

货币资金同比增加 219.07%，一方面是因为公司不断加强应收账款的回收力度，取得一定成效，另一方面是控制了各项不必要费用支出。

短期贷款增加 40%，主要是因为公司今年新增加了 200 万的信用贷款。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	18,478,138.46		26,299,186.01		-29.74%
营业成本	11,965,545.10	64.76%	14,695,660.88	55.88%	-18.58%
毛利率	35.24%		44.12%		
销售费用	1,646,330.37	8.91%	1,976,040.81	7.51%	-16.69%
管理费用	5,479,611.98	29.65%	6,313,613.28	24.01%	-13.21%
研发费用	587,217.22	3.18%	486,990.00	1.85%	20.58%
财务费用	179,935.51	0.97%	5,567.69	0.02%	3,131.78%
信用减值损失	389,223.45	-2.11%	-584,017.92	2.22%	-166.65%
其他收益	56,040.86	0.30%	32,853.28	0.12%	70.58%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	-1,065,723.84	-5.77%	2,063,118.58	7.84%	-151.66%
营业外收入	8,890.00	0.05%	1,500.00	0.01%	492.67%

营业外支出	3,822.40	0.02%	10,651.72	0.04%	-64.11%
净利润	-1,128,711.06	-6.11%	1,783,001.36	6.78%	-163.30%

项目重大变动原因:

营业收入同比下降 29.74%，主要是今年受到新冠肺炎疫情的影响，新增拓展项目减少，正常项目推进进度受限，从而导致营业收入同比下降较多。

财务费用同比增加 3,131.78%，主要为公司贷款产生的利息费用，而 2019 年上半年公司无贷款。

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	-1,283,026.11	-5,024,705.91	74.47%
投资活动产生的现金流量净额	-96,300.00	-1,766,115.00	94.55%
筹资活动产生的现金流量净额	1,831,105.53		100%

现金流量分析:

经营活动产生的现金流量净额同比增加 74.47%，主要为应付款支出同比减少 506.69 万元，收回各类保证金同比增加 128.63 万，另外回款同比减少 253.87 万，综上导致经营活动产生的现金流量净额同比增加 374.89 万元。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 94.55%，主要为 2019 年支付公司 2018 年购入的一辆汽车应付款 132.00 万元，今年没有此类大额资产采购支出。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 100%，主要在于去年同期没有贷款及利息支出。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-3,822.40
计入当期损益的政府补助	56,040.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,890.00
非经常性损益合计	61,108.46
所得税影响数	9,166.27
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	51,942.19

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
重庆浩鉴旅游规划设计有限公司	子公司	旅游信息咨询、旅游项目咨询、商品信息咨询、电脑平面设计、旅游规划设计甲级	可业务共享	开拓市场需要	3,000,000	26,979,854.41	26,722,275.49	4,726,037.63	-553,423.88
重庆浩鉴工程项目咨询有限公司	子公司	工程项目管理咨询、工程造价咨询、工程招标代理、企业管理咨询、从事建筑相关业务(取得相关资质后方可执业)	可业务共享	开拓市场需要	2,000,000	801,467.69	241,257.77	495,049.5	231,485.09
重庆远鉴建设项目管理有限公司	子公司	企业管理咨询、商务信息咨询、从事建筑相关业务(取得行政许可后方可执业)	可业务共享	开拓市场需要	10,000,000	39,654.36	-959,583.77	0	-156,241.81

合并报表范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在发展过程中认真履行各项社会责任，在保护股东权益、职工、客户等利益相关者合法权益方面都做出了积极贡献。今年虽受新冠疫情影响，但公司还是实现了稳定的生产经营活动，保持了员工队伍的稳定，并且根据公司发展需求，积极补充适合企业发展的各类人才，为解决就业问题，社会稳定做出应有的贡献。

1、股东权益保护

公司坚持公平对待所有股东，切实保障股东特别是中小股东的合法权益，保障股东依法享有知情权、查询权、分配权、建议权，股东大会召集权、提案权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利。

2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》，并按照《劳动合同法》等各项有关劳动用工和职工权益保护的法律法规，与所有员工签订《劳动合同》。按照国家的有关规定，依法为员工办理养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，按规定缴纳社会保险费、住房公积金，及时保障职工的合法权益。

3、客户权益保护

公司及时保证客户订单，通过创新的思维理念、严谨的专业技术、精准完善的服务、多元支撑的产业，满足客户需求。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
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、资产及其他资源的情况	□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	四.二.(二)
是否存在其他重大关联交易事项	□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、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	□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	四.二.(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	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在破产重整事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重大事件详情

(一) 本报告期公司无重大诉讼、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、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 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	4,500,000.00	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	500,000.00	-
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	657,675.00	328,837.50

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2015/9/28	-	挂牌	申请挂牌承诺	关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的声明、承诺与保证	正在履行中
董监高	2015/9/28	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/28	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺函	正在履行中
其他股东	2015/9/28	-	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/28	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易承诺函	正在履行中
其他股东	2015/9/28	-	挂牌	关联交易承诺	关于规范关联交易承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/9/28	-	挂牌	一致行动承诺	余以平、余浩文一致行动协议	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司挂牌时的承诺：

1、公司董监高、全体股东出具了关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的声明、承诺与保证，截至公司挂牌，公司所提供的所有材料均客观、真实、有效、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司董监高、全体股东出具了关于避免同业竞争的承诺函，具体承诺如下：

本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将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组织的控制权；或在经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或者核心技术人员。

自本承诺签署之日起，如公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及其本人关系密切的家庭成员将不与公司拓展后的产品或者业务相竞争；可能与公司拓展后的产品或者业务发生竞争的，本人及本人关系亲密的家庭成员按照如下方式退出竞争：A、停止生产构成竞争或者可能构成竞争的产品；B、停止经营构成竞争或者构成竞争的业务；C、将相竞争的业务纳入到公司来经营；D、将相竞争的业务转给无关联的第三方。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、及时和足额赔偿。

本承诺持续有效且不可变更。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、为避免公司潜在的关联交易风险，公司实际控制人及全体股东出具了关于规范关联交易的承诺函。具体如下：

本人（本公司）尽量避免与公司之前发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，本人（本公司）承诺均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件和公司章程的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东的利益；本人（本公司）承诺严格按照《公司法》、《公司章程》、公司《关联交易制度》及其他法律法规以及规范性文件或公司规范治理相关制度的规定，严格履行股东义务、依法行使股东权利，不直接或间接地借用、占用或以其他方式侵占公司的资金款项、资产或其他资源；如本人（本公司）违反上述承诺而给公司和其他股东造成损失的，由本人（本公司）承担全部赔偿责任。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

4、余以平、余浩文签署了一致行动协议，约定“双方在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，若双方在公司经营管理及其他重大事宜决策等事项上就某些问题无法达成一致时，以余以平意见为准作出一致行动的决定。

报告期内，承诺人均严格履行所述承诺，未有任何违背承诺的事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
金山矩阵 A 座 12 楼房屋	房产	抵押	7,754,170.89	9.77%	银行贷款
总计	-	-	7,754,170.89	9.77%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述抵押房产为公司办公场所，抵押期间公司的生产经营活动不受影响，资产权利受限事项不会对公司产生消极影响。

第五节 股份变动和融资

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	1,450,000	7.01%	0	1,450,000	7.01%	
	其中：控股股东、实际控制人	535,500	2.59%	0	535,500	2.59%	
	董事、监事、高管	143,000	0.69%	0	143,000	0.69%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	19,230,000	92.99%	0	19,230,000	92.99%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,460,000	45.74%	0	9,460,000	45.74%	
	董事、监事、高管	3,564,000	17.23%	0	3,564,000	17.23%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,680,000	-	0	20,680,000	-	
普通股股东人数							17

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	余以平	9,995,500	-	9,995,500	48.33%	9,460,000	535,500	-
2	余浩文	3,201,000	-	3,201,000	15.48%	3,201,000	-	-
3	曾玲	1,372,000	-	1,372,000	6.63%	1,320,000	52,000	-
4	张华东	1,087,000	-	1,087,000	5.26%	1,045,000	42,000	-
5	彭玉红	715,000	-	715,000	3.46%	715,000	-	-
6	上海千田投资合伙企业（有限合伙）	605,000	-	605,000	2.93%	605,000	-	-
7	西南证券股份有限公司做市专用证券账户	550,400	-	550,400	2.66%	-	550,400	-

8	余家熙	550,000	-	550,000	2.66%	550,000	-	-
9	何双武	524,000	-	524,000	2.53%	506,000	18,000	-
10	文继开	440,000	-	440,000	2.13%	440,000	-	-
合计		19,039,900	-	19,039,900	92.07%	17,842,000	1,197,900	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

余以平为公司控股股东、实际控制人，余以平与余浩文系父子关系，余以平与余家熙系兄弟关系，余家熙与余浩文系叔侄关系。除此之外，公司前十名股东之间不存在关联关系。报告期内，公司不存在股东代持股份的行为。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

余以平，男，1965年3月出生，中国籍，无境外永久居住权，城市规划高级工程师。2000年毕业于重庆大学管理科学与工程专业，研究生学历。1992年6月1995年5月，任重庆市渝中区市政园林设计所所长；1995年6月至1998年10月，任重庆浩丰园林环境艺术有限公司总经理；1998年11月至2015年7月，先后任重庆浩丰环境景观设计师事务所、重庆浩丰规划建筑景观设计有限公司总经理；2015年8月2019年1月，任浩丰设计董事长、总经理；2019年2月起至今，任浩丰设计董事长。

余以平持有公司9,995,500股份，占公司股本总额的48.33%，为公司第一大股东。余浩文持有公司3,201,000股份，占公司股本总额的15.48%。余以平和余浩文合计持有公司13,196,500股份，占公司股本总额的63.81%。余以平与余浩文系父子关系，且已签订《一致行动协议》，约定“双方在公司日常生产经营及其他重大事宜决策等诸方面保持一致行动，若双方在公司经营管理及其他重大事宜决策等事项上就某些问题无法达成一致时，以余以平意见为准作出一致行动的决定”。同时余以平担任公司董事长，余以平足以对公司股东大会、董事会作出的决议产生重大影响，为公司控股股东、实际控制人。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：无

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
余以平	董事长	男	1965年3月	2018年8月14日	2021年8月14日
曾玲	董事、总经理	女	1973年12月	2018年8月14日	2021年8月14日
张华东	董事、副总经理	男	1980年11月	2018年8月14日	2021年8月14日
何双武	董事、副总经理	男	1973年10月	2018年8月14日	2021年8月14日
何中旺	董事、董事会秘书、 财务负责人	男	1969年7月	2018年8月14日	2021年8月14日
黎明明	监事会主席	男	1982年12月	2018年8月14日	2021年8月14日
曾艳	职工监事	女	1982年1月	2018年8月14日	2021年8月14日
高慧	职工监事	女	1982年10月	2019年6月10日	2021年8月14日
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、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人是余以平，公司董、监、高相互之间以及与控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
余以平	董事长	9,995,500	0	9,995,500	48.33%	0	0
曾玲	董事、总经理	1,372,000	0	1,372,000	6.63%	0	0
张华东	董事、副总经理	1,087,000	0	1,087,000	5.26%	0	0
何双武	董事、副总经理	524,000	0	524,000	2.53%	0	0
何中旺	董事、董事会秘书、 财务负责人	379,000	0	379,000	1.83%	0	0
黎明明	监事会主席	345,000	0	345,000	1.67%	0	0
曾艳	职工监事	0	0	0	0%	0	0
高慧	职工监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	13,702,500	-	13,702,500	66.25%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	39	-	8	31
技术人员	126	11	-	137
市场人员	13	2	-	15
财务人员	4	-	-	4
员工总计	182	13	8	187

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	25	31
本科	137	133
专科	11	14
专科以下	7	6
员工总计	182	187

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）1	658,003.65	206,224.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五（一）2	61,910,966.99	64,998,901.64
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（一）3	2,411,449.85	2,869,240.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（一）4	217,902.48	
流动资产合计		65,198,322.97	68,074,365.94
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五（一）5	12,650,880.30	13,028,123.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（一）6	385,848.78	466,100.76
递延所得税资产	五（一）7	1,323,210.23	1,381,593.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,359,939.31	14,875,818.15
资产总计		79,558,262.28	82,950,184.09
流动负债：			
短期借款	五（一）8	7,000,000.00	5,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（一）9	1,334,236.03	2,216,281.10
预收款项	五（一）10		241,119.93
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（一）11		983,324.53
应交税费	五（一）12	673,150.89	3,036,413.47
其他应付款	五（一）13	1,899,688.31	1,693,146.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		10,907,075.23	13,170,285.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,907,075.23	13,170,285.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（一）14	20,680,000.00	20,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（一）15	9,446,278.08	9,446,278.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（一）16	3,076,878.83	3,076,878.83
一般风险准备			
未分配利润	五（一）17	35,448,030.14	36,576,741.20
归属于母公司所有者权益合计		68,651,187.05	69,779,898.11
少数股东权益			
所有者权益合计		68,651,187.05	69,779,898.11
负债和所有者权益总计		79,558,262.28	82,950,184.09

法定代表人：曾玲

主管会计工作负责人：何中旺

会计机构负责人：文君

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		549,935.22	63,128.15
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十二（一）1	48,108,072.76	50,905,302.64
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十二（一）2	4,978,100.46	3,752,612.87
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		53,636,108.44	54,721,043.66
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		6,374,885.36	6,374,885.36
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,687,540.82	11,904,871.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		385,848.78	466,100.76
递延所得税资产		1,004,802.31	1,077,669.78
其他非流动资产			
非流动资产合计		19,453,077.27	19,823,527.17
资产总计		73,089,185.71	74,544,570.83
流动负债：			
短期借款		7,000,000.00	5,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,334,236.03	2,055,849.53
预收款项			241,119.93
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			787,962.65
应交税费		402,792.37	2,053,996.13
其他应付款		15,330,034.39	14,751,598.50
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		24,067,062.79	24,890,526.74
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,067,062.79	24,890,526.74
所有者权益（或股东权益）：			
股本		20,680,000.00	20,680,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,671,163.44	12,671,163.44
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,664,288.06	2,664,288.06
一般风险准备			
未分配利润		13,006,671.42	13,638,592.59
所有者权益合计		49,022,122.92	49,654,044.09
负债和所有者权益总计		73,089,185.71	74,544,570.83

法定代表人：曾玲

主管会计工作负责人：何中旺

会计机构负责人：文君

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		18,478,138.46	26,299,186.01
其中：营业收入	五（二）1	18,478,138.46	26,299,186.01
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,989,126.61	23,684,902.79
其中：营业成本	五（二）1	11,965,545.10	14,695,660.88
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二）2	130,486.43	207,030.13
销售费用	五（二）3	1,646,330.37	1,976,040.81
管理费用	五（二）4	5,479,611.98	6,313,613.28
研发费用	五（二）5	587,217.22	486,990.00
财务费用	五（二）6	179,935.51	5,567.69
其中：利息费用		168,894.47	
利息收入		811.81	6,893.86
加：其他收益	五（二）7	56,040.86	32,853.28
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（二）8	389,223.45	-584,017.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,065,723.84	2,063,118.58
加：营业外收入	五（二）9	8,890.00	1,500.00
减：营业外支出	五（二）10	3,822.40	10,651.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,060,656.24	2,053,966.86
减：所得税费用	五（二）11	68,054.82	270,965.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,128,711.06	1,783,001.36
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）		-1,128,711.06	1,783,001.36
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,128,711.06	1,783,001.36

六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,128,711.06	1,783,001.36
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.05	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	0.09

法定代表人：曾玲

主管会计工作负责人：何中旺

会计机构负责人：文君

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十二（二）1	13,257,051.33	16,362,016.46
减：营业成本	十二（二）2	7,991,307.98	8,855,739.43
税金及附加		104,306.69	155,911.71
销售费用		1,382,736.98	1,503,617.08
管理费用		4,086,117.63	4,779,564.21
研发费用		587,217.22	486,990.00
财务费用		175,080.20	4,344.20
其中：利息费用		168,894.47	
利息收入		420.51	2,650.01
加：其他收益		10,872.68	22,522.24

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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		485,783.10	219,774.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-573,059.59	818,146.93
加：营业外收入		8,890.00	1,500.00
减：营业外支出		3,822.10	2,867.21
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-567,991.69	816,779.72
减：所得税费用		82,538.77	95,684.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-650,530.46	721,095.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-650,530.46	721,095.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-650,530.46	721,095.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曾玲

主管会计工作负责人：何中旺

会计机构负责人：文君

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		23,196,930.71	25,742,835.99
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,807.73	14,898.12
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	2,361,275.23	1,147,128.12
经营活动现金流入小计		25,560,013.67	26,904,862.23
购买商品、接受劳务支付的现金		3,201,466.40	8,268,371.43
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,989,040.73	13,677,087.41
支付的各项税费		3,709,361.15	3,968,799.49
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	5,943,171.50	6,015,309.81
经营活动现金流出小计		26,843,039.78	31,929,568.14
经营活动产生的现金流量净额		-1,283,026.11	-5,024,705.91
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,300.00	1,766,115.00

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		96,300.00	1,766,115.00
投资活动产生的现金流量净额		-96,300.00	-1,766,115.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
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		168,894.47	
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		168,894.47	
筹资活动产生的现金流量净额		1,831,105.53	
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		451,779.42	-6,790,820.91
加：期初现金及现金等价物余额		206,224.23	8,670,604.35
六、期末现金及现金等价物余额		658,003.65	1,879,783.44

法定代表人：曾玲

主管会计工作负责人：何中旺

会计机构负责人：文君

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		17,243,130.71	18,014,183.99
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,182,772.71	5,731,670.91
经营活动现金流入小计		18,425,903.42	23,745,854.90
购买商品、接受劳务支付的现金		1,696,958.20	5,242,921.13
支付给职工以及为职工支付的现金		10,466,374.85	10,403,373.58
支付的各项税费		2,471,286.88	2,578,731.83
支付其他与经营活动有关的现金		5,039,281.95	5,311,775.23
经营活动现金流出小计		19,673,901.88	23,536,801.77
经营活动产生的现金流量净额		-1,247,998.46	209,053.13
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,300.00	364,115.00
投资支付的现金			
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		96,300.00	364,115.00
投资活动产生的现金流量净额		-96,300.00	-364,115.00
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		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
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		168,894.47	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		168,894.47	
筹资活动产生的现金流量净额		1,831,105.53	
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		486,807.07	-155,061.87
加：期初现金及现金等价物余额		63,128.15	1,163,937.00
六、期末现金及现金等价物余额		549,935.22	1,008,875.13

法定代表人：曾玲

主管会计工作负责人：何中旺

会计机构负责人：文君

三、 财务报表附注

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三. (二十一)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

重庆浩丰规划设计集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

重庆浩丰规划设计集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系重庆浩丰规划建筑景观设计有限公司，系由余以平、余祥忠、重庆浩丰园林环境艺术有限公司共同出资成立，于 1998 年 12 月 18 日在重庆市工商行政管理局渝中区分局登记注册，总部位于重庆市。公司现持有统一社会信用代码为 915001032030291961 的营业执照，注册资本 2,068 万元，股份总数 2,068 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 1,923 万股；无限售条件的流通股份 145 万股。公司股票已于 2016 年 1 月 28 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属设计行业。公司主要的经营范围包括：园林景观规划设计甲级（按资质证核定的期限及范围从事经营）；城乡规划编制乙级（按资质证核定的期限及范围从事经营）；文物保护工程勘察设计乙级（按文物保护工程勘察设计资质证书核定期限从事经营）；风景园林工程设计专项甲级；建筑行业（建筑工程）乙级（按工程设计证书核定期限从事经营）；计算机软硬件技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机辅助设备的安装及销售。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 24 日第二届董事会第八次会议批准对外报出。

本公司将重庆浩鉴旅游规划设计有限公司、重庆浩鉴工程项目咨询有限公司和重庆远鉴建设项目管理有限公司 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（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）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。

（八）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三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

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

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易

价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了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）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收关联方款项组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12

其他应收款——应收账龄组合	账龄	个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
---------------	----	---------------------------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——设计及咨询服务款项	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——设计及咨询服务款项组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	2.49
1-2年	9.98
2-3年	20.86
3-4年	39.91
4-5年	60.74
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 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存在共有的控制，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，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) 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	28	5	3.39
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67
办公设备	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67
其他设备	年限平均法	3、5	5	19.00、31.67

(十一) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用

(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十二) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及天然气利用项目特许经营权, 按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
软件	3

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出, 摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账, 在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十四) 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。

(十五) 预计负债

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

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

(十六) 收入

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服

务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3. 收入确认的具体方法

公司主要从事设计规划。公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。收入确认需满足以下条件：公司与委托单位签订合同时约定各个阶段需提交的设计成果，公司根据合同约定将设计成果交付给委托方，委托方收到设计成果并在确认书上签字确认，且收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

(十七) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(十八) 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。

(十九) 租赁

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。

(二十) 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。

(二十一) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日财务报表无影响。

项 目	资产负债表
-----	-------

	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	64,998,901.64		64,998,901.64
应收款项融资			
合同资产			
其他非流动资产			
预收款项	241,119.93		241,119.93
合同负债			
其他流动负债			
其他非流动负债			
未分配利润	36,576,741.20		36,576,741.20
盈余公积	3,076,878.83		3,076,878.83
.....			

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
重庆浩鉴旅游规划设计有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税[2011]58号)规定：自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。报告期内，本公司及子公司重庆浩鉴旅游规划设计有限公司按15%企业所得税税率申报纳税。

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

项目	期末数	期初数

库存现金	23,070.01	24,790.13
银行存款	634,933.64	181,434.10
合计	658,003.65	206,224.23

2. 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(%)	
单项计提坏账准备	3,175,450.00	4.52	3,175,450.00	100.00	
按组合计提坏账准备	67,103,245.23	95.48	5,192,278.24	7.74	61,910,966.99
合计	70,278,695.23	100.00	8,367,728.24	11.91	61,910,966.99

(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(%)	
单项计提坏账准备	3,175,450.00	4.30	3,175,450.00	100.00	
按组合计提坏账准备	70,635,480.73	95.70	5,636,579.09	7.98	64,998,901.64
合计	73,810,930.73	100.00	8,812,029.09	11.94	64,998,901.64

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆悦来投资集团有限公司	127,500.00	127,500.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市长寿生态旅业开发有限公司	92,000.00	92,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市涪陵交通旅游建设投资集团有限公司	302,850.00	302,850.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市蔡家组团建设开发有限公司	588,200.00	588,200.00	100.00	账龄长、回收难度大
雅安市城乡规划建设和住房保障局	150,000.00	150,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
西双版纳昊缘旅游发展有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
四川亚太华蓝建筑景观设计有限公司	154,000.00	154,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆悦溪农业开发有限公司	90,000.00	90,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市高地农业开发有限公司	84,000.00	84,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆锦绣安澜农业发展有限公司	300,000.00	300,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
武隆世界遗产管理委员会	119,400.00	119,400.00	100.00	账龄长、回收难度大
内蒙古明源文化旅游发展有限公司	80,000.00	80,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
广元市文化旅游开发有限公司	114,000.00	114,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
其他零星客户	493,500.00	493,500.00	100.00	账龄长、回收难度大

小 计	3,175,450.00	3,175,450.00	100.00	
-----	--------------	--------------	--------	--

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
设计及咨询服务款项	67,103,245.23	5,192,278.24	7.74
小 计	67,103,245.23	5,192,278.24	7.74

4) 采用账龄组合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	40,901,803.11	1,018,810.05	2.49
1-2年	13,810,480.57	916,237.34	6.64
2-3年	8,860,901.95	1,848,384.06	20.86
3-4年	3,530,059.60	1,408,846.79	39.91
小 计	67,103,245.23	5,192,278.24	7.74

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	4,111,703.11
1-2年	13,810,480.57
2-3年	8,885,051.95
3-4年	3,761,259.60
4-5年	2,229,200.00
5年以上	480,000.00
小 计	70,278,695.23

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,175,450.00							3,175,450.00
按组合计提坏账准备	5,636,579.09				444,300.85			5192,278.24
小 计	8,812,029.09				444,300.85			8,367,728.24

(4) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 0 元。

(5) 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
重庆市万州江南新区开发建设有限公司	4,813,721.68	6.80	142,967.53
甘肃省兰州市设计院	3,425,366.80	4.84	399,036.94

延安万达地产开发有限公司	3,248,201.25	4.59	72,888.26
云南楚鸥教育产业有限责任公司	2,454,150.00	3.47	96,471.58
泸州市乐养旅游开发有限公司	1,980,000.00	2.80	341,851.61
小 计	15,921,439.73	22.50	1,053,215.91

3. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	79,304.00	2.72	79,304.00	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	79,304.00	2.72	79,304.00	100.00	
按组合计提坏账准备	2,845,419.15	97.28	433,969.3	15.25	2,411,449.85
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	2,845,419.15	97.28	433,969.3	15.25	2,411,449.85
合 计	2,924,723.15	100.00	513,273.3	17.55	2,411,449.85

(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 (%)	
单项计提坏账准备	79,304.00	2.38	79,304.00	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	79,304.00	2.38	79,304.00	100.00	
按组合计提坏账准备	3,248,131.97	97.62	378,891.90	11.66	2,869,240.07
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	3,248,131.97	97.62	378,891.90	11.66	2,869,240.07

合 计	3,327,435.97	100.00	458,195.90	13.77	2,869,240.07
-----	--------------	--------	------------	-------	--------------

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
董文超	79,304.00	79,304.00	100.00	预计收回难度较大
小 计	79,304.00	79,304.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收账龄组合			
其中：1年以内	1,414,276.15	83,407.60	5.00
1-2年	735,864.00	73,586.40	10.00
2-3年	434,714.00	94,942.80	20.00
3-4年	157,065.00	78,532.50	50.00
5年以上	103,500.00	103,500.00	100.00
小 计	2,845,419.15	433,969.30	15.00

(2) 账龄情况

项 目	本期末账面余额
1年以内	1,414,276.15
1-2年	735,864.00
2-3年	434,714.00
3-4年	157,065.00
4-5年	79,304.00
5年以上	103,500.00
小 计	2,924,723.15

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来12个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
期初数	111,545.60	36,018.40	310,631.90	458,195.90
期初数在本期				
--转入第二阶段	-93,115.40	93,115.40		
--转入第三阶段		-55,747.40	55,747.40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		37,568.00	55,747.40	93,315.40

本期收回				
本期转回	38,238.00			38,238.00
本期核销				
其他变动				
期末数	73,307.60	73,586.40	366,379.30	513,273.30

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,594,997.00	1,924,433.00
应收暂付款	1,285,378.53	1,378,724.97
其他	44,347.62	24,278.00
合 计	2,924,723.15	3,327,435.97

(5) 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
重庆市长寿生态旅业开发集团有限公司	押金保证金	495,000.00	1 年内	16.92	24,750.00
璧山高新技术产业开发区管理委员会	押金保证金	232,683.00	1 年内	7.96	11,634.15
甘孜州旅游发展委员会	押金保证金	140,000.00	1-2 年	4.79	14,000.00
重庆奉节生态旅游开发有限公司	押金保证金	112,370.00	1-2 年	3.84	11,237.00
重庆市潼南区旅游开发(集团)有限公司	押金保证金	88,000.00	1 年内	3.01	4,400.00
小 计		1,068,053.00		36.52	66,021.15

4. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	217,902.48	
合 计	217,902.48	

5. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
账面原值						
期初数	12,660,542.22	2,426,729.90	2,903,987.53	679,570.77	53,444.44	18,724,274.86
本期增加金额						
1)购置			203,858.81			203,858.81
本期减少金额						

额						
1) 处置或报废						
期末数	12,660,542.22	2,426,729.90	3,107,846.34	679,570.77	53,444.44	18,928,133.67
累计折旧						
期初数	1,803,254.90	1,134,551.29	2,218,737.55	491,983.43	47,624.05	5,696,151.22
本期增加金额						
1) 计提	224,344.78	237,811.34	82,410.13	34,930.05	1,605.85	581,102.15
本期减少金额						
1) 处置或报废						
期末数	2,027,599.68	1,372,362.63	2,301,147.68	526,913.48	49,229.90	6,277,253.37
减值准备						
期初数						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	10,632,942.54	1,054,367.27	806,698.66	152,657.29	4,214.54	12,650,880.30
期初账面价值	10,857,287.32	1,292,178.61	685,249.98	187,587.34	5,820.39	13,028,123.64

(3) 其他说明

期末，账面价值为 7,754,170.89 元的房屋及建筑物为借款提供了抵押。

6. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	466,100.76		80,251.98		3,858,48.78
合计	466,100.76		80,251.98		3,858,48.78

7. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	8,821,401.53	1,323,210.23	9,210,624.99	1,381,593.75
合计	8,821,401.53	1,323,210.23	9,210,624.99	1,381,593.75

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	59,600.00	59,600.00
可抵扣亏损	1,646,859.89	1,646,859.89
小 计	1,706,459.89	1,706,459.89

(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	期末数	期初数
2021 年	252,114.31	252,114.31
2022 年	225,907.67	225,907.67
2023 年	616,494.72	616,494.72
2024 年	552,343.19	552,343.19
小 计	1,646,859.89	1,646,859.89

8. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	
合 计	7,000,000.00	5,000,000.00

9. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付设计分包费、劳务费等	1,334,236.03	2,216,281.10
合 计	1,334,236.03	2,216,281.10

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
上海鼎视空间装饰设计工程有限公司	943,779.60	暂时未结算
重庆福摩工程设计咨询有限公司	160,000.00	暂时未结算
小 计	1,103,779.60	

10. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收设计费		241,119.93
合 计		241,119.93

11. 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	983,324.53	12,681,477.22	13,664,801.75	
离职后福利—设定提存计划		153,738.98	153,738.98	
合 计	983,324.53	12,835,216.20	13,818,540.73	

(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	983,324.53	11,931,537.66	12,914,862.19	
职工福利费		568,885.63	568,885.63	
社会保险费		128,012.68	128,012.68	
其中：医疗保险费		127,079.92	127,079.92	
工伤保险费		941.76	941.76	
住房公积金		34,032.00	34,032.00	
工会经费和职工教育经费		19,009.25	19,009.25	
小 计	983,324.53	12,681,477.22	13,664,801.75	

(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		147,841.56	147,841.56	
失业保险费		5,897.42	5,897.42	
小 计		153,738.98	153,738.98	

12. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	553,672.86	871,789.48
企业所得税		1,932,866.95
代扣代缴个人所得税	44,741.01	104,630.25
城市维护建设税	38,915.29	70,698.99
教育费附加	16,677.98	30,317.04
地方教育附加	111,18.65	20,211.36
印花税	8,025.10	5,899.40
合 计	673,150.89	3,036,413.47

13. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	991,688.31	785,146.95
暂借款	870,000.00	870,000.00

押金保证金	38,000.00	38,000.00
小 计	1,899,688.31	1,693,146.95

14. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新 股	送股	公积金 转 股	其他	小计	
股份总数	20,680,000.00						20,680,000.00

15. 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）	9,446,278.08			9,446,278.08
合计	9,446,278.08			9,446,278.08

16. 盈余公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	3,076,878.83			3,076,878.83
合计	3,076,878.83			3,076,878.83

17. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	36,576,741.20	37,084,389.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	36,576,741.20	37,084,389.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,128,711.06	1,702,984.76
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	35,448,030.14	38,787,374.05

（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	18,478,138.46	11,965,545.10	26,299,186.01	14,695,660.88
合 计	18,478,138.46	11,965,545.10	26,299,186.01	14,695,660.88

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	54,179.83	82,113.18
教育费附加	23,219.93	35,191.38
地方教育附加	15,479.95	23,460.92
印花税	11,211.10	14,362.00
房产税	25,715.86	51,431.68
其他	679.76	470.97
合 计	130,486.43	207,030.13

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,178,928.42	1,275,254.17
差旅费	86,560.18	302,959.38
资料费	7,722.60	33,044.25
设计费		94,924.53
办公费	9,498.25	27,256.33
业务招待费	162,586.90	144,631.00
招标代理费	44,443.44	59,526.01
咨询费	117,002.28	
效果图费	29,118.30	26,043.20
其他	10,470.00	12,401.94
合计	1,646,330.37	1,976,040.81

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,315,045.13	3,240,837.10
折旧摊销	768,408.53	773,734.08
中介机构费	219,390.29	432,686.16
电气物管费	113,891.06	127,465.24
办公费	131,926.83	455,223.49
差旅费	42,721.55	182,585.50
汽车费	197,053.79	369,392.50
业务招待费	110,064.54	197,723.10
广告费	11,892.61	54,784.12
房租	422,858.51	313,900.00

其他	146,359.14	165,281.99
合计	5,479,611.98	6,313,613.28

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	587,217.22	486,990.00
合计	587,217.22	486,990.00

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	168,894.47	
利息收入	811.81	6,893.86
手续费	11,852.85	12,461.55
合计	179,935.51	5,567.69

7. 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
与收益相关的政府补助	56,040.86	32,853.28	56,040.86
合计	56,040.86	32,853.28	56,040.86

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

8. 信用减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	389,223.45	-584,017.92
合计	389,223.45	-584,017.92

9. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约金	8,890.00	1,500.00	8,890.00
合计	8,890.00	1,500.00	8,890.00

10. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,822.40		3,822.40
滞纳金		10,651.72	

合 计	3,822.40	10,651.72	3,822.40
-----	----------	-----------	----------

11. 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	9,671.30	350,982.10
递延所得税费用	58,383.52	-80,016.60
合 计	68,054.82	270,965.50

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-1,060,656.24	2,053,966.86
按母公司适用税率计算的所得税费用	-159,098.44	308,095.03
子公司适用不同税率的影响	7524.33	-28,703.70
调整以前期间所得税的影响	-4768.19	-54,142.25
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,823.01	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-57,871.27	
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	209,445.38	45,716.42
加计扣除项目的影响		
所得税费用	68,054.82	270,965.50

(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
保证金退回	837,331.72	835,800.00
备用金退回	1,523,943.51	311,328.12
合 计	2,361,275.23	1,147,128.12

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
支付保证金	1,644,093.00	842,500.00
付现费用	2,860,411.43	3,684,187.53
支付备用金	1,438,667.07	1,488,622.28
合 计	5,943,171.50	6,015,309.81

3. 现金流量表补充资料

(1) A 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	-1,128,711.06	1,783,001.36
加: 信用减值准备	124,049.85	584,017.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	581,102.15	729,802.68
无形资产摊销		30,976.14
长期待摊费用摊销	80,251.98	12,955.26
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)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	3,822.40	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	168,894.47	
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	58,383.52	-80,016.60
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	3,545,724.87	-2,638,719.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-4,716,544.29	-5,446,723.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,283,026.11	-5,024,705.91
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	658,003.65	1,879,783.44
减: 现金的期初余额	206,224.23	8,670,604.35
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	451,779.42	-6,790,820.91

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	658,003.65	1,879,783.44
其中：库存现金	23,070.01	18,590.23
可随时用于支付的银行存款	634,933.64	1,861,193.21
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	658,003.65	1,879,783.44
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		

(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
固定资产	7,754,170.89	为取得借款而抵押
合 计	7,754,170.89	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
服务性企业增值税加计扣除	56,040.86	其他收益	与收益相关
小 计	56,040.86	其他收益	与收益相关

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 56,040.86 元。

六、在其他主体中的权益

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	
重庆浩鉴旅游规划设计有限公司	重庆	重庆市渝中区北区路 26 号 17-1#	设计业	100.00		同一控制下企业合并
重庆远鉴建设项目管理有限公司	重庆	重庆市渝中区五一路 8 号第 15 层部分	企业管理咨询	100.00		设立
重庆浩鉴工程项目咨询有限公司	重庆	重庆市北部新区龙睛路 9 号 1 幢 10-2	工程咨询	100.00		设立

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降

至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，本公司应收账款的22.50%（2019年12月31日：23.52%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

（二）流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提

前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从两家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	7,000,000.00	7,249,425.00	7,249,425.00		
应付账款	1,334,236.03	1,334,236.03	1,334,236.03		
其他应付款	1,899,688.31	1,899,688.31	1,899,688.31		
小计	10,233,924.34	10,483,349.34	10,483,349.34		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	5,000,000.00	5,154,425.00	5,154,425.00		
应付账款	2,216,281.10	2,216,281.10	2,216,281.10		
其他应付款	1,693,146.95	1,693,146.95	1,693,146.95		
小计	8,909,428.05	9,063,853.05	9,063,853.05		

(三) 市场风险

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

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。

截至2020年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币7,000,000.00元(2019年12月31日：人民币5,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东、实际控制人情况

股东名称	与公司关系	持股比例(%)	表决权比例(%)
余以平	实际控制人	48.33	48.33

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
余家熙	参股股东
重庆致盛建筑园林景观工程有限公司	受参股股东控制

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

2. 关联租赁情况

公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
余以平	房屋	328,837.50	328,837.50

3. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	1,346,520.70	1,504,316.50

(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
应收账款	重庆致盛建筑园林景观工程有限公司	188,400.00	188,400.00
小计		188,400.00	188,400.00

2. 应付关联方款项

应付账款	重庆致盛建筑园林景观工程有限公司	54,853.78	54,853.78
小计		54,853.78	54,853.78

九、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要或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十一、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
景观设计	7,381,648.29	4,638,541.19
规划设计	3,618,367.13	2,193,295.25
建筑设计	3,567,731.78	2,886,624.54
项目策划	3,381,886.08	1,973,694.44
项目咨询	528,505.17	273,389.68
小计	18,478,138.46	11,965,545.10

十二、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(%)	
单项计提坏账准备	2,068,550.00	3.80	2,068,550.00	100.00	
按组合计提坏账准备	52,365,803.85	96.20	4,257,731.09	8.13	48,108,072.76
合计	54,434,353.85	100.00	6,326,281.09	11.62	48,108,072.76

(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(%)	
单项计提坏账准备	2,068,550.00	3.58	2,068,550.00	100.00	
按组合计提坏账准备	55,736,260.73	96.42	4,830,958.09	8.67	50,905,302.64
合计	57,804,810.73	100.00	6,899,508.09	11.94	50,905,302.64

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
重庆悦来投资集团有限公司	127,500.00	127,500.00	100.00	账龄长、回收难度大

重庆市长寿生态旅业开发有限公司	92,000.00	92,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市涪陵交通旅游建设投资集团有限公司	302,850.00	302,850.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市蔡家组团建设开发有限公司	588,200.00	588,200.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆市博嘉房地产开发有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆龙门阵投资开发有限公司	54,000.00	54,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
重庆高科集团有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
雅安市城乡规划建设和社会保障局	150,000.00	150,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
西双版纳吴缘旅游发展有限公司	480,000.00	480,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
四川亚太华蓝建筑景观设计有限公司	154,000.00	154,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
贵州习水芮彤房地产投资开发有限公司	60,000.00	60,000.00	100.00	账龄长、回收难度大
小计	2,068,550.00	2,068,550.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
设计及咨询服务款项	52,365,803.85	4,257,731.09	8.13
小计	52,365,803.85	4,257,731.09	8.13

4) 采用账龄组合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	28,172,488.43	6,172,228.44	2.19
1-2年	13,844,753.87	1,281,706.44	9.26
2-3年	7,198,501.95	1,301,607.42	18.08
3-4年	3,150,059.60	1,057,188.79	33.56
小计	52,365,803.85	4,257,731.09	8.13

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	28,403,388.43
1-2年	13,844,753.87
2-3年	7,202,651.95
3-4年	3,381,259.60
4-5年	1,352,300.00
5年以上	250,000.00
小计	54,434,353.85

(3) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

单项计提坏账准备	2,068,550.00						2,068,550.00
按组合计提坏账准备	4,830,958.09			573,227.00			4,257,731.09
小计	6,899,508.09			573,227.00			6,326,281.09

(5) 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
重庆市万州江南新区开发建设有限公司	4,813,721.68	8.84	142,967.53
甘肃省兰州市设计院	3,425,366.80	6.29	399,036.94
延安万达地产开发有限公司	3,248,201.25	5.97	72,888.26
云南楚鸥教育产业有限责任公司	2,454,150.00	4.51	96,471.58
泸州市乐养旅游开发有限公司	1,980,000.00	3.64	341,851.61
小计	15,921,439.73	29.25	1,053,215.91

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 (%)	
单项计提坏账准备	36,082.00	0.67	36,082.00	100.00	
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	36,082.00	0.67	36,082.00	100.00	
按组合计提坏账准备	5,314,419.46	99.33	336,319.00	6.33	4,978,100.46
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	5,314,419.46	99.33	336,319.00	6.33	4,978,100.46
合计	5,350,501.46	100	372,401.00	6.96	4,978,100.46

(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 (%)	
单项计提坏账准备	36,082.00	0.89	36,082.00	100	
其中：应收利息					

应收股利					
其他应收款	36,082.00	0.89	36,082.00	100	
按组合计提坏账准备	4,001,487.97	99.11	248,875.10	6.22	3,752,612.87
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	4,001,487.97	99.11	248,875.10	6.22	3,752,612.87
合 计	4,037,569.97	100	284,957.10	7.06	3,752,612.87

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收关联方款项组合	2,659,734.93		
应收账款龄组合	2,654,684.53	336,319.00	12.67
小 计	5,314,419.46	336,319.00	6.33

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	4,915,708.46
1-2 年	122,453.00
2-3 年	212,688.00
3-4 年	28,070.00
4-5 年	36,082.00
5 年以上	35,500.00
小 计	5,350,501.46

(3) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信用 损失(未发生信用减 值)	整个存续期预期信 用损失(已发生信用 减值)	
期初数	89,675.60	14,276.30	181,005.20	284,957.10
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-69,816.50	69,816.50		
--转入第三阶段		-29750.00	29,750.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,627.40	40,066.50	29,750.00	87,443.90
本期收回				
本期转回				
本期核销				

其他变动				
期末数	107,303.00	54,342.80	210,755.20	372,401.00

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
关联方往来	2,659,734.93	1,524,702.00
押金保证金	1,397,463.00	1,271,433.00
应收暂付款	1,293,305.53	1,241,434.97
合计	5,350,501.46	4,037,569.97

(5) 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
重庆市长寿生态旅业开发集团有限公司	押金保证金	495,000.00	1 年内	9.25	24,750.00
璧山高新技术产业开发区管理委员会	押金保证金	232,683.00	1 年内	4.35	11,634.15
甘孜州旅游发展委员会	押金保证金	140,000.00	1-2 年	2.62	14,000.00
重庆奉节生态旅游开发有限公司	押金保证金	112,370.00	1-2 年	2.10	11,237.00
重庆市潼南区旅游开发(集团)有限公司	押金保证金	88,000.00	1 年内	1.64	4,400.00
小计		1,068,053.00		19.96	66,021.15

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	6,374,885.36		6,374,885.36	6,374,885.36		6,374,885.36
合计	6,374,885.36		6,374,885.36	6,374,885.36		6,374,885.36

(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
重庆浩鉴旅游规划设计有限公司	6,224,885.36			6,224,885.36		
重庆远鉴建设项目管理有限公司	100,000.00			100,000.00		
重庆浩鉴工程项目咨询有限公司	50,000.00			50,000.00		
小计	6,374,885.36			6,374,885.36		

(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	13,257,051.33	7,991,307.98	16,362,016.46	8,855,739.43
合 计	13,257,051.33	7,991,307.98	16,362,016.46	8,855,739.43

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	-3,822.40	
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）	56,040.86	
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	8,890.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	61,108.46	

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	9,166.27	
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	51,942.19	

（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	-1.63	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.71	-0.06	-0.06

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	-1,128,711.06
非经常性损益	B	51,942.19
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	-1,180,653.25
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	69,779,898.11
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	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	
安全生产费增加额归属于公司普通股股东的部分	I	
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	69,215,542.58
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-1.63%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-1.71%

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	-1,128,711.06
非经常性损益	B	51,942.19

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	-1,180,653.25
期初股份总数	D	20,680,000.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	20,680,000.00
基本每股收益	M=A/L	-0.05
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.06

(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。

重庆浩丰规划设计集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十五日

第八节 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（如有）。
- （三）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。

文件备置地址：

证券事务管理办公室。