

HONT
ARCHITECTURAL DESIGN CO.,LTD.

鸿图建筑

NEEQ :430722

上海鸿图建筑设计股份有限公司

(SHANGHAI HONT ARCHITECTURAL DESIGN Co., Ltd.)

年度报告

2018

目录

第一节	声明与提示	4
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	11
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	32

释义

释义项目		释义
公司、本公司	指	上海鸿图建筑设计股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
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》
《信息披露制度》	指	《上海鸿图建筑设计股份有限公司信息披露制度》
股东大会	指	上海鸿图建筑设计股份有限公司股东大会
董事会	指	上海鸿图建筑设计股份有限公司董事会
监事会	指	上海鸿图建筑设计股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018年1月1日—2018年12月31日

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。

公司负责人姚玉麟、主管会计工作负责人许高怀及会计机构负责人（会计主管人员）饶世敏保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
设计责任风险	根据《建筑法》第七十三条规定：“建筑设计单位不按照建筑工程质量、安全标准进行设计的，责令改正，处以罚款；造成工程质量事故的，责令停业整顿，降低资质等级或者吊销资质证书，没收违法所得，并处罚款；造成损失的，承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”《合同法》第二百八十条规定：“勘察、设计的质量不符合要求或者未按照期限提交勘察、设计文件拖延工期，造成发包人损失的，勘察人、设计人应当继续完善勘察、设计，减收或者免收勘察、设计费并赔偿损失。”虽然经过多年的发展，公司已承接并成功完成多项建筑工程的设计，并在工程设计成果的过程控制、进度控制、总体质量控制等方面进行严格把关，但未来仍然存在因质量控制失误导致承担设计责任的风险。
行业政策调控风险	公司业务主要为建筑行业建筑工程设计，就整个建筑行业而言，其发展状况与国民经济运行状况及固定资产投资规模相关，特别

	<p>是基础设施投资规模、城镇化进程以及房地产市场发展等因素对建筑设计行业影响明显。2010年以来,在国家连续出台房地产宏观调控政策之下,房地产行业的发展受到一定的限制,对公司业务造成一定的负面影响,尤其是住宅类建筑设计领域。</p>
<p>专业人员或团队流失的风险</p>	<p>公司所属行业为技术密集型行业。公司在市场拓展、项目实施的过程中,对于高素质的技术人才依赖程度较高,因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过多年的发展,公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍,虽然建立了良好的人才稳定机制,但仍然存在技术人员和优秀管理人才流失的风险。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海鸿图建筑设计股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI HONT ARCHITECTURAL DESIGN Co., Ltd.
证券简称	鸿图建筑
证券代码	430722
法定代表人	姚玉麟
办公地址	上海市徐汇区桂平路 291 号 202 室

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	朱敏
职务	董事会秘书
电话	021-64842572
传真	021-64840899
电子邮箱	zhumin@hont.com.cn
公司网址	www.hont.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区桂平路 291 号 202 室/200233
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	上海市徐汇区桂平路 291 号 202 室公司董秘办公室

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	2009 年 9 月 28 日
挂牌时间	2014 年 5 月 6 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-专业技术服务业-工程技术-工程勘察设计
主要产品与服务项目	建筑工程设计,园林设计,室内外装饰工程设计,建筑领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	33,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	姚玉麟
实际控制人及其一致行动人	姚玉麟

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	91310000695789246L	否
注册地址	上海市徐汇区桂平路 333 号 3 幢 B 座 204 室	否

注册资本	33,000,000.00	否

五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路 768 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	戴光宏 刘丽
会计师事务所办公地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 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	29,041,048.96	28,525,513.20	1.81%
毛利率%	47.51%	51.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,442,036.52	499,029.89	188.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,084,016.16	-56,178.03	2,029.61%
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）	2.94%	0.98%	-
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）	2.21%	-0.11%	-
基本每股收益	0.04	0.02	100.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	57,141,161.48	60,317,809.70	-5.27%
负债总计	10,351,363.26	8,931,048.02	15.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,789,798.22	51,386,761.68	-8.95%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.42	1.56	-8.95%
资产负债率%（母公司）	18.12%	14.81%	-
资产负债率%（合并）	18.12%	14.81%	-
流动比率	3.57	4.46	-
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	6,185,404.33	2,589,518.50	138.86%
应收账款周转率	1.13	1.09	-
存货周转率	0.00%		-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-5.27%	-8.88%	-
营业收入增长率%	1.81%	-23.81%	-
净利润增长率%	188.97%	-124.37%	-

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	33,000,000	33,000,000	-
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
计入当期损益的政府补助,但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	108,746.74
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	307,930.34
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	-280.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-
罚款、赔偿收入和违约金	4,803.34
非经常性损益合计	421,200.42
所得税影响数	63,180.06
少数股东权益影响额(税后)	-
非经常性损益净额	358,020.36

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据			615,191.37	
应收账款	24,518,098.85		27,038,715.10	
应收票据及应收账款		24,518,098.85		27,653,906.47
应付票据				
应付账款	2,971,521.60		2,709,236.58	
应付票据及应付账款		2,971,521.60		2,709,236.58
固定资产	222,998.98		209,116.17	
固定资产清理				

固定资产		222,998.98		209,116.17
应收利息				
应收股利				
其他应收款		260,525.05		240,531.83
管理费用	6,383,025.61		7,542,743.10	
研发费用		1,655,819.84		1,981,218.27
管理费用		4,727,205.77		5,561,524.83

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司作为工程建筑设计专业技术服务提供商，具有建筑行业（建筑工程）甲级资质，拥有一批由专业设计师组成的核心团队，能够为房地产开发商、产业地产开发商、事业单位及政府部门提供专业的工程建筑设计和咨询服务。公司充分利用设计团队的项目经验、研发成果、行业最新成果完成建筑工程项目设计和咨询；从项目立项到交付全过程，采用成熟的项目生产运营管理体系，使各类项目设计过程标准化，并以项目设计文件和图纸的方式交付客户；用高质量的设计产品和优质的服务来满足客户的需求。公司通过积极引进专业营销人才，在市场开拓过程中，营销人员与专业技术人员相互协同，互相配合，进行专业化营销，开拓业务。公司主要收入来源是为客户提供建筑工程、室内外装饰工程、幕墙工程的设计、咨询服务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化，在营销模式、专业化细分市场、研发方面有所加强，公司充分利用网站、微信等互联网新媒体及各种专业学术活动进行宣传，提升了公司的市场影响力和品牌效益。另外，利用专业化细分市场营销策略，公司提高了各专业化细分市场业务拓展的力度。在研发方面，公司研发方向主要为“低碳绿色建筑研究和新型城镇化研究”，研发成果已用于实际设计过程中，并积累了丰富的经验；同时加大了新技术、新产品如 BIM、装配式建筑、产业园区的研发投入，并已取得阶段性成果，而这些新技术、新产品也是 2018 年建筑业改革和发展的重点，这为公司今后的发展奠定了基础。公司选取供求数据良好、人口持续净流入并拥有一定资源的城市，扎根布局，深耕细作，通过公司的新技术、新产品，与大型地产公司建立合作；同时公司通过新产品线的研发在城市更新、小镇改造、存量资产价值提升等中小项目上逐步开展 EPC 总承包业务。

报告期内变化情况：

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

具体变化情况说明：

注：上述事项如发生变化，应说明变化的具体内容及对公司产生的影响。

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司管理团队围绕公司中长期发展战略和 2018 年度经营计划，积极拓展业务范围、加强研发、加强运营管理，全面推进公司业务的开展。公司 2018 年度营业收入及产值均较上一年度有较大增幅。

在市场开拓方面，公司充分利用公司网站、微信等互联网新媒体及各种专业学术活动进行宣传，提升了公司的市场影响力和品牌效益。同时，公司还建立了专业化细分市场营销策略，提高了各专业化细分市场业务拓展的力度，并在供求数据良好、人口持续净流入、拥有一定人脉网络的重点城市深耕细作。

在研发方面，公司明确研发方向为“低碳绿色建筑研究和新型城镇化研究”，研发成果已用于实际设计过程中，并积累了丰富的经验。

（二）行业情况

随着国家宏观经济政策调整，建筑行业发展由以前“超常规”发展回归“新常态”发展阶段。当前形势下，从建筑设计供给测分析，建筑设计产能明显过剩，同质化竞争非常严重，行业竞争强度进一步加大；从建筑设计需求测分析，房地产三四线城市库存较高，新开工项目很少，项目主要集中在一二线城市，整体行业项目开发规模明显下降，为此，行业整体营业收入增长乏力，企业各项经营成本不断上升，给行业内企业经营带来很大困难。另一方面，BIM、装配式、绿色节能等新技术、新产品作为建筑业改革和发展的重点，为行业的发展提供了新的方向和活力。

（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	4,029,933.56	7.05%	4,067,317.32	6.74%	-0.92%
应收票据与应收账款	24,518,098.86	42.91%	27,653,906.47	45.85%	-11.34%
存货					
投资性房地产	18,576,939.67	32.51%	19,346,040.02	32.07%	-3.98%
长期股权投资					
固定资产	222,998.98	0.39%	209,116.17	0.35%	6.64%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
其他流动资产	8,040,676.28	14.07%	7,737,326.28	12.83%	3.92%

资产负债项目重大变动原因：

2018年底资产总额57,141,161.48元，2017年底资产总额60,317,809.70元，减少了3,176,648.22元，减少比率是5.27%。资产中各个项目变动原因：

2018年底货币资金余额4,029,933.56元，比2017年底4,067,317.32元，减少37,383.76元，下降0.92%，2018年比2017年略有下降；

2018年应收票据为0元，2017年应收票据615,191.37元，减少了100%。

2018年、2017年应收账款分别为24,518,098.86元、27,038,715.10元，减少2,520,616.24元，下降比率9.32%，减少的原因是2018年计提的坏帐准备增加了3,133,621.36元，导致应收帐款减少；

2018年固定资产余额222,998.98元，2017年底固定资产余额209,116.17元，较2017年底增加13,882.81元，上升6.64%。是因为公司在2018年增加了固定资产所致，截止2018年年底投资性房地产余额18,576,939.67元，2017年底为19,346,040.02元；综上因素公司2018年末和2017年末基本持平，略有下降。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	29,041,048.96	-	28,525,513.20	-	1.81%
营业成本	15,243,402.90	52.49%	13,743,552.94	48.18%	10.91%
毛利率	47.51%	-	51.82%	-	-
管理费用	4,727,205.77	16.28%	5,561,524.83	19.50%	-15.00%
研发费用	1,655,819.84	5.70%	1,981,218.27	6.95%	-16.42%
销售费用	2,189,344.38	7.54%	1,843,428.57	6.46%	18.76%
财务费用	-12,570.05	-0.04%	-5,034.68	-0.02%	-149.67%
资产减值损失	3,158,571.50	10.88%	4,583,461.06	16.07%	-31.09%
其他收益	8,746.74	0.03%	0.00	0.00%	
投资收益	307,930.34	1.06%	247,852.77	0.87%	24.24%
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	1,870,120.33	6.44%	548,046.57	1.92%	241.23%
营业外收入	104,803.34	0.36%	412,780.65	1.45%	-74.61%
营业外支出	280.00	0.00%	7,377.04	0.03%	-96.20%
净利润	1,442,036.52	4.97%	499,029.89	1.75%	188.97%

项目重大变动原因：

1. 报告期内，公司营业成本变动的原因：公司2018年度、2017年度营业成本分别为15,243,402.90元、13,743,552.94元，2018年度营业成本较上期增加了10.91%。主要原因系：这两年房产大环境的影响，人才的流动性也增大，设计人才的流失，导致项目设计外包费用增加了2,142,463.54元，比2017年上升21.94%；而制作成本减少了1,381,052.22元，比2017年下降了49.19%；由于后服务增加导致差旅费大幅增加了506,082.26元，上升84.6%；其他业务成本中的房屋折旧增加了372,950元，上升了50%；其他成本减少了98,007.68元，下降了64.91%；
2. 报告期内，公司管理费用变动的原因：2018年和2017年度管理费用为6,383,025.61元和7,542,743.1，较2017年减少1,159,717.49元，下降比为15.38%，主要原因是：2018年和2017年管理人力成本为1,040,800.25元和1,460,959.32元，下降比为28.76%；2018年和2017年的房租为663,173.4元和413,481.58元，上升了60.39%；2018年和2017年的办公区域维修费为53,789.56元和295,615.35元，下降比为81.8%；2018年和2017年固定资产折旧摊销为28,607.76元和397,091.12元，下降比为92.8%；综上所述，2018年的费用比2017年有所减少。
3. 报告期内，公司资产减值损失变动的原因：公司2018年和2017年的资产减值损失为3,158,571.50元和4,583,461.06元，减少了1,424,889.56元，减少的原因是冲销了以前年度确认的收入，坏账转回379,928.83元，收回以前年度的应收帐款，资产减值损失减少了1,044,960.73元

(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	26,045,403.25	27,357,864.30	-4.80%
其他业务收入	2,995,645.71	1,167,648.90	156.55%
主营业务成本	14,470,343.03	13,347,402.15	8.41%
其他业务成本	773,059.87	396,150.79	95.14%

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%
设计费收入	26,045,403.25	89.68%	27,357,864.30	95.91%
不动产租赁收入	2,964,611.23	10.21%	1,167,648.90	4.09%
汽车租赁收入	31,034.48	0.11%		

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司2018年度营业收入包括主营业务收入和其他业务收入，2018年度、2017年度主营业务收入中的设计费收入分别为26,045,403.25元、27,357,864.3元，2018年、2017年占比为89.68%、95.91%，其他业务收入是从2018年度开始的不动产租赁收入，为上海市徐汇区桂平路333号1号楼9-10楼办公房租出租租金收入及汽车租赁收入，2018年度2,995,645.71元，占营业收入10.32%，2017年度收入为1,167,648.90元。

(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	蒙城瑞沅新建置业有限责任公司	5,341,980.98	18.39%	否
2	六安索伊电器制造有限公司	3,136,792.37	10.80%	否
3	上海蒂海芙投资发展有限公司	1,509,433.92	5.20%	否
4	上海缔颀投资发展有限公司	1,509,433.92	5.20%	否
5	无锡万业房地产发展有限公司	1,065,754.68	3.67%	否
合计		12,563,395.87	43.26%	-

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

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海聚景创意设计有限公司	1,134,873.79	38.19%	否
2	上海鉴源建筑设计事务所	480,000.00	16.15%	否
3	上海华轶机电工程有限公司	431,189.33	14.51%	否
4	上海矜谦建筑科技有限公司	190,000.00	6.39%	否
5	吴刚团队	310,816.00	10.46%	否

合计	2,546,879.12	85.71%	-
----	--------------	--------	---

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

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	6,185,404.33	2,589,518.50	138.86%
投资活动产生的现金流量净额	-183,788.11	-1,112,911.18	83.49%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,038,999.98		

现金流量分析：

2018 年度经营活动产生的现金净流入 6,185,404.33 元，较 2017 年度经营活动产生的现金净流入 2,589,518.50 元增加了 3,595,885.83 元，变动比例为 138.86%，主要原因是：2018 年公司领导积极开拓市场，注重营销方式的结果，2018 年销售商品、提供劳务收到的现金 27,463,302.20 元，比 2017 年度的 24,821,802.39 元增加了 2,641,499.81 元，上升比率达 10.64%；2018 年收到其他与经营活动有关的现金 3,322,523.36 元，比 2017 年度的 2,022,652.60 元增加 1,299,870.76 元，系全资子公司上交的利润所致。2018 年经营活动的现金流出 24,600,421.23 元，比 2017 年度 24,254,936.49 元，只增加 345,484.74 元，增加比例为 1.42%。综上因素综合导致公司 2018 年度经营活动产生的现金流量净额高于 2017 年度。

2018 年度投资活动产生的现金流量净额为-183,788.11 元，较 2017 年度投资活动产生的现金流量净额-1,112,911.18 元，增加 929,123.07 元，上升比例为 83.49%，主要原因是：公司 2018 年的资金充足，投资不需要平凡的赎回和购买所至。2018 年度、2017 年度投资活动现金流入分别为 6,008,530.34 元、20,249,852.77 元，减少了 14,241,322.43 元。2018 年度、2017 年度投资收益所收到的现金增加了 60,077.57 元。2018 年度、2017 年度投资活动现金流出分别为 6,192,318.45 元、21,362,763.95 元，减少了 15,170,445.5 元。2018 比 2017 年度购建固定资产、无形资产支付的现金增加了 29,554.5 元。综上所述公司 2018 年度投资活动产生的现金流量净额高于 2017 年度。

2018 年度筹资活动产生的现金流量净额为-6,038,999.98 元，系付股东红利所支付的现金。2017 年无发生额。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润差异主要原因如下：第一，非付现成本的影响，主要系资产减值损失计提、资产摊销及折旧计提，非付现成本会影响净利润数值，不影响经营性现金流；第二，存货、经营性应收应付款项变动的的影响，主要系存货现金采购部分、应付款项及应收款项等因素影响经营性现金流的高低，但是并不影响净利润数值；第三，利息支出、投资损失的影响，在计算净利润时，需要将其扣减，但是并不影响经营性现金流高低。综上所述，由于上述各类因素的差异，导致报告期内经营性现金流与净利润具有一定的差异，公司具体表现在：

第一个差异原因表现，2018 年公司利润表中净利润是 1,442,036.52 元，非付现成本影响为资产减值准备 3,158,571.50 元，固定资产折旧 797,708.16 元，无形资产摊销 49,862.88 元，长期待摊费用摊销是 17,834.39 元，流动资产毁损报废损失 280 元，递延所得税资产增加 366,618.05 元，非付现成本影响净利润数值，不影响经营性现金流；

第二个表现，经营性应收应付项目变动的的影响为经营性应收项目增加 26,655.97 元，经营性应付项目增加 1,420,315.24 元，二个因素影响经营性现金流的高低，但是并不影响净利润数值；

第三个表现，投资收益的影响是 307,930.34 元，在计算净利润时，需要将其扣减，但是并不影响经营性现金流高低。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

公司累计购买了民生银行非凡资产管理翠竹 2W 理财产品周二公享 02 款，金额共为人民币 300 万元；公司累计购买了建设银行乾元-睿盈 2018 年第 181 期（普惠金融—小微专场）固定期限非保本浮动收益型人民币理财产品，金额共为人民币 300 万元。上述购买情况已经在全国中小企业股份转让系统网站披露，投资收益共人民币 307,930,34 元，截至报告期末，共有人民币 600 万元还未赎回。上述理财产品为非连续持有，最大占用资金未超过公司规定的投资银行产品的限额。

（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

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 24,518,098.85 元，上期余额 27,653,906.47 元；

“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 2,971,521.60 元，上期余额 2,709,236.58 元；

“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 222,998.98 元，上期余额 209,116.17 元；

“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 260,525.05 元，上期余额 240,531.83 元；

“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 2,131,557.27 元，上期余额 1,701,456.25 元；调减“管理费用”，本期 5,223,150.56 元，上期 5,561,524.83 元；

单列“研发费用”，本期 1,655,819.84 元，上期 1,981,218.27 元等。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

良好的公司治理是企业实现可持续发展的内在动力。自公司成立以来，公司把公司治理与经营工作有机结合起来。严格按照《公司法》和国家相关法律、法规、规章的要求，建立现代企业制度，完善法人治理结构，规范公司运作。2014 年公司新三板挂牌后严格按照上市公司要求，履行上市公司义务保障股东及投资方利益。建立起以《公司章程》为基础，以股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、总经理工作细则等为主要架构的系统科学的规章体系。形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策、执行、经营管理、有效监督等权力制衡机制，确保了公司生产经营等各项业务活动的健康运行，实现了公司的可持续健康发展。

三、持续经营评价

公司业务主要为建筑行业建筑工程设计与咨询，行业周期性波动较大。

报告期内，尽管行业发展面临诸多困难与挑战，公司管理层按照年度经营计划，一方面加大了新技

术、新产品如 BIM、装配式建筑、绿色节能、产业园区、新型城镇化的研发投入，引进了一些特色高端技术人才，持续加强技术研发，专注产品细分市场领域，进一步加强传统建筑设计领域竞争优势；坚持以市场需求为导向，继续专注于传统建筑设计主营业务的稳健发展，进一步完善经营管理体系公司，选取供求数据良好、人口持续净流入并拥有一定资源的城市，扎根布局，深耕细作，通过公司的新技术、新产品，与大型地产公司建立合作；同时公司通过新产品线的研发在城市更新、小镇改造、存量资产价值提升等中小项目上逐步开展 EPC 总承包业务。另一方面公司在建筑工程产业链上，积极与一些有实力企业沟通重组事宜，为公司外延式发展获取新的业务机会，加快公司发展。

综上所述，公司 2018 年营业收入和利润指标与 2017 年同期相比均有较大幅度提高，同时在技术、管理与营销等方面，公司采取了大量有效措施，传统设计业务保持稳定，公司外延式发展方面做了大量工作，为公司获取新的业务机会创造条件。公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司无违法、违规行为发生。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业政策调控风险

公司业务主要为建筑行业建筑工程设计，就整个建筑行业而言，其发展状况与国民经济运行状况及固定资产投资规模相关，特别是基础设施投资规模、城镇化进程以及房地产市场发展等因素对建筑设计行业影响明显。2010 年以来，在国家连续出台房地产宏观调控政策之下，房地产行业的发展受到一定的限制，对公司业务造成一定的负面影响，尤其是住宅类建筑设计领域。

防范对策：专注产品细分市场领域，在细分产品上创建出自己的品牌，打造核心竞争力。在商业地产、城市综合体、体育建筑、学校、医院等细分领域及 BIM、装配式建筑、绿色节能等新技术领域进行大力尝试，从而来规避一定的政策风险。同时，公司将利用已经积累的品牌、经验和地域优势，在保持现有一线城市房地产开发细分市场的优势下，主动向二三线城市的客户拓展市场。

2、专业人员及团队流失风险

公司所属行业为技术密集型行业。公司在市场拓展、项目实施的过程中，对于高素质的技术人才依赖程度较高，因此公司所拥有的专业人才数量和素质以及专业团队的稳定性是公司可持续性发展的关键。经过多年的发展，公司已拥有一支素质高、创新力强的人才队伍，虽然建立了良好的人才稳定机制，但仍然存在核心技术人员和优秀管理人才流失的风险。

防范对策：公司目前已经对核心技术员工进行了股权激励措施，可以在中长期确保核心技术员工的利益和公司发展目标一致，能最大程度的稳定员工队伍，同时公司也在大力推进人力资源体系的建设，为员工的专业水平提升、职位晋升提供较好的指导。此外，公司制定了较为合理的员工薪酬方案，通过建立完善的绩效管理体系，加大人才梯队建设力度，积极储备高素质人才。公司还利用外部人力资源，积极引进高端人才，以适应公司发展需求。

3、设计责任风险

根据《建筑法》第七十三条规定：“建筑设计单位不按照建筑工程质量、安全标准进行设计的，责令改正，处以罚款；造成工程质量事故的，责令停业整顿，降低资质等级或者吊销资质证书，没收违法所得，并处罚款；造成损失的，承担赔偿责任；构成犯罪的，依法追究刑事责任。”《合同法》第二百八十条规定：“勘察、设计的质量不符合要求或者未按照期限提交勘察、设计文件拖延工期，造成发包人损失的，勘察人、设计人应当继续完善勘察、设计，减收或者免收勘察、设计费并赔偿损失。”虽然经过多年的发展，公司已承接并成功完成多项建筑工程的设计，并在工程设计成果的过程控制、进度控制、总体质量控制等方面进行严格把关，但未来仍然存在因质量控制失误导致承担设计责任的风险。

防范对策：建立健全公司内控制度，建立并严格执行《上海鸿图建筑设计股份有限公司项目管理实施细则》等管理制度。加强合同审核，在事前对风险进行控制。在项目执行过程中，按照 ISO9001 质量管理体系的要求，并结合行业特点，实行三级校审，包括校核、审核和审定，严格把控项目总体质量。报告期内公司一直投保建设工程设计责任险，可以有效转移和分散因设计失误导致工程质量问题给公司和项目业主带来的风险。

4、应收账款风险

由于建筑设计行业的特点，业主付款滞后于公司成本费用的发生，对公司营运资金和现金流量构成压力。虽然根据规定，建筑工程项目申请竣工验收环节需要建筑设计单位确认盖章，这为公司应收账款的收回提供了可靠保障。但在项目执行过程中，仍可能发生由于客户财务状况不佳而拖延支付设计款或由于客户破产、建筑工程项目实施不顺利等原因导致应收账款发生坏账损失的情况，给公司财务状况造成不利的影响。

防范对策：加强事前控制，提前了解和评估建设单位的资信情况，在合同中明确约定收款进度；加强事中管理，报告期内，公司加强对应收账款的催收管理，每月召开项目运营会，督促项目经理催收应收款项；加强事后控制，公司在竣工验收确认环节对收款进行严格把控，以确保项目尾款能及时收回。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	138,166.34	67,877.54

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
陈钦河	租赁办公用房	19,868.37	已事后补充履行	2019年4月16日	2019-006

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，是合理、必要、真实的，不存在损害公司和其他股东利益的行为。

（三）承诺事项的履行情况

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员认真履行了关于避免同业竞争的承诺。

1、“公司实际控制人姚玉麟已出具承诺，未来亦不会与徽德图文发生任何交易”

报告期内，公司自挂牌以后未再与上海徽德图文设计服务社（普通合伙）发生业务往来。

2、“为避免今后出现同业竞争情形，股份公司全体股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

本人目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。2、本人在作为股份公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失”。

报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员认真履行了关于避免同业竞争的承诺。不存在与股份公司同业竞争的情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	19,643,625	59.53%	0	19,643,625	59.53%
	其中：控股股东、实际控制人	3,407,250	10.33%	0	3,407,250	10.33%
	董事、监事、高管	4,452,125	13.49%	0	4,452,125	13.49%
	核心员工	-	0.00%		-	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,356,375	40.47%	0	13,356,375	40.47%
	其中：控股股东、实际控制人	10,221,750	30.98%	0	10,221,750	30.98%
	董事、监事、高管	13,356,375	40.47%	0	13,356,375	40.47%
	核心员工	-	0.00%	0	-	0.00%
总股本		33,000,000	100%	0	33,000,000	100%
普通股股东人数		57				

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	姚玉麟	13,629,000	-	13,629,000	41.30%	10,221,750	3,407,250
2	上海鸿烈投资合伙企业(有限合伙)	9,953,000	-	9,953,000	30.16%	-	9,953,000
3	赵起航	1,797,000	-	1,797,000	5.45%	1,347,750	449,250
4	王敏	860,750	494,000	1,354,750	4.11%		1,354,750
5	王义林	1,118,000	-	1,118,000	3.39%	838,500	279,500
合计		27,357,750	494,000	27,851,750	84.40%	12,408,000	15,443,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
王敏系姚玉麟配偶。除此之外，公司前五名股东之间无任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。

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

报告期末，公司的控股股东、实际控制人未发生变化，控股股东、实际控制人为姚玉麟。姚玉麟具体情况见实际控制人部分。

（二） 实际控制人情况

姚玉麟，中国国籍，无境外居留权，男，54岁，毕业于合肥工业大学，本科学历，一级注册建筑师、高级工程师。1985年7月至1992年11月任化学工业部第三设计院土建室专业负责人；1992年11月至2004年2月任化学工业部第三设计院浦东分院负责人；2004年2月至2009年9月任上海鸿图建筑师事务所执行事务合伙人；2009年9月至2013年9月任上海鸿图建筑设计股份有限公司董事长、总经理；2013年10月至今任上海鸿图建筑设计股份有限公司董事长。

姚玉麟目前直接持有公司1362.90万股股份，持股比例为41.30%，是公司的第一大股东，同时姚玉麟还通过鸿烈投资间接持有公司股份。姚玉麟是公司董事长，参与公司治理，能够对公司经营决策产生实质性影响。因此认定公司的控股股东、实际控制人为自然人姚玉麟。

自公司设立之日起，公司的实际控制人即为姚玉麟，报告期内未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

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 23 日	1.83	0	0
合计	1.83	0	0

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
姚玉麟	董事长	男	1963-06-13	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
汪海津	董事、建筑所所长	男	1972-07-21	硕士研究生	2016-10-08—2019-10-7	是
王义林	董事	男	1964-08-21	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
王义林	技术负责人	男	1964-08-21	大学本科	2018-06-11—2019-10-7	是
赵起航	董事、副总经理	男	1971-11-18	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
许高怀	董事、总经理	男	1976-11-06	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
罗恒	监事、设计师	男	1987-12-08	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
罗金茂	监事、主任工程师	男	1963-01-13	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
孙超	监事会主席、电气所所长	男	1974-04-22	大学本科	2016-10-08—2019-10-7	是
朱敏	董事会秘书	女	1989-05-13	大专	2018-06-14-2019-10-07	是
饶世敏	财务负责人	女	1962-08-28	大专	2018-04-01-2019-10-7	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：

许高怀系姚玉麟外甥女的配偶，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间无任何直系血亲关系、三代以内旁系血亲关系以及近姻亲关系。

(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
姚玉麟	董事长	13,629,000	-	13,629,000	41.30%	-
许高怀	董事、总经理	494,000	-	494,000	1.50%	-
赵起航	董事、副总经理	1,797,000	-	1,797,000	5.45%	-
王义林	董事、技术负责人	1,118,000	-	1,118,000	3.39%	-
汪海津	董事、建筑所所长	495,000	-	495,000	1.50%	-
孙超	监事会主席、电气所所长	209,500	-	209,500	0.63%	-
罗金茂	监事、主任设计	66,000	-	66,000	0.20%	-
合计	-	17,808,500	0	17,808,500	53.97%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱敏	项目秘书	新任	董事会秘书	原董事会秘书离任
饶世敏	财务主管	新任	财务负责人	原财务负责人离任
陈新梅	财务负责人	离任	-	因个人原因离职
沈典文	董事会秘书	离任	-	因个人原因离职

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

- 1、朱敏女士简历，中国国籍，无境外居留权，女，29岁。2007年6月至2010年8月任上海衡器有限公司前台；2012年3月至2016年3月任上海杉崎照明工程有限公司行政主管；2016年3月至2018年6月任上海鸿图建筑设计股份有限公司项目秘书；2018年6月14日起至2019年10月7日任上海鸿图建筑设计股份有限公司董事会秘书。
- 2、饶世敏女士简历，中国国籍，无境外居留权，女，56岁，中级会计师。2001年11月至2003年2月任上海卡姆丹克半导体有限公司财务；2003年2月至2004年4月任化工部第三设计院上海浦东分院财务；2004年5月至2009年11月任上海鸿图建筑师事务所财务；2009年12月至2018年3月任上海鸿图建筑设计股份有限公司财务主管；2018年4月1日起至2019年10月7日任上海鸿图建筑设计股份有限公司财务负责人。

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	7	7
生产人员	0	0
销售人员	3	3
技术人员	62	56
财务人员	5	3
员工总计	77	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	0
硕士	7	5

本科	51	50
专科	18	14
专科以下	0	0
员工总计	77	69

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：

2018 年度全年总计招聘人数 0 人，离职人员 8 人，公司无承担离退休职工的费用。

培训情况：

1. 2018 年技术人员全年持续进行 BIM 软件培训
2. 一级注册人员继续再教育培训
3. 各专业设计规范外部以及内部培训
4. 全员质量体系培训
5. 信息披露培训

薪酬政策：

1. 行政管理人员：每年按十四薪支付
2. 设计人员：基本工资+设计提成
3. 营销人员：基本工资+销售提成

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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，公司依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立有效的内部控制体系，确保公司规范运作。严格遵守《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》、《信息披露制度》等制度，法人治理结构得到有效的完善，内部控制体系更加健全，公司运营也更加规范，明确了内部职能分工和监管，促进了公司整体管理水平的提升。

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

公司的治理机制符合《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统相关规范性文件的要求，需股东大会审议的重大事项均基本履行了程序，并经股东表决通过，给予了公司所有股东充分的话语权。董事会经过评估认为，公司的治理机制能够有效给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策基本依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，基本规范操作。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	第三届董事会第六次会议审议通过了 1、《关于财务负责人陈新梅女士辞职申请的议案》 2、《关于任命饶世敏女士为财务负责人的议案》 第三届董事会第七次会议审议通过了

		<p>1、《关于公司〈2017年年度财务审计报告〉的议案》</p> <p>2、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>3、《关于2017年资金占用专项报告的议案》</p> <p>4、《关于2017年度董事会工作报告的议案》</p> <p>5、《关于2017年度总经理工作报告的议案》</p> <p>6、《关于2017年度财务决算报告的议案》</p> <p>7、《关于2018年度财务预算报告的议案》</p> <p>8、《关于公司2017年度权益分派预案》</p> <p>9、《关于预计2018年日常性关联交易的议案》</p> <p>10、《关于聘请2018年度审计机构的议案》</p> <p>11、《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》</p> <p>第三届董事会第八次会议审议通过了</p> <p>1、《关于变更公司技术负责人的议案》</p> <p>2、《关于变更公司董事会秘书的议案》</p> <p>第三届董事会第九次会议审议通过了</p> <p>1、《关于2018年半年度报告的议案》</p>
监事会	2	<p>第三届监事会第四次会议审议通过了</p> <p>1、《关于公司〈2017年年度财务审计报告〉的议案》</p> <p>2、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>3、《关于2017年资金占用专项报告的议案》</p> <p>4、《关于2017年度监事会工作报告的议案》</p> <p>5、《关于2017年度财务决算报告的议案》</p> <p>6、《关于2018年度财务预算报告的议案》</p> <p>7、《关于公司2017年度权益分派预案》</p> <p>8、《关于预计2018年日常性关联交易的议案》</p> <p>第三届监事会第五次会议审议通过了</p> <p>1、《关于2018年半年度报告的议案》</p>
股东大会	1	<p>2017年年度股东大会审议通过了</p> <p>1、《关于公司〈2017年年度财务审计报告〉的议案》</p> <p>2、《关于2017年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>3、《关于2017年度董事会工作报告的议案》</p> <p>4、《关于2017年度监事会工作报告的议案》</p> <p>5、《关于2017年度财务决算报告的议案》</p> <p>6、《关于2018年度财务预算报告的议案》</p> <p>7、《关于公司2017年度权益分派预案》</p> <p>8、《关于聘请2018年度审计机构的议案》</p> <p>9、《关于预计2018年日常性关联交易的议案》</p>

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

报告期内公司共召开 4 次董事会、2 次监事会、1 次股东大会，“三会”的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等运作程序，符合《公司法》及有关法律法规和《公司章程》的相关规定，公司董事、监事及高级管理人员符合《公司法》等法律法规的任职要求，公司能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求，依法经营、规范运作，未出现重大违法违规现象，公司治理的实际情况符合相关法规的要求，公司重大事项基本通过股东大会审议，公司所有重大事项基本及时通过全国中小企业股份转让系统平台披露公告，公司董秘负责答复股东来电、邮件咨询，从多方面确保了股东参与公司治理的权利。今后，公司将加强董事、监事及高级管理人员的学习、培训，以进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

（六）独立董事履行职责情况

（基础层公司不做强制要求）

适用 不适用

独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。公司财务管理体系、会计核算体系及风险控制体系等制度执行良好。监事会在报告期内未发现重大风险，对本年度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

公司业务独立。公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立供应、销售部门；不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司资产独立。公司拥有独立、完善的业务经营所需的资产。公司与控股股东及其控制的其他企业之间的资产产权关系清晰、明确，公司的资产完全独立于控股股东及其控制的其他企业。截至本报告期，公司没有以资产、权益或信誉为控股股东及其控制的其他企业中提供担保的情形，也不存在资产、资金被控股股东及其控制的其他企业违规占用而损害本公司利益的情形。公司的资产独立。

公司的主要财产权属明晰，由公司实际控制和使用，公司的主要资产不存在被控股股东占用的情况。

公司人员独立。公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。公司与员工签订有劳动合同，并且按时向员工发放工资，为员工缴纳社会保险和住房公积金。公司董监高人员独立。公司具有独立的劳动、人事管理体系、建立独立的考勤、薪酬福利等制度。公司员工工资报酬以及相应的社会保障单独造册发放，完全独立管理。公司董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，在劳动、人事、工资管理等方面完全独立。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均与公司签订劳动合同并在公司领取薪酬，未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东及其控制的其他企业处领薪；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。公司的人员独立。

公司财务独立。公司成立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策。

公司机构独立。公司设有人力资源部、财务部、市场部、运营管理部、各专业所等，各部门均已建立了较为完备的规章制度。本公司建立了适合自身经营所需的股东大会、董事会和监事会机构，其中股东大会作为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构，并根据自身经营管理需要设置了各个业务及职能部门，本公司拥有机构设置自主权，组织机构健全，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形。公司的机构独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据会计准则，结合公司的实际情况，制定、完善公司的内部管理制度，保证公司的内部控制符合现代企业规范管理、规范治理的要求。董事会严格依照公司的内部管理制度进行管理和运行。公司财务管理体系、会计核算体系及风险控制体系等制度执行良好。

（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》，执行情况良好。公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，拟于适当时间建立该项制度并严格执行。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会师(2019)第 3093 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 15 日
注册会计师姓名	戴光宏 刘丽
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

一、审计意见

我们审计了上海鸿图建筑设计股份有限公司（以下简称鸿图建筑公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、所有者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，公允反映了鸿图建筑公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的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，我们独立于鸿图建筑公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

鸿图建筑公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括鸿图建筑公司 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

鸿图建筑公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估鸿图建筑公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算鸿图建筑公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督鸿图建筑公司的财务报告过程。

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，就可能对导致对鸿图建筑公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鸿图建筑公司不能持续经营。

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

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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

戴光宏

中国注册会计师

刘丽

中国，上海

2019年4月15日

二、财务报表

（一）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	5.1	4,029,933.56	4,067,317.32
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	5.2	24,518,098.86	27,653,906.47
其中：应收票据			615,191.37
应收账款		24,518,098.86	27,038,715.10
预付款项	5.3	156,787.94	176,239.08
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5.4	260,525.05	240,531.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5.5	8,040,676.28	7,737,326.28
流动资产合计		37,006,021.69	39,875,320.98
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	5.6	18,576,939.67	19,346,040.02
固定资产	5.7	222,998.98	209,116.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	5.8	384,903.08	285,818.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.9		17,834.39
递延所得税资产	5.10	950,298.06	583,680.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,135,139.79	20,442,488.72
资产总计		57,141,161.48	60,317,809.70
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	5.11	2,971,521.60	2,709,236.58
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		2,971,521.60	2,709,236.58
预收款项	5.12	968,922.24	1,139,383.39
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.13	3,444,107.03	2,198,287.23
应交税费	5.14	835,255.12	1,182,684.57
其他应付款	5.15	2,131,557.27	1,701,456.25
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		10,351,363.26	8,931,048.02
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		10,351,363.26	8,931,048.02
所有者权益（或股东权益）：	5.16		
股本		33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	5.17	1,153,700.00	1,153,700.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5.18	2,858,917.66	2,714,714.01
一般风险准备			
未分配利润	5.19	9,777,180.56	14,518,347.67
归属于母公司所有者权益合计		46,789,798.22	51,386,761.68
少数股东权益			
所有者权益合计		46,789,798.22	51,386,761.68
负债和所有者权益总计		57,141,161.48	60,317,809.70

法定代表人：姚玉麟

主管会计工作负责人：许高怀

会计机构负责人：饶世敏

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		29,041,048.96	28,525,513.20
其中：营业收入	5.21	29,041,048.96	28,525,513.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本	5.21	15,243,402.90	13,743,552.94
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	5.22	525,831.37	517,168.41
销售费用	5.23	2,189,344.38	1,843,428.57
管理费用	5.24	4,727,205.77	5,561,524.83
研发费用	5.25	1,655,819.84	1,981,218.27
财务费用	5.26	-12,570.05	-5,034.68
其中：利息费用			
利息收入		17,786.98	10,186.88
资产减值损失	5.27	3,158,571.50	4,583,461.06
加：其他收益	5.28	8,746.74	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	5.29	307,930.34	247,852.77
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,870,120.33	548,046.57
加：营业外收入	5.30	104,803.34	412,780.65
减：营业外支出	5.31	280.00	7,377.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,974,643.67	953,450.18
减：所得税费用	5.32	532,607.15	454,420.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,442,036.52	499,029.89
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）		1,442,036.52	499,029.89
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		1,442,036.52	499,029.89
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		1,442,036.52	499,029.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,442,036.52	499,029.89
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.02
（二）稀释每股收益		0.04	0.02

法定代表人：姚玉麟

主管会计工作负责人：许高怀

会计机构负责人：饶世敏

（三）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		27,463,302.20	24,821,802.39
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	5.34	3,322,523.36	2,022,652.60
经营活动现金流入小计		30,785,825.56	26,844,454.99
购买商品、接受劳务支付的现金		6,139,575.31	4,783,368.18
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		10,076,028.62	12,275,019.99
支付的各项税费		2,976,185.92	2,378,677.33

支付其他与经营活动有关的现金	5.34	5,408,631.38	4,817,870.99
经营活动现金流出小计		24,600,421.23	24,254,936.49
经营活动产生的现金流量净额		6,185,404.33	2,589,518.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,700,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		307,930.34	247,852.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		600.00	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		6,008,530.34	20,249,852.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		192,318.45	162,763.95
投资支付的现金		6,000,000.00	21,200,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,192,318.45	21,362,763.95
投资活动产生的现金流量净额		-183,788.11	-1,112,911.18
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			
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		6,038,999.98	
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		6,038,999.98	
筹资活动产生的现金流量净额		-6,038,999.98	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,383.76	1,476,607.32
加：期初现金及现金等价物余额		4,067,317.32	2,590,710.00
六、期末现金及现金等价物余额		4,029,933.56	4,067,317.32

法定代表人：姚玉麟 主管会计工作负责人：许高怀 会计机构负责人：饶世敏

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	股本				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	33,000,000.00				1,153,700.00				2,714,714.01		14,518,347.67		51,386,761.68
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	33,000,000.00				1,153,700.00				2,714,714.01		14,518,347.67		51,386,761.68
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									144,203.65		-4,741,167.11		-4,596,963.46
(一) 综合收益总额											1,442,036.52		1,442,036.52
(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									144,203.65		-6,183,203.63		-6,038,999.98
1. 提取盈余公积									144,203.65		-144,203.65		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,038,999.98		-6,038,999.98
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	33,000,000.00				1,153,700.00				2,858,917.66		9,777,180.56	46,789,798.22

项目	上期											少数股东权益	所有者权益
	股本				资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	33,000,000.00				1,153,700.00				2,664,811.02		14,069,220.77		50,887,731.79
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	33,000,000.00				1,153,700.00				2,664,811.02		14,069,220.77		50,887,731.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									49,902.99		449,126.90		499,029.89
(一) 综合收益总额											499,029.89		499,029.89
(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									49,902.99		-49,902.99		
1. 提取盈余公积									49,902.99		-49,902.99		
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	33,000,000.00				1,153,700.00				2,714,714.01		14,518,347.67		51,386,761.68

法定代表人：姚玉麟

主管会计工作负责人：许高怀

会计机构负责人：饶世敏

1 公司基本情况

1.1 公司概况

上海鸿图建筑设计股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为全国中小企业股份转让系统上市的股份有限公司。本公司于2009年9月28日取得由上海市工商行政管理局颁发的31000000097047号《营业执照》。本公司注册地址为上海市徐汇区桂平路333号3栋B座204室,办公地址上海市徐汇区桂平路291号2楼。业务性质为专业技术服务业,主要经营活动为建筑工程设计,园林设计,室内外装饰工程设计,建筑领域内技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让(企业经营涉及行政许可的,凭许可证件经营)。本财务报告的批准报出日:2019年4月15日。本公司的营业期限:20年。

2 财务报表的编制基础

2.1 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。

2.2 持续经营

经本公司评估,自本报告期末起的12个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3 重要会计政策及会计估计

3.1 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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

3.2 会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

3.4 记账本位币

记账本位币为人民币。

3.5 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及可随时用于支付的存款,现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.6 外币业务和外币报表折算

3.6.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币,所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外,直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

3.6.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币,所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外

币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

3.7 金融工具

3.7.1 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第23号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

3.7.2 金融资产的分类

金融资产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、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

3.7.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

3.7.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

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。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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。

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，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

3.7.5 金融负债的分类

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负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3.7.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

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

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.7 金融工具（续）

3.7.8 金融资产减值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。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。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发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3.8 应收票据及应收账款

3.8.1 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	本公司将单笔金额大于等于 200 万元的应收款项确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

3.8.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	0.5
1—2 年	10	5
2—3 年	20	15
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.8 应收款项(续)

3.8.3 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由	本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务且低于单项重大标准的应收款项,确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。
坏账准备的计提方法	据信用风险特征组合确定的计提方法:对该类应收款项整体进行减值测试,经测试发生了减值的,按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确定减值损失,计提坏账准备。

3.9 投资性房地产

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物,以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出,在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时,计入投资性房地产成本;否则,在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧(摊销)率(%)
建筑物	30	5	3.17

3.1 固定资产

0

3.10.1 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,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的,才能予以确认:

- 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。

3.10.2 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(%)
房屋建筑物	年限平均法	30	5	3.17
运输工具	年限平均法	4	5	23.75
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00- 31.67

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.11 无形资产

3.11.1 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产,按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

类别	摊销年限
软件	10年

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

3.11.2 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

3.1 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，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。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.1 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
装修费	直线法	5年

3.14 职工薪酬

3.14.1 短期薪酬

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

3.14.2 离职后福利

3.14.2.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

3.14.2.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.14 职工薪酬（续）

2) 设定受益计划存在资产的，公司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，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。

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3.14.3 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

3.14.4 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.15 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

3.15.1 提供劳务

公司业务收入包括工程设计业务收入、施工图审查收入，均属于专业技术服务业的范畴，收入确认遵循《企业会计准则第 14 号——收入》中关于“提供劳务”收入确认的有关原则。

公司主要为客户提供建筑工程设计服务，完工进度确认节点一般分为：为客户提供设计概念方案、初步设计方案、施工图设计和后续服务，在客户确认完工节点且客户确认付款金额后开票确认营业收入的实现；同时将劳务项目的已发生成本全部结转计入当期损益。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3.16 政府补助

3.16.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，应当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。

3.16.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.16.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

3.16.4 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.16 政府补助(续)

3.16.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：
初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

3.17 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税

所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

3.18 重要会计政策、会计估计的变更

3.18.1 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注（受重要影响的报表项目名称和金额）
根据财政部《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额24,518,098.85元，上期余额27,653,906.47元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额2,971,521.60元，上期余额2,709,236.58元； “固定资产清理并入固定资产”，本期余额222,998.98元，上期余额209,116.17元； “应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额260,525.05元，上期余额240,531.83元； “应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额2,131,557.27元，上期余额1,701,456.25元； 调减“管理费用”，本期5,223,150.56元，上期5,561,524.83元； 单列“研发费用”，本期1,655,819.84元，上期1,981,218.27元等。

3 重要会计政策和会计估计(续)

3.18 重要会计政策、会计估计的变更（续）

3.18.2 重要会计估计变更

本期无重要的会计估计变更。

4 税项

4.1 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	5%、6%
城市维护建设税	应纳增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

4.2 税收优惠

本公司2016年11月取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地税局颁发的高新技术企业证书，所得税税率适用高新技术企业的15%优惠税率。高新技术企业认定期限为3年。

5 财务报表项目附注

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,280.62	12,189.70
银行存款	3,993,652.94	4,055,127.62
其他货币资金		
合计	4,029,933.56	4,067,317.32
其中：存放在境外的款项总额		

5.2 应收票据及应收账款

5.2.1 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据		615,191.37
应收账款	24,518,098.86	27,038,715.10
合计	24,518,098.86	27,653,906.47

5 财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据及应收账款(续)

5.2.2 应收票据

5.2.2.1 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		615,191.37
商业承兑汇票		
合计		615,191.37

5.2.2.2 期末公司已质押的应收票据：无

5.2.2.3 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：无

5.2.2.4 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

5 财务报表项目附注(续)

5.2 应收票据及应收账款(续)

5.2.3 应收账款

5.2.3.1 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面 价值	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	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	27,799,341. 23	77.69	6,321,242.3 7	22.7 4	21,478,098.86	30,922,872. 28	87.93	3,884,157.1 8	12.56	27,038,715.1 0
单项金额不重 大但单独计提 坏账准备的应 收账款	7,981,465.0 0	22.31	4,941,465.0 0	61.9 1	3,040,000.00	4,244,928.8 3	12.07	4,244,928.8 3	100.00	
合计	35,780,806. 23	100	11,262,707. 37		24,518,098.86	35,167,801. 11	100.00	8,129,086.0 1		27,038,715.1 0

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：无

5 财务报表项目附注(续)

5. 应收票据及应收账款(续)

2

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额		计提比例	计提理由
	应收账款	坏账准备		
上海蒂海芙投资发展有限公司	1,600,000.00	80,000.00	5.00	达成和解，期后收款。
上海缔颀投资发展有限公司	1,600,000.00	80,000.00	5.00	达成和解，期后收款。
娄底剑成置业有限公司	1,405,000.00	1,405,000.00	100.00	客户公司已破产
安徽宿州富通置业有限公司	767,000.00	767,000.00	100.00	企业公章、财务章被当地政府封存，项目已经被政府接收，收回款项的可能性很低。
安徽双钜置业有限公司	617,000.00	617,000.00	100.00	无法联系上对方企业。
宿州锦华置业有限公司	416,000.00	416,000.00	100.00	企业公章、财务章被当地政府封存，项目已经被政府接收，收回款项的可能性很低。
长沙联诚房地产开发公司	350,000.00	350,000.00	100.00	客户公司经多年催款未回复
张家界湘银置业有限公司	320,000.00	320,000.00	100.00	无法联系上对方企业。
湖南中天恒基房地产开发有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	客户不确认此欠款
湖南娄底市海汇房地产开发有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	客户公司已破产
湖南娄底市九龙房地产开发有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	客户公司已破产
娄底鸿星房地产开发有限公司	118,200.00	118,200.00	100.00	客户公司已破产
娄底市凯越房地产开发有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	客户公司已破产
湖南湘丰房地产开发有限公司	98,265.00	98,265.00	100.00	客户失踪失联
湘银房地产股份有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	客户公司已破产
湖南湘台房地产开发有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	客户公司已破产
合计	7,981,465.00	4,941,465.00		

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		计提比例（%）
	应收账款	坏账准备	
1年以内	7,420,203.13	371,010.16	5.00
1至2年	10,513,354.10	1,051,335.41	10.00
2至3年	3,502,834.00	700,566.80	20.00
3至4年	4,329,240.00	2,164,620.00	50.00
4至5年	1,963,710.00	1,963,710.00	100.00
5年以上	70,000.00	70,000.00	100.00
合计	27,799,341.23	6,321,242.37	

5 财务报表项目附注(续)

5.2.3.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,133,621.6 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

5.2.3.3 本期实际核销的应收账款情况：无

5.2.3.4 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	与本公司关系	金额	占应收账款期末余额的比例 (%)	年限	坏账准备期末余额
安徽宝鑫房地产有限公司	非关联方	10,495,600.00	29.33	1-3年	1,289,280.00
长春众合房地产开发有限公司	非关联方	3,285,000.00	9.18	3-4年	1,246,780.00
安徽荣港置业有限公司	非关联方	2,435,700.00	6.81	1-2年	243,570.00
怀仁市城市开发建设投资经营有限责任公司	非关联方	1,876,200.00	5.24	1-4年	595,740.00
上海蒂海芙投资发展有限公司	非关联方	1,600,000.00	4.47	2-3年	80,000.00
上海缔颀投资发展有限公司	非关联方	1,600,000.00	4.47	2-3年	80,000.00
合计		21,292,500.00	59.50		3,535,370.00

5.4.3.5 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

5.4.3.6 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5. 预付款项 3

5.3.1 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	156,787.94	100.00	176,239.08	100.00
合计	156,787.94	100.00	176,239.08	100.00

5 财务报表项目附注(续)

5. 预付款项(续) 3

5.3.2 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况：

单位名称	款项性质	与本公司关系	金额	时间
中国石化销售有限公司上海石油分公司	油卡充值	非关联方	43,553.76	27.78
上海华桂物业管理有限公司	物业费、停车费	非关联方	40,283.02	25.69
上海桂林实业有限公司	预付房租	非关联方	24,150.14	15.40
伍维、李景龙、王保红	预付房租	非关联方	18,399.31	11.74
上海凌网信息技术有限公司	网络电话费	非关联方	10,194.18	6.50
合计			136,580.41	87.11

5. 其他应收款 4

5.4.1 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	260,525.05	240,531.83
合计	260,525.05	240,531.83

5 财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款（续）

5.4.2 其他应收款

5.4.2.1 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				账面 价值	期初余额				账面 价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独 计提坏账准备的其他 应收款										
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	274,603 .06	93.88	14,078. 01	5.13	260,525.0 5	247,574 .70	100.00	7,042.8 7	2.84	240,531.8 3
单项金额不重大但单 独计提坏账准备的其 他应收款	17,915. 00	6.12	17,915. 00	100.00						
合计	292,518 .06	100.00	31,993. 01		260,525.0 5	247,574 .70	100.00	7,042.8 7		240,531.8 3

5 财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	
代扣代缴社保	17,915.00	17,915.00	100.00	员工离职
合计	17,915.00	17,915.00		

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	245,603.06	1,228.01	0.50
1至2年			
2至3年	19,000.00	2,850.00	15.00
3至4年			
4至5年	10,000.00	10,000.00	100.00
合计	274,603.06	14,078.01	

5.4.2.2 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 24,950.14 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

5.4.2.3 本期实际核销的其他应收账款情况：无

5.4.2.4 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款、代垫款	109,762.06	145,274.70
保证金、押金	143,756.00	69,300.00
员工暂借款	39,000.00	33,000.00
合计	292,518.06	247,574.70

5 财务报表项目附注(续)

5.4 其他应收款(续)

5.4.2.5 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
上海桂林实业有限公司	押金	95,356.00	一年以内	32.60	476.78
松江区人民法院	往来款	68,000.00	一年以内	23.25	340.00
个人社保、公积金	代垫款	41,762.06	两年以内	14.28	18,034.23
朱敏	备用金	20,000.00	一年以内	6.84	100.00
上海华桂物业管理 有限公司	押金	19,400.00	一年以内	6.63	97.00
合计		<u>244,518.06</u>		<u>83.60</u>	<u>19,048.01</u>

5.4.2.6 涉及政府补助的应收款项：无

5.4.2.7 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

5.4.2.8 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

5.5 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	3,350.00	
待抵扣进项税	37,326.28	37,326.28
理财产品	8,000,000.00	7,700,000.00
合计	<u>8,040,676.28</u>	<u>7,737,326.28</u>

5 财务报表项目附注(续)

5.6 投资性房地产

5.6.1 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	24,161,767.71			24,161,767.71
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工				

程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	24,161,767.71	24,161,767.71
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,815,727.69	4,815,727.69
2. 本期增加金额	769,100.35	769,100.35
(1) 计提或摊销		
(2) 其他增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	5,584,828.04	5,584,828.04
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	18,576,939.67	18,576,939.67
2. 期初账面价值	19,346,040.02	19,346,040.02

5.6.2 采用公允价值计量模式的投资性房地产：无

5.6.3 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

5 财务报表项目附注(续)

5.7 固定资产

5.7.1 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	222,998.98	209,116.17
固定资产清理		
合计	222,998.98	209,116.17

5.7.2 固定资产情况

项目	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	1,394,099.83	1,103,517.72	583,116.11	3,080,733.66
2. 本期增加金额		42,796.48	574.14	43,370.62
(1) 购置		42,796.48	574.14	43,370.62
(2) 在建工程转入				
3. 本期减少金额		44,500.00		44,500.00
(1) 处置或报废		44,500.00		44,500.00
4. 期末余额	1,394,099.83	1,101,814.20	583,690.25	3,079,604.28
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,324,394.84	999,906.30	547,316.35	2,871,617.49
2. 本期增加金额		24,476.26	4,131.55	28,607.81
(1) 计提		24,476.26	4,131.55	28,607.81
3. 本期减少金额		43,620.00		43,620.00
(1) 处置或报废		43,620.00		43,620.00
4. 期末余额	1,324,394.84	980,762.56	551,447.90	2,856,605.30
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	69,704.99	121,051.64	32,242.35	222,998.98
2. 期初账面价值	69,704.99	103,611.42	35,799.76	209,116.17

5 财务报表项目附注(续)

5.7 固定资产(续)

5.7.3 暂时闲置的固定资产情况：无

5.7.4 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

5.7.5 通过经营租赁租出的固定资产：无

5.7.6 未办妥产权证书的固定资产情况：无

5.8 无形资产

5.8.1 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	338,843.25	338,843.25
2. 本期增加金额	148,947.83	148,947.83
(1) 购置	148,947.83	148,947.83
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	487,791.08	487,791.08
二、累计摊销		
1. 期初余额	53,025.12	53,025.12
2. 本期增加金额	49,862.88	49,862.88
(1) 计提	49,862.88	49,862.88
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	102,888.00	102,888.00
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	384,903.08	384,903.08
2. 期初账面价值	285,818.13	285,818.13

本报告期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0。

5.8.2 未办妥产权证书的土地使用权情况：无

5 财务报表项目附注(续)

5.9 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	17,834.39		17,834.39		
合计	17,834.39		17,834.39		

5.10 递延所得税资产/递延所得税负债

5.10.1 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,335,320.38	950,298.06	3,891,200.05	583,680.01
小计	6,335,320.38	950,298.06	3,891,200.05	583,680.01

5.10.2 未经抵消的递延所得税负债：无

5.10.3 以抵消后净额列示的递延所得税资产或负债：无

5.10.4 未确认递延所得税资产明细：无

5.10.5 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

5.11 应付票据及应付账款

5.11.1 按项目列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	2,971,521.60	2,709,236.58
合计	2,971,521.60	2,709,236.58

5.11.2 应付账款情况

5.11.2.1 应付账款列示：

项目	期末余额	期初余额
1年以内	668,256.10	2,236,927.94
1-2年	696,083.07	12,735.90
2-3年	1,147,609.69	459,572.74
3-4年	459,572.74	
合计	2,971,521.60	2,709,236.58

5 财务报表项目附注(续)

5.11 应付票据及应付账款(续)

5.11.2.2 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海茂拓建筑规划设计有限公司	1,168,371.71	总包工程尚未竣工以及结算 涉诉
上海聚景创意设计有限公司	1,134,873.79	
合计	2,303,245.50	

5.12 预收账款

5.12.1 预收账款列示:

项目	期末余额	期初余额
预收设计费	376,000.00	250,000.00
其他预收款	592,922.24	889,383.39
合计	968,922.24	1,139,383.39

5.12.2 账龄超过1年的重要预收账款：无

5.12.3 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无

5.13 应付职工薪酬

5.13.1 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,126,734.80	10,365,638.36	9,124,544.96	3,367,828.20
二、离职后福利-设定提存计划	71,552.43	926,746.37	922,019.97	76,278.83
三、辞退福利		20,923.00	20,923.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	2,198,287.23	11,313,307.73	10,067,487.93	3,444,107.03

5 财务报表项目附注(续)

5.13 应付职工薪酬（续）

5.13.2 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,042,994.72	8,701,921.72	7,461,002.32	3,283,914.12
2. 职工福利费	43,700.00	859,852.85	862,752.85	40,800.00
3. 社会保险费	38,211.08	471,776.64	474,612.64	35,375.08
其中：1. 医疗保险费	33,194.94	414,693.00	417,371.40	30,516.54
2. 工伤保险费	1,402.41	14,666.67	14,532.87	1,536.21
3. 生育保险费	3,613.73	42,416.97	42,708.37	3,322.33
4. 住房公积金	1,829.00	316,089.00	310,179.00	7,739.00
5. 工会经费和职工教育经费		15,998.15	15,998.15	
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合计	2,126,734.80	10,365,638.36	9,124,544.96	3,367,828.20

5.13.3 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	69,361.01	891,935.60	897,587.90	63,708.71
2. 失业保险费	2,191.42	34,810.77	24,432.07	12,570.12
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合计	71,552.43	926,746.37	922,019.97	76,278.83

5.15 应交税费

税种	期末余额	期初余额
企业所得税	455,797.30	288,284.82
增值税	321,749.77	769,928.61
营业税		-3,350.00
城市维护建设税	22,081.95	53,454.48
教育费附加	21,216.50	45,403.06
代扣个人所得税	11,481.18	20,021.87
河道管理费	971.17	1,732.08

印花税	1,957.25	7,209.65
合计	<u>835,255.12</u>	<u>1,182,684.57</u>

5 财务报表项目附注(续)

5.16 其他应付款

5.16.1 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	2,131,557.27	1,701,456.25
合计	2,131,557.27	1,701,456.25

5.16 其他应付款(续)

5.16.2 其他应付款

5.16.2.1 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款、代垫款	132,581.12	130,473.27
保证金、风险金、押金	622,568.00	702,321.83
代扣代缴个人社保	13,900.00	12,073.00
预提费用	1,362,508.15	856,588.15
合计	2,131,557.27	1,701,456.25

5.16.2.2 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预提费用	442,081.00	尚未支付
押金	622,568.00	房屋租期未结束
合计	1,064,649.00	

5.17 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	33,000,000.00						33,000,000.00

5 财务报表项目附注(续)

5.18 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,153,700.00			1,153,700.00
其他资本公积				
合计	1,153,700.00			1,153,700.00

5.19 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,714,714.01	144,203.65		2,858,917.66
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,714,714.01	144,203.65		2,858,917.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

5.20 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	14,518,347.67	14,069,220.77
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	14,518,347.67	14,069,220.77
加：本期归属于公司所有者的净利润	1,442,036.52	499,029.89
减：提取法定盈余公积	144,203.65	49,902.99
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	6,038,999.98	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	9,777,180.56	14,518,347.67

5.21 营业收入及营业成本

5.21.1 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	26,045,403.2	14,470,343.0	27,357,864.3	
	5	3	0	13,347,402.15
其他业务	2,995,645.71	773,059.87	1,167,648.90	396,150.79
合计	29,041,048.9	15,243,402.9	28,525,513.2	
	6	0	0	13,743,552.94

5 财务报表项目附注(续)

5.22 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	84,622.34	109,432.65
教育费附加及地方教育 费附加	54,499.20	63,376.08
房产税	355,753.34	297,685.52
土地使用税	13,500.00	13,500.00
其他	17,456.49	33,174.16
合 计	525,831.37	517,168.41

5.23 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员支出	400,181.38	311,620.43
会务宣传及推广费	330,453.06	564,897.74
通讯费	1,685.33	1,031.42
差旅费	434,083.57	226,093.48
咨询服务费		73,636.00
信息调研费	487,058.00	380,173.03
其他费用	535,883.04	285,976.47
合 计	2,189,344.38	1,843,428.57

5.24 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
项目费用		113,918.48
人员支出	1,439,021.59	1,872,469.45
折旧及摊销	70,969.33	527,232.32
办公费用	458,511.27	509,530.22
房租物业及维修	919,409.46	1,013,421.31
差旅费	272,923.79	382,657.28
交际招待费	121,753.47	246,585.48
咨询服务费	589,309.35	647,301.90
诉讼费	449,600.00	
其他管理费用	405,707.51	248,408.39
合 计	4,727,205.77	5,561,524.83

5 财务报表项目附注(续)

5.25 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,327,757.86	1,569,687.14
差旅费	81,207.59	84,087.37
研发项目制作费	114,722.52	163,305.58
委托外部研发投入	106,796.12	
折旧及摊销	25,335.75	163,653.50
设备运行维护费		484.68
合计	1,655,819.84	1,981,218.27

5.27 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	17,786.98	10,186.88
利息净支出	-17,786.98	-10,186.88
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	5,216.93	5,152.20
合计	-12,570.05	-5,034.68

5.28 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,158,571.50	4,583,461.06
合计	3,158,571.50	4,583,461.06

5.29 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	8,746.74	
合计	8,746.74	

5.30 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	307,930.34	247,852.77
合计	307,930.34	247,852.77

5 财务报表项目附注(续)

5.31 营业外收入

5.31.1 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
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	100,000.00	105,913.74	100,000.00
盘盈利得			
非流动资产毁损报废利得			
无法支付的款项		29,259.04	
罚款、赔偿收入和违约金利得	4,803.34	277,607.87	4,803.34
合 计	<u>104,803.34</u>	<u>412,780.65</u>	<u>104,803.34</u>

5.31.2 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/收益相关
企业发展扶持资金	100,000.00	100,000.00	收益相关
个税手续费返还		5,913.74	收益相关
合计	<u>100,000.00</u>	<u>105,913.74</u>	

5.32 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
盘亏损失		
非流动资产毁损报废损失	280.00	6,977.04
罚款滞纳金		400.00
合 计	<u>280.00</u>	<u>7,377.04</u>

5.33 所得税费用

5.33.1 所得税费用表

项 目	本期发生额
当期所得税费用	899,225.20
递延所得税费用	-366,618.05
合 计	<u>532,607.15</u>

5 财务报表项目附注(续)

5.33 所得税费用（续）

5.33.2 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本
利润总额	1,9
按法定/适用税率计算的所得税费用	29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,5
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	10
所得税费用	53

5.34 现金流量表项目

5.34.1 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
收到政府补助款	108,746.74
收到的利息收入	17,786.98
收到往来及其他款项	3,195,989.64
合计	3,322,523.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

本期收到伽蓝(集团)股份有限公司租金 2,668,150.08 元。

5.34.2 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额
支付的银行手续费	5,216.93
销售费用/管理费用/研发费用	5,265,535.89
营业外支出	
其他支出	137,878.56
合计	5,408,631.38

5 财务报表项目附注(续)

5.35 现金流量表补充资料

5.35.1 现金流量表补充资料

项目	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	1,442,036.52	499,029.89
加：资产减值准备	3,158,571.50	4,583,461.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	797,708.16	882,529.97
无形资产摊销	49,862.88	29,206.61
长期待摊费用摊销	17,834.39	107,006.64
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）	280.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		6,977.04
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-307,930.34	-247,852.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-366,618.05	-50,779.83
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）	-26,655.97	-6,427,190.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,420,315.24	3,207,130.68
其他		--
经营活动产生的现金流量净额	<u>6,185,404.33</u>	<u>2,589,518.50</u>
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	4,029,933.56	4,067,317.32
减：现金的期初余额	4,067,317.32	2,590,710.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-37,383.76</u>	<u>1,476,607.32</u>

5 合并财务报表项目附注(续)

5.35 现金流量表补充资料(续)

5.35.2 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,029,933.56	4,067,317.32
其中：库存现金	36,280.62	12,189.70
可随时用于支付的银行存款	3,993,652.94	4,055,127.62
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	4,029,933.56	4,067,317.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

5.36 政府补助

5.36.1 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业发展扶持资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
个税手续费返还	8,746.74	其他收益	8,746.74
合计	108,746.74		108,746.74

5.36.2 政府补助退回情况：无

6 关联方及关联交易

6.1 存在控制关系的关联方情况：

股东名称	持股数量	持股比例（%）	表决权比例（%）
姚玉麟	13,629,000.00	41.30	41.30

6.2 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
赵起航	持股 5%以上股东
王义林	股东及总工程师
陈钦河	股东及长沙分公司负责人
郑鹏	股东
张岩军	股东亲属
赵芳	股东亲属

6.3 关联交易情况

6.3.1 关联租赁情况

6.3.1.2 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
陈钦河	办公用房	19,868.37	119,770.60
张岩军	办公用房	28,273.86	54,538.92
郑鹏、赵芳	办公用房	39,603.68	76,393.58
合计		87,745.91	250,703.10

关联租赁情况说明

承租情况说明：

根据 2013 年 3 月 1 日房屋租赁合同，公司承租陈钦河、张岩军、郑鹏、赵芳的办公楼用房屋于长沙分公司办公，租期为 2013 年 3 月 1 日至 2018 年 2 月 28 日，面积 383.93 平方米，租金 1.81 元/m²（税金公司承担）；

根据 2018 年 5 月 11 日房屋租赁合同，公司承租张岩军、赵芳、郑鹏的办公楼用房屋于长沙分公司办公，租期为 2018 年 3 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日，面积 200.94 平方米，租金 1.91 元/m²（税金公司承担）。

6.3.2 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,839,460.00	2,084,379.00

6 关联方及关联交易

6.4 关联方应收应付款项

6.4.1 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	姚玉麟			20,000.00	100.00
其他应收款	王义林	5,000.00	25.00	5,000.00	25.00
其他应收款	赵起航			5,000.00	25.00
其他应收款	合计	5,000.00	25.00	30,000.00	150.00

7 承诺及或有事项

7.1 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

7.2 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

8 资产负债表日后事项

2018 年 7 月，公司诉上海蒂海芙投资发展有限公司支付建设工程设计费 160 万元，2019 年 1 月 23 日，经上海市松江区人民法院民事调解书（2018）沪 0117 民初 12577 号达成调解，公司于 2019 年 2 月 25 日收到设计费 160 万元。

2018 年 7 月，公司诉上海缔颀投资发展有限公司支付建设工程设计费 160 万元，2019 年 1 月 23 日，经上海市松江区人民法院民事调解书（2018）沪 0117 民初 12579 号达成调解，公司于 2019 年 2 月 25 日收到设计费 160 万元。

截至本财务报表签发日 2019 年 4 月 10 日，本公司不存在需要披露的其他资产负债表日后事项。

9 其他重要事项

9.1 分部信息

9.1.1 报告分部的财务信息

项目	上海本部	长沙分公司	海南分公司	分部间抵消	合计
主营业务收入	21,133,745.83	7,907,303.13			29,041,048.96
主营业务成本	9,774,135.88	5,469,267.02			15,243,402.90
资产总额	51,986,417.70	5,204,743.78		-50,000.00	57,141,161.48
负债总额	7,590,620.20	2,810,743.06		-50,000.00	10,351,363.26

10 补充资料

10.1 当期非经常性损益明细表

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	-280.00	
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，但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	108,746.74	
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	307,930.34	
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	4,803.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-63,180.06	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	358,020.36	

10.2 净资产收益率及每股收益

报告期净利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.73	0.0437	0.0437
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.55	0.0328	0.0328

10 补充资料（续）

10.3 会计政策变更相关补充资料

公司本期因财政部《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），公司对财务报表格式进行了相应调整，变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2017 年 1 月 1 日、2017 年 12 月 31 日资产负债表如下：

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产			
货币资金	2,590,710.00	4,067,317.32	4,029,933.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,500,000.00		
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	25,629,303.81	27,653,906.47	24,518,098.86
其中：应收票据	100,000.00	615,191.37	
应收账款	25,529,303.81	27,038,715.10	24,518,098.86
预付款项	548,235.19	176,239.08	156,787.94
其他应收款	86,734.93	240,531.83	260,525.05
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,737,326.28	8,040,676.28
流动资产合计	35,354,983.93	39,875,320.98	37,006,021.69
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			
投资性房地产	9,474,103.51	19,346,040.02	18,576,939.67
固定资产	10,914,863.97	209,116.17	222,998.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	214,366.62	285,818.13	384,903.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	124,841.03	17,834.39	
递延所得税资产	532,900.18	583,680.01	950,298.06
其他非流动资产			
非流动资产合计	21,261,075.31	20,442,488.72	20,135,139.79
资产总计	56,616,059.24	60,317,809.70	57,141,161.48

10 补充资料（续）

10.3 会计政策变更相关补充资料（续）

项目	2017 年 1 月 1 日	2017 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
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	1,308,308.64	2,709,236.58	2,971,521.60
预收款项	100,000.00	1,139,383.39	968,922.24
应付职工薪酬	2,928,504.02	2,198,287.23	3,444,107.03
应交税费	511,356.57	1,182,684.57	835,255.12
其他应付款	880,158.22	1,701,456.25	2,131,557.27

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	5,728,327.45	8,931,048.02	10,351,363.26
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,728,327.45	8,931,048.02	10,126,425.55
股东权益			
股本	33,000,000.00	33,000,000.00	33,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,153,700.00	1,153,700.00	1,153,700.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	2,664,811.02	2,714,714.01	2,858,917.66
未分配利润	14,069,220.77	14,518,347.67	9,777,180.56
所有者权益合计	50,887,731.79	51,386,761.68	46,789,798.22
负债和所有者权益总计	56,616,059.24	60,317,809.70	57,141,161.48

11 财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海鸿图建筑设计股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2019年4月15日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海市桂平路 291 号 202 室董秘办公室