



贵 交 科

NEEQ :833341

贵州省交通科学研究院股份有限公司
(Guizhou Transport Science Research
Institute Co.,Ltd.)



年度报告

—2017—

公司年度大事记



2017年3月,贵交科中标正安县“十三五”国省道建设委托工程管理项目,该工程投资金额12.99亿元,项目管理中标金额1,700余万元。该项目及在建的独山项目等工程管理类项目是公司实施全过程咨询管理重要载体。



2017年3月,贵州省召开公路建设三年会战誓师大会,贵交科科达公司、贵交科检测中心获省工人先锋号,贵交科总经理马旭东、环工院院长李琦剑获贵州省五一劳动奖章。

2017年5月,全国中小企业股份转让系统公布2017年创新层企业名单,贵交科各项指标符合创新层要求,正式成为创新层大家庭一员。



2017年6月,贵交科获得CMMI3国际认证证书。



2017年6月,贵交科召开第二届工程技术专家委员会会议,选举产生了新一届委员,并就企业项目管理、全过程咨询、BIM技术、信息化建设、企业科研、绿色智慧交通等领域进行培训和研讨。

2017年7月,贵州2017企业百强发布暨第十八届管理创新成果推广大会在贵阳召开,贵交科荣获贵州企业“成长之星”称号。

2017年8月,贵交科旗下贵州智行通科技有限公司通过国家交通运输部及贵州省交通运输厅等管理部门对网约车运营的线上线下运输服务能力认定,成为贵州省第二家获得网约车许可证的线上服务平台。

目 录

第一节 声明与提示.....	2
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	22
第六节 股本变动及股东情况.....	25
第七节 融资及利润分配情况.....	27
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节 行业信息	33
第十节 公司治理及内部控制.....	35
第十一节 财务报告	39

释义

释义项目		释义
公司、贵交科	指	贵州省交通科学研究院股份有限公司
渝路集团	指	重庆市公路工程(集团)股份有限公司
天星昆冈	指	北京天星昆冈投资中心(有限合伙)
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
会计师、致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
律师、康达	指	北京市康达律师事务所及其经办律师
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
交通运输部	指	中华人民共和国交通运输部
BIM	指	建筑信息模型
PPP 模式	指	政府和社会资本合作模式
EPC 模式	指	设计-采购-建设模式
股东大会	指	贵州省交通科学研究院股份有限公司股东大会
董事会	指	贵州省交通科学研究院股份有限公司董事会
监事会	指	贵州省交通科学研究院股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《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》
《公司章程》	指	《贵州省交通科学研究院股份有限公司章程》
关联关系	指	依据《公司法》、《企业会计准则》确定的公司关联方与公司之间内在联系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017 年度

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。

公司负责人马旭东、主管会计工作负责人冉彩和及会计机构负责人(会计主管人员)李舒保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告,本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明,请投资者注意阅读。

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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	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
收入的地域性风险	公司目前业务主要集中在西南地区，2016年、2017年，公司实现的营业收入全部来自于西南地区。尽管公司未来将不断加强该区域外的市场开拓力度，但公司业务主要集中在西南区域的特征短期内仍将存在，存在一定的收入区域相对集中风险。
应收账款回收的风险	公司2016年末和2017年末，应收账款分别为135,526,077.24元和211,250,964.77元，占当期营业收入的比例分别为69.91%和105.42%。随着公司经营规模的扩大，应收账款有可能继续增加，尽管公司的客户主要为政府部门及其下属单位，资信良好，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但若出现重大应收账款不能收回的情况，将对公司生产经营、财务状况和经营成果产生不利影响。
市场竞争的风险	公司所处交通工程咨询行业面临激烈的市场竞争。公司的经营区域主要在贵州省内，在业内具有一定的市场地位和品牌知名度。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富、已上市的大型工程咨询公司占据领先地位。虽然与同行业其他企业相比，公司在全产业链条、全过程咨询综合能力上具有一定的竞争优势，但激烈的市场竞争仍可能降低公司的市场份额，影响公司经营业绩的增长。
人力资源管理的风险	公司所从事的交通工程咨询业务属智力密集型行业，工程咨询类机构竞争的主要方式之一就是中高端人才的争夺。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强、结构合理的人才队伍，但近年来国家鼓励自主创业，逐步弱化企业资质、强化个人执业能力和资格，客观上促进了工程咨询业人员的自主性和流动性，若没有良好的人才稳定机制和发展平台，一旦核心技术人员和优秀管理人员大量流失，将给公司经营发展带来不利影响。
质量控制的风险	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。虽然公司已建立较为有效的质量控制体系并在不断完善，但如果公司在进度控制、总体质量控制过程中因失误而导致产品质量问题，将对公司的市场信誉或市场地位产生负面影响。
股权质押及冻结的风险	渝路集团将持有的1,101.60万股公司股份为渝路集团在工商银行的借款提供质押担保，质押期至2018年6月30日。 2016年4月21日，因重庆凯瑞特种车有限公司与渝路集团发生经济合同纠纷，申请重庆市第一中级人民法院司法冻结渝路集团持有的贵交科500.00万股股份，冻结期限为2016年4月21日至2019年4月20日；2016年7月14日，因成都市豪睿金属材料有限公司与渝路集团发生经济合同纠纷，申请四川省成都市中级人民法院司法冻结渝路集团持有的贵交科2,592.60万股股份，冻结期限为2016年7月14日至2019年7月13日；2016年7月29日，因徐工集团工程机械股份有限公司与渝路集团发生买卖合同纠纷，申请徐州经济技术开发区人民法院司法轮候冻结渝路集团持有的贵交科3,092.60万股股份，轮候期限36个月；2016年8月4日，因舒世君与渝路集团发生借款合同纠纷，申请重庆市南岸区人民法院司法轮候冻结渝路集团持有的贵交科3,092.60万股股份，轮候期限36个月；2017年4月19日、2017年11月6日，因四川易初明通工程机械维修服务有限公司重庆分公司与渝路集团发生买卖合同纠纷，两次共申请重庆市九龙坡区人民法院司法轮候冻结渝路集团持有的贵交科3,092.60万股股份，轮候期限均为36个月（以上冻结与轮候冻结事项主要系渝路集团在海外也门工程项目投入大量工程设备，受战乱影响工程停滞所致）。

	如果该也门工程项目继续因为战乱无法推进或渝路集团未能就该项目对业主实现工程索赔和追偿,或渝路集团无力偿还设备购买款和借款、未能解决相关司法事项或者未能与债权人达成和解协议,渝路集团质押和冻结的公司股份可能存在被拍卖的风险。公司将关注和提醒、督促股东慎重处理股权质押、冻结事宜,避免对公司产生风险。
实际控制人变更风险	如果渝路集团无力偿还银行借款、未能解决相关司法事项或者未能与债权人达成和解协议,渝路集团被质押、冻结的公司股份可能被拍卖,导致产生实际控制人变更风险。公司将继续加强企业治理结构、基本制度、管理团队建设,保持稳定发展,确保防范实际控制人变更风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	贵州省交通科学研究院股份有限公司
英文名称及缩写	Guizhou Transport Science Research Institute Co., Ltd. (GZTI)
证券简称	贵交科
证券代码	833341
法定代表人	马旭东
办公地址	贵州省贵阳市云岩区白云大道南段 301 号

二、联系方式

董事会秘书	陈红锋
是否通过董秘资格考试	是
电话	0851-84705883
传真	0851-84705883
电子邮箱	gjk@gzjky.com
公司网址	http://www.gzjky.com
联系地址及邮政编码	贵州省贵阳市云岩区白云大道南段 301 号, 550008
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

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	2003 年 1 月 16 日
挂牌时间	2015 年 8 月 17 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业 (M) — 专业技术服务业 (M74) — 工程技术 (M748) — 工程管理服务 (M7481)
主要产品与服务项目	为公路、桥梁、隧道等交通工程提供专业技术服务, 包括提供前期环境咨询和科研、勘察设计、试验检测、工程监理、项目管理等。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	98,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	重庆市公路工程(集团)股份有限公司
实际控制人	魏璐

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	91520000429202350G	否
注册地址	贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区	否

	发区金阳科技产业园创业大厦 508 室	
注册资本	98,600,000.00	否
公司注册资本与总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号证券大厦 16 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	龙传喜、吴兴华
会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层

六、报告期后更新情况

√适用

2018 年 1 月 15 日起，公司股票转让方式统一由协议转让转变为集合竞价转让。

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	200,385,089.17	193,865,676.16	3.36%
毛利率%	51.98%	44.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	39,870,090.49	31,762,217.96	25.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,371,493.41	31,244,942.70	19.61%
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)	21.05%	22.04%	-
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)	19.73%	21.68%	-
基本每股收益	0.40	0.35	14.29%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	314,849,195.79	260,398,353.20	20.91%
负债总计	107,684,115.78	88,547,178.24	21.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	206,459,132.18	171,519,041.69	20.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.09	1.74	20.11%
资产负债率%(母公司)	24.93%	20.28%	-
资产负债率%(合并)	34.20%	34.00%	-
流动比率	2.74	2.72	-
利息保障倍数	-	108.50	-

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	-5,519,965.45	9,715,948.46	-156.81%
应收账款周转率	1.03	1.58	-
存货周转率	420.86	66.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.91%	20.68%	-
营业收入增长率%	3.36%	3.19%	-
净利润增长率%	27.16%	35.29%	-

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	98,600,000	98,600,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-26,400.02
计入当期损益的政府补助	2,655,094.33
除上述各项之外的其他营业收入和支出	310,831.67
非经常性损益合计	2,939,525.98
所得税影响数	440,928.90
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,498,597.08

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

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
资产处置损益	0.00	-24,994.15	-	-
营业外收入	17,243.79	0.00	-	-
营业外支出	42,237.94	0.00	-	-

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司为 M74-专业技术服务业（依据证监会《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》）、M748-工程技术（依据《国民经济行业分类标准（GB/T4754-2011）》、股转系统《挂牌公司管理型行业分类指引》）。公司正着力打造交通建设行业全产业链、工程项目全生命周期咨询（全过程工程咨询）、智慧交通优质服务商。公司拥有工程设计公路行业（公路）专业甲级资质、工程勘察专业类（岩土工程）甲级资质、工程咨询公路甲级资质、试验检测公路工程综合甲级资质、公路工程甲级监理资质等 5 个甲级资质，以及建设项目环境影响评价乙级资质、水土保持方案编制单位水平评价证书、水土保持监测单位水平评价证书、交通运输行业环境监测中心站资质等专业资质、资信；公司曾获科技成果奖 40 余项，拥有各类专业技术人才 560 人，其中中高级及以上职称 160 余人，各类注册资格 300 余人，公司现有专利技术 27 项。公司致力于为西部地区公路、桥梁、隧道及城市基础建设提供专业的、高附加值的前期环境评价、规划研究、勘察设计、工程检测、工程监理、工程管理及其若干项目集成的全过程咨询服务。公司通过参与全国各省市环境评价、勘察设计、工程检测、环境监测、工程监理的公开招投标、业主单位直接委托以及参与项目合同谈判来开拓业务，公司主要收入来源是工程咨询服务费等。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化，公司响应国家“一带一路”战略，充分发挥企业人力资源及企业资质的优势，加大项目总承包代建参与力度、探索实施与政府合作的 PPP 工程模式，以提高企业的市场竞争能力、盈利能力和持续发展能力，这将是公司未来的一个重要增长点；公司人力资源部对企业全部资质进行统筹管理，着力整合各业务板块的优势资源，以形成交通系统全产业链配套、全过程工程咨询服务商的强大竞争能力；公司依托贵州省发展大数据，打造“交通云”的契机，积极提出“实业+互联网”的发展理念，实施企业信息化、大数据战略。公司持续推进研究、推广应用信息化综合管理平台系统、贵州省交通工程质量监督管理系统、智能化公路隧道照明节能控制系统、长大桥梁健康监测数据分析系统、智慧出行综合管理平台、无人机在工程测绘、勘察、环评、监理、检测等工程咨询中的应用等，力争使其成为公司发展的新动力。

目前贵交科信息化综合管理平台系统已经成功搭建，并投入内部使用；贵州省交通工程质量监督管理系统已在贵州省开息高速公路、息黔高速公路开展推广应用，并已产生收入；黔出行智慧出行综合管理平台通过国家交通运输部及贵州省各主管部门审核，贵州省交通运输厅颁发的网约车经营资格认定文书，具备在全国范围内从事网约车经营线上服务能力，现正在贵州地区稳步推进、取得初步成效；公司无人机研发小组已经开展了无人机在环境监测、工程测量、工程检测、工程监理及项目管理各方面的应用。公司加大了对贵州省以外的业务以及市政工程业务的开拓力度，报告期内公司在重庆、四川、云南、西藏、陕西、广西等地大力开拓业务，公司业务覆盖面将更加广泛、多元。

核心竞争力分析：

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员进行了换届选举工作，公司董事会成员、董事长、总经理、董事会秘书、财务总监均未发生变化，公司核心管理团队保持稳定。报告期内，原副总经理龙震霆同志因身体原因未获续聘，原副总经理方路同志因个人原因申请离职，公司根据生产经营情况，安排了继任高管接手上述离职高管相关分管工作，上述高管的离职未对公司生产与经营产生实质不利影响。

报告期内，公司原核心员工甘鸿、娄锋、高丽、李从文、杜阳离职，部分核心员工的离职未对公司生产经营产生实质性影响；公司积极采取措施，一方面加强对核心员工的管理和激励，另一方面加大对员工的培训、调岗、培养、选拔，使公司生产经营保持竞争力，促进企业持续发展。

报告期内，公司保持了所有资质证书等关键资源，公司原全资子公司贵州桥梁设计院有限公司相关资质平移至公司，公司全资子公司贵州智行通科技有限公司获得网约车经营资格，公司获得 CMMI3 国

际认证证书，公司新增水土保持监测单位水平评价资信证书，公司资质资信证书等关键资源得到提升。

报告期内，国务院颁发了《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19号），提出推进全过程工程咨询服务发展，培育具有国际竞争力的工程咨询企业，推动我国工程咨询行业转型升级。公司针对自身特点，提出了打造工程项目全生命周期咨询、智慧交通优质服务商的目标和理念，强调整合利用公司各项资质、人力资源，通过信息化手段促进企业提质增效和升级发展。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司进入新三板创新层。公司主动适应市场新常态，继续以创新、专业、协作、高效的工作持续为交通建设、社会发展提供全过程工程咨询、全产业链配套服务，以“打造全国领先、西部一流的综合高新技术型、咨询管理服务型、投资营运型、发展外向型科研企业集团”为经营目标，以“夯实基础、立足创新、重点突破、全面发展”为具体方略，提升服务质量、加强企业规范化管理、加强科研投入水平，加大市场开拓力度，实现了企业的健康稳定发展。

报告期内，公司战略转型稳步推进。一是探索工程项目全生命周期咨询综合服务新模式，在贵州省首家开展的交通建设工程项目管理模式得到管理部门认可，被邀请到省交通运输厅参加经验交流。二是交通信息化建设成果显著，贵州省第二家取得“全国网约车牌照”，办理了软件企业 CMMI3 资质，“黔出行”应用软件知名度和影响力进一步提升；在工程项目云平台建设、无人机技术应用、工程项目电子档案软件开发等方面取得突破，在交通大数据建设方面奠定了坚实基础。

报告期内，公司科研创新能力逐步增强。一是在机构建设方面，组织召开专家委员会，成立交通战略与政策研究中心、交通工程技术研究中心、BIM 技术应用研究中心、环境工程研发中心、节能减排办公室等机构开展科技研究。二是在制度建设方面，修改完善公司《科研管理制度》，设立科研专项资金，开展自主研发课题，用制度保障科技创新。三是在成果管理方面，加强在研课题的管理与推进，在研课题共 30 项，同时为新课题的立项申报做好有序储备。科研成果丰硕，获实用新型专利 7 项，软件著作权 3 项；组织申报 1 项发明专利、15 项实用新型专利得到国家专利局的正式受理。

报告期内，公司主要经营指标实现增长，其中，营业收入为 200,385,089.17 元，同比上升 3.36%；归属挂牌公司股东净利润 39,870,090.49 元，同比增长 25.53%；基本每股收益 0.40 元，同比增长了 14.29%。公司资产总额 314,849,195.79 元，与期初相比增长 20.91%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 2.09 元，与期初相比增长 20.11%。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-5,519,965.45 元，同比减少 156.81%，主要系报告期公司承接的独山交通大会战工程项目管理、正安县十三五国道建设项目工程管理、独山县金开区城北大道、金融路等五条道路项目管理、G352 德江至道角公路勘察设计、碧江龙塘至灯塔改扩建工程勘察设计等项目在本期未能及时回款导致现金流入减少，所以经营活动产生的现金流量净额较上年减少幅度较大。

以前年度披露的经营计划延续到本年度的情况：

1、2017 年公司计划新增合同额 3.00 亿元，实际新增合同额 1.86 亿元。新增合同额目标未实现，主要是因为公司业务主要通过竞争性投标获得，该新签合同金额是本公司结合行业状况和历年数据预估金额，2017 年市场竞争较为激烈，同时公司未能甄选到适合公司特点的 EPC 或 PPP 项目。2018 年公司将进一步加大市场开拓力度，实现新增合同额的同比增长。

2、2017 年公司计划推进企业总部基地建设，启动总部科研及办公大楼开工建设。此项工作未能推进，主要是目标地块暂未挂牌。公司将根据自身实际情况稳妥推进总部科研、办公及生产基地建设工作。

3、2017 年公司提出适时进行定向增发，根据企业自身发展需要未予实施。后期根据企业战略和业务发展需要，由董事会、股东大会具体确定。

（二）行业情况

本年度，国家大力提倡 PPP 模式，一部分工程建设项目都以 EPC+PPP 模式实现。该模式对企业勘察设计能力、项目管理能力、资本实力、创新发展能力都有较高要求，对身处工程建设行业的咨询企业将产生较大影响，创新、转型发展为企业面对市场竞争的必然趋势。

2017 年 2 月，国务院办公厅印发《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19 号），提出要进一步深化建筑业“放管服”，加快产业升级，促进建筑业持续健康发展，并明确要培育全过程工程咨询。2017 年 5 月，住建部发布了《全过程工程咨询试点工作的通知》（建市[2017]101 号），选择 8 省（市）及 40 家企业开展全过程工程咨询试点。2017 年 12 月，国家发改委发布《工程咨询行业管理办法》（2017 年第 9 号令），明确提出了工程咨询服务范围包括：规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程工程咨询四大类。全过程工程咨询成为专业技术咨询服务企业增强市场竞争力，提质增效、升级发展的重要方向。

本年度，《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19 号）提出加强技术研发应用，加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用，实现工程建设项目全生命周期数据共享和信息化管理。BIM 技术为主要载体的信息化技术席卷建筑业，建筑业 BIM 技术、信息化、智慧化、智能化、大数据化时代已经来临，工程专业技术咨询服务企业也必须主动应对这个新变化。

（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	32,541,110.05	10.34%	44,317,063.10	17.02%	-26.57%
应收账款	211,250,964.77	67.10%	135,526,077.24	52.05%	55.87%
存货	260,299.39	0.08%	196,948.65	0.08%	32.17%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	22,338,966.80	7.10%	27,595,741.31	10.60%	-19.05%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
资产总计	314,849,195.79	-	260,398,353.20	-	20.91%

资产负债项目重大变动原因

1、报告期内应收账款比上年期末增加 55.87%，主要是因为报告内“独山交通大会战工程项目管理”进入项目高峰期，形成较多应收账款；同时报告期内“正安县十三五国道建设项目工程管理”、“独山县金开区城北大道”、G352 德江至道角公路勘察设计、碧江龙塘至灯塔改扩建工程勘察设计等项目新增应收账款较多。截止 2018 年 3 月已收回应收账款 5,500.00 万元，回款情况良好。

2、报告期内存货比上年期末增加 32.17%，是因为公司经营的 GPS 销售及业务的一部分客户为运营出租车，报告期内行业主管部门要求营运出租车必须将以前的 3G 设备更换成 4G 设备，公司购进大量 4G GPS 设备以满足经营需要，因此本期存货比上期增加较多。

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	200,385,089.17	-	193,865,676.16	-	3.36%
营业成本	96,219,257.79	48.02%	108,127,869.58	55.77%	-11.01%
毛利率	51.98%	-	44.23%	-	-
管理费用	41,532,522.25	20.73%	41,465,861.83	21.39%	0.16%
销售费用	521,597.13	0.26%	0.00	0.00%	-
财务费用	92,641.71	0.05%	290,316.54	0.15%	-68.09%
营业利润	48,191,706.12	24.05%	38,893,335.70	20.06%	23.91%
营业外收入	312,933.68	0.16%	932,261.28	0.48%	-66.43%
营业外支出	2,102.01	0%	460,776.49	0.24%	-99.54%
净利润	40,243,905.05	20.08%	31,648,156.47	16.32%	27.16%

项目重大变动原因：

1、报告期内财务费用比上年同期降低 68.09%，是因为报告期公司没有银行借款，未支付银行借款利息，因此本期财务费用比上期大幅减少。

2、报告期内营业外收入比上年同期减少 66.43%，是因为报告期内政府补助收入较上年度减少较多，导致营业外收入减少较多。

3、报告期内营业外支出比上年同期减少 99.54%，是因为上期有核销无法收回的款项 39 万元计入营业外支出，因此本期营业外支出比上期减少。

(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	200,385,089.17	193,859,676.16	3.36%
其他业务收入	0.00	6,000.00	-100.00%
主营业务成本	96,219,257.79	108,127,869.58	-11.01%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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%
监理业务	19,730,481.33	9.85%	57,491,439.98	29.66%

设计业务	41,788,547.33	20.85%	31,240,077.75	16.11%
检测业务	42,522,799.15	21.22%	44,553,398.14	22.98%
环保业务	26,334,768.04	13.14%	43,724,423.50	22.55%
GPS 销售及服务业务	4,665,572.22	2.33%	2,900,336.79	1.50%
项目管理业务	65,342,921.10	32.61%	13,950,000.00	7.20%
合计	200,385,089.17	100.00%	193,859,676.16	100.00%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

1、报告期内监理业务占营业收入比例与上期相比减少 19.81%，其主要原因是监理业务市场竞争激烈，公司获得的新项目减少，在建监理项目减少，获得收入相应大幅减少。2017 年，国务院办公厅印发《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19 号），提出要促进建筑业持续健康发展，明确要培育全过程工程咨询，传统的监理行业都面临向全过程工程咨询转型的趋势。公司积极响应国家政策，在维系原有监理业务的同时，有选择地参与监理业务投标，同时将部分监理技术人员转入项目管理公司，从事项目管理业务。通过主动调整，公司监理业务正逐步向以全过程工程咨询为主要特征的项目管理类业务升级转型。

2、报告期内项目管理业务占营业收入比例与上期相比增加 25.41%，其主要原因是公司经营正在转型升级，由传统的监理业务向以全过程工程咨询为主要特征项目管理全业务转型。报告期内，公司服务的“独山交通大会战工程项目管理”完成计量收入 5,580.00 万元，比上年收入大幅增加；另外本期新承接了“正安县十三五国道建设项目”“独山县金开区城北大道”等项目管理业务也实现部分收入，因此导致了项目管理业务收入大幅增加。

（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	贵州西南交通投资实业集团有限公司	55,800,000.00	27.85%	否
2	贵州高速公路集团有限公司	17,698,960.27	8.83%	否
3	德江县交通运输局	6,308,808.49	3.15%	否
4	正安县交通运输局	6,034,501.35	3.01%	否
5	岑巩县交通运输局	4,558,490.55	2.27%	否
合计		90,400,760.66	45.11%	-

（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	遵义市交通勘察设计院有限公司	3,659,931.46	10.76%	否
2	贵州众畅工程勘察设计院有限公司	3,010,359.22	8.85%	否
3	厦门蓝斯通信股份有限公司	1,711,968.00	5.03%	否
4	中国石化销售有限公司贵州贵阳石油分公司	1,580,700.00	4.65%	否
5	贵州顺康路桥咨询有限公司	1,155,891.33	3.40%	否
合计		11,118,850.01	32.69%	-

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	-5,519,965.45	9,715,948.46	-156.81%
投资活动产生的现金流量净额	-447,201.86	-36,860,892.02	-98.79%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,930,000.00	-6,804,128.64	-27.54%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 156.81%，主要是报告期内，公司服务的“独山交通大会战工程项目管理”进行项目高峰期，成本支出增多，工程计量、回款存在跨期；公司新承接的“正安县十三五国道建设项目工程管理”、“独山县金开区域北大道”、G352 德江至道角公路勘察设计、碧江龙塘至灯塔改扩建工程勘察设计等项目前期投入较多，且在本期未能及时回款。因此，导致经营活动产生的现金流量净额较上年减少幅度较大。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 98.79%，是因为公司网络监测平台建设已完成并转固，加之固定资产采购比上期减少所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

主要子公司名称	主要经营地	业务性质	持股比例%	取得方式
贵州科达公路工程咨询监理有限公司	贵州省	监理	100.00	设立
贵州省交通建设工程检测中心有限责任公司	贵州省	检测	100.00	设立
贵州科海新技术发展有限公司	贵州省	GPS 销售与服务	100.00	设立
贵州省交通环保监测站有限公司	贵州省	检测	100.00	设立
重庆市渝路建设工程试验检测站	重庆市	检测	60.00	同一控制合并

在报告期内净利润对合并利润的影响无超过 10%的子公司或参股公司。

报告期内公司吸收合并 1 家全资子公司贵州桥梁设计院有限公司。

2、委托理财及衍生品投资情况

本报告期内公司无委托理财及衍生品投资。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	9,310,000.00	6,048,421.90
研发支出占营业收入的比例	4.65%	3.12%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	10	12

本科及以下	32	33
研发人员总计	42	45
研发人员占员工总量的比例	7.16%	8.04%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	27	20
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

2017 年贵交科科研项目共投入经费 931 万元，参与科研项目人员 45 人。2017 年新增立项课题 3 项，在研课题共计 30 项。2017 年公司新增 7 项实用新型专利、3 项软件著作权，另有 1 项发明专利、15 项实用新型专利获国家专利局正式受理。

2017 年，公司加大了新材料、信息化科研项目的推进，《基于互联网的公路智慧出行云服务平台应用》《基于物联网的北斗卫星动态监控云服务应用研究》《高边坡信息化研究项目》《无人机桥梁检测项目》《热拌环氧沥青项目》等项目进展投入较大，公司研发投入占营业收入的比重保持上升趋势。

科研作为公司“双轮驱动，健康发展”重要的一轮，对保障公司持续发展具有重要意义。未来，公司将进一步加大科研工作力度，并大力推进科研成果转化；继续大力开展无人机智能化检测、废旧材料的循环利用、路用信息管理系统研究及开发、BIM 技术、环境保护、节能减排等方面的科研，以开展科研课题为契机，推进打造“工程项目全生命周期咨询综合服务企业集团”，将公司发展成为行业数据能源生产者、项目全生命周期服务者的智慧交通优质服务商。

（六）非标准审计意见说明

√不适用

1、关键审计事项说明**（1）收入确认中完工百分比法的应用**

相关信息披露详见财务报表附注三、24，附注五、22。

公司主营道路交通相关业务，需要根据合同金额以及完工进度运用完工百分比法确认相关收入，该类收入占全部收入的比例为 98%。在应用完工百分比法时，完工进度依赖管理层的重大估计和判断，该等估计和判断受到管理层对未来市场以及经济形势判断的影响，进而可能影响公司是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入，因此我们将收入确认中完工百分比法的应用确定为关键审计事项。

（2）应收账款减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12，附注五、2。

于 2017 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收账款余额为 23,883.76 万元，坏账准备余额为 2,758.67 万元。管理层基于以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款减值准备的计提确定为关键审计事项。

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

--

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (本期)	影响金额 (上期)
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理； 修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	① 持续经营净利润	37,868,491.90	—
	② 终止经营净利润	2,375,413.15	—
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	其他收益	2,655,094.33	—
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。 对比较报表的列报进行了相应调整。	① 资产处置损益	-26,400.02	-24,994.15
	② 营业外收入	-4,079.00	-17,243.79
	③ 营业外支出	-30,479.02	-42,237.94

（八）合并报表范围的变化情况

√适用

报告期内，公司根据打造“工程项目全生命周期咨询综合服务商”的战略及经营需要，将全资子

公司贵州桥院设计院有限公司的资质平移至母公司贵州省交通科学研究院股份有限公司，子公司债权、债务全部转移至母公司，子公司于 2017 年 7 月完成工商注销手续。

（九）企业社会责任

公司党委书记、总经理马旭东当选云岩区第十七届人大代表，担任人大常委会财经工委委员，对辖区民生问题鼓与呼，为云岩区的发展建言献策。公司在发展的同时，也不忘了回报社会，参加由贵阳市云岩区荷塘社区牵头举办的“共驻共建，真爱奉献”困难学生帮扶活动，为困难学生提供了书包、书本等慰问物品，并帮扶了四名八年级的困难学生；到开阳县高寨乡“久长小学”开展“关爱农村贫困学生，奉献爱心彰显行业风貌”的爱心捐助活动等。

三、持续经营评价

公司所属行业并未发生重大变化，报告期内可能对公司持续经营能力产生重大影响的企业资质资信、人力资源、市场开发能力等事项未发生重大改变。公司拥有完善的公司治理机制与独立经营的各种资源，公司主营业务须具备的各类资质资信在报告期内得到有效维护，人力资源结构得到有效改善，企业内部管理、市场竞争能力、盈利能力得到增强，公司具有较强的持续经营能力。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

《国家“十三五”规划纲要》提出在“十三五”期间要构筑现代基础设施网络。重点推进一批高速铁路、高速公路、城市群交通、城市交通、农村交通、交通枢纽、智能交通建设项目，国家加大基础设施投入有利于交通基础设施行业的发展，给交通工程咨询业提供了加大的发展空间。

根据《贵州省十三五规划纲要》《贵州省“十三五”交通运输发展规划》《贵州省 2018 年交通运输工作会议》，“十三五”期间贵州省拟投资公路水路交通项目 5,000 亿，并明确要求 2018 年确保完成投资 1,700 亿元，建成高速公路 600 公里以上，普通国道建成 1,100 公里等目标；周边省份交通基础建设市场空间也十分巨大，如重庆“十三五”期间计划总投资约 4,000 亿元，云南“十三五”期间计划完成公路水路交通建设投资 5,000 亿元；这些对身处西南交通行业的贵交科提供了较好的发展机遇。

近年来，国家大力提倡 PPP 模式，一部分工程建设项目都以 EPC+PPP 模式实现。该模式对企业勘察设计能力、项目管理能力、资本实力、创新发展能力都有较高要求，对身处工程建设行业的咨询企业也将产生较大影响，创新、转型发展成为企业面对市场竞争的必然趋势。

国务院办公厅印发《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19 号），该意见确定了“建筑业是国民经济的支柱产业”的定位，指出了国内建筑业“大而不强”的现状，另一方面也希望行业通过改革发展“由大到强”，并提出了打造“中国建造”品牌的目标。未来，建筑业将从减政放权改革、完善工程建设组织模式、推进建筑业现代化建设等方面改革，这些势必对建筑业产生深远影响。

《关于促进建筑业持续健康发展的意见》提出要进一步深化建筑业“放管服”，加快产业升级，促进建筑业持续健康发展，并明确要培育全过程工程咨询。2017 年 5 月，住建部发布了《全过程工程咨询试点工作的通知》（建市[2017]101 号），选择 8 省（市）及 40 家企业开展全过程工程咨询试点。2017 年 12 月，国家发改委发布《工程咨询行业管理办法》（2017 年第 9 号令），明确提出了工程咨询服务范围包括：规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程工程咨询四大类。全过程工程咨询成为专业技术咨询服务企业增强市场竞争力，提质增效、升级发展的重要方向。

《关于促进建筑业持续健康发展的意见》提出加强技术研发应用，加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用，实现工程建设项目全生命周期数据共享和信息化管理。BIM 技术为主要载体的信息化技术席卷建筑业，建筑业 BIM 技术、信息化、智慧化、智能化、大数据化时代已经来临，工程专业技术咨询服务企业也必须主动应对这个新变化。

（二）公司发展战略

2018 年是贯彻落实党的十九大精神的开局之年，是国家实施“十三五”规划承上启下的关键一年，是公司构筑“百年贵交科”目标的起步之年，公司将继续秉承“夯实基础、立足创新、重点突破、全面发展”发展方略，实施公司“生产+科研”双轮驱动战略，打造工程项目全生命周期咨询综合服务企业集团。

十三五期间，公司将以贵州省交通运输“十三五”发展规划中涉及公司的咨询业务，作为重点主攻方向；将“综合交通、智慧交通、绿色交通”，作为公司信息工程业务的重点开展方向；将科研工作作为公司的工作重点方向，力争创建国家重点实验室；重点投资一至两个能带动全院各板块业务发展的投资项目；做好企业发展规划突破，做好人才培养、引进、激励工作，适时启动股权激励，鼓励高级人才与企业共享发展成果。同时公司将大力推进企业信息化建设，开展 BIM 研发与建设，大力整合企业资源，打造企业全过程工程咨询能力。

2018 年公司的着力点是打造企业发展新动能。一是项目管理全过程咨询向纵深打造，二是加大 BIM 技术研发应用，三是科研及检测技术创新提升。

（三）经营计划或目标

1、保持经营指标增长趋势。2018 年计划营业收入同比增长；计划净利润同比增长，计划合同额同比增长；计划加强应收账款，实现期末数额同比下降。

2、力争科研工作取得新突破。加强科研工作管理力度，加大在研项目的孵化及应用推广，科研经费力争实现新增产值 300 万元，完成产值 500 万元。

3、保持投资指标稳中有增。2018 年预计投资 1 亿元，主要用于新增固定资产投资、科研、总部办公大楼科研用地以及其他项目投资。

4、推进项目管理全过程咨询向纵深打造。以打造工程项目全生命周期咨询综合服务企业集团为目标，以信息技术为手段，以项目管理为抓手，创新项目管理模式，推动交通行业从服务现代化向服务智能化迭代，向服务智慧化方向发展，将公司发展成为行业数据能源生产者、项目全生命周期服务者的智慧交通优质服务商。

5、加大 BIM 技术研发应用。以工程项目全生命周期咨询综合服务理念为依托，以设计为龙头，用全产业链思维，突破 BIM 应用关键技术，实现 BIM 应用创新发展。

6、加快科研及检测技术创新提升。依托传统行业业务，探索前沿检测技术，用科技创新理念开拓思路，立题研发，实现传统检测行业精细化、自动化、智慧化。

7、力争总部办公大楼建设有新进展。建筑面积 8 万平方米，位于贵阳国家高新技术产业开发区沙文生态科技产业园的新总部办公大楼力争开工建设。

8、稳健开展对外投资，积极寻求合适的能带动全院发展的 PPP 投资项目，积极寻求企业相关产业的并购机会。

9、充分利用新三板平台资源，适时进行定向增发和双创债（增发项目计划主要用于企业总部基地建设、企业信息化建设、企业 BIM 工程、项目管理建设、对外并购等）。

10、做好准备，积极应对新三板新政策或根据外部条件适时启动 IPO 工作。

（本经营计划和目标不构成对投资者的业绩承诺，请广大投资者对此保持足够的风险意识，正确理解经营计划与业绩承诺之间的差异。）

（四）不确定性因素

1、公司发展战略是公司根据行业发展趋势及自身发展理念制定，在快速发展的行业的带动下和激烈市场竞争情况下，公司的发展战略可能存在调整和更新的情况。

2、公司经营团队稳定，业务模式较为成熟，但经营指标系公司根据企业持续发展制定的目标，若

市场发生较大变化，主要经营指标也可能存在不能实现的风险。

3、公司主要投资视公司固定资产投入、科研及总部大楼建设进度需要最终确定，具有不确定性。

4、项目管理、工程总包、全过程工程咨询是企业升级发展的方向，需要较长时间的摸索和总结，能否形成企业核心竞争力还需时间检验。

5、BIM 技术是工程行业信息化建设的重要方向，突破 BIM 在工程咨询业的关键技术、实现 BIM 的推广应用需要更多时间。

6、总部基地建设用地尚未正式招拍挂，能否如期开始建设尚存在不确定性。

7、对外寻求 PPP 项目，寻求相关产业并购机会只是企业经营计划，能否落地实施存在不确定性。

8、定向增发、发行双创债视企业发展需要董事会、股东大会批准后才进行，能否实施存在不确定性。

9、是否正式启动 IPO 工作视企业战略发展及资本市场情况决定，存在较大的不确定性。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、收入的地域性风险

公司目前业务主要集中在西南地区，2016 年、2017 年，公司实现的营业收入全部来自于西南地区。尽管公司未来将不断加强该区域外的市场开拓力度，但公司业务主要集中在西南区域的特征短期内仍将存在，存在一定的收入区域相对集中风险。未来，公司将继续加大与企业间的战略合作，在巩固贵州市场的占有率的基础上，加大周边省市的市场开拓力度，同时探索海外咨询市场的发展道路。

2、应收账款回收的风险

公司 2016 年末和 2017 年末，应收账款分别为 135,526,077.24 元和 211,250,964.77 元，占当期营业收入的比例分别为 69.91%和 105.42%。随着公司经营规模的扩大，应收账款有可能继续增加，尽管公司的客户主要为政府部门及其下属单位，资信良好，应收账款发生大额坏账的可能性较小，但若出现重大应收账款不能收回的情况，将对公司生产经营、财务状况和经营成果产生不利影响。2018 年，公司将进一步落实工作责任制，在加大应收款的回收力度，尽量减少应收款回收的风险。

3、市场竞争的风险

公司所处交通工程咨询行业面临激烈的市场竞争。公司的经营区域主要在贵州省内，在业内具有一定的市场地位和品牌知名度。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富、已上市的大型工程咨询公司占据领先地位。虽然与同行业其他企业相比，公司在全产业链条、全过程咨询综合能力上具有一定的竞争优势，但激烈的市场竞争仍可能降低公司的市场份额，影响公司经营业绩的增长。同时随着公司业务向全国各区域不断渗透，以及其他交通咨询企业对公司优势地区的不断渗透，公司未来可能面临更加激烈的竞争环境。公司将维护好现有资质，做好资质的升级和新增；依托资本市场，创新业务模式；注重质量，做好每一项业务，提高客户满意度，增进企业美誉度。

4、人力资源管理的风险

公司所从事的交通工程咨询业务属智力密集型行业，工程咨询类机构竞争的主要方式之一就是中高端人才的争夺。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强、结构合理的人才队伍，但近年来国家鼓励自主创业，弱化企业资质、强化个人执业能力和资格，客观上促进了工程咨询业人员的自主性和流动性，若没有良好的人才稳定机制和发展平台，一旦核心技术人员和优秀管理人员大量流失，将给公司经营发展带来不利影响。公司将加大对核心技术人员的培养、引进和管理，对核心员工拟采取股权激励措施，促进人才队伍的稳定和发展。

5、质量控制的风险

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。虽然公司已建立较为有效的质量控制体系并在不断完善，但如

果公司在进度控制、总体质量控制过程中因失误而导致产品质量问题,将对公司的市场信誉或市场地位产生负面影响。另外,因质量问题而引致的纠纷、索赔或诉讼,将增加公司的额外成本。因此,公司存在因质量控制失误导致承担质量责任的风险。公司将加大质量、安全的内部控制力度,落实生产质量、安全责任制,防范风险的发生。

6、股权质押及冻结的风险

渝路集团将持有的 1,101.60 万股公司股份为渝路集团在工商银行的借款提供质押担保,质押期至 2018 年 6 月 30 日。

2016 年 4 月 21 日,因重庆凯瑞特种车有限公司与渝路集团发生经济合同纠纷,申请重庆市第一中级人民法院司法冻结渝路集团持有的贵交科 500 万股股份,冻结期限为 2016 年 4 月 21 日至 2019 年 4 月 20 日;2016 年 7 月 14 日,因成都市豪睿金属材料有限公司与渝路集团发生经济合同纠纷,申请四川省成都市中级人民法院司法冻结渝路集团持有的贵交科 2,592.60 万股股份,冻结期限为 2016 年 7 月 14 日至 2019 年 7 月 13 日;2016 年 7 月 29 日,因徐工集团工程机械股份有限公司与渝路集团发生买卖合同纠纷,申请徐州经济技术开发区人民法院司法轮候冻结渝路集团持有的贵交科 3,092.60 万股股份,轮候期限 36 个月;2016 年 8 月 4 日,因舒世君与渝路集团发生借款合同纠纷,申请重庆市南岸区人民法院司法轮候冻结渝路集团持有的贵交科 3,092.60 万股股份,轮候期限 36 个月;2017 年 4 月 19 日、2017 年 11 月 6 日,因四川易初明通工程机械维修服务有限公司重庆分公司与渝路集团发生买卖合同纠纷,两次共申请重庆市九龙坡区人民法院司法轮候冻结渝路集团持有的贵交科 3,092.60 万股股份,轮候期限均为 36 个月(以上司法冻结和司法轮候冻结事项主要原因系渝路集团在海外也门工程项目投入大量工程设备,受战乱影响工程停滞所致)。

如果该也门工程项目继续因为战乱无法推进或渝路集团未能就该项目对业主实现工程索赔和追偿,或渝路集团无力偿还设备购买款和借款、未能解决相关司法事项或者未能与债权人达成和解协议,渝路集团质押和冻结的公司股份可能存在被拍卖的风险。公司将持续关注和提醒、督促股东慎重处理股权质押、冻结事宜,避免对公司产生风险。

7、实际控制人变更风险

如果渝路集团无力偿还银行借款、未能解决相关司法事项或者未能与债权人达成和解协议,渝路集团被质押、冻结的公司股份可能被拍卖,导致产生实际控制人变更风险。公司将进一步加强企业治理结构、基本制度、管理团队建设,保持稳定发展,确保防范实际控制人变更风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情

(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	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	3,000,000.00	3,214,415.83
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	600,000.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	3,000,000.00	3,814,415.83

1、2017 年，公司控股子公司重庆市渝路建设工程试验检测站为渝路集团提供工程施工检测服务合计金额 3,214,415.83 元，超过预计发生额 214,415.83 元，该交易为日常性关联交易。

2、2014 年 10 月，公司与公司董事夏雪投资的重庆市东方立达投资有限公司（简称：东方立达）签订《财务顾问书》，约定东方立达从 2014 年 10 月至 2017 年 12 月 31 日作为公司上市工作金融财务顾问，2017 年公司按合同约定支付东方立达 600,000.00 元，该交易为日常性关联交易。

3、2018 年 4 月 16 日，公司第二届董事会第五次会议对《关于确认 2017 年度关联交易情况的议案》进行审议，关联董事回避表决，会议以 4 票同意，0 票反对，0 票弃权通过该议案，该议案尚须提交股东大会审议。

(二) 承诺事项的履行情况

1、关于避免同业竞争的承诺

为避免与股份公司产生同业竞争，公司控股股东、实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》。

(1) 控股股东渝路集团承诺内容如下：

“一、除股份公司外，本公司及本公司自然人股东、董事、监事、高级管理人员及其配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员（以下简称“上述自然人”），未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司及上述自然人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本公司及上述自然人未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；二、本公司及上述自然人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；三、本公司及上述自然人将持续促使本公司及上述自然人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；四、本公司及上述自然人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归股份公司所有。承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给股份公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。”

(2) 实际控制人魏璐承诺内容如下：

“一、除股份公司外，本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员，未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人控制的其他企业未直接或间接从事与股份公司相同或相似的业务；本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与股份公司存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；二、本人不再对任何与股份公司从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动；四、本人将不利用对股份公司的控制关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动；五、承诺人如因不履行或不适当履行上述承诺而获得的经营利润归股份公司所有。”

(3) 公司董事、监事、高级管理人员承诺内容如下：

未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，并未拥有与公司可能产生同业竞争企业的股份、股权或在任何竞争企业中拥有任何权益；将来也不会以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业，也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助。将不从事与公司构成同业竞争的经营活动；也不通过投资、持股、参股、联营、合作、技术转让或其他任何方式参与与公司相竞争的业务；不向与公司构成竞争的公司、企业或其他组织提供专有技术、销售渠道、客户信息等商业秘密。未经公司股东大会同意，不利用职务便利为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，不自营或者为他人经营与公司同类的业务。

报告期内，控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员均严格履行了上述避免同业竞争的承诺，未违背承诺事实。

2、关于对减少和规范与公司的关联交易和竞业禁止的承诺。

(1) 控股股东渝路集团出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，对减少和规范与公司的关联交易做出承诺。

(2) 实际控制人魏璐出具了《减少和规范关联交易的承诺函》，对减少和规范与公司的关联交易做出承诺。

(3) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《承诺函》，对减少和规范与公司的关联交易做出承诺。

报告期内，控股股东、实际控制人、公司董事、监事及高级管理人员均严格履行了上述减少和规范关联交易的承诺，未违背承诺事实。

3、关于竞业禁止的承诺。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员出具了《承诺函》，对竞业禁止做出承诺。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员均严格履行了上述竞业禁止承诺，未违背承诺事实。

4、2016 年股票发行认购对象中的核心员工自愿锁定承诺。

(1) 自发行股票在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记之日起 48 个月内分四次解除限售，首次解除限售日期为自登记结算公司登记之日满 12 个月，解除限售比例为 25%；第二次解除限售日期为自登记结算公司登记之日满 24 个月，解除限售比例为 25%；第三次解除限售日期为自登记结算公司登记之日满 36 个月，解除限售比例为 25%；剩余部分自登记结算公司登记之日满 48 个月后全部解除限售；但法律法规和公司章程对认购方股权锁定期有其他规定的，亦遵照执行。

(2) 股票发行认购对象自本次发行股票在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记之日起 48 个月内离职的，其未解限售的股票自愿自动延期至新增股票在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成登记之日起第 60 个月后一次性解除限售。

报告期内，公司核心员工均严格履行了上述承诺，未违背承诺事实。

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	56,333,112	57.13%	9,623,201	65,956,313	66.89%
	其中：控股股东、实际控制人	10,529,666	10.68%	0	10,529,666	10.68%
	董事、监事、高管	2,222,429	2.25%	-338,433	1,883,996	1.91%
	核心员工	3,519,852	3.57%	292,874	3,812,726	3.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,266,888	42.87%	-9,623,201	32,643,687	33.11%
	其中：控股股东、实际控制人	20,617,334	20.91%	0	20,617,334	20.91%
	董事、监事、高管	9,106,220	9.24%	-1,451,463	7,654,757	7.76%
	核心员工	5,180,000	5.25%	-808,404	4,371,596	4.43%
总股本		98,600,000	-	0	98,600,000	-
普通股股东人数		290				

(二) 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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	重庆市公路工程(集团)股份有限公司	30,926,000	0	30,926,000	31.37%	20,617,334	10,308,666
2	北京天星昆冈投资中心(有限合伙)	14,726,667	-52,000	14,674,667	14.88%	0	14,674,667
3	贵州科博源投资咨询有限责任公司	11,968,196	0	11,968,196	12.14%	0	11,968,196
4	北京天星盛世投资中心(有限合伙)	7,363,333	0	7,363,333	7.47%	0	7,363,333
5	王云牧	3,194,000	0	3,194,000	3.24%	2,395,500	798,500
6	费小申	1,433,833	-30,000	1,403,833	1.42%	0	1,403,833
7	马旭东	1,363,699	0	1,363,699	1.38%	1,022,775	340,924
8	甘鸿	1,268,529	-1,000	1,267,529	1.29%	600,000	667,529
9	夏雪	87,000	857,000	944,000	0.96%	708,000	236,000
10	王丹	966,094	-47,000	919,094	0.93%	375,000	544,094
合计		73,297,351	727,000	74,024,351	75.08%	25,718,609	48,305,742

前十名股东间相互关系说明：

除北京天星昆冈投资中心（有限合伙）与北京天星盛世投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人同为北京天星资本股份有限公司外，其余前十名股东间相互之间无关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

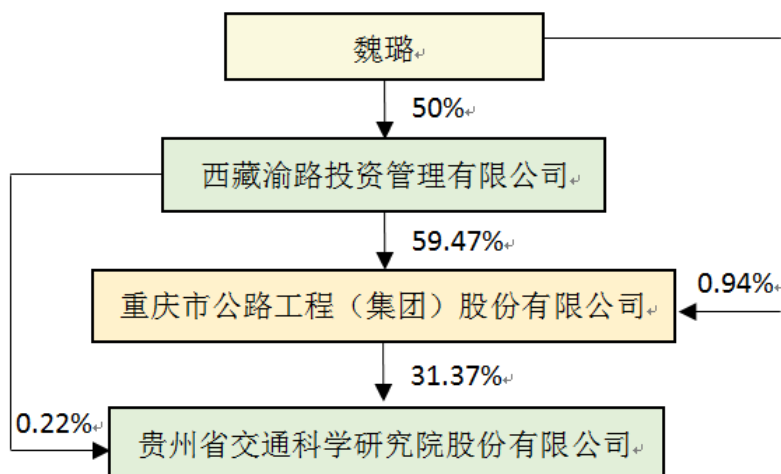
（一）控股股东情况

控股股东：重庆市公路工程（集团）股份有限公司，法定代表人：沈涛，成立日期：1978年10月1日，统一社会信用代码：91500000203051705K，注册资本：46,000.00万元，控股比例：31.37%，注册地址：重庆市沙坪坝区天星桥正街43号。报告期内控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

实际控制人：魏璐，男，1955年7月出生，中国国籍，拥有澳大利亚永久居留权，研究生学历，高级经济师。实际控制人魏璐是渝路集团控股股东西藏渝路投资管理有限公司的控股股东，持有西藏渝路50%的股份，魏璐通过直接和间接方式合计控制渝路集团60.41%的股份；西藏渝路持有贵交科0.22%的股份，渝路集团持有贵交科31.37%的股份（为公司第一大股东）。因此，魏璐间接控制贵交科总股本的31.59%，为贵交科的实际控制人。报告期内实际控制人未发生变更。

具体情况如下图所示：



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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年8月8日	2016年11月1日	2.00	10,240,000	20,480,000.00	29	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

公司贵州省交通科学研究院股份有限公司于2016年10月12日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于贵州省交通科学研究院股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2016]7396号文）的确认，发行人民币普通股10,240,000股，每股发行价为人民币2.00元，共募集资金总额为人民币20,480,000元，用于补充流动资金。

截至2017年12月31日，由于账户结息收入45,868.46元，账户管理费支出400.00元，公司共计使用20,500,000.00元，资金余额为25,468.46元，该资金余额均来自于利息收入。募集资金具体情况为：一、支付职工工资和五险一金合计约1,064.83万元；二、支付各项税费合计约378.13万元；三、支付各项咨询服务费合计约254.35万元；四、支付日常费用合计约352.69万元。募集资金使用与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等违规使用情形。截止2018年4月16日，剩余的25,468.46元已用于补充公司流动资金，募集资金专户余额已为零。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、可转换债券情况

√不适用

五、间接融资情况

√不适用

违约情况：

√不适用

六、利润分配情况**（一）报告期内的利润分配情况**

√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
2017 年 7 月 10 日	0.50	0.00	0.00
合计	0.50	0.00	0.00

（二）利润分配预案

√适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	0.00	5.00	0.00

未提出利润分配预案的说明：

√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	年龄	学历	任期	年度薪酬
魏璐	董事长	男	63	研究生	2017年5月—2020年5月	1,056,000.00
马旭东	董事、总经理	男	51	大学本科	2017年5月—2020年5月	756,000.00
王云牧	董事、副总经理	男	54	大学本科	2017年5月—2020年5月	576,000.00
陈红锋	董事、董事会秘书	男	39	大学本科	2017年5月—2020年5月	432,000.00
沈涛	董事	男	51	大学本科	2017年5月—2020年5月	36,000.00
夏雪	董事	男	54	研究生	2017年5月—2020年5月	36,000.00
舒宜民	董事	男	27	研究生	2017年5月—2020年5月	36,000.00
吴晓燕	监事会主席	女	54	大学本科	2017年5月—2020年5月	416,000.00
陈勇	职工监事	男	35	大学本科	2017年5月—2020年5月	234,380.00
陈勇	监事	男	38	大学专科	2017年5月—2020年5月	265,360.00
冉彩和	副总经理、财务总监	女	48	大学本科	2017年5月—2020年5月	660,000.00
冯超	副总经理	男	41	大学本科	2017年5月—2020年5月	420,000.00
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员相互之间无近亲属关系；公司控股股东为重庆市公路工程（集团）股份有限公司，公司实际控制人为魏璐；公司董事、监事、高级管理人员与实际控制人无任何亲属关系；公司董事长魏璐兼任重庆市公路工程（集团）股份有限公司董事长，公司董事沈涛兼任重庆市公路工程（集团）股份有限公司法定代表人、董事及总经理。

（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
魏璐	董事长	0	0	0	0.00%	0
马旭东	董事、总经理	1,363,699	0	1,363,699	1.38%	0
王云牧	董事、副总经理	3,194,000	0	3,194,000	3.24%	0
陈红锋	董事、董事会秘书	718,000	96,745	814,745	0.83%	0
沈涛	董事	0	0	0	0.00%	0
夏雪	董事	87,000	857,000	944,000	0.96%	0
舒宜民	董事	0	0	0	0.00%	0
吴晓燕	监事会主席	812,975	0	812,975	0.82%	0
陈勇	职工监事	180,000	-19,000	161,000	0.16%	0
陈勇	监事	91,000	-1,000	90,000	0.09%	0
冉彩和	副总经理、财务总监	800,000	50,000	850,000	0.86%	0
冯超	副总经理	222,127	0	222,127	0.23%	0

合计	-	7,468,801	983,745	8,452,546	8.57%	0
----	---	-----------	---------	-----------	-------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴晓燕	无	新任	监事会主席	换届新任
冯超	无	新任	副总经理	根据公司经营需要聘任
周梅	监事会主席	换届	无	换届离任
方路	副总经理	离任	无	因个人原因辞职
龙震霆	副总经理	离任	无	根据公司经营调整不再续聘

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年新任监事及高级管理人员：

吴晓燕，女，1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，毕业于长沙交通学院，本科学历。1981年9月至1999年8月，在贵州省交通科学研究所工作，历任办公室职员、情报站职员、汽车环保室职员；1999年9月至2002年8月，在长沙交通学院学习；2002年9月至2014年2月，在贵州省交通科学研究院工作，任环境保护研究所办公室主任；2014年3月至2015年4月，任贵州省交通科学研究院有限责任公司环保所所长助理；2015年5月至2016年1月，任贵州省交通科学研究院股份有限公司交通环境工程与信息技术研究分院院长；2016年2月至2017年3月，任贵州省交通科学研究院股份有限公司总经理助理；2017年3月至今，任贵州省交通科学研究院股份有限公司工会主席；2017年5月至今，任贵州省交通科学研究院股份有限公司监事会主席。

冯超，男，1977年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中共党员，高级工程师，毕业于重庆交通大学，本科学历。1998年11月至2000年12月，在中国人民解放军77226部服役；2001年7月至2004年9月，在重庆交通大学路桥专业学习；2001年1月至2015年3月，在贵州科达公路工程咨询监理有限公司工作，历任现场监理、监理组长、监理办主任、项目负责人等；2015年4月至2016年2月，历任贵州省交通科学研究院股份有限公司生产质安部部长、检测事业部部长兼常务副总经理职务；2016年2月至2017年5月，任贵州省交通科学研究院股份有限公司总经理助理；2017年5月至今，任贵州省交通科学研究院股份有限公司副总经理，主抓生产经营工作。

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	81	80
财务人员	11	10
销售人员	9	9
技术人员	423	416
其他人员	63	45
员工总计	587	560

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	34	35
本科	220	219
专科	160	152
专科以下	173	154
员工总计	587	560

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：

截至 2017 年底，公司总人数 560 人，其中硕士及以上 35 人，占 6.25%，本科 219 人，占 39.11%，大专及以下 306 人，占 54.64%；高层次人才队伍逐渐壮大，专业技术人才建设不断加强，其中正、副高级职称 57 人，占 10.18%，中级职称 105 人，占 18.75%，公司从经营班子到人才骨干团队保持稳定且不断发展壮大。

2017 年，公司通过不同渠道招聘相关技术人员，基本保障了企业逐渐扩大的用人需求。公司还组织员工参加省交通厅组织的专业技术人员继续教育培训、省人社厅组织的专业技术员培训、各类专业执业资格持证人员继续教育培训、各行业协会举办的专题培训、以及公司内部的管理、业务等培训工作；公司还制定有《公司自学培训奖励管理办法》，鼓励员工提升工作能力及自身素质。

公司薪酬制度按照《公司薪酬管理办法》《绩效管理办法》等为员工发放工资、进行考核。

公司定期为员工缴纳五险一金，及时办理员工退休事宜，员工退休后，退休工资由贵州省人力资源和社会保障厅统筹支付。

（二）核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
吴晓燕	监事会主席、工会主席	812,975
冯超	副总经理	222,127
李琦剑	环境工程事业部部长	615,406
吴大鹏	环境工程事业部咨询一所所长	100,000
马骏	勘察设计事业部副总工	100,000
赵其林	副总工程师	123,186
龙春梅	技术中心常务副总经理	212,300
雷坚强	检测事业部副部长	200,000
梁政	检测事业部总工	214,161
贺之松	项目管理分公司总经理	407,761
肖佑铭	信息技术中心总经理	177,313
徐锐	信息技术中心工程部副部长	200,000
王丹	综合管理部部长	919,094
贺超	后勤服务中心总经理	315,779
石方红	勘察设计事业部部长	810,000
陈文强	审计风控部部长	150,000

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√不适用

核心人员变动情况:

报告期内，原副总经理龙震霆同志因身体原因未获续聘，原副总经理方路同志因个人原因申请离职，公司根据生产经营情况，安排了继任高管接手上述离职高管相关分管工作，上述高管的离职未对公司生产与经营产生实质不利影响。

报告期内，公司原核心员工甘鸿、娄锋、高丽、李从文、杜阳离职，部分核心员工的离职未对公司生产经营产生实质不利影响；公司积极采取措施，一方面加强对核心员工的管理和激励，另一方面加大对员工的培训、调岗、培养、选拔，使公司生产经营保持竞争力，促进企业持续发展。

第九节 行业信息

√适用

根据全国中小企业股份转让系统公司制定的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“科学研究和技术服务业（M）—专业技术服务业（M74）—工程技术（M748）—工程管理服务（M7481）”。行业现状及未来趋势分如下：

（一）行业发展现状

（1）行业管理体制

我国工程咨询行业的主管部门包括发改委、住建部、交通运输部等部门。中国工程咨询协会、中国国际工程咨询协会、中国勘察设计协会、中国建设监理协会等组织为行业内的自律性协会。

工程咨询行业是智力服务行业，运用多种学科知识和经验、现代科学技术管理方法，遵循独立、科学、公证的原则，为政府部门和投资者对经济建设和工程项目的投资决策与实施提供咨询服务，以提高宏观和微观的经济效益。工程咨询业为经济社会发展和工程项目的决策与实施提供全过程、全方位服务，为决策科学化，避免和减少决策失误、优化建设方案，提高投资效益提供了科学依据。

（2）行业出现的新变化

本年度，国家大力提倡 PPP 模式，一部分工程建设项目都以 EPC+PPP 模式实现。该模式对企业勘察设计能力、项目管理能力、资本实力、创新发展能力都有较高要求，对身处工程建设行业的咨询企业也将产生较大影响，创新、转型发展为企业面对市场竞争的必然趋势。

2017 年 2 月，国务院办公厅印发《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19 号），提出要进一步深化建筑业“放管服”，加快产业升级，促进建筑业持续健康发展，并明确要培育全过程工程咨询。2017 年 5 月，住建部发布了《全过程工程咨询试点工作的通知》（建市[2017]101 号），选择 8 省（市）及 40 家企业开展全过程工程咨询试点。2017 年 12 月，国家发改委发布《工程咨询行业管理办法》（2017 年第 9 号令），明确提出了工程咨询服务范围包括：规划咨询、项目咨询、评估咨询、全过程工程咨询四大类。全过程工程咨询成为专业技术咨询服务企业增强市场竞争力，提质增效、升级发展的重要方向。

本年度，《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]19 号）提出加强技术研发应用，加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用，实现工程建设项目全生命周期数据共享和信息化管理。BIM 技术为主要载体的信息化技术席卷建筑业，建筑业 BIM 技术、信息化、智慧化、智能化、大数据化时代已经来临，工程专业技术咨询服务企业也必须主动应对这个新变化。

（二）行业发展趋势

（1）业务模式创新发展趋势。

工程咨询行业现在面临的行业政策调整、商业环境的改变，作为专业服务机构未来需要思考盈利模式的革新。咨询企业将更多由竞标项目转向创造项目，从内生发展转向资源集成发展。

（2）价值创造及竞争趋势。

未来行业面临的是投资模式、技术创新、互联网、产业转型、客户需求的变化等一系列调整。作为专业性服务机构，更多的体现出能够创造的价值在哪里，价值如何能体现和实现，咨询企业的服务内涵从任务导向走向价值导向。

（3）存量市场带来新机遇。

过去企业的能力主要服务于增量市场，对于存量市场，如既有基础设施的管理、养护、运维、低碳节能等可能是将来需要更多关注的。未来存量市场空间可能更大，存量市场与消费升级、提质增效

密切相关，企业在未来应积极布局存量市场上发展，探索新的业务逻辑。

（4）新技术形成新竞争力。经济发展转型深入，产业转型升级要求，提出节能环保新要求，促进了工程咨询的升级；新技术的兴起，物联网、大数据、云计算、无人机等，也对工程咨询提出了新要求。未来新兴技术与原有的产品和服务进行结合，将会产生新的模式，形成企业新的竞争力。

（5）全生命周期服务模式。

国务院提倡建筑业大力发展全过程工程咨询业务，鼓励工程总承包模式的开展，投融资体制模式改变下鼓励 PPP 服务模式，城市建设与管理强化一体化服务，表明我国工程建设模式从过去的分段式管理向逐步探索全产业链模式转变。行业内的企业也将在服务方式上不断创新摸索，朝着全生命周期服务模式发展。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	是
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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司治理结构，公司制定了《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》《关联交易管理制度》《对外投资融资管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露管理办法》《投资者关系管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》《募集资金管理制度》等规章制度。

报告期内，公司完善建立了《利润分配管理制度》《承诺管理制度》两项制度，对公司利润分管理、承诺管理事项进行制度规定。

报告期内，公司及公司董事、监事和高级管理人员严格按照相关法律法规及公司章程的规定开展经营，公司董事、监事、和高级管理人员恪尽职守忠实履行义务。未来，公司将继续强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会认为，目前公司已根据所处行业的业务特点，建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，形成科学有效的职责分工和制衡机制；建立了公司规范运作的内部控制环境，内控制度得到有效执行。现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能确保中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内公司重要的人事变动、对外投资、关联交易等事项均严格按照《公司章程》及有关的内部管理制度规定的程序和规则进行审议表决。报告期内，股东大会、董事会、监事会及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等均能依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未做修改。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内	经审议的重大事项（简要描述）
------	------	----------------

	会议召开的次数	
董事会	4	2017年4月20日,公司第一届董事会第十八次会议审议通过《2016年度董事会工作报告》《2016年度总经理工作报告》《2016年度财务审计报告》《2016年度财务决算报告》《2017年度财务预算报告》《2016年度利润分配方案》《2016年年度报告及其摘要》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司董事、监事2016年度薪酬考核情况及2017年薪酬计划的议案》《关于公司高级管理人员2016年度薪酬考核情况及2017年薪酬计划的议案》《关于确认2016年关联交易情况的议案》《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于会计政策变更的议案》《关于选举公司董事的议案》《关于召开2016年年度股东大会的议案》等相关工作报告、制度、董监事换届选举以及公司年报相关议案。 2017年5月16日,公司第二届董事会第一次会议审议通过《关于选举公司董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理及财务总监的议案》,选举魏璐先生为公司董事长,聘任马旭东先生为公司总经理,聘任陈红锋先生为公司董事会秘书,聘任冉彩和女士为公司副总经理、财务总监,聘任王云牧先生、方路先生、冯超先生为公司副总经理。 2017年5月22日,公司第二届董事会第二次会议审议通过《关于利润分配管理制度的议案》《关于承诺管理制度的议案》。 2017年8月15日,公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于2017年半年度报告的议案》《关于公司2017年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。
监事会	3	2017年4月20日,公司第一届监事会第八次会议审议通过《2016年度监事会工作报告》《2016年年度报告及其摘要》《关于确认2016年关联交易情况的议案》《关于预计2017年度日常性关联交易的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于选举公司监事的议案》。 2017年5月16日,公司第二届监事会第一次会议审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》,选举吴晓燕女士为公司监事会主席。 2017年8月15日,公司第二届监事会第二次会议审议通过《关于2017年半年度报告的议案》《关于公司2017年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。
股东大会	1	2017年5月16日,公司2016年年度股东大会审议通过《2016年度董事会工作报告》《2016年度监事会工作报告》《2016年度财务审计报告》《2016年度财务决算报告》《2017年度财务预算报告》《2016年度利润分配方案》《2016年年度报告及其摘要》《关于续聘会计师事务所的议案》《关于公司董事、监事2016年度薪酬考核情况及2017年薪酬计划的议案》《关于选举公司董事的议案》《关于选举公司监事的议案》《关于确认2016年关联交易情况的议案》《关于预计2017年度日常性交易的议案》《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等相关工作报告、制度、董监事换届选举以及公司年报相关议案,选举魏璐、沈涛、夏雪、舒宜民、马旭东、王云牧、陈红锋7人为第二届董事会董事,选举吴晓燕、陈勇2人与职工代表监事陈勇组成第二届监事会。

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，公司根据《公司法》《公司章程》及其它相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，且均严格按照相关法律、法规，履行各自的权利和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，公司重要人事任免、重大生产经营决策、财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。2017 年公司董事会、监事会完成换届选举，董事舒宜民、夏雪为外部投资者提名董事，与控股股东及实际控制人无关联，公司治理结构更加合理；2017 年公司续聘马旭东为公司总经理、陈红锋为公司董事会秘书、冉彩和为公司财务负责人，聘任冉彩和、王云牧、冯超为公司副总经理，董事会秘书陈红锋取得全国股份转让中心考核颁发的董事会秘书资格证，马旭东等主要高级管理人员与控股股东及实际控制人无关联，更有利于公司战略发展。

截止报告期末，股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规和中国证监会、全国中小企业股份转让系统的有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

公司制定了《投资者关系管理制度》，明确了投资者关系管理的目的与基本原则，确定了具体内容和沟通方式。公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。

公司通过电话、全国中小企业股份转让系统上发布公告、电子邮件等平台与投资者进行互动交流，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益。对于潜在投资者，热情接待来公司考察的投资者，热情接听潜在投资者来访电话。公司同时通过门户网站等就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍，加强与投资者的沟通，增强了投资者对公司的了解。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督公司的各项事务中未发现公司存在重大风险事项，报告期内监事会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

公司的业务、人员、资产、机构、财务独立运作，不存在与控股股东、实际控制人混合经营、合署办公的情形，完全拥有机构设置自主权，公司能够完全自主经营。

1、业务独立。公司主要从事交通工程咨询业务。公司设置有综合管理部、人力资源部、科研技术部、生产技术部、市场开发部、财务管理部、审计监察部、法律事务部、后勤服务部等 9 个部门以及环工事业部、勘察设计事业部、检测事业部、监理事业部、信息中心等生产单元；公司拥有独立的产、供、销部门和渠道；公司具有独立的生产经营场所，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

2、人员独立。公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员均按照《公司法》《公司章程》等规定的程序选举、更换、聘任或解聘，不存在控股股东及主要股东超越董事会和股东大会干预公司上述人事任免决定的情况。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其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、实际控制人及其控制的其他企业领薪，

亦不存在自营或为他人经营与公司经营范围相同、类似或有竞争关系业务的情形。公司具有独立的经营管理人员和生产、销售员工，公司的人事与股东完全分离。公司已建立劳动、人事与工资管理制度，并与员工签订了劳动合同。

3、资产独立。公司完整拥有其他房产、车辆、办公设备等资产的所有权，主要财产权属明晰。公司不存在为控股股东提供担保、资金被控股股东占用的情形。

4、机构独立。公司各部门均已建立了较为完备的规章制度；公司与控股股东完全分开并独立运行，公司完全拥有机构设置自主权；公司不存在合署办公、混合经营的情形。

5、财务独立。公司有独立的财务部门，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；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司就会计核算、财务管理和风险控制制定了《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《对外投资融资管理制度》《股东大会议事规则》《财务管理办法》《年度报告重大差错责任追究制度》《募集资金管理制度》《利润分配管理制度》等一系列的规章制度，内容涵盖生产管理、人力资源管理、财务管理、研发管理、营销管理、原料采购、行政管理、质量管理等方面，涉及公司生产经营的所有环节，形成了规范有效的管理体系。公司的财务管理和风险控制制度不存在重大缺陷，可以保证公司生产经营的有效进行，保证公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立有《年度报告重大差错责任追究制度》，公司的董事、监事、高级管理人员均尽职履行各自职责，未发生重大会计差错和信息遗漏。

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	无
审计报告编号	致同审字(2018)第 110ZA4555 号
审计机构名称	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2018 年 4 月 16 日
注册会计师姓名	龙传喜、吴兴华
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	180,000.00

审计报告正文：

审计报告

致同审字（2018）第 110ZA4555 号

贵州省交通科学研究院股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了贵州省交通科学研究院股份有限公司（以下简称贵交科）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵交科 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司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，我们独立于贵交科，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认中完工百分比法的应用

相关信息披露详见财务报表附注三、24，附注五、22。

1、事项描述

贵交科主营道路交通相关业务，需要根据合同金额以及完工进度运用完工百分比法确认相关收入，该类收入占全部收入的比例为 98%。在应用完工百分比法时，完工进度依赖管理层的重大估计和判断，该等估计和判断受到管理层对未来市场以及经济形势判断的影响，进而可能影响公司是否按照完工百分比法在恰当会计期间确认收入，因此我们将收入确认中完工百分比法的应用确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认中完工百分比法的应用实施的审计程序主要包括：

（1）通过审阅业务合同及与管理层的访谈，了解管理层确定完工进度的方式是否合理；

（2）针对完工百分比法的应用选取样本进行测试，核对至相关业务合同中的主要条款以及验收单、完工进度统计表等支持性文件；

（3）选取样本，检查了相关文件以验证已发生的合同成本，并执行了截止性测试，检查相关合同成本是否被记录在恰当的会计期间；

（4）选取样本测试了收入确认金额及期间，分析其是否已根据完工进度在资产负债表日准确确认。

（二）应收账款减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、12，附注五、2。

1、事项描述

于 2017 年 12 月 31 日，合并财务报表中应收账款余额为 23,883.76 万元，坏账准备余额为 2,758.67 万元。管理层基于以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析，结合现时情况确定应计提的坏账准备。由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款减值准备的计提确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对应收账款减值准备的计提实施的审计程序主要包括：

（1）选取样本检查了管理层编制的应收账款账龄分析表，测试了账龄的准确性，并关注超过信用期一年以上的应收账款；

（2）选取样本，检查了相关的支持性证据，包括询证函回函、期后回款、客户的信用历史、经营情况等，测试其可收回性；

(3) 通过考虑历史上类似应收账款组合的实际坏账发生情况，结合客户财务能力和市场条件等因素，评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法是否适当；

(4) 检查了管理层应收账款坏账准备的计算，并评估了应收账款坏账准备占应收账款余额比例的总体合理性。

四、其他信息

贵交科管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵交科 2017 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

贵交科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，管理层负责评估贵交科的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵交科、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵交科的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵交科的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贵交科不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师
（项目合伙人）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一八年 四月十六日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	32,541,110.05	44,317,063.10
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	-	-	-
应收账款	五、2	211,250,964.77	135,526,077.24
预付款项	五、3	514,828.58	546,573.55
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、4	38,832,036.90	45,624,884.67
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、5	260,299.39	196,948.65
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、6	95,207.64	59,903.52
流动资产合计	-	283,494,447.33	226,271,450.73
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	-	0.00	0.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	22,338,966.80	27,595,741.31
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	五、8	2,792,799.63	2,961,763.33

开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、9	492,430.65	-
递延所得税资产	五、10	5,730,551.38	3,569,397.83
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	31,354,748.46	34,126,902.47
资产总计	-	314,849,195.79	260,398,353.20
流动负债：			
短期借款	-	0.00	0.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	27,211,301.68	35,015,282.80
预收款项	五、12	12,795,802.98	5,851,360.13
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、13	18,478,934.27	9,000,857.69
应交税费	五、14	29,208,919.45	22,664,083.25
应付利息	-	-	-
应付股利	五、15	60,751.40	60,751.40
其他应付款	五、16	15,748,406.00	10,634,842.97
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	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	103,504,115.78	83,227,178.24
非流动负债：			
长期借款	-	0.00	0.00
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、17	4,180,000.00	5,320,000.00

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,180,000.00	5,320,000.00
负债合计	-	107,684,115.78	88,547,178.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	98,600,000.00	98,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、19	17,170,673.34	17,170,673.34
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、20	8,913,908.57	2,777,156.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、21	81,774,550.27	52,971,211.89
归属于母公司所有者权益合计	-	206,459,132.18	171,519,041.69
少数股东权益	-	705,947.83	332,133.27
所有者权益总计	-	207,165,080.01	171,851,174.96
负债和所有者权益总计	-	314,849,195.79	260,398,353.20

法定代表人：马旭东

主管会计工作负责人：冉彩和

会计机构负责人：李舒

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	21,461,911.50	27,536,394.26
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	-	-	-
应收账款	十四、1	146,140,046.76	40,908,115.05
预付款项	-	145,239.10	300,109.59
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十四、2	43,768,973.37	46,599,688.14
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	211,516,170.73	115,344,307.04
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	十四、3	23,376,423.17	33,382,957.17
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	18,292,471.45	20,916,738.72
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	2,283,632.92	2,322,596.66
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	3,305,843.24	942,269.31
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	47,258,370.78	57,564,561.86
资产总计	-	258,774,541.51	172,908,868.90
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	-	-	-
应付账款	-	16,402,078.92	3,750,052.95
预收款项	-	5,927,842.80	222,251.45
应付职工薪酬	-	8,857,022.06	2,174,596.76
应交税费	-	21,663,700.16	5,342,595.08
应付利息	-	0.00	0.00
应付股利	-	60,751.40	60,751.40
其他应付款	-	7,410,606.18	18,203,602.39
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	60,322,001.52	29,753,850.03
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	-	-	-

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	4,180,000.00	5,320,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	4,180,000.00	5,320,000.00
负债合计	-	64,502,001.52	35,073,850.03
所有者权益：			
股本	-	98,600,000.00	98,600,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	15,747,096.51	15,747,096.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	8,913,908.57	2,777,156.46
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	71,011,534.91	20,710,765.90
所有者权益合计	-	194,272,539.99	137,835,018.87
负债和所有者权益总计	-	258,774,541.51	172,908,868.90

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	200,385,089.17	193,865,676.16
其中：营业收入	五、22	200,385,089.17	193,865,676.16
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	154,822,077.36	155,109,414.80
其中：营业成本	五、22	96,219,257.79	108,127,869.58
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	五、23	1,180,777.58	1,075,904.11
销售费用	五、24	521,597.13	0.00
管理费用	五、25	41,532,522.25	41,465,861.83

财务费用	五、26	92,641.71	290,316.54
资产减值损失	五、27	15,275,280.90	4,149,462.74
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	五、28	-	162,068.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、29	-26,400.02	-24,994.15
其他收益	五、30	2,655,094.33	-
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	48,191,706.12	38,893,335.70
加：营业外收入	五、31	312,933.68	932,261.28
减：营业外支出	五、32	2,102.01	460,776.49
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	48,502,537.79	39,364,820.49
减：所得税费用	五、33	8,258,632.74	7,716,664.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	40,243,905.05	31,648,156.47
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	-	37,868,491.90	31,648,156.47
2. 终止经营净利润	-	2,375,413.15	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	373,814.56	-114,061.49
归属于母公司所有者的净利润	-	39,870,090.49	31,762,217.96
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）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有	-	-	-

的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	40,243,905.05	31,648,156.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	39,870,090.49	31,762,217.96
归属于少数股东的综合收益总额	-	373,814.56	-114,061.49
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.40	0.35
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：马旭东

主管会计工作负责人：冉彩和

会计机构负责人：李舒

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、4	136,378,788.59	69,953,984.71
减：营业成本	十四、4	49,472,596.27	28,399,203.73
税金及附加	-	686,910.40	243,935.83
销售费用	-	0.00	0.00
管理费用	-	28,546,314.76	20,206,003.44
财务费用	-	-43,709.69	303,993.10
资产减值损失	-	15,757,159.50	3,249,058.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	十四、5	22,250,276.93	-263,421.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-	-27,521.97	-
其他收益	-	2,655,094.33	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-	66,837,366.64	17,288,368.44
加：营业外收入	-	260,403.07	802,330.18
减：营业外支出	-	2,000.00	0.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	67,095,769.71	18,090,698.62

减：所得税费用	-	5,728,248.59	2,872,184.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	61,367,521.12	15,218,514.52
（一）持续经营净利润	-	61,367,521.12	15,218,514.52
（二）终止经营净利润	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	61,367,521.12	15,218,514.52
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	135,485,716.48	158,446,360.95
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	五、34	11,695,883.53	15,627,552.61
经营活动现金流入小计	-	147,181,600.01	174,073,913.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	37,757,075.26	46,320,183.26
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	-	82,142,156.31	82,147,408.95
支付的各项税费	-	13,009,495.79	9,070,369.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	19,792,838.10	26,820,003.80
经营活动现金流出小计	-	152,701,565.46	164,357,965.10
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,519,965.45	9,715,948.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	0.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	0.00	162,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	12,350.00	42,140.00
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	五、34	3,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	3,012,350.00	20,204,208.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,459,551.86	13,415,100.51
投资支付的现金	-	-	20,000,000.00
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	五、34	-	23,650,000.00
投资活动现金流出小计	-	3,459,551.86	57,065,100.51
投资活动产生的现金流量净额	-	-447,201.86	-36,860,892.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,035,637.74
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	-	-	20,035,637.74
偿还债务支付的现金	-	-	22,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,930,000.00	4,839,766.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	116,340.01
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	4,930,000.00	26,839,766.38
筹资活动产生的现金流量净额	-	-4,930,000.00	-6,804,128.64
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	-	-10,897,167.31	-33,949,072.20
加：期初现金及现金等价物余额	-	39,868,785.70	73,817,857.90
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,971,618.39	39,868,785.70

法定代表人：马旭东

主管会计工作负责人：冉彩和

会计机构负责人：李舒

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	62,549,068.95	44,029,199.52
收到的税费返还	-	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	4,759,120.34	3,042,973.21
经营活动现金流入小计	-	67,308,189.29	47,072,172.73
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,768,458.03	12,987,959.48
支付给职工以及为职工支付的现金	-	49,680,721.06	24,232,572.28
支付的各项税费	-	4,921,525.52	1,321,597.57
支付其他与经营活动有关的现金	-	8,753,576.53	9,540,818.95
经营活动现金流出小计	-	74,124,281.14	48,082,948.28
经营活动产生的现金流量净额	-	-6,816,091.85	-1,010,775.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	162,068.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	4,200.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	174,510.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	3,000,000.00	-
投资活动现金流入小计	-	3,004,200.00	20,336,578.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	2,192,238.18	10,300,316.86
投资支付的现金	-	-	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	23,650,000.00
投资活动现金流出小计	-	2,192,238.18	53,950,316.86
投资活动产生的现金流量净额	-	811,961.82	-33,613,738.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	20,035,637.74

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	-	4,654,931.91	6,083,155.87
筹资活动现金流入小计	-	4,654,931.91	26,118,793.61
偿还债务支付的现金	-	-	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,930,000.00	4,723,426.38
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	2,339,155.76
筹资活动现金流出小计	-	4,930,000.00	29,062,582.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	-275,068.09	-2,943,788.53
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	-	-6,279,198.12	-37,568,302.45
加：期初现金及现金等价物余额	-	26,694,708.40	64,263,010.85
六、期末现金及现金等价物余额	-	20,415,510.28	26,694,708.40

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	98,600,000.00	-	-	-	17,170,673.34	-	-	-	2,777,156.46	-	52,971,211.89	332,133.27	171,851,174.96
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	98,600,000.00	-	-	-	17,170,673.34	-	-	-	2,777,156.46	-	52,971,211.89	332,133.27	171,851,174.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136,752.11	-	28,803,338.38	373,814.56	35,313,905.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	39,870,090.49	373,814.56	40,243,905.05
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136,752.11	-	-11,066,752.11	-	-4,930,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136,752.11	-	-6,136,752.11	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,930,000.00	-	-4,930,000.00

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. 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	98,600,000.00	-	-	-	17,170,673.34	-	-	-	8,913,908.57	-	81,774,550.27	705,947.83	207,165,080.01

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	88,360,000.00	-	-	-	7,375,035.60	-	-	-	1,255,305.01	-	27,148,845.38	562,534.77	124,701,720.76
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	88,360,000.00	-	-	-	7,375,035.60	-	-	-	1,255,305.01	-	27,148,845.38	562,534.77	124,701,720.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,240,000.00	-	-	-	9,795,637.74	-	-	-	1,521,851.45	-	25,822,366.51	-230,401.50	47,149,454.20

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,762,217.96	-114,061.49	31,648,156.47
(二) 所有者投入和减少资本	10,240,000.00	-	-	-	9,795,637.74	-	-	-	-	-	-	0.00	20,035,637.74
1. 股东投入的普通股	10,240,000.00	-	-	-	9,795,637.74	-	-	-	-	-	-	-	20,035,637.74
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,521,851.45	-	-5,939,851.45	-116,340.01	-4,534,340.01
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,521,851.45	-	-1,521,851.45	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,418,000.00	-116,340.01	-4,534,340.01
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. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	98,600,000.00	-	-	-	17,170,673.34	-	-	-	-2,777,156.46	-	52,971,211.89	332,133.27	171,851,174.96

法定代表人：马旭东

主管会计工作负责人：冉彩和

会计机构负责人：李舒

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	98,600,000.00	-	-	-	15,747,096.51	-	-	-	2,777,156.46	-	20,710,765.90	137,835,018.87
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	98,600,000.00	-	-	-	15,747,096.51	-	-	-	2,777,156.46	-	20,710,765.90	137,835,018.87
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136,752.11	-	50,300,769.01	56,437,521.12
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61,367,521.12	61,367,521.12
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136,752.11	-	-11,066,752.11	-4,930,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	6,136,752.11	-	-6,136,752.11	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,930,000.00	-4,930,000.00

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	98,600,000.00	-	-	-	-15,747,096.51	-	-	-	8,913,908.57	-	71,011,534.91	194,272,539.99

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	88,360,000.00	-	-	-	5,951,458.77	-	-	-	1,255,305.01	-	11,432,102.83	106,998,866.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	88,360,000.00	-	-	-	5,951,458.77	-	-	-	1,255,305.01	-	11,432,102.83	106,998,866.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,240,000.00	-	-	-	9,795,637.74	-	-	-	1,521,851.45	-	9,278,663.07	30,836,152.26
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,218,514.52	15,218,514.52
(二) 所有者投入和减少	10,240,000.00	-	-	-	9,795,637.74	-	-	-	-	-	0.00	20,035,637.74

资本												
1. 股东投入的普通股	10,240,000.00	-	-	-	9,795,637.74	-	-	-	-	-	-	20,035,637.74
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	1,521,851.45	-	-5,939,851.45	-	-4,418,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	1,521,851.45	-	-1,521,851.45	-	0.00
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-4,418,000.00	-	-4,418,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	98,600,000.00	-	-	-	-15,747,096.51	-	-	-	2,777,156.46	-	20,710,765.90	137,835,018.87

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

贵州省交通科学研究院股份有限公司成立于 2003 年 1 月 16 日，前身为贵州省交通科学研究所，系由事业单位转制设立的全民所有制企业，2011 年 1 月改制为有限责任公司，2014 年 4 月改制为股份有限公司。截至 2017 年 12 月 31 日，公司注册资本：9,860 万元，法定代表人：马旭东，注册地址：贵州省贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区金阳科技产业园创业大厦 508 室。

2014 年 4 月，贵州省交通科学研究院有限责任公司整体改制为贵州省交通科学研究院股份有限公司，注册资本 1,836 万元，在本次整体改制中，对 104 名职工原通过贵州科智投资有限责任公司、贵州科乾投资有限责任公司、贵州科幂投资有限责任公司、贵州科道投资有限责任公司间接持股部分进行了股份还原。本次整体改制后股权结构为：重庆市公路工程（集团）股份有限公司持股 1,101.60 万股，占比 60%；贵州科博源投资咨询有限责任公司持股 197.50 万股，占比 10.76%；胡绍刚等 110 名自然人股东共持股 536.90 万股，占比 29.24%。本次出资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）重庆分所出具《验资报告》（天健渝验[2014]12 号）审验。

2014 年 7 月，股东增资 7000 万元。增资后注册资本 8836 万元，股权结构为：重庆市公路工程（集团）股份有限公司持股 5,301.60 万股，占比 60%；贵州科博源投资咨询有限责任公司持股 1,196.8196 万股，占比 13.54%；胡绍刚等 110 名自然人股东共持股 2,337.5804 万股，占比 26.46%。本次增资业经致同会计师出具《验资报告》（致同验字（2014）110ZC0166 号）审验。

2015 年 4 月，股权转让。变更后的股权结构为：重庆市公路工程（集团）股份有限公司持股 3,092.60 万股，占比 35%；北京天星昆冈投资中心（有限合伙）持股 2,209 万股，占比 25%；贵州科博源投资咨询有限责任公司持股 1,196.8196 万股，占比 13.54%；胡绍刚等 110 名自然人股东共持股 2,337.5804 万股，占比 26.46%。

2015 年 8 月，公司在股转中心挂牌，证券代码：833341，简称：贵交科。挂牌后，部分原公司股东通过股转交易平台公开转让其持有的股份，其中，北京天星昆冈投资中心（有限合伙）将其持有的 736.3333 万股转让给北京天星盛世投资中心（有限合伙）。

2016 年 8 月，增资。公司向部分高级管理人员及核心员工定向增发 1,024 万股，每股面值 1 元，每股价格 2 元，变更后的注册资本为人民币 9,860 万元。本次增资业经致同会计师出具《验资报告》（致同验字（2016）第 110ZC0562 号）审验。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，拥有 5 家子公司。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）业务性质和经营范围：交通科学研究、交通、建

设工程检测、交通信息研究、交通建设环境影响的评估、交通工程咨询、水土保持方案编制、环境监理监测、计量认证、环境污染治理、环境工程设计；新技术及产品开发利用、新材料试制及研究、计算机软硬件开发应用、计算机网络集成及网络服务、网站建设、房屋租赁，电子、电器、自动控制设备、机电设备及配件的研发、GPS 汽车卫星定位监控服务；公路汽车衡计量检定。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第五次会议于2018年4月16日批准。

2、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围为母公司本部及下属 5 家子公司，本期处置了 1 家子公司，详见本“附注六合并范围的变动”、本“附注七在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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。

三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、15，附注三、18，附注三、19 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2017 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2017 年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本申报财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股

权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积

(股本溢价/资本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

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，是指本集团持有的期限短、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。

9、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

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，且本集团有明确意图和能力

持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本集团的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

（5）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值

测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团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。

本集团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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一

项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团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，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账

准备

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
其他组合	合并范围内	不计提坏账

1、对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

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）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

13、存货

(1) 存货的分类

本集团存货分为库存商品、低值易耗品、未完工项目成本。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品发出时采用加权平均法计价。

未完工项目成本的核算方法：本公司按照单个项目为核算对象，分别核算各项目的实际成本。项目未完工前，按单个项目归集所发生的实际成本，包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。期末或者项目完工时，按照完工进度确认收入的同时结转该项目相应进度的项目成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，

存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

对于项目成本，期末按照预计项目总成本超过项目预计总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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

权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的

当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注三、20。

15、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本集团确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	3.00	4.85
专用设备	5	3.00	19.40
办公设备	3	3.00	32.33
运输设备	4	3.00	24.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、20。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ① 租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。
- ② 本集团有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本集团将会行使这种选择权。
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④ 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。

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

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

- (5) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

16、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、20。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

（2）借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	39 年	直线法	
软件	5 年、10 年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、20。

19、研究开发支出

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

20、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的

方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工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。

（4）辞退福利

本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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本集团承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

完工进度的确定方法为按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，本集团区分不同劳务项目分别按以下方法计量项目的劳务量计算完工百分比：

A、设计业务：按项目组成员实际完成有效工时占项目预算总工时比例计算项目完工百分比；

B、检测、环保业务：按实际已完成检测量占根据合同预计项目总检测量比例计算项目完工百分比；

C、监理、项目管理业务：按业主确认的已完成工作量占合同约定总额比例计算项目完工百分比；

②本集团 GPS 销售与服务业务收入确认的具体方法为：销售业务按照安装完成时确认；服务业务按照实际提供服务月份确认。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公

允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条

件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，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，减记的金额予以转回。

27、经营租赁与融资租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

（2）本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

收入完工百分比

本集团提供劳务收入采用完工百分比确认收入，完工进度的确定方法为按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，其中应提供劳务总量涉及会计估计。

应收账款的减值准备

本集团基于以前年度具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率及账龄分析，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额 (本期)	影响金额 (上期)
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	经董事会 批准	① 持续经营净利润 ② 终止经营净利润	37,868,491.90 2,375,413.15	-- --
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》(2017)，政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助	经董事会 批准	其他收益	2,655,094.33	--

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额 (本期)	影响金额 (上期)
的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。 对新的披露要求不需提供比较信息,不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。				
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号),在利润表中新增“资产处置收益”行项目,反映企业出售划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组时确认的处置利得或损失,处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失,以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。 相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中:非流动资产处置利得”和“其中:非流动资产处置损失”项目,反映企业发生的营业利润以外的收益,主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。 对比较报表的列报进行了相应调整。	经董事会 批准	① 资产处置损益 ② 营业外收入 ③ 营业外支出	-26,400.02 -4,079.00 -30,479.02	-24,994.15 -17,243.79 -42,237.94

(2) 重要会计估计变更

无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
----	------	-------

增值税	应税收入	6、17
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	5
企业所得税	应纳税所得额	25
纳税主体名称		所得税税率%
贵州省交通科学股份有限公司		15
贵州科达公路工程咨询监理有限公司		15
贵州省交通建设工程检测中心有限责任公司		15
贵州科海新技术发展有限公司		15
贵州省交通环保监测站有限公司		15
重庆市渝路建设工程试验检测站		25

2、税收优惠及批文

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]第 58 号），本公司及部分子公司符合相关税收优惠条件，并通过主管税务机关审核，于 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日企业所得税税率减按 15% 计算缴纳。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	76,555.95	110,183.11
银行存款	28,895,062.44	39,758,602.59
其他货币资金	3,569,491.66	4,448,277.40
合计	32,541,110.05	44,317,063.10

说明：

（1）其他货币资金为开立保函保证金，本集团均不作为现金及现金等价物列示。

（2）期末，除开立保函保证金外，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	238,837,630.51	100.00	27,586,665.74	11.55	211,250,964.77
其中：账龄组合	238,837,630.51	100.00	27,586,665.74	11.55	211,250,964.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	238,837,630.51	100.00	27,586,665.74	11.55	211,250,964.77

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	151,205,598.92	100.00	15,679,521.68	10.37	135,526,077.24
其中：账龄组合	151,205,598.92	100.00	15,679,521.68	10.37	135,526,077.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	151,205,598.92	100.00	15,679,521.68	10.37	135,526,077.24

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	151,240,062.06	63.33	7,562,003.10	5.00	143,678,058.96
1 至 2 年	64,533,430.58	27.02	6,453,343.06	10.00	58,080,087.52
2 至 3 年	5,381,106.92	2.25	1,614,332.08	30.00	3,766,774.84
3 至 4 年	9,136,496.80	3.83	4,568,248.40	50.00	4,568,248.40
4 至 5 年	5,788,975.25	2.42	4,631,180.20	80.00	1,157,795.05
5 年以上	2,757,558.90	1.15	2,757,558.90	100.00	--
合计	238,837,630.51	100.00	27,586,665.74	11.55	211,250,964.77

账龄组合（续）

账龄	期初数				
----	-----	--	--	--	--

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	119,355,549.28	78.94	5,967,777.47	5.00	113,387,771.81
1 至 2 年	13,140,747.01	8.69	1,314,074.70	10.00	11,826,672.31
2 至 3 年	10,162,768.48	6.72	3,048,830.54	30.00	7,113,937.94
3 至 4 年	5,788,975.25	3.83	2,894,487.63	50.00	2,894,487.62
4 至 5 年	1,516,037.79	1.00	1,212,830.23	80.00	303,207.56
5 年以上	1,241,521.11	0.82	1,241,521.11	100.00	--
合计	151,205,598.92	100.00	15,679,521.68	10.37	135,526,077.24

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,907,144.06 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
贵州西南交通投资实业集团有限公司	68,935,000.00	28.86	3,936,100.00
贵州高速公路集团有限公司	38,150,217.60	15.97	8,565,047.50
贵州贵安建设投资有限公司	7,033,686.12	2.94	904,104.91
正安县交通运输局	6,396,571.43	2.68	319,828.57
德江县交通运输局	6,215,337.00	2.60	310,766.85
合计	126,730,812.15	53.05	14,035,847.83

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数 金额	比例%	期初数 金额	比例%
1 年以内	514,828.58	100.00	523,573.55	95.79
1 至 2 年	--	--	23,000.00	4.21
合计	514,828.58	100.00	546,573.55	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 329,257.48 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.95%。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类			期末数		计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	48,875,946.67	100.00	10,043,909.77	20.55	38,832,036.90	
其中：账龄组合	48,875,946.67	100.00	10,043,909.77	20.55	38,832,036.90	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
合计	48,875,946.67	100.00	10,043,909.77	20.55	38,832,036.90	

其他应收款按种类披露（续）

种类			期初数		计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	52,300,657.60	100.00	6,675,772.93	12.76	45,624,884.67	
其中：账龄组合	52,300,657.60	100.00	6,675,772.93	12.76	45,624,884.67	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
合计	52,300,657.60	100.00	6,675,772.93	12.76	45,624,884.67	

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄			期末数		计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备			
1年以内	6,324,209.92	12.94	316,210.51	5.00	6,007,999.41	
1至2年	23,944,263.21	48.99	2,394,426.32	10.00	21,549,836.89	
2至3年	15,207,324.45	31.11	4,562,197.33	30.00	10,645,127.12	
3至4年	1,131,839.24	2.32	565,919.62	50.00	565,919.62	
4至5年	315,769.30	0.65	252,615.44	80.00	63,153.86	
5年以上	1,952,540.55	3.99	1,952,540.55	100.00	--	
合计	48,875,946.67	100.00	10,043,909.77	20.55	38,832,036.90	

账龄组合（续）

账龄			期初数		计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备			

1 年以内	31,300,424.01	59.84	1,565,024.41	5.00	29,735,399.60
1 至 2 年	15,683,099.30	29.99	1,568,309.93	10.00	14,114,789.37
2 至 3 年	1,723,700.84	3.30	517,110.25	30.00	1,206,590.59
3 至 4 年	675,769.30	1.29	337,884.65	50.00	337,884.65
4 至 5 年	1,151,102.32	2.20	920,881.86	80.00	230,220.46
5 年以上	1,766,561.83	3.38	1,766,561.83	100.00	--
合计	52,300,657.60	100.00	6,675,772.93	12.76	45,624,884.67

(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 3,368,136.84 元。

(3) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金	1,006,573.76	841,373.77
保证金	15,799,270.52	16,246,316.92
往来款	32,070,102.39	35,212,966.91
合计	48,875,946.67	52,300,657.60

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
重庆惠通路桥工程有限责任公司	往来款	18,500,000.00	1-2年	37.85	1,850,000.00
云岩区产业园区建设开发办公室	往来款	9,099,194.50	3年以内	18.62	2,299,758.35
贵州省华美实业有限公司	往来款	4,000,000.00	2-3年	8.18	1,200,000.00
贵州省公共资源交易中心	保证金	2,164,500.00	1年以内	4.43	108,225.00
贵州高速公路集团有限公司	保证金	2,011,786.35	5年以内	4.12	1,618,123.76
合计		35,775,480.85		73.20	7,076,107.11

5、存货

存货种类	期末数	期初数
------	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	260,299.39	--	260,299.39	196,948.65	--	196,948.65

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	95,207.64	59,903.52

7、固定资产

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1、期初余额	6,941,736.00	25,024,528.62	23,865,151.38	4,665,231.29	60,496,647.29
2、本期增加金额	--	1,447,808.32	--	1,260,621.64	2,708,429.96
其中：购置	--	1,447,808.32	--	1,260,621.64	2,708,429.96
3、本期减少金额	--	--	243,300.00	81,298.38	324,598.38
其中：处置或报废	--	--	243,300.00	81,298.38	324,598.38
4、期末余额	6,941,736.00	26,472,336.94	23,621,851.38	5,844,554.55	62,880,478.87
二、累计折旧					
1、期初余额	2,686,623.13	12,683,740.37	14,157,904.85	3,372,637.63	32,900,905.98
2、本期增加金额	355,993.46	2,354,521.90	4,386,779.65	829,159.44	7,926,454.45
其中：计提	355,993.46	2,354,521.90	4,386,779.65	829,159.44	7,926,454.45
3、本期减少金额	--	--	206,901.03	78,947.33	285,848.36
其中：处置或报废	--	--	206,901.03	78,947.33	285,848.36
4、期末余额	3,042,616.59	15,038,262.27	18,337,783.47	4,122,849.74	40,541,512.07
三、减值准备					
1、期初余额	--	--	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--	--	--
4、期末余额	--	--	--	--	--
四、账面价值					
1、期末账面价值	3,899,119.41	11,434,074.67	5,284,067.91	1,721,704.81	22,338,966.80
2、期初账面价值	4,255,112.87	12,340,788.25	9,707,246.53	1,292,593.66	27,595,741.31

说明：期末，本集团不存在被抵押、担保的固定资产。

8、无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	2,162,100.00	1,348,880.34	3,510,980.34
2、本期增加金额	--	160,205.12	160,205.12
其中：购置	--	160,205.12	160,205.12
3、本期减少金额	--	--	--
4、期末余额	2,162,100.00	1,509,085.46	3,671,185.46
二、累计摊销			
1、期初余额	297,288.96	251,928.05	549,217.01
2、本期增加金额	54,052.56	275,116.26	329,168.82
其中：计提	54,052.56	275,116.26	329,168.82
3、本期减少金额	--	--	--
4、期末余额	351,341.52	527,044.31	878,385.83
三、减值准备			
1、期初余额	--	--	--
2、本期增加金额	--	--	--
3、本期减少金额	--	--	--
4、期末余额	--	--	--
四、账面价值			
1、期末账面价值	1,810,758.48	982,041.15	2,792,799.63
2、期初账面价值	1,864,811.04	1,096,952.29	2,961,763.33

说明：期末，本集团不存在被抵押、担保的无形资产。

9、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
设备赠送促销	--	590,916.78	98,486.13	--	492,430.65

10、递延所得税资产

（1）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	37,363,729.76	5,628,209.14	22,288,341.64	3,358,227.94
可抵扣亏损	682,281.58	102,342.24	1,407,799.24	211,169.89
合计	38,046,011.34	5,730,551.38	23,696,140.88	3,569,397.83

（2）未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	7,199,620.38	3,761,974.25
坏账准备	105,395.00	66,952.97
合计	7,305,015.38	3,828,927.22

说明：由于部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，基于谨慎性未确认上述递延所得税资产。

(3) 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	备注
2018 年	1,199,592.63	1,343,694.73	
2019 年	1,968,186.39	1,968,186.39	
2020 年	--	873.11	
2021 年	447,335.72	449,220.02	
2022 年	3,584,505.64	--	
合计	7,199,620.38	3,761,974.25	

11、应付账款

项目	期末数	期初数
设备款	2,941,986.09	2,862,833.55
项目费用	24,269,315.59	32,152,449.25
合计	27,211,301.68	35,015,282.80

说明：期末，本集团无账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、预收款项

项目	期末数	期初数
检测费	11,803,612.23	2,158,019.92
监理费	74,226.01	3,513,950.16
设计费	917,964.74	179,390.05
合计	12,795,802.98	5,851,360.13

说明：期末，本集团无账龄超过 1 年的重要预收款项。

13、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,000,857.69	87,759,901.55	78,281,824.97	18,478,934.27
离职后福利-设定提存计划	--	3,860,331.34	3,860,331.34	--
合计	9,000,857.69	91,620,232.89	82,142,156.31	18,478,934.27

(1) 短期薪酬

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	8,915,706.69	82,457,055.51	72,893,827.93	18,478,934.27
职工福利费	--	807,630.15	807,630.15	--
社会保险费	--	2,517,390.19	2,517,390.19	--
其中：1. 医疗保险费	--	2,277,691.46	2,277,691.46	--
2. 工伤保险费	--	108,243.93	108,243.93	--
3. 生育保险费	--	131,454.80	131,454.80	--
住房公积金	85,151.00	1,174,837.90	1,259,988.90	--
工会经费和职工教育经费	--	802,987.80	802,987.80	--
合计	9,000,857.69	87,759,901.55	78,281,824.97	18,478,934.27

(2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	3,860,331.34	3,860,331.34	--
其中：1. 基本养老保险费	--	3,696,858.21	3,696,858.21	--
2. 失业保险费	--	163,473.13	163,473.13	--

说明：本集团以贵阳市每年发布的社会平均工资作为基数，基本养老保险费按 20%，失业保险费按 2%的比例上缴。

14、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	8,068,200.01	4,603,641.32
教育费附加	143,804.45	149,735.63
企业所得税	20,330,633.56	17,163,206.66
个人所得税	424,911.79	497,255.15
城市维护建设税	201,326.14	214,162.60
其他	40,043.50	36,081.89
合计	29,208,919.45	22,664,083.25

15、应付股利

项目	期末数	期初数
普通股股利	60,751.40	60,751.40

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
保证金	2,950,587.71	2,649,312.95

往来款	5,425,148.01	1,198,494.08
采购款	7,860.00	7,860.00
项目代垫款	7,364,810.28	6,779,175.94
合计	15,748,406.00	10,634,842.97

说明：

（1）期末，本集团无账龄超过1年的重要其他应付款。

（2）项目代垫款为各项目部垫付的各项成本费用。

17、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
贵州省交通运输 环境监测网络	5,320,000.00	--	1,140,000.00	4,180,000.00	与资产相关

说明：本公司于2014年取得《贵州省交通运输厅关于贵州省交通运输环境监测网络建设试点工程初步设计的批复》（黔交科教〔2014〕9号），建设贵州省交通运输环境监测网络（其中政府拨款570万元），并于2016年8月获相关部门验收通过并转固。政府拨款已于2015年全部收到，于项目验收通过后转入递延收益并按5年（同专用设备折旧年限）摊销。

18、股本（单位：万股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	9,860	--	--	--	--	--	9,860

说明：见附注一、1。

19、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	17,170,673.34		--	17,170,673.34

20、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	2,777,156.46	6,136,752.11	--	8,913,908.57

21、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	52,971,211.89	27,148,845.38	
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	52,971,211.89	27,148,845.38	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,870,090.49	31,762,217.96	
减：提取法定盈余公积	6,136,752.11	1,521,851.45	10%
提取任意盈余公积	--	--	
提取一般风险准备	--	--	
应付普通股股利	4,930,000.00	4,418,000.00	
应付其他权益持有者的股利	--	--	
转作股本的普通股股利	--	--	
其他	--	--	
期末未分配利润	81,774,550.27	52,971,211.89	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	257,721.25	1,846,008.53	

说明：2017年7月，经本公司2016年度股东大会决议通过，派发2016年度现金股利，每10股派现金0.5元。

22、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	200,385,089.17	96,219,257.79	193,859,676.16	108,127,869.58
其他业务	--	--	6,000.00	--

主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
监理业务	19,730,481.33	10,880,715.14	57,491,439.98	36,090,169.21
设计业务	41,788,547.33	18,645,514.24	31,240,077.75	14,350,723.71
检测业务	42,522,799.15	33,275,229.94	44,553,398.14	32,000,752.10
环保业务	26,334,768.04	14,899,992.44	43,724,423.50	21,183,124.85
GPS销售及服务业	4,665,572.22	3,608,095.49	2,900,336.79	2,262,112.98
项目管理业务	65,342,921.10	14,909,710.54	13,950,000.00	2,240,986.73
合计	200,385,089.17	96,219,257.79	193,859,676.16	108,127,869.58

23、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	556,485.80	566,140.92
教育费附加	396,266.57	413,812.35
价格调节基金	13,281.30	5,278.32
其他税费	214,743.91	90,672.52
合计	1,180,777.58	1,075,904.11

说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注四。

24、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及促销费	521,597.13	--

25、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,307,334.41	24,928,119.61
日常办公费用	10,978,452.85	12,231,038.31
折旧及摊销	4,246,734.99	4,236,767.62
税费	--	69,936.29
合计	41,532,522.25	41,465,861.83

26、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	366,177.78
减：利息资本化	--	--
减：利息收入	135,464.93	129,079.14
手续费	228,106.64	53,217.90
合计	92,641.71	290,316.54

27、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	15,275,280.90	4,149,462.74

28、投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
理财产品收益	--	162,068.49

29、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-26,400.02	-24,994.15

30、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
省环境工程评估中心贵州省重点行业专项治理（清洁化）方案课题服务费	281,132.07	--	与收益相关
贵阳市生态文明建设委员会地下水环境现状调查评估项目课题费 环境现状调查评估项目课题费	839,622.64	--	与收益相关
省交通厅热拌环氧沥青在旧沥青混合料循环利用中的研究课题费	94,339.62	--	与收益相关
贵州省交通运输环境监测网络	1,140,000.00	--	与资产相关
CMMI3 级奖励资金	300,000.00	--	与收益相关
合 计	2,655,094.33	--	

说明：政府补助的具体信息，见附注十三。

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	--	568,679.24	—
个税返还奖励	112,080.95	191,730.98	112,080.95
其他	200,852.73	171,851.06	200,852.73
合计	312,933.68	932,261.28	312,933.68

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
------	-------	-------	-----------------

贵州省交通厅高速公路施工期生态环境保护指南课题费	--	94,339.62	与收益相关
贵州省交通厅高速公路声屏障选型指南课题费	--	94,339.62	与收益相关
贵州省交通运输环境监测网络	--	380,000.00	与收益相关
合计	--	568,679.24	

32、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法收回款项	--	393,029.00	--
其他	2,102.01	67,747.49	2,102.01
合计	2,102.01	460,776.49	2,102.01

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,419,786.29	7,037,877.55
递延所得税费用	-2,161,153.55	678,786.47
合计	8,258,632.74	7,716,664.02

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	48,502,537.79	39,364,820.49
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	7,275,380.67	5,904,723.07
某些子公司适用不同税率的影响	54,757.83	-20,964.07
对以前期间当期所得税的调整	--	--
权益法核算的合营企业和联营企业损益	--	--
无须纳税的收入（以“-”填列）	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	407,081.02	262,858.12
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	1,499,576.17
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）	-22,403.93	-21,658.44
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	543,817.15	92,129.17

研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	--	--
其他	--	--
所得税费用	8,258,632.74	7,716,664.02

34、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	本期发生额	上期发生额
营业外收入	1,827,301.31	552,261.28
收回保函保证金	984,133.49	133,840.13
利息收入	135,464.93	129,079.14
往来款	8,748,983.80	14,812,372.06
合计	11,695,883.53	15,627,552.61

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外支出	2,000.00	67,747.49
支付保函保证金	105,347.75	356,987.95
往来款	9,476,828.85	14,787,617.11
付现期间费用	10,208,661.50	11,607,651.25
合计	19,792,838.10	26,820,003.80

（3）收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款	3,000,000.00	--

（4）支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
借出款项	--	23,650,000.00

35、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	40,243,905.05	31,648,156.47
加：资产减值准备	15,275,280.90	4,149,462.74
固定资产折旧	7,926,454.45	8,974,657.11
无形资产摊销	329,168.82	185,345.80
长期待摊费用摊销	98,486.13	--
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）	26,400.02	24,994.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	--	--
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	--	--
财务费用（收益以“-”号填列）	--	366,177.78
投资损失（收益以“-”号填列）	--	-162,068.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,161,153.55	678,786.47
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）	-63,350.74	2,861,417.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-85,551,798.08	-48,892,793.96
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,477,855.81	10,104,961.21
其他	878,785.74	-223,147.82
经营活动产生的现金流量净额	-5,519,965.45	9,715,948.46
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	28,971,618.39	39,868,785.70
减：现金的期初余额	39,868,785.70	73,817,857.90
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	-10,897,167.31	-33,949,072.20

说明：本集团无销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额。

（2）现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	28,971,618.39	39,868,785.70
其中：库存现金	76,555.95	110,183.11
可随时用于支付的银行存款	28,895,062.44	39,758,602.59
可随时用于支付的其他货币资金	--	--

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	28,971,618.39	39,868,785.70

六、合并范围的变动

处置子公司

单次处置至丧失控制权而减少的子公司

子公司名称	股权处 置价款	股权处 置比例%	股权处 置方式	丧失控制权 的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额	合并财务 报表中与 该子公司 相关的商 誉
贵州桥梁设计 院有限公司	--	100.00	注销	2017年7月	工商注销	--	--

续：

子公司名称	丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值	丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值	按公允价 值重新计 量产生的 利得/损失	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值的确 定方法及主要 假设	与原子公司股 权投资相关的 其他综合收益 转入投资损益 的金额
贵州桥梁设计院 有限公司	--	--	--	--	--	--

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例% 直接	间接	取得方式
贵州科达公路工程咨询监理 有限公司	贵州省	贵州省	监理	100.00	--	设立
贵州省交通建设工程检测中 心有限责任公司	贵州省	贵州省	检测	100.00	--	设立
贵州科海新技术发展有限公 司	贵州省	贵州省	GPS 销售与 服务	100.00	--	设立
贵州省交通环保监测站有限 公司	贵州省	贵州省	检测	100.00	--	设立
重庆市渝路建设工程试验检 测站	重庆市	重庆市	检测	60.00	--	同一控制 企业合并

八、金融工具及风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

（1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。

本集团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金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 53.05%（2016 年：48.83%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 73.20%（2016 年：74.82%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行存款来筹措营运资金。于 2017 年 12 月 31 日，本集

团无尚未使用的银行借款额度（2016年12月31日：本集团无尚未使用的银行借款额度）。

期末本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

项 目	期末数					合 计
	一个月以内	一个月至三 个月以内	三个月至一年 以内	一年至五年 以内	五年 以上	
应付账款	3,035,961.29	3,703,232.07	17,272,108.32	3,200,000.00	--	27,211,301.68
应付职工薪酬	18,478,934.27	--	--	--	--	18,478,934.27
应付股利	--	--	--	60,751.40	--	60,751.40
其他应付款	4,818,124.04	1,445,565.07	9,484,716.89	--	--	15,748,406.00

期初本集团持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下

项 目	期初数					合 计
	一个月以内	一个月至三 个月以内	三个月至一年 以内	一年至五年 以内	五年 以上	
应付账款	1,911,420.69	1,389,996.41	28,637,629.94	3,076,235.76	--	35,015,282.80
应付职工薪酬	9,000,857.69	--	--	--	--	9,000,857.69
应付股利	--	--	60,751.40	--	--	60,751.40
其他应付款	4,724,971.74	367,884.10	5,541,987.13	--	--	10,634,842.97

2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本集团的资产负债率为34.20%（2016年12月31日：34.00%）。

九、公允价值

1、按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

2、不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本集团上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
重庆市公路工程（集团）股份有限公司	重庆市	工程建设	46,000	31.37	31.37

本公司最终控制方是：魏璐

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七。

3、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

（1）关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 13 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,914,000.00	6,904,578.47

（2）出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

重庆市公路工程(集团)股份有限公司	提供劳务	3,214,415.83	2,631,031.36
-------------------	------	--------------	--------------

5、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆市公路工程(集团)股份有限公司	3,760,528.10	212,716.41	2,332,000.00	134,100.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款	重庆市公路工程(集团)股份有限公司	465,277.77	465,277.77

十一、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至 2018 年 4 月 16 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、终止经营

项目	本期发生额	上期发生额
终止经营收入 (A)	--	--
减：终止经营费用 (B)	517,629.34	--
终止经营利润总额 (C)	-517,629.34	--
减：终止经营所得税费用 (D)	1,853,980.34	--

经营活动净利润（E=C-D）	-2,371,609.68	--
资产减值损失/（转回）（F）	4,747,022.83	--
处置收益总额（G）	--	--
处置相关所得税费用（H）	--	--
处置净利润（I=G-H）	--	--
终止经营净利润（J=E+F+I）	2,375,413.15	--
其中：归属于母公司股东的终止经营利润	2,375,413.15	--
归属于少数股东的终止经营利润	--	--
经营活动现金流量净额	-1,458,669.08	--
投资活动现金流量净额	--	--
筹资活动现金流量净额	--	--

说明：

（1）本期实现的持续经营利润为 37,868,491.90 元，其中归属于母公司股东的持续经营利润为 37,868,491.90 元。

（2）本集团本期注销子公司贵州桥梁设计院有限公司，致使其终止经营。

2、政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转计入损益的金额	其他变动	期末余额	本期结转计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
贵州省交通运输环境监测网络	财政拨款	5,320,000.00	--	1,140,000.00	--	4,180,000.00	其他收益	与资产相关

说明：递延收益的具体信息，见附注五、17。

（2）采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
省环境工程评估中心贵州省重点行业专项治理（清洁化）方案课题服务费	财政拨款	--	281,132.07	其他收益	与收益相关

贵阳市生态文明建 设委员会地下水环境 现状调查评估项目课 题费环境现状调查评 估项目课题费	财政拨款	--	839,622.64	其他收益	与收益相关
CMMI3 级奖励资金	财政拨款	--	300,000.00	其他收益	与收益相关
贵州省交通厅热拌 环氧沥青在旧沥青混 合料循环利用中的研 究课题费	财政拨款	--	94,339.62	其他收益	与收益相关
贵州省交通厅高速 公路施工期生态环境 保护指南课题费	财政拨款	94,339.62	--	营业外收入	与收益相关
贵州省交通厅高速 公路声屏障选型指南 课题费	财政拨款	94,339.62	--	营业外收入	与收益相关
合 计		188,679.24	1,515,094.33		

说明：

（1）根据贵州省重点行业专项自理（清洁化）方案，由贵州省环境工程评估中心发放省环境工程评估中心贵州省重点行业专项治理（清洁化）方案课题费。

（2）根据贵阳市“地下水环境现状调查评估”项目合同，由贵州省生态文明建设委员会发放地下水环境现状调查评估项目课题费。

（3）根据《贵阳国家高新区促进大数据技术创新十条政策措施(试行)》的通知筑高新管发〔2016〕9号文件为支持大数据技术创新企业提升创新能力，通过 CMMI 三级的软件企业由贵阳高新产业投资（集团）公司给予本公司 30 万元一次性扶持奖励。

（4）根据交通厅项目合同书（环氧沥青），由贵州省交通运输厅发放省交通厅热拌环氧沥青在旧沥青混合料循环利用中的研究课题费。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数		计提比例%	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款	161,062,619.02	100.00	14,922,572.26	9.27	146,140,046.76
其中：账龄组合	161,062,619.02	100.00	14,922,572.26	9.27	146,140,046.76
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	161,062,619.02	100.00	14,922,572.26	9.27	146,140,046.76

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	44,135,601.52	100.00	3,227,486.47	7.31	40,908,115.05
其中：账龄组合	44,135,601.52	100.00	3,227,486.47	7.31	40,908,115.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	44,135,601.52	100.00	3,227,486.47	7.31	40,908,115.05

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	117,891,311.47	73.20	5,894,565.57	5.00	111,996,745.90
1至2年	34,138,147.07	21.20	3,413,814.70	10.00	30,724,332.37
2至3年	1,554,712.16	0.96	466,413.65	30.00	1,088,298.51
3至4年	2,815,454.43	1.75	1,407,727.22	50.00	1,407,727.21
4至5年	4,614,713.89	2.86	3,691,771.12	80.00	922,942.77
5年以上	48,280.00	0.03	48,280.00	100.00	--
合计	161,062,619.02	100.00	14,922,572.26	9.27	146,140,046.76

说明：由于本期本集团注销了子公司贵州桥梁设计院有限公司，其原应收款项平移至本公司，因此账龄年限与期初相比存在一定的不衔接情况。

账龄组合（续）

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	39,601,175.81	89.72	1,980,058.78	5.00	37,621,117.03
1至2年	1,136,646.47	2.57	113,664.65	10.00	1,022,981.82

2至3年	2,876,080.90	6.52	862,824.27	30.00	2,013,256.63
3至4年	488,066.34	1.11	244,033.17	50.00	244,033.17
4至5年	33,632.00	0.08	26,905.60	80.00	6,726.40
合计	44,135,601.52	100.00	3,227,486.47	7.31	40,908,115.05

(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 11,695,085.79 元。

(3) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余额 合计数的比例%	坏账准备 期末余额
贵州西南交通投资实业集团有限公司	68,935,000.00	42.80	3,936,100.00
正安县交通运输局	6,396,571.43	3.97	319,828.57
德江县交通运输局	6,215,337.00	3.86	310,766.85
黎平县交通运输局	6,109,000.00	3.79	601,900.00
贵州高速公路集团有限公司	5,741,589.60	3.56	479,400.83
合计	93,397,498.03	57.98	5,647,996.25

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	50,885,356.04	100.00	7,116,382.67	13.99	43,768,973.37
其中：账龄组合	38,963,813.51	76.57	7,116,382.67	18.26	31,847,430.84
其他组合	11,921,542.53	23.43	--	--	11,921,542.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	50,885,356.04	100.00	7,116,382.67	13.99	43,768,973.37

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的其他应收款	49,653,997.10	100.00	3,054,308.96	6.15	46,599,688.14
其中：账龄组合	36,846,691.14	74.21	3,054,308.96	8.29	33,792,382.18
其他组合	12,807,305.96	25.79	—	—	12,807,305.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
合计	49,653,997.10	100.00	3,054,308.96	6.15	46,599,688.14

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	2,662,214.81	6.83	133,110.75	5.00	2,529,104.06
1 至 2 年	21,551,888.18	55.31	2,155,188.81	10.00	19,396,699.37
2 至 3 年	13,967,976.50	35.85	4,190,392.95	30.00	9,777,583.55
3 至 4 年	190,000.00	0.49	95,000.00	50.00	95,000.00
4 至 5 年	245,219.30	0.63	196,175.44	80.00	49,043.86
5 年以上	346,514.72	0.89	346,514.72	100.00	—
合计	38,963,813.51	100.00	7,116,382.67	18.26	31,847,430.84

说明：由于本期本集团注销了子公司贵州桥梁设计院有限公司，其原应收款项平移至本公司，因此账龄年限与期初相比存在一定的不衔接情况。

账龄组合（续）

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	24,521,354.00	66.55	1,226,067.69	5.00	23,295,286.31
1 至 2 年	11,003,194.50	29.86	1,100,319.45	10.00	9,902,875.05
2 至 3 年	526,453.02	1.43	157,935.91	30.00	368,517.11
3 至 4 年	265,219.30	0.72	132,609.65	50.00	132,609.65
4 至 5 年	465,470.32	1.26	372,376.26	80.00	93,094.06
5 年以上	65,000.00	0.18	65,000.00	100.00	—
合计	36,846,691.14	100.00	3,054,308.96	8.29	33,792,382.18

（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 4,062,073.71 元。

（3）其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
备用金	378,495.93	209,679.00

保证金	6,483,376.44	1,511,364.62
往来款	44,023,483.67	47,932,953.48
合计	50,885,356.04	49,653,997.10

(4) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
重庆惠通路桥工程有限责任公司	往来款	18,500,000.00	1-2年	36.36	1,850,000.00
贵州科海新技术发展有限公司	往来款	10,497,229.59	1年以内	20.63	--
云岩区产业园区建设开发办公室	往来款	9,099,194.50	3年以内	17.88	2,299,758.35
贵州省华美实业有限公司	往来款	4,000,000.00	2-3年	7.86	1,200,000.00
贵州宁旺烟花爆竹产业园开发有限公司	保证金	2,000,000.00	2-3年	3.93	600,000.00
合计		44,096,424.09		86.66	5,949,758.35

3、长期股权投资

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	23,376,423.17	--	23,376,423.17	33,382,957.17	--	33,382,957.17

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	减值准备期末余额
贵州科达公路工程咨询监理有限公司	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
贵州桥梁设计院有限公司	10,006,534.00	--	10,006,534.00	--	--	--
贵州省交通建设工程检测中心有限责	10,000,000.00	--	--	10,000,000.00	--	--
贵州科海新技术发展有限公司	1,000,000.00	--	--	1,000,000.00	--	--
贵州省交通环保监测站有限公司	2,000,000.00	--	--	2,000,000.00	--	--
重庆市渝路建设工程试验检测站	376,423.17	--	--	376,423.17	--	--
合计	33,382,957.17	--	10,006,534.00	23,376,423.17	--	--

4、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	136,378,788.59	49,472,596.27	69,947,984.71	28,399,203.73
其他业务	--	--	6,000.00	--

主营业务（分业务）

业务名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
检测业务	5,503,017.16	2,499,573.51	12,448,609.76	5,150,770.64
环保业务	23,744,303.00	13,417,797.98	43,549,374.95	21,007,446.36
设计业务	41,788,547.33	18,645,514.24	--	--
项目管理业务	65,342,921.10	14,909,710.54	13,950,000.00	2,240,986.73
合计	136,378,788.59	49,472,596.27	69,947,984.71	28,399,203.73

5、投资收益

项目	本期发生额	上年发生额
理财产品收益	--	162,068.49
处置长期股权投资产生的投资收益	22,250,276.93	-425,490.00
合计	22,250,276.93	-263,421.51

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-26,400.02	
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）	2,655,094.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	310,831.67	
非经常性损益总额	2,939,525.98	
减：非经常性损益的所得税影响数	440,928.90	
非经常性损益净额	2,498,597.08	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	--	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	2,498,597.08	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	21.05	0.4044	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.73	0.3790	--

贵州省交通科学研究院股份有限公司

2018年4月17日

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室