



城兴股份

NEEQ: 831415

河北城兴市政设计院股份有限公司

(Cheng xing Municipal Design Institute Co., Ltd)



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记



2017年4月，公司设立全资子公司北京博衍天合空间艺术设计有限公司。



2017年5月，公司顺利进入新三板创新层。



从平凡中实现超越

2017年6月，公司完成权益分配业务，股本总额由4096万股增至8192万股。



2017年7月，公司设立全资子公司杭州城兴信息科技有限公司。



2017年9月，公司开始进行2017年第一次股票发行，截至2017年12月31日，本次股票发行尚在办理之中。



2017年11月，城兴股份大数据中心、智慧城市研究院设立，并与中科院博后联谊会、保定市科协正式签署三方战略合作协议。

目 录

第一节 声明与提示	3
第二节 公司概况	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 管理层讨论与分析	10
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况.....	26
第七节 融资及利润分配情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节 行业信息	34
第十节 公司治理及内部控制.....	35
第十一节 财务报告.....	40

释义

释义项目	指	释义
城兴股份、股份公司、公司、本公司	指	河北城兴市政设计院股份有限公司
庄子集团	指	庄子建设集团(保定)有限公司
坤泰环保	指	保定坤泰环保节能科技有限公司
天合基金	指	北京尚行天合投资基金有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
审计机构、中审众环	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	河北城兴市政设计院股份有限公司股东大会
董事会	指	河北城兴市政设计院股份有限公司董事会
监事会	指	河北城兴市政设计院股份有限公司监事会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程	指	2017年12月20日经河北城兴市政设计院股份有限公司2017年第六次临时股东大会审议通过的《河北城兴市政设计院股份有限公司章程》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

第一节 声明与提示

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

公司负责人庄彦青、主管会计工作负责人郭忠信及会计机构负责人(会计主管人员)薛敬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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
市场开拓风险	<p>虽然当前市政设计服务行业市场份额较为分散,但业界资质较高、规模较大、业绩优良、经验丰富的企业仍居于市场主导地位。市政设计行业通常都有服务半径,考虑到提供服务的及时性与便捷性,市政设计发包人一般会优先选用本地的市政设计服务商,本地市政设计服务商在市场竞争中具有天然的地域优势。虽然近年来市政设计市场化趋势日趋明显,但区域壁垒依然存在,公司的市场开拓仍然存在风险。</p>
技术人员流失风险	<p>公司从事的市政工程设计属于技术密集型行业,公司的核心竞争力主要依赖于以核心技术人员为代表的设计团队,该团队人员的规模与素质直接决定了公司是否具有市场竞争力。公司目前拥有一支素质较高的设计团队,且在报告期内,设计团队尤其是核心技术人员较为稳定,未发生重大变化。但是随着行业的迅速发展与竞争的日趋激烈,行业对技术人员尤其是核心技术人员的需求将不断增加,人力资源竞争的加剧导致了公司技术人员仍存在流失的风险。</p>
设计责任风险	<p>根据《建设工程质量管理条例》(国务院令第279号),建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位、工程监理单位依法对建设工程质量负责。设计单位应当根据勘察成果文件进行建设工程设计,设计文件应当符合国家规定的设计深度要求,在设计文件中选用的建筑材料、建筑构配件和设备,应当注明规格、型号、性能等技术指标,其质量要求必须符合国家规定的标准。设计单位应当就审查合格的施工图设计文件向施工单位作出详细说明。此外,设计单位应当参与建设工程质量事故分析,并对因设计造成的质量事故,提出相应的技术处理方案。公司自成立以来,已经承接并成功完成多项市政工程设计,并在工程设计成果的过程控制、进程控制、工程质量总体控制等方面做出了严格把控,但是,仍存在质量控制失误导致承担设计责任的风险。</p>
应收账款回收的风险	<p>近年来,公司应收账款增速明显高于主营业务收入的增长速度,原因为公司开展全国布局,培养了一批专业的市场开发人员,加大市场开发力度,但因所处行业结算周期较长,部分单项数额较大项目款项收回滞后,造成应收账款余额增长幅度较大,若款项到期不能及时全额收回,则可能对公司财务状况造成一定影响。</p>
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	河北城兴市政设计院股份有限公司
英文名称及缩写	Cheng xing Municipal Design Institute Co., Ltd
证券简称	城兴股份
证券代码	831415
法定代表人	庄彦青
办公地址	保定市三丰西路 671 号

二、联系方式

董事会秘书	谢冰倩
是否通过董秘资格考试	是
电话	0312-3282538
传真	0312-3282338
电子邮箱	xiebingqian1024@163.com
公司网址	www.cxsmdi.com
联系地址及邮政编码	保定市三丰西路 671 号 071000
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	公司董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 8 月 5 日
挂牌时间	2014 年 12 月 4 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业-M74 专业技术服务业-M748 工程技术-M7482 工程勘察设计
主要产品与服务项目	市政工程设计、咨询
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	81,920,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	庄子建设集团(保定)有限公司
实际控制人	庄彦青

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	91130600693470928D	否
注册地址	保定市三丰西路 671 号	否
注册资本	81,920,000.00	是

报告期初，公司注册资本 4096 万元，2017 年 6 月 7 日，公司完成 2016 年度权益分派，注册资本由 4096 万元变更为 8192 万元。

2017 年 9 月公司开始进行 2017 年第一次股票发行，截至 2017 年 11 月 23 日，共收到 6 名投资者缴纳的投资款 89,972,202.00 元，扣除发行费用 3,433,476.84 元后募集资金 86,538,725.16 元，其中股本 14,995,367.00 元、资本公积 71,543,358.16 元。本次发行后总股本为 96,915,367.00 股。在本次审计报告中，审计机构在进行会计处理时已按实质重于形式原则将股本变更为发行后总股本 96,915,367.00 股，但因截至 2017 年 12 月 31 日本次股票发行尚未完成，尚未办理新增股份登记和工商变更登记，故在股本结构、董监高持股情况等方面，公司将继续根据在国家企业信用信息公示系统及中国证券登记结算有限公司所登记的股份数进行披露及相关数据计算。

五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路 168 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	李建树、李海兵
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层

六、报告期后更新情况

√适用

(1) 公司于 2018 年 1 月 30 日设立全资子公司深圳城兴空间信息科技有限公司，注册资本 500 万人民币，统一社会信用代码：91440300MA5F02NA36，住所：深圳市前海深港合作区前湾一路 1 号 A 栋 201 室（入驻深圳市前海商务秘书有限公司），根据《公司章程》以及《对外投资制度》，本次对外投资额度在董事会审批权限内，不需经过股东大会批准。2018 年 1 月 16 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于投资成立子公司的议案》，批准了本次对外投资；

(2) 2018 年 3 月 2 日，公司取得股转系统《关于河北城兴市政设计院股份有限公司股票发行股份登记的函》。2018 年 3 月 19 日，公司在股转系统指定信息披露平台披露《关于公司 2017 年第一次股票发行新增股份在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的提示性公告》（公告编号：2018-004），公司股票发行新增股份于 2018 年 3 月 23 日在股转系统挂牌并公开转让，2017 年第一次股票发行完成。

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	88,015,924.17	55,812,517.66	57.70%
毛利率%	81%	81%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	35,071,968.68	24,986,614.56	40.36%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,146,025.14	25,026,767.28	40.43%
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）	28.05%	28.20%	-
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）	28.11%	28.24%	-
基本每股收益	0.42	0.31	35.48%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	242,272,129.73	119,751,782.25	102.31%
负债总计	20,364,780.11	19,455,126.47	4.68%
归属于挂牌公司股东的净资产	221,907,349.62	100,296,655.78	121.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.29	2.45	-6.53%
资产负债率%（母公司）	8.37%	16.25%	-
资产负债率%（合并）	8.41%	-	-
流动比率	1,093.55%	430.00%	-
利息保障倍数	113.40	-	-

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	-14,035,431.79	-9,374,531.62	49.72%
应收账款周转率	91.73%	133.00%	-
存货周转率	20,444.97%	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	102.31%	52.72%	-
营业收入增长率%	57.70%	119.43%	-
净利润增长率%	40.36%	96.50%	-

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	81,920,000	40,960,000	100.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	6,494.80
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免	-
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-
非货币性资产交换损益	-
委托他人投资或管理资产的损益	-
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-
对外委托贷款取得的损益	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-

受托经营取得的托管费收入	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,851.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-
非经常性损益合计	-69,356.24
所得税影响数	4,700.22
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-74,056.46

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
资产处置收益	0.00	-46,304.04	-	-
营业外收入	0.00	0.00	-	-
营业外支出	46,304.04	0.00	-	-

八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√适用

公司披露的业绩快报与本年度报告中披露的财务数据存在差异，其中归属于挂牌公司股东的所有者权益、股本、归属于挂牌公司股东的每股净资产差异幅度达到10%以上，差异原因如下：

因至报告期末，公司2017年第一次股票发行（发行股票14,995,367.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为6.00元，总发行额人民币89,972,202.00元）尚未办理完毕，故业绩快报中未将本次发行股份数列入，本次年报中予以列入。

公司复核后，对以上科目进行调整，导致归属于挂牌公司股东的所有者权益、股本、归属于挂牌公司股东的每股净资产均大幅增加。

公司对业绩快报与本年度报告中相关数据差异给广大投资者带来的不便，致以诚挚歉意，敬请谅解！

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司依托现有行业专业资质，凭借以核心技术人员为代表的专业技术团队，用高质量的设计产品和优质的服务来满足客户多元化、个性化的需求，从而实现企业营业收入、利润及现金流。

公司属于技术密集型企业，核心技术源自于公司设计团队的智慧以及团队成员历年从事工程设计业务的经验积累。公司充分利用行业最新技术及设计团队的设计经验来完成工程设计项目。从项目招投标到成果交付的全过程，采用成熟的项目生产运营管理体系，使各类项目设计过程标准化，最终完成工程设计项目成果（如设计文件、设计图纸等）并交付客户。

公司的主要销售模式有二：其一、客户直接委托方式。公司自成立以来，经过数年的发展，在积累了一定的技术经验的同时，也发展了一批战略合作客户。对于不需要招投标的项目，该等客户会直接委托公司进行设计。其二、项目招投标方式。项目信息来源有二：一是来源于公司经营计划部人员的积极寻找，二是客户主动邀请公司参与。公司根据自身实力和项目的经济价值，对前述项目进行筛选，并针对选中的项目认真筹备投标文件，积极参与投标，通过招投标方式获得项目合同。

公司的合同议价模式为：在国家规定的《建筑市政工程勘察设计收费标准》基础上与客户进行商业谈判或投标，在法律允许的范围内确定市政设计服务的收费价格。因公司服务对象多为各级政府、政府投资机构及其他有需求的企事业单位，在获取订单时，公司必须根据不同项目的不同要求，在公司的两种销售模式中确定订单获取方式：如果客户是通过直接委托的方式要求公司提供市政设计服务，则公司通过直接委托商业谈判议价的方式来获取订单；如果项目要求招投标，公司会积极准备投标文件，确定合理的投标价格，严格按照项目招投标程序参与投标。

与客户签订合同后，公司依据合同约定来履行义务，并收取设计费用。目前，工程设计的设计收费节点包括：概念设计、方案设计、初步设计、施工图设计、竣工验收（或竣工图）等。公司将根据实际情形并与客户充分协商，在合同中选择该等阶段中的一部分作为收费节点来收取设计费，从而实现业务收入和利润。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

核心竞争力分析：

（一）人员优势：

公司作为保定地区一家综合实力较强的工程设计公司，拥有一支人员配备齐全、科研实力较为雄厚的设计团队，目前公司有员工 263 人，约 70%以上员工具有本科及以上学历。大部分员工户籍均属保定及周边地带，25 周岁以上员工占比约为 85%，工作相对稳定，人员流动率较低，且均已具备较为丰富的行业设计经验及独立完成项目能力。

（二）营销优势：

公司设立了专业的市场开发部门，组建了一支优秀专业的市场营销团队。在市场开拓过程中，营销人员与专业技术人员相辅相成，相互配合，将营销方式专业化、多样化。团队的先进营销模式增强了公司的营销实力，提高了公司的市场影响力和品牌效益。

（三）资质优势：

近年来公司通过不断努力，目前已取得市政行业（道路工程、给水工程、排水工程、桥梁工程）专业乙级，风景园林工程设计专项乙级，建筑行业（建筑工程）乙级，市政行业（城镇燃气工程、热力工程）专业丙级，公司将尽快完成资质升级工作，由专业甲级逐步切入，综合走向行业甲级，打造国内工程设计行业的一流品牌。

（四）雄安新区及京津冀区位优势

公司地处环京津冀地区，京津冀地区的市场经济较为发达，固定资产投资与城镇化建设规模在全国范围内居于前列。2017年4月1日，雄安新区的设立及京津冀一体化步伐的加快将给公司带来更大的发展空间。公司先进新颖的设计理念和优质的服务意识，已在河北市场得到了客户的广泛认同，并逐步得到一些省外客户的认可，赢得了一大批优质客户资源。

同时，公司已在雄县、安新、容城等区域内积累了丰富的项目经验，随着雄安新区建设的全面开展，公司的业务也将迎来极大的发展机遇。

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

本年度，公司围绕年度经营计划在各个业务领域积极开展经营活动，具体经营业绩与财务状况如下：

1、报告期内，公司营业收入 88,015,924.17 元，比上年同期增长 57.70%；营业利润 41,433,116.36 元，比上年同期增长 39.73%；归属于挂牌公司股东的净利润 35,071,968.68 元，比上年同期增长 40.36%；基本每股收益 0.42 元，比上年同期增长 35.48%。

2、报告期末，公司总资产 242,272,129.73 元，比上年同期增长 102.31%；归属于挂牌公司股东的净资产 221,907,349.62 元，比上年同期增长 121.25%；归属于挂牌公司股东的每股净资产 2.29 元，比上年同期下降 6.54%。

报告期内，公司围绕年初制定的经营目标，积极推进各项工作高效开展，紧跟行业发展趋势，不断进行市场与自我剖析，加快市场开发与全国布局的步伐；完善内部管理运营体系，加强成本管控，提高内部运转效率。报告期内，公司取得了较好的经营成果，为未来发展打下了良好基础。

（二）行业情况

（1）公司所属行业分类

公司主营业务所属行业为专业技术服务业，分类代码为 M74。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），工程设计行业属于专业技术服务业（代码 M74）中的工程勘察设计院（分类代码

M7482，建筑工程施工前的工程测量、工程地质勘察和工程设计等活动)。

(2) 行业管理体制及主管部门

中央和各级地方政府的建设行政主管部门为我国工程设计行业的主管部门，行业自律组织为中国勘察设计协会。

中华人民共和国住房和城乡建设部为市政设计行业的中央监管机构，其具体职能包括：负责拟订和制定工程设计行业及市场的相关法规、规章制度、相关行业标准及资质资格标准，并监督执行、指导地方建设行政主管部门的相关工作；负责管理工程设计企业的资质。住房和城乡建设部涉及工程设计事务管理的部门包括城乡规划司、建筑市场监管司、城市建设司和工程质量安全监管司等。

(3) 行业主要法律法规

公司所处的工程设计行业，需遵循国家资质标准和有关方针政策开展业务，因工程设计涉及市政基础工程诸道路、给排水等，公司适用的主要法律法规有（部分）：《中华人民共和国建筑法》、《中华人民共和国城乡规划法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国招标投标法》、《建设工程安全生产管理条例》、《建设工程勘察设计管理条例》等。

(4) 行业发展概况

我国工程设计行业起步较晚，随着中国城镇化进程的加快以及市政建设需求日益增长、宏观经济持续向好和房屋建筑类固定资产投资规模逐年上升，工程设计行业始终保持较快增长。

根据住房和城乡建设部相关数据，2007年我国工程勘察设计企业数量有14,151家，到2016年已达21,983家，近10年间增长了55.35%。其中，工程勘察企业1903家，占企业总数8.7%；工程设计企业17582个，占企业总数80%；工程设计与施工一体化企业2498个，占企业总数11.4%。2016年工程勘察完成合同额共计734.2亿元，与上年相比增加13.3%；工程设计完成合同额共计3542.7亿元，与上年相比增加15.8%。

(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	97,754,957.32	40.34%	16,272,499.21	13.59%	500.74%
应收账款	122,071,966.48	50.39%	61,834,045.87	51.64%	97.42%
存货	162,192.10	0.07%	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	10,629,603.03	4.39%	11,143,726.50	9.31%	-4.61%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
预付款项	486,875.37	0.20%	894,442.54	0.75%	-45.57%
其他应收款	2,017,751.35	0.83%	4,482,228.93	3.74%	-54.98%
无形资产	950,660.31	0.39%	528,163.49	0.44%	79.99%
长期待摊费用	3,933,045.93	1.62%	3,666,797.39	3.06%	7.26%
递延所得税资产	884,353.29	0.37%	352,506.86	0.29%	150.91%

其他流动资产	205,314.80	0.08%	-	-	-
投资性房地产	2,713,109.75	1.12%	-	-	-
其他非流动资产	462,300.00	0.19%	20,442,177.00	17.07%	-97.74%
应付账款	753,851.07	0.31%	235,652.00	0.20%	219.90%
应付职工薪酬	3,515,242.49	1.45%	1,564,906.34	1.31%	124.63%
应交税费	11,842,215.39	4.89%	7,376,140.52	6.16%	60.55%
其他应付款	4,253,471.16	1.76%	607,720.28	0.51%	599.91%
其他流动负债	-	-	9,649,200.00	8.06%	-100.00%
资产总计	242,272,129.73	-	119,751,782.25	-	102.31%

资产负债项目重大变动原因

1、货币资金：报告期内，公司货币资金大幅增长系公司2017年第一次股票发行，募集资金总额共计89,972,202.00元，报告期末，公司尚未取得本次股票发行新增股份登记的函，因此尚未对该部分募集资金进行使用；

2、应收账款：报告期内，公司营业收入较上年同比增长57.70%，虽然近两年公司营业收入保持持续高速增长，但工程行业应收账款账龄普遍为2-3年，且回款高峰在春节前后，与资产负债表日期有一定时间差，故应收账款增长率高于营业收入增长率，较上年同期增长比例为97.42%；

3、固定资产：2016年3月，公司与天合基金签订《商用房租赁合同》，将位于北京市丰台区国投财富广场2号楼1201号出租给该公司，建筑面积63.39平方米、租赁期间自2016年3月31日至2019年3月31日、租金每平米每月5元。2017年1月，公司将该房产由固定资产转入投资性房地产，转入投资性房地产金额为2,959,083.57元；

4、预付账款：公司预付账款较上年有所下降的原因为本期预付公司总部租赁的房租费用调整至长期待摊费用，租赁详情：2016年3月22日，公司与安红坤签订《租房合同》，租赁其位于保定市竞秀区三丰西路671，原乐达大酒店整体院落及其配套房屋作为办公室，建筑面积1977.63平方米、租赁期自2016年3月22日至2019年3月22日，年租金100万元；

5、其他应收款：报告期内其他应收款较上一年度同比下降54.98%，主要原因为公司加强内部成本管控，以鼓励员工报销、控制报销时点方式减少备用金、借款等费用支出；

6、无形资产：报告期内公司无形资产较上年同比增长79.99%，主要原因为本年度公司继续加强知识产权建设、各分院对市政、水利工程做图软件（CAD、广联达、百图等）的购买；

7、递延所得税资产：报告期内递延所得税资产增长150.91%，主要为本期资产减值损失导致的可抵扣暂时性差异增加所致；

8、其他非流动资产：2016年10月10日，公司与容城县龙源天合水务有限公司（以下简称“天合水务”）签订《容城、安国供水提标改造项目联营合作协议》，协议约定合作项目为天合水务对其运营管理的容城、安国两地19座水厂（站）水质提标、水源井及供水管网升级改造项目，联营方式采取非法人联营合作方式。投资总额6,500.00万元，本公司出资1,950.00万元占投资总额30%；

2017年6月，因雄安新区设立后容城、安国两地政策发生变化，项目预计难以实施，同时根据公司整体规划的调整，基于维护公司及各方利益的考虑，经与天合水务友好协商，公司决定终止本次该项目投资。截止2017年12月31日，公司已收回该项目投资款1,950.00万元；

9、应付账款：本年度，公司应付账款较上年同期大幅增长的原因是因为随着公司业务范围的拓展，营业收入的稳步提高，公司日常经营所需开支随之增长，故应付账款较上年同期同比增长219.90%；

10、应交税费：报告期末公司应交税费较上年同比增长 60.55%，主要原因是由于营业收入增加导致增值税及所得税费用同比提高；

11、应付职工薪酬：本年度，公司大幅提高员工福利待遇，合理调整薪酬体系，对员工稳定性和积极性形成一定鼓励，且公司员工数量较上期大幅增长，故应付职工薪酬较上年同期同比增长 124.63%；

12、其他流动资产：本年度，其他流动资产主要为待抵扣进项税额 183,528.40 元，预交增值税 20,388.35 元，预交其他税费 1,398.05 元；

13、其他流动负债：2016 年 11 月 1 日，根据公司 2016 年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司向庄彦青、国泰君安证券股份有限公司、万和证券有限责任公司和华龙证券股份有限公司 4 名投资者定向发行 374 万股股票，发行价格 2.58 元/股，总发行额人民币 9,649,200.00 元。

2017 年 4 月 26 日，因公司整体规划的变化，基于维护公司及全体股东利益的考虑，经各方友好协商，公司决定终止本次股票发行。截止 2017 年 12 月 31 日已将股票发行款 9,649,200.00 元退还投资者；

14、其他应付款：本年度，公司其他应付款较上年同期大幅增长的原因是因为 2017 年度股份发行，公司支付给中介机构的财务顾问费、法律顾问费、验资费用、居间服务费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用共计 3,617,000.00 元，其中发行费用 3,433,476.84 元、进项税额 183,523.16 元。

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	88,015,924.17	-	55,812,517.66	-	57.70%
营业成本	16,580,063.94	18.84%	10,495,173.44	18.80%	57.98%
毛利率	81%	-	81%	-	-
管理费用	21,031,202.75	23.89%	12,669,557.31	22.70%	66.00%
销售费用	4,868,726.77	5.53%	1,373,908.46	2.46%	254.37%
财务费用	361,613.51	0.41%	-87,057.40	-0.16%	-515.37%
营业利润	41,433,116.36	47.07%	29,651,429.78	53.13%	39.73%
营业外收入	24,840.00	0.03%	-	-	-
营业外支出	100,691.04	0.11%	794.29	0.00%	12,576.86%
净利润	35,071,968.68	39.85%	24,986,614.56	44.77%	40.36%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司在保障原有市场区域的情况下，努力拓展河北省南部地区，业务量增长迅速，且公司承接单个项目的规模较上一年度大幅增长，市场规模、主营业务占有量不断提高，故营业总收入较上年度同比增长 57.70%；

2、营业成本：报告期内公司不断加速全国布局，外域分支机构的设立、大量员工及高端技术人才的招聘，人员工资及福利待遇的不断提高，致使相应营业成本增长 57.98%；

3、管理费用：报告期内，随着公司的不断发展壮大，各分支机构房租水电费用的增长，交通差旅费、业务招待费、车辆保养等费用的增加，致使管理费用较上年同比增长 66.00%；

4、销售费用：报告期内，公司新增北京、杭州两个全资子公司，设立西安、石家庄、深圳等分支

机构，市场开发费用随之大幅提高，市场开发水平的不断增强所带来的招投标费用随之增加，销售费用较上年同比增长 254.37%。

5、财务费用：本期财务费用较上年大幅提高，主要变动原因为公司取消 2016 年股票发行，按相同利率支付给各发行对象募集资金存放期间的利息费用共计 367,953.87 元；

6、营业利润、净利润：公司主营业务为市政工程设计、咨询服务，高毛利率，高净利润率是市政设计行业的特性。本年度，公司严格控制设计成果质量，加强内部管控，降低不必要的成本，但由于公司营业成本的主要构成为员工工资，设计人员是公司主要生产力和资金投入，而公司营业收入大量增加的同时不会导致营业成本发生重大变化，故而形成公司利润较高的特点。报告期内公司营业利润以及净利润分别提高 39.73%、40.36%；

7、营业外支出：公司营业外支出变化比例较大系财政部制定的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。故上年同期发生的营业外支出中属于非流动资产处置损失的部分 46,304.04 元调至资产处置收益科目，同时因为本年度保定市地方税务局稽查局对公司缴纳地方税种情况进行检查，对少缴纳的印花税、企业所得税征收滞纳金，故本公司滞纳金本期发生额为 90,497.09 元；

8、营业外收入：公司 2014 年 11 月与山东华能金昊环境工程股份有限公司（以下简称“山东华能”）签订设备购买协议，尚留 24,840.00 元质量保证金，因设备在质保期间出现质量问题，经双方协商，公司根据合同扣除其全部质保金，故本年度营业外收入为 24,840.00 元；

9、税金及附加：本期公司税金及附加科目金额为 194,889.74 元，占营业收入的比重为 0.22%，上期科目金额为 113,454.23 元，占营业收入的比重为 0.20%，本期与上年同期金额变动比例为 71.78%，主要原因为随着公司营业收入的稳步提高，公司所交各项税费金额随之增加；

10、资产减值损失：本期公司资产减值损失科目金额为 3,552,805.90 元，占营业收入的比重为 4.04%，上期科目金额为 1,549,747.80 元，占营业收入的比重为 2.78%，主要原因为虽然公司营业收入保持持续高速增长，但工程行业应收账款账龄普遍较长，故公司按会计政策计提坏账准备，本期与上年同期金额变动比例为 129.30%；

11、资产处置收益：本期公司资产处置收益科目金额为 6,494.80 元，占营业收入的比重为 0.01%，上期科目金额为-46,304.04 元，占营业收入的比重为-0.08%，主要原因为报告期内公司处置车辆收益，故本期与上年同期金额变动比例为-114.03%。

（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	87,912,915.41	55,725,356.41	57.76%
其他业务收入	103,008.76	87,161.25	18.18%
主营业务成本	16,381,067.07	10,350,798.60	58.26%
其他业务成本	198,996.87	144,374.84	37.83%

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%
工程设计	87,198,473.90	99.07%	53,414,299.39	95.70%

工程咨询	714,441.51	0.81%	2,311,057.02	4.14%
其他	103,008.76	0.12%	87,161.25	0.16%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的的原因：

本年度，公司不断加大对市政工程设计业务的开发力度，工程咨询业务收入金额相比有所下降，工程设计业务占比不断提高，同时公司其他业务收入，即对天和基金租金收入由去年的9个月改为本年度12个月，故租金收入总额有所提高。

(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	河北大地建设科技有限公司	7,116,150.94	8.09%	否
2	沧州市盛通市政工程设计有限公司	3,978,867.92	4.53%	否
3	航天建筑设计研究院有限公司	2,707,547.17	3.08%	否
4	宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会战略规划局	2,537,735.85	2.89%	否
5	青龙满族自治县腾飞投资有限责任公司	2,513,726.42	2.86%	否
合计		18,854,028.30	21.45%	-

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

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河北尚森环保科技有限公司	1,400,000.00	12.17%	否
2	北京木一文化发展有限公司	965,000.00	8.39%	否
3	中国石化销售有限公司河北保定石油分公司	765,000.00	6.65%	否
4	周荣金	728,000.00	6.33%	否
5	河北博睿成工程项目管理有限公司	472,770.00	4.11%	否
合计		4,330,770.00	37.65%	-

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

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-14,035,431.79	-9,374,531.62	49.72%
投资活动产生的现金流量净额	15,280,844.08	-27,831,743.86	-154.90%
筹资活动产生的现金流量净额	80,146,358.00	9,649,200.00	730.60%

现金流量分析：

1、2017 年公司经营活动产生的现金流量净额为-14,035,431.79 元，较 2016 年经营活动产生的现金流量净额下降 49.72%，主要是 2017 年度市场业务部门跟进项目的积极性增强，在全国各分支机构及其辐射的周边地区开展业务，导致经营活动产生的现金流量净额有所降低。

2、2017 年公司投资活动产生的现金流量净额为 15,280,844.08 元，较 2016 年投资活动产生的现金流量净额增长 154.90%，主要是 2017 年公司终止对容城、安国供水提标改造项目投资，收回投资款 19,500,000.00 元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 4,244,155.92 元较上年发生额 8,340,743.86 元减少 4,096,587.94 元。

3、2017 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 80,146,358.00 元，较 2016 年筹资活动产生的现金流量净额提高 832.43%，主要是 2017 年公司股票定向增发共计募集资金 89,972,202.00 元，导致筹资活动产生的现金流量净额大幅提高。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

(1)公司于 2017 年 4 月 13 日设立全资子公司北京博衍天合空间艺术设计有限公司，统一社会信用代码：91110106MA00DMHQ9Y，注册地为北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 1 层 103-02，注册资本为人民币 1,980,000.00 元。该对外投资事项已经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，本次对外投资额度在董事会审批权限内，不需经过股东大会批准。详细内容请见公司于 2017 年 4 月 26 日在股转系统披露的《关于追认对外投资的公告（设立全资子公司）》（公告编号：2017-015）。

(2)公司于 2017 年 7 月 20 日设立全资子公司杭州城兴信息科技有限公司，统一社会信用代码：91330106MA28W4W159，注册地为浙江省杭州市西湖区古墩路 673 号西楼 1041 室，注册资本为人民币 1,500,000.00 元。根据《公司章程》以及《对外投资制度》，本次对外投资额度在董事长审批权限内，不需经过董事会及股东大会批准。董事长授权管理层具体负责办理公司设立事宜。详细内容请见公司于 2017 年 7 月 21 日在股转系统披露的《对外投资的公告》（公告编号：2017-038）。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（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	3,924,627.16	2,985,970.40
研发支出占营业收入的比例	4.46%	5.35%
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	4	4
本科以下	21	50

研发人员总计	25	54
研发人员占员工总量的比例	17.61%	20.53%

专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	4	3
公司拥有的发明专利数量	0	0

研发项目情况：

公司作为高新技术企业，始终坚持“以技术服务为先导”的系统创新理念，在传统的市政行业设计业务的基础上，加大对科技研发费用的投入。本年度，公司研发费用由2016年2,985,970.40元增长至3,924,627.16元，较上年同比增长31.44%，科技研发人员由25人增长至54人。

同时，公司逐步完善科技研发管理制度，建立健全科研激励奖励机制，广泛开展学术、技术交流活动，与各高校建立了产学研合作，与中科院博士后联谊会签约了战略合作协议，为我公司科技研发提供技术智力双支持。

2017年11月，公司在雄安新区承办了首届雄安科技创新论坛，并成立了城兴股份大数据中心及城兴股份智慧城市研究院，在大数据领域加大对科技研发费用的投入，推动大数据、智慧城市在市政行业的发展和应用。

本年度，公司主要在地表水管网系统、城兴道路绿色出行、河道治理、生态修复、给水管网等模块领域进行研究开发，共对14个项目进行研发立项，且先后参与申报了河北省科技支撑计划项目、河北省科技计划自筹经费项目及住建部2018年科学技术计划项目。其中，“基于地理信息的供热管网泄露监测与定位系统”项目（河北省科技支撑计划项目）已在河北省科技厅立项。

（六）审计情况

1、非标准审计意见说明

√不适用

2、关键审计事项说明

公司审计机构对本期财务报告审计中关键审计事项审议如下：

（一）应收账款坏账准备

请参见财务报表附注（五）10及附注（七）2。

截至2017年12月31日，城兴股份合并财务报表应收账款账面余额12,786.40万元，坏账准备金额575.60万元，应收账款账面价值12,210.80万元，占城兴股份资产总额50.39%。应收账款若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，并且应收账款坏账损失的评估涉及重大管理层判断，因此将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

（1）了解和评价与应收账款坏账准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）评价管理层应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；（3）对于单项金额重大的应收账款，复核管理层计算可收回金额的依据，了解客户的信用情况、还款能力、检查期后收款情况等；（4）选取样本检查与应收款项余额相关的销售发票、客户签

收单，评价按账龄组合计提坏账准备的应收款项的账龄区间划分是否恰当；（5）获取坏账准备计提表，检查计提方法的合理性及一致性，重新计算坏账计提金额是否准确。

（二）收入确认

请参见财务报表附注（五）23 及附注（七）25。

城兴股份 2017 年度实现营业收入 8,801.59 万元较 2016 年营业收入 5,581.25 万元，增长 57.70%。城兴股份主要从事建筑、市政、城市规划等工程设计业务，在完成可行性研究、工程设计和施工方案等任务并取得客户设计成果接收单，相关的经济利益很可能流入时确认收入。由于营业收入对当期利润的重要性，以及审计机构将其评估为重大错报风险较高的领域，故将收入确认识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

（1）了解和评价收入确认相关内部控制的设计和运行有效性；（2）选取样本检查收入确认的相关支持性文件，包括设计合同、设计成果签收单等，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；（3）执行分析性程序，关注收入及毛利率在不同期间的异常波动情况；（4）选取客户函证应收款项余额及销售额，评价交易的真实性；（5）对资产负债表日前后确认的营业收入核对至客户签收单等支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

（七）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

（1）会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第 42 号》），自 2017 年 5 月 28 日起施行；5 月 10 日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第 16 号》），自 2017 年 6 月 12 日起施行；2017 年 12 月 25 日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。

由于财政部的上述规定，公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计处理，导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

①在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

②与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

③取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第 42 号》规定，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第 16 号》规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。

上述会计政策变更也并未影响本集团本报告期的净利润。

财政部制定的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

受影响的报表项目名称	合并利润表		母公司利润表	
	本期影响金额	上期影响金额	本期影响金额	上期影响金额
资产处置收益	6,494.80	-46,304.04	6,494.80	-46,304.04
营业外收入	-6,494.80		-6,494.80	
营业外支出		-46,304.04		-46,304.04

注：负数为减少，正数为增加。

(2) 会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用

本年度,公司合并报表范围包括母公司及全资子公司北京博衍天合空间艺术设计有限公司、杭州城兴信息科技有限公司。

本期公司新设主体情况如下：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
北京博衍天合空间艺术设计有限公司	2017年4月13日	214,568.06	-285,431.94
杭州城兴信息科技有限公司	2017年7月20日	-35.00	-35.00

(九) 企业社会责任

1、公司积极履行企业公民应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等其他利益相关者的责任；

2、通过不断完善公司治理，保障股东的权益，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度；

3、公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，安排体检活动，切实关注员工健康。注重员工素质提升，针对不同岗位提供不同培训，同时结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识范围，增加员工认知度，员工素质有了整体提升；

4、公司注重企业文化，持续开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，活跃员工生活，调动员工积极性，提升员工凝聚力；

5、公司始终将依法经营、按章纳税的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司严格遵守国家法律、法规、政策的规定，及时缴纳各项税费，积极发展就业，促进当地经济的发展。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工未发生重大违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

（一）行业发展趋势

（1）工程项目模式多样化，设计企业谋求差异化发展

随着社会资本的进一步发展，我国在不断鼓励社会资本进入基础设施领域，2014年9月财政部发布的《关于推广运用政府和社会资本合作模式有关问题的通知》要求从开展项目示范，加强示范项目指导，完善项目支持政策等方面着手，拓宽城镇化建设融资渠道，形成多元化、可持续的资金投入机制。自从2014年5月份财政部成立PPP小组并且国务院出台80个PPP模式试点项目后，各地也相继出台政策鼓励社会资本进入基础设施领域。此外，2014年10月国务院发布《关于加强地方政府性债务管理的意见》43号文，明确“推广使用政府与社会资本合作模式，鼓励社会资本通过特许经营等方式，参与城市基础设施等有一定收益的公益性事业投资和运营”。2014年11月份国发60号文《关于创新重点领域投融资机制鼓励社会投资的指导意见》要求完善PPP运营模式。PPP模式的开展为工程设计企业投身基础设施建设领域开辟了新的渠道，有利于具备一定差异化竞争优势的企业竞争实力得到进一步凸显，促进工程设计行业企业的差异化发展。

（2）工程设计企业向全过程、一体化方向发展

随着新的技术的应用，建筑产业各环节的企业协作在不断加深，尤其是对于设计企业而言。由于设计贯穿于整个工程建设的全生命周期，因此为了更好的服务工程建设项目，设计企业也正在逐步参与到工程建设项目全过程管理中去。同时，国家也出台了一系列政策，引导工程设计企业加强业态创新，促进工程设计企业向具有项目前期咨询、工程总承包、项目管理的工程公司或工程设计咨询公司发展，逐步形成工程项目全生命周期的一体化服务体系。

（二）公司发展战略

2017年4月1日，中共中央、国务院决定在河北省雄县、容城、安新等3个县及周边部分区域设立国家级新区“雄安新区”，并把“雄安新区”的建设作为“一项重大的历史性战略选择，是继深圳经济特区和上海浦东新区之后又一具有全国意义的新区，是千年大计、国家大事。”

“雄安新区”规划建设以特定区域为起步区先行开发，起步区面积约100平方公里，中期发展区面积约200平方公里，远期控制区面积约2000平方公里。这将极大的提升对市政工程设计行业的需求，推动区域内市政工程设计企业的进一步发展。

公司将充分把握此次机遇，以中央政策为导向，全面创新、稳健发展，在稳固京津冀及雄安新区等本土地带业务的同时，在全国各地逐步设立分支机构并辐射周边地区，早日实现业务的全国、全面布局。

（三）经营计划或目标

公司将依托专业能力重点推进市政工程设计、工程咨询等专业领域的市政工程业务，深化“资本+创新+技术服务”的运营模式，以京津冀为辐射中心，建设华东、华中、华南、华北、西北大区，打造全国区域性战略布局，建设成为全国性、一体化的市场开发经营模式，目标成为具有全产业链经营能力的业内龙头企业。

重要提示：经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

1、国家的宏观经济、政治、法律和社会环境处于正常发展状态，未发生对公司产生重大影响的不可抗力事件；

2、国家对市政工程行业的鼓励和推广政策未发生重大变化，并能得到持续有效的执行；

3、公司所处市政工程行业本身以及工程建筑行业整体市场均处于正常发展状态，其价格波动处于正常情形，无重大市场突发情形出现；

4、公司管理层及其他核心技术人员保持相对稳定，公司各项制度保持一定连续性。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

（1）市场开拓风险

当前市政设计服务行业市场份额较为分散，但业界资质较高、规模较大、业绩优良、经验丰富的企业仍居于市场主导地位。市政设计行业通常都有服务半径，考虑到提供服务的及时性与便捷性，市政设计发包人一般会优先选用本地的市政设计服务商，本地市政设计服务商在市场竞争中具有天然的地域优势。虽然近年来市政设计市场化趋势日趋明显，但区域壁垒依然存在，公司的市场开拓仍然存在风险。

应对措施：

公司加速开展全国布局，先后在宁夏、四川、沈阳、杭州、深圳等地设立分支机构，学习先进设计理念，提高自我创新技能，于各地开展市场开发业务，综合提高公司实力。

（2）技术人员流失风险

公司从事的市政工程设计属于技术密集型行业，公司的核心竞争力主要依赖于以核心技术人员为代表的设计团队，该团队人员的规模与素质直接决定了公司是否具有市场竞争力。公司目前拥有一支素质较高的设计团队，且在报告期内，设计团队尤其是核心技术人员较为稳定，未发生重大变化。但是随着行业的迅速发展与竞争的日趋激烈，行业对技术人员尤其是核心技术人员的的需求将不断增加，人力资源竞争的加剧导致了公司技术人员仍存在流失的风险。

应对措施：

公司为员工提供了相对稳定的发展平台，建立了一定的激励机制，提高员工福利待遇，加强对设计人员专业技能及管理层管理技能培训，综合降低人员流失风险。

（3）设计责任风险

根据《建设工程质量管理条例》（国务院令第279号），建设单位、勘察单位、设计单位、施工单位、工程监理单位依法对建设工程质量负责。设计单位应当根据勘察成果文件进行建设工程设计，设计文件

应当符合国家规定的设计深度要求,在设计文件中选用的建筑材料、建筑构配件和设备,应当注明规格、型号、性能等技术指标,其质量要求必须符合国家规定的标准。设计单位应当就审查合格的施工图设计文件向施工单位作出详细说明。此外,设计单位应当参与建设工程质量事故分析,并对因设计造成的质量事故,提出相应的技术处理方案。公司自成立以来,已经承接并成功完成多项市政工程设计,并在工程设计成果的过程控制、进程控制、工程质量总体控制等方面做出了严格把控,但是,仍存在质量控制失误导致承担设计责任的风险。

应对措施:

为进一步降低设计责任风险,公司建立健全内控制度,加强合同审核,实施设计风险事前控制;在项目执行过程中,自觉严格按照 ISO9001 质量管理体系的要求,并结合行业特点,严格把控项目总体质量。

(4) 应收账款回收风险

近年来,公司应收账款增速明显高于主营业务收入的增长速度,原因为公司开展全国布局,培养了一批专业的市场开发人员,加大市场开发力度,但因所处行业结算周期较长,部分单项数额较大项目款项收回滞后,造成应收账款余额增长幅度较大,若款项到期不能及时全额收回,则可能对公司财务状况造成一定影响。

应对措施:

公司将深刻认识理解该业务风险,成立以市场开发人员为主的应收账款催收小组,切实解决应收账款回款问题,提高回款速度,确保根据合同约定按期回款。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节、二(二)
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(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
北京尚行天合投资基金有限公司	房屋租赁	103,008.76	是	2016年3月28日	2016-010
庄彦青	房屋租赁	300,000.00	是	2016年2月5日	2016-004
总计	-	403,008.76	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

偶发性关联交易的批注内容如下：

① 本公司作为出租人的情况：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本年数	上年同期数
北京尚行天合投资基金有限公司	房屋	103,008.76 元	87,161.25 元

天合基金承租公司位于北京市丰台区广安路9号院2号楼1201号共计63.39平米的办公房屋，协议期限为2016年3月至2019年3月，交易金额为：每平米日租金5元，支付方式为每年3月31日前以银行转账支付年租金。该项租赁交易已经公司第一届董事会第八次会议及2016年第二次临时股东大会审议通过，相关公告已于股转系统指定信息披露平台披露。天合基金有限公司与公司受同一实际控制人控制。

② 本公司作为承租人的情况：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年同期数
庄彦青	房屋	300,000.00 元	300,000.00 元

公司以年租金 30 万元的价格承租庄彦青名下银川万达中心 1 号公寓 13 处共计 710.85 平米办公房屋；支付方式为每年 3 月 31 日前以现金支付年租金；合同期限为 2016 年 3 月 1 日至 2019 年 3 月 1 日。该项租赁交易已经公司第一届董事会第七次会议及 2016 年第一次临时股东大会审议通过，相关公告已于股转平台披露。庄彦青为公司的董事长、法定代表人以及实际控制人。

（二）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

(1)公司于 2017 年 4 月 13 日设立全资子公司北京博衍天合空间艺术设计有限公司，统一社会信用代码：91110106MA00DMHQ9Y，注册地为北京市丰台区广安路 9 号院 3 号楼 1 层 103-02，注册资本为人民币 1,980,000.00 元。该对外投资事项已经公司第一届董事会第十八次会议审议通过，本次对外投资额度在董事会审批权限内，不需经过股东大会批准。详细内容请见公司于 2017 年 4 月 26 日在股转系统披露的《关于追认对外投资的公告（设立全资子公司）》（公告编号：2017-015）。

(2)公司于 2017 年 7 月 20 日设立全资子公司杭州城兴信息科技有限公司，统一社会信用代码：91330106MA28W4W159，注册地为浙江省杭州市西湖区古墩路 673 号西楼 1041 室，注册资本为人民币 1,500,000.00 元。根据《公司章程》以及《对外投资制度》，本次对外投资额度在董事长审批权限内，不需经过董事会及股东大会批准。董事长授权管理层具体负责办理公司设立事宜。详细内容请见公司于 2017 年 7 月 21 日在股转系统披露的《对外投资的公告》（公告编号：2017-038）。

（三）承诺事项的履行情况

公司实际控制人及控股股东于公司《公开转让说明书》中出具了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，公司控股股东及实际控制人严格遵守避免同业竞争承诺，未发生同业竞争情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	33,154,000	80.94%	31,979,000	65,133,000	79.51%
	其中：控股股东、实际控制人	12,996,000	31.73%	12,996,000	25,992,000	31.73%
	董事、监事、高管	1,602,000	3.91%	1,765,000	3,367,000	4.11%
	核心员工	1,173,000	2.86%	230,000	1,403,000	1.71%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,806,000	19.06%	8,981,000	16,787,000	20.49%
	其中：控股股东、实际控制人	5,988,000	14.62%	5,988,000	11,976,000	14.62%
	董事、监事、高管	4,806,000	11.73%	5,451,000	10,257,000	12.52%
	核心员工	-	-	945,000	945,000	1.15%
总股本		40,960,000	-	40,960,000	81,920,000	-
普通股股东人数		155				

(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	庄子建设集团(保定)有限公司	15,000,000	15,000,000	30,000,000	36.62%	6,000,000	24,000,000
2	保定坤泰环保节能科技有限公司	10,000,000	10,000,000	20,000,000	24.41%	0	20,000,000
3	庄彦青	3,984,000	3,984,000	7,968,000	9.73%	5,976,000	1,992,000
4	范玉龙	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.44%	0	2,000,000
5	庄哲琪	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.44%	0	2,000,000
6	刘玲璞	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.44%	0	2,000,000
7	庄彦坤	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.44%	1,500,000	500,000
8	庄欣桐	629,000	631,000	1,260,000	1.54%	0	1,260,000
9	马红芹	600,000	600,000	1,200,000	1.46%	0	1,200,000
10	肖锁柱	500,000	500,000	1,000,000	1.22%	750,000	250,000
10	田国强	500,000	500,000	1,000,000	1.22%	0	1,000,000
合计		35,213,000	35,215,000	70,428,000	85.96%	14,226,000	56,202,000

前十名股东间相互关系说明：

- ① 庄彦青是公司控股股东庄子集团的控股股东；
 - ② 庄子集团持有股东保定坤泰环保节能科技有限公司 80%的股权，为其控股股东；
 - ③ 庄彦青、庄彦坤、肖锁柱、刘永凯、庄哲琪为庄子集团股东，分别持有庄子集团股份比例为 64.18%、19.87%、2.10%、3.48%、10.37%；
 - ④ 庄彦青为庄子集团总经理、董事长，肖锁柱、刘永凯为庄子集团董事，庄彦坤为庄子集团监事；
 - ⑤ 庄彦坤为坤泰环保执行董事、总经理；
 - ⑥ 庄彦青与庄彦坤为兄弟关系，庄彦青与刘玲璞为夫妻关系，庄彦青与庄哲琪为父女关系，刘玲璞与庄哲琪为母女关系，庄欣桐与庄彦青、庄彦坤为舅甥关系。
- 除上述情形外，公司前十名股东间无其它关联关系。

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

公司控股股东为庄子建设集团（保定）有限公司，控股股东法定代表人为庄彦青，庄子集团成立于 2000 年 1 月，注册资本 1.05 亿元，统一社会信用代码：91130605601288361F。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人为庄彦青，男，1964 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权。1985 年 7 月毕业于河北化工学院化工机械专业，本科学历。

庄彦青先生任职情况如下：

1985 年 7 月-1987 年 5 月：就职于保定地区化工厂，任车间主任；

1987 年 5 月-1992 年 5 月：就职于河北省安装工程公司三处，任加工车间主任；

1992 年 5 月-1999 年 10 月：就职于保定地区石油化工设备安装工程公司，任董事长兼总经理；

1999 年 10 月-1999 年 12 月：筹备庄子建设集团；

2000 年 1 月至今：就职于庄子建设集团（保定）有限公司，任董事长兼总经理；

2009 年 8 月-2014 年 3 月：任保定市城兴市政设计院有限公司董事长；

2014 年 3 月-2014 年 6 月：任河北城兴市政设计院有限公司董事长；

2014 年 6 月-2017 年 6 月：任河北城兴市政设计院股份有限公司第一届董事会董事长，任期三年；

2017 年 6 月：任河北城兴市政设计院股份有限公司第二届董事会董事长，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用

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	募集资金额	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
2017年9月28日	2018年3月2日	6.00	14,995,367	89,972,202.00	0	0	0	3	0	否

募集资金使用情况：

截止2017年12月31日，本次股票发行事宜尚处于办理状态，本次股票发行中公司共引进机构投资者4名、在册股东2名，机构投资者分别为：中小企业发展基金（深圳有限合伙）、深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）、河北汉明达信息产业创业投资有限公司、深圳市创新投资集团有限公司。其中前三位机构投资者均为私募投资基金，深圳市创新投资集团有限公司属于私募投资基金管理人，同时还是私募投资基金，属于自我管理的私募投资基金，根据深圳市创新投资集团有限公司出具的《股票定向发行投资者承诺函》，其参与本次股票发行的身份为私募投资基金管理人，所使用的全额投资款均来自自有资金，不存在使用募集资金参与本次投资的情况。故本次股票发行对象中私募投资基金家数为3家。

2018年3月2日，公司取得股转系统股票发行股份登记的函，公司不存在提前使用募集资金的情形。公司将严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》、中国证监会相关法律法规以及公司《募集资金管理制度》的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作。

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 6 月 7 日	-	5.12	4.88
合计	-	5.12	4.88

（二）利润分配预案

√不适用

未提出利润分配预案的说明：

√适用

公司上一年度已经进行过一次利润分配，基于公司 2018 年度业务开展资金需求以及目前经营性现金流状况，为增强公司发展后劲，本年度拟不再进行利润分配。

公司未分配利润主要用于日常经营及全国分子公司的设立运营。

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
庄彦青	董事长	男	54	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	488,116.32
肖锁柱	董事、总经理、总工程师	男	55	大专	2017年6月26日至2020年6月25日	505,062.55
庄彦坤	董事	男	41	大专	2017年6月26日至2020年6月25日	0.00
刘永凯	董事、副总经理	男	48	大专	2017年6月26日至2020年6月25日	319,647.60
庄欣桐	董事	男	26	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	198,231.34
张福良	监事会主席	男	41	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	285,319.75
王淑敏	职工监事	女	33	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	281,909.96
赵志岗	监事	男	38	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	0.00
朱向龙	副总经理	男	35	大专	2017年6月26日至2020年6月25日	292,168.75
郭忠信	财务总监	男	46	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	252,581.78
谢冰倩	董事会秘书	女	24	本科	2017年6月26日至2020年6月25日	180,980.23
董事会人数：						5
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：

实际控制人庄彦青是公司控股股东庄子建设集团(保定)有限公司的控股股东。庄彦青与庄彦坤为兄

弟关系,庄彦青与刘永凯为姻亲关系,庄欣桐与庄彦青、庄彦坤为舅甥关系。除上述情形外,公司董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人之间无其它关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
庄彦青	董事长	3,984,000	3,984,000	7,968,000	9.73%	0
肖锁柱	董事、总经理、总工程师	500,000	500,000	1,000,000	1.22%	0
庄彦坤	董事	1,000,000	1,000,000	2,000,000	2.44%	0
刘永凯	董事、副总经理	500,000	480,000	980,000	1.20%	0
庄欣桐	董事	629,000	631,000	1,260,000	1.54%	0
赵志岗	监事	100,000	68,000	168,000	0.21%	0
朱向龙	副总经理	124,000	124,000	248,000	0.30%	0
合计	-	6,837,000	6,787,000	13,624,000	16.64%	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	是
	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
谢冰倩	无	新任	董事会秘书	原董事会秘书离职
李江	董事、董事会秘书	离任	无	因个人原因离职
庄欣桐	无	新任	董事	换届
赵志岗	无	新任	监事	换届
孟凡智	独立董事	离任	无	换届
刘利霞	董事	离任	无	换届
潘霖霖	监事	离任	无	换届

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(1) 新任董事庄欣桐简要职业经历:

2014年6-12月: 就职于河北城兴市政设计院股份有限公司,任新三板挂牌筹备组职员;

2015年1月至2017年6月: 任河北城兴市政设计院股份有限公司证券代表;

2017年6月26日至今: 任河北城兴市政设计院股份有限公司董事会成员。

(2) 新任监事赵志岗简要职业经历:

2003-2006年: 就职于保定金诺医药有限责任公司保南分公司,任信息部主管;

2007-2008年: 就职于庄子建设集团(保定)有限公司,任市场部经理;

2009-2011年：就职于河北昌泰工程项目管理有限公司，任总经理；
 2012年1-6月：就职于保定城兴市政设计院有限公司，任常务副院长；
 2012年7月：就职于庄子建设集团（保定）有限公司，任部门经理；
 2017年6月26日：任河北城兴市政设计院股份有限公司监事会成员。

(3) 新任高级管理人员谢冰倩简要职业经历：

2016年7-9月：就职于庄子建设集团（保定）有限公司，任运营部职员；
 2016年9月-2017年5月：任河北城兴市政设计院股份有限公司证券部职员；
 2017年5月至今：任河北城兴市政设计院股份有限公司董事会秘书。

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	24	51
生产人员	18	42
销售人员	14	35
技术人员	79	122
财务人员	7	13
员工总计	142	263

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	12
本科	107	170
专科	16	49
专科以下	12	32
员工总计	142	263

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：

报告期内，根据公司业务拓展需要，公司人力资源部通过网络、现场和猎聘网等方式引进了大量高端技术、管理和市场销售人才。

报告期内公司通过组织业务专场培训、为特殊工作岗位人员报名参加外部培训、为公司新员工举办专场拓展培训等多种形式，对员工进行培训。

2017年公司对技术岗位、行政岗位、管理岗位采取不同类型的绩效考核机制，完善薪酬考核体系，提高员工福利待遇，工作效率大幅提高。

报告期内公司没有需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
庄欣桐	董事、证券部经理	1,260,000
苗宁	运营部经理	0
田磊	市场部客户经理	40,000
田国强	西安办事处负责人	1,000,000
刘伟	园林景观设计公司所长、副主任 工程师	24,000
李红敏	园林景观设计公司副主任工程师	24,000

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，公司核心人员数量稳定，未发生重大变化。

报告期内核心员工简历如下：

1、田国强：1988年5月出生于陕西省乾县，大专学历，2009年6月-2013年5月就职于公司经营计划部，任经营计划专员；2013年6月-2014年9月就职于公司市场部任客户经理；2014年10月，任职公司勘测处处长；2017年1月，任公司西安办事处负责人。

2、田磊：1983年出生于河北省保定市，2002年6月毕业于保定职业技术学院，大专学历，2010年6月-2014年3月就职于公司经营计划部任职员；2014年4-2015年9月就职于公司市场部任客户经理；2015年10月任经营计划部经理；2017年2月，任公司市场部客户经理。

3、苗宁：1978年出生于河北省保定市，2000年6月毕业于河北金融学院，大专学历，2009年9月-2013年10月就职于公司市场部任职员；2013年11月至今2016年12月任公司市场部经理；2017年至今任公司运营部经理。

4、刘伟：1985年出生于河北省唐山市，2011年6月毕业于内蒙古师范大学，研究生学历、硕士，2011年6月-2013年6月就职于公司园林景观设计公司任设计员；2013年7月至今，任公司园林景观设计公司所长、副主任工程师。

5、李红敏：1977年出生于河北省保定市，2005年6月毕业于河北农业大学（成教），本科学历，2009年6月-2011年6月就职于公司道桥工程设计所任设计员；2011年7月至2013年5月就职于园林景观设计公司任副所长；2013年6月2015年12月就职于道桥设计师任所长；2016年1月至今，就职于园林景观设计公司任副主任工程师。

6、庄欣桐：1992年出生于河北省容城县，2014年6月毕业于河北大学，本科学历，2014年6-12月：就职于河北城兴市政设计院股份有限公司，任新三板挂牌筹备组职员；2015年1月至2017年6月：任河北城兴市政设计院股份有限公司证券代表；2017年6月26日至今：任河北城兴市政设计院股份有限公司董事会成员。

第九节 行业信息

√适用

（一）我国工程设计行业发展概况

工程设计是根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件的活动。工程设计是工程建设的重要环节，工程设计的好坏不仅影响建设工程的投资效益和质量安全，其技术水平和指导思想对城市建设的发展也会产生重大影响。我国工程设计行业起步较晚，随着中国城镇化进程的加快以及市政建设需求日益增长、宏观经济持续向好和房屋建筑类固定资产投资规模逐年上升，工程设计行业始终保持较快增长。

（二）我国工程设计行业发展现状

1、我国工程设计行业正处于快速发展时期，发展前景广阔。但总体来看，该行业集中度仍较低，行业内设计企业市场份额均不高，未出现能够主导国内市场的规模化企业。而大部分企业资质较低，具备甲级资质的工程设计企业数量较少，工程设计行业整体产业集中度相对其他行业仍较低。

2、工程设计行业属于智力、人才密集型行业，具有典型的轻资产、重人才、附加值高的生产性服务行业特征。因此，具备一定技术知识水平、从业资质、设计业务经验以及相关管理经验的人才行业内企业保持自身竞争优势的核心资源，故人才对企业发展有着至关重要的作用。随着工程设计行业的进一步发展，对高端人才的需求也更加迫切。如何吸引和培养人才，打造一只稳定、优秀的设计团队，已成为各大工程设计企业共同关注的话题。

（三）我国工程设计行业发展趋势

1、原有的工程项目，尤其是市政基础设施项目，多为政府资金投入建设。随着社会资本的进一步发展，我国也在不断鼓励社会资本进入基础设施领域，自从 2014 年 5 月份财政部成立 PPP 小组并且国务院出台 80 个 PPP 模式试点项目后，各地也相继出台政策鼓励社会资本进入基础设施领域。PPP 模式的开展为工程设计企业投身基础设施建设领域开辟了新的渠道，有利于具备一定差异化竞争优势的企业竞争实力得到进一步凸显，促进工程设计行业企业的差异化发展。

2、国家引导工程设计企业加强创新，促进工程设计企业向具有项目前期咨询、工程总承包、项目管理和融资能力的工程公司或工程设计咨询公司发展；设计企业以设计和研发为基础，以自身专利及专有技术为优势，拓展项目运营维护等相关业务，逐步形成工程项目全生命周期的一体化服务体系。

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	否
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	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

公司分别于2017年4月20日、2017年5月19日在股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露《对外投资制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》《对外担保决策制度》《关联交易决策制度》《投资者关系管理制度》。

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

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；报告期内，公司三次股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会议事规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；并聘请律师出席股东大会进行见证；提案审议符合法定程序，能够确保中小股东的话语权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了重大事项报告制度，重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截至报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

①2017年6月25日，公司2017年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更公司注册资本及经营范围并修改公司章程的议案》，相关修改内容请详见公司于2017年6月9日及2017年6月26日分别在股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更公司注册资本及经营范围并修改公司

章程的公告》(公告编号：2017-030)和《2017年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-033)。

②2017年12月20日，公司2017年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》，相关修改内容请详见公司于2017年12月4日及2017年12月20日分别在股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于变更公司经营范围并修改公司章程的公告》(公告编号：2017-050)和《2017年第六次临时股东大会决议公告》(公告编号：2017-052)。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、2017年4月20日公司召开了第一届董事会第十七次会议,审议通过了《关于2016年度董事会工作报告的议案》《关于2016年度总经理工作报告的议案》《关于2016年度报告及摘要的议案》《关于2016年度财务审计报告的议案》《关于2016年度财务决算报告的议案》《关于2017年度财务预算报告的议案》《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于修改〈对外投资制度〉的议案》《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》的议案》《关于资本公积及未分配利润转增股本的议案》《关于提请召开2016年年度股东大会的议案》；2、2017年4月25日公司召开了第一届董事会第十八次会议,审议通过了《关于追认投资成立子公司的议案》《关于取消股票发行方案的议案》《关于提请召开2017年第二次临时股东大会的议案》；3、2017年5月18日公司召开了第一届董事会第十九次会议,审议通过了《关于董事会秘书变动的议案》《关于利润分配管理制度的议案》《关于承诺管理制度的议案》《关于提请召开2017年第三次临时股东大会的议案》；4、2017年6月8日公司召开了第一届董事会第二十次会议,审议通过了《关于公司选举第二届董事会董事的议案》《关于变更公司注册资本及经营范围并修改公司章程的议案》《关于终止对外投资项目的议案》《关于提请召开2017年第四次临时股东大会的议案》；5、2017年6月25日公司召开了第二届董事会第一次会议,审议通过了《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司董事会秘书的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》；6、2017年8月16日公司召开了第二届董事会第二次会议,审议通过了《2017年半年度报告》《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；7、2017年9月26日公司召开了第二届董事会第三次会议,审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》《关于公司对本次股票发行开设募集资金存放专户的议案》《关于公司针对本次股票发行签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》《关于修改公司章程的议案》《关于提请召开2017年第五次临时股东大会的议案》；8、2017年12月4日公司召开了第二届董事会第四次会议,审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的议案》《关于提请召开

		2017年第六次临时股东大会的议案》。
监事会	4	1、2017年4月20日召开了第一届监事会第八次会议,审议通过了《关于2016年度监事会工作报告的议案》《关于2016年度报告及摘要的议案》《关于2016年度财务审计报告的议案》《关于2016年度财务决算报告的议案》《关于2017年度财务预算报告的议案》《募集资金存放与实际使用情况的专项报告》《关于修改〈对外投资制度〉的议案》《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》《资本公积及未分配利润转增股本》; 2、2017年6月8日召开了第一届监事会第九次会议,审议通过了《关于公司选举第二届监事会股东代表监事的议案》《关于提请召开2017年第四次临时股东大会的议案》; 3、2017年6月25日召开了第二届监事会第一次会议,审议通过了《关于公司选举第二届监事会主席的议案》; 4、2017年8月16日召开了第二届监事会第二次会议,审议通过了《2017年半年度报告》《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
股东大会	7	1、2017年1月9日召开了2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》; 2、2017年5月10日召开了2016年年度股东大会,审议通过了《关于2016年度报告及摘要的议案》《关于2016年度董事会工作报告的议案》《关于2016年度财务决算报告的议案》《关于2017年度财务预算报告的议案》《关于2016年度监事会工作报告的议案》《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》《关于修改〈对外投资制度〉的议案》《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明的议案》《关于2016年度财务审计报告的议案》《关于资本公积及未分配利润转增股本的议案》; 2、2017年5月11日召开了2017年第二次临时股东大会,审议通过了《关于取消股票发行方案的议案》; 3、2017年6月5日召开了2017年第三次临时股东大会,审议通过了《关于〈利润分配管理制度〉的议案》《关于〈承诺管理制度〉的议案》; 4、2017年6月25日召开了2017年第四次临时股东大会,审议通过了《关于公司选举第二届董事会董事的议案》《关于变更公司注册资本及经营范围并修改公司章程的议案》《关于终止对外投资项目的议案》《关于公司选举第二届监事会股东代表监事的议案》; 5、2017年10月13日召开了2017年第五次临时股东大会,审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》《关于公司针对本次股票发行签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》《关于公司对本次股票发行开设募集资金存放专户的议案》《关于提请股东大会授权公司董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》《关于修改公司章程的议案》; 6、2017年12月20日召开了2017年第六次临时股东大会,审议通过了《关于变更公司经营范围并修改公司章程的公告》。

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,公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定,公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务。三会决议内容完整,要件齐备,会议决议均能够正常签署,

三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

报告期内，公司严格按照《公司法》及《公司章程》规定，合法合规、自主运营，切实做到产权明晰、权责明确，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等各方面保持独立性，拥有完善清晰的市场开发体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

1、业务独立

公司从事为各级政府、政府投资机构及相关企事业单位提供包括可行性研究、项目策划、方案设计、初步设计、施工图设计等全过程服务。公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《企业法人营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。公司经营的业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

2、人员独立

本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任除董事、监事之外其他职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

3、资产独立

2014年7月公司整体变更为股份有限公司，原有限公司拥有的全部有形资产、无形资产、资质、相关证书等均由股份有限公司依法全部继承。公司履行变更程序，将原有限公司所有资产、资质、相关证书等依法更名至股份公司名下，公司所有资产、资质、相关证书不存在纠纷或潜在纠纷。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权；公司目前租赁使用的主要办公用房，均由公司独立地与出租方签订租赁合同。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

4、机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系，依法独立纳税。公司开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。公司已于2016年4月18日建立了年度报告重大差错责任追究制度。

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	众环审字(2018)011422号
审计机构名称	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	武汉市武昌区东湖路169号2-9层
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	李建树、李海兵
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
会计师事务所审计报酬	160,000.00

审计报告正文：

河北城兴市政设计院股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河北城兴市政设计院股份有限公司（以下简称“城兴股份”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了城兴股份2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于城兴股份，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）应收账款坏账准备

参见财务报表附注（五）10及附注（七）2。

截至2017年12月31日，城兴股份合并财务报表应收账款账面余额12,782.72万元，坏账准备金额575.52万元，应收账款账面价值12,207.20万元，占城兴股份资产总额50.39%。应收账款若不能按期收回或无法收回而发生坏账对财务报表影响较为重大，并且应收账款坏账损失的评估涉及重大管理层判断，因此我们将应收账款坏账准备的计提识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

（1）了解和评价与应收账款坏账准备相关的关键内部控制的设计和运行有效性；（2）评价管理层应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账

准备的判断等；（3）对于单项金额重大的应收账款，复核管理层计算可收回金额的依据，了解客户的信用情况、还款能力、检查期后收款情况等；（4）选取样本检查与应收款项余额相关的销售发票、客户签收单，评价按账龄组合计提坏账准备的应收款项的账龄区间划分是否恰当；（5）获取坏账准备计提表，检查计提方法的合理性及一致性，重新计算坏账计提金额是否准确。

（二）收入确认

参见财务报表附注（五）23 及附注（七）25。

城兴股份 2017 年度实现营业收入 8,801.59 万元较 2016 年营业收入 5,581.25 万元，增长 57.70%。城兴股份主要从事建筑、市政、城市规划等工程设计业务，在完成可行性研究、工程设计和施工方案等任务并取得客户设计成果接收单，相关的经济利益很可能流入时确认收入。由于营业收入对当期利润的重要性，以及我们将其评估为重大错报风险较高的领域，我们将收入确认识别为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项：

（1）了解和评价收入确认相关内部控制的设计和运行有效性；（2）选取样本检查收入确认的相关支持性文件，包括设计合同、设计成果签收单等，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求；（3）执行分析性程序，关注收入及毛利率在不同期间的异常波动情况；（4）选取客户函证应收款项余额及销售额，评价交易的真实性；（5）对资产负债表日前后确认的营业收入核对至客户签收单等支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

城兴股份管理层对其他信息负责。其他信息包括城兴股份 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

城兴股份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，管理层负责评估城兴股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算城兴股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督城兴股份的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对城兴股份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城兴股份不能持续经营。

（五）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。

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

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

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。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 李建树
（项目合伙人）

中国注册会计师 李海兵

中国 武汉

2018年4月24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	(七)1	97,754,957.32	16,272,499.21
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	(七)2	122,071,966.48	61,834,045.87
预付款项	(七)3	486,875.37	894,442.54
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	(七)4	2,017,751.35	4,482,228.93
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(七)5	162,192.10	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	(七)6	-	135,194.46
其他流动资产	(七)7	205,314.80	-
流动资产合计	-	222,699,057.42	83,618,411.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	(七)8	2,713,109.75	-
固定资产	(七)9	10,629,603.03	11,143,726.50
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	(七)10	950,660.31	528,163.49
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	(七)11	3,933,045.93	3,666,797.39
递延所得税资产	(七)12	884,353.29	352,506.86
其他非流动资产	(七)13	462,300.00	20,442,177.00
非流动资产合计	-	19,573,072.31	36,133,371.24

资产总计	-	242,272,129.73	119,751,782.25
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	(七)15	753,851.07	235,652.00
预收款项	(七)16	-	21,507.33
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(七)17	3,515,242.49	1,564,906.34
应交税费	(七)18	11,842,215.39	7,376,140.52
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(七)19	4,253,471.16	607,720.28
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	(七)20	-	9,649,200.00
流动负债合计	-	20,364,780.11	19,455,126.47
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	20,364,780.11	19,455,126.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(七)21	96,915,367.00	40,960,000.00

其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(七)22	71,584,321.78	20,035,628.58
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	(七)23	7,487,409.15	3,951,665.59
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(七)24	45,920,251.69	35,349,361.61
归属于母公司所有者权益合计	-	221,907,349.62	100,296,655.78
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	221,907,349.62	100,296,655.78
负债和所有者权益总计	-	242,272,129.73	119,751,782.25

法定代表人：庄彦青 主管会计工作负责人：郭忠信 会计机构负责人：薛敬

（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	-	97,484,961.41	16,272,499.21
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	(十五)1	122,071,966.48	61,834,045.87
预付款项	-	486,875.37	894,442.54
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(十五)2	2,013,884.26	4,482,228.93
存货	-	162,192.10	-
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	135,194.46
其他流动资产	-	205,314.80	-
流动资产合计	-	222,425,194.42	83,618,411.01
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	(十五)3	500,000.00	-
投资性房地产	-	2,713,109.75	-
固定资产	-	10,629,603.03	11,143,726.50

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	-	950,660.31	528,163.49
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,933,045.93	3,666,797.39
递延所得税资产	-	884,353.29	352,506.86
其他非流动资产	-	462,300.00	20,442,177.00
非流动资产合计	-	20,073,072.31	36,133,371.24
资产总计	-	242,498,266.73	119,751,782.25
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	-	753,851.07	235,652.00
预收款项	-	-	21,507.33
应付职工薪酬	-	3,456,779.42	1,564,906.34
应交税费	-	11,841,348.52	7,376,140.52
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	4,253,471.16	607,720.28
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	9,649,200.00
流动负债合计	-	20,305,450.17	19,455,126.47
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	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-

负债合计	-	20,305,450.17	19,455,126.47
所有者权益：			
股本	-	96,915,367.00	40,960,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	71,584,321.78	20,035,628.58
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	7,487,409.15	3,951,665.59
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	46,205,718.63	35,349,361.61
所有者权益合计	-	222,192,816.56	100,296,655.78
负债和所有者权益总计	-	242,498,266.73	119,751,782.25

（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	(七)25	88,015,924.17	55,812,517.66
其中：营业收入	-	88,015,924.17	55,812,517.66
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	46,589,302.61	26,114,783.84
其中：营业成本	(七)25	16,580,063.94	10,495,173.44
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	(七)26	194,889.74	113,454.23
销售费用	(七)27	4,868,726.77	1,373,908.46
管理费用	(七)28	21,031,202.75	12,669,557.31
财务费用	(七)29	361,613.51	-87,057.40
资产减值损失	(七)30	3,552,805.90	1,549,747.80
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)	-	-	-

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）	(七)31	6,494.80	-46,304.04
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	41,433,116.36	29,651,429.78
加：营业外收入	(七)32	24,840.00	-
减：营业外支出	(七)33	100,691.04	794.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	41,357,265.32	29,650,635.49
减：所得税费用	(七)34	6,285,296.64	4,664,020.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	35,071,968.68	24,986,614.56
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润	-	35,071,968.68	24,986,614.56
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	35,071,968.68	24,986,614.56
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	35,071,968.68	24,986,614.56
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	35,071,968.68	24,986,614.56
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	（十六）2	0.42	0.31
（二）稀释每股收益	（十六）2	0.42	0.31

法定代表人：庄彦青

主管会计工作负责人：郭忠信

会计机构负责人：薛敬

（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	(十五)4	88,015,924.17	55,812,517.66
减：营业成本	(十五)4	16,580,063.94	10,495,173.44
税金及附加	-	194,639.74	113,454.23
销售费用	-	4,868,726.77	1,373,908.46
管理费用	-	20,745,942.08	12,669,557.31
财务费用	-	361,736.87	-87,057.40
资产减值损失	-	3,552,726.27	1,549,747.80
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）	-	-	-
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）	-	6,494.80	-46,304.04
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	41,718,583.30	29,651,429.78
加：营业外收入	-	24,840.00	-
减：营业外支出	-	100,691.04	794.29
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	41,642,732.26	29,650,635.49
减：所得税费用	-	6,285,296.64	4,664,020.93
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	35,357,435.62	24,986,614.56
（一）持续经营净利润	-	35,357,435.62	24,986,614.56
（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	-	35,357,435.62	24,986,614.56
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	-	29,434,901.21	17,819,165.75
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	(七)36	2,890,557.92	190,577.71
经营活动现金流入小计	-	32,325,459.13	18,009,743.46

购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,037,453.26	7,164,662.39
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	-	15,342,220.81	7,934,286.47
支付的各项税费	-	7,348,339.66	2,612,034.44
支付其他与经营活动有关的现金	(七)36	13,632,877.19	9,673,291.78
经营活动现金流出小计	-	46,360,890.92	27,384,275.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-14,035,431.79	-9,374,531.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	19,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	25,000.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	19,525,000.00	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,244,155.92	8,340,743.86
投资支付的现金	-	-	19,500,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,244,155.92	27,840,743.86
投资活动产生的现金流量净额	-	15,280,844.08	-27,831,743.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	89,972,202.00	9,649,200.00
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	-	89,972,202.00	9,649,200.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	176,644.00	-
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	(七)36	9,649,200.00	-
筹资活动现金流出小计	-	9,825,844.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	80,146,358.00	9,649,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-

五、现金及现金等价物净增加额	-	81,391,770.29	-27,557,075.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,272,499.21	43,829,574.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	97,664,269.50	16,272,499.21

法定代表人：庄彦青 主管会计工作负责人：郭忠信 会计机构负责人：薛敬

（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	-	29,434,901.21	17,819,165.75
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,890,240.81	190,577.71
经营活动现金流入小计	-	32,325,142.02	18,009,743.46
购买商品、接受劳务支付的现金	-	10,037,453.26	7,164,662.39
支付给职工以及为职工支付的现金	-	15,151,283.15	7,934,286.47
支付的各项税费	-	7,348,089.66	2,612,034.44
支付其他与经营活动有关的现金	-	13,593,743.65	9,673,291.78
经营活动现金流出小计	-	46,130,569.72	27,384,275.08
经营活动产生的现金流量净额	-	-13,805,427.70	-9,374,531.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	19,500,000.00	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	25,000.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	19,525,000.00	9,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,244,155.92	8,340,743.86
投资支付的现金	-	-	19,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	500,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,744,155.92	27,840,743.86
投资活动产生的现金流量净额	-	14,780,844.08	-27,831,743.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	89,972,202.00	9,649,200.00
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	89,972,202.00	9,649,200.00
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	176,644.00	-

支付其他与筹资活动有关的现金	-	9,649,200.00	-
筹资活动现金流出小计	-	9,825,844.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	80,146,358.00	9,649,200.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	81,121,774.38	-27,557,075.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	16,272,499.21	43,829,574.69
六、期末现金及现金等价物余额	-	97,394,273.59	16,272,499.21

(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	40,960,000.00	-	-	-	20,035,628.58	-	-	-	3,951,665.59	-	-35,349,361.61	-	100,296,655.78
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	40,960,000.00	-	-	-	20,035,628.58	-	-	-	3,951,665.59	-	-35,349,361.61	-	100,296,655.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	55,955,367.00	-	-	-	51,548,693.20	-	-	-	3,535,743.56	-	-10,570,890.08	-	121,610,693.84
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-35,071,968.68	-	35,071,968.68
(二) 所有者投入和减少资本	14,995,367.00	-	-	-	71,543,358.16	-	-	-	-	-	-	-	86,538,725.16
1. 股东投入的普通股	14,995,367.00	-	-	-	71,543,358.16	-	-	-	-	-	-	-	86,538,725.16
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	-	-	-	-	-	-	-	3,535,743.56	-3,535,743.56	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,535,743.56	-3,535,743.56	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	40,960,000.00	-	-	-	-19,994,664.96	-	-	-	-20,965,335.04	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	19,994,664.96	-	-	-	-19,994,664.96	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	20,965,335.04	-	-	-	-	-	-	-	-20,965,335.04	-	-
(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	96,915,367.00	-	-	-	71,584,321.78	-	-	7,487,409.15	-45,920,251.69	-	221,907,349.62

项目	上期										少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益											
	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		
	优先股	永续债	其他									

一、上年期末余额	40,960,000.00	-	-	-	20,035,628.58	-	-	-	-1,453,004.13	-	-12,861,408.51	-	75,310,041.22
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	40,960,000.00	-	-	-	20,035,628.58	-	-	-	-1,453,004.13	-	-12,861,408.51	-	75,310,041.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,498,661.46	-	-22,487,953.10	-	24,986,614.56
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-24,986,614.56	-	24,986,614.56
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,498,661.46	-	-2,498,661.46	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-2,498,661.46	-	-2,498,661.46	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	40,960,000.00	-	-	-	20,035,628.58	-	-	-3,951,665.59	-	-35,349,361.61	-	100,296,655.78	-

法定代表人：庄彦青 主管会计工作负责人：郭忠信 会计机构负责人：薛敬

(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	40,960,000.00	-	-	-	-20,035,628.58	-	-	3,951,665.59	-	35,349,361.61	100,296,655.78	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	40,960,000.00	-	-	-	-20,035,628.58	-	-	3,951,665.59	-	35,349,361.61	100,296,655.78	

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	55,955,367.00	-	-	-51,548,693.20	-	-	-	3,535,743.56	-	10,856,357.02	121,896,160.78
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,357,435.62	35,357,435.62
(二) 所有者投入和减少 资本	14,995,367.00	-	-	-71,543,358.16	-	-	-	-	-	-	86,538,725.16
1. 股东投入的普通股	14,995,367.00	-	-	-71,543,358.16	-	-	-	-	-	-	86,538,725.16
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	-	-	-	-	-	-	-	3,535,743.56	-	-3,535,743.56	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	3,535,743.56	-	-3,535,743.56	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结 转	40,960,000.00	-	-	-19,994,664.96	-	-	-	-	-	-20,965,335.04	-
1. 资本公积转增资本(或 股本)	19,994,664.96	-	-	-19,994,664.96	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	20,965,335.04	-	-	-	-	-	-	-	-	-20,965,335.04	-
(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	96,915,367.00	-	-	-	-71,584,321.78	-	-	-	-	7,487,409.15	-	46,205,718.63	222,192,816.56

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	40,960,000.00	-	-	-	-20,035,628.58	-	-	-	1,453,004.13	-	12,861,408.51	75,310,041.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	40,960,000.00	-	-	-	-20,035,628.58	-	-	-	1,453,004.13	-	12,861,408.51	75,310,041.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,498,661.46	-	22,487,953.10	24,986,614.56
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,986,614.56	24,986,614.56
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,498,661.46	-	-2,498,661.46	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,498,661.46	-	-2,498,661.46	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 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	40,960,000.00	-	-	-	-20,035,628.58	-	-	-	-	3,951,665.59	-	35,349,361.61	100,296,655.78

财务报表附注

（一） 公司的基本情况

河北城兴市政设计院股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为河北城兴市政设计院有限公司，成立于2009年8月5日。公司注册地址为保定市三丰西路671号，统一社会信用代码91130600693470928D。

经全国中小企业股份转让系统批准，公司股票于2014年12月4日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码：831415，证券简称：城兴股份。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司注册地址：保定市三丰西路671号。

本公司组织形式：股份有限公司

本公司总部地址：保定市三丰西路671号。

2、 本公司的业务性质和主要经营活动

本公司属专业技术服务业，本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要承担建筑工程、市政工程、城市规划工程设计、咨询业务。

3、 母公司以及集团最终母公司的名称

本公司母公司为庄子建设集团（保定）有限公司，庄子建设集团（保定）有限公司的实际控制人为庄彦青。

4、 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2018年4月24日经公司第二届第六次董事会批准报出。

（二） 本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计2家，详见本附注（九）。

本报告期合并财务报表范围变化情况详见本附注（八）。

（三） 财务报表的编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

（四） 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（五） 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团的会计期间采用公历年度，即自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

2、 营业周期

本集团以一年（12个月）作为正常营业周期。

3、 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

4、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1） 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2） 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本集团作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本集团在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

5、合并财务报表的编制方法

（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，包括本集团及全部子公司截止2017年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本集团所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并财务报表编制方法

本集团以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本集团编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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。

（4）超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

（5）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认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净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（6）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本集团确认其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：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指企业库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指企业持有的同时具备期限短（一般指从购入日起不超过 3 个月内到期）、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。

8、外币业务核算方法

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本集团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。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基

基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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投资，不得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。

B、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。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，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。

D、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。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 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；

c) 债权人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；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 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；

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独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资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，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。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的50%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准

备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，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，本集团将该权益工具投资或衍生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。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，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的减值损失，不予转回。

（3）金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债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后，不

能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重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。

②金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产转移确认依据和计量

本集团在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时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融负债。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

（5）金融负债的终止确认

本集团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。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(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	单项金额大于 100 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大经单独测试后未发生减值的应收款项按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

A. 确定组合的依据：

组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	合并报表范围内的关联方应收款项

B. 坏账准备的计提方法：

组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账准备

C. 按账龄分析法计提坏账准备的应收款项坏账准备计提比例如下：

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）	2%	2%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	15%	15%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

A. 单项计提坏账准备的理由：信用风险较高。

B. 坏账准备的计提方法：对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本集团存货分为低值易耗品、劳务成本等。

(2) 存货发出的计价方法：存货的取得按实际成本计价, 存货发出以加权平均法计价。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

库存商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度：永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法：公司领用低值易耗品于采用一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资的计量

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。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以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。初始投资成本

包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2） 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的

长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司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。

（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。相关活动，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动。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。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法详见附注（五）、18“长期资产减值”。

13、投资性房地产

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

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

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	20 年	5%	4.75%
土地使用权	50 年		2%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧(摊销)方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

投资性房地产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

本集团固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2) 固定资产的折旧方法

固定资产分类：本集团固定资产分为房屋及建筑物、运输设备、电子设备、办公设备等。

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了

减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5%	4.75%
运输设备	8年	5%	11.875%
电子设备	3-5年	5%	19%-31.67%
办公设备	5年	5%	19%

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- ① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本集团；
- ② 本集团有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；
- ④ 本集团在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；
- 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。

（4）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（五）、18“长期资产减值”。

15、在建工程的核算方法

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。本集团建

造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（五）、18“长期资产减值”。

16、借款费用的核算方法

借款费用是借入资金所付出的代价，包括按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规定的实际利率法计算确定的利息费用(包括折价或者溢价的摊销和相关辅助费用)和因外币借款而发生的汇兑差额等。

借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产购建或者生产的，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。

当资产支出已经发生、借款费用已经发生、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时，相关借款费用开始资本化。当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。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。以后发生的借款费用于发生时计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款资本化的利息金额。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、无形资产的确认和计量

（1）计价方法、使用寿命和减值测试

① 无形资产的计价方法：

无形资产包括土地使用权、专利、专有技术等。

外购的无形资产按照成本进行确定；投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定；非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会

计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

② 无形资产摊销方法和期限：

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内采用直线法平均摊销，计入当期损益，公司至少于每年年度终了，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，发现使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销年限和摊销方法。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按上述方法进行摊销。

① 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注（五）、18“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 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；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

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

18、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以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。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。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。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

本集团长期待摊费用为已经支出，但受益期限在1年以上的费用，该等费用在受益期内平均摊销。

20、职工薪酬

职工薪酬，是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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。

（1）短期薪酬

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团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。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

（3）辞退福利

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金額能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

22、股份支付

股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

本集团的股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(2) 以现金结算的股份支付

本集团的股票增值权计划为以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以本集团股份数量为基础确定的负债的公允价值计量。该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

23、收入

(1) 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入企业，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入企业,收入的金额能够可靠地计量时,分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本集团主要从事建筑、市政、城市规划等工程设计、咨询业务，收入主要来源于按照合同约定交付工程设计成果，以及少量的咨询业务收入。收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品或提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。本集团业务周期较短，通常在三个月以内，收入确认的具体会计政策如下：根据与客户签订的合同或协议，完成可行性研究、工程设计和施工方案等任务并取得客户设计成果接收单，相关的经济利益很可能流入本集团时，确认收入。

24、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与日常活动相关的政府补助，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。③取得政策性优惠贷款贴息，区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

④已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、属于其他情况的，直接计入当期损益。

25、所得税费用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产)，以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确

认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本集团很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除与直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

26、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

接费用，计入租入资产价值。

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

27、主要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

2017年4月28日，财政部发布了《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》（以下简称《企业会计准则第42号》），自2017年5月28日起施行；5月10日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》（以下简称《企业会计准则第16号》），自2017年6月12日起施行；2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），要求执行企业会计准则的非金融企业应当按照企业会计准则和通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。

由于财政部的上述规定，公司对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计处理，导致本集团相应重要会计政策变更，具体内容如下：

①在合并利润表和利润表中改为分别列示持续经营损益和终止经营损益。

②与日常活动相关的政府补助，由计入营业外收支改为按照经济业务实质，计入其他收益，在合并利润表与利润表中单独列报该项目。

③取得政策性优惠贷款贴息，改为区分以下两种取得方式进行会计处理：

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给本集团的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

《企业会计准则第42号》规定，该准则自2017年5月28日起施行；对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，应当采用未来适用法处理。《企业会计准则第16号》规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。因此，上述会计政策变更均不涉及对比较数据进行追溯调整。上述会计政策变更也

并未影响本集团本报告期的净利润。

财政部制定的《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。对于本公司合并利润表与利润表列报的影响如下：

受影响的报表项目名称	合并利润表		母公司利润表	
	本期影响金额	上期影响金额	本期影响金额	上期影响金额
资产处置收益	6,494.80	-46,304.04	6,494.80	-46,304.04
营业外收入	-6,494.80		-6,494.80	
营业外支出		-46,304.04		-46,304.04
对利润表影响				

注：负数为减少，正数为增加。

（2）会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

（六）税项

1、主要税种及税率

（1） 增值税销项税率为 6%，按扣除进项税后的余额缴纳，宁夏、四川、北京、辽宁、山东、浙江和深圳分公司增值税执行 3%征收率；子公司北京博衍天合空间艺术设计有限公司、杭州城兴信息科技有限公司增值税执行 3%征收率。

（2） 城市维护建设费为应纳流转税额的 7%。

（3） 教育费附加为应纳流转税额的 3%。

（4） 地方教育附加为应纳流转税额的 2%。

（5） 企业所得税税率为 25%，本公司实际执行的企业所得税税率为 15%，北京博衍天合空间艺术设计有限公司、杭州城兴信息科技有限公司实际执行的企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠

2015年11月26日，本公司通过高新技术企业认定，取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201513000425，有效期为三年，2015年1月1日起至2017年12月31日止适用15%的企业所得税优惠税率。

（七）合并会计报表项目附注

（以下附注未经特别注明，期末余额指2017年12月31日账面余额，年初余额指2016年12月31日账面余额，本期发生额指2017年度发生额，上期发生额指2016年度发生额，金额单位为人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	8,412.47	100,601.65
银行存款	97,655,857.03	16,171,897.56
其他货币资金	90,687.82	
合 计	97,754,957.32	16,272,499.21

2、应收账款

（1）应收账款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	127,827,192.70	100.00	5,755,226.22	4.50	122,071,966.48
组合小计	127,827,192.70	100.00	5,755,226.22	4.50	122,071,966.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	127,827,192.70	100.00	5,755,226.22	4.50	122,071,966.48

(续表)

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	64,080,189.31	100.00	2,246,143.44	3.51	61,834,045.87
组合小计	64,080,189.31	100.00	2,246,143.44	3.51	61,834,045.87
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	64,080,189.31	100.00	2,246,143.44	3.51	61,834,045.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	83,192,357.04	1,663,847.14	2.00
1年至2年（含2年）	36,551,488.68	1,827,574.43	5.00
2年至3年（含3年）	5,612,880.98	841,932.15	15.00
3年至4年（含4年）	2,053,187.00	1,026,593.50	50.00
4年至5年（含5年）	110,000.00	88,000.00	80.00
5年以上	307,279.00	307,279.00	100.00
合 计	127,827,192.70	5,755,226.22	4.50

(续表)

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	50,442,992.68	1,008,859.85	2.00
1年至2年（含2年）	10,499,830.63	524,991.53	5.00
2年至3年（含3年）	2,720,087.00	408,013.05	15.00
3年至4年（含4年）	110,000.00	55,000.00	50.00
4年至5年（含5年）	290,000.00	232,000.00	80.00
5年以上	17,279.00	17,279.00	100.00
合 计	64,080,189.31	2,246,143.44	3.51

(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为 3,509,082.78 元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销的情形。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
河北大地建设科技有限公司	8,244,970.00	6.45	185,954.90
宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会规划建设土地局	7,000,000.00	5.48	350,000.00
望都县中鼎美丽乡村建设开发有限公司	5,304,165.00	4.15	226,083.30
燕郊高新技术产业开发管理委员会	3,617,600.00	2.83	119,428.00
沧州市盛通市政工程设计有限公司	3,519,520.00	2.75	70,390.40
合 计	27,686,255.00	21.66	951,856.60

3、预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示：

账龄结构	期末余额		年初余额	
	金额	占总额的比例(%)	金额	占总额的比例(%)
1年以内(含1年)	486,875.37	100.00	888,983.54	99.39
1年至2年(含2年)			5,459.00	0.61
合 计	486,875.37	100.00	894,442.54	100.00

(2) 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额的比例(%)
吴刚	99,666.67	20.47
崔静	78,775.55	16.18
北京自如生活资产管理有限公司	69,874.00	14.35
国网河北省电力公司保定供电分公司	39,006.34	8.01

姜亚辉		34,350.00	7.06
合 计		321,672.56	66.07

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,158,293.36	100.00	140,542.01	6.51	2,017,751.35
组合1	2,158,293.36	100.00	140,542.01	6.51	2,017,751.35
组合小计	2,158,293.36	100.00	140,542.01	6.51	2,017,751.35
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	2,158,293.36	100.00	140,542.01	6.51	2,017,751.35

(续表)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93
组合1	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93
组合小计	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93
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	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,305,771.58	26,115.42	2.00
1年至2年（含2年）	150,581.78	7,529.09	5.00
2年至3年（含3年）（注）	700,050.00	105,007.50	15.00
5年以上	1,890.00	1,890.00	100.00
合 计	2,158,293.36	140,542.01	6.51

(续表)

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	4,545,859.82	90,917.19	2.00
1年至2年（含2年）	4,050.00	202.50	5.00
2年至3年（含3年）	27,248.00	4,087.20	15.00
4年至5年（含5年）	1,390.00	1,112.00	80.00
5年以上	500.00	500.00	100.00
合 计	4,579,047.82	96,818.89	2.11

注：期末2年至3年（含3年）其他应收款余额700,050.00元，其中丁惠宝购车款696,000.00元，该款项为公司2015年11月预付丁惠宝购买奔驰汽车款，截止报告期末该车辆仍未办理车辆产权变更，由预付账款调整到其他应收款，账龄根据业务发生时计算为2-3年。

(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43,723.12元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	183,654.49	2,675,000.00
保证金	195,043.33	562,129.27
借款（预借工资）	899,990.96	556,365.77
其他	879,604.58	785,552.78
合 计	2,158,293.36	4,579,047.82

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款	坏账准备
------	------	------	----	--------	------

				期末余额合计 数的比例(%)	期末余额
丁惠宝	其他(购车款)	696,000.00	2-3年	32.25	104,400.00
王建军	借款(预借工资)	147,537.98	1年以内	6.84	2,950.76
王涛	借款(预借工资)	128,077.40	1年以内	5.93	2,561.55
刘峻龙	借款(预借工资)	110,000.00	1年以内	5.10	2,200.00
逢靖华	借款(预借工资)	109,433.91	1年以内	5.07	2,188.68
合 计		1,191,049.29		55.19	114,300.99

5、存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未结转劳务成本	162,192.10		162,192.10			
合 计	162,192.10		162,192.10			

6、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	年初余额
一年内摊销的办公室装修费		135,194.46
合 计		135,194.46

7、其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	183,528.40	
预交增值税	20,388.35	
预交其他税费	1,398.05	
合 计	205,314.80	

8、投资性房地产

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额	2,959,083.57	2,959,083.57
固定资产转入	2,959,083.57	2,959,083.57
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	2,959,083.57	2,959,083.57
二、累计折旧和累计摊销		
1. 年初余额		
2. 本期增加金额	245,973.82	245,973.82
(1) 固定资产转入	105,417.35	105,417.35
(2) 计提	140,556.47	140,556.47
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	245,973.82	245,973.82
三、减值准备		
1. 年初余额		
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	2,713,109.75	2,713,109.75
2. 期初账面价值		

2016年3月，公司与北京尚行天合投资基金有限公司签订《商用房租赁合同》，将位于北京市丰台区国投财富广场2号楼1201号出租给该公司，建筑面积63.39平方米、租赁期间自2016年3月31日至2019年3月31日、租金每平米每月5元。2017年1月，公司将该房产由固定资产转入投资性房地产。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.年初余额	5,926,902.92	3,064,187.60	3,357,697.53	1,664,399.57	14,013,187.62
2.本期增加金额		1,264,968.61	1,827,594.05	866,768.09	3,959,330.75
购置		1,264,968.61	1,827,594.05	866,768.09	3,959,330.75
3.本期减少金额	2,959,083.57		95,000.00		3,054,083.57

处置或报废			95,000.00		95,000.00
转入投资性房地产	2,959,083.57				2,959,083.57
4. 期末余额	2,967,819.35	4,329,156.21	5,090,291.58	2,531,167.66	14,918,434.80
二、累计折旧					
1. 年初余额	266,148.31	1,073,963.21	534,478.33	994,871.27	2,869,461.12
2. 本期增加金额	540,946.22	262,018.74	516,789.95	281,527.89	1,601,282.80
计提	540,946.22	262,018.74	516,789.95	281,527.89	1,601,282.80
3. 本期减少金额	105,417.35		76,494.80		181,912.15
处置或报废			76,494.80		76,494.80
转入投资性房地产	105,417.35				105,417.35
4. 期末余额	701,677.18	1,335,981.95	974,773.48	1,276,399.16	4,288,831.77
三、减值准备					
1. 年初余额					
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	2,266,142.17	2,993,174.26	4,115,518.10	1,254,768.50	10,629,603.03
2. 期初账面价值	5,660,754.61	1,990,224.39	2,823,219.20	669,528.30	11,143,726.50

(2) 报告期内无闲置的固定资产。

(3) 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期末未办妥产权证书的固定资产。

2016年3月，公司购买位于北京丰台区西客站南广场东区国投财富广场2号楼12层1201、1202两套房产，原值5,926,902.92元、期末净值4,979,251.92元，截至报告期末尚未办理房屋权证。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	专用软件	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	615,244.51	615,244.51
2. 本期增加金额	494,736.91	494,736.91
购置	494,736.91	494,736.91
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,109,981.42	1,109,981.42

二、累计摊销			
1. 年初余额	87,081.02		87,081.02
2. 本期增加金额	72,240.09		72,240.09
计提	72,240.09		72,240.09
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	159,321.11		159,321.11
三、减值准备			
1. 年初余额			
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	950,660.31		950,660.31
2. 期初账面价值	528,163.49		528,163.49

本期无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 本期不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况。

11、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
办公室装修费	3,666,797.39	1,250,000.00	983,751.46		3,933,045.93	
合 计	3,666,797.39	1,250,000.00	983,751.46		3,933,045.93	

12、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,895,688.60	884,353.29	2,340,702.33	352,506.86
合 计	5,895,688.60	884,353.29	2,340,702.33	352,506.86

(2) 本期无已确认的递延所得税负债。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损明细

项目	期末数	年初数
坏账准备	79.63	2,260.00
可抵扣亏损	254,668.31	1,013,515.87
合计	254,747.94	1,015,775.87

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付长期资产购置款项	462,300.00	942,177.00
容城、安国供水提标改造项目投资		19,500,000.00
合计	462,300.00	20,442,177.00

2016年10月10日，公司与容城县龙源天合水务有限公司（以下简称“天合水务”）签订《容城、安国供水提标改造项目联营合作协议》，协议约定合作项目为天合水务对其运营管理的容城、安国两地19座水厂（站）水质提标、水源井及供水管网升级改造项目，联营方式采取非法人联营合作方式。投资总额6,500.00万元，本公司出资1,950.00万元占投资总额30%。

2017年6月，因雄安新区设立后容城、安国两地政策发生变化，项目预计难以实施，同时根据公司整体规划的调整，基于维护公司及各方利益的考虑，经与天合水务友好协商，公司决定终止本次该项目投资。截止2017年12月31日，公司已收回该项目投资款1,950.00万元。

14、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面余额	受限原因
货币资金	90,687.82	保函保证金余额90,596.00元、利息91.82元
合计	90,687.82	

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）	656,268.72	210,812.00
1年至2年（含2年）	97,582.35	-
2年至3年（含3年）	-	24,840.00

合 计	753,851.07	235,652.00
-----	------------	------------

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

16、预收账款

(1) 预收账款按账龄结构列示：

项 目	期末余额	年初余额
1年以内（含1年）		21,507.33
合 计		21,507.33

(2) 期末无账龄一年以上重要预收账款。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,564,906.34	16,835,440.93	14,890,264.06	3,510,083.21
二、离职后福利-设定提存计划		941,391.53	936,232.25	5,159.28
合计	1,564,906.34	17,776,832.46	15,826,496.31	3,515,242.49

(2) 短期薪酬列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,564,493.43	15,221,194.79	13,283,450.27	3,502,237.95
2、职工福利费		714,755.05	714,755.05	
3、社会保险费		352,160.26	348,480.04	3,680.22
其中： 医疗保险费		294,537.52	291,190.24	3,347.28
工伤保险费		32,644.96	32,533.96	111.00
生育保险费		24,977.79	24,755.85	221.94
4、住房公积金		235,214.00	235,214.00	
5、工会经费和职工教育经费	412.91	312,116.83	308,364.70	4,165.04
合计	1,564,906.34	16,835,440.93	14,890,264.06	3,510,083.21

(3) 设定提存计划列示：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		909,796.26	904,803.42	4,992.84

2、失业保险费		31,595.27	31,428.83	166.44
合计		941,391.53	936,232.25	5,159.28

18、应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	7,072,216.06	3,442,247.08
企业所得税	4,241,808.62	3,847,066.03
代扣代缴个人所得税	495,082.47	10,806.97
城市维护建设税	19,313.14	11,282.22
教育费附加	8,277.06	4,835.24
地方教育费	5,518.04	3,223.50
印花税		27,522.87
房产税		29,156.61
合计	11,842,215.39	7,376,140.52

19、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
代收款	445,161.29	472,962.70
未支付办公用品款项		134,757.58
股票发行费用	3,617,000.00	
其他	191,309.87	
合计	4,253,471.16	607,720.28

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

(3) 其他说明：

期末应付股票发行费用 3,617,000.00 元，其中发行费用 3,433,476.84 元、进项税额 183,523.16 元，股票发行情况详见附注（七）21。

2016 年 11 月 1 日，公司向庄彦青、国泰君安证券股份有限公司、万和证券有限责任公司和华龙证券股份有限公司 4 名投资者定向发行 374 万股股票，发行价格 2.58 元/股，总发行额人民币 9,649,200.00 元，其中向庄彦青发行 5,005,200.00 元。2017 年 5 月，此次定向增资发行失败，募集资金退回，应支付庄彦青利息 191,309.87 元。

20、其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
定向发行股票		9,649,200.00
合计		9,649,200.00

期初定向发行股票情况详见附注（十四）其他重要事项。

21、股本

	年初余额	本次变动增减（+、—）				期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	小计	
股份 总数	40,960,000.00	14,995,367.00	20,965,335.04	19,994,664.96	55,955,367.00	96,915,367.00

2017年5月10日，公司2016年度股东大会审议通过了“2016年度利润分配方案”，以资本公积向全体股东每10股转增4.88151股，转增金额19,994,664.96元；以未分配利润向全体股东每10股转增5.11849股，转增金额20,965,335.04元。2017年6月7日，公司实施了“2016年度利润分配方案”，使公司股本由4,096万股增至8,192万股。

2017年11月23日，公司2017年第5次临时股东大会决议决定，以非公开方式向6名特定对象发行股票14,995,367.00股，每股面值人民币1元，每股发行价格为6.00元，总发行额人民币89,972,202.00元，扣除发行费用3,433,476.84元后募集资金86,538,725.16元，其中股本14,995,367.00元、资本公积71,543,358.16元。本次发行后总股本为96,915,367.00股。截止2017年12月31日本次股票发行尚未办妥工商变更登记。

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	20,035,628.58	71,543,358.16	19,994,664.96	71,584,321.78
合计	20,035,628.58	71,543,358.16	19,994,664.96	71,584,321.78

资本公积增减变化情况详见财务报表附注（七）、21。

23、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,951,665.59	3,535,743.56		7,487,409.15

合 计	3,951,665.59	3,535,743.56		7,487,409.15
-----	--------------	--------------	--	--------------

24、未分配利润

项目	本期	上期
调整前 上期末未分配利润	35,349,361.61	12,861,408.51
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	35,349,361.61	12,861,408.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,071,968.68	24,986,614.56
减：提取法定盈余公积	3,535,743.56	2,498,661.46
减：转做股本的股利	20,965,335.04	
期末未分配利润	45,920,251.69	35,349,361.61

25、营业收入和营业成本

（1）明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60
其他业务	103,008.76	198,996.87	87,161.25	144,374.84
合 计	88,015,924.17	16,580,063.94	55,812,517.66	10,495,173.44

（2）主营业务收入和主营业务成本（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
专业技术服务业	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60
合 计	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60

（3）主营业务收入和主营业务成本（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程设计	87,198,473.90	16,248,528.60	53,414,299.39	10,032,848.62
工程咨询	714,441.51	132,538.47	2,311,057.02	317,949.98
合 计	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60

26、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,831.26	33,118.59
教育费附加	21,784.84	14,193.69
地方教育附加	14,523.20	9,462.47
印花税	66,161.23	27,522.87
房产税	34,258.21	29,156.61
土地使用税	1,171.00	
车船税	6,160.00	
合 计	194,889.74	113,454.23

27、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
业务宣传费	1,671,054.33	
招待费	980,914.93	1,000.00
员工薪酬	904,587.70	649,492.83
差旅费	883,199.14	358,229.37
房租	255,196.49	104,500.00
招投标费	115,959.44	115,850.06
办公费	57,814.74	144,836.20
合 计	4,868,726.77	1,373,908.46

28、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及奖金	5,934,890.34	1,852,419.04
研发费	3,924,627.16	2,985,970.40
中介咨询费	1,173,914.75	927,258.02
长期待摊费用摊销	1,096,505.52	543,339.62
交通差旅费	1,067,883.39	817,580.19
办公费	1,059,752.56	1,805,566.37
房租费	1,025,905.28	264,022.91
业务招待费	999,108.11	535,301.58
折旧费	940,760.84	492,506.63

福利费	714,755.05	697,157.75
会议费	641,427.04	
车辆保养费	568,314.81	367,166.80
维修费	398,148.69	311,085.83
低值易耗品	393,306.09	536,831.08
社会保险	325,356.19	185,081.04
教育经费	277,040.78	127,538.77
水电费	117,928.12	112,149.31
工会经费	35,076.05	6,906.97
其他	336,501.98	101,675.00
合 计	21,031,202.75	12,669,557.31

29、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	367,953.87	
减：利息收入	41,966.77	103,416.46
手续费	35,626.41	16,359.06
合 计	361,613.51	-87,057.40

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,552,805.90	1,549,747.80
合 计	3,552,805.90	1,549,747.80

31、资产处置收益

项 目	本年发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	6,494.80	-46,304.04
合 计	6,494.80	-46,304.04

32、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
无需支付的应付账款	24,840.00		24,840.00
合 计	24,840.00		24,840.00

33、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
滞纳金	90,497.09		90,497.09
其他	10,193.95	794.29	10,193.95
合 计	100,691.04	794.29	100,691.04

34、所得税费用

(1) 所得税费用表

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	6,817,143.07	4,897,545.61
加：递延所得税费用（收益以“-”列示）	-531,846.43	-233,524.68
所得税费用	6,285,296.64	4,664,020.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	41,357,265.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,203,589.81
子公司适用不同税率的影响	-28,546.70
调整以前期间所得税的影响	-115,264.78
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	455,115.85
税率变化对期初递延所得税余额的影响	1,062.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	63,686.99
税法规定的额外可扣除费用（研发加计扣除）	-294,347.04
所得税费用	6,285,296.64

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

项 目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	35,071,968.68	24,986,614.56
发行在外普通股的加权平均数	83,169,613.92	81,920,000.00
基本每股收益（元/股）	0.42	0.31

基本每股收益按照归属于本集团普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
年初发行在外的普通股股数	40,960,000.00	40,960,000.00
加：报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	40,960,000.00	
加：期后公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		40,960,000.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数	1,249,613.92	
发行在外普通股的加权平均数	83,169,613.92	81,920,000.00

(2) 稀释每股收益

本集团无稀释性潜在普通股。

36、现金流量表相关信息

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金	2,890,557.92	190,577.71
其中：收到各项往来款项	2,745,582.39	
利息收入	41,966.77	103,416.46
其他	103,008.76	87,161.25

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金	13,632,877.19	9,673,291.78
其中：支付的各项费用	12,768,629.43	7,420,223.62

支付的各项往来款项	864,247.76	2,253,068.16
-----------	------------	--------------

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金	9,649,200.00	
其中：退回定增款本金	9,649,200.00	

37、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量等信息

项 目	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	35,071,968.68	24,986,614.56
加：资产减值准备	3,552,805.90	1,549,747.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,741,839.27	1,144,316.60
无形资产摊销	72,240.09	46,841.82
长期待摊费用摊销	1,118,945.92	552,619.89
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）	-6,494.80	46,304.04
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）	367,953.87	
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-531,846.43	-233,524.68
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）	-162,192.10	
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-62,464,684.38	-44,059,536.44
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,204,032.19	6,592,084.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-14,035,431.79	-9,374,531.62
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	97,664,269.50	16,272,499.21
减：现金的年初余额	16,272,499.21	43,829,574.69
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

现金及现金等价物净增加额	81,391,770.29	-27,557,075.48
--------------	---------------	----------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	97,664,269.50	16,272,499.21
其中：库存现金	8,412.47	100,601.65
可随时用于支付的银行存款	97,655,857.03	16,171,897.56
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	97,664,269.50	16,272,499.21

(八) 合并范围的变更

本期公司新设主体情况如下：

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
北京博衍天合空间艺术设计有限公司	2017年4月13日	214,568.06	-285,431.94
杭州城兴信息科技有限公司	2017年7月20日	-35.00	-35.00

(九) 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
北京博衍天合空间艺术设计有限公司	北京市	北京市	专业技术服务	100%		100%	设立
杭州城兴信息科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件和信息服务	100%		100%	设立

(2) 重要的非全资子公司

本集团不存在重要的非全资子公司。

2、本期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

3、在合营企业或联营企业中的权益

本集团无合营企业和联营企业。

4、重要的共同经营

本集团无共同经营。

5、本期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

（十） 金融工具及其风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、应收账款和其他应收款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、金融工具分类信息

期末余额

项 目	金融资产的分类				合 计
	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	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			97,754,957.32		97,754,957.32
应收账款			122,071,966.48		122,071,966.48
其他应收款			1,834,096.86		1,834,096.86
合 计			221,661,020.60		221,661,020.60

续表

项 目	金融负债的分类		合 计
	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	
以成本或摊销成本计量			
应付账款		753,851.07	753,851.07
其他应付款		4,253,471.16	4,253,471.16
合 计		5,007,322.23	5,007,322.23

年初余额

项 目	金融资产的分类				合 计
	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	
以成本或摊销成本计量					
货币资金			16,272,499.21		16,272,499.21

应收账款			61,834,045.87		61,834,045.87
其他应收款			4,482,228.93		4,482,228.93
合 计			82,588,774.01		82,588,774.01

续表

项 目	金融负债的分类		
	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	合计
以成本或摊销成本计量			
应付账款		235,652.00	235,652.00
其他应付款		607,720.28	607,720.28
合 计		843,372.28	843,372.28

2、信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团金融资产包括货币资金、应收账款和其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团与客户间的交易条款以信用交易为主，且一般要求新客户预付款或交付设计成果后付款方式进行。一般客户信用期为1个月内、政府采购等招投标项目信用期为设计项目建设期（1年左右）。由于本集团仅与经认可的且信誉良好的客户进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群主要为政府部门和市政、建筑行业中，因此在本集团存在重大信用风险集中。资产负债表中应收账款的账面价值正是本集团可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本集团的应收账款中应收账款前五名客户的款项占21.66%（上年末为32.69%），本集团面临重大信用集中风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）、2和附注（七）、4的披露。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团通过债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

报告期末金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项 目	金融负债		
	1 年以内（含 1 年）	1 年以上	合计
应付账款	753,851.07		753,851.07
其他应付款	4,253,471.16		4,253,471.16
合 计	5,007,322.23		5,007,322.23

4、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

报告期末，本集团未持有外币货币性项目，无汇率风险。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

报告期末，本集团公司无银行借款，无利率风险。

（3）其他价格风险

无。

（十一） 关联方关系及其交易

1、本集团的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例（%）	母公司对本企业的表决权比例（%）
庄子建设集团（保定）有限公司	保定市	工程施工	10,500万元	30.95	51.59

本企业最终控制方是庄彦青，持有本公司股权 8.22%，通过庄子建设集团（保定）有限公司直接和间接持有公司 51.59%股权，拥有公司 59.81%表决权。

2、本集团的子公司

本公司的子公司情况详见附注（九）、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本集团无合营或联营企业。

4、其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
庄彦青	公司实际控制人
北京尚行天合投资基金有限公司	受同一实际控制人控制

5、关联方交易

(1) 关联租赁

本集团作为出租人的情况如下：

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收益	
		本年数	上年同期数
北京尚行天合投资基金有限公司	房屋	103,008.76	87,161.25

注：2016年3月，公司与北京尚行天合投资基金有限公司签订《商用房租赁合同》，将位于北京市丰台区国投财富广场2号楼1201号出租给该公司，建筑面积63.39平方米、租赁期间自2016年3月31日至2019年3月31日、租金每平米每月5元；北京尚行天合投资基金有限公司与本公司受同一实际控制人庄彦青控制。

本集团作为承租人的情况如下：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本年数	上年同期数
庄彦青	房屋	300,000.00	300,000.00

注：2016年3月，公司与庄彦青签订《房屋租赁合同》，将位于银川万达中心1号公寓13处共计710.85平米办公房屋出租给公司，租赁期间自2016年3月1日至2019年3月1日、租金每年30万元。

(2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员报酬	2,804,018.28	1,277,983.66
----------	--------------	--------------

6、关联方应收应付款项余额

(1) 预付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预付账款	庄彦青		52,000.00
合计			52,000.00

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	庄彦青	150,000.00	
其他应付款	庄彦青	191,309.87	
合计		341,309.87	

(3) 预收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	北京尚行天合投资基金有限公司		21,507.33
合计			21,507.33

(十二) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2016年3月22日，公司与安红坤签订《租房合同》，租赁其位于保定市竞秀区三丰西路671，原乐达大酒店整体院落及其配套房屋作为办公室，建筑面积1977.63平方米、租赁期自2016年3月22日至2019年3月22日，年租金100万元。

与庄彦青房屋租赁情况详见附注（十一）、5、（1）关联方租赁情况。

2、或有事项

公司部分设计合同需向客户出具履约保函，截止2017年12月31日公司共出具保函5份，保函余额90,596.00元。

(十三) 资产负债表日后事项

本报告期公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(十四) 其他重要事项

2016年11月1日,根据公司2016年第五次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司向庄彦青、国泰君安证券股份有限公司、万和证券有限责任公司和华龙证券股份有限公司4名投资者定向发行374万股股票,发行价格2.58元/股,总发行额人民币9,649,200.00元。

2017年4月26日,因公司整体规划的变化,基于维护公司及全体股东利益的考虑,经各方友好协商,公司决定终止本次股票发行。截止2017年12月31日已将股票发行款9,649,200.00元退还投资者。

(十五) 母公司财务报表主要项目附注**1、应收账款**

(1) 应收账款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	127,827,192.70	100.00	5,755,226.22	4.50	122,071,966.48
组合小计	127,827,192.70	100.00	5,755,226.22	4.50	122,071,966.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	127,827,192.70	100.00	5,755,226.22	4.50	122,071,966.48

(续表)

种 类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					

组合1	64,080,189.31	100.00	2,246,143.44	3.51	61,834,045.87
组合小计	64,080,189.31	100.00	2,246,143.44	3.51	61,834,045.87
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的应收账款					
合 计	64,080,189.31	100.00	2,246,143.44	3.51	61,834,045.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	83,192,357.04	1,663,847.14	2.00
1年至2年（含2年）	36,551,488.68	1,827,574.43	5.00
2年至3年（含3年）	5,612,880.98	841,932.15	15.00
3年至4年（含4年）	2,053,187.00	1,026,593.50	50.00
4年至5年（含5年）	110,000.00	88,000.00	80.00
5年以上	307,279.00	307,279.00	100.00
合 计	127,827,192.70	5,755,226.22	4.50

（续表）

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	50,442,992.68	1,008,859.85	2.00
1年至2年（含2年）	10,499,830.63	524,991.53	5.00
2年至3年（含3年）	2,720,087.00	408,013.05	15.00
3年至4年（含4年）	110,000.00	55,000.00	50.00
4年至5年（含5年）	290,000.00	232,000.00	80.00
5年以上	17,279.00	17,279.00	100.00
合 计	64,080,189.31	2,246,143.44	3.51

（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为 3,509,082.78 元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

本期无应收账款核销的情形。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	计提的坏账准备期末余额
河北大地建设科技有限公司	8,244,970.00	6.45	185,954.90
宁夏回族自治区宁东能源化工基地管理委员会规划建设土地局	7,000,000.00	5.48	350,000.00
望都县中鼎美丽乡村建设开发有限公司	5,304,165.00	4.15	226,083.30
燕郊高新技术产业开发区管理委员会	3,617,600.00	2.83	119,428.00
沧州市盛通市政工程设计有限公司	3,519,520.00	2.75	70,390.40
合 计	27,686,255.00	21.66	951,856.60

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	2,154,346.64	100.00	140,462.38	6.52	2,013,884.26
组合小计	2,154,346.64	100.00	140,462.38	6.52	2,013,884.26
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	2,154,346.64	100.00	140,462.38	6.52	2,013,884.26

(续表)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93

组合小计	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93
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	4,579,047.82	100.00	96,818.89	2.11	4,482,228.93

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	1,301,824.86	26,035.79	2.00
1年至2年（含2年）	150,581.78	7,529.09	5.00
2年至3年（含3年）	700,050.00	105,007.50	15.00
5年以上	1,890.00	1,890.00	100.00
合计	2,154,346.64	140,462.38	6.52

（续表）

账 龄	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内（含1年）	4,545,859.82	90,917.19	2.00
1年至2年（含2年）	4,050.00	202.50	5.00
2年至3年（含3年）	27,248.00	4,087.20	15.00
4年至5年（含5年）	1,390.00	1,112.00	80.00
5年以上	500.00	500.00	100.00
合计	4,579,047.82	96,818.89	2.11

期末其他应收款 2 年至 3 年（含 3 年）余额 700,050.00 元，详见附注（七）4 其他应收款情况。

（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 43,643.49 元；本期无收回或转回坏账准备的情况。

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无核销的其他应收款的情况。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	183,689.49	2,675,000.00
保证金	195,043.33	562,129.27
借款（预借工资）	899,990.96	556,365.77
其他	875,622.86	785,552.78

合 计	2,154,346.64	4, 579, 047.82
-----	--------------	----------------

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
丁惠宝	其他（购车款）	696,000.00	2-3 年	32.31	104,400.00
王建军	借款（预借工资）	147,537.98	1 年以内	6.85	2,950.76
王涛	借款（预借工资）	128,077.40	1 年以内	5.95	2,561.55
刘峻龙	借款（预借工资）	110,000.00	1 年以内	5.11	2,200.00
逢靖华	借款（预借工资）	109,433.91	1 年以内	5.08	2,188.68
合 计		1,191,049.29		55.30	114,300.99

3、长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	500,000.00		500,000.00			
合 计	500,000.00		500,000.00			

对子公司投资

被投资单位	年初 余额	本期增加	本期 减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
北京博衍天合空间艺术设计有限公司		500,000.00		500,000.00		
合 计		500,000.00		500,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60
其他业务	103,008.76	198,996.87	87,161.25	144,374.84
合 计	88,015,924.17	16,580,063.94	55,812,517.66	10,495,173.44

(2) 主营业务收入和主营业务成本（分行业）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
专业技术服务业	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60
合 计	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60

(3) 主营业务收入和主营业务成本（分产品）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程设计	87,198,473.90	16,248,528.60	53,414,299.39	10,032,848.62
工程咨询	714,441.51	132,538.47	2,311,057.02	317,949.98
合 计	87,912,915.41	16,381,067.07	55,725,356.41	10,350,798.60

(十六) 补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本集团非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关， 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府 补助除外 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投 资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 非货币性资产交换损益 委托他人投资或管理资产的损益 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 债务重组损益 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	6,494.80	

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融资产产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-75,851.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-69,356.24	
减：非经常性损益的所得税影响数	4,700.22	
少数股东损益的影响数		
合 计	-74,056.46	

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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	28.05	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	28.11	0.42	0.42

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：

公司董事会秘书办公室