



广东达安项目管理股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-046

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人吴君晔、主管会计工作负责人庄烈忠及会计机构负责人(会计主管人员)张霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意以下风险因素：

一、行业风险

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司工程监理业务以通信监理和土建监理为主。公司工程监理业务与通信行业、房屋建筑行业的发展密切相关。虽然我国通信行业迎来了 5G 建设、房地产市场投资额每年都在增长，但是一方面，随着通信行业重组的完成市场竞争格局的逐步稳定，未来通信行业投资能否保持高增长存在不确定性；另一方面，随着国家对宏观经济调控、房地产市场整顿及产业结构调整的深入，我国房地产市场投资增速整体可能会呈现一定程度的下降。

未来如果我国通信行业、房地产行业投资增速出现大幅下滑甚至负增长，将直接导致作为其衍生行业的通信监理、房屋建筑工程监理行业业务量增速的放缓，从而可能对公司的经营业绩产生不良影响，同时也将对募集资金投资项目的效益产生不利影响。

二、市场风险

（一）市场竞争风险

公司所处的行业市场竞争激烈，主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响，目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。随着公司业务覆盖区域的不断扩大以及新企业的不断进入，公司将可能面临更加激烈的竞争环境。

（二）市场开拓风险

目前，虽然通信工程、建筑工程等业务市场化程度日益提高，但原有监理体制下形成的地方政府对当地企业倾斜扶持的情况未能完全消除。近年来，虽然招投标制度开始广泛推行，但仍存在一些不规范之处，地方政府干预项目监理招投标的事情仍时有发生，这为公司业务的跨区域开拓带来了一定的难度。同时，跨区域业务开拓会增加公司的运营成本，在建设工程监理行业激烈的竞争背景下，如果无法有效控制业务成本，可能会对公司的盈利产生不利影响。

三、财务风险

2014 年末、2015 年末、2016 年末和 2017 年 1-6 月公司应收账款账面价值分别为 30,515.44 万元、33,331.19 万元、34,734.13 万元和 40,691.01 万元，占同期末流动资产的比例分别为 88.93%、81.76%、70.02%和 64.68%。公司的应收账款收款对象主要系三大通信运营商，具有较好的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予三大通信运营商的信用周期较长，而且三大通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较长。

公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况发生恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司收入、资金周转产生较大的影响。

四、投资、收购风险

公司自上市以来，紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司准备通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

公司存在的其他风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析第十小节公司面临的风险和应对措施”部分的内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 84,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 优先股相关情况	43
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	44
第九节 公司债相关情况	45
第十节 财务报告	46
第十一节 备查文件目录	125

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、达安股份	指	广东达安项目管理股份有限公司
上市	指	本次发行股票在证券交易所挂牌上市交易的行为
深交所	指	深圳证券交易所
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商	指	国金证券股份有限公司
会计师、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《广东达安项目管理股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1-6 月
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	达安股份	股票代码	300635
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东达安项目管理股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	达安股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Daan Project Management Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GDDAAN		
公司的法定代表人	吴君晔		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄曦仪	李鸥
联系地址	广州市白云区广州大道北 1421 号圣地大厦 601 房	广州市白云区广州大道北 1421 号圣地大厦 601 房
电话	020-31525672	020-31525672
传真	020-38858516	020-38858516
电子信箱	heiyiwong@163.com	179178271@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2017年03月31日	广东省广州市白云区	914400007080735472	914400007080735472	914400007080735472
报告期末注册	2017年06月19日	广东省广州市白云区	914400007080735472	914400007080735472	914400007080735472
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017年06月20日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203634216?announceTime=2017-06-20%2017:16				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司增加一部投资者联系电话，详见公司 2017 年 4 月 14 日披露的临时公告：

http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203299760?announceTime=2017-04-14%2017:59

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	193,371,832.00	177,477,701.28	8.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,686,868.45	24,340,920.05	1.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	21,583,865.07	23,380,452.70	-7.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-64,122,700.69	30,853,600.28	-307.83%
基本每股收益（元/股）	0.3327	0.3827	-13.07%
稀释每股收益（元/股）	0.3327	0.3827	-13.07%
加权平均净资产收益率	5.37%	8.10%	-2.73%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	675,298,686.77	504,384,757.11	33.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	569,220,779.80	344,002,861.31	65.47%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	34,309.78	处置固定资产收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,812,400.00	主要是科技发展专项奖金、上市奖励、研发经费补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	739,794.49	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,124.55	分公司未达到起征点减免增值税
减：所得税影响额	547,625.44	
合计	3,103,003.38	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

达安股份是我国专业的工程项目管理服务提供商，主要从事以工程监理业务为主的项目管理服务，具体包括通信监理、土建监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理等项目管理服务。报告期内公司以通信监理和房屋建筑工程监理为主。公司主要业务的实施模式如下：

1、通信监理

公司的通信监理业务主要包括监理委托、勘察设计管理、施工组织设计审核、开工条件检查、安全交底、施工阶段监理、验收管理、结算审核等环节：

监理委托是指由建设方与监理单位进行工程量的划分，确认建设区域、站点数量、监理费用等内容。确认完成后，由监理单位进行勘察设计管理，包括设计单位资质审核、设计勘察管理、设计图纸审核、设计会审等环节。之后，监理单位进行施工组织设计审核，重点审核项目工期、进度计划、质量目标是否与施工合同、设计文件相一致，施工方案、施工工艺是否符合设计文件要求等内容。通信工程建设项目正式施工前，由监理单位进行开工条件检查和安全交底。进入施工阶段，监理单位主要进行原材料检查、隐蔽工程验收和安全节点检查。原材料检查由项目经理、监理员建立材料受控清单，包括材料名称、生产厂家、规格型号、出厂日期、材料数量等具体内容；之后项目经理、监理员根据材料清单内容建立本期工程抽检材料清单；进行抽检后，项目经理、监理员根据材料抽检结果得出本批次材料是否可用并将结论报告提交建设方项目负责人审批。隐蔽工程验收主要是指监理单位对施工单位隐蔽工序的验收，包括隐蔽在装饰表面内部的管线工程和结构工程。安全节点检查主要是指监理员对施工单位重点工序的监督，监督完成并检查合格后，由监理员、施工队长双方在《安全节点检查表》签字确认。施工结束后，监理单位依次完成预验收、初验和终验环节，在施工单位竣工文件及终验证书通过业主审核后，监理单位与业主进入结算审核阶段，结算文件经监理单位总监或项目负责人审批并签字盖章后提交建设方相关负责人，项目监理程序结束。

2、土建监理

公司的土建监理业务以房屋建筑工程监理业务为主，主要包括监理委托、组织建设、设计管理、开工条件检查、施工阶段监理、验收管理、保修阶段管理等环节，主要实施环节具体说明如下：

监理委托主要是指建设方根据监理单位投标范围划分工程量，确认建设区域、建设体量、监理费用等内容。进入施工现场后，公司开始组织建设相关文件编制及审核，首先按照《建设工程监理规范》（GB50319）要求，编制含有安全生产监督管理内容的监理规划和监理细则；之后，进行设计管理，主要是按《施工图会审工作规定》进行图纸会审和设计交底。建设工程项目开工前，由公司对施工单位进行开工条件审核。在施工阶段，公司主要工作内容包括原材料、构配件和设备质量签认，进场施工机械签认，隐蔽工程签认，分部分项工程签认，施工进度控制等程序。公司通过审核《工程材料/构配件/设备报审表》、《进场施工机械报审表》、《XX报验申请单》、《XX分部（分项）工程质量评定表》、《工程开工/复工报审表》等表格进行控制和监督。施工结束后，监理工程师按《项目监理投资控制程序》要求审查工程结算书，施工阶段监理工作结束，转入保修阶段。

3、招标代理

公司的招标代理业务主要包括招标代理委托、编制招标文件、发布招标公告信息、接受投标人报名、组织开评标、发布中标信息、发出中标通知书及中标结果通知书、整理提交招投标过程资料等主要环节，具体说明如下：

- （1）招标代理委托：接收招标人的招标代理委托，包括签订招标代理合同、接收招标代理委托书；
- （2）编制招标文件：根据招标人具体招标需求，依据《招标投标法》及实施条例，编制招标公告、招标文件；
- （3）发布招标公告信息：在指定媒体发布招标公告，包括：报纸、网站等；
- （4）接受投标人报名：根据招标公告要求，对投标人的报名资料、投标资格等进行审核，接受符合报名条件投标人的

报名资料；

(5) 组织开评标：在招标公告及招标文件规定时间内，接受投标人的投标文件、开标、唱标并做好记录；按照招标文件评标细则规定，组织评委进行评标工作；

(6) 发布中标信息：根据评标委员会的评标报告，报招标人审定后，在指定媒体发布中标公告信息，包括中标公示、中标公告等；

(7) 发出中标通知书及中标结果通知书：向中标单位发送中标通知书；向未中标单位发出中标结果通知书；

(8) 整理招投标的过程资料，提交招标人，并存档。

4、项目代建与咨询

公司的项目代建与咨询业务的内容主要包括客户项目投资机会研究、可行性研究、项目申请、招投标管理、设计管理、投资控制、施工管理、竣工验收及移交使用、项目结算等全过程。

主要实施环节有：通过招投标和客户（业主）选择，获得项目代建或咨询任务，组建项目服务团队，通过调查获得客户需求，在法律法规允许的范围内，同业主组建项目管理团队，建立项目管理制度、编制项目建设方案、按照项目所在地政府主管部门有关工程建设程序要求办理各种手续，审查设计文件与投资计划，组织合作单位现场实施和阶段性控制，组织项目单项验收与综合验收，办理移交手续，协助客户（业主）办理项目结算。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	固定资产较期初增加 5406.57%，主要原因是报告期购买华南区域总部信息化部房产。
货币资金	货币资金较期初增加 108.77%，主要是报告期收到募集资金。
应收票据	应收票据较期初减少-99.29%，主要是商业承兑汇票到期承兑。
其他流动资产	其他流动资产较期初减少-97.29%，主要是赎回理财产品及预付保荐费列入发行费用。
长期待摊费用	长期待摊费用较期初减少-39.45%，主要是办公室装修费用减少。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司全面开展通信监理、土建监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理等项目管理服务。在长期的积极探索与务实运营中，公司厚积薄发，凭借标准化的管理体系优势、品牌优势、人才优势、辐射全国范围的业务和营销网络优势、覆盖广泛的专业资质优势等立足国内市场。报告期内，上述核心竞争力未发生重大变动，具体如下：

1、标准化的管理体系优势

公司依靠市场化的运营机制和优质的项目管理服务、职业化的项目运作团队、丰富的项目管理经验以及优秀的技术和管

理人才，建立了行业领先的标准化项目管理体系。

公司项目管理体系以业主需求为核心，以项目部、项目以及内部控制为着眼点，通过质量、安全、预算、培训、考核、信息化、客户管理等维度进行管理，形成了相应的标准化的管理体系和工作程序。目前，公司已根据近二十年的经营管理实践经验编制了项目管理手册以及工程监理、招标代理、财务管理、质量管理等的全套标准化执行文件，并成为广东省工程监理及项目管理领域企业学习推广的基础性材料，并作为行业规范编写的参考材料而在行业内广泛使用和流传。

在建立行业领先的标准化管理体系的基础上，公司不断完善信息管理的建设，使得公司实现了对工程项目进度、质量、造价、安全等方面的良好控制，有效提升了公司的管理效率和客户满意度。

2、品牌优势

公司从事建设工程项目管理服务已有超过18年的历史，公司历来坚持通过持续的技术创新、过硬的质量保证、完善的客户服务制度、标准化的项目管理体系、享誉业界的明星项目，树立良好的品牌形象。

一方面，公司通过明星项目的打造，奠定了在各业务领域的市场地位：（1）公司承接的中国移动南方基地项目、广东移动全球通大厦项目，作为中国移动集中化战略重要承载基地及中国移动改革创新的示范区，一举奠定公司在通信监理领域的领导地位；（2）公司承接的万达广场等各地市地标性建筑监理项目，其严苛的项目监理要求、广泛的市场认知度、优异的项目监理成果有效提升了公司在房屋建筑工程监理领域的市场地位；（3）公司承接的广州市援建汶川威州镇代建项目，不仅为公司在代建项目业务领域树立了标杆，而且获得了政府主管部门对公司运营管理的高度认可。

另一方面，公司通过严格的质量管理、完善的客户服务制度、高效的项目管理水平得到了客户及监管机构的广泛认可，并荣获众多荣誉。

3、人才优势

人才资源是建设工程项目管理服务领域的核心资源，公司历来十分重视培养和引进人才。在人才培养方面，公司建立了“以行政人事部为主导的分级管理模式”培训体系。该培训体系制订了企业单年度以及中长期人力资源的培训计划，分层次、分批次、分类别进行人员培训，通过现场培训、集中授课和E-Learning授课等方式，促进员工的迅速成长和不断进步，构建完善的人才梯队；在人才引进方面，公司通过提供有竞争力的薪酬、完善的激励制度、覆盖广泛的员工持股计划、公平的职业晋升机制吸引优秀外部人才的加盟，不断壮大公司的人才团队，优化人才结构。

经过十几年的经营运作，公司已建立起一支高素质的管理团队和专业人才团队。截至2017年6月末，公司拥有通信监理工程师330名，通信建设工程概预算人员174人，具备通信建设工程企业管理人员安全生产考核合格321名，通信项目评标专家77名，具备通信建设初级监理人员专业技术培训合格证291名，注册监理工程师73名，注册造价师9名，注册一级建造师14名，注册咨询师10名，注册招标师21名，IPMP国际项目经理100名，信息系统监理师18名。专业广泛、梯队完善、数量庞大的人才团队为公司的发展奠定了坚实的基础。

4、辐射全国范围的业务和营销网络优势

建设工程监理企业作为服务型企业，对于客户需求的快速反应能力已经成为构建企业核心竞争力的关键要素。建设工程监理行业为人力密集型行业，其服务具有即时性、现场性的特点，监理单位需要长期派驻人员在项目现场提供监理服务，因此建设工程监理企业业务的实施具有一定的区域半径，这也导致我国绝大部分建设工程监理企业为区域性企业，业务大多集中于某一省份甚至某一市县。

为克服业务经营区域半径的限制，提高服务客户的快速反应能力，公司打造了“以广东为中心，辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。截至2017年6月底，公司已经在全国设立12个分公司，业务区域覆盖广东、福建、浙江、山东、江苏、北京、上海、湖南、湖北、安徽、重庆、广西、海南、江西、云南、四川、陕西、贵州、内蒙古等二十多个省、直辖市和自治区。

5、覆盖广泛的专业资质优势

国家对建设工程项目管理服务行业实行严格的市场准入制度，《中华人民共和国建筑法》、《工程监理企业资质管理规定》、《工程咨询单位资格认定办法》、《工程建设项目招标代理机构资格认定办法》等法律法规规定，我国工程建设领域咨询、招标、设计、施工、检测等全过程监理均实行资质管理，取得何种监理资质、监理资质级别对监理企业业务的获取及实施十分重要。

经过十多年的发展，公司目前已经取得通信工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理等4项工程监理甲级资质，和通信建设项目招标代理、工程招标代理、工程咨询单位等3项甲级资质；此外，公司还取得了信息

系统工程监理等乙级资质及通信建设监理服务企业服务能力甲级证书（通信工程、通信铁塔）。业务资质种类及等级的不断提升，极大拓展了公司的业务经营范围，并为公司带来了源源不断的业务与收入，进一步巩固和提升了公司的行业地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年,公司管理层紧密围绕着年初制定的发展目标,贯彻董事会的战略部署,充分发挥公司的各项核心竞争力,公司业绩稳步上升。报告期内,公司实现营业收入193,371,832.00元,比上年同期增长8.96%,实现营业利润27,155,658.78元,比上年同期下降4.92%,实现利润总额30,066,493.11元,比上年同期增长了1.52%,归属于上市公司股东的净利润24,686,868.45元,比上年同期增长1.42%。

(一) 营业收入

在通信行业发展和工程监理行业规范提升的背景下,公司依靠市场化的运营机制和不断提升项目管理服务水平开拓业务,报告期内公司营业收入平稳增长,营业利润和净利润逐年增加,公司盈利能力较强。报告期内,公司营业收入按业务类别划分的构成情况如下:

通信监理实现营业收入:133,596,247.81元;土建监理实现营业收入:29,873,279.21元;招标代理实现营业收入:15,213,256.59元;咨询与代建实现营业收入:14,689,048.38元。比上年同期增加8.96%,主要系公司主营业务收入中监理业务、咨询业务收入增长所致。报告期内公司营业收入均为主营业务收入,公司各业务营业收入结构相对稳定,通信监理业务是公司业务收入和利润的主要来源。

(二) 营业成本

公司各业务类别的营业成本如下:通信监理的营业成本:86,252,829.64元;土建监理的营业成本:19,915,982.83元;招标代理的营业成本:9,657,820.03元;咨询与代建的营业成本:10,481,500.55元;主要系主营业务成本中监理业务、咨询业务规模扩大,导致成本上升。

(三) 管理费用

公司2016年1-6月份管理费用17,338,409.56元,2017年1-6月管理费用23,039,304.63元,同比增加32.88%,主要原因如下:

1、主要是公司上市过程中发生的中介机构咨询费用、鉴证报告费用以及往来北京、深圳等地差旅费较上年同期有所增长;

2、2017年上半年通信监理三大运营商的巡检及审计力度增大,生产管理部门为配合项目部的需求,派出区域总监、工程师等支撑人员,积极配合业务的生产巡检工作。

3、同时2017年上半年我公司严抓项目质量安全规范,各级生产管理部门对各自管辖区域的质量管理、安全管理从制度建设、执行、巡检及后评估的各个环节进行严格管控,并增加了月度巡检及审计的管理手段,规范各项目部安全质量生产,杜绝安全质量事故的发生。导致管理费用中办公费、差旅费、业务招待费等较上年同期有所增长。

4、2017年土建管理办公室针对土建类、招标代理、咨询与代建等业务进行资源整合及成本归集管理,对在建大型项目实行对口巡检,加大日常巡检力度,确保各项目的全过程管理有序进行,降低安全质量风险。由此2017年上半年办公费、差旅费、业务招待费及会务费等较2016年同期略有增长。

(四) 研发投入

公司2016年1-6月份研发投入6,849,350.51元,2017年1-6月份研发投入10,054,432.85元,研发投入同比增加46.79%,主要是公司为了进一步提升及整合研发资源和发展能力,在2017年上半年增加了信息化及研发投入。

2017年上半年新增“项目质量管理体系”、“项目安全管理系统”两项研发项目,增加研发人员的投入,研发人数从255人增加至300人,增长率17.65%。对原有研发人员进行结构优化,加大本科及中级职称人员投入,高素质人才的投入导致研发投入增加。项目质量管理体系和项目安全管理系统是针对项目的质量和安全进行严格把控,并实现项目质量和安全的全过程监控,从长远看有利于提供公司服务质量和客户满意度。

(五) 投资收益

报告期内,投资收益为739,794.49元,比同期增加了882.98%,主要是公司在2017年1月赎回理财产品产生投资收益增加所致。

（六）公司资产构成及其变化

公司流动资产总计：629,070,364.63元。其中货币资金201,413,833.52元，占总资产比例为29.83%，主要为收到募集资金；应收账款406,910,081.63，占总资产比例为60.26%。公司报告期内，应收账款增加导致报告期内计提的资产减值损失同比有所增加。主要外部原因是：通信运营商内部审计流程延长，导致付款周期延长，回款效率下降；内部原因是：首先因部分订单未到进度节点，未能收取进度款；其次，部分项目未完工或因客户原因未能结算监理费；再次，工程咨询和土建监理付款流程较长；最后，在综合分析下，公司报告期末应收账款欠款单位主要为大型通信运营商和政府及行政事业单位，多为资金雄厚且具有良好内控和信誉的优质客户，因此公司形成坏账风险较小。根据公司应收账款信用政策、客户结算特点以及货款历史回款情况，公司制定了较为谨慎的应收账款坏账准备计提比率。公司账龄计提坏账比例与同行业可比上市公司相当，公司坏账准备政策符合公司所处行业及自身业务特点，同时公司在保证质量和安全的情况下，进一步加快项目的建设及与客户的沟通，力保应收账款占总资产比例维持在符合公司自身业务特点的合理范围之内。

公司非流动资产总计：46,228,322.14元。其中固定资产为37,116,288.41元，占总资产5.50%，比同期增加了5.37%，主要为实现募集资金计划，购买华南区域总部和信息化部房产所致。

报告期内，公司资产结构总体稳定。公司流动资产比重高，非流动资产占比较低，主要原因如下：（1）公司是专业技术服务公司，目前无需厂房和生产设备等大型固定资产，办公场所除购买的华南区域总部和信息化部房产以外，其他办公场所所以租赁为主，因此固定资产比重小；（2）公司服务的客户主要是面向国内电信运营商，其服务和收款的周期较长，随着公司的市场开拓，应收账款余额等将保持较高的余额，流动资产比重较高。公司目前资产结构符合行业特点及自身业务模式。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	193,371,832.00	177,477,701.28	8.96%	
营业成本	126,308,133.05	122,434,502.84	3.16%	
销售费用	5,033,353.00	6,775,056.08	-25.71%	主要系市场人员减少所致。
管理费用	23,039,304.63	17,338,409.56	32.88%	主要系上市费用增加及生产管理部门加强项目安全检查所致。
财务费用	453,699.20	1,072,820.50	-57.71%	主要系银行贷款减少所致。
所得税费用	5,379,624.66	5,275,174.53	1.98%	
研发投入	10,054,432.85	6,849,350.51	46.79%	主要系增加研发人员投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	-64,122,700.69	30,853,600.28	-307.83%	主要系业主付款流程变长变更及退还投标保证金所致。

投资活动产生的现金流量净额	-1,495,879.07	-5,355,370.77	-72.07%	主要系公司减少理财产品购置等投资。
筹资活动产生的现金流量净额	172,508,533.10	5,713,176.05	2,919.49%	主要系收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	106,889,953.34	31,211,405.56	242.47%	主要系收到募集资金所致。
税金及附加	839,019.33	1,393,393.83	-39.79%	主要系全面营改增后，营业税及其附加税费较上年同期减少所致。
资产减值损失	11,282,458.50	-22,614.52	-49,990.33%	主要系计提坏账损失较上年同期增加所致。
投资收益	739,794.49	75,267.13	882.89%	主要系在本报告期内赎回理财产品产生投资收益增加所致。
营业外收入	2,913,876.37	1,056,230.63	175.88%	主要系政府补助金额较上年同期增加所致。
营业外支出	3,042.04	1,536.17	98.03%	主要系非流动资产处置损失较上年同期增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
通信监理	133,596,247.81	86,252,829.64	35.44%	6.55%	4.02%	1.57%
土建监理	29,873,279.21	19,915,982.83	33.33%	10.87%	-5.40%	11.46%
招标代理	15,213,256.59	9,657,820.03	36.52%	-12.83%	-23.65%	9.00%
咨询与代建	14,689,048.38	10,481,500.55	28.64%	90.90%	80.23%	4.23%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性

投资收益	739,794.49	2.46%	理财产品收益。	否
资产减值	11,282,458.50	37.53%	计提坏账损失。	否
营业外收入	2,913,876.37	9.69%	政府补助等。	否
营业外支出	3,042.04	0.01%	固定资产清理损失等。	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	201,413,833.52	29.83%	96,478,394.19	19.13%	10.70%	主要是报告期收到募集资金。
应收账款	406,910,081.63	60.26%	347,341,318.69	68.86%	-8.60%	主要是业主付款流程变长导致增加。
固定资产	37,116,288.41	5.50%	674,036.23	0.13%	5.37%	主要原因是报告期购买华南区域总部信息化部房产。
短期借款			30,000,000.00	5.95%	-5.95%	主要是归还银行贷款。
应收票据	2,113.00	0.00%	298,388.11	0.06%	-0.06%	主要是期初收到的银行承兑票据在本期贴现。
其他流动资产	976,376.49	0.14%	36,000,000.00	7.14%	-7.00%	主要是赎回理财产品。
长期待摊费用	244,070.20	0.04%	403,112.00	0.08%	-0.04%	主要是装修费减少。
应付职工薪酬	21,585,494.30	3.20%	31,842,866.86	6.31%	-3.11%	主要是本期已经发放了上期末计提的全年一次性奖金。
应付利息		0.00%	54,361.10	0.01%	-0.01%	主要是本期银行贷款减少。
股本	84,800,000.00	12.56%	63,600,000.00	12.61%	-0.05%	主要是向境内投资者发行人民币普通股。
资本公积	270,887,447.39	40.11%	85,959,597.35	17.04%	23.07%	主要是发行普通股股本溢价。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内各期末受限的货币资金明细如下：

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,987,365.98	用于办理银行保函保证金
合计	1,987,365.98	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,246.88
报告期投入募集资金总额	8,548.41
已累计投入募集资金总额	8,548.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2017 年 6 月 30 日，本公司对募集资金项目累计投入 85,484,077.42 元，其中补充流动资金及偿还银行贷款项目投入金额 64,484,077.42 元；业务网络升级与扩建项目投入金额 12,000,000.00 元；信息化建设项目投入金额 9,000,000.00	

元；截止 2017 年 6 月 30 日，募集资金账户产生利息 118,539.20 元、付款手续费 50.00 元，募集资金账户余额:117,103,211.78 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金及偿还银行贷款项目	否	11,000	11,000	6,448.41	6,448.41	58.62%	2020年03月31日			不直接产生收益	否
业务网络升级与扩建项目	否	5,280.75	5,280.75	1,200	1,200	22.72%	2019年03月31日			项目未完工	否
信息化建设项目	否	3,966.13	3,966.13	900	900	22.69%	2020年03月31日			不直接产生收益	否
承诺投资项目小计	--	20,246.88	20,246.88	8,548.41	8,548.41	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	20,246.88	20,246.88	8,548.41	8,548.41	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	补充流动资金及偿还银行贷款项目：不直接产生收益；业务网络升级与扩建项目：项目未完工；信息化建设项目：项目未完工；										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在募集资金专户存储。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一、行业风险

公司主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，公司工程监理业务以通信监理和土建监理为主。公司工程监理业务与通信行业、房屋建筑行业的发展密切相关。虽然我国通信行业迎来了5G建设、房地产市场投资额每年都在增长，但是一方面，随着通信行业重组的完成市场竞争格局的逐步稳定，未来通信行业投资能否保持高增长存在不确定性；另一方面，随着国家对宏观经济调控、房地产市场整顿及产业结构调整的深入，我国房地产市场投资增速整体可能会呈现一定程度的下降。

未来如果我国通信行业、房地产行业投资增速出现大幅下滑甚至负增长，将直接导致作为其衍生行业的通信监理、房屋建筑工程监理行业业务量增速的放缓，从而可能对公司的经营业绩产生不良影响，同时也将对募集资金投资项目的效益产生不利影响。

应对措施：公司将紧密关注建设工程项目管理市场及法律法规变化发展趋势，及时跟进各项新政策的出台并认真学习研究，使公司的服务能持续地满足市场需求，不断强化与客户的合作关系，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范行业风险。

二、管理风险

（一）跨区域管理风险

近年来，随着我国建设工程领域监理制度覆盖面的持续扩大，我国各省市建设工程监理行业业务规模持续扩大，工程监理总收入持续增长。作为建设工程监理行业的骨干企业，公司为把握市场机遇，提高市场占有率，在全国各省市快速拓展业务布局，截至2017年6月，公司已在全国设立12个分公司，业务区域覆盖全国20多个省、直辖市和自治区。业务区域的快速扩张，对公司的跨区域经营管理带来了较大压力，由于管理总部对广东省以外地区的跨区域管理即时性方面的不足，仍可能导致人力资源管理不善、项目监理质量下滑等多方面的问题，对公司的跨区域业务开展造成损害。

（二）业务规模快速增长的管理风险

近年来本公司业务规模逐渐扩大，逐渐发展为以通信监理、土建监理、招标代理、咨询和代建为主，兼顾设计咨询和项目管理软件设计开发服务为辅的业务格局。公司的经营业务网络也处在快速扩张阶段，业务范围涉及广东、广西、海南、福建、云南、贵州、江西、四川、江苏、浙江、山东、内蒙古、安徽、重庆、北京、上海、湖南、河北、陕西、宁夏等二十

多个省、市、自治区。未来公司将面临管理模式、资源整合、财务管理、内部控制等诸多方面的挑战，同时也对各部门工作提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张，并及时调整完善组织模式和管理制度，将难以确保公司安全和高效地运营，对公司快速可持续发展带来风险。

（三）项目管理风险

由于公司下属分公司和项目部分数众多，且地域分散，在一定程度上增加了公司在经营活动中的管理控制风险，而且建设工程项目管理业务涉及的人员众多、部门复杂，易受到各种不确定因素或无法事先预见因素的影响，若项目实施过程中存在信息传递不畅通、质量监管不到位、下属分公司及项目部未能严格按照公司制度进行管理等形式，可能会带来公司成本增加、信誉降低等多种潜在风险。

（四）人才风险

公司所从事的行业属于技术、知识密集型行业，建设工程项目管理、咨询等领域非常看重项目人员的从业经历和项目经验。由于近几年建设工程监理行业发展迅速，行业对技术、管理人才的需求也越来越大，企业间人才和市场的竞争日趋激烈，从业人员流动性相对较高，使公司面临核心技术和人才流失的风险。

应对措施：首先，公司建立并不断完善跨区域绩效考核、管理考核、项目质量考核、不定期巡检制度，严格把控跨区域业务的风险；其次，公司不断完善内部管理体制，加大管理变革力度，以提高公司管理水平和经营效率。再次，通过不断引进管理人才，稳定管理队伍，加强绩效考核工作，加强业务管理人员培训及能力建设，打造高素质、能力强、结构合理的人才队伍。

三、市场风险

（一）市场竞争风险

公司所处的行业市场竞争激烈，主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响，目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。随着公司业务覆盖区域的不断扩大以及新企业的不断进入，公司将可能面临更加激烈的竞争环境。

（二）市场开拓风险

目前，虽然通信工程、建筑工程等业务市场化程度日益提高，但原有监理体制下形成的地方政府对当地企业倾斜扶持的情况未能完全消除。近年来，虽然招投标制度开始广泛推行，但仍存在一些不规范之处，地方政府干预项目监理招投标的事情仍时有发生，这为公司业务的跨区域开拓带来了一定的难度。同时，跨区域业务开拓会增加公司的运营成本，在建设工程监理行业激烈的竞争背景下，如果无法有效控制业务成本，可能会对公司的盈利产生不利影响。

应对措施：作为项目管理服务的提供商，公司将凭借多年的持续经营与积累，在建设工程监理行业树立了领先的行业地位，并逐步进行全国性业务布局，以满足客户对于项目管理服务的更高需求。进一步调整自身产业结构，从技术和服务等多方面降低市场竞争风险；

四、财务风险

2014年末、2015年末、2016年末和2017年1-6月公司应收账款账面价值分别为30,515.44万元、33,331.19万元、34,734.13万元和40,691.01万元，占同期末流动资产的比例分别为88.93%、81.76%、70.02%和64.68%。公司的应收账款收款对象主要系三大通信运营商，具有较好的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予三大通信运营商的信用周期较长，而且三大通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较久。公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况发生恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司收入、资金周转产生较大的影响。

应对措施：公司将进一步加强应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，有效控制应收账款风险。

五、税收风险

公司于2014年10月9日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东国家税务局、广东省地方税务局联合下发的GF201444000421号高新技术企业证书，在2014、2015、2016年享受高新技术企业税收优惠政策，该证书于2017年10月8日到

期。依据规定公司2017年已提交资料办理高新技术企业资格复审，根据《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。如果企业所得税税收优惠政策在未来发生重大变化或公司不具备享受企业所得税优惠政策条件，将会对公司业绩带来一定影响。

应对措施：公司将不断加大研发投入，进一步提升与巩固公司的研发实力。随着公司未来业务规模扩大，盈利能力的不断加强，将会逐渐削弱该项税收优惠对未来经营业绩的影响，公司应对税收优惠政策调整的能力将逐步增强。

六、投资、收购风险

公司自上市以来，紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司准备通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司通过不断的学习，已经充分认识到投资并购的风险，只有在实践过程中不断总结经验教训，通过加强外调内查、选择经验丰富的中介机构、加强公司团队学习培训以及聘请行业专家等多种方式对项目进行审慎调查判断。对符合公司战略发展且具备相当潜力的项目谨慎投资，加强公司与被投资公司的企业文化融合以及与公司的发展的协同，以最大限度地降低投资并购风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	74.73%	2017 年 06 月 05 日	2017 年 06 月 05 日	2016 年年度股东大会决议公告 2017-030

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	6
分配预案的股本基数 (股)	84,800,000
现金分红总额 (元) (含税)	0.00
可分配利润 (元)	190,399,006.01
现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>公司董事会提议：鉴于公司当前业务持续增长、经营稳健以及未来良好的发展前景，为促进公司成长，并积极回报股东，与全体股东分享公司成长的经营成果，在符合利润分配原则并保证公司正常经营及长远发展的前提下，提出 2017 年中期资本公积金转增预案。公司拟以公司现有总股本 84,800,000 股为基数，进行资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 50,800,000 股，转增后公司总股本将增加至 135,680,000 股。董事会审议资本公积金转增预案后股本发生变动的，将按照分配总额不变的原则对分配比例进行调整。本次送转方案符合《公司法》、《企业会计准则》、证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及公司《章程》等文件的相关规定，具备合法性、合规性、合理性，此提案充分保护中小投资者的合法权益，需要公司独立董事对此发表了独立意见。</p> <p>本预案尚需提交公司 2017 年第一次临时股东大会审议。</p>	

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市智汇天成一号投资合伙企业（有限合伙）；尹文飞	股份限售承诺	自本人/本企业入股广东达安的工商变更登记之日起 36 个月内，且自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业所直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2018-06-30	正常履行
	陈志雄；刘明理	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2018-03-30	正常履行
	甘露；广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）；黄亮；黄曦仪；王胜；赵瑞军；庄烈忠	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业所直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	正常履行
	甘露；黄亮；黄曦仪；李涛；罗元飞；邵尤河；王胜；吴君晔；庄烈忠	股份限售承诺	"广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：在本人所持有的广东达安股份锁定期满后，本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间，每年转让其股份不超过本人直接及间接持有的其股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的	2017 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	正常履行

			12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人直接及间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。			
	吴君晔;李涛	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。本人所持有广东达安股票在锁定期满后 2 年内减持的,其减持价格不低于发行价;广东达安上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项,减持底价相应调整。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	正常履行
	吴君晔;李涛	股份减持承诺	"本人作为广东达安项目管理股份有限公司(以下简称"公司"或"广东达安")的共同实际控制人郑重承诺:本人在本次公开发行股票前所持广东达安股份,在锁定期满后两年内减持的,每年减持的股份合计不超过其所持有的广东达安股份数的 25%,减持价格不低于发行价,减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行,在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			股份锁定承诺, 规范诚信履行义务, 如违反本承诺进行减持的, 自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项, 减持底价相应调整。			
	陈志雄;甘露; 广州鑫胜投资管理中心 (有限合伙); 王胜	股份减持 承诺	"广东达安项目管理股份有限公司持股5%以上的主要股东关于持股及减持意向的专项承诺: 本企业/本人在广东达安首次公开发行股票前所持广东达安股份, 在锁定期满后两年内, 减持数量不超过本次发行前所持有股份的100%, 减持价格不低于发行价。减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。在减持前提前3个交易日通知广东达安并予以公告。本企业/本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺, 规范诚信履行义务, 如违反本承诺进行减持的, 自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项, 减持底价相应调整。	2015年09 月28日	2017-03-3 1至 2022-03-3 0	正常履行
	吴君晔;李涛	股份回购 承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺: 本人作为广东达安项目管理股份有限公司(以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”)的共同实际控制人郑重承诺: 本次发行的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起10个交易日内, 本人将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份(如有), 并将督促发行人启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序, 包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务等, 并按照届时公布的回购方案完成回购。广东达安已发行尚未上市的, 回购价格为发行价并加算银行同期存款利息; 广东达安已上市的, 回购价格为发行价加算银行同期存款利息与	2015年09 月28日	长期有效	正常履行

		<p>公布回购方案前 30 个交易日广东达安股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间广东达安如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>广东达安项目管理股份有限公司</p>	<p>股份回购承诺</p> <p>广东达安项目管理股份有限公司关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）郑重承诺：发行人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，发行人将启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。发行人已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；发行人已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书如有虚假</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。			
	吴君晔;李涛	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人关于避免同业竞争的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：（1）截至本承诺出具之日，其未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制广东达安外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与广东达安存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或其他核心人员；未以任何其他方式直接或间接从事与广东达安相竞争的业务。（2）承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，不会以任何形式从事对广东达安的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与广东达安竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。（3）承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，凡其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与广东达安生产经营构成竞争的业务，其将按照广东达安的要求，将该等商业机会让与广东达安，由广东达安在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与广东达安存在同业竞争。（4）承诺如果其违反上述声明与承诺并造成广东达安经济损失的，其将赔偿广东达安因此受到的全部损失。</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行
	陈志雄;甘露;黄亮;黄曦仪;李敏杰;李涛;刘海山;罗芳;罗元飞;邵尤河;王胜;吴君晔;赵俊峰;赵瑞军;庄烈忠	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司实际控制人及董事、监事、高级管理人员关于减少和规范关联交易的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的实际控制人及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：（1）尽量避免或减少承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

			广东达安及其分支机构之间发生关联交易；(2) 不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(3) 不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；(4) 将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；(5) 就承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露。			
	陈志雄;甘露; 广东达安项目 管理股份 有限公司;黄 曦仪;李涛;罗 元飞;邵尤河; 王胜;吴君晔; 庄烈忠	IPO 稳定 股价承诺	广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）、公司实际控制人及非独立董事、高级管理人员郑重承诺：为维护公众投资者的利益，公司股东大会已审议通过《广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定股价预案》（以下简称“稳定股价预案”）。本公司/本人承诺如果公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值时，将启动稳定股价的预案。本公司/本人已了解并知悉公司股东大会审议通过的《稳定股价预案》的全部内容，本公司/本人承诺将遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-3 1 至 2020-03-3 0	正常履行
	陈志雄;甘露; 黄亮;黄曦仪; 李敏杰;李涛; 刘海山;罗芳; 罗元飞;邵尤 河;王胜;吴君 晔;赵俊峰;赵 瑞军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的董事、监事或高级管理人员郑重承诺：本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。公司本次发行的招股说明书	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			若有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	广东达安项目管理股份有限公司	其他承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）郑重承诺：本次公开发行股票并在创业板上市后，公司总股本和净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目的建设周期和实现效益需要一定的时间。因此，在总股本和净资产增加的情况下，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度下降，投资者即期回报将被摊薄。基于上述情况，为填补被摊薄即期回报，公司拟采取措施并承诺如下：</p> <p>1、加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用本次发行的募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定和要求，实行募集资金专户存储，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金规范合理使用，防范募集资金使用风险。 2、认真实施募投项目，努力实现项目效益 为提高主营业务的规模化、产业化能力，提升核心竞争力，公司拟将募集资金投入到业务网络升级与扩建项目、信息化建设项目、补充流动资金及偿还银行贷款项目。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性和必要性论证，通过积极组织募集资金投资项目的实施，努力实现项目效益，增强公司股东回报。 3、实施积极利润分配政策，重视投资者分红回报 公司上市后适用的《公司章程》对公司利润分配政策进行了详细而明确的规定，公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性、稳定性和合理性。 4、提高公司盈利能力，增强公司核心竞争力 公司已经形成较为全面的项目管理服务能力，未来将不断提高服务水平和管理能力、大力培养和引进人才、适时进行产业链延伸拓展、扩大业务领域范围、提高公司整体盈利</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>能力、增强公司的核心竞争力。凭借已建立起来的技术研发、系统集成、工程业绩等核心竞争优势，公司将致力于进一步巩固和拓宽市场领域，努力提高公司收入水平与盈利能力，为公司可持续发展提供有效保障。 5、加强经营管理和内部控制，确保实现经营管理目标 公司汇集了一批高学历管理人员，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，通过进一步加强经营管理和内部控制，不断提高经营效率和管理水平，确保公司经营目标的实现和业务领域的不断扩大。</p>				
	吴君晔;李涛	其他承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于未履行承诺时的约束措施 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的共同实际控制人关于未履行承诺时的约束措施具体如下：如果吴君晔或李涛未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，吴君晔和李涛将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者致歉。如果吴君晔或李涛未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。如果吴君晔或李涛未履行相关承诺事项而给发行人或者发行人的股东或其他投资者造成损失的，吴君晔和李涛将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在吴君晔和李涛承担前述赔偿责任期间，其不得转让所持有的发行人股份。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等实际控制人无法控制的客观原因导致吴君晔或李涛承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，吴君晔和李涛将采取以下措施：（1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

	<p>广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）；刘明理；深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市智汇天成一号投资合伙企业（有限合伙）；尹文飞</p>	其他承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于未履行承诺时的约束措施 本人/企业作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的股东关于未履行承诺时的约束措施具体如下：如果本人/企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人/企业将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者致歉。如果本人/企业未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。如果本人/企业未履行相关承诺事项而给发行人或者发行人的股东或其他投资者造成损失的，本企业将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在本人/企业承担前述赔偿责任期间，本人/企业不得转让所持有的发行人股份。如果本人/企业未承担前述赔偿责任，发行人有权扣除本人/企业所获分配的现金分红用于承担前述责任。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/企业无法控制的客观原因导致本人/企业承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/企业采取以下措施：（1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行
	<p>陈志雄；甘露；广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）；黄亮；黄曦仪；李涛；刘明理；深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市智汇天成一号</p>	其他承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份不存在代持的专项承诺 本人/企业作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的股东郑重承诺：发行人现有股东均确认其为公司实际股东和最终持有人，本人/企业所持公司股份权属完整，没有质押、冻结、重大权属纠纷或其他限制性第三人权利，股东权利行使没有障碍和特别限制，不存在委托持股、信托持股或其他形式利益安排的情形。</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

	<p>投资合伙企业（有限合伙）；王胜；吴君晔；尹文飞；赵瑞军；庄烈忠</p>					
	<p>陈志雄；甘露；黄曦仪；李涛；刘明理；王胜；吴君晔；赵瑞军；庄烈忠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司发起人关于劳务派遣的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：公司历史上存在以劳务派遣形式用工的情形，符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的规定；但根据《劳动合同法》的有关规定，用人单位给被派遣劳动者造成损害的，用人单位与劳务派遣单位承担连带赔偿责任；因此，存在因公司给被派遣劳动者造成损害，导致公司与劳务派遣单位承担连带赔偿责任的风险。公司发起人承诺：如果广东达安因采用劳务派遣公司派遣的劳务用工方式引致诉讼、仲裁及有关行政管理部门的行政处罚，从而导致公司承担赔偿责任，公司发起人无条件对公司给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。</p>			<p>正常履行</p>
	<p>陈志雄；甘露；黄曦仪；李涛；刘明理；王胜；吴君晔；赵瑞军；庄烈忠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司发起人关于承担社会保险和住房公积金补缴义务的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：如广东达安或其分支机构将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，公司发起人将承担全部费用；或依照有权机构要求相关费用必须由广东达安或其分支机构支付的情况下，及时向广东达安或其分支机构给予全额补偿，以确保广东达安或其分支机构不会因该等欠缴员工社会保险及住房公积金事宜造成额外支出及遭受任何损失；公司发起人承诺在承担上述费用后，不会就该等费用向广东达安或其分支机构行使追索权；公司发起人就上述承诺承担连带责任。本承诺</p>	<p>2015年09月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			自出具之日起不可撤销。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	50

半年度财务报告的审计是否较 2016 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司不存在重大行政处罚或者刑事处罚或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁；不存在因违反证券法律、行政法规、规章受到中国证监会的行政处罚；不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案、侦查或涉嫌违法违规被中国证券监督管理委员会立案调查、采取行政监管措施或受到证券交易所处分的情形；最近12个月内未受到证券交易所的公开谴责。经查，公司的控股股东、实际控制人为自然人吴君晔先生及李涛先生，未发现有违法犯罪记录，亦未存在未履行法院生效判决的情形，不存在数额较大的到期未清偿债务。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司 2017 年半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,600,000	100.00%						63,600,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	63,600,000	100.00%						63,600,000	75.00%
其中：境内法人持股	6,084,000	9.57%						6,084,000	7.17%
境内自然人持股	57,516,000	90.43%						57,516,000	67.83%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,200,000				21,200,000	21,200,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,200,000				21,200,000	21,200,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%						0	0.00%
4、其他	0	0.00%						0	0.00%
三、股份总数	63,600,000	100.00%	21,200,000				21,200,000	84,800,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2017年3月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】310号文《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,120万股，首次公开发行后，公司总股本从6,360万股变更为8,480万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2017年3月3日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】310号文《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,120万股，首次公开发行后，公司总股本从6,360万股变更为8,480万股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年3月24日在中国证券登记结算有限公司完成新股发行登记，登记数量为8,480万股，其中有限售条件的股份为6,360万股，无限售条件的股份为2,120万股。2017年6月19日完成工商变更手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

公开发行后公司总股本由6360万股增加至8480万股。股份变动对最近一期基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标影响如下：

2017年6月30日，基本每股收益0.3327元，稀释每股收益0.3327元，归属于公司普通股股东的每股净资产6.7125元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
达安股份	2017年03月23日	12.39元	21,200,000	2017年03月31日	21,200,000			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

2017年3月3日，公司获得中国证券监督管理委员会下发的《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】310号）；2017年3月29日，公司收到深圳证券交易所《关于广东达安项目管理股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上【2017】207号），同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称为“达安股份”，股票代码为“300635”；本次公司公开发行的2,120万股人民币普通股股票自2017年3月31日起上市交易。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	13,909		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

吴君晔	境内自然人	19.09%	16,186,300		16,186,300	0	质押	2,200,000
李涛	境内自然人	17.21%	14,595,000		14,595,000	0	质押	3,900,000
陈志雄	境内自然人	13.14%	11,141,200		11,141,200	0	冻结	3,000,000
甘露	境内自然人	5.68%	4,813,000		4,813,000	0		
王胜	境内自然人	5.68%	4,813,000		4,813,000	0		
广州鑫胜投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	4.06%	3,444,000		3,444,000	0		
赵瑞军	境内自然人	2.84%	2,406,500		2,406,500	0		
深圳平安天成股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.83%	2,400,000		2,400,000	0		
李欣	境内自然人	2.20%	1,863,139		0	1,863,139		
刘明理	境内自然人	1.31%	1,114,100		1,114,100	0		
尹文飞	境内自然人	1.13%	960,000		960,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东吴君晔与第二大股东李涛属于一致行动人；其他限售股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
李欣	1,863,139	人民币普通股	1,863,139					
华润深国投信托有限公司一润之信56期集合资金信托计划	750,000	人民币普通股	750,000					
华宝信托有限责任公司一“辉煌”38号单一资金信托	726,747	人民币普通股	726,747					
周信钢	689,497	人民币普通股	689,497					
上海春山新棠投资管理有限公司一春山新棠稳健成长型私募基金8号	395,100	人民币普通股	395,100					
上海春山新棠投资管理有限公司一春山新棠稳健成长型私募基金10号	310,200	人民币普通股	310,200					
中国国际金融股份有限公司	309,917	人民币普通股	309,917					
傅秋月	273,498	人民币普通股	273,498					
王爱华	102,000	人民币普通股	102,000					
王秀菊	87,100	人民币普通股	87,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以	公司与上述无限售流通股股东之间不存在关联关系，未知前十名无限售条件股东之间							

及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	是否存在关联关系，也未知无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东李欣通过中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,863,139 股；公司股东傅秋月通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 273,498 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
甘露	董事	离任	2017年05月11日	个人原因辞职
甘露	副总经理	解聘	2017年05月11日	个人原因辞职
李涛	总经理	解聘	2017年05月11日	工作原因辞职
李涛	副董事长	被选举	2017年05月12日	公司第二届董事会第十二次会议选举
王胜	总经理	聘任	2017年05月12日	公司第二届董事会第十二次会议聘任
黄曦仪	董事	被选举	2017年06月05日	公司2016年年度股东大会选举
赵瑞军	监事	离任	2017年06月05日	个人原因辞职
黄亮	监事	离任	2017年06月05日	个人原因辞职
甘露	监事	被选举	2017年06月05日	公司2016年年度股东大会选举
刘明理	监事	被选举	2017年06月05日	公司2016年年度股东大会选举

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2017 年 08 月 23 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2017]G14000440348 号
注册会计师姓名	王韶华、马云山

半年度审计报告是否非标准审计报告

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：广东达安项目管理股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	201,413,833.52	96,478,394.19
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	2,113.00	298,388.11
应收账款	406,910,081.63	347,341,318.69
预付款项	984,769.19	
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	18,783,190.80	15,931,491.45
买入返售金融资产		
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	976,376.49	36,000,000.00
流动资产合计	629,070,364.63	496,049,592.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	37,116,288.41	674,036.23
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	1,030,252.58	1,360,239.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	244,070.20	403,112.00
递延所得税资产	7,495,963.38	5,897,777.19
其他非流动资产	341,747.57	
非流动资产合计	46,228,322.14	8,335,164.67
资产总计	675,298,686.77	504,384,757.11
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
向中央银行借款		

吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	12,051,970.46	11,788,420.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,585,494.30	31,842,866.86
应交税费	4,247,422.33	4,986,114.88
应付利息		54,361.10
应付股利		
其他应付款	44,854,064.16	61,428,880.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	23,338,955.72	20,281,251.90
流动负债合计	106,077,906.97	160,381,895.80
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	106,077,906.97	160,381,895.80
所有者权益：		
股本	84,800,000.00	63,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	270,887,447.39	85,959,597.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	23,134,326.40	23,134,326.40
一般风险准备		
未分配利润	190,399,006.01	171,308,937.56
归属于母公司所有者权益合计	569,220,779.80	344,002,861.31
少数股东权益		
所有者权益合计	569,220,779.80	344,002,861.31
负债和所有者权益总计	675,298,686.77	504,384,757.11

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：张霞

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	193,371,832.00	177,477,701.28
其中：营业收入	193,371,832.00	177,477,701.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	166,955,967.71	148,991,568.29
其中：营业成本	126,308,133.05	122,434,502.84
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	839,019.33	1,393,393.83
销售费用	5,033,353.00	6,775,056.08
管理费用	23,039,304.63	17,338,409.56
财务费用	453,699.20	1,072,820.50
资产减值损失	11,282,458.50	-22,614.52
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）	739,794.49	75,267.13
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）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	27,155,658.78	28,561,400.12
加：营业外收入	2,913,876.37	1,056,230.63
其中：非流动资产处置利得	37,144.32	242.46
减：营业外支出	3,042.04	1,536.17
其中：非流动资产处置损失	2,834.54	561.63
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	30,066,493.11	29,616,094.58
减：所得税费用	5,379,624.66	5,275,174.53
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	24,686,868.45	24,340,920.05
归属于母公司所有者的净利润	24,686,868.45	24,340,920.05
少数股东损益		
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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,686,868.45	24,340,920.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,686,868.45	24,340,920.05
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.3327	0.3827
(二)稀释每股收益	0.3327	0.3827

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：张霞

3、现金流量表

单位：元

项目	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	135,592,145.87	186,705,064.54
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	3,131,829.05	13,300,994.07
经营活动现金流入小计	138,723,974.92	200,006,058.61
购买商品、接受劳务支付的现金	42,499,159.55	37,340,012.83
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	110,657,691.74	101,265,889.97
支付的各项税费	13,807,925.85	19,738,706.03
支付其他与经营活动有关的现金	35,881,898.47	10,807,849.50
经营活动现金流出小计	202,846,675.61	169,152,458.33
经营活动产生的现金流量净额	-64,122,700.69	30,853,600.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	739,794.49	75,267.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,689.32	1,232.75
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	35,783,483.81	76,499.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,279,362.88	431,870.65
投资支付的现金		5,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,279,362.88	5,431,870.65
投资活动产生的现金流量净额	-1,495,879.07	-5,355,370.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	217,668,000.00	
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	5,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,954,514.01	1,800,354.53
筹资活动现金流入小计	224,622,514.01	16,800,354.53
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,255,632.51	1,087,178.48
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	10,858,348.40	
筹资活动现金流出小计	52,113,980.91	11,087,178.48
筹资活动产生的现金流量净额	172,508,533.10	5,713,176.05
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	106,889,953.34	31,211,405.56
加：期初现金及现金等价物余额	92,536,514.20	26,540,535.62
六、期末现金及现金等价物余额	199,426,467.54	57,751,941.18

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			

		股	债									
一、上年期末余额	63,600,000.00				85,959,597.35				23,134,326.40		171,308,937.56	344,002,861.31
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	63,600,000.00				85,959,597.35				23,134,326.40		171,308,937.56	344,002,861.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,200,000.00				184,927,850.04						19,090,068.45	225,217,918.49
（一）综合收益总额											24,686,868.45	24,686,868.45
（二）所有者投入和减少资本	21,200,000.00				184,927,850.04							206,127,850.04
1. 股东投入的普通股	21,200,000.00				184,609,651.60							205,809,651.60
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					318,198.44							318,198.44
4. 其他												
（三）利润分配											-5,596,800.00	-5,596,800.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,596,800.00	-5,596,800.00
4. 其他												

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	84,800,000.00				270,887,447.39				23,134,326.40		190,399,006.01		569,220,779.80

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	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	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	63,600,000.00				85,323,200.47				17,632,300.12		126,990,701.06		293,546,201.65	
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	63,600,000.00				85,323,200.47				17,632,300.12		126,990,701.06		293,546,201.65	
三、本期增减变动金额(减少以“—”					318,198.44						19,140,920.05		19,459,118.49	

号填列)													
(一) 综合收益总额										24,340,920.05		24,340,920.05	
(二) 所有者投入和减少资本					318,198.44							318,198.44	
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					318,198.44							318,198.44	
4. 其他													
(三) 利润分配										-5,200,000.00		-5,200,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,200,000.00		-5,200,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	63,600,000.00				85,641,398.91			17,632,300.12		146,131,621.11		313,005,320.14	

三、公司基本情况

广东达安项目管理股份有限公司(以下简称“公司”或“广东达安”)原名中山市达安工程监理有限公司,于1998年12月11日经中山市工商行政管理局批准登记设立。

2017年3月3日,中国证券监督管理委员会出具《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可(2017)310号文),核准本公司公开发行新股2,120万股。

公司股票已于2017年3月31日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司现持有统一社会信用代码为 914400007080735472 的营业执照,注册资本为人民币捌仟肆佰捌拾万元整。

公司所属行业性质

公司属于服务业。

公司经营范围

工程监理、承包、代建,工程项目管理,室内装修,工程造价咨询服务,工程设计及咨询服务,工程质量检验、检测及监督,工程安全检测服务,建筑智能工程检测;招标代理,政府采购代理;建筑、通信材料及设备购销;建筑信息模型管理技术的咨询服务;信息网络系统集成,软件的开发、销售及转让,计算机信息咨询服务;建筑、通信、计算机的技术咨询、技术开发、技术转让、技术服务、技术培训、技术承包、技术中介、技术入股;项目投资、咨询及管理;企业管理咨询及培训,法律咨询服务;通信技术、采购的管理咨询及培训;会务服务;企业管理、工程管理的中介服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

公司住所

广州市白云区广州大道北1421号圣地大厦六楼601房。

公司的法定代表人

吴君晔。

财务报告的批准

本财务报告业经公司2017年8月23日第二届第十五次董事会会议批准报出。

本公司为单独主体公司,无子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第33号发布、财政部令第76号修订)、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要从事工程监理、工程项目管理、设计咨询、招标代理等业务，根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制定的具体会计政策和会计估计包括收入确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量等，详见本附注五相关政策描述。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并

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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当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。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

非同一控制下的企业合并

参与合并的各方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。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。如果母公司是投资性主体，且不存在为其投资活动提供相关服务的子公司，则不应编制合并财务报表。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控

制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的非本位币经济业务，公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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

利润表项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

衍生金融工具

公司使用的衍生金融工具，包括远期外汇合同以规避与外币汇率浮动相关的风险及期货合约以规避与原材料价格波动相关的风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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进行减值测试。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，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 100 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明其发生了减值。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

13、划分为持有待售资产

本公司对于同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；本公司已经就处置该组成部分按照规定程序作出决议，本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

长期股权投资的分类：

公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业、对联营企业的投资。

长期股权投资的计价：

企业合并形成的长期股权投资

与同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对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，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。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，公司将其计入投资成本。

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投资成本。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。

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投资成本。

通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。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；

公司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。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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

长期股权投资减值准备：

在报告期末，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期股权投资账面成本的差额作为长期股权投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。 固定资产的分类为：运输设备、办公及电子设备、房屋建筑物等。 固定资产计价：按实际成本计价。 固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限及残值率确定其折旧率。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
运输设备	年限平均法	4 年	3-5%	23.75%-24.25%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	3-5%	19.40%-32.33%
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	4.75%-3.17%

适用√不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用√不适用

17、在建工程

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：（1）长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程；（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在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为应予以资本化的费用。

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，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

适用√不适用

20、油气资产

适用√不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

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

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、长期资产减值

适用 不适用

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

(一) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，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。(二) 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业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。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

适用 不适用

26、股份支付

股份支付的种类：

权益结算的股份支付：

对于换取职工服务的股份支付，公司应当以股份支付所授予的权益工具的公允价值计量。公司应在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的其他资本公积。

对于授予后立即可行权的换取职工提供服务的权益结算的股份支付（例如授予限制性股票的股份支付），应在授予日按照权益工具的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积中的股本溢价。

对于换取其他方服务的股份支付，公司应当以股份支付所换取的服务的公允价值计量。公司应当按照其他方服务在取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用；

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量，公司应当按照权益工具在服务取得日的公允价值，将取得的服务计入相关资产成本或费用。

现金结算的股份支付：

公司应当在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入负债，并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

对于授予后立即可行权的现金结算的股份支付(例如授予虚拟股票或业绩股票的股份支付),公司应当在授予日按照公司承担负债的公允价值计入相关资产成本或费用,同时计入负债,并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量,将其变动计入损益。

权益工具公允价值的确定方法:

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:

期权的行权价格;

授权日的价格;

期权的有效期;

股价波动率;

无风险收益率;

分期行权的股份支付;

确认可行权权益工具最佳估计的依据:

等待期内每个资产负债表日,公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日,最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。根据权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法:

结算企业以其本身权益工具结算的,应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;除此之外,应当作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的,应当按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资,同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其自身权益工具的,应当将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理;

接受服务企业负有结算义务且授予本企业职工的是企业集团内其他企业权益工具的,应当将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

适用不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品收入的确认方法:

当下列条件同时满足时,确认商品销售收入:

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司收入确认的具体原则：

1、通信监理业务：在相关劳务活动发生时确认劳务收入，即按项目实际已完成的并经业主方确认的工作量与合同约定的单价确定，计算方式具体如下：

- (1)、已经完成的站点数量乘以对应单价；
- (2)、已经完成的管道长度乘以对应单价；
- (3)、已经完成的网元数量乘以对应单价；
- (4)、其他可量化的计量方式。

2、土建监理业务、咨询与代建业务：在提供相关服务的期间内分期确认收入，在项目实际完成期内按直线法平均确认。

3、招标代理业务：以中标通知书的时间为工作完成时间，招标代理工作完成后一次性确认收入。

资产负债表日按照提供上述方式确认劳务收入总额扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时将已发生的劳务成本全部结转计入当期损益。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分

的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

递延所得税资产的减值

公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

商誉的初始确认。

同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并；

交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①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。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承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②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。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。承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，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

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

根据财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号），公司对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日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

本报告期内公司无会计估计变更事项。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整	根据财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）	公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为划分为持有待售资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	6%，3%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

公司于2014年10月9日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的GF201444000421号高新技术企业证书，在2014、2015、2016年享受高新技术企业税收优惠政策，该证书将于2017年10月8日到期。依据规定公司2017年已提交资料办理高新技术企业资格复审，根据《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴，故2017年1-6月暂按15%的税率预缴企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	4,606.32	8,455.58
银行存款	199,421,861.22	92,528,058.62
其他货币资金	1,987,365.98	3,941,879.99
合计	201,413,833.52	96,478,394.19

其他说明

报告期内各期末受限的货币资金明细如下：

项目	2017-6-30	2016-12-31
保函保证金	<u>1,987,365.98</u>	<u>3,941,879.99</u>
合计	<u>1,987,365.98</u>	<u>3,941,879.99</u>

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,113.00	298,388.11
合计	2,113.00	298,388.11

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	454,225,180.42	100.00%	47,315,098.79	10.42%	406,910,081.63	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69
合计	454,225,180.42	100.00%	47,315,098.79	10.42%	406,910,081.63	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	280,330,306.29	14,016,515.31	5.00%
1至2年	85,025,931.94	8,502,593.19	10.00%
2至3年	51,306,012.78	10,261,202.56	20.00%
3年以上	37,562,929.41	14,534,787.73	38.69%
3至4年	27,182,377.71	8,154,713.31	30.00%
4至5年	8,000,954.57	4,000,477.29	50.00%
5年以上	2,379,597.13	2,379,597.13	100.00%
合计	454,225,180.42	47,315,098.79	10.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 10,659,187.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
通信监理	474,526.55
土建监理	68,669.49
招标代理	84,687.87
合计	627,883.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国移动通信集团广东有限公司阳江分公司	阳江分公司 2015 年传送网城域网骨干网设备工程第一阶段监理合同	207,665.11	业主丢失发票	审批	否
中国移动通信集团云南有限公司红河分公司	中国移动云南公司红河分公司 2016 年 4G 四期第一批无线网络基站传输接入段工程一阶段	191,763.93	业主丢失发票	审批	否
合计	--	399,429.04	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2017年6月30日，公司按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	坏账准备

中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	120,581,228.15	0-5年以上	26.55	18,608,280.51
中国铁塔股份有限公司	非关联方	29,848,623.77	0-3年	6.57	1,825,128.91
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	非关联方	29,765,848.48	0-5年以上	6.55	2,266,902.15
中国移动通信集团广西有限公司	非关联方	16,275,454.13	0-5年以上	3.58	1,572,042.24
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	15,502,266.79	0-3年	3.41	1,032,163.30
合计		<u>211,973,421.32</u>		46.66	25,304,517.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	984,769.19	100.00%		
合计	984,769.19	--		--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2017年6月30日，公司按欠款方归集的前五名的预付款项情况：

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	账龄	比例(%)
曹家晟、张书苓	非关联方	136,400.00	预付房屋租金	1年以内	13.85
李永珍	非关联方	133,100.00	预付房屋租金	1年以内	13.52
王新红	非关联方	108,000.00	预付房屋租金	1年以内	10.97
陈坚勇	非关联方	80,584.00	预付房屋租金	1年以内	8.18
郑州锦尚田建材有限公司	非关联方	<u>74,700.00</u>	预付房屋租金	1年以内	<u>7.59</u>
合计		<u>532,784.00</u>			<u>54.11</u>

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,441,181.21	100.00%	2,657,990.41	12.40%	18,783,190.80	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45
合计	21,441,181.21	100.00%	2,657,990.41	12.40%	18,783,190.80	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,003,984.21	400,199.21	5.00%
1 至 2 年	8,324,382.00	832,438.20	10.00%
2 至 3 年	1,624,915.00	324,983.00	20.00%
3 年以上	3,487,900.00	1,100,370.00	31.55%
3 至 4 年	3,267,900.00	980,370.00	30.00%
4 至 5 年	200,000.00	100,000.00	50.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	21,441,181.21	2,657,990.41	12.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 623,271.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	16,520,744.92	16,330,988.85
日常备用金	3,748,867.11	448,885.15
社保个人部分	773,483.68	804,409.66
公积金个人部分	398,085.50	381,927.00
合计	21,441,181.21	17,966,210.66

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	4,140,000.00	0-3 年	19.31%	498,000.00
深圳市瑞银投资担保有限公司	履约保证金	1,953,500.00	3-4 年	9.11%	586,050.00
中国移动通信集团山东有限公司	履约保证金	1,370,000.00	1-2 年	6.39%	137,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	履约保证金	1,050,000.00	0-2 年	4.90%	102,500.00
中国移动通信集团宁夏有限公司	履约保证金	647,819.00	0-3 年	3.02%	66,563.80
合计	--	9,161,319.00	--	42.73%	1,390,113.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IPO 保荐费		1,000,000.00
理财产品		35,000,000.00
待抵扣进项税	976,376.49	
合计	976,376.49	36,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业
二、联营企业

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	办公及电子设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	315,650.00	2,531,096.72		2,846,746.72
2.本期增加金额		111,899.85	36,512,607.89	36,624,507.74
(1) 购置		111,899.85	36,512,607.89	36,624,507.74
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	130,900.00	5,399.00		136,299.00
(1) 处置或报废	130,900.00	5,399.00		136,299.00
4.期末余额	184,750.00	2,637,597.57	36,512,607.89	39,334,955.46
二、累计折旧				
1.期初余额	299,773.50	1,872,936.99		2,172,710.49

2.本期增加金额	94.00	172,782.02		172,876.02
(1) 计提	94.00	172,782.02		172,876.02
3.本期减少金额	124,355.00	2,564.46		126,919.46
(1) 处置或报废	124,355.00	2,564.46		126,919.46
4.期末余额	175,512.50	2,043,154.55		2,218,667.05
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,237.50	594,443.02	36,512,607.89	37,116,288.41
2.期初账面价值	15,876.50	658,159.73		674,036.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				3,584,804.65	3,584,804.65
2.本期增加金额				219,572.82	219,572.82
(1) 购置				219,572.82	219,572.82
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,804,377.47	3,804,377.47
二、累计摊销					
1.期初余额				2,224,565.40	2,224,565.40
2.本期增加金额				549,559.49	549,559.49
(1) 计提				549,559.49	549,559.49
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额				2,774,124.89	2,774,124.89
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值				1,030,252.58	1,030,252.58
2.期初账面价值				1,360,239.25	1,360,239.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	403,112.00	93,534.75	252,576.55		244,070.20
合计	403,112.00	93,534.75	252,576.55		244,070.20

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,973,089.20	7,495,963.38	39,318,514.61	5,897,777.19
合计	49,973,089.20	7,495,963.38	39,318,514.61	5,897,777.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,495,963.38		5,897,777.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	341,747.57	
合计	341,747.57	

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		30,000,000.00
合计		30,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	12,051,970.46	11,788,420.27
合计	12,051,970.46	11,788,420.27

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山市古镇镇古一村民委员会中山乐丰国际灯饰城项目监理费	1,295,500.00	工程尚未开工
合计	1,295,500.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,842,866.86	94,284,704.81	104,542,077.37	21,585,494.30
二、离职后福利-设定提存计划		6,251,248.04	6,251,248.04	
三、辞退福利		128,085.28	128,085.28	
合计	31,842,866.86	100,664,038.13	110,921,410.69	21,585,494.30

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,831,799.66	87,155,494.68	97,412,762.44	21,574,531.90
2、职工福利费		1,081,485.82	1,081,485.82	
3、社会保险费		3,879,439.67	3,879,439.67	
其中：医疗保险费		3,448,740.08	3,448,740.08	
工伤保险费		124,169.66	124,169.66	
生育保险费		306,529.93	306,529.93	
4、住房公积金		1,443,697.23	1,443,697.23	
5、工会经费和职工教育经费	11,067.20	724,587.41	724,692.21	10,962.40
合计	31,842,866.86	94,284,704.81	104,542,077.37	21,585,494.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,986,167.81	5,986,167.81	

2、失业保险费		265,080.23	265,080.23	
合计		6,251,248.04	6,251,248.04	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,566.56	998,707.48
企业所得税	3,572,169.62	3,341,721.50
个人所得税	634,503.15	525,152.31
城市维护建设税	2,559.66	70,473.95
教育费附加	974.01	30,035.78
地方教育附加	649.33	20,023.86
合计	4,247,422.33	4,986,114.88

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		54,361.10
合计		54,361.10

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	37,834,616.74	54,426,806.30
报销未付个人款	382,938.62	269,840.30
预提成本费用	6,373,466.19	6,450,998.54
代建建设单位管理费	263,042.61	281,235.65
合计	44,854,064.16	61,428,880.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提增值税	20,838,353.32	18,102,273.13
计提城建税	1,458,684.74	1,271,070.95
计提教育费附加	625,150.60	544,744.70
计提地方教育附加	416,767.06	363,163.12
合计	23,338,955.72	20,281,251.90

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,600,000.00	21,200,000.00				21,200,000.00	84,800,000.00

其他说明：

股本本期增加系2017年3月公司经中国证券监督管理委员会核准向境内投资者发行人民币普通股(A)股21,200,000.00股，每股面值1.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,944,340.56	184,609,651.60		268,553,992.16
其他资本公积	2,015,256.79	318,198.44		2,333,455.23
合计	85,959,597.35	184,927,850.04		270,887,447.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系2017年3月公司经中国证券监督管理委员会核准向境内投资者发行人民币普通股(A)股21,200,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格12.39元，扣除发行费用后的股本溢价为184,609,651.60元。

其他资本公积为公司按服务期摊销的股份支付费用。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,134,326.40			23,134,326.40
合计	23,134,326.40			23,134,326.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	171,308,937.56	126,990,701.06
调整后期初未分配利润	171,308,937.56	126,990,701.06

加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,686,868.45	24,340,920.05
应付普通股股利	5,596,800.00	5,200,000.00
期末未分配利润	190,399,006.01	146,131,621.11

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,371,832.00	126,308,133.05	177,477,701.28	122,434,502.84
合计	193,371,832.00	126,308,133.05	177,477,701.28	122,434,502.84

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	488,221.07	723,872.47
教育费附加	209,114.61	309,650.45
印花税	2,273.90	
营业税		153,637.29
地方教育附加	139,409.75	206,233.62
合计	839,019.33	1,393,393.83

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,508,655.81	2,193,808.59
办公费	1,690,069.45	2,075,883.29
业务招待费	1,468,987.58	2,075,732.29
差旅费	365,640.16	429,631.91

合计	5,033,353.00	6,775,056.08
----	--------------	--------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,128,320.09	10,473,504.73
折旧与摊销费用	708,102.73	696,305.15
办公费	2,455,241.79	1,618,843.06
业务招待费	1,850,251.84	1,185,438.82
差旅费	2,156,738.88	1,183,398.12
会务费	539,087.17	185,393.37
低值易耗品	61,023.75	19,262.60
租赁费	678,762.01	840,110.54
中介咨询费	4,444,956.54	1,121,036.08
其他	16,819.83	15,117.09
合计	23,039,304.63	17,338,409.56

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	604,471.41	1,084,032.63
减：利息收入	255,097.00	73,923.05
手续费及其他	104,324.79	62,710.92
合计	453,699.20	1,072,820.50

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,282,458.50	-22,614.52
合计	11,282,458.50	-22,614.52

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	739,794.49	75,267.13
合计	739,794.49	75,267.13

其他说明：

69、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、营业外收入

单位：元

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
非流动资产处置利得合计	37,144.32	242.46	37,144.32
其中：固定资产处置利得	37,144.32	242.46	37,144.32
政府补助	2,812,400.00	1,000,000.00	2,812,400.00
其他	64,332.05	55,988.17	64,332.05
合计	2,913,876.37	1,056,230.63	2,913,876.37

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
2016年广州市企业研发经费补助专项项目	广州市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	771,200.00		与收益相关
2016年度科技发展专项	广东省财政厅、广东省科	补助	因研究开发、技术更新及	是	是	1,021,200.00		与收益相关

资金	学技术厅		改造等获得的补助					
经济贡献突出奖金	广州市白云区人民政府京溪街道办事处	奖励		是	否	20,000.00		与收益相关
广州市白云区人民政府总部企业落户、上市奖	广州市白云区人民政府办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	是	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,812,400.00	1,000,000.00	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

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
非流动资产处置损失合计	2,834.54	561.63	2,834.54
其中：固定资产处置损失	2,834.54	561.63	2,834.54
滞纳金支出	207.45	974.43	207.45
其它	0.05	0.11	0.05
合计	3,042.04	1,536.17	3,042.04

其他说明：

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,977,810.85	4,824,161.32
递延所得税费用	-1,598,186.19	451,013.21
合计	5,379,624.66	5,275,174.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	30,066,493.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,509,973.97
调整以前期间所得税的影响	44,035.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	825,615.59
所得税费用	5,379,624.66

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的营业外收入等	2,876,732.05	1,055,988.17
收到的存款利息	255,097.00	73,923.05
收到的往来款净额		12,171,082.85
合计	3,131,829.05	13,300,994.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	15,832,111.29	10,807,849.50
支付的往来款净额	20,049,787.18	
合计	35,881,898.47	10,807,849.50

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金净额	1,954,514.01	1,800,354.53
合计	1,954,514.01	1,800,354.53

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用	10,858,348.40	
合计	10,858,348.40	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,686,868.45	24,340,920.05
加：资产减值准备	11,282,458.50	-22,614.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	172,876.02	226,818.11
无形资产摊销	549,559.49	431,963.53
长期待摊费用摊销	252,576.55	251,646.67
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）	-34,309.78	319.17
财务费用（收益以“-”号填列）	604,471.41	1,084,032.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-739,794.49	-75,267.13

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,598,186.19	451,013.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,367,791.36	-10,617,115.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,249,627.73	14,463,685.96
其他	318,198.44	318,198.44
经营活动产生的现金流量净额	-64,122,700.69	30,853,600.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	199,426,467.54	57,751,941.18
减：现金的期初余额	92,536,514.20	26,540,535.62
现金及现金等价物净增加额	106,889,953.34	31,211,405.56

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	199,426,467.54	92,536,514.20
其中：库存现金	4,606.32	41,232.42

可随时用于支付的银行存款	199,421,861.22	57,710,708.76
三、期末现金及现金等价物余额	199,426,467.54	92,536,514.20

其他说明：

76、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,987,365.98	保函保证金
合计	1,987,365.98	--

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他**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		取得方式
				直接	间接	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、银行借款、其他应收款、应收账款等主要工具, 这些金融工具主要与经营及融资相关, 各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目, 与这些金融工具相关的风险, 以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险, 公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易, 并通过定期对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控, 确保公司不致面临坏账风险, 将公司的整体信用风险控制在此可控的范围内。

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系, 对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计, 保障银行授信额度充足, 满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限, 特别约定提前还款条款, 合理降低利率波动风险。

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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测, 确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴君晔、李涛、甘露、王胜、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）	30,000,000.00	2012年12月12日	2016年12月12日	是
吴君晔、李涛、甘露、王胜、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）	30,000,000.00	2012年12月12日	2018年12月12日	否
吴君晔、李涛、王胜、甘露、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、黄亮	50,000,000.00	2015年12月16日	2016年12月15日	是
吴君晔、李涛、王胜、甘露、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、黄亮、广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）	45,000,000.00	2012年12月12日	2018年12月12日	否
吴君晔、李涛、王胜、甘露、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、黄亮	30,000,000.00	2016年04月06日	2017年04月06日	是
吴君晔、李涛、王胜、甘露、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、黄亮、梁秀菊、邵琼	20,000,000.00	2016年07月13日	2017年07月12日	否
吴君晔	1,952,812.58	2013年09月06日	2016年09月11日	是

吴君晔	1,775,000.00	2013 年 09 月 25 日	2016 年 09 月 26 日	是
吴君晔	960,000.00	2013 年 12 月 02 日	2016 年 12 月 01 日	是
吴君晔	19,535,000.00	2013 年 09 月 06 日	2018 年 09 月 05 日	否
吴君晔	1,837,657.22	2013 年 11 月 13 日	2016 年 12 月 01 日	是
吴君晔	960,000.00	2016 年 12 月 08 日	2019 年 12 月 07 日	否
吴君晔	1,341,000.00	2013 年 08 月 02 日	2018 年 08 月 01 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	243.63	258.72

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	454,225,180.42	100.00%	47,315,098.79	10.42%	406,910,081.63	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69
合计	454,225,180.42	100.00%	47,315,098.79	10.42%	406,910,081.63	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	280,330,306.29	14,016,515.31	5.00%
1 至 2 年	85,025,931.94	8,502,593.19	10.00%
2 至 3 年	51,306,012.78	10,261,202.56	20.00%
3 年以上	37,562,929.41	14,534,787.73	38.69%
3 至 4 年	27,182,377.71	8,154,713.31	30.00%
4 至 5 年	8,000,954.57	4,000,477.29	50.00%
5 年以上	2,379,597.13	2,379,597.13	100.00%
合计	454,225,180.42	47,315,098.79	10.42%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(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 10,659,187.30 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
通信监理	474,526.55
土建监理	68,669.49
招标代理	84,687.87
合计	627,883.91

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国移动通信集团广东有限公司阳江分公司	阳江分公司 2015 年传送网城域网骨干网设备工程第一阶段监理合同	207,665.11	业主丢失发票	审批	否
中国移动通信集团云南有限公司红河分公司	中国移动云南公司红河分公司 2016 年	191,763.93	业主丢失发票	审批	否

司	4G 四期第一批无线网基站传输接入段工程一阶段				
合计	--	399,429.04	--	--	--

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至2017年6月30日, 公司按欠款方归集的前五名的应收账款情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	120,581,228.15	0-5年以上	26.55	18,608,280.51
中国铁塔股份有限公司	非关联方	29,848,623.77	0-3年	6.57	1,825,128.91
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	非关联方	29,765,848.48	0-5年以上	6.55	2,266,902.15
中国移动通信集团广西有限公司	非关联方	16,275,454.13	0-5年以上	3.58	1,572,042.24
中国移动通信集团山东有限公司	非关联方	15,502,266.79	0-3年	3.41	1,032,163.30
合计		211,973,421.32		46.66	25,304,517.11

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,441,181.21	100.00%	2,657,990.41	12.40%	18,783,190.80	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45
合计	21,441,181.21	100.00%	2,657,990.41	12.40%	18,783,190.80	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	8,003,984.21	400,199.21	5.00%
1 至 2 年	8,324,382.00	832,438.20	10.00%
2 至 3 年	1,624,915.00	324,983.00	20.00%
3 年以上	3,487,900.00	1,100,370.00	31.55%
3 至 4 年	3,267,900.00	980,370.00	30.00%
4 至 5 年	200,000.00	100,000.00	50.00%
5 年以上	20,000.00	20,000.00	100.00%
合计	21,441,181.21	2,657,990.41	12.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(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 623,271.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	16,520,744.92	16,330,988.85
日常备用金	3,748,867.11	448,885.15
社保个人部分	773,483.68	804,409.66
公积金个人部分	398,085.50	381,927.00
合计	21,441,181.21	17,966,210.66

(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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	4,140,000.00	0-3 年	19.31%	498,000.00
深圳市瑞银投资担保有限公司	履约保证金	1,953,500.00	3-4 年	9.11%	586,050.00
中国移动通信集团山东有限公司	履约保证金	1,370,000.00	1-2 年	6.39%	137,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	履约保证金	1,050,000.00	0-2 年	4.90%	102,500.00
中国移动通信集团宁夏有限公司	履约保证金	647,819.00	0-3 年	3.02%	66,563.80
合计	--	9,161,319.00	--	42.73%	1,390,113.80

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	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
-------	------	------	------	------	----------	----------

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,371,832.00	126,308,133.05	177,477,701.28	122,434,502.84
合计	193,371,832.00	126,308,133.05	177,477,701.28	122,434,502.84

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	739,794.49	75,267.13
合计	739,794.49	75,267.13

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,309.78	处置固定资产收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,812,400.00	主要是科技发展专项奖金、上市奖励、研发经费补助等。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	739,794.49	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	64,124.55	分公司未达到起征点减免增值税
减：所得税影响额	547,625.44	
合计	3,103,003.38	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.37%	0.3327	0.3327
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.2909	0.2909

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、法定代表人签名的2017年半年度报告；
- 2、载有法定代表人、会计主管工作负责人、会计机构负责人签名的2017年半年度财务报告；
- 3、会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的2017年半年度审计报告；