

公司代码：600986

公司简称：科达股份

科达集团股份有限公司
600986

2016 年年度报告



二〇一七年四月十八日

科达集团股份有限公司 2016 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人刘锋杰、主管会计工作负责人王巧兰及会计机构负责人（会计主管人员）曾祥龙声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2016 年度实现归属于母公司的净利润 415,761,163.16 元（合并报表），按《公司章程》规定提取法定盈余公积金 7,956,367.57 元，本年度未分配利润为 399,104,626.73 元，累计未分配利润为 704,327,549.14 元。其中母公司本年度实现净利润为 79,563,675.72 元，按公司章程规定提取法定盈余公积金 7,956,367.57 元，本年度未分配利润为 71,607,308.15 元，累计未分配利润为 397,740,435.51 元。

公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本预案为：拟以股权登记日的总股本为基数向全体股东进行每 10 股派 0.35 元（含税）的现金红利分配。本年度不进行公积金转增股本。

本预案尚需公司2016年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅管理层经营与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	36
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	49
第七节	优先股相关情况.....	61
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节	公司治理.....	69
第十节	公司债券相关情况.....	74
第十一节	财务报告.....	75
第十二节	备查文件目录.....	169

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、上市公司、科达股份	指	科达集团股份有限公司
山东科达	指	山东科达集团有限公司
百孚思	指	北京百孚思广告有限公司
同立传播	指	上海同立广告传播有限公司
华邑	指	广州华邑品牌数字营销有限公司
雨林木风	指	广东雨林木风计算机科技有限公司
派瑞威行	指	北京派瑞威行广告有限公司
爱创天杰	指	北京爱创天杰品牌管理顾问有限公司
智阅网络	指	北京智阅网络科技有限公司
数字一百	指	北京数字一百信息技术有限公司
青岛置业	指	青岛科达置业有限公司
滨州置业	指	滨州市科达置业有限公司
科英置业	指	东营科英置业有限公司
科达基建	指	山东科达基建有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元，中国法定流通货币单位
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	科达集团股份有限公司
公司的中文简称	科达股份
公司的外文名称	KEDA GROUP CO., LTD.
公司的法定代表人	刘锋杰

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姜志涛	孙彬
联系地址	北京市朝阳区建国门外大街甲8号IFC大厦（北京国际财源中心）B座3306室	北京市朝阳区建国门外大街甲8号IFC大厦（北京国际财源中心）B座3306室
电话	010-84182651	010-84182651
传真	010-84182651	010-84182651
电子信箱	jiangzhitao@kedabeijing.com	sunbin@kedabeijing.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省东营市大王经济技术开发区
公司注册地址的邮政编码	257335
公司办公地址	北京市朝阳区建国门外大街甲8号IFC大厦（北京国际财源中心）B座3306室
公司办公地址的邮政编码	100022
公司网址	暂为www.keda-group.com，公司新的官网正在搭建中
电子信箱	info@kedabeijing.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	科达股份	600986

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区中关村南大街乙56号方圆大厦15层
	签字会计师姓名	周瑕、衣志坤
报告期内履行持续督导职责的	名称	招商证券股份有限公司

财务顾问	办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38 层-45 层
	签字的财务顾问 主办人姓名	吴宏兴、盛阿乔
	持续督导的期间	2015 年 9 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	7,025,429,581.28	2,416,964,779.03	190.67	1,115,439,347.14
归属于上市公司股东的净利润	415,761,163.16	117,148,526.90	254.90	53,542,851.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	389,638,670.71	84,758,247.31	359.71	43,471,897.75
经营活动产生的现金流量净额	701,136,277.38	476,125,458.32	47.26	6,279,724.92
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	4,222,779,550.37	3,830,827,195.22	10.23	763,342,958.99
总资产	8,163,616,123.87	8,884,519,997.61	-8.11	4,641,347,606.66

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.48	0.23	108.70	0.16
稀释每股收益 (元 / 股)	0.48	0.23	108.70	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.45	0.17	164.71	0.13
加权平均净资产收益率 (%)	10.32	6.49	增加3.83个百分点	7.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	9.67	4.69	增加4.98个百分点	5.90

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二)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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、 2016 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	905,316,735.47	2,034,441,295.55	1,971,048,603.24	2,114,622,947.02
归属于上市公司股东的净利润	11,660,066.51	140,201,863.99	150,691,159.86	113,208,072.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,809,470.68	131,563,016.94	136,960,505.04	110,305,678.05
经营活动产生的现金流量净额	-129,177,401.56	144,906,929.85	385,434,541.09	299,972,208.00

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	15,433,624.06	46,013,069.41	-3,363,117.74
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	1,243,537.73	1,620,317.91	12,678,970.80
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,052,877.27	13,903,880.90	18,846,209.69
委托他人投资或管理资产的损益	46,823.15	453,095.89	
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	365,951.21		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-824,404.73	-13,393,487.47	-15,753,368.21
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,282,927.38		3,585,202.00
少数股东权益影响额	-380,143.65	-738,166.56	-4,447,333.71
所得税影响额	-5,098,699.97	-15,468,430.49	-1,475,609.51
合计	26,122,492.45	32,390,279.59	10,070,953.32

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务及经营模式

科达股份自 2015 年起通过资产重组成功转型数字营销业务，报告期内行业属性变更为“互联网及相关服务”。2016 年，为增强盈利能力，上市公司进一步聚焦行业数字营销，致力于打造国内领先的数字营销集团。

上市公司原主营业务为各级公路、市政基础设施、桥隧、水利等工程项目的建设施工及房地产开发销售。2015 年起，公司主动寻求新的利润增长点，全面进军数字营销产业。2015 年 8 月，公司完成第一次资产重组，通过发行股份及支付现金方式收购百孚思、同立传播、华邑、雨林木风和派瑞威行 5 家公司，将主营业务延伸至数字营销领域。2015 年 12 月，公司启动第二次资产重组，通过发行股份及支付现金方式收购爱创天杰 85% 股权、智阅网络 90% 股权和数字一百 100% 股权，进一步聚焦汽车行业数字营销服务。

1、数字营销业务

科达股份第一次重组的五家公司分布在数字营销产业链不同节点，在各自领域都具有较强的竞争实力。依托上市公司平台进行整合后，在上市公司体内形成一条集创意策划（华邑）、线上推广（百孚思）、线下执行（同立传播）、效果优化（派瑞威行）、媒体平台（雨林木风）为一体的数字营销产业链。报告期内，公司贯彻“聚焦营销服务与深入发掘行业应用”的双重战略，通过“内生+外延”的方式把握数字营销领域的战略机遇，将行业数字营销做到极致，重点布局汽车行业数字营销，并快速形成在汽车数据服务等重点行业应用的优势。

经营模式

数字营销是伴随着互联网发展而诞生的的新型营销服务方式，通过媒介向大众传递信息、产品和服务的产业形态决定了广告营销的形态和商业模式。随着移动互联时代到来，行业环境呈现碎片化、传统手段失效等特征，而真正有效的营销则发展成为基于互联网等多种媒体，整合不同平台和数据，通过各种营销手段和内容，实现覆盖整个用户旅程的动态营销。



在互联网时代, 运用大数据等手段, 结合地理位置、生活习惯、家庭成员等信息对用户进行画像, 实现精准投放; 同时, 企业结合各种监控手段, 可以准确了解到每一条营销信息的传播路径、起效方式; 另一方面, 对于消费者而言, 相比传统狂轰滥炸式的广告版面、时段、位置占据, 精确定位需求的营销有的放矢, 置换了被无效广告占据的时间, 大大加深了消费者与企业之间的互动。基于此, 科达股份初步构建起围绕用户旅程, 以客户需求为核心, 将不同营销产品\公司进行创新和整合。



报告期内, 公司拟收购的爱创天杰、数字一百、智阅网络三家专注于汽车服务产业链上的不同业务环节, 其中爱创天杰是国内领先的营销与传播服务机构, 从 2008 年起, 连续多年入选中国公关行业 TOP25 榜单。数字一百是一家将专业模型产品、现代调查工具、互联网行业特点三者有机结合的专业市场调查机构, 长期保持新技术的领先地位。而智阅网络旗下产品拥有专业移动端汽车资讯应用“汽车头条”, 以及汽车导购平台应用“买车助手”。通过整合各子公司优势资源,

上市公司快速形成在市场前景最广阔的汽车销售服务领域的独特优势，实现了“以营为主、以销为辅、以销助营”的模式创新。



2、房地产开发业务

房地产开发业务为公司并购重组前的原业务，报告期内，公司房地产业务主要是原项目的销售，并未进行新的土地储备与新项目的开工。公司目前房地产开发土地储备主要位于山东省青岛市、东营市及滨州市。科达股份具有中国房地产开发企业壹级资质，上述区域内具有一定的竞争优势。目前公司房地产开发业务均为自有土地的开发，未有合作项目。

(二) 行业情况

1、数字营销行业

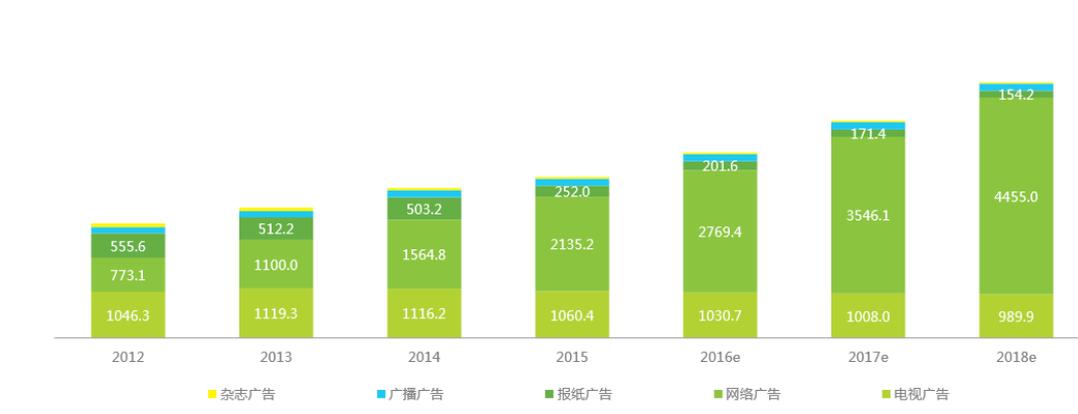
数字营销是随着互联网诞生而出现的，目前行业规模较大且仍处于快速发展中。数字营销的形式新颖、内容丰富、效果准确，具备很多传统营销方式难以比拟的优势，正在快速替代一些传统营销手段。数字营销以其精确度高和互动性强以及成本相对较低等特性正受到我国越来越多企业的重视。

根据艾瑞咨询数据，2009年，中国互联网广告收入超越户外广告收入；2011年，中国互联网广告收入超越报纸广告收入。2013年，国内网络广告市场规模达到1100.0亿元，同比增长46.1%，整体保持高速的增长速度。2016年，中国网络广告年度市场规模达到2769亿元，同比增长率为29.7%。根据整体发展情况，艾瑞预计网络广告仍保持较快的增长水平，预计2016-2019年的复合增长率仍将超过25%。

2016年，网络广告虽受到新广告法的影响，但在广告技术与广告形式均取得了创新性的发展，网络广告已经成为广告主最为看重的广告形式。根据AdMaster数据显示，80%以上的广告主表

示将在 2017 年继续增加数字营销领域的预算，平均预算的增长量为 17%，其中预算增长量预计达到 10%以上的品牌达 59%，发展态势积极。

2012-2018年中国五大媒体广告收入规模及预测



报告期内，上市公司主要客户涵盖了网络服务、汽车行业、电商、3C、美妆等行业客户，而根据艾瑞网络广告监测系统 iAdTracker 的最新数据研究发现，2017 年 1 月，网络服务类投放费用达 6.1 亿元，位居第一；交通类投放费用达 4.3 亿元，位居第二。同时根据艾瑞咨询《2015 年中国汽车网络营销行业研究报告》的分析，2015 年互联网渠道汽车广告投放占比为 26.8%，预计 2017 年将超过电视广告市场份额成为最大的投放渠道。

2、房地产开发行业

2016 年房地产政策经历了从宽松到热点城市持续收紧的过程：两会提出因城施策去库存，但随着热点城市房价地价快速上涨，政策分化进一步显现。一方面，热点城市调控政策不断收紧，限购限贷力度及各项监管措施频频加码，遏制投资投机性需求，防范市场风险；另一方面，三四线城市仍坚持去库存策略，从供需两端改善市场环境。同时，中央加强房地产长效机制建设，区域一体化、新型城镇化等继续突破前行，为行业长期发展积极构建良好环境。

根据中国统计信息网发布的《中国 2016 年经济运行情况》报告，2016 年全国房地产开发投资 102581 亿元，其中住宅投资增长 6.4%。房屋新开工面积 166928 万平方米，比上年增长 8.1%，其中住宅新开工面积增长 8.7%。房地产开发企业土地购置面积 22025 万平方米，比上年下降 3.4%。12 月末，全国商品房待售面积 69539 万平方米，比上年末下降 3.2%。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

2016 年 7 月起，公司所属行业变更为信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务。根据公司发展战略，为切实转型互联网服务公司，2016 年 9 月 7 日，公司与山东科达签署股权转让

让协议，公司将持有的科达基建 100%股权出售给公司第一大股东山东科达。（详见公司临时公告：临 2016-121）

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司进一步聚焦数字营销，巩固内生式增长的同时，投入数据整合，集中整合与深入发掘一次重组收购的五家标的公司与二次重组的三家标的公司的海量数据资源，在各业务单元彼此业务嫁接的基础上实现商业模式的衍化和升级，以技术为纽带、以数据为核心驱动，推动新业务的协同发展。加强各子公司协作，在客户、业务、采买、财务管理等方面进行全方位、深层次协同整合，规模增长与价值增长并重，致力于打造国内领先的互联网产业营销集团。通过收购爱创天杰、智阅网络、数字一百进一步向数字营销行业中高景气度、大市场容量的汽车服务领域迈进。报告期内，公司初步构建起线上+线下的数据服务业务生态平台。

（一）数字营销行业

1、数字营销各子公司各具竞争优势

派瑞威行，凭借对互联网行业和互联网媒体的深刻解读以及资深的操盘经验，已成为国内重量级移动营销和精准营销服务公司。目前已将业务深化至电子商务、网络服务、OTA、互联网金融、网络游戏等领域，并不断保持对新营销领域的探索和创新。报告期内，派瑞威行获得金鼠标、长城奖、金网奖、金投赏、金鼎奖、金触点、搜狐金赢销等多项大奖；媒体资质方面，派瑞威行连续三年蝉联互联网主流媒体如广点通、微信等最大代理商，连续两年荣膺今日头条、网易最大代理商，并涵盖神马、UC、OPPO、小米、乐视、360、搜狗、QQ 浏览器共 7 家应用商店及搜索媒体牌照

案例：

明星热点 + **内幕解读**

京东618 巅峰时刻 低价购狂欢

#SNH48空降北京#
 网易携手京东带网友
 近距离接触SNH48
 深度植入京东品牌利益点

#美女主播卧底618总部#
 618京东大促，网易科技频道
 美女主播带你去京东大厦看看
 618实战内情

直播参与人数：442,249

华邑，创意内容为驱动的综合营销公司，能够为中国市场上的品牌创造卓越的品牌营销解决方案。公司独创的“3P 交互”方法论，在行业内享受盛名，在此基础上，华邑再次重磅推出品牌数字整合营销的“三端合一”方法论，在业内形成较大影响力。华邑通过与媒体在非广告版面的内容进行合作，在内容中植入传播创意，达到比传统广告传播更佳的效果。创意类项目如金立手机项目——冯小刚、余文乐《手机芯战》、丸美眼霜项目——梁朝伟的《眼》，都树立了行业新标杆。

MARUBI 丸美

数据来源：根据华邑为丸美品牌策划的现象级传播，所造成自发传播的广告价值与项目投入价值的对比，证明超过每投入1元，可产生超过14元的硬广价值

14

现象级创造14倍
的传播回报

2016丸美眼霜节

热门话题榜 **10+**

微博总话题量 **5亿+**

视频总播放量 **2.1亿+**

各大新闻客户端收录 **120次+**

中国眼霜第一品牌的“眼神”信任状
(LV第二大股东 | 资生堂产品研发团队)

“眼神”全网联动的眼霜节

“眼神”来弹走中国心里的风霜

ROI

1:12+

同立传播，借助活动创意和管理经验，打造市场营销活动从前端到后端的一体化整合传播营销平台。报告期内，同立传播为客户创造了很多品牌营销 IP 化、现象化的活动，从凯迪拉克《年年有鱼》带来的自媒体量级传播效果，到 Vday 性能秀和 S 弯，同立传播将客户品牌活动打造成活

动品牌。此外，滴滴捷豹整合营销项目诞生出同立传播自主运作的体验式传播电商试驾平台，自此，同立传播从别克、凯迪拉克等主机厂的活动供应商升级为策略及活动 Partner。随着汽车营销领域多年的深耕细做，同立传播已经成为一家立足线下体验融汇线上传播，从传播前端到后端的一站式整合营销平台。

凯迪拉克CT6鱼缸外展 -病毒式传播的事件营销代表作



百孚思，以数字化整合营销为核心，主张重塑客户价值，同时借助大数据分析，帮助客户增强、扩展和重新定义客户整体价值链。是基于 Web3.0 的数字营销，以用户价值驱动、强调与用户沟通互动等交互式的营销传播。曾为国内半数以上的汽车行业集团客户提供服务，包括一汽、东风、长安、北汽、奇瑞、广汽等。百孚思对汽车行业深入的研究、针对汽车行业客户丰富的数字营销经验为公司赢得了优良的口碑，为公司开展客户、拓展业务提供坚实的保障。奇瑞捷豹路虎项目通过媒介+EPR 整合营销策略布局及数字化运作，取得了行业内高度认可。同时百孚思随着“IP 化”大潮的来临，通过红牛《极限挑战》的 IP 化运作，成功开启了“泛娱乐营销”的大门，得到了行业内多个权威平台的赞誉与支持。

案例：吉利博瑞 2016 年春节互联网媒体专项推广。

扫描春节生活场景，选择移动及视频热门媒体；借势春节，创意深入情感营销。

吉利博瑞2016新春专项投放创意



项目名称：一汽大众（奥迪）2016 年电商运营

以整合的 O2O 服务，优化奥迪产品体验、愉悦奥迪客户、辅助服务经销商销售，帮助品牌提升 ROI，打造一体化的在线服务。



雨林木风：报告期内旗下两大产品 114 啦网址导航、广告代理业务稳步提升。其中，114 啦网址导航与湖南卫视、芒果 TV、腾讯视频等众多知名媒体建立长期品牌合作，并再度强化了新闻、视频、游戏、搞笑等一批主力内容频道。此外，114 啦还积极拓展移动端，上线影视大全、YLMF 浏览器两款 APP。截至目前，114 啦网址导航，不仅为用户提供免费网址导航服务，更成为第三方搜索引擎、电商、金融、新闻等互联网媒体平台及客户的重要流量入口。

2、整合效应彰显

2015 年 8 月完成对百孚思、上海同立、华邑、雨林木风和派瑞威行的收购后，在上市公司体内形成一条集创意策划（华邑）、线上推广（百孚思）、线下执行（上海同立）、媒体投放（派瑞威行）、媒体平台（雨林木风）为一体的数字营销产业链。上市公司以业务驱动对各子公司进行整合及协同，协同效应彰显。客户方面提高各子公司获客几率的同时降低了获客成本；采买方

面各子公司集中采买，能够有效提高利润点；财务方面公司统一财务工作系统，定期抓取财务数据。通过内部整合协作及上市公司品牌效应，在采购、竞标、财务资金利用、模式创新等方面均呈现出“1+1>2”的效应。

捷豹滴滴项目案例：

捷豹滴滴项目中，科达股份与捷豹主机厂强强联手，以营代销、买断购车、电商售卖及互动式营销体验模式，创造了新的营销服务模式，从营销服务供应商化身主机厂的合作伙伴。

方案的内容：利用市场占有率最高的滴滴平台，向受众提供驾乘试驾体验、销售线索留资转换、直播互动体验、将高意向客户引流到店，最终促成销售，通过一系列创新性方案构造出科达股份复式协作下的汽车营销全新生态闭环。此项目为今后科达股份各子公司业务协同、寻求内生性增长提供好的思路。其中，同立传播负责与主机厂的对接、整体运营计划的梳理、广宣方案编制及落地；百孚思负责项目广告的投放；链动汽车负责车辆采买、整备、上牌、物流及处置等。

3、头部媒体资源优势明显

科达股份在头部媒体资源领域具备强大优势，可以占据移动端营销优势，在集中采购、流量效果营销方面不断创造新的利润点。目前派瑞威行是腾讯最高级别铂金代理商，还将与腾讯大数据平台联合挖掘数据价值；同时也是小米网服行业核心代理，与小米营销共同携手打造效果营销生态链。雨林木风则是百度 KA 核心代理，也是最大最专业的网址导航代理商，旗下拥有 114 啦网址导航以及众多优质广告平台资源。华邑作为品牌现象级营销案例创造者，拥有其独有的品牌营销的方法论。

4、人才储备及团队建设优势

上市公司 2016 年 12 月 4 日聘任唐颖先生为公司总经理，聘任褚明理先生为公司联席总经理，聘任王华华女士、李科先生、胡成洋先生为公司副总经理。其中唐颖先生、褚明理先生、王华华女士、李科先生分别为百孚思、派瑞威行、华邑、同立传播的 CEO，汽车行业、数字营销行业经验丰富。

为适应公司发展需求，公司持续集聚优秀人才。公司于 2017 年 4 月 13 日披露限制性股票激励计划（草案），进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动公司中高层管理人员和骨干员工的积极性，让员工充分享受公司经营成果，促进公司继续健康发展。为强化各子公司业务整合与协同，将公司办公地址搬迁至北京，并优化配置服务于各子公司的财务部门、法务部门、综合管理部门、资本证券部，进一步加快了上市公司向数字营销产业集团迈进的步伐。

（二）房地产开发行业

报告期内，房地产去库存政策取得了积极效果，随着市场交易的回升，三四线城市的库存压力也得到一定缓解。由于公司在建项目均在山东本地，公司具有较好的风险控制能力。为降低库存公司也适时推出了多项措施，以提高销售量，回笼资金。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司继续贯彻“聚焦营销服务与深入发掘行业应用”的双重战略，围绕用户旅程，以客户需求为核心，将不同营销产品\公司进行创新和整合，形成行业解决方案，针对不同行业客户群进行延展和探索，构建完整营销生态链。将行业数字营销做到极致同时，重点布局汽车行业数字营销，并快速形成在汽车数据服务等重点行业应用的优势。

报告期内，为进一步聚焦汽车行业数字营销业务，公司收购爱创天杰 85%股权、智阅网络 90%股权和数字一百 100%股权，打造上市公司在行业数字营销方面的综合优势。爱创天杰、智阅网络以及数字一百与一次重组五家公司共同构成了包含创意策划、公关代理、媒体推介、广告投放、线下执行、广告监测、效果评估于一体的汽车产业服务链条，有利于公司整体业务的拓展。

经营方面，公司 2016 年实现营业收入 702,542.96 万元，比上年同期增加 190.67%；实现营业利润 47,419.46 万元，比上年同期增加 158.58%；实现净利润 40,706.10 万元，比上年同期增长 232.11%；实现归属于上市公司股东的净利润 41,576.12 万元，比上年同期增长 254.90%。增加的主要原因在于：2016 年子公司百孚思、同立传播、华邑、雨林木风、派瑞威行全年纳入公司合并范围。

（一）数字营销业务

报告期内，公司数字营销业务实现营业收入 477,790.67 万元，各子公司内生增长力量强劲，一次重组的五家子公司依托上市公司进行业务模式的演化和升级，创造出集创意策划、广告投放、线下执行、数据监测、效果评估为一体的整合营销模式。公司数字营销业务各子公司具体情况详见本报告主要控股参股公司分析部分。

（二）房地产业务

报告期内，公司房地产开发业务实现营业收入 171,118.85 万元，比上年同期增加 326.80%，增加的主要原因是本期青岛“科达·天意华苑”项目集中交房确认收入。

报告期内，公司未有新开发项目开工，未进行新增土地的储备。公司在建房地产项目仍是青岛“科达·天意华苑”、东营“科达·府左华苑”、滨州“科达·璟致湾城”三个房地产项目。具体情况详见本报告主要控股参股公司分析部分。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司经营情况良好，盈利能力持续提高，公司实现营业收入 702,542.96 万元，同比增长 190.67%，营业成本 597,959.02 万元，同比增加 200.36%，毛利率同比下降 2.75 个百分点。报告期内，公司实现净利润 40,706.10 万元，其中归属于母公司的净利润 41,576.12 万元。

(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	7,025,429,581.28	2,416,964,779.03	190.67
营业成本	5,979,590,248.92	1,990,804,124.34	200.36
销售费用	142,281,091.30	79,077,532.10	79.93
管理费用	257,370,669.52	117,646,937.57	118.77
财务费用	11,286,609.83	25,616,921.29	-55.94
经营活动产生的现金流量净额	701,136,277.38	476,125,458.32	47.26
投资活动产生的现金流量净额	14,539,707.69	-241,922,660.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-644,909,695.33	774,190,569.40	不适用
研发支出	45,416,380.82	3,974,177.54	1,042.79

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司收入与成本较上年同期增长主要系 2016 年子公司百孚思、同立传播、华邑、雨林木风、派瑞威行全年纳入公司合并范围。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
互联网服务	4,777,382,141.17	4,125,223,583.63	13.65	288.81	322.14	减少 6.82 个百分点
公路桥梁施工及附属设施	514,788,091.42	456,208,171.87	11.38	-32.43	-34.42	减少 2.69 个百分点

商品房销售	1,705,707,201.97	1,373,740,302.97	19.46	332.05	368.04	减少 6.19 个百分点
商品销售	21,309,958.74	20,174,491.66	5.33	-14.49	0.97	减少 14.49 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东地区	4,105,164,296.16	3,462,533,977.10	15.65	240.17	272.54	减少 7.33 个百分点
华北地区	1,648,900,348.68	1,548,759,937.24	6.07	78.02	85.56	减少 3.81 个百分点
华南地区	760,066,875.70	569,646,731.34	25.05	336.35	345.74	减少 1.58 个百分点
西北地区	9,963,642.06	7,984,164.45	19.87	-78.92	-82.17	增加 14.62 个百分点
西南地区	422,155,476.65	322,500,210.34	23.61	1,949.45	1,855.40	增加 3.67 个百分点
华中地区	64,794,348.56	60,380,955.75	6.81	86.60	83.08	增加 1.79 个百分点
港澳台地区	2,541,215.81	1,138,072.81	55.22	371.76	396.74	减少 2.25 个百分点
东北地区	5,601,189.68	2,402,501.11	57.11			

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
互联网服务	广告制作及发布费占总成本的 88.73%，策	4,125,223,583.63	69.04	977,209,034.76	49.20	322.14	

	划与设计费 占总成本的 10.83%，其 他运营成本 占总成本的 0.44%。						
公路桥梁施 工及附属设 施	材料费占总 成本的 43.99%、机 械费占总成 本的 9.58%、人工 费占总成本 的 10.70%、 专业分包费 占总成本的 24.67%、其 他费用占总 成本的 11.06%。	456,208,171.87	7.63	695,669,630.56	35.02	-34.42	
商品房销售	建安费占总 成本的 61.20%、行 政性费用占 总成本的 9.44%、配套 费占总成本 的 7.72%、 土地成本占 总成本的 20.33%、其 他成本占总 成本的 1.31%。	1,373,740,302.97	22.99	293,512,251.15	14.78	368.04	
销售商品收 入	材料费占总 成本的 98.52%、 其他费用占 总成本的 1.48%。	20,174,491.66	0.34	19,981,057.45	1.01	0.97	

(3). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 147,969.61 万元，占年度销售总额 21.08%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 187,876.05 万元，占年度采购总额 31.44%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

2. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	增减比率(%)	变动原因
营业收入	7,025,429,581.28	2,416,964,779.03	190.67	1、公司于 2015 年 9 月新增互联网业务，2015 年 9-12 月份纳入 2015 年合并报表，2016 年互联网业务全年纳入合并报表导致收入同比增幅较大；2、本期青岛置业实现集中交房，确认收入 13.32 亿元导致本期房地产业务收入大幅增加。
营业成本	5,979,590,248.92	1,990,804,124.34	200.36	本期营业收入增加，营业成本相应增加。
投资收益	24,735,400.00	74,180,815.14	-66.66	主要系本期较去年同期减少了公司对大桥公司投资收益所致。
销售费用	142,281,091.30	79,077,532.10	79.93	公司于 2015 年 9 月新增互联网业务，2015 年 9-12 月份纳入 2015 年合并报表，2016 年互联网业务全年纳入合并报表导致费用同比增幅较大。
管理费用	257,370,669.52	117,646,937.57	118.77	公司于 2015 年 9 月新增互联网业务，2015 年 9-12 月份纳入 2015 年合并报表，2016 年互联网业务全年纳入合并报表导致费用同比增幅较大。
财务费用	11,286,609.83	25,616,921.29	-55.94	主要系本期减少银行融资所致
资产减值损失	43,795,185.69	33,742,695.77	29.79	主要系本期应收款项较去年同期增加，相应计提坏账准备增加所致。

3. 研发投入

研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	45,416,380.82
研发投入合计	45,416,380.82

研发投入总额占营业收入比例 (%)	0.65
公司研发人员的数量	233
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	20.14

4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	2016 年度	2015 年度	增减比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	701,136,277.38	476,125,458.32	47.26	主要系：1、房地产业务处于完工销售期，支出较少，销售回款较大；2、本期互联网业务营业收入增幅较大，回款较好。
投资活动产生的现金流量净额	14,539,707.69	-241,922,660.76	不适用	主要系上年同期公司收购北京百孚思、华邑众为、雨林木风、派瑞威行和上海同立支付现金对价款较大所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-644,909,695.33	774,190,569.40	不适用	主要系：1、上年同期公司并购重组募集资金金额较大；2、本期减少银行融资。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	7,911,268.40	0.09	4,534,580.00	0.05	74.47	主要系本期收到应收票据增加所致。
应收账款	1,917,548,031.89	23.49	1,365,496,830.77	15.37	40.43	主要系本期互联网业务收入大幅增长，应收款项

						增加所致。
预付款项	127,750,490.89	1.56	96,308,785.67	1.08	32.65	主要系本期互联网业务预付采购款较大所致。
其他应收款	160,298,694.37	1.96	111,965,993.74	1.26	42.91	主要系本期支付保证金增加所致。
存货	1,478,088,051.35	18.11	2,581,137,911.58	29.05	-42.74	主要系本期路桥施工项目陆续完工结算及各置业公司陆续交房确认收入,存货相应结转成本所致。
长期股权投资	13,685,578.84	0.17	336,273.09	0.00	3,969.78	主要系本期对链动(上海)汽车电子商务有限公司投资所致。
短期借款	589,700,000.00	7.22	924,000,000.00	10.40	-36.18	本期减少银行融资所致。
应付票据	350,000,000.00	4.29	755,000,000.00	8.50	-53.64	本期减少银行票据业务。
预收账款	486,478,551.90	5.96	919,507,440.13	10.35	-47.09	主要系本期各置业公司陆续交房确认收入,结转预收账款所致。
应付利息	1,175,259.54	0.01	1,812,886.20	0.02	-35.17	本期减少融资所致。
长期应付职工薪酬	27,180,896.33	0.33	11,732,792.08	0.13	131.67	主要系本期互联网子公司根据业绩对赌协议对超额业绩计提业绩奖励所致。
预计负债	17,780,288.16	0.22	32,769,344.00	0.37	-45.74	主要系本期青岛置业支付延期交房

						违约金所致。
--	--	--	--	--	--	--------

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

科达股份自 2015 年起通过资产重组成功转型数字营销业务,报告期内行业属性变更为“互联网及相关服务”。2016 年,根据公司发展战略,对数字营销及相关行业进行了投资,对公司原业务进行剥离。公司报告期内对易买车(上海)电子商务有限公司(以下简称“易买车”)、北京卓泰天下科技有限公司(以下简称“北京卓泰”)进行了投资;报告期内,公司成立山东科达基建有限公司(以下简称“科达基建”),承接公司原有的基础设施施工业务。2016 年 9 月,公司与山东科达签署股权转让协议,将科达基建 100%股权出售给山东科达。具体的重大股权投资情况如下:

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(1) 2016 年 1 月 29 日,公司召开第七届董事会临时会议,会议审议通过了《关于对外投资的议案》,公司全资子公司百孚思对易买车投资 1000 万元人民币。(详见上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 科达股份临 2016-014 号公告; 上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 科达股份临 2016-016 号公告。)

(2) 2016 年 3 月 23 日,公司召开第七届董事会第十九次会议,会议审议通过了《关于公司全资设立“山东科达基建有限公司”的议案》,公司设立“山东科达基建有限公司”(以下简称“科达基建”)。科达基建注册资本为不超过 3 亿元人民币,以货币和实物进行出资。实物出资为科达股份目前拥有的部分路桥业务资产。(详见上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 科达股份临 2016-033 号公告)

2016 年 5 月 12 日,经东营经济技术开发区市场监督管理局核准,科达基建工商登记事宜已完成(详见上海证券交易所网站: www.sse.com.cn 科达股份临 2016-058 号公告)

(3) 2016 年 6 月 24 日，公司召开第七届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于公司全资子公司广东雨林木风计算机科技有限公司收购北京卓泰天下科技有限公司股权的议案》。雨林木风拟以自有资金 3900 万元收购北京卓泰 100% 股权。（详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 科达股份临 2016-079 号公告）

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

2016 年 9 月起，公司与山东科达签署股权转让协议，公司将持有的山东科达基建有限公司（以下简称“科达基建”）100% 股权出售给公司第一大股东山东科达，公司不再持有科达基建股权。

（详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn 科达股份临 2016-121 号公告）

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

1、北京派瑞威行广告有限公司

北京派瑞威行广告有限公司，注册资本 1000 万元，公司持有其 100% 股权。派瑞威行，提供从营销策略、媒介采购、效果优化到创意的一站式服务，包括跨媒体营销整合、单一媒体多资源整合、活动节点等整合营销服务。目前，派瑞威行已将业务深化至电子商务、网络服务、OTA、互联网金融、网络游戏等领域，并不断保持对新营销领域的探索和创新。报告期内，派瑞威行获得金鼠标、长城奖、金网奖、金投赏、金鼎奖、金触点、搜狐金赢销等多项大奖；媒体资质方面，派瑞威行连续三年蝉联互联网主流媒体如广点通、微信等最大代理商，连续两年荣膺今日头条、网易最大代理商，并涵盖神马、UC、OPPO、小米、乐视、360、搜狗、QQ 浏览器共 7 家应用商店及搜索媒体牌照；客户方面，派瑞威行主要客户包含京东、唯品会、新美大、新美丽、37 手游等亿级行业巨头外，2016 年派瑞威行服务了携程系、融 360、饿了么、珍爱网、当当、陌陌、苏宁、58 系、汽车之家、滴滴、有缘网等行业领先客户。

2016 年 12 月 31 日，派瑞威行的总资产为 91,500.36 万元，净资产为 24,171.41 万元。2016 年，派瑞威行实现营业收入 293,764.50 万元，同比增长 83.49%，实现净利润 9,700.65 万元，同比增长 29.74%。

2、广州华邑品牌数字营销有限公司

广州华邑品牌数字营销有限公司，注册资本 2000 万元，公司持有其 100% 股权。华邑主营业务是为快速消费品行业如食品饮料、保健品、家化产品等、3C 行业、汽车行业企业以及电商平台的企业提供创意策划、品牌营销、产品推广等数字营销服务。华邑以创意带动线上线下一体的整合传播。创意策划作为数字营销产业链中的重要环节，可改善或加强目标受众的需求、态度或行为。

报告期内，方法论方面，华邑实现了产品的演化与升级，从传播的“3P 交互”方法论，再次重磅推出品牌数字整合营销“三端合一”方法论，在业内形成较大影响力；规模方面，报告期内华邑继续扩大规模及行业影响力，成为行业在品牌数字整合营销方面规模领先的公司；利润方面，华邑继 2015 年超额完成 35.58% 的基础上，2016 年再次超额完成 24.76%，实现利润持续较高增长；项目方面，华邑创造的创意类项目如金立手机项目——冯小刚、余文乐《手机芯战》、丸美眼霜项目——梁朝伟的《眼》，都树立了行业的新标杆。

2016 年 12 月 31 日，华邑的总资产为 19,003.42 万元，净资产为 11,908.77 万元。2016 年，华邑实现营业收入 29,645.56 万元，同比增长 7.61%，实现净利润 4,491.43 万元，同比增长 10.43%。

3、北京百孚思广告有限公司

北京百孚思广告有限公司，注册资本 3000 万元，公司持有其 100% 股权。百孚思是专注于汽车行业的数字整合营销专业服务提供商，主营业务为品牌及产品的数字营销、汽车电商业务、网络公关与网站建设。自成立以来，百孚思呈现出几何增长态势，年均业务规模增长近 50%。2016 年百孚思成功获得国际艾齐奖、长城奖、金鼠标奖等行业内重量级奖项。

2016 年 12 月 31 日，百孚思的总资产为 58,100.79 万元，净资产为 16,272.85 万元。2016 年，百孚思实现营业收入 90,314.13 万元，同比增长 75.26%，实现净利润 6,118.44 万元，同比增长 16.15%。

4、上海同立广告传播有限公司

上海同立广告传播有限公司，注册资本 1800 万元，公司持有其 100% 股权。同立传播立足于线下会展服务，以客户体验为导向，结合数字营销推广，为客户提供线上线下的整体式营销服务。同立传播深入分析客户需求、结合市场环境，以内容为核心，为客户提供专业化的定制服务，提供一体化整合营销公关服务。2016 年同立传播创造了凯迪拉克《年年有鱼》、别克《车舞人生》等行业内优秀案例。

2016 年 12 月 31 日，同立传播的总资产为 28,592.11 万元，净资产为 16,622.75 万元。2016 年，同立传播实现营业收入 37,714.44 万元，同比增长 36.01%，实现净利润 4,562.78 万元，同比增长 23.69%。

5、广东雨林木风计算机科技有限公司

广东雨林木风计算机科技有限公司，注册资本 1176.4706 万元，公司持有其 100% 股权。雨林木风目前主要利用 114 啦网址导航网站，在为互联网用户提供免费网址导航服务的同时，为第三方搜索引擎、电商网站等互联网媒体平台客户提供流量导入。2016 年，雨林木风公司旗下两大产品 114 啦网址导航、广告代理业务稳步提升。

2016 年 12 月 31 日，雨林木风的总资产为 23,362.90 万元，净资产为 16,867.20 万元。2016 年，雨林木风实现营业收入 29,553.09 万元，同比增长 56.21%，实现净利润 4,905.71 万元，同比增长 13.40%。

6、青岛科达置业有限公司

青岛科达置业有限公司成立于 2010 年 9 月，注册资本 5000 万元，注册地为青岛市黄岛区（原胶南市），为公司的全资子公司。2016 年 12 月 31 日，青岛置业的总资产为 79,934.36 万元，净资产为 3,740.93 万元。本报告期内，青岛置业实现营业收入 133,225.34 万元，实现净利润 11,804.44 万元。

青岛“科达·天意华苑”项目占地共计 253 亩，计划开发建筑面积 47 万平方米，分两期开发，目前为第一期开发。本期开发土地面积为 156 亩，总建筑面积为 28.13 万平方米，其中高层住宅 9 栋，1195 套，共计 20.32 万平方米；低层住宅 32 栋，128 套，共计 7.14 万平方米；配套工程 0.67 万平方米。截止到 2016 年 12 月 31 日，工程全部完工。

截止到 2016 年 12 月 31 日，高层销售 1174 套，销售率为 98.24%，低层销售 105 套，销售率为 82.03%。

7、东营科英置业有限公司

东营科英置业有限公司成立于 2000 年 7 月，原注册资本 3800 万元，2013 年 12 月 12 日，注册资本增资为 6600 万元，注册地为东营市东城经济开发区，公司现持有其 54.55% 的股权。2016

年 12 月 31 日，科英置业的总资产为 75,769.83 万元，净资产为 5,839.40 万元。报告期内，科英置业实现营业收入 29,204.45 万元，实现净利润-1,909.08 万元。

科英置业现共拥有土地 189 亩，其中北院为 88 亩，南院为 101 亩。科英置业现开发的东营“科达·府左华苑”位于科英置业北院，总建筑面积为 14.18 万平方米，其中高层住宅 6 栋 636 套，面积共计 9.77 万平方米（含附属用房）；低层住宅 20 栋 84 套，面积共计 4.41 万平方米（含附属用房）。截止到 2016 年 12 月 31 日，东营“科达·府左华苑”工程全部竣工，达到入住条件。科英置业现开发的“财富中心”C 座位于科英置业南院，项目主体、安装、室外配套均已竣工，达到入住条件。

截止到 2016 年 12 月 31 日，东营“科达·府左华苑”高层销售 620 套，销售率 97.48%，低层销售 60 套，销售率为 71.43%。

8、滨州市科达置业有限公司

滨州市科达置业有限公司成立于 2011 年 4 月，注册资本 1000 万元，注册地为滨州市高新区，为公司的全资子公司。2016 年 12 月 31 日，滨州置业的总资产为 22,426.48 万元，净资产为 230.25 万元。滨州置业为房地产开发企业，承担公司在滨州地区的房地产开发业务。报告期内，滨州置业实现营业收入 6,820.92 万元，实现净利润 384.38 万元。

滨州“科达·璟致湾城”项目占地共计约 715.45 亩，计划开发建筑面积 86.27 万平方米，分四期开发。一期开发土地面积为 196.60 亩，总建筑面积为 12.52 万平方米，其中高层住宅 9 栋 356 套，共计 5.81 万平方米；多层住宅 12 栋 280 套，共计 4.58 万平方米；低层住宅 13 栋 58 套，共计 2.09 万平方米；会所 0.46 万平方米。截止到 2016 年 12 月 31 日，“科达·璟致湾城”项目完工面积为 6.88 万平方米，完工面积占一期总建筑面积的 54.95%。

截止到 2016 年 12 月 31 日，滨州“科达·璟致湾城”项目多层住宅完工 10 栋，共 240 套，其中完成销售 233 套，销售率 97.08%；别墅完工 9 栋，38 套，其中完成销售 7 套，销售率 18.42%；高层完工 2 栋，88 套，其中完成销售 50 套，销售率 56.82%；会所 1 套，认购 1 套，认购率 100%。已售面积为 4.79 万平方米，销售面积占完工面积比例为 69.62%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、行业竞争格局

(1) 数字营销行业蓬勃发展

当前，我国数字营销行业蓬勃发展，互联网广告行业高速发展。2016 年 7 月，工商总局在《互联网广告管理暂行办法》及《广告产业“十三五”发展规划》通报会上，对“十二五”期间我国广告行业的发展成果作了小结。明确指出：近年来，我国互联网广告发展迅速，已成为我国广告产业最大和增速最快的板块，成为商品生产经营者及服务提供者的重要选择。

(2) 市场化竞争程度较高，行业集中度较低

目前数字营销行业进入门槛较低，互联网媒体资源不具有稀缺性，且互联网网站广告报价较为透明，部分大客户采用招标方式确定数字营销服务商。上述行业特征均决定了数字营销行业属于充分竞争的市场类型，参与厂商众多，行业集中度较低。

(3) 本土企业具有相对竞争优势

在电视、报纸、杂志、广播等传统广告营销领域，国际 4A 公司具有较为明显的规模、客户等市场竞争优势；但在数字营销领域，国际 4A 公司进入时间相对较晚，在行业经验、分析方法、人才团队、技术手段、本土化等方面存在一定的竞争劣势。虽然国际 4A 公司通过收购方式加快介入竞争，但由于整合困难、文化冲突等原因，仍难以撼动本土优秀数字营销企业的主导地位。本土数字营销服务企业进入国内数字营销领域较早，在行业经验、分析方法、人才团队、技术手段、本土化等方面具有一定优势。

2、发展趋势

(1) 中国广告市场，进入程序化购买发展期

程序化购买是通过技术方式实现自动广告采购及投放的过程。对于广告主而言，这在精准投放并提升效果的基础上，提升了效率、节省了人力。因此，程序化交易模式日益得到广告主的认可，成为数字广告交易的主要模式。据申万宏源数字营销报告显示，中国将在 2016-2017 年进入程序化购买的成长期，意味着现阶段中国的程序化购买还需要不断积累数据、研发新的算法和模型，创新商业模式。因此，在程序化购买时代，技术和数据成为广告行业的核心竞争力。

(2) 移动营销已获得广告主青睐

随着智能手机的广泛普及和用户的移动端迁徙，以及移动端较强的信息传达广告形式的不断推出并普及，传统品牌广告主更加认可移动数字营销模式，品牌广告主对移动广告投放意识也逐渐增强，为移动广告投放的规模化奠定了基础。随着移动互联网的快速发展和移动终端设备的广泛渗透，移动营销规模不断扩大。

(3) 有效利用数据 是品牌赢得市场的关键

在创意的基础上，利用大数据进行精准营销是不可阻挡的锦上添花式的未来趋势。数字营销正在走向精细化、细分化，大数据的发展使得互联网广告公司可以为受众进行精准画像，以往不顾受众需求粗放式投放广告的形式将会被改变，受众的喜好和意愿将会得到满足。

(4) 原生广告将会占据主导

消费者们正尝试转变，他们厌倦了被打断，被打扰和“被营销”。与此对应，原生广告实现了品牌内容与媒体编辑内容的自然衔接，在品牌广告及效果广告方面持续探索，原生广告与社交媒体的深度融合，为其自身的广告带来较好的效果，获得了更多消费者及广告主的认可。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

目前，公司将进一步聚焦数字营销，将数字营销做到极致的同时，沿着一两个方向向交易端进行拓展。数字营销方面，公司将致力于巩固内生式增长，以业务为驱动促进各子公司的整合与协同。在各业务单元彼此业务嫁接的基础上实现商业模式的衍化和升级，以技术为纽带、以数据为核心驱动，创造公司业务增长新引擎，打造国内领先的互联网产业营销集团。

交易端，公司基于战略布局及“汽车业务”内生式增长需要，已于2017年3月3日公告，以4,400万元的价格受让杭州链反应投资合伙企业（有限合伙）持有的链动汽车47.0588%的股权，以825万元的价格受让杭州好望角投资管理有限公司持有的链动汽车13.2353%的股权，交易完成后公司直接持有链动汽车60.2941%的股权。同时，公司全资子公司百孚思持有链动汽车17.6471%的股权，交易完成后，公司合并持有链动汽车77.9412%的股权，实现了从“营”到“销”的关键拼图，公司产业结构进一步深入，向交易端延伸。

同时，公司正在借助外部专业机构对公司战略进行梳理，完成后公司将及时进行公告。

(三) 经营计划

适用 不适用

2017年公司预计实现营业收入105.76亿元，比2016年营业收入同比增长50.55%。其中数字营销业务预计实现营业收入82.33亿元，同比增长72.35%；交易类（汽车交易）预计实现营业收入18亿元；房地产开发业务预计实现营业收入5.43亿元。（特别说明：本经营计划是基于公司目前的业务现状对公司2017年的经营情况预计，并未考虑非经常性因素的影响，如重大资产重组等，亦不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险）

为实现以上经营计划，公司将重点布局以下工作：

1、注重各子公司内生的同时，加强业务协同。2016 年科达股份借助各子公司力量协同合作创作出捷豹滴滴项目，受到业界广泛好评。2017 年公司将对该业务模式进行产品化，通过整合协同实现科达整个营销集团业务模式的演化和升级。

2、聘请专业咨询公司，对公司核心业务内容进行梳理。以把握市场发展趋势，打造和借助生态的力量，构建在未来具备革命性的发展空间。保持公司服务的专注度和市场的敏锐度，捕捉热点行业爆发式增长机会。

3、拓展重点行业主要优质客户。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、整合风险

公司原有业务属于传统基建及房地产业务，自 2015 年开始转型数字营销业务，第一次重组的 5 家子公司归属于营销产业链不同节点。为进一步发挥各子公司协同效应，提高公司整体竞争力，上市公司已聘请具有数字营销行业丰富经验的管理层，但在重组前，各子公司在业务、人员、财务、内控等方面保持相对的独立性。整合方面，公司在业务协同、团队磨合、财务统筹、内部控制等方面存在一定的风险和挑战。

2、人才流失的风险

作为轻资产数字营销行业，最大的资产和财富是人力资源，是保持和提升公司竞争力的关键要素。公司数字营销管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司数字营销业务的发展和业绩。保持核心人力资源的稳定性，是公司未来经营业绩稳定增长面临的一大风险。若不能很好地控制人才流失的风险，则会对公司数字营销领域的经营和业务发展造成不利影响。

为避免核心团队成员流失造成不利影响，公司已于 2017 年 4 月 13 日披露限制性股票激励计划（草案），确保核心团队成员稳定的同时，积极引进高端人才

3、商誉减值风险

公司发行股份及支付现金购买百孚思、华邑、同立传播、雨林木风、派瑞威行 100%股权形成非同一控制下企业合并，在公司合并资产负债表增加较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了时做减值测试。未来包括但不限于宏观经济形势及市场行情的恶化，广告主需求变化、行业竞争加剧以及国家法律法规及产业政策的变化等均可能对标的公司的经营业绩造成影响，进而公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。

4、市场竞争加剧

现阶段，我国数字营销行业告别爆发式增长进入平稳增长阶段，同时行业内营销公司数量众多，市场竞争激烈。而随着我国经济的快速稳定发展，企业品牌意识不断加强，各数字营销公司不断提升自身综合服务实力，力争维持较高的市场份额。在互联网催生业态日新月异不断升级的市场竞争态势中，公司互联网板块各子公司在扩展业务范围的同时，不断提高自身服务质量，增强创新能力。但数字营销行业面对大量竞争对手，不排除公司互联网板块各子公司面临行业洗牌、业务创新能力、财务状况及经营业绩将会面临一定的风险。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

经北京天圆全会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2016 年度实现归属于母公司的净利润 415,761,163.16 元(合并报表),按《公司章程》规定提取法定盈余公积金 7,956,367.57 元,本年度未分配利润为 399,104,626.73 元,累计未分配利润为 704,327,549.14 元。其中母公司本年度实现净利润为 79,563,675.72 元,按公司章程规定提取法定盈余公积金 7,956,367.57 元,本年度未分配利润为 71,607,308.15 元,累计未分配利润为 397,740,435.51 元。

公司 2016 年度利润分配及资本公积转增股本预案为:拟以股权登记日的总股本为基数向全体股东进行每 10 股派 0.35 元(含税)的现金红利分配。本年度不进行公积金转增股本。

本预案尚需公司 2016 年年度股东大会审议。

(二) 公司近三年(含报告期)的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

公司 2016 年度利润分配预案为:拟以股权登记日的总股本为基数向全体股东进行每 10 股派 0.35 元(含税)的现金红利分配。公司 2016 年度现金分红的数额(含税)是按照公司第二次重组新股登记完成后总股本 962,808,133 股进行计算的。

单位:元 币种:人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2016 年	0	0.35	0	33,698,284.66	415,761,163.16	8.10
2015 年	0	0.3	0	26,066,592.69	117,148,526.90	22.25
2014 年	0	0	0	0	53,542,851.07	0

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正,但未提出普通股现金利润分配方案预案的,公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺	承诺方	承诺	承诺时间及期	是否	是否

	类型		内容	限	有履行期限	及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	避免同业竞争承诺	承诺时间：2015年1月15日	否	是
	其他	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	保持上市公司独立性承诺	承诺时间：2015年1月15日	否	是
	解决关联交易	山东科达集团有限公司、上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	减少和规范关联交易承诺	承诺时间：2015年1月15日	否	是
	股份限售	山东科达集团有限公司	锁定期的承诺：自本次新增股份上市之日起36个月内不转让（原持有的股份12个月内不转让）	承诺时间：2015年1月15日； 承诺期限：2015年9月1日至2018年9月1日。	是	是
	股份限售	上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方	锁定期的承诺：自本次新增股份上市之日起12个月内不转让（业绩补偿义务人所持股份分期解锁，分别为锁定12个月、24个月和36个月）	承诺时间：2015年1月15日； 承诺期限：2015年9月1日至2018年9月1日。	是	是
	解决同业竞争	山东科达集团有限公司	山东科达集团有限公司为避免产生同业竞争于2000年11月12日出具了《放弃竞争和利益冲突承诺函》，承诺在作为股份公司控股股东期间，不以任何方式直接或间接从事与股份公司及其控股子公司的业务构成同业竞争的任何活动；不利用控股股东地位，就股份公司与本公	承诺时间：2000年11月12日	否	是

			司或附属公司相关的任何关联交易采取任何行动。			
其他对公司中小股东所作承诺	其他	杭州好望角投资管理有限公司及其一致行动人	自 2016 年 7 月 15 日起 36 个月内，确保好望角及其一致行动人向公司推荐并拥有董事人数/席位合计不超过一名，以维持上市公司董事会的现有安排及稳定性。	承诺时间：2016 年 7 月 15 日； 承诺期限：2016 年 7 月 15 日至 2019 年 7 月 15 日。	是	是
	其他	山东科达集团有限公司	1、自 2016 年 10 月 28 日起 36 个月内，保持上市公司第一大股东地位，不主动放弃上市公司实际控制权（但因第三方举牌等非山东科达原因导致其被动丧失上市公司控制权或经上市公司股东大会批准、证券监管机构等有权机构批准的资产重组、增发股票等原因导致山东科达被动丧失上市公司实际控制权的情形除外），且不通过股份投票权委托或弃权等方式变相放弃对上市公司的控制权。 2、自 2016 年 10 月 28 日起 36 个月内，在褚明理及其关联方、好望角及其一致行动人、百仕成投资未以任何方式增加拥有上市公司股份及有表决权的股份权益的前提下，山东科达承诺拥有权益的上市公司股份数量不低于褚明理及其关联方、好望角及其一致行动人、百仕成投资中任一单方拥有表决权的股份数量。	承诺时间：2016 年 10 月 28 日； 承诺期限：2016 年 10 月 28 日至 2019 年 10 月 28 日。	是	是
	其他	上海百仕成投资管理中心（有限合伙）、褚明理及其关联方、好望角及其一致行动人	1、自 2016 年 10 月 28 日起 36 个月内，褚明理及其关联方、好望角及其一致行动人、百仕成投资不以任何方式谋求上市公司控制权，包括但不限于以任何方式增加持有上市公司的股份数量或增加拥有上市公司表决权股份权益，与任何人（山东科达除外）形成一致行动关系，接受任何人（山东科达除外）的投票权委托等。 2、在山东科达为上市公司第一大股东期间，上市公司董事会、监事会保持目前结构不变。褚明理及其关联方、好望角及其一致行动人、百	承诺时间：2016 年 10 月 28 日； 承诺期限：2016 年 10 月 28 日至 2019 年 10 月 28 日。	是	是

			<p>仕成投资向上市公司提名、推荐新的董事、监事候选人前需征得山东科达的同意。</p> <p>3、在山东科达为上市公司第一大股东期间，上市公司年报审计（含新老业务）审计机构、常年法律顾问及资本市场专项业务法律服务机构仍由山东科达推荐。</p> <p>4、在山东科达为上市公司第一大股东期间，上市公司资本运作项目（包括但不限于重组、收购资产、增发股票、公司债、股权激励等）按照上市公司规范程序进行（包括但不限于中介机构的选择、方案的确定）。启动前，应先进行上市公司管理层层面及重要股东层面的事前沟通，兼顾各方利益。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

1、2015 年 9 月，公司完成了发行股份购买资产并募集配套资金事项，2016 年度五家公司承诺完成情况如下：

单位：万元

盈利预测承诺	2016 年	
	承诺数	实际完成数
百孚思	5,400.00	6,118.44
同立传播	3,960.00	4,558.84
华邑	3,600.00	4,491.43
雨林木风	4,800.00	4,905.71
派瑞威行	8,400.00	9,700.65
合计	26,160.00	29,775.07

根据北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的审计报告，上述五家公司已全部完成 2016 年承诺的业绩。根据公司与上述五家公司业绩承诺人签订的《盈利预测补偿协议》，利润补偿期间五家公司每年年末至次年 6 月 30 日期间从某一客户实际收回的应收账款金额低于该年年末（12 月 31 日）对该客户应收账款余额（对于按照完工百分比法确认收入形成的应收账款，计算的相关期间为自开票当月起后的 6 个月内；若开票时间晚于次年的 6 月 30 日，则计算的相关期间为自次年的 6 月 30 日起的 6 个月内），则前述未收回的应收账款对应的收入和成本同时冲减，

该利润补偿年度实际实现的净利润以冲减后的净利润余额为准。公司聘请的审计机构将于 2017 年 8 月份出具《盈利预测实现情况专项审核报告》，届时公司将及时公告该报告。

2、2015 年 12 月，公司启动第二次资产重组，拟通过发行股份及支付现金方式收购爱创天杰 85%股权、智阅网络 90%股权和数字一百 100%股权，本次资产重组事项已于 2016 年 11 月 15 日经证监会审核获无条件通过。2016 年度三家公司承诺完成情况如下：

单位：万元

盈利预测承诺	2016 年	
	承诺数	实际完成数
爱创天杰	6,800.00	7,251.10
智阅网络	4,200.00	4,859.54
数字一百	3,000.00	3,177.15
合计	14,000.00	15,287.79

根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）所出具的审计报告，上述三家公司已全部完成 2016 年承诺的业绩。根据公司与上述三家公司业绩承诺人签订的《盈利预测补偿协议》，利润补偿期间五家公司每年年末至次年 6 月 30 日期间从某一客户实际收回的应收账款金额低于该年年末（12 月 31 日）对该客户应收账款余额（对于按照完工百分比法确认收入形成的应收账款，计算的相关期间为自开票当月起的后 6 个月内；若开票时间晚于次年的 6 月 30 日，则计算的相关期间为自次年的 6 月 30 日起的 6 个月内），则前述未收回的应收账款对应的收入和成本同时冲减，该利润补偿年度实际实现的净利润以冲减后的净利润余额为准。公司聘请的审计机构将于 2017 年 8 月份出具《盈利预测实现情况专项审核报告》，届时公司将及时公告该报告。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任		
境内会计师事务所名称	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	180	
境内会计师事务所审计年限	12	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	80
财务顾问	招商证券股份有限公司	1,600

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响
林柱清、黄彦	科达集团股份有限公司	广西玉港高速公路有限公司	民事	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn， 通过“上市公司公告”栏科达股份临2014-022号公告查询	17,356,180.12	发回重审，2015年5月14日一审开庭。公司正在向法院申请对相关工程量进行重新鉴定，并出具鉴定报告。2016年12月23日再次开庭，现开庭结束，等待判决。	尚未审结
黎兴谷	科达集团股份有限公司	无	民事	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn， 通过“上市公司公告”栏科达股份临2015-038号公告查询	80,882,530.00	延期开庭，开庭日期未定。	尚未审结

(二) 其他说明

适用 不适用

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

公司 2017 年 4 月 13 日披露了《科达集团股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》(以下简称“《激励计划草案》”),拟授予的限制性股票数量为 6,027.20 万股,占《激励计划草案》公告日公司股本总额 86,888.6423 万股的 6.94%。其中,首次授予股票 4,848.71 万股,占《激励计划草案》公告日公司股本总额 5.58%,首次授予部分占本次授予权益总额的 80.45%;预留 1,178.49 万股,占《激励计划草案》公告日公司股本总额 1.36%,预留部分占本次授予权益总额的 19.55%。(详见公司于 2017 年 4 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《科达集团股份有限公司 2017 年限制性股票激励计划(草案)》)

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2016 年 9 月 7 日,公司与山东科达签署股权转让协议,公司将持有的科达基建 100%股权出售给公司第一大股东山东科达	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn, 通过“上市公司公告”栏科达股份临 2016-121 号
报告期内,公司正在实施发行股份购买资产事项,该事项构成关联交易。	上海证券交易所网站: www.sse.com.cn, 通过“上市公司公告”栏科达股份 2016 年 3 月 25 日, 7 月 16 日, 7 月 30 日, 8 月 16 日, 8 月 25 日, 9 月 3 日, 10 月 31 日, 11 月 2 日, 11 月 9 日, 11 月 16 日以及 2017 年 2 月 24 日相关公告。

(二) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
科达股份全资子公司百孚思拟以 1 元价格受让百仕成持有的易买车（上海）电子商务有限公司（以下简称“易买车”）10%的出资权	上海证券交易所网站：www.sse.com.cn，通过“上市公司公告”栏科达股份临 2016-013 号、科达股份临 2016-014 号、科达股份临 2016-016 号公告查询

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
青岛科达置业有限公司	全资子公司	80,246.48	-51,998.16	28,248.32			
科达半导体有限公司	控股子公司的控股子公司	1,057.70	-67.51	990.19			
东营科英置业有限公司	控股子公司	48,762.94	-10,671.38	38,091.56			
滨州市科达置业有限公司	全资子公司	12,789.17	1,158.25	13,947.42			
山东科达集团有限公司	母公司				1,574.96	-74.96	1,500.00
东营黄河公路大桥有限责任公司	其他关联人				1,039.68	0.00	1,039.68
合计		142,856.29	-61,578.80	81,277.49	2,614.64	-74.96	2,539.68
关联债权债务形成原因		(1) 公司与关联公司之间的关联债权债务往来，是为了支持关联公司的业务开展，满足关联公司经营活动所需资金。(2) 报告期内，公司偿还山东科达集团有限公司 74.96 万元。					
关联债权债务对公司的影响		本报告期内，公司与关联方的债权债务主要是公司对公司全资子公司和控股子公司提供财务资助形成的，公司对公司全资子公司或控股子公司的财务资助是基于其项目进展情况和实际经营需要进行的，特别是公司房地产项目的实施均是由公司在建					

	项目所在地的子公司来进行,因此公司对其进行财务资助从整个上市公司角度来说 是公司的正常经营行为,不会对公司的经营和财务状况产生不利影响。
--	---

(四) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													75,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													75,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													75,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）													
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0

直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	50,000,000
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	50,000,000
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

报告期内，公司与银行签订的金额在 4,000 万元以上的借款合同：

(1) 2016 年 3 月 11 日，公司与广发银行股份有限公司济南分行签订了人民币借款合同，借款金额 5,000 万元，借款期限 1 年，自 2016 年 3 月 11 日至 2017 年 3 月 10 日，年利率 5.0025%，山东金岭集团有限公司、信义集团公司和山东科达集团有限公司为本次借款提供了担保。（该笔借款已于 2016 年 10 月 28 日提前还款）

(2) 2016 年 3 月 28 日，公司与中国农业银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同，借款金额 5,000 万元，借款期限 1 年，自 2016 年 3 月 28 日至 2017 年 3 月 27 日，年利率 5.22%，山东金岭化工股份有限公司为本次借款提供了担保。

(3) 2016 年 5 月 23 日，公司与中国农业银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同，借款金额 5,000 万元，借款期限 1 年，自 2016 年 5 月 23 日至 2017 年 5 月 22 日，年利率 5.22%，山东金岭化工股份有限公司为本次借款提供了担保。

(4) 2016 年 5 月 26 日，公司与中国工商银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同，借款金额 5,670 万元，借款期限 11 个月，自 2016 年 5 月 26 日至 2017 年 5 月 3 日，年利率 4.5675%，山东金岭集团有限公司为本次借款提供了担保。

(5) 2016 年 5 月 25 日，公司与民生银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同，借款金额 8,000 万元，借款期限 1 年，自 2016 年 5 月 25 日至 2017 年 5 月 25 日，年利率 4.35%，山东金岭集团有限公司为本次借款提供了担保。（该笔借款已于 2016 年 11 月 10 日提前还款）

(6) 2016年7月11日,公司与华夏银行股份有限公司青岛福州南路支行签订了人民币借款合同,借款金额6,000万元,借款期限1年,自2016年7月11日至2017年7月11日,年利率4.785%,信义集团公司为本次借款提供了担保。

(7) 2016年7月26日,公司与青岛银行股份有限公司宁夏路支行签订了人民币借款合同,借款金额5,000万元,借款期限1年,自2016年7月26日至2017年7月24日,年利率5.4375%,山东金岭集团有限公司为本次借款提供了担保,青岛科达置业有限公司土地抵押为本次借款提供了担保。

(8) 2016年8月19日,公司与中国农业银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同,借款金额5,000万元,借款期限1年,自2016年8月19日至2017年8月17日,年利率5.8725%,山东金岭化工股份有限公司为本次借款提供了担保。

(9) 2016年8月26日,公司与中国建设银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同,借款金额7,200万元,借款期限1年,自2016年8月26日至2017年8月25日,年利率5.655%,山东金岭集团有限公司为本次借款提供了担保。

(10) 2016年9月6日,公司与中国农业银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同,借款金额5,000万元,借款期限1年,自2016年9月6日至2017年9月4日,年利率5.8725%,山东金岭化工股份有限公司为本次借款提供了担保。

(11) 2016年9月20日,公司与中国农业银行股份有限公司广饶县支行签订了人民币借款合同,借款金额7,000万元,借款期限1年,自2016年9月20日至2017年9月19日,年利率5.22%,山东大王集团有限公司和山东科达集团有限公司为本次借款提供了担保。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

(四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

(六) 转债其他情况说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	533,616,715	61.41				-117,103,585	-117,103,585	416,513,130	47.94
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	533,616,715	61.41				-117,103,585	-117,103,585	416,513,130	47.94
其中：境内非国有法人持股	278,204,800	32.02				-59,790,773	-59,790,773	218,414,027	25.14
境内自然人持股	255,411,915	29.39				-57,312,812	-57,312,812	198,099,103	22.80
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	335,269,708	38.59				117,103,585	117,103,585	452,373,293	52.06
1、人民币普通股	335,269,708	38.59				117,103,585	117,103,585	452,373,293	52.06
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	868,886,423	100				0	0	868,886,423	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安信乾盛财富-浦发银行-安信乾盛兴源专项资产管理计划	11,000,000	0	0	11,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
杭州好望角越航投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000	0	0	18,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
何烽	19,000,000	0	0	19,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
黄峥嵘	18,700,000	0	0	18,700,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
山东科达集团有限公司	37,700,000	0	0	37,700,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
青岛润民投资管理中心（有限合伙）	9,000,000	0	0	9,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
青岛润岩投资管理中心（有限合伙）	20,000,000	0	0	20,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
浙江科祥股权投资有限公司	8,012,589	8,012,589	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
陈伟	5,827,343	0	0	5,827,343	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
陈伟	5,665,476	5,665,476	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
童云洪	10,473,029	10,473,029	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日

杭州好望角 启航投资合 伙企业(有限 合伙)	21,306,188	21,306,188	0	0	承诺发行上 市后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
杭州好望角 引航投资合 伙企业(有限 合伙)	33,264,388	0	0	33,264,388	承诺发行上 市后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
何烽	3,205,035	3,205,035	0	0	承诺发行上 市后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
徐永忠	2,003,147	2,003,147	0	0	承诺发行上 市后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
褚明理	14,214,638	14,214,638	0	0	承诺发行上 市后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
褚明理	14,214,638	0	0	14,214,638	承诺发行上 市后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
褚明理	42,643,913	0	0	42,643,913	承诺发行上 市后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
周璇	959,167	959,167	0	0	承诺发行上 市后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
周璇	959,167	0	0	959,167	承诺发行上 市后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
周璇	2,877,499	0	0	2,877,499	承诺发行上 市后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
褚旭	93,133	93,133	0	0	承诺发行上 市后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
褚旭	93,133	0	0	93,133	承诺发行上 市后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
褚旭	279,397	0	0	279,397	承诺发行上 市后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
上海百仕成 投资管理中	13,767,086	13,767,086	0	0	承诺发行上 市后 12 个月	2016 年 9 月 2 日

心（有限合伙）					内不出售	
上海百仕成投资管理中心（有限合伙）	13,767,086	0	0	13,767,086	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
上海百仕成投资管理中心（有限合伙）	41,301,260	0	0	41,301,260	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
王华华	3,846,043	3,846,043	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
王华华	3,846,043	0	0	3,846,043	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
王华华	11,538,129	0	0	11,538,129	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
杜达亮	2,141,547	2,141,547	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
杜达亮	2,141,547	0	0	2,141,547	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
杜达亮	6,424,639	0	0	6,424,639	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
韩玲	655,575	655,575	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
韩玲	655,575	0	0	655,575	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
韩玲	1,966,727	0	0	1,966,727	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
何毅	655,575	655,575	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
何毅	655,575	0	0	655,575	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日

何毅	1,966,727	0	0	1,966,727	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
广州因派投 资顾问中心 (有限合伙)	1,442,266	1,442,266	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
广州因派投 资顾问中心 (有限合伙)	1,442,266	0	0	1,442,266	承诺发行上市 后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
广州因派投 资顾问中心 (有限合伙)	4,326,798	0	0	4,326,798	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
成都泰豪银 科创业投资 中心(有限合 伙)	5,535,971	0	0	5,535,971	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
深圳市晟大 投资有限公 司	291,366	0	0	291,366	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
吴钢	2,092,888	2,092,888	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 14 日
吴钢	2,092,888	0	0	2,092,888	承诺发行上市 后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
吴钢	6,278,666	0	0	6,278,666	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
李科	2,091,820	2,091,820	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 14 日
李科	2,091,820	0	0	2,091,820	承诺发行上市 后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
李科	6,275,460	0	0	6,275,460	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
乔羿正	2,091,820	2,091,820	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 1 日
乔羿正	2,091,820	0	0	2,091,820	承诺发行上市 后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日

乔羿正	6,275,460	0	0	6,275,460	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
浙江睿久合 盈创业投资 合伙企业（有 有限合伙）	6,009,442	6,009,442	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
上海同尚投 资合伙企业 （有限合伙）	961,511	961,511	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 14 日
上海同尚投 资合伙企业 （有限合伙）	961,511	0	0	961,511	承诺发行上市 后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
上海同尚投 资合伙企业 （有限合伙）	2,884,531	0	0	2,884,531	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
赖霖枫	971,223	971,223	0	0	承诺发行上市 后 12 个月 内不出售	2016 年 9 月 2 日
赖霖枫	971,223	0	0	971,223	承诺发行上市 后 24 个月 内不出售	2017 年 9 月 1 日
赖霖枫	2,913,668	0	0	2,913,668	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
龚小燕	2,913,667	0	0	2,913,667	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
刘杰娇	16,510,791	0	0	16,510,791	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
张茂	971,222	0	0	971,222	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
陈翀	971,222	0	0	971,222	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
刘卫华	3,884,898	0	0	3,884,898	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日
宁波正友一 号投资合伙 企业（有限合	9,712,233	0	0	9,712,233	承诺发行上市 后 36 个月 内不出售	2018 年 9 月 1 日

伙)						
东莞风骏网络科技有限公司(有限合伙)	8,255,395	0	0	8,255,395	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
上海融翼投资合伙企业(有限合伙)	971,222	0	0	971,222	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
朱琦虹	186,265	186,265	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
朱琦虹	186,265	0	0	186,265	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
朱琦虹	558,795	0	0	558,795	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
李国庆	3,636,134	3,636,134	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
覃邦全	1,864,634	1,864,634	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
覃邦全	1,864,634	0	0	1,864,634	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
覃邦全	5,593,900	0	0	5,593,900	承诺发行上市后 36 个月内不出售	2018 年 9 月 1 日
嘉兴嘉盛九鼎投资中心(有限合伙)	5,845,342	5,845,342	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
上海理想润元股权投资合伙企业(有限合伙)	2,446,349	2,446,349	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
安泰	465,663	465,663	0	0	承诺发行上市后 12 个月内不出售	2016 年 9 月 2 日
安泰	465,663	0	0	465,663	承诺发行上市后 24 个月内不出售	2017 年 9 月 1 日
安泰	1,396,989	0	0	1,396,989	承诺发行上市后 36 个月	2018 年 9 月 1 日

					内不出售	
合计	533,616,715	117,103,585	0	416,513,130	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	35,299
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	37,768

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
山东科达集 团有限公司	1,507,855	139,352,275	16.04	37,700,000	质押	97,700,000	境内非国 有法人
褚明理	-3,000,000	68,073,189	7.83	56,858,551	质押	11,170,000	境内自然 人
上海百仕成 投资中心 (有限合 伙)	-3,670,000	65,165,432	7.50	55,068,346	无		境内非国 有法人
杭州好望角 领航投资合 伙企业(有 限合伙)	0	33,264,388	3.83	33,264,388	无		境内非国 有法人
何烽	-1,600,000	20,605,035	2.37	19,000,000	质押	11,000,000	境内自然 人

青岛润岩投资管理中心（有限合伙）	0	20,000,000	2.30	20,000,000	无		境内非国有法人
黄峥嵘	0	18,700,000	2.15	18,700,000	质押	18,700,000	境内自然人
王华华	-800,000	18,430,215	2.12	15,384,172	无		境内自然人
杭州好望角越航投资合伙企业（有限合伙）	0	18,000,000	2.07	18,000,000	无		境内非国有法人
刘杰娇	0	16,510,791	1.90	16,510,791	无		境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
山东科达集团有限公司	101,652,275	人民币普通股	101,652,275
褚明理	11,214,638	人民币普通股	11,214,638
上海百仕成投资中心（有限合伙）	10,097,086	人民币普通股	10,097,086
民生通惠资管—工商银行—民生通惠聚鑫6号资产管理产品	7,140,387	人民币普通股	7140387
国泰君安期货有限公司—国泰君安鑫悦10号资产管理计划	6,953,400	人民币普通股	6,953,400
童云洪	6,473,029	人民币普通股	6,473,029
杭州科祥股权投资有限公司	6,170,089	人民币普通股	6,170,089
国信证券股份有限公司	5,673,411	人民币普通股	5,673,411
陈伟	5,665,476	人民币普通股	5,665,476
厦门国贸资产管理有限公司—国贸恒盛三号资产管理计划	4,101,000	人民币普通股	4,101,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	山东科达集团有限公司与青岛润岩投资管理中心（有限合伙）存在关联关系，杭州好望角引航投资合伙企业（有限合伙）、黄峥嵘以及杭州好望角越航投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。截至目前，公司未曾获得其他股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	褚明理	56,858,551	2017-09-01	14,214,638	承诺发行上市后 24 个月内不出售
			2018-09-01	42,643,913	承诺发行上市后 36 个月内不出售
2	上海百仕成投资管理中心（有限合伙）	55,068,346	2017-09-01	13,767,086	承诺发行上市后 24 个月内不出售
			2018-09-01	41,301,260	承诺发行上市后 36 个月内不出售
3	山东科达集团有限公司	37,700,000	2018-09-01	37,700,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售
4	杭州好望角领航投资合伙企业（有限合伙）	33,264,388	2018-09-01	33,264,388	承诺发行上市后 36 个月内不出售
5	青岛润岩投资管理中心（有限合伙）	20,000,000	2018-09-01	20,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售
6	何烽	19,000,000	2018-09-01	19,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售
7	黄峥嵘	18,700,000	2018-09-01	18,700,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售
8	杭州好望角越航投资合伙企业（有限合伙）	18,000,000	2018-09-01	18,000,000	承诺发行上市后 36 个月内不出售
9	刘杰娇	16,510,791	2018-09-01	16,510,791	承诺发行上市后 36 个月内不出售
10	王华华	15,384,172	2017-09-01	3,846,043	承诺发行上市后 24 个月内不出售
			2018-09-01	11,538,129	承诺发行上市后 36 个月内不出售
上述股东关联关系或一致行动的说明		山东科达集团有限公司与青岛润岩投资管理中心（有限合伙）存在关联关系，杭州好望角领航投资合伙企业（有限合伙）、黄峥嵘以及杭州好望角越航投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。截至目前，公司未曾获得其他股东之间存在关联关系或一致行动人关系的信息。			

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	山东科达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	刘双珉
成立日期	1996-12-28

主要经营业务	对外投资，企业管理及财务咨询（不含会计代理记账）服务，文化旅游产业开发，广告业务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	刘双珉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	2000年5月8日至2010年3月23日任科达股份董事长；2000年7月至今兼任东营科英置业有限公司董事长；2009年3月至今任山东科达集团有限公司董事长。兼任山东省工商联副主席、中国中小企业协会副会长、中国商业法研究会副院长、全国工商联城市基础设施商会副会长、中国企业联合会、中国企业家协会副会长等多项社会职务。

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	除间接控股本公司外，刘双珉先生没有直接或者间接控制其他上市公司。
----------------------	----------------------------------

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
刘锋杰	董事长	男	35	2010-03-09	2020-01-04	0	0	0		16.25	是
	总经理				2016-12-02						
黄峥嵘	董事	男	47	2015-09-08	2017-01-05	18,700,000	18,700,000	0		0	是
王巧兰	董事、财务总监	女	38	2012-07-25	2020-01-04	0	0	0		23.54	否
薛爱永	董事	男	42	2015-03-30	2017-01-05	0	0	0		6.89	是
朱德胜	独立董事	男	50	2013-09-23	2016-02-01	0	0	0		0.80	否
刘春	独立董事	男	49	2015-09-08	2016-07-12	0	0	0		5.10	否
蔡立君	独立董事	男	36	2016-02-01	2020-01-04	0	0	0		8.80	否
张忠	独立董事	男	48	2016-07-12	2020-01-04	0	0	0		4.50	否
潘海东	独立董事	男	42	2017-01-05	2020-01-04	0	0	0		0	否
成来国	监事	男	51	2009-05-22	2020-01-04	0	0	0		0	是
张晓莉	职工代表监事	女	30	2014-01-27	2020-01-04	0	0	0		7.68	否
孙岩	职工代表监事	男	32	2015-02-25	2020-01-04	0	0	0		15.21	否
姜志涛	董事会秘书	男	34	2012-05-30	2020-01-04	0	0	0		15.67	否
	董事			2017-01-05							
唐颖	副总经理	男	39	2016-06-26	2016-12-04	0	0	0		0	是
	总经理			2016-12-04	2020-01-04						
褚明理	联席总经理	男	34	2016-12-04	2020-01-04	71,073,189	68,073,189	-3,000,000	减持	3.55	否
	董事			2017-01-05							
王华华	副总经理	女	45	2016-12-04	2020-01-04	19,230,215	18,430,215	-800,000	减持	5.42	否
李科	副总经理	男	46	2016-12-04	2020-01-04	10,459,100	9,617,280	-841,820	减持	2.5	否

胡成洋	副总经理 董事	男	37	2016-12-04 2017-01-05	2020-01-04	0	0	0		0.87	否
合计	/	/	/	/	/	119,462,504	114,820,684	-7,641,820	/	116.78	/
姓名	主要工作经历										
刘锋杰	硕士研究生，2008 年至今，先后任科达股份董事长助理、副董事长、总经理、董事长职务，现任公司董事长。同时兼任科达半导体有限公司董事长、东营科创生物化工有限公司董事长、山东科达基建有限公司执行董事、广饶县金桥小额贷款股份有限公司董事、东营科达投资有限公司执行董事兼总经理。										
黄峥嵘	本科学历。1991 年至 1994 年任职于浙江省金华市财政税务局；1994 年至 2000 年任职于浙江省金华市信托投资有限公司；2000 年至 2004 年任杭州昊阳科技投资有限公司总经理；2004 年至 2011 年 5 月任万好万家集团有限公司投资部经理和浙江万好万家投资有限公司总经理；2011 年 6 月至今任杭州好望角投资管理有限公司总经理，2015 年 9 月至 2017 年 1 月任公司董事。										
王巧兰	本科学历，中级经济师、会计师，具有注册税务师执业资格，2001 年 7 月毕业于中国石油大学工商管理专业，同期进入科达股份工作，先后担任证券部职员、证券部副主任、证券部主任职务。现任公司董事、财务总监。										
薛爱永	专科学历，工程师。1996 年入职科达股份，期间担任施工员、技术员、项目经理。2015 年 3 月至 2017 年 1 月任公司董事。										
朱德胜	管理学博士，大学教授，硕士生导师。1988 年毕业于山东经济学院财务财务会计专业，获经济学学士学位；2001 年毕业于东北财经大学会计学专业，获管理学硕士学位；2006 年毕业于南开大学会计学专业，获管理学博士学位。1988 年 8 月至 2007 年 7 月，历任山东财政学院讲师、副教授、教授。2007 年 7 月至今，担任山东财经大学会计学院副院长、教授、硕士研究生导师。主要研究方向是资本市场与公司理财。2013 年 9 月至 2016 年 2 月任公司独立董事。										
刘春	硕士学历。1994 年至 2000 年任职于中国中央电视台；2000 年至 2001 年任职于香港凤凰卫视；2011 年至 2013 年任搜狐副总裁、搜狐视频总裁；2015 年任中南重工执行总裁、中南影业总裁，2015 年 9 月至 2016 年 7 月任公司独立董事。										
蔡立君	本科学历，注册会计师。2005 年至 2010 年任职于普华永道会计师事务所；2010 年至 2012 年任上置集团财务总监；2012 年至今任中国新城镇发展有限公司财务总监；2016 年 2 月至今任公司独立董事。										
张忠	法学硕士。2007 年 9 月为北京市中伦律师事务所律师、合伙人。现担任吉林金浦钛业股份有限公司、潍柴动力股份有限公司独立董事。2016 年 7 月至今任公司独立董事。										
潘海东	清华大学硕士、美国波士顿大学系统工程博士，互动百科创始人。2005 年 6 月至今担任北京互动百科网络技术股份有限公司董事长；2009 年入选中央“千人计划”、北京市“海聚工程”首批海外高层次人才、中关村高端领军人才。2017 年 1 月 5 日至今担任公司独立董事。										
成来国	本科学历，高级经济师。2000 年 8 月至 2009 年 3 月任东营科英激光电子有限公司业务部部长，2009 年 4 月至今任东营科英进出口有限公司总经理，2009 年 5 月至今任公司监事。										
张晓莉	本科学历。2008 年 7 月毕业于山东师范大学政法学院法学系，同期进入科达股份工作，先后担任公司法律事务部法务专员、法务科长，从事合同审查、诉讼和非诉讼业务以及法律培训、法律咨询工作；2012 年至今担任科达股份法律事务部副部长，主持部门工作。2014 年 1 月至今任公司职工代表监事。										
孙岩	本科学历。2010 年 1 月入职科达股份，任董事会秘书；2012 年 3 月任滨州市科达置业有限公司总经理助理；2014 年 1 月任科达股份房地产业部营销中心副主任；2015 年 1 月至 4 月任东营科英置业有限公司副总经理；2015 年 4 月至今任青岛科达置业有限公司副总经理；2015 年 2 月至今任公司职工代表监事。										
姜志涛	本科学历，中级经济师，具有国家 A 类法律职业资格。1999 年入职科达股份，先后担任施工员、主任工程师等职务；2005 年进入公司证券部工作，先后担任证券部职员、证券部副主任、证券事务代表；现任公司董事会秘书、董事职务。										
唐颖	长江商学院在职工商管理硕士。1999 年至 2006 年在罗兰·贝格国际管理咨询（上海）有限公司汽车行业能力中心工作，并担任董事职务；2006 年至 2008 年担任天狮集团全球战略执行副总裁；2011 年至今担任北京百仕成投资管理中心（普通合伙）执行合伙人，同年，创立北京百孚思广告有限公司并任 CEO；2011 年至今，担任上海红酒交易中心股份有限公司董事；2015 年至今，担任内蒙古塞飞亚农业科技发展股份有限公司监事会主席；2016 年 6 月 26 日至 2016 年 12 月 4 日，担任科达股份总经理、科达股份管理总部执行副总经理兼汽车事业部总经理；2016 年 12 月 4 日至今，担任公司总经理职务。										
褚明理	北京大学汇丰商学院 EMBA。2004 年至 2008 年，任当当网总裁助理、副总裁；2009 年创立北京派瑞威行广告有限公司并任 CEO；现任公司董事、联席总经理职务。										

王华华	本科学历。2012 年创立广州华邑品牌数字营销有限公司，现任华邑总经理；2016 年 6 月 26 日至今，同时担任科达股份数字营销事业部总经理；2016 年 12 月 4 日至今，担任公司副总经理职务。
李科	毕业于上海外国语大学大众传播专业。1997 年创立同立商务服务有限公司；2006 年同立商务服务有限公司合并重组为上海同立广告传播有限公司至今任同立传播集团总裁；现任同立传播总经理；2016 年 12 月 4 日至今，担任公司副总经理职务。
胡成洋	本科学历，2003 年 7 月毕业于中国海洋大学电子信息专业。2012 年 9 月至今，就职于科达股份全资子公司青岛科达置业有限公司，现任青岛置业总经理；现任公司董事、副总经理。

注：以上董监高的报酬总额均指其在任职期间从上市公司获取的报酬总额。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 2015 年 12 月 31 日，公司收到独立董事朱德胜先生递交的书面辞职申请。朱德胜先生因个人原因申请辞去公司独立董事职务。（详见 2016 年 1 月 5 日公司发布的《科达股份关于独立董事辞职的公告》）。
2. 2016 年 2 月 1 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于补选独立董事的议案》，股东大会采用累积投票制度，选举蔡立君先生为公司第七届董事会独立董事。
3. 2016 年 6 月 16 日，公司收到独立董事刘春先生递交的书面辞职申请。刘春先生因工作原因申请辞去公司独立董事职务。（详见 2016 年 6 月 17 日公司发布的《科达股份关于独立董事辞职的公告》）。
4. 2016 年 7 月 12 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补选独立董事的议案》，股东大会采用累积投票制度，选举张忠先生为公司第七届董事会独立董事。
5. 2016 年 12 月 2 日，公司收到公司董事长兼总经理刘锋杰先生书面辞职申请，根据公司发展战略及经营需要，刘锋杰先生辞去公司总经理职务。（详见 2016 年 12 月 5 日公司发布的《科达股份关于总经理辞职的公告》）。
6. 2016 年 12 月 4 日，公司召开第七届董事会临时会议，审议通过了《关于增聘公司高级管理人员的议案》，聘任唐颖先生为公司总经理、褚明理先生为公司联席总经理、王华华女士为公司副总经理、李科先生为公司副总经理、胡成洋先生为公司副总经理。
7. 因七届董事会到期换届，2017 年 1 月 5 日公司召开 2017 年第一次临时股东大会，选举刘锋杰、褚明理、王巧兰、胡成洋、姜志涛、蔡立君、张忠、潘海东为公司第八届董事会董事，其中蔡立君、张忠、潘海东为独立董事；选举成来国为公司第八届监事会股东代表监事。

8. 2017 年 1 月 5 日，公司召开第八届董事会第一次会议，选举刘锋杰先生为公司第八届董事会董事长，聘任唐颖先生为公司总经理，聘任褚明理先生为公司联席总经理，聘任王华华女士、李科先生、胡成洋先生为公司副总经理；聘任王巧兰女士为公司财务总监，聘任姜志涛先生为公司董事会秘书。

9. 2017 年 1 月 5 日，公司召开 2017 年第一次临时职工代表大会，选举孙岩先生、张晓莉女士为公司职工监事。

10. 2017 年 1 月 5 日下午公司召开第八届监事会第一次会议，选举成来国先生为公司第八届监事会主席。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘锋杰	山东科达集团有限公司	副董事长	2009-03-08	2018-03-07
刘锋杰	东营科创生物化工有限公司	董事长	2010-09-16	2019-09-15
刘锋杰	东营科英进出口有限公司	董事长	2009-07-18	2018-07-17
刘锋杰	山东科达基建有限公司	执行董事	2016-05-12	2019-05-12
成来国	山东科达集团有限公司	监事	2009-03-08	2018-03-07
成来国	东营科英进出口有限公司	总经理	2011-01-01	2019-12-31
薛爱永	山东科达基建有限公司	副总经理	2016-05-12	2019-05-12

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄峥嵘	杭州好望角投资管理有限公司	总经理	2011 年 6 月	
朱德胜	山东财经大学会计学院	副院长、教授、硕士研究生导师	2007 年 7 月	
蔡立君	中国新城镇发展有限公司	财务总监	2012 年 7 月	
张忠	吉林金浦钛业股份有限公司	独立董事	2013 年 5 月	2016 年 5 月
	潍柴动力股份有限公司	独立董事	2014 年 6 月	

潘海东	北京互动百科网络技术股份有限公司	董事长	2006 年 6 月	
-----	------------------	-----	------------	--

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会根据《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核办法》的有关规定提出《关于公司董事、监事及高级管理人员薪酬的预案》，经公司董事会审议通过后，提交公司 2016 年度股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据年度经营计划的完成情况和公司经营业绩，结合其所担任的岗位和工作业绩由薪酬与考核委员会综合考评确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事及高级管理人员在公司领取薪酬严格按照公司的责任考核制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	116.78 万元

四、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	变动情形	变动原因
朱德胜	独立董事	离任	个人原因
刘春	独立董事	离任	工作原因
蔡立君	独立董事	选举	补选独立董事
张忠	独立董事	选举	补选独立董事
黄峥嵘	董事	离任	七届董事会到期换届
刘锋杰	总经理	离任	工作原因
唐颖	副总经理	离任	工作需要
	总经理	聘任	工作需要
褚明理	联席总经理	聘任	工作需要
	董事	选举	换届选举
王华华	副总经理	聘任	工作需要
李科	副总经理	聘任	工作需要
胡成洋	副总经理	聘任	工作需要

	董事	选举	换届选举
潘海东	独立董事	选举	换届选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	49
主要子公司在职员工的数量	1,108
在职员工的数量合计	1,157
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	15
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	60
销售人员	637
技术人员	196
财务人员	105
行政人员	113
其他人员	46
合计	1,157
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	809
专科	273
高中及以下	75
合计	1,157

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司高级管理人员实行基本工资与年终考核相结合的管理办法，董事会根据不同岗位制定标准后每月发放基本工资，考核工资部分由董事会根据对年度经营目标的完成情况考核后发放。普通员工依据岗位定酬，公司根据国家规定为其缴纳社会保险。考虑到企业的发展需要及实际支付能力，对关键岗位及市场供应稀缺人员采取薪酬领先策略，对市场供应充足人员薪酬采取市场跟随战略，以保证企业既避免关键人才流失，又节约人工成本，为企业的发展提供保障。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司根据各部门实际工作需求，建立了分层分类的培训体系，采取内训为主、外训为辅的培训方式，组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，进一步完善法人治理结构，健全内部控制体系，不断加强公司规范运作，提高公司治理水平，积极做好信息披露和投资者关系管理工作。目前，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，具体如下：

1、关于股东和股东大会：公司认真做好股东来访、来信和来电的咨询、接待工作，依据公司《投资者关系管理制度》不断加强投资者关系管理工作，进一步完善公司与股东之间沟通的平台。报告期内，公司严格按照《股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，按规定的提前公告关于召开股东大会的通知以及提前在上海证券交易所网站披露股东大会的会议资料，聘请常年法律顾问对股东大会召集、召开的合法性和有效性出具法律意见书。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东根据法律法规的规定依法行使权利并承担义务。公司董事会、监事会及内部控制机构均独立运作，报告期内未发生控股股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、关于董事与董事会：报告期内，公司共召开 20 次董事会。董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的相关规定开展工作，董事会成员勤勉尽责，认真参加董事会会议，审阅会议的各项议案，保证公司董事会决策的科学性和准确性。公司独立董事能够按照《独立董事工作制度》及其他相关制度，认真出席董事会会议，独立履行职责。同时，公司董事会下设的各专门委员会能够按照《董事会专门委员会工作制度》的规定对公司重大事项进行审议，充分发挥各专门委员会的作用。

4、关于监事与监事会：目前，公司监事会由 3 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事。公司监事会的人数和人员结构符合法律法规的要求。报告期内，公司按照《公司法》、《公司章程》的规定共召开 10 次监事会。公司监事会能够按照《监事会议事规则》的要求，本着对公司负责的态度，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理的履职等情况进行监督，并发表独立意见。

5、关于相关利益者：公司能够尊重和维护相关利益者的合法权益，在经济交往中，做到诚实守信，公平交易，实现债权人、员工、客户等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续健康发展。积极参与所在区域的公益事业，注重环境保护，积极响应国家节能减排的号召，认真履行应尽的社会责任。

6、信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作，接待投资者来访及咨询。制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，明确了信息披露程序和相关人员的职责，并对控股股东和子公司的信息披露也作出了规定，进一步完善了信息披露工作。报告期内，

公司编制和披露了定期报告 4 次，临时报告 155 次，及时、准确、完整地披露了公司生产经营活动有关的信息，确保了公司信息的透明度和所有股东都能够以平等的机会获得公司信息。

7、报告期内，为提高公司治理水平开展的其他工作

(1) 公司治理结构建设情况

报告期内，公司在制度建设、信息披露、财务基础工作规范、公司治理结构完善等方面得到了进一步的提高，未来公司将尽最大努力提高公司的治理水平，为公司价值的最大化夯实治理基础。

(2) 内幕信息知情人登记管理情况

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间和临时报告披露期间，对未公开信息，严格控制知情人范围并组织填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整地记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 2 月 1 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，通过 “上市公司公告”栏查询	2016 年 2 月 2 日
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 4 月 18 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，通过 “上市公司公告”栏查询	2016 年 4 月 19 日
2015 年度股东大会	2016 年 5 月 30 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，通过 “上市公司公告”栏查询	2016 年 5 月 31 日
2016 年第三次临时股东大会	2016 年 7 月 12 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，通过 “上市公司公告”栏查询	2016 年 7 月 13 日
2016 年第四次临时股东大会	2016 年 8 月 15 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，通过 “上市公司公告”栏查询	2016 年 8 月 16 日
2016 年第五次临时股东大会	2016 年 9 月 26 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn，通过 “上市公司公告”栏查询	2016 年 9 月 27 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
刘锋杰	否	20	20	0	0	0	否	6
黄峥嵘	否	20	20	15	0	0	否	1
王巧兰	否	20	20	0	0	0	否	6
薛爱永	否	20	20	0	0	0	否	6
朱德胜	是	2	2	2	0	0	否	1
刘春	是	11	11	10	0	0	否	1
蔡立君	是	18	18	15	0	0	否	4
张忠	是	9	9	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	20
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	17

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

2016 年 12 月 4 日，公司召开第七届董事会临时会议，审议《关于增聘高级管理人员的议案》。

董事黄峥嵘弃权，理由是：在上市公司没有任何文件明确联席 CEO 的定义、职责、流程、运行机制等前提下，也没有任何相关制度或细则的情况下，无法做出同意/不同意的决策。

根据公司发展战略及经营需要，董事会聘任联席总经理有助于公司发展战略的实施、内部整合及业务创新。目前公司已制定《总经理、联席总经理工作细则》，明确总经理、联席总经理的具体职责、流程和运行机制。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下设专门委员会根据针对公司重大额、战略规划、内控体系建设等方面积极进行专题研究，提出专业性意见，提高董事会的决策能力和治理效果。

1、战略委员会根据公司所处的行业发展现状、存在的机遇和挑战，结合公司的综合竞争实力以及核心优势，与公司管理层拟定了长期发展规划、经营目标、发展方针等问题。

2、审计委员会积极履行职责，切实有效地监督了公司的外部审计，指导公司内部审计工作，促进了公司建立有效的内部控制并提供真实、准确、完整的财务报告。

3、薪酬与考核委员会通过研究和审查公司薪酬分配体系，对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案进行审查，并对公司薪酬管理执行过程中的相关情况和问题提出建议性意见等，切实履行了勤勉尽责义务。

4、提名委员会在对公司董事候选人的教育背景、职业经理和专业素养等综合情况，进行了充分的调查和了解后，向公司董事会提名了董事候选人。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

1、考评机制

公司考核小组负责高管人员的日常考核与测评，年终由董事会薪酬与考核委员会根据《董事、监事及高级管理人员薪酬与考核办法》进行综合测评，预支报酬，最终由股东大会确定。

2、激励机制

对于高管人员的年终奖金，公司将根据年度经营情况，结合其所担任的岗位和工作业绩由薪酬与考核委员会综合考评确定。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与公司《2016 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公司 2016 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司《2016 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）的《2016 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天圆全审字[2017]000929 号

科达集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的科达集团股份有限公司（以下简称“科达股份”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2016 年度的合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是科达股份管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，科达股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科达股份 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司的财务状况以及 2016 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 · 北京

二〇一七年四月十七日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：科达集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	1,429,455,768.87	1,669,565,821.22
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	七、2	7,911,268.40	4,534,580.00
应收账款	七、3	1,917,548,031.89	1,365,496,830.77
预付款项	七、4	127,750,490.89	96,308,785.67
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、5	160,298,694.37	111,965,993.74
存货	七、6	1,478,088,051.35	2,581,137,911.58
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	七、7	58,311,489.71	83,115,354.42
流动资产合计		5,179,363,795.48	5,912,125,277.40
非流动资产：			
可供出售金融资产	七、8	63,283,170.43	66,464,322.31
持有至到期投资			
长期应收款	七、9	185,786,988.81	187,532,140.81
长期股权投资	七、10	13,685,578.84	336,273.09
投资性房地产	七、11	51,744,995.88	45,559,169.59
固定资产	七、12	59,972,515.35	101,990,560.07
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、13	84,427,876.82	93,074,817.91
开发支出			
商誉	七、14	2,482,550,238.91	2,443,832,981.80
长期待摊费用	七、15	6,808,452.15	4,160,759.42
递延所得税资产	七、16	34,118,487.43	27,834,163.40
其他非流动资产	七、17	1,874,023.77	1,609,531.81
非流动资产合计		2,984,252,328.39	2,972,394,720.21
资产总计		8,163,616,123.87	8,884,519,997.61
流动负债：			
短期借款	七、18	589,700,000.00	924,000,000.00
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	七、19	350,000,000.00	755,000,000.00

应付账款	七、20	1,762,233,643.43	1,557,758,949.47
预收款项	七、21	486,478,551.90	919,507,440.13
应付职工薪酬	七、22	47,285,122.09	44,059,741.99
应交税费	七、23	185,053,665.69	180,202,587.29
应付利息	七、24	1,175,259.54	1,812,886.20
应付股利	七、25	2,361,012.08	295,218.30
其他应付款	七、26	433,348,249.62	462,074,775.00
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七、27		116,546,416.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,857,635,504.35	4,961,258,014.38
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、28	27,180,896.33	11,732,792.08
专项应付款	七、29	44,940.00	136,115.00
预计负债	七、30	17,780,288.16	32,769,344.00
递延收益	七、31	13,505,668.63	13,784,896.44
递延所得税负债	七、16	60,000.00	125,000.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,571,793.12	58,548,147.52
负债合计		3,916,207,297.47	5,019,806,161.90
所有者权益			
股本	七、32	868,886,423.80	868,886,423.80
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、33	2,525,334,260.86	2,523,084,865.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、34	124,231,316.57	116,274,949.00
一般风险准备			
未分配利润	七、35	704,327,549.14	322,580,957.25
归属于母公司所有者权益合计		4,222,779,550.37	3,830,827,195.22
少数股东权益		24,629,276.03	33,886,640.49
所有者权益合计		4,247,408,826.40	3,864,713,835.71
负债和所有者权益总计		8,163,616,123.87	8,884,519,997.61

法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：王巧兰

会计机构负责人：曾祥龙

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位:科达集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		792,753,180.97	1,185,170,011.14
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			900,000.00
应收账款	十七、1	537,783,493.38	452,404,311.50
预付款项		9,242,858.98	726,131.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	867,630,890.07	1,499,348,287.17
存货		96,271,578.40	133,255,610.86
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		665,218.42	28,966.57
流动资产合计		2,304,347,220.22	3,271,833,318.73
非流动资产:			
可供出售金融资产		47,993,445.35	52,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		185,786,988.81	187,532,140.81
长期股权投资	十七、3	3,069,000,000.00	3,059,000,000.00
投资性房地产		24,566,780.04	45,559,169.59
固定资产		12,088,667.87	56,523,518.85
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		1,917,298.32	8,811,368.23
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		19,204,006.25	17,985,882.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,360,557,186.64	3,427,412,080.18
资产总计		5,664,904,406.86	6,699,245,398.91
流动负债:			
短期借款		531,200,000.00	913,000,000.00
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		350,000,000.00	755,000,000.00

应付账款		515,070,099.08	663,711,144.37
预收款项		6,588,634.80	16,197,510.42
应付职工薪酬		2,366,750.80	6,090,953.10
应交税费		110,845,232.38	118,399,429.44
应付利息		990,109.54	1,618,358.70
应付股利		2,065,793.78	
其他应付款		218,044,671.00	350,909,184.42
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,737,171,291.38	2,824,926,580.45
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		44,940.00	136,115.00
预计负债		17,780,288.16	17,780,288.16
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		17,825,228.16	17,916,403.16
负债合计		1,754,996,519.54	2,842,842,983.61
所有者权益:			
股本		868,886,423.80	868,886,423.80
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		2,519,049,711.44	2,519,049,711.44
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		124,231,316.57	116,274,949.00
未分配利润		397,740,435.51	352,191,331.06
所有者权益合计		3,909,907,887.32	3,856,402,415.30
负债和所有者权益总计		5,664,904,406.86	6,699,245,398.91

法定代表人: 刘锋杰

主管会计工作负责人: 王巧兰

会计机构负责人: 曾祥龙

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		7,025,429,581.28	2,416,964,779.03
其中:营业收入	七、36	7,025,429,581.28	2,416,964,779.03
二、营业总成本		6,575,970,332.60	2,307,762,320.89
其中:营业成本	七、36	5,979,590,248.92	1,990,804,124.34
税金及附加	七、37	141,646,527.34	60,874,109.82
销售费用	七、38	142,281,091.30	79,077,532.10
管理费用	七、39	257,370,669.52	117,646,937.57
财务费用	七、40	11,286,609.83	25,616,921.29
资产减值损失	七、41	43,795,185.69	33,742,695.77
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)	七、42	24,735,400.00	74,180,815.14
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,332,637.74	73,727,719.25
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		474,194,648.68	183,383,273.28
加:营业外收入	七、43	5,008,527.33	5,849,321.67
其中:非流动资产处置利得		873,145.40	1,229,310.38
减:营业外支出	七、44	12,010,973.03	17,491,167.90
其中:非流动资产处置损失		8,294,724.10	1,097,987.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		467,192,202.98	171,741,427.05
减:所得税费用	七、45	60,131,208.68	49,171,728.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		407,060,994.30	122,569,699.01
归属于母公司所有者的净利润		415,761,163.16	117,148,526.90
少数股东损益		-8,700,168.86	5,421,172.11
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		407,060,994.30	122,569,699.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		415,761,163.16	117,148,526.90
归属于少数股东的综合收益总额		-8,700,168.86	5,421,172.11
八、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)	十八、2	0.48	0.23
(二)稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.48	0.23

法定代表人:刘锋杰

主管会计工作负责人:王巧兰

会计机构负责人:曾祥龙

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	574,369,110.79	818,586,718.18
减: 营业成本	十七、4	494,355,031.52	733,392,395.85
税金及附加		6,114,367.36	26,101,261.32
销售费用		1,482,430.52	1,351,571.85
管理费用		39,071,216.19	40,872,183.11
财务费用		-9,221,028.68	15,051,647.79
资产减值损失		6,849,753.51	-6,566,196.94
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	62,213,479.53	73,611,697.67
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			73,611,697.67
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		97,930,819.90	81,995,552.87
加: 营业外收入		2,655,488.39	2,983,955.99
其中: 非流动资产处置利得		694,201.77	694,530.82
减: 营业外支出		10,076,798.35	1,152,033.16
其中: 非流动资产处置损失		7,999,224.97	887,677.47
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		90,509,509.94	83,827,475.70
减: 所得税费用		10,945,834.22	14,398,413.63
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		79,563,675.72	69,429,062.07
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		79,563,675.72	69,429,062.07
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 刘锋杰

主管会计工作负责人: 王巧兰

会计机构负责人: 曾祥龙

合并现金流量表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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		6,194,338,140.76	3,324,960,476.75
收到的税费返还		161,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金	七、46	279,552,058.91	126,403,599.13
经营活动现金流入小计		6,474,051,199.67	3,451,364,075.88
购买商品、接受劳务支付的现金		4,955,401,556.13	2,351,296,801.15
支付给职工以及为职工支付的现金		235,630,251.77	118,674,673.68
支付的各项税费		252,166,798.11	146,282,966.56
支付其他与经营活动有关的现金	七、46	329,716,316.28	358,984,176.17
经营活动现金流出小计		5,772,914,922.29	2,975,238,617.56
经营活动产生的现金流量净额		701,136,277.38	476,125,458.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		990,951.21	282,070,000.00
取得投资收益收到的现金		46,823.15	22,453,095.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,283,852.23	1,066,029.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,295,612.08	
收到其他与投资活动有关的现金	七、46	26,201,521.32	
投资活动现金流入小计		89,818,759.99	305,589,125.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,069,681.74	15,630,808.77
投资支付的现金		13,480,000.00	97,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,729,370.56	232,589,824.46
支付其他与投资活动有关的现金	七、46	26,000,000.00	202,291,152.80
投资活动现金流出小计		75,279,052.30	547,511,786.03
投资活动产生的现金流量净额		14,539,707.69	-241,922,660.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			746,704,000.00
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		1,073,200,000.00	1,038,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、46	1,025,023,361.07	1,454,771,944.38
筹资活动现金流入小计		2,098,223,361.07	3,239,475,944.38
偿还债务支付的现金		1,524,046,416.00	1,081,453,584.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,061,640.40	82,867,613.50
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、46	1,146,025,000.00	1,300,964,177.48

筹资活动现金流出小计		2,743,133,056.40	2,465,285,374.98
筹资活动产生的现金流量净额		-644,909,695.33	774,190,569.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		399,001.71	353,916.06
五、现金及现金等价物净增加额		71,165,291.45	1,008,747,283.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,217,762,575.60	209,015,292.58
六、期末现金及现金等价物余额		1,288,927,867.05	1,217,762,575.60

法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：王巧兰

会计机构负责人：曾祥龙

母公司现金流量表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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		455,407,896.95	1,468,791,269.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		36,581,142.14	82,320,958.61
经营活动现金流入小计		491,989,039.09	1,551,112,227.65
购买商品、接受劳务支付的现金		680,199,109.99	994,641,788.60
支付给职工以及为职工支付的现金		36,320,164.86	53,658,982.42
支付的各项税费		27,868,525.41	33,590,397.39
支付其他与经营活动有关的现金		51,091,404.88	241,494,784.35
经营活动现金流出小计		795,479,205.14	1,323,385,952.76
经营活动产生的现金流量净额		-303,490,166.05	227,726,274.89
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			237,070,000.00
取得投资收益收到的现金		47,413,479.53	22,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		948,057.23	185,545.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		116,800,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		783,500,000.00	
投资活动现金流入小计		948,661,536.76	259,255,545.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		920,045.29	9,032,813.60
投资支付的现金			72,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		40,000,000.00	515,558,464.90
支付其他与投资活动有关的现金		110,000,000.00	202,236,464.10
投资活动现金流出小计		150,920,045.29	798,827,742.60
投资活动产生的现金流量净额		797,741,491.47	-539,572,196.62
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			726,704,000.00
取得借款收到的现金		989,200,000.00	1,038,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,025,023,361.07	1,448,523,170.45
筹资活动现金流入小计		2,014,223,361.07	3,213,227,170.45
偿还债务支付的现金		1,371,000,000.00	785,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,807,387.09	57,293,352.89
支付其他与筹资活动有关的现金		1,146,025,000.00	1,409,085,638.46
筹资活动现金流出小计		2,583,832,387.09	2,251,378,991.35
筹资活动产生的现金流量净额		-569,609,026.02	961,848,179.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		399,299.31	353,916.06
五、现金及现金等价物净增加额		-74,958,401.29	650,356,173.43
加: 期初现金及现金等价物余额		740,692,334.69	90,336,161.26
六、期末现金及现金等价物余额		665,733,933.40	740,692,334.69

法定代表人: 刘锋杰

主管会计工作负责人: 王巧兰

会计机构负责人: 曾祥龙

合并所有者权益变动表
 2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期								
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积			未分配利润
一、上年期末余额	868,886,423.80	2,523,084,865.17				116,274,949.00	322,580,957.25	33,886,640.49	3,864,713,835.71
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	868,886,423.80	2,523,084,865.17				116,274,949.00	322,580,957.25	33,886,640.49	3,864,713,835.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		2,249,395.69				7,956,367.57	381,746,591.89	-9,257,364.46	382,694,990.69
(一)综合收益总额							415,761,163.16	-8,700,168.86	407,060,994.30
(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						7,956,367.57	-34,014,571.27	-373,373.12	-26,431,576.82
1. 提取盈余公积						7,956,367.57	-7,956,367.57		
2. 提取一般风险准备							-26,058,203.70	-373,373.12	-26,431,576.82
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					7,770,107.42				7,770,107.42
2. 本期使用					7,770,107.42				7,770,107.42
（六）其他		2,249,395.69						-183,822.48	2,065,573.21
四、本期期末余额	868,886,423.80	2,525,334,260.86				124,231,316.57	704,327,549.14	24,629,276.03	4,247,408,826.40
	上期								
	归属于母公司所有者权益								
项目	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年期末余额	335,269,708.80	106,365,870.84				109,332,042.79	212,375,336.56	26,915,412.50	790,258,371.49
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	335,269,708.80	106,365,870.84				109,332,042.79	212,375,336.56	26,915,412.50	790,258,371.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	533,616,715.00	2,416,718,994.33				6,942,906.21	110,205,620.69	6,971,227.99	3,074,455,464.22
（一）综合收益总额							117,148,526.90	5,421,172.11	122,569,699.01
（二）所有者投入和减少资本	533,616,715.00	2,416,718,994.33						1,550,055.88	2,951,885,765.21
1. 股东投入的普通股	533,616,715.00	2,416,718,994.33						1,351,104.78	2,951,686,814.11
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								198,951.10	198,951.10
（三）利润分配						6,942,906.21	-6,942,906.21		
1. 提取盈余公积						6,942,906.21	-6,942,906.21		

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					11,426,363.24				11,426,363.24
2. 本期使用					11,426,363.24				11,426,363.24
（六）其他									
四、本期期末余额	868,886,423.80	2,523,084,865.17				116,274,949.00	322,580,957.25	33,886,640.49	3,864,713,835.71

法定代表人：刘锋杰

主管会计工作负责人：王巧兰

会计机构负责人：曾祥龙

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期							
	股本	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	868,886,423.80	2,519,049,711.44				116,274,949.00	352,191,331.06	3,856,402,415.30
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	868,886,423.80	2,519,049,711.44				116,274,949.00	352,191,331.06	3,856,402,415.30
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						7,956,367.57	45,549,104.45	53,505,472.02
(一) 综合收益总额							79,563,675.72	79,563,675.72
(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						7,956,367.57	-34,014,571.27	-26,058,203.70
1. 提取盈余公积						7,956,367.57	-7,956,367.57	
2. 对所有者(或股东)的分配							-26,058,203.70	-26,058,203.70
3. 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					7,770,107.42			7,770,107.42
2. 本期使用					7,770,107.42			7,770,107.42
(六) 其他								
四、本期末余额	868,886,423.80	2,519,049,711.44				124,231,316.57	397,740,435.51	3,909,907,887.32
项目	上期							

	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	335,269,708.80	102,330,717.11				109,332,042.79	289,705,175.20	836,637,643.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	335,269,708.80	102,330,717.11				109,332,042.79	289,705,175.20	836,637,643.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	533,616,715.00	2,416,718,994.33				6,942,906.21	62,486,155.86	3,019,764,771.40
（一）综合收益总额							69,429,062.07	69,429,062.07
（二）所有者投入和减少资本	533,616,715.00	2,416,718,994.33						2,950,335,709.33
1. 股东投入的普通股	533,616,715.00	2,416,718,994.33						2,950,335,709.33
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配						6,942,906.21	-6,942,906.21	
1. 提取盈余公积						6,942,906.21	-6,942,906.21	
2. 对所有者（或股东）的分配								
3. 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					11,426,363.24			11,426,363.24
2. 本期使用					11,426,363.24			11,426,363.24
（六）其他								
四、本期期末余额	868,886,423.80	2,519,049,711.44				116,274,949.00	352,191,331.06	3,856,402,415.30

法定代表人：刘锋杰 主管会计工作负责人：王巧兰 会计机构负责人：曾祥龙

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

科达集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”),注册地址:山东省广饶县大王经济技术开发区,总部地址:北京市朝阳区建国门外大街甲8号IFC大厦(北京国际财源中心)B座3306室;本公司的业务性质:建筑业、房地产业和互联网业,主要经营活动:互联网营销业务;房地产开发、销售;市政、公路、污水处理及给排水工程施工等。

本公司财务报表已于2017年4月17日经公司董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共32户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加6户,详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《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”)编制。

此外,本公司还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定(2014年修订)》披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。本财务报表以历史成本作为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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:

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注五、23“收入”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司于 2016 年 12 月 31 日的公司及合并财务状况以及 2016 年度的公司及合并经营成果、公司及合并所有者权益变动和公司及合并现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于经营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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 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。

在企业合并中取得的资产和负债，按合并日其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的账面价值/发行股份面值总额的差额，调整资本公积中的股本溢价，股本溢价不足冲减的则调整留存收益。

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。

(2) 非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

合并成本指购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债和发行的权益性工具的公允价值。购买方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。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日当期投资收益。

购买方在合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债在购买日以公允价值计量。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，作为一项资产确认为商誉并按成本进行初始计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

因企业合并形成的商誉在合并财务报表中单独列报，并按照成本扣除累计减值准备后的金额计量。商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，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。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司通过同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，编制合并财务报表时，无论该项企业合并发生在报告期的任一时点，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点一直存在，调整合并资产负债表所有有关项目的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，其自报告期最早期间期初起的经营成果和现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司以及业务，其自购买日(取得控制权的日期)起的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，不调整合并财务报表的期初数和对比数。

对于本公司处置的子公司，处置日(丧失控制权的日期)前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中。

子公司所采用的会计政策和会计期间应与本公司保持一致，不一致的，按照本公司统一的会计政策和会计期间进行调整。

本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大账目及交易在合并时抵销。

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。

子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

少数股东分担的子公司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。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

对于通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：(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) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。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，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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，将各项交易作为独立的交易进行会计处理。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。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。

本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对于合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币交易在初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算，于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：(1)符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；(2)为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；(3)可供出售外币非货币性项目(如股票)产生的汇兑差额以及可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入其他综合收益中的“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

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

(1) 金融资产和金融负债的分类：

本公司结合自身业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产或承担的金融负债在初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售的金融资产、其他金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，可以进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

2) 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

3) 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。本公司划分贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款。

4) 可供出售金融资产：包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

5) 其他金融负债：是指没有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。

(2) 金融资产和金融负债的确认和计量：

当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。根据此确认条件，公司将金融工具确认和计量范围内的衍生工具合同形成的权利或义务，确认为金融资产或金融负债。但是，如果衍生工具涉及金融资产转移，且导致该金融资产转移不符合终止确认条件，则不应将其确认，否则会导致衍生工具形成的义务被重复确认。

金融资产和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资产或金融负债，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，构成实际利息组成部分。

金融资产的后续计量：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用；公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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。在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

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。

金融负债的后续计量：

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。

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。

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的金融负债并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第 13 号-或有事项》确定的金额②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号-收入》的原则确定的累计摊销后的余额。

上述金融负债以外的金融负债，采用实际利率法按照摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法：

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制的。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使公司面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

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及未终止确认部分之间按各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认：

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在有序交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

(6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，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经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

(8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，即于资产负债表日，若一项权益工具投资的公允价值低于其初始投资成本超过 50%(含 50%)，或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)。

- (9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

持有至到期投资、贷款和应收款项减值

持有至到期投资、贷款和应收款项以摊余成本后续计量，其发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，但金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

本公司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，单独进行减值测试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(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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，将其账面价值减记至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，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该金融资产的减值损失一经确认不得转回。

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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	1、本公司将金额为人民币 2,000 万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收款项，将金额为人民币 300 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。2、占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
3 年以内的政府部门欠款	账龄分析法
3 年以上的政府部门欠款	个别认定法
其他的应收账款	账龄分析法

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)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
路桥及房地产行业	5.00	5.00
互联网营销行业	1.00	1.00
1—2 年	10.00	10.00
2—3 年	20.00	20.00
3 年以上		
路桥及房地产行业	40.00	40.00
互联网营销行业	100.00	100.00
5 年以上	100.00	100.00

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	合并报表范围内, 除对母子公司之间、各子公司之间应收款项不计提坏账准备外, 本公司对单项金额虽不重大但存在发生减值的客观证据的款项, 单项计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 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。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类: 存货主要分为原材料、工程施工、库存商品、发出商品、开发产品、开发成本、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法: 存货在取得时按实际成本计价; 存货发出时, 采用先进先出法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

存货按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备, 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备; 对与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品采用一次转销法进行摊销, 周转材料采用分次摊销法进行摊销。

(6) 工程施工计量方法

工程施工的计量和报表列示: 建造合同工程按累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)减已办理结算的价款金额计价。工程施工以实际成本核算, 包括直接材料费、直接人工费、施工机械费、其他直接费及相应的施工间接成本等。工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)以及应办理结算价款的金额在工程未完工前或工程未经审价前分别在工程施工与工程结算项目内核算。

13. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、联营企业和合营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

对于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:

同一控制下的企业合并, 本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 应当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, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。本公司以发行权益性证券作为合并对价的, 应当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, 应当调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权, 最终形成同一控制下企业合并的, 应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: 属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益, 暂不进行会计处理。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。通过多次交易分步取得被购买方的股权, 最终形成非同一控制下的企业合并的, 应分别是否属于“一揽子交易”进行处理: 属于“一揽子交易”的, 将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和, 作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权

益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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，按成本进行初始计量。

(2) 后续计量及损益确认方法

成本法核算的长期股权投资：

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法进行核算；子公司是指本公司能够对其实施控制的被投资单位。

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

权益法核算的长期股权投资：

本公司对联营企业和合营企业的投资采用权益法核算。联营企业是指本公司能够对其施加重大影响的被投资单位，合营企业是指本公司与其他投资方对其实施共同控制的被投资单位。

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

本公司对取得长期股权投资后应享有的被投资单位其他综合收益的份额，确认为其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司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；本公司对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，相应调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在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。

(3) 确定对被投资单位具有控制、共同控制、重大影响的判断标准

控制是指本公司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。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。重大影响

是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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差额计入当期损益。

15. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	0-5	3.17-10.00
专用设备	年限平均法	10	0-5	9.50-10.00
运输工具	年限平均法	4-10	0-5	9.50-25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-8	0-5	11.88-33.33

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日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。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

16. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际成本计量，实际成本包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时结转为固定资产。

17. 借款费用

√适用 □不适用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、计算机软件等。

无形资产按成本进行初始计量。公司确定无形资产的使用寿命时，对于源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；对于没有明

确的合同或法律规定的无形资产，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及公司的历史经验等，来确定无形资产为公司带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，必要时进行调整。本公司根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才作为使用寿命不确定的无形资产。期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行重新复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

本公司研究阶段的支出全部费用化，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

19. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、采用成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经支出，但应由本期和以后各期分别负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使公司在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。

21. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬，是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。短期薪酬具体包括：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，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司离职后福利主要包括设定提存计划。

离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司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，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

本公司的职工参加由政府机构设立的养老保险，本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利，是指本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。

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此之外，本公司按照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。在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 预计负债

适用 不适用

当与产品质量保证/亏损合同/重组义务等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，以及该义务的金额能够可靠地计量，则确认为预计负债。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。如果货币时间价值影响重大，则以预计未来现金流出折现后的金额确定最佳估计数。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

23. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- 1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 2) 本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有效控制；
- 3) 收入的金额能够可靠计量；
- 4) 相关经济利益很可能流入本公司；
- 5) 相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时具备以下条件：

- 1) 收入的金额能够可靠计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 交易的完工进度能够可靠确定；
- 4) 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

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：

- 1) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认收入；并按相同金额结转成本；
- 2) 已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。

(3) 既销售商品又提供劳务的收入：

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务不能够区分的，或虽能区分但不能单独计量的，应当将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(4) 让渡资产使用权收入：

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。同时满足下列条件的，才能予以确认：相关的经济利益很可能流入本公司；收入的金额能够可靠计量。

(5) 建造合同收入

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

公司采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

建造合同的结果不能可靠估计的，合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

预计合同损失：年末，公司对预计合同总成本超出预计合同总收入的工程项目，按照预计合同总成本超出预计合同总收入的部分与该工程项目已确认损失之间的差额计提预计合同损失准备。

(6) BT 项目收入的确认

1) 涉及的 BT 业务同时满足以下条件：

- ① 合同授予方为政府及其有关部门或政府授权进行招标的企业。
- ② 合同投资方为按照有关程序取得合同的企业（以下简称合同投资方）。合同投资方按照规定设立项目公司（以下简称项目公司）进行项目建设和运营。
- ③ 合同中对所建造公共基础设施的质量标准、工期、移交的对象、合同总价款及其分期偿还等作出约定，同时在合同期满，合同投资方负有将有关公共基础设施移交给合同授予方或其指定的单位，并对基础设施在移交时的性能、状态等作出明确规定。

2) 与 BT 业务相关收入的确认

① 建造期间，项目公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，项目公司按照《企业会计准则第14号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

② 合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的，在确认收入的同时确认金融资产，并按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定处理。建造过程如发生借款利息，按照《企业会计准则第17号——借款费用》的规定处理。

③ BT 项目公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定确认为金融资产。

④ BT 业务所建造基础设施不作为项目公司的固定资产。

3) 在 BT 业务中，授予方可能向项目公司提供除基础设施以外其他的资产，如果该资产构成授予方应付合同价款的一部分，不作为政府补助处理。项目公司自授予方取得资产时，以其公允价值确认，未移交基础设施前确认为一项负债。

(7) 房地产销售在同时满足以下条件时确认收入：

- 1) 工程已经竣工且经有关部门验收合格；
- 2) 房地产开发成本能够可靠计量；
- 3) 与用户签订了销售合同；
- 4) 按照合同要求已向客户移交房屋钥匙或通知客户领取钥匙。

(8) 互联网广告投放收入确认

公司承接业务后，按照客户要求选择媒体并与其签订广告投放合同，与客户沟通确定投放方案或与媒体沟通编制媒介排期表，公司根据经客户确认的投放方案或媒介排期表执行广告发布，按照广告投放方案或广告排期的执行进度确认收入。

(9) 营销策划及执行服务收入确认

公司与客户协商确定营销推广内容并签署合同，公司已根据合同约定为客户提供相关服务，同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，确认服务收入。公司根据合同服务期分阶段确认收入，资产负债表日采用完工百分比法确认服务收入。

(10) 搜索导航服务收入确认

公司与客户协商确定网址导航服务内容，根据双方约定的结算方式，在服务完成并经双方确认、相关经济利益很可能流入时确认收入。

24. 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

适用 不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。本公司将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平均分配计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的以外的政府补助界定为与收益相关的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

25. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

(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。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不

会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益/所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益/所有者权益，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。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税的抵销

当本公司拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

26. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

27. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、5%、3%
营业税	营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

2. 税收优惠

适用 不适用

2016 年 11 月 30 日，广东雨林木风计算机科技有限公司取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核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644002492），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 22 日，北京卓泰天下科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201611004376），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 5 日，霍尔果斯雨林木风文化传媒有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 9 日，广州华邑品牌数字营销有限公司取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核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201644005675），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 12 日，霍尔果斯华邑品牌数字营销有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2015 年 11 月 24 日，北京派瑞威行广告有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201511004189），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2015 年 11 月 24 日，北京鑫宇创世科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政厅、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201511003514），有效期为 3 年，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

2016 年 12 月 9 日，霍尔果斯百思特信息技术有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 6 日，霍尔果斯同领立胜广告传播有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

2016 年 12 月 13 日，霍尔果斯百孚思文化传媒有限公司取得新疆维吾尔自治区霍尔果斯经济开发区国家税务局审核通过的《企业所得税优惠事项备案表》，自 2016 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日免征企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	210,790.11	398,773.48
银行存款	1,218,697,076.94	1,229,574,154.12
其他货币资金	210,547,901.82	439,592,893.62
合计	1,429,455,768.87	1,669,565,821.22

其他说明

公司期末其他货币资金主要为应付票据保证金、按揭房款保证金和农民工工资保证金等，其中资产负债表日后3个月后到期的保证金金额为140,177,901.82元，因诉讼而被冻结的银行存款350,000.00元，公司未作为现金及现金等价物。

2、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	7,911,268.40	4,534,580.00
合计	7,911,268.40	4,534,580.00

(2). 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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	370,185,941.55	
合计	370,185,941.55	

(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

3、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	249,034,615.66	12.56	5,299,602.26	2.13	243,735,013.40	137,268,245.73	9.68	3,510,417.28	2.56	133,757,828.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,566,379,815.54	79.06	54,236,662.67	23.36	1,512,143,152.87	1,109,752,306.80	78.27	44,707,986.96	19.20	1,065,044,319.84

其中：组合一	164,767,500.30	8.32	36,402,336.66	22.09	128,365,163.64	180,346,704.42	12.72	32,183,057.97	17.85	148,163,646.45
组合二	1,401,612,315.24	70.74	17,834,326.01	1.27	1,383,777,989.23	929,405,602.38	65.55	12,524,928.99	1.35	916,880,673.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	165,963,078.17	8.38	4,293,212.55	2.59	161,669,865.62	170,789,934.62	12.05	4,095,252.14	2.40	166,694,682.48
合计	1,981,377,509.37	/	63,829,477.48	/	1,917,548,031.89	1,417,810,487.15	/	52,313,656.38	/	1,365,496,830.77

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

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台市公路管理局	57,295,412.09	1,145,908.24	2.00	3年以内政府欠款
东营市城市管理局	43,643,658.39	949,817.82	2.18	3年以内 41,078,836.81元，3年以上 2,564,821.58元
东营市公路管理局	43,386,578.49	1,109,696.87	2.56	3年以内 35,321,068.48元，3年以上 8,065,510.01元
东营经济技术开发区管理委员会	37,261,614.65	745,232.29	2.00	3年以内政府欠款
赤峰市经棚至锡林浩特高速公路建设管理办公室	37,142,095.62	742,841.91	2.00	3年以内政府欠款
东营经济技术开发区城市管理局	30,305,256.42	606,105.13	2.00	3年以内政府欠款
合计	249,034,615.66	5,299,602.26	/	/

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

组合一

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	28,255,850.41	1,412,792.52	5.00
1至2年	24,611,490.10	2,461,149.01	10.00
2至3年	81,950,083.20	16,390,016.64	20.00
3年以上	23,019,496.84	9,207,798.74	40.00
5年以上	6,930,579.75	6,930,579.75	100.00
合计	164,767,500.30	36,402,336.66	22.09

组合二

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内小计	1,383,891,987.06	13,838,919.87	1.00
1 至 2 年	13,726,595.10	1,372,659.51	10.00
2 至 3 年	1,713,733.07	342,746.62	20.00
3 年以上	2,280,000.01	2,280,000.01	100.00
合计	1,401,612,315.24	17,834,326.01	1.27

确定该组合依据的说明:

除单独计提减值准备的应收账款外,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账款组合的实际损失率为基础,结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

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:

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 11,713,266.47 元;本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币	
项目	核销金额
实际核销的应收账款	808,947.47

应收账款核销说明:期限长,无法收回。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 408,667,349.19 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 20.63%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,659,627.61 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

4、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	123,302,571.50	96.52	94,940,690.63	98.58
1 至 2 年	4,447,919.39	3.48	1,368,095.04	1.42
合计	127,750,490.89	100	96,308,785.67	100.00

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的期末余额前五名的预付账款汇总金额为 67,122,195.87 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 52.54%。

5、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	27,223,468.80	15.60	882,488.56	3.24	26,340,980.24	34,921,734.00	28.49	834,906.24	2.39	34,086,827.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,275,609.06	79.80	13,056,234.32	32.29	126,219,374.74	79,588,768.69	64.92	9,166,760.47	26.94	70,422,008.22
其中：组合一	22,901,506.56	13.12	6,009,953.94	26.24	16,891,552.62	31,069,572.56	25.34	6,953,482.24	22.38	24,116,090.32
组合二	116,374,102.50	66.68	7,046,280.38	6.05	109,327,822.12	48,519,196.13	39.58	2,213,278.23	4.56	46,305,917.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,030,967.48	4.60	292,628.09	3.64	7,738,339.39	8,084,837.90	6.59	627,680.14	7.76	7,457,157.76
合计	174,530,045.34	/	14,231,350.97	/	160,298,694.37	122,595,340.59	/	10,629,346.85	/	111,965,993.74

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
青岛市黄岛区城市建设局	11,267,306.00	563,365.30	5.00	3年以上政府欠款
东营经济技术开发区物业质量保修金管理中心	6,256,162.80	125,123.26	2.00	3年以内政府欠款
东营经济技术开发区管理委员会	9,700,000.00	194,000.00	2.00	3年以内政府欠款
合计	27,223,468.80	882,488.56	/	/

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

组合一

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	11,450,619.21	572,530.94	5.00
1至2年	2,606,080.46	260,608.05	10.00
2至3年	2,096,689.00	419,337.80	20.00
3年以上	3,317,734.56	1,327,093.82	40.00
5年以上	3,430,383.33	3,430,383.33	100.00
合计	22,901,506.56	6,009,953.94	26.24

组合二

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	72,930,850.29	729,308.50	1.00
1至2年	32,947,338.29	3,294,733.83	10.00
2至3年	9,342,094.84	1,868,418.97	20.00
3年以上	1,153,819.08	1,153,819.08	100.00
合计	116,374,102.50	7,046,280.38	6.05

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，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其他应收款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 3,721,804.12 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	119,800.00

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	17,983,361.56	5,669,630.25
保证金	133,235,562.53	110,744,676.19
备用金	3,719,199.73	3,485,773.65
押金	15,645,359.09	839,127.00
其他	3,946,562.43	1,856,133.50
合计	174,530,045.34	122,595,340.59

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
广州神马移动信息科技有限公司	保证金	12,886,400.00	1 年以内	7.38	128,864.00
青岛市黄岛区城市建设局	保证金	11,267,306.00	3-5 年	6.46	563,365.30
东营经济技术开发区管理委员会	保证金	9,700,000.00	1 年以内	5.56	194,000.00
东营经济技术开发区物业质量保修金管理中心	保证金	6,256,162.80	1 年以内 1,267,560.00 元, 1-2 年 4,988,602.80 元。	3.58	125,123.26
上海致趣广告有限公司	保证金	4,500,000.00	1 年以内	2.58	45,000.00
合计	/	44,609,868.80	/	25.56	1,056,352.56

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

适用 不适用

6、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
原材料	7,642,884.41	4,767,282.12	2,875,602.29	13,310,708.21	5,385,005.72	7,925,702.49
在产品						
库存商品	5,448,575.59	700,646.20	4,747,929.39	16,651,230.76	869,918.37	15,781,312.39
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	89,147,333.48	0.00	89,147,333.48	113,704,603.73	1,900,122.25	111,804,481.48
低值易耗品	447.00	0.00	447.00	897.00		897.00
开发产品	861,529,598.03	20,501,125.21	841,028,472.82	198,042,638.14	14,489,890.74	183,552,747.40
开发成本	540,090,374.97	0.00	540,090,374.97	2,284,251,610.23	23,506,803.29	2,260,744,806.94
委托加工物资	466,458.89	268,567.49	197,891.40	1,658,572.81	342,608.93	1,315,963.88
发出商品	0.00	0.00	0.00	12,000.00		12,000.00
合计	1,504,325,672.37	26,237,621.02	1,478,088,051.35	2,627,632,260.88	46,494,349.30	2,581,137,911.58

(2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
原材料	5,385,005.72			617,723.60		4,767,282.12
库存商品	869,918.37			169,272.17		700,646.20
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	1,900,122.25			1,900,122.25		0
开发产品	14,489,890.74	18,094,944.69		12,083,710.22		20,501,125.21
开发成本	23,506,803.29	32,759,131.53		56,265,934.82		0
委托加工物资	342,608.93			74,041.44		268,567.49
合计	46,494,349.30	50,854,076.22		71,110,804.50		26,237,621.02

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

√适用 □不适用

存货期末余额中含有借款费用资本化金额 144,858,521.42 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	1,285,625,284.82
累计已确认毛利	38,992,237.99
减: 预计损失	
已办理结算的金额	1,235,470,189.33
建造合同形成的已完工未结算资产	89,147,333.48

7、其他流动资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	12,350,499.97	12,519,753.02
待摊房租	4,542,074.98	
预交税金	30,839,055.57	70,595,601.40
银行理财	10,579,859.19	
合计	58,311,489.71	83,115,354.42

8、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	65,490,380.54	2,207,210.11	63,283,170.43	66,464,322.31		66,464,322.31
按公允价值计量的						
按成本计量的	65,490,380.54	2,207,210.11	63,283,170.43	66,464,322.31		66,464,322.31
合计	65,490,380.54	2,207,210.11	63,283,170.43	66,464,322.31		66,464,322.31

(2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		

东营科英进出口有限公司	6,064,322.31			6,064,322.31					7.71
山东科达房地产开发有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00						0.00
北京美数信息科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00						0.00
杭州链反应投资合伙企业	55,000,000.00			55,000,000.00		2,207,210.11		2,207,210.11	7.34
上海星期网络科技有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					4.00
广州市华邑旭效传播有限公司		2,026,058.23		2,026,058.23					10.50
合计	66,464,322.31	2,026,058.23	3,000,000.00	65,490,380.54		2,207,210.11		2,207,210.11	/

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务	185,786,988.81		185,786,988.81	187,532,140.81		187,532,140.81	
合计	185,786,988.81		185,786,988.81	187,532,140.81		187,532,140.81	/

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

10、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		追加投资	减少投资	权益法下确认	其他综合	其他权益	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				的投资 损益	收益 调整	变动	股利或 利润			余额
一、合营企业										
链动(上海)汽车电子商务有限公司		10,000,000.00		1,332,637.74		2,352,941.10				13,685,578.84
广州市华邑旭效传播有限公司	336,273.09	1,680,000.00		9,785.14					-2,026,058.23	
小计	336,273.09	11,680,000.00		1,342,422.88		2,352,941.10			-2,026,058.23	13,685,578.84
合计	336,273.09	11,680,000.00		1,342,422.88		2,352,941.10			-2,026,058.23	13,685,578.84

其他说明

由于被投资单位广州市华邑旭效传播有限公司本年增资，导致本公司占有的股权由 21% 稀释至 10.5%，本公司对该被投资单位不再具有控制或共同控制，也不具有重大影响，故转为可供出售金融资产核算。

11、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	66,248,253.39			66,248,253.39
2. 本期增加金额	27,504,835.76			27,504,835.76
3. 本期减少金额	28,512,635.16			28,512,635.16
4. 期末余额	65,240,453.99			65,240,453.99
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	20,689,083.80			20,689,083.80
2. 本期增加金额	2,641,610.80			2,641,610.80
(1) 计提或摊销	2,641,610.80			2,641,610.80
3. 本期减少金额	9,835,236.49			9,835,236.49
4. 期末余额	13,495,458.11			13,495,458.11
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	51,744,995.88			51,744,995.88
2. 期初账面价值	45,559,169.59			45,559,169.59

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

房产	51,744,995.88	手续未办理完成
----	---------------	---------

12、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	69,195,967.85	106,869,691.44	24,792,899.00	30,499,847.39	231,358,405.68
2. 本期增加金额	39,178,310.55	25,036,438.21	10,362,414.22	6,796,226.54	81,373,389.52
(1) 购置	39,178,310.55	25,036,438.21	10,362,414.22	6,782,821.40	81,359,984.38
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加				13,405.14	13,405.14
3. 本期减少金额	59,700,874.01	102,847,374.04	23,721,002.83	3,740,773.57	190,010,024.45
(1) 处置或报废	51,930,943.19	80,480,065.03	16,415,632.70	3,498,246.28	152,324,887.20
(2) 处置子公司	7,769,930.82	22,367,309.01	7,305,370.13	242,527.29	37,685,137.25
4. 期末余额	48,673,404.39	29,058,755.61	11,434,310.39	33,555,300.36	122,721,770.75
二、累计折旧					
1. 期初余额	25,575,987.92	73,099,847.63	9,995,389.01	20,336,181.32	129,007,405.88
2. 本期增加金额	2,590,995.69	7,280,412.62	2,945,710.55	3,829,010.20	16,646,129.06
(1) 计提	2,590,995.69	7,280,412.62	2,945,710.55	3,827,511.76	16,644,630.62
(2) 企业合并增加				1,498.44	1,498.44
3. 本期减少金额	17,632,968.62	54,747,393.28	8,397,407.17	2,409,813.13	83,187,582.20
(1) 处置或报废	17,245,870.74	53,071,761.37	7,470,503.51	2,388,421.20	80,176,556.82
(2) 处置子公司	387,097.88	1,675,631.91	926,903.66	21,391.93	3,011,025.38
4. 期末余额	10,534,014.99	25,632,866.97	4,543,692.39	21,755,378.39	62,465,952.74
三、减值准备					
1. 期初余额		267,757.06		92,682.67	360,439.73
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		65,922.22		11,214.85	77,137.07
(1) 处置或报废		65,922.22		11,214.85	77,137.07
4. 期末余额		201,834.84		81,467.82	283,302.66
四、账面价值					
1. 期末账面价值	38,139,389.40	3,224,053.80	6,890,618.00	11,718,454.15	59,972,515.35
2. 期初账面价值	43,619,979.93	33,502,086.75	14,797,509.99	10,070,983.40	101,990,560.07

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	31,359,322.00	未达到办理房产证的条件

13、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术	软件	知识产权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	88,815,861.88	674,000.00	7,691,570.87	15,000,000.00	323,600.00	112,505,032.75
2. 本期增加金额			2,932,145.97			2,932,145.97
(1) 购置			2,932,145.97			2,932,145.97
3. 本期减少金额	11,822,256.71					11,822,256.71
(1) 处置	4,000,000.00					4,000,000.00
(2) 处置子公司	7,822,256.71					7,822,256.71
4. 期末余额	76,993,605.17	674,000.00	10,623,716.84	15,000,000.00	323,600.00	103,614,922.01
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,589,113.33	253,432.70	3,201,568.81	6,062,500.00	323,600.00	19,430,214.84
2. 本期增加金额	2,145,905.84	61,399.92	1,888,226.98	750,000.00		4,845,532.74
(1) 计提	2,145,905.84	61,399.92	1,888,226.98	750,000.00		4,845,532.74
3. 本期减少金额	5,088,702.39					5,088,702.39
(1) 处置	2,324,125.68					2,324,125.68
(2) 处置子公司	2,764,576.71					2,764,576.71
4. 期末余额	6,646,316.78	314,832.62	5,089,795.79	6,812,500.00	323,600.00	19,187,045.19
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	70,347,288.39	359,167.38	5,533,921.05	8,187,500.00		84,427,876.82
2. 期初账面价值	79,226,748.55	420,567.30	4,490,002.06	8,937,500.00		93,074,817.91

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

14、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
北京百孚思广告有限公司	519,442,784.03					519,442,784.03
广州华邑品牌数字营销有限公司	332,678,130.79					332,678,130.79
上海同立广告传播有限公司	338,055,433.14					338,055,433.14
广东雨林木风计算机科技有限公司	426,415,129.42					426,415,129.42
北京卓泰天下科技有限公司		38,717,257.11				38,717,257.11
北京派瑞威行广告有限公司	827,241,504.42					827,241,504.42
合计	2,443,832,981.80	38,717,257.11				2,482,550,238.91

(2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

报告期内已对因企业合并形成的商誉的账面价值自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试，未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，故不计提减值准备。

15、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
房租、装修费	4,160,759.42	7,265,540.34	4,617,847.61		6,808,452.15
合计	4,160,759.42	7,265,540.34	4,617,847.61		6,808,452.15

16、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	100,650,509.65	23,641,526.00	79,140,141.57	19,730,041.86
内部交易未实现利润	1,901,468.44	475,367.11	646,486.40	161,621.60
可抵扣亏损	1,431,870.97	357,967.73	2,082,271.20	520,567.80
预计负债	17,780,288.16	4,445,072.04	17,780,288.16	4,445,072.04
超额奖励	27,180,896.33	5,023,554.55	11,732,792.08	2,801,860.10
递延收益	700,000.00	175,000.00	700,000.00	175,000.00
合计	149,645,033.55	34,118,487.43	112,081,979.41	27,834,163.40

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	400,000.00	60,000.00	500,000.00	125,000.00
合计	400,000.00	60,000.00	500,000.00	125,000.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,138,452.59	45,646,706.53
可抵扣亏损	62,960,047.21	127,873,287.79
合计	69,098,499.80	173,519,994.32

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年		26,606,743.95	
2017年	4,285,761.00	32,016,715.55	
2018年	1,373,775.91	22,328,719.26	
2019年	11,364,170.53	23,925,508.52	
2020年	6,894,411.02	22,995,600.51	
2021年	39,041,928.75		
合计	62,960,047.21	127,873,287.79	/

17、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	1,874,023.77	1,609,531.81
合计	1,874,023.77	1,609,531.81

18、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		11,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	180,000,000.00
保证借款	539,700,000.00	733,000,000.00
信用借款		
合计	589,700,000.00	924,000,000.00

短期借款分类的说明：

1) 山东大王集团有限公司、山东科达集团有限公司为公司向中国银行股份有限公司广饶支行提供担保贷款 70,000,000.00 元。

2) 金宇轮胎集团有限公司为公司向浦发银行股份有限公司东营分行提供保证贷款 30,000,000.00 元。

3) 山东金岭化工股份有限公司为公司向农业银行股份有限公司大王支行提供保证贷款 192,500,000.00 元。

4) 信义集团公司为公司向华夏银行股份有限公司青岛福州南路支行提供保证贷款 60,000,000.00 元。

5) 山东金岭集团有限公司为公司向工商银行股份有限公司广饶支行提供保证贷款 56,700,000.00 元。

6) 山东金岭集团有限公司为公司向建设银行股份有限公司大王支行提供保证贷款 72,000,000.00 元。

7) 山东金岭集团有限公司为公司向青岛银行宁夏路支行提供担保贷款 50,000,000.00 元，同时青岛科达置业有限公司为此笔贷款提供土地抵押，土地原值 170,676,427.10 元。

8) 科达集团股份有限公司、李科为上海同立广告传播有限公司向宁波银行股份有限公司上海宝山支行提供保证贷款 10,000,000.00 元。

9) 科达集团股份有限公司、上海同立会展服务有限公司为上海同立广告传播有限公司向平安银行上海分行提供保证贷款 8,500,000.00 元。

10) 科达集团股份有限公司、北京百孚思广告有限公司、唐颖为上海百孚思文化传媒有限公司向宁波银行股份有限公司上海宝山支行提供保证贷款 40,000,000.00 元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

19、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,000,000.00	
银行承兑汇票	280,000,000.00	755,000,000.00
合计	350,000,000.00	755,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

20、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,269,063,268.32	1,026,668,680.32
1 年以上	493,170,375.11	531,090,269.15
合计	1,762,233,643.43	1,557,758,949.47

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁建工集团有限公司	79,949,508.06	未到付款期限
山东省建设建工(集团)有限责任公司	49,384,073.15	未到付款期限
东营凯建建设工程有限公司	28,051,000.00	未到付款期限
潍坊亿磊装饰工程有限公司	10,505,775.32	欠付工程款
合计	167,890,356.53	/

21、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

1 年以内	438,297,910.67	713,943,450.20
1 年以上	48,180,641.23	205,563,989.93
合计	486,478,551.90	919,507,440.13

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

适用 不适用

22、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,998,195.77	224,708,544.50	221,090,270.75	33,616,469.52
二、离职后福利-设定提存计划	14,061,546.22	14,147,087.37	14,539,981.02	13,668,652.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,059,741.99	238,855,631.87	235,630,251.77	47,285,122.09

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,349,467.61	203,509,183.66	200,017,602.32	29,841,048.95
二、职工福利费	8,050.00	2,065,810.52	2,036,915.52	36,945.00
三、社会保险费	3,017,537.35	8,280,392.49	8,260,072.90	3,037,856.94
其中: 医疗保险费	367,531.95	7,318,774.80	7,275,792.94	410,513.81
工伤保险费	1,196,101.82	295,093.66	304,057.27	1,187,138.21
生育保险费	1,453,903.58	666,524.03	680,222.69	1,440,204.92
四、住房公积金	114,557.00	7,290,822.40	7,187,350.40	218,029.00
五、工会经费和职工教育经费	508,583.81	3,562,335.43	3,588,329.61	482,589.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,998,195.77	224,708,544.50	221,090,270.75	33,616,469.52

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	11,692,338.74	13,489,851.13	13,866,186.39	11,316,003.48
2、失业保险费	2,369,207.48	657,236.24	673,794.63	2,352,649.09
3、企业年金缴费				
合计	14,061,546.22	14,147,087.37	14,539,981.02	13,668,652.57

其他说明：

适用 不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按 2016 年度社会保险缴费基数的 18%、1% 每月向其缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

23、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,874,387.29	11,752,317.50
消费税		
营业税	0.00	15,287,600.14
企业所得税	95,034,199.13	88,050,155.90
个人所得税	1,120,209.08	2,065,408.28
城市维护建设税	426,758.52	913,335.25
房产税	2,121,109.02	2,164,098.39
土地使用税	5,424,037.92	5,984,645.55
土地增值税	49,234,428.04	47,119,161.34
教育费附加	435,774.26	1,449,106.70
印花税	417,346.07	1,913,716.62
水利建设基金	1,478,155.23	611,172.96
其他	4,487,261.13	2,891,868.66
合计	185,053,665.69	180,202,587.29

24、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	194,527.50
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,175,259.54	1,618,358.70
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,175,259.54	1,812,886.20

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

25、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,065,793.78	
划分为权益工具的优先股\永续债股利	295,218.30	295,218.30

应付北京传实互动广告有限公司原股东股利	295,218.30	295,218.30
合计	2,361,012.08	295,218.30

26、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	68,565,223.95	107,267,662.79
个人往来款	106,576,377.27	2,458,962.34
工程质保金	5,180,071.61	7,617,575.49
保证金	93,916,765.14	71,412,846.26
押金	727,225.15	5,336,016.00
股权对价款	154,324,309.40	202,236,464.10
其他	4,058,277.10	65,745,248.02
合计	433,348,249.62	462,074,775.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京百仕成投资管理中心（普通合伙）	32,805,000.00	未到期对价支付款
褚明理	30,785,919.80	未到期对价支付款
广东一一五科技有限公司	18,899,985.80	未到期对价支付款
广饶县住房和城乡建设局	15,569,263.52	往来
山东科达集团有限公司	15,000,000.00	关联方往来
重庆市汉正置业发展有限公司	13,210,000.00	保证金
赖霖枫	12,960,000.00	未到期对价支付款
王华华	7,128,000.00	未到期对价支付款
云南第二路桥公司 215 线大柴旦至察尔汗一级公路 B 标项目管理部	4,549,054.00	保证金
乔羿正	4,455,000.00	未到期对价支付款
李科	4,455,000.00	未到期对价支付款
吴钢	4,455,000.00	未到期对价支付款
覃邦全	4,038,404.80	未到期对价支付款
杜达亮	3,969,000.00	未到期对价支付款
黄华宝	3,141,561.19	保证金
邢台市桥西怡和机械租赁部	3,000,000.00	保证金
合计	178,421,189.11	/

27、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	0.00	116,546,416.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	116,546,416.00

其他说明：

一年内到期的长期借款为公司子公司青岛科达置业有限公司向华夏银行福州南路支行的借款 116,546,416.00 元，本期归还 116,546,416.00 元，期末结余 0.00 元。借款抵押物为青岛科达置业有限公司的土地及在建房产，最高额抵押合同编号 Q003(商抵)20130002，抵押金额 38,230.61 万元。

28、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
四、超额奖励	27,180,896.33	11,732,792.08
合计	27,180,896.33	11,732,792.08

其他说明：

√适用 □不适用

根据公司针对重大资产重组被收购方超额业绩奖励的相关协议，在业绩承诺期的各期期末，被收购方如基本确认当期可实现的归属于母公司股东的净利润能超过当期的业绩承诺金额，则被收购方按照当期预计可实现的归属于母公司股东的净利润减去当期业绩承诺金额后的余额的 30%，作为业绩绩效考核奖励，由被收购方根据确定予以发放奖励的员工后，预提相应的奖金(属于职工薪酬)，计入被收购方当期损益。

29、专项应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
博士后创新资金	136,115.00		91,175.00	44,940.00
合计	136,115.00		91,175.00	44,940.00

30、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			

未决诉讼	17,780,288.16	17,780,288.16	广西项目部工程款诉讼案
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	14,989,055.84	0.00	青岛置业延期交房违约金
合计	32,769,344.00	17,780,288.16	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

说明①：公司广西项目部发生一起工程款诉讼案件，2014年6月19日收到法院判决书，判决公司承担工程款16,356,180.12元，另有利息、受案费，公司于2014年7月1日向玉林中院提交上诉状，2014年12月14日，玉林中院裁定发回重审，重审阶段，双方未达成调解，法院选择鉴定机构，对工程量进行鉴定，公司基于审慎原则，按照会计准则的规定计提了17,780,288.16元的预计负债。目前，鉴定结果已出，2016年11月25日，公司收到开庭传票，于2016年12月23日开庭，现开庭结束，等待判决。

说明②：公司子公司青岛科达置业有限公司开发的青岛·天意华苑项目原计划于2015年12月31日前交房，因胶南和黄岛两区合并导致办理项目竣工验收手续延期，项目北侧泰山路修阔致使项目施工车辆、材料难以入场等多方面原因影响了项目按期交付。公司按合同约定计提了逾期交房违约金，公司已于2016年6月27日启动交付，截止12月31日实际支付违约金14,892,870.09元，根据实际销售情况及合同约定剩余12,193.44元转入其他应付款，预计负债期末余额为0元。

31、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,784,896.44	600,820.00	880,047.81	13,505,668.63	项目补助款
合计	13,784,896.44	600,820.00	880,047.81	13,505,668.63	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
搬迁支持资金补偿	11,286,000.00				11,286,000.00	与资产相关
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	1,798,896.44		279,704.88		1,519,191.56	与资产相关

扶持资金	0.00	600,000.00	600,000.00		0.00	与收益相关
基于互联网思维的网络直播及互动平台“发布汇”项目	700,000.00				700,000.00	与资产相关
其他	0.00	820.00	330.00	12.93	477.07	与资产相关
合计	13,784,896.44	600,820.00	880,034.88	12.93	13,505,668.63	/

32、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	868,886,423.80						868,886,423.80

33、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	2,519,777,214.93			2,519,777,214.93
其他资本公积	3,307,650.24	2,352,941.10	103,545.41	5,557,045.93
合计	2,523,084,865.17	2,352,941.10	103,545.41	2,525,334,260.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1)上海同立广告传播有限公司本年9月份购买其子公司北京同立广告传播有限公司股东陈璐璐持有的25%股权使其资本公积减少103,545.41元。

(2)北京百孚思广告有限公司4月份因链动(上海)汽车电子商务有限公司的其他股东增资确认产生的资本公积2,352,941.10元。

34、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	116,274,949.00	7,956,367.57		124,231,316.57
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	116,274,949.00	7,956,367.57		124,231,316.57

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加为提取的法定盈余公积。

35、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	322,580,957.25	212,375,336.56
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	322,580,957.25	212,375,336.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	415,761,163.16	117,148,526.90
减：提取法定盈余公积	7,956,367.57	6,942,906.21
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	26,058,203.70	
期末未分配利润	704,327,549.14	322,580,957.25

36、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,019,187,393.30	5,975,346,550.13	2,410,331,570.50	1,986,371,973.92
其他业务	6,242,187.98	4,243,698.79	6,633,208.53	4,432,150.42
合计	7,025,429,581.28	5,979,590,248.92	2,416,964,779.03	1,990,804,124.34

37、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	57,775,364.66	43,121,968.62
城市维护建设税	9,109,084.88	3,407,815.62
教育费附加	7,142,421.40	2,983,169.98
资源税		
房产税	1,323,623.92	0.00
土地使用税	3,223,065.57	0.00
车船使用税	7,900.00	0.00
印花税	3,191,806.34	0.00
土地增值税	51,815,710.10	5,067,578.45
水利基金	1,442,208.34	1,390,188.22
文化建设事业费	6,577,735.94	4,853,595.59
其他	37,606.19	49,793.34
合计	141,646,527.34	60,874,109.82

38、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	16,131,629.34	14,619,870.48
职工薪酬	90,669,293.62	48,745,425.62
运杂费	1,413,479.49	243,057.53
租赁费	3,817,581.08	21,750.00
折旧费	387,739.73	424,084.10
差旅费	8,765,050.85	3,954,434.34
邮电费	345,392.49	150,023.27
办公费	1,995,640.15	375,857.72
修理费	0.00	121,170.10
代理服务费用	10,509,233.39	2,126,262.22
其他费用	8,246,051.16	8,295,596.72
合计	142,281,091.30	79,077,532.10

39、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,338,283.54	42,517,554.44
税金	4,802,085.65	11,621,597.16
招待费	9,986,007.12	3,922,559.17
无形资产摊销	3,642,932.34	3,292,618.92
折旧费	10,783,568.76	5,751,170.85
差旅费	9,359,499.05	5,526,779.31
办公费	9,005,940.23	8,801,756.84
邮电费	1,189,727.78	315,152.89
修理费	613,631.94	2,350,614.37
会议费	4,572,156.19	560,918.60
租金及物业费	23,710,495.03	5,284,148.00
研发费用	45,416,380.82	3,974,177.54
咨询费	17,153,283.07	11,505,800.00
其他费用	19,796,678.00	12,222,089.48
合计	257,370,669.52	117,646,937.57

40、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,496,291.50	54,739,383.21
减：利息收入	-17,329,125.37	-20,020,436.29
减：BT项目利息收入	-3,301,234.53	-13,903,880.90
手续费支出	2,900,974.95	4,581,039.69

汇兑损失	297.60	57,429.29
减：汇兑收益	-399,299.31	-355,584.78
其他	-81,295.01	518,971.07
合计	11,286,609.83	25,616,921.29

41、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	16,037,138.73	-6,724,248.29
二、存货跌价损失	25,550,836.85	40,466,944.06
三、可供出售金融资产减值损失	2,207,210.11	0.00
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	43,795,185.69	33,742,695.77

42、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,342,422.88	27,845,973.17
处置长期股权投资产生的投资收益	22,855,202.76	45,881,746.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	490,951.21	0.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	46,823.15	453,095.89

合计	24,735,400.00	74,180,815.14
----	---------------	---------------

43、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	873,145.40	1,229,310.38	873,145.40
其中：固定资产处置利得	873,145.40	1,229,310.38	873,145.40
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,243,537.73	1,620,317.91	1,243,537.73
盘盈利得	24,789.02	0.00	24,789.02
其他	2,867,055.18	2,999,693.38	2,867,055.18
合计	5,008,527.33	5,849,321.67	5,008,527.33

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
绝缘栅双极晶体管产业化项目等	279,704.88	570,317.91	与资产相关
山东省自主创新重大专项资金		1,000,000.00	与收益相关
扶持资金	600,000.00	50,000.00	与收益相关
稳岗补贴	105,213.33	0.00	与收益相关
税收返还	160,000.00	0.00	与收益相关
其他	98,619.52	0.00	与收益相关
合计	1,243,537.73	1,620,317.91	/

44、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,294,724.10	1,097,987.05	8,294,724.10
其中：固定资产处置损失	6,694,724.17	1,097,987.05	6,694,724.17

无形资产处置损失	1,599,999.93	0.00	1,599,999.93
对外捐赠	120,300.00	93,291.50	120,300.00
违约金	341,952.52	14,989,055.84	341,952.52
其他	3,253,996.41	1,310,833.51	3,253,996.41
合计	12,010,973.03	17,491,167.90	12,010,973.03

45、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	66,480,532.71	49,284,196.98
递延所得税费用	-6,349,324.03	-112,468.94
合计	60,131,208.68	49,171,728.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	467,192,202.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	116,798,050.75
子公司适用不同税率的影响	-24,706,210.09
调整以前期间所得税的影响	-10,282,923.75
非应税收入的影响	-276,998.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,479,111.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-5,951,900.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-25,713,974.55
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	9,773,301.47
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	1,357,508.01
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-2,344,754.73
所得税费用	60,131,208.68

46、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	704,213.33	1,750,000.00
利息收入	9,857,659.37	13,918,293.53
3个月后到期的按揭房款保证金	1,440,141.98	

代收个人股权转让税款	110,273,907.00	21,926,500.00
招投标保证金及其他	157,276,137.23	88,808,805.60
合计	279,552,058.91	126,403,599.13

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	67,031,679.59	47,289,540.58
销售费用	30,151,607.83	22,262,669.32
财务费用-手续费	1,864,261.79	360,309.80
3个月后到期的保证金	2,561,257.42	7,370,998.15
代缴个人股权转让税款	6,000,000.00	32,838,191.00
招投标保证金及其他	222,107,509.65	248,862,467.32
合计	329,716,316.28	358,984,176.17

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外借款及利息	26,201,521.32	
合计	26,201,521.32	

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
对外借款	26,000,000.00	
定期存单(应付股权对价款)		202,236,464.10
其他		54,688.70
合计	26,000,000.00	202,291,152.80

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	701,954,199.17	1,448,523,170.45
收到的政府搬迁补偿		6,248,773.93
3个月后到期的应付票据保证金	312,396,459.24	
票据保证金利息	7,050,875.00	
其他	3,621,827.66	
合计	1,025,023,361.07	1,454,771,944.38

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费及其他	1,025,000.00	4,285,977.48
3个月后到期的应付票据保证金		21,678,200.00
应付票据到期支付的现金	1,145,000,000.00	1,275,000,000.00
合计	1,146,025,000.00	1,300,964,177.48

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	407,060,994.30	122,569,699.01
加：资产减值准备	43,795,185.69	33,742,695.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,287,739.86	11,268,293.27
无形资产摊销	4,845,532.74	3,745,721.15
长期待摊费用摊销	4,617,847.61	663,899.22
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）	7,421,578.70	131,323.33
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）	29,097,289.79	54,739,383.21
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,735,400.00	-74,180,815.14
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,284,324.03	-104,135.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-65,000.00	-8,333.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,051,331,873.92	-147,610,022.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-623,771,103.88	-536,479,366.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-211,465,937.32	1,007,647,116.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	701,136,277.38	476,125,458.32
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	1,288,927,867.05	1,217,762,575.60

减：现金的期初余额	1,217,762,575.60	209,015,292.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	71,165,291.45	1,008,747,283.02

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额	
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		19,500,000.00
其中：北京卓泰天下科技有限公司		19,500,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		770,629.44
其中：北京卓泰天下科技有限公司		770,629.44
取得子公司支付的现金净额		18,729,370.56

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额	
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		114,378,946.48
其中：杭州同领立胜营销策划有限公司		78,946.48
山东科达基建有限公司		114,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物		55,583,334.40
其中：杭州同领立胜营销策划有限公司		78,946.48
山东科达基建有限公司		55,504,387.92
处置子公司收到的现金净额		58,795,612.08

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,288,927,867.05	1,217,762,575.60
其中：库存现金	210,790.11	398,773.48
可随时用于支付的银行存款	1,218,697,076.94	1,027,337,690.02
可随时用于支付的其他货币资金	70,020,000.00	190,026,112.10
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,288,927,867.05	1,217,762,575.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

48、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：

适用 不适用

49、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	140,527,901.82	3个月以后到期的保证金 140,177,901.82元、因诉讼而被冻结资金 350,000.00元
存货	170,676,427.10	借款抵押
合计	311,204,328.92	/

其他说明：

编号 GX-26-915-5 土地(土地证号：南国用(2011)第 G032403 号，面积 64,441.57 平方米，账面原值 170,676,427.10 元)，为科达集团股份有限公司在青岛银行宁夏路支行办理的借款抵押，抵押合同号为 802092012 高抵字第 00020 号，抵押金额 10,000 万元。

50、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	796,678.78	6.94	5,526,560.70
其中：美元	796,678.78	6.94	5,526,560.70

(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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京卓泰	2016.6.30	39,000,000.00	100.00	现金购买	2016.6.30	控制权转移	27,259,386.98	8,093,024.04

天下 科技 有限 公司								
----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	北京卓泰天下科技有限公司
--现金	39,000,000.00
--发行的权益性证券的公允价值	
合并成本合计	39,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	282,742.89
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	38,717,257.11

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公司收购北京卓泰天下科技有限公司的支付对价均为货币资金，不存在公允价值的确定情况。

大额商誉形成的主要原因：

公司按照确定的支付对价作为购买日的合并成本，以该合并成本扣减被购买方于购买日的可辨认净资产公允价值份额确认为财务报表中的商誉。被购买方可辨认净资产公允价值系以购买日被购买方账面净资产为基础确定。由于公司收购的被购买方处于互联网行业，均属于“轻资产”行业，被购买方购买日的可辨认净资产公允价值份额较小，造成形成的商誉较大。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北京卓泰天下科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	770,629.44	770,629.44
应收款项	247,735.06	247,735.06
固定资产	14,654.29	14,654.29
其他应收款	49,585.01	49,585.01
其他流动资产	26,671.32	26,671.32
负债：		
借款		
应付款项	19,881.38	19,881.38
递延所得税负债		
应付职工薪酬	41,401.90	41,401.90
应交税费	-34,451.30	-34,451.30
应付股利	792,013.64	792,013.64

其他应付款	7,686.61	7,686.61
净资产	282,742.89	282,742.89
减：少数股东权益		
取得的净资产	282,742.89	282,742.89

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

公司可辨认资产、负债公允价值以被购买方的账面价值为基础确定。

2、 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
山东科达基建有限公司	114,300,000.00	100%	转让	2016.9.28	工商变更	22,855,202.76	0	0	0	0		0
杭州同领立胜营销策划有限公司	78,946.48	40%	注销	2016.11.25	工商注销	0	0	0	0	0		0

其他说明：

适用 不适用

3、 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：

适用 不适用

山东科达基建有限公司成立于 2016 年 5 月 12 日，为公司新设立的全资子公司，注册资本 10,000 万元人民币，已于 2016 年 9 月底转让给山东科达集团有限公司。

霍尔果斯同领立胜广告传播有限公司成立于 2016 年 9 月 29 日，为公司新设立的全资子公司，注册资本 100 万元人民币，实收资本 1 万元人民币。

霍尔果斯华邑品牌数字营销有限公司成立于 2016 年 9 月 29 日，为公司新设立的全资子公司，注册资本 100 万元人民币，实收资本 62.8 万元人民币。

霍尔果斯雨林木风文化传媒有限公司成立于 2016 年 9 月 29 日,为公司新设立的全资子公司,注册资本 100 万元人民币,实收资本 100 万元人民币。

霍尔果斯百思特信息技术有限公司成立于 2016 年 9 月 29 日,为公司新设立的全资子公司,注册资本 100 万元人民币,无实收资本。

霍尔果斯百孚思文化传媒有限公司成立于 2016 年 10 月 13 日,为公司新设立的全资子公司,注册资本 100 万元人民币,实收资本 100 万元人民币。

武汉百孚思数字技术有限公司成立与 2014 年 11 月 7 日,成立后既无业务,也无实际注资,故未纳入合并范围。2016 年 11 月注资 100 万元人民币,故本年度纳入合并范围。

上海链融互动传媒有限公司成立与 2016 年 2 月 16 日,为上海百孚思文化传媒有限公司投资设立的全资子公司,注册资本 50 万元人民币,实收资本 50 万元人民币。

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

√适用 □不适用

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	
东营科英置业有限公司	东营	东营市东城经济开发区	房地产开发、销售	54.55		设立
科达半导体有限公司	东营	山东省东营市东营区黄河路以北、规划五路以西	设计、生产、销售半导体元器件		60.00	设立
青岛科达置业有限公司	青岛	青岛市黄岛区灵山卫街道办事处学院路 17 号	房地产开发、销售	100.00		设立
滨州市科达置业有限公司	滨州	滨州高新区小营办事处驻地广青路南侧	房地产开发、销售	100.00		设立
链动(杭州)投资有限公司	杭州	杭州市上城区白云路 24 号 238 室	投资公司	100.00		设立
链动数据技术(北京)有限公司	北京	北京市	技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		设立
北京派瑞威行广告有限公司	北京	北京市	设计、制作、代理、发布广告	100.00		非同一控制下企业合并
上海玺梵	上海	上海	广告服务业		100.00	非同一控制

广告有限公司						下企业合并
北京鑫宇创世科技有限公司	北京	北京	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯百思特信息技术有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
上海同立广告传播有限公司	上海	上海市	广告服务业	100.00		非同一控制下企业合并
上海同立会展服务有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京同立广告传播有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
广州同立广告有限公司	广州市	广州市	广告服务业		75.00	非同一控制下企业合并
上海睿吉会展服务有限公司	上海市	上海市	广告服务业		100.00	非同一控制下企业合并
上海集熠市场营销策划有限公司	上海市	上海市	广告服务业		65.00	非同一控制下企业合并
厦门同立天得广告有限公司	厦门市	厦门市	广告服务业		70.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯同领立胜广告传播有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
广东雨林木风计算机科技有限公司	东莞市	东莞市	计算机软硬件及网络设备的研究、开发	100.00		非同一控制下企业合并
北京卓泰天下科技有限公司	北京市	北京市	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
霍尔果斯雨林木风文化传媒有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
北京百孚思广告有限公司	北京市	北京市	广告服务业	100.00		非同一控制下企业合并
上海百孚	上海市	上海市	广告服务业		100.00	非同一控制

思文化传媒 有限公司						下企业合并
武汉百孚 思数字技 术有限公 司	武汉市	武汉市	广告服务业		100.00	非同一控制 下企业合并
北京传实 互动广告 有限公司	北京市	北京市	广告服务业		100.00	非同一控制 下企业合并
霍尔果斯 百孚思文 化传媒有 限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立
上海链融 互动传媒 有限公司	上海	上海	广告服务业		100.00	设立
广州华邑 品牌数字 营销有限 公司	广州市	广州市	策划创意服 务	100.00		非同一控制 下企业合并
广州华邑 誉同公关 顾问有限 公司	广州市	广州市	服务业		100.00	非同一控制 下企业合并
华邑聚同 国际品牌 管理顾问 (北京)有 限公司	北京市	北京市	服务业		100.00	非同一控制 下企业合并
上海因克 派文化传 播有限公 司	上海市	上海市	服务业		100.00	非同一控制 下企业合并
霍尔果斯 华邑品牌 数字营销 有限公司	霍尔果斯	霍尔果斯	广告服务业		100.00	设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
东营科英置业 有限公司	45.45	-8,626,016.67		28,894,954.66

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
东营科英置业有限公司	638,736,414.70	118,961,889.58	757,698,304.28	686,499,073.99	12,805,191.56	699,304,265.55	821,917,060.49	92,244,566.45	914,161,626.94	823,591,923.52	13,084,896.44	836,676,819.96
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				
东营科英置业有限公司	292,044,511.53	-19,090,768.25	-19,090,768.25	143,338,598.17	333,738,674.29	12,230,936.02	12,230,936.02	89,875,356.91				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

3、 重要的共同经营

□适用 √不适用

4、 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:

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、其他应收款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司的主要业务活动以人民币计价结算。外币金融资产和负债占总资产比重较小，2016 年度及 2015 年度本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

（2）利率风险—现金流量变动风险

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，满足公司各类短期融资需求。并且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。

2、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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，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 12 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
山东科达集团有限公司	广饶县大王镇	投资公司	9,497.80	16.04	16.04

本企业最终控制方是刘双珉

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九.1

3、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东科达物业服务有限责任公司	母公司的全资子公司
山东中科园区发展有限公司	母公司的全资子公司
广饶县金桥小额贷款股份有限公司	母公司的控股子公司
东营科英进出口有限公司	母公司的控股子公司
东营科达电力工程有限公司	母公司的全资子公司
山东科达基建有限公司	母公司的全资子公司
东营科创生物化工有限公司	母公司的控股子公司
首信融资租赁有限公司	母公司的控股子公司
烟台科达置业有限公司	母公司的控股子公司
东营黄河大桥有限责任公司	其他
褚明理	参股股东
北京百仕成投资管理中心（普通合伙）	参股股东
北京百仕成广告传媒有限公司	股东的子公司
链动（上海）汽车电子商务有限公司	其他
北京智阅网络科技有限公司	其他
北京爱创天杰品牌管理顾问有限公司	其他
北京祺越营销顾问有限责任公司	其他
北京爱创盛世文化传媒有限公司	其他
北京数字一百信息技术有限公司	其他

4、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东科达物业服务有限责任公司	物业费	3,661,753.30	2,962,257.50
北京智阅网络科技有限公司	营销服务	12,151,137.66	
北京爱创盛世文化传媒有限公司	营销服务	3,389,056.62	
北京祺越营销顾问有限责任公司	营销服务	239,386.79	
北京爱创天杰品牌管理顾问有限公司	营销服务	38,207.55	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
东营黄河公路大桥有限责任公司	销售房产	0.00	4,277,205.00
东营黄河公路大桥有限责任公司	养护工程、桥面维修	2,135,155.48	33,517,514.10

北京爱创盛世文化传媒有 限公司	营销服务	415,207.63	0.00
北京数字一百信息技术有 限公司	营销服务	1,369.81	0.00

(2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
山东科达集团有限 公司	房屋	306,616.19	
广饶县金桥小额贷 款股份有限公司	房屋	53,058.73	100,000.00
北京百仕成投资管 理中心(普通合伙)	房屋	0.00	156,280.01
北京百仕成广告传 媒有限公司	房屋	0.00	156,280.01
山东中科园区发展 有限公司	房屋	2,355.24	
东营黄河公路大桥 有限责任公司	房屋	2,355.24	
东营科创生物化工 有限公司	房屋	3,582.86	
首信融资租赁有限 公司	房屋	3,852.38	
东营科英进出口有 限公司	房屋	42,304.76	
烟台科达置业有限 公司	房屋	2,355.24	
东营科达电力工程 有限公司	房屋	27,252.38	
山东科达基建有限 公司	房屋	149,572.38	

(3). 关联担保情况

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
山东科达集团有限 公司	7,000.00	2015-12-3	2016-9-19	是
山东科达集团有限 公司	7,000.00	2016-9-20	2017-9-19	否
山东科达集团有限 公司	3,000.00	2015-12-8	2016-12-7	是
山东科达集团有限 公司	7,800.00	2015-6-30	2016-6-30	是

山东科达集团有限 公司	7,800.00	2016-7-5	2016-12-31	是
山东科达集团有 限公司	7,200.00	2015-8-25	2016-8-25	是
山东科达集团有 限公司	7,200.00	2016-8-26	2017-8-25	否
山东科达集团有 限公司	500.00	2015-5-28	2016-5-28	是
山东科达集团有 限公司	7,000.00	2015-5-28	2016-5-28	是
山东科达集团有 限公司	5,000.00	2016-7-7	2017-7-7	否
山东科达集团有 限公司	5,000.00	2015-3-27	2016-3-24	是
山东科达集团有 限公司	5,000.00	2016-3-11	2016-10-28	是
山东科达集团有 限公司	10,000.00	2015-7-31	2016-1-31	是
山东科达集团有 限公司	10,000.00	2016-4-13	2016-10-13	是
山东科达集团有 限公司	20,000.00	2015-9-7	2016-9-7	是

(4). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京爱创盛世文化 传媒有限公司	9,500,000.00	2015-12-30	2016-1-31	
北京智阅网络科技 有限公司	102,681.56	2015-12-01	2016-1-31	
拆出				
链动（上海）汽车 电子商务有限公司	8,000,000.00	2016-10-19	2016-12-05	
链动（上海）汽车 电子商务有限公司	10,000,000.00	2016-10-19	2016-12-31	

(5). 其他关联交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易 内容	关联交易定价方 式及决策程序	本期发生额	上期发生额
			金额	金额
山东科达集团有限公司	股权转让	公允价值	114,300,000.00	237,070,000.00

东营黄河公路大桥有限责任公司	利息支出			10,396,833.33
----------------	------	--	--	---------------

5、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	东营黄河公路大桥有限责任公司	1,841,741.60	184,174.16	2,225,602.46	111,280.13
应收账款	山东中科园区发展有限公司	538,178.75	90,235.75	1,378,178.75	137,817.88
其他应收款	山东中科园区发展有限公司	3,270.00	163.50		

(2). 应付项目

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京爱创盛世文化传媒有限公司	186,000.00	
应付账款	北京智阅网络科技有限公司	12,880,205.92	
其他应付款	山东科达集团有限公司	15,000,000.00	15,749,611.20
其他应付款	东营黄河公路大桥有限责任公司	10,396,833.33	10,396,833.33
其他应付款	褚明理	118,881,525.80	46,178,879.70
其他应付款	北京百仕成投资管理中心(普通合伙)	32,805,000.00	49,207,500.00
其他应付款	王华华	7,128,000.00	10,692,000.00
其他应付款	李科	4,455,000.00	6,682,500.00

6、关联方承诺

适用 不适用

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

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(1) 公司广西项目部发生一起工程款诉讼案件，2014年6月19日收到法院判决书，判决公司承担工程款16,356,180.12元，另有利息、受案费，公司于2014年7月1日向玉林中院提交上诉状，2014年12月14日，玉林中院裁定发回重审，重审阶段，双方未达成调解，法院选择鉴定机构，对工程量进行鉴定，公司基于审慎原则，按照会计准则的规定计提了17,780,288.16元的预计负债。

目前，鉴定结果已出，2016年11月25日，公司收到开庭传票，于2016年12月23日开庭，现开庭结束，等待判决。

(2) 公司于2015年7月13日收到广西壮族自治区玉林市中级人民法院传票[(2015)玉中民二初字第13号]及自然人黎兴谷(以下简称“原告”)向玉林市中级人民法院提交的《民事起诉状》，原告以建设工程施工合同纠纷为由对本公司提起诉讼。

本次诉讼案件的事实及请求：公司于2011年4月28日与广西壮族自治区玉港高速公路有限公司签订了《施工合同书》，合同段主线起讫桩号为K43 400—K88 000，全长44.6公里，博白连接线全长1.5公里，主要施工内容为水泥稳定级配碎石底基层、水泥稳定级配碎石基层、主线沥青砼面层、连接线为水泥砼面层、交通安全设施工程、绿化等工程。公司于2011年4月10日同原告签订《工程委托管理合同书》。公司收到原告《民事起诉状》的诉讼请求如下：请求确认原告与被告签订的《工程委托管理合同书》无效；请求被告返还原告交纳的履约保证金人民币13,210,000.00元；请求被告返还原告质量保证金20,352,448.00元；请求被告返还原告农民工工资保证金5,252,636.00元；请求被告返还原告工程扣款4,067,446.00元；请求法院判令被告赔偿原告因延长工期造成的材料费上涨损失、人员工资损失、设备闲置损失、场地租赁损失、工程变更调差款计32,000,000.00元；请求法院判令被告赔偿原告资金占用损失6,000,000.00元，以上损失合计80,882,530.00元。

广西壮族自治区玉林市中级人民法院已受理该案并暂定于 2015 年 8 月 25 日开庭审理。2015 年 7 月 17 日，我公司提出管辖权异议，2015 年 8 月 15 日，收到玉林市中级人民法院裁定，驳回异议申请。2015 年 10 月 14 日收到传票，开庭时间为 2015 年 11 月 27 日，双方进行证据交换，我公司提交三份证据，分别为：电子银行交易回单（履约保证金）1 张、玉林至铁山港公路路面工程 NO. B 合同段施工合同文件 1 本、部分工程处罚、通告单 1 组。

截至目前公司应法院要求再次补充证据材料，等待开庭。

公司对此案件高度重视，已委托律师积极应诉，律师在经过案件分析及相关核查后认定原告上述诉讼请求缺乏事实依据及法律支持，公司败诉可能性很小。

通过该案件具体进展情况，结合律师相关认定意见，公司认为该案件败诉可能性很小，故公司期末未确认预计负债。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	33,698,284.66
经审议批准宣告发放的利润或股利	33,698,284.66

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 公司基于战略布局及“汽车业务”内生式增长需要，以 4,400 万元的价格受让杭州链反应投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“链反应基金”）持有的链动（上海）汽车电子商务有限公司（以下简称“链动汽车”）47.0588%的股权（对应注册资本：人民币 2666.6667 万元）；公司以 825 万元的价格受让杭州好望角投资管理有限公司（以下简称“好望角投资”）持有的链动汽车 13.2353%的股权（对应注册资本：人民币 750.00 万元），交易完成后公司直接持有链动汽车 60.2941%的股权（对应注册资本 3416.6667 万元）。同时，公司全资子公司北京百孚思广告有限公司持有链动汽车 17.6471%的股权，交易完成后，公司合并持有链动汽车 77.9412%的股权（对应注册资本 4416.6667 万元）。相关的工商变更登记手续已于 2017 年 3 月 15 日完成。

(2) 公司于 2017 年 3 月 16 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准科达集团股份有限公司向北京祺创投资管理中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]358 号），于 2017 年 4 月 5 日收到募集配套资金，并于 4 月 6 日完成配套募集资金的验资工作。交易完成后，公司持有北京数字一百信息技术有限公司 100% 股权、北京智阅网络科技有限公司 90% 股权、北京爱创天杰品牌管理顾问有限公司 85% 股权，此次重组相关的工商变更登记手续和新增股份的登记工作尚在办理中。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 3 个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了 3 个报告分部，分别为路桥工程施工分部、房地产开发分部及互联网分部。这些报告分部是以公司具体情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为：

- ① 路桥工程施工分部用于公路、大桥等基础设施承揽和施工；
- ② 房地产开发分部用于提供民用住房、商用建筑的开发、建设与销售；

③ 互联网分部用于提供互联网策划、广告等服务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。财务报表按照本附注三、23 所述的会计政策按权责发生制确认收入。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	路桥工程施工分部	房地产开发分部	互联网分部	其他	分部间抵销	合计
对外营业收入	515,024,391.77	1,711,188,537.23	4,777,906,693.54	21,309,958.74		7,025,429,581.28
分部间营业收入	2,544,155.61	380,735.24	187,069.81	4,479,537.88	7,591,498.54	0.00
营业成本	462,554,024.62	1,376,287,464.98	4,125,701,907.30	20,174,491.66	5,127,639.64	5,979,590,248.92
对合营企业和联营企业的投资收益/(损失)			1,342,422.88			1,342,422.88
利润总额	69,891,489.18	129,153,042.31	324,541,644.89	377,436.29	56,771,409.69	467,192,202.98
资产总额	5,533,025,682.67	1,823,031,077.93	4,636,630,727.31	65,468,187.66	3,894,539,551.70	8,163,616,123.87
负债总额	2,084,114,713.00	1,234,626,682.39	1,330,522,811.49	91,003,149.55	824,060,058.96	3,916,207,297.47
对合营企业和联营企业的长期股权投资			13,685,578.84			13,685,578.84

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：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	249,034,615.65	42.67	5,299,602.26	2.13	243,735,013.39	137,268,245.73	27.91	3,510,417.28	2.56	133,757,828.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,374,079.05	27.82	36,281,065.59	22.34	126,093,013.46	178,001,383.58	36.20	31,936,098.16	17.94	146,065,285.42
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	172,248,679.10	29.51	4,293,212.57	2.49	167,955,466.53	176,488,253.07	35.89	3,907,055.44	2.21	172,581,197.63
合计	583,657,373.80	/	45,873,880.42	/	537,783,493.38	491,757,882.38	/	39,353,570.88	/	452,404,311.50

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

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台市公路管理局	57,295,412.09	1,145,908.24	2.00%	政府欠款
东营市城市管理局	43,643,658.39	949,817.82	2.18%	政府欠款
东营市公路管理局	43,386,578.49	1,109,696.87	2.56%	政府欠款
东营经济技术开发区管理委员会	37,261,614.65	745,232.29	2.00%	政府欠款
赤峰市经棚至锡林浩特高速公路建设管理办公室	37,142,095.61	742,841.91	2.00%	政府欠款
东营经济技术开发区城市管理局	30,305,256.42	606,105.13	2.00%	政府欠款
合计	249,034,615.65	5,299,602.26	/	/

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	25,894,429.16	1,294,721.45	5.00%
1 至 2 年	24,579,490.10	2,457,949.01	10.00%
2 至 3 年	81,950,083.20	16,390,016.64	20.00%
3 年以上	23,019,496.84	9,207,798.74	40.00%

5 年以上	6,930,579.75	6,930,579.75	100.00%
合计	162,374,079.05	36,281,065.59	22.34%

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的应收账款外，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账款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

(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 6,520,309.54 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 218,729,359.23 元，占应收账款期末余额合计数的比例 37.48%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 4,693,097.13 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	853,376,107.07	97.14	5,144,972.72	0.60	848,231,134.35	1,476,690,394.59	97.67	5,763,480.92	0.39	1,470,926,913.67
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	16,139,945.28	1.84	5,465,471.84	33.86	10,674,473.44	28,573,964.47	1.89	6,629,748.71	23.20	21,944,215.76

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	8,986,836.83	1.02	261,554.55	2.91	8,725,282.28	6,633,037.90	0.44	155,880.16	2.35	6,477,157.74
合计	878,502,889.18	/	10,871,999.11	/	867,630,890.07	1,511,897,396.96	/	12,549,109.79	/	1,499,348,287.17

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

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
青岛置业	289,933,688.13			子公司欠款
科英置业	401,271,401.70			子公司欠款
滨州置业	142,569,071.81			子公司欠款
科达半导体有限公司	9,901,945.43	4,950,972.72	50.00	详见说明
东营经济技术开发区管理委员会	9,700,000.00	194,000.00	2.00	政府欠款
合计	853,376,107.07	5,144,972.72	/	/

说明：科达半导体有限公司已资不抵债，按照谨慎性原则，公司估计其资产的可收回金额对其计提 50%的坏账准备。

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 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	6,066,140.91	303,307.05	5.00
1 至 2 年	1,726,630.71	172,663.07	10.00
2 至 3 年	1,882,414.00	376,482.80	20.00
3 年以上	3,086,234.56	1,234,493.82	40.00
5 年以上	3,378,525.10	3,378,525.10	100.00
合计	16,139,945.28	5,465,471.84	23.02

确定该组合依据的说明：

除单独计提减值准备的其他应收款外，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其他应收款组合的实际损失率为基础，结合实际情况分析确定坏账准备计提的比例。

(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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 1,677,110.68 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	846,185,652.90	1,463,721,036.50
保证金	26,896,041.49	43,920,465.71
备用金	1,797,303.66	1,804,570.75
押金	3,148,040.00	634,827.00
其他	475,851.13	1,816,497.00
合计	878,502,889.18	1,511,897,396.96

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
科英置业	往来款	401,271,401.70	1 年以内 342,448,799.53 元, 1-2 年 300,000.00 元, 2-3 年 58,522,602.17 元。	45.68	
青岛置业	往来款	289,933,688.13	1 年以内 131,018,456.83 元, 1-2 年 151,464,770.55 元, 2-3 年 7,450,460.75 元。	33.00	
滨州置业	往来款	142,569,071.81	1 年以内 19,082,495.39 元, 1-2 年 24,310,893.14 元, 2-3 年 99,175,683.28 元。	16.23	

科达半导体有限公司	往来款	9,901,945.43	1-2 年 281,204.50 元, 2-3 年 1,005,533.35 元, 3-4 年 1,905,000.00 元, 4-5 年 1,221,560.81 元, 5 年以上 5,488,646.77。	1.13	4,950,972.72
东营经济技术开发区管理委员会	保证金	9,700,000.00	1 年以内	1.10	194,000.00
合计	/	853,376,107.07	/	97.14	5,144,972.72

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
对子公司投资	3,069,000,000.00		3,069,000,000.00	3,059,000,000.00		3,059,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	3,069,000,000.00		3,069,000,000.00	3,059,000,000.00		3,059,000,000.00

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
东营科英置业有限公司	36,000,000.00			36,000,000.00		
青岛科达置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
滨州市科达置业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
北京百孚思广告有限公司	607,500,000.00			607,500,000.00		
上海同立广告传播有限公司	445,500,000.00			445,500,000.00		

广州华邑品牌数字营销有限公司	405,000,000.00			405,000,000.00		
广东雨林木风计算机科技有限公司	540,000,000.00			540,000,000.00		
北京派瑞威行广告有限公司	945,000,000.00			945,000,000.00		
链动(杭州)投资有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
链动数据技术(北京)有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
山东科达基建有限公司		100,000,000.00	100,000,000.00			
合计	3,059,000,000.00	110,000,000.00	100,000,000.00	3,069,000,000.00		

4、营业收入和营业成本:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	560,385,272.81	491,476,224.55	812,266,069.67	729,272,805.45
其他业务	13,983,837.98	2,878,806.97	6,320,648.51	4,119,590.40
合计	574,369,110.79	494,355,031.52	818,586,718.18	733,392,395.85

5、投资收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	27,929,700.08
处置长期股权投资产生的投资收益	14,300,000.00	45,681,997.59
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	500,000.00	
丧失控制权后,剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
子公司对母公司的分红收益	47,413,479.53	
合计	62,213,479.53	73,611,697.67

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	15,433,624.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	1,243,537.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	5,052,877.27	
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	46,823.15	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	365,951.21	
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	-824,404.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	10,282,927.38	
所得税影响额	-5,098,699.97	
少数股东权益影响额	-380,143.65	
合计	26,122,492.45	

2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

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	10.32	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.67	0.45	0.45

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	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。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：刘锋杰

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 18 日

修订信息

适用 不适用