



广东达安项目管理股份有限公司

2017 年年度报告

2018-011

2018 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年报涉及未来计划等前瞻性陈述，该陈述不构成对投资者的业绩承诺，请广大投资者及相关人事注意投资风险，并对此保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本报告全文，并特别注意下列风险因素：

一、行业风险

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

未来如果我国通信行业、房地产行业投资增速出现大幅下滑甚至负增长，

将直接导致作为其衍生行业的通信监理、房屋建筑工程监理行业业务量增速的放缓，从而可能对公司的经营业绩产生不良影响，同时也将对募集资金投资项目的效益产生不利影响。

二、市场风险

（一）市场竞争风险

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

（二）市场开拓风险

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

三、财务风险

2015 年末、2016 年末和 2017 年末公司应收账款账面价值分别为 33,331.19 万元、34,734.13 万元和 41,947.86 万元，占同期末流动资产的比例分别为 81.76%、70.02%和 68.44%。公司的应收账款收款对象主要系三大通信运营商，具有较好

的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予三大通信运营商的信用周期较长，而且三大通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较久。

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

四、投资、收购风险

公司自上市以来，紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司虽然在 2017 年通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。公司存在的其他风险及应对措施，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析中概述及公司未来发展的展望”部分的内容

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 135680000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.39 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	70
第七节 优先股相关情况	76
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	77
第九节 公司治理	85
第十节 公司债券相关情况	91
第十一节 财务报告	92
第十二节 备查文件目录	189

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、达安股份、达安有限	指	广东达安项目管理股份有限公司
上市	指	本次发行股票在证券交易所挂牌上市交易的行为
深交所	指	深圳证券交易所
中国移动	指	中国移动通信集团公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司
中国电信	指	中国电信集团公司
中国铁塔	指	中国铁塔股份有限公司
宏闽电力	指	福建省宏闽电力工程监理有限公司
保荐机构、保荐人、主承销商	指	国金证券股份有限公司
会计师、正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《广东达安项目管理股份有限公司章程》
报告期	指	2017 年 1-12 月
元、万元、亿元	指	若无特别说明，均以人民币为度量货币

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	达安股份	股票代码	300635
公司的中文名称	广东达安项目管理股份有限公司		
公司的中文简称	达安股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Daan Project Management Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GDDAAN		
公司的法定代表人	吴君晔		
注册地址	广州市白云区广州大道北 1421 号圣地大厦 601 房		
注册地址的邮政编码	510510		
办公地址	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼		
办公地址的邮政编码	510000		
公司国际互联网网址	http://www.gddaan.com/Main/		
电子信箱	admin@gddaan.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄曦仪	李鸥
联系地址	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼
电话	020-31525672	020-31525672
传真	020-38858516	020-38858516
电子信箱	dadb@gddaan.com	dadb@gddaan.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	广东省广州市天河区体育西路 103 号维多利广场 A 座 20 楼

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号粤海大厦 1001-1008 室
签字会计师姓名	王韶华、马云山

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国金证券股份有限公司	四川省成都市东城根上街 95 号	陈钟林、林岚	2017 年 3 月 31 日-2020 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	405,921,591.93	407,121,151.61	-0.29%	395,878,047.18
归属于上市公司股东的净利润（元）	51,678,444.11	55,020,262.78	-6.07%	50,938,844.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	46,644,718.80	53,854,732.46	-13.39%	48,294,376.35
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,640,753.51	76,969,846.47	-148.90%	39,094,009.56
基本每股收益（元/股）	0.41	0.54	-24.07%	0.82
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.54	-24.07%	0.82
加权平均净资产收益率	9.91%	17.25%	-7.34%	20.83%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
资产总额（元）	713,838,805.18	504,384,757.11	41.53%	415,668,949.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	596,530,553.90	344,002,861.31	73.41%	293,546,201.65

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	87,998,378.46	105,373,453.54	93,611,668.00	118,938,091.93
归属于上市公司股东的净利润	11,423,105.71	13,263,762.74	15,838,196.90	11,153,378.76

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,105,270.82	11,478,594.25	15,859,914.60	9,200,939.13
经营活动产生的现金流量净额	-43,548,532.16	-20,574,168.53	-21,594,453.53	48,076,400.71

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	35,752.43	18,280.47	-9,429.14	处置固定资产收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,000,715.49	1,080,000.00	3,333,940.00	主要系科技发展专项奖金、上市奖励、研发经费补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	739,794.49	218,308.21		理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,628.66	54,799.99	-177,016.63	主要系捐赠支出增加所致
减：所得税影响额	1,677,908.44	205,858.35	503,025.60	
合计	5,033,725.31	1,165,530.32	2,644,468.63	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、公司所处行业概况

工程监理单位是建筑市场的主体之一，建设工程监理是工程监理中高智能的有偿技术服务。作为高技术服务行业，对于整个工程从设计勘察到施工维护均起到监督管理的作用，是保证工程质量的关键。工程监理服务对象涉及房屋建筑、通信工程、市政工程、电力、公路桥梁等14个行业领域，而且这些服务对象分布在不同地区，因此不同行业领域的设计、施工、运行及维护均有各自不同的要求与标准。在我国，工程监理行业处于全面推广阶段，工程市场越来越重视工程监理，监理行业营业收入由2010年的1196亿逐年增长至2016年的2695亿（数据来源于住建部建设工程监理统计资料），我国监理行业整体显示了强劲的发展态势，全国工程监理市场重要性日益突出，主要得益于工程建筑业产值的增长。

我国工程监理行业企业数量众多、普遍规模偏小。根据住建部统计，截至2016年末，全国乙级及以下资质的监理企业占比约为52.8%。同时由于行业内缺乏全国性大公司，因此对大多数中小型监理公司来说，其业务范围往往局限于特定行业、特定区域，抗风险能力较弱。当遇到经济不景气或其他行业问题时，小企业将被淘汰或者购并。随着我国工程监理行业的不断发展，大中型监理公司的优势开始显现，因此拥有更强的资质、资金实力和人员储备，可以通过行业整合、并购，做大做强。

二、公司主要业务

达安股份自成立以来主要从事以工程监理为主的建设工程项目管理服务业务，在工程监理行业，公司处于行业领先地位。公司的工程监理收入连续多年进入全国工程监理收入百强企业前10强（数据来源于住建部建设工程监理统计资料）。公司主要从事以工程监理业务为主的项目管理服务，具体包括通信监理、土建监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理等项目管理服务。报告期内公司以通信监理和房屋建筑工程监理为主。

1、通信监理

通信建设工程监理工作具有技术管理、经济管理、合同管理、组织管理和工程协调等多项业务职能。可以协助建设单位进行工程可行性研究，优选设计方案、设计单位和承包单位，审查设计文件，控制工程质量、造价和工期，监督、管理通信建设工程合同的履行，以及协调建设单位与通信工程建设有关各方的工作关系等。

通信工程监理工作的主要内容是承揽交换、传输、数据、管道、线路、光缆、电源、接入网、通信塔和基站土建等监理业务。

2、土建监理

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

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

3、招标代理

公司的招标代理业务主要包括招标代理委托、编制招标文件、发布招标公告信息、接受投标人报名、组织开评标、发布

中标信息、发出中标通知书及中标结果通知书、整理提交招投标过程资料等主要环节，具体说明如下：

(1) 招标代理委托：接收招标人的招标代理委托，包括签订招标代理合同、接收招标代理委托书；

(2) 编制招标文件：根据招标人具体招标需求，依据《招标投标法》及实施条例，编制招标公告、招标文件；

(3) 发布招标公告信息：在指定媒体发布招标公告，包括：报纸、网站等；

(4) 接受投标人报名：根据招标公告要求，对投标人的报名资料、投标资格等进行审核，接受符合报名条件投标人的报名资料；

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

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

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

(8) 整理招投标的过程资料，提交招标人，并存档。

4、项目代建与咨询

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

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

三、主要的业绩驱动因素

1、驱动因素之一：区域扩张驱动市占率持续提升，在我国建设领域投资持续快速增长的大背景下，公司打造了“以广东为中心，辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。截至2017年底，公司已经在全国设立19个分公司，业务区域覆盖广东、福建、浙江、山东、江苏、北京、上海、湖南、湖北、安徽、重庆、广西、海南、江西、云南、四川、陕西、贵州、内蒙古等二十多个省、直辖市和自治区。公司计划在未来三年内，在全国各地根据市场需求情况继续设立若干分公司，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。通过募投建设项目，公司也将积极拓展市场，增设营业网点，缓解设备的满负荷运转，补充业务增长所需的运营资金，凭借自身的资质优势和技术管理经验，加大业务开拓力度，扩大经营规模，抢占市场份额。公司融资上市后，也为再融资提供了便利渠道。

2、驱动因素之二：历史经验丰富，创新机制与募投项目占据技术研发制高点，公司一贯注重工程技术经验的总结，在工程项目监理的各个阶段均按项目的实际情况，对所使用的技术、遇到的问题和采取的解决方案进行归纳，并形成相应的技术文档，通过公司知识共享体系及学习培训平台，使得公司员工快速掌握相关技术及知识。在此基础上，公司还组织技术人员对业务过程中遇到的新问题以及相关学科出现的新技术进行集中攻关，以提升自身的技术服务水平，从而实现长期稳定发展的目标。上市以后，公司拟通过募集资金进行投资，这将使公司的技术服务业务更趋完善，技术服务水平和市场竞争能力进一步提高，盈利能力不断增强。

3、驱动因素之三：率先上市加速汇聚行业人才与资金，品牌效应持续扩大：公司作为多领域监理企业中率先上市的企业，将会帮助公司汇聚更多的人才，同时为公司打造一支高素质人才队伍；硬件方面，随着公司购买华南区域总部和信息化部房产，将进一步提升公司形象和品牌效应。

4、驱动因素之四：5G是目前通信产业中最重要的技术革新，在产业界的努力下正快速的向我们走来。为了加速技术更新，三大运营商都将加大投资，对应的通信监理业务总量也将大规模增加。5G将以全新的网络架构，提供至少十倍于4G的峰值速率、毫秒级的传输时延和千亿级的连接能力，开启万物广泛互联、人机深度交互的新时代。5G将全面构筑经济社会数字化转型的关键基础设施，从线上到线下、从消费到生产，从平台到生态，推动我国数字经济发展迈上新台阶。公司已针对5G特点，组织技术力量对相关建设监理流程进行优化，并随时准备好迎接新的建设任务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	期末较期初增长 5410.61%，主要原因是报告期购买华南区域总部信息化部房产
货币资金	期末较期初增长 83.76%，主要是报告期收到募集资金
应收票据	期末较期初下降 100%，主要是期初收到的银行承兑票据在本期贴现
其他流动资产	期末较期初下降 98.02%，主要是报告期赎回理财产品
长期待摊费用	期末较期初增长 478.94%，主要是装修费增长
递延所得税资产	期末较期初增长 145.85%，主要是资产减值准备可抵扣暂时性差异
其他非流动资产	期末较期初增长 100%，主要是预付购买福建宏闽电力监理股权款

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司能从众多民营监理企业中脱颖而出，从广州走向广东，乃至全国，主要凭借强大的技术水平全面开展通信监理、土建监理、招标代理、工程咨询、项目代建、政府采购代理等项目管理服务。在长期的积极探索与务实运营中，公司厚积薄发，凭借标准化的管理体系优势、品牌优势、人才储备优势、辐射全国范围的业务和营销网络优势、覆盖广泛的专业资质优势等立足国内市场报告期内，上述核心竞争力未发生重大变动，具体如下：

1、标准化的管理体系优势

公司依靠市场化的运营机制和优质的项目管理服务、职业化的项目运作团队、丰富的项目管理经验以及优秀的技术和管理人才，建立了行业领先的标准化项目管理体系。

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

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

2、品牌优势

公司从事建设工程项目管理服务已有超过近20年的历史，公司历来坚持通过持续的技术创新、过硬的质量保证、完善的客户服务制度、标准化的项目管理体系、享誉业界的明星项目，树立良好的品牌形象。

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

不仅为公司在代建项目业务领域树立了标杆，而且获得了政府主管部门对公司运营管理的高度认可。另一方面，公司通过严格的质量管理、完善的客户服务制度、高效的项目管理水平得到了客户及监管机构的广泛认可，并荣获众多荣誉。

3、人才储备雄厚，激励机制优越

一直以来，公司注重人才的培养和引进，建立了具有“针对性”的人才培养计划，激励人才发挥专长。工程监理行业是高技术服务行业，需要复合型人才，而这种人才的培养需要经历较长时间。公司建立了“以行政人事部为主导的分级管理模式”培训体系。该培训体系制订了企业单年度以及中长期人力资源的培训计划，分层次、分批次、分类别进行人员培训，通过现场培训、集中授课和E-Learning授课等方式，促进员工的迅速成长和不断进步，构建完善的人才梯队；为了吸引人才，公司不仅给予核心人员优厚的待遇，并在业内较早的吸收中高层员工成为股东，建立了公司与员工长期利益一致的机制，保持长期竞争力和可持续发展动力。公司未来在适当时机仍将推出股权激励计划。

经过近二十年的经营运作，公司已建立起一支高素质的管理团队和专业人才团队。截至2017年12月末，公司拥有通信监理工程师333名，通信建设工程概预算人员172人，具备通信建设工程企业管理人员安全生产考核合格305名，通信项目评标专家76名，具备通信建设初级监理人员专业技术培训合格证279名，注册监理工程师74名，注册造价师17名，注册一级建造师17名，注册咨询师9名，注册招标师21名，IPMP国际项目经理100名，信息系统监理师17名。专业广泛、梯队完善、数量庞大的人才团队为公司的发展奠定了坚实的基础。

4、辐射全国范围的业务和营销网络优势

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

为克服业务经营区域半径的限制，提高服务客户的快速反应能力，公司打造了“以广东为中心，辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。截至2017年底，公司已经在全国设立19个分公司，业务区域覆盖广东、福建、浙江、山东、江苏、北京、上海、湖南、湖北、安徽、重庆、广西、海南、江西、云南、四川、陕西、贵州、内蒙古等二十多个省、直辖市和自治区。

5、覆盖广泛的专业资质优势

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

经过十多年的发展，公司目前已经取得通信工程监理、房屋建筑工程监理、市政公用工程监理、机电安装工程监理等4项工程监理甲级资质，和通信建设项目招标代理、工程招标代理、工程咨询单位等3项甲级资质；此外，公司还取得了信息系统工程监理等乙级资质及通信建设监理服务企业服务能力甲级证书（通信工程、通信铁塔）。业务资质种类及等级的不断提升，极大拓展了公司的业务经营范围，并为公司带来了源源不断的业务与收入，进一步巩固和提升了公司的行业地位。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年3月31日，公司成功实现深交所创业板挂牌上市，这是公司发展历程中的一个重要里程碑。以此为契机，在公司董事会的领导下，公司管理层紧密围绕年初制定的经营目标，贯彻执行董事会的战略部署，坚持稳健经营的策略，加快市场拓展力度，完善公司治理结构。报告期内，公司管理团队和全体员工共同努力，公司营业收入405,921,591.93元，较上年下降0.29%；营业利润60,656,813.07元，较上年下降6.31%；归属于上市公司股东净利润为5,1678,444.11元，较上年下降6.07%，报告期内营业收入、营业利润及净利润与上年相比均有小幅的下降。除此之外，在报告期内公司重点完成了以下几个方面的工作：

（一）成功实现创业板上市，提升品牌知名度

公司于2017年3月3日经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]310号文核准，首次向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票2,120万股，公司股票于2017年3月31日在深圳证券交易所创业板上市。通过上市，公司运营资金获得极大充实，品牌知名度得到了显著提高，为公司快速和良好的发展创造了有利条件。

（二）继续推广“以华南为中心，辐射全国”的业务结构，成立19家分公司

2017年公司华南、华北、东北、西北、华中、华东、西南营业收入占比分别52.62%、11.52%、1.36%、5.46%、6.83%、19.47%、2.74%。公司在华南地区的营业收入所占比例一直处于最高，同时随着公司大力开拓华南以外的市场，华南地区营业收入占比呈下降趋势。截至2017年12月31日，公司已经在全国设立19家分公司，公司在其他地区的业务也取得了稳步发展。未来，公司拟继续在全国各地成立若干分公司，以克服建设工程监理企业业务经营区域半径的限制，提高服务客户的快速反应能力。报告期内营业收入中地区分布情况占比详见“第四节 经营情况分析”中“主营业务分析”。

（三）为了公司产业整合及全面拓展主营业务，设立两家全资子公司并控股福建省宏闽电力工程监理有限公司

为了公司产业整合，投资并购积累经验，丰富公司的盈利模式，推动公司战略发展，巩固并提升公司在行业中的地位，公司于报告期内投资设立了达安云（珠海）资产管理有限公司。同时为了公司全面拓展业务，保障公司未来的产业战略顺利实施，为公司创造良好的经济效益，符合公司和股东利益，公司于报告期内投资设立了广东国联工程咨询管理有限公司。2017年12月29日公司收购福建省宏闽电力工程监理有限公司60%股权并支付首期交易对价款，收购后将通过资源整合产生协同效应，有利于公司在工程监理领域形成强大的市场竞争力，符合公司长期发展战略。未来，随着公司加快产业整合及全面拓展主营业务，公司各子公司将在公司整体产业布局起到越来越重要的作用。

（四）积极推进公司信息化建设

随着公司信息化水平的提升，相关的项目管理软件功能也将不断完善，不仅在工程服务期间能够对项目实行管理，项目完成后仍然可以为客户提供相应服务。信息化的建设不仅可以提升公司获取业务信息的效率，提高公司管理水平、为企业领导层和管理层决策提供依据、促进企业管理信息集成和管理方法科学化的重要措施，还可以向客户提供更全面、周到的工程管理服务，大幅提升客户的满意度，增强客户粘性，促进公司业务的持续性发展。

（五）加强公司治理建设，完善内部控制

公司上市之后，为了更好地服务广大投资者，加强与投资者的交流与沟通，提升投资者关系的服务质量，公司根据最新监管制度及公司实际情况，报告期内修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内控制度。不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会的作用，充分发挥董事会各专业委员会、独立董事、内审部门的重要作用，在重大事项的审议过程中，积极听取董事会各专业委员会的建议，独立董事对重大事项发表独立意见；内审部门积极发挥其内部的监督作用，定期对公司的财务和内控体系建设状况进行检查，促进公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司共召开2次股东大会、10次董事会会议和5次监事会会议。

（六）报告期内公司主营业务分析

公司业务范围涵盖三大类，分别是工程监理、招标代理、咨询与代建，其中工程监理为营业收入的最主要来源。工程监

理业务包括通信监理和土建监理，其中通信监理为主要业务，贡献收入占总营收比例约70.37%，土建监理的收入占总营收比例约15.61%、招标代理占比为7.56%、咨询与代建占比为6.46%。报告期内营业收入中各主营业务情况占比详见“第四节 经营情况分析”中“主营业务分析”。

(七) 报告期内，财务报告数据与其他必要的统计数据的列表式分析

项目	期末或本报告期	期初或上年同期	增减变动额	增减变动率	变动原因
货币资金	177,291,660.40	96,478,394.19	80,813,266.21	83.76%	主要是报告期收到募集资金
应收票据	-	298,388.11	-298,388.11	-100.00%	主要是期初收到的银行承兑票据在本期贴现
其他流动资产	712,474.23	36,000,000.00	-35,287,525.77	-98.02%	主要是赎回理财产品
固定资产	37,143,503.07	674,036.23	36,469,466.84	5410.61%	主要是报告期购买华南区域总部信息化部房产
长期待摊费用	2,333,756.93	403,112.00	1,930,644.93	478.94%	主要是本期装修费增加
递延所得税资产	14,499,573.50	5,897,777.19	8,601,796.31	145.85%	主要是资产减值准备可抵扣暂时性差异
短期借款	-	30,000,000.00	-30,000,000.00	-100.00%	本期归还贷款
应交税费	15,972,940.00	4,986,114.88	10,986,825.12	220.35%	主要是应缴企业所得税
应付利息	-	54,361.10	-54,361.10	-100.00%	主要是赎回理财产品
其他应付款	31,038,916.90	61,428,880.79	-30,389,963.89	-49.47%	主要是退保证金
股本	135,680,000.00	63,600,000.00	72,080,000.00	113.33%	主要是向境内投资者发行人民币普通股
资本公积	220,325,645.83	85,959,597.35	134,366,048.48	156.31%	主要是发行普通股股本溢价
财务费用	270,469.14	2,068,370.73	-1,797,901.59	-86.92%	主要是还贷利息支出减少所致
资产减值损失	20,010,410.75	9,304,647.14	10,705,763.61	115.06%	主要是计提坏账损失较上年同期增加所致（主要是上半年）
投资收益	739,794.49	218,308.21	521,486.28	238.88%	理财产品收益增加
资产处置收益	35,752.43	18,280.47	17,471.96	95.58%	处置固定资产净收益
其他收益	1,978,315.49	-	1,978,315.49	100.00%	主要是收到科研研发专项资金补助
营业外收入	4,088,987.49	1,137,001.85	2,951,985.64	259.63%	主要是收到与收益相关的政府补助
营业外支出	131,216.15	2,201.86	129,014.29	5859.33%	主要是扶贫对外捐赠

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

营业收入整体情况

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	405,921,591.93	100%	407,121,151.61	100%	-0.29%
分行业					
项目管理服务	405,921,591.93	100.00%	407,121,151.61	100.00%	-0.29%
分产品					
通信监理	285,638,578.87	70.37%	294,784,269.93	72.41%	-3.10%
土建监理	63,347,621.72	15.61%	58,139,191.80	14.28%	8.96%
招标代理	30,684,975.96	7.56%	31,721,138.17	7.79%	-3.27%
咨询与代建	26,250,415.38	6.46%	22,476,551.71	5.52%	16.79%
分地区					
华南地区	213,606,396.14	52.62%	268,859,542.41	66.04%	-20.55%
华北地区	46,741,998.16	11.52%	15,821,736.56	3.89%	195.43%
东北地区	5,505,839.80	1.36%	6,539,499.94	1.61%	-15.81%
西北地区	22,145,507.91	5.46%	18,017,161.75	4.43%	22.91%
华中地区	27,737,577.09	6.83%	24,332,140.04	5.98%	14.00%
华东地区	79,046,776.37	19.47%	69,392,784.36	17.04%	13.91%
西南地区	11,137,496.46	2.74%	4,158,286.55	1.02%	167.84%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服务业	405,921,591.93	265,120,185.07	34.69%	-0.29%	-3.75%	2.35%
分产品						
通信监理	285,638,578.87	181,942,383.02	36.30%	-3.10%	-5.76%	1.79%
土建监理	63,347,621.72	43,811,865.84	30.84%	8.96%	0.62%	5.73%
招标代理	30,684,975.96	20,547,182.61	33.04%	-3.27%	-9.92%	4.95%
咨询与代建	26,250,415.38	18,818,753.60	28.31%	16.79%	17.30%	-0.31%
分地区						
华南地区	213,606,396.14	134,762,133.21	36.91%	-20.55%	-23.59%	2.51%
华北地区	46,741,998.16	29,266,130.16	37.39%	195.43%	93.62%	32.92%
东北地区	5,505,839.80	5,235,677.99	4.91%	-15.81%	5.33%	-19.08%
西北地区	22,145,507.91	16,217,953.52	26.77%	22.91%	55.33%	-15.28%
华中地区	27,737,577.09	15,888,497.77	42.72%	14.00%	3.47%	5.83%
华东地区	79,046,776.37	56,869,048.92	28.06%	13.91%	13.41%	0.32%
西南地区	11,137,496.46	6,880,743.51	38.22%	167.84%	125.70%	11.53%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
服务业		265,120,185.07	100.00%	275,452,882.33	100.00%	-3.75%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
通信监理	通信监理	181,942,383.02	68.63%	193,056,337.62	70.09%	-5.76%
土建监理	土建监理	43,811,865.84	16.53%	43,543,743.15	15.81%	0.62%
招标代理	招标代理	20,547,182.61	7.75%	22,810,193.88	8.28%	-9.92%
咨询与代建	咨询与代建	18,818,753.60	7.10%	16,042,607.68	5.82%	17.30%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

合并范围变动

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额 (单位：元)	认缴出资比例
1	广东国联工程咨询管理有限公司	新设	2017年11月	2,000,000.00	100.00%
2	达安云（珠海）资产管理有限公司	新设	2017年7月	2,000,000.00	100.00%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	183,016,009.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.09%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国移动通信集团广东有限公司	79,852,964.22	19.67%
2	中国铁塔股份有限公司	54,470,064.76	13.42%
3	中国联合网络通信有限公司广东省分公司	20,322,470.81	5.01%
4	中国移动通信集团河北有限公司	14,526,500.42	3.58%
5	中国移动通信集团河南有限公司	13,844,008.90	3.41%
合计	--	183,016,009.11	45.09%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司与前五名客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	52,079,904.84
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	83.28%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	许才君	37,196,163.69	59.48%
2	广东辉煌人力资源管理有限公司	10,543,534.65	16.86%
3	广州圣地房地产开发有限公司（广州圣地物业管理有限公司）	1,613,006.50	2.58%
4	珠海易立方软件有限公司	1,378,100.00	2.20%
5	广东省美术设计装修工程有限公司	1,349,100.00	2.16%
合计	--	52,079,904.84	83.28%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益的情形。

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	12,598,926.94	15,032,515.75	-16.19%	主要系市场人员减少所致
管理费用	47,628,880.82	37,762,185.86	26.13%	主要系上市费用增加及生产管理部门加强项目安全检查所致
财务费用	270,469.14	2,068,370.73	-86.92%	主要系还贷利息支出减少所致

4、研发投入

适用 不适用

公司2016年研发投入19,611,843.57元，2017年研发投入21,650,873.96元，研发投入同比增加10.40%，主要是公司为了进一步提升及整合研发资源和发展能力，在2017年增加了信息化及研发投入。

2017年新增“项目质量管理体系”、“项目安全管理系统”、“智慧管理云平台系统”与“专家智慧在线管理系统”等多项研发项目，对原有研发人员进行结构优化，加大本科及中级职称人员投入，高素质人才的投入导致研发投入增加。项目质量管理体系和项目安全管理系统是针对项目的质量和安全进行严格把控，并实现项目质量和安全的全过程监控，从长远看有利于提供公司服务质量和客户满意度；智慧管理云平台系统和专家智慧在线管理系统是及时解决现场人员遇到的技术问题和把控生

产过程资料的完整性，留下现场管理轨迹，并通过专家咨询和项目资料专家审核等方式规范公司有关业务的标准，进而控制生产进度，把控项目投资，提升公司的行业地位与市场竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2017 年	2016 年	2015 年
研发人员数量（人）	310	330	339
研发人员数量占比	11.30%	12.97%	11.87%
研发投入金额（元）	21,650,873.96	19,611,843.57	16,614,043.26
研发投入占营业收入比例	5.33%	4.82%	4.20%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	349,181,219.08	441,573,488.77	-20.92%
经营活动现金流出小计	386,821,972.59	364,603,642.30	6.09%
经营活动产生的现金流量净额	-37,640,753.51	76,969,846.47	-148.90%
投资活动现金流入小计	35,807,572.93	246,036.68	14,453.75%
投资活动现金流出小计	87,876,819.45	6,275,043.68	1,300.42%
投资活动产生的现金流量净额	-52,069,246.52	-6,029,007.00	-763.65%
筹资活动现金流入小计	223,348,984.51	37,305,079.16	498.71%
筹资活动现金流出小计	52,144,733.76	42,249,940.05	23.42%
筹资活动产生的现金流量净额	171,204,250.75	-4,944,860.89	3,562.27%
现金及现金等价物净增加额	81,494,250.72	65,995,978.58	23.48%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额下降主要是业主付款流变长变更及退还投标保证金所致；投资活动产生的现金流量净额下降主要是购买宏润电力60%股权款、购买华南区域总部及信息化部房产，投资支出增加所致；筹资活动产生的现金流量净额增加原因主要系收到募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	739,794.49	1.14%	理财产品收益	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	20,010,410.75	30.97%	坏账损失	是
营业外收入	4,088,987.49	6.33%	与收益相关的政府补助	否
营业外支出	131,216.15	0.20%	对外捐赠	否

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	177,291,660.40	24.84%	96,478,394.19	19.13%	5.71%	主要是报告期收到募集资金
应收账款	419,478,601.87	58.76%	347,341,318.69	68.86%	-10.10%	主要是业主付款流程变长导致增加
固定资产	37,143,503.07	5.20%	674,036.23	0.13%	5.07%	主要是报告期购买华南区域总部信息化部房产
短期借款		0.00%	30,000,000.00	5.95%	-5.95%	主要是报告期归还银行贷款

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
4,900.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
达安云（珠海）资产管理有限公司	企业资产管理、投资管理	新设	200.00	100.00%	自有	无	长期	商务服务业	0.00	-1,159.90	否	2017年07月28日	公告编号：2017-041
广东国联工程咨询管理有限公司	工程设计及咨询服务	新设	200.00	100.00%	自有	无	长期	工程技术咨询服务	0.00	-55,748.25	否	2017年10月30日	公告编号：2017-071
福建省宏闽电力工程监理有限公司	电力工程监理	收购	4,500.00	60.00%	自有	将乐县君志技术推广合伙企业（有限合伙）	营业期限 2030年4月25日	电力工程监理服务	0.00	0.00	否	2017年12月29日	公告编号：2017-082
合计	--	--	4,900.00	--	--	--	--	--	0.00	-56,908.15	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	首次公开发行股票	20,246.88	10,796.65	10,796.65	0	0	0.00%	9,478.75	尚未使用的募集资金全部在募集资金专户存储	0
合计	--	20,246.88	10,796.65	10,796.65	0	0	0.00%	9,478.75	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2017 年 12 月 31 日，本公司对募集资金项目累计投入 107,966,519.60 元，其中补充流动资金及偿还银行贷款项目投入金额 86,966,519.60 元；业务网络升级与扩建项目投入金额 12,000,000.00 元；信息化建设项目投入金额 9,000,000.00 元；截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金账户产生利息 285,282.86 元、付款手续费 50.00 元，募集资金账户余额:94,787,513.26 元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
补充流动资金及偿还银行贷款项目	否	11,000	11,000	8,696.65	8,696.65	79.06%	2020 年 03 月 31 日	0	不适用	否
业务网络升级与扩建项目	否	5,280.75	5,280.75	1,200	1,200	22.72%	2019 年 03 月 31 日	0	不适用	否
信息化建设项目	否	3,966.13	3,966.13	900	900	22.69%	2020 年 03 月 31 日	0	不适用	否

							日			
承诺投资项目小计	--	20,246.88	20,246.88	10,796.65	10,796.65	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	20,246.88	20,246.88	10,796.65	10,796.65	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	补充流动资金及偿还银行贷款项目：不直接产生收益；业务网络升级与扩建项目：项目未完工，不直接产生收益；信息化建设项目：项目未完工，不直接产生收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部在募集资金专户存储。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

1、行业格局

监理行业的发展与我国宏观经济运行及固定资产投资规模的变动密切相关。近年来，我国国内经济保持稳定增长势头，GDP由2005年的185,895.8亿元增长到2017年的827,122.0亿元，年均复合增长率达到14.53%。国内经济的持续增长带动了国内各行业固定资产投资的快速增长，2005年到2017年，我国固定资产投资规模由8.88万亿元增加至64.12万亿元，年均复合增长率达到19.69%。

“一带一路”战略已上升为国家战略。设施联通，基础设施互联互通是“一带一路”建设的优先领域，未来5年，海外基础设施投资预计将达30万亿。一方面，海外市场的扩充为监理企业带来了巨大的业务机会和发展机遇，同时也对监理行业的企业提出了新的发展目标：创新服务模式，逐步形成以市场化为基础、国际化为方向、信息化为支撑的工程监理服务市场体系的目标。

2016年全国有7483家建设工程监理企业参与住建部建设工程监理统计资料的汇编工作，其中综合资质149家，甲级资质3379家，乙级资质2869家，丙级资质1081家，分别分布在14个监理领域细分行业。2016年建设工程监理企业营业收入为2695亿元，工程监理收入及相关业务收入已经达到1830亿。建设工程监理行业企业收入发展呈现逐年递增的趋势，同时，由于行业内缺乏全国性大公司，因此对大多数中小型监理公司来说，其业务范围往往局限于特定行业、特定区域，其中工程监理领域收入前十的公司也只占到建设工程监理行业营业收入的4%。但随着我国工程监理行业的不断发展，工程施工技术涉及范围不断扩大，一批大中型监理公司的优势开始显现。一方面这些企业往往具有多种资质，有利于完成复杂工程的建设，另一方面这些企业拥有更强的资金实力和人员储备，有利于在全国范围内通过设立分公司、子公司的方式拓展业务，这也符合国家要求建设具有行业性、有公信力的名牌监理公司的要求。

未来3-5年内，公司将通过不断补强公司资质和全力拓展全国市场来提高营业收入，通过拓展新市场不断扩大市场份额，以应对市场的变化。

（二）公司发展战略

1、做大做强监理主业

依据住房建设部对于工程监理企业资质管理的相关规定：工程监理企业如具备综合资质，则可以承担所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务。公司现具备四个甲级资质：分别为房屋建筑工程、通信工程、机电安装工程、市政公用工程。未来，拟通过自主申报或收购具备综合资质的工程监理企业，补强公司资质短板，实现可以承接所有专业工程类别建设工程项目的工程监理业务，针对现有市场业务量大（接近2000亿），未形成行业龙头的发展机遇，提高公司在全国监理业务的市场份额。

2、转型升级

紧抓国家“培育全过程工程咨询”发展机遇，顺应工程咨询行业转型升级改革发展的需要，加快产业布局。2015年4月14日，交通运输部《关于深化公路建设管理体制改革的若干意见》（交公路发[2015]54号）提出“改革工程监理制。引导监理企业逐步向代建、咨询、可行性研究、设计和监理一体化方向发展，拓展业务范围，根据市场需求，提供高层次、多样化的管理咨询服务”。2017年7月7日，住房城乡建设部《关于促进工程监理行业转型升级创新发展的意见》（建市[2017]145号）主要目标之一“监理行业核心竞争力显著增强，培育一批智力密集型、技术复合型、管理集约型的大型工程建设咨询服务企业”，其中主要任务包括鼓励监理企业在立足施工阶段监理的基础上，向“上下游”拓展服务领域，提供项目咨询、招标代理、造价咨询、项目管理、现场监督等多元化的“菜单式”咨询服务”。

根据政府相关政策导向，为巩固和发展现有主营业务，公司主动探索“工程咨询行业转型升级改革发展”路子，通过收购资质齐全、拥有稳定市场份额以及卓越经营团队和优秀技术骨干的咨询、勘察、设计、监理、招标代理、造价等企业，进一步整合公司工程监理、招标代理等主营业务，力争实现全过程咨询和获取施工总承包资质，成为国内领先的项目管理服务提供商。

3、打造“智慧监理”

项目管理企业的发展取决于项目的规模和数量，而充分获取工程信息是增加项目承接量的重要方式。目前，多数项目管理企业的工程信息管理来源渠道还不够畅通和规范，尤其在信息收集、筛选、处理和跟踪方面，尚未形成系统和稳定的管理体系。因此，通过企业信息化建设可建立起一种规范的工程信息收集、筛选、处理和跟踪制度，提高公司在获取工程信息方面的能力，满足公司的业务发展的迫切需要。

另一方面，随着公司信息化水平的提升，相关的项目管理软件功能也将不断完善，不仅在工程服务期间能够对项目实行管理，项目完成后仍然可以为客户提供相应服务。信息化的建设不仅可以提升公司获取业务信息的效率，提高公司管理水平、为企业领导层和管理层决策提供依据、促进企业管理信息集成和管理方法科学化的重要措施，还可以向客户提供更全面、周到的工程管理服务，大幅提升客户的满意度，增强客户粘性，促进公司业务的持续性发展。

信息化在转变行业发展方式和企业转型升级中具有关键作用，信息化水平已成为项目管理企业核心竞争力的重要表现形式。目前，项目管理行业正在向专业化、集约化、规模化方向发展，项目管理企业也渐渐由粗放型增长向集约型增长转变，在以业绩增长为导向的基础上兼顾服务效率和质量，信息化建设作为这种转变的催化剂，已经引起行业内规模企业的重视。

公司将利用多年来一直从事相关监理行业管理信息化的研究及推广工作，对行业的特点、企业的管理模式和业务需求深刻的理解和把握，自主开发或专业技术团队合作，通过自有、独立的开发、测试、演示环境对行业客户的共性化需求进行深入的产品化开发，研发出更切合建设工程监理企业在管理信息化方面的需求的软件，并力争推广到整个建设工程监理领域，从而改变整个监理行业的现有运作模式。

（三）经营规划

1、夯实主营业务

（1）移动的监理业务开展规划

2017年底公司参与了中国移动通信集团有限公司组织的中国移动2018年至2019年通信工程专业监理服务集中采购项目的公开招投标，此次集中采购的中标标段的标的金额共计约97834.1651万元（中标金额未包含折扣价）。项目签订正式合同并顺利实施后，将对公司的经营业绩产生积极影响。2018年公司将投入足够的资金、技术、人员等保证本项目的顺利履行。同时，公司将进一步关注移动各地市公司非集采项目采购或比选工作，争取扩大市场份额。

（2）联通、铁塔的监理业务开展规划

2017年下半年中国联通各省公司启动监理集中采购，公司在原有北京、河北、江西、广东、陕西、海南等业务区域的基础上，2018年度拟持续参与全国各省监理业务投标，争取扩大市场份额。2018年中国铁塔各省公司将全面启动监理遴选工作，公司在原有北京、天津、河北、辽宁、江苏、安徽、福建、山东、广东、广西、海南、贵州、陕西等业务区域的基础上，2018

年度拟持续参与全国各省监理业务投标，争取扩大市场份额。

（3）招标代理业务的开展规划

2017年底，公司招标代理业务扩展到河北、浙江、天津、福建、新疆、西藏、贵州等省份，随着国家对招标代理业务管控力度加大，各建设单位招标代理服务需求将逐步加大，公司将拟持续参与全国各地招标代理业务，争取扩大市场份额。

2、品牌营销与市场拓展计划

（1）品牌营销计划

公司致力于成为国内领先的项目管理服务提供商。公司未来将打破传统的项目管理模式，凭借多年积累的项目管理服务经验和强大的技术研发团队及专家团队，将项目管理服务做成标准化产品，通过互联网平台进行推广，并以项目管理标准云平台为依托，连接项目建设单位和项目建设相关方，构建标准化的项目管理服务流程和操作规范，实现对项目的集中监控管理及品牌输出。

（2）市场拓展计划

区域扩张驱动市场占有率持续提升在固定资产投资持续快速增长的大背景下，公司打造了“以广东为中心，辐射全国，进军海外”的覆盖广泛的业务和营销网络。截至2017年底，公司已经在全国设立19个分公司，业务区域覆盖广东、福建、浙江、山东、江苏、北京、上海、湖南、湖北、安徽、重庆、广西、海南、江西、云南、四川、陕西、贵州、内蒙古等二十多个省、直辖市和自治区。公司计划在未来三年内，在全国各地根据市场需求情况继续设立若干分公司，一方面促使公司形成覆盖全国的服务网络，同时为公司在当地开拓业务提供便利条件。

3、降低成本计划

公司将持续坚持在保证产品质量的基础上发掘降低成本的方法和途径。未来，根据市场需求和行业发展趋势，通过扩大生产规模降低采购成本，通过模块化的研发改进，提高标准化模块在设备中的比例，以降低研发和生产成本。

在日常生产运营管理过程中提升信息化管理，优化管理流程，节约管理成本；在生产业务中优化管理方案，创新管理技巧及生产技能，摆脱监理业务一线生产的人员依赖，通过一体化监理策略并融入互联网+的管理思路，实现一线生产人员的精简化，提升生产任务的高效完成。

4、人力资源开发及组织机构优化计划

公司将不断加大人力资源开发与管理力度，根据产品开发计划、自主创新能力建设计划以及品牌营销及市场拓展计划的要求，重点扩充中高级研发类岗位、生产技术类岗位和中高级管理岗位的人才，进一步增强公司的技术人才优势和管理优势，提升技术开发和创新能力。主要措施如下：

（1）深化调整组织结构

进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作，完善公司经理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制、市场快速反应机制和风险防范机制。加速信息化系统建设，持续优化公司ERP管理系统，在全公司范围内深化工作流程改革，保证资源的合理利用和信息的及时传递，提升整体效率，实现企业管理的信息化，使公司组织运作更高效、更灵活。

（2）引进人才与培养人才相结合，注重人才结构的优化

为满足公司因规模扩张、市场开拓等因素产生的高级人才需求，公司将进一步加强管理团队建设，承担起公司的各项经营管理职责。公司将通过培养与引进两种方式建立业务队伍，一方面要积极引进高学历、高素质的技术专业人才，特别是在建设工程监理领域有充分经验的注册监理工程师，再辅以专业监理工程师、监理员、安全员，打造完整的人才梯队；另一方面要积极培养和引进管理人才。在人才结构方面，注重协调专业技术、研发、市场、生产、财务管理和经营管理等方面人员的比例，注意不同年龄结构的配比，按照专业背景和技术特点，科学合理地配置和优化人才结构。

（3）建设人才培养体系

建立学习型组织，帮助员工制定职业生涯规划，制订科学有效的培训制度。

（4）完善岗位责任制和绩效评价体系，合适的时间推出股权激励。

建立有序的岗位竞争、激励、淘汰机制，增加岗位流动性，充分发挥员工的主观能动性，为员工提供职业发展的空间与平台，并在合适的时间根据公司的实际情况推出股权激励，让员工享受公司发展带来的利益。

5、2018年经营目标

2018年，公司营业收入及净利润预计在2017年的基础上增加10%以上。上述计划与2018年经营目标预测不构成公司对投

投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

（四）公司存在的其他风险及应对措施

1、行业风险

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

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

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

2、管理风险

（1）跨区域管理风险

近年来，随着我国建设工程领域监理制度覆盖面的持续扩大，我国各省市建设工程监理行业业务规模持续扩大，工程监理总收入持续增长。作为建设工程监理行业的骨干企业，公司为把握市场机遇，提高市场占有率，在全国各省市快速拓展业务布局，截至2017年12月底，公司已在全国设立19个分公司，业务区域覆盖全国20多个省、直辖市和自治区。业务区域的快速扩张，对公司的跨区域经营管理带来了较大压力，由于管理总部对广东省以外地区的跨区域管理即时性方面的不足，仍可能导致人力资源管理不善、项目监理质量下滑等多方面的问题，对公司的跨区域业务开展造成损害。

（2）业务规模快速增长的管理风险

近年来本公司业务规模逐渐扩大，逐渐发展为以通信监理、土建监理、招标代理、咨询和代建为主，兼顾设计咨询和项目管理软件设计开发服务为辅的业务格局。公司的经营业务网络也处在快速扩张阶段，业务范围涉及广东、广西、海南、福建、云南、贵州、江西、四川、江苏、浙江、山东、内蒙古、安徽、重庆、北京、上海、湖南、河北、陕西、宁夏等二十多个省、市、自治区。未来公司将面临管理模式、资源整合、财务管理、内部控制等诸多方面的挑战，同时也对各部门工作提出更高的要求。如果公司管理层素质及管理水平不能适应公司规模的迅速扩张，或公司未能根据业务发展及时调整组织模式和管理方式，将难以确保公司安全和高效地运营，对公司快速可持续发展带来风险。

（3）项目管理风险

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

（4）人才风险

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

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

3、市场风险

（1）市场竞争风险

公司所处的行业市场竞争激烈，主要竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。受资质等级、

专业注册人员规模、经营业绩、行业经验等因素的影响，目前少数资质等级高、业务种类齐全、业绩记录良好、行业经验丰富的大型企业占据相对优势地位。随着公司业务覆盖区域的不断扩大以及新企业的不断进入，公司将可能面临更加激烈的竞争环境。

（2）市场开拓风险

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

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

4、财务风险

2015年末、2016年末和2017年末公司应收账款账面价值分别为33,331.19万元、34,734.13万元和41,947.86万元，占同期末流动资产的比例分别为81.76%、70.02%和68.44%。公司的应收账款收款对象主要系三大通信运营商，具有较好的信用基础并且为公司的长期合作对象。报告期各期末应收账款较高主要原因系公司给予三大通信运营商的信用周期较长，而且三大通信运营商付款审批流程繁琐，耗时较长。公司已就上述应收账款采用了比较稳健的坏账计提政策，坏账准备计提充分。但是若宏观经济形势发生较大变化，公司的主要客户财务状况发生恶化导致公司应收账款不能按期回收或无法收回，将对公司收入、资金周转产生较大的影响。

应对措施：公司将进一步落实公司各管理层级职能，制定每个阶段、每个责任人的收款目标、考核办法，按专业、区域、分支机构，分解收款任务，并积极与各运营商省公司洽谈，由运营商省公司牵头，督促各地市结算送审、验收批复发布，项目部加强地市结算送审的跟踪工作，并且加强付款条件的谈判。实现及时的应收账款的账龄分析和回收管理，将绩效考核指标与回款密切挂钩，有效控制应收账款风险。

5、税收风险

公司高新技术企业证书于2017年10月8日到期，公司于2017年提交资料办理高新技术企业资格复审，但未通过重新认定，2017年企业所得税将按25%的税率缴纳企业所得税。自2017年公司不具备享受高新技术企业所得税优惠政策条件，预计将会对公司业绩带来一定影响。

应对措施：公司将不断加大研发投入，进一步提升与巩固公司的研发实力。争取在2018年重新申报并通过高新技术企业认定。随着公司未来业务规模扩大，盈利能力的不断加强，将会逐渐削弱该项税收优惠对未来经营业绩的影响，公司应对税收优惠政策调整的能力将逐步增强。

6、投资、收购风险

公司自上市以来，紧紧围绕战略目标，充分借助资本市场的平台，不断寻求产业并购和行业整合的机会。公司虽然在2017年通过投资、并购、参股等多种方式积极推进公司的战略部署。但由于产业发展、市场变化等存在一定的不确定性，在投资、并购的过程中可能会出现收购整合不成功、无法实现协同效应等风险，从而影响公司的经营业绩。

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

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 05 月 15 日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2017 年 11 月 02 日	实地调研	机构	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《广东达安项目管理股份有限公司章程》确定的公司利润分配政策，实施了2016年度利润分配以及2017年中期利润分配。

2016年度利润分配：经公司2017年5月12日召开的第二届董事会第十二次会议及2017年6月5日召开的2016年度股东大会审议通过《关于公司2016年利润分配预案的议案》，以2016年末总股本84,800,000为基数，向全体股东每10股派0.66元人民币现金（含税），共计5,596,800.00元。该方案于2017年6月29日完成实施。

2017年度中期利润分配：经公司2017年8月23日召开的第二届董事会十五次会议及2017年9月11日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过《关于2017年中期资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2017年6月30日股份总数84,800,000为基数，以公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，共计转增50,880,000股，转增后公司股本增加至135,680,000股。方案于2017年9月28日完成实施。

以上权益方案已按照法律法规规定及公司章程中利润分配政策严格履行了审议程序，充分保护了中小投资者的利益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.39
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	135,680,000
现金分红总额（元）（含税）	5,291,520.00
可分配利润（元）	212,273,954.55
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
广东达安项目管理股份有限公司(以下简称“公司”)于 2017 年 3 月 21 日召开第二届董事会第二十次会议，审议通过了《2017 年度利润分配预案》，公司 2017 年度利润分配预案拟定如下：经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《广东达安项目管理股份有限公司 2017 年年度审计报告》（广会审字[2018]G18000740019 号），2017 年度归属于母公司所有者的净利润为 51735352.26 元。根据中国证监会鼓励上市公司现金分红，给予投资者稳定、合理回报的指导意义，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司 2017 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 135,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.39 元人民币（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 5,291,520.00 元。本预案尚需提交公司 2017 年度股东大会审议。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2015 年利润分配方案：以 2015 年末总股本 63,600,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.801887 元（含税），共计 5,100,000.00 元。

2016 年利润分配方案：以 2016 年末总股本 84,800,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.66 元人民币现金（含税），共计 5,596,800.00 元。

2017 年度中期利润分配：以截至 2017 年 6 月 30 日股份总数 84,800,000 为基数，以公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 50,880,000 股，转增后公司股本增加至 135,680,000 股。

2017 年度利润分配方案：以 2017 年末总股本 135,680,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.39 元人民币（含税）的股利分红，共计 5,291,520.00 元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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例	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017 年	5,291,520.00	51,678,444.11	10.24%		
2016 年	5,596,800.00	55,020,262.78	10.17%		
2015 年	5,100,000.00	50,938,844.98	10.01%		

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						

资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市智汇天成一号投资合伙企业（有限合伙）；尹文飞	股份限售承诺	自本人/本企业入股广东达安的工商变更登记之日起 36 个月内，且自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业所直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2018-06-30	正常履行
	陈志雄；刘明理	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人所直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2018-03-30	正常履行
	甘露；广州鑫胜投资管理	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	正常履行

	<p>中心（有限合伙）；黄亮；黄曦仪；王胜；赵瑞军；庄烈忠</p>		<p>交易所上市交易之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业所直接及间接持有的公司股份，也不由公司回购本人/本企业所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。</p>			
	<p>甘露；黄亮；黄曦仪；李涛；罗元飞；邵尤河；王胜；吴君晔；庄烈忠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东及董事、监事、高级管理人员关于股份锁定期的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的股东及董事、监事或高级管理人员郑重承诺：在本人所持有的广东达安股份锁定期满后，本人在担任广东达安董事、监事和高级管理人员期间，每年转让其股份不超过本</p>	<p>2015年09月28日</p>	<p>2017-03-31至2020-03-30</p>	<p>正常履行</p>

			<p>人直接及间接持有的其股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接及间接持有的公司股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售本人所直接及间接持有公司股份数量占本人直接及间接所持有其股份总数的比例不超过 50%。在首次公开发行股票上市之日起 6 个月内申报离职的，自申报离职之日起 18 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份；在首次公开发行股票上市之日起第 7 个月至第 12 个月之间申报离职的，自申报离职之日起 12 个月内不转让本人直接及间接持有的公司股份。公司上市</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 本人直接及间接持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项, 减持底价相应调整。			
	吴君晔;李涛	股份限售承诺	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人所持有的广东达安首次公开发行股票前已发行的股份。本人所持有广东达安股票在锁定期满后 2 年内减持的, 其减持价格不	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	正常履行

			<p>低于发行价；广东达安上市后 6 个月内如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持有发行人股票的锁定期限自动延长 6 个月。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	吴君晔;李涛	股份减持承诺	<p>本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：本人在本次公开发行股票前所持广东达安股份，在锁定期满后两年内减持的，每年减持的股份合计不超过其所持有的广东达安股份数的 25%，减持价格不低于发</p>	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2022-03-30	正常履行

			<p>行价，减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行，在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	<p>陈志雄;甘露; 广州鑫胜投资管理中心 (有限合伙); 王胜</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司持股 5% 以上的主要股东关于持股及减持意向的专项承诺：本企业/本人在广东达安首次公开发行股票前所持广东达安股份，</p>	<p>2015 年 09 月 28 日</p>	<p>2017-03-31 至 2022-03-30</p>	<p>正常履行</p>

			<p>在锁定期满后两年内，减持数量不超过本次发行前所持有股份的 100%，减持价格不低于发行价。减持方式为通过证券交易所竞价交易、大宗交易或协议转让等合法方式进行。在减持前提前 3 个交易日通知广东达安并予以公告。本企业/本人将严格遵守法律法规关于持股及股份变动的规定以及作出的股份锁定承诺，规范诚信履行义务，如违反本承诺进行减持的，自愿将减持所得收益上缴广东达安。期间公司如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，减持底价相应调整。</p>			
	吴君晔;李涛	股份回购承诺	广东达安项目管理股份有限公司股东关于股份回购及依法	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

			<p>承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺：本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：本次发行的招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，本人将依法购回首次公开发行时本人已转让的发行人原限售股份（如有），并将督促发行人启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。广东达安已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；广东达安已上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日广东达安股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间广东达安如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份</p>			
--	--	---	--	--	--

			回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	广东达安项目管理股份有限公司	股份回购承诺	广东达安项目管理股份有限公司关于股份回购及依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）郑重承诺：发行人承诺招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。本次发行的招股说明书	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在证券主管部门或司法机关认定公司存在前述违法违规情形之日起 10 个交易日内，发行人将启动回购公司首次公开发行的全部新股的程序，包括但不限于依照相关法律、法规、规章、规范性文件及证券交易所监管规则的规定召开董事会及股东大会，履行信息披露义务等，并按照届时公布的回购方案完成回购。发行人已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；发行人已上市的，回购价格为发行价加</p>			
--	--	---	--	--	--

			算银行同期存款利息与公布回购方案前 30 个交易日发行人股票的每日加权平均价格的算术平均值的孰高者。期间发行人如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，回购底价相应进行调整。股份回购义务需在股东大会作出决议之日起 3 个月内完成。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。本次发行的招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，发行人将依法赔偿投资者损失。			
	吴君晔;李涛	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	广东达安项目管理股份有限公司实际控制人关于避免同业	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

		<p>竞争的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的共同实际控制人郑重承诺：（1）截至本承诺出具之日，其未直接或间接持有任何其他企业或其他经济组织的股权或权益；除控制广东达安外，无实际控制的其他企业、机构或其他经济组织；未在与广东达安存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或其他核心人员；未以任何其他方式直接或间接从事与广东达安相竞争的业务。</p> <p>（2）承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间，不会以任何形</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>式从事对广东达安的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动,也不会以任何方式为与广东达安竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。</p> <p>(3) 承诺其在作为广东达安的控股股东、实际控制人期间,凡其所控制的其他企业或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与广东达安生产经营构成竞争的业务,其将按照广东达安的要求,将该等商业机会让与广东达安,由广东达安在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权,以避免与广东达安存在同业竞</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			争。(4) 承诺如果其违反上述声明与承诺并造成广东达安经济损失的, 其将赔偿广东达安因此受到的全部损失。			
	陈志雄;甘露; 黄亮;黄曦仪; 李敏杰;李涛; 刘海山;罗芳; 罗元飞;邵尤 河;王胜;吴君 晔;赵俊峰;赵 瑞军;庄烈忠	关于同业竞 争、关联交 易、资金占用 方面的承诺	广东达安项目 管理股份有 限公司实际 控制人及董 事、监事、 高级管理人 员关于减少 和规范关联 交易的专项 承诺 本人作 为广东达安 项目管理股 份有限公司 (以下简称 “公司”、“发 行人”或“广东 达安”)的实 际控制人及 董事、监事 或高级管理 人员郑重承 诺:(1) 尽量 避免或减少 承诺人(包 括其现在或 将来成立的 其他公司 和其它受承 诺人控制的 企业)与广 东达安及其 分支机构之 间发生关联 交易;(2) 不 利用承诺人	2015 年 09 月 28 日	长期有效	正常履行

		<p>实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；(3) 不利用承诺人实际控制、股东及董事、监事或高级管理人员地位及影响谋求与公司达成交易的优先权利；(4) 将以市场公允价格与公司进行交易，不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；</p> <p>(5) 就承诺人（包括其现在或将来成立的其他公司和其它受承诺人控制的企业）与广东达安及其分支机构之间将来可能发生的关联交易，将督促公司履行合法决策程序，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和</p>			
--	--	---	--	--	--

			《公司章程》的相关要求及时详细进行信息披露。			
	陈志雄;甘露;广东达安项目管理股份有限公司;黄曦仪;李涛;罗元飞;邵允河;王胜;吴君晔;庄烈忠	IPO 稳定股价承诺	广东达安项目管理股份有限公司(以下简称“公司”或“广东达安”)、公司实际控制人及非独立董事、高级管理人员郑重承诺:为维护公众投资者的利益,公司股东大会已审议通过《广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市稳定股价预案》(以下简称“稳定股价预案”)。本公司/本人承诺如果公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内股票收盘价格连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产值时,将启动稳定股价的预案。本公司/本人已了	2015 年 09 月 28 日	2017-03-31 至 2020-03-30	正常履行

			解并知悉公司股东大会审议通过的《稳定股价预案》的全部内容，本公司/本人承诺将遵守和执行《稳定股价预案》的内容并承担相应的法律责任。			
	陈志雄;甘露; 黄亮;黄曦仪; 李敏杰;李涛; 刘海山;罗芳; 罗元飞;邵尤河;王胜;吴君晔;赵俊峰;赵瑞军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于依法承担赔偿责任或者补偿责任的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的董事、监事或高级管理人员郑重承诺：本招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。公司本次发行的招股说明书若有虚	2015年09月28日	长期有效	正常履行

			虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。			
	广东达安项目管理股份有限公司	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺 广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）郑重承诺：本次公开发行股票并在创业板上市后，公司总股本和净资产将有较大幅度的增加，但募集资金投资项目的建设周期和实现效益需要一定的时间。因此，在总股本和净资产增加的情况下，公司的每股收益和净资产收益率等指标将在短期内出现一定幅度下降，投资者即期回	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>报将被摊薄。 基于上述情况，为填补被摊薄即期回报，公司拟采取措施并承诺如下： 1、加强募集资金管理，确保募集资金规范合理使用本次发行的募集资金到位后，公司将严格按照相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的规定和要求，实行募集资金专户存储，确保专款专用，严格控制募集资金使用的各环节，保证募集资金规范合理使用，防范募集资金使用风险。</p> <p>2、认真实施募投项目，努力实现项目效益 为提高主营业务的规模化、产业化能力，提升核心竞争力，公司拟将募集资金投入到业务网络升级与扩建项目、信息化建设项目、补</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>充流动资金及偿还银行贷款项目。公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性和必要性论证，通过积极组织募集资金投资项目的实施，努力实现项目效益，增强公司股东回报。3、实施积极利润分配政策，重视投资者分红回报。公司上市后适用的《公司章程》对公司利润分配政策进行了详细而明确的规定，公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性、稳定性和合理性。4、提高公司盈利能力，增强公司核心竞争力。公司已经形成较为全面的项目管理服务能力，未来将不断提高服务水平和能力、</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>大力培养和引进人才、适时进行产业链延伸拓展、扩大业务领域范围、提高公司整体盈利能力、增强公司的核心竞争力。凭借已建立起的技术研发、系统集成、工程业绩等核心竞争优势，公司将致力于进一步巩固和拓宽市场领域，努力提高公司收入水平与盈利能力，为公司可持续发展提供有效保障。</p> <p>5、加强经营管理和内部控制，确保实现经营管理目标 公司汇集了一批高学历管理人员，核心经营管理人员管理与技术素质兼备，通过进一步加强经营管理和内部控制，不断提高经营效率和管理水平，确保公司经营目标的实现和业务</p>			
--	--	--	--	--	--

			领域的不断扩大。			
	吴君晔;李涛	其他承诺	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于未履行承诺时的约束措施 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“广东达安”）的共同实际控制人关于未履行承诺时的约束措施具体如下：</p> <p>如果吴君晔或李涛未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，吴君晔和李涛将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者致歉。如果吴君晔或李涛未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。如果吴君晔或李涛未履</p>	2015年09月28日	长期有效	正常履行

		<p>行相关承诺事项而给发行人或者发行人的股东或其他投资者造成损失的，吴君晔和李涛将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在吴君晔和李涛承担前述赔偿责任期间，其不得转让所持有的发行人股份。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等实际控制人无法控制的客观原因导致吴君晔或李涛承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，吴君晔和李涛将采取以下措施：（1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）；刘明理；深圳平安天成股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市智汇天成一号投资合伙企业（有限合伙）；尹文飞</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司股东关于未履行承诺时的约束措施 本人/企业作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的股东关于未履行承诺时的约束措施具体如下：如果本人/企业未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人/企业将在股东大会及中国证监会指定的报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者致歉。如果本人/企业</p>	<p>2015年09月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

		<p>未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有。如果本人/企业未履行相关承诺事项而给发行人或者发行人的股东或其他投资者造成损失的，本企业将依法向发行人或发行人的股东或其他投资者赔偿相关损失。同时，在本人/企业承担前述赔偿责任期间，本人/企业不得转让所持有的发行人股份。如果本人/企业未承担前述赔偿责任，发行人有权扣除本人/企业所获分配的现金分红用于承担前述责任。如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/企业无法控制的客观原因导致本人/企业承诺未</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人/企业采取以下措施：（1）及时、充分披露发行人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向发行人的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。</p>			
	<p>陈志雄;甘露; 广州鑫胜投资管理中心 (有限合伙); 黄亮;黄曦仪; 李涛;刘明理; 深圳平安天成股权投资 基金合伙企业(有限合 伙);深圳市智汇天成一 号投资合伙企业(有限 合伙);王胜;吴君晔; 尹文飞; 赵瑞军;庄烈忠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>广东达安项目管理股份有限公司关于股份不存在代持的专项承诺 本人/企业作为广东达安项目管理股份有限公司(以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”)的股东郑重承诺: 发行人现有股东均确认其为公司实际股东和最终持</p>	<p>2015年09月28日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行</p>

			有人，本人/企业所持公司股份权属完整，没有质押、冻结、重大权属纠纷或其他限制性第三人权利，股东权利行使没有障碍和特别限制，不存在委托持股、信托持股或其他形式利益安排的情形。			
	陈志雄;甘露; 黄曦仪;李涛; 刘明理;王胜; 吴君晔;赵瑞 军;庄烈忠	其他承诺	广东达安项目管理股份有限公司发起人关于劳务派遣的专项承诺 本人作为广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”、“发行人”或“广东达安”）的发起人郑重承诺：公司历史上存在以劳务派遣形式用工的情形，符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的规定；但根据《劳动合同法》的有关规定，用工单位给被派遣劳动者造成损害的，用	2015年09月28日	长期有效	正常履行

			<p>工单位与劳务派遣单位承担连带赔偿责任；因此，存在因公司给被派遣劳动者造成损害，导致公司与劳务派遣单位承担连带赔偿责任的风险。公司发起人承诺：如果广东达安因采用劳务派遣公司派遣的劳务用工方式引致诉讼、仲裁及有关行政管理部的行政处罚，从而导致公司承担赔偿责任，公司发起人无条件对公司给予全额补偿，并不要求公司支付任何形式的对价。</p>			
	陈志雄	股份销售承诺	<p>承诺十二个月内不会增持或减持达安股份股票，也不存在相关的增持或减持计划。本人承诺未来所持有的达安股份股票变动幅度达到信息披露义务标准的</p>	2017年08月22日	2017-08-22至2018-08-21	

			情况下，将严格按照相关法律、法规要求履行信息披露和报告义务。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
收购福建省宏闽电力工程监理有限公司60%股权	2017年10月01日	2019年12月31日	1,900	1,980	未经审计	2017年12月29日	公告编号：2017-082

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

适用 不适用

福建省宏闽电力工程监理有限公司（以下简称“宏闽电力”或“目标公司”）对其2017年度、2018年度、2019年度的经营业绩进行了预测，预计2017年度、2018年度、2019年度实现的净利润（以扣除非经常性损益前后孰低为原则计算）不低于1,900万元、2,470万元、3,211万元。与历史上的净利润相比，目标公司预测的2017年度、2018年度、2019年度的净利润有较大增幅。

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2017年5月10日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会【2017】15号），对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，自2017年6月12日起施行。由于上述会计准则的颁布，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

本次变更前，公司会计政策执行的是财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告和其他相关规定。

公司按照财政部于2017年5月10日修订的《企业会计准则第16号——政府补助》中的规定执行。其余未变更部分仍执行财政部于2006年2月15日及之后颁布的相关准则及其他有关规定。

本次会计政策变更对公司无重大影响，对当期及前期列报的损益、总资产、净资产不产生影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

合并范围变动

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额 (单位: 元)	认缴出资比例
1	广东国联工程咨询管理有限公司	新设	2017年11月	2,000,000.00	100.00%
2	达安云(珠海)资产管理有限公司	新设	2017年7月	2,000,000.00	100.00%

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	70
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王韶华、马云山
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2017年8月25日，公司全资子公司达安云（珠海）资产管理有限公司与广东优势易盛创业投资管理合伙企业（有限合伙）（原名为：佛山优势易盛创业投资管理中心（有限合伙））拟发起设立并购基金，双方共同投资成立达安优势项目管理产业并购基金合伙企业（有限合伙），截至目前，该合伙企业尚未完成工商设立。公司已在临时报告中披露该事项，且后续实施无进展和变化。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
广东达安项目管理股份有限公司关于子公司拟发起设立产业并购基金暨关联交易的公告	2017年08月25日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/szse_gem/bulletin_detail/true/1203865850?announceTime=2017-08-25

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

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

股东权益保护方面：通过不断完善公司治理，保障股东的权益，公司严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，及时、准确、真实、完整地进行信息披露，通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。公司非常重视对投资者的合理回报，制定了相对稳定的利润分配政策和分红方案以回报股东。

职工权益保护方面：公司一直坚持“以人为本”的人才理念，实施企业人才战略，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度；公司注重员工素质提升，针对不同岗位提供不同培训，有入职培训，岗位培训，技能培训等。同时结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识面，增加员工认知度，有效提升了员工素质。公司注重企业文化，组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。

社会公益事业方面：公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。公司积极投身社会公益事业，2017年6月28日，公司参加了广东省阳江市阳西县慈善会组织的“扶贫济困日”的活动，为阳西县的贫困人口送去了公司及员工们的一份关怀与爱心；2017年8月12日，广州市南沙区黄阁镇慈善会组织了“慈善为民和扶贫捐困”活动，公司现金捐款30000元，力在帮助南沙区的困难群众和特殊人群。2017年10月17日，在了解到贵州遵义凤冈县石径乡两河口村35户村民为无房户或危旧房户的情况下，公司现金捐款100000元，希望改善两河口村贫困户的居住环境。在未来，公司希望通过自己的行动去带动更多的企业来关心和帮助需要帮助的困难群众和特殊人群，促进社会风气的和谐发展，传递积极正能量，共筑“中国梦”。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

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

一、收入确认

1、事项描述

达安股份主要从事以通信监理、土建监理、招标代理等服务。根据会计政策财务报表附注三、“收入确认方法”确认相关收入，公司与收入确认相关的原始资料来源于第三方。

如附注五、22“营业收入和营业成本”所述，2017年度合并报表营业收入为40,592.16万元，与2016年基本持平。由于营业收入是达安股份关键业绩指标之一，因此，我们将收入确认识别作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 测试达安股份销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 了解达安股份经营模式，检查与主要客户签订的合同，评价达安股份收入确认是否符合会计准则的要求；

(3) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户的背景、与达安股份及主要关联方不存在关联方关系；

(4) 向主要客户函证期末应收款项余额及当期完成收入额；

(5) 检查与主要客户签订的合同、工程进度资料、验收报告、结算报告等与收入确认相关的原始资料，复核达安股份的收入确认方式是否与披露的会计政策一致；

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

二、应收账款减值

1、事项描述

2017年12月31日，达安股份应收账款账面余额为474,077,429.15元，坏账准备为54,598,827.28元。

当存在客观证据表明应收款项存在减值时，达安股份管理层（以下简称“管理层”）根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

应收账款坏账准备会计政策详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”之“12、应收款项”；应

收账款账面余额及坏账准备详见“五、合并财务报表主要项目注释”3及“母公司财务报表主要项目注释”1。

2、审计应对

(1) 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，坏账准备计提政策的合理性、一贯性；

(3) 对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

(6) 我们选取了金额重大的应收账款，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括客户回函、期后收款、通过查询客户的工商登记信息了解客户性质、经营是否正常等信息。

十九、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	63,600,000	75.00%			38,160,000		38,160,000	101,760,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	63,600,000	75.00%			38,160,000		38,160,000	101,760,000	75.00%
其中：境内法人持股	6,084,000	7.17%			3,650,400		3,650,400	9,734,400	7.17%
境内自然人持股	57,516,000	67.83%			34,509,600		34,509,600	92,025,600	67.83%
4、外资持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
二、无限售条件股份		0.00%	21,200,000		12,720,000		33,920,000	33,920,000	25.00%
1、人民币普通股		0.00%	21,200,000		12,720,000		33,920,000	33,920,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	63,600,000	0.00%	21,200,000		50,880,000		72,080,000	135,680,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

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

2017年9月11日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于2017年中期资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2017年6月30日股份总数84,800,000为基数，以公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，共计转增50,880,000股，转增后公司总股本增加至135,680,000股。2017年中期利润分配方案于2017年9月28日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

公司经第二届董事会第十五次会议审议通过了《关于2017年中期资本公积金转增股本预案的议案》，具体内容详见2017年8月24日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2017-044号公告；以2017年半年末总股本84,800,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增50,880,000股，转增后公司总股本将增加至135,680,000股。公司独立董事对该议案发表了独立意见。

上述议案经2017年第一次临时股东大会审议通过，会议现场，中小股东同意6,960,600股，占出席会议中小股东所持股份的100.0000%；反对0股，占出席会议中小股东所持股份的0.0000%；弃权0股，占出席会议中小股东所持股份的0.0000%。本议案以特别决议审议通过。股东大会决议公告详见2017年9月11日巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2017-057号公告。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

公司于2017年9月22日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露了《2017年半年度权益分派实施公告》（编号：2017-062），2017年中期利润分配方案已于2017年9月28日实施完毕。

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

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

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

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

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2017年9月11日，公司2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于2017年中期资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2017年6月30日股份总数84,800,000为基数，以公积金转增股本，向全体股东每10股转增6股，共计转增50,880,000股，转增后公司总股本增加至135,680,000股。2017年中期利润分配方案于2017年9月28日实施完毕。

3、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

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	13,959	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	12,356	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有） （参见注9）	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数（如有） （参见注9）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况 股份状态 数量
吴君晔	境内自然人	19.09%	25,898,080		25,898,080		质押 9,342,000
李涛	境内自然人	17.21%	23,352,000		23,352,000		质押 6,240,000
陈志雄	境内自然人	13.14%	17,825,920		17,825,920		质押 13,904,000
甘露	境内自然人	5.68%	7,700,800		7,700,800		
王胜	境内自然人	5.68%	7,700,800		7,700,800		质押 4,012,000
广州鑫胜投资管理 中心（有限合	境内非国有法人	4.06%	5,510,400		5,510,400		

伙)								
赵瑞军	境内自然人	2.84%	3,850,400		3,850,400			
深圳平安天成股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.83%	3,840,000		3,840,000			
刘明理	境内自然人	1.31%	1,782,560		1,782,560		质押	800,000
尹文飞	境内自然人	1.13%	1,536,000		1,536,000		质押	1,530,000
黄曦仪	境内自然人	1.05%	1,426,080		1,426,080		质押	920,000
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东吴君晔与第二大股东李涛属于一致行动人；其他限售股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
北交联合(北京)投资基金管理有限公司	1,126,340	人民币普通股	1,126,340					
李宝山	416,209	人民币普通股	416,209					
李如祥	290,000	人民币普通股	290,000					
深圳市前海铂悦投资管理有限公司一铂悦稳健 1 号私募基金	222,300	人民币普通股	222,300					
徐作炳	219,370	人民币普通股	219,370					
李欣	216,856	人民币普通股	216,856					
张品丹	205,900	人民币普通股	205,900					
侯丽君	198,560	人民币普通股	198,560					
黄海奇	146,900	人民币普通股	146,900					
胡晶洁	140,900	人民币普通股	140,900					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司与上述无限售流通股股东之间不存在关联关系，未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知无限售条件股东是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	公司股东李宝山通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 416209.00 股；公司股东深圳市前海铂悦投资管理有限公司一铂悦稳健 1 号私募基金除通过普通证券账户持有 12300.00 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 210000.00 股，实际合计持有 222300.00 股；公司股东徐作炳除通过普通证券账户持有 213770.00 股外，还通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5600.00 股，实际合计持有 219370.00 股；公司股东李欣通过中信建							

	投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 216856.00 股；公司股东侯丽君通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 198560.00 股。
--	--

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴君晔	中国	否
李涛	中国	否
主要职业及职务	吴君晔担任公司董事长，李涛担任公司副董事长。	
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	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

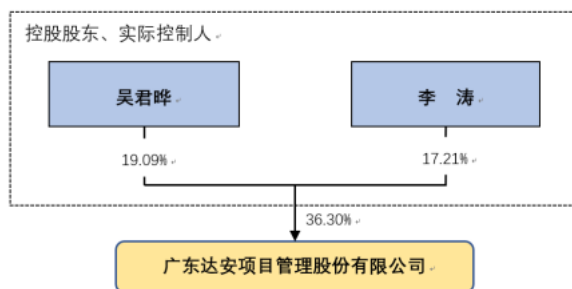
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴君晔	中国	否
李涛	中国	否
主要职业及职务	吴君晔担任公司董事长，李涛担任公司副董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴君晔	董事长	现任	男	50	2012年11月08日	2018年11月08日	16,186,300	9,711,780			25,898,080
李涛	副董事长	现任	男	54	2017年05月12日	2018年11月08日	14,595,000	8,757,000			23,352,000
陈志雄	董事	现任	男	53	2012年11月08日	2018年11月08日	11,141,200	6,684,720			17,825,920
王胜	董事、总经理	现任	男	43	2012年11月08日	2018年11月08日	4,813,000	2,887,800			7,700,800
黄曦仪	董事	现任	男	39	2017年06月05日	2018年11月08日	891,300	534,780			1,426,080
邵尤河	董事	现任	男	44	2013年01月07日	2018年11月08日	205,000	123,000			328,000
冯绍津	独立董事	现任	女	44	2017年09月11日	2018年11月08日	0	0			0
李敏杰	独立董事	现任	男	45	2012年11月08日	2018年11月08日	0	0			0
刘海山	独立董事	现任	男	42	2012年11月08日	2018年11月08日	0	0			0
甘露	监事会主席	现任	男	49	2017年06月05日	2018年11月08日	4,813,000	2,887,800			7,700,800
刘明理	监事	现任	男	50	2017年	2018年	1,114,100	668,460			1,782,560

					06 月 05 日	11 月 08 日						
陈焯	监事	现任	女	43	2017 年 07 月 15 日	2018 年 11 月 08 日	0	0				0
庄烈忠	财务总监	现任	男	38	2012 年 11 月 08 日	2018 年 11 月 08 日	445,600	267,360				712,960
罗元飞	副总经理	现任	男	44	2014 年 04 月 25 日	2018 年 11 月 08 日	155,000	93,000				248,000
赵瑞军	监事	离任	男	48	2012 年 11 月 08 日	2017 年 06 月 05 日	2,406,500	1,443,900				3,850,400
黄亮	监事	离任	男	38	2012 年 11 月 08 日	2017 年 06 月 05 日	150,000	90,000				240,000
罗芳	监事	离任	女	29	2012 年 11 月 08 日	2017 年 07 月 15 日	0	0				0
赵俊峰	独立董事	离任	男	46	2013 年 01 月 07 日	2017 年 09 月 11 日	0	0				0
合计	--	--	--	--	--	--	56,916,000	34,149,600	0	0		91,065,600

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
甘露	董事	离任	2017 年 05 月 11 日	个人原因辞职
甘露	副总经理	解聘	2017 年 05 月 11 日	个人原因辞职
李涛	总经理	解聘	2017 年 05 月 11 日	工作原因辞职
李涛	副董事长		2017 年 05 月 12 日	公司第二届董事会第十二次会议选举
王胜	总经理	任免	2017 年 05 月 12 日	公司第二届董事会第十二次会议聘任

黄曦仪	董事		2017年06月05日	公司2016年年度股东大会选举
赵瑞军	监事	离任	2017年06月05日	个人原因辞职
黄亮	监事	离任	2017年06月05日	个人原因辞职
甘露	监事		2017年06月05日	公司2016年年度股东大会选举
刘明理	监事		2017年06月05日	公司2016年年度股东大会选举
赵俊峰	独立董事	离任	2013年01月07日	工作原因辞职

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）公司董事任职情况

吴君晔先生，1967年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1989年至1998年任职于广东省中山市邮电局，历任机务员、副班长、电信管理员、副股长、副科长及科长；1998年至2000年任职于在广东省中山市电信局，任通信建设部主任；2000年至今任本公司董事长。

李涛先生，1963年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1985年至1991年期间任职于西安煤矿设计院环境工程处，历任助理工程师、工程师；1991年至1998年任职于陕西中安监理公司，历任工程师、高级工程师；1998年起任职于达安股份，并担任总经理。现任本公司副董事长。

陈志雄先生，1964年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1984年至1985年服兵役；1986年至1992年任职于广东省佛山市张槎工贸集团；1993年至2009年任职于佛山市三叶环保设备工程有限公司，并担任执行董事、总经理；2010年至今担任佛山市优势集成创业投资管理有限公司董事。现任本公司董事。

王胜先生，1974年出生，本科学历，中级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1996年至2000年任职于湖南省地质调查院，担任技术员；2003年起任职于达安股份，历任广州项目部经理、副总经理。现任本公司董事、总裁（总经理）。

黄曦仪先生，1978年出生，硕士学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2002年至2003年担任达安有限监理员；2003年至2005年，赴澳大利亚留学深造；2006年至2008年担任达安有限行政部经理、总经理助理；2008年至2009年任职于深圳华粤宝电池有限公司，担任行政总监；2009年起任职于达安有限，历任生产管理部经理、人力资源部经理、总经理助理。现任本公司常务副总裁（副总经理）兼董事会秘书。

邵允河先生，1973年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1997年至1998年任职于陕西中安监理公司中山分公司，担任监理员；1998年起任职于达安股份，历任监理员、区域经理。现任本公司董事、生产管理部经理。

刘海山先生，1975年出生，本科学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1998年至2001年任职于中石油华北石油管理局，从事财务会计工作；2001年至2013年任职于致同会计师事务所（特殊普通合伙），历任审计助理、审计总监、合伙人；2013年起任职于立信会计师事务所，担任合伙人。现任本公司独立董事。

冯绍津女士，1974年出生，中共党员，注册税务师、注册会计师、高级会计师，毕业于天津财经大学会计系，1996年7月至2004年5月在天津日报报业集团工作；2004年5月至2004年12月在深圳航空有限公司财务中心工作；2004年12月至今，在深圳报业集团工作。现任本公司独立董事。

李敏杰先生，1973年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。1995年至1996年任职于中国人民银行广州市分行金融管理处；1996年至2001年担任广州市商业银行法律室主任；2001年至2002年担任广东和盛律师事务所律师；2002年起任职于广东国鼎律师事务所，担任高级合伙人、执行主任。现任本公司独立董事。

(二) 公司监事任职情况

甘露先生，1968年出生，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1987年至1999年在解放军装备部工作，历任技术员、助理工程师、工程师；1999年至2002年任职于中人集团中人管线有限公司，担任总经理助理；2002年起任职于达安股份，历任董事、总监理工程师、副总经理。现任本公司监事会主席。

刘明理先生，1967年出生，硕士学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。1993年至1998年在珠海邮电局工作，历任机务、机关干部；1998年至2001年任职于珠海电信局珠海翔雁公司，历任副总经理、总经理；2001年至2003年在珠海电信规划设计院任职院长；2003年至今，任职于珠海市世纪信通网络科技有限公司，现任董事长、法人代表。现任本公司股东代表监事。

陈烨女士，1974年出生，本科学历，高级企业人力资源管理师，企业培训师。1997年至2000年，就职河北省保定市第二变压器厂；2000年至2004年，就职河北保定亚太通讯器材有限公司，2004年至今，就职广东达安项目管理股份有限公司，历任人事主管、培训经理、资质主管等职，并担任广东达安项目管理股份有限公司第一届、第二届工会委员会委员，广州市白云区人大代表。现任本公司职工代表监事。

(三) 公司高级管理人员任职情况

王胜先生，公司总裁（总经理）（详见董事简历）

黄曦仪先生，公司常务副总裁（副总经理）兼任董事会秘书（详见董事简历）

罗元飞先生，1973年出生，专科学历，中级工程师，中国国籍，无境外永久居留权。2001年起任职于达安股份，历任监理员、监理工程师、项目部经理。现任本公司副总裁（副总经理）。

庄烈忠先生，1979年出生，硕士学历，中级会计师，中级经济师，注册理财规划师，中国国籍，无境外永久居留权。2003年至2004年担任广州市明兴实业有限公司财务部会计；2004年至2006年担任广东太阳神集团有限公司财务部会计主管；2006年起任职于达安有限，历任财务经理。现任本公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
吴君晔	苏州成贤一期股权投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2017年10月23日		否
吴君晔	广东拓智信息科技有限公司	董事	2017年11月07日		否
吴君晔	达安云（珠海）资产管理有限公司	执行董事、总经理	2017年07月10日		否
吴君晔	广州君纭投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2017年11月16日		否
陈志雄	佛山市优势创业投资管理有限公司	监事	2010年04月05日		否
陈志雄	佛山市三叶荣亿投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2015年08月13日		否
陈志雄	佛山市优势集成创业投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2010年06月02日		否
陈志雄	佛山优势资本创业投资合伙企业（有限	有限合伙人	2012年10月		否

	合伙)		10 日		
陈志雄	佛山市优势集成创业投资管理有限公司	董事	2010 年 05 月 07 日		否
陈志雄	佛山市雄信投资管理有限公司	执行董事、总经理	2011 年 01 月 25 日		否
陈志雄	佛山市瑞璟投资有限公司	副董事长	2010 年 09 月 30 日		否
陈志雄	佛山市瑞安建材科技有限公司	执行董事、总经理	1999 年 06 月 11 日		否
陈志雄	新疆钧扬通泰股权投资有限合伙企业	董事	2012 年 06 月 12 日		否
陈志雄	佛山市三水南翔房地产实业有限公司	监事	2001 年 12 月 27 日		是
甘露	广东国联工程咨询管理有限公司	监事	2017 年 11 月 08 日		否
甘露	达安云(珠海)资产管理有限公司	监事	2017 年 07 月 10 日		否
王胜	广东国联工程咨询管理有限公司	董事长	2017 年 11 月 08 日		否
刘海山	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013 年 08 月 03 日		是
冯绍津	深圳世纪星源股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 08 日		是
冯绍津	深圳报业集团	资产管理部主管	2007 年 06 月 22 日		是
李敏杰	广东国鼎律师事务所	高级合伙人	2002 年 12 月 24 日		是
李敏杰	深圳盛景网联企业管理顾问有限公司	执行董事	2017 年 02 月 28 日		否
李敏杰	广州盛景网联企业管理顾问有限公司	执行董事、总经理	2017 年 03 月 10 日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；

内部董事兼任公司高级管理人员或其他岗位职务的，按所任岗位职务领取岗位薪酬，不再另外领取董事薪酬。不在公司任职的非独立董事不领取董事薪酬或津贴。

股东代表监事和职工代表监事在公司兼任其他岗位的，按所任岗位职务领取岗位薪酬。

董事、监事、高级管理人员报酬依据公司盈利水平及各董事、监事、高级管理人员的分工及履行情况确定。

报告期内，公司共有董事、监事、高级管理人员共18人（含离任），2017年实际支付报酬437.39万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴君晔	董事长	男	50	现任	66.25	否
李涛	副董事长	男	54	现任	46.86	否
陈志雄	董事	男	53	现任	0	否
甘露	监事会主席	男	49	现任	39.17	否
王胜	总裁（总经理）	男	43	现任	39.15	否
黄曦仪	常务副总裁（常务副总经理）/董事会秘书	男	39	现任	40	否
罗元飞	副总裁（副总经理）	男	44	现任	32.31	否
庄烈忠	财务总监	男	38	现任	31.99	否
赵瑞军	监事会主席	男	48	离任	35.45	否
黄亮	监事	男	38	离任	32.08	否
罗芳	监事	女	29	离任	10.74	否
陈焯	监事	女	43	现任	12.29	否
刘明理	监事	男	50	现任	0	否
赵俊峰	独立董事	男	46	离任	3	否
刘海山	独立董事	男	42	现任	4	否
冯绍津	独立董事	女	44	现任	1	否
李敏杰	独立董事	男	45	现任	4	否
邵尤河	董事	男	44	现任	39.1	否
合计	--	--	--	--	437.39	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	2,674
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	2
在职员工的数量合计（人）	2,676
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,716
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	40
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,237
销售人员	25
技术人员	310
财务人员	17
行政人员	87
合计	2,676
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	13
本科	784
大专	1,441
大专以下	438
合计	2,676

2、薪酬政策

公司坚持“公平、公正、公开”的用人制度，始终坚持以人为本，充分尊重、理解、关心员工。公司实行全员劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家各项制度，按照国家规定为员工缴纳五险一金。同时，公司制定了系统的人力资源管理制度，对人员录用、员工培训、工资薪酬、福利待遇、绩效考核、内部调动、职务升迁等进行了详细规定，为员工提供稳定而有竞争力的薪酬福利待遇，充分调动员工的积极性。

3、培训计划

公司坚持企业与员工共同发展的理念，根据企业发展战略及员工实际工作的需要，通过公司内部培训和外部培训相结合，提高员工的职业素养、知识水平和岗位胜任能力，为公司输送更多人才。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	416,664
---------------	---------

劳务外包支付的报酬总额（元）	7,612,767.32
----------------	--------------

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的法律法规、规范性文件的要求，公司修订内部控制规章制度，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，不断提升公司规范运作水平。形成了权利机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理机构。股东大会、董事会、监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，持续深入开展公司治理活动，提高公司治理水平。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会，在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知，股东大会提案审议符合程序，出席会议人员的资格合法有效，同时公司聘请专业律师见证股东大会，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。公司未发生单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开的临时股东大会或应监事会提议召开股东大会的情况；未发生单独或合计持有3%以上股份的股东提出临时提案的情况；不存在重大事项绕过股东大会或先实施后审议的情况；召开股东大会不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，现有董事9人，其中独立董事3名，不少于董事会成员的三分之一，并建立了独立董事制度；公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，了解作为董事的权利、义务和责任。根据《上市公司治理准则》的要求，公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，并制定了各委员会议事规则。董事会历次会议通知、召开、表决方式符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议记录完整规范。董事会依法履行了《公司法》、《公司章程》赋予的权利和义务，董事会制度运行良好，不存在违反相关法律、法规行使职权的行为。

3、关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，其构成和来源均符合有关法律法规和《公司章程》的规定。公司监事会由监事会主席召集并主持，所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中，公司监事勤勉尽责，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

4、关于公司控股股东

公司具有独立的业务经营能力及完备的运营体系，在业务、人员、资产、财务上均独立于控股股东。公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，通过股东大会依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内，公司没有为控股股东提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	74.73%	2017 年 06 月 05 日	2017 年 06 月 05 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017-030)
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	71.89%	2017 年 09 月 11 日	2017 年 09 月 11 日	巨潮资讯网(公告编号: 2017-057)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
刘海山	10	6	3	1	0	否	1
赵俊峰	7	7	0	0	0	否	1
李敏杰	10	8	2	0	0	否	1
冯绍津	3	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》及相关法律、法规等有关规定和要求开展工作，本着对公司及中小股东负责的态度关注公司运作，独立履行职责，积极出席董事会、股东大会，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

根据《公司法》、《公司章程》等相关法律法规的规定，公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。

1、审计委员会在报告期内的履行职责情况

本公司的审计委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责，其主要职责是根据《公司章程》的规定对公司内部控制、财务信息和内部审计等进行监督、检查和评价等。本公司审计委员会的委员中，冯绍津、刘海山为本公司独立董事，冯绍津和刘海山均为会计专业人士。本公司审计委员会的设立，为强化董事会决策作用，确保董事会对高级管理人员的有效监督，完善了公司治理结构。本报告期内，审计委员会共计召开4次会议，对公司内部控制自我评价报告、续聘财务审计机构等方面的议案及内部审计部门提交的工作计划和报告进行了审议。

2、战略委员会在报告期内的履行职责情况

公司战略委员会是董事会按照股东大会决议设立的董事会专门工作机构，对董事会负责，主要职责是对公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，在其职责权限范围内协助董事会开展相关工作。公司战略委员会召开会议2次，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司2017年经营计划进行审议并提出建议。

3、提名委员会在报告期内的履行职责情况

公司提名委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责，其主要职责是对公司董事和经理人员的选拔标准和程序搜寻人选，进行选择并提出建议。报告期内，公司提名委员会召开会议2次。

4、薪酬与考核委员会在报告期内的履行职责情况

薪酬与考核委员会是董事会按照股东大会决议设立的专门工作机构，对董事会负责，其主要职责是审议并监督执行具有有效激励与约束作用的薪酬制度和绩效考核制度，就本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度、绩效考核制度以及激励方案向董事会建议，并对董事和高级管理人员的业绩和行为进行评估。报告期内召开4次会议，研究董事与管理层的考核标准，考评其是否达到既定业绩、职能目标，进行年度及发展考核。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬和考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况等进行考评。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2018 年 3 月 23 日在巨潮资讯网刊登的广东达安项目管理股份有限公司《2017 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷认定标准:单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报,出现下列情形的,认定为重大缺陷:①发现董事、监事和高级管理人员重大舞弊;②注册会计师发现财务报表存在重大错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;③企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准:单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平,仍应引起管理层重视的错报:①未依照公认会计准则选择和应用会计政策;②未建立反舞弊程序和控制措施;③对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应</p>	<p>(1) 重大缺陷认定标准:①对于“三重一大”事项(重大事项决策、重要人事任免、重要项目安排、大额资金的使用),缺乏集体决策程序;②重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制;③中高级管理人员和高级技术人员流失严重;④内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改;⑤其他对公司产生重大负面影响的情形。</p> <p>(2)重要缺陷认定标准:①决策程序导致出现一般性失误;②重要业务制度或系统存在缺陷;③关键岗位业务人员流失严重;④内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改;⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。</p>

	<p>的控制机制或没有实施且没有相应的补充性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(3)一般缺陷认定标准：①决策程序效率不高；②一般业务制度或系统存在缺陷；③一般缺陷未得到整改。</p>
<p>定量标准</p>	<p>(1) 重大缺陷认定标准:①涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 5%以上, 且绝对金额超过 500 万元; ②涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5%以上, 且绝对金额超过 500 万元; ③涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 5%以上, 且绝对金额超过 500 万元; ④涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 5%以上, 且绝对金额超过 500 万元; 上述指标计算中涉及的数据如为负值, 取其绝对值计算。</p> <p>(2) 重要缺陷认定标准: ①涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额 1%至 5% (含) 之间, 且绝对金额超过 100 万元, 低于 500 万元 (含); ②涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 1%至 5% (含) 之间, 且绝对金额超过 100 万元, 低于 500 万元 (含); ③涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额 1%至 5% (含) 之间, 且绝对金额超过 100 万元, 低于 500 万元 (含); ④涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润 1%至 5% (含) 之间, 且绝对金额超过 100 万元, 低于 500 万元 (含); 上述指标计算中涉及的数据如为负值, 取其绝对值计算。</p> <p>(3) 一般缺陷认定标准: ①涉及资产、负债的会计差错金额占最近一个会计年度经审计资产总额低于 1% (含), 且绝对金额低于 100 万元 (含); ②涉及净资产的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净资产总额低于 1% (含), 且绝对金额低于 100 万元 (含); ③涉及收入的会计差错金额占最近一个会计年度经审计收入总额低于 1% (含), 且绝对金额低于 100 万元 (含);</p>	<p>(1) 重大缺陷认定标准: 内部控制缺陷造成直接财产损失超过人民币 500 万元以上; (2) 重要缺陷认定标准: 内部控制缺陷造成直接财产损失人民币 100 万元至 500 万元 (含); (3) 一般缺陷认定标准: 内部控制缺陷造成直接财产损失小于人民币 100 万元 (含)。</p>

	④涉及利润的会计差错金额占最近一个会计年度经审计净利润低于 1%（含），且绝对金额低于 100 万元（含）；上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。	
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 21 日
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	广会审字[2018]G18000740019 号
注册会计师姓名	王韶华 马云山

审 计 报 告

广会审字[2018]G18000740019号

广东达安项目管理股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“达安股份”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了达安股份2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于达安股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

（一）收入确认

1、事项描述

达安股份主要从事以通信监理、土建监理、招标代理等服务。根据会计政策财务报表附注三、“收入确认方法”确认相关收入，公司与收入确认相关的原始资料来源于第三方。

如附注五、22“营业收入和营业成本”所述，2017年度合并报表营业收入为40,592.16万元，与2016年基本持平。由于营业收入是达安股份关键业绩指标之一，因此，我们将收入确认识别作为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 测试达安股份销售与收款相关内部控制的设计和运行有效性；

(2) 了解达安股份经营模式，检查与主要客户签订的合同，评价达安股份收入确认是否符合会计准则的要求；

(3) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，确认主要客户的背景、与达安股份及主要关联方不存在关联方关系；

(4) 向主要客户函证期末应收款项余额及当期完成收入额；

(5) 检查与主要客户签订的合同、工程进度资料、验收报告、结算报告等与收入确认相关的原始资料，复核达安股份的收入确认方式是否与披露的会计政策一致；

(6) 对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间。

(二) 应收账款减值

1、事项描述

2017年12月31日，达安股份应收账款账面余额为474,077,429.15元，坏账准备为54,598,827.28元。

当存在客观证据表明应收款项存在减值时，达安股份管理层（以下简称“管理层”）根据预计未来现金流量现值低于账面价值的差额计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项，管理层根据信用风险特征将其分为若干组合进行评估。管理层根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率及账龄分析为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

由于应收款项金额重大，且管理层在确定应收款项减值时作出了重大判断，我们将应收款项的减值确定为关键审计事项。

应收账款坏账准备会计政策详见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”之“12、应收款项”；应收账款账面余额及坏账准备详见“五、合并财务报表主要项目注释3”及“母公司财务报表主要项目注释1”。

2、审计应对

(1) 测试管理层与应收账款日常管理及可收回性评估相关的关键内部控制；

(2) 复核管理层对应收账款可收回性进行评估的相关考虑及客观证据，坏账准备计提政策的合理性、一贯性；

(3) 对于单项金额重大的应收账款，选取样本复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据；

(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，结合信用风险特征及账龄分析，评价管理层坏账准备计提的合理性；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

(6) 我们选取了金额重大的应收账款，独立测试了其可收回性。我们在评估应收款项的可回收性时，检查了相关的支持性证据，包括客户回函、期后收款、通过查询客户的工商登记信息了解客户性质、经营是否正常等信息。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括达安股份2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估达安股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算达安股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督达安股份的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对达安股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致达安股份不能持续经营。

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

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

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

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

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

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 王韶华
（项目合伙人）

中国注册会计师 马云山

中国 广州

二〇一八年三月二十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东达安项目管理股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,291,660.40	96,478,394.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		298,388.11
应收账款	419,478,601.87	347,341,318.69

预付款项		
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,437,350.13	15,931,491.45
买入返售金融资产		
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	712,474.23	36,000,000.00
流动资产合计	612,920,086.63	496,049,592.44
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	37,143,503.07	674,036.23
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,751,885.05	1,360,239.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,333,756.93	403,112.00
递延所得税资产	14,499,573.50	5,897,777.19
其他非流动资产	45,190,000.00	
非流动资产合计	100,918,718.55	8,335,164.67
资产总计	713,838,805.18	504,384,757.11

流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	14,330,940.55	11,788,420.27
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	30,691,970.38	31,842,866.86
应交税费	15,972,940.00	4,986,114.88
应付利息		54,361.10
应付股利		
其他应付款	31,038,916.90	61,428,880.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	25,273,483.45	20,281,251.90
流动负债合计	117,308,251.28	160,381,895.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	117,308,251.28	160,381,895.80
所有者权益：		
股本	135,680,000.00	63,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	220,325,645.83	85,959,597.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,307,861.67	23,134,326.40
一般风险准备		
未分配利润	212,217,046.40	171,308,937.56
归属于母公司所有者权益合计	596,530,553.90	344,002,861.31
少数股东权益		
所有者权益合计	596,530,553.90	344,002,861.31
负债和所有者权益总计	713,838,805.18	504,384,757.11

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：杨童

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,303,906.94	96,478,394.19
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		298,388.11
应收账款	419,478,601.87	347,341,318.69

预付款项		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,437,350.13	15,931,491.45
存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	712,474.23	36,000,000.00
流动资产合计	608,932,333.17	496,049,592.44
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	37,143,503.07	674,036.23
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,751,885.05	1,360,239.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,333,756.93	403,112.00
递延所得税资产	14,480,604.11	5,897,777.19
其他非流动资产	45,190,000.00	
非流动资产合计	104,899,749.16	8,335,164.67
资产总计	713,832,082.33	504,384,757.11
流动负债：		
短期借款		30,000,000.00
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		
应付账款		
预收款项	14,330,940.55	11,788,420.27
应付职工薪酬	30,664,247.88	31,842,866.86
应交税费	15,968,712.50	4,986,114.88
应付利息		54,361.10
应付股利		
其他应付款	31,007,235.90	61,428,880.79
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	25,273,483.45	20,281,251.90
流动负债合计	117,244,620.28	160,381,895.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	117,244,620.28	160,381,895.80
所有者权益：		
股本	135,680,000.00	63,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	220,325,645.83	85,959,597.35
减：库存股		
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	28,307,861.67	23,134,326.40
未分配利润	212,273,954.55	171,308,937.56
所有者权益合计	596,587,462.05	344,002,861.31
负债和所有者权益总计	713,832,082.33	504,384,757.11

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	405,921,591.93	407,121,151.61
其中：营业收入	405,921,591.93	407,121,151.61
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	348,018,641.27	342,617,316.33
其中：营业成本	265,120,185.07	275,452,882.33
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,389,768.55	2,996,714.52
销售费用	12,598,926.94	15,032,515.75
管理费用	47,628,880.82	37,762,185.86
财务费用	270,469.14	2,068,370.73
资产减值损失	20,010,410.75	9,304,647.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	739,794.49	218,308.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

资产处置收益(损失以“-”号填列)	35,752.43	18,280.47
其他收益	1,978,315.49	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	60,656,813.07	64,740,423.96
加:营业外收入	4,088,987.49	1,137,001.85
减:营业外支出	131,216.15	2,201.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	64,614,584.41	65,875,223.95
减:所得税费用	12,936,140.30	10,854,961.17
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	51,678,444.11	55,020,262.78
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	51,678,444.11	55,020,262.78
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
归属于母公司所有者的净利润	51,678,444.11	55,020,262.78
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		

6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	51,678,444.11	55,020,262.78
归属于母公司所有者的综合收益总额	51,678,444.11	55,020,262.78
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.54
（二）稀释每股收益	0.41	0.54

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

法定代表人：吴君晔

主管会计工作负责人：庄烈忠

会计机构负责人：杨童

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	405,921,591.93	407,121,151.61
减：营业成本	265,120,185.07	275,452,882.33
税金及附加	2,388,768.55	2,996,714.52
销售费用	12,598,926.94	15,032,515.75
管理费用	47,553,884.82	37,762,185.86
财务费用	270,587.60	2,068,370.73
资产减值损失	20,010,410.75	9,304,647.14
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	739,794.49	218,308.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,752.43	18,280.47
其他收益	1,978,315.49	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	60,732,690.61	64,740,423.96
加：营业外收入	4,088,987.49	1,137,001.85
减：营业外支出	131,216.15	2,201.86

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	64,690,461.95	65,875,223.95
减：所得税费用	12,955,109.69	10,854,961.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	51,735,352.26	55,020,262.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	51,735,352.26	55,020,262.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
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	51,735,352.26	55,020,262.78
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.41	0.54
（二）稀释每股收益	0.41	0.54

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,584,832.85	407,067,257.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,596,386.23	34,506,231.22
经营活动现金流入小计	349,181,219.08	441,573,488.77
购买商品、接受劳务支付的现金	75,714,677.42	98,770,621.68
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	215,399,831.11	202,923,130.31
支付的各项税费	27,827,894.90	36,547,541.57
支付其他与经营活动有关的现金	67,879,569.16	26,362,348.74
经营活动现金流出小计	386,821,972.59	364,603,642.30
经营活动产生的现金流量净额	-37,640,753.51	76,969,846.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	739,794.49	218,308.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,778.44	27,728.47

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,807,572.93	246,036.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,876,819.45	1,275,043.68
投资支付的现金	45,000,000.00	5,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,876,819.45	6,275,043.68
投资活动产生的现金流量净额	-52,069,246.52	-6,029,007.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	217,668,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	35,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	680,984.51	2,305,079.16
筹资活动现金流入小计	223,348,984.51	37,305,079.16
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,286,385.36	7,249,940.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	10,858,348.40	
筹资活动现金流出小计	52,144,733.76	42,249,940.05
筹资活动产生的现金流量净额	171,204,250.75	-4,944,860.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	81,494,250.72	65,995,978.58
加：期初现金及现金等价物余额	92,536,514.20	26,540,535.62
六、期末现金及现金等价物余额	174,030,764.92	92,536,514.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,584,832.85	407,067,257.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,581,213.56	34,506,231.22
经营活动现金流入小计	349,166,046.41	441,573,488.77
购买商品、接受劳务支付的现金	75,746,358.42	98,770,621.68
支付给职工以及为职工支付的现金	215,392,181.61	202,923,130.31
支付的各项税费	27,831,122.40	36,547,541.57
支付其他与经营活动有关的现金	67,824,890.95	26,362,348.74
经营活动现金流出小计	386,794,553.38	364,603,642.30
经营活动产生的现金流量净额	-37,628,506.97	76,969,846.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	35,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	739,794.49	218,308.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	67,778.44	27,728.47
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	35,807,572.93	246,036.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,876,819.45	1,275,043.68
投资支付的现金	49,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,876,819.45	6,275,043.68
投资活动产生的现金流量净额	-56,069,246.52	-6,029,007.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	217,668,000.00	
取得借款收到的现金	5,000,000.00	35,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	680,984.51	2,305,079.16
筹资活动现金流入小计	223,348,984.51	37,305,079.16
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	35,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,286,385.36	7,249,940.05
支付其他与筹资活动有关的现金	10,858,348.40	
筹资活动现金流出小计	52,144,733.76	42,249,940.05
筹资活动产生的现金流量净额	171,204,250.75	-4,944,860.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	77,506,497.26	65,995,978.58
加：期初现金及现金等价物余额	92,536,514.20	26,540,535.62
六、期末现金及现金等价物余额	170,043,011.46	92,536,514.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,600,000.00				85,959,597.35				23,134,326.40		171,308,937.56		344,002,861.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,600,000.00				85,959,597.35				23,134,326.40		171,308,937.56		344,002,861.31

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	72,080,000.00				134,366,048.48				5,173,535.27		40,908,108.84		252,527,692.59
(一)综合收益总额											51,678,444.11		51,678,444.11
(二)所有者投入和减少资本	21,200,000.00				185,246,048.48								206,446,048.48
1. 股东投入的普通股	21,200,000.00				184,609,651.60								205,809,651.60
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					636,396.88								636,396.88
4. 其他													
(三)利润分配									5,173,535.27		-10,770,335.27		-5,596,800.00
1. 提取盈余公积									5,173,535.27		-5,173,535.27		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-5,596,800.00		-5,596,800.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	50,880,000.00				-50,880,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,880,000.00				-50,880,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	135,680,000.00				220,325,645.83				28,307,861.67		212,217,046.40		596,530,553.90

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	63,600,000.00				85,323,200.47					17,632,300.12		126,990,701.06	293,546,201.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	63,600,000.00				85,323,200.47					17,632,300.12		126,990,701.06	293,546,201.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					636,396.88					5,502,026.28		44,318,236.50	50,456,659.66
（一）综合收益总额												55,020,262.78	55,020,262.78
（二）所有者投入和减少资本					636,396.88								636,396.88
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					636,396.88								636,396.88

额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,502,026.28		-10,702,026.28		-5,200,000.00	
1. 提取盈余公积								5,502,026.28		-5,502,026.28			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-5,200,000.00		-5,200,000.00	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	63,600,000.00				85,959,597.35			23,134,326.40		171,308,937.56		344,002,861.31	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,600,000.00				85,959,597.35				23,134,326.40	171,308,937.56	344,002,861.31
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,600,000.00				85,959,597.35			23,134,326.40	171,308,937.56	344,002,861.31	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	72,080,000.00				134,366,048.48			5,173,535.27	40,965,016.99	252,584,600.74	
(一)综合收益总额									51,735,352.26	51,735,352.26	
(二)所有者投入和减少资本	21,200,000.00				185,246,048.48					206,446,048.48	
1. 股东投入的普通股	21,200,000.00				184,609,651.60					205,809,651.60	
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					636,396.88					636,396.88	
4. 其他											
(三)利润分配								5,173,535.27	-10,770,335.27	-5,596,800.00	
1. 提取盈余公积								5,173,535.27	-5,173,535.27		
2. 对所有者(或股东)的分配									-5,596,800.00	-5,596,800.00	
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	50,880,000.00				-50,880,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,880,000.00				-50,880,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	135,680,000.00				220,325,645.83				28,307,861.67	212,273,954.55	596,587,462.05

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	63,600,000.00				85,323,200.47				17,632,300.12	126,990,701.06	293,546,201.65
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	63,600,000.00				85,323,200.47				17,632,300.12	126,990,701.06	293,546,201.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					636,396.88				5,502,026.28	44,318,236.50	50,456,659.66
（一）综合收益总额										55,020,262.78	55,020,262.78
（二）所有者投入和减少资本					636,396.88						636,396.88
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					636,396.88						636,396.88
4. 其他											
（三）利润分配									5,502,026.28	-10,702,026.28	-5,200,000.00
1. 提取盈余公积									5,502,026.28	-5,502,026.28	

2. 对所有者（或股东）的分配										-5,200,000.00	-5,200,000.00	
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												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	63,600,000.00				85,959,597.35					23,134,326.40	171,308,937.56	344,002,861.31

三、公司基本情况

1、公司概况

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

2017年3月3日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕310号文），核准本公司公开发行新股2,120万股，发行价格为每股人民币12.39元，募集资金总额人民币26,266.80万元，扣除保荐承销费用人民币4,500.00万元，上述收到的募集资金在扣除应付律师费用、审计费用等发行费用1,419.92万元及前期已支付保荐费100.00万元，实际可使用的募集资金为人民币20,246.88万元。广东达安项目管理股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由广东达安工程项目管理有限公司于2012年整体变更设立的股份有限公司。2017年3月3日，经中国证券监督管理委员会出具《关于核准广东达安项目管理股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可〔2017〕310号文批准，本公司普通股股票于2017年3月29日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“达安股份”，股票代码“300635”。

截止2017年12月31日，公司股本135,680,000.00元，股份总数135,680,000股（每股面值1元）。

统一社会信用代码：914400007080735472。

2、公司所属行业性质

公司属于服务业。

3、公司经营范围

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

4、公司住所

广州市白云区广州大道北1421号圣地大厦六楼601房。

5、公司的法定代表人

吴君晔。

6、财务报告的批准

本财务报告业经公司2018年3月21日董事会会议批准报出。

截至2017年12月31日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	广东国联工程咨询管理有限公司
2	达安云（珠海）资产管理有限公司

说明：本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”、“本附注“九、在其他主体中的权力”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

收入；应收账款；固定资产；

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年度，自公历每年1月1日至12月31日止。

本报告如无特别说明，期初是指2016年12月31日，期末是指2017年12月31日；上期是指2016年1-12月，本期是指2017年1-12月。

3、营业周期

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

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

公司以权责发生制为记账基础，一般采用历史成本法作为计价原则，当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

—同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

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

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

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、

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

—非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

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

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

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

—— 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

—— 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

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

—外币报表折算的会计处理方法：

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

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

——利润表项目，采用所属会计期间的月平均汇率折算。

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

10、金融工具

—金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应

收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

—金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

—金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

—衍生金融工具

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

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

—主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、

参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等) 确定其公允价值; 初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

—金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试; 对单项金额不重大的金融资产, 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的金融资产 (包括单项金额重大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的:

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—存货分类：低值易耗品等。

—存货的核算：低值易耗品等按实际成本入账，采用分次摊销法摊销。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

—存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

13、持有待售资产

不适用

14、长期股权投资

—长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司、合营企业、对联营企业的投资。

—长期股权投资的计价：

——企业合并形成的长期股权投资

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

——与非同一控制下的企业合并，合并成本为公司在购买日为取得对方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本。

——以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

——发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

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

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

—长期股权投资的后续计量及收益确认方法：

——公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益；

——公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—长期股权投资减值准备：

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

—固定资产标准：指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。—固定资产的分类为：运输设备、办公及电子设备、房屋建筑物等。—固定资产计价：按实际成本计价。—固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别、估计经济使用年限及残值率确定其折旧率—固定资产减值准备：公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
----	------	------	-----	------

运输设备	年限平均法	4 年	3-5%	23.75%-24.25%
办公及电子设备	年限平均法	3-5 年	3-5%	19.40%-32.33%
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	4.75%-3.17%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：a. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；b. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；c. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；d. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；e. 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

18、借款费用

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

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

—为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—无形资产计价：

——外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

——内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

——接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

——非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

——接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

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

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

无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

22、长期资产减值

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。

23、长期待摊费用

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

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

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

—职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

—离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

一辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

—股份支付的种类：

——权益结算的股份支付：

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

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

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

如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量,公司应当按照权益工具

在服务取得日的公允价值,将取得的服务计入相关资产成本或费用。

——现金结算的股份支付:

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

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

——权益工具公允价值的确定方法:

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

——期权的行权价格;

——授权日的价格;

——期权的有效期;

——股价波动率;

——无风险收益率;

——分期行权的股份支付;

——确认可行权权益工具最佳估计的依据:

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

——企业集团内涉及不同企业的股份支付交易的处理方法:

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

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

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

本期无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

——公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

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

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法：

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

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

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

本公司收入确认的具体原则：

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

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

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

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

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

—本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

——政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

——与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

——已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

——初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

——存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

——属于其他情况的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

一递延所得税资产的确认

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

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

一递延所得税资产的减值

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

一递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

——租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

——出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。承租方承担了应由出租方承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

一、持有待售及终止经营：

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

—该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

—公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

—公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

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

财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

二、根据财政部制定的《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号），公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

三、本报告期内公司无会计估计变更事项。

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

适用 不适用

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

—重要会计政策变更

——财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

——财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

——财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	营业外收入	21,829.08
	营业外支出	-3,548.61
	资产处置收益	18,280.47

—重要会计估计变更

——本报告期内公司无会计估计变更事项。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：

该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；

公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	6%，3%
城市维护建设税	应缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

—企业所得税

——公司于2014年10月9日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合下发的GF201444000421号高新技术企业证书，公司2014年度、2015年度、2016年度享受国家重点扶持的高新技术企业所得税的优惠政策，减按15%的税率计缴企业所得税。由于公司2017年高新技术企业复审未通过，2017年度所得税税率恢复至25%。

3、其他

公司具体税项情况如下：

—增值税

——公司深圳分公司、江门分公司、惠州分公司和惠东分公司为小规模纳税人，按照3%简易征收办法缴纳增值税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金		8,455.58
银行存款	174,030,764.92	92,528,058.62
其他货币资金	3,260,895.48	3,941,879.99
合计	177,291,660.40	96,478,394.19

其他说明

—报告期内各期末受限的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	3,260,895.48	3,941,879.99
合计	3,260,895.48	3,941,879.99

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		298,388.11
合计		298,388.11

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

- 期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- 期末公司不存在已质押的应收票据，也不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。
- 期末应收票据中不存在应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东的票据。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,077,429.15	100.00%	54,598,827.28	11.52%	419,478,601.87	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69
合计	474,077,429.15	100.00%	54,598,827.28	11.52%	419,478,601.87	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	266,738,331.14	13,336,916.56	5.00%
1 年以内小计	266,738,331.14	13,336,916.56	5.00%
1 至 2 年	101,777,326.38	10,177,732.64	10.00%
2 至 3 年	65,688,514.76	13,137,702.95	20.00%
3 年以上	3,465,868.00	1,856,191.40	53.56%

3 至 4 年	23,405,204.58	7,021,561.37	30.00%
4 至 5 年	11,086,277.07	5,543,138.54	50.00%
5 年以上	5,381,775.22	5,381,775.22	100.00%
合计	474,077,429.15	54,598,827.28	11.52%

确定该组合依据的说明：

—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18,721,540.80元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

—截至期末，公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款，无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

—本期实际核销的应收账款金额为1,406,508.92元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,721,540.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
通信监理	1,235,484.36
土建监理	86,336.69
招标代理	84,687.87
合计	1,406,508.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国联合网络通信集团有限公司佛山市分公司	2015 年中国联通广东无线网市场急需专项工程-达安监理合同监理费等	511,153.91	发票超过认证有效期业主不同意付款	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司阳江	阳江分公司 2015 年传送网城域网	207,665.11	业主丢失发票	审批	否

分公司	设备工程第一阶段 监理合同				
合计	--	718,819.02	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

—截至期末，公司按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	坏账准备
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	126,124,244.58	0-5年	26.60%	20,916,893.16
中国联合网络通信有限公司广东省分公司	非关联方	28,631,740.71	0-5年	6.04%	2,598,462.53
中国铁塔股份有限公司	非关联方	19,047,166.32	0-3年	4.02%	1,490,400.58
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	16,025,056.88	0-5年	3.38%	2,178,809.51
中国移动通信集团河北有限公司	非关联方	14,546,286.51	0-3年	3.07%	985,613.41
合计		204,374,495.00		43.11%	28,170,179.19

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无本期不适用

其他说明：

本期不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

其他说明:

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的	18,760,939.29	100.00%	3,323,589.16	17.72%	15,437,350.13	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45

其他应收款										
合计	18,760,939.29	100.00%	3,323,589.16	17.72%	15,437,350.13	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	4,789,987.29	239,499.36	5.00%
1 年以内小计	4,789,987.29	239,499.36	5.00%
1 至 2 年	8,731,184.00	873,118.40	10.00%
2 至 3 年	1,773,900.00	354,780.00	20.00%
3 年以上	3,465,868.00	1,856,191.40	53.56%
3 至 4 年	221,038.00	66,311.40	30.00%
4 至 5 年	2,909,900.00	1,454,950.00	50.00%
5 年以上	334,930.00	334,930.00	100.00%
合计	18,760,939.29	3,323,589.16	17.72%

确定该组合依据的说明：

— 单项金额重大的其他应收款的确认标准和其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

— 本期计提坏账准备金额 1,288,869.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

— 截至期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款，无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

— 本期实际核销的其他应收款金额为 0.00 元。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,288,869.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	16,879,998.07	16,330,988.85
日常备用金	604,772.91	448,885.15
社保个人部分	833,453.31	804,409.66
公积金个人部分	442,715.00	381,927.00
合计	18,760,939.29	17,966,210.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	4,140,000.00	1-3 年	22.07%	498,000.00
深圳市瑞银投资担保有限公司	履约保证金	1,953,500.00	4-5 年	10.41%	976,750.00
中国移动通信集团山东有限公司	履约保证金	1,370,000.00	1-2 年	7.30%	137,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	履约保证金	1,050,000.00	1-2 年	5.60%	105,000.00
中山市公共资源交易中心	投标保证金	1,024,000.00	1 年以内	5.46%	51,200.00
合计	--	9,537,500.00	--	50.84%	1,767,950.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

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

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
IPO 保荐费		1,000,000.00
理财产品		35,000,000.00
待抵扣进项税	712,474.23	
合计	712,474.23	36,000,000.00

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
其他说明		

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	运输工具	办公及电子设备	房屋建筑物	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	315,650.00	2,531,096.72		2,846,746.72

2.本期增加金额		927,798.25	36,512,607.89	37,440,406.14
(1) 购置		927,798.25	36,512,607.89	37,440,406.14
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	315,650.00	273,578.35		589,228.35
(1) 处置或报废	315,650.00	273,578.35		589,228.35
4.期末余额		3,185,316.62	36,512,607.89	39,697,924.51
二、累计折旧				
1.期初余额	299,773.50	1,872,936.99		2,172,710.49
2.本期增加金额	94.00	360,702.97	578,116.32	938,913.29
(1) 计提	94.00	360,702.97	578,116.32	938,913.29
	299,867.50	257,334.84		
3.本期减少金额	299,867.50	257,334.84		557,202.34
(1) 处置或报废	299,773.50	1,976,305.12		557,202.34
4.期末余额		1,976,305.12	578,116.32	2,554,421.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		1,209,011.50	35,934,491.57	37,143,503.07
2.期初账面价值	15,876.50	658,159.73		674,036.23

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

—截至期末，公司无暂时闲置的固定资产、无通过融资租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无未办妥产权证书的固定资产。

—公司于报告期各期末对各项固定资产进行检查，未发现存在需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

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

 是 否

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				3,584,804.65	3,584,804.65
2.本期增加金额				1,289,066.31	1,289,066.31
(1) 购置				1,289,066.31	1,289,066.31

(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				4,873,870.96	4,873,870.96
二、累计摊销				2,224,565.40	2,224,565.40
1.期初余额				897,420.51	897,420.51
2.本期增加金 额				897,420.51	897,420.51
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额				3,121,985.91	3,121,985.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值				1,751,885.05	1,751,885.05
2.期初账面价 值				1,360,239.25	1,360,239.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

—报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

—公司于报告期各期末对各项无形资产进行检查，未发现存在需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

办公室装修	403,112.00	1,604,430.34	417,918.73		1,589,623.61
房租		2,352,916.66	1,608,783.34		744,133.32
合计	403,112.00	3,957,347.00	2,026,702.07		2,333,756.93

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	57,922,416.44	14,480,604.11	39,318,514.61	5,897,777.19
可抵扣亏损	75,877.54	18,969.39		
合计	57,998,293.98	14,499,573.50	39,318,514.61	5,897,777.19

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		14,499,573.50		5,897,777.19

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

—报告期内无未经抵消的递延所得税负债。

—报告期内无未确认递延所得税资产。

—报告期内无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付软件款	190,000.00	
预付收购福建宏闽 60%股权投资款	45,000,000.00	
合计	45,190,000.00	

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

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

短期借款分类的说明：

—截至期末，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	14,330,940.55	11,788,420.27
合计	14,330,940.55	11,788,420.27

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

—报告期末超过一年的重大预收款项为预收中山市古镇镇古一村民委员会中山乐丰国际灯饰城项目监理费1,295,500.00元，工程尚未开工。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,842,866.86	200,943,111.64	202,094,008.12	30,691,970.38
二、离职后福利-设定提存计划		13,137,737.71	13,137,737.71	
三、辞退福利		168,085.28	168,085.28	
合计	31,842,866.86	214,248,934.63	215,399,831.11	30,691,970.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,831,799.66	184,776,568.18	185,929,221.86	30,679,145.98
2、职工福利费		2,816,005.90	2,816,005.90	
3、社会保险费		8,116,128.49	8,116,128.49	
其中：医疗保险费		7,287,430.14	7,287,430.14	
工伤保险费		226,037.58	226,037.58	
生育保险费		587,313.57	587,313.57	
4、住房公积金		2,952,687.60	2,952,687.60	
5、工会经费和职工教育经费	11,067.20	2,281,721.47	2,279,964.27	12,824.40
合计	31,842,866.86	200,943,111.64	202,094,008.12	30,691,970.38

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		12,583,330.32	12,583,330.32	
2、失业保险费		554,407.39	554,407.39	
合计		13,137,737.71	13,137,737.71	

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,182,590.96	998,707.48
企业所得税	14,332,450.04	3,341,721.50
个人所得税	312,763.87	525,152.31
城市维护建设税	82,781.37	70,473.95
教育费附加	35,477.74	30,035.78
地方教育附加	23,651.82	20,023.86
印花税	3,224.20	
合计	15,972,940.00	4,986,114.88

其他说明：

39、应付利息

单位：元

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

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	22,968,955.64	54,426,806.30
报销未付个人款	739,406.26	269,840.30
预提成本费用	6,023,720.74	6,450,998.54
代建建设单位管理费	1,269,485.86	281,235.65
个人社保费等	37,348.40	
合计	31,038,916.90	61,428,880.79

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

—报告期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
计提增值税	22,565,610.22	18,102,273.13

计提城建税	1,579,592.72	1,271,070.95
计提教育费附加	676,968.31	544,744.70
计提地方教育附加	451,312.20	363,163.12
合计	25,273,483.45	20,281,251.90

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

—其他流动负债为根据财政部“财会【2016】22”号文, 将待转销项税额的贷方余额在其他流动负债列示。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	63,600,000.00	21,200,000.00		50,880,000.00		72,080,000.00	135,680,000.00

其他说明：

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

—2017年9月，公司以资本公积转增股本50,880,000.00元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,944,340.56	184,609,651.60	50,880,000.00	217,673,992.16
其他资本公积	2,015,256.79	636,396.88		2,651,653.67
合计	85,959,597.35	185,246,048.48	50,880,000.00	220,325,645.83

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

—股本溢价本期减少系2017年9月，公司以资本公积转增股本50,880,000.00元。

—其他资本公积为2013年9月、10月，达安股份为激励公司中层管理层，稳定公司管理团队，而通过员工持股平台广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）及员工股东，增资时入股价与每股公允价之间的差额作为股份支付并分期摊销。截至2016年末累计已摊销股份支付金额为2,015,256.79元，本期摊销636,396.88元，增加公司资本公积636,396.88元。2018年、2019年度需摊销金额分别为636,396.88元、530,330.45元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得	减：前期计入	减：所得税	税后归属	税后归属	

		税前发生额	其他综合收益当期转入损益	费用	于母公司	于少数股东	
--	--	-------	--------------	----	------	-------	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,134,326.40	5,173,535.27		28,307,861.67
合计	23,134,326.40	5,173,535.27		28,307,861.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	171,308,937.56	126,990,701.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,678,444.53	55,020,262.78
减：提取法定盈余公积	5,173,535.27	5,502,026.28
应付普通股股利	5,596,800.00	5,200,000.00
期末未分配利润	212,217,046.40	171,308,937.56

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	405,921,591.93	265,120,185.07	407,121,151.61	275,452,882.33
合计	405,921,591.93	265,120,185.07	407,121,151.61	275,452,882.33

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,300,355.53	1,653,283.17
教育费附加	557,159.39	707,442.06
房产税	153,352.95	
车船使用税	420.00	
印花税	7,041.10	10,923.99
营业税		153,637.29
地方教育附加	371,439.58	471,428.01
合计	2,389,768.55	2,996,714.52

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,339,587.66	6,104,544.74
办公费	3,285,117.04	3,973,584.45
业务招待费	4,349,669.83	4,187,832.48
差旅费	624,552.41	766,554.08
合计	12,598,926.94	15,032,515.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,696,128.66	19,133,097.23
折旧与摊销费用	1,816,479.82	1,369,969.82
办公费	3,573,883.34	3,507,743.66
业务招待费	3,678,723.31	2,572,523.07
差旅费	4,014,942.30	2,902,596.93

会务费	1,116,172.32	630,595.47
低值易耗品	289,768.63	39,402.41
房租、水电费	1,754,450.52	1,728,866.07
中介咨询费	5,027,841.95	3,510,737.88
税费		1,685.18
研发费用	2,549,314.49	2,351,166.60
其他	111,175.48	13,801.54
合计	47,628,880.82	37,762,185.86

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	635,224.26	2,044,578.91
减：利息收入	529,083.25	150,950.42
手续费及其他	164,328.13	174,742.24
合计	270,469.14	2,068,370.73

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	20,010,410.75	9,304,647.14
合计	20,010,410.75	9,304,647.14

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

理财产品收益	739,794.49	218,308.21
合计	739,794.49	218,308.21

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益	49,908.64	21,829.08
处置固定资产损失	-14,156.21	-3,548.61
合计	35,752.43	18,280.47

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
研发经费专项补助	771,200.00	
科技发展专项资金	1,021,200.00	
稳岗补贴	185,915.49	
合计	1,978,315.49	

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	4,022,400.00	1,080,000.00	4,022,400.00
其他	66,587.49	57,001.85	66,587.49
合计	4,088,987.49	1,137,001.85	4,088,987.49

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
广州市白云 区人民政府 京溪街道办 事处纳税大 户奖励		奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		80,000.00	与收益相关

广州市财政局境内外证券市场新上市企业补贴		补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
广州市白云区人民政府京溪街道办事处两新组织活动经费		补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,400.00		与收益相关
经济贡献突出奖金		奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关
广州市白云区人民政府总部企业落户、上市奖		奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	1,000,000.00	1,000,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,022,400.00	1,080,000.00	--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	131,000.00	1,000.00	131,000.00
滞纳金支出		0.36	
其它	216.15	1,201.50	216.15
合计	131,216.15	2,201.86	131,216.15

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,537,936.61	11,753,610.01
递延所得税费用	-8,601,796.31	-898,648.84
合计	12,936,140.30	10,854,961.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	64,614,584.41
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,153,646.10
调整以前期间所得税的影响	-3,885,947.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,182,049.62
加计扣除的影响	-2,513,608.21
所得税费用	12,936,140.30

其他说明

74、其他综合收益

详见附注无。

75、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助等	6,067,302.98	1,137,001.85
收到的存款利息	529,083.25	150,950.42
收到的往来款净额		33,218,278.95
合计	6,596,386.23	34,506,231.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	30,671,155.90	26,362,348.74
支付的往来款净额	37,208,413.26	
合计	67,879,569.16	26,362,348.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金净额	680,984.51	2,305,079.16
合计	680,984.51	2,305,079.16

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	51,678,444.11	55,020,262.78
加：资产减值准备	20,010,410.75	9,304,647.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	938,913.29	428,805.76

无形资产摊销	897,420.51	902,235.37
长期待摊费用摊销	2,026,702.07	501,433.10
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）	-35,752.43	-18,280.47
财务费用（收益以“-”号填列）	635,224.26	2,044,578.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-739,794.49	-218,308.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,601,796.31	-898,648.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-92,067,638.73	-28,997,785.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,019,283.42	38,264,509.31
其他	636,396.88	636,396.88
经营活动产生的现金流量净额	-37,640,753.51	76,969,846.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	174,030,764.92	92,536,514.20
减：现金的期初余额	92,536,514.20	26,540,535.62
现金及现金等价物净增加额	81,494,250.72	65,995,978.58

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	174,030,764.92	92,536,514.20
其中：库存现金		8,455.58
可随时用于支付的银行存款	174,030,764.92	92,528,058.62
三、期末现金及现金等价物余额	174,030,764.92	92,536,514.20

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,260,895.48	保函保证金、投标保证金
合计	3,260,895.48	--

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
----	--------	------	-----------

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

其他原因的合并范围变动

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额	认缴出资比例
1	广东国联工程咨询管理有限公司	新设	2017年11月	2,000,000.00	100.00%
2	达安云（珠海）资产管理有限公司	新设	2017年7月	2,000,000.00	100.00%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东国联工程咨询管理有限公司	广州	广州	技术咨询、服务	100.00%		投资设立
达安云（珠海）资产管理有限公司	珠海	珠海	投资、管理	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

1、信用风险

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

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是吴君晔、李涛。

其他说明：

本企业的实际控制人情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
吴君晔	共同实际控制人	自然人	19.0876%	19.0876%
李涛	共同实际控制人	自然人	17.2111%	17.2111%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
王胜	持公司股权超过 5% 的股东、高管
甘露	持公司股权超过 5% 的股东、高管
赵瑞军	公司高管
广州鑫胜投资管理中心（有限合伙）	员工持股平台
黄曦仪	公司高管
庄烈忠	公司高管
黄亮	公司高管
邵琼	吴君晔之配偶
梁秀菊	李涛之配偶

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司作为被担保方：

担保方为：吴君晔、李涛、王胜、甘露、赵瑞军、黄曦仪、庄烈忠、黄亮、梁秀菊、邵琼；担保金额：20,000,000.00；担保起始到期日：自担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或借款行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加两年。任一项具体授信展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加两年止。

本公司接受关联方为公司保函担保方提供反担保：

反担保人	保函保证人	保函开始时间	保函结束时间	保函金额	履行完毕
吴君晔	深圳市银达担保有限公司	2013/9/6	2018/9/5	19,535,000.00	否
		2016/12/8	2019/12/7	960,000.00	否
吴君晔	中建担保有限公司	2013/8/2	2018/8/1	1,341,000.00	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	437.39	421.67

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

—中建担保有限公司为公司从中国建设银行股份有限公司深圳市分行开立“省育才二院2、3号楼拆建工程和省直工委党校教学楼装修工程代建（第二次）”的履约保函提供担保，保函合同编号为“建保协2013-1001-3798”，保函金额为1,341,000.00元，保函有效期至2018年8月1日，公司为该保函债权人、担保方提供反担保。

—深圳市银达担保有限公司为公司从深圳龙岗鼎业村镇银行股份有限公司开立“广东体育职业技术学院改扩建项目”的履约保函提供担保，保函合同编号为“RYTZ008-1”，保函金额为19,535,000.00元，保函有效期至2018年9月5日，公司为该保函债权人、担保方提供反担保。

—深圳市银达担保有限公司为公司从深圳龙岗鼎业村镇银行股份有限公司开立“广东省立中山图书馆改扩建项目二期工程代建项目”的履约保函提供担保，保函合同编号为“瑞银（深圳）保函字（2016）第（C20161208000001）”，保函金额为960,000.00元，保函有效期至2019年12月7日，公司为该保函债权人、担保方提供反担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,291,520.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,291,520.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2017年12月，公司与福建省宏闽电力工程监理有限公司（以下简称“宏闽电力”）股东签订股权转让协议，达安股份以1.5亿元人民币收购宏闽电力60%股权，股权转让款分四期支付，首期款4,500.00万元已支付完毕，股权转让相关工商手续已于2018年1月15日完成。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2017年12月29日，公司与福建省宏闽电力工程监理有限公司（以下简称“宏闽电力”）股东签订股权转让协议，达安股份以1.5亿元人民币收购宏闽电力60%股权，股权转让款分四期支付，首期款4,500.00万元已于2017年12月29日支付完毕，股权转让相关工商手续已于2018年1月15日完成。

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	474,077,429.15	100.00%	54,598,827.28	11.52%	419,478,601.87	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69
合计	474,077,429.15	100.00%	54,598,827.28	11.52%	419,478,601.87	384,625,114.09	100.00%	37,283,795.40	9.69%	347,341,318.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	266,738,331.14	13,336,916.56	5.00%
1 年以内小计	266,738,331.14	13,336,916.56	5.00%
1 至 2 年	101,777,326.38	10,177,732.64	10.00%
2 至 3 年	65,688,514.76	13,137,702.95	20.00%
3 年以上	39,873,256.87	17,946,475.13	45.01%
3 至 4 年	23,405,204.58	7,021,561.37	30.00%
4 至 5 年	11,086,277.07	5,543,138.54	50.00%
5 年以上	5,381,775.22	5,381,775.22	100.00%
合计	474,077,429.15	54,598,827.28	11.52%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 18,721,540.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
通信监理	1,235,484.36
土建监理	86,336.69
招标代理	84,687.87
合计	1,406,508.92

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国联合网络通信集团有限公司佛山市分公司	2015 年中国联通广东无线网市场急需专项工程-达安监理合同监理费等	511,153.91	发票超过认证有效期业主不同意付款	审批	否
中国移动通信集团广东有限公司阳江分公司	阳江分公司 2015 年传送网城域骨干网设备工程第一阶段监理合同	207,665.11	业主丢失发票	审批	否
合计	--	718,819.02	--	--	--

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款金额为 1,406,508.92 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

—截至期末，公司按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
中国移动通信集团广东有限公司	非关联方	126,124,244.58	0-5年	26.60%	20,916,893.16

中国联合网络通信有限公司广东省分公司	非关联方	28,631,740.71	0-5年	6.04%	2,598,462.53
中国铁塔股份有限公司	非关联方	19,047,166.32	0-3年	4.02%	1,490,400.58
中国移动通信集团云南有限公司	非关联方	16,025,056.88	0-5年	3.38%	2,178,809.51
中国移动通信集团河北有限公司	非关联方	14,546,286.51	0-3年	3.07%	985,613.41
合计		204,374,495.00		43.11%	28,170,179.19

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	18,760,939.29	100.00%	3,323,589.16	17.72%	15,437,350.13	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45
合计	18,760,939.29	100.00%	3,323,589.16	17.72%	15,437,350.13	17,966,210.66	100.00%	2,034,719.21	11.33%	15,931,491.45

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	4,789,987.29	239,499.36	5.00%
1 年以内小计	4,789,987.29	239,499.36	5.00%
1 至 2 年	8,731,184.00	873,118.40	10.00%
2 至 3 年	1,773,900.00	354,780.00	20.00%
3 年以上	3,465,868.00	1,856,191.40	53.56%
3 至 4 年	221,038.00	66,311.40	30.00%
4 至 5 年	2,909,900.00	1,454,950.00	50.00%
5 年以上	334,930.00	334,930.00	100.00%
合计	18,760,939.29	3,323,589.16	17.72%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,288,869.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

—本期实际核销的其他应收款金额为0.00元。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
履约及投标保证金	16,879,998.07	16,330,988.85
日常备用金	604,772.91	448,885.15
社保个人部分	833,453.31	804,409.66
公积金个人部分	442,715.00	381,927.00
合计	18,760,939.29	17,966,210.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中国移动通信集团北京有限公司	履约保证金	4,140,000.00	1-3 年	22.07%	498,000.00
深圳市瑞银投资担保有限公司	履约保证金	1,953,500.00	4-5 年	10.41%	976,750.00
中国移动通信集团山东有限公司	履约保证金	1,370,000.00	1-2 年	7.30%	137,000.00
中国移动通信集团江苏有限公司	履约保证金	1,050,000.00	1-2 年	5.60%	105,000.00
中山市公共资源交易中心	投标保证金	1,024,000.00	1 年以内	5.46%	51,200.00
合计	--	9,537,500.00	--	50.84%	1,767,950.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

—截至期末，公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

—截至期末，公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,000,000.00		4,000,000.00			
合计	4,000,000.00		4,000,000.00			

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东国联工程咨询管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
达安云（珠海）资产管理有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计		4,000,000.00		4,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	405,921,591.93	265,120,185.07	407,121,151.61	275,452,882.33
合计	405,921,591.93	265,120,185.07	407,121,151.61	275,452,882.33

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	739,794.49	218,308.21
合计	739,794.49	218,308.21

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	35,752.43	处置固定资产收入
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,000,715.49	主要系科技发展专项奖金、上市奖励、研发经费补助等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	739,794.49	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-64,628.66	主要系捐赠支出增加所致
减：所得税影响额	1,677,908.44	
合计	5,033,725.31	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.91%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.99%	0.37	0.37

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

公司2017年度报告的备查文件包括：

- 1、载有公司法定代表人签名的2017年度报告全文的原件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿；
- 5、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：广东省广州市天河区体育西路103号维多利广场A座写字楼20层