



广咨国际

NEEQ:836892

广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司

Guangdong Guangzi International Engineering Investment
Consultants Co., Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记

- ◆进入新三板创新层。
- ◆成为广东省全过程工程咨询第一批试点单位。
- ◆进入各类机构库、短名单 89 个，与十多家企事业单位（联合体）签订战略合作协议。
- ◆“广咨 E 招”电子招投标系统投入运行。
- ◆作为中国招标投标协会特许经营专委会副主任单位，承办了该专委会第五次工作会议。

◆积极响应和贯彻落实国家关于公共资源交易平台和电子招投标平台建设要求，与广州公共资源交易中心签订战略合作协议。



◆受国家商务部委托，承接了“国家援非医疗物资项目后评估咨询服务”等项目，并带领专家团队赴尼日利亚、塞内加尔和加纳等地开展的实地考察。

◆2017 年 4 月获得“2016 年度中国 PPP 项目咨询服务机构百强”、“2016 年度广东省 PPP 咨询服务首选品牌”、“2016 年度中国市政工程 PPP 咨询服务首选品牌”、“2016 年度中国生态建设与环境保护 PPP 咨询服务首选品牌”及“2016 年度中国科技 PPP 咨询服务首选品牌”荣誉。



◆连续八年进入最具竞争力招标机构百强榜单。2017 年 4 月获得“2016 年度中国最具竞争力招标代理机构百强”、“2016 年度广东省招标代理机构首选品牌”、“2016 年度中国招标代理最佳业主满意奖”、“2016 年度中国国有招标代理机构 30 强”、“2016 年度中国政府采购项目招标代理机构 30 强”、“2016 年度中国市政工程项目招标代理机构首选品牌”、“2016 年度中国城市轨道交通项目招标代理机构首选品牌”荣誉。

目录

第一节	声明与提示	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	管理层讨论与分析	7
第五节	重要事项	19
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	33
第十一节	财务报告	38

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、广咨国际	指	广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司
公司章程	指	截至报告期末，广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司最近一次股东大会通过的公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	国家发展与改革委员会
全国股份转让系统公司	指	全国股份转让系统有限责任公司
广东省国资委	指	广东省人民政府国有资产监督管理委员会
广业集团	指	广东省广业集团有限公司，为广咨国际的第一大股东
天兆公司、天兆国际	指	广东天兆国际工程投资顾问有限公司，为广咨国际前身
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
正中珠江	指	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
慧咨投资	指	广州慧咨投资发展合伙企业（有限合伙）
创咨投资	指	广州创咨投资合伙企业（有限合伙）
咨慧投资	指	广州咨慧投资合伙企业（有限合伙）
咨询公司	指	广东省国际工程咨询有限公司
招标公司	指	广东省机电设备招标有限公司
股东大会	指	广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司股东大会
董事会	指	广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司董事会
监事会	指	广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司监事会
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	由董事会聘任的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
关联关系	指	依据《公司法》及《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所确定的公司关联方与公司之间内在联系
元、万元	指	人民币元、万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人蒋主浮、主管会计工作负责人郭章萍及会计机构负责人（会计主管人员）郭章萍保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、宏观经济政策变化的风险	公司主要业务为工程咨询服务、工程造价服务、招标采购咨询、工程监理和项目管理服务；主要客户为政府或企事业单位；业务主要集中在基础设施、社会公用事业、现代产业和生态环保等四大建设领域，各项业务均与国家固定资产投资密切相关，因而受国家宏观经济政策的影响较大。未来国家仍将保持较快经济增长速度，固定资产投资仍将在很长时间内保持稳健的增长速度，但如果经济及宏观政策发生不利调整，则会给公司未来的经营业绩带来较大风险。
2、同业竞争的风险	公司控股股东广业集团控制下的其他企业与公司在业务上存在相似经营业务，构成潜在同业竞争的风险。虽然广咨国际与控股股东广业集团控制下的其他企业存在相似经营业务，但在各相似业务上，广咨国际与其关联企业均存在明显区隔，或已采取必要解决措施，并不存在实质性同业竞争。广业集团亦出具承诺函，对未来避免发生潜在或实质性同业竞争进行承诺。广业集团控制下的其他企业的相似业务不会对广咨国际及其股东利益造成损害，但同一控制下的企业未来仍可能从事跟公司类似的业务，存在潜在的同业竞争风险。
3、核心技术人员流失的风险	公司所在的工程管理服务业是知识密集型及技术密集型的行业，拥有相关业务知识经验及资质的人才直接影响公司服务的质量，也体现了公司的核心竞争力，相关技术人员的数量也是申请相关资质的前提条件。目前该行业竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将会制约企业的进一步发展，公司的经营业绩

	会受到一定影响。
4、投资者资格限制引起的资质到期无法续期的风险	<p>公司目前用于经营的工程造价资质为甲级工程造价咨询证书，有效期至 2018 年 12 月 31 日。该证书于 1997 年 5 月 30 日取得，取得条件符合当时《工程造价咨询单位资质管理办法（试行）》规定。建设部于 2006 年 2 月 22 日发布的《工程造价咨询企业管理办法》，其第九条第（二）项规定：“企业出资人中，注册造价工程师人数不低于出资人总人数的 60%，且其出资额不低于企业注册资本总额的 60%”。但其第四十四条对该部门规章的第九条第（二）项所规定的条件进行了豁免：“本办法第九条第（二）项、第（六）项和第十条第（一）项、第（五）项的规定，暂不适用于本办法施行前已取得工程造价咨询资质且尚未进行改制的单位。”目前咨询公司虽仍符合该豁免条件，但在未来法律法规发生变更的情况下，咨询公司该资质可能会存在到期无法续期的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong Guangzi International Engineering Investment Consultants Co., Ltd
证券简称	广咨国际
证券代码	836892
法定代表人	蒋主浮
办公地址	广州市越秀区环市中路 316 号金鹰大厦 11 楼

二、 联系方式

董事会秘书	陈莉
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-83541803
传真	020-83546817
电子邮箱	gzghfzb@126.com
公司网址	http://www.gdiecc.com.cn/ http://www.chinaguangdongbidding.com/index
联系地址及邮政编码	广州市越秀区环市中路 316 号金鹰大厦 11 楼，邮政编码：510060
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广咨国际董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-01-24
挂牌时间	2016-04-26
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业（M）-专业技术服务业（M74）-工程技术（M748）-工程管理服务（M7481）
主要产品与服务项目	咨询服务；工程造价服务；招标代理服务；项目管理和工程监理服务；进口销售；进口代理服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	广东省广业集团有限公司
实际控制人	广东省人民政府国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440000747070664W	否
注册地址	广州市越秀区环市中路 316 号金 鹰大厦 11 楼	否
注册资本	25,000,000 元	是

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马蕙、谭灏
会计师事务所办公地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	222,145,343.53	177,116,234.54	25.42%
毛利率%	40.37%	33.73%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,770,987.14	24,035,228.26	36.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,939,168.07	22,560,663.76	32.71%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	34.24%	34.56%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	31.28%	32.44%	-
基本每股收益	1.35	1.14	18.42%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	407,164,882.49	359,118,942.80	13.38%
负债总计	292,525,041.69	292,468,345.01	0.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,639,840.80	66,650,597.79	72.00%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.59	3.17	44.79%
资产负债率%（母公司）	1.52%	3.36%	-
资产负债率%（合并）	71.84%	81.44%	-
流动比率	127%	110%	-
利息保障倍数	0	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	26,136,980.11	92,220,582.38	-71.66%
应收账款周转率	1,533%	1,662%	-
存货周转率	13,351%	8,592%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	13.38%	44.15%	-

营业收入增长率%	25.42%	20.28%	-
净利润增长率%	36.35%	7.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	25,000,000	21,000,000	19.05%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	-55,998.40
2. 计入当期损益的政府补助	1,160,321.74
3. 委托投资收益	990,182.20
4. 捐赠性收支净额	-3,000.00
5. 除上述各项之外的营业外收支净额	1,684,253.22
非经常性损益合计	3,775,758.76
所得税影响数	943,939.69
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,831,819.07

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
营业外收入	1,167,358.77	1,155,205.25		
营业外支出	63,402.94	59,133.20		
资产处置收益	-	7,883.78		

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

□ 适用 √ 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

本公司处于专业技术服务业中的工程管理服务业。历经 30 余年发展，公司已成为一家集政策研究、规划研究、专题研究、投资项目前期咨询、政府和社会资本合作项目（PPP）咨询、招标采购咨询、工程造价咨询与管理、工程建设监理、项目管理、项目后评价等咨询服务为一体的多元化咨询服务机构。目前，公司以广东省国际工程咨询有限公司和广东省机电设备招标有限公司两大子公司为主体开展业务，为客户提供工程投资（建设）各阶段相关咨询以及全过程综合性咨询服务。

本公司客户主要是政府部门、国有企事业单位以及各类社会投资者。公司充分利用已有的项目经验和良好客户资源，凭借自身咨询团队的专业知识为客户提供专业的咨询服务。

本公司主要通过市场竞争获取相关服务委托合同，根据委托合同的约定提供高质量的咨询服务，收取咨询服务费。

报告期内，公司商业模式较上年度没有发生变化。

核心竞争力分析:

1、在行业内具有良好的品牌和社会影响力

公司成立 30 多年来，一直服务于广东的经济社会发展，是政府投资决策的智囊、企业投资决策的参谋，在业界具有较高的品牌价值和较强的影响力。公司在历史背景上与政府存在较深厚的渊源，在交流与合作过程中给各级政府留下了深刻的印象，建立了良好的社会关系。同时，公司的国有背景，也为其与各大国有企业建立良好联系提供了便利。此外，公司还与各类行业协会构建了良好的互动机制。

作为行业先行者，公司是中国工程咨询协会常务理事单位，中国招标投标协会理事单位，广东省招标投标协会、工程咨询协会、工程造价协会、公共资源交易联合会、工业园区协会、节能协会、工业服务业促进会、经济投资促进会、经济技术协作促进会的副会长单位。公司还是国际咨询工程师联合会（FIDIC）会员单位，亚洲开发银行及非洲开发银行的注册咨询机构，国家开发银行股份有限公司广东省分行的战略合作伙伴，暨南大学 MBA 教学实习基地。2017 年，公司被确定为中国工程咨询协会副会长候选单位。

凭借自身的品牌和行业地位，与一般同行相比，公司在市场开拓方面更具优势。

2、产业链较完整，具有较强的全过程工程咨询服务能力

广咨国际业务涵盖了工程投资（建设）咨询的各大环节，主要包括政策研究、专题研究、规划咨询、投资机会研究、可行性研究、专项资金申请、节能咨询、社会稳定风险评估评审、政府和社会资本合作项目（PPP）全过程咨询、招标采购咨询、全过程造价咨询、工程监理、项目管理、项目后评价等咨询服务，具备工程建设全过程咨询服务能力。公司是广东省内专业范围最广的工程咨询机构之一，业务范围涉及市政公用、能源电力、轨道交通、产业园区、商业地产、文化教育、医疗卫生、生态环保、电子信息等国民经济和社会发展各行业领域。

3、有一支技术过硬的人才队伍，专业服务能力强

多年来，公司实施人才强企战略，强化人才队伍建设，持续优化人力资源结构，特别是大力引进高端人才。目前，广咨国际共有员工 416 人，研究生及以上学历人员数 120，其中博士 6 人；近 60%员工持有高级/中级职称或执业资格证书，公司现有 1 名国家财政部 PPP 专家库专家，2 名国家发改委 PPP 专家库专家和 6 名 FIDIC 工程师。公司人才综合素质较高，从业经验较丰富，能及时掌握并准确理解国家经济产业政策和各部门颁布的最新管理标准、规范，优质高效地完成各类咨询项目。

4、一贯重视以创新驱动发展

广咨国际坚持集约创新思路，践行创新理念和方法，不断深化业务结构调整，持续推进业务转型升级。公司及时把握行业先机，充分挖掘和分析社会各层面的工程咨询服务需求，不断进行业务创新。近

年来，公司在政策研究、专题研究、发展规划、融资咨询、PPP 业务咨询、园区建设咨询、社会稳定风险评估、援外项目评估、全过程造价咨询等领域取得了较好成绩。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年，在公司董事会和经营班子的领导下，全体员工紧紧围绕“十三五”战略布局和年度经营目标，坚持市场营销“四化”（行业化、区域化、客户化、大项目化）原则，强化提升品牌意识，加快构建核心业务能力，加强对外联盟合作和资本运作，经营管理各项工作取得了喜人成绩。

1、以“四化”原则为导向，全面布局树品牌

2017 年，公司进入各类机构库、短名单 89 个，业务遍布广东省各地级市和海南、湖南等周边省份；通过承办一系列重大项目，开展多个重大课题研究，塑造服务品牌，有效增强了公司在行业中的影响力，提升了公司的知名度和美誉度。

2、以深耕专业为依托，创新发展建智库

2017 年，公司以“一院三中心”建设为着力点，构建创新组织体系。一方面，加强理论创新研究、模式突破研究、技术提升研究，推动转型升级；另一方面，加强行业发展和方法体系研究、数据库构建，借助现代信息技术和手段搭建业务平台，打造新型工程咨询智库。

3、以业务联动为导引，优化升级显成效

2017 年，公司各事业部、分公司在各自专业领域不断精耕细作的同时，积极加强部门间的业务联合，致力于为客户提供前期咨询、招标采购、造价咨询、工程监理、项目管理一揽子服务。各部门通过在市场开拓方面的信息互通，业务承办过程中的人员及技术互补，加强部门间融合，积极寻求全方位的合作，全力为客户提供专业化的全过程工程咨询服务。

4、以信息建设为抓手，探索前瞻技术提效率

2017 年，公司继续加大信息化推进工作力度，利用信息技术提高工作效率，提升业务及管理能力，实现了广咨综合业务管理系统、造价指标系统、知识库的紧密集成，以及业务数据和财务数据的有效关联。电子招投标平台投入试运行。

5、以人才建设为重点，持续发展有保障

2017 年，公司继续加强人才队伍建设。一是积极引进高素质人才。全年招聘的新员工中，近 20%具有硕士以上学历。二是加大人才培养力度。全年开展内部培训 867 人次，外派培训 130 人次。获得职称晋升或考取新执业资格的员工 43 人次。三是加强后备人才梯队培养。与多所高等院校共建了校外实习基地。

(二) 行业情况

2017年,在我国经济新常态下,宏观经济稳中向好,经济增长动力更为多元,经济结构优化升级。国家大力推进新型城镇化发展、区域经济协调发展以及产业转型升级,给工程咨询机构带来了基础设施、道路交通、城区扩容提质、产业园区、技术改造升级等多领域的业务机会。同时,创新投融资机制,鼓励社会资本进入基础设施和公共服务领域成为新发展趋势,由此衍生的新类型业务PPP也为工程咨询带来了新发展机遇。

另一方面,政府持续加大简政放权的改革力度,清理规范行政审批中介服务,取消或下放一系列投资审批事项,导致传统咨询业务大幅萎缩。工程咨询、招标代理的企业资质先后被取消,市场和行业准入门槛降低;价格监管逐步放开;全过程工程咨询服务模式开始试点和推广;跨界者不断进入。工程咨询机构不仅要面临同行竞争的压力,同时还要面对其他行业跨界竞争的冲击。

在大数据时代,招投标电子化成为大趋势;BIM可视化系统领域的应用也在逐渐推广。信息化建设成为工程咨询机构塑建核心价值与能力,实现转型升级,适应未来发展要求的必由之路。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	342,786,074.03	84.19%	302,166,698.65	84.14%	13.44%
应收账款	19,135,890.30	4.70%	8,798,629.31	2.45%	117.49%
存货	0		1,984,319.81	0.55%	-100.00%
长期股权投资	0		0		
固定资产	3,779,278.07	0.93%	3,863,966.50	1.08%	-2.19%
在建工程	0		0		
短期借款	0		0		
长期借款	0		0		
其他应收款	7,678,956.73	1.89%	5,234,739.69	1.46%	46.69%
预收账款	59,050,639.29	14.50%	31,555,126.36	8.79%	87.13%
资产总计	407,164,882.49	-	359,118,942.80	-	13.38%

资产负债项目重大变动原因:

1、本期末货币资金同比增加4,061.94万元,增幅13.44%,主要原因:2017年公司业务规模发展较快,公司经营净现金流增加2,613.70万元,2017年增资收到现金1,520万元。

2、应收账款期末比期初增加1,033.73万元,增幅117.49%,主要是由于2017年公司业务规模发展较快,导致公司应收本期已完成的咨询服务、招标代理服务合同款增加。

3、本期末存货同比减少了198.43万元,减幅100%,主要是公司用于销售的进口数纸机、扫描机以及海洋调研检测机等办公设备存货,该库存商品于2016年12月购进,2017年1月销售完毕,分别销售给:广州市金龙球机械设备有限公司、北京金环球机械设备中心、广州市金龙球机械设备有限公司上海分公司、北京科研环球印刷器材有限公司。除此之外,公司作为服务型企业,不存在其他存货。

4、本期末其他应收款同比增加244.42万元,增幅46.69%,主要是业务需要对外支付的投标保证金、

履约保证金增加，该部分款项在项目结束后会退回到公司，不存在回收风险。

5、本期末预收帐款同比增加了 2,749.55 万元，增幅 87.13%，主要原因是 2017 年度收到未完工项目进度款 2,852.37 万元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	222,145,343.53	-	177,116,234.54	-	25.42%
营业成本	132,463,707.03	59.63%	117,367,768.95	66.27%	12.86%
毛利率%	40.37%	-	33.73%	-	-
管理费用	45,825,878.31	20.63%	26,047,625.86	14.71%	75.93%
销售费用	2,493,954.26	1.12%	1,770,633.12	1.00%	40.85%
财务费用	-1,470,668.85	-0.66%	-1,294,784.30	-0.73%	-13.58%
营业利润	41,146,562.88	18.52%	32,056,425.52	18.10%	28.36%
营业外收入	2,844,670.43	1.28%	1,155,205.25	0.65%	146.25%
营业外支出	3,095.47	0.00%	59,133.20	0.03%	-94.77%
净利润	32,770,987.14	14.75%	24,035,228.26	13.57%	36.35%

项目重大变动原因：

1、管理费用：报告期内管理费用同比增加了 1,977.83 万元，较上年增长 75.93%，主要是公司 2017 年度研发费用增加了 1,775.73 万元。随着国家全面深化改革的持续推进，对工程咨询服务的专业性、综合性要求日益增强。为适应新时代的行业发展态势，2017 年，公司在业务升级、管理创新等方面大力开展研发工作，以提高企业的核心竞争力。报告期内，公司主要在传统优势业务基础上，围绕建设工程项目投资分析标准方法、项目管理技术、工程造价管理系统、电子招标等领域开展研发，以提高咨询服务的专业化水平和工作效率。

2、销售费用：报告期内销售费用同比增加了 72.33 万元，较上年增长 40.85%，主要是 2017 年度公司由于业务拓展需要，在多地新增设立办公场所以及部分租赁场地提升租金导致租赁费增加。

3、营业外收入：报告期内营业外收入同比增加了 168.95 万元，较上年增长 146.25%，主要是由于本期公司取得的挂牌补贴 100 万元比上年增加 50 万元，转销无需支付的应付款项 116.05 万元。

4、营业外支出：报告期内营业外支出同比减少了 5.60 万元，较上年减少 94.77%，主要是 2016 年发生了广府文化教育慈善专项基金等捐赠支出 5.50 万元，2017 年仅发生捐赠 0.3 万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	220,796,226.93	175,784,330.10	25.61%
其他业务收入	1,349,116.60	1,331,904.44	1.29%
主营业务成本	131,465,242.23	116,369,304.15	12.97%
其他业务成本	998,464.80	998,464.80	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工程咨询	77,225,506.65	34.76%	56,020,661.62	31.63%
工程造价	55,120,679.34	24.81%	43,373,654.97	24.49%
招标代理服务	57,993,753.14	26.11%	57,040,464.96	32.21%
项目管理和工程监理	12,888,315.56	5.80%	8,380,748.80	4.73%
进口销售	12,167,038.36	5.48%	10,487,262.76	5.92%
进口代理服务	5,400,933.88	2.43%	481,536.99	0.27%
房屋租赁	1,349,116.60	0.61%	1,331,904.44	0.75%
合计	222,145,343.53	100.00%	177,116,234.54	100.00%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

2017 年公司营业收入与上年同比增长了 25.42%。其中：

1、工程咨询同比增长 37.85%，主要原因是传统业务继续保持增长态势，创新型业务的有较大的突破，主要表现公司通过加强对新业态、行业环境和国家政策研究，挖掘和引导客户需求，积极开展新服务，进入新领域，积极拓展 PPP 项目、援外可研评估等领域的工程咨询服务，业务创新取得了新成效。

2、招标代理服务增长 1.67%，该业务主要集中在市政环保、再生资源、垃圾发电、教育装备以及轨道交通等行业领域。

3、工程造价同比增长 27.08%，主要原因是本期公司承接了一批投资额较大、专业性较强的重大项目。业务包括财政性资金投资项目工程造价咨询、港珠澳大桥珠海口岸工程造价咨询、核电建设造价咨询以及轨道交通造价咨询等。

4、工程项目管理工程监理收入增长 53.78%，增加的主要原因本期公司完成了包括国际医药展贸中心工程建设工程监理、创客综合体项目监理、财政投资评审业务咨询项目等。

5、本期公司进口贸易业务，代理结算模式的采购服务收入 540.09 万元，同比增长 1021.60%，是由于公司进口贸易代理项目完成，结算需求量增加所致。公司 2017 年进口贸易销售收入 1,216.70 万元，与去年同比增长 16.02%，增长的原因：2017 年公司签订进口贸易销售合同数量为 28 个，合同金额 1,235.06 万元，其中 24 个合同在当年实现销售；而 2016 年签订 28 个合同，合同金额为 1128.95 万元，其中 25 个合同在当年实现销售，因此 2017 年销售收入比 2016 年增加。公司目前销售的产品主要为打印机、碎纸机等进口办公设备。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广州市政府投资项目研究评审中心	8,988,519.80	4.05%	否
2	广州市金龙球机械设备有限公司	6,403,156.07	2.88%	否
3	广州市财政局	5,059,584.63	2.28%	否
4	三亚市发展和改革委员会	3,805,660.36	1.71%	否
5	广州地铁集团有限公司	3,045,725.47	1.37%	否
合计		27,302,646.33	12.29%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	环球高科技设备有限公司	6,269,936.83	11.22%	否
2	环球印刷器材有限公司	3,038,317.03	5.44%	否
3	阳江市长盛信息咨询有限公司	2,027,045.00	3.63%	否
4	佛山市嘉联华企业信息咨询有限公司	1,555,984.61	2.79%	否
5	中山市骏瑞企业信息咨询有限公司	940,316.23	1.68%	否
合计		13,831,599.70	24.76%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	26,136,980.11	92,220,582.38	-71.66%
投资活动产生的现金流量净额	-848,995.04	4,865,416.22	-117.45%
筹资活动产生的现金流量净额	11,728,394.59	-30,216,907.20	138.81%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量：公司报告期内经营活动产生现金流量净额较上年减少了 71.66%，主要原因是随着本期业务量的不断增长，上年收到的代理进口信用证保证金和投标保证金也有较大增幅，但大部分项目在本年结束，导致本年收到其他与经营活动有关的现金相比大幅减少，而支付的其他与经营有关的现金大幅增加。经营活动现金流量净额与净利润存在重大差异主要原因是：本年度公司应收账款较上年末增加，预收账款较上年末增加，支付的投标保证金及代理进口信用证增加以及减值、折旧摊销等原因所致。

2、投资活动产生的现金流量：公司报告期内投资活动产生现金流量净额较上年减少了 571.44 万元降幅 117.45%，主要原因上年收回前期未赎回的银行短期理财 600 万元，而本期投资与赎回的银行短期理财金额相等。

3、筹资活动产生的现金流量：公司报告期内筹资活动产生现金流量净额较上年增加了 138.81%，主要是报告期增资收到现金 1,520 万元和未进行股利分配，上期分配股利 2,982.00 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有广东省国际工程咨询有限公司和广东省机电设备招标有限公司两家全资子公司，无其他参股公司和分公司。招标公司前身是广州机电设备招标局，于 1985 年 3 月经省政府批准成立，注册资本为 1,000 万元人民。咨询公司成立于 1982 年，注册资本为 3,100 万元。2002 年，根据省国有企业重组计划，两公司划归广东省广业资产经营有限公司管理，成为公司的全资子公司。

报告期内，广东省机电设备招标有限公司营业收入 77,727,620.28 元，利润总额 17,724,764.28 元，净利润 13,231,160.26 元。

报告期内，广东省国际工程咨询有限公司营业收入 139,795,719.93 元，利润总额 23,164,478.93 元，净利润 17,215,698.61 元。

报告期内，公司没有新取得或处置子公司的情况。

公司及其子公司不属于失信联合惩戒对象，符合全国股转系统于 2016 年 12 月 30 日发布的《关于

对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定。

2、委托理财及衍生品投资情况

根据 2016 年 8 月 25 日召开的 2016 年第一次临时股东大会授权，为提高资金使用效率，公司报告期内利用闲置资金购买中银保本理财、平安银行卓越计划滚动型人民币理财产品、工商银行保本型理财产品总额共计 205,000,000.00 元，取得理财收益 990,182.20 元。所有保本理财产品在 2017 年 12 月 31 日前全部赎回。

(五) 研发情况

研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	17,757,349.25	0
研发支出占营业收入的比例	7.99%	0%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	6
硕士	0	43
本科以下	0	21
研发人员总计	0	70
研发人员占员工总量的比例	0%	16.83%

专利情况：

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

研发项目情况：

随着国家全面深化改革的持续推进，对工程咨询服务的专业性、综合性要求日益增强。为适应新时代的行业发态势，2017 年，公司在业务升级、管理创新等方面大力开展研发工作，以提高企业的核心竞争力。

报告期内，公司主要在传统优势业务基础上，围绕建设工程项目投资分析标准方法、项目管理技术、工程造价管理系统、电子招标等领域开展研发，以提高咨询服务的专业化水平和工作效率。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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

请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释 21 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释 24”。

广咨国际及其子公司的收入主要来自于招标代理服务收入、工程咨询服务收入和工程造价服务收入。2017 年度，广咨国际及其子公司营业收入为 222,145,343.53 元，其中招标代理服务收入金额为 66,353,438.75 元，占营业收入的 29.87%；工程咨询服务收入金额为 81,754,136.60 元，占营业收入的 36.80%；工程造价服务收入为 55,120,679.34 元，占营业收入的 24.81%。

招标代理收入在业务完成、公示期满发出“中标通知书”时确认收入；工程咨询服务收入在服务完成，向委托方提交工程咨询成果终稿并经委托方确认时确认收入；工程造价服务收入在业务完成，向委托方提交项目成果时确认收入。鉴于招标代理服务收入、工程咨询服务收入和工程造价服务收入占比重大，是广咨国际及其子公司利润的主要来源，是影响关键业绩指标，并且该类收入合同众多，交易发生频繁，涉及业务部门较多，产生错报的固有风险较高。因此我们将招标代理服务收入、工程咨询服务收入和工程造价服务收入作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

- (1) 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 在抽样的基础上，查阅各类收入合同，并考虑收入确认的会计政策是否符合合同条款及企业会计准则的要求；
- (3) 获取各业务部门业务台账，与账面营业收入进行核对，从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，向业务部门询问所选取项目的进展情况，检查客户签收单据、中标通知书等支持性文件以及发票和应收款项回款情况；
- (4) 向客户函证余额和当期交易金额；
- (5) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的会计报表名称	影响金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营利润	32,770,987.14
(2) 自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	无	-
(3) 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、营业外支出、资产处置收益	-55,998.40

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《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。

2、会计估计变更

本报告期内，公司无主要会计估计变更事项。

3、重大会计差错更正

本报告期内，公司无重大会计差错更正。

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(九) 企业社会责任

一直以来，广咨国际都以“科学、公正、守德”的价值观和“追求个人、集体、社会和谐发展”的发展理念，在努力促进自身经营发展的同时，积极履行着企业的社会责任。

1、为促进社会经济发展提供专业智力服务

成立30多年以来，广咨国际一直致力于为政府和各界投资人的科学决策，有效控制工程投资，保证工程质量、进度提供专业的智力服务。

2017年，公司贯彻落实十九大报告关于乡村振兴战略和建立健全绿色低碳循环发展经济体系的要求，秉承“广博智慧、咨谋社会”的理念，发挥全过程咨询服务的专业能力和优势，加强对地下管廊、海绵城市、美丽乡村、特色小镇、循环经济等业务的方法体系、政策体系的创新研究和技术引领，凭借优异的服务质量树立品牌、赢得信赖，为建设和谐社会、美丽中国贡献力量。

2、建设和谐企业

公司倡导健康生活、快乐工作的企业文化，关爱员工身心健康。每年定期开展全员健康体检，开展“送清凉”慰问。通过运动会、登山、羽毛球比赛等形式多样、丰富多彩的企业文化活动，增强员工的凝聚力和归属感。

3、开展扶贫关爱行动

公司深入贯彻落实新时期精准扶贫的工作部署，开展定点扶贫慰问送温暖等活动。公司还参与了滇粤产业园区规划编制，以“产业协作”推动实现“造血扶贫”，助力广东扶贫协作。

三、持续经营评价

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

报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

(一) 行业发展趋势

在过去的一年里，行业深化改革步伐加快。工程咨询、招标代理企业资质的取消，全过程工程咨询服务模式的试点和推广，信息技术的加速融合，正在推动行业市场格局、竞争要素等发生不可逆转的改变。过往资质形成的行业壁垒、地方保护主义形成的地域壁垒都将不复存在。行业管理正由行政许可模式转为政府监管、行业自律、企业自主的管理模式，由静态管理转为动态管理，由事前许可管理转为事中事后监督管理，由资质管理转为综合信用管理。在这样的监管模式下，行业内市场竞争将更加突出专业性、技术性、品牌信誉和业绩。

2018年工程咨询行业机遇与挑战并存。一方面面临着政府全面深化改革、简政放权、资质取消带来的行业变革，同时也面临着经济“新常态”后固定资产投资形势的变化。但是，2018年是全面建成小康社会决胜期的重要一年。国家在推进供给侧改革、实施区域协调发展战略、乡村振兴战略、“一带一路”战略、坚定文化自信、提高保障和改善民生水平、建设美丽中国，以及全面依法治国等方面都会给工程咨询行业带来重大机遇。随着“十九大”提出的中国特色社会主义进入新时代，工程咨询也面临转型发展的新机遇。政策咨询、PPP咨询、全过程工程咨询、绿色咨询、风险评估咨询、一带一路工程咨询都有望成为公司新的业务增长点。

(二) 公司发展战略

广咨国际的战略定位：一是有影响力的新型智库；二是工程投资服务整体解决方案供应商。

公司一方面将继续围绕政府重大经济决策和投资管理的各个阶段，开展专题研究和决策咨询服务，为政府投资决策当好参谋智囊，打造工程咨询领域的思想库、智囊团；另一方面将集约投融资咨询、招标采购、工程建设管理咨询等业务，为各界投资人科学决策、有效控制工程投资和保证工程质量、进度提供专业化全过程一条龙服务，成为投资人的投融资顾问、项目管理专家及采购咨询专家。

(三) 经营计划或目标

1、加快省内外市场布局。

公司将继续加大重点区域、重要客户、重大项目的开发和维护工作，深度挖掘重点投资领域的业务机会，提高市场开发的强度，巩固扩大领先优势，积极开辟新市场、新领域。

2、实施创新驱动战略，着力培养发展新动能

一是贯彻落实创新驱动战略，加大对创新研发的支持，构建创新驱动的长效机制，倡导创新文化，培育创新人才。二是依托在产业、重大工程项目方面的经验，将工程咨询与智库建设相结合，围绕客户需求提供决策咨询、专题研究等智力服务。三是利用公司内部资源，进一步加强各板块业务的融合，积极布局全过程工程咨询服务领域。

3、完善业务管理体系，支撑企业转型升级

一是结合“互联网+”对业务模式的冲击，建立健全新模式下的业务操作流程和管控标准。二是结合行业资质管理改革，调整完善业务质量管控体系。三是积极申报新资质，以应对行业发展的新机遇。

4、加速推进信息化建设，优化管理，提升效率

一是继续优化完善现有业务管理系统，通过业务流程电子化、信息化提高业务效率；二是构建专业数据库和案例库，提升专业能力和行业影响力；三是加快掌握BIM技术在工程造价、建设管理中的应用，在重点项目中积极开展BIM应用。

5、创新人力资源管理，加强人才队伍建设

结合行业发展新业态和信息技术的推广应用，进一步优化人才结构，建立健全与之相适应的人才引

进、培养、激励考核机制，强化后备人才梯队建设。

(四) 不确定性因素

无。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济政策变化的风险

公司主要业务为工程前期咨询、工程造价咨询、招标采购咨询、工程监理和项目管理服务；主要客户为政府或企事业单位；业务主要集中在基础设施、社会公用事业、现代产业和生态环保等四大建设领域，各项业务均与国家固定资产投资密切相关，因而受国家宏观经济政策的影响较大。未来国家要保持7%左右的经济增长速度，固定资产投资仍将在很长一段时期内保持稳健的增长速度，但如果经济及宏观政策发生不利调整，则会给公司未来的经营业绩带来较大风险。

针对该风险，公司将加强对市场环境的研究分析，着眼全局和长远思考企业发展。公司规划发展部专职负责收集宏观经济政策、行业发展趋势等信息并进行分析，开展公司战略管理；公司研究院将一方面加强行业发展研究和工程咨询新业态的研究及孵化；另一方面围绕政府经济体制改革、重大决策事项等聚焦全局性关键性领域开展前瞻性战略性课题研究，不断提升公司的创新能力和业务水平。

2、同业竞争的风险

公司控股股东广业集团控制下的其他企业与公司在业务上存在相似经营业务，构成潜在同业竞争的风险。虽然广咨国际与控股股东广业集团控制下的其他企业存在相似经营业务，但在各相似业务上，广咨国际与其关联企业均存在明显区隔，或已采取必要解决措施，并不存在实质性同业竞争。广业集团亦出具承诺函，对未来避免发生潜在或实质性同业竞争进行承诺。广业集团控制下的其他企业的相似业务不会对广咨国际及其股东利益造成损害，但同一控制下的企业未来仍可能从事跟公司类似的业务，存在潜在的同业竞争风险。

针对该风险，公司将严格按照内部控制的相关制度开展相关业务，避免同业竞争。

3、核心技术人员流失的风险

公司所在的工程管理服务业是知识密集型及技术密集型的行业，拥有相关业务知识经验及资质的人才直接影响公司服务的质量，也体现了公司的核心竞争力，相关技术人员数量也是申请相关资质的前提条件。目前该行业竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将会制约企业的进一步发展，公司的经营业绩会受到一定影响。

针对该风险，公司将完善和丰富激励制度，提供更加广阔的发展平台，提升核心技术人员的归属感，实现企业和核心技术人员的共同发展。同时，公司将加大人才引进和培养力度，构建结构合理的人才梯队。

4、投资者资格限制引起的资质到期无法续期的风险

公司目前用于经营的工程造价资质为甲级工程造价咨询证书，有效期至2018年12月31日。该证书于1997年5月30日取得，取得条件符合当时《工程造价咨询单位资质管理办法（试行）》规定。建设部于2006年2月22日发布的《工程造价咨询企业管理办法》，其第九条第（二）项规定：“企业出资人中，注册造价工程师人数不低于出资人总人数的60%，且其出资额不低于企业注册资本总额的60%”。但其第四十四条对该部门规章的第九条第（二）项所规定的条件进行了豁免：“本办法第九条第（二）项、第（六）项和第十条第（一）项、第（五）项的规定，暂不适用于本办法施行前已取得工程造价咨询资质且尚未进行改制的单位。”目前咨询公司虽仍符合该豁免条件，但在未来法律法规发生变更的情况下，咨询公司该资质可能会存在到期无法续期的风险。

对于该风险，一方面，目前行业主管部门已意识到现行的资质管理办法不适用于公众公司，并已有永拓咨询（证券代码：832207）于 2016 年 6 月在股权结构不符合现行管理要求的情况下，顺利通过资质年审变更。这意味着此项要求条件造成的风险将大大降低。另一方面，公司将积极探索此类业务按照相关要求的改革改制，以确保 2018 年资质到期后能有效延续，保证此类业务的可持续发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	7,900,000	4,176,186.58
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	1,100,000	992,644.56
6. 其他		
总计	9,000,000	5,168,831.14

（二） 承诺事项的履行情况

1、为避免出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、为规范关联方与公司之间的潜在关联交易，公司控股股东、持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员向公司出具了《规范关联交易承诺函》。报告期内上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

3、公司董事、监事、高级管理人员出具了“董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书”。报告期内上述人员严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

4、全体发起人签署了《关于股份限售的承诺函》，承诺股份公司成立一年内不转让股份公司的股票；第二年、第三年每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%。报告期内未有违反承诺事项的情形发生。

5、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份限售的承诺函》，承诺任职期间，每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。报告期内未有违反承诺事项的情形发生。

6、自然人股东冯亮源、扶松、李海燕出具《关于股份限售的承诺函》，承诺任职期间，每年转让的公司股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。报告期内未有违反承诺事项的情形发生。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	0	0.00%	3,267,609	3,267,609	13.07%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,400,000	1,400,000	5.60%
	董事、监事、高管	0	0.00%	244,127	244,127	0.97%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,000,000	100.00%	732,391	21,732,391	86.93%
	其中：控股股东、实际控制人	7,350,000	35.00%	0	7,350,000	29.40%
	董事、监事、高管	4,979,900	23.71%	732,391	5,712,291	22.84%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0%
总股本		21,000,000	-	4,000,000	25,000,000.00	-
普通股股东人数		36				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	广东省广业集团有限公司	7,350,000	1,400,000	8,750,000	35.00%	7,350,000	1,400,000
2	蒋主浮	2,106,700	413,109	2,519,809	10.08%	2,416,532	103,277
3	广州慧咨投资发展合伙企业（有限合伙）	1,681,800	329,000	2,010,800	8.04%	1,681,800	329,000
4	广州创咨投资合伙企业（有限合伙）	1,681,800	329,000	2,010,800	8.04%	1,681,800	329,000
5	广州咨慧投资合伙企业（有限合伙）	1,681,800	329,000	2,010,800	8.04%	1,681,800	329,000
6	冯亮源	843,800	165,458	1,009,258	4.04%	843,800	165,458
7	张朝阳	840,600	164,836	1,005,436	4.02%	964,227	41,209
8	黄广东	824,100	161,599	985,699	3.94%	945,300	40,399
9	顾伟传	306,000	60,002	366,002	1.46%	351,002	15,000
10	陈莉	291,500	57,161	348,661	1.39%	334,371	14,290
合计		17,608,100	3,409,165	21,017,265	84.05%	18,250,632	2,766,633

前十名股东间相互关系说明：

1、广东省广业集团有限公司是经广东省人民政府批准设立的国有独资企业。截至报告期末，广业集团持有公司股份 875.00 万股，持股比例为 35.00%。

2、蒋主浮直接持有公司股份 251.98 万股，持股比例为 10.08%，同时直接持有慧咨投资 10.818%、创咨投资 9.707%、咨慧投资 10.660%的合伙份额。

3、广州创咨投资合伙企业（有限合伙）是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截至报告期末，创咨投资持有公司股份 201.08 万股，持股比例为 8.04%；

4、广州慧咨投资发展合伙企业（有限合伙）是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截至报告期末，慧咨投资持有公司股份 201.08 万股，持股比例为 8.04%；

5、广州咨慧投资合伙企业（有限合伙）是公司部分员工依法设立的有限合伙企业。截至报告期末，咨慧投资持有公司股份 201.08 万股，持股比例为 8.04%。

6、冯亮源直接持有公司股份 100.93 万股，持股比例为 4.04%，同时直接控制创咨投资 3.519%的合伙份额，直接持有慧咨投资 3.923%、咨慧投资 3.864%的合伙份额。

7、张朝阳直接持有公司股份 100.54 万股，持股比例为 4.02%，同时直接控制慧咨投资 3.923%的合伙份额，直接持有创咨投资 3.519%、咨慧投资 3.864%的合伙份额。

8、黄广东直接持有公司股份 98.57 万股，持股比例为 3.94%，同时直接持有慧咨投资 3.855%、创咨投资 3.493%、咨慧投资 3.772%的合伙份额。

9、顾伟传直接持有公司股份 36.60 万股，持股比例为 1.46%，同时直接持有慧咨投资 3.923%、创咨投资 3.519%、咨慧投资 3.864%的合伙份额。

10、陈莉直接持有公司股份 34.87 万股，持股比例为 1.39%，同时直接持有慧咨投资 3.923%、创咨投资 3.519%、咨慧投资 3.864%的合伙份额。

11、除此之外，前十名股东间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

（一） 控股股东情况

广东省广业集团有限公司（有限责任公司，国有独资），成立于 2000 年 8 月 23 日，法定代表人：余志良，统一社会信用代码 91440000724782685K，注册地址：广东省广州市天河区金穗路 1 号 32 楼，注册资本 154,620.48 万元人民币。

公司虽不存在持股比例超过 50%的股东，但公司在改制为有限责任公司（私营）之前一直是股东广业集团的全资子公司，公司的各项经营决策均由广业集团决定。改制后，广业集团一直持有公司 35.00%的股份。依据《公司章程》第七十六条规定的特别决议需要三分之二以上股东同意，并对具体事项进行了详细约定。依广业集团持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响，且其能够决定公司重要规章制度的构建及拥有一定的人事任免权，因此广业集团为公司的控股股东。

报告期内公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

广业集团是经广东省人民政府批准设立的国有全资企业，经营和管理省政府授权范围内的国有资产，由广东省人民政府国有资产监督管理委员会监管，因此广东省国资委为公司的实际控制人。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象董监高核心人员	发行对象做商家数	发行对象外部自然人	发行对象私募基金家数	发行对象信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2017-01-25	2017-05-09	3.80	4,000,000	15,200,000.00	9	0	0	0	0	是

募集资金使用情况：

1、募集资金基本情况

2017年1月23日召开的公司第一届董事会第七次会议和2月17日召开的公司2017年第一次临时股东大会审议通过了公司2017年第一次股票发行方案。根据该方案，公司采用定向发行方式发行股票400万股，发行价格为每股人民币3.80元，募集资金总额为人民币1520万元。本次股票发行所募集资金主要用于补充公司流动资金，支撑公司业务布局。

2、募集资金使用情况

截至2017年11月30日，公司累计使用本次募集资金59.36万元，尚未使用募集资金余额1,463.26万元（含利息收入）。已使用的募集资金主要用于支付挂牌年费、中介机构费用、通讯费、保险费等流动资金用途，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

3、变更募集资金用途的原因及变更后用途

目前公司主要以下属两个全资子公司——广东省国际工程咨询有限公司和广东省机电设备招标有限公司为主体开展业务经营。由于广东省国际工程咨询有限公司资本规模偏小，在激烈的市场竞争中容易受到制约。为进一步提升该子公司的市场竞争力，根据广咨国际发展战略规划和资金使用计划，变更剩余全部募集资金使用用途。变更后，剩余的1,463.26万元募集资金已全部用于增加广东省国际工程咨询有限公司注册资本。

4、变更募集资金用途履行程序情况

公司于2017年12月7日召开第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第九次会议，于2017年12月22日召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司变更募集资金用途的议案》。详见公司于2017年12月在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的三会决议公告（公告编号：2017-044、2017-045、2017-051）以及《广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司变更募集资金用途的公告》（公告编号：2017-047）。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况：

适用 不适用

六、 利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

(二) 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	16.8	1.52	8.48

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
蒋主浮	董事长	男	55	研究生	2015年12月5日 -2018年12月4日	87.38万元
方健宁	董事、总经理	男	48	研究生	2016年12月9日 -2018年12月4日	84.32万元
张朝阳	董事、副总经理	女	53	研究生	2015年12月5日 -2018年12月4日	79.39万元
黄广东	董事、副总经理	男	63	本科	2015年12月5日 -2018年1月31日	34.07万元
肖耀军	董事	男	43	研究生	2015年12月5日 -2018年12月4日	-
龚云	监事会主席	男	43	本科	2017年7月31日 -2018年12月4日	-
吴永红	监事	女	52	本科	2015年12月5日 -2018年12月4日	39.74万元
陈伟东	监事	男	51	本科	2015年12月5日 -2018年12月4日	42.94万元
谭志刚	副总经理	男	54	研究生	2015年12月5日 -2018年12月4日	75.45万元
陈莉	副总经理、董 事会秘书	女	52	研究生	2017年1月23日 -2018年12月4日	76.62万元
顾伟传	副总经理	男	46	研究生	2016年12月9日 -2018年12月4日	75.06万元
汤彩凤	财务负责人	女	57	大专	2015年12月5日 -2018年1月16日	25.63万元
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

公司董事、副总经理黄广东因退休，于2017年12月20日提出辞去董事、副总经理职务。但在2018年1月12日公司第一届董事会第十二次会议聘任新副总经理、2018年1月31日2018年第一次临时股东大会聘任新董事之前，黄广东仍按相关规定履行副总经理和董事职责。

公司财务负责人汤彩凤因退休，于2017年12月20日提出辞去财务负责人职务。但在2018年1月16日公司第一届董事会第十三次会议聘任新财务负责人之前，汤彩凤仍按相关规定履行财务负责人职责。

上述董事、监事及高级管理人员不属于失信联合惩戒对象，符合全国股转系统于2016年12月30日发布的《关于对失信主体实施联合惩戒措施的监管问答》的规定。

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
蒋主浮	董事长	2,106,700	413,109	2,519,809	10.08%	0
方健宁	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
张朝阳	董事、副总经理	840,600	164,836	1,005,436	4.02%	0
黄广东	董事、副总经理	824,100	161,599	985,699	3.94%	0
肖耀军	董事	0	0	0	0.00%	0
龚云	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
吴永红	监事	202,900	39,787	242,687	0.97%	0
陈伟东	监事	123,300	24,176	147,476	0.59%	0
谭志刚	副总经理	142,400	27,924	170,324	0.68%	0
陈莉	副总经理、董事会秘书	291,500	57,161	348,661	1.39%	0
顾伟传	副总经理	306,000	60,002	366,002	1.46%	0
汤彩凤	财务负责人	142,400	27,924	170,324	0.68%	0
合计	-	4,979,900	976,518	5,956,418	23.81%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	总经理是否发生变动		<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	董事会秘书是否发生变动		<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	财务总监是否发生变动		<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈莉	副总经理、信息披露负责人	新任	副总经理、董事会秘书	根据有关监管规则及公司章程的规定新聘任
王琳	监事会主席	离任	-	工作调整
龚云	-	新任	监事会主席	原监事会主席因工作调整辞去监事会主席、监事职务

注：陈莉自报告期初即担任公司副总经理兼信息披露负责人，公司董事会未认定董事会秘书，为满足创新层要求，2017年1月23日第一届董事会第七次会议审议通过聘任陈莉为董事会秘书，故截至报告期末，陈莉职务变更为副总经理兼董事会秘书。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、陈莉，女，1966年5月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学化学工程专业、暨南大学工商管理（MBA）专业，研究生学历，高级工程师，注册咨询工程师。1991年7月至1994年3月，任中科院广州化学研究所市场开发部助理研究员；1994年3月至2004年2月，历任广

州邮电通信设备有限公司投资规划部经理、下属子公司总经理助理；2004年2月至2015年12月，历任广东广咨国际工程投资顾问有限公司办公室主任，公司总经理助理、副总经理；2015年12月至2017年1月，任广咨国际副总经理兼信息披露负责人；2017年1月至报告期末，任广咨国际副总经理、董事会秘书。

2、龚云，男，1975年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京轻工业学院会计学专业，大学本科学历，会计师、审计师。1998年7月至2000年9月，任广东省轻纺工业厅经济调节处科员；2000年9月至2002年12月，任广东省轻工集团有限公司财务审计部职员、资产经营部职员；2003年1月至2004年7月，历任广东省广星轻工集团有限公司企业管理部职员、业务副主管、财务监督员；2004年8月至2014年4月，历任广东省广业资产经营有限公司监察审计部项目副经理、项目经理、审计与监事工作部项目经理；2011年12月至2017年5月，任中国南山开发（集团）股份有限公司监事；2014年6月至2017年6月，任广东广业石油天然气有限公司监事会主席；2014年11月至2017年6月，任云浮广业硫铁矿集团有限公司监事会主席、财务总监、广东广业云硫矿业有限公司监事会主席；2011年12月至报告期末，任广西广业粤桂投资集团有限公司监事；2015年5月至报告期末，任广东省广业投资控股有限公司监事；2017年6月至报告期末，任广东省广业轻化工业集团有限公司监事会主席、财务总监；2017年7月至报告期末，任广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司监事会主席；2017年9月至报告期末，任广东省煤炭工业总公司财务总监。

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈莉	副总经理、信息披露负责人	新任	副总经理、董事会秘书	根据有关监管规则及公司章程的规定新聘任
王琳	监事会主席	离任	-	工作调整
龚云	-	新任	监事会主席	原监事会主席因工作调整辞去监事会主席、监事职务

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、陈莉，女，1966年5月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于华南理工大学化学工程专业、暨南大学工商管理（MBA）专业，研究生学历，高级工程师，注册咨询工程师。1991年7月至1994年3月，任中科院广州化学研究所市场开发部助理研究员；1994年3月至2004年2月，历任广州邮电通信设备有限公司投资规划部经理、下属子公司总经理助理；2004年2月至2015年12月，历任广东广咨国际工程投资顾问有限公司办公室主任，公司总经理助理、副总经理；2015年12月至2017年1月，任广咨国际副总经理兼信息披露负责人；2017年1月至报告期末，任广咨国际副总经理、董事会秘书。

2、龚云，男，1975年12月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于北京轻工业学院会计学专业，大学本科学历，会计师、审计师。1998年7月至2000年9月，任广东省轻纺工业厅经济调节处科员；2000年9月至2002年12月，任广东省轻工集团有限公司财务审计部职员、资产经营部职员；2003年1月至2004年7月，历任广东省广星轻工集团有限公司企业管理部职员、业务副主管、财务监督员；2004年8月至2014年4月，历任广东省广业资产经营有限公司监察审计部项目副经理、项目经理、审计与监事工作部项目经理；2011年12月至2017年5月，任中国南山开发（集团）股份有限公司监事；2014年6月至2017年6月，任广东广业石油天然气有限公司监事会主席；2014年11月至2017年6月，任云浮广业硫铁矿集团有限公司监事会主席、财务总监、广东广业云硫矿业有限公司监事会主席；2011年12月至报告期末，任广西广业粤桂投资集团有限公司监事；2015年5月至报告期末，任广东省广业投资控股有限公司监事；2017年6月至报告期末，任广东省广业轻化工业集团有限公司监事会

主席、财务总监；2017年7月至报告期末，任广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司监事会主席；2017年9月至报告期末，任广东省煤炭工业总公司财务总监。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	63	62
技术人员	153	168
业务人员	131	152
财务人员	7	7
行政人员	24	27
员工总计	378	416

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	6
硕士	110	114
本科	153	173
专科	100	109
专科以下	10	14
员工总计	378	416

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司有针对性地参加人才招聘会，开展形式多样的教育培训，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好地实现自身的价值。公司实施劳动合同制，员工薪酬、社保和住房公积金均按《中华人民共和国劳动法》及地方相关政策办理。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

扶松，原公司总经理助理、节能中心主任，核心技术人员。2017年4月，因个人原因离职。

多年来，公司实施人才强企战略，强化人才队伍建设，持续优化人力资源结构，特别是大力引进高端人才。目前，广咨国际已搭建起一支结构相对合理的人才梯队。因此个别核心技术人员的离职对公司经营不会造成较大影响。

今后，公司将进一步加强人才队伍建设，采用多样化的招聘策略，加大人才引进力度；进一步完善培训体系，提高员工综合素质；同时，完善和丰富激励制度，提供更广阔的发展平台，增强专业技术人员的归属感。

第九节 行业信息

√适用□不适用

根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司主要从事工程咨询业务，属于“科学研究和技术服务业”（M）门类，“专业技术服务业”（M74）大类，“工程技术”（M748）中类，“工程管理服务”（M7481）小类。

（一）行业简介

1、工程咨询基本定义

根据《工程咨询行业管理办法》（国家发展和改革委员会令第9号），工程咨询是遵循独立、公正、科学的原则，综合运用多学科知识、工程实践经验、现代科学和管理方法，在经济社会发展、境内外投资建设项目决策与实施活动中，为投资者和政府部门提供阶段性或全过程咨询和管理的智力服务。

2、工程咨询服务范围

根据《工程咨询行业管理办法》（国家发展和改革委员会令第9号），工程咨询服务范围包括：

（1）规划咨询：含总体规划、专项规划、区域规划及行业规划的编制；

（2）项目咨询：含项目投资机会研究、投融资策划，项目建议书（预可行性研究）、项目可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告的编制，政府和社会资本合作（PPP）项目咨询等；

（3）评估咨询：各级政府及有关部门委托的对规划、项目建议书、可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告、PPP项目实施方案、初步设计的评估，规划和项目中期评价、后评价，项目概预决算审查，及其他履行投资管理职能所需的专业技术服务；

（4）全过程工程咨询：采用多种服务方式组合，为项目决策、实施和运营持续提供局部或整体解决方案以及管理服务。有关工程设计、工程造价、工程监理等资格，由国务院有关主管部门认定。

（二）行业发展趋势

1、国家重大战略的实施为工程咨询行业发展带来新机遇

2017年，我国固定资产投资增长速度趋于放缓。固定资产投资结构政策导向于环境生态建设、公共基础设施等领域。预期未来几年这种趋势仍将延续。国家在推进供给侧改革、实施区域协调发展战略、乡村振兴战略、“一带一路”战略、坚定文化自信、提高保障和改善民生水平、建设美丽中国，以及全面依法治国等方面都会给工程咨询行业带来重大机遇。

2、工程咨询特色智库有着巨大发展空间

十八大以来，习近平总书记多次对智库建设作出重要指示，把中国特色新型智库建设作为一项重大而紧迫的任务切实抓好。中办、国办印发的《关于加强中国特色新型智库建设的意见》指出：支持国有及国有控股企业兴办产学研用紧密结合的新型智库，开展决策咨询研究。中国工程咨询协会近期发布的《关于工程咨询业开展智库建设的指导意见》提出，到2025年建成20个左右在全国有较大影响力，对国家和地方重大战略起到支撑作用的工程咨询行业智库。

3、全过程工程咨询或将成为工程咨询服务的主流模式

《关于促进建筑业持续健康发展的意见》（国办发[2017]年19号）以及国家住建部《关于开展全过程工程咨询试点工作的通知》，开启了国内推行全过程工程咨询服务的大幕。为培育全过程工程咨询，国家鼓励投资咨询、勘察、设计、监理、招标代理、造价等企业采取联合经营、并购重组等方式发展全过程工程咨询。政府投资工程应带头推行全过程工程咨询，鼓励非政府投资工程委托全过程工程咨询服务，并在包括北京、上海、广东在内的8省市开展为期两年的试点。近两年来，行业内龙头企业都在构建全过程咨询产业链。行业内整合案例越来越多。全过程工程咨询或将会成为咨询服务的主流模式。

4、信息技术和“互联网+”在工程咨询领域大力应用

随着 BIM、电子招投标等信息技术的日趋成熟，运用 BIM、大数据、云技术等信息化先进技术提升工程咨询服务价值，推动传统工程咨询企业转型升级提供了重大机遇。

5、行业管理从资质到资信变革

自 2013 年以来，国务院分 10 批审议通过累计取消和下放行政审批事项共 658 项，其中取消 531 项、下放 127 项。其中，工程咨询、工程招标等单位资格认定被相继取消。对工程咨询单位实行告知性备案管理。行业自律性质的资信评价体系应运而生。资信评价，更看重实际业绩，由用户和市场的评价体现工程咨询单位的价值。

（三）行业竞争情况

截止 2017 年，全国工程咨询单位约 34000 多家，从业人员超过 350 万人。从 2004 年国家设立工程咨询单位资格认定行政许可事项以来，国家发改委共认定了 11 批工程咨询单位资格，取得工程咨询资格的单位达到 7999 家，其中甲级 1951 家、乙级 1907 家、丙级 4141 家。（以上数据来源：《中国工程咨询》2018 年第 1 期，中国工程咨询协会会长肖凤桐《在中国工程咨询协会第五届第四次常务理事会议上的工作报告》）

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

为进一步完善法人治理制度，公司于 2017 年建立了《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《募集资金管理制度》。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的治理机制，制定了《股东大会议事规则》、《信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》和《募集资金管理制度》等规定，形成了完整的内部控制制度，在制度层面上保障了公司股东特别是中小股东充分享有法律、法规、规章所赋予的各项合法权益。

报告期内，公司召开了 4 次股东大会。会议的召集、召开与表决程序均符合《公司法》、《信息披露细则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。同时，公司严格按照有关法律、法规和公司相关制度的要求，及时、准确、充分、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司章程》及有关内部控制制度进行，根据相应审批权限，经公司董事会、监事会或股东大会审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均按规定程序操作，不存在违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

2017年2月17日,公司召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了公司股票发行方案及修改《公司章程》等议案,将《公司章程》中的注册资本由“2,100.00万元”修改为“2,500.00万元”。

2017年5月12日,公司召开2016年度股东大会,审议通过了修改《公司章程》的议案,在《公司章程》第十九条中补充:“公司公开或非公开发行股份的,公司股东不享有优先认购权。”

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	5	<p>(1)2017年1月23日召开第一届董事会第七次会议,审议通过了2017年第一次股票发行方案、签署附生效条件的《股份认购合同》、《募集资金管理制度》、设立募集资金专户、签订《募集资金三方监管协议》、修改公司章程、提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、召开2017年第一次临时股东大会、聘任公司董事会秘书等议案。</p> <p>(2)2017年4月19日召开第一届董事会第八次会议,审议通过了2016年度总经理工作报告、2016年度董事会工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算报告、2016年度报告及摘要、2016年度利润分配方案、预计2017年度日常性关联交易、续聘2017年度审计机构、修改公司章程、召开2016年度股东大会等议案。</p> <p>(3)2017年7月12日召开第一届董事会第九次会议,审议通过了召开2017年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>(4)2017年8月17日召开第一届董事会第十次会议,审议通过了2017年半年度报告、募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案。</p> <p>(5)2017年12月7日召开第一届董事会第十一次会议,审议通过了变更募集资金用途、同意广东省国际工程咨询有限公司增加注册资本,以及召开2017年第三次临时股东大会等议案。</p>
监事会	6	<p>(1)2017年1月23日召开第一届监事会第四次会议,审议通过了2017年第一次股票发行方案、签署附生效条件的《股份认购合同》、《募集资金管理制度》、设立募集资金专户、签订《募集资金三方监管协议》、修改公司章程、提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等议案。</p> <p>(2)2017年4月19日召开第一届监事会第五次会议,审议通过了2016年度监事会工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算报告、2016年度报告及摘要、2016年度利润分配方案的、预计2017年度日常性关联交易、续聘2017年度审计机构、修改公司章程等议案。</p> <p>(3)2017年7月12日召开第一届监事会第六次会议,审议通过了关于提名龚云先生为公司监事的议案和提议召开2017年第二次临时股东大会的议案。</p> <p>(4)2017年7月31日召开第一届监事会第七次会议,选举了龚云先生为监事会主席。</p> <p>(5)2017年8月17日召开第一届监事会第八次会议,审议通过了2017</p>

		<p>半年度报告、募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案。</p> <p>(6) 2017年12月7日召开第一届监事会第九次会议,审议通过变更募集资金用途、同意广东省国际工程咨询有限公司增加注册资本的议案。</p>
股东大会	4	<p>(1) 2017年2月17日召开2017年第一次临时股东大会审议通过了2017年第一次股票发行方案、签署附生效条件的《股份认购合同》、《募集资金管理制度》、设立募集资金专户、签订《募集资金三方监管协议》、修改公司章程、提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等议案。</p> <p>(2) 2017年5月12日召开2016年度股东大会审议通过了2016年度董事会工作报告、2016年度监事会工作报告、2016年度财务决算报告、2017年度财务预算报告、2016年度报告及摘要、2016年度利润分配方案、预计2017年度日常性关联交易、续聘2017年度审计机构、修改公司章程等议案。</p> <p>(3) 2017年7月31日召开2017年第二次临时股东大会,选举龚云先生为公司监事。</p> <p>(4) 2017年12月22日召开2017年第三次临时股东大会,审议通过变更募集资金用途、同意广东省国际工程咨询有限公司增加注册资本的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、通知、议案审议、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》,以及三会议事规则等要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形。公司董事、监事、高级管理人员能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信、尽责地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司建立了规范的公司治理结构。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规和中国证监会、股转系统有关规定等要求,履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。同时,公司及时有效的多方听取有助于改善公司治理的意见与建议,根据公司经营需要不断改进公司治理水平。公司董事会办公室负责答复股东来电、来邮咨询,接待来访的公司股东,从多方面确保股东参与公司治理的权利。今后,公司将继续加强对董事、监事及高级管理人员的培训,以进一步提高公司规范治理水平,切实推动公司的健康稳定发展。

目前,公司管理层尚未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内,公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则》等规范性文件的要求进行信息披露,畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求,按时编制并披露各期定期报告及临时报告,确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式(电话、邮箱)的畅通,在保证符合信息披露的前提下,认真、耐心回答投资者的询问,认真记录投资者提出的意见和建议,并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研,由董事会办公室统筹安排。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项。监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保持独立性、不能保持自主经营能力的情况。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务运营体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理控制制度依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、财务管理体系

报告期内，从财务会计部门、财务会计人员、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司从风险识别、风险估计、风险驾驭、风险监控四个方面评估公司的风险控制体系，采取事前防范、事中控制、事后弥补的措施，重在事前防范，杜绝事后弥补事件的发生。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》已经 2015 年度股东大会审议通过，并已于 2016 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露。

报告期内公司未出现年度报告重大差错情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	广会审字[2018]G17037410023 号
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市越秀区东风东路 555 号 1001-1008 房
审计报告日期	2018-03-26
注册会计师姓名	马蕙、谭灏
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	240,000 元

审计报告正文：

审计报告

广会审字[2018]G17037410023 号

广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司：

一、 审计意见

我们审计了广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司（以下简称“广咨国际”）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，公允反映了广咨国际 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，我们独立于广咨国际，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

请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释 21 所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释 24”。

广咨国际及其子公司的收入主要来自于招标代理服务收入、工程咨询服务收入和工程造价服务收入。2017 年度，广咨国际及其子公司营业收入为 222,145,343.53 元，其中招标代理服务收入金额为 66,353,438.75 元，占营业收入的 29.87 %；工程咨询服务收入金额为 81,754,136.60 元，占营业收入的 36.80%；工程造价服务收入为 55,120,679.34 元，占营业收入的 24.81%。

招标代理收入在业务完成、公示期满发出“中标通知书”时确认收入；工程咨询服务收入在服务完成，向委托方提交工程咨询成果终稿并经委托方确认时确认收入；工程造价服务收入在业务完成，向委托方提交项目成果时确认收入。鉴于招标代理服务收入、工程咨询服务收入和工程造价服务收入占比重大，

是广咨国际及其子公司利润的主要来源，是影响关键业绩指标，并且该类收入合同众多，交易发生频繁，涉及业务部门较多，产生错报的固有风险较高。因此我们将招标代理服务收入、工程咨询服务收入和工程造价服务收入作为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对这一关键审计事项执行的审计程序主要包括：

(1) 评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

(2) 在抽样的基础上，查阅各类收入合同，并考虑收入确认的会计政策是否符合合同条款及企业会计准则的要求；

(3) 获取各业务部门业务台账，与账面营业收入进行核对，从营业收入记录中选取样本执行抽样测试，向业务部门询问所选取项目的进展情况，检查客户签收单据、中标通知书等支持性文件以及发票和应收款项回款情况；

(4) 向客户函证余额和当期交易金额；

(5) 对营业收入执行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

四、其他信息

广咨国际管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括广咨国际 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，管理层负责评估广咨国际的持续经营能力，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广咨国际、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广咨国际的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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) 就广咨国际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 广州

中国注册会计师：马 蕙

中国注册会计师：谭 灏

二〇一八年三月二十六日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	342,786,074.03	302,166,698.65
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	五、2	19,135,890.30	8,798,629.31
预付款项	五、3	364,936.76	-
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、4	7,678,956.73	5,234,739.69
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	0	1,984,319.81
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	-	3,064,545.07

流动资产合计		369,965,857.82	321,248,932.53
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	597,051.73	572,710.57
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		0	0
投资性房地产	五、8	30,704,194.72	31,702,659.52
固定资产	五、9	3,779,278.07	3,863,966.50
在建工程		0	0
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	983,097.81	1,227,055.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	175,383.90	85,555.58
递延所得税资产	五、12	263,792.03	140,704.14
其他非流动资产	五、13	696,226.41	277,358.49
非流动资产合计		37,199,024.67	37,870,010.27
资产总计		407,164,882.49	359,118,942.80
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	五、14	4,045,522.30	4,665,048.41
预收款项	五、15	59,050,639.29	31,555,126.36
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、16	11,706,378.25	3,843,236.30
应交税费	五、17	10,295,320.37	7,555,980.56
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、18	207,302,918.55	244,730,775.74
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-

代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		292,400,778.76	292,350,167.37
非流动负债：			
长期借款		0	0
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	五、12	124,262.93	118,177.64
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		124,262.93	118,177.64
负债合计		292,525,041.69	292,468,345.01
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	25,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、20	19,120,449.12	7,920,449.12
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、21	372,788.80	354,532.93
专项储备		-	-
盈余公积	五、22	8,415,783.89	3,383,371.06
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、23	61,730,818.99	33,992,244.68
归属于母公司所有者权益合计		114,639,840.80	66,650,597.79
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		114,639,840.80	66,650,597.79
负债和所有者权益总计		407,164,882.49	359,118,942.80

法定代表人：蒋主浮

主管会计工作负责人：郭章萍

会计机构负责人：郭章萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		47,812,212.21	5,470,576.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十五、1	171,000.00	179,100.00
预付款项		31,903.55	-
应收利息		-	-
应收股利		26,500,000.00	2,500,000.00
其他应收款		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		74,515,115.76	8,149,676.84
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十五、2	18,000,000.00	18,000,000.00
投资性房地产		6,083,538.85	6,281,795.41
固定资产		1,379,579.96	1,649,047.68
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		-	-
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,250.00	225.00
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		25,465,368.81	25,931,068.09
资产总计		99,980,484.57	34,080,744.93
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款		-	20,000.00
预收款项		100,000.00	221,359.22

应付职工薪酬		2,861.56	114,563.60
应交税费		1,055,177.60	539,641.92
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		364,157.40	251,020.45
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		1,522,196.56	1,146,585.19
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		1,522,196.56	1,146,585.19
所有者权益：			
股本		25,000,000.00	21,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		19,120,449.12	7,920,449.12
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,415,783.89	3,383,371.06
一般风险准备		-	-
未分配利润		45,922,055.00	630,339.56
所有者权益合计		98,458,288.01	32,934,159.74
负债和所有者权益合计		99,980,484.57	34,080,744.93

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		222,145,343.53	177,116,234.54
其中：营业收入	五、24	222,145,343.53	177,116,234.54
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		181,932,964.45	145,929,822.97
其中：营业成本	五、24	132,463,707.03	117,367,768.95
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、25	1,680,562.11	1,791,621.85
销售费用	五、26	2,493,954.26	1,770,633.12
管理费用	五、27	45,825,878.31	26,047,625.86
财务费用	五、28	-1,470,668.85	-1,294,784.30
资产减值损失	五、29	939,531.59	246,957.49
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	990,182.20	862,130.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、31	-55,998.40	7,883.78
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,146,562.88	32,056,425.52
加：营业外收入	五、32	2,844,670.43	1,155,205.25
减：营业外支出	五、33	3,095.47	59,133.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,988,137.84	33,152,497.57
减：所得税费用	五、34	11,217,150.70	9,117,269.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,770,987.14	24,035,228.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		32,770,987.14	24,035,228.26
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		32,770,987.14	24,035,228.26
六、其他综合收益的税后净额		18,255.87	11,602.26

归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		18,255.87	11,602.26
(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		18,255.87	11,602.26
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		18,255.87	11,602.26
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		32,789,243.01	24,046,830.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,789,243.01	24,046,830.52
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		1.35	1.14
(二)稀释每股收益		1.35	1.14

法定代表人：蒋主浮

主管会计工作负责人：郭章萍

会计机构负责人：郭章萍

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、3	4,652,234.45	3,386,713.54
减：营业成本	十五、3	710,346.30	386,790.74
税金及附加		69,983.01	114,298.71
销售费用		-	48,500.00
管理费用		2,361,892.95	2,305,101.31
财务费用		-89,530.54	1,470.05
资产减值损失		8,100.00	900.00
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、4	48,000,000.00	32,320,000.00
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）		-	-
其他收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,591,442.73	32,849,652.73

加：营业外收入		1,507,451.90	505,057.00
减：营业外支出		-	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,098,894.63	33,304,709.73
减：所得税费用		774,766.36	246,313.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,324,128.27	33,058,396.20
（一）持续经营净利润		50,324,128.27	33,058,396.20
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		50,324,128.27	33,058,396.20
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		253,888,802.73	214,510,468.65
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		-	119,484.49
收到其他与经营活动有关的现金	五、35	3,475,031.63	45,981,511.66
经营活动现金流入小计		257,363,834.36	260,611,464.80
购买商品、接受劳务支付的现金		70,278,770.39	57,985,346.24
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		89,559,690.94	79,296,036.28
支付的各项税费		22,954,200.48	20,595,028.44
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	48,434,192.44	10,514,471.46
经营活动现金流出小计		231,226,854.25	168,390,882.42
经营活动产生的现金流量净额		26,136,980.11	92,220,582.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		205,000,000.00	284,000,000.00
取得投资收益收到的现金		990,182.20	862,130.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,212.67	17,085.44
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		206,006,394.87	284,879,215.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,855,389.91	2,013,799.39
投资支付的现金		205,000,000.00	278,000,000.00
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		206,855,389.91	280,013,799.39
投资活动产生的现金流量净额		-848,995.04	4,865,416.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,200,000.00	-
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,200,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	29,820,000.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五、35	3,471,605.41	396,907.20
筹资活动现金流出小计		3,471,605.41	30,216,907.20
筹资活动产生的现金流量净额		11,728,394.59	-30,216,907.20
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		37,016,379.66	66,869,091.40
加：期初现金及现金等价物余额		215,683,196.40	148,814,105.00
六、期末现金及现金等价物余额		252,699,576.06	215,683,196.40

法定代表人：蒋主浮

主管会计工作负责人：郭章萍

会计机构负责人：郭章萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,674,412.04	3,512,346.92
收到的税费返还		-	119,484.49
收到其他与经营活动有关的现金		1,728,615.99	1,719,569.37
经营活动现金流入小计		6,403,028.03	5,351,400.78
购买商品、接受劳务支付的现金		466,610.90	5,880.55
支付给职工以及为职工支付的现金		1,528,540.84	1,214,288.55
支付的各项税费		525,820.79	261,022.01
支付其他与经营活动有关的现金		740,420.13	696,069.89
经营活动现金流出小计		3,261,392.66	2,177,261.00
经营活动产生的现金流量净额		3,141,635.37	3,174,139.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		24,000,000.00	29,820,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		24,000,000.00	29,820,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	3,680.00
投资支付的现金		-	-
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		-	3,680.00
投资活动产生的现金流量净额		24,000,000.00	29,816,320.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		15,200,000.00	-

取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		15,200,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	29,820,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	29,820,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		15,200,000.00	-29,820,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		42,341,635.37	3,170,459.78
加：期初现金及现金等价物余额		5,470,576.84	2,300,117.06
六、期末现金及现金等价物余额		47,812,212.21	5,470,576.84

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	354,532.93	-	3,383,371.06	-	33,992,244.68	-	66,650,597.79
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	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	354,532.93	-	3,383,371.06	-	33,992,244.68	-	66,650,597.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	18,255.87	-	5,432,412.83	-	27,738,574.31	-	47,989,243.01
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	18,255.87	-	-	-	32,770,987.14	-	32,789,243.01
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,200,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	-	-	-	-	15,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	5,432,412.83	-	-5,032,412.83	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	5,432,412.83	-	-5,032,412.83	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	19,120,449.12	-	372,788.80	-	8,815,783.89	-	61,730,818.99	-	114,639,840.80

项目	上期											少数	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他综合收	专	盈余	一	未分配利润				

		优 先 股	永 续 债	其 他	公 积	库 存 股	益	项 储 备	公 积	般 风 险 准 备		股 东 权 益	
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	342,930.67	-	77,531.44	-	43,082,856.04	-	72,423,767.27
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	21,000,000.00				7,920,449.12		342,930.67		77,531.44		43,082,856.04		72,423,767.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	11,602.26		3,305,839.62		-9,090,611.36		-5,773,169.48
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	11,602.26	-	-	-	24,035,228.26	-	24,046,830.52
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305,839.62		-33,125,839.62	-	-29,820,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305,839.62		-3,305,839.62	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,820,000.00	-	-29,820,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	354,532.93	-	3,383,371.06	-	33,992,244.68	-	66,650,597.79

法定代表人：蒋主浮

主管会计工作负责人：郭章萍

会计机构负责人：郭章萍

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	-	-	3,383,371.06	-	630,339.56	32,934,159.74
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	-	-	3,383,371.06	-	630,339.56	32,934,159.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	5,432,412.83	-	44,891,715.44	65,524,128.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	50,324,128.27	50,324,128.27
（二）所有者投入和减少资本	4,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	-	-	0.00	15,200,000.00
1. 股东投入的普通股	4,000,000.00	-	-	-	11,200,000.00	-	-	-	-	-	-	15,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,432,412.83	-	-5,432,412.83	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,432,412.83	-	-5,432,412.83	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	25,000,000.00	-	-	-	19,120,449.12	-	-	-	8,815,783.89	-	45,522,055.00	98,458,288.01

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12	-	-	-	77,531.44		697,782.98	29,695,763.54
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
二、本年期初余额	21,000,000.00	-	-	-	7,920,449.12				77,531.44		697,782.98	29,695,763.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305,839.62		-67,443.42	3,238,396.20
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-		33,058,396.20	33,058,396.20
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305,839.62	-33,125,839.62	-29,820,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,305,839.62	-3,305,839.62		-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-29,820,000.00	-29,820,000.00	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他												
四、本年期末余额	21,000,000.00				7,920,449.12				3,383,371.06		630,339.56	32,934,159.74

财务报表附注

一、公司基本情况

1、历史沿革

广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东天兆国际工程投资顾问有限公司，于2002年6月24日由广东省广业资产经营有限公司出资组建。2003年1月24日，经广东省工商行政管理局批准，公司取得注册号为440000000016338企业法人营业执照。

2006年12月1日，经广东省人民政府国有资产监督管理委员会粤国资函【2006】493号“关于天兆公司改制方案的批复”批准，同意公司由有限公司（国有独资）改制成为有限责任公司。公司经资产评估后，通过产权交易市场公开转让公司30%股权，按市场形成的价格将35%股权转让给公司的经营者、管理和技术骨干，广东省广业资产经营有限公司保留35%的股权。

2009年12月15日，经公司股东会决议同意，公司将名称变更为广东广咨国际工程投资顾问有限公司。

2015年12月5日，根据经批准的发起人协议书和公司章程，广东省广业资产经营有限公司、广州慧咨投资发展合伙企业（有限合伙）、广州创咨投资合伙企业（有限合伙）、广州咨慧投资合伙企业（有限合伙）和蒋主浮等32位自然人作为发起人，依法将广东广咨国际工程投资顾问有限公司整体变更为股份有限公司。各发起人根据各自在广东广咨国际工程投资顾问有限公司的出资比例，以该公司截至2015年8月31日止的净资产28,920,449.12元折合为广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司2,100万股，每股面值1元，变更后公司注册资本为2,100万元。2015年12月11日，广东广咨国际工程投资顾问股份有限公司在广东省工商行政管理局登记注册，领取注册号为91440000747070664W的企业法人营业执照。

2017年2月17日，根据第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币4,000,000.00元，由股东广东省广业集团有限公司、蒋主浮、冯亮源、张朝阳、黄广东、顾伟传、陈莉、李海燕、刘崇斌、穰志中、吴永红、扶松、汤春燕、王婷玉、钟少琴、张昱、王持红、赖晓刚、谭志刚、汤彩凤、郑进坚、陈伟东、黄莹、郑瑜、张李明、刘永锋、林耀添、秦冬华、余卉和渠建华实缴，变更后的注册资本为人民币25,000,000.00元。

2、注册资本

人民币贰仟伍佰万元。

3、行业性质

服务和商品流通业。

4、法定代表人

蒋主浮。

5、注册地址及总部地址

广州市越秀区环市路 316 号金鹰大厦 11 楼。

6、经营范围及主要产品或提供的劳务

提供国际工程项目投资和管理咨询，商贸市场调查研究，项目可行性研究，机电设备咨询，代理机电产品投标，行业发展和企业管理咨询（上述项目法律法规需审批的，另行报批）。房屋租赁。

公司提供的劳务主要为招标代理服务、工程咨询服务和工程造价服务。

7、控股股东和实际控制人

公司控股股东为广东省广业集团有限公司，实际控制人为广东省国资委。

8、合并财务报表范围

合并财务报表范围包含广东省机电设备招标有限公司和广东省国际工程咨询有限公司。

报告期内不存在不再纳入合并范围的主体。

9、公司财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2018 年 3 月 26 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），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。

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

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。

三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注三、“11、应收款项”、“16、固定资产及其折旧核算方法”、“21、收入确认方法”、“22、经营租赁”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，真实、完整地反映了本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

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、记账基础和计价原则

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。

6、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，按照合并日在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，本公司以合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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，企业合并中发生的各项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。

7、合并财务报表的编制方法

—合并范围的确定原则

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。

—合并报表采用的会计方法

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业已抵销。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，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，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。

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，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

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。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——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在“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。

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

—坏账损失采用备抵法核算。

—公司将应收款项（包括应收账款和其他应收款）划分为单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项、按组合计提减值准备的应收款项（含单项金额重大、单独进行减值测试未发生减值，包含在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试的应收款项）、单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项等三类。单项金额重大的应收款项的确认标准为单个法人主体、自然人欠款余额超过人民币 1,000,000.00 元。

—坏账准备的计提方法和计提比例：

——单项金额重大并单项计提减值准备的应收款项：

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、自然人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减值准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提减值准备。

——按组合计提减值准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	以账龄作为类似信用风险特征划分
关联方组合	以是否为关联方应收款项划分
按组合计提减值准备的计提方法	
组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	个别认定法

——账龄组合中，公司根据以前年度与之相同或相类似的、以账龄作为类似信用风险特征划分的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

账龄	计提标准 (%)
1 年以内	0.5
1 至 2 年	5
2 至 3 年	20
3 至 4 年	30
4 至 5 年	50
5 年以上	100

——单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值。
单项金额虽不重大但单项计提减值准备的计提方法：	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。

——对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

——应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

12、长期股权投资核算方法

——长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

——投资成本的确定

——与同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益；

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

——与非同一控制下的企业合并，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当

期投资收益； 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

——除企业合并形成以外的：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。

—后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

——确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

—减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

13、合营安排

—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。

14、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用

建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

15、固定资产及其折旧核算方法

—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：房屋及建筑物、运输设备、办公设备。

—固定资产计价：固定资产除符合固定资产管理政策的按重估价值计价外，其余均按实际成本计价。—固定资产的折旧方法：

——固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

——已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

——公司各类固定资产折旧年限、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	35年	5%	2.71%
运输设备	8-10年	5%	9.50%-11.875%
办公设备	3-5年	0%-5%	19.00%-33.33%

—固定资产减值准备：

公司于资产负债表日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。

16、无形资产核算办法

—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；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，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：公司于资产负债表日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。

——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。

17、长期待摊费用摊销方法

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。

18、职工薪酬

——短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

——离职后福利的会计处理方法

—离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）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。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

—辞退福利的会计处理方法

—辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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。（2）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。

—其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

19、预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

20、收入确认方法

公司主营业务收入主要包括招标代理服务收入、工程咨询服务收入、项目管理和工程监理服务收入、工程造价服务收入、商品销售及进口代理收入。

—提供服务收入的确认方法：

——招标代理服务收入的确认方法

在招标代理业务完成，公示期满发出“中标通知书”，招标代理服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

——工程咨询服务收入的确认方法

在工程咨询业务完成，向委托方提交工程咨询成果终稿并经委托方确认，工程咨询服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠

计量时确认收入。

——项目管理和工程监理服务收入的确认方法

项目管理服务和工程监理服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同约定的结算款项以及经业主审批或审核的外部证据确认该阶段服务收入。

——工程造价服务收入的确认方法

公司向委托方提交阶段项目成果，工程造价服务收入的金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时，根据合同约定的结算款项确认该阶段服务收入。

——进口代理服务：公司按代理合同约定代收代付与委托业务相关的所有款项，代理服务完成后，公司按服务费金额向客户开具发票。公司于代理服务已经提供，收入金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入；

——销售商品收入的确认方法：公司向客户指定的境外供应商采购货物并销售给客户，货物进口后经客户验收签署收货验收单，公司按合同约定销售价格开具发票。公司于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。

——让渡资产使用权收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：

——与交易相关的经济利益能够流入公司；

——收入的金额能够可靠地计量。

21、经营租赁

——经营租赁会计处理：

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

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

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

22、政府补助核算方法

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。

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。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，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）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；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

23、资产减值

适用范围

资产减值主要包括长期股权投资（不含对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资）、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资；无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

一可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

——公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

——市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现

金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

——有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

——资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

——其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

一 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。

一 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

一 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

一 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊

的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失,并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

24、递延所得税资产/递延所得税负债

—所得税的会计处理方法

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

—递延所得税资产的确认

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

——该项交易不是企业合并;

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

—递延所得税资产的减值

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

—递延所得税负债的确认

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

——商誉的初始确认。

——同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认:

——该项交易不是企业合并;

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

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

——投资企业能够控制暂时性差异转回的时间;

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25、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：（1）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；（2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；（3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；（4）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的资产。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。

26、主要会计政策、会计估计变更

—会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	受影响的会计报表名称	影响金额
（1）在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营利润	32,770,987.14
（2）自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	无	-
（3）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、营业外支出、资产处置收益	-55,998.40

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《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。

—会计估计变更

本报告期内，公司无主要会计估计变更事项。

27、利润分配

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

- 弥补以前年度的亏损；
- 提取 10%法定公积金；
- 提取任意盈余公积金；
- 支付股东股利。

四、主要税项

税 种	税 率	计 税 基 数
增值税		
销项税	3%、6%、17%	服务收入、商品销售收入
进项税	3%、6%、11%、17%	进货成本等
城建税	7%	应缴增值税、营业税额
教育费附加	3%	应缴增值税、营业税额
地方教育附加	2%	应缴增值税、营业税额
企业所得税	25%	应纳税所得额

—税收优惠：公司及子公司暂未享受重大税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2017.12.31	2016.12.31
库存现金	131,508.72	218,022.03
银行存款	252,568,067.34	215,465,174.37
其他货币资金	90,086,497.97	86,483,502.25
合 计	<u>342,786,074.03</u>	<u>302,166,698.65</u>
其中：存放在境外的款项总额	-	-

—受限的货币资金明细如下：

项目	2017.12.31	2016.12.31
履约保函保证金	8,709,462.61	5,502,466.20
信用证保证金	81,377,035.36	80,981,036.05
合 计	<u>90,086,497.97</u>	<u>86,483,502.25</u>

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,774,972.46	100.00	639,082.16	3.23	19,135,890.30
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	-----	-----	-----	-----	-----

类别	2017.12.31				
	账款				
合计	<u>19,774,972.46</u>	<u>100.00</u>	<u>639,082.16</u>	<u>3.23</u>	<u>19,135,890.30</u>

(续上表)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,210,134.63	100.00	411,505.32	4.47	8,798,629.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-----	-----	-----	-----	-----
合计	<u>9,210,134.63</u>	<u>100.00</u>	<u>411,505.32</u>	<u>4.47</u>	<u>8,798,629.31</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,654,258.55	78,271.29	0.50
1-2年	1,498,866.01	74,943.30	5.00
2-3年	1,479,193.00	295,838.60	20.00
3-4年	164,179.90	49,253.97	30.00
4-5年	13,000.00	6,500.00	50.00
5年以上	134,275.00	134,275.00	100.00
合计	<u>18,943,772.46</u>	<u>639,082.16</u>	——

—组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
广东省广业置业集团有限公司	476,100.00	-	-
广东省广业环保产业集团有限公司	355,100.00	-----	-----
合计	<u>831,200.00</u>	——	——

(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 674,756.84 元；本期未发生转回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款 447,180.00 元，其中重要的应收账款核销的情况如下：

项目	核销金额	核销原因	款项是否由关联交易产生
全椒铭豪置业有限公司	195,000.00	项目取消，无法收回	否
广东梓盛发旅游综合开发有限公司	100,000.00	项目取消，无法收回	否
昌江黎族自治县红林农场	45,400.00	项目取消，无法收回	否
滁州文彩文化交流有限公司	43,080.00	项目取消，无法收回	否
广发银行股份有限公司	33,800.00	项目取消，无法收回	否
儋州益众食品有限公司	29,900.00	项目取消，无法收回	否
合计	<u>447,180.00</u>		——

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款期末总额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
佛山市城市轨道交通三号线发展有限公司	咨询费	1,790,150.00	1年以内	13.69	8,950.75
广州市财政局	咨询费	1,651,591.76	1年以内	12.63	8,257.96
广州市中心区交通建设有限公司	代理费	1,272,918.00	1年以内	7.11	6,364.59
澳门特别行政区政府建设发展办公室	咨询费	930,000.00	1年以内	6.88	4,650.00
海口三禾建设管理有限公司	咨询费	900,000.00	1年以内	4.10	4,500.00
合计		<u>6,544,659.76</u>		——	<u>32,723.30</u>

(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。

3、预付款项

账龄	2017.12.31		2016.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	364,936.76	100.00	-	-
合计	<u>364,936.76</u>	<u>100.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

—截至 2017 年 12 月 31 日，预付款项前五名情况：

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
环球印刷器材有限公司	333,033.21	91.26%
中国移动通信集团广东有限公司广州分公司	31,903.55	8.74%
合计	<u>364,936.76</u>	<u>100.00</u>

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,095,042.69	100.00	416,085.96	5.14	7,678,956.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	<u>8,095,042.69</u>	<u>100.00</u>	<u>416,085.96</u>	<u>5.14</u>	<u>7,678,956.73</u>

(续上表)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,386,050.90	100.00	151,311.21	2.81	5,234,739.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2016.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
合计	5,386,050.90	100.00	151,311.21	2.81	5,234,739.69

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,659,197.72	28,295.99	0.50
1至2年	870,377.91	43,518.90	5.00
2-3年	1,304,382.20	260,876.44	20.00
3-4年	96,674.00	29,002.20	30.00
4-5年	100,036.86	50,018.43	50.00
5年以上	4,374.00	4,374.00	100.00
合计	8,035,042.69	416,085.96	—

—组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	2017.12.31		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	60,000.00	-	-
合计	60,000.00	-	—

(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 264,774.75 元；本期未发生收回或转回的坏账准备。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期未发生其他应收账款核销的情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017.12.31	2016.12.31
保证金、押金	5,888,366.50	3,863,101.03
备用金	1,082,925.88	271,524.40
往来款	281,030.57	977,893.60
其他	842,719.74	273,531.87
合计	8,095,042.69	5,386,050.90

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	年限	占其他应收款	坏账准备
				期末总额合计数的比例(%)	期末余额
珠海市公共资源交易中心	保证金	1,264,200.00	1年以内	15.62	6,321.00
中山市公共资源交易中心	保证金	330,000.00	1年以内	4.08	1,650.00
广州公共资源交易中心	保证金	329,292.10	1年以内	4.07	1,646.46
广东粤财物业发展有限公司	房屋押金	315,875.00	1-3年	3.90	53,498.50
深圳市地铁集团有限公司	保证金	200,000.00	1-2年	2.47	10,000.00
合计		<u>2,439,367.10</u>	—	<u>30.13</u>	<u>73,115.96</u>

(6) 涉及政府补助的应收款项：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无。

5、 存货

(1) 存货分类

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额	跌价准备	账面价值
库存商品	.....-	.....-	.....-	1,984,319.81	.....-	1,984,319.81
合计	——-	——-	——-	<u>1,984,319.81</u>	——-	<u>1,984,319.81</u>

(2) 存货跌价准备：无。

6、 其他流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
待抵扣增值税进项税额	-	3,064,545.07
合计	——-	<u>3,064,545.07</u>

7、 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值

项目	2017.12.31			2016.12.31		
	账面金额	减值准备	账面价值	账面金额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具	597,051.73	-	597,051.73	572,710.57	-	572,710.57
其中：按公允价值计量的	597,051.73	-	597,051.73	572,710.57	-	572,710.57
按成本计量的	-	-	-	-	-	-
合计	597,051.73	-	597,051.73	572,710.57	-	572,710.57

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售债务工具	可供出售权益工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	-	100,000.00	100,000.00
公允价值	-	597,051.73	597,051.73
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-	497,051.73	497,051.73
已计提减值金额	-	-	-

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产：无。

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况：无。

(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情况：无。

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	36,874,000.00	36,874,000.00
2.本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 固定资产转入	-	-
(3) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	36,874,000.00	36,874,000.00
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	5,171,340.48	5,171,340.48

项目	房屋、建筑物	合计
2.本期增加金额	998,464.80	998,464.80
(1) 计提或摊销	998,464.80	998,464.80
(2) 固定资产转入	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	6,169,805.28	6,169,805.28
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
(2) 固定资产转入	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4.期末余额	-	-
四、账面价值		
1.期末账面价值	30,704,194.72	30,704,194.72
2.期初账面价值	31,702,659.52	31,702,659.52

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产：无。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：无。

9、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	29,001.43	5,660,916.24	7,112,011.52	12,801,929.19
2.本期增加金额	-	260,057.89	855,828.14	1,115,886.03
(1) 外购	-	260,057.89	855,828.14	1,115,886.03
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
(4) 其他增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	621,035.00	221,568.26	842,603.26
(1) 处置或报废	-	621,035.00	221,568.26	842,603.26

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公设备	合计
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-
4.期末余额	<u>29,001.43</u>	<u>5,299,939.13</u>	<u>7,746,271.40</u>	<u>13,075,211.96</u>
二、累计折旧	-	-	-	-
1.期初余额	28,131.39	3,311,952.98	5,597,878.32	8,937,962.69
2.本期增加金额	-	<u>358,132.23</u>	<u>770,231.16</u>	<u>1,128,363.39</u>
(1) 计提	-	358,132.23	770,231.16	1,128,363.39
3.本期减少金额	-	<u>555,470.96</u>	<u>214,921.23</u>	<u>770,392.19</u>
(1) 处置或报废	-	555,470.96	214,921.23	770,392.19
(2) 转入投资性房地产	-	-	-	-
4.期末余额	<u>28,131.39</u>	<u>3,114,614.25</u>	<u>6,153,188.25</u>	<u>9,295,933.89</u>
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	<u>870.04</u>	<u>2,185,324.88</u>	<u>1,593,083.15</u>	<u>3,779,278.07</u>
2.期初账面价值	<u>870.04</u>	<u>2,348,963.26</u>	<u>1,514,133.20</u>	<u>3,863,966.50</u>

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无。

(5) 报告期末公司未办妥产权证书的固定资产情况

序号	固定资产名称	账面价值	未办妥产权证书的原因
1	房屋建筑物	870.04	1989 年购入交电新村 14 号 703 房，因开发商手续不齐全无法办证
	合计	<u>870.04</u>	

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		

项目	软件	合计
1.期初余额	1,969,087.84	1,969,087.84
2.本期增加金额	<u>149,316.24</u>	<u>149,316.24</u>
(1) 购置	149,316.24	149,316.24
(2) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置	-	-
(2) 企业合并减少	-	-
4.期末余额	<u>2,118,404.08</u>	<u>2,118,404.08</u>
二、累计摊销		
1.期初余额	742,032.37	742,032.37
2.本期增加金额	<u>393,273.90</u>	<u>393,273.90</u>
(1) 计提	393,273.90	393,273.90
(2) 企业合并增加	-	-
3.本期减少金额	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 处置	-	-
(2) 企业合并减少	-	-
4.期末余额	<u>1,135,306.27</u>	<u>1,135,306.27</u>
三、减值准备		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	<u>-</u>	<u>-</u>
(1) 计提	-	-
3.本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4.期末余额	<u>-</u>	<u>-</u>
四、账面价值		
1.期末账面价值	<u>983,097.81</u>	<u>983,097.81</u>
2.期初账面价值	<u>1,227,055.47</u>	<u>1,227,055.47</u>

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

11、长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少 额	2017.12.31
装修费	85,555.58	171,319.72	81,491.40	-	175,383.90
合计	<u>85,555.58</u>	<u>171,319.72</u>	<u>81,491.40</u>	<u>-</u>	<u>175,383.90</u>

12、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

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备引起的待抵扣所得税	1,055,168.12	263,792.03	562,816.53	140,704.14
预计负债计提引起的待抵扣所得税	-----	-----	-----	-----
合计	<u>1,055,168.12</u>	<u>263,792.03</u>	<u>562,816.53</u>	<u>140,704.14</u>

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	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
可供出售金融资产公允价值变动	497,051.73	124,262.93	472,710.57	118,177.64
合计	<u>497,051.73</u>	<u>124,262.93</u>	<u>472,710.57</u>	<u>118,177.64</u>

(3) 未确认递延所得税资产明细：无。

13、其他非流动资产

项目	2017.12.31	2016.12.31
预付设备款	696,226.41	277,358.49
合计	<u>696,226.41</u>	<u>277,358.49</u>

14、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内	3,630,113.09	2,836,456.41
1-2年	17,120.00	1,423,826.81
2-3年	8,556.20	169,763.18
3年以上	389,733.01	235,002.01
合计	<u>4,045,522.30</u>	<u>4,665,048.41</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：无。

15、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	2017.12.31	2016.12.31
1年以内	47,362,895.29	28,045,239.25
1-2年	10,144,344.76	2,207,737.27
2-3年	966,385.07	1,142,149.84
3年以上	577,014.17	160,000.00
合计	<u>59,050,639.29</u>	<u>31,555,126.36</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
三亚珠光投资有限公司	800,000.00	项目尚未完成, 暂未结算
清远市清新区德盛投资开发有限公司	200,000.00	项目尚未完成, 暂未结算
华南理工大学	162,760.91	项目尚未完成, 暂未结算
广东客天下旅游产业园有限公司	100,000.00	项目尚未完成, 暂未结算
熙和集团有限公司	100,000.00	项目尚未完成, 暂未结算
佛山塘基农业有限公司	100,000.00	项目尚未完成, 暂未结算
合计	1,462,760.91	

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项目	2016.12.31	本期增加	本期支付	2017.12.31
一、短期职工薪酬	3,843,236.30	92,980,000.12	85,116,858.17	11,706,378.25
二、离职后福利设定提存计划	-	4,848,150.78	4,848,150.78	-
三、辞退福利	-	2,500.00	2,500.00	-
四、其他长期职工福利	-	-	-	-
合计	3,843,236.30	97,830,650.90	89,967,508.95	11,706,378.25

(2) 短期职工薪酬列示:

短期职工薪酬项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,336,000.00	80,947,314.10	73,102,314.10	11,181,000.00
二、职工福利费	-	2,093,336.49	2,093,336.49	-
三、社会保险费	-	4,028,395.10	4,028,395.10	-
其中: 医疗保险费	-	3,548,683.50	3,548,683.50	-
工伤保险费	-	92,960.39	92,960.39	-
生育保险费	-	386,751.21	386,751.21	-
四、住房公积金	-	3,091,387.00	3,091,387.00	-
五、工会经费和职工教育经费	507,236.30	2,813,122.99	2,794,981.04	525,378.25
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	6,444.44	6,444.44	-
合计	3,843,236.30	92,980,000.12	85,116,858.17	11,706,378.25

(3) 离职后福利明细如下:

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
设定提存计划	-	4,848,150.78	4,848,150.78	-

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
设定收益计划	-----	-----	-----	-----
合计	====-	<u>4,848,150.78</u>	<u>4,848,150.78</u>	====-

其中：设定提存计划项目明细如下：

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、基本养老保险费	-	4,619,061.06	4,619,061.06	-
二、失业保险费	-	229,089.72	229,089.72	-
三、企业年金缴费	-----	-----	-----	-----
合计	====-	<u>4,848,150.78</u>	<u>4,848,150.78</u>	====-

17、应交税费

项目	2017.12.31	2016.12.31
增值税	1,484,425.92	968,328.87
城市维护建设税	86,756.30	59,573.03
教育费附加	36,990.60	25,656.00
地方教育费附加	24,660.40	16,955.48
企业所得税	4,841,171.71	3,066,854.87
土地使用税	-	3,093.30
房产税	13,755.77	17,152.84
印花税	4,465.20	3,089.71
个人所得税	3,803,094.47	3,395,276.46
合计	<u>10,295,320.37</u>	<u>7,555,980.56</u>

18、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2017.12.31	2016.12.31
押金、保证金	115,661,788.57	141,041,759.86
代收代付款	90,292,738.40	103,462,539.26
往来款	1,322,816.58	76,968.92
其他	25,575.00	149,507.70
合计	<u>207,302,918.55</u>	<u>244,730,775.74</u>

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款：无。

19、股本

项目	2016.12.31	本次变动增减(+、-)					2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	21,000,000.00	4,000,000.00	-	-	-	-4,000,000.00	25,000,000.00

—2017年2月17日,根据2017年2月17日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定,公司新增注册资本人民币4,000,000.00元,由广东省广业集团有限公司、蒋主浮、冯亮源、张朝阳、黄广东、顾伟传、陈莉、李海燕、刘崇斌、穰志中、吴永红、扶松、汤春燕、王婷玉、钟少琴、张昱、王持红、赖晓刚、谭志刚、汤彩凤、郑进坚、陈伟东、黄莹、郑瑜、张李明、刘永锋、林耀添、秦冬华、余卉和渠建华等股东缴纳。公司共收到各股东缴纳的新增投资款15,200,000.00元,其中新增注册资本人民币4,000,000.00元、股本溢价11,200,000.00元,股本溢价全部计入资本公积。

20、资本公积

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
股本溢价	7,920,449.12	11,200,000.00	-	19,120,449.12
合计	<u>7,920,449.12</u>	<u>11,200,000.00</u>	<u>-</u>	<u>19,120,449.12</u>

21、其他综合收益

项 目	2016.12.31	本期发生额					2017.12.31
		本期所 得税前 发生额	减: 前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减: 所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	
一、以后不能重 分类进损益的 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分 类进损益的其 他综合收益	<u>354,532.93</u>	<u>24,341.16</u>	<u>-</u>	<u>6,085.29</u>	<u>18,255.87</u>	<u>-</u>	<u>372,788.80</u>
其中: 可供出售 金融资产公允 价值变动损益	<u>354,532.93</u>	<u>24,341.16</u>	<u>-</u>	<u>6,085.29</u>	<u>18,255.87</u>	<u>-</u>	<u>372,788.80</u>
其他综合收益 合计	<u>354,532.93</u>	<u>24,341.16</u>	<u>-</u>	<u>6,085.29</u>	<u>18,255.87</u>	<u>-</u>	<u>372,788.80</u>

22、盈余公积

项 目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积	3,383,371.06	5,032,412.83	-	8,415,783.89
合计	<u>3,383,371.06</u>	<u>5,032,412.83</u>	<u>-</u>	<u>8,415,783.89</u>

23、未分配利润

项目	2017 年度	2016 年度
上年期末未分配利润	33,992,244.68	43,082,856.04
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	-	-
期初未分配利润	<u>33,992,244.68</u>	<u>43,082,856.04</u>

项目	2017 年度	2016 年度
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,770,987.14	24,035,228.26
减：提取法定盈余公积	5,032,412.83	3,305,839.62
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	-	29,820,000.00
转作股本溢价	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	<u>61,730,818.99</u>	<u>33,992,244.68</u>

24、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	220,796,226.93	131,465,242.23	175,784,330.10	116,369,304.15
其他业务	1,349,116.60	998,464.80	1,331,904.44	998,464.80
合计	<u>222,145,343.53</u>	<u>132,463,707.03</u>	<u>177,116,234.54</u>	<u>117,367,768.95</u>

25、税金及附加

项目	2017 年度	2016 年度
营业税	-	514,705.33
城建税	849,475.34	632,713.30
教育附加	356,619.42	270,097.98
地方教育费附加	248,100.25	180,254.41
房产税	161,893.91	163,949.92
印花税	49,653.19	12,678.03
车船使用税	14,820.00	11,640.00
土地使用税	-	5,582.88
合计	<u>1,680,562.11</u>	<u>1,791,621.85</u>

26、销售费用

项目	2017 年度	2016 年度
业务宣传费	-	48,500.00
租赁费	2,493,954.26	1,722,133.12
合计	<u>2,493,954.26</u>	<u>1,770,633.12</u>

27、管理费用

项目	2017 年度	2016 年度
工资薪酬	18,022,077.73	16,699,335.06
研发费用	17,757,349.25	-

项目	2017 年度	2016 年度
折旧与摊销费用	1,032,906.99	887,727.06
租赁费	2,275,596.60	2,190,776.11
咨询中介费用	1,404,196.61	1,400,050.93
差旅费	1,383,029.32	987,892.4
办公费	995,275.05	926,093.22
水电费及物业管理费	600,659.95	586,857.68
通讯费	553,043.05	441,730.80
汽车费用	368,177.18	686,142.80
业务招待费	258,997.37	254,560.91
会员费	262,300.00	145,000.00
修理费	97,326.02	19,069.63
会议费	64,769.32	155,779.66
董事会费用	21,700.00	27,197.87
税费	-	12,189.04
其他	728,473.87	627,222.63
合计	<u>45,825,878.31</u>	<u>26,047,625.86</u>

28、财务费用

项目	2017 年度	2016 年度
利息支出	-	-
减：利息收入	1,791,270.51	1,320,263.27
手续费	365,379.58	256,330.44
汇兑损益	-44,777.92	-230,851.47
合计	<u>-1,470,668.85</u>	<u>-1,294,784.30</u>

29、资产减值损失

项目	2017 年度	2016 年度
坏账准备	939,531.59	246,957.49
合计	<u>939,531.59</u>	<u>246,957.49</u>

30、投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
投资理财收益	990,182.20	862,130.17
合计	<u>990,182.20</u>	<u>862,130.17</u>

31、资产处置收益

项目	2017 年度	2016 年度
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-55,998.40	7,883.78

项目	2017 年度	2016 年度
合计	<u>-55,998.40</u>	<u>7,883.78</u>

32、营业外收入

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,160,321.74	958,798.63	1,160,321.74
无需支付的应付款项	1,160,520.57	189,765.95	1,160,520.57
违约没收收入	19,500.00	2,000.00	19,500.00
奖励金	500,000.00	-	500,000.00
其他	4,328.12	4,640.67	4,328.12
合计	<u>2,844,670.43</u>	<u>1,155,205.25</u>	<u>2,844,670.43</u>

一计入当期损益的政府补助：

政府补助项目名称	2017 年度	2016 年度	与资产相关 /与收益相关
全国中小企业股份转让系统挂牌补助	1,000,000.00	500,000.00	与收益相关
稳岗补助	160,321.74	458,798.63	与收益相关
合计	<u>1,160,321.74</u>	<u>958,798.63</u>	

33、营业外支出

项目	2017 年度	2016 年度	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00	57,400.00	3,000.00
罚款和滞纳金	95.47	233.20	95.47
其他	.....	1,500.00	.....
合计	<u>3,095.47</u>	<u>59,133.20</u>	<u>3,095.47</u>

34、所得税费用

一所得税费用表：

项目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	11,340,238.59	9,179,008.69
递延所得税调整	-123,087.89	-61,739.38
合计	<u>11,217,150.70</u>	<u>9,117,269.31</u>

一会计利润与所得税费用调整过程：

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	43,988,137.84	33,152,497.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,997,034.46	8,288,124.39
子公司适用不同税率的影响	-	-

项目	2017 年度	2016 年度
调整以前期间所得税的影响	-418.73	706,657.00
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	220,534.97	122,487.92
研发费用加计扣除的影响	-	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-----	-----
所得税费用	<u>11,217,150.70</u>	<u>9,117,269.31</u>

35、现金流量表项目注释

—收到的其他与经营活动有关的现金：

项目	2017 年度	2016 年度
利息收入及其他	1,791,270.51	1,320,263.27
政府补助	1,160,321.74	958,798.63
收到往来款	-	43,698,180.56
收现的营业外收入	523,439.38	4,269.20
合计	<u>3,475,031.63</u>	<u>45,981,511.66</u>

—支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	2017 年度	2016 年度
付现的期间费用	12,464,069.65	10,199,007.82
银行手续费及其他	365,379.58	256,330.44
支付的往来款	35,601,647.74	-
付现的营业外支出	3,095.47	59,133.20
合计	<u>48,434,192.44</u>	<u>10,514,471.46</u>

—支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	2017 年度	2016 年度
支付保函保证金	3,471,605.41	396,907.20
合计	<u>3,471,605.41</u>	<u>396,907.20</u>

36、现金流量表的补充资料

项目	2017 年度	2016 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	32,770,987.14	24,035,228.26
加：计提的资产减值准备	939,531.59	246,957.49

项目	2017 年度	2016 年度
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,126,828.19	1,903,164.51
无形资产摊销	393,273.90	330,899.70
长期待摊费用的摊销	81,491.40	73,333.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	55,998.40	-7,883.78
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	-	-
投资损失（减收益）	-990,182.20	-862,130.17
递延所得税资产减少	-123,087.89	-61,739.38
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	1,984,319.81	-1,236,768.93
经营性应收项目的减少（减增加）	13,774,503.31	23,434,361.74
经营性应付项目的增加（减减少）	-24,876,683.54	44,365,159.62
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	<u>26,136,980.11</u>	<u>92,220,582.38</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	252,699,576.0	215,683,196.4
	6	0
减：现金及现金等价物的期初余额	215,683,196.4	148,814,105.0
	0	0
现金及现金等价物净增加额	<u>37,016,379.66</u>	<u>66,869,091.40</u>

—现金及现金等价物的构成

项目	2017.12.31	2016.12.31
一、现金	<u>252,699,576.06</u>	<u>215,683,196.40</u>
其中：库存现金	131,508.72	218,022.03
可随时用于支付的银行存款	252,568,067.34	215,465,174.37
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的理财产品	-	-
交易性金融资产	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	<u>252,699,576.06</u>	<u>215,683,196.40</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

37、所有权或使用权受到限制的资产

—受限的货币资金明细如下：

项目	2017.12.31	2016.12.31
履约保函保证金	8,709,462.61	5,502,466.20
信用证保证金	81,377,035.36	80,981,036.05
合计	90,086,497.97	86,483,502.25

38、外币货币性项目

项目	2017.12.31 外币余额	折算汇率	2017.12.31 折算人民币余额
货币资金	—	—	38,596,635.68
其中：美元	3,959,447.58	6.6353	26,272,230.81
日元	6.00	0.05	0.30
欧元	1,571,785.27	7.6002	11,945,935.11
英镑	13,369.48	8.7049	116,380.62
港币	60,485.58	0.8572	51,847.51
挪威克朗	260,800.00	0.8061	210,241.33
应付账款	—	—	192,412.87
其中：港币	227,470.65	0.8459	192,412.87

六、合并范围的变更

公司本报告期内合并范围未发生变更。

七、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	
广东省机电设备招标有限公司	广州市	广州市	服务和商品流通过业	100.00%		投资设立
广东省国际工程咨询有限公司	广州市	广州市	服务和商品流通过业	100.00%		投资设立

—公司未发生在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

—公司未发生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情况。

(2) 重要的非全资子公司：无。

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：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益：无。

4、重要的共同经营：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

八、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、应收账款、应付账款等，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，并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制可控的范围内。

2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

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。

九、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

项 目	期末公允价值			合 计
	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	
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-

项 目	期末公允价值			合 计
	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	
(二) 可供出售金融资产	597,051.73	-	-	597,051.73
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	597,051.73	—	—	597,051.73
(五) 交易性金融负债	-	-	-	-
(六) 指定为以公允价值计量且变 动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	—	—	—	—
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总 额	—	—	—	—
非持续以公允价值计量的负债总 额	—	—	—	—

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

截至 2017 年 12 月 31 日，公司持有鹏华弘泰灵活配置混合型证券投资基金 554,468.55 份，根据其 2017 年 12 月 31 日的单位净值 1.0768 元计算确定期末公允价值为 597,051.73 元。

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：无。

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：无。

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：无。

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：无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因：无。

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：无。

9、其他：无。

十、关联方关系及其交易

1、本公司的控股股东

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	股东对本企业的持股比例%	股东对本企业的表决权比例%
广东省广业集团有限公司	广州市	资产管理	人民币 154,620.48 万元	35%	35%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3、本企业的合营和联营企业情况：无。

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
广东省广业置业集团有限公司	受同一控制方控制
丰顺县广业环境治理有限公司	受同一控制方控制
广东广业清怡食品科技有限公司	受同一控制方控制
广东广业云硫矿业有限公司	受同一控制方控制
广东宏大韶化民爆有限公司	受同一控制方控制
广东省轻纺建筑设计院有限公司	受同一控制方控制
广东省食品工业研究所	受同一控制方控制
翁源广业清怡食品科技有限公司	受同一控制方控制
云浮广业硫铁矿集团有限公司	受同一控制方控制
广东省广业电子机械产业集团有限公司	受同一控制方控制
广东省广业环保产业集团有限公司	受同一控制方控制
广东省广业轻化工业集团有限公司	受同一控制方控制
广东省环境保护工程研究设计院	受同一控制方控制
广东省机电建筑设计研究院	受同一控制方控制
广东省石油化工建设集团公司	受同一控制方控制
广东省冶金建筑设计研究院	受同一控制方控制
广东顺业石油化工建设监理有限公司	受同一控制方控制
普宁市广业环保能源有限公司	受同一控制方控制
广州丰田汽车特约维修有限公司	受同一控制方控制
揭西县棉湖广业环保有限公司	受同一控制方控制
揭阳市揭西广业环保有限公司	受同一控制方控制
广东省煤炭工业总公司	受同一控制方控制
揭阳市揭东广业环保有限公司	受同一控制方控制
揭阳市普宁广业环保有限公司	受同一控制方控制
惠来县广业环保有限公司	受同一控制方控制

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
揭西县五经富广业环保有限公司	受同一控制方控制
广东省环境工程装备总公司	受同一控制方控制
广东省治建施工图审查中心	受同一控制方控制
广西贵糖投资有限公司	受同一控制方控制
广西广业粤桂投资集团有限公司	受同一控制方控制
英德市广业新型材料有限公司	控股股东的子公司的参股公司

5、关联交易情况

—提供劳务的关联交易

关联方名称	2017 年度	2016 年度
丰顺县广业环境治理有限公司	1,526,415.10	-
广东省广业电子机械产业集团有限公司	7,547.17	75,471.70
广东省广业环保产业集团有限公司	363,301.88	187,090.57
广东省石油化工建设集团公司	393,959.43	45,866.10
广东省冶金建筑设计研究院	56,603.77	4,000.00
广东省广业轻化工业集团有限公司	35,377.36	37,500.00
广东省食品工业研究所	415,094.34	8,000.00
广东广业清怡食品科技有限公司	264,150.94	-
广东广业云硫矿业有限公司	29,524.52	-
广东宏大韶化民爆有限公司	55,207.55	-
广东省轻纺建筑设计院有限公司	77,245.28	-
翁源广业清怡食品科技有限公司	34,547.17	-
云浮广业硫铁矿集团有限公司	183,962.26	-
广东省广业置业集团有限公司	560,849.05	-
广东省国际工程咨询有限公司	30,231.13	-
广东省环境保护工程研究设计院	69,188.68	-
广东省机电建筑设计研究院	2,358.49	-
广东顺业石油化工建设监理有限公司	63,075.29	-
普宁市广业环保能源有限公司	7,547.17	-
揭西县棉湖广业环保有限公司	-	119,917.94
揭阳市揭西广业环保有限公司	-	165,067.61
广东省煤炭工业总公司	-	178,018.87
揭阳市揭东广业环保有限公司	-	240,637.00
揭阳市普宁广业环保有限公司	-	315,709.62
惠来县广业环保有限公司	-	103,947.58
揭西县五经富广业环保有限公司	-	180,684.66
广东省环境工程装备总公司	-	21,177.00

关联方名称	2017 年度	2016 年度
广东省治建施工图审查中心	.....-	2,921.00
合计	<u>4,176,186.58</u>	<u>1,686,009.65</u>

—租入资产支付租赁费：

关联方名称	2017 年度	2016 年度
广东省广业置业集团有限公司	992,644.56	949,491.84

—让渡资金使用权收取的利息收入：无。

—关联担保情况：无。

—关键管理人员薪酬：

项目	2017 年度	2016 年度
薪酬	6,037,378.00	4,695,679.00
人数	8	7

6、关联方往来款项余额

—关联应收款项

项目	2017.12.31		2016.12.31	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
广东省广业环保产业集团有限公司	355,100.00	-	-	-
广东省广业置业集团有限公司	476,100.00---
应收账款合计	<u>831,200.00</u>	===-	===-	===-
其他应收款：				
广东省广业置业集团有限公司	60,000.00	.....-	60,000.00-
其他应收款合计	<u>60,000.00</u>	===-	<u>60,000.00</u>	===-

—关联应付款项

项目	2017.12.31	2016.12.31
预收款项：		
广西广业粤桂投资集团有限公司	-	4,716.98
广东省广业环保产业集团有限公司	-	56,603.77
广西贵糖投资有限公司	-	80,000.00
英德市广业新型材料有限公司	.....-	22,000.00
预收款项合计	===-	<u>163,320.75</u>
其他应付款：		
广东省广业集团有限公司	-	3,800.00

项目	2017.12.31	2016.12.31
广州丰田汽车特约维修有限公司	15,000.00	20,000.00
广东省广业置业集团有限公司	800,000.00	-
广东省广业环保产业集团有限公司	800,000.00	-
广东省环境保护工程研究设计院	300,000.00	-
广东顺业石油化工建设监理有限公司	10,000.00	-
广东省轻纺建筑设计院有限公司	1,600.00	-
广东省机电建筑设计研究院	3,000.00	.....
其他应付款合计	<u>1,929,600.00</u>	<u>23,800.00</u>

十一、股份支付

本会计期间内，公司不存在股份支付事项。

十二、承诺及或有事项

本报告期内，公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本报告期内，公司不存在前期会计差错更正事项。

2、分部信息

公司内部不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或地区分部。

十五、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

类别	2017.12.31				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,000.00	100.00	9,000.00	5.00	171,000.00
单项金额虽不重大但单项	.....	.....	.....	.....	.....

类别	2017.12.31				
	计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>9,000.00</u>	<u>5.00</u>	<u>171,000.00</u>

(续上表)

类别	2016.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	180,000.00	100.00	900.00	0.50	179,100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-----	-----	-----	-----	-----
合计	<u>180,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>900.00</u>	<u>0.50</u>	<u>179,100.00</u>

—组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	--	-	0.50
1-2年	<u>180,000.00</u>	<u>9,000.00</u>	5.00
合计	<u>180,000.00</u>	<u>9,000.00</u>	—

(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8,100.00元；本期未发生转回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期未发生实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应收账款期末总额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广州市花都净水有限公司	咨询费	180,000.00	1-2年	100.00	9,000.00
合计		<u>180,000.00</u>		<u>100.00</u>	<u>9,000.00</u>

(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。

2、长期股权投资

被投资单位	2017.12.31	2016.12.31
-------	------------	------------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
一、对子公司的投资	18,000,000.00	-	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00
广东省机电设备招标有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	10,000,000.00
广东省国际工程咨询有限公司	8,000,000.00	-	8,000,000.00	8,000,000.00	-	8,000,000.00
二、合营企业	-	-	-	-	-	-
三、联营企业	-	-	-	-	-	-
合计	18,000,000.00	-	18,000,000.00	18,000,000.00	-	18,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加或收回投资	本期权益增加(减少)	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东省机电设备招标有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00
广东省国际工程咨询有限公司	8,000,000.00	-	-	8,000,000.00	-	8,000,000.00
合计	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	18,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资：无。

3、营业收入及营业成本

—营业收入、成本分项列示如下：

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,269,089.69	512,089.74	3,008,431.74	188,534.18
其他业务	383,144.76	198,256.56	378,281.80	198,256.56
合计	4,652,234.45	710,346.30	3,386,713.54	386,790.74

4、投资收益

项目	2017 年度	2016 年度
成本法核算的长期股权投资收益	48,000,000.00	32,320,000.00
合计	48,000,000.00	32,320,000.00

十六、补充资料

—非经常性损益

根据中国证监会《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》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2017年度	2016年度
1、非流动资产处置收益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-55,998.40	7,883.78
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免	-	-
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,160,321.74	958,798.63
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
6、非货币性资产交换损益	-	-
7、委托他人投资或管理资产的损益	990,182.20	862,130.17
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
9、债务重组损益	-	-
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生损益	-	-
14、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	-	-
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
16、对外委托贷款取得的损益	-	-
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
19、受托经营取得的托管费收入	-	-
20、除上述各项之外的营业外收支净额	1,681,253.22	137,273.42
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	3,775,758.76	1,966,086.00
减：非经常性损益相应的所得税	943,939.69	491,521.50

项目	2017 年度	2016 年度
减：少数股东损益影响数	-	-
非经常性损益影响的净利润	2,831,819.07	1,474,564.50
归属于母公司普通股股东的净利润	32,770,987.14	24,035,228.26
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	29,939,168.07	22,560,663.76

—净资产收益率及每股收益

——计算结果：

报告期利润		加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2017 年	归属于公司普通股股东的净利润	34.24%	1.35	1.35
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	31.28%	1.23	1.23
2016 年	归属于公司普通股股东的净利润	34.56%	1.14	1.14
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	32.44%	1.07	1.07

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

财务报表及审计报告原件备置于广咨国际财务部。

年度内在指定信息披露平台上公开披露过的公司文件正本及公告原稿备置于广咨国际董事会办公室。