

公司代码：603909

公司简称：合诚股份

合诚工程咨询集团股份有限公司

2016 年年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	林建东	个人公务原因	游相华

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

四、公司负责人黄和宾、主管会计工作负责人黄爱平及会计机构负责人（会计主管人员）沈明华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016年母公司报表的净利润32,149,276.96元，按《公司章程》的相关规定，扣除当年提取10%的法定盈余公积金3,214,927.70元，扣除2016年半年度利润分配方案中向股东分配现金股利2,800,000.00元后，截至2016年12月31日，公司2016年度可供股东分配的利润为26,134,349.26元。

根据中国证监会鼓励上市公司现金分红的指导意见，结合公司目前总体运营情况及公司所处成长发展阶段，在保证公司健康持续发展的前提下，考虑到公司未来业务发展需要，公司拟以截至2016年12月31日总股本10,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.88元（含税），共计分配8,800,000.00元。剩余未分配利润结转以后年度分配。

该利润分配预案需提交公司2016年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	27
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	42
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	43
第九节	公司治理.....	48
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	51
第十二节	备查文件目录.....	150

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
报告期	指	2016年1月1日—2016年12月31日
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
合诚股份、本公司、公司	指	合诚工程咨询集团股份有限公司
合诚技术	指	厦门合诚工程技术有限公司
福州合诚、合诚水运	指	福州合诚工程咨询管理有限公司
合诚设计院	指	厦门合诚工程设计院有限公司
合诚检测	指	厦门合诚工程检测有限公司
合智新材料	指	厦门合智新材料科技有限公司
湖南合友	指	湖南合友工程检测有限公司
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	合诚工程咨询集团股份有限公司
公司的中文简称	合诚股份
公司的外文名称	HOLSIN ENGINEERING CONSULTING GROUP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	HOLSIN
公司的法定代表人	黄和宾

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	高玮琳	王庆祝
联系地址	厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104单元	厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104单元
电话	0592-2932989	0592-2932989
传真	0592-2932984	0592-2932984
电子信箱	hczx@holsin.cn	hczx@holsin.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104单元
公司注册地址的邮政编码	361009
公司办公地址	厦门市湖里区枋钟路2368号1101-1104单元

公司办公地址的邮政编码	361009
公司网址	www.holsin.cn
电子信箱	hczx@holsin.cn

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	合诚股份	603909	无

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层
	签字会计师姓名	傅映红、时彦禄
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	民生证券股份有限公司
	办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 19F
	签字的保荐代表人姓名	张星岩、唐明龙
	持续督导的期间	2016 年 6 月 28 日至 2018 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2016年	2015年	本期比上年同期增减(%)	2014年
营业收入	290,277,826.32	274,130,050.40	5.89	239,008,155.84
归属于上市公司股东的净利润	57,843,468.49	53,002,421.01	9.13	49,084,692.46
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,615,526.59	50,237,492.44	2.74	46,064,534.65
经营活动产生的现金流量净额	34,180,749.73	46,141,088.96	-25.92	27,882,842.22

	2016年末	2015年末	本期末比上年同 期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	576,619,073.82	298,569,954.91	93.13	251,110,402.12
总资产	657,670,557.63	387,990,653.40	69.51	308,318,036.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.6611	0.7067	-6.45	0.6545
稀释每股收益 (元 / 股)	0.6611	0.7067	-6.45	0.6545
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.5899	0.6698	-11.93	0.6142
加权平均净资产收益率 (%)	13.20	19.34	减少6.14个百分点	21.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	11.78	18.23	减少6.45个百分点	20.22

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

总资产和归属于上市公司股东的净资产在 2016 年度大幅增加的原因：2016 年 6 月，公司公开发行股票 2500 万股，募集资金总额为人民币 263,750,000.00 元，扣除发行费用人民币 40,965,500.00 元后，本次募集资金净额为人民币 222,784,500.00 元，导致总资产和净资产大额增加。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2016 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	61,058,104.48	61,831,250.28	64,990,109.28	102,398,362.28
归属于上市公司股东的净利润	12,704,007.38	13,734,716.61	12,386,196.43	19,018,548.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利	12,113,469.08	13,134,934.69	11,549,196.11	14,817,926.71

润				
经营活动产生的现金流量净额	-3,016,678.31	-2,699,111.33	3,672,533.93	36,224,005.44

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

2016年7月公司购买子公司福州合诚工程咨询管理有限公司（原名为“厦门合诚水运工程监理有限公司”）的少数股东权益后，控股比例达100%。2016年分季度财务数据调整归属于上市公司股东的净利润第一季度17,938.01元，第二季度-3,057.97元；调整归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润第一季度-16,487.00元，第二季度4,242.45元。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2016年金额	附注 (如适用)	2015年金额	2014年金额
非流动资产处置损益	225,939.05		-102,557.73	33,531.08
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	6,773,259.47		3,756,749.61	3,341,480.33
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,487.36		-267,939.11	219,137.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	288,767.13			
少数股东权益影响额			-4,510.87	-6,673.91
所得税影响额	-1,120,511.11		-616,813.33	-567,316.75
合计	6,227,941.90		2,764,928.57	3,020,157.81

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

合诚股份隶属于工程技术服务业，报告期内主要从事工程监理、试验检测、维修加固、设计咨询、工程新材料研发与应用等业务，其中为客户提供的工程监理服务、工程试验检测服务、设计咨询、维修加固是公司的主要业务，服务对象主要集中在公路、桥梁、隧道、市政、房建和水

运、城市轨道交通领域。公司目前拥有公路工程监理甲级、特殊独立大桥专项监理、特殊独立隧道专项监理、公路机电工程专项监理、水运工程监理甲级、市政公用工程监理甲级、房屋建筑监理甲级、水运工程材料试验检测甲级、公路工程试验检测综合乙级、公路工程桥梁隧道工程专项试验检测、公路工程咨询甲级、工程设计水运行业（港口工程、航道工程）专业乙级、工程设计建筑行业（建筑工程）专业乙级等十余项资质。

(一) 主要业务

1、工程监理：工程监理是指具有相关资质的监理单位受建设单位委托，依据国家有关法律法规、技术标准以及批准的工程建设文件，代替建设单位对承建单位的工程建设实施监控的一种专业化服务；报告期内，工程监理业务收入 16,168.58 万元，占公司 2016 年度营业收入的 55.70%。

2、试验检测：是指根据国家有关法律法规的规定，依据工程建设技术标准、规范、规程，对公路水运工程所用材料、构件、工程制品、工程实体的质量和技术指标等进行试验检测活动。报告期内，工程检测业务收入 4,060.41 万元，占公司 2016 年度营业收入的 13.99%。

3、设计咨询：指根据建设工程的要求，对建设工程所需的技术、经济、资源、环境等条件进行综合分析、论证，编制建设工程设计文件，主要包括：项目建议书、可行性研究、方案设计、初步设计、施工图设计及相关技术咨询服务。公司从事的设计咨询项目主要为水运工程、市政工程，报告期内，设计咨询业务收入 4,567.76 万元，占公司 2016 年度营业收入的 15.74%。

4、维修加固：建筑结构的维修加固改造是指既有建筑在全寿命使用期内，在科学的检测鉴定基础上，采取合理的维修加固措施，或通过结构改造，以提高结构的安全性和耐久性，满足建筑物的正常使用功能，保证建筑节能与环保，延长建筑物安全使用寿命。其中既包括了对既有建筑达到设计使用年限后的加固，也包括了对既有建筑的性能维护，还包括部分新建筑的使用功能改造以及设计、施工造成的损害补救、结构的顶推、平移等特殊施工业务。报告期内，维修加固业务收入 4,001.80 万元，占公司 2016 年度营业收入的 13.79%。

公司是以工程监理为核心的提供贯通建筑工程全产业链的工程技术服务企业，不仅能为建设项目提供工程监理服务，还可以为建设项目提供项目管理、工程设计、工程检测、工程维修加固服务以及工程新材料的开发与应用，充分发挥协同效应，为客户提供一站式、全方位服务。

(二) 经营模式

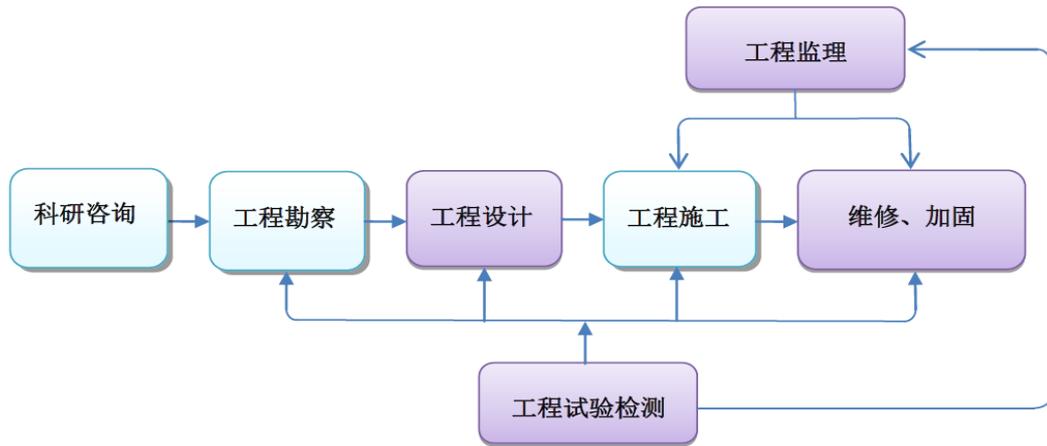
公司主要通过招投标、议标洽谈、客户直接委托获取各项工程技术服务业务，其中公开招投标是公司承接业务的主要模式。报告期内，公司主营业务、经营模式未发生重大变化。

(三) 行业情况说明

1、 行业业务链

工程技术服务业是指为经济建设和工程建设项目决策、管理与实施提供全过程咨询，是以高层次智力密集型技术为基础的智力服务行业，其服务内容贯穿于建筑业始终。

行业的业务链如下：



注：深色部分业务为合诚股份主要从事的工程技术服务。

2、行业相关性

(1) 我国建筑业总产值保持稳定增长的势头

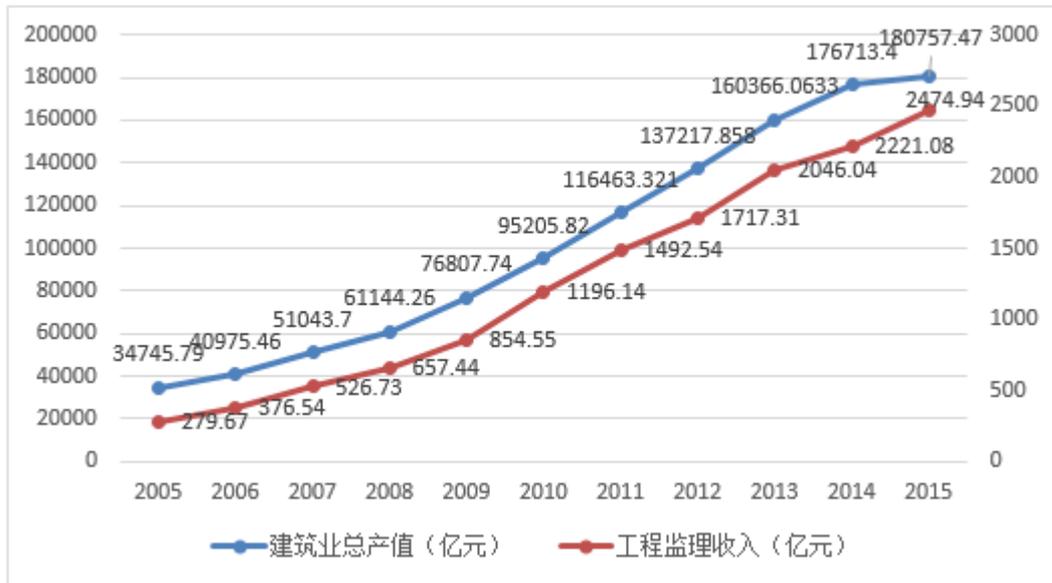
近年来，我国工程建筑业总产值保持了稳定增长的势头，全国建筑业总产值由 2005 年 3.46 万亿增加到 2015 年的 18.08 万亿，年均复合增长率高达 17.99%。



数据来源：《国家统计年鉴》和住建部的监理统计资料汇编

(2) 工程监理市场规模伴随建筑业稳定增长

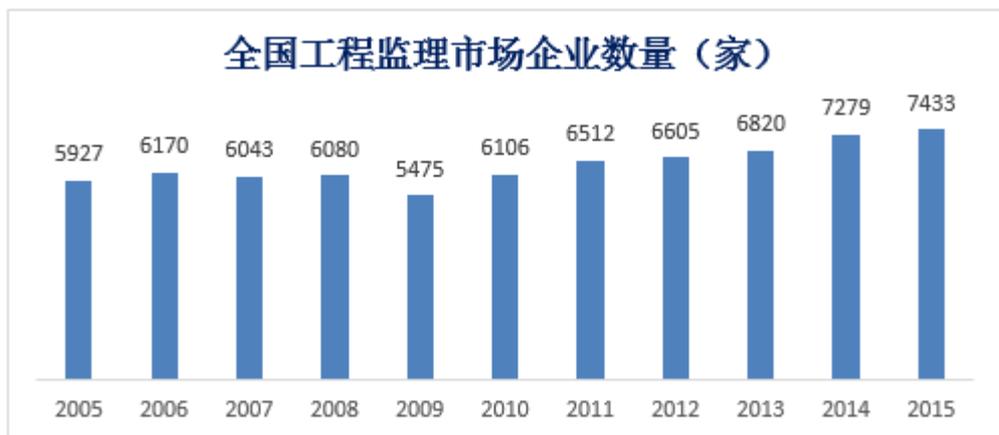
工程监理业是为工程建筑业服务的，它是伴随工程建筑业发展而发展的。近年来，我国工程建筑业保持持续快速增长，相应的工程监理业也同步得到了发展。根据国家统计局数据，2005 年至 2015 年，我国工程建筑业总产值的年复合增长率为 17.99%，2005 年至 2015 年，我国工程监理业收入的年复合增长率为 24.36%。特别是 2009 年、2010 年两年，工程监理业务收入增幅达 29.98% 和 39.97%，均高于建筑业总产值 25.61% 和 23.95% 的增速。2015 年，我国工程监理业务收入增幅达 11.43%，呈增长趋势。



数据来源：《国家统计年鉴》和住建部的监理统计资料汇编

3、行业地位

市场规模的不断扩大和众多企业的竞争参与，是工程监理行业技术水平不断发展与提高的推动因素之一。近年来，工程监理市场格局在全国范围内基本保持稳定，我国工程监理市场规模自 2005 年以来保持着年均 19.57% 的增长，工程监理企业数量近年来亦保持小幅增长。以下为全国工程监理企业数量变化情况：



数据来源：《国家统计年鉴》和住建部的监理统计资料汇编

根据《2015 年建设工程监理统计资料汇编》，以监理业务收入为统计口径，合诚股份在全国工程监理企业中排名第 66 位，福建省地区排名第 1 位。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、货币资金：本报告期末 12,526.78 万元，较上年末 6,008.38 万元增加 6,518.40 万元，增幅 108.49%，主要是首发融资及经营积累增加所致。

2、存货：本报告期末 445.58 万元，较上年末 175.67 万元增加 269.91 万元，增幅 153.65%，主要是子公司合诚技术尚未结算的在建施工项目增加。

3、其他流动资产：增加 11,669.20 万元，主要是对闲置的募集资金进行现金管理 10,000 万元，自有闲置资金进行现金管理 1,500 万元，根据财会【2016】22 号文将应交税费相关借方余额重分类至其他流动资产 169.20 万元。

4、固定资产：本报告期末 10,343.33 万元，较上年末 3,749.92 万元，增加 6,593.41 万元，增幅 175.83%，主要是子公司合诚技术的工程检测与加固项目按各建筑物的预计可使用状态由在建工程结转至固定资产，及子公司合诚检测购置新型检测设备等。

5、长期待摊费用：本报告期末 1,542.92 万元，较上年末 361.49 万元增加 1,181.43 万元，增幅 326.82%，主要是子公司合诚技术与合诚检测支付的工程检测与加固项目的装修款。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司是一家专业从事工程监理、试验检测、维修加固、设计咨询、项目管理及工程新材料研发与应用的综合型工程技术服务企业，承接了多项国家重点工程，是我国海峡西岸经济区建设工程咨询监理龙头企业，监理业务收入连续九年位居福建省首位，连续十多年进入全国百强监理行列。公司的核心竞争力主要体现在以下方面：

1、品牌优势

公司自成立以来，坚持通过技术水平的不断提升、过硬的质量保证和科学的管理体系，树立了公司在工程监理行业内的良好品牌形象，从全国 7000 多家监理企业中脱颖而出进入全国百强。公司监理的多个国家重点工程在有关政府主管部门和业主中获得了一致认可。2010 年，公司作为翔安海底隧道的监理单位获得了国家交通运输部、国家安全监管总局联合通报表彰。2016 年公司成功在上交所上市，成为中国交通建设监理行业第一家上市的企业，也是工程行业内第一家以监理为主业的上市公司，从而进一步提升了公司的品牌影响力和市场竞争力。

2、资质优势

公司在创立至今从业的二十余年时间内，在行业内获取的资质等级逐步提升，种类也不断增加，成为福建省工程监理领军企业，资质的升级也为公司进军全国市场提供了重要保障。公司同时拥有交通运输部公路工程甲级监理资质(含特殊独立大桥专项、特殊独立隧道专项、公路机电工程专项)、水运工程甲级监理资质及住房城乡建设部市政公用工程监理甲级、房屋建筑工程监理甲级资质，在全国范围内同时拥有这几项监理资质的企业仅 1 家。

3、技术优势

技术水平的高低是工程监理乃至所有高技术服务企业参与市场竞争的关键，而决定工程监理技术水平的主要因素是企业能否熟练掌握并运用行业通用技术及相关监理控制要点、所掌握的技术是否全面、是否能够及时跟上行业的技术进步等。公司监理的翔安海底隧道是我国自己设计、施工的第一条海底隧道，也是世界第一的大断面海底隧道，创造了多个世界第一。公司成立之初监理的海沧大桥是当时世界第三、亚洲第一座特大型三跨连续全漂浮钢箱梁悬索桥，经历了近二十年的实际运行检验。另有多个承揽项目荣获“百年百项杰出土木工程”称号，多项工艺被确认为国家级工法。

4、增值服务优势

公司的增值服务优势主要体现在：（1）综合技术增值服务。公司作为福建省综合实力排名靠前的工程监理单位，从项目前期策划、项目立项、可行性研究、规划设计到项目实施、竣工验收都具有丰富的实践经验，为相关单位提供综合技术增值服务。（2）业务协同增值服务。除了综合技术增值服务外，公司的产业链较为完整，从前期设计、检测、监理到后期的维修加固，各业务板块的协同效应也是参与市场竞争的优势。

5、 创新优势

公司一贯重视对最新工程技术的掌握以及管理的创新，紧跟国内、国际最新行业发展趋势。在我国第一条海底隧道翔安海底隧道、国家重点项目集美大桥、海沧大桥等重大项目中，公司在行业内率先掌握了跨海长隧道防排水控制技术、跨海长隧道风化深槽控制技术、跨海长隧道安全控制技术、跨海长隧道交通智能监控技术、跨海大桥短线匹配法节段预制拼装控制技术及相关监理控制要点。截至 2016 年 12 月 31 日，公司参与了 2 个国家行业标准及 10 个省级地方标准的制定。报告期内，公司 2 项科技项目通过住房和城乡建设部评审并立项。另有 2 项科技项目获得福建省住房和城乡建设厅立项，2 项建设部行业标准在研，8 项地方标准在研，高新 RD 课题新立项 12 个。

6、 人才优势

合诚股份是工程技术服务企业，所需人才往往是复合型人才，这种人才的培养需要经历较长的过程。一直以来，公司注重人才的培养和引进，建立了各种制度，激励人才发挥自己的专长。2015 年 8 月公司设立了合诚学院，通过精细化培训和教育，为公司寻找、开发和输送核心人力资源。同时，公司全产业链的业务模式，有利于复合型人才在不同业务领域的成长。公司未来在适当时机仍将推出股权激励计划，从而确保建立一个可持续发展的人才激励机制。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年中国经济走势总体平稳，GDP 同比增长 6.7%，在供给侧结构性改革和产业结构优化升级政策的引领下，国民经济运行缓中趋稳、稳中向好，实现了“十三五”良好开局。在新常态下的经济发展中，公司董事会紧紧围绕既定发展目标，深化管理提升和内部改革，推动技术创新和产业升级，在推动战略实施、优化市场布局、研发创新推进、人力资源培育、板块业务发展等方面再上新台阶，为进一步打造行业领先的工程全产业链生态集团战略目标奠定了坚实的基础。

报告期内，公司完成了以下主要工作：

（一）统筹推进，成功上市。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1020 号文核准，公司于 2016 年 6 月 16 日首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，发行价格为每股人民币 10.55 元，募集资金总额为人民币 26,375.00 万元，扣除发行费用人民币 4,096.55 万元后，本次募集资金净额为人民币 22,278.45 万元，并于 2016 年 6 月 28 日挂牌上市。公司的成功上市，进一步提升了公司的品牌影响力和市场竞争力，为公司向上发展打开了广阔的空间。

募集资金到位后，公司合理使用募集资金，加快募投项目建设。截止到本报告期末，募投项目“工程检测与加固建设项目”和“监理技术服务能力建设项目”已累计使用募集资金 8302.42 万元，占实际募集资金净额的 37.27%。

（二）立足市场，加快布局。

随着城镇化建设发展、城市综合体开发、旧城改造、城市交通枢纽建设、轨道交通、综合管廊、机场建设等基础建设的投入，公司充分把握发展机遇，利用总部和各区域资源，在巩固福建省内市场份额的同时，进一步加大福建省外市场的开拓力度和全国性战略布局的实施，报告期内，公司以湖南为次中心，分别设立湖南分公司和湖南合友工程检测有限公司，持续跟进省外市场，2016 年，在海南、广西、浙江、安徽、湖南、重庆、江西等省市均有新签项目合同，实现了省外业务稳定增长。

（三）拓展新兴，延伸产业链。

报告期内，随着监理、设计、检测、加固等业务基础不断夯实，市场拓展力度进一步加大，公司内部形成了多头并进的经营格局。其中，检测业务逐步涉入大型桥梁施工监测、隧道地质预报、监控、地基监测、轨道交通检测及测量等高端市场，加固业务由单一的桥隧加固逐渐向综合维养、顶升平移、水工加固、地铁堵漏、桥梁健康档案系统技术咨询等综合性加固维养方向发展。在巩固原有业务的基础上，公司加快新材料市场布局，纵向延伸产业链，公司自主研发的新型建筑材料——路面快速修复材料完成实验阶段，进入工程试验段铺设阶段。

报告期内，公司为完善产业链布局，打造新的业务增长点，快速做大主业规模，在加快勘察设计、检验检测、特种技术三大板块的同时，加速对外投资并购步伐，多渠道、多途径关注和寻找优质并购标的，完成多家公司的前期调研。

（四）技术创新，提升品牌。

报告期内，公司以课题带动技术创新，深入海底隧道、BRT 项目、城市管廊建设等领域专项课题研究，形成相应的施工工法、工艺标准。全年共立项课题 4 项（其中部级 2 项），结题课题 2 项，其中自主开发的“互联网+监理咨询”远程监控系统已投入使用。多次开展技术丛书撰写工作，报告期内完成了《合诚集团工程监理技术与典型案例汇编》前期编制。报告期内，公司通过自主研发和受让形式获得授权发明专利 6 项，授权实用新型 3 项，获得软件著作权 4 项，并积极参编建设部行业标准、参加地方标准研究，报告期内公司参编的 1 项建设部行业标准和 1 项福建省地方标准发布实施。

（五）调整架构，提升内控。

2016 年 9 月，合诚股份携各控股子公司成立“合诚工程咨询集团”，按照集团化管控的需求，建立了“四部七中心”职能管理体系，并从战略高度重视和推动内控体系建设，加强与各项管理流程融合对接，突出重点，全面提升整体运行效益和风险管控水平。内控管理方面，为持续健全公司内部控制制度体系，公司重点完善了资产管理、对外投资、安全生产防控等制度，公司通过加强对公司基建投资、高管履任、募集资金及其他重大经济事项开展专项审计，保证资产的有效监管、安全运营和保值增值。

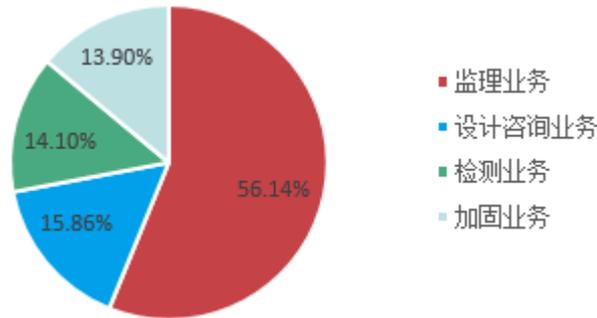
（六）人才培养，助力腾飞。

合诚股份募投项目工程检测与维修加固基地占地约30亩，总建筑面积38325平方米，2016年6月，基地一期工程完工，公司旗下三家独立法人公司以及合诚学院、工程技术研发中心进驻使用，为发挥公司在工程检测、工程加固，以及新材料应用领域技术先进性和前瞻性作用奠定了基础。人才培养方面，合诚学院稳步推进，完善了教学设施，采取课堂授课与工程实地教育相结合的模式，开展了以“晨曦班”、“旭日班”、“骄阳班”为人才梯队的精细化培训和教育，打造与公司共成长的员工队伍，为公司发展开发和输送核心人力资源。

二、报告期内主要经营情况

公司紧密围绕年初制定的发展目标，充分利用内外部资源，以稳健的经营业绩，实现公司的可持续发展。报告期内，公司实现营业收入 2.90 亿元，再创历史新高，同比增长 5.89%；实现税前利润总额 0.71 亿元，同比增长 8.7%；年末资产总额 6.58 亿元，较年初增长 69.51%；归属于上市公司股东的净资产 5.77 亿元，较年初增长 93.13%。

主营收入分业务占比情况：



(一) 主营业务分析

利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	290,277,826.32	274,130,050.40	5.89
营业成本	164,043,078.43	150,638,219.41	8.90
销售费用	5,666,031.72	4,368,484.74	29.70
管理费用	39,931,916.54	36,581,387.96	9.16
财务费用	-283,917.79	452,494.75	-162.74
经营活动产生的现金流量净额	34,180,749.73	46,141,088.96	-25.92
投资活动产生的现金流量净额	-164,184,632.05	-34,583,045.39	-374.75
筹资活动产生的现金流量净额	196,020,146.20	597,868.51	32,686.50
研发支出	12,730,205.59	14,054,453.42	-9.42

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

1、报告期内实现营业收入 29,027.78 万元，较上年同期增加 5.89%，主要系公司主营业务收入中监理业务、咨询业务收入增长所致。报告期内，公司前五大客户合计的营业收入 8,984.05 万元，占全年营业收入的 30.95%。

2、报告期内营业成本 16,404.31 万元，较上年同期增加 8.90%，主要系主营业务成本中监理业务、咨询业务规模扩大，导致成本上升，检测业务因新设营业站点、分公司及整体搬迁等原因，导致成本增加所致。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
服务业	247,967,380.60	135,865,936.12	45.21	6.29	10.35	减少 2.01 个百分点
建筑业	40,017,965.99	26,799,613.54	33.03	4.56	2.52	增加 1.33 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
监理业务	161,685,769.71	91,269,615.85	43.55	8.82	4.97	增加 2.07 个百分点
检测业务	40,604,056.04	26,041,246.41	35.87	-6.57	18.68	减少 13.64 个百分点
咨询业务	45,677,554.85	18,555,073.86	59.38	10.74	30.31	减少 6.10 个百分点
加固业务	40,017,965.99	26,799,613.54	33.03	4.56	2.52	增加 1.33 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
福建省	275,923,199.00	155,707,544.13	43.57	4.81	8.82	减少 2.08 个百分点
其他地区	12,062,147.59	6,958,005.53	42.32	45.46	12.60	增加 16.83 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1、监理业务毛利率较去年同期增加 2.07%，主要系一方面公司的监理业务于 2016 年 5 月 1 日起纳入营改增范围，税率由营业税 5%变更为增值税 6%，受营改增的影响导致毛利率下滑 1.37%，另一方面业务规模的扩张导致毛利率较去年增加 3.44%，互相抵消所致。

2、检测业务毛利率较去年同期下滑 13.64%，主要原因：（1）为拓展市场，检测业务陆续新增营业站点并开设闽清、宁德、广西分公司，成本增加；（2）2016 年 7 月检测业务整体搬迁至海沧基地，扩大经营场所，并购置新型检测设备，导致成本增加。上述投入由于产能尚未完全发挥，因此导致毛利率下降。

3、咨询业务毛利率较上年同期下滑 6.10%，主要系 2015 年同期确认高集海堤项目延期收入 370.55 万元，剔除该因素的影响，同期毛利率基本持平。

4、加固业务毛利率较上年同期增长 1.33%。

5、其他地区业务毛利率较上年同期增加 16.83%，主要系 2016 年收到海南文黎项目延期收入 303.99 万元。

(2). 产销量情况分析表

适用 不适用

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
服务业	主营业务成本	135,865,936.12	82.82	123,126,383.61	81.74	1.09	
建筑业	主营业务成本	26,799,613.54	16.34	26,140,356.85	17.35	-1.02	
房产租赁业	其他业务成本	1,377,528.77	0.84	1,371,478.95	0.91	-0.07	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
监理业务		91,269,615.85	55.64	86,944,825.68	57.72	-2.08	
检测业务		26,041,246.41	15.87	21,942,046.81	14.57	1.31	
咨询		18,555,073.86	11.31	14,239,511.12	9.45	1.86	

业务							
加固业务		26,799,613.54	16.34	26,140,356.85	17.35	-1.02	
租赁业务		1,377,528.77	0.84	1,371,478.95	0.91	-0.07	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 8,984.05 万元，占年度销售总额 30.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

单位：人民币元

序号	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
1	厦门路桥建设集团有限公司及所属单位	28,644,669.48	9.87%
2	厦门市快速公交场站有限公司	24,979,754.36	8.61%
3	中交水运规划设计院有限公司	17,917,623.85	6.17%
4	三明厦沙高速公路有限责任公司	9,634,248.57	3.32%
5	厦门轨道交通集团有限公司	8,664,231.57	2.98%
	合计	89,840,527.83	30.95%

前五名供应商采购额 1,975.27 万元，占年度采购总额 71.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：人民币元

序号	供应商名称	采购内容	采购金额	占公司全年采购金额的比例
1	厦门兴希望建筑劳务有限公司	加固业务劳务分包	11,443,054.34	41.44%
2	厦门怡鹭道路园林工程有限公司	加固业务施工分包、设备租赁	3,326,178.54	12.04%
3	福州明圣劳务派遣有限公司	检测业务劳务	1,878,241.00	6.80%
4	厦门华特集团有限公司	沥青	1,641,400.00	5.94%
5	中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	汽油费	1,463,866.27	5.30%
	合计		19,752,740.15	71.53%

其他说明

无

2. 费用

适用 不适用

单位：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
销售费用	5,666,031.72	4,368,484.74	29.70
管理费用	39,931,916.54	36,581,387.96	9.16
财务费用	-283,917.79	452,494.75	-162.74

1、销售费用变动原因:主要系业务拓展,销售人员增加,职工薪酬与业务费的支出增加导致。

2、管理费用变动原因:主要系子公司福州合诚整体搬迁至福州,子公司合诚技术与合诚检测搬迁至海沧的工程检测与加固基地,公司及下属子公司为拓展业务,新设异地分公司,导致公司业务费、差旅费、办公费及折旧费用增加导致。

3、财务费用变动原因:主要系报告期内归还借款,利息支出减少导致。

3. 研发投入

研发投入情况表

适用 不适用

单位:元

本期费用化研发投入	12,730,205.59
本期资本化研发投入	0.0
研发投入合计	12,730,205.59
研发投入总额占营业收入比例(%)	4.39
公司研发人员的数量	144
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	9.27
研发投入资本化的比重(%)	0.00

情况说明

适用 不适用

公司设立工程技术研发中心,负责研发工作,主要方向是研究公路、市政和房建工程相关的新技术、新材料、检测及维修加固。本年度获得各级政府新立项课题5项,包括:基于波导技术的钢筋混凝土腐蚀检测研究、基于“互联网+”的工程监理咨询行业升级平台的产业化研究、城市中心地带地铁深基坑对周边管线影响规律与控制方法研究、市政桥梁伸缩缝快速经济修复成套技术研究、桥梁静载测试新技术的实桥应用研究。

本年度完成各级政府课题结题2项,包括:复杂环境下的厦门BRT设施工程病害成因分析及测控关键技术研究、基于“互联网+”技术的工程监理咨询行业升级平台的产业化研究。

本年度获得各类专利9个,其中,通过自主研发和受让形式获得发明专利6个,通过自主研发形式获得实用新型专利3个。本年度通过自主研发获得软件著作权4个。本年度参编发布实施行业标准1项、地方标准1项。

报告期内,公司共有34个研发项目,其中研发投入50万元以上的项目共有8个,具体情况如下:

单位：人民币元

序号	研发项目名称	2016 年研发投入	研发目的	研发进展	研发拟达到的目标
1	地下工程的防水成套技术研究	621,898.63	研究地铁建设过程的渗漏水问题,形成各类防水技术	预计 2021 年完成	形成地铁防水技术,保证地铁施工和运营的安全进行
2	海边深基坑工程支护技术研究与应用	721,263.04	研究深基坑支护结构体系的稳定性和技术经济性,选择经济合理的深基坑支护方案	预计 2019 年完成	形成经济合理的深基坑支护技术,保证海边深基坑的顺利实施
3	特长隧道 CD 法施工工艺标准化研究	972,672.90	研究特长隧道 CD 法施工方案的改进和优化,制定一套标准化的施工工艺	预计 2017 年完成	形成特长隧道 CD 法施工的标准化的施工工艺流程,加快施工进度,降低工程费用
4	基于“互联网+”技术的工程监理咨询行业升级平台的产业化研究	975,427.25	针对监理行业管理信息化程度低等问题,开发“互联网+”监理咨询平台来有效的进行工程管理	完成	形成“互联网+”监理远程管理系统,申报 3 个软件著作权,实现监理工程的远程控制和管理
5	沿海地区泥水盾构关键技术研究与应用	944,427.66	研究并优化隧道盾构施工技术参数,解决施工中出现的各类问题	预计 2017 年完成	形成盾构长寿面高耐磨刀盘刀具优化设计技术、高水压下的盾构管片密封技术以及大直径盾构驱动全局功率自适应技术等,保证隧道顺利施工
6	林区公路建设生态防护控制技术	582,717.02	研究各类公路生态防护技术的景观效果和 经济性	预计 2017 年完成	形成液压喷播、客土喷播、三维网植草、乔灌综合防护技术,改善林区公路景观效果
7	西部极端风口地区高速公路修筑技术研究	538,842.83	研究新疆地区由于地理和气候原因形成的特殊地质对公路建设的影响和防护措施	预计 2019 年完成	形成盐渍土地基填筑技术,保证公路修筑质量
8	BRT 高耐久性路面快速修复技术研究	1,396,016.32	研究一种快速修复且能满足 BRT 高耐久性需求的修复方法	完成	开发一种 5 小时即可开放交通的高耐久性沥青混凝土路面结构,并成功应用于 BRT 路面快速修复工程

4. 现金流

 适用 不适用

单位：人民币元

科目	本期数	上年同期数	变动比率(%)
经营活动产生的现金流量净额	34,180,749.73	46,141,088.96	-25.92
投资活动产生的现金流量净额	-164,184,632.05	-34,583,045.39	374.75
筹资活动产生的现金流量净额	196,020,146.20	597,868.51	32686.50

1、经营活动产生的现金流量净额变动原因:主要系业务规模的扩大,日常项目成本费用支出、支付职工的现金支出以及支付的各项税费支出增加导致。

2、投资活动产生的现金流量净额变动原因:主要系使用闲置的募集资金和自有资金进行现金管理购买理财产品,以及构建工程检测与加固项目的现金流出增加导致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因:报告期内公司首发融资所致。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	125,267,756.69	19.05	60,083,766.74	15.49	108.49	主要是报告期内公司首发融资及经营积累所致
应收账款	239,232,246.51	36.38	197,106,695.10	50.80	21.37	主要系监理业务和咨询业务收入增长所致
其他应收款	9,697,073.51	1.47	8,627,712.18	2.22	12.39	
其他流动资产	116,692,042.82	17.74	0	0		主要系对闲置的募集资金与自有资金进行现金管理,应交税费的借方余额重分类。
投资性房地产	16,737,511.28	2.54	17,465,751.32	4.50	-4.17	
固定资产	103,433,276.69	15.73	37,499,238.64	9.66	175.83	主要是子公司合诚技术在建设工程结转至固定资产,子公司合诚检测购置

						新型检测设备 等
在建工程	69,445.99	0.01	37,729,348.69	9.72	-99.82	达到预定可使用状态转入固定资产及长期待摊费用
无形资产	10,915,128.23	1.66	11,103,982.13	2.86	-1.70	
长期待摊费用	15,429,210.17	2.35	3,614,944.51	0.93	326.82	主要是子公司合诚技术与合诚检测支付的工程检测与加固项目的装修款
递延所得税资产	8,526,748.97	1.30	6,416,525.58	1.65	32.89	主要是本期计提坏账增加
应付账款	20,541,862.52	3.13	19,083,739.84	4.92	7.64	
预收款项	18,084,346.98	2.75	13,741,429.19	3.54	31.60	主要系预收项目合同款增加所致
应付职工薪酬	16,462,935.21	2.50	14,197,860.91	3.66	15.95	
应交税费	8,907,981.97	1.35	15,240,766.98	3.93	-41.55	主要系借方余额重分类至其他流动资产，增值税待转销项税额重分类至其他流动负债。
其他流动负债	15,080,381.30	2.29	0	0		主要系增值税待转销项税额重分类

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,673,986.40	保函保证金
投资性房地产	14,937,047.27	担保抵押
固定资产	16,279,264.58	担保抵押
无形资产	9,089,862.31	抵押借款

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	持股比例	注册资本	本报告期总资产	本报告期净资产	本报告期营业收入	本报告期净利润
合诚检测	工程试验检测	100%	1,200.00	8,213.50	5,241.33	4,464.07	359.46
合诚技术	工程维修	100%	1,500.00	12,765.02	3,036.99	4,096.86	509.75
福州合诚	水运工程建设监理	100%	400.00	5,178.97	2,975.81	3,096.82	234.25
合诚设计院	水运工程设计、咨询	100%	500.00	5,788.76	4,839.79	4,020.28	1,464.23
合智新材料	新材料技术推广	100%	100.00	96.07	96.05	0.00	-2.83
湖南合友	工程试验检测	51%	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1、湖南合友于 2016 年 11 月注册成立，根据公司章程的约定，2017 年 1 月本公司缴纳出资 153.00 万元。

2、公司子公司中业绩同比 2015 年波动幅度较大且公司业务权重较大的是合诚检测。本报告期合诚检测实现营业收入 4,464.07 万元，较上年同期 4,783.26 万元下降 6.61%，净利润 359.46 万元，较上年同期 1,076.76 万元下降 66.62%，主要是由于合诚检测为进一步开拓市场，陆续新增营业站点并开设闽清、宁德、广西分公司，同时 2016 年 7 月合诚检测整体搬迁至海沧基地，扩大经营场所，并购置新型检测设备。上述投入由于产能尚未完全发挥，且成本增加、销售费用和管理费用上升，造成净利润大幅度下降。

3、公司子公司中合诚设计院报告期内实现净利润 1,464.23 万元，占 2016 年度合并净利润的 25.31%，该公司主要从事设计咨询项目主要为水运工程、市政工程，报告期内实现主营业务收入 4,020.28 万元，主营业务利润 1,464.23 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

“十三五”期间，我国国民经济的持续稳定增长为工程咨询业提供了良好的经济环境和发展空间，随着国家重点项目建设、基础设施建设的有序推进，工程咨询业将保持稳步增长的态势。

“一带一路”战略和 PPP 模式推动，有助于带动工程咨询业务订单的增长，拥有先进技术和大型交通工程咨询经验的企业将充分发挥资质、业绩、技术、管理、品牌等优势，循序渐进开展国际业务，逐步实现“走出去”。近期，国务院《关于促进建筑业持续健康发展的意见》指出：建筑业是国民经济的支柱产业，将加快推行工程总承包和培育全过程工程咨询，必将对工程咨询行业发展产生深远的影响。

1、行业机遇

(1) “十三五”交通基建规模持续增长

根据国务院发布的《“十三五”现代综合交通运输体系发展规划》，“十三五”期间公路通车总里程将增加 42 万公里、高速公路建成增加 2.6 万公里、城市轨交运营里程增加 2700 公里，沿海港口万吨级及以上泊位数增加 320 个、通用机场增加 200 个，总投资规模将达 15 万亿元。

指 标 名 称		2015 年	2020 年	增加
基 础 设 施	铁路营业里程（万公里）	12.1	15	2.9 万公里
	高速铁路营业里程（万公里）	1.9	3.0	1.1 万公里
	公路通车里程（万公里）	458	500	42
	高速公路建成里程（万公里）	12.4	15	2.6 万公里
	内河高等级航道里程（万公里）	1.36	1.71	0.35
	沿海港口万吨级及以上泊位数（个）	2207	2527	320
	民用运输机场数（个）	207	260	53

通用机场数（个）	300	500	200 个
建制村通硬化路率（%）	94.5	99	4.5
城市轨道交通运营里程（公里）	3300	6000	2700 公里
油气管网里程（万公里）	11.2	16.5	5.5

数据来源：中国政府网

合诚股份将充分利用自身优势，在“十三五”基建规划中的公路、高速公路、内河航道、沿海港口、民用通用机场以及城市轨道交通等领域受益。

（2） 并购重组将成为行业内主旋律

随着工程技术服务业的快速发展和行业体制改革的逐步深化，国内大中型工程技术服务的主营业务都在由传统的单一业务向覆盖工程建设产业链全过程的设计、咨询、项目管理、总承包等多元业务模式升级；行业市场格局正在从条块分割向一体化转变；企业核心能力从过去以技术为主逐步向技术、管理、资本运作等综合能力转变。在此背景下，工程技术服务企业纷纷走上并购重组之路，兼并、收购、重组、上市等事件在业内不断上演。

（3） 利好政策促进人均产值提高

交通运输部于 2016 年 7 月 22 日发布了新修订的公路工程行业标准《公路工程施工监理规范》（以下简称新版《监理规范》），新版《监理规范》将高速公路、一级公路建安费由原 5000 万元提高至 7500 万元从而减少了持证监理工程师配备的基准数量要求，同时维持了 0.8~1.2 的调整系数，规定严格控制监理员等辅助人员的数量。通过此项政策，监理业务板块新承接项目的人均产值将得到直接提高。

2、 行业挑战

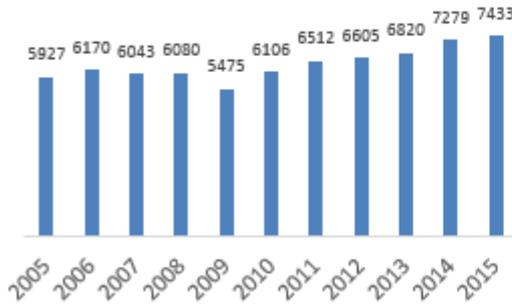
（1） 行业服务费率处于低位

现阶段下我国工程咨询费率整体偏低。虽然我国工程咨询费用在工程总投资中的占比虽逐年提升，但占比依然较低，仅 4%左右，一般项目工程咨询费用率在 1%-9%；而发达国家中，德国工程咨询费率占工程造价的 7.5%-14%；英国工程咨询费率在 8.85%-13.25%，美国工程咨询费率在 6%-15%。

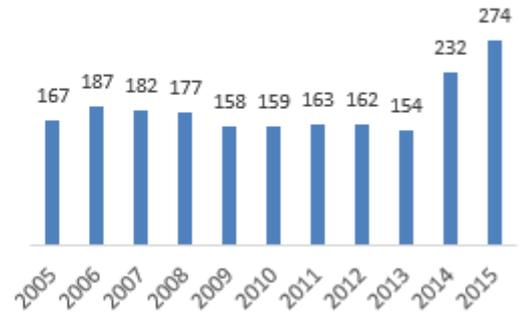
（2） 行业竞争将进一步加剧

虽然全国、福建省工程监理市场规模自 2005 年以来分别保持着年均 19.57%、21.52%的增长速度，但监理企业的数量自 2005 年以来总体亦保持着小幅增长。监理企业家数存在波动，这主要是因为经过 2008 年金融危机后，小型监理公司开始被淘汰，中大型监理公司开始壮大。目前，行业市场格局正在从条块分割向一体化转变，部分工程咨询企业走上并购重组之路，随着行业整合程度的日益加剧，将会有更多的业内企业运用并购措施来寻求规模的迅速扩张，基于监理企业数量的增长以及业内企业规模扩张等因素，势必将进一步加剧工程技术服务行业的竞争。

全国工程监理市场企业数量



福建工程监理市场企业数量



(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

2017 年，是国家供给侧结构性改革的深化之年，是创新驱动、结构改善、动力转换的攻坚之年。“一带一路”引发新一轮投资热潮，自贸区建设提供巨大发展空间，城市交通基础设施建设进入高峰期，以及“金砖”会晤带来的历史机遇，这些给公司创造了向上发展的广阔空间。面对工程技术服务行业市场化格局进一步加深的局面，公司要紧抓发展良机，精耕深拓，紧密围绕公司战略规划，按照“四轮驱动，两翼齐飞”的产业策略，以工程管理、勘察设计、试验检测、特种技术四大业务板块为基础，以资本运作和智慧科技为两翼，积极推动综合交通、智慧城市、“互联网+工程管理”、行业培训等业务，持续打造企业可持续发展的核心竞争力，全面推动行业领先的工程全产业链的生态集团建设。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2017 年，董事会将继续完善法人治理体系，提高信息披露质量，进一步提升决策议事科学化水平，组织召开董事会议、股东大会并贯彻执行股东大会的各项决议，在股东大会的授权范围内及时进行决策，对经营层的工作进行及时的检查与督导，同时重点做好以下几方面的工作：

1、 加快全国重点区域布局

抓好战略发展机遇期，应对市场求发展，围绕国家和地方投资方向，推动区域市场的全方位发展，确保工程全过程的介入，全面提升综合实力。坚持“走出去”的战略核心，重点关注基建投资快速发展的东部、中部、西部、东北等几大城市群区域。目前公司已经在华南、华中区域布局，2017 年要扎根市场，稳步推进，加快在西南地区战略布局，逐步形成以华南为中心，华中、西南为次中心，逐步辐射周边区域的发展格局，用专业表现和项目执行力说服市场，通过项目示范效应实现区域复制和扩张，为进一步推进全国化、专业化、集团化发展积蓄能量。

2、 强化各业务板块的协同发展

基于业务、运营、管理战略安排，继续推动各大业务板块的协调互动，增进母子公司之间的战略协同，以前瞻的眼光，积极的行动，推动各板块业务全面发展。积极推动以监理、设计、检测、加固为主的多元发展，加快新材料的研发与应用，探索工程软件开发等新兴业务板块，通过产业链的延伸与升级，培育公司新的利润增长点。

3、 加大收购兼并力度

公司将充分利用资本市场平台，寻求产业链上下游的投资并购机会，通过投资合作或并购重组进行外延式发展，整合和培育符合公司战略发展需要的优质投资标的和企业，推动本行业从高度分散走向逐步集中、集约的格局，利用好这一先发优势弥补专业短板、发挥集群效应将是本公司董事会及管理层今后优先考虑的重点。

4、持续推动科研成果转化

提高科研产出及成果转化水平，以课题带动技术创新，形成企业核心自主知识产权。加大与高校及科研院所合作进行课题申报，积极参与行业和地方标准的编制，不断提高科研技术水平。通过 RD 项目的持续开展，把专利、标准规范作为高新技术企业维护的有力支撑。继续推行研发项目督导师制，以现场项目研发带动技术创新，努力将公司海沧基地建设成为厦门市企业技术中心。

5、促进管理升级提高运营效率

立足长远，建立与公司发展战略、业务模式和企业文化相匹配的管控模式，使组织更科学，管理更高效。同时，对公司业务进行再分类，针对不同业务，实行差异化的管控模式，提高总体运营效率。以关注风险、完善内控、提升执行力为基础，推动内部审计和内控优化工作，确保内控体系持续高效运行。从制度优化入手，采取“强责任、新方法、细考核”三大举措来切实规范审计行为、提高审计质量。

6、加强企业文化和人才建设

扎实推动企业文化建设，统筹推进公司 CIS2.0 项目建设，充分发挥服务品牌建设理念在企业发展中的重要作用，形成共同的理想信念、强大的精神支柱，营造良好的内部环境，打造一流文化强企。统筹推进各类人才队伍建设，加强高层次、高技能人才的引进和培养，利用好合诚学院这一平台，进一步提升合诚股份人才队伍整体素质。

7、探索激励措施增强凝聚力

公司将适时推出股权激励或员工持股计划，完善核心员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，探索多元化的激励措施，激发员工拼搏动力，从而提高员工的凝聚力和公司竞争力，推动员工与公司的发展共享与深度融合，实现公司的可持续发展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、政策性风险

公司所属的工程技术服务行业的发展主要依托于国家宏观经济形势、相关政策及相应的固定资产投资规模。因此，公司的生产经营状况将受到未来国家产业政策的影响。

2、人力资源风险

作为高新技术服务企业，人工成本是公司报告期经营过程中的主要支出，人员薪酬水平的变化对公司经营业绩有着重大影响。同时工程监理、工程试验检测、设计咨询、维修加固是典型的技术密集型、人力资本密集型行业，如何培养人才、固化人才对公司实现可持续发展将产生影响。

3、市场区域集中的风险

公司业务目前主要集中在福建省。若福建省内的基础设施建设产值增速下滑甚至出现负增长，将导致区域内工程监理、工程试验检测、设计咨询、维修加固业务量增速放缓甚至下滑，公司的经营业绩可能会受到一定影响。

4、 安全生产风险

公司工程监理的服务对象在施工过程中可能会由于各种原因发生安全事故，相应的公司可能会承担相应的安全生产责任。公司有良好的内部控制程序和措施来尽可能的避免安全事故的发生，但如果公司监理的项目发生重大安全事故，且公司被认定需要承担相应的监理责任，则可能会对公司未来的经营造成一定的影响。

5、 应收账款风险

公司应收账款金额较高。公司应收账款较高主要原因是：①公司主营业务为工程咨询服务，项目服务期限长，项目完工后还存在较长期间的决算及质保期，故公司应收账款账龄较长；②在实际付款流程中，业主经常是达到付款条件后才启动付款申请审批流程，鉴于审批机关主要是国有企业或相关政府部门，因此流程较长、耗时较多，所以迟于合同约定时间付款属于一个普遍的现象。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2016 年 6 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市，在综合考虑公司战略发展目标、经营规划、盈利能力、股东回报、社会资金成本以及外部融资环境等因素基础上，公司制订了《发行上市后三年利润分配规划》，修订完善了《公司章程》中有关利润分配的条款，并已经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过。

2016 年 9 月 29 日，公司实施了 2016 年度每 10 股派发现金红利 0.28 元(含税)的分配方案，具体情况详见公司于 2016 年 9 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上交所网站上刊登的《合诚工程咨询股份有限公司 2016 年半年度利润分配实施公告》（公告编号 2016-018 号）。

2017年4月6日，经公司第二届董事会第十一次会议审议通过，同意以截至2016年12月31日公司10,000股总股本为基数，每10股派发现金红利0.88元（含税），共计分配8,800,000.00元，不进行资本公积金转增股本，公司独立董事已对该预案发表意见。

报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，符合《公司章程》及股东大会决议要求，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和监督机制完备，独立董事尽职履责并发表意见，中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小投资者的合法权益。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2016 年	0	1.16	0	11,600,000	57,843,468.49	20.05%
2015 年	0	0.3	0	2,250,000	53,002,421.01	4.25%
2014 年	0	0.50	0	3,750,000	49,084,692.46	7.64%

(三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 1	不适用	否	是	不适用	不适用
	其他	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 2	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 3	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培	请详见注 4	锁定期满后 24 个月	是	是	不适用	不适用
	解决关联交易	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 5	不适用	否	是	不适用	不适用
	其他	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 6	不适用	否	是	不适用	不适用

	其他	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 7	不适用	否	是	不适用	不适用
	其他	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳	请详见注 8	不适用	否	是	不适用	不适用

注 1、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：1、截至本承诺出具之日，除合诚工程咨询股份有限公司外，本人没有直接或间接投资于其他公司或企业，也不存在以任何方式直接或间接控制其他公司或企业的情形，也不存在所投资的企业经营业务与公司经营的业务构成同业竞争的情形。2、本人与他人(包括本人之近亲属)之间不存在通过章程、协议(股权、资金、业务、技术和市场分割等)或其他安排直接或间接控制与公司存在竞争关系的企业的企业的情形。3、承诺人承诺在担任公司实际控制人期间不在与公司存在竞争关系的企业担任董事、监事或高级管理人员职务，也不与他人通过章程、协议(股权、资金、业务、技术和市场分割等)或其他安排直接或间接控制与公司存在竞争关系的企业。4、在公司公开发行股票并上市后，承诺人将不会通过自己或可控制的其他企业，进行与公司业务相同或相似的业务。5、对承诺人将来出现所投资或持股的全资、控股、参股企业从事的业务与公司构成竞争的情况，承诺人同意将该等资产或业务通过适当的、有效的方式及时进行处理，以避免成为与公司产生竞争关系的企业之实际控制人，确保公司之独立性，处理方式包括但不限于(1)承诺人向第三方转让、出售在该等企业中的股权/股份；(2)在条件允许的情形下，将该等资产及业务纳入公司经营和资产体系；(3)在条件允许的情形下，由公司购买该等资产，并将尽最大努力促使该交易的价格公平合理。6、若违反本承诺，承诺人将赔偿公司因此而产生的任何可具体举证的损失。

注 2、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司股份，亦不以任何理由要求公司回购本人持有的公司股份。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。(上市公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整。)

注 3、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的收盘价低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值(以下简称“启动条件”)，则公司应启动稳定股价措施：(1)公司回购。公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。其中公司用于回购股份的资金总额累计不低于人民币 1,000 万元，不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；公司累积回购股份总额不超过公司股本总额的 10%。(2)控股股东增持。当股东大会决议未通过公司拟回购股份稳定股价方案或公司回购股份方案实施期限届满之日后的连续 10 个交易日除权后的公司股份收盘价低于公司上一财务年度经审计的除权后每股净资产值时。累积增持股份总金额不低于公司上市后 3 年内取得的现金分红总额(税后)的 50%，不超过公司上市后 3 年内取得的现金分红总额(税后)。控股股东对该等增持义务的履行承担连带责任。在启动条件首次被触发后，股份锁定期自动延长 6 个月。

注 4、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培承诺：对锁定期满后两年内的持股意向及减持意向做出如下承诺：1、持有股份的意向，本人持续看好公司未来以及所处行业的发展前景，愿意长期持有公司股票。因此，本人将较稳定且长期持有合诚咨询的股份。2、减持股份的计划，本人计划在锁定期满后两年内减持本人持有的部分合诚咨询股份，本人承诺所持股份的减持计划如下：（1）减持满足的条件，自合诚咨询首次公开发行股票并上市之日起，至本人就减持股份发布提示性公告之日，本人能够及时有效地履行首次公开发行股票时公开承诺的各项义务；且在发布减持股份提示性公告前连续 20 个交易日的公司股票交易均价高于发行价。（2）减持数量，锁定期满的两年内，在满足本人在任职期间，本人每年减持合诚咨询股份的总数不超过上一年度末总股本的 3%。（3）减持方式，本人所持合诚咨询股份将通过大宗交易和二级市场集中竞价相结合的方式进行减持。（4）减持价格，本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于合诚咨询首次公开发行股票的股票发行价。

注 5、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：1、对于与公司之间无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本人将促使本人控制下的企业一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则；在一项市场公平交易中不要求公司提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件，并依据公司《关联交易实施细则》等有关规范性文件及公司的公司章程，履行合法的内部审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害公司及其股东的合法权益。2、本人及本人控制下的企业将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司之资金，且将严格遵守中国证监会关于上市公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务以外的一切资金往来。

注 6、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：如果社会保险经办机构或住房公积金主管部门要求合诚咨询及其子公司对以前年度的员工社会保险或住房公积金进行补缴，实际控制人将按主管部门核定的金额无偿代其补缴；如果因以前年度未缴纳社会保险或住房公积金而给本公司及子公司带来任何其他费用支出和经济损失，实际控制人将无偿代其承担。

注 7、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：招股说明书及其摘要如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，并已由有权部门作出行政处罚或人民法院作出相关判决的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，控股股东将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股。发行人自最终行政处罚或生效判决作出之日起 10 个工作日内依法启动发行人回购股份的程序。发行人回购股份的价格不低于相关董事会决议公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及首次公开发行股票时的发行价格（上市公司发生派发股利、转增股本等除息、除权行为的，上述发行价格亦将作相应调整）。

注 8、公司控股股东、实际控制人黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳承诺：1、如本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）通过合诚咨询及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向合诚咨询及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护合诚咨询及其投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交合诚咨询董事会及/或股东大会审议；（4）本人违反

本人承诺所得收益将归属于合诚咨询，因此给合诚咨询或投资者造成损失的，将依法对合诚咨询或投资者进行赔偿 2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：（1）通过合诚咨询及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（2）向合诚咨询及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护合诚咨询及其投资者的权益。

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

已达到 未达到 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50.00
境内会计师事务所审计年限	5

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	-	-
财务顾问	-	-
保荐人	民生证券股份有限公司	2,900.00

注：保荐人的报酬为首次公开发行股票之保荐承销费用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2016 年 2 月 24 日召开 2015 年度股东大会，通过了《关于续聘北京兴华会计师事务所为公司 2016 年度财务审计机构的议案》，同意继续聘任北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他
适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况
(一) 托管、承包、租赁事项
1、 托管情况
适用 不适用

2、 承包情况
适用 不适用

3、 租赁情况
适用 不适用

(二) 担保情况
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						0							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						3,950.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						8,450.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						8,450.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）						14.65							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0.00							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						5,220.00							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0.00							

上述三项担保金额合计 (C+D+E)	5,220.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	见第十一节十二点关联担保相关说明。

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
长江证券股份有限公司	本金保障理财产品	10,000.00	2016年11月4日	2016年12月5日	根据协议约定	10,000.00	28.88	是	0.00	否	否	
长江证券股份有限公司	本金保障型理财产品	10,000.00	2016年12月8日	2017年6月7日	根据协议约定			是	0.00	否	否	
中国建设银行	“乾元一日鑫月溢”(按日)开放式	1,500.00	2016年11月2日		根据协议约定			是	0.00	否	否	
合计	/	21,500.00	/	/	/	10,000.00	28.88	/	0.00	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额(元)						0.00						
委托理财的情况说明												

2、委托贷款情况适用 不适用**3、其他投资理财及衍生品投资情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用**(三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用**十八、可转换公司债券情况****(一) 转债发行情况**适用 不适用**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**适用 不适用**(三) 报告期转债变动情况**适用 不适用**报告期转债累计转股情况**适用 不适用**(四) 转股价格历次调整情况**适用 不适用**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**适用 不适用**(六) 转债其他情况说明**适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	75,000,000	100						75,000,000	75
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	75,000,000	100						75,000,000	75
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	0	0	25,000,000				25,000,000	25,000,000	25
1、人民币普通股	0	0	25,000,000				25,000,000	25,000,000	25
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	75,000,000	100	25,000,000				25,000,000	100,000,000	100

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

合诚股份经中国证券监督管理委员会《关于核准合诚工程咨询股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]1020号)核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500万股。公司股票于2016年6月28日在上海证券交易所挂牌上市。

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

适用 不适用

报告期内,公司首次公开发行新股2,500万股,总股本由7,500万股增加到10,000万股。上述股本变动致使公司2016年度的基本每股收益及每股净资产等指标被摊薄,2016年度的基本每股收益、每股净资产分别为0.6611元、5.7662元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位:股 币种:人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2016年6月16日	10.55元	25,000,000	2016年6月28日	25,000,000	

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内,公司公开发行新股股本2,500万股,变更后公司总股本为10,000万股,股本结构变动情况具体详见本节“一、普通股股本变动情况”之“普通股股本变动情况表”。报告期期初资产总额为38,799.07万元,负债总额为8,786.62万元,资产负债率为22.65%;期末,资产总额为65,767.06万元,负债总额为8,105.15万元,资产负债率为12.32%。

(三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,997
------------------	--------

年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,080
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
黄和宾	0	10,650,000	10.65	10,650,000	质押	460,000	境内自然人
刘德全	0	7,800,000	7.80	7,800,000	无	0	境内自然人
何大喜	0	7,800,000	7.80	7,800,000	无	0	境内自然人
陈天培	0	5,250,000	5.25	5,250,000	无	0	境内自然人
林东明	0	3,712,500	3.71	3,712,500	无	0	境内自然人
陈俊平	0	3,562,500	3.56	3,562,500	无	0	境内自然人
黄爱平	0	3,487,500	3.49	3,487,500	质押	350,000	境内自然人
高玮琳	0	2,887,500	2.89	2,887,500	无	0	境内自然人
尹俊	0	1,800,000	1.80	1,800,000	质押	130,000	境内自然人
刘慧军	0	1,800,000	1.80	1,800,000	无	0	境内自然人
李义山	0	1,800,000	1.80	1,800,000	质押	1,320,000	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
申万菱信资产—工商银行—玖歌新丝路5号资产管理计划		1,227,963	人民币普通股	1,227,963			
北京和合源资产管理有限公司—和合源金投1号私募证券投资基金		620,300	人民币普通股	620,300			
申万菱信资产—工商银行—玖歌新丝路2号资产管理计划		459,900	人民币普通股	459,900			
何岷		341,100	人民币普通股	341,100			
赵桂华		253,800	人民币普通股	253,800			
王卉		219,900	人民币普通股	219,900			
鲁证期货股份有限公司—鲁证泉通玖歌荣华10期资产管理计划		211,434	人民币普通股	211,434			
银河资本—工商银行—银河资本—玖歌东方1号资产管理计划		175,400	人民币普通股	175,400			
王洲		167,000	人民币普通股	167,000			
朱婧		150,000	人民币普通股	150,000			
吴镇歆		150,000	人民币普通股	150,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知前十名无限售条件股东存在关联关系或一致行动情况。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	黄和宾	10,650,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
2	刘德全	7,800,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
3	何大喜	7,800,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
4	陈天培	5,250,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
5	林东明	3,712,500	2019年6月28日	0	首发上市限售
6	陈俊平	3,562,500	2019年6月28日	0	首发上市限售
7	黄爱平	3,487,500	2019年6月28日	0	首发上市限售
8	高玮琳	2,887,500	2019年6月28日	0	首发上市限售
9	尹俊	1,800,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
10	刘慧军	1,800,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
10	李义山	1,800,000	2019年6月28日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明	黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳八位为一致行动人，根据《一致行动协议》，“一致行动”的期限自一致行动协议签订之日起至公司上市后三十六个月届满。				

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东情形与实际控制人一致，请参阅第六节四之（二）“实际控制人情况”

(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	黄和宾
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否

主要职业及职务	董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	刘德全
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	何大喜
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	退休
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈天培
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、常务副总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	陈俊平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	项目总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	林东明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副总裁
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	黄爱平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、财务总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	高玮琳
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、董事会秘书、行政管理中心总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

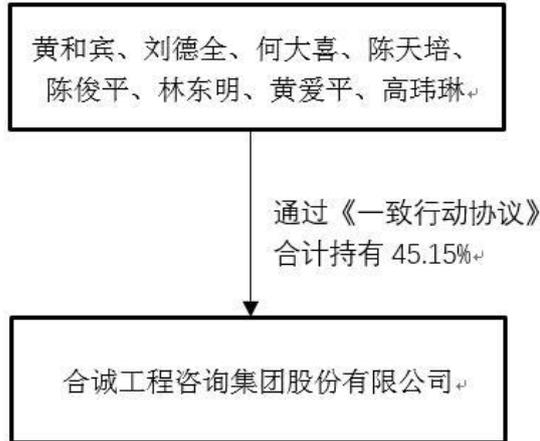
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

黄和宾、刘德全、何大喜、陈天培、陈俊平、林东明、黄爱平、高玮琳八名自然人签署了《一致行动协议》，“一致行动”的期限自一致行动签订之日起至公司上市后三十六个月届满。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄和宾	董事长	男	50	2012-3-8	2018-3-25	10,650,000	10,650,000	0	无	46.02	否
刘德全	董事、总裁	男	52	2012-3-8	2018-3-25	7,800,000	7,800,000	0	无	44.48	否
陈天培	董事、常务副总裁	男	44	2012-3-8	2018-3-25	5,250,000	5,250,000	0	无	39.40	否
黄爱平	董事、财务总监	女	52	2012-3-8	2018-3-25	3,487,500	3,487,500	0	无	32.62	否
高玮琳	董事、董事会秘书	女	40	2012-3-8	2018-3-25	2,887,500	2,887,500	0	无	32.32	否
谢金祥	董事	男	40	2012-3-8	2018-3-25	1,125,000	1,125,000	0	无	20.24	否
彭大文	独立董事	男	67	2014-10-31	2018-3-25	0	0	0	无	6.25	否
游相华	独立董事	男	51	2012-3-8	2018-3-25	0	0	0	无	6.25	否
林建东	独立董事	男	52	2012-3-8	2018-3-25	0	0	0	无	6.25	否
郭梅芬	监事会主席	女	38	2012-3-8	2018-3-25	900,000	900,000	0	无	26.81	否
沈志献	监事	男	39	2016-9-8	2018-3-25	900,000	900,000	0	无	28.08	否
陈汉斌	监事	男	40	2013-5-31	2018-3-25	712,500	712,500	0	无	13.06	否
林东明	副总裁	男	44	2012-3-8	2018-3-25	3,712,500	3,712,500	0	无	36.88	否
康明旭	副总裁	男	39	2016-9-26	2018-3-25	900,000	900,000	0	无	50.04	否
合计	/	/	/	/	/	38,325,000	38,325,000	0	/	388.70	/

姓名	主要工作经历
黄和宾	曾任厦门市路桥建设投资总公司（现更名为厦门路桥建设集团有限公司）工程部经理、厦门路桥股份有限公司董事、副总经理等职务。2000 年进入合诚股份历任公司董事、总经理、董事长等职务。现任合诚股份、合诚检测、合智新材料董事长，合诚设计、合诚技术董事等职务。
刘德全	曾任厦门市路桥建设投资总公司（现更名为厦门路桥建设集团有限公司）项目负责人、总工办副主任等职务。1995 年进入合诚股份历任副总工程师、总工程师、副总经理、总经理、董事等职务。现任合诚股份董事、总裁，福州合诚董事长，合诚设计、合诚技术、合智新材料董事等职务。
陈天培	曾任交通部公路一局厦门工程处项目技术主管。1997 年进入合诚股份历任市场部副经理、市场部经理、总经理助理、副总经理、常务副总经理、董事等职务。现任合诚股份董事、常务副总裁，合诚设计董事长，合诚检测、合诚技术、合智新材料董事等职务。
黄爱平	1996 年进入合诚股份工作，历任财务部经理、董事等职务。现任合诚股份董事、财务总监，合诚设计及合诚技术监事，福州合诚及合智新材料董事。
高玮琳	2000 年进入合诚股份工作，历任行政与人力资源部副经理及经理、综合部经理等职务。现任合诚股份董事、董事会秘书、行政管理中心总经理等职务。
谢金祥	2000 年进入合诚股份工作，历任计量工程师、总监代表、项目负责人等职务。现任合诚股份、福州合诚、合诚检测董事。
彭大文	工学硕士，曾任福州大学土木工程学院教授、院长，上海应用技术大学城建学院教授、院长。现任福州阳光学院土建学院院长。
游相华	会计学博士，曾任厦门大学管理学院副教授、厦门国有资产投资公司总会计师，现任华夏经纬财务咨询（厦门）有限公司董事长，兼任厦门国际港务股份有限公司和天广中茂股份有限公司独立董事、厦门市会计学会副会长、厦门市两岸会计合作与交流促进会副会长。
林建东	法学学士，曾在厦门大学法律系执教，厦门联合信实律师事务所主任，现任福建勤贤律师事务所主任、合伙人，厦门仲裁委员会仲裁员，兼任厦门光莆电子股份有限公司独立董事。
郭梅芬	2000 年进入合诚股份工作，历任财务部经理助理、财务部副经理、监事等职务，现任合诚股份内控审计中心总经理、合诚股份监事会主席、合诚设计、福州合诚、合诚检测、合诚技术、合智新材料、湖南合友监事。
沈志献	2004 年进入合诚股份工作，历任人力资源主管、子公司综合部副经理、行政与人力资源部经理助理、副经理。现任合诚股份监事、合智新材料副总经理。
陈汉斌	2003 年进入合诚股份工作，历任公司综合部经理助理、监事。现任合诚股份行政中心总经理助理、职工监事。
林东明	1995 年进入合诚股份工作，历任专业监理工程师、总工办副主任、监理部副经理、监理部经理、总经理助理等职务。现任合诚股份副总

	裁、董事及福州合诚、合诚检测董事。
康明旭	2001 年进入合诚股份工作，历任项目监理员、计量工程师、监理部经理助理、监理部副经理等职务。现任合诚股份副总裁，合诚技术董事长、总经理，合诚设计、合诚检测、合智新材料、湖南合友董事，合智新材料总经理。

其它情况说明

适用 不适用

合诚股份监事康明旭因工作原因调整，提出辞去合诚股份监事职务。2016 年 9 月 8 日，公司二〇一六年度第二次临时股东大会审议通过《关于选举公司非职工代表监事的议案》，选举沈志献先生为公司监事，任期同本届董事会一致。

合诚股份董事会秘书陈天培因工作原因调整，提出辞去合诚股份董事会秘书职务。2016 年 12 月 13 日，公司第二届董事会第十次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，选举高玮琳女士为公司董事会秘书，任期同本届董事会一致。

上述薪酬统计按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告的内容与格式》的要求为当年度实际应付金额。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况的说明	详见董事、监事、高级管理人员主要工作经历。
--------------	-----------------------

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。
---------------------	-------------------------------------

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董、监、高人员的薪酬以行业市场薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬，确保董、监、高人员薪酬兼具外部竞争性与内部公平性。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 388.70 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
沈志猷	监事	选举	工作原因调整
高玮琳	董事会秘书	聘任	工作原因调整
康明旭	副总裁	聘任	工作原因调整
康明旭	原监事	离任	工作原因调整
陈天培	原董事会秘书	离任	工作原因调整

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	842
主要子公司在职员工的数量	711
在职员工的数量合计	1,553
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	85
技术人员	1,165
行政人员	53
财务人员	24
销售人员	22
其他保障人员	204
合计	1,553
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大专及以上学历	1,215
其他	338
合计	1,553

(二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内公司在重新梳理组织架构、岗位职责定位的基础上，结合企业现有的行业特点和实际情况，建立了混合型的薪酬策略，并结合业务拓展持续进行薪酬激励机制优化，以激励员工提高绩效。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司重视人才培养与员工培训。从 2015 年开始，公司成立内部企业大学“合诚学院”来落实开展各项人才培养计划。目前已开设面向毕业生的“晨曦计划”、面向基层潜力员工的“旭日计划”、面向中级职称以上骨干员工的“骄阳计划”三个班级，通过现场教学、网络学习、行动学习、标杆项目考察等多种形式开展培训，帮助员工提高业务能力、综合素质和管理能力。

2017 年，公司将加强合诚学院的各项建设，完善培训机制，优化人才培养方案，加强内训师队伍建设，为公司的战略发展持续输送人才。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	-
劳务外包支付的报酬总额	187.82 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善公司治理系列制度，修订了《公司章程》、《合诚股份对外投资管理制度》、《合诚股份对外担保管理制度》、《合诚股份内幕信息知情人登记管理制度》、《合诚股份信息披露暂缓与豁免管理制度》等制度，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

1、一致行动人与上市公司

公司一致行动人严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务。不存在直接或间接干预上市公司的决策和经营活动的情形，没有占用上市公司资金或要求为其担保或替他人担保，公司独立决策，董事会、监事会和内部机构能够独立运行。

2、股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，会议召集和召开充分考虑股东尤其是中小股东利益，并严格遵守有关法律法规和表决程序的规定，聘请律师见证公司历次股东大会。公司平等对待所有股东，能够确保中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东充分行使自己的权利。

3、董事与董事会

在公司经营重大决策过程中，董事会认真履行股东大会所赋予的职责和权利，有效发挥董事会职能。公司全体董事会成员根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》等规定诚信、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实维护公司全体股东的利益。

4、监事和监事会

公司监事会根据《公司法》等相关法律法规及《公司章程》、《监事会议事规则》等规定认真履行职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务。公司始终秉持公平、公正的原则，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息。

6、投资者关系

公司重视投资者关系的沟通与交流，董事会指定专门的部门和工作人员负责信息披露和投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年度股东大会	2016 年 2 月 24 日	无	
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 14 日	无	
2016 年第二次临时股东大会	2016 年 9 月 8 日	www.sse.com.cn	2016 年 9 月 9 日

股东大会情况说明

适用 不适用

《2015 年度股东大会》和《2016 年第一次临时股东大会》分别于 2016 年 2 月 24 日和 2016 年 1 月 14 日召开，公司于 2016 年 6 月 28 日在上海证券交易所挂牌上市，故前述两次股东大会不适用披露。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄和宾	否	5	5	0	0	0	否	3
刘德全	否	5	5	0	0	0	否	3
陈天培	否	5	5	0	0	0	否	3
黄爱平	否	5	5	0	0	0	否	3
高玮琳	否	5	5	0	0	0	否	3
谢金祥	否	5	5	0	0	0	否	3
彭大文	是	5	5	0	0	0	否	3
游相华	是	5	4	2	1	0	否	2
林建东	是	5	5	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内公司严格按照《董事、监事和高级管理人员薪酬与考核制度》、《经营业绩考核办法》对公司高级管理人员实施考评。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

(2017)京会兴审字第 01010014 号

合诚工程咨询集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的合诚工程咨询集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：傅映红

中国·北京

中国注册会计师：时彦禄

二〇一七年四月六日

二、财务报表
合并资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	125,267,756.69	60,083,765.74
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	239,232,246.51	197,106,695.10
预付款项	七、6	4,378,290.84	3,827,084.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	9,697,073.51	8,627,712.18
买入返售金融资产			
存货	七、10	4,455,763.39	1,756,667.55
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,586,105.77	1,508,981.14
其他流动资产	七、13	116,692,042.82	
流动资产合计		501,309,279.53	272,910,905.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	七、18	16,737,511.28	17,465,751.32
固定资产	七、19	103,433,276.69	37,499,238.64
在建工程	七、20	69,445.99	37,729,348.69
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	10,915,128.23	11,103,982.13
开发支出			
商誉	七、27	1,249,956.77	1,249,956.77
长期待摊费用	七、28	15,429,210.17	3,614,944.51
递延所得税资产	七、29	8,526,748.97	6,416,525.58
其他非流动资产			
非流动资产合计		156,361,278.10	115,079,747.64

资产总计		657,670,557.63	387,990,653.40
流动负债:			
短期借款	七、31		4,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		342,444.75
应付账款	七、35	20,541,862.52	19,083,739.84
预收款项	七、36	18,084,346.98	13,741,429.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	16,462,935.21	14,197,860.91
应交税费	七、39	8,907,981.97	15,240,766.98
应付利息	七、39	405.63	36,466.70
应付股利			
其他应付款	七、41	1,467,528.58	2,198,349.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	15,080,381.30	
流动负债合计		80,545,442.19	68,841,058.18
非流动负债:			
长期借款	七、45	506,041.62	18,666,544.53
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	七、51		358,631.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		506,041.62	19,025,176.21
负债合计		81,051,483.81	87,866,234.39
所有者权益			
股本	七、53	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	214,665,418.36	17,151,123.61
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	七、58	1,783,898.42	1,292,542.75
盈余公积	七、59	16,340,913.23	13,125,985.53
一般风险准备			
未分配利润	七、60	243,828,843.81	192,000,303.02
归属于母公司所有者权益合计		576,619,073.82	298,569,954.91
少数股东权益			1,554,464.10
所有者权益合计		576,619,073.82	300,124,419.01
负债和所有者权益总计		657,670,557.63	387,990,653.40

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

母公司资产负债表

2016 年 12 月 31 日

编制单位：合诚工程咨询集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		70,066,993.55	20,440,002.34
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	十七、1	113,768,176.17	88,022,799.52
预付款项		2,264,569.04	2,866,778.17
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	110,597,135.97	45,667,605.90
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		887,406.87	536,793.18
其他流动资产		115,157,711.08	
流动资产合计		412,741,992.68	157,533,979.11
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	十七、3	46,060,118.45	44,235,449.10
投资性房地产		12,548,542.98	13,122,076.14
固定资产		16,701,007.23	17,804,273.33
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,119,811.91	1,129,236.46
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		1,464,586.09	2,136,626.28
递延所得税资产		3,323,316.88	2,555,888.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		81,217,383.54	80,983,549.32
资产总计		493,959,376.22	238,517,528.43
流动负债：			
短期借款			3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,594,526.12	4,931,833.57
预收款项		7,849,400.75	6,281,952.78
应付职工薪酬		6,543,423.05	6,817,755.14
应交税费		3,421,443.59	8,333,093.53
应付利息			1,179.86
应付股利			
其他应付款		719,658.22	756,883.76
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		10,660,949.42	
流动负债合计		33,789,401.15	30,122,698.64
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			358,631.68
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			358,631.68
负债合计		33,789,401.15	30,481,330.32
所有者权益：			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		215,039,375.40	17,254,875.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		16,393,059.98	13,178,132.28
未分配利润		128,737,539.69	102,603,190.43

所有者权益合计		460,169,975.07	208,036,198.11
负债和所有者权益总计		493,959,376.22	238,517,528.43

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		290,277,826.32	274,130,050.40
其中：营业收入	七、61	290,277,826.32	274,130,050.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		226,154,365.85	211,766,454.12
其中：营业成本	七、61	164,043,078.43	150,638,219.41
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,248,285.31	10,702,971.37
销售费用	七、63	5,666,031.72	4,368,484.74
管理费用	七、64	39,931,916.54	36,581,387.96
财务费用	七、65	-283,917.79	452,494.75
资产减值损失	七、66	11,548,971.64	9,022,895.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	288,767.13	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,412,227.60	62,363,596.28
加：营业外收入	七、69	7,261,016.89	4,134,694.50
其中：非流动资产处置利得		295,874.89	36,190.46
减：营业外支出	七、70	201,331.01	748,441.73
其中：非流动资产处置损失		69,935.84	138,748.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,471,913.48	65,749,849.05
减：所得税费用	七、71	13,628,444.99	12,662,374.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,843,468.49	53,087,474.44
归属于母公司所有者的净利润		57,843,468.49	53,002,421.01
少数股东损益			85,053.43
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税			

后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,843,468.49	53,087,474.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		57,843,468.49	53,002,421.01
归属于少数股东的综合收益总额			85,053.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.6611	0.7067
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.6611	0.7067

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

母公司利润表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	138,032,774.94	133,964,638.90
减：营业成本	十七、4	75,917,230.75	76,551,617.84
税金及附加		3,792,089.06	7,851,596.75
销售费用		1,284,775.34	1,329,053.95
管理费用		19,627,364.73	19,792,055.56
财务费用		-760,985.58	372,678.41
资产减值损失		5,474,824.17	3,231,450.79
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	288,767.13	8,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资			

收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		32,986,243.60	32,836,185.60
加：营业外收入		5,105,888.75	2,911,639.26
其中：非流动资产处置利得		253,470.81	13,837.47
减：营业外支出		45,888.98	728,083.48
其中：非流动资产处置损失		30,790.84	125,780.75
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		38,046,243.37	35,019,741.38
减：所得税费用		5,896,966.41	4,280,326.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		32,149,276.96	30,739,414.58
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		32,149,276.96	30,739,414.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

合并现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		256,121,431.36	236,469,291.81
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			99,211.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、73	36,974,993.59	28,225,717.56
经营活动现金流入小计		293,096,424.95	264,794,221.08
购买商品、接受劳务支付的现金		63,876,872.73	47,008,133.17
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		123,228,431.06	111,721,646.33
支付的各项税费		26,718,525.79	23,434,549.42
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	45,091,845.64	36,488,803.20
经营活动现金流出小计		258,915,675.22	218,653,132.12
经营活动产生的现金流量净额		34,180,749.73	46,141,088.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		288,767.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		467,546.03	109,440.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,756,313.16	109,440.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,940,945.21	34,692,485.39
投资支付的现金		215,000,000.00	
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		264,940,945.21	34,692,485.39
投资活动产生的现金流量净额		-164,184,632.05	-34,583,045.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		234,800,000.00	
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		12,224,496.93	21,775,503.07
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		247,024,496.93	21,775,503.07
偿还债务支付的现金		34,384,999.84	14,177,666.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,486,111.04	6,999,968.24

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		12,133,239.85	
筹资活动现金流出小计		51,004,350.73	21,177,634.56
筹资活动产生的现金流量净额		196,020,146.20	597,868.51
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		66,016,263.88	12,155,912.08
加：期初现金及现金等价物余额		53,577,506.41	41,421,594.33
六、期末现金及现金等价物余额		119,593,770.29	53,577,506.41

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		117,079,477.45	126,949,235.37
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		67,887,973.23	17,079,164.41
经营活动现金流入小计		184,967,450.68	144,028,399.78
购买商品、接受劳务支付的现金		16,356,107.85	18,049,198.15
支付给职工以及为职工支付的现金		67,282,245.40	66,187,511.33
支付的各项税费		13,103,636.83	9,174,209.88
支付其他与经营活动有关的现金		136,063,489.87	41,308,993.58
经营活动现金流出小计		232,805,479.95	134,719,912.94
经营活动产生的现金流量净额		-47,838,029.27	9,308,486.84
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		100,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		288,767.13	8,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		378,144.03	67,870.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100,666,911.16	8,067,870.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,380,166.58	3,715,496.49
投资支付的现金		216,824,669.35	7,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		221,204,835.93	10,715,496.49
投资活动产生的现金流量净额		-120,537,924.77	-2,647,626.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		234,800,000.00	

取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		234,800,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	13,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,931,181.25	6,601,845.31
支付其他与筹资活动有关的现金		10,308,570.50	
筹资活动现金流出小计		16,239,751.75	20,301,845.31
筹资活动产生的现金流量净额		218,560,248.25	-17,301,845.31
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		50,184,294.21	-10,640,984.96
加：期初现金及现金等价物余额		18,968,780.07	29,609,765.03
六、期末现金及现金等价物余额		69,153,074.28	18,968,780.07

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

合并所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者权 益合计	
	股本	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	75,000, 000.00				17,151, 123.61			1,292,5 42.75	13,125, 985.53		192,000 ,303.02	1,554,464 .10	300,124,4 19.01
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	75,000, 000.00				17,151, 123.61			1,292,5 42.75	13,125, 985.53		192,000 ,303.02	1,554,464 .10	300,124,4 19.01
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)	25,000, 000.00				197,514 ,294.75			491,355 .67	3,214,9 27.70		51,828, 540.79	-1,554,46 4.10	276,494,6 54.81
(一) 综合收益总额											57,843, 468.49		57,843,46 8.49
(二) 所有者投入和减少资 本	25,000, 000.00				197,784 ,500.00								222,784,5 00.00
1. 股东投入的普通股	25,000, 000.00				197,784 ,500.00								222,784,5 00.00
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									3,214,9 27.70		-6,014, 927.70		-2,800,00 0.00
1. 提取盈余公积									3,214,9 27.70		-3,214, 927.70		

二、本年期初余额	75,000,000.00				17,151,123.61			835,410.97	10,052,044.07		148,071,823.47	1,469,410.67	252,579,812.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								457,131.78	3,073,941.46		43,928,479.55	85,053.43	47,544,606.22
(一) 综合收益总额											53,002,421.01	85,053.43	53,087,474.44
(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									3,073,941.46		-9,073,941.46		-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,073,941.46		-3,073,941.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,000.00		-6,000,000.00
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								457,131.78					457,131.78
1. 本期提取								541,812.98					541,812.98
2. 本期使用								84,681.20					84,681.20

(六) 其他													
四、本期期末余额	75,000,000.00				17,151,123.61			1,292,542.75	13,125,985.53		192,000,303.02	1,554,464.10	300,124,419.01

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

母公司所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				17,254,875.40				13,178,132.28	102,603,190.43	208,036,198.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				17,254,875.40				13,178,132.28	102,603,190.43	208,036,198.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				197,784,500.00				3,214,927.70	26,134,349.26	252,133,776.96
（一）综合收益总额										32,149,276.96	32,149,276.96
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				197,784,500.00						222,784,500.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				197,784,500.00						222,784,500.00
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									3,214,927.70	-6,014,926.74	-2,800,000.00

									7.70	27.70	0.00
1. 提取盈余公积									3,214,927.70	-3,214,927.70	
2. 对所有者（或股东）的分配										-2,800,000.00	-2,800,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				215,039,375.40				16,393,059.98	128,737,539.69	460,169,975.07

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				17,254,875.40				10,104,190.82	80,937,717.31	183,296,783.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				17,254,875.40				10,104,190.82	80,937,717.31	183,296,783.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,073,941.46	21,665,473.12	24,739,414.58
（一）综合收益总额										30,739,414.58	30,739,414.58

										14.58	4.58
(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									3,073,941.46	-9,073,941.46	-6,000,000.00
1. 提取盈余公积									3,073,941.46	-3,073,941.46	
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,000,000.00	-6,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	75,000,000.00				17,254,875.40				13,178,132.28	102,603,190.43	208,036,198.11

法定代表人：黄和宾

主管会计工作负责人：黄爱平

会计机构负责人：沈明华

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用□不适用

合诚工程咨询集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为厦门市路桥工程监理有限公司（以下简称“路桥监理”），于 1995 年 9 月 5 日经厦门市交通局(厦交路[1995]29 号)文件批准同意,由厦门市路桥建设投资总公司和厦门市路桥建设投资总公司工会委员会共同发起成立。

2012 年 3 月 16 日，路桥监理整体变更为合诚工程咨询股份有限公司，北京兴华会计师事务所有限责任公司出具了[2012]京会兴验字第 01010027 号《验资报告》，根据该验资报告，公司以截至 2011 年 10 月 31 日经审计的净资产 9,225.49 万元折合为公司股本 7,500 万股,剩余 1,725.49 万元转入资本公积。

2016 年 6 月 16 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1020 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，6 月 28 日向社会公众发行的股份 2,500 万股在上海证券交易所上市。

2016 年 9 月，本公司名称由“合诚工程咨询股份有限公司”变更为“合诚工程咨询集团股份有限公司”。

本公司《企业法人营业执照》统一社会信用代码为 91350200260149960M，法定代表人为黄和宾，本公司目前住所为厦门市湖里区枋钟路 2368 号 1101-1104 号单元。

本公司所属行业为科学研究和技术服务业中的专业技术服务业。本公司及其子公司的营业范围涉及工程监理、试验检测、维修加固、设计咨询、项目管理、新材料技术及其他技术服务的综合型工程咨询企业。

2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

类别	公司名称	简称
本公司	合诚工程咨询集团股份有限公司	合诚股份
子公司	厦门合诚工程检测有限公司	合诚检测
子公司	厦门合诚工程技术有限公司	合诚技术
子公司	福州合诚工程咨询管理有限公司	福州合诚、合诚水运
子公司	厦门合诚工程设计院有限公司	合诚设计院
子公司	厦门合智新材料科技有限公司	合智新材料
子公司	湖南合友工程检测有限公司	湖南合友

湖南合友工程检测有限公司于 2016 年 11 月注册成立。本期纳入合并范围的子公司包括 6 家，具体见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，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》、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（以下简称“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）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用□不适用

公司自本期末起 12 个月无对持续经营能力产生重大怀疑因素而影响持续经营能力的情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

√适用□不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并,属于“一揽子交易”的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,取得控制权日,按照下列步骤进行会计处理:

1) 确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,冲减留存收益。

3) 合并日之前持有的股权投资,因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理;因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动,暂不进行会计处理,直至处置该项投资时转入当期损益。其中,处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的,其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转,处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的,其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

(2) 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。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

购买方对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;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,经复核后,计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价

值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注五、6。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

(3) 将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，控制是指投资方拥有被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。

被投资方的相关活动根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

在综合考虑被投资方的设立目的、被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策、本公司享有的权利是否使其目前有能力主导被投资方的相关活动、是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报、是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额以及与其他方的关系等基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致控制所涉及的相关要素发生变化的，将进行重新评估。

在判断是否拥有对被投资方的权力时，仅考虑与被投资方相关的实质性权利，包括自身所享有的实质性权利以及其他方所享有的实质性权利。

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，已按照统一的会计政策及会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

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

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

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

向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

本公司在本期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至本期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本公司在本期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至本期末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

本公司在本期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数，该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

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

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具包括金融资产、金融负债或权益工具。在本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。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、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股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 则终止确认该金融负债或其一部分; 本公司若与债权人签定协议, 以承担新金融负债方式替换现存金融负债, 且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的, 则终止确认现存金融负债, 并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的, 则终止确认现存金融负债或其一部分, 同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的, 在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值, 将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 就认定其已发生减值, 将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 确认减值损失。

1) 可供出售金融资产的减值

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少, 并且能够可靠计量, 将认定其发生减值:

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

⑥ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑦ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，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。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

本公司计提坏账准备时，首先对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，并按下述（1）、中所述方法处理；其次，可以考虑单项金额不重大的应收款项是否需要单独计提，需要单独计提的则按下述（3）、中所述方法处理；除上述以外的应收款项，按照信用风险特征组合计提并按下述（2）、中所述方法处理。

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额大于 100 万元的应收款项（包括应收账款、其他应收款）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1：员工个人（备用金）借款、对外缴纳的保证金、项目暂借款、合并报表范围内的单位往来款	发生减值的可能性很小，不计提坏账准备。
组合 2：非合并报表范围单位应收账款、其他往来款。	账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	有证据表明该项应收款项确定能够收回或者确定不能收回
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12. 存货

适用 不适用

1、本公司存货包括低值易耗品、劳务成本、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

低值易耗品在领用时一次摊销。劳务成本和工程施工采用个别计价法，按项目结转。

3、存货的盘存制度

存货的盘存采用永续盘存制。

4、存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 划分为持有待售资产

适用 不适用

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

14. 长期股权投资

√适用□不适用

(1) 长期股权投资的分类及其判断依据

1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

2) 长期股权投资类别的判断依据

① 确定对被投资单位控制的依据详见本附注五、6；

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B、参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C、与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D、向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E、向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③ 确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注五、7。

(2)、长期股权投资初始成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用用于发生时计入当期损益。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

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

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期

间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

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

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

本公司投资性房地产为已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

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，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

1) 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	30	5	3.17
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50—19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(4) 固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 借款费用

√适用□不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

2) 借款费用已经发生；

3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3) 无形资产使用寿命及摊销：

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。土地使用权按使用年限平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。软件使用费按预计使用年限平均摊销。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；如必要，对使用寿命进行调整。

4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形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，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段的支出 and 开发阶段的支出。研究开发项目通过技术可行性及经济可行性研究等前期工作，形成项目立项后，进入开发阶段。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。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用 或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，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的，能证明其有用性；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

23. 长期待摊费用

适用 不适用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度本期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度本期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

本期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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。

辞退福利预期在其确认的年度本期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度本期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

25. 预计负债

√适用□不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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

26. 股份支付

√适用□不适用

(1) 股份支付的种类及会计处理

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

1) 以权益结算的股份支付

股票期权计划为用以换取职工提供服务的权益结算的股份支付，以授予职工的权益工具在授予日的公允价值计量。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可

行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

2) 以现金结算的股份支付

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 修改和终止股份支付计划的处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

公司发行的优先股或永续债根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将其分类为金融负债或权益工具。

优先股或永续债属于金融负债的，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，计入当期损益。

优先股或永续债属于权益工具的，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加权益，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，作为权益的变动处理。对权益工具持有方的分配应作利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。终止的未完成的权益性交易所发生的交易费用计入当期损益。

28. 收入

√适用□不适用

(1) 提供劳务收入的确认方法

在提供监理、检测劳务时，总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。完工进度按实际发生的劳务成本占预计劳务总成本的比例确定。此外，按次结算的检测业务在劳务提供完毕时确认收入。

在提供与设计相关的咨询劳务时，总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益很可能流入公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，按完工百分比法确认收入。完工进度按实际发生的劳务成本占预计劳务总成本的比例确定；其他咨询业务在服务已经提供完毕时确认收入。

(2) 建造合同

本公司桥梁等加固业务性质属建造合同，工期在十二个月以内的，在完工时确认收入；工期超过十二个月的，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(3) 让渡资产使用权

在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定让渡资产使用权收入。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用□不适用

1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

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

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

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

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

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

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

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

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税销售额	3%、5%、6%、11%
消费税	应纳营业额	3%、5%
营业税	应缴纳的流转税额	5%、7%
城市维护建设税	应纳税所得额	15%、25%
企业所得税	应缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳的流转税额	2%
防洪护堤费	应纳营业额	0.06%、0.09%

(1) 根据财税〔2016〕36号《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》，自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点，建筑业、房地产业、金融业、生活服务业等全部营业税纳税人，纳入试点范围，由缴纳营业税改为缴纳增值税。自2016年5月1日起，本公司原计缴营业税的工程监理业务改为计缴增值税，增值税税率为6%。

(2) 本公司及全资子公司厦门合诚工程检测有限公司、全资子公司厦门合诚工程技术有限公司，自2016年5月1日起，原计缴营业税的不动产租赁业务改为计缴增值税，采用简易计税方法，增值税税率为5%。

(3) 本公司全资子公司厦门合诚工程技术有限公司自2016年5月1日起，《建筑工程施工许可证》注明的合同开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目以及未取得《建筑工程施工许可证》但建筑工程承包合同注明的开工日期在2016年4月30日前的建筑工程项目采用简易计税方法，增值税税率为3%。2016年4月30日后的项目，增值税税率为11%。

(4) 本公司全资子公司厦门合诚工程设计院有限公司依据“财税〔2012〕71号”《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》和2012年9月16日厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局发布的《关于实施营业税改征增值税试点有关事项的公告》，自2013年12月1日起，该公司的设计咨询服务收入的增值税税率为6%。

(5) 本公司全资子公司厦门合诚工程检测有限公司依据“财税〔2012〕71号”《关于在北京等8省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》和2012年9月16日厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局发布的《关于实施营业税改征增值税试点有关事项的公告》，自2012年11月1日起，该公司的检测服务收入的增值税税率为6%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
合诚股份、合诚检测、合诚技术	15%
福州合诚、合诚设计院、合智新材料、湖南合友	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 本公司于2016年11月23日取得福建省厦门市地方税务局、厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局联合颁发的编号为《GR201635100133》的高新技术企业证书，2016年度企业所得税税率为15%。

(2) 本公司全资子公司厦门合诚工程检测有限公司 2014 年 9 月 30 日取得福建省厦门市地方税务局、厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局联合颁发的编号为《GR201435100051》的高新技术企业证书，2016 年度企业所得税税率为 15%。

(3) 本公司全资子公司厦门合诚工程技术有限公司于 2015 年 10 月 12 日取得福建省厦门市地方税务局、厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局联合颁发的编号为《GR201535100355》的高新技术企业证书，2016 年度企业所得税税率为 15%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	39,789.00	44,614.80
银行存款	119,553,981.29	53,532,891.61
其他货币资金	5,673,986.40	6,506,259.33
合计	125,267,756.69	60,083,765.74
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

(1) 其他货币资金系保函保证金，是中国农业银行厦门莲前支行、江头支行及中国建设银行厦门市分行为本公司及所属子公司的各个工程项目出具的履约保函或投标保函而由本公司及所属子公司缴纳的保证金。该保证金在保函约定的期间内由银行冻结，在保函到期后或者由发包方提前终止或解除保函后，该笔款项方可解冻。

(2) 报告期末货币资金余额中，除前述保函保证金外，无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款
(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	283,842,931.94	100	44,610,685.43	100	239,232,246.51	230,269,136.24	100	33,162,441.14	100	197,106,695.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	283,842,931.94	/	44,610,685.43	/	239,232,246.51	230,269,136.24	/	33,162,441.14	/	197,106,695.10

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	155,923,259.15	7,796,162.96	5
1 至 2 年	55,445,528.45	5,544,552.84	10
2 至 3 年	31,148,120.31	6,229,624.07	20
3 至 4 年	15,664,009.70	4,699,202.90	30
4 至 5 年	10,641,743.38	5,320,871.71	50
5 年以上	15,020,270.95	15,020,270.95	100
合计	283,842,931.94	44,610,685.43	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏帐准备情况：

本期计提坏帐准备金额 11,448,244.29 元；本期收回或转回坏帐准备金额 0 元。

其中本期坏帐准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 96,358,873.32 元，占应收账款期末余额合计数的 33.94%，相应计提的坏帐准备期末余额汇总金额 24,628,098.87 元

单位：元 币种：人民币

单位名称	金额	占应收账款总额的比 例	坏帐准备
厦门路桥建设集团有限公司	47,565,200.64	16.76%	13,591,602.55
中交第二航务工程勘察设计院有限公司	19,484,232.57	6.86%	7,908,569.97

中交水运规划设计院有限公司	13,077,540.66	4.61%	712,725.88
厦门市市政建设开发有限公司	8,698,021.12	3.06%	637,467.97
厦门百城建设投资有限公司	7,533,878.33	2.65%	1,777,732.50
合计	96,358,873.32	33.94%	24,628,098.87

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,068,345.84	92.92	2,817,134.05	73.61
1 至 2 年	183,945.00	4.20	709,950.00	18.55
2 至 3 年	96,000.00	2.19	270,000.00	7.06
3 年以上	30,000.00	0.69	30,000.00	0.78
合计	4,378,290.84	100.00	3,827,084.05	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	未结算原因
中石化森美(福建)石油有限公司厦门分公司	非关联方	799,179.67	一年以内	预付汽油费
广州高禾泰信息科技有限公司	非关联方	480,000.00	一年以内 300,000.00 元, 二至三年金额为 180,000.00 元	预付软件开发款
厦门市亚特设计装饰工程有限公司	非关联方	369,908.98	一年以内	预付工程款
厦门金蝶软件有限公司	非关联方	290,170.94	一年以内	预付软件开发款
厦门震旦空间家具有限公司	非关联方	282,567.00	一年以内	预付货款

合计		2, 221, 826. 59		
----	--	-----------------	--	--

其他说明

适用 不适用

期末预付款项余额中，无预付本公司关联方单位和持本公司 5%以上股份的股东单位款项。

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	9,954,279.52	100	257,206.01	100	9,697,073.51	8,784,190.84	100	156,478.66	100	8,627,712.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	9,954,279.52	/	257,206.01	/	9,697,073.51	8,784,190.84	/	156,478.66	/	8,627,712.18

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	410,126.11	20,506.31	5
1 至 2 年	68,410.00	6,841.00	10
2 至 3 年	100,839.00	20,167.80	20
3 至 4 年	38,543.00	11,562.90	30
4 至 5 年	396,256.00	198,128.00	50
5 年以上	0.00	0.00	100
合计	1,014,174.11	257,206.01	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

适用 不适用

项目	期末余额	期初余额	坏账准备
保证金	8,078,948.85	7,270,057.49	不计提
备用金	861,156.56	735,419.23	不计提
合计	8,940,105.41	8,005,476.72	

(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 107,502.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,014,174.11	778,714.12
保证金	8,078,948.85	7,270,057.49
备用金	861,156.56	735,419.23
合计	9,954,279.52	8,784,190.84

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
永安市贡川镇乡村道路 建设指挥部	保证金	537,085.60	一年以内	5.40	0
海南省国际旅游岛开发 建设有限公司	保证金	505,620.00	四至五年	5.08	0
福州市建设工程交易管 理中心	保证金	354,000.00	一年以内	3.56	0
厦门航空工业有限公司	往来款	341,156.00	四至五年	3.43	170,578.00
厦门市建设工程交易中 心	保证金	340,000.00	一年以内	3.42	0
合计	/	2,077,861.60	/	20.89	

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：
 适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

10、 存货
(1). 存货分类
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

工程施工	4,455,763.39		4,455,763.39	1,756,667.55		1,756,667.55
合计	4,455,763.39		4,455,763.39	1,756,667.55		1,756,667.55

(2). 存货跌价准备
 适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:
 适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

11、划分为持有待售的资产
 适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	1,586,105.77	1,508,981.14
合计	1,586,105.77	1,508,981.14

13、其他流动资产
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
金融机构理财产品	115,000,000.00	
待抵扣进项税	1,024,013.23	
待认证进项税	128,231.05	
应交增值税	820.00	
营业税	181,821.09	
城建税	178,887.00	
教育费附加	76,678.67	
地方教育费附加	51,119.08	
代扣税金	50,472.70	
合计	116,692,042.82	

14、可供出售金融资产
(1). 可供出售金融资产情况
 适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产
 适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况:

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	22,671,026.65			22,671,026.65
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	22,671,026.65			22,671,026.65
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	5,205,275.33			5,205,275.33
2. 本期增加金额	728,240.04			728,240.04
(1) 计提或摊销	728,240.04			728,240.04
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	5,933,515.37			5,933,515.37
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	16,737,511.28			16,737,511.28
2. 期初账面价值	17,465,751.32			17,465,751.32

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

本公司全资子公司厦门合诚工程技术有限公司以集美区珩田路 456 号（厦国土房证第 01074586 号）作抵押，取得中国建设银行厦门市分行最高授信额度人民币 660 万元，抵押期限自 2015 年 5 月 13 日至 2018 年 5 月 13 日，期末该投资性房地产的原值为 4,878,866.30 元，累计折旧为 689,898.00 元，净值为 4,188,968.30 元。

本公司以思明区湖滨南路 76 号 1118-1123 室、思明区湖滨南路 76 号 1915 室、思明区湖滨南路 76 号 1919-1923 室、思明区嘉禾路 321 号 901-903 室、思明区嘉禾路 321 号 903A 室房产作抵押，取得中国农业银行厦门莲前支行给予本公司最高授信额度人民币 3,305.11 万元，抵押期限自 2016 年 3 月 11 日至 2019 年 3 月 10 日，期末该固定资产的原值为 15,264,838.32 元，累计折旧为 4,516,759.35 元，净值为 10,748,078.97 元。

19、 固定资产
(1). 固定资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	25,835,911.49	11,148,511.70	28,449,532.79	6,614,892.33	72,048,848.31
2. 本期增加金额	58,315,404.13	7,683,742.21	3,080,978.22	4,279,254.88	73,359,379.44
(1) 购置		7,683,742.21	3,080,978.22	4,279,254.88	15,043,975.31
(2) 在建工程转入	58,315,404.13				58,315,404.13
3. 本期减少金额		238,044.50	3,275,628.25	444,637.92	3,958,310.67
(1) 处置或报废		238,044.50	3,275,628.25	444,637.92	3,958,310.67
4. 期末余额	84,151,315.62	18,594,209.41	28,254,882.76	10,449,509.29	141,449,917.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,671,651.33	5,724,602.89	19,504,390.70	4,648,964.75	34,549,609.67
2. 本期增加金额	1,707,089.76	1,869,633.53	2,851,944.87	761,421.62	7,190,089.78
(1) 计提	1,707,089.76	1,869,633.53	2,851,944.87	761,421.62	7,190,089.78
3. 本期减少		227,025.30	3,100,664.98	395,368.78	3,723,059.06

金额					
(1) 处置或报废		227,025.30	3,100,664.98	395,368.78	3,723,059.06
4. 期末余额	6,378,741.09	7,367,211.12	19,255,670.59	5,015,017.59	38,016,640.39
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	77,772,574.53	11,226,998.29	8,999,212.17	5,434,491.70	103,433,276.69
2. 期初账面价值	21,164,260.16	5,423,908.81	8,945,142.09	1,965,927.58	37,499,238.64

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋	57,426,668.05	产权证书正在办理中

其他说明：

适用 不适用

本公司全资子公司厦门合诚工程设计院有限公司以湖里区枋钟路 2368 号 10 层 04-05 单元房产作抵押，从中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行取得借款 1,820,000.00 元，该笔借款同时由厦门天地开发建设公司提供担保，期末该固定资产的原值为 4,479,871.45 元，累计折旧为 945,132.99 元，净值为 3,534,738.46 元。

本公司全资子公司福州合诚工程咨询管理有限公司以湖里区枋钟路 2368 号 10 层 03、06 单元房产作抵押，从中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行取得借款 1,260,000.00 元，该笔借款同时由厦门天地开发建设公司提供担保，期末该固定资产的原值为 3,225,230.67 元，累计折旧为 677,939.69 元，净值为 2,547,290.98 元。

本公司全资子公司厦门合诚工程检测有限公司以湖里区枋钟路 2368 号 10 层 01、02 单元房产作抵押，与中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行签署最高抵押合同，担保债权 6,083,200.00 元，期末该固定资产的原值为 3,493,223.18 元，累计折旧为 736,989.71 元，净值为 2,756,233.47 元。

本公司以湖里区枋钟路 2368 号 1101-1105 室房产作抵押,取得中国建设银行厦门分行给予本公司授信额度敞口人民币 1,200 万元,抵押期限自 2015 年 5 月 6 日至 2018 年 5 月 6 日,该固定资产的原值为 9,431,622.56 元,累计折旧为 1,990,620.89 元,净值为 7,441,001.67 元。

20、在建工程
(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程检测与加固建设项目	69,445.99		69,445.99	37,729,348.69		37,729,348.69
合计	69,445.99		69,445.99	37,729,348.69		37,729,348.69

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
工程检测与加固建设项目	12605.00万元	37,729,348.69	26,170,611.45	58,315,404.13	5,515,110.02	69,445.99	50.69	75.83	1,205,614.32	868,250.42	6.09	自有资金/固定资产专项贷款/募集资金
合计	12605.00万元	37,729,348.69	26,170,611.45	58,315,404.13	5,515,110.02	69,445.99	/	/	1,205,614.32	868,250.42	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

21、工程物资
 适用 不适用

22、固定资产清理
 适用 不适用

23、生产性生物资产
(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产
 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

24、油气资产
 适用 不适用

25、无形资产
(1). 无形资产情况
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	其他系统软件	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	9,809,203.79	241,737.88	3,214,299.69	37,000.00	13,302,241.36
2. 本期增加金额		181,248.12	196,166.30		377,414.42
(1) 购置		181,248.12	196,166.30		377,414.42
3. 本期减少金额			11,000.00		11,000.00
(1) 处置			11,000.00		11,000.00
4. 期末余额	9,809,203.79	422,986.00	3,399,465.99	37,000.00	13,668,655.78
二、累计摊销					
1. 期初余额	523,157.44	62,292.32	1,594,018.13	18,791.34	2,198,259.23
2. 本期增加金额	196,184.04	40,427.79	325,957.25	3,699.24	566,268.32
(1) 计提	196,184.04	40,427.79	325,957.25	3,699.24	566,268.32
3. 本期减少金额			11,000.00		11,000.00

(1) 处置			11,000.00		11,000.00
4. 期末余额	719,341.48	102,720.11	1,908,975.38	22,490.58	2,753,527.55
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	9,089,862.31	320,265.89	1,490,490.61	14,509.42	10,915,128.23
2. 期初账面价值	9,286,046.35	179,445.56	1,620,281.56	18,208.66	11,103,982.13

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2013年5月本公司全资子公司厦门合诚工程技术有限公司取得厦门市房地产交易权籍登记中心颁发的厦国土房证第地 00020310 号厦门市土地房屋权证, 占地面积 19,833.25 平方米, 使用期限自 2012 年 11 月 21 日起至 2062 年 11 月 20 日止; 本公司全资子公司厦门合诚工程技术有限公司以该土地使用权作抵押, 取得中国建设银行厦门市分行最高额授信额度人民币 880 万元, 抵押期限自 2015 年 5 月 6 日至 2018 年 5 月 6 日, 期末该无形资产的原值为 9,809,203.79 元, 累计摊销为 719,341.48 元, 净值为 9,089,862.31 元。

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福州合诚工程咨询管理有限公司	515,868.27					515,868.27
厦门合诚工程设计院有限公司	734,088.50					734,088.50
合计	1,249,956.77					1,249,956.77

(2). 商誉减值准备
 适用 不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

 适用 不适用

按照相关子公司资产预计未来现金流量的现值与商誉和资产组账面净资产之和比较，进行商誉减值测试，不存在减值。

其他说明

 适用 不适用

28、长期待摊费用
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
驻地建设费	3,505,517.17	3,729,440.30	2,921,389.86	1,562,454.39	2,751,113.22
装修费		13,225,964.06	628,085.54		12,597,878.52
保函手续费	71,710.19	27,077.50	32,253.60	9,738.88	56,795.21
其他	37,717.15	30,762.50	31,143.93	13,912.50	23,423.22
合计	3,614,944.51	17,013,244.36	3,612,872.93	1,586,105.77	15,429,210.17

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44867891.44	8,400,483.07	33,318,919.80	6,237,926.58
可抵扣亏损	52,953.61	13,238.40	14,854.05	3,713.51
递延收益			358,631.68	53,794.75
固定资产	753,516.65	113,027.50	807,271.63	121,090.74
合计	45,674,361.70	8,526,748.97	34,499,677.16	6,416,525.58

(2). 未经抵销的递延所得税负债
 适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：
 适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细
 适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期
 适用 不适用

其他说明：

 适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		1,000,000.00
信用借款		3,000,000.00
合计		4,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		342,444.75
合计		342,444.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	19,937,809.02	19,037,718.34
一至二年	588,411.50	19,790.50
二至三年	1,842.00	26,231.00

三年以上	13,800.00	
合计	20,541,862.52	19,083,739.84

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	14,855,970.88	11,439,077.72
一至二年	1,113,130.34	872,450.07
二至三年	685,344.36	738,833.00
三年以上	1,429,901.40	691,068.40
合计	18,084,346.98	13,741,429.19

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门路桥建设集团有限公司	1,703,809.40	尚未完工
福州市政工程管理处	369,133.00	尚未完工
厦门路桥游艇港开发有限公司	296,007.06	尚未完工
厦门海沧土地开发有限公司	271,700.45	尚未完工
合计	2,640,649.91	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,197,860.91	121,671,149.88	119,406,075.58	16,462,935.21

二、离职后福利-设定提存计划		4,455,873.41	4,455,873.41	
三、辞退福利		68,300.00	68,300.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,197,860.91	126,195,323.29	123,930,248.99	16,462,935.21

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,876,533.48	109,743,592.99	107,530,424.11	16,089,702.36
二、职工福利费		4,395,396.07	4,383,946.07	11,450.00
三、社会保险费		2,625,639.81	2,625,639.81	
其中: 医疗保险费		2,224,227.01	2,224,227.01	
工伤保险费		100,233.53	100,233.53	
生育保险费		301,179.27	301,179.27	
四、住房公积金		1,974,967.16	1,974,967.16	
五、工会经费和职工教育经费	321,327.43	2,687,729.06	2,647,273.64	361,782.85
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		243,824.79	243,824.79	
合计	14,197,860.91	121,671,149.88	119,406,075.58	16,462,935.21

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,064,027.70	4,064,027.70	
2、失业保险费		391,845.71	391,845.71	
合计		4,455,873.41	4,455,873.41	

其他说明:

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,201,671.38	535,969.37
营业税		8,053,640.97

企业所得税	6,726,696.35	5,255,460.47
个人所得税	311,156.50	342,088.46
城市维护建设税	155,773.32	616,941.32
房产税	355,678.80	3,833.22
教育费附加	59,207.29	257,875.36
地方教育费附加	39,588.19	172,033.90
防洪护堤费	11,518.53	2,437.40
印花税	206.90	486.51
土地使用税	46,484.71	
合计	8,907,981.97	15,240,766.98

其他说明：
无

39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	405.63	35,286.84
短期借款应付利息		1,179.86
合计	405.63	36,466.70

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

40、应付股利

适用 不适用

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,049,179.72	1,410,329.32
一至二年	62,258.60	217,368.63
二至三年	14,704.52	136,005.78
三年以上	341,385.74	434,646.08
合计	1,467,528.58	2,198,349.81

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	15,080,381.30	
合计	15,080,381.30	

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	506,041.62	18,666,544.53
合计	506,041.62	18,666,544.53

长期借款分类的说明：

1、本公司全资子公司厦门合诚工程设计院有限公司以湖里区枋钟路 2368 号 10 层 04-05 单元作抵押，从中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行取得借款 1,820,000.00 元，该笔借款同时由厦门天地开发建设公司提供担保。

2、本公司全资子公司福州合诚工程咨询管理有限公司以湖里区枋钟路 2368 号 10 层 03、06 单元房产作抵押，从中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行取得借款 1,260,000.00 元，该笔借款同时由厦门天地开发建设公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

长期借款明细：

借款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	2016年12月31日	2015年12月31日
厦门合诚工程设计院有限公司	2010/5/24	2018/5/23	人民币	4.6550	322,291.62	549,791.46
福州合诚工程咨询管理有限公司	2010/2/25	2018/2/24	人民币	4.9000	183,750.00	341,250.00
厦门合诚工程技术有限公司	2015/6/3	2025/6/2	人民币	6.7800		15,000,000.00
厦门合诚工程技术有限公司	2015/12/7	2025/6/2	人民币	5.8800		2,775,503.07
合计					506,041.62	18,666,544.53

本公司全资子公司厦门合诚工程技术有限公司的两笔长期借款于 2016 年提前偿还。

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

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

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

49、专项应付款

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
“互联网+” 监理咨询项目科技资金	295,384.62		295,384.62	0.00	与收益相关
“复杂环境下的厦门BRT 设施工程病害成因分析及测控关键技术研究” 项目资助款	63,247.06	32,563.00	95,810.06	0.00	与收益相关
合计	358,631.68	32,563.00	391,194.68	0.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

“互联网+” 监理咨询项目科技资金	295,384.62		295,384.62		0.00	与收益相关
“复杂环境下的厦门 BRT 设施工程病害成因分析及测控关键技术研究” 项目资助款	63,247.06	32,563.00	95,810.06		0.00	与收益相关
合计	358,631.68	32,563.00	391,194.68		0.00	/

其他说明:

适用 不适用

根据“2015 年 11 月科技局下发文件的厦湖科（2015）13 号”文件，本公司于 2015 年 12 月收到厦门市科学技术局财政局给予关于“基于“互联网+”技术的工程监理咨询行业升级平台的产业化研究”的项目资助款 320,000.00 元，项目研发期为 2014 年 4 月—2016 年 12 月，按照收款日至研发结束的期间，本公司在 2016 年度结转营业外收入 295,384.62 元，截至 2016 年 12 月 31 日余额为 0.00 元。

根据 2015 年度厦门市第一批科技计划拟立项项目公示公告，本公司于 2015 年 8 月收到厦门市科学技术局拨付的关于“复杂环境下的厦门 BRT 设施工程病害成因分析及测控关键技术研究”项目资助资金 89,600.00 元，该项目执行期间为 2015 年 8 月至 2016 年 12 月，2016 年度已结转营业外收入的金额为 63,247.06 元，截止 2016 年 12 月 31 日余额为 0.00 元。

根据“厦门市科技局关于拨付贷款贴息资金相关事项通知”，本公司 2016 年收到厦门市科技局“复杂环境下厦门 BRT 设施工程病害成因分析及测控关键技术研究项目”资助款 4,279.00 元，本公司在 2016 年度结转营业外收入 4,279.00 元。

根据“厦门市科技局关于拨付贷款贴息资金相关事项通知”，本公司 2016 年收到厦门市科技局“复杂环境下厦门 BRT 技术研究项目”资助款 28,284.00 元，本公司在 2016 年度结转营业外收入 28,284.00 元。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000.00	25,000,000.00				25,000,000.00	100,000,000.00

其他说明:

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准合诚工程咨询股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]1020 号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,500 万股，发行价格为每股 10.55 元，募集资金总额为人民币 263,750,000.00 元，扣除发行费用人民币

40,965,500.00元后，本次募集资金净额为人民币222,784,500.00元，其中股本增加25,000,000.00元。上述资金于2016年6月22日全部到位，已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具[2016]京会兴验字第01010012号《验资报告》。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	17,151,123.61	197,784,500.00	270,205.25	214,665,418.36
其他资本公积				
合计	17,151,123.61	197,784,500.00	270,205.25	214,665,418.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、2016年6月本公司通过首次公开发行人民币普通股（A股）募集资金总额为人民币263,750,000.00元，扣除承销和信息披露等上市发行费用40,965,500.00元，增加股本25,000,000.00元，增加资本公积—股本溢价197,784,500.00元。

2、2016年7月购买子公司福州合诚工程咨询管理有限公司（原名为“厦门合诚水运工程监理有限公司”）的少数股东权益，冲减资本公积270,205.25元，购买后福州合诚工程咨询管理有限公司成为本公司的全资子公司。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,292,542.75	594,896.97	103,541.30	1,783,898.42
合计	1,292,542.75	594,896.97	103,541.30	1,783,898.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,125,985.53	3,214,927.70		16,340,913.23
合计	13,125,985.53	3,214,927.70		16,340,913.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	192,000,303.02	148,071,823.47
调整后期初未分配利润	192,000,303.02	148,071,823.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	57,843,468.49	53,002,421.01
减：提取法定盈余公积	3,214,927.70	3,073,941.46
应付普通股股利	2,800,000.00	6,000,000.00
期末未分配利润	243,828,843.81	192,000,303.02

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	287,985,346.59	162,665,549.66	271,556,118.98	149,266,740.46
其他业务	2,292,479.73	1,377,528.77	2,573,931.42	1,371,478.95
合计	290,277,826.32	164,043,078.43	274,130,050.40	150,638,219.41

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	3,446,669.21	8,941,300.24
城市维护建设税	592,501.39	893,125.01
教育费附加	257,170.59	383,233.27
房产税	616,562.62	228,792.44
土地使用税	46,484.71	

车船使用税	11,036.87	
印花税	82,947.63	
地方教育费附加	171,262.66	255,585.50
防洪护堤费	17,110.74	934.91
价格调节基金	-31,088.93	
其他	37,627.82	
合计	5,248,285.31	10,702,971.37

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,167,096.36	2,031,359.63
折旧摊销	64,897.67	47,689.26
办公费	1,218,760.98	1,306,032.42
业务费	753,285.83	549,930.21
差旅费	461,990.88	433,473.22
合计	5,666,031.72	4,368,484.74

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,672,638.62	17,455,394.90
业务费	1,893,504.01	1,480,606.66
差旅费	1,509,939.61	990,110.14
办公费	5,683,750.77	3,912,338.04
中介机构费	1,035,504.56	3,152,502.42
折旧摊销	3,495,962.75	2,532,357.51
税金	496,797.57	595,114.74
研发支出	4,942,085.03	6,274,608.85
董事会费	192,733.62	187,500.00
其他	9,000.00	854.70
合计	39,931,916.54	36,581,387.96

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	781,807.05	663,754.17
减：利息收入	-1,182,142.12	-345,365.75

手续费支出	116,417.28	134,106.33
合计	-283,917.79	452,494.75

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,548,971.64	9,022,895.89
合计	11,548,971.64	9,022,895.89

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他	288,767.13	
合计	288,767.13	

其他说明：

其他为购买理财产品取得的投资收益288,767.13元

69、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	295,874.89	36,190.46	295,874.89
其中：固定资产处置利得	295,874.89	36,190.46	295,874.89
违约金	71,200.00	53,831.90	71,200.00
代扣代缴个税手续费	36,774.73	123,896.53	36,774.73
政府补助	6,773,259.47	3,756,749.61	6,773,259.47
其他	83,907.80	164,026.00	83,907.80
合计	7,261,016.89	4,134,694.50	7,261,016.89

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
厦门市经济和信息化局中小企业	0	190,000.00	与收益相关

成长支持资金			
厦门市就业中心社保补贴	1,224,113.65	319,101.27	与收益相关
厦门市科技局贷款贴息	32563.00	31,882	与收益相关
递延收益摊销	358,631.68	50,968.32	与收益相关
厦门市财政局科技保险补贴	62,049.00		与收益相关
厦门市科技局研发补助款	501,752.00	251,000.00	与收益相关
厦门市海沧区科技与信息化局研发奖励	686,883.78		与收益相关
厦门市湖里区财政局企业所得税财政扶持款	1,778,466.36	2,913,798.02	与收益相关
厦门市湖里区政府上市工作经费补助款	2,000,000.00		与收益相关
厦门市湖里区区委党费补贴	18000.00		与收益相关
黄标车报废补贴	10,800.00		与收益相关
湖里区政府争创品牌提升产品质量奖励款	100000.00		与收益相关
合计	6,773,259.47	3,756,749.61	/

其他说明：

适用 不适用

70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	69,935.84	138,748.19	69,935.84
其中：固定资产处置损失	69,935.84	105,834.81	69,935.84
无形资产处置损失		32,913.38	
对外捐赠		5,000.00	
罚款、违约金	126,837.32	600,890.71	126,837.32
其他	4,557.85	3,802.83	4,557.85
合计	201,331.01	748,441.73	201,331.01

其他说明：

无

71、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,738,668.38	14,387,838.35

递延所得税费用	-2,110,223.39	-1,725,463.74
合计	13,628,444.99	12,662,374.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额
利润总额	71,471,913.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,720,787.03
子公司适用不同税率的影响	2,289,718.14
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-205,632.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	823,572.73
所得税费用	13,628,444.99

其他说明:

□适用 √不适用

72、其他综合收益

□适用 √不适用

73、现金流量表项目
(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	27,429,251.20	21,956,326.25
营业外收入	6,545,190.91	3,973,359.40
财务费用	1,182,142.12	345,365.75
保函	1,785,846.36	1,630,666.16
递延收益	32,563.00	320,000.00
合计	36,974,993.59	28,225,717.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,434,199.36	2,082,667.25
管理费用	11,347,045.33	8,473,399.23
财务费用	116,417.28	134,106.33
营业外支出	19,556.14	207,390.71
往来款项	30,221,054.10	21,451,775.63
保函	953,573.43	4,139,464.05

合计	45,091,845.64	36,488,803.20
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股东股权	1,824,669.35	
发行股票所支付的审计、咨询等费用	10,308,570.50	
合计	12,133,239.85	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2016年7月购买子公司福州合诚工程咨询管理有限公司（原名为“厦门合诚水运工程监理有限公司”）的少数股东股权，购买后福州合诚工程咨询管理有限公司成为本公司的全资子公司。

74、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	57,843,468.49	53,087,474.44
加：资产减值准备	11,548,971.64	9,022,895.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,918,329.82	7,112,262.95
无形资产摊销	566,268.32	536,924.85
长期待摊费用摊销	5,121,854.07	4,381,174.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-225,939.05	102,557.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	781,807.05	663,754.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-288,767.13	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,110,223.39	-1,725,463.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,699,095.84	-996,859.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-61,664,037.45	-43,366,833.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,388,113.20	17,323,201.08
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	34,180,749.73	46,141,088.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	119,593,770.29	53,577,506.41
减：现金的期初余额	53,577,506.41	41,421,594.33
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	66,016,263.88	12,155,912.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,593,770.29	53,577,506.41
其中：库存现金	39,789.00	44,614.80
可随时用于支付的银行存款	119,553,981.29	53,532,891.61
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	119,593,770.29	53,577,506.41
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		

其他说明：

适用 不适用

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,673,986.40	保函保证金
固定资产	16,279,264.58	担保抵押

无形资产	9,089,862.31	抵押贷款
投资性房地产	14,937,047.27	担保抵押
合计	45,980,160.56	/

其他说明：

无

77、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

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

适用 不适用

78、 套期

适用 不适用

79、 其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明：

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

新设子公司湖南合友于 2016 年 11 月 1 日注册成立。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门合诚工程检测有限公司	厦门	厦门	工程试验检测	100.00		设立
厦门合诚工程技术有限公司	厦门	厦门	工程维修	100.00		设立
福州合诚工程咨询管理有限公司（原名为“厦门合诚水运工程监理有限公司”）	厦门	福州	水运工程建设监理	100.00		购买
厦门合诚工程设计院有限公司	厦门	厦门	水运工程设计、咨询	100.00		购买
厦门合智新材料科技有限公司	厦门	厦门	新材料技术推广	100.00		设立
湖南合友工程检测有限公司	长沙	长沙	工程试验检测	51.00		设立

1) 2016年7月，本公司购买子公司福州合诚工程咨询管理有限公司（原名为“厦门合诚水运工程监理有限公司”）的少数股东股权，购买后本公司的持股比例由94.33%增至100.00%。2016年9月，该子公司名称由“厦门合诚水运工程监理有限公司”变更为“福州合诚工程咨询管理有限公司”。

2) 湖南合友工程检测有限公司于2016年11月注册成立，根据公司章程的约定，2017年1月本公司缴纳出资1,530,000.00元。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息适用 不适用**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:**适用 不适用**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**(1). 重要的合营企业或联营企业**适用 不适用**(2). 重要合营企业的主要财务信息**适用 不适用**(3). 重要联营企业的主要财务信息**适用 不适用**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**适用 不适用**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:**适用 不适用**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**适用 不适用**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见七（76）相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司与金融工具相关的风险主要体现在以下几个方面：

（一）市场风险

1、外汇风险

公司经营活动均在国内进行，结算货币全部为人民币，因此不存在外汇风险。

2、利率风险

因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

（二）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司制定《应收账款管理制度》等一系列内控制度，确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

（三）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”。

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用
其他说明
适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福州合诚工程咨询管理有限公司	5,000,000.00	2015/4/16	2016/4/15	是
厦门合诚工程技术有限公司	5,000,000.00	2015/4/16	2016/4/15	是
厦门合诚工程检测有限公司	5,000,000.00	2015/4/16	2016/4/15	是
厦门合诚工程技术有限公司	45,000,000.00	2015/5/19	2018/5/19	否
福州合诚工程咨询管理有限公司	5,000,000.00	2015/5/19	2016/12/31	是
厦门合诚工程检测有限公司	5,000,000.00	2015/5/19	2016/12/31	是
福州合诚工程咨询管理有限公司	3,000,000.00	2015/11/16	2016/11/15	是

厦门合诚工程技术有限公司	9,600,000.00	2015/11/15	2016/11/14	是
厦门合诚工程检测有限公司	4,630,000.00	2015/11/16	2016/11/15	是
厦门合诚工程检测有限公司	12,900,000.00	2016/8/17	2017/8/16	否
厦门合诚工程设计院有限公司	5,000,000.00	2016/8/17	2017/8/16	否
福州合诚工程咨询管理有限公司	14,400,000.00	2016/8/17	2017/8/16	否
厦门合诚工程技术有限公司	7,200,000.00	2016/8/17	2017/8/16	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈俊平、黄和宾、黄爱平、刘德全、何大喜、陈天培、高玮琳、林东明	28,500,000.00	2014/9/2	2016/9/1	是
厦门合诚工程技术有限公司	20,000,000.00	2015/4/16	2016/4/15	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

本公司作为担保方：

注 1：合诚工程咨询集团股份有限公司为福州合诚工程咨询管理有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 4 月 16 日至 2016 年 4 月 15 日。截止至 2016 年 12 月 31 日，该担保事项已经解除。

注 2：合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 4 月 16 日至 2016 年 4 月 15 日。截止至 2016 年 12 月 31 日，该担保事项已经解除。

注 3：合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 4 月 16 日至 2016 年 4 月 15 日。截止至 2016 年 12 月 31 日，该担保事项已经解除。

注 4：合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 45,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 5 月 19 日至 2018 年 5 月 19 日。

注 5：合诚工程咨询集团股份有限公司为福州合诚工程咨询管理有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 5 月 19 日至 2016 年 12 月 31 日。截止至 2016 年 12 月 31 日，该担保事项已经解除。

注 6：合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 5,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 5 月 19 日至 2016 年 12 月 31 日。截止至 2016 年 12 月 31 日，该担保事项已经解除。

注 7：合诚工程咨询集团股份有限公司为福州合诚工程咨询管理有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函提供担保，担保金额人民币 3,000,000.00 元，担保期限为 2015 年 11 月 16 日至 2016 年 11 月 15 日。截止至 2016 年 12 月 31 日，该担保事项已经解除。

注 8: 合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函、商业承兑汇票和信贷提供担保, 担保金额人民币 9,600,000.00 元, 担保期限为 2015 年 11 月 15 日至 2016 年 11 月 14 日。截止至 2016 年 12 月 31 日, 该担保事项已经解除。

注 9: 合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保, 担保金额人民币 4,630,000.00 元, 担保期限为 2015 年 11 月 16 日至 2016 年 11 月 15 日。截止至 2016 年 12 月 31 日, 该担保事项已经解除。

注 10: 合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程检测有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保, 担保金额人民币 12,900,000.00 元, 担保期限为 2016 年 8 月 17 日至 2017 年 8 月 16 日。

注 11: 合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程设计院有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保, 担保金额人民币 5,000,000.00 元, 担保期限为 2016 年 8 月 17 日至 2017 年 8 月 16 日。

注 12: 合诚工程咨询集团股份有限公司为福州合诚工程咨询管理有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保, 担保金额人民币 14,400,000.00 元, 担保期限为 2016 年 8 月 17 日至 2017 年 8 月 16 日。

注 13: 合诚工程咨询集团股份有限公司为厦门合诚工程技术有限公司向中国农业银行股份有限公司厦门莲前支行申请开立保函和信贷提供担保, 担保金额人民币 7,200,000.00 元, 担保期限为 2016 年 8 月 17 日至 2017 年 8 月 16 日。

本公司作为被担保方:

注 1: 陈俊平、黄和宾、黄爱平、刘德全、何大喜、陈天培、高玮琳、林东明为合诚工程咨询集团股份有限公司、福州合诚工程咨询管理有限公司、厦门合诚工程检测有限公司、厦门合诚工程技术有限公司向厦门银行股份有限公司申请开立保函和信贷提供担保, 担保金额人民币 28,500,000.00 元, 担保期限为 2014 年 9 月 2 日至 2016 年 9 月 1 日。截止至 2016 年 12 月 31 日, 该担保事项已经解除。

注 2: 厦门合诚工程技术有限公司为合诚工程咨询集团股份有限公司向兴业银行股份有限公司厦门分行申请信贷提供担保, 担保金额人民币 20,000,000.00 元, 担保期限为 2015 年 4 月 16 日至 2016 年 4 月 15 日。截止至 2016 年 12 月 31 日, 该担保事项已经解除。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

本公司截至 2016 年 12 月 31 日未到期的履约及投标保函余额为 32,385,513.45 元,系中国农业银行厦门莲前支行、江头支行及中国建设银行厦门分行为本公司及所属子公司的各工程项目出具的保函,其中:中国农业银行厦门莲前支行出具的保函余额为 8,740,490.60 元,中国农业银行厦门江头支行出具的保函余额为 277,400.00 元,中国建设银行厦门分行出具的保函余额为 23,367,622.85 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	880.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	880.00

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

关联担保情况：

(1) 合诚工程咨询集团股份有限公司为全资子公司福州合诚工程咨询管理有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 10,000,000.00 元，担保期限为 2017 年 2 月 10 日至 2017 年 12 月 31 日。

(2) 合诚工程咨询集团股份有限公司为全资子公司厦门合诚工程检测有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 10,000,000.00 元，担保期限为 2017 年 2 月 10 日至 2017 年 12 月 31 日。

(3) 合诚工程咨询集团股份有限公司为全资子公司厦门合诚工程技术有限公司向中国建设银行股份有限公司厦门市分行申请信贷提供担保，担保金额人民币 10,000,000.00 元，担保期限为 2017 年 2 月 10 日至 2017 年 12 月 31 日。

对子公司的增资

2017 年 2 月，本公司全资子公司厦门合智新材料科技有限公司增加注册资本 9,000,000.00 元，全部由本公司出资缴纳，此次增资由天健会计师事务所（特殊普通合伙）厦门分所出具“天健厦验〔2017〕6 号”验资报告验证确认。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

本公司根据产品所属的细分行业，以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：
 - ①各单项产品或劳务的性质；
 - ②生产过程的性质；
 - ③产品或劳务的客户类型；
 - ④销售产品或提供劳务的方式；
 - ⑤生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

(2). 报告分部的财务信息

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	监理业务	检测业务	设计咨询业务	加固业务	租赁业务	其他业务	分部间抵销	合计
分部收入	167,566,863.77	43,769,866.85	40,202,784.76	40,062,428.26	3,211,123.31		4,535,240.63	290,277,826.32
分部成本	95,458,134.77	28,755,432.56	15,645,834.07	26,701,817.99	1,795,585.91		4,313,726.87	164,043,078.43
分部利润	33,436,586.85	3,434,558.74	14,642,273.96	4,653,938.69	1,413,315.55	217,102.96	-45,691.74	57,843,468.49
分部资产	418,200,576.86	79,138,930.63	57,887,628.95	104,961,368.05	38,233,475.63	115,960,735.93	156,712,158.42	657,670,557.63
分部负债	55,821,084.70	29,721,657.79	9,489,688.43	97,280,334.91		225.57	111,261,507.59	81,051,483.81

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

□适用√不适用

(4). 其他说明：

□适用√不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用√不适用

8、其他

□适用√不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释
1、 应收账款
(1). 应收账款分类披露：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	135,863,996.76	100.00	22,095,820.59	100.00	113,768,176.17	104,667,094.24	100.00	16,644,294.72	100.00	88,022,799.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	135,863,996.76	/	22,095,820.59	/	113,768,176.17	104,667,094.24	/	16,644,294.72	/	88,022,799.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	76,693,842.89	3,834,692.14	5
1 至 2 年	24,408,159.15	2,440,815.91	10
2 至 3 年	13,500,722.98	2,700,144.60	20
3 至 4 年	7,991,246.71	2,397,374.01	30
4 至 5 年	4,381,719.99	2,190,860.00	50
5 年以上	8,531,933.93	8,531,933.93	100
合计	135,507,625.65	22,095,820.59	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	坏账准备
应收关联方款项	356,371.11	不计提
合计	356,371.11	

(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 5,451,525.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 49,093,952.70 元，占应收账款期末余额合计数的 36.13%，相应计提的坏账准备余额金额 13,147,167.12 元，具体明细情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
厦门路桥建设集团有限公司	非关联方	25,225,752.34	18.57	10,054,640.13
厦门市市政建设开发有限公司	非关联方	8,698,021.12	6.40	637,467.97
福州东南绕城高速公路有限公司	非关联方	5,547,424.28	4.08	282,679.66
三明长深高速公路连接线有限公司	非关联方	4,855,963.94	3.57	726,939.94
厦门百城建设投资有限公司	非关联方	4,766,791.02	3.51	1,445,439.42
合计		49,093,952.70	36.13	13,147,167.12

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

期末应收账款余额中应收本公司关联方单位的款项明细如下:

单位名称	款项性质	金额	占应收账款总额比例	欠款时间	坏账准备
厦门合诚工程技术有限公司	往来款	356,371.11	0.26%	一年以	不计提
合计		356,371.11	0.26%		

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	110,656,761.27	100.00	59,625.30	100.00	110,597,135.97	45,703,932.90	100.00	36,327.00	100.00	45,667,605.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	110,656,761.27	/	59,625.30	/	110,597,135.97	45,703,932.90	/	36,327.00	/	45,667,605.90

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	163,470.00	8,173.50	5
1 至 2 年	61,940.00	6,194.00	10
2 至 3 年	68,789.00	13,757.80	20
3 至 4 年	15,000.00	4,500.00	30
4 至 5 年	54,000.00	27,000.00	50
5 年以上	0.00	0.00	100
合计	363,199.00	59,625.30	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	坏账准备
应收关联方款项	106,676,766.84	41,300,353.32	不计提
保证金	3,200,291.00	3,732,541.00	不计提
备用金	416,504.43	416,248.58	不计提
合计	110,293,562.27	45,449,142.90	

(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 23,298.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	363,199.00	254,790.00
关联方款项	106,676,766.84	41,300,353.32

保证金	3,200,291.00	3,732,541.00
备用金	416,504.43	416,248.58
合计	110,656,761.27	45,703,932.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
厦门合诚工程技术有限公司	往来款	77,716,297.81	一年以内	70.23	0.00
厦门合诚工程检测有限公司	往来款	18,893,928.15	一年以内	17.07	0.00
福州合诚工程咨询管理有限公司	往来款	7,952,038.23	注 1	7.19	0.00
厦门合诚工程设计院有限公司	往来款	2,114,502.65	注 2	1.91	0.00
海南省国际旅游岛开发建设有限公司	保证金	505,620.00	四至五年	0.46	0.00
合计	/	107,182,386.84	/	96.86	

注 1: 按照不同项目来划分账龄。一年以内的金额为 7,775,307.32 元, 一至二年金额 176,730.91 元。

注 2: 按照不同项目来划分账龄。一年以内的金额为 671,412.00 元, 一至二年金额 1,443,090.65 元。

(6). 涉及政府补助的应收款项
 适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:
 适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:
 适用 不适用

其他说明:

 适用 不适用

3、长期股权投资
 适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	46,060,118.45	0.00	46,060,118.45	44,235,449.10	0.00	44,235,449.10
合计	46,060,118.45	0.00	46,060,118.45	44,235,449.10	0.00	44,235,449.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福州合诚工程咨询管理有限公司（原名为“厦门合诚水运工程监理有限公司”）	4,806,278.10	1,824,669.35		6,630,947.45		
厦门合诚工程检测有限公司	14,772,825.00			14,772,825.00		
厦门合诚工程设计院有限公司	8,656,346.00			8,656,346.00		
厦门合诚工程技术有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
厦门合智新材料科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
湖南合友工程检测有限公司						
合计	44,235,449.10	1,824,669.35		46,060,118.45		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本：

√适用□不适用

(1) 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,598,660.69	75,292,822.30	132,295,179.78	75,943,261.68
其他业务	1,434,114.25	624,408.45	1,669,459.12	608,356.16
合计	138,032,774.94	75,917,230.75	133,964,638.90	76,551,617.84

其他说明：

(2) 主营业务收入与主营业务成本（分地区）

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
福建省	126,021,295.64	69,537,804.78	124,728,457.46	70,153,695.50
其他地区	10,577,365.05	5,755,017.52	7,566,722.32	5,789,566.18

合计	136,598,660.69	75,292,822.30	132,295,179.78	75,943,264.68
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位:元 币种:人民币

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
厦门路桥建设集团有限公司及所属单位	15,811,530.77	11.45
厦门市市政建设开发有限公司	8,412,396.87	6.09
泉州德化厦沙高速公路有限公司	7,212,070.93	5.22
厦门轨道交通集团有限公司	7,208,576.50	5.22
三明厦沙高速公路有限责任公司	6,810,809.82	4.93
合计	45,455,384.89	32.91

5、投资收益
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		8,000,000.00
其他	288,767.13	
合计	288,767.13	8,000,000.00

6、其他
 适用 不适用

十八、补充资料
1、当期非经常性损益明细表
 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	225,939.05	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	6,773,259.47	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	60,487.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	288,767.13	
所得税影响额	-1,120,511.11	
少数股东权益影响额		
合计	6,227,941.90	

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

 适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益
 适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.20%	0.6611	0.6611
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.78%	0.5899	0.5899

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的所有公告。

董事长：黄和宾

董事会批准报送日期：2017 年 4 月 6 日

修订信息

适用 不适用