

河南省交通规划设计研究院
股份有限公司

审 计 报 告

瑞华审字【2017】41030029号

目 录

一、 审计报告	1
二、 已审财务报表	
1、 合并资产负债表	3
2、 合并利润表	5
3、 合并现金流量表	6
4、 合并股东权益变动表	7
5、 资产负债表	11
6、 利润表	13
7、 现金流量表	14
8、 股东权益变动表	15
9、 财务报表附注	19

审计报告

瑞华审字【2017】41030029号

河南省交通规划设计研究院股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南省交通规划设计研究院股份有限公司财务报表，包括2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日、2014年12月31日合并及公司的资产负债表，2017年1-6月、2016年度、2015年度、2014年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

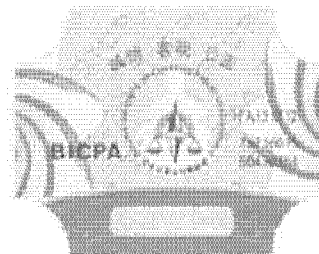
一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是河南省交通规划设计研究院股份有限公司管理层的责任。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。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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了河南省交通规划设计研究院股份有限公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度、2014 年度合并及公司的经营成果和现金流量。



二〇一七年九月五日

合并资产负债表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017.6.30	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：					
货币资金	六、1	180,339,137.34	225,565,628.44	96,086,513.25	88,525,743.15
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				400,000.00	
应收账款	六、2	496,263,273.99	415,853,915.16	337,483,887.15	349,453,330.02
预付款项	六、3	4,553,479.01	1,219,775.14	1,105,488.62	315,163.89
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	六、4	54,053,061.25	38,277,880.28	42,605,521.75	33,012,572.34
买入返售金融资产					
存货	六、5	224,599,465.50	218,819,571.38	151,715,098.59	121,635,279.54
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产	六、6	9,097,033.39	9,097,033.39		
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	六、7	1,982,227.75	708,995.53	37,109.81	5,099,198.28
流动资产合计		970,887,678.23	909,542,799.32	629,433,619.17	598,041,287.22
非流动资产：					
发放委托贷款及垫款					
可供出售金融资产	六、8	18,100,000.00	5,500,000.00		
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	六、9	6,731,520.71	7,429,863.03	6,898,571.71	6,777,744.80
投资性房地产	六、10	1,060,158.41	1,095,735.53	10,355,078.88	10,674,312.72
固定资产	六、11	205,640,658.69	206,680,972.73	117,069,086.34	124,799,085.84
在建工程	六、12	59,169,830.15	43,175,836.21	39,992,181.59	1,919,866.78
工程物资					
固定资产清理				572,290.52	291,438.96
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	六、13	62,308,970.05	62,761,397.64	63,746,551.27	65,769,397.66
开发支出					
商誉	六、14		15,042.80	15,042.80	15,042.80
长期待摊费用					
递延所得税资产	六、15	17,564,988.51	13,786,112.28	14,049,724.86	10,292,377.82
其他非流动资产	六、16	6,098,710.93	6,945,836.97	22,920,007.63	
非流动资产合计		376,674,837.45	347,390,797.19	275,618,535.60	220,539,267.38
资产总计		1,347,562,515.68	1,256,933,596.51	905,052,154.77	818,580,554.60

合并资产负债表（续）

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017.6.30	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：					
短期借款	六、17	8,000,000.00	8,000,000.00		
向中央银行借款					
吸收存款及同业存放					
拆入资金					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	六、18	142,436,829.89	159,953,615.79	93,946,106.66	99,866,464.47
预收款项	六、19	238,178,414.83	177,040,836.46	112,119,718.33	82,594,777.37
卖出回购金融资产款					
应付手续费及佣金					
应付职工薪酬	六、20	36,429,667.68	12,671,352.25	16,405,438.58	12,790,850.40
应交税费	六、21	20,452,946.88	49,592,845.21	42,063,710.98	63,036,006.25
应付利息					
应付股利	六、22	3,780,000.00			2,550,000.00
其他应付款	六、23	64,590,970.31	55,608,368.23	38,469,227.12	98,142,439.32
应付分保账款					
保险合同准备金					
代理买卖证券款					
代理承销证券款					
持有待售的处置组中的负债					
一年内到期的非流动负债	六、24	29,000,000.00	10,000,000.00	31,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		542,868,829.59	472,867,017.94	334,004,201.67	358,980,537.81
非流动负债：					
长期借款	六、25	120,000,000.00	148,500,000.00	49,000,000.00	40,000,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		120,000,000.00	148,500,000.00	49,000,000.00	40,000,000.00
负债合计		662,868,829.59	621,367,017.94	383,004,201.67	398,980,537.81
股东权益：					
股本	六、27	54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	六、28	337,822,792.49	337,822,792.49	337,822,792.49	9,999,663.06
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积	六、29	17,067,770.23	17,067,770.23	4,772,477.77	17,291,846.50
一般风险准备					
未分配利润	六、30	275,803,123.37	226,676,015.85	125,452,682.84	377,308,507.23
归属于母公司股东权益合计		684,693,686.09	635,566,578.57	522,047,953.10	419,600,016.79
少数股东权益					
股东权益合计		684,693,686.09	635,566,578.57	522,047,953.10	419,600,016.79
负债和股东权益总计		1,347,562,515.68	1,256,933,596.51	905,052,154.77	818,580,554.60

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

郭文

主管会计工作负责人：

杜

会计机构负责人：

林明

合并利润表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业总收入		356,096,132.46	591,456,760.19	404,790,421.06	375,469,441.46
其中：营业收入	六、31	356,096,132.46	591,456,760.19	404,790,421.06	375,469,441.46
二、营业总成本		273,550,547.48	429,696,925.63	345,850,960.39	332,815,020.13
其中：营业成本	六、31	192,787,232.80	326,630,995.24	242,230,023.60	224,089,409.21
税金及附加	六、32	3,790,252.17	6,362,642.86	7,096,821.29	6,555,834.45
销售费用	六、33	7,666,559.78	17,428,311.59	14,037,595.33	11,788,234.28
管理费用	六、34	42,152,710.80	79,423,782.57	60,217,595.76	67,952,760.11
财务费用	六、35	2,879,697.47	2,250,372.60	2,552,620.79	4,166,667.60
资产减值损失	六、36	24,274,094.46	-2,399,179.23	19,716,303.62	18,262,114.48
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）	六、37	-698,342.32	531,291.32	579,528.36	612,050.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-698,342.32	531,291.32	120,826.91	56,618.71
其他收益	六、38	19,912.26			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		81,867,154.92	162,291,125.88	59,518,989.03	43,266,472.27
加：营业外收入	六、39	6,015.00	279,831.67	438,288.35	2,428,507.47
其中：非流动资产处置利得			186,077.11	1,300.00	44,364.26
减：营业外支出	六、40	58,003.33	476,985.22	36,150.47	514,998.23
其中：非流动资产处置损失		57,727.76	471,391.61	29,769.42	2,900.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,815,166.59	162,093,972.33	59,921,126.91	45,179,981.51
减：所得税费用	六、41	13,788,059.07	32,375,346.86	9,973,190.60	7,980,663.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,027,107.52	129,718,625.47	49,947,936.31	37,199,318.29
归属于母公司股东的净利润		68,027,107.52	129,718,625.47	49,947,936.31	37,199,318.29
少数股东损益					
六、其他综合收益的税后净额					
归属母公司股东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		68,027,107.52	129,718,625.47	49,947,936.31	37,199,318.29
归属于母公司股东的综合收益总额		68,027,107.52	129,718,625.47	49,947,936.31	37,199,318.29
归属于少数股东的综合收益总额					
八、每股收益：					
（一）基本每股收益	十四、2	1.26	2.40	1.06	0.83
（二）稀释每股收益	十四、2	1.26	2.40	1.06	0.83

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

郭文

主管会计工作负责人：

拓

会计机构负责人：

林明

合并现金流量表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
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		333,357,484.59	625,838,027.25	461,429,861.22	363,930,006.33
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金	六、42	63,400,292.65	73,909,199.00	117,669,344.80	50,828,173.20
经营活动现金流入小计		396,757,777.24	699,747,226.25	579,099,206.02	414,758,179.53
购买商品、接受劳务支付的现金		121,453,982.03	243,299,720.05	148,959,647.41	103,119,880.84
支付给职工以及为职工支付的现金		86,167,225.05	186,761,687.39	161,894,232.64	151,809,578.95
支付的各项税费		74,500,341.01	71,859,437.08	73,268,335.75	47,791,835.84
支付其他与经营活动有关的现金	六、42	104,493,942.36	113,125,348.03	171,045,517.74	85,632,617.06
经营活动现金流出小计		386,615,490.45	615,046,192.55	555,167,733.54	388,353,912.69
经营活动产生的现金流量净额		10,142,286.79	84,701,033.70	23,931,472.48	26,404,266.84
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				117,099,196.56	81,500,000.00
取得投资收益收到的现金				458,701.45	587,001.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,995,281.44	21,891,315.39	1,300.00	90,782.00
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	六、42	2,928,933.16	9,957,392.11		
投资活动现金流入小计		4,924,214.60	31,848,707.50	117,559,198.01	82,177,783.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,678,169.61	49,236,527.03	65,863,535.33	9,108,970.67
投资支付的现金		12,600,000.00	5,500,000.00	112,000,000.00	80,630,767.35
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		36,278,169.61	54,736,527.03	177,863,535.33	89,739,738.02
投资活动产生的现金流量净额		-31,353,955.01	-22,887,819.53	-60,304,337.32	-7,561,954.72
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				10,500,000.00	42,000,000.00
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			118,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00
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			118,000,000.00	60,500,000.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	31,500,000.00	10,000,000.00	77,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,475,395.27	23,141,446.92	5,964,198.60	12,313,985.92
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	六、42		11,109,732.07		
筹资活动现金流出小计		25,975,395.27	65,751,178.99	15,964,198.60	90,113,985.92
筹资活动产生的现金流量净额		-25,975,395.27	52,248,821.01	44,535,801.40	-8,113,985.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-88,862.90	-3,256.42		
五、现金及现金等价物净增加额		-47,275,926.39	114,058,778.76	8,162,936.56	10,728,326.20
加：期初现金及现金等价物余额		182,718,727.74	68,659,948.98	60,497,012.42	49,768,686.22
六、期末现金及现金等价物余额		135,442,801.35	182,718,727.74	68,659,948.98	60,497,012.42

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

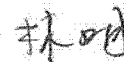
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



金额单位：人民币元

合并股东权益变动表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2017年1-6月

2017年1-6月													
项 目	归属于母公司股东的股东权益										少数股东权益	股东权益合计	
	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、上年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49					17,067,770.23		226,676,015.85	635,566,578.57
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、本年初余额	54,000,000.00				337,822,792.49					17,067,770.23		226,676,015.85	635,566,578.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												49,127,107.52	49,127,107.52
（一）综合收益总额												68,027,107.52	68,027,107.52
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配												-18,900,000.00	-18,900,000.00
1、提取盈余公积													
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配												-18,900,000.00	-18,900,000.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49					17,067,770.23		275,803,123.37	684,693,686.09

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

王明

王

王

合并股东权益变动表

金额单位：人民币元

2016年度													
归属于母公司股东的股东权益													
项 目	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	少数股东权益	股东权益合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				4,772,477.77		125,452,682.84		522,047,953.10
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、本年初余额	54,000,000.00				337,822,792.49				4,772,477.77		125,452,682.84		522,047,953.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,295,292.46		101,223,333.01		113,518,625.47
（一）综合收益总额											129,718,625.47		129,718,625.47
（二）股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
（三）利润分配									12,295,292.46		-28,495,292.46		-16,200,000.00
1、提取盈余公积									12,295,292.46		-12,295,292.46		
2、提取一般风险准备													
3、对股东的分配											-16,200,000.00		-16,200,000.00
4、其他													
（四）股东权益内部结转													
1、资本公积转增资本（或股本）													
2、盈余公积转增资本（或股本）													
3、盈余公积弥补亏损													
4、其他													
（五）专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23		226,676,015.85		635,566,578.57

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

郭文

主管会计工作负责人：

拓

会计机构负责人：

林明

合并股东权益变动表（续一）

金额单位：人民币元

编制单位：河南省交通规划勘察设计研究院股份有限公司

2015年度

项 目	归属于母公司股东的股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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、上年年末余额	15,000,000.00				9,999,663.06				17,291,846.50		377,308,507.23	419,600,016.79
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年年初余额	15,000,000.00				9,999,663.06				17,291,846.50		377,308,507.23	419,600,016.79
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	39,000,000.00				327,823,129.43				-12,519,369.73		-251,855,824.39	102,447,936.31
（一）综合收益总额											49,947,936.31	49,947,936.31
（二）股东投入和减少资本	3,000,000.00				49,500,000.00							52,500,000.00
1、股东投入的普通股	3,000,000.00				49,500,000.00							52,500,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配											-4,772,477.77	-4,772,477.77
1、提取盈余公积											-4,772,477.77	-4,772,477.77
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转	36,000,000.00				278,323,129.43				-17,291,846.50		-297,031,282.93	
1、资本公积转增资本（或股本）	36,000,000.00				-36,000,000.00							
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他					314,323,129.43				-17,291,846.50		-297,031,282.93	
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				4,772,477.77		125,452,682.84	522,047,953.10

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续二)

编制单位: 河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2014年度

归属于母公司股东的股东权益

项 目	归属于母公司股东的股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	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									
一、上年年末余额	15,000,000.00			9,999,663.06				17,291,846.50		355,109,188.94		397,400,698.50
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、本年初余额	15,000,000.00			9,999,663.06				17,291,846.50		355,109,188.94		397,400,698.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										22,199,318.29		22,199,318.29
（一）综合收益总额										37,199,318.29		37,199,318.29
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年末余额	15,000,000.00			9,999,663.06				17,291,846.50		377,308,507.23		419,600,016.79

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: 李刚

资产负债表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注 释	2017.6.30	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：					
货币资金		148,456,608.57	188,771,194.91	69,398,453.86	65,124,231.68
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				400,000.00	
应收账款	十三、1	441,038,727.15	367,659,985.06	284,704,177.05	292,324,977.48
预付款项		2,802,414.39	70,373.83	261,419.34	97,328.27
应收利息					
应收股利					
其他应收款	十三、2	45,418,715.46	26,925,507.84	26,157,551.04	20,416,147.58
存货		206,710,527.70	207,371,820.01	143,206,326.41	117,947,757.21
持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产		9,097,033.39	9,097,033.39		
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产		1,841,364.02	568,957.12	37,109.81	5,099,198.28
流动资产合计		855,365,390.68	800,464,872.16	524,165,037.51	501,009,640.50
非流动资产：					
可供出售金融资产		18,100,000.00	5,500,000.00		
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资	十三、3	40,831,520.71	38,529,863.03	36,998,571.71	36,877,744.80
投资性房地产		1,060,158.41	1,095,735.53	10,355,078.88	10,674,312.72
固定资产		194,296,200.94	194,572,159.38	104,908,435.21	109,325,310.45
在建工程		59,169,830.15	43,175,836.21	39,992,181.59	1,919,866.78
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		62,087,558.14	62,518,674.92	63,456,245.35	65,628,227.79
开发支出					
商誉					
长期待摊费用					
递延所得税资产		12,247,770.73	8,890,272.77	9,216,427.90	6,340,770.38
其他非流动资产		6,098,710.93	6,945,836.97	22,920,007.63	
非流动资产合计		393,891,750.01	361,228,378.81	287,846,948.27	230,766,232.92
资产总计		1,249,257,140.69	1,161,693,250.97	812,011,985.78	731,775,873.42

资产负债表（续）

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

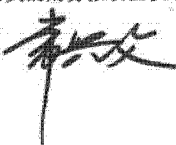
金额单位：人民币元

项 目	注 释	2017.6.30	2016.12.31	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：					
短期借款					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		127,755,448.66	143,878,532.43	74,545,062.52	80,419,340.22
预收款项		221,750,807.92	159,761,763.77	97,749,162.80	70,875,876.45
应付职工薪酬		30,223,726.84	1,983,368.97	694,583.19	444,352.40
应交税费		11,556,142.26	39,115,921.40	28,589,452.83	48,166,402.89
应付利息					
应付股利		3,780,000.00			2,550,000.00
其他应付款		52,298,514.47	49,269,653.88	28,002,638.55	89,893,932.09
持有待售的处置组中的负债					
一年内到期的非流动负债		29,000,000.00	10,000,000.00	31,000,000.00	
其他流动负债					
流动负债合计		476,364,640.15	404,009,240.45	260,580,899.89	292,349,904.05
非流动负债：					
长期借款		120,000,000.00	148,500,000.00	49,000,000.00	40,000,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		120,000,000.00	148,500,000.00	49,000,000.00	40,000,000.00
负债合计		596,364,640.15	552,509,240.45	309,580,899.89	332,349,904.05
股东权益：					
股本		54,000,000.00	54,000,000.00	54,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		337,822,792.49	337,822,792.49	337,822,792.49	9,999,663.06
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		17,067,770.23	17,067,770.23	4,772,477.77	17,291,846.50
一般风险准备					
未分配利润		244,001,937.82	200,293,447.80	105,835,815.63	357,134,459.81
股东权益合计		652,892,500.54	609,184,010.52	502,431,085.89	399,425,969.37
负债和股东权益总计		1,249,257,140.69	1,161,693,250.97	812,011,985.78	731,775,873.42

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

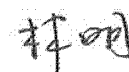
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



利润表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
一、营业收入	十三、4	294,094,221.72	454,054,206.54	270,901,646.03	227,150,037.39
减：营业成本	十三、4	147,872,958.08	225,274,413.36	142,858,161.18	115,057,463.22
税金及附加		3,365,369.34	4,341,763.88	2,106,314.45	1,282,165.69
销售费用		4,910,529.67	12,137,221.64	8,181,852.16	6,684,948.23
管理费用		37,689,120.37	60,989,573.52	39,129,232.82	48,066,897.60
财务费用		2,562,970.55	2,042,330.23	2,558,872.19	4,136,262.98
资产减值损失		22,383,319.78	-2,864,093.55	18,271,050.13	14,616,369.67
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）	十三、5	-698,342.32	531,291.32	579,528.36	612,050.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-698,342.32	531,291.32	120,826.91	56,618.71
其他收益		5,342.28			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		74,616,953.89	152,664,288.78	58,375,691.46	37,917,980.94
加：营业外收入		5,000.00	104,345.00	426,254.50	2,422,689.48
其中：非流动资产处置利得			20,315.00	1,300.00	44,364.26
减：营业外支出		213.50		29,769.42	321,316.78
其中：非流动资产处置损失				29,769.42	2,900.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		74,621,740.39	152,768,633.78	58,772,176.54	40,019,353.64
减：所得税费用		12,013,250.37	29,815,709.15	8,267,060.02	5,641,942.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		62,608,490.02	122,952,924.63	50,505,116.52	34,377,411.21
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		62,608,490.02	122,952,924.63	50,505,116.52	34,377,411.21

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



现金流量表

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	2017年1-6月	2016年度	2015年度	2014年度
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		281,517,295.71	470,019,964.97	311,067,961.27	219,456,542.43
收到的税费返还					
收到其他与经营活动有关的现金		36,672,952.26	64,157,296.46	117,876,396.90	78,692,283.12
经营活动现金流入小计		318,190,247.97	534,177,261.43	428,944,358.17	298,148,825.55
购买商品、接受劳务支付的现金		93,710,700.23	181,370,612.36	101,415,945.00	78,214,225.39
支付给职工以及为职工支付的现金		54,412,809.11	117,089,040.09	93,474,886.59	86,136,338.19
支付的各项税费		66,245,178.74	57,053,095.11	59,254,541.25	35,386,688.41
支付其他与经营活动有关的现金		87,549,371.80	94,904,283.59	155,180,289.98	75,869,221.66
经营活动现金流出小计		301,918,059.88	450,417,031.15	409,325,662.82	275,606,473.65
经营活动产生的现金流量净额		16,272,188.09	83,760,230.28	19,618,695.35	22,542,351.90
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金				117,099,196.56	81,500,000.00
取得投资收益收到的现金				458,701.45	587,001.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,990,751.44	21,606,344.82	1,300.00	90,782.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,928,933.16	9,957,392.11		
投资活动现金流入小计		4,919,684.60	31,563,736.93	117,559,198.01	82,177,783.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,582,935.99	45,919,378.99	63,472,687.28	4,636,709.40
投资支付的现金		12,600,000.00	5,500,000.00	112,000,000.00	80,630,767.35
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00	1,000,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		38,182,935.99	52,419,378.99	175,472,687.28	85,267,476.75
投资活动产生的现金流量净额		-33,263,251.39	-20,855,642.06	-57,913,489.27	-3,089,693.45
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金				10,500,000.00	42,000,000.00
取得借款收到的现金			110,000,000.00	50,000,000.00	40,000,000.00
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			110,000,000.00	60,500,000.00	82,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,500,000.00	31,500,000.00	10,000,000.00	77,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,259,876.92	23,045,263.59	5,964,198.60	12,313,985.92
支付其他与筹资活动有关的现金			11,109,732.07		
筹资活动现金流出小计		25,759,876.92	65,654,995.66	15,964,198.60	90,113,985.92
筹资活动产生的现金流量净额		-25,759,876.92	44,345,004.34	44,535,801.40	-8,113,985.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-88,862.90	-3,256.42		
五、现金及现金等价物净增加额		-42,839,803.12	107,246,336.14	6,241,007.48	11,338,672.53
加：期初现金及现金等价物余额		155,591,980.05	48,345,643.91	42,104,636.43	30,765,963.90
六、期末现金及现金等价物余额		112,752,176.93	155,591,980.05	48,345,643.91	42,104,636.43

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

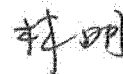
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



2017年1-6月

股东权益变动表

2017年1-6月												
项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23		200,293,447.80	609,184,010.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23		200,293,447.80	609,184,010.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												
（一）综合收益总额												
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配												
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23		244,001,937.82	652,892,500.54

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

林司

股东权益变动表

金额单位：人民币元

编制单位：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2016年度

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				4,772,477.77		105,835,815.63	502,431,085.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	54,000,000.00				337,822,792.49				4,772,477.77		105,835,815.63	502,431,085.89
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									12,295,292.46		94,457,632.17	106,752,924.63
（一）综合收益总额											122,952,924.63	122,952,924.63
（二）股东投入和减少资本												
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
（三）利润分配									12,295,292.46		-28,495,292.46	-16,200,000.00
1、提取盈余公积									12,295,292.46		-12,295,292.46	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-16,200,000.00	-16,200,000.00
4、其他												
（四）股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本（或股本）												
2、盈余公积转增资本（或股本）												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
（五）专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23		200,293,447.80	609,184,010.52

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表 (续一)

编制单位: 河南省交通规划研究院股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	2015年度						专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益					
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	15,000,000.00				9,999,663.06			17,291,846.50		357,134,459.81	399,425,969.37
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	15,000,000.00				9,999,663.06			17,291,846.50		357,134,459.81	399,425,969.37
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	39,000,000.00				327,823,129.43			-12,519,368.73		-251,298,644.18	103,005,116.52
(一) 综合收益总额										50,505,116.52	50,505,116.52
(二) 股东投入和减少资本	3,000,000.00				49,500,000.00						52,500,000.00
1、股东投入的普通股	3,000,000.00				49,500,000.00						52,500,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
(三) 利润分配											
1、提取盈余公积								4,772,477.77		-4,772,477.77	
2、提取一般风险准备								4,772,477.77		-4,772,477.77	
3、对股东的分配											
4、其他											
(四) 股东权益内部结转	36,000,000.00				278,323,129.43			-17,291,846.50		-297,031,282.93	
1、资本公积转增资本(或股本)	36,000,000.00				-36,000,000.00						
2、盈余公积转增资本(或股本)											
3、盈余公积弥补亏损											
4、其他					314,323,129.43			-17,291,846.50		-297,031,282.93	
(五) 专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
(六) 其他											
四、本年年末余额	54,000,000.00				337,822,792.49			4,772,477.77		105,835,815.63	502,431,085.89

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

股东权益变动表 (续二)

金额单位: 人民币元

编制单位: 河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2014年度

项 目	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	15,000,000.00				9,999,663.06				17,291,846.50		337,757,048.60	380,048,558.16
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	15,000,000.00				9,999,663.06				17,291,846.50		337,757,048.60	380,048,558.16
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)											19,377,411.21	19,377,411.21
(一) 综合收益总额												
(二) 股东投入和减少资本											34,377,411.21	34,377,411.21
1、股东投入的普通股												
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
(三) 利润分配											-15,000,000.00	-15,000,000.00
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配											-15,000,000.00	-15,000,000.00
4、其他												
(四) 股东权益内部结转												
1、资本公积转增资本(或股本)												
2、盈余公积转增资本(或股本)												
3、盈余公积弥补亏损												
4、其他												
(五) 专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	15,000,000.00				9,999,663.06				17,291,846.50		357,134,459.81	399,425,969.37

载于第19页至第121页的财务报表附注是本财务报表的组成部分

第3页至第18页的财务报表由以下人士签署:

法定代表人:

主管会计工作负责人:

王

会计机构负责人: 林明

河南省交通规划设计研究院股份有限公司

财务报表附注

2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度及 2014 年度

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、2007 年 8 月, 公司成立

河南省交通规划设计研究院股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”或“设计研究院”)的前身为河南省交通规划勘察设计院有限责任公司(以下简称“有限公司”)。

2007 年 3 月 28 日, 根据河南省交通厅豫交人劳(2007)13 号《关于河南省交通规划勘察设计院改制方案的批复》, 由河南省交通厅高速公路管理局出资 3,000,000.00 元(占 20%), 河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会出资 7,350,000.00 元(占 49%)以及徐强等 37 个自然人出资 4,650,000.00 元(占 31%)共同出资组建有限公司, 有限公司成立于 2007 年 8 月 22 日, 成立时的注册资本为 15,000,000.00 元, 公司成立时的注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴注册资本	股权比例 (%)
河南省交通厅高速公路管理局	3,000,000.00	20.00
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	7,350,000.00	49.00
徐强	600,000.00	4.00
杨新志	300,000.00	2.00
李智	300,000.00	2.00
常兴文	300,000.00	2.00
李明元	300,000.00	2.00
王丽	300,000.00	2.00
林宪进	300,000.00	2.00
张伟中	75,000.00	0.50
陈慧卿	75,000.00	0.50
刘东旭	75,000.00	0.50
王祖东	75,000.00	0.50
戴本良	75,000.00	0.50
刘勇	75,000.00	0.50
程琳	75,000.00	0.50
余正武	75,000.00	0.50
李秋生	75,000.00	0.50

杜俊旺	75,000.00	0.50
张贵婷	75,000.00	0.50
汤意	75,000.00	0.50
杜战军	75,000.00	0.50
周艳丽	75,000.00	0.50
姜晓龙	75,000.00	0.50
张可	75,000.00	0.50
马炅	75,000.00	0.50
罗清	75,000.00	0.50
苏沛东	75,000.00	0.50
杨磊	75,000.00	0.50
王世杰	75,000.00	0.50
李孟绪	75,000.00	0.50
高翟香	75,000.00	0.50
王武岗	75,000.00	0.50
张晓炜	75,000.00	0.50
刘国华	75,000.00	0.50
杨锋	75,000.00	0.50
赵峰	75,000.00	0.50
侯波	75,000.00	0.50
高建学	75,000.00	0.50
合计	15,000,000.00	100.00

本次出资由河南久远会计师事务所有限公司出具的豫久远内验字（2007）第 117 号验资报告予以验证。

2、2010 年 8 月，第一次股权转让

2010 年 6 月 30 日，经股东会决议，股东杨新志将其持有的公司 2%的股权中的 0.23%的股权以 53,181.96 元转让给郭红莉，0.23%股权以 53,181.96 元转让给熊非，0.23%股权以 53,181.96 元转让给孙庆新，1.31%股权以 308,454.12 元转让给河南省交通规划勘察设计院工会；股东李明元将其持有的公司 2%的股权中的 1.5%的股权以 351,000.00 元转让给王世杰，0.23%股权以 53,181.96 元转让给王国锋，0.27%股权以 63,818.04 元转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会；股东林宪进将其持有的公司 2%的股权以 468,000.00 元转让给吉维萍；股东张伟中将其持有的公司 0.5%的股权中的 0.23%的股权以 53,181.96 元转让给陈金旺，0.27%股权以 63,818.04 元转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会；股东赵峰将

其持有的公司 0.5%的股权中的 0.23%的股权以 53,181.96 元转让给郑梅, 0.27%股权以 63,818.04 元转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会; 股东程琳将其持有的公司 0.5%的股权中的 0.23%的股权以 53,181.96 元转让给林明, 0.27%股权以 63,818.04 元转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会。

2010 年 8 月 16 日, 郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》, 准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司的股权变更登记申请。本次股权变更后的注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴的出资额	股权比例 (%)
河南省交通厅高速公路管理局	3,000,000.00	20.00
徐强	600,000.00	4.00
李智	300,000.00	2.00
常兴文	300,000.00	2.00
王丽	300,000.00	2.00
陈慧卿	75,000.00	0.50
刘东旭	75,000.00	0.50
王祖东	75,000.00	0.50
戴本良	75,000.00	0.50
刘勇	75,000.00	0.50
余正武	75,000.00	0.50
李秋生	75,000.00	0.50
杜俊旺	75,000.00	0.50
张贵婷	75,000.00	0.50
汤意	75,000.00	0.50
杜战军	75,000.00	0.50
周艳丽	75,000.00	0.50
娄晓龙	75,000.00	0.50
张可	75,000.00	0.50
马旻	75,000.00	0.50
罗清	75,000.00	0.50
苏沛东	75,000.00	0.50
杨磊	75,000.00	0.50
王世杰	300,000.00	2.00
李孟绪	75,000.00	0.50
高翟香	75,000.00	0.50

王武岗	75,000.00	0.50
张晓炜	75,000.00	0.50
刘国华	75,000.00	0.50
杨锋	75,000.00	0.50
侯波	75,000.00	0.50
高建学	75,000.00	0.50
吉维萍	300,000.00	2.00
郑梅	34,091.00	0.23
郭红莉	34,091.00	0.23
孙庆新	34,091.00	0.23
王国锋	34,091.00	0.23
林明	34,091.00	0.23
熊非	34,091.00	0.23
陈金旺	34,091.00	0.23
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	7,711,363.00	51.39
合计	15,000,000.00	100.00

3、2010年10月，第二次股权转让

2010年9月20日，经股东会决议，公司股东河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有的公司51.39%的股权中的0.27%的股权以40,909.00元转让给郭红莉，0.27%的股权以40,909.00元转让给熊非，0.27%的股权以40,909.00元转让给孙庆新，0.27%的股权以40,909.00元转让给王国锋，0.27%的股权以40,909.00元转让给林明，0.27%的股权以40,909.00元转让给郑梅，0.27%的股权以40,909.00元转让给陈金旺。

2010年10月17日，郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》，准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司的股权变更登记申请。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南省交通厅高速公路管理局	3,000,000.00	20.00
徐强	600,000.00	4.00
常兴文	300,000.00	2.00
李智	300,000.00	2.00
王丽	300,000.00	2.00
吉维萍	300,000.00	2.00
王世杰	300,000.00	2.00

陈慧卿	75,000.00	0.50
刘东旭	75,000.00	0.50
王祖东	75,000.00	0.50
戴本良	75,000.00	0.50
刘勇	75,000.00	0.50
余正武	75,000.00	0.50
李秋生	75,000.00	0.50
杜俊旺	75,000.00	0.50
张贵婷	75,000.00	0.50
汤意	75,000.00	0.50
杜战军	75,000.00	0.50
周艳丽	75,000.00	0.50
娄晓龙	75,000.00	0.50
张可	75,000.00	0.50
马旻	75,000.00	0.50
罗清	75,000.00	0.50
苏沛东	75,000.00	0.50
杨磊	75,000.00	0.50
李孟绪	75,000.00	0.50
高翟香	75,000.00	0.50
王武岗	75,000.00	0.50
张晓炜	75,000.00	0.50
刘国华	75,000.00	0.50
杨锋	75,000.00	0.50
侯波	75,000.00	0.50
高建学	75,000.00	0.50
郑梅	75,000.00	0.50
郭红莉	75,000.00	0.50
孙庆新	75,000.00	0.50
王国锋	75,000.00	0.50
林明	75,000.00	0.50
熊非	75,000.00	0.50
陈金旺	75,000.00	0.50

河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	7,425,000.00	49.50
合计	15,000,000.00	100.00

4、2012年2月29日，经股东会决议，公司法定代表人由徐强变更为常兴文。

5、2012年8月，第三次股权转让

2012年5月10日，经股东会决议，公司股东徐强将其持有的公司4%的股权以4,222,800.00元转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会；公司股东王丽将所持有的公司2%的股权以2,111,400.00元转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会；公司股东河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将所持有的公司2%的股权300,000.00元以1,961,400.00元转让给常兴文。

2012年8月8日，郑州市工商行政管理局出具《变更登记核准通知书》（（郑工商）变更登记企核准字[2012]第2970号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南省交通厅高速公路管理局	3,000,000.00	20.00
常兴文	600,000.00	4.00
李智	300,000.00	2.00
吉维萍	300,000.00	2.00
王世杰	300,000.00	2.00
陈慧卿	75,000.00	0.50
刘东旭	75,000.00	0.50
王祖东	75,000.00	0.50
戴本良	75,000.00	0.50
刘勇	75,000.00	0.50
余正武	75,000.00	0.50
李秋生	75,000.00	0.50
杜俊旺	75,000.00	0.50
张贵婷	75,000.00	0.50
汤意	75,000.00	0.50
杜战军	75,000.00	0.50
周艳丽	75,000.00	0.50
娄晓龙	75,000.00	0.50
张可	75,000.00	0.50
马旻	75,000.00	0.50
罗清	75,000.00	0.50

苏沛东	75,000.00	0.50
杨磊	75,000.00	0.50
李孟绪	75,000.00	0.50
高翟香	75,000.00	0.50
王武岗	75,000.00	0.50
张晓炜	75,000.00	0.50
刘国华	75,000.00	0.50
杨锋	75,000.00	0.50
侯波	75,000.00	0.50
高建学	75,000.00	0.50
郑梅	75,000.00	0.50
郭红莉	75,000.00	0.50
孙庆新	75,000.00	0.50
王国锋	75,000.00	0.50
林明	75,000.00	0.50
熊非	75,000.00	0.50
陈金旺	75,000.00	0.50
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	8,025,000.00	53.50
合计	15,000,000.00	100.00

6、2012年9月，第四次股权转让

2012年8月28日，经股东会决议，公司股东河南省交通厅高速公路管理局将其持有的公司20%的股权以3,000,000.00元转让给河南省收费还贷高速公路管理中心。

2012年9月11日，郑州市工商行政管理局出具变《更登记核准通知书》（郑工商变更登记企核准字[2012]第3470号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南省收费还贷高速公路管理中心	3,000,000.00	20.00
常兴文	600,000.00	4.00
李智	300,000.00	2.00
吉维萍	300,000.00	2.00
王世杰	300,000.00	2.00
陈慧卿	75,000.00	0.50
刘东旭	75,000.00	0.50

王祖东	75,000.00	0.50
戴本良	75,000.00	0.50
刘勇	75,000.00	0.50
余正武	75,000.00	0.50
李秋生	75,000.00	0.50
杜俊旺	75,000.00	0.50
张贵婷	75,000.00	0.50
汤意	75,000.00	0.50
杜战军	75,000.00	0.50
周艳丽	75,000.00	0.50
娄晓龙	75,000.00	0.50
张可	75,000.00	0.50
马炅	75,000.00	0.50
罗清	75,000.00	0.50
苏沛东	75,000.00	0.50
杨磊	75,000.00	0.50
李孟绪	75,000.00	0.50
高翟香	75,000.00	0.50
王武岗	75,000.00	0.50
张晓炜	75,000.00	0.50
刘国华	75,000.00	0.50
杨锋	75,000.00	0.50
侯波	75,000.00	0.50
高建学	75,000.00	0.50
郑梅	75,000.00	0.50
郭红莉	75,000.00	0.50
孙庆新	75,000.00	0.50
王国锋	75,000.00	0.50
林明	75,000.00	0.50
熊非	75,000.00	0.50
陈金旺	75,000.00	0.50
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	8,025,000.00	53.50
合计	15,000,000.00	100.00

7、2013 年 1 月，第五次股权转让

2012 年 11 月 7 日，经股东会决议，同意河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有的 7% 股权，分别转让给李智 0.5%，转让价款 490,350.00 元；转让给常兴文 1%，转让价款 980,700.00 元；转让给吉维萍 0.5%，转让价款 490,350.00 元；转让给汤意 2.00%，转让价款 1,961,400.00 元；转让给毛振杰 2.50%，转让价款 2,451,750.00 元；转让给毛王世杰 0.5%，转让价款 490,350.00 元。

2013 年 1 月 6 日，郑州市工商行政管理局出具《变更登记核准通知书》（郑工商变更登记企核准字[2013]第 22 号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南省收费还贷高速公路管理中心	3,000,000.00	20.00
常兴文	750,000.00	5.00
李智	375,000.00	2.50
吉维萍	375,000.00	2.50
王世杰	375,000.00	2.50
陈慧卿	75,000.00	0.50
刘东旭	75,000.00	0.50
王祖东	75,000.00	0.50
戴本良	75,000.00	0.50
刘勇	75,000.00	0.50
余正武	75,000.00	0.50
李秋生	75,000.00	0.50
杜俊旺	75,000.00	0.50
张贵婷	75,000.00	0.50
汤意	375,000.00	2.50
杜战军	75,000.00	0.50
周艳丽	75,000.00	0.50
娄晓龙	75,000.00	0.50
张可	75,000.00	0.50
马旻	75,000.00	0.50
罗清	75,000.00	0.50
苏沛东	75,000.00	0.50
杨磊	75,000.00	0.50
李孟绪	75,000.00	0.50

高翟香	75,000.00	0.50
王武岗	75,000.00	0.50
张晓炜	75,000.00	0.50
刘国华	75,000.00	0.50
杨锋	75,000.00	0.50
侯波	75,000.00	0.50
高建学	75,000.00	0.50
郑梅	75,000.00	0.50
郭红莉	75,000.00	0.50
孙庆新	75,000.00	0.50
王国锋	75,000.00	0.50
林明	75,000.00	0.50
熊非	75,000.00	0.50
陈金旺	75,000.00	0.50
毛振杰	375,000.00	2.50
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	6,975,000.00	46.50
合计	15,000,000.00	100.00

8、2013年10月，第六次股权转让

2013年6月26日，经股东会决议，同意公司自然人股东罗清、马昊和郭红莉将其持有公司0.50%的股权转让给河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会，转让价款分别为900,000.00元；股东河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有公司0.087%的股权转让给李孟绪，转让价款为157,332.00元。

2013年6月27日，经股东会决议，同意河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有的公司股权，分别转让给周艳丽、苏沛东、张贵婷、侯波、林明、杨磊、李秋生、陈慧卿、王祖东、杜战军、戴本良、张晓炜、杜俊旺、张可、杨锋、熊非、高翟香、刘国华、郑梅、王武岗、刘勇、娄晓龙、余正武、孙庆新、高建学、陈金旺、王国锋0.087%，转让价款为157,332.00元；同意河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有的公司股权，分别转让给刘东旭、汤意、吉维萍、王世杰、李智、毛振杰0.087%，转让价款为157,380.00元；同意河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有公司的0.087%股权，转让给常兴文，转让价款为157,392.00元。

2013年9月12日，经股东会决议，同意河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有的2.507%股权，分别转让给高翟香0.039%，转让价款69,924.00元；转让给陈慧卿0.02%，转让价款36,000.00元；转让给刘国华0.075%，转让价款

134,268.00元；转让给高建学0.039%，转让价款69,924.00元；转让给熊非0.015%，转让价款27,588.00元；转让给张贵婷0.048%，转让价款87,468.00元；转让给林明0.105%，转让价款188,268.00元；转让给杨锋0.075%，转让价款134,268.00元；转让给周艳丽0.039%，转让价款69,924.00元；转让给王国锋0.105%，转让价款188,952.00元；转让给刘东旭0.159%，转让价款286,620.00元；转让给汤意0.226%，转让价款406,620.00元；转让给吉维萍0.226%，转让价款406,620.00元；转让给王世杰0.226%，转让价款406,620.00元；转让给李智0.226%，转让价款406,620.00元；转让给杜俊旺0.075%，转让价款134,268.00元；转让给张可0.039%，转让价款69,924.00元；转让给孙庆新0.075%，转让价款134,268.00元；转让给杜战军0.075%，转让价款134,268.00元；转让给陈金旺0.039%，转让价款69,924.00元；转让给王武岗0.048%，转让价款86,268.00元；转让给娄晓龙0.104%，转让价款187,668.00元；转让给余正武0.048%，转让价款86,268.00元；转让给苏沛东0.075%，转让价款134,268.00元；转让给刘勇0.104%，转让价款187,668.00元；转让给张晓炜0.039%，转让价款69,924.00元；转让给李秋生0.013%，转让价款22,668.00元；转让给杨磊0.075%，转让价款134,268.00元；转让给侯波0.075%，转让价款134,268.00元。

2013年10月24日，郑州市工商行政管理局出具《变更登记核准通知书》（郑工商变更登记企核准字[2013]第1676号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南省收费还贷高速公路管理中心	3,000,000.00	20.00
常兴文	830,000.00	5.53
李智	422,000.00	2.81
吉维萍	422,000.00	2.81
王世杰	422,000.00	2.81
陈慧卿	91,111.00	0.61
刘东旭	112,000.00	0.75
王祖东	88,111.00	0.59
戴本良	88,111.00	0.59
刘勇	103,750.00	0.69
余正武	95,300.00	0.64
李秋生	90,000.00	0.60
杜俊旺	99,300.00	0.66
张贵婷	95,400.00	0.64
汤意	422,000.00	2.81

杜战军	99,300.00	0.66
周艳丽	93,938.00	0.63
姜晓龙	103,750.00	0.69
张可	93,938.00	0.63
苏冲东	99,300.00	0.66
杨磊	99,300.00	0.66
李孟绪	88,111.00	0.59
高翟香	93,938.00	0.63
王武岗	95,300.00	0.64
张晓炜	93,938.00	0.63
刘国华	99,300.00	0.66
杨锋	99,300.00	0.66
侯波	99,300.00	0.66
高建学	93,938.00	0.63
郑梅	88,111.00	0.59
孙庆新	99,300.00	0.66
王国锋	103,857.00	0.69
林明	103,800.00	0.69
熊非	90,410.00	0.60
陈金旺	93,938.00	0.63
毛振杰	394,000.00	2.63
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	6,292,850.00	41.94
合计	15,000,000.00	100.00

9、2014年7月，第七次股权转让

2014年7月3日，经股东会决议，同意股东河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有的公司股权，分别转让给万继志0.66%，转让价款99,300.00元；转让给岳建光0.66%，转让价款99,300.00元；转让给张建平0.63%，转让价款93,938.00元；转让给边骏琪0.59%，转让价款89,111.00元；转让给付大喜0.42%，转让价款62,900.00元；转让给万进0.42%，转让价款62,900.00元；转让给石晓辉0.39%，转让价款59,000.00元；转让给韩文涛0.38%，转让价款57,592.00元；转让给宋新安0.38%，转让价款57,592.00元；转让给马捷0.26%，转让价款38,500.00元；转让给马松江0.25%，转让价款37,059.00元；转让给孙宝森0.24%，转让价款36,260.00元。

2014年7月22日，郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》（（郑）登记内变字[2014]第882号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变

更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例 (%)
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	5,499,398.00	36.66
河南省收费还贷高速公路管理中心	3,000,000.00	20.00
常兴文	830,000.00	5.53
毛振杰	394,000.00	2.63
李智	422,000.00	2.81
王世杰	422,000.00	2.81
吉维萍	422,000.00	2.81
汤意	422,000.00	2.81
刘东旭	112,000.00	0.75
王国锋	103,857.00	0.69
林明	103,800.00	0.69
刘勇	103,750.00	0.69
姜晓龙	103,750.00	0.69
刘国华	99,300.00	0.66
孙庆新	99,300.00	0.66
杜俊旺	99,300.00	0.66
杜战军	99,300.00	0.66
苏沛东	99,300.00	0.66
杨磊	99,300.00	0.66
杨锋	99,300.00	0.66
侯波	99,300.00	0.66
张贵婷	95,400.00	0.64
余正武	95,300.00	0.64
王武岗	95,300.00	0.64
高建学	93,938.00	0.63
张可	93,938.00	0.63
陈金旺	93,938.00	0.63
周艳丽	93,938.00	0.63
张晓炜	93,938.00	0.63
高翟香	93,938.00	0.63
陈慧卿	91,111.00	0.61

熊非	90,410.00	0.60
李秋生	90,000.00	0.60
李孟绪	88,111.00	0.59
郑梅	88,111.00	0.59
戴本良	88,111.00	0.59
王祖东	88,111.00	0.59
万继志	99,300.00	0.66
岳建光	99,300.00	0.66
张建平	93,938.00	0.63
边骏琪	89,111.00	0.59
付大喜	62,900.00	0.42
万进	62,900.00	0.42
石晓辉	59,000.00	0.39
韩文涛	57,592.00	0.38
宋新安	57,592.00	0.38
马捷	38,500.00	0.26
马松江	37,059.00	0.25
孙宝森	36,260.00	0.24
合计	15,000,000.00	100.00

10、2014年7月，第八次股权转让

2014年7月3日，经股东会决议，审议并通过了《关于常兴文等39名自然人股东以其所持河南省交通规划勘察设计院有限责任公司全部股权出资设立控股公司的议案》，同意河南省交通规划勘察设计院有限责任公司股权结构进行优化、股东变更。

2014年7月24日，郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》（（郑）登记内变字[2014]第895号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南交院投资控股有限公司	5,758,871.00	38.39
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	5,499,398.00	36.66
河南省收费还贷高速公路管理中心	3,000,000.00	20.00
刘勇	103,750.00	0.69
刘国华	99,300.00	0.66
高翟香	93,938.00	0.63
熊非	90,410.00	0.60

李秋生	90,000.00	0.60
李孟绪	88,111.00	0.59
郑梅	88,111.00	0.59
王祖东	88,111.00	0.59
合计	15,000,000.00	100.00

11、2015年2月，第九次股权转让

2015年2月2日，根据股东会决议和豫交文【2014】784号文件，同意将河南省收费还贷高速公路管理中心持有的公司20%的国有股权，转由河南省交通运输厅机关服务中心持有。

2015年2月16日，郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》（（郑）登记内变字[2015]第258号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下：

股东名称	认缴的出资额	股权比例（%）
河南交院投资控股有限公司	5,758,871.00	38.39
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	5,499,398.00	36.66
河南省交通运输厅机关服务中心	3,000,000.00	20.00
刘勇	103,750.00	0.69
刘国华	99,300.00	0.66
高翟香	93,938.00	0.63
熊非	90,410.00	0.60
李秋生	90,000.00	0.60
李孟绪	88,111.00	0.59
郑梅	88,111.00	0.59
王祖东	88,111.00	0.59
合计	15,000,000.00	100.00

12、2015年4月，增加注册资本，第十次股权转让

2015年3月5日，根据股东会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币3,000,000.00元，变更后的注册资本为人民币18,000,000.00元。新增注册资本由原股东河南交院投资控股有限公司和河南省交通运输厅机关服务中心认缴。同意自然人股东刘国华将其持有公司0.66%股权转让给股东河南交院投资控股有限公司，转让价款为1,457,426.10元；同意股东河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会将其持有公司0.232%股权转让给股东河南交院投资控股有限公司，转让价款为479,827.04元。

2015年4月1日，郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》（（郑）

登记内变字[2015]第 466 号), 准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。本次股权变更后注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴的出资额	股权比例 (%)
河南交院投资控股有限公司	8,292,931.00	46.07
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会	5,464,638.00	30.36
河南省交通运输厅机关服务中心	3,600,000.00	20.00
王祖东	88,111.00	0.49
刘勇	103,750.00	0.58
李秋生	90,000.00	0.50
李孟绪	88,111.00	0.49
高翟香	93,938.00	0.52
郑梅	88,111.00	0.49
熊非	90,410.00	0.50
合计	18,000,000.00	100.00

13、2015 年 10 月, 有限公司整体变更为股份有限公司

2015 年 9 月, 根据河南省交通规划勘察设计院有限责任公司股东会决议, 河南省交通规划勘察设计院有限责任公司以截至 2015 年 6 月 30 日的净资产折股整体变更设立河南省交通规划设计研究院股份有限公司, 由瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的瑞华验字[2015]41030019 号验资报告进行审验。

2015 年 10 月 12 日, 郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》((郑工商)登记内变字[2015]第 258 号), 准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述变更申请。本次股权变更后至 2017 年 6 月 30 日, 本公司的注册资本及出资比例明细如下:

股东名称	认缴的出资额	股权比例 (%)
河南交院投资控股有限公司	24,878,793.00	46.08
河南省交通运输厅机关服务中心	10,800,000.00	20.00
刘勇	311,250.00	0.59
高翟香	281,814.00	0.53
熊非	271,230.00	0.50
李秋生	270,000.00	0.50
郑梅	264,333.00	0.49
李孟绪	264,333.00	0.49
王祖东	264,333.00	0.49

苗冬青	177,000.00	0.33
曹俊琪	177,000.00	0.33
张英	177,000.00	0.33
张建云	177,000.00	0.33
朱伟	177,000.00	0.33
李宏瑾	177,000.00	0.33
金继伟	177,000.00	0.33
王金艳	177,000.00	0.33
于爱华	177,000.00	0.33
杜小素	172,776.00	0.32
乔玲玲	172,776.00	0.32
耿蕴华	172,776.00	0.32
刘文丰	172,776.00	0.32
胡相勤	172,776.00	0.32
郭金山	172,776.00	0.32
高晓燕	172,776.00	0.32
高振鑫	172,776.00	0.32
关小燕	171,060.00	0.32
吴萍	165,000.00	0.31
陈宇	162,060.00	0.30
王志强	162,060.00	0.30
程凤梅	162,060.00	0.30
张倩	162,060.00	0.30
张文涛	162,060.00	0.30
刘和平	162,060.00	0.30
李华	162,060.00	0.30
杨秀芝	162,060.00	0.30
喻应军	162,060.00	0.30
李燕华	162,060.00	0.30
邢小伟	162,060.00	0.30
张忠民	162,060.00	0.30
周道	162,060.00	0.30
刘焕宇	162,060.00	0.30

赵伟	162,060.00	0.30
葛梦澜	162,060.00	0.30
王瑞	162,060.00	0.30
宋蕾	162,060.00	0.30
赵振泉	162,060.00	0.30
姜生举	162,060.00	0.30
魏俊锋	115,500.00	0.21
孙炜玮	115,500.00	0.21
刘亚帅	115,500.00	0.21
陈培	115,500.00	0.21
陈育红	115,500.00	0.21
弓海生	115,500.00	0.21
莫杰	115,500.00	0.21
朱万里	115,500.00	0.21
魏东	115,500.00	0.21
王康	115,500.00	0.21
张德红	115,500.00	0.21
张金帮	115,500.00	0.21
徐咏梅	115,500.00	0.21
张兴建	115,500.00	0.21
杨胜	115,500.00	0.21
冯汉君	115,500.00	0.21
龙志刚	115,500.00	0.21
王振民	115,500.00	0.21
李昕	115,500.00	0.21
苏东明	115,500.00	0.21
楚斌	115,500.00	0.21
简捷	115,500.00	0.21
李志斌	115,500.00	0.21
张浩	115,500.00	0.21
尹俊涛	115,500.00	0.21
张广彬	115,500.00	0.21
程伟涛	115,500.00	0.21

潘峰	115,500.00	0.21
刘文燕	115,500.00	0.21
郑晓阳	111,177.00	0.21
刘大为	111,177.00	0.21
王先进	111,177.00	0.21
赵伍	111,177.00	0.21
王燕	111,177.00	0.21
吴继峰	111,177.00	0.21
陈晓	111,177.00	0.21
陈凌	111,177.00	0.21
孙志欣	111,177.00	0.21
康健	111,177.00	0.21
安枫垒	111,177.00	0.21
刘敏	111,177.00	0.21
王东威	111,177.00	0.21
张存超	111,177.00	0.21
赵爱红	111,177.00	0.21
乐艺	111,177.00	0.21
牛礼涛	111,177.00	0.21
赵志有	111,177.00	0.21
张峰	108,000.00	0.21
杨先平	107,280.00	0.21
王侃	104,280.00	0.19
王平	104,280.00	0.19
张宁武	104,280.00	0.19
张郑生	104,280.00	0.19
鲁广文	104,280.00	0.19
李宁	104,280.00	0.19
吕令钊	104,280.00	0.19
杜宇	104,280.00	0.19
柴啸龙	104,280.00	0.19
王超	104,280.00	0.19
李峰伟	104,280.00	0.19

刘福顺	104,280.00	0.19
胡玲玲	104,280.00	0.19
岳军委	104,280.00	0.19
杜鹃	104,280.00	0.19
韩叙领	104,280.00	0.19
侯从伟	104,280.00	0.19
李琦	104,280.00	0.19
张迎军	104,280.00	0.19
赵燕军	104,280.00	0.19
董战霞	104,280.00	0.19
王自来	104,280.00	0.19
郑瑞虎	104,280.00	0.19
张宇亮	104,280.00	0.19
秦国保	104,280.00	0.19
陈东海	104,280.00	0.19
张世明	104,280.00	0.19
高德	104,280.00	0.19
白璐	104,280.00	0.19
石宜清	104,280.00	0.19
刘延华	104,280.00	0.19
严慧勇	104,280.00	0.19
赵小磊	104,280.00	0.19
郭军	104,280.00	0.19
张正操	104,280.00	0.19
牛路	104,280.00	0.19
王浩	104,280.00	0.19
王文斌	104,280.00	0.19
薛峰	104,280.00	0.19
王景伟	104,280.00	0.19
路明	104,280.00	0.19
合计	54,000,000.00	100.00

统一社会信用代码：91410100706774868X。

公司法定代表人：常兴文。

注册地：郑州市陇海中路 70 号。

公司所属行业：工程咨询服务。

本公司经批准的经营范围：工程咨询、规划、勘察、设计、测绘、试验、检测、监测、施工、养护；工程总承包；项目管理；承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；计算机技术服务；数字图像服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司及各子公司提供的主要服务产品包括：咨询、规划、勘察、设计、测绘、试验、检测、监测、工程总承包、工程管理等工程咨询服务。核心业务为交通领域建设工程勘察设计咨询。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 9 月 5 日决议批准报出。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年 1-6 月内合并范围未发生变化。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事勘察设计、监理及试验检测经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、2“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方

的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化,本公司将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额,仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益)。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量,详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币交易的折算方法

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

9、金融工具

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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

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

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

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

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益。金融资产在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%;“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时,将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累

计损失予以转出并计入当期损益,该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失,不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;③该金融资产已转移,虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊,并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

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

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

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资

产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	除组合 2、单项金额重大且单独测试已发生减值及单项金额虽不重大但单独测试已发生减值的应收款项
组合 2	在职员工备用金及纳入合并范围内的关联方

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项目	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	单独减值测试

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收计提比例(%)
1年以内(含1年,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	15.00	20.00
3-4年	25.00	50.00
4-5年	50.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备。如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的,按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 本公司存货主要为各项未完工项目的劳务成本及库存商品。

(2) 未完工项目劳务成本的核算方法。

本公司按照单个项目为核算对象,分别核算各个项目的实际成本。项目未完工前,按单个项目归集所发生的实际成本,包括人工薪酬成本、服务采购成本、其他直接成本及其他间接费用等。期末或者项目完工时,按照完工进度确认收入的同时结转该项目相对进度的劳务成本。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于项目成本,年末按照

预计项目总成本超过预计项目总收入（扣除相关税费）的部分，计提存货跌价准备，在项目完工时，转销存货跌价准备，计入当期损益。

（3）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、持有待售的非流动资产和处置组

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第 8 号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认真条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起实施。《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017 年 5 月 28 日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。经本公司第一届董事会第十一次会议于 2017 年 8 月 10 日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行上述会计准则。变更后的政策为：

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负

债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重大比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券

作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长

期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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；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；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、

(2) “合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；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全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，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,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,在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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,如果上述交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,先确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

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

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

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

投资性房地产的用途改变为自用时,自改变之日起,将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时,自改变之日起,将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时,转换为采用成本模式计量的投资性房地产的,以转换前的账面价值作为转换后的入账价值;转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的,以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时,终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-50	5.00	4.75-1.90
机器设备	5-10	5.00	19.00-9.50
运输设备	4-10	5.00	23.75-9.50
其他	3-7	5.00	31.67-13.57

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(4) 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

16、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

17、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息

收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

18、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，于发生时计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19 “长期资产减值”。

19、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行

减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划。主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等,在符合预计负债确认条件时,计入当期损益(辞退福利)。

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

21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

(1) 亏损合同

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

(2) 重组义务

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

22、收入

(1) 一般原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A 收入的金额能够可靠地计量;

B 相关的经济利益很可能流入企业；C 交易的完工程度能够可靠地确定；D 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（2）收入确认的具体方法

①勘察设计、规划研究、咨询类业务：主要是为公路、水运、市政、建筑等工程建设提供勘察设计、规划研究和工程咨询等专业技术服务。

本公司提供可行性研究、咨询服务、勘察设计服务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工进度依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定，即外部节点法。未达到进度节点前不确认收入；达到进度节点时，按照各项目提供劳务收入总额乘以相应完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认该项目当期提供劳务收入。

劳务收入总额按照已收或应收的合同（不含暂定金）确定，但已收或应收的合同不公允的除外。暂定金部分待工程竣工后根据业主确认金额在当期确认收入实现。

②工程试验检测类业务：主要是为道路、桥梁、建筑等工程建设提供工程试验检测等专业技术服务。

本公司提供工程检测类业务收入确认政策按照业务模式进行划分：第一类业务的计费基础是服务周期，按照已经提供服务的周期占总周期的比例确认完工百分比；第二类业务的计费基础为具体的检测项目，以出具正式检测报告为确认收入的依据；第三类计费基础为检测数量，按照完成的工作量为确认收入的依据。

③工程管理类业务：主要是为高速公路、市政道路、建筑等工程建设提供工程监理等专业技术服务。

本公司提供监理服务在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。按照已收或应收的合同（不含缺陷责任期金额）确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同不公允的除外。工程监理的完工百分比，按照经确认的工程量占总工程量的比例来确认。缺陷责任期部分根据业主确认金额在当期确认收入实现。

（3）在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的分别按下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，在达到收入确认节点时，按照已经发

生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修

订)》之前,本公司将取得的政府补助计入营业外收入。执行《企业会计准则第16号——政府补助(2017年修订)》之后,对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助,计入其他收益;与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。经本公司第一届董事会第十一次会议于2017年8月10日决议通过,本公司按照财政部的要求时间开始执行上述会计准则。变更后的政策为:

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助;其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象,则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助:

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的,根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分,对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核,必要时进行变更;(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述,没有指明特定项目的,作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认,或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算,且预计其金额不存在重大不确定性;(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限,且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的,因而可以合理保证其可在规定期限内收到;(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况,应满足的其他相关条件(如有)。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益,并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用和损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已经发生的相关费用和损失的,直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时,存在相关递延收益余额的,冲减相关递延收益账面余额,超出部分计入当期损益;不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

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

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日,对于当期和以前期间形成的当期所得税负债(或资产),以按照税法规定计算的预期应交纳(或返还)的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

与商誉的初始确认有关,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应纳税暂时性差异,不予确认有关的递延所得税负债。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异,如果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,也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况,本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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可抵扣暂时性差异,不予确认有关的递延所得税资产。此外,对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回,或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额,不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况,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,确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,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。

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。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入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。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处臵费用后的净额和

预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（4）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（5）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（6）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	按应税收入的3%、6%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。

税种	具体税率情况
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	详见下表

报告期内，各纳税主体的所得税税率如下：

纳税主体名称	所得税税率
河南省交通规划设计研究院股份有限公司	15%
河南高建工程管理有限公司	25%
河南省交院工程检测科技有限公司	25%
河南省交通勘察设计事务所有限公司	25%
河南安聚通实业有限公司	25%

2、税收优惠及批文

2013年6月26日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南省交通规划勘察设计院有限责任公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，证书号：GF201341000023。2016年12月1日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南省交通规划设计研究院股份有限公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，证书号：GR201641000250。根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，本公司在报告期内所得税享受高新技术企业15%的优惠税率。

3、其他说明

子公司河南省交通勘察设计事务所有限公司2014年至2016年5月所得税为核定征收，按照营业收入的10%作为应纳税所得额，2016年6月开始变更为查账征收，所得税率为25%。

子公司河南高建工程管理有限公司从事监理业务的收入，原先按5%税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于营业税改征增值税试点若干政策的通知》（财税[2016]39号）、《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）等相关规定，子公司河南高建工程管理有限公司从事监理业务的收入，自2016年5月1日起改为征收增值税，税率为6%。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2016年12月31日，期末指2017年6月30日，本期指2017年1-6月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	508,858.43	283,783.41

项目	期末余额	期初余额
银行存款	134,933,942.92	182,434,944.33
其他货币资金	44,896,335.99	42,846,900.70
合计	180,339,137.34	225,565,628.44
其中：存放在境外的款项总额	5,988,032.63	563,389.91

注：①截至 2017 年 6 月 30 日，本公司的存放在境外的款项全部为孟加拉项目部的备用金，共计 71,201,339.29 塔卡，汇率为 0.0841，折合人民币总额为 5,988,032.63 元。

②截至 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金余额 44,896,335.99 元，其中投标保函金 306,000.00 元，剩余全部为履约保函金。除此之外，本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制及潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1	580,696,563.93	100.00	84,433,289.94	14.54	496,263,273.99
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	580,696,563.93	100.00	84,433,289.94	14.54	496,263,273.99

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合 1	475,774,939.56	100.00	59,921,024.40	12.59	415,853,915.16
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	475,774,939.56	100.00	59,921,024.40	12.59	415,853,915.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	317,165,250.07	15,858,262.51	5.00
1 至 2 年	126,265,435.63	12,626,543.55	10.00
2 至 3 年	29,690,761.13	4,453,614.17	15.00
3 至 4 年	47,238,389.82	11,809,597.46	25.00
4 至 5 年	41,302,910.07	20,651,455.04	50.00
5 年以上	19,033,817.21	19,033,817.21	100.00
合计	580,696,563.93	84,433,289.94	15.10

(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 24,518,526.89 元；本期收回以前年度已核销坏账准备金额 6,261.35 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 302,783,847.68 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 52.14%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 34,730,138.52 元。

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,969,826.35	87.17	1,127,679.44	92.45
1 至 2 年	491,556.96	10.80	84,975.00	6.97
2 至 3 年	84,975.00	1.87	300.70	0.02

3 年以上	7,120.70	0.16	6,820.00	0.56
合计	4,553,479.01	100.00	1,219,775.14	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 2,959,377.40 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 64.99 %。

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
组合 1	53,762,896.88	81.27	12,097,959.52	22.50	41,664,937.36
组合 2	12,388,123.89	18.73			12,388,123.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	66,151,020.77	100.00	12,097,959.52	18.29	54,053,061.25

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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					
组合 1	43,262,433.31	85.45	12,351,173.40	28.55	30,911,259.91
组合 2	7,366,620.37	14.55			7,366,620.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	50,629,053.68	100.00	12,351,173.40	24.40	38,277,880.28

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,353,629.66	1,567,681.49	5.00
1 至 2 年	6,171,387.30	617,138.73	10.00
2 至 3 年	3,153,782.29	630,756.46	20.00
3 至 4 年	6,086,743.29	3,043,371.64	50.00
4 至 5 年	3,791,715.71	3,033,372.57	80.00
5 年以上	3,205,638.63	3,205,638.63	100.00
合计	53,762,896.88	12,097,959.52	22.50

(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-253,213.88 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
备用金	12,388,123.89	7,790,319.82
往来款	3,831,049.22	3,379,184.72
履约保证金	22,389,340.01	26,366,295.31
投标保证金	17,960,621.04	13,093,253.83
代垫前期工作费	9,581,886.61	
合计	66,151,020.77	50,629,053.68

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
河南中原高速公路股份有限公司	保证金	3,165,500.00	1-2 年	4.79	316,550.00
		2,633,400.00	3-4 年	3.98	1,316,700.00
		1,249,157.76	4-5 年	1.89	999,326.21
郑州交通建设投资有限公司	保证金、往来款	1,870,160.95	1 年以内	2.83	93,508.05
		445,750.00	1-2 年	0.67	44,575.00
		314,500.00	2-3 年	0.48	62,900.00
河南高速公路发展有限责任公司	保证金	40,762.00	1-2 年	0.06	4,076.20
		32,439.00	3-4 年	0.05	16,219.50
		887,940.50	4-5 年	1.34	710,352.40

		1,542,168.00	5 年以上	2.33	1,542,168.00
河南郑发基础设施建设有限公司	保证金	2,279,690.00	1 年以内	3.45	113,984.50
伊犁哈萨克自治州塔城地区交通运输局	保证金	1,635,000.00	1 年以内	2.47	81,750.00
合计	—	16,096,468.21	—	24.33	5,302,109.86

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	224,029,670.34		224,029,670.34
其他	569,795.16		569,795.16
合计	224,599,465.50		224,599,465.50

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本	218,123,166.22		218,123,166.22
其他	696,405.16		696,405.16
合计	218,819,571.38		218,819,571.38

6、划分为持有待售的非流动资产和处置组

项目	期末账面价值	公允价值	预计出售费用	预计出售时间	出售原因
持有待售非流动资产	9,097,033.39	45,400,000.00	8,800,000.00	2017 年 10 月	由于公司准备迁往新厂区, 此部分房产已不需用
其中: 投资性房地产	9,097,033.39	45,400,000.00	8,800,000.00	2017 年 10 月	由于公司准备迁往新厂区, 此部分房产已不需用

注: 本公司持有待售投资性房地产为本公司位于陇海中路 83 号的房屋建筑物及土地使用权。2016 年 5 月, 公司董事会就该处房屋建筑物(47 处房产)及所属土地使用权(产权证号: 郑国用(2012)第 0022 号)的处置作出决议; 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司已就上述 47 处房产及所属土地使用权达成转让约定并收到购买方支付的部分转让款, 合计 15,058,812.55 元, 房屋土地权属变更手续正在办理中, 2016 年河南省正式实施不动产统一登记制度, 因上述政策调整, 公司预计 2017 年 10 月可以办妥相关手续。

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预交税款	1,451,095.68	177,863.46
预付的中介机构上市费用	531,132.07	531,132.07
合计	1,982,227.75	708,995.53

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	18,100,000.00		18,100,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的	18,100,000.00		18,100,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00
合计	18,100,000.00		18,100,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00

(2) 年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本年现金红利
	年初	本年增加	本年减少	年末	年初	本年增加	本年减少	年末		
河南淮信高速公路有限公司	100,000.00			100,000.00					1.00	
郑州晟启基础设施建设有限公司	5,400,000.00	12,600,000.00		18,000,000.00					9.00	
合计	5,500,000.00	12,600,000.00		18,100,000.00					—	

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
联营企业						
河南大建桥梁钢构股份有限公司	7,429,863.03			-698,342.32		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
河南大建桥梁钢构股份有限公司				6,731,520.71	

10、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物
一、账面原值	
1、期初余额	1,998,781.50
2、本期增加金额	
(1) 外购	
3、本期减少金额	
(1) 转入划分为持有待售的资产	
4、期末余额	1,998,781.50
二、累计折旧和累计摊销	
1、期初余额	903,045.97
2、本期增加金额	35,577.12
(1) 计提或摊销	35,577.12
3、本期减少金额	
(1) 划分为持有待售的资产	
4、期末余额	938,623.09
三、减值准备	
1、期初余额	
2、本期增加金额	
(1) 计提	
3、本期减少金额	
(1) 划分为持有待售的资产	
4、期末余额	
四、账面价值	
1、期末账面价值	1,060,158.41
2、年初账面价值	1,095,735.53

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日, 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项目	账面原值	期末累计折旧	期末账面价值
金京花苑门面房	1,526,670.58	722,012.91	804,657.67
金京花苑 1#楼	236,055.46	108,305.09	127,750.37
金京花苑 3#楼	236,055.46	108,305.09	127,750.37
合计	1,998,781.50	938,623.09	1,060,158.41

注: 房产金京花苑门面房已取得郑州市城市建设委员会及郑州市城乡规划局出具的合规证明; 房产金京花苑 1#楼和金京花苑 3#楼已取得郑州市住房保障和房地产管理局、郑州市城市建设委员会分别出具的合规证明。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1、期初余额	199,499,566.57	25,405,095.96	45,432,475.06	20,852,755.33	291,189,892.92
2、本期增加金额	800,000.00	1,120,083.82	2,333,978.47	1,515,020.91	5,769,083.20
(1) 购置		1,120,083.82	2,333,978.47	1,515,020.91	4,969,083.20
(2) 在建工程转入	800,000.00				800,000.00
3、本期减少金额	673,110.08		351,827.00	4,270.00	1,029,207.08
(1) 处置或报废	673,110.08		351,827.00	4,270.00	1,029,207.08
4、期末余额	199,626,456.49	26,525,179.78	47,414,626.53	22,363,506.24	295,929,769.04
二、累计折旧					
1、期初余额	15,067,810.96	17,322,706.65	36,317,723.50	15,800,679.08	84,508,920.19
2、本期增加金额	2,502,016.12	1,411,639.59	1,633,766.14	1,200,277.03	6,747,698.88
(1) 计提	2,502,016.12	1,411,639.59	1,633,766.14	1,200,277.03	6,747,698.88
3、本期减少金额	639,454.57		323,997.65	4,056.50	967,508.72
(1) 处置或报废	639,454.57		323,997.65	4,056.50	967,508.72
(2) 转出					
4、期末余额	16,930,372.51	18,734,346.24	37,627,491.99	16,996,899.61	90,289,110.35
三、减值准备					
1、期初余额					
2、本期增加金额					
(1) 计提					
3、本期减少金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(1) 处置或报废					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	182,696,083.98	7,790,833.54	9,787,134.54	5,366,606.63	205,640,658.69
2、年初账面价值	184,431,755.61	8,082,389.31	9,114,751.56	5,052,076.25	206,680,972.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 截至 2017 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面原值	期末累计折旧	期末账面价值
青工楼	760,319.35	613,440.31	146,879.04
点式楼	389,821.73	268,938.00	120,883.73
6#专家楼	468,131.49	261,523.99	206,607.50
职工食堂	2,765,789.29	2,627,499.83	138,289.46
高建宿舍楼	295,346.50	208,430.24	86,916.26
70 号院 4#楼	223,826.72	136,910.46	86,916.26
河南省交通规划审计研究中心（一期）实验检测楼	92,404,786.59	1,219,229.82	91,185,556.77
70 号院门卫房	800,000.00	6,336.00	793,664.00
合计	98,108,021.67	5,342,308.65	92,765,713.02

注：职工食堂已取得郑州市城市建设委员会及郑州市城乡规划局出具的合规证明；其余房产已取得郑州市住房保障和房地产管理局、郑州市城市建设委员会分别出具的合规证明。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

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
河南省交通规划设计研究中心（二期）综合办公楼	59,169,830.15		59,169,830.15	43,175,836.21		43,175,836.21
合计	59,169,830.15		59,169,830.15	43,175,836.21		43,175,836.21

(2) 在建工程项目本期变动情况

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
河南省交通规划设计研究中心(二期)	99,165,200.00	43,175,836.21	15,993,993.94			59,169,830.15
综合办公楼						
70 号院大门	800,000.00		800,000.00	800,000.00		
合计	99,965,200.00	43,175,836.21	16,793,993.94	800,000.00		59,169,830.15

(续)

工程名称	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
河南省交通规划设计研究中心(二期)综合办公楼	59.40	4,823,446.69	1,627,912.89	5.46	专项借款

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	66,930,047.28	11,951,343.53	78,881,390.81
2、本期增加金额		886,199.99	886,199.99
(1) 购置		886,199.99	886,199.99
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	66,930,047.28	12,837,543.52	79,767,590.80
二、累计摊销			
1、期初余额	7,260,549.36	8,859,443.81	16,119,993.17
2、本期增加金额	836,625.60	502,001.98	1,338,627.58
(1) 计提	836,625.60	502,001.98	1,338,627.58
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转出			
4、期末余额	8,097,174.96	9,361,445.79	17,458,620.75
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	58,832,872.32	3,476,097.73	62,308,970.05
2、年初账面价值	59,669,497.92	3,091,899.72	62,761,397.64

(2) 截至 2017 年 6 月 30 日，未办妥产权证书的土地使用权情况

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

14、商誉

(1) 商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
河南省交通规划勘察设计事务所有限公司	15,042.80					15,042.80

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
河南省交通规划勘察设计事务所有限公司		15,042.80		15,042.80

(3) 商誉说明

本公司于 2013 年 8 月出资 3,100,000.00 元购买河南省交通勘察设计事务所有限公司 100% 的股权，河南省交通勘察设计事务所有限公司原为非公司制企业，2013 年 7 月进行改制，经评估后的可辨认净资产公允价值为 3,084,957.20 元。按非同一控制下企业合并原则，初始投资成本大于按照本公司持股比例计算应享有交易日被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额确认为商誉，金额为 15,042.80 元。

截至 2017 年 6 月，因河南省交通勘察设计事务所有限公司 2017 年 1-6 月盈利能力大幅降低，出现亏损现象，未来经营存在不确定性，因此，期末计提商誉减值准备 15,042.80 元。

15、递延所得税资产

递延所得税资产明细

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

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	96,531,249.46	15,967,631.88	72,272,197.80	12,141,200.95
抵销内部未实现利润	10,649,044.20	1,597,356.63	10,966,075.53	1,644,911.33
合计	107,180,293.66	17,564,988.51	83,238,273.33	13,786,112.28

16、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	6,098,710.93	6,945,836.97

17、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	8,000,000.00	8,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司无已逾期未偿还的短期借款情况。

注①：截至 2017 年 6 月 30 日，河南省交院工程检测科技有限公司保证借款 4,000,000.00 元，为本公司向中原银行郑州东风南路支行的保证借款，借款用途为系统布线、设备安装及调试费用、购买试验，保证人为河南省交通规划设计研究院股份有限公司。

注②：截至 2017 年 6 月 30 日，河南高建工程管理有限公司保证借款 4,000,000.00 元，为本公司向中原银行郑州金杯路支行的保证借款，借款用途为支付授权试验室管理费，保证人为河南省交通规划设计研究院股份有限公司。

18、应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
劳务费	115,850,632.66	123,202,154.27
工程及设备款	22,899,769.61	35,628,155.05
商品采购款	3,686,427.62	1,123,306.47
合计	142,436,829.89	159,953,615.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省建筑设计研究院有限公司	8,062,318.94	未到结算期
广东省航运规划设计院有限公司	4,500,000.00	未到结算期
南阳通途公路勘察设计有限公司	4,021,884.72	未到结算期

中铁工程咨询集团有限公司郑州设计院	3,595,898.99	未到结算期
郑州新开元路桥工程咨询有限公司	3,346,258.44	未到结算期
合计	23,526,361.09	

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
设计费	221,956,845.65	160,486,763.77
监理费	3,842,560.20	4,036,510.13
检测费	11,623,743.13	12,514,442.56
其他	755,265.85	3,120.00
合计	238,178,414.83	177,040,836.46

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南省永吉高速公路建设开发有限公司	4,630,439.13	未到收入确认节点
东莞市塘厦镇资产经营有限公司	3,150,000.00	未到收入确认节点
郑州市环城快速公路管理处	2,256,400.00	未到收入确认节点
河南省公路管理局	2,000,000.00	未到收入确认节点
苏交科集团股份有限公司	1,920,000.00	未到收入确认节点
合计	13,956,839.13	

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,671,352.25	104,052,866.32	80,294,550.89	36,429,667.68
二、离职后福利-设定提存计划		9,332,388.22	9,332,388.22	
合计	12,671,352.25	113,385,254.54	89,626,939.11	36,429,667.68

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,963,548.89	88,477,561.31	65,591,860.22	32,849,249.98
2、职工福利费		4,517,241.09	4,517,241.09	
3、社会保险费	2,000.00	4,657,106.22	4,659,106.22	
其中：医疗保险费	2,000.00	4,000,660.06	4,002,660.06	
工伤保险费		201,400.21	201,400.21	
生育保险费		455,045.95	455,045.95	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
4、住房公积金		5,033,591.81	5,013,991.81	19,600.00
5、工会经费和职工教育经费	2,705,803.36	1,367,365.89	512,351.55	3,560,817.70
合计	12,671,352.25	104,052,866.32	80,294,550.89	36,429,667.68

(3) 设定提存计划列示

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		8,787,644.25	8,787,644.25	
2、失业保险费		544,743.97	544,743.97	
合计		9,332,388.22	9,332,388.22	

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,015,579.99	8,495,673.37
房产税	608,328.46	470,553.73
土地使用税	91,587.63	91,587.63
企业所得税	17,787,162.35	32,476,673.08
个人所得税	668,879.63	6,888,690.74
城市维护建设税	124,022.24	681,955.76
教育费附加	45,470.51	286,089.58
地方教育附加	42,362.22	200,627.66
车船税	9,480.00	
印花税	60,073.85	993.66
合计	20,452,946.88	49,592,845.21

22、应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,780,000.00	

23、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
项目报销款	11,660,904.21	9,003,400.30
保证金	14,806,538.56	11,785,967.25
押金	26,138,673.66	25,098,779.82
往来款	4,273,117.24	4,165,930.13
代付离退休人员经费	2,918,090.93	3,676,103.44

项目	期末余额	期初余额
应付劳务外包款	1,052,321.36	
其他	3,741,324.35	1,878,187.29
合计	64,590,970.31	55,608,368.23

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代付离退休人员经费	2,918,090.93	改制计提的应付离退休人员费用
大秦建设集团有限责任公司	2,048,875.89	履约保证金, 未到结算时间
郑州新开元路桥工程咨询有限公司	1,945,600.00	履约保证金, 未到结算时间
郑州启晗电力安装有限公司	813,846.97	履约保证金, 未到结算时间
河南省交科公路勘察设计有限公司	718,288.11	押金, 未到结算时间
合计	8,444,701.90	

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款 (附注六、25)	29,000,000.00	10,000,000.00

25、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
信用借款	29,000,000.00	38,500,000.00
减: 一年内到期的长期借款 (附注六、24)	29,000,000.00	10,000,000.00
合计	120,000,000.00	148,500,000.00

注①: 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司的抵押借款 120,000,000.00 元, 为本公司向交通银行陇海路支行的抵押借款, 借款用途为本公司的河南省交通规划设计研究中心 (一期) 试验检测楼和河南省交通规划设计研究中心 (二期) 综合办公楼的建设, 抵押物为本公司拥有的郑房权证字第 1301150745 号和郑房权证字第 1301150746 号房产及郑国用【2012】第 0021 号土地的土地使用权。

注②: 截至 2017 年 6 月 30 日, 本公司信用借款为 29,000,000.00 元, 明细如下:

借款银行	借款 起始日	借款 终止日	币种
中信银行陇海路支行	2015 年 9 月 24 日	2017 年 9 月 24 日	人民币
中信银行陇海路支行	2016 年 5 月 5 日	2018 年 5 月 5 日	人民币
合并	—	—	—

(续)

借款银行	期末余额		期初余额	
	借款金额	其中：1 年内到期的借款金额	借款金额	其中：1 年内到期的借款金额
中信银行陇海路支行			9,000,000.00	9,000,000.00
中信银行陇海路支行	29,000,000.00	29,00,000.00	29,500,000.00	1,000,000.00
合计	29,000,000.00	29,00,000.00	38,500,000.00	10,000,000.00

26、政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
税收返还	19,912.26				19,912.26			是

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	计入其他收益
N8 项目退税	2,988.88
增值税减免税款	16,923.38
合 计	19,912.26

27、股本

(1) 2017 年 1-6 月股本变动情况

投资者名称	年初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
河南交院投资控股有限公司	24,878,793.00			24,878,793.00	46.08
河南省交通运输厅机关服务中心	10,800,000.00			10,800,000.00	20.00
刘勇	311,250.00			311,250.00	0.60
高翟香	281,814.00			281,814.00	0.53
熊非	271,230.00			271,230.00	0.52
李秋生	270,000.00			270,000.00	0.52
郑梅	264,333.00			264,333.00	0.50
李孟绪	264,333.00			264,333.00	0.50
王祖东	264,333.00			264,333.00	0.50
苗冬青	177,000.00			177,000.00	0.33
曹俊琪	177,000.00			177,000.00	0.33
张英	177,000.00			177,000.00	0.33
张建云	177,000.00			177,000.00	0.33

朱伟	177,000.00			177,000.00	0.33
李宏瑾	177,000.00			177,000.00	0.33
金继伟	177,000.00			177,000.00	0.33
王金艳	177,000.00			177,000.00	0.33
于爱华	177,000.00			177,000.00	0.33
杜小素	172,776.00			172,776.00	0.32
乔玲玲	172,776.00			172,776.00	0.32
耿蕴华	172,776.00			172,776.00	0.32
刘文丰	172,776.00			172,776.00	0.32
胡相勤	172,776.00			172,776.00	0.32
郭金山	172,776.00			172,776.00	0.32
高晓燕	172,776.00			172,776.00	0.32
高振鑫	172,776.00			172,776.00	0.32
关小燕	171,060.00			171,060.00	0.32
吴萍	165,000.00			165,000.00	0.32
陈宇	162,060.00			162,060.00	0.30
王志强	162,060.00			162,060.00	0.30
程凤梅	162,060.00			162,060.00	0.30
张倩	162,060.00			162,060.00	0.30
张文涛	162,060.00			162,060.00	0.30
刘和平	162,060.00			162,060.00	0.30
李华	162,060.00			162,060.00	0.30
杨秀芝	162,060.00			162,060.00	0.30
喻应军	162,060.00			162,060.00	0.30
李燕华	162,060.00			162,060.00	0.30
邢小伟	162,060.00			162,060.00	0.30
张忠民	162,060.00			162,060.00	0.30
周道	162,060.00			162,060.00	0.30
刘焕宇	162,060.00			162,060.00	0.30
赵伟	162,060.00			162,060.00	0.30
葛梦澜	162,060.00			162,060.00	0.30
王瑞	162,060.00			162,060.00	0.30
宋蕾	162,060.00			162,060.00	0.30

赵振泉	162,060.00			162,060.00	0.30
姜生举	162,060.00			162,060.00	0.30
魏俊锋	115,500.00			115,500.00	0.21
孙炜玮	115,500.00			115,500.00	0.21
刘亚帅	115,500.00			115,500.00	0.21
陈培	115,500.00			115,500.00	0.21
陈育红	115,500.00			115,500.00	0.21
弓海生	115,500.00			115,500.00	0.21
莫杰	115,500.00			115,500.00	0.21
朱万里	115,500.00			115,500.00	0.21
魏东	115,500.00			115,500.00	0.21
王康	115,500.00			115,500.00	0.21
张德红	115,500.00			115,500.00	0.21
张金帮	115,500.00			115,500.00	0.21
徐咏梅	115,500.00			115,500.00	0.21
张兴建	115,500.00			115,500.00	0.21
杨胜	115,500.00			115,500.00	0.21
冯汉君	115,500.00			115,500.00	0.21
龙志刚	115,500.00			115,500.00	0.21
王振民	115,500.00			115,500.00	0.21
李昕	115,500.00			115,500.00	0.21
苏东明	115,500.00			115,500.00	0.21
楚斌	115,500.00			115,500.00	0.21
简捷	115,500.00			115,500.00	0.21
李志斌	115,500.00			115,500.00	0.21
张浩	115,500.00			115,500.00	0.21
尹俊涛	115,500.00			115,500.00	0.21
张广彬	115,500.00			115,500.00	0.21
程伟涛	115,500.00			115,500.00	0.21
潘峰	115,500.00			115,500.00	0.21
刘文燕	115,500.00			115,500.00	0.21
郑晓阳	111,177.00			111,177.00	0.21
刘大为	111,177.00			111,177.00	0.21

王先进	111,177.00			111,177.00	0.21
赵伍	111,177.00			111,177.00	0.21
王燕	111,177.00			111,177.00	0.21
吴继峰	111,177.00			111,177.00	0.21
陈晓	111,177.00			111,177.00	0.21
陈凌	111,177.00			111,177.00	0.21
孙志欣	111,177.00			111,177.00	0.21
康健	111,177.00			111,177.00	0.21
安枫垒	111,177.00			111,177.00	0.21
刘敏	111,177.00			111,177.00	0.21
王东威	111,177.00			111,177.00	0.21
张存超	111,177.00			111,177.00	0.21
赵爱红	111,177.00			111,177.00	0.21
乐艺	111,177.00			111,177.00	0.21
牛礼涛	111,177.00			111,177.00	0.21
赵志有	111,177.00			111,177.00	0.21
张峰	108,000.00			108,000.00	0.21
杨先平	107,280.00			107,280.00	0.21
王侃	104,280.00			104,280.00	0.19
王平	104,280.00			104,280.00	0.19
张宁武	104,280.00			104,280.00	0.19
张郑生	104,280.00			104,280.00	0.19
鲁广文	104,280.00			104,280.00	0.19
李宁	104,280.00			104,280.00	0.19
吕令钊	104,280.00			104,280.00	0.19
杜宇	104,280.00			104,280.00	0.19
柴啸龙	104,280.00			104,280.00	0.19
王超	104,280.00			104,280.00	0.19
李峰伟	104,280.00			104,280.00	0.19
刘福顺	104,280.00			104,280.00	0.19
胡玲玲	104,280.00			104,280.00	0.19
岳军委	104,280.00			104,280.00	0.19
杜鹃	104,280.00			104,280.00	0.19

韩叙领	104,280.00			104,280.00	0.19
侯从伟	104,280.00			104,280.00	0.19
李琦	104,280.00			104,280.00	0.19
张迎军	104,280.00			104,280.00	0.19
赵燕军	104,280.00			104,280.00	0.19
董战霞	104,280.00			104,280.00	0.19
王自来	104,280.00			104,280.00	0.19
郑瑞虎	104,280.00			104,280.00	0.19
张宇亮	104,280.00			104,280.00	0.19
秦国保	104,280.00			104,280.00	0.19
陈东海	104,280.00			104,280.00	0.19
张世明	104,280.00			104,280.00	0.19
高德	104,280.00			104,280.00	0.19
白璐	104,280.00			104,280.00	0.19
石宜清	104,280.00			104,280.00	0.19
刘延华	104,280.00			104,280.00	0.19
严慧勇	104,280.00			104,280.00	0.19
赵小磊	104,280.00			104,280.00	0.19
郭军	104,280.00			104,280.00	0.19
张正操	104,280.00			104,280.00	0.19
牛路	104,280.00			104,280.00	0.19
王浩	104,280.00			104,280.00	0.19
王文斌	104,280.00			104,280.00	0.19
薛峰	104,280.00			104,280.00	0.19
王景伟	104,280.00			104,280.00	0.19
路明	104,280.00			104,280.00	0.19
合计	54,000,000.00			54,000,000.00	100.00

(2) 2016 年股本变动情况

投资者名称	年初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
河南交院投资控股有限公司	24,878,793.00			24,878,793.00	46.08
河南省交通运输厅机关服务中心	10,800,000.00			10,800,000.00	20.00
刘勇	311,250.00			311,250.00	0.60

高翟香	281,814.00			281,814.00	0.53
熊非	271,230.00			271,230.00	0.52
李秋生	270,000.00			270,000.00	0.52
郑梅	264,333.00			264,333.00	0.50
李孟绪	264,333.00			264,333.00	0.50
王祖东	264,333.00			264,333.00	0.50
苗冬青	177,000.00			177,000.00	0.33
曹俊琪	177,000.00			177,000.00	0.33
张英	177,000.00			177,000.00	0.33
张建云	177,000.00			177,000.00	0.33
朱伟	177,000.00			177,000.00	0.33
李宏瑾	177,000.00			177,000.00	0.33
金继伟	177,000.00			177,000.00	0.33
王金艳	177,000.00			177,000.00	0.33
于爱华	177,000.00			177,000.00	0.33
杜小素	172,776.00			172,776.00	0.32
乔玲玲	172,776.00			172,776.00	0.32
耿蕴华	172,776.00			172,776.00	0.32
刘文丰	172,776.00			172,776.00	0.32
胡相勤	172,776.00			172,776.00	0.32
郭金山	172,776.00			172,776.00	0.32
高晓燕	172,776.00			172,776.00	0.32
高振鑫	172,776.00			172,776.00	0.32
关小燕	171,060.00			171,060.00	0.32
吴萍	165,000.00			165,000.00	0.32
陈宇	162,060.00			162,060.00	0.30
王志强	162,060.00			162,060.00	0.30
程凤梅	162,060.00			162,060.00	0.30
张倩	162,060.00			162,060.00	0.30
张文涛	162,060.00			162,060.00	0.30
刘和平	162,060.00			162,060.00	0.30
李华	162,060.00			162,060.00	0.30
杨秀芝	162,060.00			162,060.00	0.30

喻应军	162,060.00			162,060.00	0.30
李燕华	162,060.00			162,060.00	0.30
邢小伟	162,060.00			162,060.00	0.30
张忠民	162,060.00			162,060.00	0.30
周道	162,060.00			162,060.00	0.30
刘焕宇	162,060.00			162,060.00	0.30
赵伟	162,060.00			162,060.00	0.30
葛梦澜	162,060.00			162,060.00	0.30
王瑞	162,060.00			162,060.00	0.30
宋蕾	162,060.00			162,060.00	0.30
赵振泉	162,060.00			162,060.00	0.30
姜生举	162,060.00			162,060.00	0.30
魏俊锋	115,500.00			115,500.00	0.21
孙炜玮	115,500.00			115,500.00	0.21
刘亚帅	115,500.00			115,500.00	0.21
陈培	115,500.00			115,500.00	0.21
陈育红	115,500.00			115,500.00	0.21
弓海生	115,500.00			115,500.00	0.21
莫杰	115,500.00			115,500.00	0.21
朱万里	115,500.00			115,500.00	0.21
魏东	115,500.00			115,500.00	0.21
王康	115,500.00			115,500.00	0.21
张德红	115,500.00			115,500.00	0.21
张金帮	115,500.00			115,500.00	0.21
徐咏梅	115,500.00			115,500.00	0.21
张兴建	115,500.00			115,500.00	0.21
杨胜	115,500.00			115,500.00	0.21
冯汉君	115,500.00			115,500.00	0.21
龙志刚	115,500.00			115,500.00	0.21
王振民	115,500.00			115,500.00	0.21
李昕	115,500.00			115,500.00	0.21
苏东明	115,500.00			115,500.00	0.21
楚斌	115,500.00			115,500.00	0.21

简捷	115,500.00			115,500.00	0.21
李志斌	115,500.00			115,500.00	0.21
张浩	115,500.00			115,500.00	0.21
尹俊涛	115,500.00			115,500.00	0.21
张广彬	115,500.00			115,500.00	0.21
程伟涛	115,500.00			115,500.00	0.21
潘峰	115,500.00			115,500.00	0.21
刘文燕	115,500.00			115,500.00	0.21
郑晓阳	111,177.00			111,177.00	0.21
刘大为	111,177.00			111,177.00	0.21
王先进	111,177.00			111,177.00	0.21
赵伍	111,177.00			111,177.00	0.21
王燕	111,177.00			111,177.00	0.21
吴继峰	111,177.00			111,177.00	0.21
陈晓	111,177.00			111,177.00	0.21
陈凌	111,177.00			111,177.00	0.21
孙志欣	111,177.00			111,177.00	0.21
康健	111,177.00			111,177.00	0.21
安枫垒	111,177.00			111,177.00	0.21
刘敏	111,177.00			111,177.00	0.21
王东威	111,177.00			111,177.00	0.21
张存超	111,177.00			111,177.00	0.21
赵爱红	111,177.00			111,177.00	0.21
乐艺	111,177.00			111,177.00	0.21
牛礼涛	111,177.00			111,177.00	0.21
赵志有	111,177.00			111,177.00	0.21
张峰	108,000.00			108,000.00	0.21
杨先平	107,280.00			107,280.00	0.21
王侃	104,280.00			104,280.00	0.19
王平	104,280.00			104,280.00	0.19
张宁武	104,280.00			104,280.00	0.19
张郑生	104,280.00			104,280.00	0.19
鲁广文	104,280.00			104,280.00	0.19

李宁	104,280.00			104,280.00	0.19
吕令钊	104,280.00			104,280.00	0.19
杜宇	104,280.00			104,280.00	0.19
柴啸龙	104,280.00			104,280.00	0.19
王超	104,280.00			104,280.00	0.19
李峰伟	104,280.00			104,280.00	0.19
刘福顺	104,280.00			104,280.00	0.19
胡玲玲	104,280.00			104,280.00	0.19
岳军委	104,280.00			104,280.00	0.19
杜鹃	104,280.00			104,280.00	0.19
韩叙领	104,280.00			104,280.00	0.19
侯从伟	104,280.00			104,280.00	0.19
李琦	104,280.00			104,280.00	0.19
张迎军	104,280.00			104,280.00	0.19
赵燕军	104,280.00			104,280.00	0.19
董战霞	104,280.00			104,280.00	0.19
王自来	104,280.00			104,280.00	0.19
郑瑞虎	104,280.00			104,280.00	0.19
张宇亮	104,280.00			104,280.00	0.19
秦国保	104,280.00			104,280.00	0.19
陈东海	104,280.00			104,280.00	0.19
张世明	104,280.00			104,280.00	0.19
高德	104,280.00			104,280.00	0.19
白璐	104,280.00			104,280.00	0.19
石宜清	104,280.00			104,280.00	0.19
刘延华	104,280.00			104,280.00	0.19
严慧勇	104,280.00			104,280.00	0.19
赵小磊	104,280.00			104,280.00	0.19
郭军	104,280.00			104,280.00	0.19
张正操	104,280.00			104,280.00	0.19
牛路	104,280.00			104,280.00	0.19
王浩	104,280.00			104,280.00	0.19
王文斌	104,280.00			104,280.00	0.19

薛峰	104,280.00			104,280.00	0.19
王景伟	104,280.00			104,280.00	0.19
路明	104,280.00			104,280.00	0.19
合计	54,000,000.00			54,000,000.00	100.00

(3) 2015 年度股本变动情况

投资者名称	年初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
河南交院投资控股有限公司	5,758,871.00	19,119,922.00		24,878,793.00	46.08
河南省交通规划勘察设计院 有限责任公司工会委员会	5,499,398.00		5,499,398.00		
河南省交通运输厅机关服务 中心		10,800,000.00		10,800,000.00	20.00
河南省收费还贷高速公路管 理中心	3,000,000.00		3,000,000.00		
刘国华	99,300.00		99,300.00		
刘勇	103,750.00	207,500.00		311,250.00	0.60
高翟香	93,938.00	187,876.00		281,814.00	0.53
熊非	90,410.00	180,820.00		271,230.00	0.52
李秋生	90,000.00	180,000.00		270,000.00	0.52
郑梅	88,111.00	176,222.00		264,333.00	0.50
李孟绪	88,111.00	176,222.00		264,333.00	0.50
王祖东	88,111.00	176,222.00		264,333.00	0.50
苗冬青		177,000.00		177,000.00	0.33
曹俊琪		177,000.00		177,000.00	0.33
张英		177,000.00		177,000.00	0.33
张建云		177,000.00		177,000.00	0.33
朱伟		177,000.00		177,000.00	0.33
李宏瑾		177,000.00		177,000.00	0.33
金继伟		177,000.00		177,000.00	0.33
王金艳		177,000.00		177,000.00	0.33
于爱华		177,000.00		177,000.00	0.33
杜小素		172,776.00		172,776.00	0.32
乔玲玲		172,776.00		172,776.00	0.32
耿蕴华		172,776.00		172,776.00	0.32

刘文丰		172,776.00		172,776.00	0.32
胡相勤		172,776.00		172,776.00	0.32
郭金山		172,776.00		172,776.00	0.32
高晓燕		172,776.00		172,776.00	0.32
高振鑫		172,776.00		172,776.00	0.32
关小燕		171,060.00		171,060.00	0.32
吴萍		165,000.00		165,000.00	0.32
陈宇		162,060.00		162,060.00	0.30
王志强		162,060.00		162,060.00	0.30
程凤梅		162,060.00		162,060.00	0.30
张倩		162,060.00		162,060.00	0.30
张文涛		162,060.00		162,060.00	0.30
刘和平		162,060.00		162,060.00	0.30
李华		162,060.00		162,060.00	0.30
杨秀芝		162,060.00		162,060.00	0.30
喻应军		162,060.00		162,060.00	0.30
李燕华		162,060.00		162,060.00	0.30
邢小伟		162,060.00		162,060.00	0.30
张忠民		162,060.00		162,060.00	0.30
周道		162,060.00		162,060.00	0.30
刘焕宇		162,060.00		162,060.00	0.30
赵伟		162,060.00		162,060.00	0.30
葛梦澜		162,060.00		162,060.00	0.30
王瑞		162,060.00		162,060.00	0.30
宋蕾		162,060.00		162,060.00	0.30
赵振泉		162,060.00		162,060.00	0.30
姜生举		162,060.00		162,060.00	0.30
魏俊锋		115,500.00		115,500.00	0.21
孙炜玮		115,500.00		115,500.00	0.21
刘亚帅		115,500.00		115,500.00	0.21
陈培		115,500.00		115,500.00	0.21
陈育红		115,500.00		115,500.00	0.21
弓海生		115,500.00		115,500.00	0.21

莫杰		115,500.00		115,500.00	0.21
朱万里		115,500.00		115,500.00	0.21
魏东		115,500.00		115,500.00	0.21
王康		115,500.00		115,500.00	0.21
张德红		115,500.00		115,500.00	0.21
张金帮		115,500.00		115,500.00	0.21
徐咏梅		115,500.00		115,500.00	0.21
张兴建		115,500.00		115,500.00	0.21
杨胜		115,500.00		115,500.00	0.21
冯汉君		115,500.00		115,500.00	0.21
龙志刚		115,500.00		115,500.00	0.21
王振民		115,500.00		115,500.00	0.21
李昕		115,500.00		115,500.00	0.21
苏东明		115,500.00		115,500.00	0.21
楚斌		115,500.00		115,500.00	0.21
简捷		115,500.00		115,500.00	0.21
李志斌		115,500.00		115,500.00	0.21
张浩		115,500.00		115,500.00	0.21
尹俊涛		115,500.00		115,500.00	0.21
张广彬		115,500.00		115,500.00	0.21
程伟涛		115,500.00		115,500.00	0.21
潘峰		115,500.00		115,500.00	0.21
刘文燕		115,500.00		115,500.00	0.21
郑晓阳		111,177.00		111,177.00	0.21
刘大为		111,177.00		111,177.00	0.21
王先进		111,177.00		111,177.00	0.21
赵伍		111,177.00		111,177.00	0.21
王燕		111,177.00		111,177.00	0.21
吴继峰		111,177.00		111,177.00	0.21
陈晓		111,177.00		111,177.00	0.21
陈凌		111,177.00		111,177.00	0.21
孙志欣		111,177.00		111,177.00	0.21
康健		111,177.00		111,177.00	0.21

安枫垒		111,177.00		111,177.00	0.21
刘敏		111,177.00		111,177.00	0.21
王东威		111,177.00		111,177.00	0.21
张存超		111,177.00		111,177.00	0.21
赵爱红		111,177.00		111,177.00	0.21
乐艺		111,177.00		111,177.00	0.21
牛礼涛		111,177.00		111,177.00	0.21
赵志有		111,177.00		111,177.00	0.21
张峰		108,000.00		108,000.00	0.21
杨先平		107,280.00		107,280.00	0.21
王侃		104,280.00		104,280.00	0.19
王平		104,280.00		104,280.00	0.19
张宁武		104,280.00		104,280.00	0.19
张郑生		104,280.00		104,280.00	0.19
鲁广文		104,280.00		104,280.00	0.19
李宁		104,280.00		104,280.00	0.19
吕令钊		104,280.00		104,280.00	0.19
杜宇		104,280.00		104,280.00	0.19
柴啸龙		104,280.00		104,280.00	0.19
王超		104,280.00		104,280.00	0.19
李峰伟		104,280.00		104,280.00	0.19
刘福顺		104,280.00		104,280.00	0.19
胡玲玲		104,280.00		104,280.00	0.19
岳军委		104,280.00		104,280.00	0.19
杜鹃		104,280.00		104,280.00	0.19
韩叙领		104,280.00		104,280.00	0.19
侯从伟		104,280.00		104,280.00	0.19
李琦		104,280.00		104,280.00	0.19
张迎军		104,280.00		104,280.00	0.19
赵燕军		104,280.00		104,280.00	0.19
董战霞		104,280.00		104,280.00	0.19
王自来		104,280.00		104,280.00	0.19
郑瑞虎		104,280.00		104,280.00	0.19

张宇亮		104,280.00		104,280.00	0.19
秦国保		104,280.00		104,280.00	0.19
陈东海		104,280.00		104,280.00	0.19
张世明		104,280.00		104,280.00	0.19
高德		104,280.00		104,280.00	0.19
白璐		104,280.00		104,280.00	0.19
石宜清		104,280.00		104,280.00	0.19
刘延华		104,280.00		104,280.00	0.19
严慧勇		104,280.00		104,280.00	0.19
赵小磊		104,280.00		104,280.00	0.19
郭军		104,280.00		104,280.00	0.19
张正操		104,280.00		104,280.00	0.19
牛路		104,280.00		104,280.00	0.19
王浩		104,280.00		104,280.00	0.19
王文斌		104,280.00		104,280.00	0.19
薛峰		104,280.00		104,280.00	0.19
王景伟		104,280.00		104,280.00	0.19
路明		104,280.00		104,280.00	0.19
合计	15,000,000.00	47,598,698.00	8,598,698.00	54,000,000.00	100.00

(4) 2014 年度实收资本变动情况

投资者名称	年初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
河南交院投资控股有限公司		5,758,871.00		5,758,871.00	38.39
河南省交通规划勘察设计院 有限责任公司工会委员会	6,292,850.00		793,452.00	5,499,398.00	36.66
河南省收费还贷高速公路管 理中心	3,000,000.00			3,000,000.00	20.00
毛振杰	394,000.00		394,000.00		
常兴文	830,000.00		830,000.00		
李智	422,000.00		422,000.00		
吉维萍	422,000.00		422,000.00		
王世杰	422,000.00		422,000.00		
陈慧卿	91,111.00		91,111.00		
刘东旭	112,000.00		112,000.00		

投资者名称	年初余额	增加	减少	期末余额	持股比例%
王祖东	88,111.00			88,111.00	0.59
戴本良	88,111.00		88,111.00		
刘勇	103,750.00			103,750.00	0.69
余正武	95,300.00		95,300.00		
李秋生	90,000.00			90,000.00	0.60
杜俊旺	99,300.00		99,300.00		
张贵婷	95,400.00		95,400.00		
汤意	422,000.00		422,000.00		
杜战军	99,300.00		99,300.00		
周艳丽	93,938.00		93,938.00		
娄晓龙	103,750.00		103,750.00		
张可	93,938.00		93,938.00		
苏沛东	99,300.00		99,300.00		
杨磊	99,300.00		99,300.00		
李孟绪	88,111.00			88,111.00	0.59
高翟香	93,938.00			93,938.00	0.63
王武岗	95,300.00		95,300.00		
张晓炜	93,938.00		93,938.00		
刘国华	99,300.00			99,300.00	0.66
杨锋	99,300.00		99,300.00		
侯波	99,300.00		99,300.00		
高建学	93,938.00		93,938.00		
郑梅	88,111.00			88,111.00	0.59
孙庆新	99,300.00		99,300.00		
王国锋	103,857.00		103,857.00		
林明	103,800.00		103,800.00		
熊非	90,410.00			90,410.00	0.60
陈金旺	93,938.00		93,938.00		
合计	15,000,000.00	5,758,871.00	5,758,871.00	15,000,000.00	100.00

注：股本的变动情况详见本附注一、公司基本情况。

28、资本公积

(1) 2017 年 1-6 月资本公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价	337,822,792.49			337,822,792.49

(2) 2016 年资本公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价	337,822,792.49			337,822,792.49

(3) 2015 年度资本公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
股本溢价		337,822,792.49		337,822,792.49
其他资本公积	9,999,663.06		9,999,663.06	
合计	9,999,663.06	337,822,792.49	9,999,663.06	337,822,792.49

注 1：2015 年度股本溢价增加 337,822,792.49 元，形成原因如下：

①2015 年 3 月 5 日，经股东会决议和公司章程规定，由河南交院投资控股有限公司和河南省交通运输厅机关服务中心增加投资形成的股本溢价 49,500,000.00 元。

②2015 年 9 月，根据河南省交通规划勘察设计院有限责任公司股东会决议，河南省交通规划勘察设计院有限责任公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日的净资产折股整体改制变更为河南省交通规划设计研究院股份有限公司，形成股本溢价 278,323,129.43 元。

注 2：2015 年度其他资本公积减少 9,999,663.06 元，形成原因如下：

2015 年 9 月，根据河南省交通规划勘察设计院有限责任公司股东会决议，河南省交通规划勘察设计院有限责任公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日的净资产折股整体改制变更为河南省交通规划设计研究院股份有限公司，导致减少其他资本公积 9,999,663.06 元。

(4) 2014 年度资本公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
其他资本公积	9,999,663.06			9,999,663.06

注：截至 2014 年 12 月 31 日，其他资本公积为 9,999,663.06 元，其形成原因为：

2013 年将河南省交通规划勘察设计院有限责任公司工会委员会持股中的部分股权转让收益 8,778,118.62 元及对应的 2007 年至 2012 年的应付股利 1,221,544.44 元转入资本公积，合计 9,999,663.06 元。

29、盈余公积

(1) 2017 年 1-6 月度盈余公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	17,067,770.23			17,067,770.23

(2) 2016 年度盈余公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	4,772,477.77	12,295,292.46		17,067,770.23

(3) 2015 年度盈余公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	17,291,846.50	4,772,477.77	17,291,846.50	4,772,477.77

注：2015 年减少盈余公积 17,291,846.50 元，为 2015 年 9 月，根据河南省交通规划勘察设计院有限责任公司股东会决议，河南省交通规划勘察设计院有限责任公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将净资产折股整体改制变更为河南省交通规划设计研究院股份有限公司，导致盈余公积减少 17,291,846.50 元。

(4) 2014 年度盈余公积变动情况

项目	期初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	17,291,846.50			17,291,846.50

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

30、未分配利润

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
调整前上年末未分配利润	226,676,015.85	125,452,682.84	377,308,507.23	355,109,188.94
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）				
调整后年初未分配利润	226,676,015.85	125,452,682.84	377,308,507.23	355,109,188.94
加：本期归属于母公司股东的净利润	68,027,107.52	129,718,625.47	49,947,936.31	37,199,318.29
减：提取法定盈余公积		12,295,292.46	4,772,477.77	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	18,900,000.00	16,200,000.00		15,000,000.00
净资产折股			297,031,282.93	
期末未分配利润	275,803,123.37	226,676,015.85	125,452,682.84	377,308,507.23

注：①2014 年 7 月 3 日，本公司 2013 年度股东大会审议并通过了《公司 2013 年度利润分配预案》的预案，以总股本 1,500.00 万股为基数，每 10 股派发现金股利 10.00 元，年度分红总额为 1,500.00 万元。

②2015 年 9 月，根据河南省交通规划勘察设计院有限责任公司股东会决议，河南省交通规划勘察设计院有限责任公司以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将净资产折股整

体改制变更为河南省交通规划设计研究院股份有限公司，导致未分配利润减少 297,031,282.93 元。

③2016 年 4 月 1 日，本公司 2015 年度股东大会审议并通过了《公司 2015 年度利润分配方案》，以总股本 5,400.00 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3.00 元，年度分红总额为 1,620.00 万元。

④2017 年 3 月 17 日，本公司 2016 年度股东大会审议并通过了《公司 2016 年度利润分配方案》，以总股本 5,400.00 万股为基数，每 10 股派发现金股利 3.5 元(含税)，共计 1,890.00 万元。

31、营业收入和营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	353,517,752.29	192,590,924.11	584,098,482.49	325,658,439.15
其他业务	2,578,380.17	196,308.69	7,358,277.70	972,556.09
合计	356,096,132.46	192,787,232.80	591,456,760.19	326,630,995.24

(续)

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	401,183,916.17	241,918,901.36	373,197,291.31	223,454,866.19
其他业务	3,606,504.89	311,122.24	2,272,150.15	634,543.02
合计	404,790,421.06	242,230,023.60	375,469,441.46	224,089,409.21

(1) 主营业务（分类别）

项目	2017 年 1-6 月		2016 年	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计	292,286,773.55	148,440,728.87	403,571,953.86	202,445,737.44
规划咨询	1,728,182.54	657,257.19	45,165,284.09	21,599,219.89
监理服务	31,665,867.19	21,767,915.25	73,852,969.40	54,433,926.50
试验检测	27,836,929.01	21,725,022.80	61,508,275.14	47,179,555.32
合计	353,517,752.29	192,590,924.11	584,098,482.49	325,658,439.15

(续)

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
勘察设计	238,081,293.79	129,514,291.67	190,116,790.02	98,915,867.51
规划咨询	25,819,879.63	13,380,362.76	40,661,100.19	20,636,200.69

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
监理服务	81,742,071.91	56,843,030.81	87,118,431.33	62,462,749.54
试验检测	55,540,670.84	42,181,216.12	55,300,969.77	41,440,048.45
合计	401,183,916.17	241,918,901.36	373,197,291.31	223,454,866.19

(2) 主营业务（分地区）

项目	2017 年 1-6 月		2016 年	
	收入	成本	收入	成本
华北地区	264,150.94	92,514.47		
华中地区	321,834,121.87	172,667,357.26	511,142,632.99	277,641,142.16
华东地区	2,431,866.60	1,820,960.09	9,688,022.60	6,062,953.13
西南地区	3,995,292.25	3,837,202.85	13,615,075.24	7,941,695.35
西北地区	8,144,577.65	4,463,571.46	25,354,143.00	19,759,514.63
华南地区	10,084,178.88	6,632,853.78	19,569,699.19	12,346,988.49
海外	6,763,564.10	3,076,464.20	4,728,909.47	1,906,145.39
合计	353,517,752.29	192,590,924.11	584,098,482.49	325,658,439.15

(续)

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
华北地区			192,000.00	123,971.56
华中地区	367,250,136.52	218,544,890.36	347,160,221.93	209,904,049.95
华东地区	6,874,124.87	4,742,529.88	5,571,711.98	3,650,129.79
西南地区	1,673,924.70	945,340.42	10,081,303.31	2,818,302.94
西北地区	8,615,618.99	7,287,657.21	3,088,732.00	2,954,071.09
华南地区	8,854,159.48	7,534,762.52	7,103,322.09	4,004,340.86
海外	7,915,951.61	2,863,720.97		
合计	401,183,916.17	241,918,901.36	373,197,291.31	223,454,866.19

(3) 报告期前五名客户的主营业务收入情况

期间	前五名客户主营业务收入合计	占同期主营业务收入的比例 (%)
2017 年 1-6 月	238,480,258.90	67.46
2016 年度	335,340,216.15	57.41
2015 年度	174,529,829.26	43.50
2014 年度	198,083,172.07	53.08

32、税金及附加

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
营业税		1,170,609.00	4,240,327.04	4,476,831.95
城市维护建设税	1,316,465.37	2,076,301.58	1,665,612.54	1,212,100.98
教育费附加	563,499.13	890,704.83	714,218.91	519,471.84
地方教育附加	375,901.98	593,806.21	476,145.90	346,305.55
水利建设基金	369.47	562.70	516.90	1,124.13
房产税	1,036,983.11	923,498.84		
土地使用税	183,175.26	278,315.01		
车船使用税	12,048.96	56,660.14		
印花税	301,808.89	372,184.55		
合计	3,790,252.17	6,362,642.86	7,096,821.29	6,555,834.45

注 1：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

注 2：根据 2016 年 12 月财政部发布的《增值税会计处理》财会[2016]22 号文规定，本公司自 2016 年 5 月起，对原“营业税金及附加”科目、“管理费用-税金”科目的记账内容按照财会[2016]22 号文进行调整。将原计入“管理费用”中的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税调整计入“税金及附加”科目。

33、销售费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
职工薪酬	2,665,068.02	5,614,405.92	4,897,980.01	4,725,292.57
招投标费用	1,008,179.10	1,385,535.66	1,577,055.23	1,659,391.09
交通差旅费	606,766.25	2,073,068.12	1,631,868.28	1,242,173.09
车辆使用费	926,107.46	1,188,798.88	1,776,431.61	1,460,172.21
劳务咨询费	953,204.37	3,498,945.19	639,085.84	50,000.00
业务招待费	343,049.84	1,320,757.45	1,351,633.07	494,610.30
办公费	676,817.18	1,157,508.48	1,057,792.19	1,076,717.16
其他	487,367.56	1,189,291.89	1,105,749.10	1,079,877.86
合计	7,666,559.78	17,428,311.59	14,037,595.33	11,788,234.28

34、管理费用

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
职工薪酬	16,370,515.12	29,965,096.24	29,076,334.93	31,483,235.64
办公费	1,836,559.87	6,731,706.70	4,690,973.15	4,185,795.30
差旅费	2,188,367.26	3,552,560.15	2,060,253.48	2,256,217.55

项目	2017年1-6月	2016年	2015年	2014年
固定资产折旧费	2,109,987.84	4,230,176.75	4,158,037.28	4,097,526.05
研发费用	11,121,653.88	20,499,384.57	8,059,449.68	11,405,834.38
无形资产摊销	834,993.17	1,440,481.26	1,370,446.89	1,086,068.07
业务招待费	731,709.83	1,476,552.22	1,510,809.43	1,443,456.20
咨询服务费	973,707.86	2,835,447.08	1,677,985.68	2,478,035.32
税金		658,006.01	1,903,906.69	2,040,296.48
其他	5,985,215.97	8,034,371.59	5,709,398.55	7,476,295.12
合计	42,152,710.80	79,423,782.57	60,217,595.76	67,952,760.11

35、财务费用

项目	2017年1-6月	2016年	2015年	2014年
利息支出	2,637,879.76	2,246,836.49	2,709,220.82	3,913,985.92
减：利息收入	293,884.73	410,246.96	248,022.05	295,061.60
利息净支出	2,343,995.03	1,836,589.53	2,461,198.77	3,618,924.32
汇兑损失	88,862.90	3,256.42		
手续费及其他	446,839.54	410,526.65	91,422.02	547,743.28
合计	2,879,697.47	2,250,372.60	2,552,620.79	4,166,667.60

36、资产减值损失

项目	2017年1-6月	2016年	2015年	2014年
坏账损失	24,259,051.66	-2,399,179.23	19,716,303.62	18,262,114.48
商誉减值损失	15,042.80			
合计	24,274,094.46	-2,399,179.23	19,716,303.62	18,262,114.48

37、投资收益

项目	2017年1-6月	2016年	2015年	2014年
权益法核算的长期股权投资收益	-698,342.32	531,291.32	120,826.91	56,618.71
理财产品收益			458,701.45	555,432.23
合计	-698,342.32	531,291.32	579,528.36	612,050.94

38、其他收益

项目	2017年1-6月	2016年	2015年	2014年
与企业日常活动相关的政府补助	19,912.26			

39、营业外收入

项目	2017年1-6月	2016年度
----	-----------	--------

	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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			186,077.11	186,077.11
合计				
其中：固定资产处置利得			186,077.11	186,077.11
政府补助			70,000.00	70,000.00
拆迁补偿款				
其他	6,015.00	6,015.00	23,754.56	23,754.56
合计	6,015.00	6,015.00	279,831.67	279,831.67

(续)

项目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	1,300.00	1,300.00	44,364.26	44,364.26
其中：固定资产处置利得	1,300.00	1,300.00	44,364.26	44,364.26
政府补助	19,200.00	19,200.00	10,500.00	10,500.00
拆迁补偿款			2,365,820.22	2,365,820.22
其他	417,788.35	417,788.35	7,822.99	7,822.99
合计	438,288.35	438,288.35	2,428,507.47	2,428,507.47

40、营业外支出

项目	2017 年 1-6 月		2016 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	57,727.76	57,727.76	471,391.61	471,391.61
其中：固定资产处置损失	57,727.76	57,727.76	471,391.61	471,391.61
滞纳金及罚款支出	275.57	275.57	4,198.58	4,198.58
其他			1,395.03	1,395.03
合计	58,003.33	58,003.33	476,985.22	476,985.22

(续)

项目	2015 年		2014 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额

项目	2015 年		2014 年	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	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	29,769.42	29,769.42	2,900.28	2,900.28
其中：固定资产处置损失	29,769.42	29,769.42	2,900.28	2,900.28
对外捐赠支出			248,000.00	248,000.00
滞纳金及罚款支出	6,381.05	6,381.05	190,881.45	190,881.45
其他			73,216.50	73,216.50
合计	36,150.47	36,150.47	514,998.23	514,998.23

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
当期所得税费用	17,566,935.30	32,111,734.28	13,730,537.64	11,371,684.15
递延所得税费用	-3,778,876.23	263,612.58	-3,757,347.04	-3,391,020.93
合计	13,788,059.07	32,375,346.86	9,973,190.60	7,980,663.22

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
利润总额	81,815,166.59	162,093,972.33	59,921,126.91	45,179,981.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,272,274.99	24,314,095.84	8,988,169.04	6,776,997.22
子公司适用不同税率的影响	689,143.77	898,379.35	462,862.48	682,351.66
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	826,640.31	7,162,871.65	522,159.08	521,314.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响				
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响				
税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化				
所得税费用	13,788,059.07	32,375,346.86	9,973,190.60	7,980,663.22

42、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
利息收入	293,884.73	410,246.96	248,022.05	295,061.60

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
政府补贴	5,342.28	70,000.00	19,200.00	10,500.00
受限货币资金	42,846,900.70	27,426,564.27	28,028,730.73	29,539,495.25
往来款	20,254,164.94	45,988,357.77	89,364,327.69	20,975,698.36
其他		14,030.00	9,064.33	7,417.99
合计	63,400,292.65	73,909,199.00	117,669,344.80	50,828,173.20

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
销售费用	6,127,080.82	11,762,014.04	8,602,290.09	6,882,141.88
管理费用	16,477,721.55	28,083,560.78	8,357,170.84	16,305,140.02
银行手续费	446,839.54	410,526.65	91,422.02	547,743.28
往来款	36,545,688.89	30,018,657.28	126,561,689.47	33,675,179.70
受限货币资金	44,896,335.99	42,846,900.70	27,426,564.27	28,028,730.73
其他	275.57	3,688.58	6,381.05	193,681.45
合计	104,493,942.36	113,125,348.03	171,045,517.74	85,632,617.06

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
在建工程履约保证金	2,928,933.16	9,957,392.11		

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
预付的中介机构上市费用		531,132.07		
偿还改制奖励款		10,578,600.00		
合计		11,109,732.07		

43、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：				
净利润	68,027,107.52	129,718,625.47	49,947,936.31	37,199,318.29
加：资产减值准备	24,274,094.46	-2,399,179.23	19,716,303.62	18,262,114.48
固定资产折旧、投资性房地产折旧	6,783,276.00	12,521,647.94	13,399,742.89	13,663,125.76

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
无形资产摊销	1,338,627.58	2,475,482.23	2,713,789.40	3,016,906.58
长期待摊费用摊销				
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）	57,727.76	285,314.50	28,469.42	-41,463.98
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）	2,726,742.66	2,250,092.91	2,709,220.82	3,913,985.92
投资损失（收益以“—”号填列）	698,342.32	-531,291.32	-579,528.36	-612,050.94
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,778,876.23	263,612.58	-3,757,347.04	-3,391,020.93
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）	-5,779,894.12	-67,104,472.79	-30,079,819.05	-25,522,284.67
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-140,320,873.35	-81,212,173.84	-23,967,856.04	-11,938,886.31
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	58,165,447.48	103,853,711.68	-6,801,605.95	-9,656,241.88
其他（注）	-2,049,435.29	-15,420,336.43	602,166.46	1,510,764.52
经营活动产生的现金流量净额	10,142,286.79	84,701,033.70	23,931,472.48	26,404,266.84
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	135,442,801.35	182,718,727.74	68,659,948.98	60,497,012.42
减：现金的期初余额	182,718,727.74	68,659,948.98	60,497,012.42	49,768,686.22
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				

补充资料	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
现金及现金等价物净增加额	-47,275,926.39	114,058,778.76	8,162,936.56	10,728,326.20

注：其他为本公司存放于银行的投标保函金及履约保函金。

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、现金	135,442,801.35	182,718,727.74	68,659,948.98	60,497,012.42
其中：库存现金	508,858.43	283,783.41	489,106.37	498,330.48
可随时用于支付的银行存款	134,933,942.92	182,434,944.33	68,170,842.61	59,998,681.94
可随时用于支付的其他货币资金				
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、年末现金及现金等价物余额	135,442,801.35	182,718,727.74	68,659,948.98	60,497,012.42

44、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	44,896,335.99	保函保证金
固定资产	90,186,728.63	借款抵押
无形资产	19,864,058.20	借款抵押
合计	154,947,122.82	—

45、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	71,201,339.29	0.0841	5,988,032.63
其中：孟加拉塔卡	71,201,339.29	0.0841	5,988,032.63

七、合并范围的变更

本公司于 2014 年 6 月 27 日设立河南安聚通实业有限公司，注册资本为人民币 300.00 万元，以货币方式认缴，截止 2017 年 6 月 30 日，实收资本为 100.00 万元，剩余实收资本将于 2019 年 12 月 31 日之前缴足。本公司拥有 100.00% 的股权，因此自 2014 年 6 月 27 日起纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	

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	
河南高建工程管理有限公司	河南省	郑州市	工程监理	100.00		通过设立方式取得
河南省交院工程检测科技有限公司	河南省	郑州市	道路试验检测	100.00		通过设立方式取得
河南省交通勘察设计事务所有限公司	河南省	郑州市	公路桥梁勘察设计	100.00		非同一控制下企业合并取得
河南安聚通实业有限公司	河南省	郑州市	物业管理	100.00		通过设立方式取得

2、在联营企业中的权益

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质
河南大建桥梁钢构股份有限公司	河南省	平顶山舞钢市建设路东段路北	钢结构件、桥梁构件、波形钢板、钢管架结构制作、安装；防腐涂装及相应的工程设计、研发；销售：钢材。

(续)

联营企业名称	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法	备注
	直接	间接		
河南大建桥梁钢构股份有限公司	20.00		权益法	2013年2月投资

(2) 重要联营企业-河南大建桥梁钢构股份有限公司的主要财务信息

项目	2017/6/30 余额	2016/12/31 余额	2015/12/31 余额	2014/12/31 余额
	/2017年1-6月发生额	/2016年发生额	/2015年发生额	/2014年发生额
流动资产	87,324,340.63	113,437,995.84	104,847,989.08	51,541,080.27
非流动资产	13,089,402.97	14,388,155.78	16,721,191.12	19,158,346.90
资产合计	100,413,743.60	127,826,151.62	121,569,180.20	70,699,427.17
流动负债	78,882,075.33	103,503,735.33	100,467,919.60	51,060,681.39
非流动负债	556,277.52	300,000.00	300,000.00	
负债合计	79,438,352.85	103,803,735.33	100,767,919.60	51,060,681.39
少数股东权益				
归属于母公司股东	20,975,390.75	24,022,416.29	20,801,260.60	19,638,745.78

项目	2017/6/30 余额 /2017 年 1-6 月发生额	2016/12/31 余额 /2016 年发生额	2015/12/31 余额 /2015 年发生额	2014/12/31 余额 /2014 年发生额
权益				
按持股比例计算的 净资产份额	4,195,078.15	4,804,483.26	4,160,252.12	3,927,749.16
对联营企业权益投 资的账面价值	6,731,520.71	7,429,863.03	6,898,571.71	6,777,744.80
营业收入	20,884,389.03	90,208,312.42	67,823,512.21	63,226,494.60
净利润	-3,491,711.58	2,656,456.61	604,134.54	283,093.54
年度内收到的来自 联营企业的股利				
—综合收益总额				

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。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。

1、风险管理目标和政策

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

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失 的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。本公司的应收账款主要为应收的劳务款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记

录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、市场风险

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1)利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止 2017 年 6 月 30 日,公司主要借款为短期借款和长期借款,利率与银行同期借款利率持平,利率稳定,本公司利率风险较小。

(2)外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司主要经营活动均在国内且以人民币计价,公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

(3)流动性风险

流动性风险,是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制,财务部通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测,确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的控股股东为河南交院投资控股有限公司。河南交院投资控股有限公司系由常兴文、王世杰、汤意等 39 名自然人以其所持有的本公司的股权出资设立,其中常兴文、毛振杰、李智、王世杰、汤意、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平共 14 人合计持有河南交院投资控股有限公司股权比例为 59.83%,间接持有本公司股权比例为 27.57%,上述 14 人签订了一致行动协议,且均为本公司的董事、高级管理人员或其他核心人员,故常兴文等上述 14 人为本公司的实际控制人。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
河南省交通运输厅机关服务中心	持股 5%以上的股东
河南汇新工程科技有限公司	河南交院投资控股有限公司的全资子公司
河南顺业建筑加固工程有限公司	河南汇新工程科技有限公司全资子公司

河南省收费还贷高速公路管理中心	原持有本公司 5%以上股份的股东，2015 年 2 月股权转让后不再为股东
河南省交通规划勘察设计院有限责任公司 工会委员会	原持有本公司 5%以上股份的股东，2015 年 6 月股权转让后不再为股东
郑州晟启基础设施建设有限公司	本公司持股 5%以上的参股公司

5、关联方交易情况

(1) 出售商品/提供劳务情况的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
河南大建桥梁钢构股份有限公司	劳务		174,498.11	697,992.45	

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
河南省收费还贷高速公路管理中心	设计、检测等 劳务		5,427,645.28	71,682,796.24	37,649,906.33
郑州晟启基础设施建设有限公司	勘察设计劳务		2,400,000.00		
合计			7,827,645.28	71,682,796.24	37,649,906.33

注：河南省收费还贷高速公路管理中心披露 2016 年数据期间为 2016 年 1-2 月。原因为：2015 年 2 月 2 日，根据股东会决议和豫交文【2014】784 号文件，同意将河南省收费还贷高速公路管理中心持有的公司 20%的国有股权，转由河南省交通运输厅机关服务中心持有。

2015 年 2 月 16 日，郑州市工商行政管理局出具《准予变更登记通知书》（（郑）登记内变字[2015]第 258 号），准予河南省交通规划勘察设计院有限责任公司上述股权变更登记。

(2) 关联方资金交易情况

关联方	关联交易内容	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
河南交院投资控股有限公司	投资款投入				52,320,000.00
河南交院投资控股有限公司	投资款返还			10,320,000.00	
合计				10,320,000.00	52,320,000.00

(3) 董事、监事及高级管理人员报酬

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
董事、监事及高级管理人员报酬	2,518,471.49	5,759,575.51	4,362,702.42	4,592,611.51

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	2017年6月30日		2016年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
河南省收费还贷高速公路管理中心				
郑州晟启基础设施建设有限公司	2,544,000.00	254,400.00	2,544,000.00	127,200.00
合计	2,544,000.00	254,400.00	2,544,000.00	127,200.00
其他应收款:				
河南省收费还贷高速公路管理中心				
合计				

项目名称	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
河南省收费还贷高速公路管理中心	55,733,833.87	5,271,981.53	38,701,621.82	3,732,708.87
郑州晟启基础设施建设有限公司				
合计			38,701,621.82	3,732,708.87
其他应收款:				
河南省收费还贷高速公路管理中心			3,160,375.54	770,166.81
合计			3,160,375.54	770,166.81

(2) 应付项目

项目名称	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日	2014年12月31日
应付账款:				
河南大建桥梁钢构股份有限公司	872,490.57	872,490.57	697,992.45	

项目名称	2017年6月30 日	2016年12月31 日	2015年12月31 日	2014年12月31 日
合计	872,490.57	872,490.57	697,992.45	
其他应付款：				
河南交院投资控股有限公司				52,320,000.00
合计				52,320,000.00

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告日，除上述事项外，无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2016年12月31日，期末指2017年6月30日，本期指2017年1-6月。

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合1	513,950,989.18	99.70	74,470,100.15	14.49	439,480,889.03
组合2	1,557,838.12	0.30			1,557,838.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	515,508,827.30	100.00	74,470,100.15	14.45	441,038,727.15

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1	419,244,950.43	99.74	52,656,983.49	12.56	366,587,966.94
组合 2	1,072,018.12	0.26			1,072,018.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	420,316,968.55	100.00	52,656,983.49	12.53	367,659,985.06

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	280,576,633.30	14,028,831.67	5.00
1 至 2 年	119,787,806.54	11,978,780.65	10.00
2 至 3 年	20,637,665.34	3,095,649.80	15.00
3 至 4 年	39,629,544.32	9,907,386.08	25.00
4 至 5 年	35,719,775.47	17,859,887.74	50.00
5 年以上	17,599,564.21	17,599,564.21	100.00
合计	513,950,989.18	74,470,100.15	

(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 21,819,378.01 元；本期收回以前年度已核销的坏账准备金额 6,261.35 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 283,571,096.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 55.01%，相应计提的坏账准备年末汇总金额 33,482,348.30 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
组合 1	41,373,730.17	78.66	7,181,704.76	17.36	34,192,025.41
组合 2	11,226,690.05	21.34			11,226,690.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	52,600,420.22	100.00	7,181,704.76	13.65	45,418,715.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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					
组合 1	26,710,758.41	79.65	6,611,501.64	24.75	20,099,256.77
组合 2	6,826,251.07	20.35			6,826,251.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	33,537,009.48	100.00	6,611,501.64	19.71	26,925,507.84

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	28,088,005.17	1,404,400.26	5.00
1 至 2 年	5,490,960.00	549,096.00	10.00
2 至 3 年	936,080.00	187,216.00	20.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	3,224,385.00	1,612,192.50	50.00
4 至 5 年	1,027,500.00	822,000.00	80.00
5 年以上	2,606,800.00	2,606,800.00	100.00
合计	41,373,730.17	7,181,704.76	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 570,203.12 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	9,184,119.78	4,815,005.31
代垫费用	1,365,939.14	1,205,827.26
单位往来款	4,055,909.20	3,829,333.75
履约保证金	13,181,168.70	13,927,684.16
投标保证金	15,231,396.79	9,759,159.00
代垫前期工作费	9,581,886.61	
合计	52,600,420.22	33,537,009.48

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	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
河南中原高速公路股份有限公司	保证金	3,165,500.00	1-2 年	6.02	316,550.00
		2,633,400.00	3-4 年	5.01	1,316,700.00
		697,500.00	4-5 年	1.33	558,000.00
郑州交通建设投资有限公司	保证金、往来款	1,680,270.70	1 年以内	3.19	84,013.54
		445,750.00	1-2 年	0.85	44,575.00
		314,500.00	2-3 年	0.60	62,900.00
河南郑发基础设施建设有限公司	保证金	2,279,690.00	1 年以内	4.33	113,984.50
伊犁哈萨克自治州塔城地区交通运输局	保证金	1,635,000.00	1 年以内	3.11	81,750.00

单位名称	款项性质	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
河南省地质矿产勘查开发局测绘地理信息院	保证金	1,509,433.96	1 年以内	2.87	75,471.70
合计	—	14,361,044.66	—	27.30	2,653,944.74

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	34,100,000.00		34,100,000.00	31,100,000.00		31,100,000.00
对联营、合营企业投资	6,731,520.71		6,731,520.71	7,429,863.03		7,429,863.03
合计	40,831,520.71		40,831,520.71	38,529,863.03		38,529,863.03

(2) 对子公司投资

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
河南高建工程管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河南省交院工程检测科技有限公司	12,000,000.00	3,000,000.00		15,000,000.00		
河南省交通勘察设计事务所有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00		
河南安聚通实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	31,100,000.00	3,000,000.00		34,100,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合收 益调整	其他权 益变动
联营企业						
河南大建桥梁钢构股份有限公司	7,429,863.03			-698,342.32		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
河南大建桥梁钢构股份有限公司				6,731,520.71	

4、营业收入、营业成本

项目	2017 年 1-6 月		2016 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	291,940,229.66	147,781,327.01	446,691,572.84	224,195,426.25
其他业务	2,153,992.06	91,631.07	7,362,633.70	1,078,987.11
合计	294,094,221.72	147,872,958.08	454,054,206.54	225,274,413.36

(续)

项目	2015 年		2014 年	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	266,949,615.37	142,547,038.94	224,462,366.69	114,422,920.20
其他业务	3,952,030.66	311,122.24	2,687,670.70	634,543.02
合计	270,901,646.03	142,858,161.18	227,150,037.39	115,057,463.22

5、投资收益

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
权益法核算的长期股权投资收益	-698,342.32	531,291.32	120,826.91	56,618.71
理财产品投资收益			458,701.45	555,432.23
合计	-698,342.32	531,291.32	579,528.36	612,050.94

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
非流动性资产处置损益	-57,727.76	-285,314.50	-28,469.42	41,463.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准	19,912.26	70,000.00	19,200.00	10,500.00

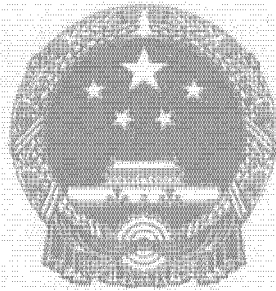
项目	2017 年 1-6 月	2016 年	2015 年	2014 年
定额或定量持续享受的政府补助除外				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,739.43	18,160.95	411,407.30	1,861,545.26
其他符合非经常性损益定义的损益项目			458,701.45	555,432.23
小计	-32,076.07	-197,153.55	860,839.33	2,468,941.47
所得税影响额	-9,031.90	-58,673.24	128,425.10	375,100.39
少数股东权益影响额（税后）				
合计	-23,044.17	-138,480.31	732,414.23	2,093,841.08

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
			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	2017年1-6月	10.16	1.26	1.26
	2016年度	22.52	2.40	2.40
	2015年度	10.32	1.06	1.06
	2014年度	9.08	0.83	0.83
扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润	2017年1-6月	10.16	1.26	1.26
	2016年度	22.54	2.40	2.40
	2015年度	10.17	1.04	1.04
	2014年度	8.57	0.78	0.78



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 9111010856949923XD

名称 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

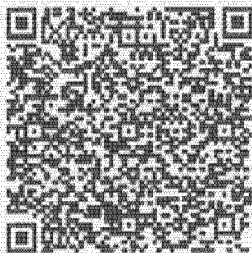
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

执行事务合伙人 杨剑涛, 顾仁荣

成立日期 2011年02月22日

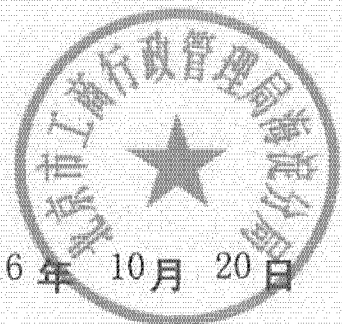
合伙期限 2011年02月22日至 2061年02月21日

经营范围 审计企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



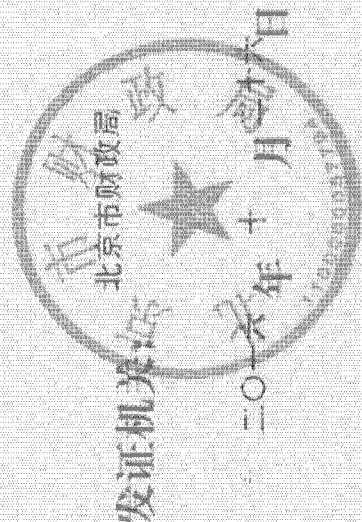
提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2016年 10月 20日

证书序号: NO. 019808

说明

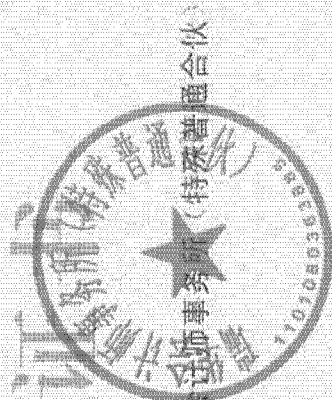
1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书



名称: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 顾仁荣

办公场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

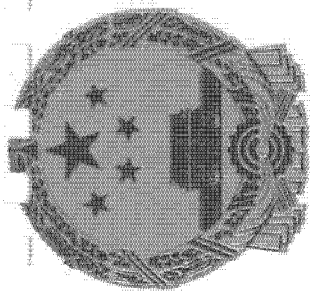
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010130

注册资本(出资额): 10980万元

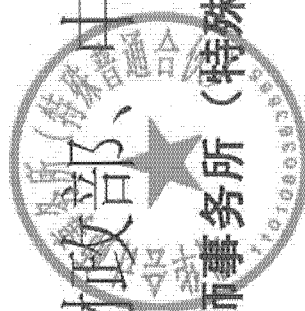
批准设立文号: 京财会计许可[2011]0022号

批准设立日期: 2011-02-14



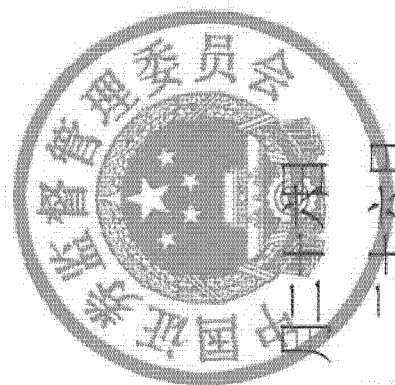
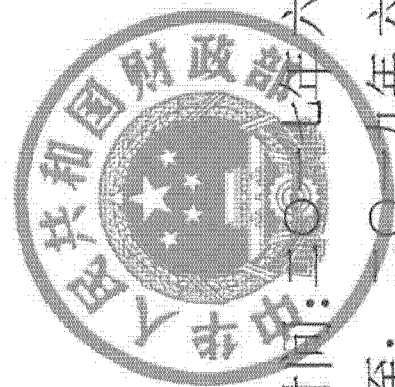
证书序号: 000196

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 杨剑涛

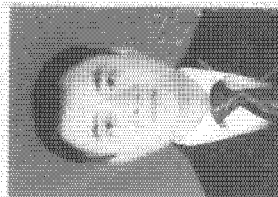
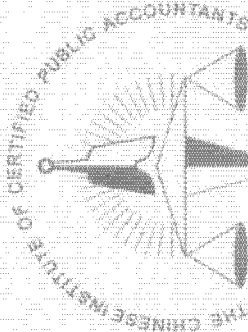


证书号: 17

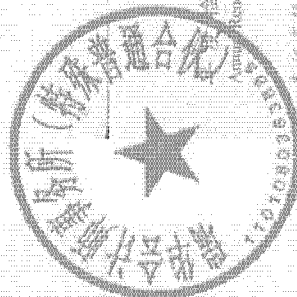
发证时间: 二〇一七年六月

证书有效期至: 二〇一九年六月

二十六日



姓名 郭伟
Full name 郭伟
性别 男
Sex 男
出生日期 1972-01-04
Date of birth 1972-01-04
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 河南分所
Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 河南分所
身份证号码 410103197201043337
Identity card No. 410103197201043337



证书编号: 41000300028
No. of certificate 41000300028
批准注册机构: 河南省注册会计师协会
Authorized issuer of CPAs 河南省注册会计师协会
发证日期: 2007 年 05 月 28 日
Date of issue 2007 年 05 月 28 日

年检登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

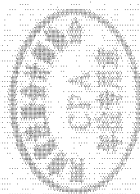


2016年3月30日

2016年3月30日

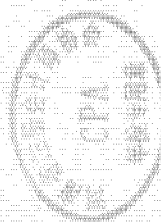
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

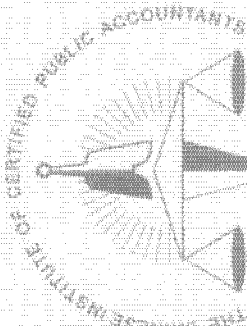


年度检验登记
Annual Renewal Registration

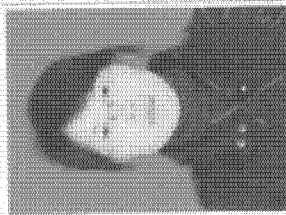
本证书年检合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



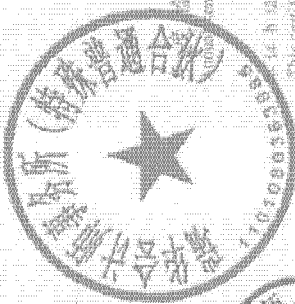
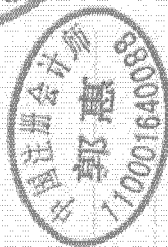
2017年3月30日



中国注册会计师协会



姓 名 郭惠
 Full Name
 性 别 女
 Sex
 出生日期 1982-02-19
 Date of Birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所
 Working Unit
 身份证号 411381198202192808
 Identity Card No.



注册号: 110001640089
 No. of Certificate
 执业机构名称: 瑞华会计师事务所
 Authorized Institute: CRH
 发证日期: 2016-03-03
 Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



郭惠 110001640089

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年3月30日

2016年3月30日