



北京东方新星石化工程股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈会利、主管会计工作负责人奚进泉及会计机构负责人(会计主管人员)林东升声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细描述公司可能面对的风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中“公司未来发展的展望——风险因素”部分的内容。

公司存在宏观经济形势风险、所属地政策风险、管理风险，敬请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 101,340,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	49
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	50
第九节 公司治理	57
第十节 公司债券相关情况	63
第十一节 财务报告	64
第十二节 备查文件目录	174

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
东方新星、公司、本公司	指	北京东方新星石化工程股份有限公司（原保定新星石化工程股份有限公司，由中国石化集团勘察设计院整体改制设立）
保定实华	指	保定实华工程测试有限公司
天津中德	指	天津中德工程设计有限公司
新疆东方新星	指	新疆东方新星建设工程有限公司
文莱东方新星	指	LSL&BNEC SDN BHD
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	东方新星	股票代码	002755
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京东方新星石化工程股份有限公司		
公司的中文简称	东方新星		
公司的外文名称（如有）	Beijing New Oriental Star Petrochemical Engineering Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BNEC		
公司的法定代表人	陈会利		
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼		
注册地址的邮政编码	100070		
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼		
办公地址的邮政编码	100070		
公司网址	www.bnec.cn		
电子信箱	bnecqb@bnec.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡德新	路忠
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼
电话	010-63706972	010-63706972
传真	010-63706966	010-63706966
电子信箱	hudx@bnec.cn	luz@bnec.cn

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	北京东方新星石化工程股份有限公司证券事务部

四、注册变更情况

组织机构代码	91110000108283057Y
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2017 年公司由北京市工商行政管理局同意核准，颁发新营业执照，公司经营范围增加“测绘服务；销售建筑材料；机械设备租赁”三项，其他内容不变。
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙人）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院中海地产广场西塔 5-11 层
签字会计师姓名	师玉春、史锦辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	广东省深圳市福田区深南大道 4011 号香港中旅大厦内 25 楼	齐勇燕、董瑞超	2015 年 5 月 15 日至 2017 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	365,933,930.79	178,357,925.41	105.17%	278,157,189.48
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,966,920.05	4,604,646.79	138.17%	18,864,536.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,503,940.92	1,790,274.26	486.72%	18,644,924.61
经营活动产生的现金流量净额（元）	-50,301,671.65	16,729,532.15	-400.68%	-802,677.82
基本每股收益（元/股）	0.11	0.05	120.00%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.05	120.00%	0.21
加权平均净资产收益率	2.13%	0.91%	1.22%	4.34%

	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末 增减	2015 年末
总资产（元）	866,574,220.72	690,574,541.26	25.49%	716,423,930.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	519,182,706.73	509,403,722.12	1.92%	508,345,975.33

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	32,158,666.04	122,095,991.42	89,276,203.77	122,403,069.56
归属于上市公司股东的净利润	-3,967,171.22	6,320,990.03	4,650,531.42	3,962,569.82
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-3,975,625.63	6,262,610.95	4,427,776.02	3,789,179.58
经营活动产生的现金流量净额	-42,491,372.36	-38,626,141.67	-820,998.80	31,636,841.18

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	116,732.34	-68,492.57	420,521.53	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额	225,000.00	3,037,000.00	43,600.00	

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
或定量享受的政府补助除外)				
委托他人投资或管理资产的损益	6,591.41			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,533.40	337,237.49	-216,052.31	
减：所得税影响额	84,878.02	491,372.39	28,457.49	
合计	462,979.13	2,814,372.53	219,611.73	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业》的披露要求

1. 公司主营业务范围

公司是具有工程勘察与岩土工程施工一体化、拥有工程总承包与工程项目咨询管理能力的综合性工程公司，同时作为国家高新技术企业，从属于高技术服务领域。公司拥有工程勘察综合甲级、地基基础工程专业承包一级、工程测量甲级、地理信息系统工程专业乙级、地质灾害危险性评估甲级、地质灾害治理工程勘察甲级等资质。公司主要服务对象为石油化工工程、油气储运工程和其它建筑工程，可从事工程勘察、岩土工程设计、岩土工程施工、工程测量、地理信息系统开发、工程检（监）测等方面的工作。

公司近年依托积累的技术优势，在公路、铁路、市政等行业积极开拓市场，向石化行业以外渗透，随着我国城镇化、工业化、产业升级的进程，以及“一带一路”战略的深入推进，国家在工程建设领域的投资会逐步提升，公司主营业务发展仍有很大的扩展机遇。

2. 公司主要经营模式

公司业务与国家基本建设投资和石油石化行业的发展密切相关，为实施专业化服务，公司下设岩土工程、勘察工程、测绘工程、测试工程 4 个专业工程部，成立了全资子公司保定实华工程测试有限公司和 LSL&BNEC SDN BHD 2 个全资子公司；为充分利用自身关联产业的优势资源，在报告期内控股了新疆东方新星建设工程公司和天津中德工程设计有限公司。

公司实行经营与生产专业化的分工和协作，在全国各片区设置项目经理部，常设天津、青岛、广州、辽宁、内蒙、北海、福建、海南等驻外项目部。在市场开拓、顾客维护、项目结算等方面由驻外项目部为主开展工作，具体项目实施和技术服务由专业工程部为主进行，这样既能保证服务的连续性，也能保证工程项目实施的专业性。

对于控股子公司，其法定代表人由公司派出人员担任，同时其财务、管理等关键岗位人员均由公司派出，但市场运营、技术保障等由子公司自主实施，公司提供必要支持。在子公司的公司

章程中明确了各出资方的权利和义务，这样在保障公司总体盈利能力的同时，也能保证子公司的活力。

3.报告期内公司所在行业状况

公司在国内石油与化工、煤化工、油气储运等行业一直保持着稳定的专业市场。近年来，公司相继参与了炼油、化工、原油与 LNG 储备库、输油（气）管道及国家石油储备基地等一批国家及中国石化、中国石油、中化集团的重点工程。

公司的主营业务主要围绕石化和化工产业的工程建设提供岩土工程服务，因此上述产业的发展，特别是投资状况是报告期内公司业务发展的重要影响因素。报告期内国家经济企稳态势明显，石油化工产业积极推进供给侧改革，调整结构、淘汰低效产能，一些国家重点项目，如中科合资广东炼化一体化项目加快推进、中化泉州百万吨乙烯项目开工建设，以恒力石化、烟台万华为代表的非国有企业也加大了在石化领域的投资，福建古雷炼化一体化项目开工在即，行业发展出现了回升态势。

4.公司在所处行业的地位

公司前身为“中国石化集团勘察设计院”，是中石化系统唯一一家综合性勘察及岩土施工单位，完成了几十家炼化企业装置及配套工程、数万公路输油（气）管线工程、数十座大型油库区项目的岩土工程勘察、测绘、岩土工程施工、工程咨询及项目管理等任务。公司改制之前是石化行业工程勘察领域运营时间最长、经营最丰富的企业之一，是石化行业工程勘察的创立者。

公司改制后，依旧保持了在传统市场领域的优势地位，中国石化投资的重点项目均有参与，而且主编了石化行业中勘察、测量、监测等专业的技术规范。在地下水封洞库工程建设的选址、勘察、超前预报、监控量测等方面，公司的技术实力处于国内领先水平，保证了在国家石油储备地下水封洞库工程勘察项目上优势地位。同时，利用多年技术积累，也顺应国家对产业的环保、绿色要求，积极开拓公路、市政、铁路等行业及其它领域的市场，是工程建设中勘察和岩土施工领域的有力参与者。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	以现金人民币 9,333.00 万元收购天津中德工程设计有限公司 51.00% 的股权
固定资产	不适用
无形资产	收购天津中德 51% 股份无形资产增加
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
LSL&BN EC SDN BHD	设立	191.07 万 文莱币	文莱达鲁 萨兰国	自营	公司派出 员工负责 运营	2017 年 度净利润 87.40 万 文莱币	0.73%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

1.技术创新优势

公司一贯重视技术创新，深知其是市场开拓、利润创造的有力支撑。公司在 2009 年被认定为高新技术企业，便逐步从体制、机制上建立和维护创新体系，公司成立有研发中心，主导公司每年的研发课题立项，并对实施过程进行督导。公司对课题有专项的奖励和考核办法，可保障技术人员的积极性和成果转化。所有科研活动均密切与各工程项目结合，有对工程勘察、岩土施工中遇到问题的解决，也有对新技术的试用和应用拓展。在课题实施中，注重新老技术人员的搭配，有意建立人才梯队，使创新优势持续保持。

公司同时积极与科研院所、大专院校、设计单位等广泛合作，与中国地质大学（武汉）开展产、学、研等方面的合作，充分发挥各自优势来解决工程项目中遇到的技术问题，同时也进行技术储备。报告期内公司新立项六个研发课题，涉及微震监测、防渗注浆、航测应用、地理信息技术等专业领域，均立足于公司技术创新发展的要求。

报告期期内，公司取得 3 项实用新型专利和 1 项计算机软件著作权，有 2 两项发明专利在申报中。公司现拥有 8 项发明专利、22 项实用新型专利、16 项计算机软件著作权和省部级工法 5 项。

2.长期的技术积累

公司作为中国石化直属勘察设计院改制企业，常年服务于石油石化行业，在石化工程勘察领域技术积累深厚，而且也在行业获得广泛认可。公司已主持编写完成行业标准 6 项，参编行业标准 1 项，参编国家标准 4 项。报告期内，公司主编的《石油化工企业现状图图式》和《石油化工工厂数字总图技术规范》，已通过工信部批准（工信部 2017 年第 14 号公告）予以发布；新编的《地下水封石洞油库水文地质试验规程》和修编的《石油化工钢制储罐地基充水预压监测规程》，已通过中国石化股份公司工程部标准管理部门组织的专家审核，正处于工信部的审批阶段；对《石

油化工岩土工程勘察规范》的升版修编正在实施中。公司主编的标准内容涉及石化工程建设领域的主要细分专业，有力地推动了我国石化工程建设领域的标准化建设。

同时，公司紧紧抓住国家对原油战略储备的实施需求，利用自身在石化行业技术积累的优势，开拓了地下水封洞库勘测领域的市场，并确立了优势地位。在报告期内，公司完成了国家石油储备库在安庆、揭阳、海南等地的选址和勘察项目，并承接了烟台万华丙烷库项目，这充分说明公司继续在地下洞库建设的勘察领域处于领先地位。而参编国家标准《地下水封石洞油库施工及验收规范》、主编行业标准《地下水封石洞库水文地质试验规程》，更反映出公司长期的技术积累，在新建设领域受到充分认可。

3、人力资源优势

作为央企改制企业，公司具有深厚的技术传承底蕴，不仅有先进的核心技术，还拥有一支维系着企业核心竞争力、市场地位及盈利能力的高素质的专业技术人才队伍。作为高新技术企业，公司建设有完整的科研开发和工程技术人才梯队，高中低层次人才递进，专业结构搭配合理，保持了旺盛的技术创新和管理创新态势。

公司现有专业技术人员 374 人（含控股子公司），约占员工总数的 70.17%，中高级技术人员 265 人，占技术人员总数的 70.86%，并有 103 人拥有共计 137 个国家各类注册工程师资格。公司初、中、高级职称人员比例均衡，职称结构和专业结构分布合理。

公司各类注册工程师构成情况表

序号	注册资格名称	持证人数	占技术人员比例	备注
1	注册结构工程师	5	1.34%	截至2017年12月31日，公司员工总数为533人（含控股子公司），技术人员总数为374人
2	注册电气工程师	2	0.53%	
3	注册化工工程师	4	1.07%	
3	注册给排水工程师	1	0.27%	
4	注册动力工程师	1	0.27%	
5	注册暖通工程师	1	0.27%	
6	注册咨询工程师	13	3.48%	
7	注册建造师	44	11.76%	
8	注册造价工程师	6	1.60%	
9	注册岩土工程师	19	5.08%	
10	注册测绘工程师	13	3.48%	
11	注册安全工程师	14	3.74%	
12	注册监理工程师	14	3.74%	

4.管理优势

公司历经多年发展，建立了适应自身特点的组织架构，公司已通过 ISO9001:2015 质量管理体系、GB/T24001-2016 环境管理体系及 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证。公司已保障项目实施为立足点，以财务管理为核心，建立了规范化、标准化的项目流程控制制度。在项目管理方面，减少层级，采用以项目经理负责制为核心、专业工程部为基础的矩阵式管理模式，实行进度、质量、费用和安全的全方位与全过程控制。在项目运营方面，公司采取以公司总部为经济核算中心、项目经理部为执行主体的综合管理形式，可协调人、财、物等资源，以保障项目运行。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017 年国家经济运行坚持稳中求进，加强宏观调控的力度，在产能结构性调整、供给侧改革的方面推动深层次的变革，使得经济发展的质量和韧性显著增强。我国石油和化工行业主营业务收入、利润总额均在年内出现增长，行业投资积极性加大，正稳步迈向高质量的发展阶段。

公司今年也抓住经济企稳回升的趋势，狠抓市场开拓和技术提升，工程勘察、岩土工程的业务领域走出石化行业，向市政、铁路等行业扩展。公司新增了新疆东方新星建设工程有限公司和天津中德工程设计有限公司两家控股子公司，涉足公路建设和工程设计领域，使公司盈利能力增强。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	365,933,930.79	100%	178,357,925.41	100%	105.17%
分行业					
岩土工程	165,926,133.10	45.34%	85,190,533.22	47.76%	94.77%
勘察业务	129,715,846.94	35.45%	91,020,884.24	51.03%	42.51%
其他业务收入	2,876,801.21	0.79%	2,146,507.95	1.20%	34.02%
设计服务	41,007,822.51	11.21%			
公路改建工程	26,407,327.03	7.22%			
分产品					
地基处理	165,926,133.10	45.34%	85,190,533.22	47.76%	94.77%
地质服务	129,715,846.94	35.44%	91,020,884.24	51.03%	42.51%
其他服务	2,876,801.21	0.79%	2,146,507.95	1.20%	34.02%

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
设计服务	41,007,822.51	11.21%			
公路改建工程	26,407,327.03	7.22%			
分地区					
上海项目部	4,847,806.60	1.32%	8,658,468.67	4.85%	-44.01%
福建项目部	8,639,407.19	2.36%	192,306.16	0.11%	4,392.53%
武汉项目部	41,380,356.28	11.31%	30,927,274.20	17.34%	33.80%
山东项目部	43,828,218.29	11.98%	22,061,104.61	12.37%	98.67%
广东项目部	69,437,410.58	18.98%	65,056,883.34	36.48%	6.73%
天津项目部	45,186,527.80	12.35%	24,276,044.64	13.61%	86.14%
西北项目部	138,065,869.90	37.73%	12,599,003.01	7.06%	995.85%
其他地区	14,548,334.15	3.98%	14,586,840.78	8.18%	-0.26%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
岩土工程	172,618,678.35	129,874,854.08	24.76%	102.63%	55.34%	22.90%
勘察业务	100,649,847.22	60,669,345.24	39.72%	10.58%	2.90%	4.50%
分产品						
地基处理	172,618,678.35	129,874,854.08	24.76%	102.63%	55.34%	22.90%
地质服务	100,649,847.22	60,669,345.24	39.72%	10.58%	2.90%	4.50%
分地区						
西北项目部	138,065,869.90	108,052,087.22	21.74%	995.85%	940.22%	4.19%
广东项目部	69,437,410.58	47,488,245.09	31.61%	6.73%	15.77%	-5.34%
天津项目部	45,186,527.80	43,571,605.58	3.57%	86.14%	69.99%	9.15%
山东项目部	43,828,218.29	34,396,385.71	21.52%	98.67%	102.62%	-1.53%
武汉项目部	41,380,356.28	40,457,877.00	2.23%	33.80%	22.50%	9.02%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业》的披露要求

重大项目	业务模式	定价机制	回款安排	融资方式	政策优惠	特许经营 (如适用)	运营期限 (如适用)	收入来源 及归属 (如适用)	保底运 营量 (如适用)	投资收益 的保障措 施(如适 用)
山西潞安集团高硫煤清洁利用油、化、电、热一体化示范项目-储运区注浆防渗工程	固定单价	招投标	1、无工程预付款；2、在业主支付当期工程款的前提下，按月支付已完工程量（含签证、变更）70%的进度款；3、工程竣工验收合格且经业主审定后，付至已完工程造价的80%；4、审计完成后付至审定价款的90%，剩余10%的保证金；5、质量保证金返还：缺陷责任期满（自分包工程竣工验收合格之日起24个月）3个月后，扣减应承担费用后将质保金余额无息返还。	自筹资金	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
万华化学2*60万立方米丙烷洞库项目全过程勘察工程	固定单价	招投标	1、合同生效后15日内，支付柒佰玖拾万预付款，预付款抵作勘察费，在支付第一阶段进度款时全部扣回；2、选址及初勘报告提交后30日内，支付本阶段经发包人费控部审定的工程造价的80%，提交勘察资料半年内，付清本阶段经发包人审计部审核后确定的工程造价的余款；3、详勘报告提交资料后30天内，支付本阶段经发包人费控部审定的工程造价的80%，提交勘察资料半年内，付清本阶段经发包人审计部审核后确定的工程造价的余款；4、施工勘察及监控量测按半年出一次报告后30天内，支付本阶段经发包人费控部审定的工程造价的80%，工程交工一年内，无勘察原因造成的重大问题，付清本阶段经发包人审计部审核后确定的工程造价的余款。5、付款方式：60%电汇、40%承兑汇票。	自筹资金	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
呼图壁县X153岔口-阿克齐村-X146岔口公路改建工程	固定单价	招投标	1、无预付款项，进度款拨付根据甲方项目经理签认后的验工计价表，且在建设单位支付相应进度款后10个工作日内拨付，进度款的拨付额度不超过当月计价额的80%（含甲方供应材料和甲方提供的水、电、风、机具和临时设施等费用），每次进度款中预留20%作为保证金，其中5%为质量保证金、5%为安全保证金、10%为农民工工资保证金（所有保证金均不计息）。工程进度款拨付幅度不超过合同总价款的85%；2、完工结算：工程完工并验收合格后，视建设单位结算情况办理结算；3、保证金的退还与动用：安全保证金和农民工工资保证金在工	自筹资金	无	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

重大项目	业务模式	定价机制	回款安排	融资方式	政策优惠	特许经营 (如适用)	运营期限 (如适用)	收入来源 及归属 (如适用)	保底运 营量 (如适用)	投资收益 的保障措 施(如适 用)
			程完工验收后,且建设单位支付相应进度款后 30 日内,未发生安全事故、民工索要工费、干扰办公场所等非正常情况后无息支付。							

报告期内完工（已竣工验收）项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	验收情况	收入确认情况	结算情况	回款情况
固定单价	103	409,876,551.10	已验收	已确认收入	基本正常	基本正常

报告期内未完工项目的情况：

单位：元

业务模式	项目数量	项目金额	累计确认收入	未完工部分金额
固定单价	236	1,151,729,089.24	755,877,676.60	395,851,412.64

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	开工日期	工期	完工百分比	本期确认收入	累计确认收入	回款情况	应收账款余额
山西潞安高硫煤基清洁利用油化电热一体化项目	89,954,954.95	固定单价	2017年02月01日	150天	90.95%	81,816,165.77	81,816,165.77	正常	60,512,421.30
烟台万华化学二期丙烷洞库选址及初步勘察	59,433,962.26	固定单价	2017年03月14日	根据工程进度情况确定	41.75%	24,811,320.75	24,811,320.75	收回第一阶段经发包人费控部审定的工程造价的80%	5,260,000.00
呼图壁县X153岔口-阿克奇村-X146岔口公路改建工程路基、路面工程	56,401,141.00	固定单价	2017年04月30日	406天	46.82%	26,407,327.03	26,407,327.03	未结算	27,846,526.35

其他说明

适用 不适用

存货中已完工未结算项目的情况：

单位：元

累计已发生成本	累计已确认毛利	预计损失	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
193,727,464.46	95,125,310.20		254,372,722.41	34,480,052.25

单位：元

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
仪征原油商业储备基地工程二标段 CFG 桩施工	9,223,300.97	5,930,271.85	2,761,285.04
日照-濮阳-洛阳管道工程勘察测量二标段	9,586,559.43		1,997,161.80
郑州市轨道交通11号线工程勘察	27,511,489.62	6,315,728.68	1,787,964.98

项目名称	合同金额	已办理结算的金额	已完工未结算的余额
万华化学 2*60 万立方米丙烷洞库项目全过程勘察工程	59,433,962.26	4,734,292.64	1,291,261.56
湛江中科洛阳院试桩及桩基工程	45,045,045.05		2,687,466.21

其他说明

适用 不适用

公司是否开展境外项目

是 否

公司 2016 中标文莱达鲁萨兰国 PMB 石油化工桩基检测项目，合同总价 196.5799 万美元，并成立了境外子公司 LSL&BNEC SDN BHD，派出员工负责项目运营。截至 2017 年 12 月 31 日，累计确认收入 183.5432 万美元，完工百分比 93.37%，折合人民币 11,862,816.12 元。

单位：元

项目名称	项目金额	业务模式	完工情况
文莱文莱达鲁萨兰国 PMB 石油化工桩基检测	12,728,548.00	固定单价	93.37%

(5) 营业成本构成

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
直接材料	59,267,931.14	22.08%	23,187,605.34	16.10%	6.04%
劳务分包成本	179,506,035.07	66.89%	98,084,696.76	68.08%	-1.26%
直接人工	17,556,987.86	6.54%	12,686,254.78	8.81%	-2.30%
项目管理费	9,458,638.91	3.52%	8,607,886.38	5.97%	-2.48%

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
岩土工程	直接材料	45,230,761.92	22.79%	25,426,482.96	22.33%	0.46%

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
岩土工程	劳务分包成本	94,577,165.32	47.65%	51,018,494.84	44.80%	2.85%
勘察业务	直接材料	498,162.38	0.25%	359,356.93	0.32%	-0.07%
勘察业务	劳务分包成本	41,344,701.64	20.83%	27,025,526.26	23.73%	-2.90%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本公司于 2017 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了关于公司与新疆汇力通建设工程有限公司共同设立子公司的议案，自成立之日起纳入合并范围。

本公司于 2017 年 5 月 15 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于现金收购天津中德工程设计有限公司 51.00% 股权的议案》及《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意将公司尚未实施完毕的募集资金投资项目“工程能力提升及企业信息化建设项目”的募集资金使用金额调减 9,333 万元，并用于收购刘春光、林维江等 19 名自然人持有的天津中德工程设计有限公司（以下简称“天津中德”）51.00% 的股权。上述议案已经 2017 年 6 月 1 日召开的公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。本次股权收购完成后，公司将持有天津中德 51% 的股权，成为其控股股东。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 16 日在中国证监会中小板指定披露媒体的《东方新星:关于收购天津中德工程设计有限公司 51% 股权的公告》（公告编号 2017-023）、《东方新星:关于变更部分募集资金用于收购股权的公告》（公告编号 2017-024），2017 年 6 月 2 日披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2017-034）。自实质控制之日（2017 年 7 月 4 日）起纳入合并范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	280,734,310.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	76.71%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	中国石油化工集团公司	110,475,453.71	30.19%
2	山西潞安矿业集团有限公司	83,344,523.69	22.78%
3	中国石化销售有限公司	31,761,572.60	8.68%
4	中国铁道建筑有限公司	28,670,093.98	7.83%
5	河南省路桥建设集团有限公司	26,482,666.03	7.24%
合计	--	280,734,310.01	76.72%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	89,607,940.18
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	58.42%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	四川东益建筑工程有限公司	47,578,343.61	31.02%
2	烟台众成岩土工程有限公司	11,728,610.92	7.65%
3	鹿邑县安博泰新型建材有限责任公司	10,558,454.17	6.88%
4	四川内江惠亨建设工程有限公司	9,980,916.10	6.51%
5	建华建材销售（广东）有限公司	9,761,615.38	6.36%
合计	--	89,607,940.18	58.42%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,874,444.99	6,767,331.16	31.14%	业务增加
管理费用	56,316,507.59	33,084,844.93	70.22%	研发费及业务支出增多
财务费用	-2,493,727.65	-3,337,398.81	-25.28%	本期利息收入减少

4、研发投入

适用 不适用

公司科研活动近年保持较为稳定的发展状态，并为过多收公司收入波动的影响，公司对技术研发、科技创新方面的投入并未降低，2017 年公司新立项六个科研课题，涉及微震监测、防渗注浆、航测应用、地理信息技术等专业领域，涵盖公司主营业务，并立足于公司技术创新发展的要求。公司深信技术创新能力的增强、成果转化能力的提升，不但是展现企业实力的重要体现，更是增强企业市场竞争能力的基础。

报告期内新开设的科研课题紧扣公司发展需求，“洞库微震监测系统研发”课题，立足于公司在洞库建设项目中新开拓的一个细分专业领域，将巩固公司在洞库工程建设中的优势竞争力；“装置厂区防渗注浆关键技术研究”课题，在国家对环保要求日益严格的背景下，探索一种高效节能的隔离污染源扩散的工艺；“地理信息数据采集系统石化扩展版”课题，是公司依托多年在石化行业的技术积累，力争自主开发一套适用性更强的测图作业系统。各研发课题为公司后期市场开拓进行技术储备，在研发活动获得的专利和软件著作权等，也在公司相关业务中得以运用，提高的工作效率、增加了公司收益。

公司的研发活动始终与工程项目紧密结合，一线的技术骨干，往往也是研发课题的中坚力量。公司现已建立了健全的研发管理体系，能保障研发活动的进行，并促进技术进步，研发活动的管理人员，均有丰富的项目实施经验，因此公司的研发活动和技术创新，能贴合工程项目的实际需求，成果多数能转化为公司的市场竞争力。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	148	125	18.40%
研发人员数量占比	27.77%	31.81%	-4.04%
研发投入金额（元）	21,276,496.04	8,928,957.89	138.29%
研发投入占营业收入比例	5.81%	5.01%	0.80%
研发投入资本化的金额（元）	2,245,775.01	2,005,920.91	11.96%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.56%	22.47%	-11.91%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	230,856,184.76	224,407,208.35	2.87%
经营活动现金流出小计	281,157,856.41	207,677,676.20	35.38%
经营活动产生的现金流量净额	-50,301,671.65	16,729,532.15	-400.68%
投资活动现金流入小计	59,322,078.41	22,680.00	261,461.19%
投资活动现金流出小计	98,568,801.01	4,103,710.00	2,301.94%
投资活动产生的现金流量净额	-39,246,722.60	-4,081,030.00	-861.69%
筹资活动现金流入小计	6,290,000.00		
筹资活动现金流出小计	1,216,080.00	3,546,900.00	-65.71%
筹资活动产生的现金流量净额	5,073,920.00	-3,546,900.00	243.05%
现金及现金等价物净增加额	-84,392,639.59	9,101,602.15	-1,027.23%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

投资活动现金流入小计变动原因是天津中德工程设计有限公司银行理财收回的现金；投资活动现金流出小计变动原因是天津中德工程设计有限公司银行理财支出的现金及收购天津中德工程设计有限公司股权支付的现金。筹资活动现金流入是新疆子公司吸收少数股东投资流入。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,591.41	0.03%	理财产品持有期间的投资收益	否
资产减值	12,197,780.61	59.96%	计提的坏账准备	是
营业外收入	464,956.77	2.29%	政府补助及其他	否
营业外支出	43,941.63	0.22%	非流动资产毁损报废损失及其他	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		比重 增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	189,570,461.37	21.88%	270,780,918.36	39.21%	-17.33%	投资子公司天津中德流出资金
应收账款	444,902,783.20	51.34%	316,691,441.56	45.86%	5.48%	业务增加
存货	34,870,367.29	4.02%	35,211,179.59	5.10%	-1.08%	
投资性房地产	29,197,743.70	3.37%			3.37%	
固定资产	39,904,043.65	4.60%	35,049,196.55	5.08%	-0.48%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
99,880,000.00	48.10	207,650,728.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
天津中德工程设计有限公司	石油及化工产品储运设计	收购	93,330,000.00	51.00%	募集资金	无	无	石油及化工产品储运设计	法人已变更工商已变更	3,673,145.54	6,094,091.68	否	2017年06月01日	2017-034
新疆东方新星建设工程有限公司	市政工程	新设	6,550,000.00	51.00%	自有资金	新疆汇力通建设工程有限公司	无	市政工程施工	已完成工商登记,并开展业务		457,576.31	否	2018年03月14日	2017-009
合计	--	--	99,880,000.00	--	--	--	--	--	--	3,673,145.54	6,551,667.99	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	工程能力提升及企业信息化建设项目	13,214.98	151.59	568.86	-9,333	-9,333	-57.09%	3,313.12	在专户存储	3,313.12
2017	2、研发中心建设项目	3,132		83.87				3,048.13	在专户存储	3,048.13
2017	收购天津中德工程设计有限公司51%的股权		6,723.5	6,723.5	9,333	9,333	57.09%	2,609.5	在专户存储	2,609.5
合计	--	16,346.98	6,875.09	7,376.23	0	0	0.00%	8,970.75	--	8,970.75

募集资金总体使用情况说明

1、工程能力提升及企业信息化建设项目：受国家产业结构调整因素影响，公司积极拓展石化行业外的市场，原调研设备的适用性需重新考量；公司经营模式的调整、控股子公司的成立，加之互联网技术和相关设备升级较快，对信息系统的架构和布设方式影响较大，需进一步优化方案。总之，内外部条件出现了一定程度变化，为确保资金的使用效率，该项投资实际发生额较少。2、研发中心建设项目：该项目的核心目的是增强公司技术研发能力、提供业务持续增长的技术支持，因此在实施中加大了对课题的支持。故对原投资中房产购置继续暂缓实施，对设备、软件等的购置也投入较少。该项投资实际发生额较少。3、公司变更了募集资金使用方向，控股了天津中德工程设计有限公司，成立了新疆东方新星建设工程有限公司，增强了公司盈利能力。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、工程能力提升及企业信息化建设项目	是	13,214.98	3,881.98	151.59	568.86	14.65%	2018年10月31日		否	否
2、研发中心建设项目	否	3,132	3,132		83.87	2.68%	2018年10月31日		否	否
3、收购天津中德工程设计有限公司51%的股权	是		9,333	6,723.5	6,723.5	72.04%	2017年07月01日	609.41	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,346.98	16,346.98	6,875.09	7,376.23	--	--	609.41	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	16,346.98	16,346.98	6,875.09	7,376.23	--	--	609.41	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、工程能力提升及企业信息化建设项目：受国家产业结构调整因素影响，公司积极拓展石化行业外的市场，原拟投入设备的适用性需重新考量；公司拟对经营模式的调整，子公司的增加以及互联网技术和相关设备升级较快，对信息系统的架构和布设方式影响较大，需进一步优化方案，为确保募集资金的使用效果，该项投资实际发生额较少。2、研发中心建设项目：该项目的核心目的是增强公司技术研发能力、提供业务持续增长的技术支持，因此在实施中加大了对课题的支持，故对原投资中房产购置继续暂缓实施，对设备、软件等的购置也投入较少，该项投资实际发生额较少。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	石化产业结构仍处于调整阶段，我国石化、煤化工产业由快速扩张期步入转型发展新阶段，长期以来形成的成本、规模、市场等传统竞争优势正逐步弱化，加之国内需求降低，石油石化行业投资在一段时期内难以达到前期高位，公司传统主营业务仍将承受较大压力，提升工程能力的外部环境，特别是市场环境发生了较大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 报告期内发生 面对经济新常态，我国围绕供给侧结构性改革的主线，转变经济发展方式，优化经济结构，积极推进“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板，培育增长新动能，发展先进制造业”。公司根据外部环境的变化，审时度势，调整发展战略，控制传统主业产能，拓展产业链，加快实现产业转型和升级，对募集资金投资项目进行了适时调整。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 依据公司第三届董事会第二十次会议决议公告、2017年第一次临时股东大会决议公告、关于使用闲置资金暂时性补充流动资金的公告（详见公司2017-028号、2017-034号、2017-025号公告），为支持公司主营业务的发展，提高募集资金使用效率，在不影响募集项目支付的情况下，可以利用处于闲置状态的收购天津中德工程设计有限公司51%股权对价支付款中不									

	超过 30,000,000.00 元部分，暂时性补充流动资金，在到期日之前（自股东大会审议通过变更部分募集资金用于收购股权的议案之日起 12 个月内），及时将暂时性补充流动资金归还至现金收购中德设计 51% 股权募投项目专门开设的募集资金专户。2017 年共使用闲置募投资金暂时性补充流动资金 20,000,000.00 元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用资金均在募集资金专户保管。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、工程能力提升及企业信息化建设项目	工程能力提升及企业信息化建设项目	3,881.98	151.59	568.86	14.65%	2018 年 10 月 31 日		否	否
2、收购天津中德工程设计有限公司 51% 的股权	工程能力提升及企业信息化建设项目	9,333	6,723.5	6,723.5	72.04%	2017 年 07 月 01 日	609.41	是	否
合计	--	13,214.98	6,875.09	7,292.36	--	--	609.41	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	依据 2017 年 5 月 15 日公司第三届董事会第二十次会议决议公告（详见公司 2017-028 号公告）、公司关于变更部分募投资金用于收购股权的公告（详见公司 2017-024 号公告），2017 年 6 月 1 日公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于变更部分募投资金用于收购股权的议案》（详见公司 2017-034 号公告），为了进一步提高募投资金使用效率，公司拟将尚未实施完毕的募集资金投资项目“工程能力提升及企业信息化建设项目”的募集资金使用金额调减 93,330,000.00 元，并用于收购刘春光、林维江等 19 名自然人持有的天津中德工程设计有限公司 51% 的股权。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	工程能力提升及企业信息化建设项目：受国家产业结构调整因素影响，公司积极拓展石化行业外的市场，原拟投入设备的适用性需重新考量；公司拟对经营模式的调整，子公司的增加以及互联网技术和相关设备升级较快，对信息系统的架构和布设方式影响较大，需进一步优化方案，为确保募集资金的使用效果，该项投资实际发生额较少。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
保定实华工程测试有限公司	子公司	工程检测	10000000	44,530,983.45	29,181,288.38	8,908,269.03	-2,998,968.09	-2,359,429.61
LSL&BN EC SDN BHD	子公司	工程设计 勘察测量 施工	48.1	9,295,350.54	4,245,569.70	11,862,816.12	4,982,498.08	4,217,498.91
天津中德工程设计有限公司	子公司	石油及化工产品储运设计	18000000	148,657,478.38	120,640,197.65	41,731,766.58	14,043,288.56	11,949,199.72
新疆东方新星建设工程有限公司	子公司	市政工程	30000000	33,925,479.75	13,737,208.46	26,407,327.03	1,203,971.62	897,208.46

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天津中德工程设计有限公司	非同一控制下企业合并	重大影响
新疆东方新星建设工程有限公司	设立	一般影响

主要控股参股公司情况说明

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局与趋势

2017年国家经济企稳回升，宏观经济保持稳中向好的平稳发展态势，预计2018年经济增幅在6.8%左右。报告期内石化行业经济运行出现高速增长，预计2018年产业结构调整 and 供给侧改革效果进一步显现，石油和化工市场总体将延续向好格局。同时城镇化的推进、基础设施的升级，将对勘察与岩土工程企业效益提升，带来新的机遇。公司及时调整经营策略，以科技进步为动力，逐步适应经济发展的新形势，利用资本平台，在积极维护传统市场的同时，开拓其它行业市场和专业领域。

经济发展进入新常态，国家将加快构建开放型经济新体制，《中共中央国务院关于构建开放型经济新体制的若干意见》明确指出“建立促进走出去战略的新体制，促进基础设施互联互通，推动优势产业走出去，开展先进技术合作，增强我国企业国际化经营能力”。国际基础设施市场潜力巨大，是公司未来发展的重要增长点之一，随着国家“一带一路”战略的制定和推进，公司对海外市场的开拓也进行了尝试，下一步将总结经验、扩展外联，利用石化工程建设方面的经验，积极参与海外项目的运营。

（二）公司发展战略与经营计划

本公司将不断增强对高新技术研发和工程执行能力方面的投入力度，提高工程勘察队伍的实力和水平，保持在石油化工、新型煤化工建设领域的领先优势，并不断增强参与其他行业及国际市场的竞争力，积极开拓国内、国际工程勘察承包市场，特别是轨道交通、公路桥梁、机场建设、环境治理等领域，实现业务范围多元化、技术装备现代化、项目管理科学化，“探索绿色高端，践行和谐岩土，打造稳固基石”，为客户提供高端先进、经济合理、安全可靠的工程建设咨询成果与解决方案，使企业发展成为勘察设计与工程总承包综合服务商。积极利用上市搭建起的资本运营平台，积极挖掘相关产业的经营机会，通过收购兼并、股权置换、资产置换等手段实现低成本快速扩张，迅速做大做强主营业务或围绕主营业务向两端延伸和业务转型。

（三）风险因素

1.宏观经济形势风险

国内经济的发展从追求数量变为追求质量，宏观政策的调整使固定资产的投资不可能持续维持在高位，国民经济的增速在中低速运行已成为新常态，公司业务与国家宏观经济政策紧密相关，公司所处行业主要客户固定资产投资大幅下降，如果公司不能及时开拓新市场，公司经营业绩可能出现下滑。

2.所属地政策风险

公司的主营业务之一的岩土工程施工，从属于土木工程建筑业，按《北京市新增产业的禁止

和限制目录（2015 年版）》所示，属于禁止和限制的产业。公司近年在人才引进、工作居住证办理、业务分立等方面，明显感到制约。公司如不调整相关主营业务的比重，则发展受限，同时对公司维护高新技术企业资格有不利影响，进而将对公司未来经营业绩的增长带来较大压力。

3.管理风险

公司在报告期内，公司通过并购方式进行业务扩展和提升盈利能力，随着业务范围的扩大和涉及专业的多元化，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度相应增加。如果公司不能在经营规模扩大的同时，引进相应专业管理人员、提高现有管理能力，可能会对公司的快速发展产生一定不利影响。

4.股权分散的风险

公司股权结构因历史等原因，较为分散，公司实际控制人陈会利先生持有公司 814.87 万股股份，占公司股份总数的 8.04%。陈会利先生及其 23 名一致行动人合计持有公司股份 2915.11 万股，占公司股份总数的 28.77%。

《一致行动协议》将于 2018 年 5 月 15 日到期，届时如果一致行动人不再续签《一致行动协议》，陈会利先生对公司的控制能力将会降低，公司可能成为无实际控制人公司，公司未来发展存在不确定性风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017 年 03 月 01 日	实地调研	机构	http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?fulltext?szsme002755

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司现阶段执行的现金分红政策一直是持续的、稳定的，本着重视投资者合理投资回报兼顾公司可持续发展的原则，并考虑公司发展所处阶段、经营状况、盈利规模、项目投资资金需求，制定持续、稳定、科学的分配政策；并通过采取现金分红方式分配股利，给予投资者合理的投资回报，为投资者提供分享经济增长成果的机会，使投资者形成稳定的回报预期。

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

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

（1）2015 年度利润分配方案：公司拟以 2015 年末总股本 101,340,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.35 元（含税）。

（2）2016 年度利润分配预案：公司拟以 2016 年末总股本 101,340,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.12 元（含税）。

（3）2017 年度利润分配预案：公司拟以 2017 年末总股本 101,340,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.35 元（含税）；以资本公积金每 10 股转增 7 股；不送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报 表中归属于上市公司 普通股股东的 净利润	占合并报表中归 属于上市公司普 通股股东的净利 润的比率	以其他方式现金 分红的金额	以其他方式现金 分红的比例
2017 年	3,546,900.00	10,966,920.05	32.34%		
2016 年	1,216,080.00	4,604,646.79	26.41%		
2015 年	3,546,900.00	18,864,536.34	18.80%		

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.35
每 10 股转增数 (股)	7
分配预案的股本基数 (股)	101,340,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	3546900.00
可分配利润 (元)	208,250,886.41
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以 2017 年末总股本 101,340,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.35 元 (含税)；以资本公积金每 10 股转增 7 股；不送红股。	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	刘春光、林维江、鄢永兵、石宝军、梁雷、张付卿、韩露萍、张广宇、田	业绩承诺	刘春光、林维江等 19 名交易对方向东方新星承诺：中德设计 2017 年度、2018 年	2017 年 05 月 12 日	2017 年 5 月 12 日至 2019 年 12 月 31 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	大和、陈力、王建东、马宝荣、董玉青、郭骏、程友林、杨靖、任奕、朱海云、靳连弟		度、2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司（中德设计）所有者的实际净利润分别不低于 1,870.00 万元、2,057.00 万元、2,262.70 万元。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人陈会利	股份限售承诺	对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接、间接持有的公司股份（本次公开发行股票中公开发售的股份除外）。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期的相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。本人在减持发行人股份时，减持价格将不低于发行价，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。本人保证减持时将提前三个交易日公告。若未履行上述承诺出售股票，该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有。	2015 年 05 月 15 日	2015.5.15 至 2020.5.14	正常履行中
	公司实际控制人陈会利及其一致行动人赵小奇、曲维孟、胡德新等共 24 名自然人股东承诺	股份限售承诺	公司控股股东陈会利及其一致行动人赵小奇、曲维孟、胡德新等共 24 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	2015 年 05 月 15 日	2015.5.15 至 2018.5.14	正常履行中
	北京东方新星石化工程股份有限公司	其他承诺	本公司上市后三年内，如公司股票连续 5 个交易日的收盘价	2015 年 05 月 15 日	2015.5.15 至 2018.5.14	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			低于每股净资产 120%时,公司将在 10 个工作日内召开投资者见面会,与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通。如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于每股净资产,公司将在 30 日内实施相关稳定股价方案,并提前公告具体实施方案。			
	北京东方新星石化工程股份有限公司	其他承诺	如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,本公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后次日交易予以公告,并及时提出股份回购预案,提交董事会、股东大会讨论,依法回购首次发行上市的全部新股,回购价格不低于发行价格和银行同期活期存款利息之和,如有派发现金红利、送股、转增股本、配股等除权除息事项,则上述价格需作相应调整。	2015 年 05 月 15 日	长期有效	正常履行中
	北京东方新星石化工程股份有限公司	其他承诺	如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并因此给投资者造成直接损失的,公司将依法就上述事项向投资者承担连带赔偿责任。	2015 年 05 月 15 日	长期有效	正常履行中
	北京东方新星石化工程股份有限公司	股份限售承诺	公司股东杨斌、郭洪杰及其余 154 名自然人股东共 156 名股东承诺:自公司股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。	2015 年 05 月 15 日	2015.5.15 至 2018.5.14	正常履行中
	北京东方新星石化工程股份有限公司	股份减持承诺	陈会利、曲维孟、胡德新、王宝成、奚进泉、杜朝阳、齐景波和宋矿银作为持有公	2015 年 05 月 15 日	2018.5.15 至 2020.5.14	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			司股份的董事和高级管理人员还承诺：所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行的发行价，且不因其职务变更、离职而免除上述承诺的履行义务。			
	北京东方新星石化工程股份有限公司	避免同业竞争承诺	公司控股股东、实际控制人陈会利先生为避免今后可能发生的同业竞争，特做出以下承诺：“一、除东方新星外，本人目前未控制任何其他企业，亦没有直接或间接从事任何与东方新星所经营的业务构成同业竞争的活动，今后亦不会直接或间接以任何方式从事与东方新星所经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。二、自本承诺函签署之日起，如东方新星进一步拓展业务范围，本人及此后控制的其他企业将不与东方新星拓展后的业务相竞争；若与东方新星拓展后的业务产生竞争，受本人控制的其他企业将以停止经营相竞争的业务，或者将相竞争的业务纳入到东方新星经营，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。	2015年05月15日	长期有效	正常履行中
	北京东方新星石化工程股份有限公司	一致行动承诺	公司董事（陈会利、曲维孟、胡德新）、监事（侯光澜、吴占峰）、高级管理人员（奚进泉、王宝成、杜朝阳、齐景波和宋矿银）以及核心技术人员（张国良等）参与签署了《一致行动协议》，承诺：在向股东大会行使提案权和在股东大会对相关事项行使表决权时，各方应以陈会利的意思表示采取一致行动。	2015年05月15日	2015年05月15日至2018年05月14日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	北京东方新星石化工程股份有限公司	股份限售承诺	<p>本公司持股 5% 以上股东陈会利的持股意向及减持意向如下：</p> <p>对于本次公开发行前直接、间接持有的公司股份，本人将严格遵守已做出的关于所持发行人股份流通限制及自愿锁定的承诺，在限售期内，不出售本次公开发行前直接、间接持有的公司股份。上述锁定期届满后两年内，在满足以下条件的前提下，可进行减持：（1）上述锁定期届满且没有延长锁定期相关情形，如有锁定延长期，则顺延；（2）如发生本人需向投资者进行赔偿的情形，本人已经全额承担赔偿责任。本人在减持发行人股份时，减持价格将不低于发行价，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。本人保证减持时将提前三个交易日公告。若未履行上述承诺出售股票，该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有。</p>	2015 年 05 月 15 日	2018.5.15 至 2020.5.14	正常履行中
	董监高（不含独立董事）	股份限售承诺	<p>公司董事、监事和高级管理人员还承诺：除前述锁定期外，在其任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过 50%。</p>	2017 年 05 月 18 日	2017.5.18 至 2020.5.17	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，	不适用					

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划						

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更

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。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）》，自2017年6月12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。

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；与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。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；与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。

(2) 会计估计变更

公司本年度未发生会计估计的变更。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本公司于 2017 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司与新疆汇力通建设工程有限公司共同设立子公司的议案》。设立新疆子公司，自设立之日起纳入合并范围。

本公司于 2017 年 5 月 15 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过关于《现金收购天津中德工程设计有限公司 51.00% 股权》的议案。于 2017 年 7 月 4 日完成工商变更登记，自成立之日起纳入合并范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙人）
境内会计师事务所报酬（万元）	45
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	师玉春、史锦辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情形。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司在 2017 年面对产业调整和市场激烈竞争的严峻形势，在充分满足客户需求、尊重供方权益、保障员工利益、为股东创造价值的同时，积极担负相应的社会责任，经济效益和社会效益并重，体现了公司的担当，实现了与各方的互利共赢。

(1) 公司上市即成为一个公众公司，对外公司严格遵守证监局、深交所的相关规定，积极履行信息披露义务，并通过各种方式和渠道，与投资者、公司顾客、相关方保持互动交流，使公司生产经营、业务发展等重大信息为外界所了解，同时视各类供应方和合作方为公司各项运营正常进行的保障，充分尊重其合法权益，与之保持良好的合作，实现共赢；公司在为各方服务和合作时，严格依法合规运行，为保障公平、公正的竞争环境做出自己的努力；对内强化了制度管理，“三会”运行有序、各级相互制衡、职责明晰全面，内控管理也不断完善，新建的 ERP 管理系统，在提升信息化管理水平的同时，减少了大量重复性工作，起到了内增效益、保障全体股东权益的作用。公司根据相关政策、分红承诺、盈利情况以及公司所处发展阶段制定合理利润分配方案，充分体现了对投资者的重视。

(2) 公司产品和服务不产生污染物的排放、无环境破坏事件发生，公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，但始终重视环境保护和节能减排事项。公司通过了 ISO14001:2015 环境管理体系认证，在施工作业中注重对项目现场的管理，并对分包方施加影响，避免环境污染，如对设备车辆加强维护，避免漏油及尾气超标排放；并在日常办公中，倡导全体员工节约水电和纸张，做到人走灯熄、双面打印，以节约能源。

(3) 公司坚持“以人为本”的理念，通过了 GB/T28001-2011 职业健康安全管理体系认证，努

力为员工提供良好的工作和生活环境，并提供生产所需的安全防护用品，同时有针对性的进行专业培训，保障员工的各项权益。保障员工的休息及休假权利，并建立了合理的薪酬体系，做到同工同酬、多劳多得。公司重视员工身体健康，与定点医院签订协议，每年组织员工体检，在工程项目上有专项的安全经费，确保健康及安全管理覆盖全员。

(4) 公司立足长远，在做好生产经营的同时，不忘回报社会，这既是企业义不容辞的社会责任，也是企业长期发展的需要。公司在 2017 年招收新人时，吸纳两名残疾人员，在岗位安排上，充分考虑他们的专业所长、尊重他们的意愿，在工作上实行同工同酬，在生活上予以照顾。公司坚信，把通过回报社会的正能量转化为公司的深厚资源和核心竞争力，推能动公司的可持续发展。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	66,200,000	65.32%						66,200,000	65.32%
3、其他内资持股	66,200,000	65.32%						66,200,000	65.32%
境内自然人持股	66,200,000	65.32%						66,200,000	65.32%
二、无限售条件股份	35,140,000	34.68%						35,140,000	34.68%
1、人民币普通股	35,140,000	34.68%						35,140,000	34.68%
三、股份总数	101,340,000	100.00%						101,340,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,750	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,333	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
陈会利	境内自然人	8.04%	8,148,684		8,148,684			
新华联控股有限公司	境内非国有法人	2.43%	2,459,217		0			
嘉兴君岳投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.11%	2,133,737		0			
赵小奇	境内自然人	2.09%	2,115,624		2,115,624			
曲维孟	境内自然人	1.90%	1,925,000		1,925,000			
华润深国投信托有限公司—广博 2 号单一资金信托	境内非国有法人	1.83%	1,850,000					
胡德新	境内自然人	1.76%	1,780,000		1,780,000		质押	910,000
王开国	境内自然人	1.50%	1,518,822		0			
王宝成	境内自然人	1.25%	1,264,000		1,264,000			
奚进泉	境内自然人	1.21%	1,227,200		1,227,200			

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈会利为公司实际控制人，赵小奇、曲维孟、胡德新、王宝成、奚进泉同陈会利是一致行动关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新华联控股有限公司	2,459,217	人民币普通股	2,459,217
嘉兴君岳投资合伙企业（有限合伙）	2,133,737	人民币普通股	2,133,737
华润深国投信托有限公司—广博 2 号单一资金信托	1,850,000	人民币普通股	1,850,000
王开国	1,518,822	人民币普通股	1,518,822
中央汇金资产管理有限责任公司	517,100	人民币普通股	517,100
赵作斌	414,000	人民币普通股	414,000
钟仁美	317,600	人民币普通股	317,600
肖杰	290,000	人民币普通股	290,000
兰岩龙	220,098	人民币普通股	220,098
杨磊	203,511	人民币普通股	203,511
余永宽	202,059	人民币普通股	202,059
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名无限售条件普通股股东之间未知是否存在关联关系或一致行动关系。2、前 10 名无限售条件普通股股东与前 10 名普通股股东之间未知是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

报告期内，北京东方新星石化工程股份有限公司（以下简称“公司”）实际控制人陈会利先生的一致行动人胡德新先生将其持有的公司部分限售流通股份办理了质押手续。截止到报告期末具体情况如下：胡德新先生持有公司股份 1,780,000 股，质押日期为 2017 年 5 月 31 日，质押股份为 910,000 股，占其持有股份 51.12%。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈会利	中国	否

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
主要职业及职务	见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

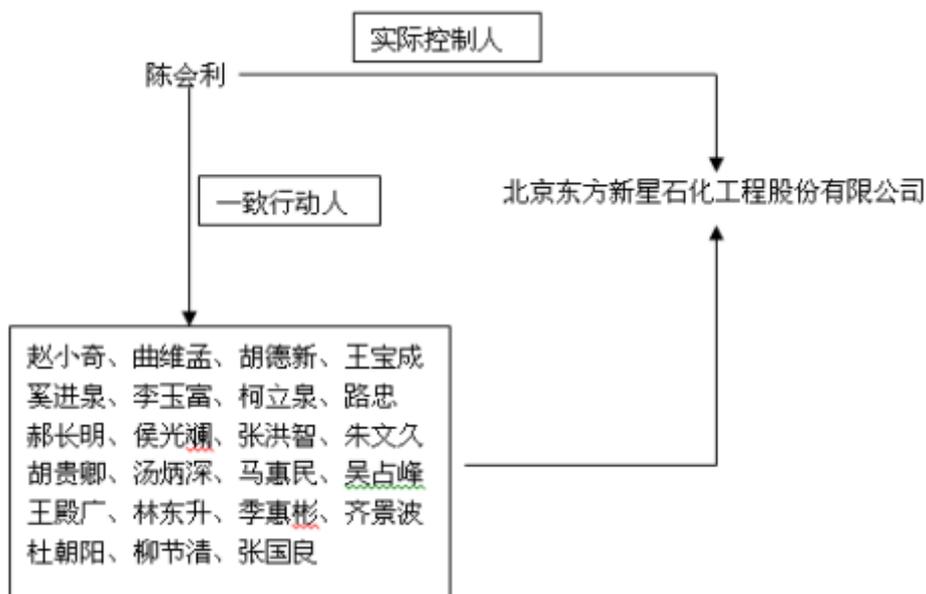
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
陈会利	中国	否
主要职业及职务	见本报告“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

陈会利作为公司董事长、总经理承诺本人在减持发行人股份时，减持价格将不低于发行价，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的 25%。本人保证减持时将提前三个交易日公告。若未履行上述承诺出售股票，该部分出售股票所取得的收益（如有）上缴公司所有。

公司控股股东陈会利及其一致行动人赵小奇、曲维孟、胡德新等共 24 名自然人股东承诺：自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
陈会利	董事长、总经理	现任	男	55	2007年12月05日	2020年05月17日	8,148,684	0	0	0	8,148,684
曲维孟	董事、副总经理	现任	男	57	2007年12月05日	2020年05月17日	1,925,000	0	0	0	1,925,000
胡德新	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	55	2007年12月05日	2020年05月17日	1,780,000	0	0	0	1,780,000
马耀川	董事	现任	男	34	2017年05月18日	2020年05月17日	0	0	0	0	0
李山	独立董事	现任	男	65	2017年05月18日	2020年05月17日	0	0	0	0	0
李友生	独立董事	现任	男	64	2017年05月18日	2020年05月17日	0	0	0	0	0
乔宪一	独立董事	现任	男	64	2017年05月18日	2020年05月17日	0	0	0	0	0
郭洪杰	董事	离任	男	52	2011年04月02日	2017年05月17日	1,000,000	0	0	0	1,000,000
赵金立	独立董事	离任	男	68	2011年04月02日	2017年05月17日	0	0	0	0	0
邹建荣	独立董事	离任	男	67	2011年04月02日	2017年05月17日	0	0	0	0	0
郭莉莉	独立董事	离任	女	55	2011年04月02日	2017年05月17日	0	0	0	0	0
王宝成	副总经理	现任	男	49	2017年05月18日	2020年05月17日	1,264,000	0	0	0	1,264,000
奚进泉	副总经理、财务总监	现任	男	52	2017年05月18日	2020年05月17日	1,227,200	0	0	0	1,227,200
侯光澜	监事会主席	现任	男	54	2014年04月03日	2020年05月17日	979,200	0	0	0	979,200
吴占峰	监事	现任	男	50	2007年12月05日	2020年05月17日	600,000	0	0	0	600,000

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
张斌	职工监事	现任	男	34	2017年05月18日	2020年05月17日	0	0	0	0	0
李玉富	职工监事	离任	男	48	2007年12月05日	2017年05月17日	1,149,200	0	0		1,149,200
杜朝阳	副总经理	现任	男	45	2016年12月21日	2020年05月17日	405,600	0	0	0	405,600
齐景波	副总经理	现任	男	45	2016年12月21日	2020年05月17日	448,000	0	0	0	448,000
宋矿银	总工程师	现任	男	47	2017年05月18日	2020年05月17日	420,000	0	0	0	420,000
合计	--	--	--	--	--	--	19,346,884	0	0		19,346,884

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭洪杰	董事	任期满离任		郭洪杰先生任期满离任
赵金立	独立董事	任期满离任		赵金立先生任期满离任
邹建荣	独立董事	任期满离任		邹建荣先生任期满离任
郭莉莉	独立董事	任期满离任		郭莉莉女士任期满离任
李玉富	监事	任期满离任		李玉富先生任期满离任
马耀川	董事	任免		聘任马耀川先生担任董事
张斌	监事	任免		聘任张斌先生担任职工监事
李山	独立董事	任免		聘任李山先生担任独立董事
李友生	独立董事	任免		聘任李友生先生担任独立董事
乔宪一	独立董事	任免		聘任乔宪一先生担任独立董事
宋矿银	总工程师	任免		聘任宋矿银先生担任总工程师

三、任职情况

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

董事

陈会利先生，出生于 1963 年，中国国籍，无永久境外居留权，MBA，中共党员，教授级高级工程师、国家注册一级建造师。1985 年 9 月至 2001 年 11 月，历任中国石化集团第四建设公司

第三工程处技术负责人、设备队队长、项目经理部经理、第五工程公司经理等职务；2001年11月至2005年8月，任SEI副总经理兼中国石化集团勘察设计院院长；2005年8月至今，任公司董事长兼总经理。

曲维孟先生，出生于1961年，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中共党员，高级工程师。1983年至2005年8月，历任中国石化集团勘察设计院测量技术员、助理工程师、测绘处处长、副院长等；2005年8月至今，任公司董事、副总经理。

胡德新先生，出生于1963年，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历，中共党员，高级工程师，国家注册土木(岩土)工程师。1983年8月至1985年8月，任湖北省水文地质工程处技术员、助理工程师；1988年9月至1994年11月，任冶金工业部勘察科学技术研究所副室主任；1994年12月至2005年8月，历任中国石化集团勘察设计院质量管理处副处长、处长、经营部主任、副院长兼总工程师；2005年8月至今，曾任公司董事、副总经理、总工程师及董事会秘书，现任公司董事、副总经理、董事会秘书。

马耀川先生，1984年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权，中国地质大学(武汉)毕业，本科学历，学士学位，工程师，国家注册土木(岩土)工程师。2007年7月至2008年2月在中国有色金属工业西安勘察设计院从事工程地质勘察工作。2008年3月至今在北京东方新星石化工程股份有限公司勘察工程部工作，现任公司董事、勘察工程部经理。

独立董事

李山先生，出生于1953年，中国国籍，无境外居留权，硕士，注册会计师。1969年参加工作，在延安县临镇公社插队三年，后任宝钛集团有限公司总会计师，2013年4月至今任陕西中庆会计师事务所有限责任公司主任会计师。

李友生先生，出生于1954年，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。1970年参加工作，历任北京燕山石油化工公司建筑安装工程公司副经理，中国石化集团工程部处长、副主任，中国石化集团招标公司总经理。2014年11月至今退休。。

乔宪一先生，出生于1954年，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，MBA，教授级高级工程师。1970年参加工作，历任中国石油化工集团公司北京燕山石油化工有限公司炼油厂副厂长，中国石油化工集团公司北京燕山石油化工有限公司总经理助理、副总经理，中国石油化工集团公司青岛炼油化工有限公司副总经理，中国石油化工集团公司工程部副主任，中国石油化工集团公司工程部副局级调研员。2015年1月至今退休。

监事

侯光澜先生，出生于1964年，中国国籍，无永久境外居留权，中专学历，助理工程师，1987年7月至2014年3月，历任勘察设计院技术员、团委书记、办公室主任、人力资源部经理，工会副主席。2014年4月至今任公司工会主席、监事会主席。曾荣获1996年中央国家机关“优秀青

年”称号。

吴占峰先生，出生于1968年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，本科学历，高级工程师，国家注册一级建造师、造价工程师、监理工程师、咨询(投资)工程师。1991年7月至1993年1月，历任北京燕化公司炼油厂工程处技术员、助理工程师；1993年2月至2007年12月，历任勘察设计院保定基地筹建处(基建处)副处长、处长、综合办公室主任。2008年1月至今曾任职公司副总经济师兼办公室主任、法律事务部经理、监事。

张斌先生，1984年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权，吉林大学毕业，本科学历，学士学位，工程师，国家注册土木(岩土)工程师。2007年7月至2016年10月在北京东方新星石化工程股份有限公司勘察工程部从事工程地质勘察工作。2016年11月至今在北京东方新星石化工程股份有限公司科技研发中心工作。

高级管理人员

王宝成先生，出生于1969年，中国国籍，无永久境外居留权研究生学历，高级工程师。曾任中国石化集团勘察设计院院长助理，保定新星石化工程有限责任公司财务总监，保定新星石化工程股份有限公司财务总监，北京东方新星石化工程股份有限公司第一届董事会董事、副总经理、财务总监和董事会秘书。2011年至2017年以来一直任公司副总经理、财务总监。2017年开始担任公司副总经理，天津中德董事长、总经理

奚进泉先生，出生于1966年，中国国籍，无永久境外居留权，中共党员，研究生学历，高级工程师。曾任中国石化集团勘察设计院岩土工程处处长，保定新星石化工程有限责任公司总经理助理，保定新星石化工程股份有限公司董事、副总经理，北京东方新星石化工程股份有限公司副总经理。2011年以来一直任公司副总经理。2017年开始担任副总经理，财务总监。

杜朝阳先生，男，汉族，1973年12月出生，河南叶县人，中国地质大学(武汉)毕业，大学学历，高级工程师。2011年至今，历任北京东方新星石化工程股份有限公司勘察工程部经理、市场经营部经理、总经理助理兼市场经营部经理。2017年开始担任公司副总经理。

齐景波先生，男，汉族，1973年7月出生，中共党员，山东青州人，合肥工业大学毕业，大学学历，高级工程师。2011年12月至今，历任北京东方新星石化工程股份有限公司工程管理部经理、勘察工程部经理、总经理助理。2017年开始担任公司副总经理。

宋矿银先生，出生于1971年7月，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，硕士学位，高级工程师，国家注册土木(岩土)工程师，国家注册一级建造师。1995年7月至2005年8月，历任中国石化集团勘察设计院技术员、助理工程师、工程师；2005年9月至今，历任公司勘察工程部副经理兼主任工程师、经理兼主任工程师、公司副总工程师兼勘察工程部经理，现任公司总工程师兼勘察工程部经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
李山	陕西中庆会计师事务所有限责任公司	主任会计师	1999年05月01日	2023年03月31日	是
王宝成	天津中德工程设计有限公司	董事长, 总经理			是
吴占峰	天津中德工程设计有限公司	董事, 副总经理			是
在其他单位任职情况的说明	独立董事任职的其他单位与公司均无任何关系。天津中德工程设计有限公司为公司控股子公司。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

决策程序：

公司建立了完善的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》，根据该制度的规定，公司董事、监事、高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分组成，基本薪酬按月发放，绩效薪酬根据公司年度的经营状况进行综合考评后发放。

确定依据：

基本薪酬是基本收入，主要考虑岗位职务价值、责任态度、管理能力、市场薪酬行情等因素，不与业绩考核结果挂钩。绩效薪酬是年度业绩考核，年末根据公司年度经营目标完成情况，经公司董事会薪酬与考核委员会进行年度绩效考核，根据绩效考核结果兑现其绩效奖金并进行奖惩。

实际支付情况：

公司董事、监事、高级管理人员的基本薪酬按月支付，绩效薪酬按年度业绩考核，年终由董事会薪酬与考核委员会考核评定后发放。独立董事薪酬按年支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
陈会利	董事长、总经理	男	55	现任	29.23	否

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曲维孟	董事、副总经理	男	57	现任	23.44	否
胡德新	董事、副总经理、董事会秘书	男	55	现任	23.73	否
马耀川	董事	男	34	现任	14.84	否
李山	独立董事	男	65	现任	6.5	否
李友生	独立董事	男	64	现任	6.5	否
乔宪一	独立董事	男	64	现任	6.5	否
王宝成	副总经理、中德子公司董事长	男	49	现任	18.99	是
奚进泉	副总经理、财务总监	男	52	现任	23.78	否
侯光澜	监事会主席	男	54	现任	23.49	否
吴占峰	监事、中德子公司副总经理	男	50	现任	9.6	是
张斌	职工监事	男	34	现任	6.36	否
杜朝阳	副总经理	男	45	现任	23.52	否
齐景波	副总经理	男	45	现任	23.69	否
宋矿银	总工程师	男	46	现任	19.59	否
郭洪杰	董事	男	52	离任	0	否
赵金立	独立董事	男	68	离任	0	否
邹建荣	独立董事	男	67	离任	0	否
郭莉莉	独立董事	女	55	离任	0	否
合计	--	--	--	--	259.76	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	359
主要子公司在职员工的数量（人）	174
在职员工的数量合计（人）	533
当期领取薪酬员工总人数（人）	533
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	12

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	111
销售人员	39
技术人员	242
财务人员	20
行政人员	79
	42
合计	533
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	27
大学本科	266
大学专科	48
其他	192
合计	533

2、薪酬政策

公司薪酬分配坚持以提高劳动生产率为核心，提倡多劳多得、兼顾公平、公开和公正的原则，根据公司的生产特点，针对不同岗位，采用管理层、机关和项目层相结合的薪酬分配模式，构建完善的薪酬体系制度，保证了企业薪酬政策的有效实施。

3、培训计划

公司根据行业特点，对不同岗位的员工开展有重点的专项培训，重视员工与企业的共同成长与全面发展，组织员工进行了包括团队精神、职业道德、岗位技能、管理水平等一系列的培训活动。通过培训，不仅使员工的个人素质得到提升，也提高了公司生产发展的活力。

公司 2017 年度培训计划得到有效实施，全员培训率达到 98%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和其他相关法律、法规的有关规定，建立和完善现代企业制度，并不断改善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范召集、召开股东大会，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。相关事项的决策程序规范，决策科学，效果良好。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司与控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《公司章程》等规定和要求，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司已制订《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度，并不断加以完善和规范，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由 7 名成员组成，其中独立董事 3 名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，报告期内共召开董事会会议 7 次。公司按照《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引(2015 年修订)》的要求，下设审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会和战略委员会四个专门委员会。

（四）关于监事和监事会

公司已制订《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司内部控制以及公司董事、总经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、总经理及其他高级管理人员的监督职责。报告期内，公司共召开监事会会议 6 次，公司监事列席了报告期内的所有董事会和股东大会。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已逐步建立并完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》等制度，公司管理层能勤勉尽责，切实贯彻、执行董事会的决议。公司总经理及其他高级管理人员职责清晰，能够严格按照公司各项管理制度履行职责。公司管理层比较稳定，且忠实履行诚信义务，没有发现违规行为。

（七）内幕信息知情人管理

公司严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》的规定，严格规范内幕信息知情人管理，强化内幕信息保密工作。在定期报告的编制时，都按规定编制了《内幕信息知情人档案表》并向内幕信息知情人下发通知，加强内幕信息管理。在年度利润分配及资本公积金转增股本预案披露后，公司对内幕信息知情人及近亲属买卖公司股票情况进行自查，形成报告及时备案。

（八）信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》、《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的要求，积极履行信息披露义务，加强与披露监管部门咨询沟通，认真完成各项定期报告和临时公告的披露工作，严格重大事项的进展披露。

（九）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡和共赢，共同推动公司持续、健康发展。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均做到了完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
北京东方新星石化工程股份有限公司 2016 年年度股东大会	年度股东大会	27.57%	2017 年 05 月 18 日	2017 年 05 月 19 日	北京东方新星石化工程股份有限公司 2016 年年度股东大会决议公告 2017-030(巨潮资讯网)
北京东方新星石化工程股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.15%	2017 年 06 月 01 日	2017 年 06 月 02 日	北京东方新星石化工程股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会-决议公告 2017-034(巨潮资讯网)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
李山	4	4	0	0	0	否	1
李友生	4	4	0	0	0	否	1
乔宪一	4	4	0	0	0	否	1
赵金立	3	3	0	0	0	否	1
邹建荣	3	3	0	0	0	否	1
郭莉莉	3	3	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事均能按照《公司章程》、《公司独立董事工作细则》的规定，忠实、勤勉地履行其职责，积极参加董事会和股东大会会议，关注公司经营管理情况，检查公司财务状况、募集资金使用管理，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，充分发挥了独立董事的作用，维护了公司、全体股东尤其是中小股东的合法权益。报告期内，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见，独立董事对公司董事会审议事项及其他事项未提出过异议。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、战略委员会

报告期内，战略委员会召开了一次会议，为提升公司的行业地位和拓展国内外市场等重大事项进行研究并提出建议。

2、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了四次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作，围绕年报审计开展各项工作。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会共召开一次会议，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对董事及独立董事的任职资格进行审查，发表审查意见和建议。提交董事会审议。

4、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开一次会议，会议根据薪酬考核制度对公司董事、监事及高级管理人员进行考核，确认其薪酬、奖金情况。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，根据目标责任完成情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对其进行考评，并制定薪酬方案报公司董事会审批。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 04 月 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括：(1) 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；(2) 公司更正已公布的财务报告；(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。财务报告重要缺陷的迹象包括：(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5% 但小于 1%

	损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5% 但小于 1% 认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。	认定为重要缺陷；如果超过税前利润营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，东方新星公司于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准中与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	我们接受委托，审核了北京东方新星石化工程股份有限公司（以下简称“东方新星公司”）管理层对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的认定。东方新星公司管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照财政部颁布的《内部会计控制规范——基本规范（试行）》的有关规范标准对 2017 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定并确保该认定的真实性和完整性。我们的责任是对东方新星公司上述认定中所述的截至 2017 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制的有效性发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》并参照《内部控制审核指导意见》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统的建立和实施情况，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，因此，于 2017 年 12 月 31 日有效的内部控制，并不保证在未来也必然有效，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。
内控鉴证报告意见类型	标准意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

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

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 24 日
审计机构名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	瑞华审字【2018】02360035 号
注册会计师姓名	史锦辉 师玉春

审计报告正文

审计报告

瑞华审字【2018】02360035 号

北京东方新星石化工程股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了北京东方新星石化工程股份有限公司（以下简称“东方新星公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东方新星公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

如财务报表附注四、21（1）和附注六、28所示，东方新星公司对于所提供的建造服务，在建造合同的结果能够可靠估计时，按照完工百分比法确认收入。管理层需要在初始对建造合同的合同总收入和合同总成本作出合理估计，并于合同执行过程中持续评估和修订，涉及管理层的重大会计估计，因此我们将建造合同收入确认认定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括：

（1）评价、测试东方新星公司营业收入、营业成本核算涉及的合同收入、预算成本及完工进度相关内部控制设计和运行的有效性；

（2）获取建造合同，复核关键合同条款和合同金额。通过项目现场实地走访，函证应收账款及交易额，检查并重新计算工作量确认单、结算单、资料递送单等程序验证合同收入；

（3）对主要合同的毛利率执行分析性复核程序；

（4）通过获取项目预算成本明细、检查核对分包商合同及结算单和材料商合同及结算单、分析预算成本变动的合理性等程序验证预算成本的准确性；

（5）评价了管理层在确定预计合同总成本时所采用的判断和估计以及完工百分比方法确认的合同收入，对已完工且业主已确认的工程产值和预计合同产值重新计算完工百分比；

（6）通过现场实地走访，检查分包商及材料供应商的合同、工作量确认单、结算单、发票，函证分包商及材料供应商等程序验证已完工工作量；再根据已确认的合同收入复核已完工未结算资产和已结算未完工项目；

（7）执行了截止测试程序，检查相关营业收入、营业成本是否被记录在恰当的会计期间。

（二）商誉减值

1、事项描述

如财务报表附注六、12所示，东方新星公司于2017年7月1日收购天津中德工程设计有限公司51%的股权，形成商誉账面价值为3,789.76万元。根据企业会计准则要求，管理层须每年对商誉进行减值测试，减值评估基于各资产组的可回收金额进行测算。

由于商誉对财务报表的重要性，同时在确定是否应计提减值时涉及重大的管理层判断和估计，特别在预测未来现金流量方面包括对预测收入、长期平均增长率和利润率以及确定恰当的折现率所作的假设，这些假设具有固有不确定性且可能受到管理层偏向的影响。因此，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉减值，我们执行的主要审计程序包括：

- (1) 评价、测试管理层与长期资产计价和减值测试相关的内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 评价管理层是否按照合理的方法将商誉分摊至相关资产组或资产组组合；
- (3) 评估减值测试方法的适当性；
- (4) 评价管理层聘请的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (5) 利用本所内部估值专家的工作，评估管理层减值测试中所采用的关键假设及判断的合理性。

四、其他信息

东方新星公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督东方新星公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就东方新星公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：师玉春

中国·北京

中国注册会计师：史锦辉

二〇一八年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：北京东方新星石化工程股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	189,570,461.37	270,780,918.36
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	38,330,429.92	1,154,800.00
应收账款	444,902,783.20	316,691,441.56
预付款项	4,450,765.42	4,871,347.84
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	18,856,407.10	9,850,637.13
买入返售金融资产		
存货	34,870,367.29	35,211,179.59
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	330,000.00	
流动资产合计	731,311,214.30	638,560,324.48
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	29,197,743.70	
固定资产	39,904,043.65	35,049,196.55
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,229,969.53	2,859,372.60
开发支出	3,103,607.00	2,140,588.98
商誉	37,897,591.06	
长期待摊费用	331,192.90	120,351.49
递延所得税资产	15,564,458.58	11,695,363.57
其他非流动资产	34,400.00	149,343.59
非流动资产合计	135,263,006.42	52,014,216.78
资产总计	866,574,220.72	690,574,541.26
流动负债：		
短期借款		
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		3,000,000.00
应付账款	143,274,959.23	99,298,350.19
预收款项	32,035,364.70	38,625,880.39
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,453,161.35	14,323,345.37
应交税费	33,004,246.98	12,833,832.75
应付利息		

项目	期末余额	期初余额
应付股利		
其他应付款	42,049,725.42	13,089,410.44
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	277,817,457.68	181,170,819.14
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	3,730,727.30	
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,730,727.30	
负债合计	281,548,184.98	181,170,819.14
所有者权益：		
股本	101,340,000.00	101,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	140,278,184.38	140,278,184.38
减：库存股		
其他综合收益	28,144.56	
专项储备		

项目	期末余额	期初余额
盈余公积	31,004,340.76	30,787,430.26
一般风险准备		
未分配利润	246,532,037.03	236,998,107.48
归属于母公司所有者权益合计	519,182,706.73	509,403,722.12
少数股东权益	65,843,329.01	
所有者权益合计	585,026,035.74	509,403,722.12
负债和所有者权益总计	866,574,220.72	690,574,541.26

法定代表人：陈会利

主管会计工作负责人：奚进泉

会计机构负责人：林东升

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	138,090,874.15	261,346,828.22
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	38,107,509.92	1,004,800.00
应收账款	324,723,430.60	279,942,255.23
预付款项	2,176,863.22	4,871,347.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,923,913.47	16,506,974.88
存货	29,722,594.26	29,847,250.90
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	557,745,185.62	593,519,457.07
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	103,919,633.31	4,039,633.31
投资性房地产		
固定资产	31,994,392.61	32,882,400.08

项目	期末余额	期初余额
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,755,006.35	2,859,372.60
开发支出	3,103,607.00	2,140,588.98
商誉		
长期待摊费用	331,192.90	120,351.49
递延所得税资产	9,754,379.06	8,235,193.44
其他非流动资产		149,343.59
非流动资产合计	153,858,211.23	50,426,883.49
资产总计	711,603,396.85	643,946,340.56
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		3,000,000.00
应付账款	133,111,015.11	85,232,292.83
预收款项	17,592,146.16	35,886,793.07
应付职工薪酬	16,531,759.58	13,337,270.61
应交税费	22,426,722.44	12,513,500.93
应付利息		
应付股利		
其他应付款	40,075,945.72	13,063,700.26
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	229,737,589.01	163,033,557.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

项目	期末余额	期初余额
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	229,737,589.01	163,033,557.70
所有者权益：		
股本	101,340,000.00	101,340,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	141,317,769.59	141,317,769.59
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,957,151.83	30,740,241.33
未分配利润	208,250,886.42	207,514,771.94
所有者权益合计	481,865,807.84	480,912,782.86
负债和所有者权益总计	711,603,396.85	643,946,340.56

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	365,933,930.79	178,357,925.41
其中：营业收入	365,933,930.79	178,357,925.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	346,138,322.24	177,018,516.49
其中：营业成本	268,367,860.34	144,066,443.26

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,875,456.36	299,015.69
销售费用	8,874,444.99	6,767,331.16
管理费用	56,316,507.59	33,084,844.93
财务费用	-2,493,727.65	-3,337,398.81
资产减值损失	12,197,780.61	-3,861,719.74
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）	6,591.41	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	120,250.60	
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,922,450.56	1,339,408.92
加：营业外收入	464,956.77	3,379,888.41
减：营业外支出	43,941.63	74,143.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	20,343,465.70	4,645,153.84
减：所得税费用	3,081,805.63	40,507.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,261,660.07	4,604,646.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	10,966,920.05	4,604,646.79
少数股东损益	6,294,740.02	
六、其他综合收益的税后净额	28,144.56	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	28,144.56	
（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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	28,144.56	
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	28,144.56	
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	17,289,804.63	4,604,646.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,995,064.61	4,604,646.79
归属于少数股东的综合收益总额	6,294,740.02	
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.11	0.05
(二) 稀释每股收益	0.11	0.05

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

法定代表人：陈会利

主管会计工作负责人：奚进泉

会计机构负责人：林东升

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	278,166,609.17	166,089,736.32
减：营业成本	218,837,148.59	131,487,698.01
税金及附加	2,183,492.60	233,861.01
销售费用	6,938,057.71	5,599,054.92
管理费用	40,069,646.46	30,374,058.53
财务费用	-2,142,201.25	-3,294,743.85
资产减值损失	10,166,360.44	-5,538,505.36
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）		-1,038,560.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置收益（损失以“-”号填列）	120,250.60	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,234,355.22	6,189,752.75
加：营业外收入	238,936.67	3,363,922.74
减：营业外支出	6.74	13,284.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,473,285.15	9,540,391.16
减：所得税费用	304,180.17	1,471,379.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,169,104.98	8,069,012.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	2,169,104.98	8,069,012.04
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	217,045,050.17	209,107,857.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,811,134.59	15,299,351.03
经营活动现金流入小计	230,856,184.76	224,407,208.35
购买商品、接受劳务支付的现金	163,955,967.09	122,366,134.63
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,478,785.20	44,813,642.48
支付的各项税费	14,017,022.40	14,191,799.98
支付其他与经营活动有关的现金	43,706,081.72	26,306,099.11
经营活动现金流出小计	281,157,856.41	207,677,676.20
经营活动产生的现金流量净额	-50,301,671.65	16,729,532.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,591.41	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	315,487.00	22,680.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,322,078.41	22,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,866,320.04	4,103,710.00
投资支付的现金	59,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	35,702,480.97	

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,568,801.01	4,103,710.00
投资活动产生的现金流量净额	-39,246,722.60	-4,081,030.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,290,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,290,000.00	
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,290,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,216,080.00	3,546,900.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,216,080.00	3,546,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	5,073,920.00	-3,546,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	81,834.66	
五、现金及现金等价物净增加额	-84,392,639.59	9,101,602.15
加：期初现金及现金等价物余额	263,280,060.46	254,178,458.31
六、期末现金及现金等价物余额	178,887,420.87	263,280,060.46

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	161,467,740.09	178,993,740.32
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,257,120.66	15,924,230.72
经营活动现金流入小计	177,724,860.75	194,917,971.04
购买商品、接受劳务支付的现金	135,161,679.30	107,010,760.98
支付给职工以及为职工支付的现金	43,030,968.40	40,414,731.94
支付的各项税费	12,635,301.06	11,531,418.30
支付其他与经营活动有关的现金	37,234,533.31	26,409,003.25
经营活动现金流出小计	228,062,482.07	185,365,914.47

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	-50,337,621.32	9,552,056.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	276,092.00	6,580.00
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		8,639,590.23
投资活动现金流入小计	276,092.00	8,646,170.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	916,492.80	3,864,909.01
投资支付的现金	73,784,932.12	48.10
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	74,701,424.92	3,864,957.11
投资活动产生的现金流量净额	-74,425,332.92	4,781,213.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,216,080.00	3,546,900.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,216,080.00	3,546,900.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,216,080.00	-3,546,900.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-125,979,034.24	10,786,369.69
加：期初现金及现金等价物余额	253,845,970.32	243,059,600.63
六、期末现金及现金等价物余额	127,866,936.08	253,845,970.32

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	101,340,000.00				140,278,184.38				30,787,430.26		236,998,107.48		509,403,722.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,340,000.00				140,278,184.38				30,787,430.26		236,998,107.48		509,403,722.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							28,144.56		216,910.50		9,533,929.55	65,843,329.01	75,622,313.62
（一）综合收益总额							28,144.56				10,966,920.05	6,294,740.02	17,289,804.63
（二）所有者投入和减少资本												59,548,588.99	59,548,588.99
1. 股东投入的普通股												6,290,000.00	6,290,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												53,258,588.99	53,258,588.99
(三) 利润分配								216,910.50		-1,432,990.50			-1,216,080.00
1. 提取盈余公积								216,910.50		-216,910.50			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,216,080.00			-1,216,080.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(六) 其他													
四、本期期末余额	101,340,000.00				140,278,184.38		28,144.56		31,004,340.76		246,532,037.03	65,843,329.01	585,026,035.74

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	101,340,000.00				140,278,184.38				29,980,529.06		236,747,261.89		508,345,975.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	101,340,000.00				140,278,184.38				29,980,529.06		236,747,261.89		508,345,975.33
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								806,901.20		250,845.59			1,057,746.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
(一) 综合收益总额											4,604,646.79		4,604,646.79
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								806,901.20			-4,353,801.20		-3,546,900.00
1. 提取盈余公积								806,901.20			-806,901.20		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-3,546,900.00		-3,546,900.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备		
优先股		永续债	其他									
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	101,340,000.00				140,278,184.38				30,787,430.26		236,998,107.48	509,403,722.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	101,340,000.00				141,317,769.59				30,740,241.33	207,514,771.94	480,912,782.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
其他											
二、本年期初余额	101,340,000.00				141,317,769.59				30,740,241.33	207,514,771.94	480,912,782.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									216,910.50	736,114.48	953,024.98
（一）综合收益总额										2,169,104.98	2,169,104.98
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									216,910.50	-1,432,990.50	-1,216,080.00
1. 提取盈余公积									216,910.50	-216,910.50	
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,216,080.00	-1,216,080.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	101,340,000.00				141,317,769.59				30,957,151.83	208,250,886.42	481,865,807.84

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	101,340,000.00				141,317,769.59				29,933,340.13	203,799,561.10	476,390,670.82
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	101,340,000.00				141,317,769.59				29,933,340.13	203,799,561.10	476,390,670.82

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								806,901.20	3,715,210.84	4,522,112.04	
（一）综合收益总额									8,069,012.04	8,069,012.04	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								806,901.20	-4,353,801.20	-3,546,900.00	
1. 提取盈余公积								806,901.20	-806,901.20		
2. 对所有者（或股东）的分配									-3,546,900.00	-3,546,900.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	101,340,000.00				141,317,769.59				30,740,241.33	207,514,771.94	480,912,782.86

三、公司基本情况

北京东方新星石化工程股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为中国石油工业部内设机构——“石油工业部勘察公司”，成立于 1978 年，直属石油工业部领导。2005 年 8 月改制设立保定新星石化工程有限责任公司。2007 年 12 月 5 日，整体变更设立保定新星石化工程股份有限公司。2008 年 7 月，公司迁入北京市丰台区总部基地，更名为“北京东方新星石化工程股份有限公司”。2015 年 5 月，根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2015] 721 号文《关于核准北京东方新星石化工程股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司公开发行人民币普通股（A 股）25,340,000.00 股，每股发行价格为人民币 7.49 元。本次发行后公司的注册资本为人民币 101,340,000.00 元。

统一社会信用代码：91110000108283057Y；

注册地址：北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼；

法定代表人：陈会利；

注册资本：人民币 101,340,000.00 元；

经营范围：地理信息系统工程（测绘资格证书有效期至 2019 年 12 月 31 日）；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；销售化工产品；工程勘察设计；工程管理服务；施工总承包；专业承包；工程监理；地质灾害治理工程勘察、设计、监理；工程测量；地质灾害危险性评估；建设工程地震安全性评价；工程咨询；技术开发；测绘服务；销售建筑材料；机械设备租赁。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售化工产品、测绘服务以及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。）

本公司及子公司（统称“本公司”）主要从事岩土工程业务、工程勘察业务以及设计服务。

本公司 2017 年度纳入合并范围的子公司共 4 户，详见本节第九项“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本节第八项“合并范围的变更”。

本财务报表业经本公司董事会批准于 2018 年 4 月 24 日报出。

2017 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了公司与新疆汇力通建设工程有限公司共同设立子公司的议案，自成立之日起纳入合并范围。

2017 年 5 月 15 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过关于现金收购天津中德工程设计有限公司 51.00% 股权的议案。于 2017 年 7 月 12 日完成工商变更登记，自实质控制之日起纳入合并范围。

保定实华工程测试有限公司 持股 100% 同一控制下企业合并

LSL&BNEC SDN BHD	持股 100%	设立
天津中德工程设计有限公司	持股 51%	非同一控制下企业合并
新疆东方新星建设工程有限公司	持股 51%	设立

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 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。

2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月持续经营能力不存在怀疑。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

具体会计政策和会计估计提示:

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。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 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。

2、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。

3、营业周期

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。

4、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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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、11“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）。

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）。

6、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，详见第十一节第五项中第 14 小项“长期股权投资”或第 10 小项“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”（详见本节第 14 小项）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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

（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。

（3）外币财务报表的折算方法

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征如：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，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工等。

（2）建造合同形成的存货

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏

损)之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品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。

13、持有待售资产

14、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,其会计政策详见第 10 小项“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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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 22、“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。

16、固定资产

（1）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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	3	2.43%-12.13%
机器设备	年限平均法	6-18	3	5.39%-16.17%
运输设备	年限平均法	6-12	3	8.08%-16.17%
其他设备	年限平均法	4-8	3	12.13%-24.25%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

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 22、“长期资产减值”。

18、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。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

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，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，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）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、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。

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。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

（1）建造合同收入

①合同收入与合同成本的确认原则

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

②确定合同完工进度的方法

确认完工进度的方法为：根据已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

③合同预计损失的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对建造合同进行全面检查，当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时，按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额计提预计损失，本公司将预计损失确认为当期费用。

④本公司岩土工程业务确认营业收入具体方法

A、实际完工量、预计总工作量确认的具体依据和时点

实际完工量：经监理、客户确认的工程量确认单所确认的工作量；

预计总工作量：合同预计总工作量；

确认时点：经监理、客户确认的工程量确认单的最终签署日。

B、完工进度确认的方法

本公司确认完工进度的方法为：根据经监理、客户确认的工程量确认单所确认的工作量占合同预计总工作量的比例确定。

完工进度=实际完工量/预计总工作量×100%。

C、收入确认的具体会计政策

a、对于当期实施过程中的工程项目，在资产负债表日，按照项目合同所确定的合同金额作为该项目实施过程中可实现的合同收入的总额，根据完工百分比确认每个会计期间实现的营业收入。

b、对于当期已完工且已办理决算的工程项目，按决算收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的金额确认当期营业收入。

c、对于当期已完工尚未办理决算的工程项目，按合同总收入减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期收入。若实际已收到的工程款超过合同总价，则按已实现的收款确认总收入。

d、根据完工进度计量、确认当期的收入和费用。

当期确认的合同收入=合同总收入×完工进度—以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同费用=合同预计总成本×完工进度—以前会计年度累计已确认的合同费用

当期确认的合同毛利=(合同总收入—合同预计总成本)×完工进度—以前会计年度累计确认的毛利

⑤岩土工程业务的结算模式

工程预付款：在合同签订后，一般由客户支付合同价款的 10%至 40%作为定金，在工程施工过程中，作为工程进度款抵扣。

工程进度结算：公司一般每月或阶段工程结算时，向客户提供经监理确认的工作量确认单，经客户相关职能部门审核确认后，公司提交工程进度款支付申请，按合同约定支付工程进度款。工程竣工决算前，工程进度款按合同约定支付到合同总价的 75%至 85%。

工程竣工决算：全部工程完工后，经第三方检验验收合格、工程资料交验合格后，公司向客户提交竣工结算报告，经客户审核、确认后，办理工程竣工决算，并按合同约定支付到决算总价的 90%至 95%。

质量保证金：项目办理竣工结算后，将决算总价的 5%至 10%作为工程质量保证金，工程质保期满后，客户将保证金返还公司。

（2）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。

（3）提供劳务收入

①提供劳务收入与成本的确认原则

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。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：第一，收入的金额能够可靠地计量；第二，相关的经济利益很可能流入企业；第三，交易的完工程度能够可靠地确定；第四，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确定完工进度的方法

确认完工进度的方法为：按已完成并已取得客户确认的勘察业务工作量占预计总工作量的比例确定。

③本公司工程勘察业务确认营业收入具体方法

A. 一次性提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：根据合同的约定，在完成相关勘察业务，向客户提交勘察技术成果资料及勘察报告，办理合同结算后，确认收入。

B. 分阶段提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：根据合同约定需要分阶段完成的勘察业务，在完成各阶段勘察工作，公司向客户提供相关阶段勘察技术成果资料及勘察报告，按已完成并经客户确认的勘察业务工作量占预计总工作量的比例，确定为勘察业务完工百分比，根

据合同总金额乘以完工百分比减去前期已确认收入确认各阶段收入；整体勘察工作结束后，向客户提交整体勘察技术资料及勘察报告，并与客户办理合同整体结算后，根据结算金额确认勘察业务总收入，根据业务总收入减去以前各阶段累计已确认的收入确认为最后阶段的收入。

④工程勘察业务的结算模式

A.一次性提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：在合同签订后，一般由客户支付合同价款的 10%至 30%作为定金，勘察工作作业结束，公司向客户提交勘察技术成果资料及勘察报告后，办理合同结算，按结算总价支付剩余款项。

B.分阶段提交勘察技术成果资料及勘察报告的勘察业务：

工程预付款：在合同签订后，一般由客户支付合同价款的 10%至 30%作为定金，在工程施工过程中，作为工程进度款抵扣。

工程进度结算：根据已完成的勘察作业工作，公司一般分次向客户提交各阶段勘察技术成果资料及勘察报告，客户依据公司已提交的勘察技术成果资料及勘察报告确定结算比例，客户根据合同约定分阶段向公司支付工程进度款。工程结算前，工程进度款按合同约定支付到合同总价的 75%至 85%。

工程决算：工程全部完工后，公司向客户提交整体勘察技术资料及勘察报告，与客户办理结算手续，将竣工资料交发包人验收合格并交发包人上级档案管理部门归档后，客户按合同约定向公司支付至决算价款的 90%至 95%。

质量保证金：项目办理结算后，将决算总价的 5%至 10%作为质量保证金，工程质保期满后，客户将保证金返还公司。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其它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。

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。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。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；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。

30、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。

（4）所得税的抵销

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生

时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日,将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年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。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)》,自2017年6月12日起实施。		法律法规要求变更
《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。		法律法规要求变更
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;与资产相关的政府补助确认为递延收益,在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。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;与资产相关的政府补助冲减相关资产的账面价值。		法律法规要求变更

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	应税收入按 6%、11% 税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；或按照应税收入的 3%、5% 计缴增值税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司报告期内享受国家高新技术企业税收优惠政策，企业所得税减按 15% 的税率征收。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
保定实华工程测试有限公司	按 25% 的所得税率计缴企业所得税。
新疆东方新星建设工程有限公司	按 25% 的所得税率计缴企业所得税。
LSL&BNEC SDN BHD	文莱达鲁萨兰国所得税法第 35 章第五条规定：2008 年及 2008 年之后成立的新公司前三个年度的应纳税所得额中不超过 B\$100,000 的部分免征所得税，超过 B\$100,000 但未超过 B\$250,000 的部分按 18.5% 的 50% 征收所得税，超过 B\$250,000 的部分按 18.5% 征收所得税。

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）的有关规定，认定本公司为高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为 GR201511003697，2015 年至 2017 年企业所得税税率减按 15% 执行；认定子公司天津中德工程设计有限公司为高新技术企业，《高新技术企业证书》编号为 GR201612001301，2016 年至 2018 年企业所得税税率减按 15% 执行。

3、其他

其他税金及附加费按国家和地方法律法规规定计算缴纳。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	258,362.08	40,586.37
银行存款	178,619,773.72	263,239,474.09
其他货币资金	10,692,325.57	7,500,857.90
合计	189,570,461.37	270,780,918.36
其中：存放在境外的款项总额	6,289,537.98	

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	37,207,509.92	1,154,800.00
商业承兑票据	1,122,920.00	
合计	38,330,429.92	1,154,800.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	31,885,900.00	
合计	31,885,900.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	525,028,757.59	100.00%	80,125,974.39	15.26%	444,902,783.20	376,695,726.19	100.00%	60,004,284.63	15.93%	316,691,441.56
合计	525,028,757.59	100.00%	80,125,974.39	15.26%	444,902,783.20	376,695,726.19	100.00%	60,004,284.63	15.93%	316,691,441.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	286,209,504.71	14,310,475.26	5.00%
1 至 2 年	117,654,644.26	11,765,464.43	10.00%
2 至 3 年	56,618,406.63	16,985,521.99	30.00%
3 至 4 年	42,601,757.35	21,300,878.68	50.00%
4 至 5 年	12,361,621.23	6,180,810.62	50.00%
5 年以上	9,582,823.41	9,582,823.41	100.00%
合计	525,028,757.59	80,125,974.39	15.26%

确定该组合依据的说明：

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。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号——上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,632,450.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
5 年以上工程款	14,981.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
中国石油化工股份有限公司武汉分公司	工程款	14,963.00	无法收回	正常程序	否
中国石油化工股份有限公司沧州分公司		18.00	无法收回	正常程序	
合计	--	14,981.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 369,319,597.78 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 70.34%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 48,707,885.96 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,009,852.22	90.09%	3,869,436.44	79.43%
1 至 2 年	440,913.20	9.91%	965,431.40	19.82%
2 至 3 年			24,480.00	0.50%
3 年以上			12,000.00	0.25%
合计	4,450,765.42	--	4,871,347.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 3,967,480.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 89.14%。

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 重要逾期利息

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

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

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

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,241,261.72	100.00%	5,384,854.62	22.21%	18,856,407.10	14,182,782.63	100.00%	4,332,145.50	30.55%	9,850,637.13
合计	24,241,261.72	100.00%	5,384,854.62	22.21%	18,856,407.10	14,182,782.63	100.00%	4,332,145.50	30.55%	9,850,637.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,377,351.94	818,867.63	5.00%
1 至 2 年	1,556,156.16	155,615.61	10.00%
2 至 3 年	718,171.61	215,451.48	30.00%
3 至 4 年	1,933,095.57	966,547.79	50.00%
4 至 5 年	856,228.66	428,114.33	50.00%
5 年以上	2,800,257.78	2,800,257.78	100.00%
合计	24,241,261.72	5,384,854.62	22.21%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 565,330.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,740,277.83	460,166.58
押金、质保金	8,869,100.10	5,317,778.80
备用金	9,401,927.93	7,283,955.36
其他	2,229,955.86	1,120,881.89
合计	24,241,261.72	14,182,782.63

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中铁十八局集团第三工程有限公司	代付材料款	2,648,698.95	1年以内	10.93%	132,434.95
河南省路桥建设集团有限公司	施工保证金	2,000,000.00	1年以内	8.25%	100,000.00
河北中核岩土工程有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1年以内	4.13%	50,000.00
中国石化集团招标有限公司	投标保证金	1,000,000.00	1年以内	4.13%	50,000.00
中科合资广东炼化一体化项目详细勘察	项目借款	790,529.02	1年以内	3.26%	39,526.45
合计	--	7,439,227.97	--	30.70%	371,961.40

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	390,315.04		390,315.04			
建造合同形成的已完工未结算资产	34,480,052.25		34,480,052.25	35,211,179.59		35,211,179.59
合计	34,870,367.29		34,870,367.29	35,211,179.59		35,211,179.59

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

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

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	193,727,464.46
累计已确认毛利	95,125,310.20
已办理结算的金额	254,372,722.41

项目	金额
建造合同形成的已完工未结算资产	34,480,052.25

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	330,000.00	
合计	330,000.00	

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	36,758,867.28			36,758,867.28
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加	36,758,867.28			36,758,867.28
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	36,758,867.28			36,758,867.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	7,561,123.58			7,561,123.58
(1) 计提或摊销	1,169,517.36			1,169,517.36
(2) 企业合并增加	6,391,606.22			6,391,606.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,561,123.58			7,561,123.58
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	29,197,743.70			29,197,743.70
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	27,702,664.50	13,318,944.83	9,461,019.25	21,718,202.51	72,200,831.09
2.本期增加金额		2,249,709.44	12,312,089.43	4,658,217.51	19,220,016.38
(1) 购置		2,249,709.44	2,748,392.16	2,201,871.52	7,199,973.12
(2) 在建工程转入					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
(3) 企业合并增加			9,563,697.27	2,456,345.99	12,020,043.26
3. 本期减少金额		41,025.64	1,987,296.30	1,943,596.79	3,971,918.73
(1) 处置或报废		41,025.64	1,987,296.30	1,943,596.79	3,971,918.73
4. 期末余额	27,702,664.50	15,527,628.63	19,785,812.38	24,432,823.23	87,448,928.74
二、累计折旧					
1. 期初余额	7,352,928.99	9,688,441.97	6,110,520.84	13,843,163.89	36,995,055.69
2. 本期增加金额	898,346.76	760,109.21	7,990,894.56	3,799,085.72	13,448,436.25
(1) 计提	898,346.76	760,109.21	1,467,845.85	2,115,206.20	5,241,508.02
(2) 企业合并增加			6,523,048.71	1,683,879.52	8,206,928.23
3. 本期减少金额		24,042.74	1,698,158.39	1,294,528.23	3,016,729.36
(1) 处置或报废		24,042.74	1,698,158.39	1,294,528.23	3,016,729.36
4. 期末余额	8,251,275.75	10,424,508.44	12,403,257.01	16,347,721.38	47,426,762.58
三、减值准备					
1. 期初余额		118,122.51		38,456.34	156,578.85
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额				38,456.34	38,456.34
(1) 处置或报废				38,456.34	38,456.34
4. 期末余额		118,122.51			118,122.51
四、账面价值					
1. 期末账面价值	19,451,388.75	4,984,997.68	7,382,555.37	8,085,101.85	39,904,043.65
2. 期初账面价值	20,349,735.51	3,512,380.35	3,350,498.41	7,836,582.28	35,049,196.55

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	著作权	软件		合计
一、账面原值							
1.期初余额		2,278,315.17		375,217.46	2,694,528.22		5,348,060.85
2.本期增加金额		6,269,793.02		61,838.60	946,692.06		7,278,323.68
(1) 购置					595,816.19		595,816.19
(2) 内部研发		1,833,060.54		61,838.60	350,875.87		2,245,775.01
(3) 企业合并增 加		4,436,732.48					4,436,732.48
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额		8,548,108.19		437,056.06	3,641,220.28		12,626,384.53
二、累计摊销							
1.期初余额		151,887.68		37,521.75	2,299,278.82		2,488,688.25
2.本期增加金额		625,319.50		37,521.69	244,885.56		907,726.75
(1) 计提		625,319.50		37,521.69	244,885.56		907,726.75
3.本期减少金额							
(1) 处置							

项目	土地使 用权	专利权	非专利 技术	著作权	软件		合计
4.期末余额		777,207.18		75,043.44	2,544,164.38		3,396,415.00
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值		7,770,901.01		362,012.62	1,097,055.90		9,229,969.53
2.期初账面价值		2,126,427.49		337,695.71	395,249.40		2,859,372.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 38.80%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
长输管线隧道工程勘察技术方法研究		1,166,105.13				38,046.78		1,128,058.35
采空区注浆粉体出料口除尘装置研发	210,473.68	1,219,510.28			767,718.73			662,265.23
旋挖钻机在特殊地层成桩的质量控制技术	451,749.57							451,749.57
智能化管道管理系统研发	390,478.32	43,814.00						434,292.32
钻孔超声波影像在深部岩体结构中的应用研究	972,740.81	287,013.50			1,065,341.81			194,412.50

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
洞库容积三维激光扫描测量方法开发		209,415.03				94,712.00		114,703.03
地下水封式洞库工程超前地质预报方法研究		148,964.00				30,838.00		118,126.00
三维工厂设计模型到数字工厂模型的转换系统开发	61,838.60				61,838.60			
东海岛地区第四系湛江组灰色粘土的变形特性研究		356,487.90				356,487.90		
碎石桩与 CFG 桩多桩型复合地基的共同工作分析		138,537.30				138,537.30		
工程项目 QHSE 管理与服务平台开发 53,308.00	53,308.00	297,567.87			350,875.87			
钻孔底部泥浆提取器研发		3,449,090.00				3,449,090.00		
基于 SurperMap 平台的总图信息系统开发		232,025.77				232,025.77		
等值反磁通瞬变电磁法在深埋管线探测中的应用研究		70,977.20				70,977.20		
基桩抗拔试验桩体连接固定装置研发		600,454.64				600,454.64		
浅层地震人工震源激发装置研发		695,075.80				695,075.80		
智能钻孔成像探头同步定向功能研发		445,969.83				445,969.83		
钻孔水压试验加压及量测装置改进		436,457.90				436,457.90		
岩质倾斜钻孔测井设备强制居中器		145,310.44				145,310.44		

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
研发								
煤矿区多层采空区稳定特性研究		307,754.33			307,754.33			
粘性土层中旋挖钻机顶推式卸土钻头研发		156,994.50			156,994.50			
无人机航测系统在线路项目中的应用与开发		395,171.81			395,171.81			
洞库微震监测系统研发		49,462.00			49,462.00			
装置厂区防渗注浆关键技术研究		368,612.31			368,612.31			
大直径钢筋笼现场制作工艺改进		98,509.50			98,509.50			
无人机免像控航测在石化工程中的应用		65,195.86			65,195.86			
地理信息数据采集系统石化扩展版		84,231.20			84,231.20			
预制桩抗拔静载试验模块组合免焊接装置研发		63,326.00			63,326.00			
研发部门支出		9,744,461.94			9,744,461.94			
合计	2,140,588.98	21,276,496.04			2,245,775.01	18,067,703.01	3,103,607.00	

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
天津中德工程设计有限公司		37,897,591.06				37,897,591.06
合计		37,897,591.06				37,897,591.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	120,351.49	369,703.70	158,862.29		331,192.90
合计	120,351.49	369,703.70	158,862.29		331,192.90

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,628,951.58	14,167,176.36	64,493,008.98	10,754,933.02
可抵扣亏损	5,589,128.88	1,397,282.22	3,761,722.18	940,430.55
合计	91,218,080.46	15,564,458.58	68,254,731.16	11,695,363.57

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,871,515.39	3,730,727.30		
合计	24,871,515.39	3,730,727.30		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,564,458.58		11,695,363.57
递延所得税负债		3,730,727.30		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	34,400.00	149,343.59
合计	34,400.00	149,343.59

其他说明：

31、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债 适用 不适用**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		3,000,000.00

种类	期末余额	期初余额
合计		3,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务分包款	122,662,597.49	83,085,366.70
材料款	15,856,684.43	13,968,598.73
租赁款	3,350,607.15	2,244,384.76
设备款	1,405,070.16	
合计	143,274,959.23	99,298,350.19

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交一航局第二工程有限公司	3,081,932.00	协商支付中
岳阳县辉平钻探工程有限公司	2,208,710.15	协商支付中
北京广通地基工程有限公司	2,850,012.00	协商支付中
合计	8,140,654.15	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	3,635,586.40	4,173,318.73
设计款	3,454,993.96	
租赁款	486,464.95	
建造合同形成的已结算未完工项目	24,458,319.39	34,452,561.66
合计	32,035,364.70	38,625,880.39

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州地产长城房地产开发经营公司	1,030,000.00	未结算
贵州交建国储贸易公司	470,000.00	未结算
合计	1,500,000.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	394,478,481.77
累计已确认毛利	175,853,807.06
已办理结算的金额	594,790,608.22
建造合同形成的已结算未完工项目	24,458,319.39

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	13,221,185.36	68,914,764.70	55,796,547.42	26,339,402.64
二、离职后福利-设定提存计划	1,102,160.01	5,532,652.46	5,521,053.76	1,113,758.71
三、辞退福利		29,400.00	29,400.00	
合计	14,323,345.37	74,476,817.16	61,347,001.18	27,453,161.35

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,424,795.04	56,009,404.40	45,636,724.35	17,797,475.09
2、职工福利费	17,980.00	2,781,122.04	2,799,102.04	
3、社会保险费	544,927.20	3,282,397.05	3,267,755.84	559,568.41
其中：医疗保险费	471,470.72	2,826,021.21	2,812,204.66	485,287.27
工伤保险费	40,809.36	240,898.16	240,515.04	41,192.48
生育保险费	32,647.12	215,477.68	215,036.14	33,088.66
4、住房公积金	26,671.70	3,144,575.76	3,140,450.76	30,796.70

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费	5,000,191.32	3,697,265.45	952,514.43	7,744,942.34
其他	206,620.10			206,620.10
合计	13,221,185.36	68,914,764.70	55,796,547.42	26,339,402.64

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,050,550.32	5,290,246.64	5,280,501.85	1,060,295.11
2、失业保险费	51,609.69	242,405.82	240,551.91	53,463.60
合计	1,102,160.01	5,532,652.46	5,521,053.76	1,113,758.71

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、1% 向该等计划缴存费用。除上述缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,922,922.68	11,769,082.42
企业所得税	7,633,931.03	44,631.48
个人所得税	225,490.58	117,324.00
城市维护建设税	1,323,754.50	577,719.45
教育费附加	852,155.51	325,075.40
其他	45,992.68	
合计	33,004,246.98	12,833,832.75

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款**(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权收购款	26,095,067.88	
改制预留费用	4,811,765.33	4,811,765.33
高层住宅配套费	2,967,812.70	2,992,702.00
往来款	3,266,399.95	1,751,000.00
退休人员帮扶费	1,888,888.82	1,663,959.54
质保金	951,403.50	951,403.50
房屋押金	320,010.57	
其他	1,748,376.67	918,580.07
合计	42,049,725.42	13,089,410.44

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
改制预留费用	4,811,765.33	根据实际情况支付
高层住宅配套费	2,967,812.70	正在协商支付中
中国石化资产经营管理有限公司河北石油分公司	1,751,000.00	正在协商支付中
保定市康远房地产开发有限公司	951,403.50	正在协商支付中
合计	10,481,981.53	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券**(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

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

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	101,340,000.00						101,340,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	140,278,184.38			140,278,184.38
合计	140,278,184.38			140,278,184.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
三、以后将重分类进损益的其他综合收益		28,144.56			28,144.56		28,144.56
外币财务报表折算差额		28,144.56			28,144.56		28,144.56
其他综合收益合计		28,144.56			28,144.56		28,144.56

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,787,430.26	216,910.50		31,004,340.76
合计	30,787,430.26	216,910.50		31,004,340.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10% 提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50% 以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	236,998,107.48	236,747,261.89
调整后期初未分配利润	236,998,107.48	236,747,261.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,966,920.05	4,604,646.79
减：提取法定盈余公积	216,910.50	806,901.20
应付普通股股利	1,216,080.00	3,546,900.00
期末未分配利润	246,532,037.03	236,998,107.48

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	363,057,129.58	265,789,592.98	176,211,417.46	142,566,443.26
其他业务	2,876,801.21	2,578,267.36	2,146,507.95	1,500,000.00
合计	365,933,930.79	268,367,860.34	178,357,925.41	144,066,443.26

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,335,776.42	191,549.58
教育费附加	960,816.27	120,463.32
营业税		-389,100.02
其他	578,863.67	376,102.81
合计	2,875,456.36	299,015.69

其他说明：

注 1：根据当地分包抵税政策，地处天津的 38 公顷站场桩基工程项目和天津液化天然气（LNG）一期工程 LNG 储罐区桩基工程项目需完成天津市建筑业协会及税务主管机关的备案审批工作才能予以分包抵税。基于劳务分包商前期备案审批的进展情况，能否实现分包抵税存在不确定性，故在前期收入实现确认税金及附加时未预估分包抵税款。2016 年 4 月，根据《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，劳务分包商加大了分包抵税办理工作并实现分包抵税 1,658,092.27 元，导致 2016 年度营业税金较同期大幅下降。

注 2：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,513,643.92	2,808,726.72
差旅交通费	1,478,068.23	1,406,487.08
业务招待费	1,780,891.94	1,410,383.58
办公费用	413,244.42	417,330.64
市场部驻外办公费	321,151.48	314,444.34
其他	367,445.00	409,958.80
合计	8,874,444.99	6,767,331.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	18,067,703.01	8,928,957.89
职工薪酬	22,183,701.66	16,411,586.05
办公及物业管理费	1,183,476.78	1,179,340.97
固定资产折旧费	3,039,421.76	1,793,491.02
差旅交通费	2,954,931.30	1,049,263.07
安全生产费	303,552.03	120,350.07
业务招待费	1,823,749.63	344,755.04
房屋租赁费	1,293,197.17	1,224,841.29
中介服务费	3,525,026.16	864,004.93
其他	1,941,748.09	1,168,254.60
合计	56,316,507.59	33,084,844.93

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	2,496,079.11	3,391,288.33
汇兑损失	524,405.99	
减：汇兑收益	587,415.10	
其他	65,360.57	53,889.52
合计	-2,493,727.65	-3,337,398.81

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	12,197,780.61	-3,861,719.74
合计	12,197,780.61	-3,861,719.74

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	6,591.41	
合计	6,591.41	

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	120,250.60	

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	225,000.00	3,037,000.00	225,000.00
非流动资产毁损报废利得	15,332.75	3,629.06	15,332.75
其他	224,624.02	339,259.35	224,624.02
合计	464,956.77	3,379,888.41	464,956.77

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
2015 年度专利授权奖励	丰台科技技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	25,000.00		与收益相关
首次获批国家高新技术企业给予奖励	天津和平区政府	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	200,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	225,000.00		--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	18,851.01	72,121.63	18,851.01
其他	25,090.62	2,021.86	25,090.62
合计	43,941.63	74,143.49	43,941.63

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,860,592.22	640,603.32
递延所得税费用	-2,778,786.59	-600,096.27
合计	3,081,805.63	40,507.05

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	20,343,465.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,051,519.86
子公司适用不同税率的影响	-162,289.21
调整以前期间所得税的影响	1,800.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	544,124.28
加计扣除的成本、费用和损失的影响	-353,349.38
所得税费用	3,081,805.63

其他说明

74、其他综合收益

详见附注六、25。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金	7,765,709.28	6,259,309.78
银行存款利息收入	2,496,079.11	3,391,288.33
政府补助	225,000.00	3,037,000.00
代收代付款	1,240,968.90	2,611,752.92
税费退还	2,083,377.30	
合计	13,811,134.59	15,299,351.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,951,187.83	3,835,688.99
保证金及其他	17,236,370.35	12,803,707.90
差旅费	4,359,393.59	2,438,656.13
房租	1,018,389.16	1,026,000.00
业务招待费	3,604,641.57	1,755,138.62
代收代付款项	3,625,665.05	747,980.49
办公费	1,693,742.41	1,186,333.23
物业管理费	960,987.26	375,861.80
咨询费	449,164.98	195,603.99
维修费	343,894.60	244,195.53
财产保险费	166,592.00	221,199.74
金融机构手续费	65,360.57	53,889.52
服务机构费用	3,013,168.78	934,396.23
安全生产费	303,552.03	120,350.07
其他经营管理费用	913,971.54	367,096.87
合计	43,706,081.72	26,306,099.11

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,261,660.07	4,604,646.79
加：资产减值准备	12,197,780.61	-3,861,719.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,411,025.38	3,751,017.78
无形资产摊销	907,726.75	328,385.19
长期待摊费用摊销	158,862.29	49,556.49
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）	-120,250.60	68,492.57
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,518.26	
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,591.41	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,778,786.59	-600,096.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	340,812.30	4,482,710.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,900,143.04	40,107,522.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,222,714.33	-32,200,983.69
经营活动产生的现金流量净额	-50,301,671.65	16,729,532.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	178,887,420.87	263,280,060.46
减：现金的期初余额	263,280,060.46	254,178,458.31
现金及现金等价物净增加额	-84,392,639.59	9,101,602.15

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	67,234,932.12
其中：	--
天津中德工程设计有限公司	67,234,932.12

	金额
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	31,532,451.15
其中：	--
天津中德工程设计有限公司	31,532,451.15
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	35,702,480.97

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	178,887,420.87	263,280,060.46
其中：库存现金	258,362.08	40,586.37
可随时用于支付的银行存款	178,619,773.72	263,239,474.09
可随时用于支付的其他货币资金	9,285.07	
三、期末现金及现金等价物余额	178,887,420.87	263,280,060.46

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,683,040.50	保函保证金
合计	10,683,040.50	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,289,537.98
文莱元	1,290,346.92	4.8743	6,289,537.98
应收账款	--	--	1,193,824.82
其中：美元	183,489.90	6.5062	1,193,824.82
其他应收款	10,650.00	4.8743	51,911.30
文莱元	10,650.00	4.8743	51,911.30
应付账款	352,483.58	4.8743	1,718,110.71
其中：文莱元	352,483.58	4.8743	1,718,110.71
其他应付款	241,246.95	4.8743	1,175,910.01
其中：文莱元	241,246.95	4.8743	1,175,910.01

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司之境外全资子公司 LSL&BNEC SDN BHD 于 2016 年 6 月 15 日在文莱达鲁萨兰国注册成立，经营地在文莱达鲁萨兰国，故记账本位币选用当地货币即文莱币。

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
天津中德工程设计有限公司	2017年07月01日	93,330,000.00	51.00%	现金	2017年07月01日	已实质控制并完成工商变更	41,731,766.58	13,400,992.44

其他说明：

本公司于 2017 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了关于公司与新疆汇力通建设工程有限公司共同设立子公司的议案，自成立之日起纳入合并范围。

本公司于 2017 年 5 月 15 日召开第三届董事会第二十次会议，审议通过了《关于现金收购天津中德工程设计有限公司 51.00% 股权的议案》及《关于变更部分募集资金用于收购股权的议案》，同意将公司尚未实施完毕的募集资金投资项目“工程能力提升及企业信息化建设项目”的募集资金使用金额调减 9,333 万元，并用于收购刘春光、林维江等 19 名自然人持有的天津中德工程设计有限公司（以下简称“天津中德”）51.00% 的股权。上述议案已经 2017 年 6 月 1 日召开的公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过。本次股权收购完成后，公司将持有天津中德 51% 的股权，成为其控股股东。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 16 日在中国证监会中小板指定披露媒体的《东方新星:关于收购天津中德工程设计有限公司 51% 股权的公告》（公告编号 2017-023）、《东方新星:关于变更部分募集资金用于收购股权的公告》（公告编号 2017-024），2017 年 6 月 2 日披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2017-034）。自实质控制之日起纳入合并范围。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	天津中德工程设计有限公司
--现金	93,330,000.00
合并成本合计	93,330,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	55,432,408.94
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	37,897,591.06

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

①被合并净资产公允价值以经北京中同华资产评估有限公司按收益法确定的估值结果确定。

②根据《业绩承诺与补偿协议》，中德设计全体股东与东方新星约定：2017 年、2018 年、2019 年为业绩承诺年度。若 2017 年中德设计实现的净利润（经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的实际净利润，以下同）未达到 1,870.00 万元，则 2017 年应支付交易对方的股权转让款 933.30 万元暂不支付；若 2017 年中德设计实际完成净利润达到 1,870.00 万元，则东方新星向交易对方支付第三期股权转让款 933.30 万元，累计支付比例为股权交易总价的 75%。若 2017 年、2018 年中德设计累计实现的净利润未达到 3,927.00 万元，则 2018 年应支付交易对方的股权转让款 933.30 万元暂不支付；若 2017 年、2018 年中德设计累计实现的净利润达到 3,927.00 万元，则东方新星向交易对方支付第四期股权转让款 933.30 万元，且连同 2017 年未支付交易对方的股权转让款（如有）一并支付，累计支付比例为股权交易总价的 85%。，若 2017 年、2018 年、2019 年中德设计累计实现的净利润未达到 6,189.70 万元，则按照未实现的比例扣减应付交

易对方的股权转让款；尚未支付的股权转让款不足扣减的，由交易对方按照《业绩承诺补偿协议》的约定以现金方式补偿东方新星；若2017年、2018年、2019年累计实现的净利润达到6,189.70万元，则连同2017年、2018年未支付交易对方的股权转让款（如有）一并支付，累计支付比例为股权交易总价的100%。

大额商誉形成的主要原因：

非同一控制下的企业合并。

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	天津中德工程设计有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	126,956,811.81	100,377,304.98
货币资金	31,804,451.15	31,804,451.15
应收款项	49,295,914.30	49,295,914.30
存货	3,680,364.89	3,491,120.93
固定资产	3,813,115.03	849,593.45
无形资产	4,436,732.48	
投资性房地产	30,367,261.06	11,377,252.25
负债：	18,265,813.88	14,278,887.86
应付款项	1,456,832.92	1,456,832.92
递延所得税负债	3,986,926.02	
预收账款	5,308,888.00	5,308,888.00
应付职工薪酬	4,939,754.88	4,939,754.88
净资产	108,690,997.93	86,098,417.12
取得的净资产	55,432,408.94	43,910,192.73

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

本公司于 2017 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过关于与新疆汇力通建设工程有限公司共同设立子公司新疆东方新星建设工程有限公司的议案。子公司注册资本 3000 万元，本公司出资额为人民币 1530 万元，占出资总额的 51%，新疆汇力通出资额为人民币 1470 万元，占出资总额的 49%。子公司新疆东方新星建设工程有限公司于 2017 年 3 月 23 日在新疆乌鲁木齐注册成立。自成立之日起纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于 2017 年 3 月 14 日召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了关于公司与新疆汇力通建设工程有限公司共同设立子公司的议案，自成立之日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
保定实华工程测试有限公司	河北省保定市	河北省保定市	工程检测	100.00%		同一控制下企业合并
LSL&BNEC SDN BHD	文莱达鲁萨兰国	文莱达鲁萨兰国	工程设计勘察测量施工	100.00%		设立
天津中德工程设计有限公司	天津市	天津市	石油及化工产品储运设计	51.00%		非同一控制下企业合并
新疆东方新星建设工程有限公司	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	市政工程	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
新疆东方新星建设工程有限公司	49.00%	439,632.15		6,731,232.15
天津中德工程设计有限公司	49.00%	5,855,107.87		59,112,096.86

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
新疆东方新星建设工程有限公司	32,889,682.68	1,035,797.07	33,925,479.75	20,188,271.29		20,188,271.29						
天津中德工程设计有限公司	110,483,875.40	38,173,602.98	148,657,478.38	24,286,553.43	3,730,727.30	28,017,280.73						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
新疆东方新星建设工程有限公司	26,407,327.03	897,208.46		-11,824,507.10				
天津中德工程设计有限公司	41,731,766.58	11,949,199.72		8,490,897.98				

其他说明：

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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的股东均为自然人，故本公司无母公司。

本企业最终控制方是陈会利。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈会利	公司第一大股东、董事长兼总经理

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,184,545.72	2,084,860.00

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺**8、其他**

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

本公司报告期内无股份支付事项。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

截至 2017 年 12 月 31 日，实际控制人陈会利及其 23 名一致行动人共持有公司 29,151,060 份，占公司总股本的 28.77%，实际控制人的一致行动人累计质押股份为 4,361,000 股，累计质押股份占一致行动人所持股份的 14.96%，占公司总股本的 4.30%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	384,493,014.40	100.00%	59,769,583.80	15.55%	324,723,430.60	330,072,962.37	100.00%	50,130,707.14	15.19%	279,942,255.23
合计	384,493,014.40	100.00%	59,769,583.80	15.55%	324,723,430.60	330,072,962.37	100.00%	50,130,707.14	15.19%	279,942,255.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	193,885,924.07	9,694,296.20	5.00%
1 至 2 年	98,594,887.85	9,859,488.79	10.00%
2 至 3 年	44,399,638.94	13,319,891.68	30.00%

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
3 至 4 年	38,343,297.60	19,171,648.80	50.00%
4 至 5 年	3,090,015.23	1,545,007.62	50.00%
5 年以上	6,179,250.71	6,179,250.71	100.00%
合计	384,493,014.40	59,769,583.80	15.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,638,876.66 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 308,767,365.31 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 80.31%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 42,536,490.58 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	30,065,400.82	100.00%	5,141,487.35	17.10%	24,923,913.47	21,120,978.45	100.00%	4,614,003.57	21.85%	16,506,974.88
合计	30,065,400.82	100.00%	5,141,487.35	17.10%	24,923,913.47	21,120,978.45	100.00%	4,614,003.57	21.85%	16,506,974.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	22,380,336.61	1,119,016.83	5.00%
1 至 2 年	2,193,915.07	219,391.51	10.00%
2 至 3 年	606,912.88	182,073.86	30.00%
3 至 4 年	1,800,881.57	900,440.79	50.00%
4 至 5 年	725,580.66	362,790.33	50.00%
5 年以上	2,357,774.03	2,357,774.03	100.00%
合计	30,065,400.82	5,141,487.35	17.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 527,483.78 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	12,941,035.95	8,999,653.15
押金、质保金	7,632,776.80	4,549,916.80
备用金	7,999,802.27	6,453,631.81
其他	1,491,785.80	1,117,776.69
合计	30,065,400.82	21,120,978.45

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
新疆东方新星建设工程有限公司	往来款	5,600,000.00	1 年以内	18.63%	280,000.00
保定实华工程测试有限公司	往来款	5,269,758.00	1 年以内, 1-2 年	17.53%	299,474.35
河南省路桥建设集团有限公司	施工保证金	2,000,000.00	1 年以内	6.65%	100,000.00
LSL&BNEC SDN BHD	往来款	1,122,169.97	1 年以内	3.73%	56,347.80
河北中核岩土工程有限责任公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	3.33%	50,000.00
合计	--	14,991,927.97	--	49.87%	785,822.15

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

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

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	103,919,633.31		103,919,633.31	4,039,633.31		4,039,633.31
合计	103,919,633.31		103,919,633.31	4,039,633.31		4,039,633.31

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
保定实华工程测试有限公司	4,039,585.21			4,039,585.21		
LSL&BNEC SDN BHD	48.10			48.10		
天津中德工程设计有限公司		93,330,000.00		93,330,000.00		
新疆东方新星建设工程有限公司		6,550,000.00		6,550,000.00		
合计	4,039,633.31	99,880,000.00		103,919,633.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	274,870,894.89	216,368,086.09	162,993,228.37	129,037,698.01
其他业务	3,295,714.28	2,469,062.50	3,096,507.95	2,450,000.00
合计	278,166,609.17	218,837,148.59	166,089,736.32	131,487,698.01

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,038,560.31
合计		-1,038,560.31

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	116,732.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	225,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	6,591.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	199,533.40	
减：所得税影响额	84,878.02	
合计	462,979.13	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	2.13%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.04%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2017 年度报告全文及摘要文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的置备地点：北京市丰台区南四环西路 188 号七区 28 号楼北京东方新星石化工程股份有限公司证券事务部。