



河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人常兴文、主管会计工作负责人李智及会计机构负责人(会计主管人员)林明声明：保证本半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。

1.政策性风险。公司主要从事的交通领域工程咨询业务，与国家基础设施投资之间关系较为密切。公司业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施以及城市化进程等方面的投入。因此，国家宏观经济状况和对未来经济发展的预期、现有基础设施的使用状况和对未来扩张需求的预期、国家对各地区经济发展的政策和规划以及各级政府的财政能力等因素都会对交通及其他基础设施投资产生影响，未来若我国政府大幅降低对交通基建领域的资金投入，而作为地方交通基建项目重要资金来源的地方政府融资平台受到进一步限制，则公司的相关业务将因此受到不利影响。

2.市场竞争风险。交通领域工程咨询行业面临激烈的市场竞争，公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。在交通基础设施建设领域，本公司在同行业

中处于相对优势地位，但随着业务向全国各区域不断拓展，以及新的工程咨询企业不断进入该领域，公司将面临更加激烈的竞争环境。

3.应收帐款发生坏帐损失风险。尽管公司客户主要为政府部门及下属的基础设施投资管理公司，资信良好，应收帐款发生大额坏帐的可能性较小，同时公司已建立了对客户资金计划或财务状况持续跟踪的机制，但若出现重大应收帐款不能收回的情况，将对公司经营状况和经营成果产生不利影响。另外，随着时间的推移，若应收帐款没能按时回收，将导致公司计提的坏帐准备增加，影响报表净利润。

4.省外及海外市场拓展不达预期的风险。目前公司将巩固河南省内市场、拓展省外及海外市场的目标上升到公司战略高度。虽然随着工程咨询和工程承包招投标制度的广泛推行，空间上的行业壁垒被逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。而海外市场则因为法律、文化和习惯的不同，开拓市场时需要面对诸多问题，如不能有效掌握东道国政治与法律体系，不能快速提升对海外项目的管理经验及管理水平，将对公司开拓海外市场形成不利影响。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录.....	142

释义

释义项	指	释义内容
本报告	指	2018 年半年度报告
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
设研院、公司、本公司	指	河南省交通规划设计研究院股份有限公司
交院有限	指	河南省交通规划勘察设计院有限责任公司
高建公司	指	河南高建工程管理有限公司，公司全资子公司
检测公司、检测科技、检测科技公司	指	河南省交院工程检测科技有限公司，公司全资子公司
设计事务所、事务所公司	指	河南省交通勘察设计事务所，公司全资子公司
安聚通、安聚通公司	指	河南安聚通实业有限公司，公司全资子公司
交院控股、交院投资	指	河南交院投资控股有限公司，公司大股东
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
公司章程	指	河南省交通规划设计研究院股份有限公司章程
PPP	指	公私合伙或合营（Public Private Partnership），是指政府与社会资本为提供公共产品或服务而建立的“全过程”合作关系，以授予特许经营权为基础，以利益共享和风险共担为特征。通过引入市场竞争和激励约束机制，发挥双方优势，提高公共产品或服务的质量和供给效率。
EPC	指	EPC 是指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
BIM 技术	指	建筑信息模型（Building Information Modeling），是建筑及其设施的物理和功能特性的数字化表达，在建筑工程全寿命周期内提供共享的信息资源，并为各种决策提供基础信息。
元、万元、亿元	指	除特别注明币种外，指人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	设研院	股票代码	300732
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南省交通规划设计研究院股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	设研院		
公司的外文名称（如有）	Henan Provincial Communications Planning & Design Institute Co., Ltd		
公司的法定代表人	常兴文		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王国锋	王石朋
联系地址	河南省郑州市郑开大道与清正路交叉口向南 150 米路东	河南省郑州市郑开大道与清正路交叉口向南 150 米路东
电话	0371-62037987	0371-62037987
传真	0371-62037000	0371-62037000
电子信箱	wanguofeng@hnrbi.com	wangshipeng@hnrbi.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	河南省郑州市二七区陇海中路 70 号
公司注册地址的邮政编码	450052
公司办公地址	河南省郑州市郑开大道与清正路交叉口向南 150 米路东
公司办公地址的邮政编码	451450
公司网址	www.hnrbi.com
公司电子信箱	hnrbi@hnrbi.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	401,713,012.61	356,096,132.46	12.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	105,269,595.41	68,027,107.52	54.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	76,661,889.67	68,050,151.69	12.65%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-86,814,284.34	10,142,286.79	-955.96%
基本每股收益（元/股）	0.81	0.61	32.79%
稀释每股收益（元/股）	0.81	0.61	32.79%
加权平均净资产收益率	6.63%	10.16%	-3.53%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,302,678,196.13	2,387,051,458.58	-3.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,604,916,202.11	1,535,646,606.70	4.51%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	28,554,268.34	主要为公司 83 号院处置损益
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）	580,000.00	研究补助专项资金及上市奖励款
委托他人投资或管理资产的损益	4,484,503.80	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,377.10	
减：所得税影响额	5,053,443.50	
合计	28,607,705.74	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主营业务

公司是公路、水运、市政、建筑等建设工程提供专业技术服务的工程咨询公司。公司主营业务包括咨询、规划、勘察、设计、测绘、试验、检测、监测、监理、项目管理等工程咨询服务。公司致力于提供道路、桥梁、隧道、轨道、地下空间、人防工程、水运、建筑、环境、景观、智能交通、物流等专业技术咨询服务。核心业务为交通领域建设工程勘察设计咨询。

（1）勘察包括工程勘察、工程设计（初步设计、技术设计、施工图设计）、作为独立第三方提供勘察或设计咨询服务、技术研发等。

（2）规划咨询是指遵循独立、科学、公正的原则，运用工程技术、科学技术、经济管理和法律法规等多学科方面的知识和经验，为政府部门、项目业主及其他各类客户的工程建设项目决策和管理提供咨询活动的智力服务，包括规划咨询、项目建议书、预可行性研究、工程可行性研究、评估咨询、资金申请报告、PPP投资咨询、项目后评价等工作。

（3）测绘是指对自然地理要素或者地表人工设施的形状、大小、空间位置及其属性等进行测定、采集、表述以及对获取的数据、信息、成果进行处理和提供的活动，包括大地测量、工程测量、测绘航空摄影、摄影测量与遥感、不动产测绘、地理信息系统等。

（4）试验检测是指根据国家有关法律、法规的规定，依据工程建设技术标准、规范、规程，对工程所用材料、构件、工程制品、工程实体的质量和技术指标等进行的试验检测活动。包括土工试验、工程材料试验与检测、结构与构件检测与试验、地基与基础工程检测、监测监控等。

（5）工程管理是指对工程或者工程建设进行管理，是对一个工程从概念设想到正式运营的全过程或部分阶段（具体工作包括：投资机会研究、初步可行性研究、最终可行性研究、勘察设计、招标、采购、施工、试运行等）进行管理。包括项目管理、工程监理、总承包等不同形式。

（二）主营业务的经营模式

在业务承接上，一是本公司依靠已经建立的各种业务渠道、信息网络和客户关系，广泛收集与自身业务有关的项目信息，并指派专人做好客户关系的维护与跟踪工作，对于经评审可以参与竞争的项目由市场部组织各专业院进行投标。二是由于本公司在工程咨询行业（含规划研究、勘察设计、项目管理、检测等相关业务）内具备一定的声誉和优势地位，一些项目的建设单位会向本公司发出项目投标邀请，公司通过投标方式承接业务。业主也可根据《中华人民共和国招标投标法》、《工程建设项目勘察设计招标投标办法》等相关规定，直接委托公司开展工程设计咨询业务。

勘察设计业务是公司的主要业务。公司工程勘察设计咨询工作（含预可、工可、初步设计、施工图设计）从确定承接并开始组织生产到最后提交设计成果，一般需要经过制定工作大纲、方案拟订与优化、设计方案评审、编制成果文件和成果审核审定六个环节。公司在生产过程中严格按照ISO9001质量管理体系等标准进行质量控制，成果文件须经过自校与复核后方可进入审核审定环节，参与文件编制、审核、审定的人员与公司共同承担全部设计责任。

公司对外采购主要是服务采购。公司对服务采购制定了相应流程与管理办法，建立了合格供应商信息库。有服务采购需求时，综合考虑采购项目特点及供应商的经营范围、资质等级、质量信誉等因素，在合格供应商备选库中比选或进行邀请招标。

（三）业绩驱动因素

1、新业务的拓展

公司的传统业务领域为公路行业，为完善公司业务结构，培育新的盈利增长点，近年来公司在做好传统业务的同时，不断开拓新的业务领域，在市政、轨道交通、民用建筑等业务领域的市场开拓效果明显，承接了一批大型项目，有效提升了公司在相关领域的知名度和影响力。新业务的开拓成了公司一个重要的业绩驱动因素。

2、大数据和新技术的研发与应用

公司始终将技术创新能力作为企业的核心竞争力之一，不断加大研发资金投入，充实研发力量，提升研发平台的层次。2018上半年，以工程技术研究院为平台，公司进一步加大了在技术创新工作的投入，BIM技术应用研发工作取得多项技术成果；公路养护大数据平台建设按计划推进，将在下半年举行正式的揭牌仪式。

3、积极拓展省外海外业务

为拓展公司发展空间，近年来，公司持续加大省外公路勘察设计市场的开拓力度。2018年上半年，公司在省外新布局了6个经营区域，并增强了经营人员配置，每个经营区域均派驻具有丰富经验、熟悉经营工作的骨干员工负责，很多区域的负责人也是公司的中层干部。从上半年的工作成效来看，公司新的经营体制已经取得初步成效。同时海外市场的布局和业务模式日趋成熟。省外及海外业务的拓展已经成为公司一个新的盈利增长点。

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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无形资产比期初减少 31.5%，主要是公司搬迁后，原有的办公场所 70 号院土地及房屋对外出租，转为投资性房地产所致。
在建工程	在建工程比期初减少 83.49%，主要是公司总部大楼建设完成，达到可使用状态转为固定资产所致。
货币资金	货币资金比期初减少 64.93%，主要是公司购买银行理财产品所致。
持有待售资产	持有待售资产比期初减少 98%，主要是本期处置 83 号院，持有待售资产转资产处置收益所致。
投资性房地产	投资性房地产比期初增加 10465.21%，主要是公司搬迁后，原有的办公场所 70 号院土地及房屋对外出租，转为投资性房地产所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、综合的技术服务能力

公司作为河南省交通领域内资质最为齐全的工程咨询企业，已经取得公路行业设计甲级、市政行业（道路工程、桥梁工程、城市隧道工程、轨道交通工程、排水工程）设计甲级、建筑行业（建筑工程）设计甲级、工程勘察综合类甲级、工程测绘（地理信息系统工程、工程测量、不动产测绘）甲级、工程咨询（公路、建筑、市政公用工程(市政交通)）甲级、工程监理（公路工程、房屋建筑工程、市政公用工程）甲级、工程试验检测甲级（可开展各类常规及特殊试验检测项目988项）等多项甲级资质，资质序列覆盖了公路、市政、建筑、水运等行业的多个领域，具备提供覆盖咨询、规划、勘察、设计、测绘、

试验、检测、监测、监理、项目管理等工程建设全过程的综合服务能力，能够为不同业主提供工程建设所需的“一站式”工程技术服务。

2、多元化的市场战略

公司持续深耕河南省内市场，区域内公路行业领先地位不断得到巩固，市政行业市场地位得到增强；公司积极布局省外市场，设立了6个省外区域经营中心，在云南、西藏、广西、新疆等地区承接了多个大型公路建设项目的勘察设计和技术咨询服务工作，省外项目合同额及其占总收入的比例均不断提升；公司稳健拓展海外市场，在东南亚、非洲等区域承接多个技术服务项目，海外市场的布局和业务模式日趋成熟。

公司在市政、轨道交通、民用建筑等业务领域开拓效果明显，承接了一批大型项目，有效增强了在相关领域的知名度和影响力。同时，公司积极参与PPP、EPC等新的业务模式，探索由单一技术咨询公司向全产业链集成服务公司发展。

3、稳定的人才团队

工程技术服务行业属智力密集型与人才密集型行业。公司不断加大人才引进和培养力度，目前已经形成了一批稳定的、结构完善的高素质核心技术团队。截止2018年6月30日，拥有国家级和省级勘察设计大师4人，享受政府特殊津贴专家2人，河南省学术技术带头人和河南省优秀青年科技专家5人，正高级职称员工70人，副高级职称员工173人，中级职称员工394人，国家各类注册工程师173人，博士后、博士及硕士465人。完善的人才梯队，丰富的人才储备，为公司发展奠定了坚实的基础。

4、持续升级的技术创新能力

公司始终将技术创新能力作为企业的核心竞争力之一，不断加大研发资金投入，充实研发力量，提升研发平台的层次。2018上半年，以工程技术研究院为平台，公司进一步加大了在技术创新工作的投入，BIM技术应用研发工作取得多项技术成果；公路养护大数据平台建设按计划推进，将在下半年举行正式的揭牌仪式。

5、不断提升的综合管理能力

2018上半年，公司开展了职能部门“深化精细化管理”的工作，董事会办公室作为牵头部门，各职能部门高度重视、认真准备，取得良好成效。精细化管理工作的推行，对于公司内部管理的科学化、规范化具有深远意义，下阶段将进行收尾和成果汇总工作，并将在各个生产部门中推广复制，全面提高公司内部管理水平、提升工作效率。

6、优良的社会信誉

公司坚持“服务即是经营”理念，用高质量的设计成果、周到的技术服务和持续的技术进步不断提升企业品牌影响力和市场美誉度，得到了客户的充分信任和社会各界的积极肯定。公司目前拥有全国和全省行业内最高信用评级，是全国工程勘察与岩土行业诚信单位，持有河南省AAA级设计诚信证书、河南省AAA级勘察诚信证书。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

(一) 公司上半年完成的主要工作

1. 市场经营工作

2018年上半年,根据市场形势的变化,公司董事会科学决策,在市场经营方面进行了创新和加强。一是实行区域经营,根据市场需求,在省内、省外设置了11个经营区域,完善了经营管理模式,深挖潜力、激发活力。二是加大经营工作力度,增强经营人员配置,每个经营区域均派驻具有丰富经验、熟悉经营工作的骨干员工负责,很多区域的负责人也是公司的中层干部。从上半年的工作成效来看,公司新的经营体制已经取得初步成效。

2. 生产管理工作

2018上半年,结合工作实际,公司制定了“项目管理考核办法”,将以往的由部门作为考核对象调整为以每个项目为考核对象,并按实际进展分阶段考核,“项目管理考核办法”的实施便于及时发现和纠正问题,使项目生产的各个阶段更加科学可控,该办法将在下半年正式实施。

3. 技术质量管控和技术创新工作

上半年,公司的技术质量管控工作平稳进行,为各项工作做好了技术保障;公司组织了多次后期服务现场回访,及时回复和解决项目业主来函,为在建项目做好技术服务。

2018上半年,以工程技术研究院为平台,公司进一步加大了在技术创新工作的投入,BIM技术应用研发工作取得多项技术成果;公路养护大数据平台建设按计划推进,将在下半年举行正式的揭牌仪式。

2018上半年,公司作为勘察单位的郑州市纬四路和商鼎路下穿中州大道下立交工程,荣获中国土木工程学会颁发的詹天佑奖,为公司争得了荣誉。

三门峡至浙川高速公路西坪至寺湾段等3个优秀设计奖、武陟至云台山高速公路等2个优秀勘察奖项申报也正在有序进行中。

4. 综合管理工作

2018上半年,公司在开展了职能部门“深化精细化管理”的工作,董事会办公室作为牵头部门,各职能部门高度重视、认真准备,取得良好成效。精细化管理工作的推行,对于公司内部管理的科学化、规范化具有深远意义,下阶段将进行收尾和成果汇总工作,并将在各个生产部门中推广复制,全面提高公司内部管理水平、提升工作效率。

2018上半年,公司整体入驻总部新办公区。综合管理部作为牵头部门,按照公司要求精心组织,将搬迁工作对生产的影响降低到了最小,在5月2号举行了简朴庄重的新办公区揭牌仪式。搬迁工作事关公司全局,也与每个员工息息相关,公司在交通出行、餐饮提供等方面精心准备,为广大员工提供了良好服务和保障,体现了对广大员工的关爱。

5. 创优评先工作和人才队伍建设工作

2018上半年,公司评选出“巾帼标兵”10名、“优秀青年”10名,评选过程公开公正,以宣传先进人物事迹、全面调动员工积极性为出发点,在广大员工中形成了“学习先进、脚踏实地、干事创业”的良好氛围。

为广纳人才,在《河南日报》、《大河报》等媒体发布招聘启事,诚邀有工作经验的优秀勘察设计人员;走进校园,与知名高校合作,招聘优秀应届毕业生。上半年,共入职有工作经验的技术人员71名,其中各类注册人员7名;录取应届毕业生63名;公司人才队伍建设得到进一步加强。

(二) 经营形势分析

2018上半年,国内经济形势“稳中有变”,A股市场波动加剧,公司股价也受到一定影响。但对基本面及公司的发展前景,我们持乐观态度并充满信心。

1. 未来国家宏观政策有利于基建行业

7月底8月初,央行、财政部、国家发改委、商务部、国家外汇管理局等宏观经济管理部门密集发声,发出了政策利好的信息。特别是央行于8月1日召开2018年下半年工作电视会议,研究部署下半年重点工作会议释放出明确信号:下半年将实施

稳健的货币政策，把好货币供给总闸门，加强预调微调，保持流动性合理充裕。在稳中求进总基调下，货币政策、财政政策、行业政策等将综合发力，定会利好于基建行业。由于处于基建行业业务链的最前端，公司将会是国家宏观政策的收益者。

2. 身处国家中心城市，有利于公司拓展相关业务

国家中心城市的设立始于2010年2月，是在直辖市和省会城市层级之上出现的新的“塔尖”，其集中了国家和当地在空间、人口、资源和政策上的主要优势。2017年初，国家发展改革委正式复函支持郑州建设国家中心城市。支持郑州建设国家中心城市的出发点为：夯实产业基础，全面提升综合经济实力，突出改革创新，加快培育壮大新动能，发挥区位优势，打造交通和物流中枢，坚持内外联动，构筑内陆开放型经济高地，彰显人文特色，建设国际化现代都市。郑州建设国家中心城市对公司来说是一次不可多得机遇，公司将利用地理优势深度参与相关交通、市政领域的建设，为郑州中心城市建设做出贡献。

3. 河南省新型城镇化建设提速以及交通基础设施建设投入的加大，将会为公司带来大量业务

根据有关规划，河南省新型城镇化建设要全面提升城镇综合承载能力，包括加快城市综合交通网络建设、加强市政公用设施建设、提升城市公共服务水平等。特别是其中的加快城市综合交通网络建设，其与公司业务紧密相关，为公司进一步开拓和提升市政业务提供了广阔的市场空间。

另外，河南省将于未来几年进一步加大交通基础设施的投入，作为区域龙头企业，公司将成为最大的受益者。

4. 公司内部经营现状符合快速发展预期

2018年上半年，在国内勘察设计市场遭受压力的情况下，在前两年高速发展的基础上，我公司依然保持了较大幅度的同比增长，目前在手订单充足，公司生产饱满，预计未来几年内，公司业务都会有较大幅度的增长。一是公司在年初建立的区域经营体系（省外6个、省内5个区域经营中心）已初见成效，未来将会给公司带来强有力的业绩支撑；二是不断加大研发投入，进一步增强了公司的创新能力，有助于增强公司的核心竞争力，进一步夯实公司的行业地位；三是公司资质范围进一步扩大，今年上半年，母公司、子公司均新增多项资质，将为公司扩大业务范围，培育新的利润增长点打下基础；四是公司上半年开展的精细化管理活动，为公司科学决策、降低成本、提升效率发挥重要作用；五是公司围绕主业对相关行业中的优质企业进行并购重组，有利于公司突破行业限制，进一步扩大公司规模，整合优质资源，提高公司抗风险能力，提升效率降低成本，从而使公司保持在快速发展通道之中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	401,713,012.61	356,096,132.46	12.81%	公司经营业绩稳步提升
营业成本	212,426,981.43	192,787,232.80	10.19%	业绩增长同时成本相应增加
销售费用	9,007,781.10	7,666,559.78	17.49%	积极拓展省外、海外业务，费用投入相应增加
管理费用	49,353,578.02	42,152,710.80	17.08%	研发费用投入增加
财务费用	1,709,296.98	2,879,697.47	-40.64%	公司优化了资本结构，结构性存款利息收入增加
所得税费用	16,543,654.91	13,788,059.07	19.99%	利润增长带来的所得税相应增加

研发投入	19,013,941.55	11,121,653.88	70.96%	研发投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-86,814,284.34	10,142,286.79	-955.96%	主要为公司业务规模的扩大导致支出同比增加较大
投资活动产生的现金流量净额	-369,594,858.27	-31,353,955.01	1,048.17%	公司利用闲置资金购买银行理财产品所致
筹资活动产生的现金流量净额	-108,823,225.95	-25,975,395.27	318.95%	本期公司归还银行贷款
现金及现金等价物净增加额	-565,111,125.99	-47,275,926.39	1,095.28%	主要为公司利用闲置资金购买银行理财产品及日常生产经营活动现金支出增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
勘察设计	306,782,553.64	157,774,090.50	48.57%	4.96%	6.29%	-1.31%

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	4,138,080.97	3.40%	银行理财产品产生的收益及投资的联营企业亏损所致	否
公允价值变动损益				否
资产减值	36,650,486.34	30.09%	应收账款增加计提的坏账损失增加	否
营业外收入	243,512.84	0.20%	收到的上市奖励款	否
营业外支出	22,594.08	0.02%	主要为非流动资产报废处置损益	否
资产处置收益	28,525,726.68	23.42%	处置 83 号院产生的处置损益	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	304,013,924.08	13.20%	866,846,374.00	36.31%	-23.11%	本期公司使用募集资金及利用闲置资金购买理财产品
应收账款	824,212,171.89	35.79%	715,900,678.20	29.99%	5.80%	本期公司勘察设计收入持续提高销售收入增长所致
存货	282,546,110.71	12.27%	278,724,603.56	11.68%	0.59%	无重大变动
投资性房地产	108,249,192.70	4.70%	1,024,581.29	0.04%	4.66%	本期公司原有办公场所对外出租，转为投资性房地产
长期股权投资	2,490,728.28	0.11%	2,837,151.11	0.12%	-0.01%	无重大变化
固定资产	208,666,861.40	9.06%	211,143,378.68	8.85%	0.21%	无重大变化
在建工程	13,979,284.91	0.61%	84,650,001.58	3.55%	-2.94%	无重大变化
短期借款		0.00%	0.00	0.00%	0.00%	无重大变化
长期借款	131,570,000.00	5.71%	168,000,000.00	7.04%	-1.33%	无重大变化

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

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	67,731,247.12	保函保证金
固定资产	86,520,924.05	借款抵押
无形资产	19,012,741.36	借款抵押
合计	173,264,912.53	—

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
25,000,000.00	12,600,000.00	98.41%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
河南省交院工程检测科技有限公司	道路试验检测	增资	25,000,000.00	100.00%	募集资金	无	长期	道路试验检测	0.00	0.00	否		
合计	--	--	25,000,000.00	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

募集资金总额	68,871.99
报告期投入募集资金总额	35,230.55
已累计投入募集资金总额	42,230.55

报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金总额为 74556 万元，扣除保荐费、承销费、发行费 5684.01 万元，净额为 68871.99 万元。截止 2018 年 6 月 30 日已使用 42230.55 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
提升生产能力	否	16,763.02	16,763.02	9,739.73	9,739.73	58.10%	2020年12月31日			不适用	否
提升管理能力	否	4,901.66	4,901.66	491.3	491.3	10.02%	2020年12月31日			不适用	否
提升研发能力	否	15,312.34	15,312.34	104.55	104.55	0.68%	2020年12月31日			不适用	否
归还银行贷款	否	6,894.97	6,894.97	6,894.97	6,894.97	100.00%	2018年03月31日			不适用	否
补充流动资金	否	25,000	25,000	18,000	25,000	100.00%	2018年02月28日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	68,871.99	68,871.99	35,230.55	42,230.55	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	68,871.99	68,871.99	35,230.55	42,230.55	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或	无										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>截至 2017 年 12 月 31 日，公司以自有资金先期投入 8,232.49 万元。公司于 2018 年 1 月 17 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金 8,232.49 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核并出具了《关于河南省交通规划设计研究院股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字【2018】41030001 号），保荐机构民生证券股份有限公司出具了《关于河南省交通规划设计研究院股份有限公司使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的核查意见》，公司独立董事发表了独立意见，详细内容可查阅公司于 2018 年 1 月 18 日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）所发公告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截至 2018 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于募集专户中。</p> <p>公司于 2018 年 1 月 17 日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十二次会议，并于 2018 年 2 月 2 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，决定对不超过 2.8 亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理，购买短期保本型银行理财产品。投资期限为自公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。</p> <p>公司根据资金使用计划，2 月起对闲置的募集资金进行了理财，具体理财情况可查阅公司在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）所发公告。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**(1) 委托理财情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金及募集资金	98,500	29,000	0
券商理财产品	闲置自有资金	15,000	3,000	0
合计		113,500	32,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
光大银行	银行	存款	7,500	募集资金	2018年02月09日	2018年03月09日	低风险资产		4.20%	26.25	26.25	26.25		是	是	
光大银行	银行	存款	5,000	自有资金	2018年02月09日	2018年03月09日	低风险资产		4.20%	17.5	17.5	17.50		是	是	
光大银行	银行	存款	3,000	募集资金	2018年03月16日	2018年04月16日	低风险资产		3.95%	9.88	9.88	9.88		是	是	
光大银行	银行	存款	4,000	募集资金	2018年03月	2018年06月	低风险资产		4.40%	44	44	44.00		是	是	

					月 16 日	月 16 日	产									
交通 银行	银行	保本保 收益理 财产品	5,000	自有 资金 1500 万,募 集资 金 3500 万	2018 年 02 月 14 日	2018 年 03 月 14 日	低风 险资 产	4.60%	4.60%	18.9	18.9	18.90			是	是
交通 银行	银行	保本保 收益理 财产品	3,500	募集 资金	2018 年 03 月 19 日	2018 年 06 月 19 日	低风 险资 产	4.60%	4.60%	40.58	40.58	40.58			是	是
交通 银行	银行	保本保 收益理 财产品	5,000	自有 资金	2018 年 03 月 19 日	2018 年 04 月 18 日	低风 险资 产	4.60%	4.60%	18.9	18.9	18.90			是	是
交通 银行	银行	期限结 构型	5,000	自有 资金	2018 年 04 月 27 日	2018 年 06 月 01 日	低风 险资 产	4.50%	4.50%	21.58	21.58	21.58			是	是
交通 银行	银行	期限结 构型	5,000	自有 资金	2018 年 06 月 07 日	2018 年 08 月 07 日	低风 险资 产	4.50%	4.50%	0	0	0			是	是
交通 银行	银行	期限结 构型	3,500	募集 资金	2018 年 06 月 28 日	2018 年 10 月 08 日	低风 险资 产	4.60%	4.60%	0	0	0			是	是
交通 银行	银行	期限结 构型	1,100	自有 资金	2018 年 06 月 28 日	2018 年 10 月 08 日	低风 险资 产	4.60%	4.60%	0	0	0			是	是
交通 银行	银行	期限结 构型	1,400	募集 资金	2018 年 06 月 28 日	2018 年 10 月 08 日	低风 险资 产	4.60%	4.60%	0	0	0			是	是
民生 银行	银行	与利率 挂钩的 结构性	8,300	自有 资金	2018 年 02 月 09	2018 年 03 月 21	低风 险资 产	4.10%	4.10%	37.29	37.29	37.29			是	是

		产品			日	日										
民生银行	银行	与利率挂钩的结构性产品	6,000	自有资金	2018年03月22日	2018年06月22日	低风险资产	4.80%	4.80%	72.59	72.59	72.59		是	是	
民生银行	银行	与利率挂钩的结构性产品	5,000	自有资金	2018年06月26日	2018年08月27日	低风险资产	4.30%	4.30%	0	0	0		是	是	
中信银行	银行	保本结构性理财产品	12,200	募集资金	2018年02月12日	2018年05月14日	低风险资产	4.80%	4.80%	146	146	146.00		是	是	
中信银行	银行	保本结构性理财产品	2,500	募集资金	2018年02月14日	2018年03月21日	低风险资产	3.70%	3.70%	8.87	8.87	8.87		是	是	
中信银行	银行	保本结构性理财产品	1,000	自有资金	2018年02月14日	2018年03月21日	低风险资产	3.70%	3.70%	3.55	3.55	3.55		是	是	
中信银行	银行	保本结构性理财产品	1,500	募集资金	2018年03月30日	2018年05月04日	低风险资产	3.90%	3.90%	5.61	5.61	5.61		是	是	
中信银行	银行	保本结构性理财产品	13,000	募集资金	2018年05月28日	2018年09月13日	低风险资产	4.70%	4.70%	0	0	0		是	是	
华泰证券	券商	保本保收益理财产品	5,000	自有资金	2018年02月12日	2018年03月13日	低风险资产	4.25%	4.25%	15.72	15.72	15.72		是	是	
华泰证券	券商	保本保收益理财产品	3,000	自有资金	2018年03月20日	2018年06月20日	低风险资产	3.70%	3.70%	27.98	27.98	27.98		是	是	
华泰证券	券商	保本保收益理财产品	4,000	自有资金	2018年03月20日	2018年05月21日	低风险资产	4.50%	4.50%	30.58	30.58	30.58		是	是	

华泰 证券	券商	保本保 收益理 财产品	3,000	自有 资金	2018 年 06 月 26 日	2018 年 07 月 30 日	低风 险资 产	4.40%	4.40%	0	0	0	是	是	
合计			113,500	--	--	--	--	--	--	545.78	545.78	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
许娟娟等46个人	83号院	2018年6月	4,396.75	2,851.25	公司的非经常性损益影响,不影响公司正常业务	27.09%	公允	否	不适用	否	是	是		

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
河南高建工程管理有限公司	子公司	工程监理	15,000,000.00	76,423,838.23	44,744,099.10	27,728,235.84	1,637,159.36	1,188,315.50
河南省交院工程检测科技有限公司	子公司	道路试验检测	40,000,000.00	113,714,217.38	53,869,332.96	35,370,265.93	2,679,855.96	1,998,006.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1.政策性风险。公司主要从事的交通领域工程咨询业务，与国家基础设施投资之间关系较为密切。公司业务的发展依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在交通领域基础设施以及城市化进程等方面的投入。因此，国家宏观经济状况和对未来经济发展的预期、现有基础设施的使用状况和对未来扩张需求的预期、国家对各地区经济发展的政策和规划以及各级政府的财政能力等因素都会对交通及其他基础设施投资产生影响，未来若我国政府大幅降低对交通基建领域的资金投入，而作为地方交通基建项目重要资金来源的地方政府融资平台受到进一步限制，则公司的相关业务将因此受到不利影响。针对此类风险，公司一是将在充分调研、慎重决策的基础上，有计划地并购与公司融合度较高，但属于不同行业的企业，以分散风险点；二是继续在“一带一路”沿线强力拓展业务，逐步提升海外业务在公司整体业务中的占比。

2.市场竞争风险。交通领域工程咨询行业面临激烈的市场竞争，公司主要的竞争对手包括大型中央企业、地方国有企业、民营企业和跨国公司等。公司所处行业受资质等级、专业注册人员规模、经营业绩等因素的影响，目前的行业竞争格局为：少数资质等级高、人员规模大、业绩记录良好、行业经验丰富的大型工程咨询公司占据领先地位。在交通基础设施建设领域，本公司在同行业中处于相对优势地位，但随着业务向全国各区域不断拓展，以及新的工程咨询企业不断进入该领域，公司将

面临更加激烈的竞争环境。针对此类风险，公司将采取以下措施：一是进一步提升服务质量及工作效率，降本增效；二是加大投入，增强公司的科技创新能力，提升核心竞争力；三是补齐资质短板，申报综合甲级资质，力争人无我有，人有我优。

3. 应收帐款发生坏帐损失风险。尽管公司客户主要为政府部门及下属的基础设施投资管理公司，资信良好，应收帐款发生大额坏帐的可能性较小，同时公司已建立了对客户资金计划或财务状况持续跟踪的机制，但若出现重大应收帐款不能收回的情况，将对公司经营状况和经营成果产生不利影响。另外，随着时间的推移，若应收帐款没能按时回收，将导致公司计提的坏帐准备增加，影响报表净利润。针对此类风险，公司一是完善组织架构，加大应收款的催收力度，责任到人；二是要求客户按合同履行约定，一定条件下，要求客户或客户的相关股东提供相应的担保措施，减少应收风险；三是通过系统管控，对风险提前进行预警，对客户的财务状况进行全面的动态管理，确保应收账款风险得到有效管控。

4. 省外及海外市场拓展不达预期的风险。目前公司将巩固河南省内市场、拓展省外及海外市场的目标上升到公司战略高度。虽然随着工程咨询和工程承包招投标制度的广泛推行，空间上的行业壁垒被逐步打破，但条块分割及区域保护现象仍然存在。而海外市场则因为法律、文化和习惯的不同，开拓市场时需要面对诸多问题，如不能有效掌握东道国政治与法律体系，不能快速提升对海外项目的管理经验及管理水平，将对公司开拓海外市场形成不利影响。针对此类风险，一是专门组建了6个省外区域经营中心，选派精兵强将，全面掌握中心内省份的政策信息和项目信息，强力拓展市场；二是设立了国际工程设计院，要求从事涉外工程咨询的员工认真学习东道国的法律法规和技术标准，了解风俗习惯，快速提升海外项目的管理水平。

第五节 重要事项

一、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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	61.55%	2018 年 02 月 02 日	2018 年 02 月 02 日	www.cninfo.com.cn
2017 年度股东大会	年度股东大会	60.57%	2018 年 05 月 10 日	2018 年 05 月 10 日	www.cninfo.com.cn

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

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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、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况。

十二、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。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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。

十四、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

租赁情况说明

公司于2018年5月整体搬迁至新址，原有的办公厂区不再使用。根据公司经营管理的相关需要，2018年6月起对70号院办公楼进行分层出租。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司严格执行关于环境保护的相关法律、法规，按照ISO9001质量管理体系及环境与职业健康安全管理体系对与环境保护相关的各项经营生产活动进行管理，认真做好环境保护工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

暂无

(2) 半年度精准扶贫概要

暂无

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——

8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

暂无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司筹划收购中赟国际工程股份有限公司（以下简称“中赟国际”）不低于 67% 的股权，公司和中赟国际在业务领域、资质、技术、人员等方面均具有较强的协同效应，本次重大资产重组将有利于公司和中赟国际未来的长远发展。截至目前，公司及有关各方均看好本次重大资产重组事项，正共同努力持续推进本次交易涉及的各项工作。但由于本次交易事项工作量较大，相关工作尚未全部完成，重组方案及相关内容仍需进一步协商、确定和完善。公司及有关各方将继续积极推进相关工作的进展，争取早日披露重大资产重组预案或者报告书。相关情况请见公司披露于巨潮网的相关公告。

除上述事项外，公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2018年5月，公司子公司检测公司增加注册资本2500万元，增加后检测公司注册资本为4000万元。

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	54,000,000	75.00%			43,200,000		43,200,000	97,200,000	75.00%
2、国有法人持股	10,800,000	15.00%			8,640,000		8,640,000	19,440,000	15.00%
3、其他内资持股	43,200,000	60.00%			34,560,000		34,560,000	77,760,000	60.00%
其中：境内法人持股	24,878,793	34.55%			19,903,034		19,903,034	44,781,827	34.55%
境内自然人持股	18,321,207	25.45%			14,656,966		14,656,966	32,978,173	25.45%
二、无限售条件股份	18,000,000	25.00%			14,400,000		14,400,000	32,400,000	25.00%
1、人民币普通股	18,000,000	25.00%			14,400,000		14,400,000	32,400,000	25.00%
三、股份总数	72,000,000	100.00%			57,600,000		57,600,000	129,600,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公积金转增股本。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司2017年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

已于2018年5月28日前完成过户。

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

2018年5月10日，本公司2017年度股东大会审议并通过了公司2017年度利润分配及公积金转增股本方案，公司以总股本72,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。转增后公司总股本增至 129,600,000 股，此次转增股本后导致公司每股收益、每股净资产同比例摊薄。

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

适用 不适用

三、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		15,688	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0			
持股 5%以上的普通股股东或前 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
河南交院投资控股有限公司	境内非国有法人	34.55%	44,781,827	19903034	44,781,827	0		
河南省交通运输厅机关服务中心	国有法人	15.00%	19,440,000	8640000	19,440,000	0		
刘勇	境内自然人	0.43%	560,250	249000	560,250	0		
高翟香	境内自然人	0.39%	507,265	225451	507,265	0		
熊非	境内自然人	0.38%	488,214	216984	488,214	0		
李秋生	境内自然人	0.38%	487,800	217800	486,000	1,800		
王祖东	境内自然人	0.37%	475,799	211466	475,799	0		
李孟绪	境内自然人	0.37%	475,799	211466	475,799	0		
郑梅	境内自然人	0.37%	475,799	211466	475,799	0		
张伟峰	境内自然人	0.26%	337,800	337,800	0	337,800		
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	上述股东无关联关系和一致行动关系。		
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
张伟峰	337,800	人民币普通股	337,800
林要兴	221,840	人民币普通股	221,840
张琳	201,868	人民币普通股	201,868
季天才	180,000	人民币普通股	180,000
龚平	166,180	人民币普通股	166,180
刘前光	160,581	人民币普通股	160,581
江凯锋	144,000	人民币普通股	144,000
刘学初	141,600	人民币普通股	141,600
薛杭滨	135,000	人民币普通股	135,000
陈大玮	131,160	人民币普通股	131,160
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	前 10 名股东中，除张伟峰外，其他 9 名皆为公司发起人，他们之间以及他们与前 10 名无限售流通股股东之间没有关联关系或一致行动关系。未知前 10 名无限售流通股股东之间是否有关联关系或者一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张伟峰除通过普通证券账户持有 330000 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7800 股，实际合计持有 337800 股。		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：河南省交通规划设计研究院股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,013,924.08	866,846,374.00
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	1,942,262.32	350,000.00
应收账款	824,212,171.89	715,900,678.20
预付款项	1,698,439.34	1,961,928.09
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	112,685,052.89	93,334,310.54
买入返售金融资产		
存货	282,546,110.71	278,724,603.56

持有待售的资产	316,598.89	15,829,944.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	342,898,510.43	1,986,393.38
流动资产合计	1,870,313,070.55	1,974,934,232.32
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	28,100,000.00	28,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,490,728.28	2,837,151.11
投资性房地产	108,249,192.70	1,024,581.29
固定资产	208,666,861.40	211,143,378.68
在建工程	13,979,284.91	84,650,001.58
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	43,858,183.41	64,028,865.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	24,909,888.98	19,052,826.43
其他非流动资产	2,110,985.90	1,280,422.01
非流动资产合计	432,365,125.58	412,117,226.26
资产总计	2,302,678,196.13	2,387,051,458.58
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		

应付账款	176,358,084.80	181,487,373.93
预收款项	272,740,732.03	283,325,409.25
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,172,058.30	30,789,282.18
应交税费	19,061,897.39	56,972,736.76
应付利息		
应付股利		
其他应付款	53,879,221.50	90,330,049.76
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	7,980,000.00	40,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	566,191,994.02	683,404,851.88
非流动负债：		
长期借款	131,570,000.00	168,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,570,000.00	168,000,000.00
负债合计	697,761,994.02	851,404,851.88
所有者权益：		
股本	129,600,000.00	72,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	950,942,730.23	1,008,542,730.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,788,005.61	38,788,005.61
一般风险准备		
未分配利润	485,585,466.27	416,315,870.86
归属于母公司所有者权益合计	1,604,916,202.11	1,535,646,606.70
少数股东权益		
所有者权益合计	1,604,916,202.11	1,535,646,606.70
负债和所有者权益总计	2,302,678,196.13	2,387,051,458.58

法定代表人：常兴文

主管会计工作负责人：李智

会计机构负责人：林明

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	263,140,060.30	820,771,758.46
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	1,942,262.32	350,000.00
应收账款	761,351,846.42	645,736,022.89
预付款项	551,713.71	1,351,456.19
应收利息		
应收股利		
其他应收款	96,006,944.56	78,427,988.47
存货	248,646,611.41	260,239,609.77
持有待售的资产	316,598.89	15,829,944.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	328,671,196.35	1,945,495.82
流动资产合计	1,700,627,233.96	1,824,652,276.15

非流动资产：		
可供出售金融资产	28,100,000.00	28,100,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,590,728.28	36,937,151.11
投资性房地产	108,249,192.70	1,024,581.29
固定资产	193,365,910.36	199,538,538.33
在建工程	13,979,284.91	84,754,662.94
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	43,430,873.13	63,569,632.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,816,208.72	12,846,737.76
其他非流动资产	2,110,985.90	1,280,422.01
非流动资产合计	468,643,184.00	428,051,726.05
资产总计	2,169,270,417.96	2,252,704,002.20
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	156,104,386.55	167,183,604.53
预收款项	236,049,270.25	245,933,854.93
应付职工薪酬	30,420,770.22	26,519,055.00
应交税费	10,484,438.51	43,773,522.44
应付利息		
应付股利		
其他应付款	34,822,220.21	64,587,663.24
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	7,980,000.00	40,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	475,861,085.74	588,497,700.14
非流动负债：		
长期借款	131,570,000.00	168,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	131,570,000.00	168,000,000.00
负债合计	607,431,085.74	756,497,700.14
所有者权益：		
股本	129,600,000.00	72,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	950,942,730.23	1,008,542,730.23
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	38,788,005.61	38,788,005.61
未分配利润	442,508,596.38	376,875,566.22
所有者权益合计	1,561,839,332.22	1,496,206,302.06
负债和所有者权益总计	2,169,270,417.96	2,252,704,002.20

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	401,713,012.61	356,096,132.46
其中：营业收入	401,713,012.61	356,096,132.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	313,214,488.70	273,550,547.48
其中：营业成本	212,426,981.43	192,787,232.80
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	4,066,364.83	3,790,252.17
销售费用	9,007,781.10	7,666,559.78
管理费用	49,353,578.02	42,152,710.80
财务费用	1,709,296.98	2,879,697.47
资产减值损失	36,650,486.34	24,274,094.46
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）	4,138,080.97	-698,342.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-346,422.83	-698,342.32
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	28,525,726.68	
其他收益	430,000.00	19,912.26
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	121,592,331.56	81,867,154.92
加：营业外收入	243,512.84	6,015.00
减：营业外支出	22,594.08	58,003.33
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	121,813,250.32	81,815,166.59
减：所得税费用	16,543,654.91	13,788,059.07
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	105,269,595.41	68,027,107.52

（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	105,269,595.41	68,027,107.52
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	105,269,595.41	68,027,107.52
归属于母公司所有者的综合收益总额	105,269,595.41	68,027,107.52
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.81	0.61
（二）稀释每股收益	0.81	0.61

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

法定代表人：常兴文

主管会计工作负责人：李智

会计机构负责人：林明

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	337,016,767.67	294,094,221.72
减：营业成本	165,801,725.34	147,872,958.08
税金及附加	3,695,653.55	3,365,369.34
销售费用	6,587,580.84	4,910,529.67
管理费用	42,611,495.29	37,689,120.37
财务费用	1,646,066.00	2,562,970.55
资产减值损失	33,129,806.38	22,383,319.78
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）	4,138,080.97	-698,342.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-346,422.83	698,342.32
资产处置收益（损失以“－”号填列）	28,512,482.34	
其他收益	430,000.00	5,342.28
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	116,625,003.58	74,616,953.89
加：营业外收入	200,174.76	5,000.00
减：营业外支出	8,519.19	213.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	116,816,659.15	74,621,740.39
减：所得税费用	15,183,628.99	12,013,250.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	101,633,030.16	62,608,490.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	101,633,030.16	62,608,490.02
（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	101,633,030.16	62,608,490.02
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.78	0.56
(二)稀释每股收益	0.78	0.56

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	285,765,899.56	333,357,484.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,662,406.33	63,400,292.65
经营活动现金流入小计	373,428,305.89	396,757,777.24
购买商品、接受劳务支付的现金	138,069,844.14	121,453,982.03
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	101,975,025.85	86,167,225.05
支付的各项税费	87,270,464.85	74,500,341.01
支付其他与经营活动有关的现金	132,927,255.39	104,493,942.36
经营活动现金流出小计	460,242,590.23	386,615,490.45
经营活动产生的现金流量净额	-86,814,284.34	10,142,286.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	699,988,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,367,835.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,392,852.17	1,995,281.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,928,933.16
投资活动现金流入小计	711,748,687.80	4,924,214.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	41,304,440.28	23,678,169.61
投资支付的现金	1,040,039,105.79	12,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,081,343,546.07	36,278,169.61
投资活动产生的现金流量净额	-369,594,858.27	-31,353,955.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	68,950,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,873,225.95	16,475,395.27
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	108,823,225.95	25,975,395.27
筹资活动产生的现金流量净额	-108,823,225.95	-25,975,395.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	121,242.57	-88,862.90
五、现金及现金等价物净增加额	-565,111,125.99	-47,275,926.39
加：期初现金及现金等价物余额	801,393,800.95	182,718,727.74
六、期末现金及现金等价物余额	236,282,674.96	135,442,801.35

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	204,891,937.66	281,517,295.71
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	82,328,844.96	36,672,952.26
经营活动现金流入小计	287,220,782.62	318,190,247.97
购买商品、接受劳务支付的现金	96,357,935.96	93,710,700.23
支付给职工以及为职工支付的现	75,749,028.42	54,412,809.11

金		
支付的各项税费	76,831,040.72	66,245,178.74
支付其他与经营活动有关的现金	116,247,898.59	87,549,371.80
经营活动现金流出小计	365,185,903.69	301,918,059.88
经营活动产生的现金流量净额	-77,965,121.07	16,272,188.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	699,988,000.00	
取得投资收益收到的现金	4,367,835.63	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,299,597.00	1,990,751.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		2,928,933.16
投资活动现金流入小计	711,655,432.63	4,919,684.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,013,519.86	22,582,935.99
投资支付的现金	1,051,039,105.79	12,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,085,052,625.65	38,182,935.99
投资活动产生的现金流量净额	-373,397,193.02	-33,263,251.39
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	68,950,000.00	9,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,873,225.95	16,259,876.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	108,823,225.95	25,759,876.92
筹资活动产生的现金流量净额	-108,823,225.95	-25,759,876.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	62,757.57	-88,862.90

五、现金及现金等价物净增加额	-560,122,782.47	-42,839,803.12
加：期初现金及现金等价物余额	767,845,154.26	155,591,980.05
六、期末现金及现金等价物余额	207,722,371.79	112,752,176.93

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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	72,000,000.00				1,008,542,730.23					38,788,005.61		416,315,870.86		1,535,646,606.70
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	72,000,000.00				1,008,542,730.23					38,788,005.61		416,315,870.86		1,535,646,606.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	57,600,000.00				-57,600,000.00							69,269,595.41		69,269,595.41
（一）综合收益总额												105,269,595.41		105,269,595.41
（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												-36,000,000.00	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-36,000,000.00	-36,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	57,600,000.00												-57,600,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	57,600,000.00												-57,600,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	129,600,000.00				950,942,730.23					38,788,005.61		485,585,466.27	1,604,916,202.11

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	54,000,000.00				337,822,792.49					17,067,770.23		226,676,015.85		635,566,578.57

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	54,000,000.00			337,822,792.49			17,067,770.23		226,676,015.85		635,566,578.57	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	18,000,000.00			670,719,937.74			21,720,235.38		189,639,855.01		900,080,028.13	
（一）综合收益总额									230,260,090.39		230,260,090.39	
（二）所有者投入和减少资本	18,000,000.00			670,719,937.74							688,719,937.74	
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00			670,719,937.74							688,719,937.74	
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							21,720,235.38		-40,620,235.38		-18,900,000.00	
1. 提取盈余公积							21,720,235.38		-21,720,235.38			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-18,900,000.00		-18,900,000.00	
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增												

资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	72,000,000.00				1,008,542,730.23			38,788,005.61		416,315,870.86		1,535,646,606.70	

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	72,000,000.00				1,008,542,730.23			38,788,005.61	376,875,566.22	1,496,206,302.06	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	72,000,000.00				1,008,542,730.23			38,788,005.61	376,875,566.22	1,496,206,302.06	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	57,600,000.00				-57,600,000.00				65,633,030.16	65,633,030.16	
（一）综合收益总额									101,633,030.16	101,633,030.16	
（二）所有者投入和减少资本	57,600,000.00				-57,600,000.00						
1. 股东投入的普	57,600,000.00				-57,600,000.00						

普通股	00.00				00.00							
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他										-36,000,000.00	-36,000,000.00	
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	129,600,000.00				950,942,730.23					38,788,005.61	442,508,596.38	1,561,839,332.22

上年金额

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	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23	200,293,447.80	609,184,010.52
加：会计政策											

变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	54,000,000.00				337,822,792.49				17,067,770.23	200,293,447.80	609,184,010.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	18,000,000.00				670,719,937.74				21,720,235.38	176,582,118.42	887,022,291.54
(一)综合收益总额										217,202,353.80	217,202,353.80
(二)所有者投入和减少资本	18,000,000.00				670,719,937.74						688,719,937.74
1. 股东投入的普通股	18,000,000.00				670,719,937.74						688,719,937.74
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									21,720,235.38	-40,620,235.38	-18,900,000.00
1. 提取盈余公积									21,720,235.38	-21,720,235.38	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他										-18,900,000.00	-18,900,000.00
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	72,000,000.00				1,008,542,730.23				38,788,005.61	376,875,566.22	1,496,206,302.06

三、公司基本情况

河南省交通规划设计研究院股份有限公司（以下简称本公司）系由原河南省交通规划勘察设计院改企转制于2007年8月设立为有限公司，于2015年10月整体变更为河南省交通规划设计研究院股份有限公司，注册资本5,400.00万元。2017年11月经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】2101号文核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A股）1,800.00万股，发行价格为人民币41.42元/股。2017年12月12日，本公司股票在深圳证券交易所公开挂牌交易，股票代码：300732，股票简称：设研院。本次增资后，注册资本变更为7,200.00万元，股本总数7,200.00的万股，每股人民币1元。2018年5月10日，经公司2017年度股东大会审议通过，公司以公积金转增股本，每10股转增8股，此次公积金转增股本完成后，公司的注册资本变更为12,960.00万元。

统一社会信用代码：91410100706774868X。

公司法定代表人：常兴文。

注册地：郑州市陇海中路70号。

公司所属行业：工程咨询服务。

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，董事会下设：战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会。

公司设职能部门：董事会办公室、审计部、综合管理部、财务部、市场部、生产管理部、技术质量部、人力资源部、投资与战略发展部、科技信息中心、建设管理办公室。

公司设专业生产经营院：交通规划院、城建规划设计研究院、设计一院、设计二院、公路与市政规划设计院、公路与水运设计院、国际工程设计院、公路养护设计研究院、桥梁设计研究院、建筑规划设计院、交通工程与物流工程设计院、城市交通与地下工程设计院、工程测绘与地理信息研究院、工程勘察院、工程咨询中心、数字多媒体中心。

公司设研发机构：工程技术研究院。

公司设全资子公司：河南省交通勘察设计事务所有限公司、河南高建工程管理有限公司、河南交院工程检测科技有限公司、河南安聚通实业有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月13日决议批准报出。

截止2018年6月30日，本公司纳入合并范围的子公司共4户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司2018年1-6月合并范围未发生变化。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事勘察设计、监理及试验检测经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重大会计判断和估计”。

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2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月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

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

4、记账本位币

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

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（参见本附注附注五、6（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五、14“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）。

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，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14、（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

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。

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	金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。

(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
组合 1	账龄分析法
组合 2	其他方法

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	15.00%	20.00%
3—4 年	25.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等
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计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 本公司存货主要为各项未完工项目的劳务成本及库存商品。

(2) 未完工项目劳务成本的核算方法。

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。对于项目成本，年末按照预计项目总成本超过预计项目总收入

(扣除相关税费)的部分,计提存货跌价准备,在项目完工时,转销存货跌价准备,计入当期损益。

(3) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

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

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

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

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

本公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺;预计出售将在一年内完成。其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

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

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

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，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（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。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、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	20-50	5.00%	4.75%-1.9%
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00%-9.50%
运输设备	年限平均法	4-10	5.00%	23.75%-9.50%
其他	年限平均法	3-7	5.00%	31.67%-13.57%

不适用

(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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、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

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

(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,于发生时计入当期损益。

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

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。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(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。

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

26、股份支付

不适用

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）一般原则

①商品销售收入

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

②提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A 收入的金额能够可靠地计量；B 相关的经济利益很可能流入企业；C 交易的完工程度能够可靠地确定；D 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

(2) 收入确认的具体方法

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

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

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

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

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

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

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

(3) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的分别按下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，在达到收入确认节点时，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

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

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需

在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。（注：对政府补助会计处理的“总额法”或“净额法”属于企业的一项会计政策选择（按政府补助的类别和项目选择），一旦选定即不得随意变更。如需变更的，应按《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》中关于“会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息”而变更会计政策的相关规定处理。）

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

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

已确认的政府补助需要退回时，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；属于其他情况的，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

合并为(1)与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法。

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。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。

这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）坏账准备计提

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

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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

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

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

（4）折旧和摊销

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

（5）递延所得税资产

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

（6）所得税

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

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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入的 3%、6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%
消费税	不适用	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	详见下表	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

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

2、税收优惠

2013 年 6 月 26 日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南省交通规划勘察设计院有限责任公司通过高新技术企业复审，有效期为三年，证书号：GF201341000023。2016 年 12 月 1 日经河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局的批准，河南省交通规划设计研究院股份有限公司通过

高新技术企业复审，有效期为三年，证书号：GR201641000250。根据国税函[2009]203号《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》的规定，本公司在报告期内所得税享受高新技术企业15%的优惠税率。

3、其他

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	363,097.90	488,581.76
银行存款	235,919,577.06	800,905,219.19
其他货币资金	67,731,249.12	65,452,573.05
合计	304,013,924.08	866,846,374.00
其中：存放在境外的款项总额	10,703,812.94	10,917,407.35

其他说明

①截至2018年6月30日，本公司存放在境外的款项包括孟加拉项目部的备用金和柬埔寨分公司备用金。其中，孟加拉项目备用金共计134,694,917.12塔卡，期末汇率为0.07911，折合人民币总额为10,655,714.89元；柬埔寨分公司备用金共计7,269.30美元，期末汇率为6.6166，折合人民币总额为48,098.05元。

②截至2018年6月30日，其他货币资金余额67,731,249.12元，主要为保函保证金。本公司不存在抵押、冻结等对变现有限制及潜在回收风险的款项。

2、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：

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		350,000.00

商业承兑票据	1,942,262.32	
合计	1,942,262.32	350,000.00

(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
不适用	

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
不适用		

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
不适用	

其他说明

不适用

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	945,950,521.38	100.00%	121,738,349.49	12.87%	824,212,171.89	804,302,394.18	100.00%	88,401,715.98	10.99%	715,900,678.20
合计	945,950,521.38	100.00%	121,738,349.49	12.87%	824,212,171.89	804,302,394.18	100.00%	88,401,715.98	10.99%	715,900,678.20

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	670,156,439.90	33,507,821.99	5.00%
1 至 2 年	94,536,671.31	9,453,667.14	10.00%
2 至 3 年	83,806,936.20	12,571,040.43	15.00%
3 至 4 年	20,939,480.69	5,234,870.18	25.00%
4 至 5 年	31,080,087.07	15,540,043.54	50.00%
5 年以上	45,430,906.21	45,430,906.21	100.00%
合计	945,950,521.38	121,738,349.49	12.87%

确定该组合依据的说明：

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

不同组合的确定依据：

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

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：

组合2中的在职员工备用金及纳入合并范围内的关联方，不计提坏账准备。

(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 33,336,633.51 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
------	---------	------

不适用

(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：

无

(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期末余额前五名应收账款汇总金额为 483,155,770.44 元,占应收账款期末余额合计数的比例为 51.08%，相应计提的坏账准备期末汇总金额为 47,842,654.17 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	1,551,813.69	91.37%	1,893,408.09	92.45%
1 至 2 年	98,105.65	5.78%	30,000.00	6.97%
2 至 3 年	17,920.00	1.06%	32,000.00	0.02%
3 年以上	30,600.00	1.80%	6,520.00	0.56%
合计	1,698,439.34	--	1,961,928.09	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 1,106,312.59 元，占预付款项年末余额合计数的比例为

65.14%。

其他说明：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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	129,011,266.96	100.00%	16,326,214.07	12.65%	112,685,052.89	106,346,671.78	100.00%	13,012,361.24	12.24%	93,334,310.54
合计	129,011,266.96	100.00%	16,326,214.07	12.65%	112,685,052.89	106,346,671.78	100.00%	13,012,361.24	12.24%	93,334,310.54

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	87,257,831.66	4,362,891.60	5.00%
1 至 2 年	14,613,447.58	1,461,344.76	10.00%
2 至 3 年	2,133,939.06	426,787.81	20.00%
3 至 4 年	2,440,180.00	1,220,090.00	50.00%
4 至 5 年	5,273,224.29	4,218,579.43	80.00%
5 年以上	4,636,520.46	4,636,520.46	100.00%
合计	116,355,143.05	16,326,214.07	14.03%

确定该组合依据的说明：

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

不同组合的确定依据：

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

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

组合2中的在职员工备用金及纳入合并范围内的关联方，不计提坏账准备。

(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 3,313,852.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

(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：

不适用

(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
备用金	14,271,243.94	7,457,004.33
往来款	6,798,859.16	1,715,539.79
履约保证金	19,462,940.05	23,852,310.51
投标保证金	31,881,896.58	27,989,168.00
代垫前期工作费	45,377,672.98	45,332,649.15
购房款	11,218,654.25	
合计	129,011,266.96	106,346,671.78

(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
黄河水利委员会黄河水利科学研究院	代垫前期工作费	5,495,849.06	1 年以内	4.26%	274,792.45
中联联勘测规划设	投标保证金	2,858,924.51	1 年以内	2.22%	142,946.23

计有限公司					
中建联勘测规划设计有限公司	投标保证金	471,698.10	1-2 年	0.37%	47,169.81
中电建(广东)中开高速公路有限公司	履约保证金	3,158,945.92	1 年以内	2.45%	157,947.30
河南省公共资源交易中心	投标保证金	3,145,000.00	1 年以内	2.44%	157,250.00
河南省公共资源交易中心	投标保证金	66,000.00	1-2 年	0.05%	6,600.00
河南省国土资源科学研究所	代垫前期工作费	2,688,339.63	1 年以内	2.08%	134,416.98
合计	--	17,884,757.22	--	13.87%	921,122.77

(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
------	----------	------	------	---------------

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

10、存货

(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
劳务成本	282,025,174.20		282,025,174.20	278,218,514.03		278,218,514.03
其他	520,936.51		520,936.51	506,089.53		506,089.53
合计	282,546,110.71		282,546,110.71	278,724,603.56		278,724,603.56

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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

不适用

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

不适用

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
持有待售非流动资产	316,598.89	1,080,000.00	150,000.00	2018 年 12 月 31 日
合计	316,598.89	1,080,000.00	150,000.00	--

其他说明：

本公司持有待售投资性房地产为本公司位于陇海中路83号的地下室，公司预计2018年12月31日可以办妥相关手续。

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：

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	340,834,340.14	
预交税款	2,063,808.16	1,986,393.38
其他	362.13	
合计	342,898,510.43	1,986,393.38

其他说明：

无

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
可供出售权益工具：	28,100,000.00		28,100,000.00	28,100,000.00		28,100,000.00
按成本计量的	28,100,000.00		28,100,000.00	28,100,000.00		28,100,000.00
合计	28,100,000.00		28,100,000.00	28,100,000.00		28,100,000.00

(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		
河南淮信高速公路有限公司	100,000.00			100,000.00					1.00%	
郑州晟启基础设施建设有限公司	18,000,000.00			18,000,000.00					9.00%	

河南领行 绿色建筑 科技有限 公司	10,000,000 .00			10,000,000 .00					10.00%	
合计	28,100,000 .00			28,100,000 .00					--	

(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

无

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

不适用

其他说明

不适用

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

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

不适用

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											
河南大建 桥梁钢构 股份有限 公司	5,837,151 .11			-346,422. 83						5,490,728 .28	3,000,000 .00
小计	5,837,151 .11			-346,422. 83						5,490,728 .28	3,000,000 .00
合计	5,837,151 .11			-346,422. 83						5,490,728 .28	3,000,000 .00

其他说明

无

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	1,998,781.50			1,998,781.50
2.本期增加金额	104,677,570.33	22,701,781.00		127,379,351.33
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	104,677,570.33	22,701,781.00		127,379,351.33
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	106,676,351.83	22,701,781.00		129,378,132.83
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	974,200.21			974,200.21
2.本期增加金额	16,465,700.28	3,689,039.64		20,154,739.92
(1) 计提或摊销	35,577.07			35,577.07
(2) 转入	16,465,700.28	3,689,039.64		20,119,162.85
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,439,900.49	3,689,039.64		21,128,940.13
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	89,236,451.34	19,012,741.36		108,249,192.70
2.期初账面价值	1,024,581.29			1,024,581.29

(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
金京花苑门面房	750,270.08	房改房，历史遗留政策原因
金京花苑 1#楼	119,367.07	房改房，历史遗留政策原因
金京花苑 3#楼	119,367.07	房改房，历史遗留政策原因
职工食堂	138,289.46	已提交材料至规划部门，尚未完成办理产权证书
70 号院门卫房	768,320.00	已提交材料至规划部门，尚未完成办理产权证书
合计	1,895,613.68	

其他说明

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

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	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	202,915,960.09	29,503,134.78	51,370,244.74	24,526,643.68	308,315,983.29
2.本期增加金额	83,001,150.87	5,812,182.26	2,605,148.30	1,714,342.59	93,132,824.02
(1) 购置	34,869.83	5,812,182.26	2,605,148.30	1,714,342.59	10,166,542.98
(2) 在建工程转入	82,966,281.04				82,966,281.04
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	104,677,570.33	110,341.85		621,224.42	105,409,136.60
(1) 处置或报废		110,341.85		621,224.42	731,566.27
(2) 转出	104,677,570.33				104,677,570.33
4.期末余额	181,239,540.63	35,204,975.19	53,975,393.04	25,619,761.85	296,039,670.71
二、累计折旧					
1.期初余额	19,445,810.55	20,173,729.10	39,177,293.26	18,375,771.70	97,172,604.61
2.本期增加金额	2,985,156.36	1,747,669.59	1,363,182.85	1,208,269.16	7,304,277.96
(1) 计提	2,985,156.36	1,747,669.59	1,363,182.85	1,208,269.16	7,304,277.96
3.本期减少金额	16,465,700.28			638,372.98	17,104,073.26
(1) 处置或报废				638,372.98	638,372.98
(2) 转出	16,465,700.28				16,465,700.28
4.期末余额					
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,965,266.63	21,921,398.69	40,540,476.11	18,945,667.88	87,372,809.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	175,274,274.00	13,283,576.50	13,434,916.93	6,674,093.97	208,666,861.40

2.期初账面价值	183,470,149.54	9,329,405.68	12,192,951.48	6,150,871.98	211,143,378.68
----------	----------------	--------------	---------------	--------------	----------------

(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
不适用					

(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
不适用				

(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
不适用	

(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
青工楼	121,342.92	房改房，历史遗留政策原因
点式楼	110,297.93	房改房，历史遗留政策原因
6#专家楼	193,912.22	房改房，历史遗留政策原因
河南省交通规划设计研究中心（一期） 实验检测楼	91,832,041.57	尚未完成竣工决算
河南省交通规划设计研究中心（二期） 综合办公楼	82,587,348.51	尚未完成竣工决算
宿舍楼	78,899.55	房改房，历史遗留政策原因
合计	174,923,842.70	

其他说明

无

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
河南省交通规划设计研究中心 (二期)综合办公楼				75,243,102.80		75,243,102.80
白沙三期工程	13,979,284.91		13,979,284.91	9,406,898.78		9,406,898.78
合计	13,979,284.91		13,979,284.91	84,650,001.58		84,650,001.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
河南省交通规划设计研究中心(二期)综合办公楼	99,165,200.00	75,243,102.80	7,618,516.88	82,861,619.68	0.00	0.00	83.56%	100.00%	7,265,315.55	805,011.88	1.35%	金融机构贷款
白沙三期工程	112,988,554.70	9,406,898.78	4,572,386.13			13,979,284.91	12.37%	12.37%				其他
合计	212,153,754.70	84,650,001.58	12,190,903.01	82,861,619.68	0.00	13,979,284.91	--	--	7,265,315.55	805,011.88	1.35%	--

(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

不适用

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,930,047.28			16,027,272.46	82,957,319.74
2.本期增加金额				492,113.80	492,113.80
(1) 购置				492,113.80	492,113.80
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	22,701,781.00				22,701,781.00
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	22,701,781.00				22,701,781.00
4.期末余额	44,228,266.28			16,519,386.26	60,747,652.54
二、累计摊销					
1.期初余额	8,933,800.56			9,994,654.02	18,928,454.58
2.本期增加金额	836,625.58			813,428.61	1,650,054.19
(1) 计提	836,625.58			813,428.61	1,650,054.19
3.本期减少金额	3,689,039.64				3,689,039.64
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	3,689,039.64				3,689,039.64
4.期末余额	6,081,386.50			10,808,082.63	16,889,469.13
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	38,146,879.78			5,711,303.63	43,858,183.41
2.期初账面价值	57,996,246.72			6,032,618.44	64,028,865.16

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

不适用

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

不适用

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

(2) 商誉减值准备

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

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

河南省交通勘察设计事务所有限公司 2017 年上半年盈利能力大幅降低，出现亏损现象，故 2017 年度计提商誉减值准备 15,042.80 元。

其他说明

无

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
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

不适用

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	138,064,563.56	22,638,668.42	101,414,077.22	16,789,027.48
内部交易未实现利润	15,141,470.40	2,271,220.56	15,091,993.00	2,263,798.95
合计	153,206,033.96	24,909,888.98	116,506,070.22	19,052,826.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		24,909,888.98		19,052,826.43

(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
预付工程、设备款	2,110,985.90	1,280,422.01
合计	2,110,985.90	1,280,422.01

其他说明：

无

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：

不适用

(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：

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
劳务费	159,580,006.82	157,927,711.91
工程及设备款	15,196,115.91	22,841,881.57
商品采购款	1,581,962.07	717,780.45
合计	176,358,084.80	181,487,373.93

(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
河南省建筑设计研究院有限公司	5,246,125.88	未到结算年
广东省航运规划设计院有限公司	4,500,000.00	未到结算年
大秦建设集团有限责任公司	3,052,883.85	未到结算年
郑州华诚建筑规划设计有限公司	2,466,192.46	未到结算年
中铁工程设计咨询集团有限公司郑州设计院	4,920,521.62	未到结算年
合计	20,185,723.81	--

其他说明：

无

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
设计费	237,322,438.77	246,933,353.23
监理费	4,848,187.61	11,230,238.42
检测费	26,521,739.08	23,091,387.62
其他	4,048,366.57	2,070,429.98
合计	272,740,732.03	283,325,409.25

(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
河南省收费还贷高速公路管理有限公司	20,096,959.45	未到收入确认节点
河南交通投资集团有限公司	16,349,653.06	未到收入确认节点
许昌市公路管理局	7,583,018.88	未到收入确认节点
洛阳市公路管理局	7,248,743.59	未到收入确认节点
焦作市公路管理局	3,701,415.11	未到收入确认节点
合计	54,979,790.09	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	
不适用	

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	30,789,282.18	102,182,296.84	96,802,149.34	36,169,429.68
二、离职后福利-设定提存计划		10,903,944.40	10,901,315.78	2,628.62
合计	30,789,282.18	113,086,241.24	107,703,465.12	36,172,058.30

(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	26,985,356.72	83,358,822.92	77,533,377.37	32,810,802.27
2、职工福利费	9,755.00	5,186,500.69	5,186,323.49	9,932.20
3、社会保险费	1,958.11	6,402,694.63	6,403,293.41	1,359.33
其中：医疗保险费	1,879.01	5,503,552.62	5,504,791.31	640.32
工伤保险费	79.10	244,398.99	243,759.08	719.01
生育保险费		654,743.02	654,743.02	
4、住房公积金		5,618,725.58	5,594,607.58	24,118.00
5、工会经费和职工教育经费	3,792,212.35	1,615,553.02	2,084,547.49	3,323,217.88
合计	30,789,282.18	102,182,296.84	96,802,149.34	36,169,429.68

(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		10,540,108.11	10,537,546.90	2,561.21
2、失业保险费		363,836.29	363,768.88	67.41
合计		10,903,944.40	10,901,315.78	2,628.62

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,612,531.64	7,326,300.94
企业所得税	14,995,913.23	32,022,247.79
个人所得税	1,095,667.35	15,320,718.80
城市维护建设税	201,090.64	578,100.38
教育费附加	80,629.68	242,594.42
地方教育附加	62,130.73	169,182.59
房产税	428,761.48	677,188.47
土地使用税	91,587.63	91,587.63
印花税	493,585.01	544,815.74
合计	19,061,897.39	56,972,736.76

其他说明：

无

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：

不适用

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：

不适用

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
项目报销款	15,134,818.59	20,939,025.58
保证金	23,955,334.27	23,401,348.79
押金	170,803.40	28,329,571.15
往来款	9,172,928.90	12,814,133.35
代付离退休人员经费	1,268,941.13	1,993,314.61
其他	4,176,395.21	2,852,656.28
合计	53,879,221.50	90,330,049.76

(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
江西龙马建设集团有限公司	3,371,928.25	履约保证金

河南金博大装饰设计工程有限公司	1,379,300.00	履约保证金
离退休人员费用	1,191,129.23	改制计提的应付离退休人员费用
大秦建设集团有限责任公司	1,024,438.89	履约保证金
科宇智能环境技术服务有限公司	720,048.61	履约保证金
合计	7,686,844.98	--

其他说明

无

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：

不适用

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
一年内到期的长期借款	7,980,000.00	40,500,000.00
合计	7,980,000.00	40,500,000.00

其他说明：

见附注七、45

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：

不适用

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
抵押借款	112,020,000.00	120,000,000.00
信用借款	19,550,000.00	48,000,000.00
合计	131,570,000.00	168,000,000.00

长期借款分类的说明：

注①截至 2018 年 6 月 30 日，本公司的抵押借款 112,020,000.00 元，为本公司向交通银行行政通路支行的抵押借款，借款用途为本公司的河南省交通规划设计研究中心（一年）试验检测楼和河南省交通规划设计研究中心（二年）综合办公楼的建设，抵押物为本公司拥有的郑房权证字第 1301150745 号和郑房权证字第 1301150746 号房产及郑国用【2012】第 0021 号土地的土地使用权。

注②截至 2018 年 6 月 30 日，本公司信用借款为 19,550,000.00 元，明细如下：

借款银行	借款 起始日	借款 终止日	币种
中信银行陇海路支行	2017年9月4日	2019年9月4日	人民币

(续)

借款银行	年末余额		年初余额	
	借款金额	其中：1年内到 年的借款金额	借款金额	其中：1年内到 年的借款金额
中信银行陇海路支行				
中信银行陇海路支行			60,000,000.00	12,000,000.00
中信银行陇海路支行	19,550,000.00	7,980,000.00	28,500,000.00	28,500,000.00
合计	19,550,000.00	7,980,000.00	88,500,000.00	40,500,000.00

其他说明，包括利率区间：

不适用

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

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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

不适用

其他说明

不适用

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：

不适用

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：

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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：

不适用

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	72,000,000.00			57,600,000.00		57,600,000.00	129,600,000.00

其他说明：

2018年5月10日，本公司2017年度股东大会审议并通过了公司2017年度利润分配及公积金转增股本方案，公司以总股72,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。转增后公司总股本增至129,600,000股，资本公积减少57,600,000元。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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：

不适用

其他说明：

不适用

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）	1,008,542,730.23		57,600,000.00	950,942,730.23
合计	1,008,542,730.23		57,600,000.00	950,942,730.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年5月10日，本公司2017年度股东大会审议并通过了公司2017年度利润分配及公积金转增股本方案，公司以总股72,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增8股。转增后公司总股本增至129,600,000股，资本公积减57,600,000元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

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	

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：

不适用

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：

不适用

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	38,788,005.61			38,788,005.61
合计	38,788,005.61			38,788,005.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	416,315,870.86	226,676,015.85
调整后期初未分配利润	416,315,870.86	226,676,015.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	105,269,595.41	230,260,090.39
减：提取法定盈余公积		21,720,235.38
应付普通股股利	36,000,000.00	18,900,000.00
期末未分配利润	485,585,466.27	416,315,870.86

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	395,964,238.82	211,978,155.41	353,517,752.29	192,590,924.11
其他业务	5,748,773.79	448,826.02	2,578,380.17	196,308.69
合计	401,713,012.61	212,426,981.43	356,096,132.46	192,787,232.80

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	1,259,220.64	1,316,465.37
教育费附加	539,930.21	563,499.13
房产税	1,002,862.42	1,036,983.11

土地使用税	183,175.26	183,175.26
车船使用税	44,166.38	12,048.96
印花税	676,406.67	301,808.89
地方教育费附加	359,953.44	375,901.98
水利建设基金		369.47
江海堤防费	304.21	
残保金	345.60	
合计	4,066,364.83	3,790,252.17

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,534,240.36	2,665,068.02
招投标费用	296,938.19	1,008,179.10
交通差旅费	1,398,212.63	1,532,873.71
劳务咨询费	884,886.36	953,204.37
业务招待费	726,476.43	343,049.84
办公费	844,939.92	676,817.18
广告宣传费	497,046.17	131,888.68
其他	825,041.04	355,478.88
合计	9,007,781.10	7,666,559.78

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,557,884.05	16,370,515.12
办公费	1,562,112.48	1,836,559.87
差旅费	2,548,597.56	2,188,367.26
固定资产折旧费	2,472,952.24	2,109,987.84
研发费用	19,013,941.55	11,121,653.88

无形资产摊销	1,165,255.29	834,993.17
业务招待费	1,352,553.20	731,709.83
咨询服务费	2,048,247.38	973,707.86
其他	2,632,034.27	5,985,215.97
合计	49,353,578.02	42,152,710.80

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,873,232.88	2,637,879.76
减：利息收入	2,997,286.19	293,884.73
利息净支出	875,946.69	2,343,995.03
汇兑损失	-121,242.57	88,862.90
手续费及其他	954,592.86	446,839.54
合计	1,709,296.98	2,879,697.47

其他说明：

无

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	36,650,486.34	24,259,051.66
十三、商誉减值损失		15,042.80
合计	36,650,486.34	24,274,094.46

其他说明：

无

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：

不适用

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-346,422.83	-698,342.32
理财产品投资收益	4,484,503.80	
合计	4,138,080.97	-698,342.32

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
83 号院等	28,525,726.68	

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
与企业日常活动相关的政府补助	430,000.00	19,912.26

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	150,000.00		150,000.00
其他	93,512.84	6,015.00	93,512.84
合计	243,512.84	6,015.00	243,512.84

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
2017 年度企 业上市挂牌 奖补	郑州市二七 区金融工作 办公室	奖励	奖励上市而 给予的政府 补助	否	否	150,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	150,000.00		--

其他说明：

无

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
非流动资产处置损失	21,458.34	57,727.76	21,458.34
滞纳金及罚款支出		275.57	
其他	1,135.74		1,135.74
合计	22,594.08	58,003.33	22,594.08

其他说明：

无

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	22,400,717.46	17,566,935.30
递延所得税费用	-5,857,062.55	-3,778,876.23
合计	16,543,654.91	13,788,059.07

(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	121,813,250.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,271,987.55
子公司适用不同税率的影响	494,140.72
调整以前期间所得税的影响	-1,170,974.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-1,142,608.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	18,610.95
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	16,543,654.91

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注不适用。

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
利息收入	3,029,537.38	293,884.73
政府补贴	646,800.00	5,342.28
受限货币资金	72,244,516.70	42,846,900.70
往来款	11,686,053.10	20,254,164.94
其他	55,499.15	
合计	87,662,406.33	63,400,292.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	5,095,899.68	6,127,080.82
管理费用	19,297,702.45	16,477,721.55
银行手续费	954,816.62	446,839.54
往来款	33,212,657.62	36,545,688.89
受限货币资金	74,365,043.28	44,896,335.99
其他	1,135.74	275.57
合计	132,927,255.39	104,493,942.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程履约保证金		2,928,933.16

合计		2,928,933.16
----	--	--------------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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：

无

(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：

无

(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：

无

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	105,269,595.41	68,027,107.52
加：资产减值准备	36,650,486.34	24,274,094.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,339,855.03	6,783,276.00
无形资产摊销	1,650,054.19	1,338,627.58
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）	-28,525,726.68	57,727.76

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	21,458.34	
财务费用（收益以“－”号填列）	3,880,231.64	2,726,742.66
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,138,080.97	698,342.32
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,857,062.55	-3,778,876.23
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,821,507.15	-5,779,894.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-165,963,128.87	-140,320,873.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-31,199,932.49	58,165,447.48
其他	-2,120,526.58	-2,049,435.29
经营活动产生的现金流量净额	-86,814,284.34	10,142,286.79
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	236,282,674.96	135,442,801.35
减：现金的期初余额	801,393,800.95	182,718,727.74
现金及现金等价物净增加额	-565,111,125.99	-47,275,926.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

不适用

（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：

不适用

(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	236,282,674.96	801,393,800.95
其中：库存现金	363,097.90	488,581.76
可随时用于支付的银行存款	235,919,577.06	800,905,219.19
三、期末现金及现金等价物余额	236,282,674.96	801,393,800.95

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：

不适用

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	67,731,247.12	保函保证金
固定资产	86,520,924.05	借款抵押
无形资产	19,012,741.36	借款抵押
合计	173,264,912.53	--

其他说明：

无

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	7,269.30	6.6166	48,098.05
孟加拉塔卡	134,694,917.12	0.07911	10,655,714.89

其他说明：

无

(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

公司目前设立柬埔寨分公司，柬埔寨分公司设立在柬埔寨王国金边市，当地流通货币主要为美元，我公司采用国内会计准则，因此选用人民币作为记账本位币。

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：

不适用

81、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

大额商誉形成的主要原因：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

其他说明：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司2018年上半年合并范围未发生变化。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

本公司2018年上半年合并范围未发生变化。

其他说明：

无

(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

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

(6) 其他说明

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

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：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

其他说明：

本公司2018年上半年合并范围未发生变化。

(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：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

其他说明：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

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：

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

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 2018 年上半年合并范围未发生变化。

6、其他

本公司 2018 年上半年合并范围未发生变化。

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	

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(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	
河南大建桥梁钢结构股份有限公司	河南省	平顶山舞钢市建设路东段路北	钢结构件、桥梁构件、波形钢板、钢管架结构制作、安装；防腐涂装及相应的工程设计、研发；销售：钢材。	20.00%		权益法

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：

不适用

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：

不适用

(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

不适用

(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
流动资产	60,110,806.58	67,768,603.08
非流动资产	11,599,115.23	11,814,948.18
资产合计	71,709,921.81	79,583,551.26
流动负债	54,944,466.09	61,085,981.41
非流动负债	556,277.52	556,277.52
负债合计	55,500,743.61	61,642,258.93
归属于母公司股东权益	16,209,178.20	17,941,292.33
按持股比例计算的净资产份额	3,241,835.64	3,588,258.47
营业收入	9,631,187.97	20,884,389.03
净利润	-1,690,638.81	-3,491,711.58

其他说明

不适用

(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

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(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

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收账款、预付账款、应付账款、预收账款、其他应收款等，

各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

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

2、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失 的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。 本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行,本公司预年银行存款不存在重大的信用风险。 本公司的应收账款主要为应收的劳务款,其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前,本公司会对新客户的信用风险进行评估,包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款 账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、市场风险

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

(1)利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于银行借款。截止 2017 年 12 月 31 日,公司主要借款为短期借款和长期借款,利率与银行同年借款利率持平,利率稳定,本公司利率风险较小。

(2)外汇风险

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

(3)流动性风险

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

十一、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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

9、其他

不适用

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

不适用

本企业最终控制方是本公司的控股股东为河南交院投资控股有限公司。河南交院投资控股有限公司系由常兴文、王世杰、汤意等 39 名自然人以其所持有的本公司的股权出资设立，其中常兴文、毛振杰、李智、王世杰、汤意、刘东旭、王国锋、林明、岳建光、苏沛东、杜战军、杨锋、杨磊、张建平共 14 人合计持有河南交院投资控股有限公司股权比例为 59.83%，间接持有本公司股权比例为 20.67%，上述 14 人签订了一致行动协议，且均为本公司的董事、高级管理人员或其他核心人员，

故常兴文等上述 14 人为本公司的实际控制人。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

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九、3。

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
河南大建桥梁钢构股份有限公司	联营企业

其他说明

不适用

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
河南省交通运输厅机关服务中心	持股 5% 以上的股东
河南汇新工程科技有限公司	河南交院投资控股有限公司的全资子公司
河南顺业建筑加固工程有限公司	河南汇新工程科技有限公司全资子公司
郑州晟启基础设施建设有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司
河南领行绿色建筑科技有限公司	本公司持股 5% 以上的参股公司

其他说明

不适用

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
不适用					0.00

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
-----	--------	-------	-------

不适用			
-----	--	--	--

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

不适用

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

不适用

(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

不适用

(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

不适用

(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				
不适用				
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
不适用			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董事、监事及高级管理人员报酬	2,794,814.08	2,518,471.49

(8) 其他关联交易

不适用

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
应收账款	郑州晟启基础设施建设有限公司	0.00	0.00	2,544,000.00	254,400.00

(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
应付账款	河南大建桥梁钢构股份有限公司	872,490.56	872,490.56

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

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 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

(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
不适用			

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

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
不适用			

(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
不适用		

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

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

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	869,943,132.07	100.00%	108,591,285.65	12.48%	761,351,846.42	723,459,010.98	100.00%	77,722,988.09	10.74%	645,736,022.89
合计	869,943,132.07	100.00%	108,591,285.65	12.48%	761,351,846.42	723,459,010.98	100.00%	77,722,988.09	10.74%	645,736,022.89

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	629,434,286.41	31,471,714.32	5.00%
1 至 2 年	82,973,172.95	8,297,317.30	10.00%
2 至 3 年	75,466,100.26	11,319,915.04	15.00%
3 至 4 年	14,357,076.91	3,589,269.23	25.00%
4 至 5 年	26,211,798.87	13,105,899.44	50.00%
5 年以上	40,807,170.32	40,807,170.32	100.00%

合计	869,249,605.72	108,591,285.65	12.49%
----	----------------	----------------	--------

确定该组合依据的说明:

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

不同组合的确定依据:

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

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:

组合2中的在职员工备用金及纳入合并范围内的关联方,不计提坏账准备。

(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 30,868,297.56 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
不适用		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
无	

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
不适用					

应收账款核销说明:

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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 467,320,173.57 元,占应收账款年末余额合计数的比 53.72%,相应计提的坏账准备年末汇总金额 43,386,168.81 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

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	106,190,383.69	100.00%	10,183,439.13	9.59%	96,006,944.56	86,349,918.78	100.00%	7,921,930.31	9.17%	78,427,988.47
合计	106,190,383.69	100.00%	10,183,439.13	9.59%	96,006,944.56	86,349,918.78	100.00%	7,921,930.31	9.17%	78,427,988.47

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	77,473,645.24	3,873,682.28	5.00%
1 至 2 年	13,187,388.50	1,318,738.85	10.00%
2 至 3 年	1,325,040.00	265,008.00	20.00%
3 至 4 年	559,180.00	279,590.00	50.00%
4 至 5 年	3,110,150.00	2,488,120.00	80.00%
5 年以上	1,958,300.00	1,958,300.00	100.00%
合计	97,613,703.74	10,183,439.13	10.43%

确定该组合依据的说明：

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

不同组合的确定依据：

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

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

组合2中的在职工备用金及纳入合并范围内的关联方，不计提坏账准备。

(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 2,261,508.82 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
无		

(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：					
不适用					

(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
备用金	8,072,217.99	4,195,955.25

代垫费用	1,434,503.33	1,366,988.62
单位往来款	8,790,850.66	3,482,933.37
履约保证金	6,529,120.50	10,844,219.20
投标保证金	26,662,048.69	22,715,395.00
代垫前期工作费	43,482,988.27	43,744,427.34
购房款	11,218,654.25	
合计	106,190,383.69	86,349,918.78

(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
黄河水利委员会黄河水利科学研究院	代垫前期工作费	5,495,849.06	1 年以内	5.18%	274,792.45
中建联勘测规划设计有限公司	投标保证金	2,858,924.51	1 年以内	2.69%	142,946.23
中建联勘测规划设计有限公司	投标保证金	471,698.10	1-2 年	0.44%	47,169.81
河南省公共资源交易中心	投标保证金	2,915,000.00	1 年以内	2.75%	145,750.00
河南省公共资源交易中心	投标保证金	12,000.00	1-2 年	0.01%	1,200.00
河南省国土资源科学研究院	代垫前期工作费	2,688,339.63	1 年以内	2.53%	134,416.98
河南省地质矿产勘查开发局测绘地理信息院	代垫前期工作费	1,173,169.81	1 年以内	1.10%	58,658.49
河南省地质矿产勘查开发局测绘地理信息院	代垫前期工作费	1,509,433.96	1-2 年	1.42%	150,943.40
合计	--	17,124,415.07	--	16.12%	955,877.36

(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
------	----------	------	------	---------------

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

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	59,100,000.00	0.00	59,100,000.00	34,100,000.00		34,100,000.00
对联营、合营企业投资	5,490,728.28	3,000,000.00	2,490,728.28	5,837,151.11	3,000,000.00	2,837,151.11
合计	64,590,728.28	3,000,000.00	61,590,728.28	39,937,151.11	3,000,000.00	36,937,151.11

(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
河南高建工程管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
河南省交院工程检测科技有限公司	15,000,000.00	25,000,000.00		40,000,000.00		
河南省交通勘察设计事务所有限公司	3,100,000.00			3,100,000.00		
河南安聚通实业有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	34,100,000.00	25,000,000.00		59,100,000.00		0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
河南大建 桥梁钢构 股份有限 公司	5,837,151 .11			-346,422. 83						5,490,728 .28	3,000,000 .00
小计	5,837,151 .11			-346,422. 83						5,490,728 .28	3,000,000 .00
合计	5,837,151 .11			-346,422. 83						5,490,728 .28	3,000,000 .00

(3) 其他说明

无

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	331,779,251.49	165,399,515.71	291,940,229.66	147,781,327.01
其他业务	5,237,516.18	402,209.63	2,153,992.06	91,631.07
合计	337,016,767.67	165,801,725.34	294,094,221.72	147,872,958.08

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-346,422.83	-698,342.32
理财产品投资收益	4,484,503.80	
合计	4,138,080.97	-698,342.32

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	28,554,268.34	主要为公司 83 号院处置损益
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）	580,000.00	研究补助专项资金及上市奖励款
委托他人投资或管理资产的损益	4,484,503.80	银行理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	42,377.10	
减：所得税影响额	5,053,443.50	
合计	28,607,705.74	--

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	6.63%	0.81	0.81
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83%	0.59	0.59

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

不适用

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- (二) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (三) 其他备查文件

以上备查文件的放置地点为：公司董事会办公室。