



国义招标

NEEQ : 831039

国义招标股份有限公司

GMG International Tendering Co., Ltd



国义招标股份有限公司
GMG International Tendering Co., Ltd.

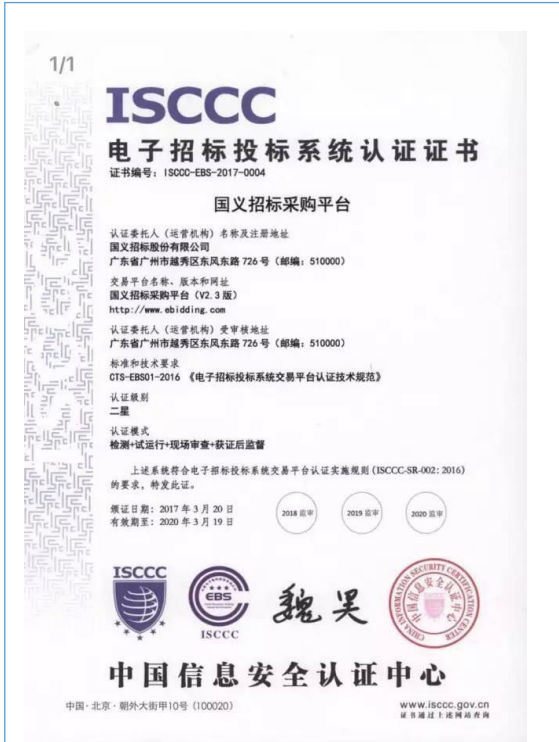


採購滿意，首選國義

年度报告

—2017—

公司年度大事记



2017 年 3 月 20 日国义招标采购平台 (简称“国 e”平台) 获中国信息安全认证中心颁发《电子招标投标系统认证证书》。其中“数据接口软件”已获国家版权局认可, 并颁发软件著作权证书。



2017 年 4 月 25 日, 在“2017 年第十一届全国招标投标领域年度聚焦”活动中, 公司凭借卓越的综合实力, 在本届的品牌评价活动中, 赢得了 2016 年度的“中国招标代理行业华表奖”、“中国招标代理机构十大顶级品牌”、“《政府采购法》颁布 15 周年 15 佳政府采购典范招标代理机构”、“中国最具竞争力招标代理百强第五名”、“中国国有招标代理机构 30 强”、“中国工程项目招标代理机构 30 强”、“中国招标代理行业最佳上市公司”、“中国招标采购最佳平台建设奖”、“广东省招标代理机构首选品牌第一名”、“中国医疗卫生行业招标代理机构第一名”等十项集体荣誉。



2017 年 12 月, 在“2017 中国政府采购奖”评选活动中, 公司荣获“优秀代理机构奖”。

目录

第一节声明与提示	4
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	10
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	22
第七节融资及利润分配情况	24
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	26
第九节行业信息	31
第十节公司治理及内部控制	32
第十一节财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
公司、国义招标、股份公司	指	国义招标股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、行政总监、总工程师、总经济师、总会计师、董事会秘书
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
华兴	指	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
商务部	指	中华人民共和国商务部
住建部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
交通部	指	中华人民共和国交通部
广机股份、控股股东	指	广东省机械进出口股份有限公司
广新集团、实际控制人	指	广东省广新控股集团有限公司
广机集团	指	广东省机械进出口集团有限公司
广州润灏	指	广州市润灏投资管理股份有限公司
粤财投资	指	广东粤财创业投资有限公司
粤电力	指	广东电力发展股份有限公司
东莞润都	指	东莞市润都企业管理咨询有限公司
恒健创业	指	广东恒健创业投资有限公司
机场建设	指	广东民航机场建设有限公司
铁投集团	指	广东省铁路建设投资集团有限公司
国发基金	指	广东国有企业重组发展基金(有限合伙)
金帑投资	指	广州金帑投资管理企业(有限合伙)
投易投资	指	广州投易投资管理企业(有限合伙)
金沃租赁	指	金沃国际融资租赁有限公司
国义电商	指	广东国义电子商务有限公司
民航招标	指	广州民航招标有限公司
国义粤兴	指	广州国义粤兴工程咨询有限公司
招标	指	采购方或者招标者为购买商品或者让他人完成一定的工作,通过发布招标公告或者招标邀请书等方式,公布特定的标准和条件,公开或者书面邀请投标者参加投标,招标者按照规定的程序从参加投标的人中确定交易对象即中标人的行为

招标代理服务	指	向客户提供招标采购的法律和政策咨询、策划招标方案、编制招标过程相关文件、组织和实施招标、开标、评标、定标、组织和协助客户签订采购合同等方面的服务
招标后续采购服务(招标增值服务)	指	对采购执行进行策划和控制、参与采购合同商务谈判、为客户代办减免税手续、安排货物进口通关手续、安排货物的国内运输保险、提供采购结算配套服务等与招标项目相关的从采购合同签订到采购执行全过程的服务
招标采购服务	指	包括招标代理服务与招标后续采购服务(招标增值服务)在内的服务内容
招标资质	指	政府部门颁发的从事招标业务机构的资格等级证书,一般分为甲级、乙级、预备级

第一节 声明与提示

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

公司负责人王卫、主管会计工作负责人崔倩仪及会计机构负责人(会计主管人员)万渝筑保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华兴会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济政策的变动风险	公司作为招标采购服务商,主要从事招标代理服务、招标后续采购服务(招标增值服务),属于我国现代服务业的重要组成部分。根据《招标投标法》和《政府采购法》,招标采购主要应用于我国关系社会公共利益、公众安全的大型基础设施、公用事业、国有资金投资、国家融资的工程项目以及政府采购项目等,因此,本行业受国家宏观经济政策的影响较大。随着国家经济发展由高速发展步入新常态,宏观经济的周期性波动、经济发展速度的变化、国家对宏观经济的调控政策都将对公司招标采购业务的开展造成一定的影响。如果未来国家宏观经济政策发生不利调整,公司未来经营业绩将受到较大影响。
市场竞争风险	《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国招标投标法〉、〈中华人民共和国计量法〉的决定》已由中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第三十一次会议于2017年12月27日通过,自2017年12月28日起施行。根据上述决定,全面取消了招标代理机构资格,招标代理行业进入无行政资质审批,自律发展,优胜劣汰的时代。公司原来所面临的招标采购政策的变动风险、招标资质的风险、人力资源风险及竞争加剧风险均可归结为市场竞争风险。我国原有招标机构数

	<p>量众多,现只要资金,营业场所及专业能力满足相关要求的企业均可进入招标代理服务市场,加上部分大型的企业集团通过设立全资的招标机构来满足自身的招标需求,因此,招标代理服务的市场竞争更趋激烈。招标代理的核心业务是依据招标人采购需求,在对市场供给调查基础上编制招标文件,依法实现采购择优,推动社会进步。公司深耕招标代理服务市场多年,具备国家发改委、商务部、住建部、财政部及工信部等管辖的招标业务领域的运营条件与能力,规范运作水平,专业人员比例均在行业处于领先水平,同时近年打造的电子招投标平台,有助提升公司的服务技术能力,未来公司将不断提升招标采购专业咨询能力与服务质量,为客户提供专业、规范、高效的招标采购服务,以应对市场竞争风险赢得客户。</p>
<p>违规操作的风险</p>	<p>由于招投标法律法规性强,相关操作必须严格按照国家招投标法律法规和各行政主管部门的相关规定进行,经营操作需要十分严谨,细小的偏差都会导致公司受到相关行政主管部门的通报批评或行政处罚。业务人员违规操作可能会对公司声誉造成不同程度的损害而影响相关业务的开展。尽管公司对各项日常运作制定了严格的操作流程规范与内控制度,但是如果业务人员不严格执行上述规范与制度,将导致违规操作的风险。公司对员工实行严格的岗前培训、定期或不定期的业务操作培训,提高业务人员的责任心和职业操守。公司成立专门的监审部门,接受客户、投标人和其他利益相关者的投诉,一旦出现违规情况,公司将有的相应的应急处理措施,及时处理出现的问题,避免事态进一步发展,把可能的负面影响降到最低程度。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化:</p>	<p>是</p>

第二节公司概况

一、基本信息

公司中文全称	国义招标股份有限公司
英文名称及缩写	GMG International Tendering Co., Ltd.
证券简称	国义招标
证券代码	831039
法定代表人	王卫
办公地址	广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	陈志杰
职务	董事会秘书
电话	020-37860707
传真	020-37860699
电子邮箱	czj@ebidding.com
公司网址	www.gmgitc.com
联系地址及邮政编码	广州市越秀区东风东路 726 号 8 楼 510080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	全国中小企业股份转让系统

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994 年 1 月 25 日
挂牌时间	2014 年 8 月 19 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务业-工程技术-工程管理服务
主要产品与服务项目	招标代理服务和招标后续采购服务(招标增值服务)
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	140,020,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	广东省机械进出口股份有限公司
实际控制人	广东省广新控股集团有限公司

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914400001903718642	否
注册地址	广州市越秀区东风东路 726 号 16-18 楼	否
注册资本	140,020,000.00	否

-

五、中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	谭灏、段守凤
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼

六、报告期后更新情况

√ 不适用

第三节会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	159,893,490.05	141,246,292.52	13.20%
毛利率%	49.13%	46.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	46,813,571.39	33,447,288.43	39.96%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,696,899.02	28,504,418.61	32.25%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.99%	10.06%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	10.46%	8.58%	-
基本每股收益	0.33	0.24	37.50%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	794,682,948.79	688,977,214.70	15.34%
负债总计	417,827,522.79	339,865,146.67	22.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	374,815,558.05	346,204,586.66	8.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.67	2.47	8.26%
资产负债率（母公司）	52.58%	50.27%	-
资产负债率（合并）	52.58%	49.33%	-
流动比率	1.58	1.65	-
利息保障倍数	-	-	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	111,017,979.86	113,977,626.82	-2.60%
应收账款周转率	19.03	17.27	10.19%
存货周转率	-	-	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.34%	8.18%	-
营业收入增长率%	13.20%	1.49%	-
净利润增长率%	34.68%	2.99%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	140,020,000	140,020,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
1、非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-35,645.00
2、委托他人投资或管理资产的损益	10,424,147.11
3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-578,889.40
非经常性损益合计	9,809,612.71
所得税影响数	692,943.44
少数股东权益影响额(税后)	-3.09
非经常性损益净额	9,116,672.37

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 不适用

第四节管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司是处于招标代理行业的招标采购服务商，公司具备国家发改委、商务部、住建部、财政部及工信部等管辖的招标领域代理机构运营条件与能力，主要为医疗、交通、能源、电信、环保、市政工程等领域的客户提供招标代理服务及招标后续采购服务（招标增值服务）。招标代理服务就是客户在开展工程、货物、服务等大额采购业务时，公司依据招投标法和政府采购法等法律法规，为客户策划、组织、实施、选定供应商提供代理服务。招标后续采购服务（招标增值服务）就是在项目招标确定供应商后，客户需要与供应商签订采购合同并执行采购合同，公司提供一系列的采购代理服务，帮助客户办理采购执行过程的各种事项，包括对采购执行过程进行全面的策划和控制、参与采购合同的商务谈判并提供专业的商务咨询意见、为客户代办符合国家鼓励投资项目的减免税申请、安排货物进口通关手续、安排货物的国内运输保险、提供采购结算配套服务等。公司是一家专业的中介服务机构，靠专业团队提供招标采购代理服务收取服务费盈利。

报告期内，国义招标股份有限公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017年，公司实现营业收入 15,989.35 万元，同比增长 13.20%；实现归属挂牌公司股东的净利润 4,681.36 万元，同比增长 39.96%；实现每股收益 0.33 元，同比增长 37.50%。公司营业收入主要来源于招标采购代理服务收入和招标后续采购服务收入两项，其中招标采购代理服务本期实现收入 15,845 万元，对比去年 14,026.55 万元，增幅达 12.96%。

1、以市场化手段，积极实施“走出去”战略，各地分支机构在公司技术、资金、人才等方面的支持下，积极参与当地经济建设项目，取得较好的效益，如甘肃分公司承接了 G30 连云港-霍尔果斯高速公路清水驿至忠和段扩容改造(北绕城东段)工程 PPP 项目，中标金额高达 133 亿元；新疆分公司依托总部资源优势，制定有行业针对性，行之有效的培训和实施方案，不断拓展当地通信行业项目。

2、固老拓新。继续巩固现有客户的合作，深耕专业招标领域，拓展广西、湖北等民航建设项目。通过“投标”“遴选”等方式，不断开拓新的客户群和新的领域，如银行、质检等。

3、加强管理，深化改革。紧紧围绕国资委对公司专项巡视反馈问题，以“管理制度化、制度流程化、流程表单化、表单信息化”原则，开展制度建设，完善制度补齐短板，提升管理效率和质量。

4、持续创新，国 e 平台运营再上台阶。2017 年取得 ISCCC 认证，招投标注册单位 6000 多个，完成全流程电子标项目累计中标金额达 60 多亿。

（二）行业情况

《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国招标投标法〉、〈中华人民共和国计量法〉的决定》已由中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第三十一次会议于2017年12月27日通过，自2017年12月28日起施行。根据上述决定，全面取消了招标代理机构资格，招标代理行业进入无行政资质审批，自律发展，优胜劣汰的时代。

为适应新时代有中国特色社会主义市场经济发展，招标代理机构迫切需要研究新时代经济形势和新的经济增长点，实现转型升级与可持续发展。这里有机遇，更有挑战！

党的十九大报告提出，要加快完善社会主义市场经济体制，实现产权有效激励、要素自由流动、价格反应灵活、竞争公平有序、企业优胜劣汰。招标投标是社会主义市场经济体制的重要组成部分，是发挥市场配置资源决定性作用、提升资源配置质量和效率的重要手段。据了解，国家发改委将会同有关部门深入贯彻落实党的十九大精神，以供给侧结构性改革为主线，紧紧围绕“三个创新”，不断深化招标投标领域“放管服”改革，推动招标投标工作不断开创新局面，促进经济社会平稳健康可持续发展。

一是推进制度创新，逐步构建起公开透明、竞争有序、开放包容的招标投标市场环境。比如，加快修订完善《招标投标法》及其配套制度，进一步理顺政府与市场关系，在落实市场主体自主权的同时，强化招标投标活动全过程监管；在发挥招标投标竞争择优、预防腐败等功能基础上，进一步拓展招标投标制度政策功能，支持技术创新、节能环保和绿色采购，助推创新驱动发展战略和生态文明建设；吸收借鉴国际经验，并与国际通行规则接轨。完善清理长效机制，持续清理不适应市场需要的招标投标有关规定，维护公平竞争的市场秩序。

二是推进机制创新，实现从事前审批向事中事后监管转变，实现从政府管理向行业自律转变，实现从行政监督向社会监督转变。具体来说，全面放开招标投标行业市场资质资格准入，不设审批、不设门槛，在促进招标投标市场充分竞争的同时，加强对招标投标各类市场主体行为的行为监管和责任追究，提升部门协同监管水平。加强对行业监督指导，更加注重发挥行业协会的作用，不断完善行业自律机制，将评价、考核、规范招标投标市场主体交由行业组织实施，抓紧健全从业机构和人员社会化评价标准。坚持信息公开和信用管理“双轮驱动”，实现招标投标全过程公开透明管理，更多依靠各类市场主体和社会公众监督，及时发现和查处招标投标违法违规行为，以信息公开和信用惩戒提升监管权威性和威慑力。

三是推进服务创新，引导行业不断开发新产品新服务新模式，加快提升核心竞争价值和专业服务水平，实现行业优化升级和可持续发展。在纵向上延伸服务链条，从招标投标交易环节的服务，延伸到项目建设运营全生命周期提供更加全面和个性化的定制服务，实现从招标采购向前期决策、项目融资、合同管理，以及企业供应链和财务管理等服务的延伸。在横向上拓展服务领域，依托电子招标投标系统建设，充分发挥招标投标竞争择优、信息汇聚、价格发现等功能，使招标采购服务与咨询、金融、保险等服务对接融合，增强优质服务供给，提升综合服务品质和水平。

在市场化时代，如何保持竞争力，是我司乃至全行业必须考虑的一个问题。

我们认为，资质的取消会对招标代理中以“流程化”服务为主的公司带来冲击，但是，对以“技术”领衔的公司不会有太大的影响。因此，提高我司服务内容的深度和广度，才能保持我司的市场竞争力。

公司目前的优势在于：深耕多年的采购经验+已经打造的电子招投标平台，公司是否可以“立足采购，打造业务系统，构筑专业平台，延展采购链条”，“变”是关键词。从流程化服务为主转变为“采购管家”，从代理服务转变为“平台服务”，从商务型企业转变为技术性企业。相应地，也需要公司从战略方向上、人员结构上、业务流程上作出相应的变化。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	654,246,595.87	82.33%	554,039,927.22	80.41%	18.09%
应收账款	2,501,694.50	0.31%	3,501,834.87	0.51%	-28.56%
存货	0.00	0	0.00	0	-
长期股权投资	106,443,005.60	13.39%	101,121,272.24	14.68%	5.26%
固定资产	16,450,167.58	2.07%	16,586,607.70	2.41%	-0.82%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	794,682,948.79	100%	688,977,214.70	100%	15.34%

资产负债项目重大变动原因

本期末资产总额 79,468.29 万元，与上年同期相比增加 10,570.57 万元，主要是本期末暂收投标人投标保证金余额增加所致。

本期末流动资产占资产总额的比例为 83.07%，其中货币资金占资产总额 82.33%，长期股权投资 10,644.30 万元，占资产总额比例为 13.39%。公司资产质量高，流动性强。

本期末负债总额 41,782.75 万元，与上年同期相比增加 7,796.24 万元，增幅 22.94%，主要是其他应付款中的收到投标人的保证金余额增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	159,893,490.05	100%	141,246,292.52	100%	13.20%
营业成本	81,334,436.74	50.87%	75,898,372.39	53.73%	7.16%
毛利率	49.13%		46.26%		
管理费用	36,527,889.95	22.85%	27,148,132.26	19.22%	34.55%
销售费用	5,857,270.86	3.66%	5,607,358.71	3.97%	4.46%
财务费用	-5,381,459.09	-3.37%	-5,152,243.62	-3.65%	-4.45%
营业利润	58,263,328.07	36.44%	44,459,044.57	31.48%	31.05%
营业外收入	4,247.42	0.00%	503,127.01	0.36%	-99.16%
营业外支出	618,781.82	0.39%	100,277.15	0.07%	517.07%
净利润	47,459,337.43	29.68%	35,239,823.18	24.95%	34.68%

项目重大变动原因：

本期营业收入与上年同期相比增加 1,864.72 万元，增幅 13.20%，主要是招标代理业务收入与上年同期相比呈增长的态势。

本期营业利润与上年同期相比增加 1,380.43 万元，增幅 31.05%，主要是业务毛利与上年同期相比有所增加。

本期净利润与上年同期相比增加 1,221.95 万元，增幅 34.68%，主要是业务毛利与上年同期相比有所

增加。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	159,893,490.05	141,246,292.52	13.20%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	81,334,436.74	75,898,372.39	7.16%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
招标代理服务	158,449,992.20	99.10%	140,265,528.86	99.31%
招标增值服务	1,443,497.85	0.90%	980,763.66	0.69%
合计	159,893,490.05	100.00%	141,246,292.52	100.00%

按区域分类分析：

√ 不适用

收入构成变动的原因：

本期营业收入同比上年增加 1,864.72 万元，增幅 13.20%，主要是招标代理业务收入同比呈增长的态势。

(3) 主要客户情况 单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广东省能源集团有限公司	17,697,197.80	11.07%	否
2	广东省机场管理集团有限公司	8,274,376.45	5.17%	否
3	中国南方电网有限责任公司	4,174,279.48	2.61%	否
4	广东省中医院	3,764,097.98	2.35%	否
5	广东珠三角城际轨道交通有限公司	3,724,460.88	2.33%	否
	合计	37,634,412.59	23.54%	-

(4) 主要供应商情况 单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广东乐悠游旅游文化投资有限公司	6,247,080.95	22.60%	否
2	吉林省天邦工程咨询有限公司	5,927,479.15	21.45%	否
3	广东省铁路有限公司	1,885,368.02	6.82%	是
4	甘肃中招国际招标有限公司	1,845,095.37	6.68%	否
5	汕头市中金财务咨询有限公司	1,522,163.07	5.51%	否
	合计	17,427,186.56	63.05%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	111,017,979.86	113,977,626.82	-2.60%
投资活动产生的现金流量净额	8,665,001.00	11,206,482.36	-22.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,715,979.46	-8,412,367.81	-134.37%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流净额较净利润多 6,355.86 万元，主要是本期末暂收的投标保证金余额较年初增加所致。

筹资活动产生的现金流净额同比减少 1,130.36 万元，减幅 134.37%，主要是由于本期分配股利支付金额为 1,971.60 万元，上年同期此项金额为 841.24 万元。

（四）投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

1、广东国义电子商务有限公司，注册资本人民币 500.00 万，公司持有 100.00% 股权，为公司的全资子公司，国义电商现主要致力于国义招标采购平台（国 e 平台）的发展。截至报告期末，国义电商实现营业收入 667.00 万元，利润总额为 31.25 万元。

2、金沃国际融资租赁有限公司，注册资本人民币 3 亿元，公司持有 31.16% 股权，为公司的参股公司。金沃国际融优化资本结构，推动业务稳定增长。截至报告期末，金沃国际融资租赁有限公司实现营业收入为 5,153.32 万元，利润总额为 3,280.91 万元。

3、广州民航招标有限公司，注册资本人民币 200 万元，公司持有 60% 股权，为公司控股子公司。主营业务为招标代理服务、工程咨询、批发零售贸易。截至报告期末，民航招标实现营业收入为 500.56 万元，利润总额为 228.89 万元。

4、广州国义粤兴工程咨询有限公司，注册资本人民币 100.00 万，公司持股比例为 60.00%，主营业务专业技术服务业，借力国家“十三五”规划大力发展综合交通运输业的政策机遇，开拓轨道交通领域招标代理市场。截至报告期末，广州国义粤兴工程咨询有限公司实现营业收入为 92.67 万元，利润总额为 2.88 万元。

5、广东药交医疗器械交易服务有限公司，目前仍在筹建阶段。

6、广州粤义股权投资基金管理有限公司，注册资本人民币 1000 万元，公司持有 4.9% 股权，为公司的参股公司。

报告期内公司新增对广州粤义股权投资基金管理有限公司的投资，本公司出资人民币 49 万元，占注册资本的 4.9%。报告期内没有新增和处置子公司的情况。

2、委托理财及衍生品投资情况

2016 年 6 月 28 日，公司股东大会审议通过了第三届董事会第二十一次会议已审议通过并提交的《关于公司使用自有资金进行投资理财并提请股东大会授权董事长决策的议案》，决议同意在不影响公司日常经营及风险可控的前提下，公司可使用自有资金进行 1 年期以内的资金理财，并授权董事长在其任期内对此行使决策权。

报告期内，公司根据上述决议内容和要求，在不影响公司日常经营及风险可控的前提下，滚动操作购买或赎回银行短期理财产品等，进行现金管理投资理财交易，截止 2017 年 12 月 31 日无余额。本年度上述资金理财收益为 10,424,147.11 元。

（五）非标准审计意见说明

√ 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

（1）会计政策变更

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

（2）重要会计估计变更、重大会计差错更正

本报告期公司无会计估计变更事项、无重大会计差错更正。

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

公司按时依法纳税、诚信纳税。按期为员工缴纳社会保险和公积金，定期组织员工进行健康体检。公司工会在传统节日如春节、中秋等均开展员工慰问活动。

公司积极参加“广东扶贫济困日”活动，捐款 15 万元。积极响应广新集团“定点帮扶红光村、精准扶贫贫困户”的要求，对肇庆怀集红光村的两户因病、因学致贫的贫困户结对帮扶，制定落实脱贫措施，对贫困户定期走访、开展节日慰问等工作。

脱贫攻坚是一项任重道远的工作，也是公司义不容辞的责任。国义招标将继续深入扎实推进扶贫工作，树立良好的社会形象，为脱贫攻坚战贡献自己应尽的力量。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定。因此公司拥有良好的持续经营能力。

报告期末，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

随着全面取消招标代理机构资格，无疑对招标代理机构发展带来冲击，但招标代理机构资格不意味着没有了采购业务，没有了采购代理，核心在于代理服务是否专业，是不是融入了国家经济建设大格局。资格取消会对招标代理机构中以“流程化”服务为主的公司带来冲击，而按采购全过程实现缔约代理，提供专业的采购全过程咨询的招标代理机构将更具发展机会。

推进供给侧结构性改革是“十三五”时期我国经济工作的一条主线，是适应我国经济发展新常态的必然要求，招标代理行业是现代服务业的重要组成部分，从供给侧着手进行结构性调整与改革，是推动

招标代理行业转型升级的根本抓手。

公司具有深耕行业多年的采购经验，有已打造的电子招投标平台，未来将立足采购全过程代理，以一站式招标采购服务构筑专业化采购平台，实现公司转型升级和持续发展。

（二）公司发展战略

公司秉承“诚信、专注、创新、共享”的理念，充分发挥原有优势，专业服务精益求精，不断创新服务模式，拓宽业务深度和广度，为广大客户提供专业、规范、高效的招标采购服务，使客户付出的成本获得最大的增值，将公司逐步打造成为全国最具影响力的一站式招标采购综合服务提供商。

（三）经营计划或目标

2018年公司将密切关注招标代理机构资格取消所带来的市场变化情况，对内加强管理，加快转型升级，对外密切联系客户，深入了解客户需求，以专业优质的服务来赢得市场。

1、加强党建工作，强化责任意识和担当意识，为公司转型升级营造干事创业、风清气正的良好氛围。

2、持续改进公司制度，把各项制度落到实处，优化业务流程与模块，健全各项管理体系，通过提质增效，夯实公司发展基础。

3、开展国 e 平台三期升级项目，申报第三方公共资源交易平台，用电子化、信息化手段推动公司转型升级。

4、发挥资本市场的渠道作用和融资平台作用，通过资本化运作，适时开展行业内及上下游的并购重组。

公司将利用自有资金，本着高效节约的原则开展各项经营活动，力争实现归属挂牌公司股东的净利润 4100 万元。

以上经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

招标代理机构资格的取消对招标代理行业的影响。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、宏观经济政策的变动风险

公司作为招标采购服务商,主要从事招标代理服务、招标后续采购服务(招标增值服务),属于我国现代服务业的重要组成部分。根据《招标投标法》和《政府采购法》,招标采购主要应用于我国关系社会公共利益、公众安全的大型基础设施、公用事业、国有资金投资、国家融资的工程项目以及政府采购项目等,因此,本行业受国家宏观经济政策的影响较大。随着国家经济发展由高速发展步入新常态,宏观经济的周期性波动、经济发展速度的变化、国家对宏观经济的调控政策都将对公司招标采购业务的开展造成一定的影响。如果未来国家宏观经济政策发生不利调整,公司未来经营业绩将受到较大影响。

应对措施:公司密切关注政策与法律法规的变化发展,及时跟进学习研究各项新政策,使公司的招标采购服务持续满足市场需求。

2、违规操作的风险

由于招投标法律法规性强,相关操作必须严格按照国家招投标法律法规和各行政主管部门的相关规定进行,经营操作需要十分严谨,细小的偏差都会导致公司受到相关行政主管部门的通报批评或行政处罚。业务人员违规操作可能会对公司声誉造成不同程度的损害而影响相关业务的开展。尽管公司对各项日常运作制定了严格的操作流程规范与内控制度,但是如果业务人员不严格执行上述规范与制度,将导

致违规操作的风险。

应对措施：公司对员工实行严格的岗前培训、定期或不定期的业务操作培训,提高业务人员的责任心和职业操守。公司成立专门的监审部门,接受客户、投标人和其他利益相关者的投诉,一旦出现违规情况,公司将有的应急处理措施,及时处理出现的问题,避免事态进一步发展,把可能的负面影响降到最低程度。

（二）报告期内新增的风险因素

市场竞争风险

《全国人民代表大会常务委员会关于修改〈中华人民共和国招标投标法〉、〈中华人民共和国计量法〉的决定》已由中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第三十一次会议于 2017 年 12 月 27 日通过,自 2017 年 12 月 28 日起施行。根据上述决定,全面取消了招标代理机构资格,招标代理行业正式进入无资质限制的完全市场竞争时代。公司原来所面临的招标采购政策的变动风险、招标资质的风险、人力资源风险及竞争加剧风险均可归结为市场竞争风险。我国原有招标机构数量众多,现只要资金,营业场所及专业能力满足相关要求的企业均可进入招标代理服务市场,加上部分大型的企业集团通过设立全资的招标机构来满足自身的招标需求,因此,招标代理服务的市场竞争更趋激烈。

应对措施：招标代理的核心业务是依据招标人采购需求,在对市场供给调查基础上编制招标文件,依法实现采购择优,推动社会进步。公司深耕招标代理服务市场多年,具备国家发改委、商务部、住建部、财政部及工信部等管辖的招标业务领域的运营条件与能力,规范运作水平,专业人员比例均在行业处于领先水平,同时近年打造的电子招投标平台,有助提升公司的服务技术能力,未来公司将不断提升招标采购专业咨询能力与服务质量,为客户提供专业、规范、高效的招标采购服务,以应对市场竞争风险赢得客户。

第五节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	二(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	--
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	二(五)
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√适用

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型 (保证、抵押、质押、定金、留置)	责任类型 (一般或者连带)	是否履行必要决策程序	是否关联担保
金沃国际融资租赁有限公司	93,480,000.00	2017年9月13日至2018年9月12日	质押	连带	是	是
总计	93,480,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	93,480,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	2,850,000.00	2,772,041.09
总计	2,850,000.00	2,772,041.09

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
广东省铁路有限公司	咨询服务费	1,885,368.02	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广东省机械进出口股份有限公司	办公文具	130,854.19	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广东省机械五矿进出口集团有限公司	其他杂费	1,194.69	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广东民航机场建设有限公司	招标代理	1,019,993.71	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广东省铁路建设投资集团有限公司	招标代理	708,997.56	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	招标代理	58,962.26	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广东广青金属科技有限公司	招标代理	298,947.16	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	招标代理	143,992.45	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
汕尾宝山猪场有限公司	招标代理	7,547.17	已事后补充履行	2020年11月16日	2020-096
广州市广羽物业	招标代理	73,968.19	已事后补	2020年11月16日	2020-096

管理有限公司			充履行		
广东省紫金县宝 金畜牧有限公司	招标代理	7,547.17	已事后补 充履行	2020年11月16日	2020-096
广东粤轻卫浴科 技有限公司	招标代理	15,541.51	已事后补 充履行	2020年11月16日	2020-096
广东省机械五矿 进出口集团有限 公司	租赁场地	94,141.77	已事后补 充履行	2020年11月16日	2020-096
广东省广新控股 集团有限公司	股权质押反担保	93,480,000.00	是	2018年4月23日	2018-013
总计	-	97,927,055.85	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

金沃租赁因业务开展需要向银行申请 18 亿元综合授信，广新集团为金沃租赁申请综合授信提供全额连带责任保证担保。2017 年 9 月 12 日公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过，将公司所持金沃租赁的股权质押给广新集团作为反担保。金沃租赁为公司投资公司，发展前景看好。本次反担保支持金沃租赁的经营发展需要，同时公司对金沃租赁对债务的偿还能力有充分的了解，财务风险处于可控制范围内。本次反担保未损害本公司及股东利益。

报告期内，公司的关联交易主要包括向关联方采购咨询服务、向关联方提供招标代理服务、关联担保等事项，报告期内公司与关联方发生的关联交易的价格与市场独立第三方的价格标准未发生重大偏离。上述关联交易事项均未对公司业绩及财务状况产生不利影响。

公司与关联方进行的交易是因正常经营活动而产生的，并遵循公平、公正的原则签订了有关协议。同时，本公司的关联交易规模较小，对本公司财务状况及经营成果不构成实质性影响。

（四）承诺事项的履行情况

挂牌前，公司实际控制人广东省广新控股集团有限公司，持股 5%以上的股东广东省机械进出口股份有限公司、广东省机械进出口集团有限公司，广州市润灏投资管理股份有限公司，东莞市润都企业管理咨询有限公司均出具《避免同业竞争的承诺函》及《关联交易承诺函》。

《避免同业竞争的承诺函》承诺如下：“（1）公司及公司之全资、控股公司没有从事与国义招标目前所从事的主营业务构成直接竞争关系的业务。公司保证作为国义招标的实际控制人（控股股东/主要股东）股东期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与国义招标构成竞争的任何业务或活动。（2）如公司未来开展之业务或现有业务的进一步延伸可能限制国义招标的业务发展前景或业务领域，则国义招标在开展相关业务具有优先权。”

《关联交易承诺函》承诺如下：公司及公司的全资公司、控股公司尽量避免与国义招标发生关联交易，如需发生不可避免的关联交易，则保证不通过所发生的关联交易侵占国义招标或国义招标其他股东利益。

上述承诺事项均已在《国义招标股份有限公司公开转让说明书》中进行了披露，报告期内有关各方均严格履行已披露的承诺。

（五）调查处罚事项

经广东省纪委驻省国资委纪检组批准，公司原董事詹国伟涉嫌严重违纪，接受组织调查。相关情况详见公司公告：2016-060。后被移送检察机关立案侦查，详见公司公告：2017-026。公司已经股东大会审议通过将该董事免职，不会对公司的正常经营造成影响。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	93,600,000	66.85%	0	93,600,000	66.85%
	其中：控股股东、实际控制人	49,852,000	35.60%	0	49,852,000	35.60%
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	46,420,000	33.15%	0	46,420,000	33.15%
	其中：控股股东、实际控制人	0	-	0	0	-
	董事、监事、高管	0	-	0	0	-
	核心员工	0	-	0	0	-
总股本		140,020,000	-	0	140,020,000	-
普通股股东人数						47

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持 股比例%	期末持有有限 售股份数量	期末持有无限 售股份数量
1	广东省机械进出口股份有限公司	33,297,000	0	33,297,000	23.78%	0	33,297,000
2	东莞市润都企业管理咨询有限公司	27,600,000	0	27,600,000	19.71%	0	27,600,000
3	广东省机械进出口集团有限公司	16,555,000	0	16,555,000	11.82%	0	16,555,000
4	广东民航机场建设有限公司	15,550,000	0	15,550,000	11.11%	15,550,000	0
5	广东省铁路建设投资集团有限公司	15,000,000	0	15,000,000	10.71%	15,000,000	0
合计		108,002,000	0	108,002,000	77.13%	30,550,000	77,452,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司第一大股东广东省机械进出口股份有限公司和公司第三大股东广东省机械进出口集团有限公司之间存

在关联关系，二者均受同一实际控制人广东省广新控股集团有限公司控制，其中广东省广新控股集团有限公司持有公司第三大股东广东省机械进出口集团有限公司 100%的股份，持有公司第一大股东广东省机械进出口股份有限公司 71.02%的股份。

二、优先股股本基本情况

√ 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

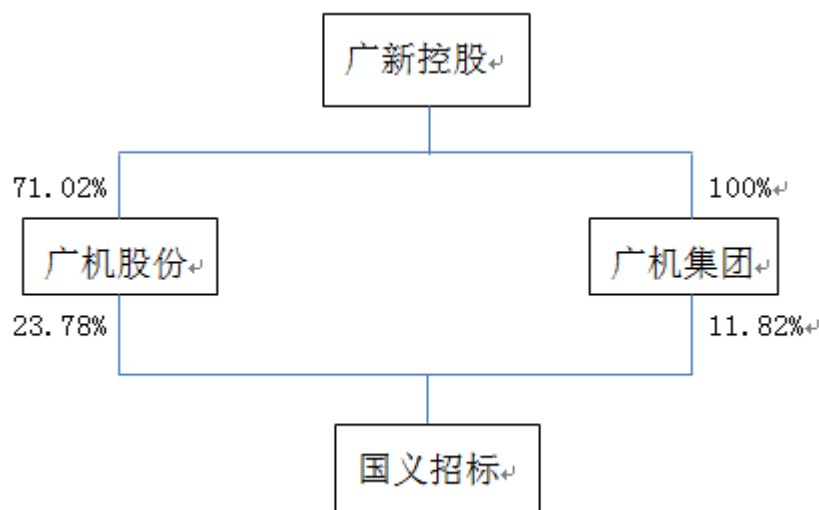
（一）控股股东情况

广东省机械进出口股份有限公司持有公司 23.78%的股权，为公司的控股股东。成立日期：1994 年 12 月 12 日；注册资本：人民币 16,000 万元；法定代表人：王卫；住所：广州市东风东路 726 号；统一社会信用代码：914400002311126326。

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

（二）实际控制人情况

广东省广新控股集团有限公司为公司的实际控制人，未直接持有公司股份，广东省广新控股集团有限公司持有公司第一大股东广东省机械进出口股份有限公司 71.02%的股权，持有公司第三大股东广东省机械进出口集团有限公司 100%的股权，由此，广东省广新控股集团有限公司实际控制公司 35.60%的股权。成立日期：2000 年 9 月 6 日；注册资本：人民币 162,000 万元；法定代表人：黄平；住所：广东省广州市海珠区新港东路 1000 号 1601 房；统一社会信用代码：91440000725063471N。



报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

第七节融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√ 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

四、间接融资情况

√ 不适用

违约情况：

√ 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

√ 适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017 年 6 月 21 日	1.30	0.00	0.00
合计	1.30	0.00	0.00

(二) 利润分配预案

√ 适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	---------------	-----------	-----------

年度分配预案	1.50	0.00	0.00
--------	------	------	------

第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王卫	董事长	男	52	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
李晓莹	董事	女	40	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
罗灿	董事	男	47	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
陈铨	董事	男	29	硕士研究生	2016.12.16-2019.12.15	否
李业	独立董事	男	65	博士	2016.12.16-2019.12.15	否
卢旺盛	独立董事	男	45	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
陈丽梅	独立董事	女	49	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
许仕梅	监事会主席	女	52	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
陈佳	监事	男	42	本科	2016.12.16-2019.12.15	否
李守瑾	职工监事	女	28	本科	2017.12.11-2019.12.15	是
周岚	总经理	女	45	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
周广民	副总经理	男	47	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
张惠玲	副总经理	女	41	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
丘惠文	财务总监、总会计师	女	49	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
徐丹丹	行政总监	女	45	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
丁壮辉	总工程师	女	46	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
陈志杰	董事会秘书	男	46	本科	2016.12.16-2019.12.15	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事、监事、高级管理人员与其他核心人员之间不存在亲属关系。公司董事、监事、高级管理人员与其他核心人员在控股股东、实际控制人兼职情况：

姓名	公司职务	兼职单位及兼职职务		兼职单位与公司关系
王卫	董事长	广东省机械进出口股份有限公司	董事长、总经理	公司控股股东
		广东省机械进出口集团有限公司	党委书记、经理	公司实际控制人投资的企业
李晓莹	董事	广东省机械进出口股份有限公司	副总经理、首席风控官	公司控股股东

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初间接持普通股股数	数量变动	期末间接持普通股股数	期末普通股间接持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	------------	------	------------	--------------	------------

周岚	总经理	790,001	0	790,001	0.56%	0
周广民	副总经理	666,440	0	666,440	0.48%	0
张惠玲	副总经理	600,000	0	600,000	0.43%	0
丘惠文	财务总监、总会计师	600,000	0	600,000	0.43%	0
徐丹丹	行政总监	380,000	75,000	455,000	0.32%	0
丁壮辉	总工程师	341,600	0	341,600	0.24%	0
陈志杰	董事会秘书	330,000	0	330,000	0.24%	0
合计	-	3,708,041	75,000	3,783,041	2.70%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
詹国伟	董事	离任	-	2017年3月29日,公司免去詹国伟董事的职务,详见公司公告:2017-010。
章铮蕙	董事	离任	-	2017年1月5日,章铮蕙女士因个人原因,辞去公司董事职务,详见公司公告:2017-001。
栾添	职工监事	离任	综合部文员	2017年12月6日,栾添女士因个人原因,辞去公司职工监事职务,详见公司公告:2017-037。
李守瑾	监察审计部文员	新任	职工监事	2017年12月11日,公司第一届职工代表大会第五次会议任命李守瑾为公司职工监事,任职期限第一届职工代表大会第五次会议决议通过之日起至本届监事会届满之日止。详见公司公告:2017-039。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

李守瑾，女，1989年6月出生；籍贯：广东陆丰；大学本科毕业。

学习经历：

2007年9月至2011年6月，广东财经大学审计学专业毕业。

工作经历：

2011年7月至今，国义招标股份有限公司监察审计部文员。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	43	48
业务人员	219	226
技术人员	18	19
财务人员	11	12
员工总计	291	305

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	23	23
本科	195	214
专科	69	62
专科以下	4	6
员工总计	291	305

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司2017年末在职员工比2016年末增加14人，员工队伍保持稳定增长。公司遵循“招聘与配置、培训与开发、薪酬与福利、绩效管理、员工关系管理”六大模块开展工作，重视人力资源的发展，致力于员工与公司的共同成长与发展，为公司的长期与稳定发展奠定基础。公司已形成校园招聘、社会招聘、内部推荐等几个成熟有效的人才招聘渠道，构建了岗前培训、法规培训、业务培训等培训体系，持续提高员工业务素质，较好的满足公司用人需要。公司坚持以绩效考核为导向，建立具有竞争性、公平性、激励性的分配体系，通过薪资、奖金、福利等方式，建立一个立体的、多手段的收入分配体系，合理分享公司的发展成果，激发员工的创造性和主动性，提高企业凝聚力和团队的战斗力。

截止2017年末公司退休职工人数为6人，需公司承担费用。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√适用

姓名	岗位	期末普通股间接持股数量
周岚	总经理	790,001
周广民	副总经理	666,440
张惠玲	副总经理	600,000
丘惠文	财务总监、总会计师	600,000
徐丹丹	行政总监	455,000
丁壮辉	总工程师	341,600
陈志杰	董事会秘书	330,000
潘智钊	市政工程部部长	200,000
丛伟	市政工程部副部长	140,000

黄伟俊	市政工程部副部长	90,000
杨静怡	市政工程部副部长	80,000
李海津	市政工程部部长助理	75,000
薛圣扬	市政工程部部长助理	55,000
李军	市政工程部部长助理	100,000
黄东平	能源环保部部长	290,000
盛祖强	能源环保部副部长	30,000
赵令喜	能源环保部副部长	50,000
杨佩旋	能源环保部副部长	58,000
胡尚忠	能源环保部部长助理	30,000
吴越	能源环保部部长助理	55,000
吴继辉	政府采购部部长	200,000
陆萍萍	政府采购部副部长	160,000
陈国强	政府采购部副部长	80,000
肖洒	政府采购部副部长	90,000
邓冠崇	政府采购部副部长	80,000
夏文	政府采购部副部长	130,000
曹敏	政府采购部部长助理	55,000
张天	进程部部长	200,000
邓捷宇	进程部部长助理	55,000
周峰	民航招标总经理	290,000
王丽萍	造价部副部长	50,000
王诚	综合部部长	200,000
张惠敏	综合部副部长	60,000
林燕	综合部部长助理	16,666
万渝筑	财务部部长	200,000
温永平	财务部副部长	80,000
李国栋	财务部部长助理	80,000
董婧	财务部部长助理	30,000
臧瑞玲	人力资源部部长助理	55,000
温子源	监察审计部部长	40,000
郭春曦	监察审计部副部长	30,000
张磊	信息中心主任	200,000
张帆	业务管理部部长	60,000
王嘉懿	业务管理部副部长	0
文辉	电子商务部部长	160,000
史森森	新疆分公司经理	160,000
孙北涛	新疆分公司副经理	75,000
李峰	吉林分公司经理	60,000
张奕(男)	广西分公司经理	55,000
余迪	成都分公司副经理	0

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员):

√ 不适用

核心人员变动情况：

上述核心人员变动情况：陈建军，原公司政府采购部副部长，因个人原因于 2017 年 6 月 30 日离职。
詹国伟，原公司董事，于 2017 年 3 月 29 日被免去公司董事职务。
李达雄，原公司造价部部长助理，因个人原因于 2017 年 7 月 31 日离职。

第九节行业信息

√ 不适用

第十节公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

根据《公司法》、《公司章程》等法律、和规范性文件，公司建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的较为规范的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》等内控管理制度，充分发挥股东大会、董事会、监事会的职能作用，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的要求，公司董事、监事和高级管理人员按照《公司章程》的规定履行职责，公司的重大生产经营决策、投资决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的授权范围、程序和规则进行。经董事会评估认为，公司现在的治理机制能够给所有股东和未来投资者提供合适的保护和保障机制。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均按照规定履行了通知程序，股东及股东代理人按照《公司法》、《公司章程》出席股东大会并对相关议案进行审议和表决。通过股东大会的决策程序，公司的投资者的股东权利得到较为有效的保障，保证公司对公司股东权利的平等保护。

公司现有的制度能够较为有效地保护公司股东利益，能够给公司大小股东提供合适的保护，公司股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得以保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

4、公司章程的修改情况

2017年9月12日，经公司2017年第三次临时股东大会审议，通过《关于修订公司章程的议案》，为贯彻落实中央及广东省委关于加强国有企业党的建设的新精神新要求、以及公司业务开展需要，对公司章程进行修订，主要修订内容：1、增加《第五章党总支委员会》及相关内容；2、增加公司经营范围。详见公司公

告：2017-036。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	2016年年度报告事项、公司“十三五”子战略规划、向银行申请授信额度、修订公司章程、募集资金使用情况、日常关联交易、修订总经理工作细则等事项。
监事会	2	2016年年度报告和2017年半年度报告等事项。
股东大会	4	2016年年度报告事项、修订公司章程、日常关联交易等事项。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通过时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

（三）公司治理改进情况

2017年度公司按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等文件的相关要求，结合公司自身实际情况不断加强规范化管理，公司股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、勤勉尽职，公司管理工作能够科学有效地开展。在《公司章程》和公司股东大会的具体授权范围内，董事会负责审议公司的经营战略和重大决策，公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。公司的各项内部控制制度较为健全，通过日常工作的检验不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。

为完善公司治理和规范运作，2017年4月24日公司召开第四届董事会第四次会议，修订了《募集资金管理办法》、新制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

目前，公司管理层无引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

公司通过电话、电子邮件、网站公告等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通、事务处理良好。

（五）独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
李业	6	6	-	-
卢旺盛	6	6	-	-
陈丽梅	6	6	-	-

独立董事的意见：

独立董事对公司有关事项没有提出异议。报告期内，公司独立董事勤勉尽责，关注公司运作，独立履行职责，积极出席董事会、股东会，对公司的内部控制建设和重大决策等方面提出专业性建议，对生

产经营活动进行了有效监督，为维护公司和全体股东合法权益发挥了积极的作用。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

（一）业务独立

公司主要从事招标代理服务和招标后续采购服务（招标增值服务），拥有独立开展业务所必须的场地、资金和招标专业人员，面向市场独立经营。不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

（二）资产独立

公司设立过程中，股东单位投入的资产均已办理相关资产交接和资产过户手续。公司拥有独立的经营场所、经营设备和配套设施。公司对外投资所形成的股权均由公司拥有并行使相应权利。公司股东投入公司的资产足额到位，公司资产完整。

（三）人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，控股股东没有干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定。公司在劳动、人事、工资管理等方面均完全独立。公司总经理、副总经理、总经济师、总工程师、总会计师、财务总监、行政总监、董事会秘书等高级管理人员均没有在控股股东及其关联企业任职的情况，且均在公司处领取薪酬。公司人员独立。

（四）机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的业务、职能部门，各业务、职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

（五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况；公司未以公司名义所取得的借款、授信额度转借予前述法人使用的情形。公司财务独立。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系。报告期内，公司严格遵守国家相关法律法规关于会计核算的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体实施细则，并进行独立核算，确保会计核算工作的正常开展。

2、关于财务管理体系。报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系。报告期内，公司在密切关注和分析潜在的市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，不断完善风险控制体系。

4、在组织机构上，公司将着重发展招标采购服务网点，发挥各分子公司、业务部的协同效应，实现无缝连接，不断完善公司组织机构。

5、在内部管理制度上，将根据国家和行政主管部门，监管机构的法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况，不断补充健全财务管理制度、投资决策制度等内控制度，使公司整体经营管理规范、高

效运作。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

2017年4月24日公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过新制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	广会审字[2018]G18000410013号
审计机构名称	华兴会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼
审计报告日期	2020年11月12日
注册会计师姓名	谭灏、段守凤
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

华兴所（2020）审字GD-389号

国义招标股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了国义招标股份有限公司（以下简称“国义招标”）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了国义招标2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以

对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）招标代理服务收入成本确认

1、事项描述

国义招标主要从事招标代理及招标后续采购服务，如财务报表附注五、（二十四）所述，2017年度合并报表营业收入为159,893,490.05元，营业成本为81,334,436.74元，其中招标代理服务收入为158,449,992.20元，占营业收入的比例为99.10%，招标代理服务成本为80,740,510.83元，占营业成本的比例为99.27%。招标代理服务收入是国义招标主要利润来源和关键业绩指标，招标代理服务收入及成本确认的真实性、准确性和完整性对国义招标财务报表影响重大。因此，我们将招标代理服务收入成本确认作为关键审计事项。

2、审计应对

针对招标代理服务收入成本确认，我们执行了以下主要程序：

（1）了解、评价招标代理服务收入、成本确认相关内部控制的设计和运行，并对关键控制的运行有效性进行测试；

（2）了解国义招标经营模式，检查与主要客户签订的合同，查阅关键的合同条款，评价国义招标收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）通过公开渠道查询主要客户、主要供应商的工商登记资料等，了解主要客户及主要供应商的背景、与国义招标及主要关联方是否存在未披露的关联方关系；

（4）对国义招标的主要客户及主要供应商实施走访、函证等程序，核查收入成本的真实性、准确性；

（5）抽样检查已完成招标代理项目的中标通知书原件、完成服务确认函原件等收入确认依据，公开信息检索对外发布的中标结果公示；

（6）选取并检查主要的采购合同，查阅关键条款，并检查开票金额、付款金额、采购进度，以证实采购成本的真实、完整、准确；

（7）了解国义招标的薪酬制度，获取员工花名册、项目人员工资表，复核人工成本计提金额，检

查应付职工薪酬的计提依据及发放情况：

（8）获取国义招标电子平台项目台账，与账面收入项目进行比对，检查项目完整性。

（二）银行存款的真实、存在性

1、事项描述

如财务报表附注五、（一）货币资金所述，截止2017年12月31日，国义招标货币资金中银行存款余额为653,990,265.39元，占资产总额的比例为82.30%。由于银行存款的金额重大，我们将银行存款的真实、存在性确定为关键审计事项。

2、审计应对

（1）了解、评价并测试与资金管理相关的关键内部控制；

（2）独立获取银行对账单并与账面记录进行核对，获取银行余额调节表进行复核；

（3）于企业基本账户开户行查询、打印《已开立银行账户清单》并与账面情况进行核对以复核银行存款账户的完整性；

（4）函证银行存款期末余额、银行存款的冻结、质押及本期开户销户情况；

（5）从银行流水记录选取重要的交易，与银行日记账核对；从银行日记账选取重要的交易，与银行流水记录进行核对；

（6）检查银行对账单，核实大额异常交易的入账记录并询问管理层出现异常交易的原因；

（7）对银行存款进行截止性测试，关注业务内容及对应项目，检查是否存在跨期交易和事项；

（8）检查与银行存款的相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督国义招标的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就国义招标中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

华兴会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国福州市

中国注册会计师：谭灏

中国注册会计师：段守凤

二〇二〇年十一月十二日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	654,246,595.87	554,039,927.22
结算备付金	-	0.00	0.00
拆出资金	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00	0.00
衍生金融资产	-	0.00	0.00
应收票据		0.00	0.00
应收账款	五、（二）	2,501,694.50	3,501,834.87
预付款项	五、（三）	102,944.00	269,837.69
应收保费	-	0.00	0.00
应收分保账款	-	0.00	0.00
应收分保合同准备金	-	0.00	0.00
应收利息	五、（四）	0.00	394,750.00
应收股利	-	0.00	0.00
其他应收款	五、（五）	2,540,103.47	4,615,431.38
买入返售金融资产	-	0.00	0.00
存货	-	0.00	0.00
持有待售资产	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	五、（六）	749,617.12	0.00
流动资产合计	-	660,140,954.96	562,821,781.16
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	0.00	0.00
可供出售金融资产	五、（七）	490,000.00	0.00
持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	五、（八）	106,443,005.60	101,121,272.24
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产	五、（九）	16,450,167.58	16,586,607.70
在建工程	-	-	-
工程物资	-	0.00	0.00
固定资产清理	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产	-	0.00	0.00
无形资产	五、（十）	1,078,677.79	2,410,290.72
开发支出	-	0.00	0.00

商誉	-	0.00	0.00
长期待摊费用	五、(十一)	2,208,079.18	960,439.87
递延所得税资产	五、(十二)	7,674,329.33	5,076,823.01
其他非流动资产	五、(十三)	197,734.35	0.00
非流动资产合计	-	134,541,993.83	126,155,433.54
资产总计	-	794,682,948.79	688,977,214.70
流动负债：			
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	-	0.00	0.00
拆入资金	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0.00	0.00
衍生金融负债	-	0.00	0.00
应付票据	-	0.00	0.00
应付账款	五、(十四)	22,926,767.59	22,324,335.18
预收款项	五、(十五)	4,447,277.94	4,833,088.91
卖出回购金融资产款	-	0.00	0.00
应付手续费及佣金	-	0.00	0.00
应付职工薪酬	五、(十六)	25,938,098.80	17,201,877.26
应交税费	五、(十七)	10,150,578.15	8,773,839.19
应付利息	-	0.00	0.00
应付股利	-	0.00	0.00
其他应付款	五、(十八)	350,232,637.92	286,732,006.13
应付分保账款	-	0.00	0.00
保险合同准备金	-	0.00	0.00
代理买卖证券款	-	0.00	0.00
代理承销证券款	-	0.00	0.00
持有待售负债	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	-	0.00	0.00
其他流动负债	五、(十九)	4,132,162.39	0.00
流动负债合计	-	417,827,522.79	339,865,146.67
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
长期应付款	-	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	-	0.00	0.00
专项应付款	-	0.00	0.00
预计负债	-	0.00	0.00
递延收益	-	0.00	0.00
递延所得税负债	-	0.00	0.00

其他非流动负债	-	0.00	0.00
非流动负债合计	-	0.00	0.00
负债合计	-	417,827,522.79	339,865,146.67
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十）	140,020,000.00	140,020,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	五、（二十一）	140,677,674.54	140,677,674.54
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	五、（二十二）	36,461,285.20	31,671,820.72
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	五、（二十三）	57,656,598.31	33,835,091.40
归属于母公司所有者权益合计	-	374,815,558.05	346,204,586.66
少数股东权益	-	2,039,867.95	2,907,481.37
所有者权益总计	-	376,855,426.00	349,112,068.03
负债和所有者权益总计	-	794,682,948.79	688,977,214.70

法定代表人：王卫主管会计工作负责人：崔倩仪会计机构负责人：万渝筑

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	641,115,317.95	550,433,063.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	0.00	0.00
衍生金融资产	-	0.00	0.00
应收票据	-	0.00	0.00
应收账款	十五、（一）	2,501,199.50	3,501,834.87
预付款项	-	102,944.00	269,837.69
应收利息	-	0.00	394,750.00
应收股利	-	0.00	0.00
其他应收款	十五、（二）	2,275,016.10	4,372,366.40
存货	-	0.00	0.00
持有待售资产	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	-	0.00	0.00
其他流动资产	-	749,617.12	0.00
流动资产合计	-	646,744,094.67	558,971,852.43
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	490,000.00	0.00

持有至到期投资	-	0.00	0.00
长期应收款	-	0.00	0.00
长期股权投资	十五、(三)	113,594,210.88	108,272,477.52
投资性房地产	-	0.00	0.00
固定资产	-	16,410,203.16	16,551,716.34
在建工程	-	0.00	0.00
工程物资	-	0.00	0.00
固定资产清理	-	0.00	0.00
生产性生物资产	-	0.00	0.00
油气资产	-	0.00	0.00
无形资产	-	1,078,677.79	2,410,290.72
开发支出	-	0.00	0.00
商誉	-	0.00	0.00
长期待摊费用	-	2,184,644.53	923,404.06
递延所得税资产	-	7,673,383.50	4,929,508.04
其他非流动资产	-	197,734.35	0.00
非流动资产合计	-	141,628,854.21	133,087,396.68
资产总计	-	788,372,948.88	692,059,249.11
流动负债：			
短期借款	-	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	0.00	0.00
衍生金融负债	-	0.00	0.00
应付票据	-	0.00	0.00
应付账款	-	24,992,260.61	29,605,091.80
预收款项	-	4,447,277.94	4,833,088.91
应付职工薪酬	-	24,935,150.08	16,190,401.40
应交税费	-	9,200,472.49	7,103,164.90
应付利息	-	0.00	0.00
应付股利	-	0.00	0.00
其他应付款	-	346,811,027.37	290,164,948.91
持有待售的负债	-	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	-	0.00	0.00
其他流动负债	-	4,132,162.39	0.00
流动负债合计	-	414,518,350.88	347,896,695.92
非流动负债：			
长期借款	-	0.00	0.00
应付债券	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
长期应付款	-	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	-	0.00	0.00
专项应付款	-	0.00	0.00

预计负债	-	0.00	0.00
递延收益	-	0.00	0.00
递延所得税负债	-	0.00	0.00
其他非流动负债	-	0.00	0.00
非流动负债合计	-	0.00	0.00
负债合计	-	414,518,350.88	347,896,695.92
所有者权益：			
股本	-	140,020,000.00	140,020,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00
资本公积	-	140,677,674.54	140,677,674.54
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	-	36,629,964.51	31,840,500.03
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	-	56,526,958.95	31,624,378.62
所有者权益合计	-	373,854,598.00	344,162,553.19
负债和所有者权益总计	-	788,372,948.88	692,059,249.11

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	159,893,490.05	141,246,292.52
其中：营业收入	五、(二十四)	159,893,490.05	141,246,292.52
利息收入	-	0.00	0.00
已赚保费	-	0.00	0.00
手续费及佣金收入	-	0.00	0.00
二、营业总成本	-	119,481,743.32	106,788,192.79
其中：营业成本	五、(二十四)	81,334,436.74	75,898,372.39
利息支出	-	0.00	0.00
手续费及佣金支出	-	0.00	0.00
退保金	-	0.00	0.00
赔付支出净额	-	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	-	0.00	0.00
保单红利支出	-	0.00	0.00
分保费用	-	0.00	0.00
税金及附加	五、(二十五)	773,589.48	3,149,906.12
销售费用	五、(二十六)	5,857,270.86	5,607,358.71
管理费用	五、(二十七)	36,527,889.95	27,148,132.26
财务费用	五、(二十八)	-5,381,459.09	-5,152,243.62

资产减值损失	五、(二十九)	370,015.38	136,666.93
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	0.00	0.00
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(三十)	17,851,581.34	10,000,944.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	7,427,434.23	4,679,335.27
汇兑收益(损失以“-”号填列)	-	0.00	0.00
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-	0.00	0.00
其他收益	-	0.00	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	58,263,328.07	44,459,044.57
加：营业外收入	五、(三十一)	4,247.42	503,127.01
减：营业外支出	五、(三十二)	618,781.82	100,277.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	57,648,793.67	44,861,894.43
减：所得税费用	五、(三十三)	10,189,456.24	9,622,071.25
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	47,459,337.43	35,239,823.18
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润	-	47,459,337.43	35,239,823.18
2.终止经营净利润	-	0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	645,766.04	1,792,534.75
归属于母公司所有者的净利润	-	46,813,571.39	33,447,288.43
六、其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额	-	0.00	0.00
6. 其他	-	0.00	0.00
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
七、综合收益总额	-	47,459,337.43	35,239,823.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	46,813,571.39	33,447,288.43
归属于少数股东的综合收益总额	-	645,766.04	1,792,534.75
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.33	0.24
（二）稀释每股收益	-	0.33	0.24

法定代表人：王卫主管会计工作负责人：崔倩仪会计机构负责人：万渝筑

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、(四)	157,168,984.07	140,844,427.45
减：营业成本	十五、(四)	78,208,198.30	79,140,078.45
税金及附加	-	687,708.65	3,071,956.96
销售费用	-	5,210,667.33	5,111,175.66
管理费用	-	40,180,883.15	29,736,663.24
财务费用	-	-5,272,732.29	-5,130,344.92
资产减值损失	-	372,714.00	123,713.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、(五)	20,121,650.52	11,864,640.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	7,427,434.23	4,679,335.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	0.00	0.00
其他收益	-	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	57,903,195.45	40,655,825.14
加：营业外收入	-	4,247.42	500,805.95
减：营业外支出	-	618,774.09	100,277.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	57,288,668.78	41,056,353.94

减：所得税费用	-	9,394,023.97	8,225,835.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	47,894,644.81	32,830,518.39
（一）持续经营净利润	-	47,894,644.81	32,830,518.39
（二）终止经营净利润	-	0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额	-	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	-	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	-	0.00	0.00
6.其他	-	0.00	0.0
六、综合收益总额	-	47,894,644.81	32,830,518.39
七、每股收益：			
（一）基本每股收益	-		
（二）稀释每股收益	-		

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	169,695,640.09	150,657,233.60
客户存款和同业存放款项净增加额	-	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	-	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	-	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	-	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	-	0.00	0.00
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	-	0.00	0.00

收取利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
拆入资金净增加额	-	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	-	0.00	0.00
收到的税费返还	-	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	74,878,368.97	114,091,371.85
经营活动现金流入小计	-	244,574,009.06	264,748,605.45
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,659,608.76	34,838,010.74
客户贷款及垫款净增加额	-	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	-	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	-	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	-	0.00	0.00
支付保单红利的现金	-	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	-	47,368,919.66	44,338,545.47
支付的各项税费	-	17,790,436.10	17,756,749.68
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	16,737,064.68	53,837,672.74
经营活动现金流出小计	-	133,556,029.20	150,770,978.63
经营活动产生的现金流量净额	-	111,017,979.86	113,977,626.82
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	1,958,500,000.00	2,151,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	12,529,847.98	6,726,998.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	1,971,031,847.98	2,157,726,998.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,376,846.98	5,520,515.70
投资支付的现金	-	1,958,990,000.00	2,141,000,000.00
质押贷款净增加额	-	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	1,962,366,846.98	2,146,520,515.70
投资活动产生的现金流量净额	-	8,665,001.00	11,206,482.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	0.00	0.00
取得借款收到的现金	-	0.00	0.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	-	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	19,715,979.46	8,412,367.81
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	1,513,379.46	1,411,367.81
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	19,715,979.46	8,412,367.81
筹资活动产生的现金流量净额	-	-19,715,979.46	-8,412,367.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,667.25	-55,124.53
五、现金及现金等价物净增加额	-	99,971,668.65	116,716,616.84
加：期初现金及现金等价物余额	-	554,039,927.22	437,323,310.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	654,011,595.87	554,039,927.22

法定代表人：王卫主管会计工作负责人：崔倩仪会计机构负责人：万渝筑

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	166,239,631.58	149,632,962.26
收到的税费返还	-	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	-	70,027,663.55	112,173,282.73
经营活动现金流入小计	-	236,267,295.13	261,806,244.99
购买商品、接受劳务支付的现金	-	59,674,925.92	41,265,569.10
支付给职工以及为职工支付的现金	-	38,158,243.60	37,847,409.58
支付的各项税费	-	15,595,598.39	16,038,981.48
支付其他与经营活动有关的现金	-	25,143,047.50	57,750,487.93
经营活动现金流出小计	-	138,571,815.41	152,902,448.09
经营活动产生的现金流量净额	-	97,695,479.72	108,903,796.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	1,958,500,000.00	2,151,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	14,799,917.16	8,590,693.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	2,000.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	-	1,973,301,917.16	2,159,590,693.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	3,362,209.65	5,495,769.70
投资支付的现金	-	1,958,990,000.00	2,141,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	-	1,962,352,209.65	2,146,495,769.70
投资活动产生的现金流量净额	-	10,949,707.51	13,094,924.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	0.00	0.00

取得借款收到的现金	-	0.00	0.00
发行债券收到的现金	-	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	-	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	-	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	18,202,600.00	7,001,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	-	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	18,202,600.00	7,001,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-18,202,600.00	-7,001,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	4,667.25	-55,124.53
五、现金及现金等价物净增加额	-	90,447,254.48	114,942,596.49
加：期初现金及现金等价物余额	-	550,433,063.47	435,490,466.98
六、期末现金及现金等价物余额	-	640,880,317.95	550,433,063.47

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	31,671,820.72	0.00	33,835,091.40	2,907,481.37	349,112,068.03
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	31,671,820.72	0.00	33,835,091.40	2,907,481.37	349,112,068.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,789,464.48	0.00	23,821,506.91	-867,613.42	27,743,357.97
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,813,571.39	645,766.04	47,459,337.43
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,789,464.48	0.00	-22,992,064.48	-1,513,379.46	-19,715,979.46
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,789,464.48	0.00	-4,789,464.48	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,202,600.00	-1,513,379.46	-19,715,979.46
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	0.00	36,461,285.20	0.00	57,656,598.31	2,039,867.95	376,855,426.00

项目	上期												少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	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		股									
一、上年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	0.00	28,388,768.00	0.00	10,671,850.00	2,526,314.43	322,284,612.66

					54				.88		4.81		
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	28,388,768.88	0.00	10,671,854.81	2,526,314.43	322,284,612.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,051.84	0.00	23,163,236.59	381,166.94	26,827,455.37
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,447,288.43	1,792,534.75	35,239,823.18
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,051.84	0.00	-10,284,051.84	-1,411,367.81	-8,412,367.81
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,051.84	0.00	-3,283,051.84	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,001,000.00	-1,411,367.81	-8,412,367.81
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	31,671,820.72	0.00	33,835,091.40	2,907,481.37	349,112,068.03

法定代表人：王卫主管会计工作负责人：崔倩仪会计机构负责人：万渝筑

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	31,840,500.03	0.00	31,624,378.62	344,162,553.19
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	31,840,500.03	0.00	31,624,378.62	344,162,553.19

	0				4								
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,789,464.48	0.00	24,902,580.33	29,692,044.81	
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,894,644.81	47,894,644.81	
(二) 所有者投入和减少 资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者 投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,789,464.48	0.00	-22,992,064.48	-18,202,600.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,789,464.48	0.00	-4,789,464.48	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者(或股东) 的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-18,202,600.00	-18,202,600.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(四) 所有者权益内部结 转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或 股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2. 盈余公积转增资本(或 股本)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	36,629,964.51	0.00	56,526,958.95	373,854,598.00

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	28,557,448.19	0.00	9,077,912.07	318,333,034.80
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	28,557,448.19	0.00	9,077,912.07	318,333,034.80
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,051.84	0.00	22,546,466.55	25,829,518.39
(一) 综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	32,830,518.39	32,830,518.39
(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,051.84	0.00	-10,284,051.84	-7,001,000.00

1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,283,051.84	0.00	-3,283,051.84	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,001,000.00	-7,001,000.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本年期末余额	140,020,000.00	0.00	0.00	0.00	140,677,674.54	0.00	0.00	0.00	0.00	31,840,500.03	0.00	31,624,378.62	344,162,553.19

二〇一七年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

国义招标股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”，曾用名“广东广机国际招标股份有限公司”），前身是广东机械进出口国际招标有限公司。广东机械进出口国际招标有限公司由广东省机械进出口集团公司、广东省机械进出口股份有限公司和广东省机械进出口集团公司工会共同出资设立，于1995年12月30日在广东省工商行政管理局登记注册，《企业法人营业执照》注册号为：440000000015458。

根据广东省广新外贸集团有限公司粤外贸投函[2007]8号文、粤外贸投函[2007]42号文以及广东机械进出口国际招标有限公司股东会决议、广东广机国际招标股份有限公司（筹）发起人协议书，广东机械进出口国际招标有限公司股东广东省机械进出口股份有限公司、广东省机械进出口集团公司以及广州市润灏投资管理有限公司作为发起人，依法将广东机械进出口国际招标有限公司整体变更为股份有限公司，并更名为“广东广机国际招标股份有限公司”。

2010年11月15日，公司正式改名为国义招标股份有限公司。

(二) 公司注册地址、办公地址

注册地址：中国广东省广州市。

办公地址：广州市越秀区东风东路726号。

(三) 公司业务性质

公司主要从事服务和商品流通业。

(四) 公司主要经营活动及主要产品

经营机电产品国际招标业务、工程招标代理业务、政府采购业务及各种货物和服

务类招标代理业务；货物进出口、技术进出口（上述项目法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

（五）合并财务报表范围

合并财务报表范围包含广东国义电子商务有限公司、广州国义粤兴工程咨询有限公司和广州民航招标有限公司。

二、财务报表的编制基础

（一）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。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对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，经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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1、 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方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其回报金额。

2、 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1） 增加子公司以及业务

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

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司以及业务

A、 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司以及业务，则该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B、 分步处置股权至丧失控制权

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子

公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

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下列一种或多种情况，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：

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、 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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

2、 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。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

(八) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

2、 外币财务报表折算

外币资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。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，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。处置

境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十）金融工具

1、 金融工具分为下列五类

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；

（2） 持有至到期投资；

（3） 贷款和应收款项；

（4） 可供出售金融资产；

（5） 其他金融负债。

2、 确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 持有至到期投资：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按

票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

对于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，按成本计量。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债：按其公允价值和相关交易费用之和作为初始入账金额，除《企业会计准则第 22 号——金融工具确认与计量》规定的三种情况外，按摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产控制	
	未放弃对该金融资产控制	按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产,并将收益确认为负债

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入

当期损益：所转移金融资产的账面价值；因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分的账面价值；终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司与债权人之间签订协议(不涉及债务重组所指情形)，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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

5、 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

期末，对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

期末，如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

（十一）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	单项金额重大的应收款项的确认标准为单个法人主体欠款余额超过人民币1,000,000.00元。
------------------	--

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项的确认标准为单个法人主体欠款余额超过人民币1,000,000.00元。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

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

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
6个月以内	1.00	1.00
6-12个月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	50.00	50.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分为原材料、库存商品、发出商品、在产品等。

2、存货的核算

购入原材料、包装材料等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；产成品和自制半成品入库时按实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；低值易

耗品、包装材料领用时采用一次摊销法摊销。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

一存货跌价准备的确认和计提：

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备；产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

4、存货跌价准备的计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备；产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

（十三）持有待售资产

1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1） 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；

（2） 出售极可能发生，即企业已经就一项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。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议

包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外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。

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。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(十四) 长期股权投资

1、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2、 初始投资成本确定

（1） 企业合并形成的长期股权投资

A、 同一控制下的企业合并，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资

的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

B、 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

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

C、 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D、 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3、 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联

营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，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。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期

损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（十五）固定资产

1、 固定资产的确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

2、 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	3%	1.94-4.85%
运输设备	年限平均法	10	3-5%	9.50-9.70%
其他设备	年限平均法	5	3-5%	19.00-19.40%

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

3、 固定资产减值准备的计提

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产未来现金流量的现值则按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- （1） 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2） 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

(十六) 在建工程

1、在建工程的类别

公司在建工程包括安装工程等。

2、在建工程的计量、

在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

3、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

4、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来3年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

（十七）借款费用

1、购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

2、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定为应予以资本化的费用。

3、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借

（十八）无形资产

1、无形资产的确认标准和分类

无形资产是指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，包括软件等。

2、无形资产的计价

（1）外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

（2）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的

支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

(3) 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

(5) 非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(6) 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

3、无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

项目	使用寿命
软件	3-5年
土地使用权	土地使用证登记年限

4、公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件

——从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

——具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

——无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。

——有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有

能力使用或出售该无形资产。

——归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

5、无形资产减值准备的确认标准、计提方法

公司年末检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

（二十）职工薪酬

职工薪酬是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关

系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（1） 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

3、 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十二）收入

1、销售商品的确认标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；（3）与交易相关的经济利益很可能流入公司；（4）相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的确认标准

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

本公司主营业务收入主要包括招标代理服务收入及招标增值服务收入。

(1) 招标代理服务收入的确认方法

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

(2) 招标增值服务收入的确认方法

招标增值服务系向客户提供招标项目后续采购执行的相关服务，于服务已经提供，收入金额能够可靠计量，相关的经济利益能够流入公司且相关已发生或将发生的成本能够可靠计量时确认收入。

3、提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：(1)与交易相关的经济利益能够流入公司；(2)收入的金额能够可靠地计量。

4、让渡资产使用权的确认标准

公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十三) 政府补助

1、 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3、 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4、 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A、 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B、 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C、 属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十四) 所得税

1、 所得税的会计处理方法

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

2、 递延所得税资产的确认

(1) 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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

3、 递延所得税资产的减值

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

递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

4、 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十五) 租赁

1、 经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、 融资租赁的会计处理方法

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（二十六）重要会计政策及会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

2、重要会计估计变更

报告期公司无重要会计估计变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税-销项税	服务收入、商品销售收入	服务收入6%、商品销售17%

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税-进项税	采购服务、进货成本等	3%—17%
增值税-简易征收	服务收入、商品销售收入	3%
城建税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%

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
国义招标股份有限公司	25%
广东国义电子商务有限公司	20%
广州民航招标有限公司	25%
广州国义粤兴工程咨询有限公司	25%

（二）税收优惠及批文

1、自2017年1月1日至2019年12月31日，从事国家非限制和禁止行业，且同时符合下列条件的企业：（一）工业企业，年度应纳税所得额不超过50万元、从业人数不超过100人、资产总额不超过3000万元；（二）其他企业，年度应纳税所得额不超过50万元、从业人数不超过80人、资产总额不超过1000万元。对其年应纳税所得额不超过50万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。广东国义电子商务有限适用该政策。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	21,330.48	51,199.72
银行存款	653,990,265.39	553,988,727.50
其他货币资金	235,000.00	
合计	654,246,595.87	554,039,927.22
其中：存放在境外的款项总额		

—截至2017年12月31日其他货币资金余额系银行保函保证金。

（二）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,965,004.42	61.98	4,965,004.42	100.00	
按组合计提减值准备的应收账款	3,045,520.03	38.02	543,825.53	17.86	2,501,694.50
其中：账龄组合	3,045,520.03	38.02	543,825.53	17.86	2,501,694.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,010,524.45	100.00	5,508,829.95	68.77	2,501,694.50

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,965,004.42	56.48	4,965,004.42	100.00	
按组合计提减值准备的应收账款	3,826,218.76	43.52	324,383.89	8.48	3,501,834.87
其中：账龄组合	3,826,218.76	43.52	324,383.89	8.48	3,501,834.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,791,223.18	100.00	5,289,388.31	60.17	3,501,834.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
0-6个月	1,066,750.87	10,667.51	1.00
6-12个月	450,420.44	22,521.02	5.00
1-2年（含2年）	644,253.33	64,425.34	10.00
2-3年（含3年）	92,361.80	18,472.36	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3-4 年 (含 4 年)	401,185.48	200,592.74	50.00
4-5 年 (含 5 年)	326,803.10	163,401.55	50.00
5 年以上	63,745.01	63,745.01	100.00
合计	3,045,520.03	543,825.53	17.86

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219,441.64元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

3、本期未发生应收账款核销。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	4,965,004.42	61.98	4,965,004.42
海口国家高新区发展控股有限公司	302,035.11	3.77	18,303.61
抚松县新泉房地产开发有限公司	234,459.00	2.93	2,344.59
中铁隧道局投资有限公司	197,000.00	2.46	1,970.00
万宁市交通运输局	185,000.00	2.31	92,500.00
合计	5,883,498.53	73.45	5,080,122.62

(三) 预付款项

1、预付款项账龄明细如下：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内 (含1年)	102,944.00	100.000	269,837.69	100.00
合计	102,944.00	100.000	269,837.69	100.00

2、预付款项分单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	款项性质
滴滴出行科技有限公司	非关联方	78,944.00	1年以内	预付充值款
上海银联电子商务有限公司	非关联方	24,000.00	1年以内	预付充值款
合计		102,944.00		

(四) 应收利息

项 目	期末余额	期初余额
定期存款利息		394,750.00
合 计		394,750.00

(五) 其他应收款

1、其他应收款其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,095,122.44	100.00	555,018.97	17.93	2,540,103.47
其中：账龄组合	3,095,122.44	100.00	555,018.97	17.93	2,540,103.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	3,095,122.44	100.00	555,018.97	17.93	2,540,103.47

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,019,876.61	100.00	404,445.23	8.06	4,615,431.38
其中：账龄组合	5,019,876.61	100.00	404,445.23	8.06	4,615,431.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合 计	5,019,876.61	100.00	404,445.23	8.06	4,615,431.38

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	798,603.79	7,986.04	1.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6-12 个月	585,409.40	29,270.47	5.00
1-2 年 (含 2 年)	489,235.03	48,923.51	10.00
2-3 年 (含 3 年)	762,373.04	152,474.61	20.00
3-4 年 (含 4 年)	188,137.68	94,068.84	50.00
4-5 年 (含 5 年)	98,136.00	49,068.00	50.00
5 年以上	173,227.50	173,227.50	100.00
合计	3,095,122.44	555,018.97	17.93

2、其他应收款按性质分类明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	853,600.60	957,314.80
备用金	524,244.68	378,477.95
往来款	340,145.51	708,570.01
代垫招标增值服务款项	1,352,412.45	2,815,163.03
其他	24,719.20	160,350.82
合 计	3,095,122.44	5,019,876.61

3、 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150,573.74元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

4、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况如下：

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备期末余额
惠州协和医院	代垫招标增值服务款项/往来款	659,315.83	21.30	173,312.77
中车长春轨道客车股份有限公司	代垫招标增值服务款项	292,753.22	9.46	29,275.32
广东三九脑科医院	代垫招标增值服务款项	147,353.87	4.76	86,679.84
陈卫平	备用金	100,900.00	3.26	1,009.00
浙江省公共资源交易中心	保证金及押金	100,000.00	3.23	1,000.00
合 计		1,300,322.92	42.01	291,276.93

5、于2017年12月31日，不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、于2017年12月31日，不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(六) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	749,617.12	
合 计	749,617.12	

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	490,000.00		490,000.00			
按公允价值计量的						
按成本计量的	490,000.00		490,000.00			
合计	490,000.00		490,000.00			

2、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
广州粤义股权投资基金管理有限公司		490,000.00		490,000.00					4.9%	
合计		490,000.00		490,000.00						

(八) 长期股权投资

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		
对联营企业投资：											

金沃国际融资租赁有限公司	101,121,272.24		7,427,434.23		2,105,700.87		106,443,005.60
合计	101,121,272.24		7,427,434.23		2,105,700.87		106,443,005.60

(九) 固定资产

1、固定资产情况：

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	14,441,396.00	6,110,973.46	4,924,092.83	25,476,462.29
2. 本期增加金额			1,355,422.55	1,355,422.55
(1) 购置			1,355,422.55	1,355,422.55
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		932,895.00		932,895.00
(1) 处置或报废		932,895.00		932,895.00
4. 期末余额	14,441,396.00	5,178,078.46	6,279,515.38	25,898,989.84
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,816,857.49	3,713,294.57	2,359,702.53	8,889,854.59
2. 本期增加金额	304,525.08	451,951.14	697,741.45	1,454,217.67
(1) 计提	304,525.08	451,951.14	697,741.45	1,454,217.67
3. 本期减少金额		895,250.00		895,250.00
(1) 处置或报废		895,250.00		895,250.00
4. 期末余额	3,121,382.57	3,269,995.71	3,057,443.98	9,448,822.26
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				
四、账面价值				

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他	合计
1. 期末账面价值	11,320,013.43	1,908,082.75	3,222,071.40	16,450,167.58
2. 期初账面价值	11,624,538.51	2,397,678.89	2,564,390.30	16,586,607.70

2、于2017年12月31日，公司不存在暂时闲置、融资租赁租入及经营租赁租出的固定资产。

3、于2017年12月31日，不存在未办妥产权证书的固定资产的情况。

4、于2017年12月31日，不存在需计提减值准备的情形。

（十）无形资产

1、无形资产情况

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、期初余额	12,183,112.75	12,183,112.75
2、本期增加金额		
(1) 购置		
3、本期减少金额		
4、期末余额	12,183,112.75	12,183,112.75
二、累计摊销		
1、期初余额	9,772,822.03	9,772,822.03
2、本期增加金额	1,331,612.93	1,331,612.93
(1) 计提	1,331,612.93	1,331,612.93
3、本期减少金额		
4、期末余额	11,104,434.96	11,104,434.96
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		

项 目	软件	合计
1、期末账面价值	1,078,677.79	1,078,677.79
2、期初账面价值	2,410,290.72	2,410,290.72

2、于2017年12月31日，不存在无形资产预计可收回金额低于其账面价值而需计提减值准备的情形。

3、于2017年12月31日，无未办妥产权证书的土地使用权情况。

（十一）长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	960,439.87	1,823,690.08	576,050.77		2,208,079.18
合计	960,439.87	1,823,690.08	576,050.77		2,208,079.18

（十二）递延所得税资产

1、未经抵销的递延所得税资产：

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备引起的待抵扣所得税	6,057,377.46	1,514,344.36	5,682,976.45	1,420,744.11
工资发放与计提差异引起的待抵扣所得税	24,639,939.89	6,159,984.97	14,980,360.93	3,656,078.90
合 计	30,697,317.35	7,674,329.33	20,663,337.38	5,076,823.01

2、未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,471.46	10,857.09
可抵扣亏损	272,102.49	283,366.73
合 计	278,573.95	294,223.82

3、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	272,102.49	283,366.73	
合 计	272,102.49	283,366.73	

（十三）其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	197,734.35	
合 计	197,734.35	

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	22,926,767.59	22,324,335.18
合 计	22,926,767.59	22,324,335.18

一 应付账款期末余额中不存在账龄超过1年的重要应付账款。

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	4,447,277.94	4,833,088.91
合 计	4,447,277.94	4,833,088.91

一 预收款项期末余额中不存在账龄超过1年的重要款项。

(十六) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬明细如下：

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
短期职工薪酬	17,201,877.26	52,436,533.35	43,700,311.81	25,938,098.80
离职后福利		3,979,583.54	3,979,583.54	
合 计	17,201,877.26	56,416,116.89	47,679,895.35	25,938,098.80

2、短期职工薪酬明细如下：

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	16,770,067.49	44,789,532.97	35,929,625.41	25,629,975.05
职工福利费		1,544,216.23	1,544,216.23	
社会保险费		2,423,331.32	2,423,331.32	
其中：1、医疗保险费		2,117,728.38	2,117,728.38	
2、工伤保险费		75,083.10	75,083.10	
3、生育保险费		230,519.84	230,519.84	
住房公积金		2,955,314.32	2,949,074.32	6,240.00

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
工会经费和职工教育经费	431,809.77	724,138.51	854,064.53	301,883.75
合 计	17,201,877.26	52,436,533.35	43,700,311.81	25,938,098.80

3、离职后福利-设定提存计划明细如下：

项 目	期初余额	本期增加额	本期支付额	期末余额
1、基本养老保险费		3,846,444.14	3,846,444.14	
2、失业保险费		133,139.40	133,139.40	
合 计		3,979,583.54	3,979,583.54	

(十七) 应交税费

类 别	期末余额	期初余额
增值税	3,415,717.31	3,311,065.34
企业所得税	6,212,364.36	5,254,838.29
城市维护建设税	40,894.72	39,424.90
教育费附加	17,750.23	16,859.44
地方教育附加	11,885.39	11,291.52
个人所得税	447,794.60	136,818.91
印花税	1,352.02	3,540.79
土地使用税	2,819.52	
合 计	10,150,578.15	8,773,839.19

(十八) 其他应付款

1、其他应付款按性质分类：

类 别	期末余额	期初余额
往来款	5,420,608.44	8,131,670.62
保证金及押金	277,448,902.51	208,301,406.10
代收招标增值服务款项	61,489,641.36	66,879,151.49
未付费用等其他	5,873,485.61	3,419,777.92
合 计	350,232,637.92	286,732,006.13

2、账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广州中医药大学第一附属医院	10,010,800.59	招标增值服务代收款
广州市市政管理局市园林局	3,859,096.03	招标增值服务代收款
广西四维源电子科技有限公司	2,092,869.53	招标增值服务代收款
湛江环球钢轮制造有限公司	1,120,541.72	招标增值服务代收款
合计	17,083,307.87	

(十九) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	4,132,162.39	
合计	4,132,162.39	

(二十) 股本

投资者	期初余额		本期增（减）额	期末余额	
	投资额	比例（%）		投资额	比例（%）
股份总数	140,020,000.00	100.00		140,020,000.00	100.00
合计	140,020,000.00	100.00		140,020,000.00	100.00

(二十一) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	140,677,674.54			140,677,674.54
合计	140,677,674.54			140,677,674.54

(二十二) 盈余公积

项目	期初余额	会计政策变更调增	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,671,820.72		4,789,464.48		36,461,285.20
合计	31,671,820.72		4,789,464.48		36,461,285.20

(二十三) 未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前年初未分配利润	33,835,091.40	10,671,854.81
会计政策变更的影响		
调整后年初未分配利润	33,835,091.40	10,671,854.81

项 目	本期发生额	上期发生额
加：本期净利润	46,813,571.39	33,447,288.43
减：提取法定盈余公积	4,789,464.48	3,283,051.84
应付普通股股利	18,202,600.00	7,001,000.00
期末未分配利润	57,656,598.31	33,835,091.40

(二十四) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,893,490.05	81,334,436.74	141,246,292.52	75,898,372.39
其他业务				
合 计	159,893,490.05	81,334,436.74	141,246,292.52	75,898,372.39

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	367,813.44	422,269.81
教育费附加	154,567.80	180,490.44
地方教育附加	103,414.74	120,326.90
房产税	121,307.73	121,307.73
土地使用税	2,819.52	2,819.52
车辆使用税	15,120.00	11,400.00
印花税	8,546.25	8,472.72
营业税		2,281,679.00
其他		1,140.00
合 计	773,589.48	3,149,906.12

(二十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,839,815.77	1,915,991.97
租赁和物管费	230,886.06	114,286.56
差旅费	1,626,615.62	1,447,944.09
宣样费	317,209.05	239,978.13

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,839,815.77	1,915,991.97
租赁和物管费	230,886.06	114,286.56
办公费	124,729.40	232,249.46
业务招待费	1,595,556.12	1,505,060.66
折旧和无形资产摊销	7,455.14	11,183.12
其他	115,003.70	140,664.72
合 计	5,857,270.86	5,607,358.71

(二十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	18,259,652.49	15,029,554.68
咨询中介费	1,030,004.50	1,187,936.11
办公费	816,774.52	798,196.52
业务招待费	86,536.57	214,436.46
差旅费	260,423.50	248,061.72
软件开发维护费	653,792.84	1,250,773.86
租赁和物管费	3,311,674.43	2,811,947.23
折旧和无形资产摊销	2,575,789.34	3,621,736.54
修理费	978,526.31	741,076.32
汽车费用	368,230.42	720,505.18
研究开发费	7,456,141.11	
其他	730,343.92	523,907.64
合 计	36,527,889.95	27,148,132.26

(二十八) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	5,331,875.14	6,361,295.65
汇兑损益	-446,157.71	988,396.25
手续费支出	396,573.76	220,655.78

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	-5,381,459.09	-5,152,243.62

(二十九) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账准备	219,441.64	148,556.43
其他应收款坏账准备	150,573.74	-11,889.50
合 计	370,015.38	136,666.93

(三十) 投资收益

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	7,427,434.23	4,679,335.27
理财产品、货币基金和结构性存款投资收益	10,424,147.11	5,321,609.57
合 计	17,851,581.34	10,000,944.84

(三十一) 营业外收入

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		500,000.00	
其他收入	4,247.42	3,127.01	4,247.42
合 计	4,247.42	503,127.01	4,247.42

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失合计	35,645.00		35,645.00
其中：固定资产毁损报废损失	35,645.00		35,645.00
罚款、违约金、滞纳金	432,101.24		432,101.24
对外捐赠	150,000.00	100,000.00	150,000.00
其他	1,035.58	277.15	1,035.58
合 计	618,781.82	100,277.15	618,781.82

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,786,962.56	9,589,060.40
递延所得税费用	-2,597,506.32	33,010.85
合 计	10,189,456.24	9,622,071.25

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	57,648,793.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,412,198.42
子公司适用不同税率的影响	-46,875.39
调整以前期间所得税的影响	-283,743.20
非应税收入的影响	-3,616,318.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	321,564.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除	-597,369.89
所得税费用	10,189,456.24

(三十四) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助		500,000.00
存款利息收入	5,726,625.14	5,966,545.65
收到投标保证金	69,147,496.41	82,205,065.74
收回付汇保证金		25,416,633.45
收到其他	4,247.42	3,127.01
合 计	74,878,368.97	114,091,371.85

2、支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	11,463,378.40	11,581,696.91

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	396,573.76	220,655.78
罚款及滞纳金	432,101.24	
支付的往来款及代垫款	4,163,725.48	41,935,320.05
捐款支出	150,000.00	100,000.00
支付保证金	131,285.80	
合 计	16,737,064.68	53,837,672.74

(三十五) 现金流量表补充资料

1、采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量的信息：

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	47,459,337.43	35,239,823.18
加：计提的资产减值准备	370,015.38	136,666.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,454,217.67	1,243,299.66
无形资产摊销	1,331,612.93	2,669,415.33
长期待摊费用的摊销	576,050.77	774,503.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	35,645.00	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	-4,667.25	55,124.53
投资损失（减收益）	-17,851,581.34	-10,000,944.84
递延所得税资产减少（减增加）	-2,597,506.32	33,010.85
递延所得税负债增加（减减少）		
存货的减少（减增加）		
经营性应收项目的减少（减增加）	2,282,479.47	26,461,689.11
经营性应付项目的增加（减减少）	77,962,376.12	57,365,038.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	111,017,979.86	113,977,626.82
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		

项 目	本期发生额	上期发生额
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	654,011,595.87	554,039,927.22
减：现金及现金等价物的期初余额	554,039,927.22	437,323,310.38
现金及现金等价物净增加额	99,971,668.65	116,716,616.84

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	654,011,595.87	554,039,927.22
其中：库存现金	21,330.48	51,199.72
可随时用于支付的银行存款	653,990,265.39	553,988,727.50
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	654,011,595.87	554,039,927.22
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

（三十六）所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	235,000.00	保函保证金
长期股权投资	106,443,005.60	质押

受限长期股权投资为公司持有金沃国际融资租赁有限公司的股权投资，质押情况详见附注（十）中关于关联担保的描述。

（三十七）外币货币性项目

项目	期末余额
----	------

	原币	折算汇率	人民币
货币资金			
其中：美元	285,237.59	6.5342	1,863,799.46
欧元	23.56	7.8023	183.82
港币	6,046.41	0.8359	5,054.25
应收账款			
其中：美元	814,349.00	6.0969	4,965,004.42
应付账款			
其中：欧元	95,138.50	7.8023	742,299.12
其他应付款			
其中：美元	302,533.00	6.5342	1,976,811.13

六、合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东国义电子商务有限公司	广州市	广州市	服务和商品流通业	100%		设立
广州国义粤兴工程咨询有限公司	广州市	广州市	服务业	60%		设立
广州民航招标有限公司	广州市	广州市	招标代理	60%		收购

一公司不存在子公司的持股比例不同于表决权比例的情形。

一公司不存在持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情形。

（二）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	注册地	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联营企业投资
-------------	----	-----	------	---------	--------------

	经营地			直接	间接	的会计处理方法
金沃国际融资租赁有限公司	广州市	深圳市	融资租赁	31.16%		权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	金沃国际	金沃国际
流动资产	338,569,744.04	104,052,624.76
非流动资产	199,663,507.80	258,486,156.05
资产合计	538,233,251.84	362,538,780.81
流动负债	196,631,821.76	38,108,703.21
非流动负债		
负债合计	196,631,821.76	38,108,703.21
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	341,601,430.08	324,522,696.57
按持股比例计算的净资产份额	106,443,005.60	101,121,272.24
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	106,443,005.60	101,121,272.24
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	51,533,169.46	26,340,774.43
净利润	23,836,438.49	15,017,122.19
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	23,836,438.49	15,017,122.19
本年度收到的来自联营企业的股利	2,105,700.87	1,405,388.49

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、交易性金融资产、其他应收款、

应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

信用风险：信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

利率风险：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。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

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

流动性风险：流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来6个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、公允价值的披露

本报告期内，公司无应按《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》所需披露的公允价值计量的资产或负债。

十、关联方关系及其他交易

(一) 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(%)
广东省机械进出口股份有限公司	广州市	贸易	16000 万	23.78%	23.78%

本公司实际控制人为广东省广新控股集团有限公司，广东省机械进出口股份有限公司为广东省广新控股集团有限公司控制的企业。

(二) 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注、七在其他主体中的权益（一）。

(三) 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、七在其他主体中的权益（二）。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广东省机械五矿进出口集团有限公司	持有本公司 5%以上股份的企业
广东民航机场建设有限公司	持有本公司 5%以上股份的企业
广东省铁路建设投资集团有限公司	持有本公司 5%以上股份的企业
广东广青金属科技有限公司	受同一实际控制人控制
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	受同一实际控制人控制
广州市广羽物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
广东省医药保健品进出口有限公司	受同一实际控制人控制
广东粤轻卫浴科技有限公司	受同一实际控制人控制
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
广东省紫金县宝金畜牧有限公司	受同一实际控制人控制
汕尾宝山猪场有限公司	受同一实际控制人控制
广东广新信息产业股份有限公司	受同一实际控制人控制
广东广新钢捷信息科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
广东合捷国际供应链有限公司	受同一实际控制人控制
广东省纺织品进出口股份有限公司	受同一实际控制人控制
广州市广腾物业管理有限公司	受同一实际控制人控制
喀什广新纺织股份有限公司	受同一实际控制人控制

广东省铁路有限公司	持有本公司 5%以上股份的股东广东省铁路建设投资集团有限公司的全资子公司,同时该公司持有本公司子公司广州国义粤兴工程咨询有限公司 40%的股份
广东工程建设监理有限公司	实际控制人子公司的联营企业
广东南方新视界传媒科技有限公司	实际控制人子公司的联营企业

（五）关联方交易情况

1、提供劳务情况

对方单位	内容	本期发生额	上期发生额
广东省广新控股集团有限公司	招标代理-委托方		27,735.85
广东民航机场建设有限公司	招标代理-委托方	1,019,993.71	74,724.13
广东省铁路建设投资集团有限公司	招标代理-委托方	708,997.56	607,912.35
广东广青金属科技有限公司	招标代理-委托方	298,947.16	
广东省紫金县宝金畜牧有限公司	招标代理-委托方	7,547.17	
广东粤轻卫浴科技有限公司	招标代理-委托方	15,541.51	
广东肇庆星湖生物科技股份有限公司	招标代理-委托方	58,962.26	
广州市广羽物业管理有限公司	招标代理-委托方	73,968.19	9,433.96
汕尾宝山猪场有限公司	招标代理-委托方	7,547.17	
肇庆市广新汇富房地产发展有限公司	招标代理-委托方	143,992.45	
广东广新钢捷信息科技股份有限公司	招标代理-委托方		13,300.00
广东合捷国际供应链有限公司	招标代理-委托方		12,000.00
广东省纺织品进出口股份有限公司	招标代理-委托方		6,857.08
广州市广腾物业管理有限公司	招标代理-委托方		33,018.86
喀什广新纺织股份有限公司	招标代理-委托方		45,668.93
广东南方新视界传媒科技有限公司	招标代理-委托方		76,640.00
合计		2,335,497.18	907,291.16

2、采购商品、接受劳务情况

对方单位	内容	本期发生额	上期发生额
------	----	-------	-------

广东省机械五矿进出口集团有限公司	物业管理费、水电费	1,429,189.32	1,269,566.63
广东省机械五矿进出口集团有限公司	其他杂费	1,194.69	
广东省机械进出口股份有限公司	办公文具	130,854.19	27,006.15
广东省铁路有限公司	咨询服务费	1,885,368.02	1,433,527.42
合计		3,446,606.22	2,730,100.20

3、关联租赁情况

对方单位	租赁资产种类	本期发生额	上期发生额
广东省机械五矿进出口集团有限公司	办公楼	1,342,851.77	1,103,813.02
广东省机械五矿进出口集团有限公司	会议室		12,761.90
广东省机械五矿进出口集团有限公司	停车位	43,422.27	58,028.30
广东省机械五矿进出口集团有限公司	宿舍	50,719.50	
合计		1,436,993.54	1,174,603.22

4、关联担保

本公司作为担保方

金沃国际融资租赁有限公司（以下简称“金沃租赁”）向银行取得最高额度 18 亿元的银行授信，广东省广新控股集团有限公司（以下简称“广新集团”）为该授信提供全额连带责任保证担保，并要求金沃租赁其他股东将其持有的金沃租赁的股权质押给广新集团。公司与广新集团签订股权质押合同，以持有的金沃租赁 31.16% 股权质押给广东省广新控股集团有限公司，被担保的主债权为自 2017 年 9 月 13 日至 2018 年 9 月 12 日期间因银行向金沃租赁授信而形成的一系列债权。担保金额为广新集团向银行履行保证义务之日起至被担保债券消灭止期间广新集团为金沃租赁授信合同承担担保责任金额（包括偿还的贷款额及利息、追偿费用）的 31.16%。

5、关键管理人员薪酬

项目	本期发生额（万元）
董事、监事、高级管理人员薪酬总额	545.92

（六）关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	广东省机械五矿进出口集团有限公司	42,004.39	20,578.27
其他应付款	广东广新信息产业股份有限公司	60,000.00	
其他应付款	广东省医药保健品进出口有限公司	52,040.00	313,670.00
其他应付款	广东工程建设监理有限公司	9,042.00	60,000.00
应付账款	广东省铁路有限公司	814,265.05	1,192,781.11

十一、股份支付

报告期内，本公司无应披露未披露的股份支付。

十一、或有事项

报告期内，本公司无应披露未披露的或有事项。

十二、承诺事项

报告期内，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	情况说明
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据2018年4月20日召开的第四届董事会第八次会议通过的决议，公司拟以2017年12月31日的股份总数14,002万股为基数，向股权登记日在册的全体股东派发现金股利，每10股派发1.50元（含税），合计派发人民币21,003,000.00元，实际分配结果以中国证券登记结算有限责任公司结算核算为准，剩余未分配利润结转以后年度分配。

十四、其他重要事项

报告期内，本公司无应披露未披露的其他重大事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,965,004.42	61.98	4,965,004.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,045,020.03	38.02	543,820.53	17.86	2,501,199.50
其中：账龄组合	3,045,020.03	38.02	543,820.53	17.86	2,501,199.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,010,024.45	100.00	5,508,824.95	68.77	2,501,199.50

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,965,004.42	56.48	4,965,004.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,826,218.76	43.52	324,383.89	8.48	3,501,834.87
其中：账龄组合	3,826,218.76	43.52	324,383.89	8.48	3,501,834.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,791,223.18	100.00	5,289,388.31	60.17	3,501,834.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	1,066,250.87	10,662.51	1.00
6-12 个月	450,420.44	22,521.02	5.00
1-2 年 (含 2 年)	644,253.33	64,425.34	10.00
2-3 年 (含 3 年)	92,361.80	18,472.36	20.00
3-4 年 (含 4 年)	401,185.48	200,592.74	50.00
4-5 年 (含 5 年)	326,803.10	163,401.55	50.00
5 年以上	63,745.01	63,745.01	100.00
合计	3,045,020.03	543,820.53	17.86

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219,436.64元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
Cozmo International Pte. Ltd. Singapore	4,965,004.42	61.98	4,965,004.42
海口国家高新区发展控股有限公司	302,035.11	3.77	18,303.61
抚松县新泉房地产开发有限公司	234,459.00	2.93	2,344.59
中铁隧道局投资有限公司	197,000.00	2.46	1,970.00
万宁市交通运输局	185,000.00	2.31	92,500.00
合计	5,883,498.53	73.45	5,080,122.62

(二) 其他应收款

1、 其他应收款其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,819,785.28	100.00	544,769.18	19.32	2,275,016.10
其中：账龄组合	2,819,785.28	100.00	544,769.18	19.32	2,275,016.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	2,819,785.28	100.00	544,769.18	19.32	2,275,016.10

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,763,858.22	100.00	391,491.82	8.22	4,372,366.40
其中：账龄组合	4,763,858.22	100.00	391,491.82	8.22	4,372,366.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	4,763,858.22	100.00	391,491.82	8.22	4,372,366.40
----	--------------	--------	------------	------	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	708,603.79	7,086.04	1.00
6-12 个月	401,730.80	20,086.54	5.00
1-2 年 (含 2 年)	487,576.47	48,757.65	10.00
2-3 年 (含 3 年)	762,373.04	152,474.61	20.00
3-4 年 (含 4 年)	188,137.68	94,068.84	50.00
4-5 年 (含 5 年)	98,136.00	49,068.00	50.00
5 年以上	173,227.50	173,227.50	100.00
合计	2,819,785.28	544,769.18	19.32

2、其他应收款按性质分类明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	853,600.60	957,314.80
备用金	524,244.68	360,927.95
往来款	66,466.91	470,101.62
代垫招标增值服务款项	1,352,412.45	2,815,163.03
其他	23,060.64	160,350.82
合 计	2,819,785.28	4,763,858.22

3、 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153,277.36元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

4、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况如下：

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款合计的比例 (%)	坏账准备期末余额
惠州协和医院	代垫招标增值服务款项/往来款	659,315.83	23.38	173,312.77
中车长春轨道客车股份有限公司	代垫招标增值服务款项	292,753.22	10.38	29,275.32
广东三九脑科医院	代垫招标增值服务款项	147,353.87	5.23	86,679.84

单位名称	款项性质	账面余额	占其他应收款合计的比例(%)	坏账准备期末余额
陈卫平	备用金	100,900.00	3.58	1,009.00
浙江省公共资源交易中心	保证金及押金	100,000.00	3.55	1,000.00
合计		1,300,322.92	46.12	291,276.93

5、于2017年12月31日，不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

6、于2017年12月31日，不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(三) 长期股权投资

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	7,151,205.28		7,151,205.28	7,151,205.28		7,151,205.28
对联营企业投资	106,443,005.60		106,443,005.60	101,121,272.24		101,121,272.24
合计	113,594,210.88		113,594,210.88	108,272,477.52		108,272,477.52

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东国义电子商务有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广州民航招标有限公司	1,551,205.28			1,551,205.28		
广州国义粤兴工程咨询有限公司	600,000.00			600,000.00		
小计	7,151,205.28			7,151,205.28		

2、对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
金沃国际融资租赁有限公司	101,121,272.24	7,427,434.23	2,105,700.87	106,443,005.60		
小计	101,121,272.24	7,427,434.23	2,105,700.87	106,443,005.60		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,168,984.07	78,208,198.30	140,844,427.45	79,140,078.45

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务				
合 计	157,168,984.07	78,208,198.30	140,844,427.45	79,140,078.45

(五) 投资收益

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	7,427,434.23	4,679,335.27
成本法核算的长期股权投资收益	2,270,069.18	1,863,695.76
理财产品、货币基金和结构性存款投资收益	10,424,147.11	5,321,609.57
合 计	20,121,650.52	11,864,640.60

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-35,645.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	10,424,147.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-578,889.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	692,943.43	
少数股东权益影响额(税后)	-3.09	
合计	9,116,672.37	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	2017年度		
	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	12.99	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.46	0.27	0.27

报告期利润	2016年度		
	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	10.06	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.58	0.20	0.20

备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室