

证券简称：中化岩土

证券代码：002542



中化岩土集团股份有限公司

2017年半年度财务报告

二〇一七年八月

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中化岩土集团股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,205,852.12	251,267,807.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	82,745,040.96	100,424,303.18
应收账款	1,261,830,228.22	1,291,142,435.23
预付款项	196,646,802.50	158,647,066.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	134,394,391.83	99,230,868.75
买入返售金融资产		
存货	1,721,883,763.51	1,508,081,705.78
划分为持有待售的资产	3,000,000.00	3,000,000.00
一年内到期的非流动资产	121,421,417.07	118,732,253.35
其他流动资产	63,784,045.54	48,506,135.54
流动资产合计	3,906,911,541.75	3,579,032,575.41
非流动资产：		

发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	132,853,561.27	142,653,561.27
持有至到期投资		
长期应收款	71,916,978.96	144,739,464.67
长期股权投资	4,328,817.14	4,918,361.76
投资性房地产		
固定资产	973,535,201.55	958,377,027.00
在建工程	78,610,177.52	113,172,454.55
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	237,873,254.50	201,991,915.68
开发支出		
商誉	464,373,112.94	451,125,938.96
长期待摊费用	13,107,806.80	10,694,901.27
递延所得税资产	54,770,392.97	48,538,252.49
其他非流动资产	35,942,554.31	8,128,100.00
非流动资产合计	2,067,311,857.96	2,084,339,977.65
资产总计	5,974,223,399.71	5,663,372,553.06
流动负债：		
短期借款	1,204,583,114.56	911,381,250.97
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,413,354.05	110,652,790.00
应付账款	530,786,324.48	632,403,801.88
预收款项	226,958,656.98	128,840,947.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	27,640,864.85	47,320,073.50
应交税费	110,069,074.47	101,030,567.76

应付利息	15,455,255.83	16,463,253.34
应付股利	36,000,000.00	
其他应付款	259,576,195.93	336,117,082.27
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	47,670,576.59	56,518,052.35
其他流动负债		
流动负债合计	2,529,153,417.74	2,340,727,819.70
非流动负债：		
长期借款	87,000,000.00	8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	27,677,050.33	37,741,432.25
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	404,163.21	404,163.21
递延收益	1,188,108.72	2,149,410.76
递延所得税负债	7,740,434.25	8,080,782.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	124,009,756.51	56,375,789.12
负债合计	2,653,163,174.25	2,397,103,608.82
所有者权益：		
股本	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	736,891,901.30	736,891,901.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,771,522.33	5,451,252.67

盈余公积	78,542,586.38	78,542,586.38
一般风险准备		
未分配利润	685,895,561.00	634,508,800.76
归属于母公司所有者权益合计	3,309,101,571.01	3,255,394,541.11
少数股东权益	11,958,654.45	10,874,403.13
所有者权益合计	3,321,060,225.46	3,266,268,944.24
负债和所有者权益总计	5,974,223,399.71	5,663,372,553.06

法定代表人：梁富华

主管会计工作负责人：赵鹏

会计机构负责人：高雪琳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	83,482,689.54	88,215,443.25
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	210,000.00	10,922,200.00
应收账款	279,228,357.60	337,607,502.96
预付款项	43,491,794.63	66,121,164.28
应收利息		5,544,452.45
应收股利		
其他应收款	385,274,278.43	317,372,730.99
存货	282,058,240.24	214,360,460.31
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	44,442,026.01	42,802,241.85
其他流动资产	8,366,747.32	4,078,754.31
流动资产合计	1,126,554,133.77	1,087,024,950.40
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款	83,702,642.13	118,702,642.13
长期股权投资	1,770,784,570.65	1,720,396,770.65
投资性房地产		
固定资产	237,019,630.78	251,306,351.50

在建工程	9,363,684.17	9,363,684.17
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	9,048,588.48	9,233,467.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,318,957.59	5,453,734.56
递延所得税资产	11,308,388.41	11,275,350.12
其他非流动资产	6,600,000.00	6,600,000.00
非流动资产合计	2,131,146,462.21	2,132,332,000.61
资产总计	3,257,700,595.98	3,219,356,951.01
流动负债：		
短期借款	136,283,114.56	96,481,250.97
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	76,130,401.74	146,778,045.74
预收款项	57,430,283.29	23,569,352.56
应付职工薪酬	3,138,102.74	3,422,524.90
应交税费	28,066,734.62	28,139,774.53
应付利息		153,600.77
应付股利	36,000,000.00	
其他应付款	10,195,949.37	7,626,239.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	6,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	362,244,586.32	312,170,789.04
非流动负债：		
长期借款	29,000,000.00	8,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	29,000,000.00	8,000,000.00
负债合计	391,244,586.32	320,170,789.04
所有者权益：		
股本	1,800,000,000.00	1,800,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	729,969,787.67	729,969,787.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	78,542,586.38	78,542,586.38
未分配利润	257,943,635.61	290,673,787.92
所有者权益合计	2,866,456,009.66	2,899,186,161.97
负债和所有者权益总计	3,257,700,595.98	3,219,356,951.01

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	931,830,613.17	924,473,873.86
其中：营业收入	931,830,613.17	924,473,873.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	840,883,817.40	835,952,239.74
其中：营业成本	689,908,387.87	709,582,452.76
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,717,822.65	14,656,887.54
销售费用	9,887,078.62	7,981,515.78
管理费用	100,722,857.70	90,611,972.31
财务费用	27,326,711.31	23,376,515.43
资产减值损失	7,320,959.25	-10,257,104.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	9,932,130.39	3,802,258.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-589,544.62	-1,080,179.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	100,878,926.16	92,323,892.96
加：营业外收入	1,932,040.05	3,064,085.93
其中：非流动资产处置利得	659,547.21	
减：营业外支出	283,004.44	345,825.92
其中：非流动资产处置损失	59,003.78	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,527,961.77	95,042,152.97
减：所得税费用	15,112,932.79	17,313,010.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	87,415,028.98	77,729,142.65
归属于母公司所有者的净利润	87,386,760.24	78,811,990.09
少数股东损益	28,268.74	-1,082,847.44
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		

2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	87,415,028.98	77,729,142.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	87,386,760.24	78,811,990.09
归属于少数股东的综合收益总额	28,268.74	-1,082,847.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.05
（二）稀释每股收益	0.05	0.05

法定代表人：梁富华

主管会计工作负责人：赵鹏

会计机构负责人：高雪琳

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	166,255,616.44	230,875,069.12
减：营业成本	120,256,555.38	158,843,890.20
税金及附加	1,281,954.47	3,030,714.98
销售费用	1,128,464.94	1,486,899.97
管理费用	37,009,231.32	33,395,841.19
财务费用	3,492,446.37	-1,791,165.13
资产减值损失	-75,548.86	-6,434,344.73
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,141,719.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,162,512.82	41,201,513.46
加：营业外收入	101,290.29	96,766.06
其中：非流动资产处置利得	101,290.29	
减：营业外支出	31,914.16	83,222.96
其中：非流动资产处置损失	31,859.32	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,231,888.95	41,215,056.56

减：所得税费用	-37,958.74	5,935,107.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,269,847.69	35,279,949.02
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	3,269,847.69	35,279,949.02
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	891,984,828.25	702,245,808.83
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	517,168.57	1,457,699.33
收到其他与经营活动有关的现金	192,828,971.47	215,946,152.19
经营活动现金流入小计	1,085,330,968.29	919,649,660.35
购买商品、接受劳务支付的现金	776,601,506.37	555,011,750.42
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	137,579,448.69	121,411,589.85
支付的各项税费	55,686,633.56	78,602,815.42
支付其他与经营活动有关的现金	220,390,193.25	301,294,143.72
经营活动现金流出小计	1,190,257,781.87	1,056,320,299.41
经营活动产生的现金流量净额	-104,926,813.58	-136,670,639.06
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,300,000.00	321,310,000.00
取得投资收益收到的现金	11,171,825.83	1,350,591.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	341,780.21	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,077,936.30
收到其他与投资活动有关的现金	6,739.63	
投资活动现金流入小计	22,820,345.67	327,738,527.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,781,879.25	77,586,823.39
投资支付的现金		323,890,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	652,023.37	
支付其他与投资活动有关的现金		86,500,000.00
投资活动现金流出小计	98,433,902.62	487,976,823.39
投资活动产生的现金流量净额	-75,613,556.95	-160,238,295.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,500,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,500,000.00	
取得借款收到的现金	771,601,863.59	484,300,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	5,900,000.00	191,000,000.00
筹资活动现金流入小计	780,001,863.59	675,300,000.00
偿还债务支付的现金	378,400,000.00	571,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	26,946,470.92	55,810,449.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	170,978,795.19	268,885,130.51
筹资活动现金流出小计	576,325,266.11	895,755,579.69
筹资活动产生的现金流量净额	203,676,597.48	-220,455,579.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-822.48	
五、现金及现金等价物净增加额	23,135,404.47	-517,364,514.29
加：期初现金及现金等价物余额	214,613,810.25	715,560,061.95
六、期末现金及现金等价物余额	237,749,214.72	198,195,547.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	254,842,650.61	268,332,915.03
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	139,668,008.94	34,160,957.97
经营活动现金流入小计	394,510,659.55	302,493,873.00
购买商品、接受劳务支付的现金	168,529,387.95	109,076,249.88
支付给职工以及为职工支付的现金	26,290,480.97	23,942,662.79
支付的各项税费	9,469,186.62	18,641,931.78
支付其他与经营活动有关的现金	201,723,171.73	43,307,199.18
经营活动现金流出小计	406,012,227.27	194,968,043.63
经营活动产生的现金流量净额	-11,501,567.72	107,525,829.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		320,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,342,980.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	170,780.21	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,267,300.00
收到其他与投资活动有关的现金	5,544,452.45	3,145,325.15
投资活动现金流入小计	5,715,232.66	329,755,605.97

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,218,952.13	9,298,153.76
投资支付的现金	40,510,000.00	320,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,777,800.00	
支付其他与投资活动有关的现金	4,000,000.00	268,450,000.00
投资活动现金流出小计	64,506,752.13	597,748,153.76
投资活动产生的现金流量净额	-58,791,519.47	-267,992,547.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	69,801,863.59	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	69,801,863.59	
偿还债务支付的现金		279,260,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,963,819.89	36,685,289.79
支付其他与筹资活动有关的现金		537,577.08
筹资活动现金流出小计	2,963,819.89	316,482,866.87
筹资活动产生的现金流量净额	66,838,043.70	-316,482,866.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,455,043.49	-476,949,585.29
加：期初现金及现金等价物余额	86,937,733.03	553,559,088.31
六、期末现金及现金等价物余额	83,482,689.54	76,609,503.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,800,000,000.00				736,891,901.30			5,451,252.67	78,542,586.38		634,508,800.76	10,874,403.13	3,266,268,944.24
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他												
二、本年期初余额	1,800,000,000.00			736,891,901.30		5,451,252.67	78,542,586.38		634,508,800.76	10,874,403.13	3,266,268,944.24	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						2,320,269.66			51,386,760.24	1,084,251.32	54,791,281.22	
(一)综合收益总额									87,386,760.24	28,268.74	87,415,028.98	
(二)所有者投入和减少资本										1,055,982.58	1,055,982.58	
1.股东投入的普通股										1,055,982.58	1,055,982.58	
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配									-36,000,000.00		-36,000,000.00	
1.提取盈余公积												
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配									-36,000,000.00		-36,000,000.00	
4.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.其他												
(五)专项储备						2,320,269.66					2,320,269.66	
1.本期提取						9,284,719.24					9,284,719.24	
2.本期使用						-6,964,449.58					-6,964,449.58	
(六)其他												
四、本期期末余额	1,800,000,000.00			736,891,901.30		7,771,522.33	78,542,586.38		685,895,561.00	11,958,654.45	3,321,060,225.46	

上年金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积			一般风险准
优 先 股		永 续 债	其 他									

					益			备			
一、上年期末余额	1,165,000,000.00			938,405,046.17		1,278,029.42	67,217,938.52		432,235,454.25	86,486,057.30	2,690,622,525.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	1,165,000,000.00			938,405,046.17		1,278,029.42	67,217,938.52		432,235,454.25	86,486,057.30	2,690,622,525.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	635,000,000.00			-201,513,144.87		4,173,223.25	11,324,647.86		202,273,346.51	-75,611,654.17	575,646,418.58
（一）综合收益总额									248,547,994.37	-957,471.47	247,590,522.90
（二）所有者投入和减少资本	52,500,000.00			378,000,068.80						-74,654,182.70	355,845,886.10
1. 股东投入的普通股	52,500,000.00			378,000,068.80						-74,654,182.70	355,845,886.10
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							11,324,647.86		-46,274,647.86		-34,950,000.00
1. 提取盈余公积							11,324,647.86		-11,324,647.86		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-34,950,000.00		-34,950,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	582,500,000.00			-582,500,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	582,500,000.00			-582,500,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备						4,173,223.25					4,173,223.25
1. 本期提取						21,058,944.73					21,058,944.73
2. 本期使用						-16,885,721.48					-16,885,721.48
（六）其他				2,986,786.33							2,986,786.33
四、本期期末余额	1,800,000,000.00			736,891,901.30		5,451,252.67	78,542,586.38		634,508,800.76	10,874,403.13	3,266,268,944.24

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,800,000,000.00				729,969,787.67				78,542,586.38	290,673,787.92	2,899,186,161.97
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,800,000,000.00				729,969,787.67				78,542,586.38	290,673,787.92	2,899,186,161.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-32,730,152.31	-32,730,152.31
（一）综合收益总额										3,269,847.69	3,269,847.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-36,000,000.00	-36,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								3,613,394.98			3,613,394.98
2. 本期使用								-3,613,394.98			-3,613,394.98
（六）其他											
四、本期期末余额	1,800,000,000.00				729,969,787.67				78,542,586.38	257,943,635.61	2,866,456,009.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,165,000,000.00				934,469,718.87				67,217,938.52	261,450,783.36	2,428,138,440.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,165,000,000.00				934,469,718.87				67,217,938.52	261,450,783.36	2,428,138,440.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	635,000,000.00				-204,499,931.20				11,324,647.86	29,223,004.56	471,047,721.22
（一）综合收益总额										75,497,652.42	75,497,652.42
（二）所有者投入和减少资本	52,500,000.00				378,000,068.80						430,500,068.80
1. 股东投入的普通股	52,500,000.00				378,000,068.80						430,500,068.80
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,324,647.86	-46,274,647.86	-34,950,000.00
1. 提取盈余公积									11,324,647.86	-11,324,647.86	
2. 对所有者（或股东）的分配										-34,950,000.00	-34,950,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	582,500,000.00				-582,500,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	582,500,000.00				-582,500,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	1,800,000,000.00				729,969,787.67				78,542,586.38	290,673,787.92	2,899,186,161.97

三、公司基本情况

中化岩土集团股份有限公司（以下简称“本公司”），是由中化岩土工程股份有限公司于 2017 年 3 月 27 日更名而来，中化岩土工程股份有限公司前身为原中化岩土工程有限公司，于 2001 年 12 月 6 日，由中国化学工程总公司、中国化学工程重型机械化公司、上海劲泰基础工程有限公司、亿达集团大连建筑工程有限

公司共同出资成立。后经过股权转让，公司股东变更为吴延炜、梁富华、王亚凌等 9 名自然人。2009 年 6 月 10 日，本公司由前述 9 名自然人共同发起设立，并经北京市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码：91110000710929148A。本公司所发行人民币普通股 A 股已在深圳证券交易所上市。本公司总部位于北京大兴工业开发区科苑路 13 号。

本公司原注册资本为人民币 6,680 万元，股本总数 6,680 万股，其中发起人持有 5,000 万股，社会公众持有 1,680 万股。公司股票面值为每股人民币 1 元。

根据本公司 2010 年度股东大会决议，本公司以股本 6,680 万股为基数，按每 10 股送红股 5 股，共计分配红股 3,340 万股，并于 2011 年度实施。分配后，注册资本增至 10,020 万元。

根据本公司 2011 年度股东大会决议，本公司以 2011 年 12 月 31 日股本 10,020 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 10,020 万股，并于 2012 年度实施。转增后，注册资本增至 20,040 万元。

根据本公司 2013 年度股东大会决议，本公司以 2013 年 12 月 31 日股本 20,040 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 20,040 万股，并于 2014 年度实施。转增后，注册资本增至 40,080 万元。

2014 年 8 月，本公司以发行新股 11,820 万股以及与子公司北京泰斯特工程检测有限公司支付现金方式购买上海强劲地基工程股份有限公司和上海远方基础工程有限公司原全体股东 100% 股权，注册资本增至 51,900 万元。

根据本公司 2014 年度股东大会决议，本公司以 2014 年 12 月 31 日股本 51,900 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 10 股，共计转增 51,900 万股，并于 2015 年度实施。转增后，注册资本增至 103,800 万元。

2015 年 12 月，本公司定向发行新股 12,700 万股，发行后总股本为 116,500 万股，注册资本增至 116,500 万元。

根据本公司 2015 年度股东大会决议，本公司以 2015 年 12 月 31 日股本 116,500 万股为基数，按每 10 股由资本公积金转增 5 股，共计转增 58,250 万股，并于 2016 年度实施。转增后，注册资本增至 174,750 万元。

2016 年 12 月，本公司以发行新股 5,250 万股以及和支付现金方式购买北京主题纬度城市规划设计院有限公司和上海力行工程技术发展有限公司 100% 股权，以及浙江中青国际航空俱乐部有限公司) 剩余 49% 股权，注册资本增至 180,000 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有证券事务部、计划财务部、市场开发部、人力资源部、综合管理部、工程技术部、质量安全部、项目控制部、设备材料部、研发中心、审计部等 11 个部门。本期纳入合并报表范围的子公司包括北京场道市政工程集团有限公司（以下简称“北京场道”）、上海强劲地基工程股份有限公司（以下简称“上海强劲”）、上海远方基础工程有限公司（以下简称“上海远方”）、上海力行工程技术发展有限公司（以下简称“上海力行”、“力行工程”）、北京主题纬度城市规划设计院有限公司（以下简称“主题纬度”）、浙江中青国际航空俱乐部有限公司（以下简称“浙江中青”）、北京通程泛华工程咨询有限公司（以下简称“通程泛华”）、天海港湾工程有限公司（以下简称“天海港湾”）、北京泰斯特工程检测有限公司（以下简称“泰斯特”）、北京中岩工程管理有限公司（以下简称“北京中岩”）、中化岩土投资管理有限公司（以下简称“投资公司”）、嘉之鼎置业有限公司（以下简称“嘉之鼎”）、全泰通用航空有限公司（以下简称“全泰通航”）、中化岩土工程（大连）有限公司（以下简称“大连子公司”）、新疆中化岩土工程有限公司（以下简称“新疆子公司”）、中化岩土设计研究有限公司（以下简称“中岩设计”）、全泰文化发展有限公司（以下简称“全泰文化”）、北京中岩兴物科技有限公司（以下简称“中岩兴物”）。

本公司及其子公司业务性质和主要经营活动（经营范围）：承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；工业、交通与民用各类建筑项目的岩土工程勘察、设计；地基与基础工程的施工；桩基工程施工；特种专业工程施工；土石方施工；深基坑支护方案的施工；机场跑道专业施工；各类型市政公用工程、各级公路、桥梁和隧道工程、轨道交通工程、电力电信工程的施工；8层以下、18米跨度以下的建筑物，高度30米以下的构筑物的建筑施工；压力容器安装工程施工；岩土工程质量检测与评价；岩土工程新技术与设备的开发研制；岩土工程技术咨询；建筑装饰、大型物件吊装，建材销售，工程机械研发、设计、销售、修理与租赁，工程机械设备、电力电气自动化设备的技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；机电设备安装工程、工程机械设备、电力电气自动化设备的制造、销售、租赁、维修；普通货物运输、从事货物进口及技术进出口业务；航空场地服务、展览服务（不含涉外）、摄影服务、气象探测服务、杀虫剂喷洒服务；跳伞、动力伞、滑翔（含滑翔伞、滑翔机、悬挂滑翔）、热气球、飞艇、轻型飞机、牵引伞等航空运动项目；计算机芯片及软件、电子器件、通讯设备开发、设计；销售自产产品；信息安全技术服务；计算机系统服务、数据处理、软件服务；货物进出口；风景园林工程设计；建设工程项目管理；企业策划、会议服务；电脑动画设计；销售文化用品、工艺品。

本报告期合并财务报表范围共 19 家公司（本部及二级子公司），其中全泰文化发展有限公司、北京通程泛华建筑工程顾问有限公司、天海港湾工程有限公司、北京中岩兴物科技有限公司为本期新纳入合并范围公司。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本节八、九。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据自身生产经营特点，确定坏账计提、固定资产折旧、收入确认等政策，具体会计政策参见本节五（11）、（16）、（28）。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2017 年 1-6 月份的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为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。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

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，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确

认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五（10）。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。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。

以成本计量的金融资产

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减值时，将该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。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（7）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200 万元(含 200 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
备用金	其他方法
合并报表范围内应收款项	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	70.00%	70.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
------	----------	-----------

备用金	0.00%	0.00%
合并报表范围内应收款项	0.00%	0.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

(1) 存货的分类

本集团存货分为建造合同形成的已完工未结算资产、原材料、低值易耗品、周转材料、在产品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、周转材料等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(6) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用“五五摊销法”计入成本费用，在周转材料报废时，再将摊余价值计入成本费用。

13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- 3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响，为本集团的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 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，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，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。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；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。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 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，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见本节五（13）。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见本节五（22）。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用。

16、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5%	19.00-31.67

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本集团租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本集团。②本集团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本集团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大部分。④本集团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。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本集团才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

本集团在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见本节五（22）。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

19、生物资产

不适用。

20、油气资产

不适用。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、专利权和软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	土地实际可使用年限	直线法	
专利权	10年	直线法	
软件	3-5年	直线法	

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本节五（22）。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

22、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受

益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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，企业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。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①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。

②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。

③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，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团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，按照上述关于设定提存计划的相关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的相关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。本集团于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认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，则补偿金额只能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。

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

本集团股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期限；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益

工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

土木工程建筑业

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

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量占应提供劳务总量的比例确定。

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

量。

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

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

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

(2) 收入确认的具体方法

①地连墙/强夯/桩基/深基坑支护业务收入确认的具体方法如下：

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

B、对于当期尚未办理决算的工程项目，按实际完工量减去以前会计年度累计已确认的收入后的差额作为当期营业收入。实际完工量是经监理或客户确认的工程量清单所确认的工作量，确认时点为经监理、客户确认的工程量清单的签署日。

②勘察/工程设计业务收入确认的具体方法如下：

本集团根据勘察/工程设计业务合同的约定，在完成相关勘察/工程设计业务，向业主提交勘察技术成果资料或勘察报告/工程设计成果资料或报告，开具发票后确认收入。

③盾构机租赁

按当期实际完工量即掘进米数以及合同约定单价确认当期营业收入，确认时点为经客户（和监理）确认的工程量清单的最终签署日。

④盾构机制造

产品大型结构件组装完毕，按合同金额确认30%的收入。

产品出厂验收安装调试完毕并由双方验收，按合同金额再确认40%的收入。

产品下井安装完毕，调试合格经购买方验收，并获取双方或三方（如有监理方）签名的下井安装验收报告的当月内，确认的收入为：合同总额扣除以前会计期间累计已确认的收入和合同约定的质量保证金。

产品交付运行满合同约定的质保期当月内，或收取合同剩余款项的当月内，确认尚未确认的收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除此与资产相关的政府补助之外，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第16号——政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，公司将计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期

间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本集团作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团按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各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本集团作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本集团将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本集团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。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于印发修订<企业会计准则第16号——政府补助>的通知》(财会[2017]15号)的要求，与企业日常活动相关的政府补助，公司将按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补	公司于2017年8月28日召开第三届董事会第三次临时会议、第三届监事会第三次临时会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事对该事项发表了独立意见。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本次会计政策变更由	财会(2017)15号《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》

助，公司将计入营业外收支。	董事会审议，无需提交股东大会审议。	
---------------	-------------------	--

(2) 重要会计估计变更

不适用。

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3、6、11、17
城市维护建设税	应纳流转税额	1、5、7
企业所得税	应纳税所得额	9、10、15、20、25

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
中化岩土集团股份有限公司	15
上海强劲地基工程股份有限公司	15
上海远方基础工程有限公司	15
强劲投资管理有限公司	9
上海捷盛土木工程结构设计事务所有限公司	10
中化岩土投资管理有限公司	15
北京场道市政工程集团有限公司	15
上海力行工程技术发展有限公司	15
新疆中化岩土工程有限公司	10
天海港湾工程有限公司	10
全泰通用航空有限公司	10
全泰（黄山）机场有限公司	10
大营盘文化发展有限公司	10
上海强径建设工程有限公司	10
主题纬度大营盘怀来旅游开发有限公司	10
全泰置业有限公司	10
其他公司	25

2、税收优惠

2014年12月12日，中化岩土通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201411003500；有效期三年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。根据相关规定，高新技术企业企业所得税按15%的税率征收。目前该公司高新技术企业复审工作正在办理中。

2016年11月24日，上海强劲通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631000206；有效期三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。根据相关规定，高新技术企业企业所得税按15%的税率征收。

2016年11月24日，上海远方通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631000122；有效期：三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

2016年12月22日，北京场道通过了高新技术企业审核，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201611005322；有效期：三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。根据相关规定，高新技术企业企业所得税按15%的税率征收。

2016年11月24日，上海力行通过了高新技术企业复审，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631001580；有效期：三年，企业所得税优惠期为2016年1月1日至2018年12月31日。根据相关规定，高新技术企业的企业所得税按15%的税率征收。

上海捷盛土木工程结构设计事务所有限公司、新疆中化岩土工程有限公司等按小微企业20%的税率减半10%计缴企业所得税。

强劲投资管理有限公司注册地为西藏，按9%计缴企业所得税。

中化岩土投资管理有限公司注册地为西藏，按15%计缴企业所得税。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	736,927.21	178,846.98
银行存款	274,770,032.74	213,968,163.48
其他货币资金	45,698,892.17	37,120,796.93
合计	321,205,852.12	251,267,807.39

其他说明

期末，本集团抵押、质押的款项83,456,637.40元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,146,143.40	23,593,324.80
商业承兑票据	66,598,897.56	76,830,978.38
合计	82,745,040.96	100,424,303.18

(2) 期末公司已质押的应收票据

不适用。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	22,360,000.00	
商业承兑票据		62,505,180.33
合计	22,360,000.00	62,505,180.33

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,519,829,636.70	99.90%	257,999,408.48	16.98%	1,261,830,228.22	1,537,517,740.90	100.00%	246,375,305.67	16.02%	1,291,142,435.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,559,511.00	0.10%	1,559,511.00	100.00%	0.00					
合计	1,521,389,147.70	100.00%	259,558,919.48	17.06%	1,261,830,228.22	1,537,517,740.90	100.00%	246,375,305.67	16.02%	1,291,142,435.23

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	850,416,855.51	42,520,842.77	5.00%
1 年以内小计	850,416,855.51	42,520,842.77	5.00%
1 至 2 年	287,432,629.95	28,743,263.00	10.00%
2 至 3 年	165,457,707.77	49,637,312.34	30.00%
3 至 4 年	123,970,951.55	61,985,475.79	50.00%
4 至 5 年	58,129,924.47	40,690,947.13	70.00%
5 年以上	34,421,567.45	34,421,567.45	100.00%
合计	1,519,829,636.70	257,999,408.48	

确定该组合依据的说明：

见本节五（11）。

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,336,539.90 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 586,446,110.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 38.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 84,089,500.63 元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	153,058,392.56	77.83%	123,939,035.11	78.12%
1 至 2 年	32,406,416.95	16.48%	22,337,979.16	14.08%
2 至 3 年	5,893,440.70	3.00%	6,185,921.86	3.90%
3 年以上	5,288,552.29	2.69%	6,184,130.06	3.90%
合计	196,646,802.50	--	158,647,066.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额45,068,603.63元，占预付款项期末余额合计数的比例22.92%。

5、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	151,416,002.41	100.00%	17,021,610.58	11.24%	134,394,391.83	113,755,533.90	100.00%	14,524,665.15	12.77%	99,230,868.75
合计	151,416,002.41	100.00%	17,021,610.58	11.24%	134,394,391.83	113,755,533.90	100.00%	14,524,665.15	12.77%	99,230,868.75

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内	38,632,052.34	1,931,602.63	5.00%
1 年以内小计	38,632,052.34	1,931,602.63	5.00%
1 至 2 年	6,706,005.77	670,600.58	10.00%
2 至 3 年	7,330,796.28	2,199,238.88	30.00%
3 至 4 年	3,793,782.23	1,896,891.12	50.00%
4 至 5 年	5,377,708.60	3,764,396.02	70.00%
5 年以上	6,558,881.35	6,558,881.35	100.00%
合计	68,399,226.57	17,021,610.58	

确定该组合依据的说明：

见本节五（11）。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

见本节五（11）。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 984,419.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	83,016,775.84	46,817,307.40
保证金	39,611,217.40	38,714,924.59
押金	1,927,437.65	1,834,126.69
往来款	26,860,571.52	26,389,175.22
合计	151,416,002.41	113,755,533.90

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

北京建工四建工程建设有限公司	保证金	8,000,000.00	1年以内	5.28%	400,000.00
天津宏瑞集团有限公司	单位往来	4,000,000.00	4-5年	2.64%	2,800,000.00
中交第四公路工程局有限公司	保证金	3,500,000.00	1年以内	2.31%	175,000.00
上海长纳建设有限公司	单位往来	2,650,000.00	1年以内	1.75%	132,500.00
永嘉万新恒锦置业有限公司	保证金	1,762,500.00	1-2年、2-3年	1.16%	448,750.00
合计	--	19,912,500.00	--	13.15%	3,956,250.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,174,374.54		38,174,374.54	29,789,471.17		29,789,471.17
在产品	21,412,771.93		21,412,771.93	11,686,250.55		11,686,250.55
周转材料	33,156,253.28		33,156,253.28	37,368,658.24		37,368,658.24
建造合同形成的已完工未结算资产	1,629,140,363.76		1,629,140,363.76	1,384,357,255.87		1,384,357,255.87
开发成本				44,880,069.95		44,880,069.95
合计	1,721,883,763.51		1,721,883,763.51	1,508,081,705.78		1,508,081,705.78

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

否

(2) 存货跌价准备

不适用。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	4,432,676,346.20
累计已确认毛利	1,509,305,146.56
已办理结算的金额	4,312,841,129.00
建造合同形成的已完工未结算资产	1,629,140,363.76

7、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
河北官厅主题房地产开发有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00		2017年12月31日
合计	3,000,000.00	3,000,000.00		--

8、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应收款	117,152,539.06	118,732,253.35
1年内应予摊销的费用	4,268,878.01	
合计	121,421,417.07	118,732,253.35

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	56,258,683.82	40,265,384.25
1年内到期的理财产品	6,670,000.00	8,170,000.00
预缴堤防维护费		35,953.49
预缴地方水利建设基金		16,682.71
预缴价格调节基金		9,618.87

其他	855,361.72	8,496.22
合计	63,784,045.54	48,506,135.54

10、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	132,853,561.27		132,853,561.27	142,653,561.27		142,653,561.27
按成本计量的	132,853,561.27		132,853,561.27	142,653,561.27		142,653,561.27
合计	132,853,561.27		132,853,561.27	142,653,561.27		142,653,561.27

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
河北德谦环保科技有限公司	14,000,000.00		9,800,000.00	4,200,000.00					6.00%	
浙江七巧板信息科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					5.85%	
掣速科技有限公司	80,865,200.00			80,865,200.00					11.08%	
人人行控股股份有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00					0.13%	
九州梦工厂国际文化传播有限公司	16,788,361.27			16,788,361.27					18.19%	
合计	142,653,561.27		9,800,000.00	132,853,561.27					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用。

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

不适用。

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
工程款	71,916,978.96		71,916,978.96	144,739,464.67		144,739,464.67	
合计	71,916,978.96		71,916,978.96	144,739,464.67		144,739,464.67	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

12、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
思开奥特	4,918,361.76			-589,544.62						4,328,817.14	
小计	4,918,361.76			-589,544.62						4,328,817.14	
合计	4,918,361.76			-589,544.62						4,328,817.14	

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及构筑物	机器设备	运输设备	办公及设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	157,652,650.19	1,380,776,217.14	75,297,583.31	33,430,404.91	1,647,156,855.55
2.本期增加金额	97,600,118.72	12,327,748.24	3,200,602.44	8,101,125.26	121,229,594.66
(1) 购置	181,081.08	11,981,218.33	1,199,019.93	1,194,089.72	14,555,409.06

(2) 在建工程转入	97,419,037.64	346,529.91		1,371,075.26	99,136,642.81
(3) 企业合并增加			2,001,582.51	5,535,960.28	7,537,542.79
3.本期减少金额		50,840,038.35	890,215.39	73,083.37	51,803,337.11
(1) 处置或报废		2,197,800.68	890,215.39	73,083.37	3,161,099.44
其他减少		48,642,237.67			48,642,237.67
4.期末余额	255,252,768.91	1,342,263,927.03	77,607,970.36	41,458,446.80	1,716,583,113.10
二、累计折旧					
1.期初余额	20,373,191.22	597,658,518.08	53,025,860.37	17,722,258.88	688,779,828.55
2.本期增加金额	2,694,264.90	70,316,947.25	7,313,184.26	6,891,968.16	87,216,364.57
(1) 计提	2,694,264.90	62,339,202.25	5,619,725.42	2,368,645.91	73,021,838.48
其他增加		7,977,745.00	1,693,458.84	4,523,322.25	14,194,526.09
3.本期减少金额	9,066.90	32,044,359.09	871,545.72	23,309.86	32,948,281.57
(1) 处置或报废		1,950,905.88	871,545.72	21,809.14	2,844,260.74
其他减少	9,066.90	30,093,453.21		1,500.72	30,104,020.83
4.期末余额	23,058,389.22	635,931,106.24	59,467,498.91	24,590,917.18	743,047,911.55
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					
1.期末账面价值	232,194,379.69	706,332,820.79	18,140,471.45	16,867,529.62	973,535,201.55
2.期初账面价值	137,279,458.97	783,117,699.06	22,271,722.94	15,708,146.03	958,377,027.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
安吉通航机场配套设施	20,749,191.55	正在办理中

14、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安吉通航产业基地项目	4,330,100.25		4,330,100.25	93,441,687.53		93,441,687.53
黄龙体验馆	0.00		0.00	4,550,744.28		4,550,744.28
钢构件加工	1,933,130.58		1,933,130.58	1,933,130.58		1,933,130.58
嘉定技术研发中心装修	10,670,701.72		10,670,701.72	2,860,134.27		2,860,134.27
力行 17 号盾构机制造	0.00		0.00	346,529.91		346,529.91
力行 21、22 号盾构机制造	24,599,927.55		24,599,927.55	676,543.81		676,543.81
北京研发中心改扩建项目二期	9,363,684.17		9,363,684.17	9,363,684.17		9,363,684.17
嘉定新城 F01D-1 地块办公楼项目	4,878,977.88		4,878,977.88			
力行 20 号盾构机制造	3,019,535.38		3,019,535.38			
力行 3 号盾构机改造	10,323,008.04		10,323,008.04			
力行 4 号盾构机改造	8,473,366.48		8,473,366.48			
盾构机转接设备	926,881.71		926,881.71			
力行 25 号盾构机制造	90,863.76		90,863.76			
合计	78,610,177.52		78,610,177.52	113,172,454.55		113,172,454.55

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
北京研发中心	15,000,000.00	9,363,684.17				9,363,684.17	62.42%	60%				其他

改扩建项目二期													
嘉定技术研发中心装修	13,500,000.00	2,860,134.27	7,810,567.45			10,670,701.72	79.04%	95%					其他
安吉通航产业基地项目	320,000,000.00	93,441,687.53	11,146,743.89	97,461,676.90	2,796,654.27	4,330,100.25	31.81%	34.53%					其他
力行 21、22 号盾构机制造		676,543.81	23,923,383.74			24,599,927.55				380,791.70	380,791.70	5.70%	其他
嘉定新城 F01D-1 地块办公楼项目	230,330,900.00		4,878,977.88			4,878,977.88	2.12%	2.12%					其他
合计	578,830,900.00	106,342,049.78	47,759,672.96	97,461,676.90	2,796,654.27	53,843,391.57	--	--		380,791.70	380,791.70	5.70%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	156,433,882.24	76,557,016.72		1,574,086.28	234,564,985.24
2.本期增加金额	43,170,000.00			192,589.73	43,362,589.73
(1) 购置				58,256.01	58,256.01
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加				134,333.72	134,333.72
(4) 其他增加	43,170,000.00				43,170,000.00
3.本期减少金额				801,650.00	801,650.00
(1) 处置					
(2) 其他减少				801,650.00	801,650.00
4.期末余额	199,603,882.24	76,557,016.72		965,026.01	277,125,924.97
二、累计摊销					
1.期初余额	8,685,638.06	23,055,992.92		831,438.58	32,573,069.56
2.本期增加金额	3,692,492.99	3,723,985.02		112,120.64	7,528,598.65

(1) 计提	1,142,285.84	15,000.00		101,014.27	1,258,300.11
(2) 其它增加	2,550,207.15	3,708,985.02		11,106.37	6,270,298.54
3.本期减少金额		47,347.74		801,650.00	848,997.74
(1) 处置					
(2) 其他减少		47,347.74		801,650.00	848,997.74
4.期末余额	12,378,131.05	26,732,630.20		141,909.22	39,252,670.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	187,225,751.19	49,824,386.52		823,116.79	237,873,254.50
2.期初账面价值	147,748,244.18	53,501,023.80		742,647.70	201,991,915.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
上海强劲	56,508,733.89			56,508,733.89
上海远方	143,372,964.52			143,372,964.52
北京场道	52,548,967.65			52,548,967.65
浙江中青	77,887.99			77,887.99
上海力行	108,053,439.70			108,053,439.70
主题纬度	90,563,945.21			90,563,945.21

天海港湾		618,372.71		618,372.71
通程泛华		12,628,801.27		12,628,801.27
合计	451,125,938.96	13,247,173.98		464,373,112.94

(2) 商誉减值准备

不适用。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修款	6,278,234.56	7,837,099.57	1,390,316.17	3,946,878.05	8,778,139.91
土地租金	4,416,666.71	360,000.00	124,999.86	321,999.96	4,329,666.89
合计	10,694,901.27	8,197,099.57	1,515,316.03	4,268,878.01	13,107,806.80

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	276,277,312.57	42,567,347.54	260,449,683.69	39,402,493.51
内部交易未实现利润	26,677,106.88	4,001,566.02	26,596,941.95	3,989,541.29
可抵扣亏损	28,465,989.51	3,688,987.16	3,507,395.76	847,177.91
固定资产加速折旧	8,723,966.20	1,308,594.93	8,723,966.20	1,308,594.93
未发放工资	13,754,921.38	2,073,983.49	12,323,716.29	1,860,531.02
递延收益	7,532,758.87	1,129,913.83	7,532,758.87	1,129,913.83
合计	361,432,055.41	54,770,392.97	319,134,462.76	48,538,252.49

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	51,602,895.00	7,740,434.25	53,871,886.00	8,080,782.90

合计	51,602,895.00	7,740,434.25	53,871,886.00	8,080,782.90
----	---------------	--------------	---------------	--------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		54,770,392.97		48,538,252.49
递延所得税负债		7,740,434.25		8,080,782.90

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	303,217.24	
可抵扣亏损	22,084,227.56	19,271,795.89
合计	22,387,444.80	19,271,795.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	1,393,145.54	1,393,145.54	
2018 年	2,060,769.08	2,060,769.08	
2019 年	3,997,356.09	3,997,356.09	
2020 年	7,239,804.63	7,239,804.63	
2021 年	4,580,720.55	4,580,720.55	
2022 年	2,812,431.67		
合计	22,084,227.56	19,271,795.89	--

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付土地出让金	6,600,000.00	6,600,000.00
艺术品	1,528,100.00	1,528,100.00
预付设备款	27,814,454.31	
合计	35,942,554.31	8,128,100.00

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	43,800,000.00	
抵押借款	50,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	1,110,783,114.56	861,381,250.97
合计	1,204,583,114.56	911,381,250.97

短期借款分类的说明：

- A、王健和吴湘蕾以16套（间）房产为力行工程短期借款5,000万元提供担保，并由上海力行建筑安装工程有限公司提供保证。
B、上海强劲地基工程股份有限公司质押人民币单位定期存单4,500万元，取得短期借款4,380万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用。

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,665,305.05	
银行承兑汇票	66,748,049.00	110,652,790.00
合计	70,413,354.05	110,652,790.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	193,201,482.67	250,692,070.64
设备款	22,709,549.11	67,300,565.90
工程款	304,577,614.41	279,920,428.56
其他	10,297,678.29	34,490,736.78
合计	530,786,324.48	632,403,801.88

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海丽磊机械租赁有限公司	4,411,661.09	暂未结算
九江鸿阳吊运工程有限公司	4,152,147.87	暂未结算
上海丰畅建筑机械施工有限公司	3,464,465.85	暂未结算
合计	12,028,274.81	--

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,404,152.00	8,971,993.64
工程款	61,847,149.91	15,127,590.83
建造合同形成的已结算尚未完工款	163,707,355.07	104,741,363.16
合计	226,958,656.98	128,840,947.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	441,747,919.17
累计已确认毛利	181,643,762.30
已办理结算的金额	787,099,036.54
建造合同形成的已完工未结算项目	-163,707,355.07

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

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

一、短期薪酬	46,660,822.49	102,525,253.24	122,159,689.23	27,026,386.50
二、离职后福利-设定提存计划	659,251.01	12,318,458.95	12,363,231.61	614,478.35
三、辞退福利		1,058,995.39	1,058,995.39	
合计	47,320,073.50	115,902,707.58	135,581,916.23	27,640,864.85

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	45,328,353.50	86,074,141.67	105,629,195.45	25,773,299.72
2、职工福利费	409,630.05	1,198,365.48	1,166,252.70	441,742.83
3、社会保险费	439,047.15	8,289,738.56	8,343,401.94	385,383.77
其中：医疗保险费	392,912.45	7,331,227.17	7,382,303.49	341,836.13
工伤保险费	9,328.49	450,938.17	443,313.70	16,952.96
生育保险费	36,806.21	507,573.22	517,784.75	26,594.68
4、住房公积金	53,977.03	4,382,314.69	4,435,385.72	906.00
5、工会经费和职工教育经费	242,322.09	1,415,571.54	1,405,081.44	252,812.19
6、短期带薪缺勤	187,492.67	1,165,121.30	1,180,371.98	172,241.99
合计	46,660,822.49	102,525,253.24	122,159,689.23	27,026,386.50

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	631,594.34	11,776,424.74	11,818,331.89	589,687.19
2、失业保险费	27,656.67	542,034.21	544,899.72	24,791.16
合计	659,251.01	12,318,458.95	12,363,231.61	614,478.35

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	90,973,553.97	68,129,000.52
企业所得税	12,835,063.72	27,343,305.73
个人所得税	247,526.28	116,544.98
城市维护建设税	1,342,638.38	1,577,025.27

教育费附加	3,846,525.31	2,809,359.56
其他	823,766.81	1,055,331.70
合计	110,069,074.47	101,030,567.76

26、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	15,455,255.83	16,463,253.34
合计	15,455,255.83	16,463,253.34

27、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	36,000,000.00	
合计	36,000,000.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

不适用。

28、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
风险抵押金	4,413,681.10	2,538,684.09
往来款	245,722,551.80	329,087,981.19
保证金	2,748,549.17	2,235,810.75
其他	6,691,413.86	2,254,606.24
合计	259,576,195.93	336,117,082.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海浩茂投资有限公司	98,688,079.81	未到约定支付期
中铁隧道集团有限公司	9,297,948.38	未到约定支付期

桂立平	6,833,181.00	未到约定支付期
合计	114,819,209.19	--

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	27,000,000.00	6,000,000.00
一年内到期的长期应付款	20,323,169.43	50,459,316.93
一年内到期的递延收益	347,407.16	58,735.42
合计	47,670,576.59	56,518,052.35

30、其他流动负债

不适用。

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	29,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	58,000,000.00	
合计	87,000,000.00	8,000,000.00

长期借款分类的说明：

吴延炜为长期借款提供的担保1,400万元（2017年归还600万元），同时由本公司以所持北京场道市政工程集团有限公司100%股权作为质押物。

吴延炜为长期借款提供的担保3,000万元（2018年6月30日前归还900万元），同时由本公司以所持上海力行工程技术发展有限公司100%股权作为质押物。

32、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付款购入固定资产	52,374,371.56	93,495,775.06
减：未确认融资费用	4,374,151.80	5,295,025.88
小计	48,000,219.76	88,200,749.18

减：一年内到期长期应付款	20,323,169.43	50,459,316.93
合计	27,677,050.33	37,741,432.25

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	404,163.21	404,163.21	
合计	404,163.21	404,163.21	--

34、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,113,035.37		924,926.65	1,188,108.72	
未实现售后租回收益	36,375.39		36,375.39	0.00	
合计	2,149,410.76		961,302.04	1,188,108.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深基坑支护设备购置补贴	2,113,035.37		741,466.46	183,460.19	1,188,108.72	与资产相关
合计	2,113,035.37		741,466.46	183,460.19	1,188,108.72	--

其他说明：

2012年3月，上海强劲地基工程股份有限公司与上海市嘉定区经济委员会签订《2012年上海地方特色产业中小企业发展资金项目管理合同》，获得用于深基坑支护专用设备购置项目资金支持300万元。2012年6月，公司收到由上海市级财政支付中心直接支付清算账户拨付款项300万元。

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,800,000,000.00						1,800,000,000.00

36、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	732,956,574.00			732,956,574.00
其他资本公积	3,935,327.30			3,935,327.30
合计	736,891,901.30			736,891,901.30

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,451,252.67	9,284,719.24	6,964,449.58	7,771,522.33
合计	5,451,252.67	9,284,719.24	6,964,449.58	7,771,522.33

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,361,724.26			52,361,724.26
任意盈余公积	26,180,862.12			26,180,862.12
合计	78,542,586.38			78,542,586.38

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	634,508,800.76	432,235,454.25
调整后期初未分配利润	634,508,800.76	432,235,454.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	87,386,760.24	248,547,994.37
减：提取法定盈余公积		7,549,765.24
提取任意盈余公积		3,774,882.62
应付普通股股利	36,000,000.00	34,950,000.00
期末未分配利润	685,895,561.00	634,508,800.76

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

40、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	931,830,613.17	689,908,387.87	924,050,340.59	709,471,797.49
其他业务			423,533.27	110,655.27
合计	931,830,613.17	689,908,387.87	924,473,873.86	709,582,452.76

41、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	934,363.98	655,849.77
教育费附加	1,035,527.95	523,187.85
房产税	838,655.78	
土地使用税	179,916.02	
车船使用税	42,512.58	
印花税	1,002,183.06	
营业税		13,162,417.14
其他	1,684,663.28	315,432.78
合计	5,717,822.65	14,656,887.54

42、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	6,472,260.85	5,931,913.66
办公费	527,747.29	443,825.44
差旅费	1,599,027.26	701,459.83
折旧费	193,020.69	168,188.58
招待费	640,392.68	116,981.50
其他	454,629.85	619,146.77
合计	9,887,078.62	7,981,515.78

43、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	32,268,868.88	30,483,305.05
办公费	5,760,226.88	4,247,925.18
差旅费	3,712,052.62	3,096,783.70
折旧及长期待摊	10,070,176.99	10,612,995.26
业务招待费	1,180,301.04	654,082.95
中介机构费	3,108,416.33	4,207,570.45
税金		3,125,266.38
研发费用	33,430,618.76	28,371,678.01
物业费	4,136,816.28	2,447,841.28
其他	7,055,379.92	3,364,524.05
合计	100,722,857.70	90,611,972.31

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,240,139.19	26,555,240.69
减：利息收入	715,076.89	4,069,318.93
减：利息资本化	380,791.70	
汇兑损益	-822.48	
手续费及其他	1,183,263.19	890,593.67
合计	27,326,711.31	23,376,515.43

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,320,959.25	-10,257,104.08
合计	7,320,959.25	-10,257,104.08

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-589,544.62	-1,080,179.34
处置长期股权投资产生的投资收益		3,531,846.63
处置可供出售金融资产取得的投资收益	10,515,724.18	
理财产品投资收益	5,950.83	1,350,591.55
合计	9,932,130.39	3,802,258.84

47、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	659,547.21		659,547.21
其中：固定资产处置利得	659,547.21		659,547.21
政府补助	1,253,242.08	2,883,160.69	1,253,242.08
违约赔偿收入		8,000.00	
其他	19,250.76	172,925.24	19,250.76
合计	1,932,040.05	3,064,085.93	1,932,040.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相 关/与收益 相关
深基坑支护补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	741,466.46	76,102.80	与资产相 关
嘉定区财政扶持资金		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,760.00	1,230,000.00	与收益相 关
国库收付中心零余额账户专利资助费		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,320.00	33,592.50	与收益相 关
政府财政扶持奖励		奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	150,000.00	300,000.00	与收益相 关
税费返还		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	184,180.99	1,146,699.33	与收益相 关
小巨人扶持基金		奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相 关
专利补助		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	2,647.00		与收益相 关

手续费返还		补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	823.11		与收益相关
北京市大兴区社会保险事业管理中心稳岗补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	13,044.52	96,766.06	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,253,242.08	2,883,160.69	--

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	59,003.78		59,003.78
其中：固定资产处置损失	59,003.78		59,003.78
滞纳金	3,639.06	90,655.62	3,639.06
其他	220,361.60	255,170.30	220,361.60
合计	283,004.44	345,825.92	283,004.44

49、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,318,210.65	18,733,224.13
递延所得税费用	-2,205,277.86	-1,420,213.81
合计	15,112,932.79	17,313,010.32

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	102,527,961.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,379,194.27
子公司适用不同税率的影响	-235,512.98
调整以前期间所得税的影响	12,344.27

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,828,603.49
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	563,525.39
研究开发费加成扣除的纳税影响	-2,435,221.65
所得税费用	15,112,932.79

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	715,076.89	714,222.98
政府补助	326,771.52	1,263,592.50
保证金及往来款	191,787,123.06	213,968,336.71
合计	192,828,971.47	215,946,152.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及往来款	195,222,142.23	277,655,761.29
付现经营、管理费用	25,168,051.02	23,638,382.43
合计	220,390,193.25	301,294,143.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到存出投资款	6,739.63	
合计	6,739.63	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付收购款		46,500,000.00
支付收购意向金		40,000,000.00

合计		86,500,000.00
----	--	---------------

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到暂借款	5,900,000.00	191,000,000.00
合计	5,900,000.00	191,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
中登公司代收现金股利登记手续费		537,577.08
归还借款	114,993,539.19	268,347,553.43
支付银行定期存单	45,000,000.00	
分期付款购买固定资产	10,985,256.00	
合计	170,978,795.19	268,885,130.51

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	87,415,028.98	77,729,142.65
加：资产减值准备	7,320,959.25	-10,257,104.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,071,393.93	56,843,428.43
无形资产摊销	4,946,944.13	5,540,978.95
长期待摊费用摊销	1,515,316.03	708,917.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-515,684.79	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-84,858.64	
财务费用（收益以“-”号填列）	26,860,169.97	25,697,333.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,932,130.39	-3,802,258.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,876,953.95	-1,061,951.95

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-340,348.65	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-233,109,913.79	-203,495,788.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,017,410.80	157,988,641.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-53,179,324.86	-244,597,536.16
其他		2,035,557.86
经营活动产生的现金流量净额	-104,926,813.58	-136,670,639.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	237,749,214.72	198,195,547.66
减：现金的期初余额	214,613,810.25	715,560,061.95
现金及现金等价物净增加额	23,135,404.47	-517,364,514.29

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	7,777,800.00
其中：	--
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	7,777,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,125,776.63
其中：	--
天海港湾工程有限公司	1,353.88
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	7,124,422.75
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	652,023.37

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用。

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	237,749,214.72	214,613,810.25
其中：库存现金	736,927.21	178,846.98
可随时用于支付的银行存款	229,770,032.74	213,968,163.50

可随时用于支付的其他货币资金	7,242,254.77	466,799.79
三、期末现金及现金等价物余额	237,749,214.72	214,613,810.25

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	83,456,637.40	承兑及保函保证金、质押定期存单
合计	83,456,637.40	--

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	5,058.31	6.7744	34,267.02

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

不适用。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	2017年05月31日	7,777,800.00	70.00%	现金	2017年05月31日	完成工商变更	2,524,787.81	459,099.51
天海港湾工程有限公司	2017年06月30日	2,100,000.00	70.00%	现金	2017年06月30日	完成工商变更	0.00	0.00

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	天海港湾工程有限公司
--现金	7,777,800.00	2,100,000.00
合并成本合计	7,777,800.00	2,100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	-4,851,001.27	1,481,627.29
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	12,628,801.27	618,372.71

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	北京通程泛华建筑工程顾问有限公司		天海港湾工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	34,105,741.75	34,105,741.75	2,266,640.42	2,266,640.42
货币资金	7,124,422.75	7,124,422.75	1,353.88	1,353.88
应收款项	14,915,466.11	14,915,466.11		
存货	737.50	737.50		
固定资产	1,512,365.57	1,512,365.57		
无形资产	134,333.72	134,333.72		
负债：	41,035,743.57	41,035,743.57	150,030.00	150,030.00
应付款项	12,095,379.84	12,095,379.84		
净资产	-6,930,001.82	-6,930,001.82	2,116,610.42	2,116,610.42
减：少数股东权益	-2,079,000.55	-2,079,000.55	634,983.13	634,983.13
取得的净资产	-4,851,001.27	-4,851,001.27	1,481,627.29	1,481,627.29

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用。

(6) 其他说明

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京泰斯特工程检测有限公司	北京	北京	工程检测	100.00%		设立
北京主题纬度城市规划设计院有限公司	北京	北京	设计	100.00%		非同一控制下企业合并
上海力行工程技术发展有限公司	上海	上海	设备租赁	100.00%		非同一控制下企业合并
中化岩土工程（大连）有限公司	大连	大连	地基工程	100.00%		设立
新疆中化岩土工程有限公司	新疆	新疆	地基工程	100.00%		设立
上海强劲地基工程股份有限公司	上海	上海	地基工程	100.00%		非同一控制下企业合并
上海远方基础工程有限公司	上海	上海	地基工程	100.00%		非同一控制下企业合并
中化岩土投资管理有限公司	西藏	西藏	投资	100.00%		设立
嘉之鼎置业有限公司	上海	上海	房地产开发	100.00%		设立
中化岩土设计研究有限公司	天津	天津	岩土设研	100.00%		设立
全泰通用航空有限公司	北京	北京	通用航空	100.00%		设立
北京场道市政工程集团有限公司	北京	北京	工程施工	100.00%		非同一控制下企业合并
北京中岩工程管理有限公司	北京	北京	监理	100.00%		非同一控制下企业合并
浙江中青国际航空俱乐部有限公司	浙江	浙江	通用航空	100.00%		非同一控制下企业合并
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	北京	北京	工程咨询	70.00%		非同一控制下企业合并
全泰文化发展有限公司	北京	北京	文化旅游	100.00%		设立
北京中岩兴物科技有限公司	北京	北京	技术推广、贸易咨询、园林绿化	51.00%		设立
天海港湾工程有限公司	深圳	深圳	港口工程	70.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司	30.00%	137,729.85	0.00	-1,941,270.70

天海港湾工程有限公司	30.00%	0.00	0.00	634,983.13
------------	--------	------	------	------------

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
通程泛华	27,844,419.28	4,129,504.56	31,973,923.84	38,444,826.15	0.00	38,444,826.15	29,546,012.13	4,559,729.62	34,105,741.75	41,035,743.57	0.00	41,035,743.57
天海港湾	1,353.88	2,265,286.54	2,266,640.42	150,030.00	0.00	150,030.00	1,353.88	2,265,286.54	2,266,640.42	150,030.00	0.00	150,030.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
通程泛华	2,524,787.81	459,099.51	459,099.51	1,134,702.38				
天海港湾								

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、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**

不适用。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	4,328,817.14	4,918,361.76
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-589,544.62	-2,161,817.58
--综合收益总额	-589,544.62	-2,161,817.58

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用。

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是吴延炜。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业合营和联营企业情况详见附注七、12。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

梁富华、宋伟民、刘忠池、王健、杨远红、周延、童盼、宋立坡、王永刚、王立肖、王璇、水伟厚、王浩、刘悦、赵鹏	关键管理人员
金晓英、谷丽、吴湘蕾	关键管理人员配偶
上海挚同投资管理中心（有限合伙）	持股 5% 以上股东、董事宋伟民及其配偶合计持有 43.93% 的份额
上海遂缘投资有限公司	公司股东，持有公司 5% 以上股东刘忠池的配偶控制的企业
上海力或企业管理合伙企业(有限合伙)	公司股东，公司董事王健任执行事务合伙人
上海力行建筑安装工程有限公司	公司董事王健任总经理
惟盈投资管理有限公司	控股股东吴延炜先生持有 100% 股权
成语故事教育科技（上海）有限公司	持股 5% 以上股东、董事刘忠池配偶担任执行董事兼总经理的企业
宁波江北国富永明信息咨询合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东、董事刘忠池配偶控制的企业
上海力行投资管理有限公司	公司董事王健任执行董事
上海力行劳务服务有限公司	公司董事王健任监事
上海芯合投资管理中心（有限合伙）	公司董事王健持股 25% 的企业
万杰智能科技股份有限公司	公司董事宋伟民持股 20.32% 的企业
北京掌声科技有限公司	公司副总经理王浩持股 33% 的企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

不适用。

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用。

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用。

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
吴湘蕾	房屋	120,000.00	

关联租赁情况说明

吴湘蕾（公司董事王健配偶）将其拥有的位于上海市浦东新区新金桥路1088号A栋5楼507室至512室（总建筑面积351.77平方米）租给上海力行工程技术发展有限公司作为办公使用。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海远方基础工程有限公司	9,900,000.00	2017年03月10日	2017年09月10日	否
上海远方基础工程有限公司	5,000,000.00	2017年03月13日	2017年09月22日	否
上海远方基础工程有限公司	9,900,000.00	2017年03月15日	2017年09月21日	否
上海远方基础工程有限公司	9,900,000.00	2017年03月17日	2017年09月20日	否
上海远方基础工程有限公司	9,900,000.00	2016年09月18日	2017年09月18日	否
上海远方基础工程有限公司	5,400,000.00	2016年12月13日	2017年09月25日	否
上海远方基础工程有限公司	25,000,000.00	2016年10月21日	2017年10月13日	否
上海远方基础工程有限公司	25,000,000.00	2017年02月23日	2018年02月21日	否
上海远方基础工程有限公司	20,000,000.00	2017年04月10日	2018年04月09日	否
上海远方基础工程有限公司	10,000,000.00	2016年08月30日	2017年08月29日	否
上海远方基础工程有限公司	20,000,000.00	2016年09月19日	2017年09月19日	否
上海远方基础工程有限公司	10,000,000.00	2017年05月31日	2018年05月31日	否
上海远方基础工程有限公司	10,000,000.00	2017年06月01日	2018年06月01日	否
上海远方基础工程有限公司	18,000,000.00	2016年12月12日	2017年12月11日	否
上海远方基础工程有限公司	12,000,000.00	2017年02月24日	2018年01月19日	否
上海远方基础工程有限公司	10,000,000.00	2017年06月14日	2017年12月13日	否
上海远方基础工程有限公司	10,000,000.00	2017年06月09日	2017年12月08日	否
上海远方基础工程有限公司	15,000,000.00	2017年01月03日	2017年07月02日	否
上海远方基础工程有限公司	20,000,000.00	2017年01月13日	2018年01月13日	否
上海远方基础工程有限公司	14,800,000.00	2017年06月27日	2018年06月26日	否
上海远方基础工程有限公司	13,200,000.00	2016年08月11日	2017年08月10日	否
上海远方基础工程有限公司	18,000,000.00	2017年03月07日	2018年03月06日	否
上海远方基础工程有限公司	11,000,000.00	2017年04月25日	2018年04月24日	否
上海远方基础工程有限公司	3,000,000.00	2017年04月25日	2018年04月24日	否
上海远方基础工程有限公司	20,000,000.00	2017年06月21日	2018年02月08日	否
上海远方基础工程有限公司	10,000,000.00	2017年06月23日	2018年02月08日	否
上海远方基础工程有限公司	25,000,000.00	2017年04月28日	2018年04月28日	否
上海远方基础工程有限公司	14,000,000.00	2017年06月21日	2018年06月21日	否
上海远方基础工程有限公司	11,000,000.00	2017年06月29日	2018年06月29日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017年03月14日	2018年03月09日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017年05月12日	2018年04月02日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	5,000,000.00	2017年03月20日	2018年03月20日	否

上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 04 月 12 日	2018 年 04 月 09 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 06 月 09 日	2018 年 04 月 05 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	5,000,000.00	2017 年 04 月 13 日	2018 年 04 月 09 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	9,900,000.00	2017 年 03 月 09 日	2017 年 10 月 09 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	9,900,000.00	2017 年 03 月 10 日	2017 年 10 月 10 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	9,900,000.00	2017 年 03 月 20 日	2017 年 10 月 10 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	20,000,000.00	2016 年 12 月 02 日	2017 年 12 月 01 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	30,000,000.00	2016 年 12 月 13 日	2017 年 12 月 13 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 06 日	2018 年 03 月 06 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	30,000,000.00	2017 年 01 月 06 日	2018 年 01 月 06 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	15,000,000.00	2016 年 09 月 06 日	2017 年 09 月 05 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	20,000,000.00	2016 年 09 月 13 日	2017 年 09 月 13 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	15,000,000.00	2016 年 10 月 08 日	2017 年 10 月 08 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	30,000,000.00	2016 年 07 月 11 日	2017 年 07 月 11 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 03 日	2017 年 07 月 02 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 01 月 10 日	2017 年 07 月 09 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 06 月 14 日	2017 年 12 月 13 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	40,000,000.00	2017 年 01 月 03 日	2018 年 01 月 02 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 03 月 03 日	2018 年 03 月 03 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	29,800,000.00	2017 年 03 月 07 日	2018 年 03 月 07 日	否
上海强劲地基工程股份有限公司	20,000,000.00	2017 年 01 月 19 日	2017 年 07 月 17 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	40,000,000.00	2016 年 08 月 26 日	2017 年 08 月 26 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	5,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 25 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	5,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 25 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	5,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 25 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	5,000,000.00	2016 年 08 月 29 日	2017 年 08 月 25 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	42,000,000.00	2016 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 31 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	6,600,000.00	2016 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 31 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	1,400,000.00	2016 年 10 月 31 日	2017 年 10 月 31 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	20,000,000.00	2017 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 16 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 05 月 26 日	2018 年 05 月 25 日	否
北京场道市政工程集团有限公司	52,179,966.00	2016 年 01 月 29 日	2019 年 01 月 29 日	否
上海力行工程技术发展有限公司	5,000,100.00	2017 年 06 月 05 日	2022 年 04 月 12 日	否
上海力行工程技术发展有限公司	4,999,900.00	2017 年 06 月 08 日	2022 年 04 月 12 日	否

上海力行工程技术发展有限公司	10,000,000.00	2017年05月12日	2021年10月12日	否
上海力行工程技术发展有限公司	30,000,000.00	2017年04月20日	2020年10月12日	否
上海力行工程技术发展有限公司	20,000,000.00	2017年06月29日	2020年06月23日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王健、吴湘蕾、上海力行建筑安装工程有限公司	30,000,000.00	2016年07月28日	2017年07月17日	否
王健、吴湘蕾、上海力行建筑安装工程有限公司	16,000,000.00	2016年12月21日	2017年12月15日	否
王健、吴湘蕾、上海力行建筑安装工程有限公司	4,000,000.00	2016年11月07日	2017年11月06日	否
吴延炜	4,500,000.00	2017年05月23日	2017年11月30日	否
吴延炜	4,500,000.00	2017年05月23日	2018年05月31日	否
吴延炜	4,500,000.00	2017年05月23日	2018年11月30日	否
吴延炜	4,500,000.00	2017年05月23日	2019年05月31日	否
吴延炜	6,000,000.00	2017年05月23日	2019年11月30日	否
吴延炜	6,000,000.00	2017年05月23日	2020年05月30日	否
吴延炜	30,000,000.00	2017年04月18日	2018年04月17日	否
吴延炜	9,500,000.00	2016年09月13日	2017年09月13日	否
吴延炜	8,174,625.44	2016年09月13日	2017年09月13日	否
吴延炜	8,678,374.56	2016年10月10日	2017年09月13日	否
吴延炜	3,147,000.00	2016年10月17日	2017年09月13日	否
吴延炜	2,319,046.70	2016年10月24日	2017年10月24日	否
吴延炜	1,317,860.60	2016年10月31日	2017年10月24日	否
吴延炜	900,000.00	2016年11月02日	2017年10月24日	否
吴延炜	5,545,000.00	2016年11月04日	2017年10月24日	否
吴延炜	9,900,000.00	2016年11月04日	2017年10月24日	否
吴延炜	3,000,000.00	2016年11月22日	2017年10月24日	否
吴延炜	2,000,000.00	2016年11月25日	2017年10月24日	否
吴延炜	1,241,440.20	2016年11月29日	2017年10月24日	否
吴延炜	751,513.47	2016年11月30日	2017年10月24日	否
吴延炜	196,390.00	2016年12月02日	2017年10月24日	否
吴延炜	5,000,000.00	2016年12月05日	2017年10月24日	否
吴延炜	4,810,000.00	2016年12月05日	2017年10月24日	否
吴延炜	4,990,000.00	2017年03月08日	2017年09月08日	否
吴延炜	3,283,270.00	2017年03月08日	2017年09月08日	否
吴延炜	1,528,593.59	2017年03月22日	2017年09月22日	否

关联担保情况说明

- A、吴延炜为长期借款提供的担保1,400万元，同时由本公司以所持北京场道市政工程集团有限公司100%股权作为质押物。
- B、吴延炜为长期借款提供的担保3,000万元，同时由本公司以上海力行工程技术发展有限公司100%股权作为质押物。

C、王健和吴湘蕾以16套（间）房产为力行工程短期借款5,000万元提供担保，并由上海力行建筑安装工程有限公司提供保证。
D、本公司为上海强劲申请开具的银行承兑汇票58,448,049.00元，提供担保23,398,486.09元，为上海远方申请开具的银行承兑汇票8,300,000.00元，提供担保4,969,970.00元。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
王健	60,000,000.00			无归还期限、不需支付利息
吴湘蕾	7,207,788.78			无归还期限、不需支付利息
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,705,835.00	1,955,464.58

（8）其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海力行建筑安装工程有限公司	534,338.43	26,716.92	0.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海力行建筑安装工程有限公司	0.00	9,465,661.57

其他应付款	吴湘蕾	120,000.00	0.00
-------	-----	------------	------

7、关联方承诺

主题纬度公司和力行工程公司原股东对本集团2016年12月以发行股份及支付现金的方式购买主题纬度公司和力行工程公司100%股权的业绩承诺。

根据中化岩土集团股份有限公司与主题纬度原股东签订的《中化岩土工程股份有限公司与北京主题纬度城市规划设计院有限公司全体股东关于发行股份购买资产的附条件生效协议》、《中化岩土工程股份有限公司发行股份购买资产之利润补偿协议》及其补充协议，主题纬度原股东承诺主题纬度2017年净利润不低于1,100万元。

根据中化岩土集团股份有限公司与力行工程原股东签订的《中化岩土工程股份有限公司与上海力行工程技术发展有限公司全体股东关于发行股份购买资产的附条件生效协议》、《中化岩土工程股份有限公司发行股份购买资产之利润补偿协议》及其补充协议，力行工程原股东承诺主题纬度2017年净利润不低于3,250万元。

8、其他

不适用。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	1,850,000.00	1,850,000.00
资产负债表日后第2年	1,850,000.00	1,850,000.00
资产负债表日后第3年	1,850,000.00	1,850,000.00
以后年度	925,000.00	1,850,000.00
合计	6,475,000.00	7,400,000.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响：

截止2017年6月30日，本集团为其他单位提供债务担保情况见附注本节十、5、（4）。

②开出保函、信用证

保函名称	开具日期	到期日期	受益人/项目	金额
履约保函161075	2016-3-31	2017-10-5	巴斯夫化工有限公司	142,293.10
履约保函161076	2016-3-31	2017-11-15	巴斯夫上海涂料有限公司	1,127,706.90
履约保函161122	2016-5-6	2018-3-30	中国市政工程华北设计研究总院有限公司	1,600,000.00
履约保函161192	2016-7-19	2018-1-31	1121工程建设指挥部	82,743.60

履约保函161006	2016-8-25	2018-1-15	海口美兰国际机场有限责任公司	48,068,069.23
履约保函161007	2016-8-25	2017-8-15	三亚哈达农副产品交易有限公司	424,602.75
履约保函161008	2016-9-8	2017-8-25	中交二航局第三工程有限公司	1,226,825.20
质量保函161018	2016-10-11	2017-8-30	巴斯夫特性化学品（南京）有限公司	98,000.00
履约保函161027	2016-11-21	2017-11-17	三亚哈达农副产品交易有限公司	465,803.45
质量保函161023	2016-11-10	2018-11-4	霍尼韦尔特性材料和技术（中国）有限公司	68,717.65
履约保函171007	2017-4-19	2018-3-24	江苏德邦兴华化工科技有限公司	1,000,000.00
履约保函171008	2017-5-3	2017-10-20	安庆恒远置业有限公司	1,204,229.83
预付款保函171010	2017-5-23	2017-11-15	北京市大兴区物资集团有限公司	19,461,438.75
履约保函161027	2017-6-8	2018-5-31	深圳市佳明投资发展有限公司	2,344,858.63
履约保函171014	2017-6-13	2017-9-5	平湖新城万博商业开发有限公司	868,512.98
履约保函171015	2017-6-16	2017-9-6	平湖新城万博商业开发有限公司	492,347.35
履约保函171017	2017-6-16	2017-9-5	临沂新城吾悦置业有限公司	759,933.38
履约保函161018	2017-6-22	2018-5-31	三亚哈达农副产品交易有限公司	321,576.55
预付款保函171019	2017-6-22	2018-12-31	中国水利水电第一工程局有限公司	4,595,951.00
履约保函171020	2017-6-22	2018-12-31	中国水利水电第一工程局有限公司	2,162,800.00
合计				86,516,410.35

已经背书或贴现给他方但尚未到期的票据金额 84,865,180.33 元，具体情况如下：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	847,370.65	
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	800,000.00	
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	800,000.00	
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	800,000.00	
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	800,000.00	
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	600,000.00	
上海茸善置业有限公司	2017-1-20	2017-7-20	3,066,805.66	
无锡恒大房地产开发有限公司	2017-1-22	2017-7-22	1,225,285.35	
无锡恒大房地产开发有限公司	2017-1-22	2017-7-22	1,000,000.00	
儋州祥雷投资有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00	
儋州祥雷投资有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00	
儋州祥雷投资有限公司	2017-1-19	2017-7-19	850,390.83	
儋州祥雷投资有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00	
无锡云厦置业有限公司	2017-1-22	2017-7-22	1,710,857.53	
上海松裕置业有限公司	2017-1-16	2017-7-16	1,142,656.37	
嘉兴恒大置业有限公司	2017-1-16	2017-7-16	492,270.47	
儋州宜倍房地产开发有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,298,441.23	

儋州智源房地产开发有限公司	2017-1-11	2017-7-11	570,087.59
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,125,659.75
儋州中润房地产开发有限公司	2017-1-6	2017-7-6	1,000,000.00
儋州中润房地产开发有限公司	2017-1-6	2017-7-6	1,000,000.00
儋州中润房地产开发有限公司	2017-1-6	2017-7-6	1,455,668.25
儋州恒乐文化发展有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,519,322.49
儋州恒乐文化发展有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,165,551.04
儋州信恒房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	987,381.67
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	637,616.13
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-18	2017-7-18	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-18	2017-7-18	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-18	2017-7-18	649,738.62
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	712,043.84
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-10	2017-7-10	1,000,000.00
儋州诺亚投资有限公司	2017-1-18	2017-7-18	1,070,812.12
中铁隧道股份有限公司	2017-1-12	2017-7-12	1,500,000.00
中铁隧道股份有限公司	2017-1-12	2017-7-12	1,500,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	500,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	500,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	300,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	300,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	300,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00

南京国际集团股份有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
三来哈达农副产品交易有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,111,749.64
三来哈达农副产品交易有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00
三来哈达农副产品交易有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00
三来哈达农副产品交易有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,000,000.00
三来哈达农副产品交易有限公司	2017-1-19	2017-7-19	1,265,471.10
中铁四局集团结算中心	2017-1-11	2017-7-11	500,000.00
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	351,976.84
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	648,023.16
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	198,173.64
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	301,826.36
佛山市南海俊诚房地产开发有限公司	2017-1-10	2017-7-10	500,000.00
中铁隧道股份有限公司	2017-1-18	2017-7-18	2,000,000.00
中铁四局集团清算中心	2017-1-13	2017-7-13	200,000.00
中铁隧道集团三外有限公司	2017-1-11	2017-7-8	400,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	50,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	50,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-19	2017-7-19	200,000.00
镇江苏宁置业有限公司	2017-1-23	2017-7-23	1,000,000.00
镇江苏宁置业有限公司	2017-1-23	2017-7-23	1,000,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00

中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-1-17	2017-7-17	500,000.00	
中铁大桥局集团第六工程有限公司	2017-1-22	2017-7-22	1,500,000.00	
中铁隧道股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	300,000.00	
中铁隧道股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	400,000.00	
中铁隧道股份有限公司	2017-3-2	2017-9-2	1,500,000.00	
中铁四局集团结算中心	2017-2-23	2017-8-23	1,000,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	200,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	200,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	200,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	200,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	300,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	300,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	300,000.00	
南京国际集团股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	300,000.00	
中煤科工集团西安研究院有限公司	2017-3-29	2017-9-29	1,500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-4-12	2017-10-12	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-4-12	2017-10-12	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-4-12	2017-10-12	500,000.00	
中铁二局工程有限公司	2017-4-12	2017-10-12	500,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-4-10	2017-10-16	430,000.00	
中铁隧道股份有限公司	2017-1-22	2017-7-22	100,000.00	
鄂尔多斯市华兴能源有限责任公司	2016-11-14	2017-11-14	1,000,000.00	

东港实业发展（深圳）有限公司	2017-1-24	2017-7-24	2,300,000.00	
中铁隧道集团有限公司	2017-4-18	2017-10-18	470,000.00	
中铁隧道集团有限公司	2017-4-18	2017-10-18	500,000.00	
中铁四局集团有限公司	2017-5-10	2017-11-10	380,000.00	
中煤科工集团西安研究院有限公司	2017-5-26	2017-11-26	500,000.00	
深圳市顺泰景供应链有限公司	2016-7-5	2017-7-5	550,000.00	
中石化中原建设工程有限公司	2017-1-16	2017-7-9	300,000.00	
中国石化集团中原石油勘探局	2017-1-24	2017-7-16	300,000.00	
山东远大特材科技股份有限公司	2017-1-20	2017-7-20	300,000.00	
莱芜金汇特种合金材料有限公司	2017-2-8	2017-8-8	500,000.00	
常州奥斯迈医疗器械有限公司	2017-3-6	2017-9-6	50,000.00	
瑞芝祥投资有限公司	2017-4-17	2017-10-16	50,000.00	
瑞芝祥投资有限公司	2017-4-17	2017-10-16	500,000.00	
瑞芝祥投资有限公司	2017-4-17	2017-10-16	200,000.00	
山东唯正金属结构有限公司	2017-5-31	2017-11-30	100,000.00	
浙江围海贸易有限公司	2017-5-27	2017-11-27	30,000.00	
合计			84,865,180.33	

截止2017年6月30日，本集团不存在其他应披露的或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2017年7月7日公告，拟公开发行可转换公司债券，总金额6.8亿元。		中国证监会已经受理本次行政许可，尚需中国证监会核准，该事项能否获得中国证监会的核准仍存在不确定性。
限制性股票激励计划	2017年7月7日公告，向公司激励对象拟授予限制性股票1,200.00万股。		目前该计划仍在实施过程中。

2、利润分配情况

不适用。

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	343,212,898.41	100.00%	63,984,540.81	18.64%	279,228,357.60	402,308,584.64	100.00%	64,701,081.68	16.08%	337,607,502.96
合计	343,212,898.41	100.00%	63,984,540.81	18.64%	279,228,357.60	402,308,584.64	100.00%	64,701,081.68	16.08%	337,607,502.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	119,358,280.47	5,967,914.02	5.00%
1 年以内小计	119,358,280.47	5,967,914.02	5.00%
1 至 2 年	96,309,232.65	9,630,923.27	10.00%
2 至 3 年	49,827,781.00	14,948,334.30	30.00%
3 至 4 年	20,734,574.15	10,367,287.08	50.00%
4 至 5 年	5,917,363.64	4,142,154.54	70.00%
5 年以上	18,927,927.60	18,927,927.60	100.00%
合计	311,075,159.51	63,984,540.81	

确定该组合依据的说明：

见本节五（11）

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

见本节五（11）

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-716,540.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额139,877,988.03元，占应收账款期末余额合计数的比例40.76%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额20,217,568.09元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用。

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	388,850,431.04	100.00%	3,576,152.61	0.92%	385,274,278.43	320,307,891.59	100.00%	2,935,160.60	0.92%	317,372,730.99
合计	388,850,431.04	100.00%	3,576,152.61	0.92%	385,274,278.43	320,307,891.59	100.00%	2,935,160.60	0.92%	317,372,730.99

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	14,888,632.04	744,431.60	5.00%
1 年以内小计	14,888,632.04	744,431.60	5.00%
1 至 2 年	248,481.23	24,848.12	10.00%
2 至 3 年	526,426.68	157,928.00	30.00%
3 至 4 年	1,987,883.40	993,941.70	50.00%
4 至 5 年	565,368.00	395,757.60	70.00%
5 年以上	1,259,245.58	1,259,245.58	100.00%
合计	19,476,036.93	3,576,152.61	

确定该组合依据的说明：

见本节五（11）

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

不适用。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

见本节五（11）

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 640,992.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

不适用。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	25,328,224.18	13,193,283.73
保证金	17,551,209.43	4,588,000.39
押金	293,969.80	344,222.31
往来款	345,677,027.63	302,182,385.16
合计	388,850,431.04	320,307,891.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海强劲地基工程股份有限公司	内部往来	163,064,672.70	1 年以内	41.94%	
中化岩土投资管理有限公司	内部往来	53,480,000.00	1 年以内	13.75%	
上海远方基础工程有限公司	内部往来	50,000,000.00	1 年以内	12.86%	
北京场道市政工程集团有限公司	内部往来	38,000,000.00	1 年以内	9.77%	
浙江鑫鹰通用航空机场投资有限公司	内部往来	25,992,904.00	1 年以内	6.68%	
合计	--	330,537,576.70	--	85.00%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,770,784,570.65		1,770,784,570.65	1,720,396,770.65		1,720,396,770.65
合计	1,770,784,570.65		1,770,784,570.65	1,720,396,770.65		1,720,396,770.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京中岩工程管理有限公司	12,703,459.35			12,703,459.35		
中化岩土工程（大连）有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
北京泰斯特工程检测有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

上海远方基础工程有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
上海强劲地基工程股份有限公司	407,933,311.30			407,933,311.30		
中化岩土投资管理有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
新疆中化岩土工程有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
中化岩土设计研究有限公司	160,000.00	300,000.00		460,000.00		
嘉之鼎置业有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
北京场道市政工程集团有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
浙江中青国际航空俱乐部有限公司	146,500,000.00			146,500,000.00		
全泰通用航空有限公司	1,100,000.00	100,000.00		1,200,000.00		
上海力行工程技术发展有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
北京主题纬度城市规划设计有限公司	110,000,000.00			110,000,000.00		
北京通程泛华建筑工程顾问有限公司		7,777,800.00		7,777,800.00		
全泰文化发展有限公司		40,100,000.00		40,100,000.00		
北京中岩兴物科技有限公司		10,000.00		10,000.00		
天海港湾工程有限公司		2,100,000.00		2,100,000.00		
合计	1,720,396,770.65	50,387,800.00		1,770,784,570.65		

(2) 对联营、合营企业投资

不适用。

(3) 其他说明

不适用。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,922,967.80	120,152,308.20	230,741,137.50	158,843,890.20
其他业务	332,648.64	104,247.18	133,931.62	
合计	166,255,616.44	120,256,555.38	230,875,069.12	158,843,890.20

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,484,700.00
理财产品投资收益		1,342,980.82
合计		-1,141,719.18

6、其他

不适用。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	600,543.43	
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）	1,253,242.08	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,521,675.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-204,749.90	
减：所得税影响额	1,195,601.65	
少数股东权益影响额	5,095.13	
合计	10,970,013.84	--

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

不适用。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.65%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	0.04	0.04

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用。

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

不适用。

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

不适用。

4、其他

不适用。

中化岩土集团股份有限公司
二〇一七年八月二十八日