

证券代码：832643

证券简称：广东华联

主办券商：招商证券



广东华联

NEEQ : 832643

广东华联建设投资管理股份有限公司

(GuangDong HuaLian Construction Investment Management Co.,Ltd.)



半年度报告

2018

公司半年度大事记



1、2018年1月，公司与上海宜荣投资顾问有限公司、北京国岳科技发展有限公司及自然人王岳飞共同出资设立的参股公司中装万亿达（上海）数字科技股份有限公司完成工商登记。

2、2018年2月，公司中标并签约“韶关市翁源县农村人居环境综合整治创建社会主义新农村52条示范村整治提升项目全过程造价咨询服务采购项目”，合同金额达904.8万元。



3、2018年4月，公司顺利完成2017年度权益分派暨现金分红相关工作。

4、2018年5月，公司获广东省政府采购协会《广东省政府采购代理机构行业自律公约》成员单位称号。



5、2018年6月，公司荣获广东省企业联合会、广东省企业家协会颁发广东省诚信示范企业（连续五年2013-2017）。

目 录

声明与提示	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	8
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、广东华联	指	广东华联建设投资管理股份有限公司
华联软件、华联科技	指	广东华联软件科技有限公司
材巴巴	指	广东材巴巴信息科技有限公司
鉴定所、司法鉴定所	指	广东华联建筑工程造价司法鉴定所
报告期	指	2018 年度上半年
《公司章程》	指	《广东华联建设投资管理股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2014 年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2005 年修订）
全国股份转让系统、股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
住建部、原建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
会计师事务所、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）及其会计师
律师事务所、律师	指	北京市康达（广州）律师事务所及其律师
元，万元	指	人民币元、人民币万元
造价 168 服务平台	指	公司自主研发的互联网造价服务平台，为建设行业提供集工程信息、材价信息、造价指标、造价软件及造价资讯于一体的信息技术服务。
业主	指	工程建设项目的投资人或投资人专门为工程建设项目设立的独立法人或委托人。
PPP 模式	指	即 Public—Private—Partnership，指政府和社会资本合作模式，是政府和社会资本在基础设施及公共服务领域建立的一种长期合作关系。通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。
CCPM	指	即 Cost Course Project Management（造价全过程项目管理系统），公司自主研发的造价全过程项目信息化管理系统；全过程包括客户管理、项目立项、项目实施、进度管理、质量管理、成果管理、档案管理、收支管理等全部流程。
中装万亿达	指	中装万亿达（上海）数字科技股份有限公司

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。

公司负责人查世伟、主管会计工作负责人阳帆及会计机构负责人（会计主管人员）黄穗斌保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司行政办公室
备查文件	1、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 2、半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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东华联建设投资管理股份有限公司
英文名称及缩写	GuangDong HuaLian Construction Investment Management Co.,Ltd.
证券简称	广东华联
证券代码	832643
法定代表人	查世伟
办公地址	广东省广州市越秀区盘福路医国后街 1 号大院自编 1 号 6-9 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	程凉
是否通过董秘资格考试	是
电话	020-37063303
传真	020-83643125
电子邮箱	gdhl@gdhlzj.com
公司网址	http://www.gdhlzj.com
联系地址及邮政编码	广东省广州市越秀区盘福路医国后街 1 号大院自编 1 号 9 层 510030
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司行政中心办公室

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	2001 年 4 月 12 日
挂牌时间	2015 年 6 月 24 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（M7481）
主要产品与服务项目	公司是一家以专业技术为基础的工程管理服务企业，为工程建设从投资决策到建设实施提供全过程工程管理服务和信息化技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	查世伟
实际控制人及其一致行动人	查世伟

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914400007278743825	否
注册地址	广东省广州市越秀区盘福路医国后街 1 号大院自编 1 号 6-9 层	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 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	78,071,831.36	62,733,162.68	24.45%
毛利率	35.94%	35.77%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	882,126.94	251,067.02	251.35%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	864,346.89	202,025.73	327.84%
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）	1.04%	0.33%	—
加权平均净资产收益率（依据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）	1.02%	0.27%	—
基本每股收益	0.02	0.01	100%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	101,995,700.95	121,639,363.17	-16.15%
负债总计	28,826,199.56	40,169,599.53	-28.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,672,457.95	85,790,331.01	-8.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.72	-8.30%
资产负债率（母公司）	23.92%	28.81%	—
资产负债率（合并）	28.26%	33.02%	—
流动比率	266.92%	254.71%	—
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	-13,191,528.43	-8,847,715.35	-49.10%
应收账款周转率	1.76	1.71	—
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	-16.15%	-17.79%	-
营业收入增长率	24.45%	5.86%	-
净利润增长率	-62.77%	-145.34%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	50,000,000	50,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

1、根据 2017 年 5 月 10 日发布《企业会计准则第 16 号 ——政府补助》（财会【2017】15 号）、2017 年 12 月 25 日发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30 号)，适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

（1）在利润表中单独列报“其他收益”项目和“资产处置收益”项目。

（2）将 2017 年 1-6 月发生的与“其他收益”项目相关的数据从“营业外收入”重分类至“其他收益”项目。

（3）将 2017 年发生的与“资产处置收益”项目相关的数据从“营业外收入”和“营业外支出”和重分类至“资产处置收益”项目。该项会计政策变更采用追溯调整法。

（4）本次会计政策变更经公司第二届董事会第五次会议和第二届监事第三次会议审议通过，本次会计政策变更无需经股东大会审议。

2、根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求，编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

以上两项会计政策追溯调整后，2017 年 12 月 31 日及 2017 年 1-6 月的财务报表列报时，影响的科目及金额对比如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	42,004,656.60
应收账款	42,004,656.60		
应收利息	-	其他应收款	9,497,172.80
应收股利	-		
其他应收款	9,497,172.80		
固定资产	16,849,775.01	固定资产	16,849,775.01
固定资产清理	-		
应付票据	-	应付票据及应付账款	-
应付账款	-		
应付利息	-	其他应付款	5,540,439.13
应付股利	-		
其他应付款	5,540,439.13		
管理费用	20,326,175.46	管理费用	13,345,969.79
		研发费用	6,980,205.67
资产处置收益	-	资产处置收益	-125,643.20
其他收益	-	其他收益	340,114.46
营业外收入	351,496.21	营业外收入	11,381.75
营业外支出	197,361.06	营业外支出	71,717.86

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

根据《挂牌公司管理型行业分类指引》和公司主营业务的具体情况，公司所属行业为科学研究和技术服务业（M）——专业技术服务业（M74），细分行业为工程技术（M748）——工程管理服务（M7481）。

公司主要向客户提供建设项目的工程管理服务，包括造价咨询（含造价司法鉴定）、工程监理、招标代理（含政府采购代理）、工程咨询和项目管理等。控股子公司华联软件主要提供建设行业信息技术服务。控股子公司材巴巴主要为施工企业、建材及设备供应商提供一站式采购供应链服务。公司的服务产品具体包括：工程造价咨询服务、工程监理和项目管理服务、招标代理服务（含政府采购代理服务）、工程咨询服务、工程造价司法鉴定服务，以及其他形式的工程管理和工程技术服务等。控股子公司华联软件提供的产品主要有造价 168 服务平台、CCPM 管理系统和建设行业软件产品及服务。控股子公司材巴巴的产品主要有终端管理工具“易材通”和采购供应链平台。

公司因同时拥有造价咨询、工程咨询、工程监理、招标代理等多项资质，综合实力在业内排名前列。公司近年来在建设工程的全过程投资控制和项目管理领域，开辟了新的市场，形成了新的利润增长点。公司采取市场需求为导向的经营模式，其特点是以市场需求为核心，以得到客户的满意为目标，提供相应的优质服务。同时，公司积极推进信息技术业务。控股子公司华联软件研发的造价 168 服务平台，整合上下游企业资源，提供造价软件、指标分析系统、成本数据管理系统和材价数据管理系统；控股子公司材巴巴打造了国内首个通过平台与终端管理工具（易材通）数据互联互通的“互联网+材巴巴工程采购供应链平台”（www.caibab.com），主要帮助投资业主、施工企业及建材供应商降低运营成本、完成工程采购资源整合，提供集中采购等服务。公司搭建了功能完善、数据齐全的线上信息技术服务平台，与线下工程管理服务有机融合、相辅相成，形成了颇具特色的“互联网+工程造价”的华联模式。

公司作为专业的工程管理服务机构，主要为建筑、市政、交通、电力、水利、化工、石油、民航、电子与通信等行业的客户提供造价咨询、工程监理、招标代理、工程咨询、项目管理、司法鉴定、信息化技术服务等服务，主要客户有：发改委、财政局、审计局、住建局、交通局、水利局、国土局、城市轨道交通建设集团、燃气集团、房地产开发公司、施工企业、建材供应商等。

公司长期以来已建立起稳定的业务渠道、信息来源和客户关系，定期收集与自身有关的项目信息，并由专人做好客户关系的维护，以便尽可能全面和及时地获取各类公开招标的项目信息。另外公司在行业内具备一定的优势地位和品牌影响，部分招标单位也会向公司发出招标邀请或洽谈邀请。业务主要通过参与公开招标、邀请招标和竞争性谈判后中标获得。信息技术服务主要是以吸纳平台会员、提供管理

系统销售与服务与用户项目定制，合作运营建材商城，提供工程采购平台服务等，重点以大型会议营销、网络、展会、行业协会合作以及发展加盟商等作为主要推广手段。

报告期内，公司商业模式未发生较大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

截至 2018 年 6 月 30 日，公司资产总额 101,995,700.95 元，期初为 121,639,363.17 元，资产总额减少 16.15%，主要原因是上半年安排发放期初已计提工资及年终奖，缴纳汇算清缴应补企业所得税以及支付的投标保证金增加。公司上半年实现营业总收入 78,071,831.36 元，去年同期为 62,733,162.68 元，较去年同期增长 24.45%，增长原因主要有：深圳、汕头、河南等分公司业务保持良好增长态势，黑龙江、平远、南昌、赣中、江苏等分公司也开始产生收益；营业总成本 78,768,046.34 元，去年同期为 63,244,790.78 元，与去年同期相比增加 24.54%，主要原因是公司规模扩大，分公司增加至 63 家，员工人数也相应增加，分公司开拓市场费用和人工成本提高。

报告期内，公司合并净利润为-300,262.25 元，去年同期合并净利润为-806,455.15 元，减少亏损数 506,192.91 元，减亏率 62.77%；其中，归属于公司股东的净利润 882,126.94 元，去年同期归属于公司股东的净利润 251,067.02 元，报告期内增加了 631,059.92 元，增长率 251.35%；少数股东损益-1,182,389.19 元，去年同期少数股东损益-1,057,522.18 元，报告期内增加亏损 124,867.01 元，亏损增长率为 11.81%。

报告期内毛利率 35.94%，去年同期为 35.77%，与去年基本持平，公司主营业务保持良好的发展态势，毛利率稳定；公司向参股公司中装万亿达（上海）数字科技股份有限公司出资人民币 6,000,000.00 元，占注册资本的 20.00%，根据中装万亿达（上海）数字科技股份有限公司截至到 2018 年 6 月 30 日的未经审计的会计报表数据，按照权益法核算，公司计提了 879,998.49 元的投资亏损，这是报告期内合并净利润为-300,262.25 元的主要原因。

经营活动产生的现金流量净额-13,191,528.43 元，去年同期为-8,847,715.35 元，经营活动的现金净流出增加 4,343,813.08 元，流出增加率为 49.10%，主要原因有：报告期内，公司投标项目增加，支付的投标保证金相应增加，同时，项目中标率也有所提高，其中部分较大的中标项目支付的保函保证金相应增加了 3,437,746.15 元，导致整体经营活动现金流量净额流出增加。

报告期内，分公司增加至 63 家，分布全国各大区域，公司的市场占有率不断扩大。

三、 风险与价值

1、宏观经济政策变动风险

公司是一家以专业技术为基础的工程管理服务企业，为工程建设从投资决策到建设实施提供全过程工程管理服务和信息化服务，处于我国新兴行业。根据《中华人民共和国建筑法》、《招标投标法》和《政府采购法》，造价咨询、工程监理、招标代理和工程咨询主要应用于我国关系到社会公共利益、公众安全的大型基础设施、公用事业、国有资金投资、国家融资的工程建设项目以及政府采购项目等，涉及建筑、市政、交通、电力、水利、化工、石油、民航、电子与通信等行业。因此，本行业受国家宏观经济政策的影响较大。预计我国固定资产投资的需求将保持高速增长。但是，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造价咨询等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于本行业的调整，公司未来经营业绩将受到较大影响。

应对措施：公司将实时跟踪行业政策的变化，依据行业政策的要求，及时调整发展方向，以避免因行业政策的变化对公司的经营能力产生不利影响。同时，公司积极拓展全过程投资控制和项目管理业务，加大公司信息化平台建设和推广力度，以此减少公司生产经营受行业政策的影响。

2、监管政策的变动风险

目前，公司所处行业的主管部门是国家发改委、住建部、工业和信息化部等，前述主管部门对造价咨询、工程监理、招标代理和工程咨询等进行监督管理，并制定相关的政策、规章、制度等。从公司所处产业链看，主要面向交通、电力、水利、化工、石油、民航、电子与通信等行业，如果上述领域的招标采购政策发生变化，可能对公司未来的经营状况产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注政府管理部门对造价咨询、工程监理和招标代理等政策、规章、制度的修改变动信息，专家委员会成员及时向公司管理层反馈信息，并提供相应的应对措施和方案，公司可最大限度减少政策变动对公司经营业绩的影响。

3、资质变动的风险

公司是行业内为数不多的同时拥有发改委和住建部颁发的工程造价咨询甲级资质、工程招标代理甲级资质、工程监理甲级资质和工程咨询甲级资质的工程管理服务企业。政府规定建设项目的工程管理服务必须由具备相应资质的企业承担。造价咨询、工程监理、招标代理和工程咨询等资质都规定了有效期，通常为 3-5 年，到期前需到政府主管部门进行续期。政府主管部门根据公司的业绩、员工执业资格、职称比例和内部管理等因素综合考虑是否给予续期。虽然公司自设立以来一直规范运作，业绩持续增长，相关资质也从未出现到期后未能续期的情况，但是，如果公司未来发生某项资质不能获得政府部门续期核准的情况，将导致公司不能从事相关领域的业务，从而对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：公司将密切关注行业资质管理的发展方向和有关资质的现行管理办法，设立专门的部门及时准备相关资料和数据，按要求及时办理各项资质的申报和续期工作，确保公司的各项资质始终处于有效状态。

4、股权结构相对集中及大股东控制风险

实际控制人查世伟控制公司 68.65%的股份，处于绝对控制地位，因而不排除其通过行使投票表决权对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行控制，有可能损害公司及中小股东的利益。公司的经营可能会因为控股股东及实际控制人的控制而受影响，存在大股东控制风险。

应对措施：目前，公司在《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的约束下，形成了股东大会、董事会、监事会和管理层相互制衡、科学规范的内部控制体系，逐步建立健全了包括《重大经营和投资决策管理制度》、《关联交易制度》、《对外担保制度》在内的一系列内控制度并认真执行，有效降低大股东由于个人主观判断而可能导致的潜在风险。

5、违规操作的风险

由于造价咨询、工程监理、招标代理和工程咨询服务等业务的法律法规性强，相关操作必须严格按照国家相关法律法规和行政主管部门的相关规定进行，如出现违规操作将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。尽管公司对各项日常工作制定了严格的操作规程与内控制度，但是如果业务人员不严格执行上述规程与制度，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。公司成立专门的监督部门，接受客户和其他利益相关者的投诉，一旦出现违规情况，公司将采取相应的处理措施，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。

6、人力资源风险

造价咨询、工程监理、招标代理和工程咨询等服务对人员的素质要求较高。我国的注册造价工程师、注册监理工程师、招标师、注册工程咨询师等专业人才比较稀缺。随着公司业务快速发展，迫切需要更多技术、管理、营销等方面的人才，受人才市场供求矛盾的影响，若不及时充实优秀的技术、管理、营销人才或者发生现有核心人员流失现象，将会影响公司的发展速度。

应对措施：公司除了广开招聘渠道和通过加强内部培训逐步提高员工专业技术水平以外，还研究制订了一系列绩效考核和薪酬管理制度，吸引行业内优秀人才加入、充分调动员工的工作积极性，增强企业凝聚力，打造优秀企业文化。

7、市场竞争加剧风险

国内工程管理服务行业的市场竞争一直比较激烈，行业集中度不高，且从事造价咨询、工程监理、

招标代理和工程咨询等业务的机构数量较多，服务能力参差不齐。一些中小服务机构为了争取业务不惜低价竞争，一定程度上对整个行业的健康发展造成了影响。

应对措施：公司恪守“诚信、责任、合作、专长”的核心价值观，一方面扎扎实实练好内功，严把服务质量关，确保公司产品和服务始终保持较高的质量水准。另一方面，公司积极开拓新的市场区域，并结合“互联网+工程造价”的服务模式，不断拓展服务宽度和深度，赢得客户的信任，不断提升公司知名度和影响力。

8、业务模式风险

公司主要从事造价咨询、工程监理、招标代理和工程咨询等业务，业务涵盖建筑、市政、交通、电力、水利、化工、石油、民航、电子与通信等行业。投资规模大、实施周期长、不确定性因素多、经济风险和技术风险大、对生态环境的潜在影响严重是建设工程项目的重要特征，且随着科技的飞速发展和人们生活节奏的不断加快，社会环境瞬息万变，各工程项目所涉及的不确定因素日益增多，面临的風險也越来越多，风险所致损失规模也越来越大。公司作为建设项目的工程管理服务提供商，其固有的业务模式也不免受到建设项目特有风险的影响，从而对公司的经营带来一定的风险。

应对措施：近年来，公司为了极大提升自身综合竞争力，不断创新业务模式，充分利用资质多的优势，积极拓展全过程投资控制和项目管理业务，并大力推进信息技术服务业务——子公司华联软件研发的造价 168 平台以及子公司材巴巴的终端管理工具“易材通”和采购供应链平台，整合上下游企业资源的优势逐步得到体现。上述的业务模式使公司的经营风险进一步分散，公司盈利能力得到加强。

报告期内，公司无新增风险因素。

报告期后至报告披露日，公司无新增风险因素。

四、 企业社会责任

报告期内，公司为廉江市塘蓬镇彭岸小学捐赠扶贫基金 6000 元，积极支持贫困地区的义务教育工作。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

2018 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第五次会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于公司使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。

议案的主要内容：在保证正常经营和资金安全的前提下，公司在人民币 5000 万元的额度内使用自有闲置资金投资短期低风险理财产品，资金可以滚动使用，理财取得的收益可进行再投资，再投资的金额不包含在上述额度以内。公司董事会授权董事长查世伟在其任期内，在上述额度内行使决策权。

2018 年 4 月 17 日，公司 2017 年年度股东大会上，《关于公司利用自有闲置资金购买理财产品的议案》以 5000 万股、占出席会议的股东发起人所持有有效表决权股份数的 100% 获得通过。

报告期内，公司购买银行理财产品均为小额、短期理财产品，购买金额为 21,400,000.00 元，赎回 20,400,000.00 元，截止 2018 年 06 月 30 日余额为 1,000,000.00 元，投资收益为 73,425.88 元。

(二) 承诺事项的履行情况

- 1、公司实际控制人查世伟于 2015 年 3 月 3 日作出了股份限售承诺；
- 2、报告期内，公司董事、监事及高级管理人员作出了避免同业竞争的承诺；
- 截至本报告披露之日，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	8,626,551.11	8.46%	保函保证金
总计	-	8,626,551.11	8.46%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

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
2018-04-27	1.60	-	-

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2018 年 3 月 26 日，公司第二届董事会第五次会议以 5 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》。

《2017 年度利润分配方案》的主要内容：为使全体股东共享公司发展的经营成果，依据公司章程的相关规定，公司拟以现有总股本 50,000,000 股为基数，以可供分配利润向全体在册股东每 10 股派发现金红利 1.60 元，即共计派发现金红利 8,000,000.00 元，合计分配利润 8,000,000.00 元人民币。

派发现金红利涉及的个人所得税由各股东承担，公司财务按有关规定代扣代缴。

2018 年 3 月 26 日，公司第二届监事会第三次会议以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》。

2018 年 4 月 17 日，公司 2017 年年度股东大会上，《关于<2017 年度利润分配方案>的议案》以 49,975,000 股、占有效表决权股份数的 100% 获得通过。

2018 年 4 月 20 日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn 或

www.neeq.cc) 上披露《广东华联建设投资管理股份有限公司 2017 年年度权益分派实施公告》(公告编号: 2018-020), 完整披露了权益分派方案。

2018 年 4 月 27 日, 现金红利分派完成, 2017 年度利润分配工作圆满结束。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	12,500,000	25.00%	0	12,500,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	8,562,500	17.125%	0	8,562,500	17.125%
	董事、监事、高管	12,475,000	24.95%	0	12,475,000	24.95%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	37,500,000	75.00%	0	37,500,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	25,762,500	51.525%	0	25,762,500	51.525%
	董事、监事、高管	37,500,000	75.00%	0	37,500,000	75.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-
普通股股东人数		11				

(二) 报告期期末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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	查世伟	34,325,000	0	34,325,000	68.65%	25,762,500	8,562,500
2	尹绍青	7,500,000	0	7,500,000	15.00%	5,625,000	1,875,000
3	吴平华	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	3,750,000	1,250,000
4	李惠君	1,500,000	0	1,500,000	3.00%	1,125,000	375,000
5	陈丽云	1,150,000	0	1,150,000	2.30%	862,500	287,500
合计		49,475,000	0	49,475,000	98.95%	37,125,000	12,350,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东及实际控制人为查世伟先生，现持有公司 34,325,000 股，占公司股份总额 68.65%，其所持有股份不存在质押或其他权利争议的情况。

查世伟先生：中国国籍，无境外永久居留权，1957 年出生，硕士学位，注册造价工程师，香港测量师协会会员，英国测量师学会专业会员，广东省建筑施工与预结算高级工程师。1974 年 12 月至 1992 年 5 月就职于江西萍乡矿业集团，1992 年 6 月至 1996 年 5 月任海南省建行信托投资公司房地产开发工程师，1996 年 6 月至 2001 年 3 月任佛山市南海区华南工程造价事务有限责任公司（原名为南海市华南工程造价咨询有限公司）总经理，2001 年 4 月至今先后担任华联有限、广东华联董事长。2003 年 5 月担任中国建设工程造价协会理事，2008 年起担任中国建设工程造价管理协会常务理事。2006 年起担任第五届、第六届、第七届中国建筑协会建筑经济分会理事、常务理事。2006 年起担任第一届、第二届广东省工程造价协会副会长。

查世伟先生为广东华联的主要创始人之一，一直担任公司董事长、法定代表人，对公司经营决策具有支配力和重大影响力。

综上，报告期内查世伟先生为公司控股股东及实际控制人，并担任公司董事长、法定代表人，未发生变更。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
查世伟	董事长	男	1957-07-14	硕士	2017年7月18日——2020年7月17日	是
尹绍青	董事、总经理	男	1957-03-28	大学	2017年7月18日——2020年7月17日	是
吴平华	董事、副总经理	男	1962-07-30	其他	2017年7月18日——2020年7月17日	是
李惠君	董事、副总经理	女	1968-01-13	大学	2017年7月18日——2020年7月17日	是
周道川	董事、副总经理	男	1963-08-28	大专	2017年7月18日——2020年7月17日	是
陈自培	监事会主席	男	1959-05-06	大专	2017年7月18日——2020年7月17日	是
陈丽云	监事	女	1965-10-02	大专	2017年7月18日——2020年7月17日	是
贺建国	监事	男	1957-07-20	大专	2017年7月18日——2020年7月17日	是
程凉	董事会秘书	男	1977-08-06	大专	2017年7月18日——2020年7月17日	是
阳帆	财务总监	女	1970-08-02	大学	2017年11月20日——2020年7月17日	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

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：

董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人之前也均不存在关联关系。
董事、监事、高级管理人员均不属于失信联合惩戒对象。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
查世伟	董事长	34,325,000	0	34,325,000	68.65%	-
尹绍青	董事、总经理	7,500,000	0	7,500,000	15.00%	-
吴平华	董事、副总经理	5,000,000	0	5,000,000	10.00%	-
李惠君	董事、副总经理	1,500,000	0	1,500,000	3.00%	-
陈丽云	监事	1,150,000	0	1,150,000	2.30%	-
周道川	董事、副总经理	500,000	0	500,000	1.00%	-
陈自培	监事会主席	-	0	-	-	-
贺建国	监事	-	0	-	-	-
阳帆	财务总监	-	0	-	-	-
程凉	董事会秘书	-	0	-	-	-
合计	-	49,975,000	0	49,975,000	99.95%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

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	133	113
生产人员	738	820
销售人员	49	51
技术人员	63	61
财务人员	57	56
员工总计	1,040	1,101

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	10
本科	281	304
专科	660	701
专科以下	88	86
员工总计	1,040	1,101

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：

薪酬政策：公司的发展必须依靠人才的优势。因此，公司在参考行业平均薪酬水平和全国各地基本薪酬标准的基础上，制定了更加具有吸引力的薪酬体系，凝聚优秀人才，提高整体素质，进一步巩固了人力资源储备，强化了公司的人才优势。

培训计划：充分利用公司自行研发的 CCPM 系统，将各部门工作成果进行存档和知识化，并将日常培训贯穿到工作流程的各个步骤中，根据不同培训内容，灵活采取远程视频和网络会议等多种形式，及时地对全体员工进行培训，收到良好的培训效果。

公司离退休人员均参缴社会保险，无需公司承担费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**核心员工：**☐ 适用 ☒ 不适用**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**☒ 适用 ☐ 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
黄淑权	技术总监	0

核心人员的变动情况：

—

三、 报告期后更新情况☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

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	六(一)1	23,826,610.62	50,219,805.24
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		-	-
应收票据及应收账款	六(一)2	39,106,386.63	42,004,656.60
预付款项	六(一)3	889,119.45	594,729.18
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六(一)4	11,471,412.59	9,497,172.80
买入返售金融资产		-	-
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六(一)5	1,650,716.84	-
流动资产合计		76,944,246.13	102,316,363.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六(一)6	5,120,001.51	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六(一)7	16,995,264.99	16,849,775.01
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六(一)8	1,694,805.32	1,305,039.81
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六(一)9	468,186.78	520,665.94
递延所得税资产	六(一)10	773,196.22	647,518.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		25,051,454.82	19,322,999.35
资产总计		101,995,700.95	121,639,363.17
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六(一)11	228,520.00	-
预收款项	六(一)12	8,656,198.67	4,546,615.42
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六(一)13	13,061,929.19	24,954,926.70
应交税费	六(一)14	1,726,856.45	5,127,618.28
其他应付款	六(一)15	5,152,695.25	5,540,439.13
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		28,826,199.56	40,169,599.53
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		28,826,199.56	40,169,599.53
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六(一)16	50,000,000	50,000,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六(一)17	7,720,385.67	7,720,385.67
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六(一)18	6,915,686.64	6,915,686.64
一般风险准备		-	-
未分配利润	六(一)19	14,036,385.64	21,154,258.70
归属于母公司所有者权益合计		78,672,457.95	85,790,331.01
少数股东权益		-5,502,956.56	-4,320,567.37
所有者权益合计		73,169,501.39	81,469,763.64
负债和所有者权益总计		101,995,700.95	121,639,363.17

法定代表人：查世伟

主管会计工作负责人：阳帆

会计机构负责人：黄穗斌

(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		23,352,892.73	48,685,490.01
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		-	-
应收票据及应收账款	十三(一)1	38,579,383.62	41,847,374.59
预付款项		814,269.13	588,529.18
其他应收款	十三(一)2	22,238,306.03	17,389,497.32
存货		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,650,716.84	-
流动资产合计		86,635,568.35	108,510,891.10
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三(一)3	7,160,001.51	2,040,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		16,899,115.51	16,725,456.43
在建工程		-	-

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,687,404.84	1,295,789.41
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		468,186.78	462,736.19
递延所得税资产		773,196.22	647,518.59
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		26,987,904.86	21,171,500.62
资产总计		113,623,473.21	129,682,391.72
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		228,520.00	170,268.00
预收款项		8,003,679.50	3,250,064.75
应付职工薪酬		12,518,728.31	23,741,895.21
应交税费		1,679,825.17	5,079,961.84
其他应付款		4,752,695.25	5,112,953.85
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		27,183,448.23	37,355,143.65
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		27,183,448.23	37,355,143.65
所有者权益：			
股本		50,000,000	50,000,000
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		5,170,385.67	5,170,385.67

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,915,686.64	6,915,686.64
一般风险准备		-	-
未分配利润		24,353,952.67	30,241,175.76
所有者权益合计		86,440,024.98	92,327,248.07
负债和所有者权益合计		113,623,473.21	129,682,391.72

法定代表人：查世伟

主管会计工作负责人：阳帆

会计机构负责人：黄穗斌

(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		78,071,831.36	62,733,162.68
其中：营业收入	六(二)1	78,071,831.36	62,733,162.68
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		78,768,046.34	63,244,790.78
其中：营业成本	六(二)1	50,011,984.83	40,290,625.98
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	六(二)2	472,866.49	407,976.71
销售费用	六(二)3	2,169,313.19	2,014,552.22
管理费用	六(二)4	17,066,058.23	13,345,969.79
研发费用	六(二)5	8,362,596.21	6,980,205.67
财务费用	六(二)6	-160,402.94	-195,948.75
资产减值损失	六(二)7	845,630.33	401,409.16
加：其他收益	六(二)8	1,051,507.05	340,114.46
投资收益（损失以“-”号填列）	六(二)9	-806,572.61	-97,371.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-879,998.49	-160,288.56
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六(二)10	-	-125,643.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-451,280.54	-394,528.68
加：营业外收入	六(二)11	438,330.37	11,381.75

减：营业外支出	六(二)12	341,838.95	71,717.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-354,789.12	-454,864.79
减：所得税费用	六(二)13	-54,526.87	351,590.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-300,262.25	-806,455.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-1,182,389.19	-1,057,522.18
2.归属于母公司所有者的净利润		882,126.94	251,067.02
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		-300,262.25	-806,455.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		882,126.94	251,067.02
归属于少数股东的综合收益总额		-1,182,389.19	-1,057,522.18
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.02	0.01
(二)稀释每股收益		0.02	0.01

法定代表人：查世伟

主管会计工作负责人：阳帆

会计机构负责人：黄穗斌

(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	十三(二)1	75,410,490.54	59,230,832.72

减：营业成本	十三(二)1	49,249,690.24	39,355,406.80
税金及附加		455,175.19	394,504.46
销售费用		833,018.07	644,278.01
管理费用		15,694,727.06	11,987,595.00
研发费用	十三(二)2	6,160,706.02	4,839,523.37
财务费用		-162,843.29	-197,509.49
其中：利息费用		-	-
利息收入		277,277.01	283,774.57
资产减值损失		832,358.30	395,982.71
加：其他收益		650,669.47	15,354.46
投资收益（损失以“－”号填列）	十三(二)3	-806,572.61	62,916.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-879,998.49	-160,288.56
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	-125,643.20
汇兑收益（损失以“－”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,191,755.81	1,763,679.84
加：营业外收入		208,330.37	11,381.75
减：营业外支出		341,836.14	71,717.86
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		2,058,250.04	1,703,343.73
减：所得税费用		-54,526.87	351,590.37
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		2,112,776.91	1,351,753.36
（一）持续经营净利润		-	-
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分		-	-
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
六、综合收益总额		2,112,776.91	1,351,753.36
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：查世伟

主管会计工作负责人：阳帆

会计机构负责人：黄穗斌

(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		88,246,284.89	70,909,153.60
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		65,896.61	
收到其他与经营活动有关的现金	六(三)1	3,995,422.62	3,281,302.08
经营活动现金流入小计		92,307,604.12	74,190,455.68
购买商品、接受劳务支付的现金		7,449,755.87	7,408,156.61
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		73,863,297.25	58,155,711.35
支付的各项税费		7,621,425.90	7,071,072.14
支付其他与经营活动有关的现金	六(三)2	16,564,653.53	10,403,230.93
经营活动现金流出小计		105,499,132.55	83,038,171.03
经营活动产生的现金流量净额		-13,191,528.43	-8,847,715.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,400,000.00	15,500,000.00
取得投资收益收到的现金		73,425.88	62,916.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	26,570.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,473,425.88	15,589,486.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,712,838.22	829,121.76
投资支付的现金		27,400,000.00	17,500,000.00
质押贷款净增加额		-	-

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		29,112,838.22	18,329,121.76
投资活动产生的现金流量净额		-8,639,412.34	-2,739,635.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,000,000.00	7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,000,000.00	-7,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-29,830,940.77	-18,587,350.39
加：期初现金及现金等价物余额		45,031,000.28	39,512,915.63
六、期末现金及现金等价物余额		15,200,059.51	20,925,565.24

法定代表人：查世伟

主管会计工作负责人：阳帆

会计机构负责人：黄穗斌

(六) 母公司现金流量表

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		86,438,273.09	67,222,176.40
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,099,280.85	2,732,054.98
经营活动现金流入小计		89,537,553.94	69,954,231.38
购买商品、接受劳务支付的现金		7,168,638.89	7,009,648.90
支付给职工以及为职工支付的现金		68,851,461.79	53,540,055.56
支付的各项税费		7,467,092.18	6,937,232.09
支付其他与经营活动有关的现金		18,181,292.17	9,706,149.56
经营活动现金流出小计		101,668,485.03	77,193,086.11
经营活动产生的现金流量净额		-12,130,931.09	-7,238,854.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		20,400,000.00	15,500,000.00
取得投资收益收到的现金		73,425.88	62,916.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		-	26,570.00

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,473,425.88	15,589,486.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,712,838.22	798,722.76
投资支付的现金		27,400,000.00	17,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		29,112,838.22	18,298,722.76
投资活动产生的现金流量净额		-8,639,412.34	-2,709,236.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,000,000.00	7,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		8,000,000.00	7,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,000,000.00	-7,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-28,770,343.43	-16,948,090.77
加：期初现金及现金等价物余额		43,496,685.05	37,145,214.80
六、期末现金及现金等价物余额		14,726,341.62	20,197,124.03

法定代表人：查世伟

主管会计工作负责人：阳帆

会计机构负责人：黄穗斌

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☒ 是 ☐ 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☒ 是 ☐ 否	(二).3
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

1、根据 2017 年 5 月 10 日发布《企业会计准则第 16 号 ——政府补助》（财会【2017】15 号）、2017 年 12 月 25 日发布《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会【2017】30 号)，适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

（1）在利润表中单独列报“其他收益”项目和“资产处置收益”项目。

（2）将 2017 年 1-6 月发生的与“其他收益”项目相关的数据从“营业外收入”重分类至“其他收益”项目。

（3）将 2017 年发生的与“资产处置收益”项目相关的数据从“营业外收入”和“营业外支出”和重分类至“资产处置收益”项目。该项会计政策变更采用追溯调整法。

（4）本次会计政策变更经公司第二届董事会第五次会议和第二届监事第三次会议审议通过，本次会计政策变更无需经股东大会审议。

2、根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号) 和企业会计准则的要求，编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

以上两项会计政策追溯调整后，2017 年 12 月 31 日及 2017 年 1-6 月的财务报表列报时，影响的科目及金额对比如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	-	应收票据及应收账款	42,004,656.60
应收账款	42,004,656.60		
应收利息	-	其他应收款	9,497,172.80
应收股利	-		
其他应收款	9,497,172.80		
固定资产	16,849,775.01	固定资产	16,849,775.01
固定资产清理	-		
应付票据	-	应付票据及应付账款	-
应付账款	-		
应付利息	-	其他应付款	5,540,439.13
应付股利	-		
其他应付款	5,540,439.13		
管理费用	20,326,175.46	管理费用	13,345,969.79
		研发费用	6,980,205.67
资产处置收益	-	资产处置收益	-125,643.20
其他收益	-	其他收益	340,114.46
营业外收入	351,496.21	营业外收入	11,381.75
营业外支出	197,361.06	营业外支出	71,717.86

注：编制合并报表的公司应当以合并财务报表数据填列或计算以上数据和指标。

2、企业经营季节性或者周期性特征

行业周期性、季节性对公司的影响：工程管理服务行业是典型的投资拉动型产业，其需求受固定资产投资，尤其是基建及房地产领域固定资产投资波动影响较为显著，而这些受国民经济发展的影响比较大，因此建筑业与国民经济的发展具有较强的关联度，同步周期变化比较明显，但在我国又表现出一定的特殊性：一方面我国还是发展中国家，城镇化的趋势比较明显；另一方面第二产业占我国经济的比重还比较大，在经济出现增长停滞的时候，政府大多通过加大在固定资产和基建领域的投资来拉动需求，这在某种意义上使建筑业呈现出一定的抗周期性特点。

3、分部报告

根据规定，已做分部报告信息的披露，详见财务报表附注的“八、其他重要事项说明”中的“（一）分部信息。”

二、 公司基本情况

广东华联建设投资股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经广东省工商行政管理局批准，由查世伟、柳华生、吴平华、柳干生、陈丽云发起设立，于 2001 年 4 月 12 日在广东省工商行政管理局登记注册，总部位于广东省广州市。公司现持有注册号为 914400007278743825 的营业执照，注册资本 5,000.00 万元人民币，股份总数 50,000,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 37,500,000 股；

无限售条件的流通股份 12,500,000 股。

本公司属工程管理服务行业。主要经营活动为造价咨询业务、工程监理业务、招标代理业务、工程咨询业务、软件服务业务。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 14 日第二届第六次董事会批准对外报出。

本公司将广东华联软件科技有限公司和广东材巴巴信息科技有限公司两家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

三、 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为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

四、 重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司所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

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)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，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1)按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到

的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产的账面价值；(2)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。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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：(1)终止确认部分的账面价值；(2)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。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5.金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1)资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2)对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资

产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3)可供出售金融资产

1)表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ①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；
- ③公司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进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2)表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

(九) 应收款项

1.单项金额重大并单项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	单项金额重大是指余额占应收款项余额 5%以上的款项
单项金额重大并单项计提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

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1)具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
备用金	余额百分比法
个别认定法组合（合并范围内关联往来组合、押金、投标保证金等）	测试后未发生减值的，不计提坏账准备

(2)账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3)余额百分比法

组合名称	方法说明
备用金	根据风险特征按30%比例计提

3.单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值
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) 长期股权投资

1.共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2.投资成本的确定

(1)同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1)在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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)在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3)除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3.后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4.通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1)个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2)合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	5	4.75
运输工具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	5

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：

(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，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会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十八) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2.收入确认的具体方法

公司主要提供工程管理服务和服务。提供劳务产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供相关服务，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

各类收入的确认依据如下：

(1)造价咨询：以提交正式造价咨询报告、客户确认签收的时点为收入确认时点；

(2)工程监理：根据合同约定，收到施工方按照工程进度出具的经济签证单或者安全确认函并预期可获得相应报酬时，确认收入的实现。

(3)招标代理：以发出中标通知书时点为收入确认时点；

(4)工程咨询：以提交正式工程咨询报告、客户确认签收的时点为收入确认时点；

(5)软件服务：公司软件服务收入主要是网站（平台）使用权。

1)软件使用费：按照与用户签订的销售合同向用户交付软件服务载体时，即确认收入。

2)会员充值收入：以会员使用其充值的财富币时确认收入。

3)会员年费收入：按照会员年费的收益期限分摊确认收入。

4)平台使用费和服务费：①合同中约定向客户收取平台使用费外并按成交量收取一定比例的服务费，其中平台使用费根据合同条款中约定的付款进度，在相关的经济利益很可能流入时确认收入，平台服务费在相关交易完成时，根据成交量确认相应的服务费收入；②合同中仅约定向客户收取平台使用费的，且约定受益期间的，按合同约定的受益期限平均分摊收入；合同无约定受益期间的，根据合同条款中约定的付款进度，在相关的经济利益很可能流入时确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

(2)已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(十九) 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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政

府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3.与公司日常经营活动相关的政府补助，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。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

五、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、3%[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	适用从价计征原则
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%[注 2]

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
广东华联建设投资管理股份有限公司	15%
广东华联软件科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]: 本公司部分分公司被认定为增值税小规模纳税人, 适用 3% 的增值税征收率; 子公司广东华联软件科技有限公司在 2017 年 7 月被认定为一般纳税人, 2017 年 1-6 月适用 3% 的增值税征收率; 子公司广东材巴巴信息科技有限公司 2017 年 11 月被认定为一般纳税人, 2017 年 1-10 月适用 3% 的增值税征收率。

[注 2]: 根据国家税务总局印发 2012 年第 57 号公告《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》, 本公司年度汇算清缴计算的企业所得税 (包括预缴税款和汇算清缴应缴应退税款) 按总分机构分摊税款的计算结果, 50% 在总分支机构间分摊, 各分支机构根据分摊税款就地办理缴退库; 50% 由总机构分摊缴纳, 其中 25% 就地办理缴退库, 25% 就地全额缴入中央国库或退库。

(二) 税收优惠

1. 2016 年 12 月 9 日, 本公司经批准认定为高新技术企业, 证书编号 GR201644005062, 有效期三年 (2016 年至 2018 年), 在该有效期内, 公司所得税税率适用 15% 优惠税率。

2. 2016 年 11 月 30 日, 子公司广东华联软件科技有限公司经复审认定为高新技术企业, 证书编号 GR201644002193, 有效期三年 (2016 年至 2018 年), 在该有效期内, 子公司所得税税率适用 15% 优惠税率。

六、 报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	81,505.10	66,813.70
银行存款	15,118,554.41	44,964,186.58
其他货币资金	8,626,551.11	5,188,804.96
合计	23,826,610.62	50,219,805.24

(2) 其他说明:

其他货币资金 8,626,551.11 元为保函保证金。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	39,106,386.63	42,004,656.60
合计	39,106,386.63	42,004,656.60

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,099,647.59	100.00	3,993,260.96	9.27	39,106,386.63
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	43,099,647.59	100.00	3,993,260.96	9.27	39,106,386.63

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,453,882.93	100.00	3,449,226.33	7.59	42,004,656.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	45,453,882.93	100.00	3,449,226.33	7.59	42,004,656.60

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	33,485,644.31	1,674,282.22	5.00
1-2 年	6,078,952.57	607,895.26	10.00
2-3 年	1,564,051.92	469,215.58	30.00
3-4 年	1,186,179.93	593,089.97	50.00
4-5 年	680,204.65	544,163.72	80.00
5 年以上	104,614.21	104,614.21	100.00
小计	43,099,647.59	3,993,260.96	-

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 544,034.63 元；本期收回或转回坏账准备 5,492.58 元。

② 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
佛山市南海区九江镇镇有资产管理有限公司	5,492.58	货币资金
合计	5,492.58	

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州市住房保障办公室	2,138,400.00	4.96	106,920.00
中新广州知识城财政投资建设项目管理中心	1,100,000.00	2.55	55,000.00
深圳市龙华区城市管理局	979,312.97	2.27	48,965.65
广州市南沙区基本建设办公室	963,983.28	2.24	48,199.16
广州地铁集团有限公司	881,444.01	2.05	44,072.20
小计	6,063,140.26	14.07	303,157.01

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 6,063,140.26 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 14.07%, 相应计提的坏账准备合计数为 303,157.01 元。

3. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	887,037.15	99.77		887,037.15	593,046.88	99.72		593,046.88
1-2 年	2,082.30	0.23		2,082.30	1,682.30	0.28		1,682.30
合计	889,119.45	100.00		889,119.45	594,729.18	100.00		594,729.18

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
北京建工集团有限责任公司党校	186,845.25	21.01
中国石化销售有限公司广东广州石油分公司	91,579.89	10.30
南雄市水口财政所	50,000.00	5.62
韩廉隅	48,000.00	5.40
彭来安	43,800.00	4.93
合计	420,225.14	47.26

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 420,225.14 元, 占预付款项期末余额合计数的比例为 47.26%。

4. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	11,471,412.59	9,497,172.80
合计	11,471,412.59	9,497,172.80

(2) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,570,163.03	99.18	1,171,901.03	9.32	11,398,262.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备	104,500.84	0.82	31,350.25	2.61	73,150.59
合计	12,674,663.87	100.00	1,203,251.28	-	11,471,412.59

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,393,335.80	100.00	896,163.00	8.62	9,497,172.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备		-		-	-
合计	10,393,335.80	100.00	896,163.00	-	9,497,172.80

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,189,143.50	109,457.19	5.00
1-2 年	1,807,925.40	180,792.54	10.00
2-3 年	1,334,586.00	400,375.80	30.00
3-4 年	722,783.00	361,391.50	50.00

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
4-5 年	30,480.00	24,384.00	80.00
5 年以上	95,500.00	95,500.00	100.00
小计	6,180,417.90	1,171,901.03	-

③ 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金	104,500.84	31,350.25	30.00
小计	104,500.84	31,350.25	-

④ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金	641,080.61		
投标保证金	5,748,664.52		
小计	6,389,745.13		

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 307,088.27 元。

3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
履约保证金	5,811,251.40	4,561,425.40
投标保证金	5,748,664.52	4,554,891.00
押金	641,080.61	598,520.61
备用金	104,500.84	77,009.81
应收暂付款	9,600.00	301,092.00
其他	359,566.50	300,396.98
合计	12,674,663.87	10,393,335.80

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
广州公共资源交易中心	投标保证金	1,229,000.00	1-4 年	9.70	119,100.00	否
太和县建设工程交易中心	投标保证金	820,000.00	1 年以内	6.47	41,000.00	否
阜阳市公共资源交易中心投标保证金专户	投标保证金	810,000.00	1 年以内	6.39	40,500.00	否
佛山市企业联合发展有限公司	履约保证金	500,000.00	2-3 年	3.94	150,000.00	否
安徽省引江济淮工程有限责任公司	履约保证金	500,000.00	1 年以内	3.94	25,000.00	否
小计		3,859,000.00		30.44	375,600.00	

5. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
短期理财产品	1,000,000.00	-
其他	650,716.84	-
合计	1,650,716.84	-

6. 长期股权投资

(1) 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	5,120,001.51		5,120,001.51			
合计	5,120,001.51		5,120,001.51			

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
中装万亿达（上海）数字科技股份有限公司	6,000,000.00			-879,998.49	
合计	6,000,000.00			-879,998.49	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
中装万亿达（上海）数字科技股份有限公司					5,120,001.51	
合计					5,120,001.51	

7. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
固定资产	16,995,264.99	16,849,775.01
固定资产清理		
合计	16,995,264.99	16,849,775.01

(2) 固定资产

项目	办公设备	运输设备	房屋及建筑物	合计
账面原值				
期初数	3,323,489.97	6,737,726.38	12,096,108.05	22,157,324.40
本期增加金额	335,839.51	724,541.55	-	1,060,381.06
1)购置	335,839.51	724,541.55		1,060,381.06
本期减少金额	11,600.00	-	-	11,600.00
1)处置或报废	11,600.00			11,600.00
期末数	3,647,729.48	7,462,267.93	12,096,108.05	23,206,105.46
累计折旧				
期初数	1,736,690.34	2,565,369.81	1,005,489.24	5,307,549.39
本期增加金额	300,415.45	326,612.99	287,282.64	914,311.08
1)计提	300,415.45	326,612.99	287,282.64	914,311.08
本期减少金额	11,020.00	-	-	11,020.00
1)处置或报废	11,020.00			11,020.00
期末数	2,026,085.79	2,891,982.80	1,292,771.88	6,210,840.47
账面价值				
期末账面价值	1,621,643.69	4,570,285.13	10,803,336.17	16,995,264.99
期初账面价值	1,586,799.63	4,172,356.57	11,090,618.81	16,849,775.01

8. 无形资产

项目	软件	合计
账面原值		
期初数	3,484,990.43	3,484,990.43
本期增加金额	724,093.46	724,093.46
1)购置	724,093.46	724,093.46
本期减少金额	-	-
期末数	4,209,083.89	4,209,083.89
累计摊销		
期初数	2,179,950.62	2,179,950.62
本期增加金额	334,327.95	334,327.95
1)计提	334,327.95	334,327.95
本期减少金额	-	-
期末数	2,514,278.57	2,514,278.57
账面价值		
期末账面价值	1,694,805.32	1,694,805.32
期初账面价值	1,305,039.81	1,305,039.81

9. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	520,665.94	313,363.70	365,842.86	-	468,186.78
合计	520,665.94	313,363.70	365,842.86	-	468,186.78

10. 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

项目	期末数		期初数	
	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	5,154,641.49	773,196.22	4,316,790.62	647,518.59
合计	5,154,641.49	773,196.22	4,316,790.62	647,518.59

(2)未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	-	-
子公司华联软件资产减值准备（注）	34,840.68	8,278.00
子公司材巴巴资产减值准备（注）	7,030.06	20,320.71
可抵扣亏损	-	-

项目	期末数	期初数
子公司华联软件可抵扣亏损（注）	13,745,431.98	13,447,473.59
子公司材巴巴可抵扣亏损（注）	11,254,525.30	9,218,072.70
小计	25,041,828.02	22,694,145.00

注：子公司华联软件科技有限公司与材巴巴信息科技有限公司尚处于亏损阶段，未确认递延所得税资产相关项目。

(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	期末数	期初数	备注
2018 年	2,046,973.18	2,046,973.18	
2019 年	2,944,429.83	2,944,429.83	
2020 年	2,910,786.57	2,910,786.57	
2021 年	5,901,230.58	5,901,230.58	
2022 年	8,862,126.13	8,862,126.13	
小计	22,665,546.29	22,665,546.29	

11. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付票据	-	-
应付账款	228,520.00	-
合计	228,520.00	-

(2) 应付账款

项目	期末数	期初数
货款	228,520.00	-
合计	228,520.00	-

12. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	8,656,198.67	4,546,615.42
合计	8,656,198.67	4,546,615.42

(2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项目	期末数	未偿还或结转的原因
安徽富煌钢构股份有限公司	1,068,000.00	项目未完工

深圳长城家俱装饰工程有限公司	588,388.00	项目未完工
李士万	120,000.00	项目未完工
茂名市中晟实业有限公司	50,000.00	项目未完工
黄宇宁	31,957.90	项目未完工
小计	1,858,345.90	

13. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	24,954,926.70	58,999,738.95	70,892,736.46	13,061,929.19
离职后福利—设定提存计划	-	2,970,560.79	2,970,560.79	-
辞退福利	-	-	-	-
合计	24,954,926.70	61,970,299.74	73,863,297.25	13,061,929.19

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	24,828,819.88	52,821,716.21	64,691,933.63	12,958,602.46
职工福利费	-	2,612,232.65	2,612,232.65	-
社会保险费	-	1,792,572.08	1,792,572.08	-
其中：医疗保险费	-	1,579,664.50	1,579,664.50	-
工伤保险费	-	51,212.10	51,212.10	-
生育保险费	-	161,695.48	161,695.48	-
住房公积金	2,718.00	777,556.50	780,274.50	-
工会经费和职工教育经费	123,388.82	880,355.01	900,417.10	103,326.73
其他短期薪酬	-	115,306.50	115,306.50	-
小计	24,954,926.70	58,999,738.95	70,892,736.46	13,061,929.19

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		2,871,687.18	2,871,687.18	
失业保险费		98,873.61	98,873.61	

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
小计		2,970,560.79	2,970,560.79	

14. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	1,179,133.85	2,308,472.44
企业所得税	58,926.80	1,943,963.66
个人所得税	304,886.33	548,087.14
城市维护建设税	86,949.63	166,414.20
教育费附加	61,128.08	70,999.62
印花税	7,140.99	47,333.10
房产税	25,401.83	25,657.23
土地使用税	2,714.22	-
其他	574.72	16,690.89
合计	1,726,856.45	5,127,618.28

15. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	5,152,695.25	5,540,439.13
合计	5,152,695.25	5,540,439.13

(2) 其他应付款

项目	期末数	期初数
外部单位往来款	947,413.19	965,962.96
保证金	3,985,688.00	4,207,188.00
押金	100,000.00	100,000.00
其他	119,594.06	267,288.17
合计	5,152,695.25	5,540,439.13

16. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

17. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	7,720,385.67	-	-	7,720,385.67
其他资本公积		-	-	
合计	7,720,385.67	-	-	7,720,385.67

18. 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,915,686.64	-	-	6,915,686.64
合计	6,915,686.64	-	-	6,915,686.64

19. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	21,154,258.70	14,028,991.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	21,154,258.70	14,028,991.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	882,126.94	16,089,359.25
减：提取法定盈余公积	-	1,964,092.12
提取任意盈余公积	-	7,000,000.00
提取一般风险准备		
应付普通股股利[注]	8,000,000.00	
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	14,036,385.64	21,154,258.70

注：2018 年 4 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过 2017 年度利润分配方案，公司以现有总股本 50,000,000 股为基数，向全体在册股东每 10 股派发现金红利 1.60 元现金（含税），合计现金分配股利 8,000,000.00 元。现金红利于 2018 年 4 月 27 日发放。

(二) 合并利润表项目注释**1. 营业收入/营业成本**

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	78,071,831.36	50,011,984.83	62,733,162.68	40,290,625.98

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
合计	78,071,831.36	50,011,984.83	62,733,162.68	40,290,625.98

2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	224,158.21	194,684.32
教育费附加	155,651.88	136,056.79
印花税	30,987.13	19,846.94
房产税	50,803.66	50,803.66
土地使用税	5301.93	-
车船使用税	5,963.68	6,585.00
合计	472,866.49	407,976.71

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
人工成本	1,697,109.97	1,194,130.34
办公费用	173,924.78	197,333.31
交通差旅费	88,454.06	226,924.09
车辆使用费	31,104.30	11,428.71
折旧及摊销费	13,557.20	109,663.79
其他	165,162.88	275,071.98
合计	2,169,313.19	2,014,552.22

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
人工成本	10,206,304.68	7,389,419.40
租赁及物管	1,919,113.55	1,719,069.77
办公费用	1,964,836.40	1,350,285.92
折旧及摊销	875,993.78	1,065,239.32
咨询费	565,216.00	419,542.42
交通差旅费	435,911.04	373,431.78

车辆使用费	599,265.74	468,244.84
业务招待费	471,865.03	499,071.43
税费	26,586.94	54,118.89
其他	965.07	7,546.02
合计	17,066,058.23	13,345,969.79

5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
人工成本	8,128,997.81	6,433,404.10
办公费用	100,560.10	381,243.28
交通差旅费	4,451.97	32,428.38
车辆使用费	921.00	-
折旧及摊销费	123,244.12	131,429.91
其他	4,421.21	1,700.00
合计	8,362,596.21	6,980,205.67

6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
减：利息收入	278,476.77	285,626.13
手续费等其他	118,073.83	89,677.38
合计	-160,402.94	-195,948.75

7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	845,630.33	401,409.16
合计	845,630.33	401,409.16

8. 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
研发补助	960,900.00	324,100.00	960,900.00
减免增值税	24,710.44	16,014.46	24,710.44
税收返还	65,896.61		65,896.61
合计	1,051,507.05	340,114.46	1,051,507.05

9. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算长期股权投资收益	-879,998.49	-160,288.56
理财产品收益	73,425.88	62,916.72
合计	-806,572.61	-97,371.84

10. 资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产出售损失		-125,643.20	
合计		-125,643.20	

11. 营业外收入

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	430,000.00		430,000.00
其他	8,330.37	11,381.75	8,330.37
合计	438,330.37	11,381.75	438,330.37

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
高新认定通过奖励	400,000.00		与收益相关
其他	38,330.37	11,381.75	与收益相关
小计	438,330.37	11,381.75	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	580.00	34,824.67	580.00
对外捐赠	6,000.00		6,000.00
其他	335,258.95	36,893.19	335,258.95
合计	341,838.95	71,717.86	341,838.95

13. 所得税费用**(1) 明细情况**

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	71,150.76	-190,638.33
递延所得税费用	-125,677.63	542,228.70
合计	-54,526.87	351,590.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	-354,789.12	-454,864.79
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	-53,218.36	-68,229.72
子公司适用不同税率的影响	-208,357.18	-173,285.29
对以前期间所得税的调整	7,473.21	-30,359.03
归属于合营企业和联营企业的损益	-	24,043.28
无须纳税的收入	95,264.48	-
不可抵扣的费用	-450,299.19	121,193.35
研发费加计扣除	-	-
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-
利用以前年度可抵扣亏损	-	-
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	554,610.16	417,509.72
所得税费用	-54,526.87	351,590.37

(三) 合并现金流量表项目注释**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
政府补助	1,489,837.42	
利息收入等	278,476.77	285,626.13
保证金等往来款	2,227,108.43	2,995,675.95
合计	3,995,422.62	3,281,302.08

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
管理费用支出	5,999,193.52	4,837,192.18

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用支出	110,354.28	415,371.66
销售费用支出	465,319.81	473,911.21
手续费等支出	118,073.83	89,677.38
履约保证金	1,212,926.00	1,534,267.50
保证金等往来款	8,658,786.09	3,052,811.00
合计	16,564,653.53	10,403,230.93

3.现金流量表补充资料

(1)现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-300,262.25	-806,455.16
加: 资产减值准备	845,630.33	401,409.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	914,311.08	854,495.73
无形资产摊销	334,327.95	317,690.07
长期待摊费用摊销	365,842.86	1,539,830.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-	125,643.20
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	580.00	34,824.67
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	-	-
投资损失(收益以“一”号填列)	806,572.61	97,371.84
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-125,677.63	-59,397.41
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-	-
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-3,445,267.17	3,424,700.41
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-12,587,586.21	-14,777,828.68
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-13,191,528.43	-8,847,715.35
2)现金及现金等价物净变动情况:		

现金的期末余额	15,200,059.51	20,925,565.24
减：现金的期初余额	45,031,000.28	39,512,915.63
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-29,830,940.77	-18,587,350.39

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	15,200,059.51	45,031,000.28
其中：库存现金	81,505.10	66,813.70
可随时用于支付的银行存款	15,118,554.41	44,964,186.58
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	15,200,059.51	45,031,000.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(四) 其他

1. 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	8,626,551.11	保函保证金
合计	8,626,551.11	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助。

项目	金额	列报项目	说明
减免的增值税	24,710.44	其他收益	
税收返还	65,896.61	其他收益	

广东省省级企业研究开发财政补助资金	960,900.00	其他收益	
高新补助费	400,000.00	营业外收入	
其他	38,330.37	营业外收入	
小计	1,489,837.42		

七、 在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
广东华联软件科技有限公司	广州	广州	软件开发及销售	51%		同一控制下企业合并
广东材巴巴信息科技有限公司	广州	广州	互联网和相关服务	51%		同一控制下企业合并

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1.重要的联营企业基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
中装万达达（上海）数字科技股份有限公司	上海	上海	电子商务	20%		权益法核算

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	中装万达达（上海）数字科技股份有限公司	中装万达达（上海）数字科技股份有限公司
流动资产	7,304,326.74	
非流动资产	680,215.29	
资产合计	7,984,542.03	
流动负债	6,284,534.48	
负债合计	6,284,534.48	
归属于母公司所有者权益	1,700,007.55	
按持股比例计算的净资产份额	340,001.51	
对联营企业权益投资的账面价值	5,120,001.51	
营业收入	-	
财务费用	-7,952.48	

所得税费用	-	
净利润	-4,399,992.45	
综合收益总额	-4,399,992.45	
本期收到的来自联营企业的股利	-	

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 14.07% 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	6,389,745.13				6,389,745.13
小计	6,389,745.13				6,389,745.13

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	5,154,159.28				5,154,159.28
小计	5,154,159.28				5,154,159.28

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

本公司主要支出为人工成本，流动性风险较小。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	228,520.00	228,520.00	228,520.00		
其他应付款	5,152,695.25	5,152,695.25	5,152,695.25		
小计	5,381,215.25	5,381,215.25	5,381,215.25		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款					
其他应付款	5,540,439.13	5,540,439.13	5,540,439.13		
小计	5,540,439.13	5,540,439.13	5,540,439.13		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币0元(2017年6月30日：人民币0元)，市场利率变动不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的股东情况

1. 本公司的控股股东

自然人姓名	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
查世伟	68.65	68.65

2. 本公司的最终控制人为查世伟。

本公司最终控制方是自然人查世伟，其控股比例为 68.65%。

(二) 公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止至资产负债表日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截止至资产负债表日，公司不存在需要披露的或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截止至本财务报表批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	主营业务收入	主营业务成本
造价咨询	50,551,695.26	37,443,707.62
工程监理	8,074,861.10	4,376,173.04
招标代理	7,259,285.45	5,945,385.22
项目管理	2,540,441.18	882,830.48

项目	主营业务收入	主营业务成本
司法鉴定	1,287,973.93	105,365.63
工程咨询	5,695,290.22	495,284.85
软件服务	2,662,284.22	763,237.99
合计	78,071,831.36	50,011,984.83

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	38,579,383.62	41,847,374.59
合计	38,579,383.62	41,847,374.59

(2) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	42,538,907.58	100.00	3,959,523.96	9.31	38,579,383.62
单项金额不重大但单项计提坏账准备		-			-
合计	42,538,907.58	100.00	3,959,523.96	/	38,579,383.62

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	45,288,322.92	100.00	3,440,948.33	7.60	41,847,374.59
单项金额不重大但单项计提坏账准备		-			
合计	45,288,322.92	100.00	3,440,948.33	/	41,847,374.59

② 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	33,038,904.31	1,651,945.22	5.00
1-2 年	5,964,952.56	596,495.26	10.00
2-3 年	1,564,051.92	469,215.58	30.00
3-4 年	1,186,179.93	593,089.97	50.00
4-5 年	680,204.65	544,163.72	80.00
5 年以上	104,614.21	104,614.21	100.00
小计	42,538,907.58	3,959,523.96	7.60

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 518,575.63 元, 收回或转回坏账准备 5,492.58 元。

② 本期重要的坏账准备收回或转回情况:

单位名称	收回或转回金额	收回方式
佛山市南海区九江镇镇有资产管理有限公司	5,492.58	
合计	5,492.58	

3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州市住房保障办公室	2,138,400.00	5.03	106,920.00
中新广州知识城财政投资建设项目管理中心	1,100,000.00	2.59	55,000.00
深圳市龙华区城市管理局	979,312.97	2.30	48,965.65
广州市南沙区基本建设办公室	963,983.28	2.27	48,199.16
广州地铁集团有限公司	881,444.01	2.07	44,072.20
小计	6,063,140.26	14.26	303,157.01

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 6,063,140.26 元, 占应收账款期末余额合计数的比例为 14.26%, 相应计提的坏账准备合计数为 303,157.01 元。

2.其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	-	-

应收股利	-	-
其他应收款	22,238,306.03	17,389,497.32
合计	22,238,306.03	17,389,497.32

(2) 其他应收款

1) 明细情况

①类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	23,355,853.17	99.67	1,171,846.42	5.02	22,184,006.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备	77,570.40	0.33	23,271.12	30.00	54,299.28
合计	23,433,423.57	100.00	1,195,117.54	-	22,238,306.03

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,265,339.61	100.00	875,842.29	4.80	17,389,497.32
单项金额不重大但单项计提坏账准备		-		-	
合计	18,265,339.61	100.00	875,842.29	-	17,389,497.32

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,188,051.50	109,402.58	5.00
1-2 年	1,807,925.40	180,792.54	10.00
2-3 年	1,334,586.00	400,375.80	30.00
3-4 年	722,783.00	361,391.50	50.00
4-5 年	30,480.00	24,384.00	80.00
5 年以上	95,500.00	95,500.00	100.00
小计	6,179,325.90	1,171,846.42	-

③组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金	77,570.40	23,271.12	30.00
小计	77,570.40	23,271.12	

④组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
押金	544,680.61		
投标保证金	5,748,664.52		
关联方往来款	10,883,182.14		
小计	17,176,527.27		

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 319,275.25 元。

3) 其他应收款款项性质分类情况

项目	期末数	期初数
履约保证金	5,811,251.40	4,561,425.40
投标保证金	5,748,664.52	4,554,891.00
押金	544,680.61	502,120.61
备用金	77,570.40	59,500.00
应收暂付款	9,600.00	-
其他	11,241,656.64	8,587,402.60
合计	23,433,423.57	18,265,339.61

4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
广东华联软件科技有限公司	往来款	4,975,137.06	1-4 年	21.23	0	关联方
广东材巴巴信息科技有限公司	往来款	5,950,000.00	1-2 年	25.39	0	关联方
广州公共资源交易中心	投标保证金	1,229,000.00	1-4 年	5.24	0	非关联方
太和县建设工程交易中心	投标保证金	820,000.00	1 年以内	3.50	0	非关联方

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
阜阳市公共资源交易中心投标保证金专户	投标保证金	810,000.00	1 年以内	3.46	0	非关联方
小计		13,784,137.06		58.82	0	

3.长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值
对子公司投资	2,040,000.00		2,040,000.00	2,040,000.00		2,040,000.00
对联营、合营企业投资	5,120,001.51		5,120,001.51			
合计	7,160,001.51	-	7,160,001.51	2,040,000.00		2,040,000.00

(2)对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
广东华联软件科技有限公司						
广东材巴巴信息科技有限公司	2,040,000.00			2,040,000.00		
中装万亿达(上海)数字科技股份有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
小计	2,040,000.00	6,000,000.00		8,040,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1.营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	75,410,490.54	49,249,690.24	59,230,832.72	39,355,406.80
合计	75,410,490.54	49,249,690.24	59,230,832.72	39,355,406.80

2.研发费用

项目	本期数	上年同期数
人工成本	5,961,239.74	4,399,793.37
办公费用	19,049.31	17,702.42
交通差旅费	4,416.97	29,998.38
车辆使用费	921.00	-

项目	本期数	上年同期数
折旧及摊销费	109,850.26	107,335.44
租赁及物管	65,228.74	284,693.76
咨询费	-	-
业务招待费	-	-
税费	-	-
其他	-	-
合计	6,160,706.02	4,839,523.37

3.投资收益

项目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-879,998.49	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益	73,425.88	62,916.72
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-806,572.61	62,916.72

十四、 其他补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
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	-580.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,481,507.05	
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	-879,998.49	

非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	73,425.88	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
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	-332,928.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	-69,326.44	
少数股东权益影响额(税后)	-254,319.37	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	17,780.05	

(二) 净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

报告期利润	加权平均 (%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.04	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.02	0.02	0.02

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	882,126.94
非经常性损益	B	17,780.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	864,346.89
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	85,790,331.01
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	1
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K$	84,898,061.15
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	1.04%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	1.02%

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1)基本每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	882,126.94
非经常性损益	B	17,780.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	864,346.89
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	50,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.02

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02
---------------	---------	------

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

广东华联建设投资管理股份有限公司

二〇一八年八月十六日