

创鑫咨询

NEEQ:870589

青海创鑫工程咨询股份有限公司

年度报告

— 2018 —

公司年度大事记



2018年11月28日，青海创鑫工程咨询股份有限公司取得建筑、水利水电、公路、市政公用工程咨询乙级资信证书。



2018年5月29日，青海创鑫工程咨询股份有限公司取得市政行业（排水工程、热力工程、道路工程、给水工程）专业乙级；公路行业（公路）专业丙级；建筑行业（建筑工程）乙级设计资质证书。



2018年10月23日，青海创鑫工程咨询股份有限公司取得房屋建筑工程、化工石油工程、市政公用工程监理乙级资质证书。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	23
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	35

释义

释义项目	指	释义
创鑫咨询、公司、本公司	指	青海创鑫工程咨询股份有限公司
子公司、中诚设计	指	青海中诚建设规划设计有限公司
西藏分公司	指	青海创鑫工程咨询有限公司西藏分公司
四川分公司	指	青海创鑫工程咨询有限公司四川分公司
创鑫大数据公司	指	青海创鑫大数据科技有限公司
《公司章程》	指	最近一次由股东大会会议通过的《青海创鑫工程咨询股份有限公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	青海创鑫工程咨询股份有限公司股东大会
股东会	指	青海创鑫工程咨询有限公司股东会
董事会	指	青海创鑫工程咨询股份有限公司董事会
监事会	指	青海创鑫工程咨询股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
住建部、原建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
发改委、国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统进行公开转让的行为
主办券商、华融证券	指	华融证券股份有限公司
会计师事务所、大信	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

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

公司负责人余林涛、主管会计工作负责人张岩英及会计机构负责人（会计主管人员）张岩英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所(特殊普通合伙) 对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济政策变动风险	<p>公司主营业务包括工程咨询、工程设计、工程造价、招标代理、工程监理、项目管理等服务，主要为建筑、公路、市政公用工程（市政交通、给排水、热力、环境卫生）等国民经济的基础设施和支柱产业的建设项目提供工程咨询服务，因此公司业务的发展主要依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在城市化进程方面的投资以及对市政、交通基础设施行业的投入。目前国内经济正处于调整、转型的关键时期，如果宏观经济政策发生不利调整，则会对公司未来的经营业绩产生较大影响。</p> <p>应对措施：公司将继续顺应行业的发展趋势，坚持走可持续发展路线。同时密切关注国内外工程咨询行业的整体发展动态，加大对国家政策以及新的工程咨询技术的研发力度，把握新技术替代的良机，发挥行业后发态势，实现跨越式发展。尤其是目前 PPP 模式推进、一带一路战略带来的业务机会、全过程造价咨询成为行业发展趋势，公司将加强对这些方面的研究。</p>
控制权集中风险	<p>余林涛持有公司 62.9%的股权，为公司的控股股东、实际控制人，并担任公司的董事长、总经理。尽管公司建立了较为完善的公司治理结构，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，能够对股东会、董事会决议事项产生重大影响，如果制度不能</p>

	<p>得到严格执行，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。</p> <p>应对措施：公司将不断完善治理结构，制定各项制度，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制，不断增强公司内部控制的有效性，提高公司规范运作水平。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>公司所从事的工程咨询行业属智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强的人才队伍。公司已经为职工提供了多元化、个性化的个人发展路径，并建立了良好的人才稳定机制和发展平台，努力实现企业和职工共同成长。目前该行业竞争激烈，如果核心技术人员大量流失，将给公司的经营发展带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司建立了严格的保密制度，与核心业务人员签订了保密协议；同时，公司始终保证核心业务人员的待遇及地位处于公司较高水平，并已通过员工持股平台将部分核心业务人员吸收为公司股东。</p>
公司治理的风险	<p>随着公司经营规模的进一步扩大，西藏分公司，四川分公司相继成立，公司治理结构更加复杂，相关的经营决策、内部控制、涉及跨区域组织管理的难度也将进一步扩大。</p> <p>应对措施：对于公司现行治理结构和内控体系不断完善，公司已建立健全三会议事规则，严格履行重大事项审议程序，并让全员按照挂牌公司治理及议事规则进行日常经营管理活动，保障公司稳健发展。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青海创鑫工程咨询股份有限公司
英文名称及缩写	无
证券简称	创鑫咨询
证券代码	870589
法定代表人	余林涛
办公地址	西宁市城西区五四大街 2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	高耀军
职务	董事会秘书
电话	0971-8277544
传真	0971-6151828
电子邮箱	qhchuangxingczz@163.com
公司网址	www.qhzccx.com
联系地址及邮政编码	西宁市城西区五四大街 2 号； 邮编： 810000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	西宁市城西区五四大街 2 号综合办档案室

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	2009 年 4 月 7 日
挂牌时间	2017 年 1 月 20 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-工程勘察设计
主要产品与服务项目	公司主要从事工程咨询服务、工程造价服务、工程设计服务、招标代理服务、工程监理服务和全过程咨询管理服务等，业务主要集中在建筑、市政公用、公路和水利等领域。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	余林涛
实际控制人及其一致行动人	余林涛

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	91630104679166727D	否
注册地址	西宁市城西区五四大街 2 号	否
注册资本（元）	20,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	华融证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	于曙光、李奔
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	96,950,437.95	82,737,790.02	17.18%
毛利率%	61.19%	63.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,527,499.41	31,990,384.02	-4.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,075,637.99	30,041,176.39	-3.21%
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)	41.77%	70.79%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	39.79%	65.66%	-
基本每股收益	1.53	1.60	-4.38%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	104,080,373.01	78,688,186.13	32.27%
负债总计	25,641,428.59	17,499,879.97	46.52%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,215,805.57	61,188,306.16	27.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.91	3.06	27.78%
资产负债率%(母公司)	26.48%	19.74%	-
资产负债率%(合并)	24.64%	22.24%	-
流动比率	3.49	4.00	-

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	21,985,675.92	2,101,343.64	946.27%
应收账款周转率	2.05	2.89	-
存货周转率	3.94	3.54	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.27%	74.64%	-
营业收入增长率%	17.18%	54.74%	-
净利润增长率%	-4.57%	503.46%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	20,000,000.00	20,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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）	2,029,238.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,166.62
非经常性损益合计	1,708,072.26
所得税影响数	256,210.84
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,451,861.42

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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
应收票据及应收帐款	22,949,157.66	39,769,669.17		
存货	12,716,045.55	8,533,164.74		
递延所得税资产	211,274.25	383,682.81		

应付票据及应付帐款	335,290.00	251,290.00		
预收款项	1,127,252.17	953,352.17		
应交税费	1,749,056.41	7,419,976.07		
其他应付款	2,809,919.82	2,634,919.82		
盈余公积	2,745,225.44	2,808,326.57		
营业收入	70,066,980.92	82,737,790.02	53,467,280.78	58,267,192.13
营业成本	25,301,017.07	30,166,754.65	35,872,631.39	36,541,324.31
销售费用	2,485,487.51	1,946,205.76		
管理费用	14,567,938.05	11,167,573.75		
研发费用	-	2,588,096.36		
资产减值损失	839,020.24	1,660,363.38		
其他收益	-	1,200,000.00		
营业外收入	2,177,898.00	1,410,798.00		
所得税费用	1,174,249.87	5,688,745.88		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司所处行业为专业技术服务业，公司是一家专业化的工程咨询服务机构，主要服务于建设工程项目，主营业务包括工程咨询服务、工程设计服务、工程造价服务、招标代理服务、项目管理、工程监理服务六个业务类型。目前公司已拥有工程咨询资质、工程造价资质、工程设计资质、工程项目管理资质、招标代理资质、工程监理资质等多项业务资质，能够为客户提供从项目建议书、可行性研究报告、资金申请报告、评估咨询，到个规划设计、方案设计、初步设计、施工图设计、后期施工配合，再到工程造价、概（预）算编制、清单、控制价编制、结算审核、全过程造价咨询、招标代理、工程项目管理、工程监理、全过程咨询服务等全流程、综合化的工程咨询服务。这种全方位服务方式可以减少客户的协调成本，大幅提升服务效率，是客户最为接受的服务模式。

公司的客户主要包括青海省、西藏自治区各政府部门、企事业单位、房地产开发商等。公司在围绕西宁等重点区域开展业务的同时，逐步开拓省内外各地州市场。公司以长期合作为出发点，以高水平的咨询服务来满足客户的需求，追求合作共赢，并力求弥补上述地州及其辖区政府部门、事业单位等客户工程项目管理能力的不足。多年来，公司已积累了丰富的人脉资源，并拥有一批比较稳定的优质客户。公司主要通过主动招投标和客户直接委托两种方式获取项目并提供服务。招投标模式是目前工程咨询服务行业承接业务较为普遍的模式。公司紧跟国家及青海省、西藏、四川省建设项目发展规划，与青海省、西藏、四川省各级政府部门、建设项目主管部门及业主单位做好沟通，及时了解建设项目开展、招投标动向。另外，公司积极与当地同行业优秀工程咨询单位建立良好的合作关系。公司通过已建立的各种业务渠道、客户关系及品牌优势、知名度获取项目信息，公司根据获得的综合信息，通过内部的分析和研究做出参与市场竞标的决策。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018年，青海创鑫工程咨询股份有限公司实现营业收入9,695.04万元，较去年同期上升了17.18%，实现归母公司净利润3,052.75万元，较去年同期下降了4.57%。本报告期末，公司总资产为10,408.04万元，较本年初上升了32.27%，净资产为7,843.89万元，较本年初上升了27.83%。

本报告期内，由于业务管理部不断拓展销售渠道，加强营销力度，公司营业收入较去年同期上升了17.18%，同时，公司销售渠道的拓展及员工福利待遇的提高，导致销售费用比去年同期上升了170.12%，

其次，公司新建 OA 无纸化办公系统和金蝶 ERP 系统、青海创鑫大数据科技有限公司和青海创鑫工程咨询股份有限公司四川分公司的前期费用增加及员工福利待遇的增加导致管理费用比去年同期上升了 36.30%。另外，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，向基层医院及政府捐赠 40 万元，用于当地医疗条件的改善导致净利润下降。

2018 年，公司重点进行了以下方面的工作：

1、在市场方面：公司积极拓宽销售渠道，成立了以副总经理为首的销售团队，利用公司全面的资质以及良好的市场口碑，深入本地客户进行纵向拓展，为客户其提供工程招标代理、工程咨询、工程造价、工程设计、工程项目管理、工程监理等全方位的服务。另一方面积极开拓省外市场，把公司业务延伸至西北、西南等地区，并在提高产量的同时，不断提升公司提升核心竞争力，促进企业持续、快速、稳定发展。

2、在财务管理方面，继续提升管理水平。持续优化内部控制流程，进一步加强内部控制管理水平和进一步细化账务处理，持续推进 ERP 体系建设，加强各个功能部门的联动和分、子公司和总公司的沟通。

3、在人力资源方面，公司加强企业文化建设及完善相关内部控制管理制度体系，特别注重对专业技术人员的引进，随着公司自身专业人员力量的扩充，公司外聘专家的情况将逐年减少，打造更为专业和高效的服务团队，提供给客户更优质的产品。

（二） 行业情况

报告期内，工程咨询行业的总体状况和发展趋势未发生大的变化，影响行业发展的重要因素集中体现在以下几个方面：

（1）固定资产投资增速放缓

近年来，随着世界经济的低迷以及国家经济结构的调整，我国固定资产投资增速放缓，投资需求相对下降。国家统计局数据显示：2018 年全年完成固定资产投资（不含农户）635,636 亿元，同比增长 5.90%，比上年增速回落 1.3 个百分点；2018 年，基础设施投资（不含电力、热力、燃气及水生产和供应业）比上年增长 3.8%，比上年增速回落 15.2 个百分点。由于传统工程咨询业务的市场规模与我国固定资产投资密切相关，固定资产投资增速放缓将影响传统工程咨询业务的发展空间。

（2）全过程工程咨询服务日益得到市场关注和政策支持

改革开放以来，我国工程咨询服务市场化快速发展，形成了投资咨询、招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等专业化的咨询服务业态，部分专业咨询服务建立了执业准入制度，促进了我国工程咨询服务专业化水平提升。随着我国固定资产投资项目建设水平逐步提高，为更好地实现投资建设意图，投资者或建设单位在固定资产投资项目决策、工程建设、项目运营过程中，对综合性、跨阶段、一体化的咨询服务需求日益增强。这种需求与现行制度造成的单项服务供给模式之间的矛盾日益突出。

2019 年 3 月，国家发改委、住建部联合发布《关于推进全过程工程咨询服务发展的指导意见》，提出：破解工程咨询市场供需矛盾，必须完善政策措施，创新咨询服务组织实施方式，大力发展以市场需求为导向、满足委托方多样化需求的全过程工程咨询服务模式。…鼓励投资咨询、招标代理、勘察、设计、监理、造价、项目管理等企业，采取联合经营、并购重组等方式发展全过程工程咨询。

在市场需求和国家政策的双重推动下，造价咨询行业对全过程工程咨询业务展开热烈讨论，很多企业都表现出强烈的参与意愿。但是相对于传统的造价咨询业务，全过程咨询业务对咨询企业综合实力的要求显著提高，造价咨询企业需具备较强的实力才可能主导全过程工程咨询业务。

（3）“一带一路”建设带来新的历史机遇

《国务院办公厅关于促进建筑业持续健康发展的意见》中指出：提高建筑企业对外承包能力，统筹协调建筑业“走出去”，充分发挥我国建筑业企业在高铁、公路、电力、港口、机场、油气长输管道、高层建筑等工程建设方面的比较优势，有目标、有重点、有组织地对外承包工程，参与“一带一路”建

设。

在“一带一路”战略中，基础设施建设是互联互通的首要前提、核心关键。据中国银行国际金融研究所测算，从2010年到2020年的十年间，仅亚洲的基础设施投资需求就达8万亿美元。由于亚洲“一带一路”沿线各国的发展水平不一样，项目风险的控制显得尤为重要。近年来我国大规模基础设施建设过程中，我国工程咨询企业积累了众多特大型工程建设经验，在中国标准输出、与国际标准衔接方面，可以扮演重要角色。

(4) BIM、大数据、人工智能等技术的应用不断深化

国务院办公厅《关于促进建筑业持续健康发展的意见》提出：加强技术研发应用。…积极支持建筑业科研工作，大幅提高技术创新对产业发展的贡献率。加快推进建筑信息模型（BIM）技术在规划、勘察、设计、施工和运营维护全过程的集成应用，实现工程建设项目全生命周期数据共享和信息化管理，为项目方案优化和科学决策提供依据，促进建筑业提质增效。

BIM技术的应用已经触及传统建筑业许多深层次的内容，包括工作模式、管理方式、团队结构、写作形式、交付方式等方方面面。随着BIM技术应用的逐步深入，建筑业的传统架构将被打破，从而深刻改变工程咨询行业的业态。大数据、人工智能技术对以人力、经验为主导的工程咨询服务方式也将产生巨大的冲击，拥有大数据和人工智能技术的工程咨询企业将掌握核心竞争力。

综上所述，一方面，固定资产投资增速放缓将影响传统工程咨询业务的发展空间；另一方面，全过程工程咨询业务和海外市场的兴起则为造价咨询行业开启新的增长机会。而BIM、大数据、人工智能等信息技术的发展，既为行业的创新发展提供有力的工具，又对传统业态形成了极大的威胁。面对上述机遇和挑战，造价咨询行业可能出现两极分化的趋势，缺乏核心技术能力和创新思维的咨询企业将面临日趋激烈的竞争甚至有可能被先进技术取代，拥有较强的综合服务能力和创新研发实力的企业将进入新的快速发展轨道。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	22,754,086.91	21.86%	20,211,291.47	25.69%	12.58%
应收票据与应收账款	54,967,197.83	52.81%	39,769,669.17	50.54%	38.21%
存货	10,567,957.72	10.15%	8,533,164.74	10.84%	23.85%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,301,428.95	4.13%	2,338,687.96	2.97%	83.92%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	104,080,373.01	-	78,688,186.13	-	32.27%

资产负债项目重大变动原因：

2018年公司在报告期内资产负债项目发生重大变动原因如下：

1、货币资金期末数比年初数增加 2,542,795.44 元,增长比例为 12.58%,主要原因是:招标部的投标保证金未到期未清退。

2、应收账款期末数比年初数增加 15,197,528.66 元,增长比例为 38.21%,主要原因是公司加大了营销力度,营业收入稳定增长,而新增项目有一定的回款周期,导致应收账款较上年增加。

3、存货期末数比年初数增加 2,034,792.98 元,增长比例为 23.85%,主要原因是:未完工项目归集的项目成本。

4、固定资产期末数比年初数增加 1,962,740.99 元,增长比例为 83.92%,主要原因是:公司购买了一批电子设备、办公设备及运输设备。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	96,950,437.95	-	82,737,790.02	-	17.18%
营业成本	37,627,757.18	38.81%	30,166,754.65	36.46%	24.73%
毛利率%	61.19%	-	63.54%	-	-
管理费用	15,221,900.53	15.70%	11,167,573.75	13.50%	36.30%
研发费用	3,381,181.62	3.49%	2,588,096.36	3.13%	30.64%
销售费用	5,256,996.80	5.42%	1,946,205.76	2.35%	170.12%
财务费用	-11,693.49	-0.01%	-88,934.08	-0.11%	86.85%
资产减值损失	1,475,753.31	1.52%	1,660,363.38	2.01%	-11.12%
其他收益	1,055,238.88	1.09%	1,200,000.00	1.45%	-12.06%
投资收益	-	-	116,699.21	0.14%	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	34,385,186.98	35.47%	36,269,531.90	43.84%	-5.20%
营业外收入	1,055,644.35	1.09%	1,410,798.00	1.71%	-25.17%
营业外支出	402,810.97	0.42%	1,200.00	0.0015%	33,468.58%
净利润	30,505,638.26	31.47%	31,990,384.02	38.66%	-4.64%

项目重大变动原因:

1、2018 年公司营业收入为 96,950,437.95 元,较上年增加 14,212,647.93 元,增长比例为 17.18%,主要原因是:(1)公司加大了营销力度,通过招投标承揽了生物园区双创园项目及现代服务大厦项目,(2)西藏分公司项目增多以及当地政府加大了对基础设施改造项目的投入。

2、2018 年公司营业成本为 37,627,757.18 元,较上年增加 7,461,002.53 元,增长比例为 24.73%,主要原因是:(1)公司提高了员工的福利待遇(工资及五险一金),(2)公司在按项目进一步进行会计核算的同时,进一步细化了营业成本。(3)根据目前市场情况,公司加大了对专业技术人员的引进,导致营业成本增加。(4)随着公司业务量增多,相关车辆费用、差旅费等费用增加。

3、2018 年公司毛利率为 61.19%，较上年减少 2.35%，主要原因是：（1）营业成本增加，导致毛利率降低。（2）会计核算进一步细化，导致毛利率降低。

4、2018 年公司管理费用为 15,221,900.53 元，较上年增加 4,054,326.78 元，增长比例为 36.30%，主要原因是：（1）公司提高了员工的福利待遇（工资及五险一金），（2）公司于 2018 年成立了创鑫大数据公司及创鑫四川分公司，前期费用较大，导致管理费用增加。（4）公司成立了项目监理部，前期费用增加，导致管理费用增加。

5、2018 年公司研发费用为 3,381,181.62 元，较上年增加 793,085.26 元，增长比例为 30.64%，主要原因是公司加大研发费用的投入。

6、2018 年公司销售费用为 5,256,996.80 元，较上年增加 3,310,791.04 元，增长比例为 170.12%，主要原因是：（1）公司为了加大营销力度，增加了相关销售人员并提高了员工的福利待遇。（2）随着公司业务量增多，相关车辆费用、差旅费等费用增加。

7、2018 年公司财务费用为-11,693.49 元，较上年增加 77,240.59 元，增加比例为 86.85%，主要原因是：利息收入减少。

8、2018 年公司营业利润较上年减少 1,884,344.92 元，减少比例为 5.20%，主要原因是：（1）公司提高了全员的福利待遇（工资及五险一金），导致利润减少，（2）成立了项目监理部、创鑫四川分公司及创鑫大数据公司，前期费用较大，导致营业利润减少。

9、2018 年公司营业外收入 1,055,644.35 元，较上年减少 355,153.65 元，主要原因是：2017 年处理了长期挂账的预收帐款。

10、2018 年公司营业外支出 402,810.97 元，较上年增加 401,610.97 元，增长比例为 33468.58%，主要原因是公司为了提高州县当地的医疗水平向当地医疗机构及政府捐赠 400,000.00 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	96,950,437.95	82,737,790.02	17.18%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	37,627,757.18	30,166,754.65	24.73%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
工程咨询造价收入	52,143,386.96	53.78%	51,037,920.65	61.69%
工程设计收入	31,789,666.45	32.79%	19,668,077.23	23.77%
招标代理收入	7,928,773.73	8.18%	5,692,169.68	6.88%
工程管理收入	5,088,610.81	5.25%	6,339,622.46	7.66%
合计	96,950,437.95	100.00%	82,737,790.02	100.00%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
-------	--------	----------	--------	----------

青海省內	52,807,057.64	54.47%	41,201,277.77	49.80%
青海省外	44,143,380.31	45.53%	41,536,512.25	50.20%
合计	96,950,437.95	100.00%	82,737,790.02	100.00%

收入构成变动的原因:

公司 2018 年主营业务收入分为四类：工程咨询造价、招标代理、设计、工程项目管理,其中：工程咨询造价收入较去年增加了 1,105,466.31 元,增长比例为 2.17%,主要原因是：西藏分公司业务持续稳定发展,营业收入增加；招标代理收入较上年增加 2,236,604.05 元,增长比例为 39.29%,主要原因是公司加大了营销力度,在日趋竞争激烈招标行业中争得一席之地；工程设计收入较上年增加 12,121,589.22 元,增长比例为 61.63%,主要原因是公司承接的两个项目已完工 40%；工程项目管理收入较上年减少 1,251,011.65 元,下降比例为 19.73%,主要原因是项目管理行业市场竞争日趋激烈。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	青海生物产业园孵化创业有限公司	12,450,377.30	12.84%	否
2	索县人民政府	5,557,663.00	5.73%	否
3	比如县人民政府	4,698,782.07	4.85%	否
4	囊谦县发展改革和商务局	4,471,152.78	4.61%	否
5	安多县人民政府	2,818,696.71	2.91%	否
合计		29,996,671.86	30.94%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	西藏楚源工程项目管理有限公司	1,806,686.05	15.32%	否
2	青海藏聚项目管理咨询有限公司	1,344,500.00	11.40%	否
3	西安启元建筑设计事务所有限公司	1,230,000.00	10.43%	否
4	王海利	959,200.00	8.13%	否
5	祁鹏	500,000.00	4.24%	否
合计		5,840,386.05	49.52%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,985,675.92	2,101,343.64	946.27%
投资活动产生的现金流量净额	-8,172,772.02	-6,593,263.28	-23.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,270,108.46	-	-100.00%

现金流量分析:

1、本期经营活动产生的现金流量净额比上年增长 946.27%,其中：本期经营活动现金流入比上期增长了 164.94%,本期经营活动现金流出比上期增长 140.94%,主要原因是：(1)公司加大催收力度,回

款周期缩短；同时由于业务量增加，导致成本、费用及税费增加，现金流出增加。（2）招标部在 2018 年积极拓展业务，其收到及退回的投标保证金增加，导致其现金流入、流出增加。

2、本期投资活动产生的现金流量净额比上期减少了 23.96%，主要原因是：公司购买了一批办公设备、电子设备及运输设备。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额比上期减少了 100.00%，主要原因是：公司融资 2,000,000.00 元，收到大数据公司实收资本 245,000.00 元。进行了股利分配 13,500,000.00 元。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有 1 家全资子公司，情况如下：

公司名称：青海中诚建设规划设计有限公司

公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股的法人独资）

统一社会信用代码：91632900564926829T

注册地：西宁东川工业园区金桥路 36 号

法定代表人：高耀军

注册资金：100 万元

成立日期：2011 年 5 月 6 日

经营范围：工程设计、工程技术咨询服务（以上经营范围国家有专项规定的凭许可证经营）

经营情况：2018 年度营业收入 24,150,768.39 元、净利润 7,794,565.14 元。

公司控股 1 家公司，情况如下：

公司名称：青海创鑫大数据科技有限公司

统一社会信用代码：91630100MA758RGL5A

注册地：青海省西宁市城西区五四大街 2 号 3 层

法定代表人：余林涛

注册资本：1,000.00 万元

成立日期：2018 年 6 月 29 日

经营范围：计算机软件技术开发、技术推广、技术转让；图文制作；广告设计、制作、代理发布；展览展示、会议会展服务；计算机网络系统数据处理服务；软件信息咨询；建筑设计模型；计算机软件及辅助设备、电子产品销售。

投资情况：公司对其投资 510 万元，持股比例为 51%。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五） 非标准审计意见说明

适用 不适用

（六） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

前期会计差错对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	(2017) 年 12 月 31 日和 (2017) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
应收票据及应收账款	22,949,157.66	16,820,511.51	39,769,669.17	73.29%
存货	12,716,045.55	-4,182,880.81	8,533,164.74	-32.89%
递延所得税资产	211,274.25	172,408.56	383,682.81	81.60%
资产总计	65,878,146.87	12,810,039.26	78,688,186.13	19.45%
应付票据及应付账款	335,290.00	-84,000.00	251,290.00	-25.05%
预收款项	1,127,252.17	-173,900.00	953,352.17	-15.43%
应交税费	1,749,056.41	5,670,919.66	7,419,976.07	324.23%
其他应付款	2,809,919.82	-175,000.00	2,634,919.82	-6.23%
负债合计	12,261,860.31	5,238,019.66	17,499,879.97	42.72%
盈余公积	2,745,225.44	63,101.13	2,808,326.57	2.30%
未分配利润	29,622,071.62	7,508,918.47	37,130,990.09	25.35%
归属于母公司股东权益合计	53,616,286.56	7,572,019.60	61,188,306.16	14.12%
股东权益合计	53,616,286.56	7,572,019.60	61,188,306.16	14.12%
负债和股东权益总计	65,878,146.87	12,810,039.26	78,688,186.13	19.45%
营业收入	70,066,980.92	12,670,809.10	82,737,790.02	18.08%
营业成本	25,301,017.07	4,865,737.58	30,166,754.65	19.23%
销售费用	2,485,487.51	-539,281.75	1,946,205.76	-21.70%
管理费用	14,567,938.05	-3,400,364.30	11,167,573.75	-23.34%
资产减值损失	839,020.24	821,343.14	1,660,363.38	97.89%
其他收益		1,200,000.00	1,200,000.00	100.00%
营业外收入	2,177,898.00	-767,100.00	1,410,798.00	-35.22%
所得税费用	1,174,249.87	4,514,496.01	5,688,745.88	384.46%
净利润	27,736,701.96	4,253,682.06	31,990,384.02	15.34%
其中：归属于母公司股东净利润	27,736,701.96	4,253,682.06	31,990,384.02	15.34%

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更：

项目	(2017) 年 12 月 31 日和 (2017) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例

资产总计	78,688,186.13	0.00	78,688,186.13	0.00%
负债合计	17,499,879.97	0.00	17,499,879.97	0.00%
未分配利润	37,130,990.09	0.00	37,130,990.09	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	61,188,306.16	0.00	61,188,306.16	0.00%
少数股东权益	-	0.00	-	0.00%
所有者权益合计	61,188,306.16	0.00	61,188,306.16	0.00%
营业收入	82,737,790.02	0.00	82,737,790.02	0.00%
净利润	31,990,384.02	0.00	31,990,384.02	0.00%
其中：归属于母公司所有者的净利润	31,613,175.34	0.00	31,990,384.02	0.00%
少数股东损益	-	0.00	-	0.00%

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

增加了四川分公司、创鑫大数据公司

(八) 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，和社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

从公司 2018 年的整体经营业绩来看，公司经营业务增长较快，发展势头良好，持续经营风险比较小。从公司发展规划来看，公司的业务发展规划主要包括：原有客户维护、新的市场开拓、新的业务拓展、综合化业务服务等方面，公司的愿景为致力于成为青海地区乃至全国工程咨询服务行业的领军企业。在客户方面，多年来，公司已积累了丰富的人脉资源，并拥有一批比较稳定的优质客户。优质客户是公司未来可持续发展的源泉，公司精心整理现有优质客户资源，通过帮客户解决相关问题并提供优质服务，保持与客户的紧密联系，并在此基础上积极寻求新的业务合作机会，做到快速发展。此外，公司将积极争取在 2019 年获得相关领域的甲级资质，利用现有市场份额、技术优势、资质优势，扩大企业宣传力度，加强企业形象建设，积极打造企业品牌，在市场中形成较强的影响力。

在市场开拓方面，公司资质齐全，业务范围较为全面，且积累了丰富的项目经验。公司将依托在政府机关、市政设施、房地产项目以及学校医院等一系列重点工程项目上的技术优势和经验积累，进一步巩固、扩大公司在工程咨询、设计、造价、招标代理、项目管理、监理等专业领域的优势地位，并且大力发展新兴专业，形成公司发展新的利润增长点，提升企业竞争力。同时努力拓展省外市场，尤其是西藏、新疆市场，西藏分公司取得了很好的成绩，正在拓展新疆业务，力争在省内外建设多个分支机构且开展业务。一方面加强与区域外同类型优质企业的交流，另一方面锻炼企业项目团队。根据业务开展情

况积极引进优秀人才，摸清省外市场规律，借助企业所拥有的项目经验和人才资源，将省外市场顺利打通，实现青海省外市场业务收入占比逐步增长。

在新业务拓展方面，公司在围绕西宁、玉树等重点区域开展业务的同时，逐步开拓省内各地州市场和省外市场。公司以长期合作为出发点，以高水平的咨询服务来满足客户的需求，追求合作共赢。公司不断拓展新客户，为公司稳定、持续发展提供了保障，深耕工程咨询业务领域、设计领域和全过程管理领域，不断开发新客户和新市场，对市场上的潜在客户进行深入挖掘，保持了公司较好的市场开发能力。公司西藏分公司 2018 年逐步开拓西藏市场，为公司带来新的利润增长点，公司在市场开发能力方面较强，取得了很好的业绩。

综上，报告期内公司所处行业无重大不利影响事项，发展前景良好，公司持续经营能力将得到进一步加强。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、宏观经济政策变动风险

公司主营业务包括工程咨询、工程设计、工程造价、招标代理、工程监理、项目管理等服务，主要为建筑、公路、市政公用工程（市政交通、道路、给排水、热力、环境卫生）等国民经济的基础设施和支柱产业的建设项目提供工程咨询服务，因此公司业务的发展主要依赖于国家基础设施投资规模，特别是国家在城镇化进程方面的投资以及对市政、交通基础设施行业的投入。目前国内经济正处于调整、转型的关键时期，如果宏观经济政策发生不利调整，则会对公司未来的经营业绩产生较大影响。

应对措施：公司将继续顺应行业的发展趋势，坚持走可持续的发展路线。同时密切关注国内外工程咨询行业的整体发展动态，加大对国家政策以及新的工程咨询技术的研发力度，把握新老技术替代的良机，发挥行业后发态势，实现跨越式发展。尤其是目前 PPP 模式推进、一带一路战略带来的业务机会、全过程造价咨询成为行业发展趋势，公司将加强对这些方面的研究。

2、控制权集中风险

余林涛持有公司 62.9%的股权，为公司的控股股东、实际控制人，并担任公司的董事长、总经理。尽管公司建立了较为完善的公司治理结构，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，能够对股东会、董事会决议事项产生重大影响，如果制度不能得到严格执行，仍存在实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：公司将不断完善治理结构，制定各项制度，完善了公司经营管理与重大事项的决策机制，不断增强公司内部控制的有效性，提高公司规范运作水平。

3、核心技术人员流失的风险

公司所从事的工程咨询行业属智力密集型行业，业务的发展与公司所拥有的专业人才数量和素质紧密相关。经过多年发展，公司已拥有一支素质高、能力强的人才队伍。公司已经为职工提供了多元化、个性化的个人发展路径，并建立了良好的人才稳定机制和发展平台，努力实现企业和职工共同成长。目前该行业竞争激烈，如果核心技术人员大量流失，将给公司的经营发展带来不利影响。

应对措施：公司建立了严格的保密制度，与核心业务人员签订了保密协议；同时，公司始终保证核心业务人员的待遇及地位处于公司较高水平，并已通过员工持股平台将部分核心业务人员吸收为公司股东。

4、公司治理的风险

随着公司经营规模的进一步扩大，西藏分公司，四川分公司相继成立，公司治理结构更加复杂，相关的经营决策、内部控制、涉及跨区域组织管理的难度也将进一步扩大。

应对措施：对于公司现行治理结构和内控体系不断完善，公司已建立健全三会议事规则，严格履行重大事项审议程序，并让全员按照挂牌公司治理及议事规则进行日常经营管理活动，保障公司稳健发展。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

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

青海创鑫工程咨询股份有限公司于2018年4月23日召开公司第一届董事会第七次会议，审议通过了《对外投资》的议案。青海创鑫工程咨询股份有限公司与盈嘉互联（北京）科技有限公司、陈钊共同 出资设立控股子公司青海创鑫大数据科技有限公司，注册地为西宁市城西区，注册资本为人民币1000万元，其中本公司出资人民币510万元，占注册资本的51%，盈嘉互联（北京）科技有限公司出资人民币340万元，占注册资本的34%，陈钊出资人民币150万元，占注册资本的15%。本次对外投资的出资方式为货币出资，资金主要来源于公司自有资金，不涉及实物资产、无形资产、股权出资等出资方式。本次对外投资信息披露详见2018年4月25日披露于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）上的《对外投资公告》（公告编号：2018-006）。本次对外投资是公司基于未来发展的战略考虑，为拓展 业务范围，进一步优化产业结构，提升公司盈利能力和综合能力。开展多方合作，增强公司的竞争力。符合公司发展需要，不会损害公司利益，公司将监督本次投资资金的使用情况，使其向既定目标发展，并适时控制投资风险。本次投资是公司自身发展需要，也是根据公司与盈嘉互联（北京）科技有限公司、陈钊协商的内容而依约投资，有利于公司持续、稳定的发展，对公司业绩增长有积极的意义。

青海创鑫工程咨询股份有限公司于2018年4月23日召开公司第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于注销子公司》的议案。本次注销信息披露详见2018年4月25日披露于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）上的《关于注销子公司的公告》（公告编号：2018-007）。为整合及优化现有资源，提升资源使用效率，实现管理合理性，青海创鑫工程咨询股份有限公司注销子公司青海中诚建设规划设计有限公司。子公司注销后，有利于优化公司资源配置，提高管理效率，不会对公司整体业务发展和盈利水平产生不利影响，不存在损害公司及股东利益的情形。本次控股子公司注销不涉及关联交易，不涉及重大资产重组。

(二) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人余林涛及持有本公司 5%以上股份的股东、公司全体董事、监事、高级管理人员均签署了《避免同业竞争承诺函》，报告期内，相关人员履行了上述承诺。

公司控股股东、实际控制人余林涛以及公司其他董事、监事和高级管理人员出具了《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》，报告期内，相关人员履行了上述承诺。

公司控股股东、实际控制人余林涛已作出承诺，若公司被相关部门要求为未缴员工补缴或者追缴此前应由公司缴付的社会保险费和住房公积金，余林涛将承担公司被要求补缴的数额及其相关费用。报告期内，尚未发生该承诺生效的条件。

余林涛已就其本人及其关联方未决诉讼事项做出如下承诺：本人将以自身享有的除创鑫咨询股权之外的其他财产承担诉讼结果，该诉讼结果不会影响公司正常经营。报告期内，余林涛履行了上述承诺。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	4,000,000	20.00%	3,145,000	7,145,000	35.725%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	3,145,000	3,145,000	15.725%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	16,000,000	80.00%	-3,145,000	12,855,000	64.275%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,580,000	62.90%	-3,145,000	9,435,000	47.175%	
	董事、监事、高管	3,420,000	17.10%	-	3,420,000	17.10%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000	-	
普通股股东人数							5

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	余林涛	12,580,000	-	12,580,000	62.90%	9,435,000	3,145,000
2	青海鑫神创业管理中心（有限合伙）	4,000,000	-	4,000,000	20.00%	-	4,000,000
3	余佳伦	3,000,000	-	3,000,000	15.00%	3,000,000	-
4	高耀军	300,000	-	300,000	1.50%	300,000	-
5	李维夏	120,000	-	120,000	0.60%	120,000	-
合计		20,000,000	0	20,000,000	100.00%	12,855,000	7,145,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司股东余林涛、余佳伦系父女关系，余林涛系公司股东青海鑫神创业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

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

余林涛持有公司 1,258 万股，占公司股本的 62.90%，为公司控股股东、实际控制人。

余林涛先生，男，1967 年 10 月生，中国国籍，籍贯河南省邓州市，汉族，无境外永久居留权，本科学历。1989 年 7 月至 1999 年 3 月，就职于青海省轻工业研究所，任化工工程师；1999 年 5 月至 2008 年 12 月，就职于西宁兆庆园林有限公司，任总经理；2009 年 4 月至 2016 年 7 月，就职于创鑫有限，任总经理；2016 年 8 月至今，任创鑫咨询董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用借款	中国建设银行股份有限公司西藏自治区分行	2,000,000.00	2.35%	一年	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年9月27日	6.75	-	-
合计	6.75	-	-

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
余林涛	董事长	男	1967年10月	本科	2016.08-2019.07	是
梁知非	董事	男	1974年5月	本科	2018.08-2019.07	是
高耀军	董事	男	1976年1月	本科	2016.08-2019.07	是
李维夏	董事	女	1965年6月	大专	2016.08-2019.07	是
余佳伦	董事	女	1993年6月	硕士在读生	2016.08-2019.07	否
董利宾	监事会主席	男	1976年7月	大专	2016.08-2019.07	是
赵延娟	监事	女	1984年11月	本科	2016.08-2019.07	是
谷敏	监事	女	1984年1月	本科	2016.08-2019.07	是
余林涛	总经理	男	1967年10月	本科	2016.08-2019.07	是
梁知非	副总经理	男	1974年5月	本科	2018.08-2019.07	是
高耀军	副总经理	男	1976年1月	本科	2016.08-2019.07	是
李维夏	副总经理	女	1965年6月	大专	2016.08-2019.07	是
张岩英	财务总监	女	1960年12月	大专	2016.08-2019.07	是
高耀军	董事会秘书	男	1976年1月	本科	2016.08-2019.07	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:

余林涛为公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理，余佳伦为公司股东、董事，余林涛与余佳伦为父女关系，除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员及控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(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
余林涛	董事长、总经理	12,580,000	-	12,580,000	62.90%	-
高耀军	董事、副总经理、 董事会秘书	300,000	-	300,000	1.50%	-
李维夏	董事、副总经理	120,000	-	120,000	0.60%	-
余佳伦	董事	3,000,000	-	3,000,000	15.00%	-
合计	-	16,000,000	0	16,000,000	80.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
刘健	董事兼副总经理	离任	无	辞职

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

梁知非，男，汉族，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1999年8月至2002年4月，任河南豫公装饰设计有限公司设计部经理，负责部门全部管理事务，重要项目牵头出设计方案；2002年5月至2008年11月，任中建二局二公司项目部水电主管，负责水电项目质量与进度；2008年12月至2010年5月，任河南万德孚装饰设计有限公司总经理，公司法人、董事长，负责公司全面工作；2010年6月至2015年12月，任河南高翔电器有限公司总经理，公司法人、股东，负责公司全面工作；2016年1月至今，任青海创鑫工程咨询股份有限公司西藏分公司总经理，负责西藏分公司全面工作。
--

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	46	46
技术人员	172	175
财务人员	9	9
员工总计	227	230

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	8	8
本科	117	130
专科	93	88
专科以下	7	2
员工总计	227	230

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：

1、公司培训

公司培训主要包括新员工培训，内部培训以及外部培训。新员工培训为协助新进人员尽快适应新的工作环境，顺利进入工作状态而进行，分常规类和专业技术类两项科目，两项科目的具体内容可根据任职岗位的不同进行选择；内部培训是依靠公司内部讲师力量，最大效度的利用公司内部资源，加强内部的沟通与交流，在公司内形成互帮互助的学习氛围，并丰富员工的业余学习生活；外部培训是依靠外部专家力量，提升从业人员在本职工作上所应具备的专业知识、技能技巧，以增进各项工作的完成质量、提高工作效率。公司的各种培训活动为公司业务的发展、目标的实现提供了坚实的基础和切实的保障。

2、薪酬政策

为吸引和激励优秀人才，公司为员工提供全面且富有竞争力的薪酬体系，将员工薪酬与个人绩效挂钩，鼓励高绩效者高收入。除了五险一金等国家法定福利以外，公司为员工设置了包括养老、住房、交通、子女教育等内容多样、层次丰富的福利项目。

3、需要公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定的要求，加强规范股东大会的召集、召开、表决程序，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东能够被平等对待，并充分行使自身合法权利。报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，报告期内，公司三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>2018年4月23日，公司召开第一届董事会第七次会议，审议《2017年度董事会工作报告》《2017年度总经理工作报告》《2017年度财务决算报告》《2018年度财务预算报告》《2017年年度报告及其摘要》《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》《关于〈对外投资〉的议案》《关于〈注销子公司〉的议案》《关于〈会计政策变更〉的议案》《关于〈续聘会计师事务所〉的议案》《关于〈召开2017年年度股东大会〉的议案》。</p> <p>2018年7月23日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议《关于〈取消2017年度利润分配预案〉的议案》、《关于〈提议召开公司2018年第一次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2018年7月26日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议《关于〈提名梁知非先生为公司第一届董事会董事兼副总经理〉的议案》《关于〈提议召开公司2018年第二次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2018年8月29日，公司召开第一届董事会第十次会议，审议《2018年半年度报告》《2018年半年度利润分配预案》《关于〈提议召开公司2018年第三次临时股东大会〉的议案》。</p> <p>2018年12月17日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议《会计师事务所变更议案》《关于〈提议召开公司2019年第一次临时股东大会〉的议案》。</p>
监事会	3	<p>2018年4月23日，公司召开第一届监事会第四次会议，审议《2017年度监事会工作报告》《2017年度财务决算报告》《2018年度财务预算报告》《2017年年度报告及其摘要》《关于〈2017年度利润分配预案〉的议案》。</p> <p>2018年7月23日，公司召开第一届监事会第五次会议，审议《关于〈取消2017年度利润分配预案〉的议案》。</p> <p>2018年8月29日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议《2018年半年度报告》《2018年半年度利润分配预案》。</p>
股东大会	4	<p>2018年5月18日，公司召开2017年年度股东大会，审议《2017年度董事会工作报告》《2017年度监事会工作报告》《2017年度财务决算报告》《2018年度财务预算报告》《2017</p>

		<p>年年度报告及其摘要》《关于〈2017 年度利润分配预案〉的议案》《关于〈会计政策变更〉的议案》《关于〈续聘会计师事务所〉的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 9 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议《关于〈取消 2017 年度利润分配预案〉的议案》。</p> <p>2018 年 8 月 13 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议《关于〈提名梁知非先生为公司第一届董事会董事兼副总经理〉的议案》。</p> <p>2018 年 9 月 17 日，公司召开 2018 年第三次临时股东大会，审议《2018 年半年度利润分配预案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定，公司股东大会和董事会能够按期召开，并对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常运行。公司监事会能够较好地履行对公司生产经营及董事、高级管理人员的监督职责，保证公司治理的合法有效运行。

(三) 公司治理改进情况

公司按照《公司法》、《证券法》及《公司章程》和有关监管要求，设立了董事会、监事会和经营管理层。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作的基础。公司各项制度自制定以来，得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

(四) 投资者关系管理情况

《公司章程》规定了投资者管理的基本原则，投资者关系管理的工作内容等。《公司章程》规定：公司与特定对象（包括但不限于机构投资者、分析师、新闻媒体）进行直接沟通的，应与特定对象签署承诺书，做好投资者关系活动记录并妥善保管。特定对象应将基于交流沟通形成的投资价值分析报告、新闻稿等文件在发布或使用前知会公司。公司还专门制定了《投资者关系管理办法》，对投资者关系管理的具体内容做出了书面规定。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均分开于实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力。

1、业务分开方面，公司拥有独立的业务系统，能够独立开展调查、咨询业务，具有完整的业务流程、独立的经营场所，具备独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、资产分开方面，公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员分开方面，本公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在创鑫咨询工作并领取报酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情形。

4、财务分开方面，公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，并已开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

5、机构分开方面，公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有工程咨询部、造价部、招标部、设计部、事业管理部、业务管理部、财务部、综合办公室等职能部门，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	大信审字[2019]第 1-02997 号
审计机构名称	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2019 年 4 月 30 日
注册会计师姓名	于曙光、李奔
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-02997 号

青海创鑫工程咨询股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了青海创鑫工程咨询股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层对财务报表的责任

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

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

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对

贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：于曙光

中国 · 北京

中国注册会计师：李 奔

二〇一九年四月三十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	22,754,086.91	20,211,291.47
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	五、2	54,967,197.83	39,769,669.17
其中：应收票据		-	-
应收账款		54,967,197.83	39,769,669.17
预付款项	五、3	10,731.00	875,975.61
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	833,306.09	523,273.76
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	10,567,957.72	8,533,164.74
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	239,387.66	3,004.18
流动资产合计		89,372,667.21	69,916,378.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、7	5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	4,301,428.95	2,338,687.96
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	1,190,469.23	34,536.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、10	3,698,876.10	515,900.00
递延所得税资产	五、11	516,931.52	383,682.81
其他非流动资产		-	499,000.00
非流动资产合计		14,707,705.80	8,771,807.20
资产总计		104,080,373.01	78,688,186.13
流动负债：			
短期借款	五、12	2,000,000.00	-
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	五、13	3,992,305.25	251,290.00
其中：应付票据		-	-
应付账款		3,992,305.25	251,290.00
预收款项	五、14	334,297.09	953,352.17
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	4,684,080.87	6,240,341.91
应交税费	五、16	8,288,339.38	7,419,976.07
其他应付款	五、17	6,342,406.00	2,634,919.82
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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		25,641,428.59	17,499,879.97
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		25,641,428.59	17,499,879.97
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、19	1,248,989.50	1,248,989.50
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、20	5,084,052.78	2,808,326.57
一般风险准备		-	-

未分配利润	五、21	51,882,763.29	37,130,990.09
归属于母公司所有者权益合计		78,215,805.57	61,188,306.16
少数股东权益		223,138.85	-
所有者权益合计		78,438,944.42	61,188,306.16
负债和所有者权益总计		104,080,373.01	78,688,186.13

法定代表人：余林涛

主管会计工作负责人：张岩英

会计机构负责人：张岩英

(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		14,487,472.97	17,932,541.81
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（一）	43,102,174.99	25,849,911.27
其中：应收票据		-	-
应收账款		43,102,174.99	25,849,911.27
预付款项		10,731.00	841,880.61
其他应收款	十（二）	727,613.40	3,652,560.37
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		8,533,063.16	6,438,173.05
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		127,334.26	3,004.18
流动资产合计		66,988,389.78	54,718,071.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		5,000,000.00	5,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十（三）	1,126,255.47	871,255.47
投资性房地产		-	-
固定资产		3,944,467.01	1,991,033.75
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		1,190,469.23	34,536.43
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,698,876.10	515,900.00

递延所得税资产		369,439.87	239,623.19
其他非流动资产		-	499,000.00
非流动资产合计		15,329,507.68	9,151,348.84
资产总计		82,317,897.46	63,869,420.13
流动负债：			
短期借款		2,000,000.00	-
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		2,756,660.25	195,060.00
其中：应付票据		-	-
应付账款		2,756,660.25	195,060.00
预收款项		165,867.92	654,923.00
应付职工薪酬		4,214,984.86	3,939,652.41
应交税费		6,360,129.12	5,187,253.70
其他应付款		6,302,852.06	2,632,389.82
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
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		21,800,494.21	12,609,278.93
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		21,800,494.21	12,609,278.93
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		1,126,682.19	1,126,682.19
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		5,084,052.78	2,808,326.57
一般风险准备		-	-
未分配利润		34,306,668.28	27,325,132.44
所有者权益合计		60,517,403.25	51,260,141.20
负债和所有者权益合计		82,317,897.46	63,869,420.13

(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	五、22	96,950,437.95	82,737,790.02
其中：营业收入		96,950,437.95	82,737,790.02
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		63,620,489.85	47,784,957.33
其中：营业成本	五、22	37,627,757.18	30,166,754.65
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	五、23	668,593.90	344,897.51
销售费用	五、24	5,256,996.80	1,946,205.76
管理费用	五、25	15,221,900.53	11,167,573.75
研发费用	五、26	3,381,181.62	2,588,096.36
财务费用	五、27	-11,693.49	-88,934.08
其中：利息费用		15,108.46	-
利息收入		50,802.73	110,289.94
资产减值损失	五、28	1,475,753.31	1,660,363.38
加：其他收益	五、29	1,055,238.88	1,200,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	-	116,699.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
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）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,385,186.98	36,269,531.90
加：营业外收入	五、31	1,055,644.35	1,410,798.00

减：营业外支出	五、32	402,810.97	1,200.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,038,020.36	37,679,129.90
减：所得税费用	五、33	4,532,382.10	5,688,745.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,505,638.26	31,990,384.02
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（净亏损以“-”号填列）		30,505,638.26	31,990,384.02
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-21,861.15	-
2.归属于母公司所有者的净利润		30,527,499.41	31,990,384.02
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）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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
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		30,505,638.26	31,990,384.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.53	1.60
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：余林涛

主管会计工作负责人：张岩英

会计机构负责人：张岩英

（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（四）	70,932,112.96	63,069,712.79
减：营业成本	十（四）	22,614,757.16	21,832,157.56
税金及附加		434,470.25	264,453.26
销售费用		4,919,372.63	1,791,198.51

管理费用		13,626,798.12	9,628,724.32
研发费用		1,493,484.75	1,171,750.81
财务费用		-7,556.29	-89,925.55
其中：利息费用		15,108.46	-
利息收入		44,348.59	106,678.39
资产减值损失		1,452,873.08	1,380,308.44
加：其他收益		27,897.00	1,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			116,699.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-
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）			-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,425,810.26	28,207,744.65
加：营业外收入		81,644.35	1,410,798.00
减：营业外支出		400,828.82	1,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,106,625.79	29,617,342.65
减：所得税费用		3,349,363.74	4,454,292.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,757,262.05	25,163,049.97
（一）持续经营净利润		22,757,262.05	25,163,049.97
（二）终止经营净利润		-	-
五、其他综合收益的税后净额		-	-
（一）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变动额		-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
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		22,757,262.05	25,163,049.97
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-	-
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

(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		87,814,435.19	66,423,422.29
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	100,859,142.62	4,092,605.72
经营活动现金流入小计		188,673,577.81	70,516,028.01
购买商品、接受劳务支付的现金		19,549,451.66	31,514,534.36
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		30,724,472.61	22,072,671.50
支付的各项税费		11,057,497.14	4,269,641.86
支付其他与经营活动有关的现金	五、35	105,356,480.48	10,557,836.65
经营活动现金流出小计		166,687,901.89	68,414,684.37
经营活动产生的现金流量净额		21,985,675.92	2,101,343.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	116,699.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	20,116,699.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,172,772.02	1,709,962.49
投资支付的现金		-	25,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		8,172,772.02	26,709,962.49

投资活动产生的现金流量净额		-8,172,772.02	-6,593,263.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		245,000.00	-
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		4,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,245,000.00	-
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,515,108.46	-
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		15,515,108.46	-
筹资活动产生的现金流量净额		-11,270,108.46	-
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		2,542,795.44	-4,491,919.64
加：期初现金及现金等价物余额		20,211,291.47	24,703,211.11
六、期末现金及现金等价物余额		22,754,086.91	20,211,291.47

法定代表人：余林涛

主管会计工作负责人：张岩英

会计机构负责人：张岩英

(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		57,234,945.15	48,461,353.10
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		107,924,206.60	9,038,994.17
经营活动现金流入小计		165,159,151.75	57,500,347.27
购买商品、接受劳务支付的现金		10,259,199.94	19,971,526.80
支付给职工以及为职工支付的现金		22,612,277.21	16,663,193.67
支付的各项税费		7,419,949.58	3,402,462.15
支付其他与经营活动有关的现金		108,504,299.97	15,943,738.92
经营活动现金流出小计		148,795,726.70	55,980,921.54
经营活动产生的现金流量净额		16,363,425.05	1,519,425.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		-	116,699.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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		-	20,116,699.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,038,385.43	1,709,962.49
投资支付的现金		255,000.00	25,000,000.00
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		8,293,385.43	26,709,962.49
投资活动产生的现金流量净额		-8,293,385.43	-6,593,263.28
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		4,000,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		4,000,000.00	-
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,515,108.46	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		15,515,108.46	-
筹资活动产生的现金流量净额		-11,515,108.46	-
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		-3,445,068.84	-5,073,837.55
加：期初现金及现金等价物余额		17,932,541.81	23,006,379.36
六、期末现金及现金等价物余额		14,487,472.97	17,932,541.81

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,248,989.50	-	-	-	2,745,225.44	-	29,622,071.62	-	53,616,286.56
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	63,101.13	-	7,508,918.47	-	7,572,019.60
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,248,989.50	-	-	-	2,808,326.57	-	37,130,990.09	-	61,188,306.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,275,726.21	-	14,751,773.20	223,138.85	17,250,638.26
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	30,527,499.41	-21,861.15	30,505,638.26
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245,000.00	245,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	245,000.00	245,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,275,726.21	-	-15,775,726.21	-	-13,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,275,726.21	-	-2,275,726.21	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,500,000.00	-	-13,500,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,248,989.50	-	-	-	5,084,052.78	-	51,882,763.29	223,138.85	78,438,944.42

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
	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	20,000,000.00	-	-	-	1,248,989.50	-	-	-	292,021.57	-	4,338,573.53	-	25,879,584.60	

加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,318,337.54	-	3,318,337.54
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,248,989.50	-	-	-	292,021.57	-	7,656,911.07	-	29,197,922.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,516,305.00	-	29,474,079.02	-	31,990,384.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	31,990,384.02	-	31,990,384.02
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,516,305.00	-	-2,516,305.00	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,516,305.00	-	-2,516,305.00	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,248,989.50	-	-	-	2,808,326.57	-	37,130,990.09	-	61,188,306.16

法定代表人：余林涛

主管会计工作负责人：张岩英

会计机构负责人：张岩英

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,126,682.19	-	-	-	2,745,225.44	-	24,707,029.00	48,578,936.63
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	63,101.13	-	2,618,103.44	2,681,204.57
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,126,682.19	-	-	-	2,808,326.57	-	27,325,132.44	51,260,141.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,275,726.21	-	6,981,535.84	9,257,262.05
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	22,757,262.05	22,757,262.05
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,275,726.21	-	-15,775,726.21	-13,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,275,726.21	-	-2,275,726.21	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,500,000.00	-13,500,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	2,000,000.00	-	-	-	1,126,682.19	-	-	-	5,084,052.78	-	34,306,668.28	60,517,403.25

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,126,682.19	-	-	-	292,021.57	-	2,628,194.16	24,046,897.92
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,050,193.31	2,050,193.31
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	20,000,000.00	-	-	-	1,126,682.19	-	-	-	292,021.57	-	4,678,387.47	26,097,091.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,516,305.00	-	22,646,744.97	25,163,049.97
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,163,049.97	25,163,049.97
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	2,516,305.00	-	-2,516,305.00	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,516,305.00	-	-2,516,305.00	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	20,000,000.00	-	-	-	1,126,682.19	-	-	-	2,808,326.57	-	27,325,132.44	51,260,141.20

青海创鑫工程咨询股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

注册地址: 青海省西宁市城西区五四大街 2 号

组织形式: 股份有限公司

总部地址: 青海省西宁市城西区五四大街 2 号

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

公司成立于 2009 年 4 月 7 日, 2016 年 12 月 29 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司下发的股转系统函[2016]9784 号《关于同意青海创鑫工程咨询股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》, 公司股票于 2017 年 1 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码: 870589。

公司主要从事工程咨询服务、工程造价服务、工程设计服务、招标代理服务, 业务主要集中在建筑、市政公用和公路领域。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司编制的财务报表经公司董事会于 2019 年 4 月 30 日决议批准, 将提交股东大会审议。

(四) 本年度合并财务报表范围

公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	是否合并 报表
青海中诚建设规划设计有限公司	有限责任	西宁	工程咨询、 工程设计	100.00	100.00	
青海创鑫大数据科技有限公司	有限责任	西宁	软件开发	1,000.00	51.00	是

注: 青海创鑫大数据科技有限公司成立于 2018 年 6 月 29 日, 本公司出资比例为 51%。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司自本报告期末起 12 个月内, 不存在影响公司持续经营能力的重

大疑虑事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为

其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的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；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；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金

融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量现值低于账面价值的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
---------------------	-----------------------------

公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项
	单项金额不重大且风险不大的款项
组合 2	合并范围内应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

3. 单项金额虽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	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括低值易耗品、项目成本。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足 20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
电子设备	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	8	5	11.88
其他(办公家具)	3-5	5	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值;融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十四) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时,结转固定资产。预定可使用状态的判断标准,应符合下列情况之一:固定资

产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成;已经试生产或试运行,并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品,或者试运行结果表明其能够正常运转或营业;该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生;所购建的固定资产已经达到设计或合同要求,或与设计或合同要求基本相符。

(十五)无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产,按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产,按投资合同或协议约定的价值确定实际成本,但合同或协议约定价值不公允的,按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产,其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为:使用寿命有限无形资产采用直线法摊销,并在年度终了,对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整;使用寿命不确定的无形资产不摊销,但在年度终了,对使用寿命进行复核,当有确凿证据表明其使用寿命是有限的,则估计其使用寿命,按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限,或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为:来源于合同性权利或其他法定权利,但合同规定或法律规定无明确使用年限;综合同行业情况或相关专家论证等,仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末,对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核,主要采取自下而上的方式,由无形资产使用相关部门进行基础复核,评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准,以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式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、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 收入

1. 收入确认一般原则

(1) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

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。

(2) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量

时确认让渡资产使用权收入。

2. 收入确认具体原则

(1) 工程咨询业务（包括可研报告/建议书、评估咨询、造价咨询）

在资产负债表日提供劳务的结果能够可靠估计的，已提供劳务出具的报告并经业主验收或经相关行政部门审批（如需）的时间为收入确认时点。

(2) 工程设计业务

参照国家《工程勘察设计收费标准》（2002 年修订本）的规定并结合公司业务情况，公司工程设计业务分为方案设计、初步设计、施工图设计、施工配合等四个阶段，并且后一个阶段工作的开展是建立在前一个工作阶段成果的基础之上的，在设计设施、设计成果确认、价款结算等方面是分阶段逐步完成的。即工程设计业务具有明显的分阶段、里程碑式的特征。具体表现为：①各个阶段都约定明确的工作内容；②每个阶段都形成阶段性的工作成果；③各阶段均有验收时点及标准；④各阶段均约定结算金额及时间；⑤各阶段的成本都可以单独核算和辨认。公司工程设计业务的各阶段业务如下：

里程碑阶段	本阶段进度(%)	截至本阶段累计进度(%)
1.初步设计阶段	40	40
2.施工图设计阶段	40	80
3.施工配合及服务阶段	20	100
合计	100	-

(3) 招标代理业务

招标代理收入于提供完代理服务，中标通知书发出后确认收入。

(4) 项目管理/监理

按已完成工作量占总工作量的比例并经业主方确认后确认收入。

(二十) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。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。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及金额
1. 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	54,967,197.83 元	39,769,669.17 元	应收票据：0.00 元 应收账款：39,769,669.17 元
2. 应收利息、应收股利并其他应收款项目列示	其他应收款	833,306.09 元	523,273.76 元	应收利息：0.00 元 应收股利：0.00 元 其他应收款：523,273.76 元
3. 固定资产清理并入固定资产列示	固定资产	4,301,428.95 元	2,338,687.96 元	固定资产：2,338,687.96 元 固定资产清理：0.00 元
4. 工程物资并入在建工程列示	在建工程	—	—	—
5. 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	3,992,305.25 元	251,290.00 元	应付票据：0.00 元 应付账款：251,290.00 元
6. 应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示	其他应付款	6,342,406.00 元	2,634,919.82 元	应付利息：0.00 元 应付股利：0.00 元 其他应付款：2,634,919.82 元
7. 专项应付款计入长期应付款列示	长期应付款	—	—	—
8. 管理费用列报调整	管理费用	15,221,900.53 元	11,167,573.75 元	13,755,670.11 元
9. 研发费用单独列示	研发费用	3,381,181.62 元	2,588,096.36 元	—

注：由于本期已追溯重述 2017 年度财务报表项目，本栏中“上期列报的报表项目及金额”是按追溯重述法更正后的金额列示，关于前期会计差错详见本附注九：其他重要事项“前期会计差错”说明。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按应税劳务销售额	6
企业所得税	应纳税所得额	15
城市维护建设税	应纳流转税额	7
教育费附加	应纳流转税额	3

不同企业所得税税率纳税主体情况

纳税主体名称	所得税税率(%)
--------	----------

(二)重要税收优惠及批文

1. 母公司

2016年12月,经青海省科学技术厅、青海省财政厅、青海省国家税务局、青海省地方税务局共同复审通过,颁发本公司高新技术企业认定证书,证书编号:GR201663000036,有效期三年。

2. 青海中诚建设规划设计有限公司

2016年12月,经青海省科学技术厅、青海省财政厅、青海省国家税务局、青海省地方税务局共同复审通过,颁发本公司高新技术企业认定证书,证书编号:GR201663000040,有效期三年。

3. 青海创鑫工程咨询股份有限公司西藏分公司

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》(藏政发[2018]25号)文件:企业符合下列条件之一的,自2018年1月1日至2021年12月31日,减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分:

(1) 企业吸纳西藏常住人口达到企业职工总数50%(含本数)以上的;

(2) 企业在西藏的营业收入占全部营业收入比重40%(含不数)以上的(利用西藏资源生产产品或产品原产地属于西藏的企业不受40%比例限制)。

由于本公司西藏分公司吸纳西藏常住人口达到西藏分公司职工总数50%(含本数)以上,享受减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分,即本公司西藏分公司企业所得税税率为12%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金		58,636.16
银行存款	22,754,086.91	20,152,655.31
合 计	22,754,086.91	20,211,291.47

注:期末货币资金余额中不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二)应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
-----	------	------

应收票据		
应收账款	58,699,160.80	42,293,118.55
减：坏账准备	3,731,962.97	2,523,449.38
合 计	54,967,197.83	39,769,669.17

应收账款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	58,699,160.80	100.00	3,731,962.97	6.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	58,699,160.80	100.00	3,731,962.97	6.36

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	42,293,118.55	100.00	2,523,449.38	5.97
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	42,293,118.55	100.00	2,523,449.38	5.97

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	50,253,588.60	5.00	2,512,679.44	35,051,789.55	5.00	1,752,589.48
1 至 2 年	5,728,119.20	10.00	572,811.93	6,960,059.00	10.00	696,005.90
2 至 3 年	2,436,183.00	20.00	487,236.60	219,270.00	20.00	43,854.00
3-4 年	219,270.00	50.00	109,635.00	62,000.00	50.00	31,000.00
4-5 年	62,000.00	80.00	49,600.00			
合 计	58,699,160.80	--	3,731,962.97	42,293,118.55	--	2,523,449.38

(2) 本期计提、收回或核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,441,154.59 元，核销坏账 232,641.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
索县人民政府	4,900,063.00	8.35	245,003.15

青海生物产业园孵化创业有限公司	3,933,400.00	6.70	196,670.00
比如县人民政府	2,360,874.00	4.02	118,043.70
青海省公路科研勘测设计院	2,082,400.00	3.55	104,120.00
囊谦县发展改革和商务局	1,917,322.00	3.27	137,021.10
合 计	15,194,059.00	25.88	800,857.95

(三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	10,731.00	100.00	875,975.61	100.00
合 计	10,731.00	100.00	875,975.61	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	902,340.82	557,709.77
减：坏账准备	69,034.73	34,436.01
合 计	833,306.09	523,273.76

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	902,340.82	100.00	69,034.73	7.65
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	902,340.82	100.00	69,034.73	7.65

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	557,709.77	100.00	34,436.01	6.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				

合 计	557,709.77	100.00	34,436.01	6.17
-----	------------	--------	-----------	------

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	605,699.32	5.00	30,284.98	426,699.47	5.00	21,334.98
1至2年	205,785.50	10.00	20,578.55	131,010.30	10.00	13,101.03
2至3年	90,856.00	20.00	18,171.20		20.00	
合 计	902,340.82	--	69,034.73	557,709.77	--	34,436.01

(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为 34,598.72 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	190,000.00	303,000.00
备用金	21,624.98	69,689.30
押金	350,076.16	129,441.50
个人社保等	340,639.68	55,578.97
合 计	902,340.82	557,709.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
民和县喇家项目履约金	保证金	190,000.00	1-2年	21.06	19,000.00
胡润	押金	100,000.00	1年内	11.08	5,000.00
西藏启元建设项目总承包有限公司	押金	95,300.00	1-2年内 4,444.00元, 2-3年 90,856.00元	10.56	19,060.00
陈祥珍	押金	69,000.00	1年内	7.65	3,450.00
青海力美文体传媒有限公司	押金	48,000.00	1年内	5.32	2,400.00
合 计	--	502,300.00	--	55.67	48,910.00

(五) 存货

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品				12,016.80		12,016.80
项目成本	10,567,957.72		10,567,957.72	8,521,147.94		8,521,147.94
合 计	10,567,957.72		10,567,957.72	8,533,164.74		8,533,164.74

(六)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	212,073.93	3,004.18
多交税费	313.73	
待摊房租	27,000.00	
合计	239,387.66	3,004.18

(七)可供出售金融资产

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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
其中：按成本计量的	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				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		
青海宝恒绿色建筑产业股份有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00	
合计	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00	

(八)固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	4,301,428.95	2,338,687.96
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	4,301,428.95	2,338,687.96

固定资产情况

项目	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值				
1.期初余额	785,863.23	2,867,401.67	94,570.00	3,747,834.90
2.本期增加金额	412,915.19	1,757,319.24	555,503.47	2,725,737.90
(1) 购置	412,915.19	1,757,319.24	555,503.47	2,725,737.90
3.本期减少金额				
4.期末余额	1,198,778.42	4,624,720.91	650,073.47	6,473,572.80
二、累计折旧				

1.期初余额	380,640.83	966,330.91	62,175.20	1,409,146.94
2.本期增加金额	221,039.06	506,698.46	35,259.39	762,996.91
(1) 计提	221,039.06	506,698.46	35,259.39	762,996.91
3.本期减少金额				
4.期末余额	601,679.89	1,473,029.37	97,434.59	2,172,143.85
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	597,098.53	3,151,691.54	552,638.88	4,301,428.95
2.期初账面价值	405,222.40	1,901,070.76	32,394.80	2,338,687.96

(九) 无形资产

项目	计算机软件	车位及仓库使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	46,154.53		46,154.53
2.本期增加金额	417,804.70	844,072.37	1,261,877.07
3.本期减少金额			
4.期末余额	463,959.23	844,072.37	1,308,031.60
二、累计摊销			
1.期初余额	11,618.10		11,618.10
2.本期增加金额	95,393.36	10,550.91	105,944.27
(1) 计提	95,393.36	10,550.91	105,944.27
3.本期减少金额			
4.期末余额	107,011.46	10,550.91	117,562.37
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	356,947.77	833,521.46	1,190,469.23
2.期初账面价值	34,536.43		34,536.43

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	515,900.00	2,282,546.67	858,282.00		1,940,164.67

房租		2,813,938.29	1,055,226.86		1,758,711.43
合 计	515,900.00	5,096,484.96	1,913,508.86		3,698,876.10

(十一)递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	516,931.52	3,800,997.70	383,682.81	2,557,885.39
小 计	516,931.52	3,800,997.70	383,682.81	2,557,885.39
递延所得税负债：				
小 计				

(十二)短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

(十三)应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	3,992,305.25	251,290.00
合 计	3,992,305.25	251,290.00

应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	3,992,305.25	251,290.00
合 计	3,992,305.25	251,290.00

(十四)预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	155,267.92	648,352.17
1年以上	179,029.17	305,000.00
合 计	334,297.09	953,352.17

(十五)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	6,240,341.91	29,460,174.00	31,016,435.04	4,684,080.87
离职后福利-设定提存计划		1,538,995.91	1,538,995.91	
合 计	6,240,341.91	30,999,169.91	32,555,430.95	4,684,080.87

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	6,240,341.91	27,433,787.15	28,990,048.19	4,684,080.87
职工福利费		920,837.66	920,837.66	
社会保险费		620,426.29	620,426.29	
其中： 医疗保险费		557,342.60	557,342.60	
工伤保险费		22,844.20	22,844.20	
生育保险费		40,239.49	40,239.49	
住房公积金		366,944.52	366,944.52	
工会经费和职工教育经费		118,178.38	118,178.38	
合 计	6,240,341.91	29,460,174.00	31,016,435.04	4,684,080.87

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,503,397.86	1,503,397.86	
失业保险费		35,598.05	35,598.05	
合 计		1,538,995.91	1,538,995.91	

(十六) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,723,439.89	1,703,281.99
企业所得税	6,381,308.00	5,426,592.68
城市维护建设税	78,484.89	40,285.82
个人所得税	8,923.44	208,720.50
教育费附加	33,636.38	17,769.27
其他税费	62,546.78	23,325.81
合 计	8,288,339.38	7,419,976.07

(十七) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额

应付利息		
应付股利		
其他应付款项	6,342,406.00	2,634,919.82
合 计	6,342,406.00	2,634,919.82

其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
代收代付款	2,209,094.00	32,269.82
质保金	4,133,312.00	2,602,650.00
合 计	6,342,406.00	2,634,919.82

(十八)股本

项 目	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	20,000,000.00						20,000,000.00

(十九)资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,248,989.50			1,248,989.50
合 计	1,248,989.50			1,248,989.50

(二十)盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,808,326.57	2,275,726.21		5,084,052.78
合 计	2,808,326.57	2,275,726.21		5,084,052.78

(二十一)未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	29,622,071.62	
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	7,508,918.47	
调整后期初未分配利润	37,130,990.09	
加: 本期归属于母公司股东的净利润	30,527,499.41	
减: 提取法定盈余公积	2,275,726.21	按母公司净利润 10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	13,500,000.00	

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	51,882,763.29	

注：期初未分配利润调整详见本附注九、其他重要事项“前期会计差错”说明。

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	96,950,437.95	37,627,757.18	82,737,790.02	30,166,754.65
工程咨询	49,364,377.40	14,787,974.72	51,006,909.33	18,623,908.20
工程设计	31,789,666.45	16,348,215.15	19,668,077.23	8,334,597.09
招标代理	7,928,773.73	2,291,701.19	5,692,169.68	1,624,922.08
项目管理	5,088,610.81	2,595,782.31	6,339,622.46	1,564,030.17
工程造价	2,779,009.56	1,604,083.81	31,011.32	19,297.11
二、其他业务小计				
合 计	96,950,437.95	37,627,757.18	82,737,790.02	30,166,754.65

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	364,068.44	194,654.29
教育费附加	152,783.15	83,234.16
车船使用税	6,690.00	
印花税	43,485.44	25,807.59
其他	101,566.87	41,201.47
合 计	668,593.90	344,897.51

(二十四) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,434,784.88	1,008,913.32
差旅费	524,754.17	614,446.65
业务费招待费	674,610.55	246,220.00
办公费	34,449.82	5,131.00
交通费	85,064.38	11,981.00
通讯费	42,409.38	41,184.82
车辆租赁费	345,444.25	
广告宣传	42,279.63	
招标代理服务	25,379.92	
其他	47,819.82	18,328.97

合 计	5,256,996.80	1,946,205.76
-----	--------------	--------------

(二十五) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,245,073.52	5,208,355.30
折旧费及摊销	800,273.40	316,381.82
装修费摊销	1,385,119.84	147,400.00
车辆费用	281,469.70	472,819.51
业务招待费	1,442,885.98	813,377.61
办公费	1,064,460.65	858,688.80
行政差旅费	424,497.90	588,025.77
咨询费（含中介服务费、会议）	1,676,969.47	1,976,671.18
水电物业费	288,888.20	175,854.00
房租费	2,380,866.86	442,542.71
其他	231,395.01	167,457.05
合 计	15,221,900.53	11,167,573.75

(二十六) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发工资	3,381,181.62	2,588,096.36
合 计	3,381,181.62	2,588,096.36

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	15,108.46	
减：利息收入	50,802.73	110,289.94
手续费支出	24,000.78	21,355.86
合 计	-11,693.49	-88,934.08

(二十八) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,475,753.31	1,660,363.38
合 计	1,475,753.31	1,660,363.38

(二十九) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年度企业研发费加计扣除补助	48,410.00		与收益有关
稳岗补贴	6,043.00		与收益有关
2016 年度新认定高企奖励资金		400,000.00	与收益有关
青海省财政厅地方特色产业中小企业发展资金	1,000,000.00	800,000.00	与收益有关
个税返还奖励	785.88		与收益有关
合 计	1,055,238.88	1,200,000.00	

(三十) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		116,699.21
合 计		116,699.21

(三十一) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	974,000.00	975,000.00	974,000.00
其他	81,644.35	435,798.00	81,644.35
合 计	1,055,644.35	1,410,798.00	1,055,644.35

与日常活动无关的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
青海省财政厅新三板挂牌补贴		975,000.00	与收益有关
2018 第一批推进供给侧结构性改革资金	500,000.00		与收益有关
2018 第一批财政扶持企业发展资金	135,000.00		与收益有关
2017 非公有制经济发展专项扶持资金	200,000.00		与收益有关
2018 第二批财政扶持企业发展资金	139,000.00		与收益有关
合 计	974,000.00	975,000.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	400,000.00		400,000.00

其他	2,810.97	1,200.00	2,810.97
合 计	402,810.97	1,200.00	402,810.97

(三十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,665,630.81	5,890,040.39
递延所得税费用	-133,248.71	-201,294.51
合 计	4,532,382.10	5,688,745.88

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	35,038,020.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,759,505.09
适用不同税率的影响	-4,149,766.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	303,026.10
其他（研发）	-380,382.93
所得税费用	4,532,382.10

(三十四) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	100,859,142.62	4,092,605.72
其中：利息收入	50,802.73	110,289.94
各项政府补助	2,029,238.88	2,177,898.00
收质保金	98,778,701.01	
往来款		1,804,417.78
其他	400.00	
支付其他与经营活动有关的现金	105,356,480.48	10,557,836.65
其中：车辆费用	626,913.95	472,819.51
差旅费	925,769.05	1,312,594.17
支付质保金押金等	97,954,861.01	
业务招待费	2,116,819.73	1,059,597.61
行政办公费等	3,708,837.92	4,224,139.79
银行手续费用	23,278.82	21,355.86
其他		3,467,329.71

(三十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,505,638.26	31,990,384.02
加：资产减值准备	1,475,753.31	1,660,363.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	762,996.91	417,761.63
无形资产摊销	105,944.27	3,591.43
长期待摊费用摊销	1,913,508.86	147,400.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	15,830.42	
投资损失（收益以“-”号填列）		-116,699.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-133,248.71	-201,294.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,034,792.98	-8,533,164.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,767,503.04	-19,318,955.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,141,548.62	-3,948,042.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	21,985,675.92	2,101,343.64
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,754,086.91	20,211,291.47
减：现金的期初余额	20,211,291.47	24,703,211.11
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	2,542,795.44	-4,491,919.64

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	22,754,086.91	20,211,291.47
其中：库存现金		58,636.16
可随时用于支付的银行存款	22,754,086.91	20,152,655.31
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,754,086.91	20,211,291.47
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		

六、合并范围的变更

本期新设子公司情况

公司全称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	是否合并 报表
青海创鑫大数据科技有限公司	有限责任	西宁	软件开发	1,000.00	51.00	是

注：青海创鑫大数据科技有限公司成立于 2018 年 6 月 29 日，本公司出资比例为 51%。

七、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
青海中诚建设规划设计有限公司	西宁	西宁	工程咨询、工程设计	100.00		同一控制下合并
青海创鑫大数据科技有限公司	西宁	西宁	软件开发	51.00		新设投资

八、关联方关系及其交易

本公司的控股股东及最终控制人

名称	与本公司关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
余林涛	最终控制方	62.90	62.90

九、其他重要事项

(一) 前期会计差错

2018 年度，公司因收入跨期，采用追溯重述法调整 2017 年度比较期间财务报表项目，调增 2017 年度期初留存收益 3,318,337.54 元，调增 2017 年度期末留存收益

4,253,682.06元。具体如下：

会计差错更正的内容	2017年度受影响的报表项目名称	累积影响数
收入跨期调增 2017年度应收账款	应收票据及应收账款	16,820,511.51
	其中：应收账款	16,820,511.51
收入跨期调减 2017年度存货	存货	-4,182,880.81
重新计算 2017年度递延所得税资产	递延所得税资产	172,408.56
长年挂账无法支付调减 2017年度应付账款	应付票据及应付账款	-84,000.00
	其中：应付账款	-84,000.00
长年挂账无法支付调减 2017年度预收款项	预收款项	-173,900.00
因收入跨期调整调增 2017年度应交增值税及企业所得税	应交税费	5,727,994.96
长年挂账无法支付调减 2017年度其他应付款	其他应付款	-175,000.00
重新计算调增 2017年度期末盈余公积	盈余公积	63,101.13
收入跨期调整调增 2017年初未分配利润	未分配利润	3,318,337.54
收入跨期调整调增 2017年末未分配利润	未分配利润	4,190,580.93
收入跨期调增 2017年度营业收入	营业收入	12,670,809.10
收入跨期调增 2017年度营业成本	营业成本	4,865,737.58
重新计算 2017年度调增资产减值损失	资产减值损失	821,343.14
长年挂账无法支付应付、预收、其他应付款项调增 2017年度营业外收入	营业外收入	432,900.00
重新计算 2017年度调增所得税费用	所得税费用	4,514,496.01

(二) 前期重分类调整

重分类更正的内容	2017年度受影响的报表项目名称	重分类影响数
与企业日常经营活动活动相关的政府补助	营业外收入	-1,200,000.00
与企业日常经营活动活动相关的政府补助	其他收益	1,200,000.00
成本费用归集重分类	营业成本	1,351,549.69
成本费用归集重分类	销售费用	-539,281.75
成本费用归集重分类	管理费用	-812,267.94

(三) 2017年度比较期间财务报表相关项目重述前与重述后金额列示 (1) 2017年度合并

资产负债表

报表项目	2017年12月31日		
	重述前金额	调整金额	重述后金额
应收票据及应收账款	22,949,157.66	16,820,511.51	39,769,669.17
存货	12,716,045.55	-4,182,880.81	8,533,164.74
递延所得税资产	211,274.25	172,408.56	383,682.81
资产总计	65,878,146.87	12,810,039.26	78,688,186.13

应付票据及应付账款	335,290.00	-84,000.00	251,290.00
预收款项	1,127,252.17	-173,900.00	953,352.17
应交税费	1,749,056.41	5,670,919.66	7,419,976.07
其他应付款	2,809,919.82	-175,000.00	2,634,919.82
负债合计	12,261,860.31	5,238,019.66	17,499,879.97
盈余公积	2,745,225.44	63,101.13	2,808,326.57
未分配利润	29,622,071.62	7,508,918.47	37,130,990.09
归属于母公司股东权益合计	53,616,286.56	7,572,019.60	61,188,306.16
股东权益合计	53,616,286.56	7,572,019.60	61,188,306.16
负债和股东权益总计	65,878,146.87	12,810,039.26	78,688,186.13

(2) 2017 年度合并利润表

报表项目	2017 年度		
	重述前金额	调整金额	重述后金额
营业收入	70,066,980.92	12,670,809.10	82,737,790.02
营业成本	25,301,017.07	4,865,737.58	30,166,754.65
销售费用	2,485,487.51	-539,281.75	1,946,205.76
管理费用	11,979,841.69	-812,267.94	11,167,573.75
资产减值损失	839,020.24	821,343.14	1,660,363.38
其他收益		1,200,000.00	1,200,000.00
营业外收入	2,177,898.00	-767,100.00	1,410,798.00
所得税费用	1,174,249.87	4,514,496.01	5,688,745.88
净利润	27,736,701.96	4,253,682.06	31,990,384.02
其中：归属于母公司股东净利润	27,736,701.96	4,253,682.06	31,990,384.02

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	45,856,423.07	27,419,316.55
减：坏账准备	2,754,248.08	1,569,405.28
合计	43,102,174.99	25,849,911.27

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款	45,856,423.07	100.00	2,754,248.08	6.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	45,856,423.07	100.00	2,754,248.08	6.01

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	27,419,316.55	100.00	1,569,405.28	5.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	27,419,316.55	100.00	1,569,405.28	5.72

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1年以内	40,549,130.82	5.00	2,027,456.55	23,994,527.55	5.00	1,199,726.38
1至2年	3,862,669.25	10.00	386,266.93	3,302,789.00	10.00	330,278.90
2至3年	1,322,623.00	20.00	264,524.60	72,000.00	20.00	14,400.00
3-4年	72,000.00	50.00	36,000.00	50,000.00	50.00	25,000.00
4-5年	50,000.00	80.00	40,000.00			
合 计	45,856,423.07	--	2,754,248.08	27,419,316.55	--	1,569,405.28

(2) 本期计提、收回或核销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,417,483.80 元，核销坏账 232,641.00 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
索县人民政府	4,900,063.00	10.69	245,003.15
比如县人民政府	2,360,874.00	5.15	118,043.70
青海省公路科研勘测设计院	2,082,400.00	4.54	104,120.00
囊谦县发展改革和商务局	1,917,322.00	4.18	137,021.10
那曲地区城市建设投资有限公司	1,821,359.00	3.97	91,067.95
合 计	13,082,018.00	28.53	695,255.90

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款项	791,085.35	3,680,643.04
减：坏账准备	63,471.95	28,082.67
合 计	727,613.40	3,652,560.37

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	791,085.35	100.00	63,471.95	8.02
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	791,085.35	100.00	63,471.95	8.02

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	3,680,643.04	100.00	28,082.67	0.76
其中：组合 1	430,643.04	11.70	28,082.67	6.52
组合 2	3,250,000.00	88.30		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	3,680,643.04	100.00	28,082.67	0.76

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	494,443.85	5.00	24,722.20	299,632.74	5.00	14,981.64
1至2年	205,785.50	10.00	20,578.55	131,010.30	10.00	13,101.03
2至3年	90,856.00	20.00	18,171.20			
合 计	791,085.35	--	63,471.95	430,643.04	--	28,082.67

(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为 35,389.28 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	190,000.00	198,000.00
备用金	21,624.98	64,689.30

押金	350,076.16	129,441.50
个人社保等	229,384.21	38,512.24
合并范围内往来款		3,250,000.00
合 计	791,085.35	3,680,643.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
民和县喇家项目履约金	保证金	190,000.00	1-2 年	24.02	19,000.00
胡润	押金	100,000.00	1 年内	12.64	5,000.00
西藏启元建设项目总承包有限公司	押金	95,300.00	1-2 年内 4,444.00 元， 2-3 年 90,856.00 元	12.05	19,060.00
陈祥珍	押金	69,000.00	1 年内	8.72	3,450.00
中国石油天然气股份有限公司青海西宁销售分公司城西经营部	押金	34,187.71	1 年内	4.32	1,709.39
合 计	--	488,487.71	--	61.75	48,219.39

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,126,255.47		1,126,255.47	871,255.47		871,255.47
合 计	1,126,255.47		1,126,255.47	871,255.47		871,255.47

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值 准备	减值准备 期末余额
青海中诚建设规划设计有限公司	871,255.47			871,255.47		
青海创鑫大数据科技有限公司		255,000.00		255,000.00		
合 计	871,255.47	255,000.00		1,126,255.47		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	70,932,112.96	22,614,757.16	63,069,712.79	21,832,157.56
工程咨询	49,364,377.40	14,787,974.72	51,006,909.33	18,623,908.20
工程设计	5,771,341.46	1,335,215.13		
招标代理	7,928,773.73	2,291,701.19	5,692,169.68	1,624,922.08
项目管理	5,088,610.81	2,595,782.31	6,339,622.46	1,564,030.17
工程造价	2,779,009.56	1,604,083.81	31,011.32	19,297.11
二、其他业务小计				
合 计	70,932,112.96	22,614,757.16	63,069,712.79	21,832,157.56

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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）	2,029,238.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-321,166.62	
所得税影响额	256,210.84	
合 计	1,451,861.42	

(二) 净资产收益率和每股收益

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		稀释每股收益	
	本年度	上年度	本 年 度	上 年 度	本 年 度	上 年 度
归属于公司普通股股东的净利润	41.77	70.79	1.53	1.60	1.53	1.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.79	65.66	1.45	1.48	1.45	1.48

青海创鑫工程咨询股份有限公司

二〇一九年四月三十日

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司综合部办公室