

证券代码：833053

证券简称：创典全程

主办券商：天风证券



西安创典全程地产顾问股份有限公司

XI'ANTRENDA PROPERTYCONSULTANT CO.LTD



公司年度大事记



1、河南创典全程成立，创典铁军东出潼关，进军中原。2018年度，河南创典快速发展，先后与正弘、碧桂园、雅居乐等客户在郑州、开封、新乡等城市展开合作。

2、创典全程蝉联“2018中国年度最佳雇主西安10强”奖项。该评选活动由智联招聘联合北京大学社会调查研究中心共同发起，自2005年起，已连续举办多年。



3、创典全程牢记社会责任，坚持开展公益活动，以行动传递爱，让社会更美好。

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	11
第五节	重要事项	21
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	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、创典全程、创典	指	西安创典全程地产顾问股份有限公司
全资子公司、吉天下	指	西安吉天下网络科技有限公司
全资子公司、咸阳创典全程、咸阳创典	指	咸阳创典全程地产咨询有限公司
全资子公司、甘肃创典全程、甘肃创典	指	甘肃创典全程房地产经纪有限公司
全资子公司、河南创典全程、河南创典	指	河南创典全程地产顾问有限公司
非控股子公司、宏创联合	指	宏创联合资产管理有限公司
控股子公司、海创	指	西安海创万和商业地产有限公司
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
主办券商、天风证券	指	天风证券股份有限公司
律所、大成	指	大成律师事务所
会所、信永中和	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
股东大会	指	西安创典地产顾问股份有限公司股东大会
董事会	指	西安创典全程地产顾问股份有限公司董事会
监事会	指	西安创典全程地产顾问股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《西安创典全程地产顾问股份有限公司公司章程》
审计报告	指	信永中和会计事务所出具的《西安创典全程地产顾问股份有限公司 2018 年度财务报表审计报告》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期/本期/本年	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

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。

公司负责人杜荷军、主管会计工作负责人刘俊欣及会计机构负责人（会计主管人员）刘俊欣保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所(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
行业政策风险	房地产行业的政策调整密集,政府的房地产政策存在不确定性,对市场氛围和成交量、成交难度产生重大影响,对公司经营效率和盈利的稳定性提出考验。
行业自身演变带来的风险	房地产行业经过十余年的快速发展,自身发生了深刻的变化,新房市场交易量的增速将逐渐放缓,同时,互联网技术和应用的加速发展对房地产营销服务行业提出了新的要求。如果公司不能积极应变,保持和增强竞争力,将面临市场价值和地位下降的风险。
应收账款的坏账风险	房地产开发企业的资金运行受市场波动及银行贷款额度的影响,一旦企业现金流紧张或经营困难,可能会造成公司应收账款发生坏账的风险。
人力资源相关风险	公司属于人力资源密集型企业,人员基数较大,人才团队的专业能力、凝聚力和战斗力决定了企业的发展前景。相关风险集中在人力成本持续上升对企业盈利能力的考验,市场变化对人员学习能力的考验,以及企业品牌确立后公司优秀人才被竞争对手挖角的风险。
实际控制人可能不当控制的风险	公司实际控制人杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、丁峥、李勇、郑伟、刘俊欣等8人合计直接和间接持有公司73.53%的股份,能够通过股权关系对公司实施绝对控制。同时,前述八名股东占据了公司董事会中的绝大部分席位和高级管理人员的全部职位,能够完全控制公司的经营决策。虽然公司已建立了完善的法人治理结构,健全了各项规章制度,但如果制度不能得到严格执行,则存在实际控制人可能利用其控制地位损害公司及其他股东利益的风险。
新业务发展的不确定性风险	公司在渠道电商、互联网、二手房交易等方向的新业务探索和发展,受企业相关专业人才、技术实力的制约,以及政策、市场和行业的不确定性,其发展前景存在相对不确定性。
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	西安创典全程地产顾问股份有限公司
英文名称及缩写	XI'AN TRENDA PROPERTYCONSULTANT CO., LTD
证券简称	创典全程
证券代码	833053
法定代表人	杜荷军
办公地址	西安市高新区唐延路东旺座现代城1幢2单元19层21901号房

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘俊欣
职务	董事会秘书、财务总监、董事
电话	029-88830185
传真	029-88450100-806
电子邮箱	liujunxin@trenda.cn
公司网址	http://www.trenda.cn
联系地址及邮政编码	西安市高新区唐延路39号旺座现代城B座21层 邮政编码710065
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn/
公司年度报告备置地	西安创典全程地产顾问股份有限公司董事会秘书办公室

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	2006年6月23日
挂牌时间	2015年7月29日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	K房地产业-K70房地产业-k703房地产中介服务-k7030房地产中介服务
主要产品与服务项目	新房营销代理业务、综合顾问业务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	57,040,705
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	报告期内，公司不存在控股股东
实际控制人及其一致行动人	杜荷军 22.76%；徐正茂 11.05%；王延军 7.8%；张进平 6.50%；丁峥 5.20%；李勇 5.20%；郑伟 3.9%；刘俊欣 2.60%

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	91610131783584670M	否
注册地址	西安市高新区唐延路东旺座现代城1幢2单元19层21901号房	否

注册资本	57,040,705.00	否
报告期内，注册资本与总股本一致。		

五、中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路99号保利广场A座37楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	徐秉惠 张建飞
会计师事务所办公地址	西安市高新区二环南路西段180号财富中心C座16层

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	278,107,876.33	214,748,730.57	29.50%
毛利率%	19.58%	25.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	21,345,919.66	20,329,343.24	5.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,334,490.26	19,532,319.64	9.23%
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）	21.72%	24.90%	-
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）	21.71%	24.90%	-
基本每股收益	0.37	0.39	-5.13%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	194,272,683.42	133,438,903.20	45.59%
负债总计	87,707,040.53	43,427,760.81	101.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	106,565,642.89	90,011,142.39	18.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.87	1.58	18.39%
资产负债率%（母公司）	36.52%	32.02%	-
资产负债率%（合并）	45.15%	32.55%	-
流动比率	216.94%	299.15%	-
利息保障倍数	71.93	-	-

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	3,402,380.85	12,027,814.15	-71.71%
应收账款周转率	662.63%	887.00%	-
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%	45.59%	26.50%	-
营业收入增长率%	29.50%	21.44%	-
净利润增长率%	4.86%	37.51%	-

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	57,040,705	57,040,705	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	-10,660.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,899.20
非经常性损益合计	15,239.20
所得税影响数	3,809.80
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	11,429.40

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
-	-	-	-	-

2018年6月15日，财政部颁布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的规定，对会计政策进行相应的变更，并按规定的报表格式编制公司的财务报表。

本次会计政策变更，不会对公司2018年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式：

本公司所处行业属于房地产综合服务业，目前主营房产营销代理和地产综合顾问业务。经过多年专注经营和努力，目前在西安地区拥有最大规模的优秀的专业策划和销售团队。

一、营销代理业务

公司从事的营销代理业务目前主要有普通代理模式、包推广代理模式和风险代理模式三种。

1、普通代理：公司为开发商提供楼盘的营销策划和代理销售服务，按实现的销售额为基数收取一定比例的代理佣金。

2、包推广代理：公司为开发商提供楼盘的营销策划和代理销售服务，同时承担项目全部或部分推广费用和渠道费用，通过自身对市场和营销渠道的专业判断和操作，达到营销费用的集约化使用，在实现销售目标的同时，为开发商有效降低营销成本，相应获取相对更高比例的代理佣金。

3、风险代理：公司依据自身对市场和项目的专业判断，依托自身的资源状况和渠道拓展能力，通过投入一定数额风险保证金方式，对应项目销售速度、回款速度等开发商重点需求的承诺，实现与开发商共担销售风险、共创更佳业绩的效果。如实现预期结果，则可在获取市场份额的同时，获得更高的佣金收益或奖励，反之则会损失一定数额的风险保证金。

二、综合顾问业务

通过为开发商、投资机构、金融机构等提供选地决策、开发战略、项目产品定位和开发策略顾问等策划服务和营销顾问等服务，收取相应的顾问服务费。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度无重大变化，其中在风险代理上取得突破，已与多家房企展开此项业务。

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

公司在 2018 年初管理层大会上提出：在夯实传统代理业务的基础上，持续创新营销模式，同时促进管理优化，提升公司经营效率和竞争力。力争 2018 年实现 280 亿代理签约目标，同时在互联网渠道建设和异地开拓投入增加的情况下，实现利润总额不下降。以上目标均已实现，其中代理签约额达到 300 亿元，同比增长 16.67%，营业收入 2.78 亿元，同比增长 29.50%，归属于挂牌公司股东的净利润 2,134.59 万元，同比增长 5%。

（二）行业情况

一、2018 市场回顾

1、中央持续强化“房住不炒”政策信号，房地产市场调控效果良好，热点城市房价过快上涨势头得到控制，市场预期出现积极变化，从数据看，全国房地产市场保持增长、呈平稳运行态势。2018 年全年，全国房地产开发投资超过 12 万亿元，比上年增长 9.5%。其中，住宅投资 8.5 万亿元，增长 13.4%，住宅投资占房地产开发投资的比重为 70.8%。具体来看，东部地区、中部地区增速均出现回落，西部地区、东北地区增长较快。2018 年，全国商品房销售面积约 17 亿平方米，比上年增长 1.3%。商品房销售额约 15 万亿元，增长 12.2%

2、西安全年新增供应面积 2273.68 万平米。实现销售面积 2265.4 万平方米，与上年基本持平，销售面积位于全国大中城市前列。其中上半年供不应求，多数项目公证摇号卖房，在加大供应和调控政策作用下，下半年市场降温，逐步回归理性。全年新房销售均价 11673 元，涨幅约 20%，涨幅居全国大中城市前列，但房价与同等级城市比仍处于价格洼地。

3、2018 是西安国际化大都市集中发力的一年，完成千万人口目标，GDP 冲万亿目标，大招商大发展，西安成为全球产业落地中国西部的优选城市。其中西咸新区 成为大西安发展最前沿之一，产业的落地密度与速度令人振奋。

4、西安拿地难度加大，品牌开发商下沉咸阳、宝鸡、渭南、铜川、汉中等周边城市，上半年周边城市量价齐涨；但下半年市场大风已过，外围乘风大涨区域存在挤水分过程，表现为成交量下滑明显，房价呈结构性下降。

二、2019 市场预判

1、当下经济内外承压，下行压力较大。中央为促进房地产市场平稳健康运行，各项调控政策仍将以稳为主，同时也更佳强调因城施政，理性施策和结构优化。

2、供应端政府将继续围绕增加供应量，调整住房及土地供应结构，确保“双 20%”保障性住房服

务力度，推进中长期供应侧改革及住房消费梯度。

3、西安土地价格全面上涨，容积率普遍下调，且土地附带条件增多，实际楼面地价大幅提高。高面粉价倒逼高品质改善项目成为供应主流，加之全装修政策要求，价格管控机制有望结构性优化调整。

4、受棚改货币化政策的收缩以及整体房地产市场增长放缓影响，周边中小城市房地产市场压力较大。但得益于中央推进新型城镇化以及以中心城市引领城市群发展的国家战略支撑，量价降幅有限。

5、西安作为国家中心城市，作为关中平原城市群的核心城市，面临良好的发展机遇，西安楼市下半场依然精彩。

三、行业趋势变化对创典全程发展的风险与价值展望

1、紧随国家聚焦城市群战略，创典全程积极关注未进入的区域中心城市，对已进入并开展业务的省会城市重点投入，用专业价值及诚信服务夯实市场基础，进一步强化市场地位及稳步提升市占率。

2、西安房地产市场健康良性，市场稳步上行动力较强，存量不动产的数量和比例不断提升，创典全程依然将西安做为业务大本营，继续深耕战略，继续提升专业化和服务能力，继续提高西安市的新房销售市占率，同时积极进入存量市场。

3、在中央推进新型城镇化及新三年棚改计划稳步推进大环境下，创典全程对三四线城市业务拓展谨慎乐观，对进入城市选择，对合作项目的选择，积极提升研究决策力度。

4、三四线城市存在结构性周期性量价下滑风险，对这些城市的地产项目风险代理必须在价格预判、销售周期预判、风险防范上更加慎重。

5、随着房地产市场回归理性以及人们消费意识的更新迭代，专业服务品质的重要性再次凸显。创典全程将更加重视以人为核心、服务社会、服务城市的精神，向着“打造地产一线品牌、金牌资管专家”的愿景持续努力。

（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	62,373,289.91	32.11%	94,220,683.51	70.61%	-33.80%
应收票据与应收账款	48,026,883.12	24.72%	32,322,660.15	24.22%	48.59%
存货					
投资性房地产					

长期股权投资					
固定资产	2,619,324.61	1.35%	2,908,910.48	2.18%	-9.96%
在建工程					
短期借款					
长期借款					
资产总计	194,272,683.42	-	133,438,903.20	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、截至2018年12月31日，公司货币资金较上年同期下降33.80%，原因是：由于报告期内公司新增意向风险代理项目向开发商所缴纳的保证金增加。因业务销售需要借款给相关项目操作团队。

2、截至2018年12月31日，公司应收票据与应收账款较上年同期增长45.59%，原因是：开发商受到政府备案时间延长、银行减少贷款放款规模等因素的影响，公司代理服务业务的结算进度在年末略有变缓，加之公司历年在11-12月开展的“冬季攻势”使得年末销售额有所增长，因结算周期等情况的存在，致使年末应结代理费增加。

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	278,107,876.33	-	214,748,730.57	-	29.50%
营业成本	223,657,366.49	80.42%	160,603,688.58	74.79%	39.26%
毛利率	19.58%	-	25.21%	-	-
管理费用	18,055,388.69	6.49%	24,442,185.44	11.38%	-26.13%
研发费用					
销售费用					
财务费用	-1,148,791.56	-0.41%	-158,542.10	-0.07%	-624.60%
资产减值损失	3,668,310.62	1.32%	1,908,525.75	0.89%	92.21%
其他收益					
投资收益			904,418.41	0.42%	
公允价值变动收益					
资产处置收益	-10,660.00	0.00%			
汇兑收益					
营业利润	31,637,023.34	11.38%	26,976,302.75	12.56%	17.28%
营业外收入	25,899.20	0.01%	151.24	0.00%	17,024.57%
营业外支出			10.98	0.00%	-100.00%
净利润	21,345,919.66	7.68%	20,355,760.27	9.48%	4.86%

项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，公司营业收入较上年同期增加增长29.50%。主要原因：公司代理服务业务持续深耕西安都市圈的同时，集合项目团队的操作优势加速渗透周边二三线城市市场；内部以行业操作规范为标准，积极推动以客户需求为导向的营销计划，细化管理分解各项目销售计划指标，达成销售任务的前提下，按相关合同标准结算代理服务费。

2、营业成本：报告期内，公司营业成本较上年同期增长39.26%。主要原因：2018年公司人员一线置业顾问数量增长导致薪酬收入的递增；业绩增长带来一线人员变动成本的同步增长。

3、管理费用：报告期内，公司管理费用较上年下降26.13%，主要原因：公司有着完善的管理架构，且管理体系健全，内驱力发挥极大的作用费用开支形成标准操作流程，管理人员在体系内的管控意识增强，一人多岗管理模式成熟，管理经营成本管控意识增强。

4、财务费用：报告期内，公司财务费用较上年增加624.60%，主要原因：项目借款所带来的借款利息收入计提。

5、营业外收入：报告期内，营业外收入较上年度增长17024.57%，主要原因：人员考勤扣款及员工离职未达到公司相关要求需要交回工装款等费用。

6、营业外支出：报告期内，营业外支出较上年度减少100%，本年未发生营业外支出成本。

(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	278,107,876.33	214,748,730.57	29.50%
其他业务收入			
主营业务成本	223,657,366.49	160,603,688.58	39.26%
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%
营销代理业务	272,597,147.02	98.02%	195,492,758.43	91.04%
综合顾问业务	2,363,207.51	0.85%	1,984,905.62	0.92%
电商业务	3,147,521.80	1.13%	17,271,066.52	8.04%
合计	278,107,876.33	100.00%	214,748,730.57	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用单位：元

收入构成变动的的原因：

主营业务收入及分类收入结构占比无重大变化。

(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	西安富力湾房地产开发有限公司	17,471,735.37	6.28%	否
2	陕西锦绣华天置业有限公司	16,024,349.79	5.76%	否
3	陕西万众地产有限公司	15,942,288.38	5.73%	否
4	万科企业股份有限公司	14,441,151.42	5.19%	否
5	西安华安置业有限公司	10,405,200.94	3.74%	否
合计		74,284,725.90	26.70%	-

(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	西安市新城辰一诺写真喷绘服务部	2,600,000.00	8.53%	否
2	西安北斗置业有限公司	2,508,106.00	8.23%	否
3	西安曜鑫时代信息技术有限公司	2,174,845.00	7.13%	否
4	陕西尚悦置业有限公司	1,680,754.00	5.51%	否
5	陕西法华广告有限公司	1,180,000.00	3.87%	否
合计		10,143,705.00	33.27%	-

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	3,402,380.85	12,027,814.15	-71.71%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	224,051.29	-100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,249,774.45	-4,306,764.69	-718.47%

现金流量分析：

1、2018年度，经营活动产生的现金流量净额同比下降71.71%，主要原因：本期公司员工数量的增多导致支付给职工以及为职工支付的现金较上期增加；公司在业务范围内购买商品、接受劳务支付的现金增大，主要包括项目渠道推广、行业转介等费用。

2、2018年度，投资活动现金流量净额同比下降100%，主要原因：本期公司无投资活动。

3、2018年度，筹资活动产生的现金流量净额同比下降718.47%，主要原因：本期公司因与主营业务收入的相关性，需对项目提供借款，另销售业务风险代理模式缴纳保证金。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司直接控股子公司共四家，报告期内共实现营业收入约 1,633.96 万元。

报告期内存续及新增子公司如下：

1、西安吉天下网络科技有限公司

成立于 2015 年 4 月 2 日，注册资本为人民币 100 万元，本公司对该公司的持股比例为 100%。

2018 年吉天下实现营业收入 1,363.21 万元。

2、咸阳创典全程地产咨询有限公司

成立于 2017 年 6 月 26 日，注册资本为人民币 300 万元，本公司对该公司的持股比例为 100%。

咸阳创典报告期内暂未经营。

3、甘肃创典全程房地产经纪有限公司

成立于 2017 年 11 月 15 日，注册资本为人民币 100 万元，本公司对该公司的持股比例为 100%。

2018 年甘肃创典实现营业收入 270.75 万元

4、河南创典全程地产顾问有限公司

成立于 2018 年 4 月 3 日，注册资本为人民币 100 万元，本公司对该公司的持股比例为 100%。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内无委托理财及衍生品投资情况。

（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

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求，本公司按照《通知》附件 1《一般企业财务报表格式》（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）的规定，对会计政策进行相应的变更，并按规定的报表格式编制公司的财务报表。

本次会计政策变更，不会对公司 2018 年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

新设子公司

于 2018 年 4 月，设立全资子公司河南创典。河南创典全程地产顾问有限公司注册资本为人民币 100 万元。

（八）企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、保障员工合法权益，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任。

随着公司规模的逐渐扩大，应尽的社会责任感也随时增强，2016 年公司成立公益基金会，深入开展公益活动，希望为社会尽一份力所能及的力量。2018 年公司开展了两次大型公益活动。安康双河口小学校服及书籍捐赠活动，共捐赠一至六年级校服 322 件，课外读物 100 余册；衣物捐赠活动，向观音河垃圾分类回收置换驿站共捐赠衣物 1982 件。我们希望通过这小小的举动，让更多人感受到温暖，帮助更多的人。

公司属于人力密集型企业，员工总数在千人以上，多年来积极参与校招、校企合作，为毕业生群体提供就业机会。

三、持续经营评价

报告期内公司营业收入和利润分别实现了 29.5%和 5%的同比增长，在西安地区的代理市场 占有率稳步提升。西安作为国家中心城市，正经历一轮快速发展，随着政府助推的大量人口引入，刚需和改善需求叠加的新房市场仍具有巨大的发展空间，同时存量房市场规模日益增大。

公司在西安区域市场处于领先地位，与万科、碧桂园、万达、保利、华润、华侨城等品牌房企保持密切合作。行业集中度不断加强，公司市场份额有望持续提升。在继续巩固现有核心主营业务的同时，公司依托城市级的大数据平台和交易场景，积极开展存量资管的业务布局。公司的企业文化、机制、团队的建设日趋成熟完善，具备区域扩张的基本条件，深耕西安的同时，积极在陕西省内渭南、铜川、宝鸡、安康等城市和中西部的兰州、郑州等省会城市进行布局，以分散企业风险、并实现更持续更广阔的经营空间。

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、政府政策变化带来的市场波动风险

房地产行业的政策出台密集，对市场氛围和成交量、成交难度产生重大影响，也影响开发商对代理机构的价值认定，从而对公司经营效率和盈利的稳定性提出考验。

应对措施：密切关注市场变化，及时调整管理系统和经营策略，创新合作模式，在市场波动和变化中寻求机会。通过业务向周边城市扩展，捕捉不同级别城市的市场轮动机会。

2、对行业演变应对的风险

房地产行业经过十余年的快速发展，自身发生了深刻的变化，新房市场交易量的增速将逐渐放缓，同时，互联网技术和应用的加速发展对房地产营销服务行业提出了新的要求。如果公司不能积极应变，保持和增强竞争力，将面临市场价值和地位下降的风险。

应对措施：基于对西安城市价值和发展潜力的判断，公司继续推进对西安市场的深耕战略，以保障客户服务品质和区域市场的优势领先地位。继续提升销售代理模式市场占有率，强化企业在本地的强势市场地位。加快二手房经纪、租赁业务的探索。

3、人力资源相关风险

公司属于人力和智力密集型企业，人员基数较大，人才团队的专业能力、凝聚力以及优秀人才的稳定决定度了企业的发展前景。相关风险集中在人力成本持续上升对企业盈利能力的考验，市场变化对人员学习能力成长能力的考验，以及公司优秀人才被竞争对手和房企挖角的风险。

应对措施：持续完善股权激励和绩效考核机制，更加重视人才梯队培养，确保团队活力、成长性和战斗力。挖掘现有业务的市场价值潜力、提升运营效率，优化人均产出，加快新业务的价值实现，创造更高的客户价值，应对人力成本上升，同时，为优秀人才的发展空间和收入持续增长创造条件。

4、实际控制人可能不当控制的风险

公司实际控制人杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、丁峥、李勇、郑伟、刘俊欣等8人合计直接和间接持有公司73.525%的股份，能够通过股权关系对公司实施绝对控制。同时，前述八名股东占据了公司董事会的全部席位和高级管理人员的全部职位，能够完全控制公司的经营决策。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，健全了各项规章制度，但如果制度不能得到严格执行，则存在实际控制人可能利用其控制地位损害公司及其他股东利益的风险。

应对措施：公司实际控制人杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、丁峥、李勇、郑伟、刘俊欣等8人签署了《一致行动人协议》，约定“在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会（股东会）、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动；在任一方拟就有关公司经营发展的重大事项在行使股东大会（股东会）或董事会等事项的表决权之前，一致行动人内部先对相关表决事项进行协调。出现意见不一致时，各方按持有公司股份比例进行表决，并以得票

最高的意见作为最终意见”

5、对新领域研发和探索投入成本增加和发展的不确定性风险

公司在互联网、存量市场等方向的探索和发展，导致成本增加。同时受企业相关专业人才、技术实力的制约，以及政策、市场和行业的不确定性，其发展前景存在不确定性。

应对措施：精心研发企业间合作的股权和利益机制，与相关新业务的优秀企业和人才合作。同时，新业务方向的选择上，紧密结合创典的企业优势、客户网络资源和可靠的业务场景进行取舍，降低相关新业务的风险，保障其发展落地、见效的速度和前景的可靠性。

6、应收账款账龄加长和坏账的风险

房地产开发企业受市场波动和扩张速度影响，或会出现现金流紧张或经营困难，可能会形成支付问题，导致公司应收账款账龄加长甚至坏账的风险。

应对措施：加强内部管理，优化对应的回款考核机制，加大应收账款的催收力度。同时完善代理合同相关条款和公司收入确认流程，必要时以法律手段保障企业合法权益。

（二）报告期内新增的风险因素

无

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、（一）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、（二）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、二、（四）
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	第五节、二、（五）
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）对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
曹丽娜	2018年11月30日-2019年5月31日	0	25,128,355.23	8,000,000.00	17,128,355.23	4.35	已事前及时履行	是	否

西安房团宝网络科技有限公司	2018年5月11日-2019年12月31日	0	17,280,000.00	1,650,000.00	15,630,000.00	4.35	已事前及时履行	是	否
总计	-		42,408,355.23	9,650,000.00	32,758,355.23	-	-		-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1、2018年4月20日，公司2018年第一次总经理会议通过了《关于西安房团宝网络科技有限公司向西安创典借款的议案》，西安创典全程地产顾问股份有限公司与西安房团宝网络科技有限公司签订《借款合同》，以自有资金向西安房团宝网络科技有限公司提供1,728万元人民币的借款，借款期限为6个月，年利率4.35%，该借款用于西安房团宝网络科技有限公司的日常业务周转。该借款到期日2018年11月10日，2018年11月05日，公司2018年第四次总经理会议通过了《关于西安房团宝网络科技有限公司向西安创典借款延期的议案》，西安创典全程地产顾问股份有限公司与西安房团宝网络科技有限公司签订《借款补充合同》，借款期限截止2019年12月31日，年利率4.35%。西安房团宝网络科技有限公司非创典全程关联方。

2、2018年10月20日，公司2018年第三次总经理会议通过了《关于曹丽娜向西安创典借款的议案》，西安创典全程与曹丽娜签订《借款合同》，经与曹丽娜本人和伟业公馆项目部沟通核实，甲方只愿意跟其本人合作。曹丽娜本人选定创典合作也是本着对创典的信心，创典对其相应借款其实本身就是一种信任，共创共赢，企业也愿意在本身利益不受损的情况协助老员工。我司合作未来会有相应代理的代理费收入，公司以自有资金向曹丽娜提供17,128.835523万借款，该借款到期日2019年5月31日，年利率4.35%，曹丽娜非创典全程关联方。

上述借款是公司在确保不影响公司正常经营的情况下以自有资金向借款方提供的借款，未对公司的财务状况和经营成果产生不利的影响，不会损害公司和股东的利益。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000.00	180,600.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
张进平	向吉天下提供借款	14,215,000.00	是	2019年4月24日	2019-007
刘俊欣	向甘肃创典借款	300,000.00	是	2019年4月24日	2019-007
刘元芳	向甘肃创典借款	1,000,000.00	是	2019年4月24日	2019-007
张进平	向张进平处置固定资产	10,000.00	是	2019年4月24日	2019-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、张进平向吉天下提供借款主要用于伟业公馆项目保证金的支付，有助于吉天下解决业务发展过程中的资金需求，是合理的，真实的。以上关联往来对公司财务状况不会产生不利影响，亦不会因此关联往来对关联方产生依赖。

2、刘俊欣向甘肃创典借款主要用于补充日常现金流，有助于甘肃创典解决日常经营过程中的资金需求，是合理的，真实的。以上关联往来对公司财务状况不会产生不利影响。

3、刘元芳向甘肃创典借款有助于甘肃创典解决日常经营过程中的资金需求，是合理的，真实的。以上关联往来对公司财务状况不会产生不利影响。

4、2018年4月24日公司一辆沃尔沃XC60以10,000.00元的价格卖于关联方“张进平”，原值413,000.00元，产生损失10,660.00元。该笔交易价格符合市场定价原则，不存在损害公司及其他股东的利益的情况，不会对公司造成任何风险。

(四) 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

全资子公司

公司名称：河南创典全程地产顾问有限公司

法定代表人：罗志强

注册资本：100万元 投资金额：100万元 出资方式：货币

企业类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：房地产信息咨询；房地产营销策划；房屋租赁；企业管理咨询，企业营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

回报情况：河南创典全程地产顾问有限公司成立于2018年4月3日，报告期内暂无营业收入，

(五) 承诺事项的履行情况

2015年4月21日，杜荷军、徐正茂、西安创享家地产合伙企业（有限合伙）、王延军、张进平、丁峥、李勇、郑伟、刘俊欣等16名全体发起人股东出具《股票限售承诺》，自愿承诺各自持有的发起人股份自挂牌之日起锁定三年。报告期内，前述限售承诺持续履行，不存在调整或改变。

公司控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

公司整体股份变更完成前，存在未为部分员工缴纳社保、住房公积金的不规范情况。公司已于2014年12月起逐步规范缴纳社保和住房公积金事项。为确保公司利益，公司实际控制人已分别针对社保和公积金出具《声明与承诺》，并承诺如下：若因违反有关社会保险（住房公积金）缴纳法律法规而受到行政处罚，则相关处罚费用概由实际控制人承担，同时承担公司因此产生的相关费用及损失。

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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	57,040,705	100.00%	0	57,040,705	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	37,090,719	65.03%	0	37,090,719	65.03%
	董事、监事、高管	37,090,719	65.03%	-5,192,701	31,898,018	55.92%
	核心员工					
总股本		57,040,705	-	0	57,040,705	-
普通股股东人数		17				

(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	杜荷军	12,984,176	0	12,984,176	22.76%	12,984,176	0
2	北京立天荣泽科技有限公司	8,556,105	0	8,556,105	15.00%	8,556,105	0
3	徐正茂	6,302,998	0	6,302,998	11.05%	6,302,998	0
4	西安创享家地产合伙企业(有限合伙)	4,848,460	0	4,848,460	8.50%	4,848,460	0
5	王延军	4,450,886	0	4,450,886	7.80%	4,450,886	0
合计		37,142,625	0	37,142,625	65.11%	37,142,625	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司现有股东西安创享家地产合伙企业（有限合伙）为共同实际控制人之一徐正茂所控制的企业。除此之外，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

（一）控股股东情况

报告期内，公司不存在控股股东。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人为杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、丁峥、李勇、郑伟、刘俊欣等 8 人于 2014 年 12 月 18 日，在西安签订了《一致行动人协议》。

杜荷军，男，汉族，1967 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1991 年 9 月至 1993 年 2 月，任中国建筑西南设计院情报翻译室职员；1993 年 2 月至 1993 年 5 月，任深圳时运达电子有限公司广告部主管；1993 年 6 月至 1996 年 7 月，任深圳永高实业有限公司（后重组更名为深圳卓越地产集团有限公司）销售部主管；1996 年 8 月至 2000 年 7 月，任深圳卓越地产集团有限公司经营部经理；2000 年 8 月至今，历任深圳市苹果传美资讯服务有限公司（即公司关联方深圳苹果）董事长、总经理等职务，现任深圳苹果总经理；2001 年 12 月至今，任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）董事长；2006 年 8 月至今，任陕西庄创投资发展有限公司（即公司关联方庄创投资）执行董事兼总经理；2009 年 1 月至今，任陕西联邦实业股份有限公司监事；2013 年 8 月至今，任深圳创典联合资本管理有限公司（即公司关联方联合资本）董事长；2014 年 1 月至今，任深圳合力智上文化传播有限公司（即公司关联方合力智上）执行董事兼总经理；2006 年 6 月至 2015 年 2 月，任有限公司执行董事；2015 年 2 月至今，任股份公司董事长，董事任期为 2015 年 2 月至今。2016 年 11 月至今，担任合资公司宏创联合资产管理有限公司董事。杜荷军现直接持有股份公司 22.76% 的股份，通过创享家间接持有股份公司 0.306% 的股份，合计持有股份公司 23.07% 的股份。

徐正茂，男，汉族，1970 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1991 年 7 月至 1993 年 10 月，任北京电视机厂镇江分厂总装车间工人、外经科科长；1993 年 10 月至 1994 年 6 月，任东莞永胜电子集团二厂厂长助理；1994 年 6 月至 1994 年 9 月，任深圳中建置业有限公司营销策划师；1994 年 10 月至 1995 年 8 月，任深圳君亦置业有限公司总经理助理；1995 年 9 月至 2000 年 6 月，任深圳市报人营销有限公司置业广场销售经理、总经理；2000 年 6 月至 2015 年 3 月，任深圳市名居投资咨询有限公司（即公司报告期内的关联方名居投资）副总经理，2015 年 4 月已向无关联第三方转让相关出资额并辞去副总经理职务；2000 年 8 月至今，历任深圳市

苹果传美资讯服务有限公司（即公司关联方深圳苹果）副总经理、董事长等职务，现任深圳苹果董事长；2001年12月至今，历任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）董事、副总经理等职务，现任创典投资董事；2013年8月至今，任深圳创典联合资本管理有限公司（即公司关联方联合资本）董事；2014年12月至今，任西安创享家地产合伙企业（有限合伙）（即公司股东创享家）执行事务合伙人；2006年6月至2015年2月，任有限公司监事、营销总监；2015年2月至今，任股份公司董事、总经理，董事任期为2015年2月至今；2015年6月至2017年6月，担任控股子公司董事。徐正茂现直接持有股份公司11.05%的股份，通过创享家间接持有股份公司7.79%的股份，合计持有股份公司18.84%的股份。

王延军，男，汉族，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990年7月至1997年11月，历任兰州平板玻璃厂技术员、基建科科长等职务；1997年11月至2000年12月，任兰州通达房地产开发有限公司副总经理；2000年12月至今，历任深圳市苹果传美资讯服务有限公司（即公司关联方深圳苹果）副总经理、董事等职务，现任深圳苹果董事；2001年12月至今，历任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）总经理、董事等职务，现任创典投资董事、总经理；2013年8月至今，任深圳创典联合资本管理有限公司（即公司关联方联合资本）董事；2006年6月至2015年2月，历任有限公司总经理、董事等职务；2015年2月至今，任股份公司董事，董事任期为2015年2月至今。王延军现直接持有股份公司7.803%的股份，通过创享家间接持有股份公司0.102%的股份，合计持有股份公司7.905%的股份。

张进平，男，汉族，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000年9月至2002年6月，任深圳尊地地产咨询有限公司策划师；2002年6月至2006年6月，任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）项目经理、策划中心总监；2006年6月至2015年2月，任有限公司副总经理；2015年2月至今，任股份公司董事、副总经理，董事任期为2015年2月至今；2015年4月至今，任公司全资子公司吉天下执行董事、经理。张进平现直接持有股份公司6.502%的股份，通过创享家间接持有股份公司0.085%的股份，合计持有股份公司6.587%的股份。

丁峥，男，汉族，1974年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1995年8月至2001年11月任陕西爱博文化传播有限公司总经理助理；2001年12月至2004年2月任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）策划师；2004年3月至2006年6月任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）策划经理；2006年6月至2015年2月，历任有限公司项目总监、副总经理等职务；2015年2月至2018年2月，任股份公司董事、副总经

理，董事任期为2015年2月至2018年2月。丁峥现直接持有股份公司5.202%的股份，通过创享家间接持有股份公司0.068%的股份，合计持有股份公司5.27%的股份。

李勇，男，汉族，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2001年9月至2004年3月，任西安雅荷房地产有限公司策划专员及销售经理；2004年3月至2008年12月，历任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）销售经理、项目经理等职务；2008年12月至2015年2月，历任有限公司项目总监、事业四部总经理等职务；2015年2月至今，任股份公司董事、副总经理，董事任期为2015年2月至今。李勇现直接持有股份公司5.202%的股份，通过创享家间接持有股份公司0.068%的股份，合计持有股份公司5.27%的股份。

郑伟，男，汉族，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2001年9月至2003年2月，任房地产超级市场有限公司拓展部策划专员；2003年3月至2006年12月，历任深圳市创典投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）策划专员、策划经理、项目经理等职务；2006年12月至2015年2月，历任有限公司项目经理、项目总监、事业三部总经理等职务；2015年2月至2018年2月，任股份公司董事、事业三部总经理，董事任期为2015年2月至2018年2月。郑伟现直接持有股份公司3.90%的股份，通过创享家间接持有股份公司0.051%的股份，合计持有股份公司3.951%的股份。

刘俊欣，女，汉族，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1998年2月至2002年10月，任中国银河证券有限责任公司深圳益田路证券营业部会计；2002年10月至2011年10月，深圳市创典全程投资发展有限公司（即公司关联方创典投资）财务经理；2013年8月至2015年2月，兼任深圳创典联合资本管理有限公司（即公司关联方联合资本）监事，现已辞去监事职务；2011年10月至2015年2月，任有限公司财务总监；2015年2月至今，任股份公司财务总监、董事会秘书，任期为2015年2月至今；2015年6月至2017年6月，担任控股子公司董事。刘俊欣现直接持有股份公司2.601%的股份，通过创享家间接持有股份公司0.025%的股份，合计持有股份公司2.626%的股份。

报告期内，公司的实际控制人未发生变更。

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

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 6 月 8 日	0.84	-	-
合计	0.84	-	-

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
杜荷军	董事长	男	1967-12-18	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
徐正茂	董事、总经理	男	1970-02-10	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
王延军	董事	男	1966-04-02	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
张进平	董事、副总经理	男	1977-11-01	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
李勇	董事、副总经理	男	1977-07-04	大学专科	2018年6月至2021年6月	是
刘俊欣	董事、财务总监、董事会秘书	女	1977-02-19	硕士	2018年6月至2021年6月	是
雷华	董事	男	1979-10-02	博士	2018年6月至2021年6月	是
贾静	监事	女	1984-05-21	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
赵珺	监事、服务中心经理	女	1980-07-06	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
侯盼盼	监事	女	1990-05-06	大学本科	2018年6月至2021年6月	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

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关系及与控股股东、实际控制人间关系说明：公司现有股东创享家为共同实际控制人之一徐正茂所控制的企业，实际控制人杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、李勇、刘俊欣等6人分别担任着公司董事和高级管理人员。

除此之外，其他股东、董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系

(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
杜荷军	董事长	12,984,176	0	12,984,176	22.76%	0
徐正茂	董事、总经理	6,302,998	0	6,302,998	11.05%	0
王延军	董事	4,450,886	0	4,450,886	7.80%	0
张进平	董事、副总经理	3,709,072	0	3,709,072	6.50%	0
李勇	董事、副总经理	2,967,257	0	2,967,257	5.20%	0

刘俊欣	董事、财务总监、董 事会秘书	1,483,629	0	1,483,629	2.60%	0
合计	-	31,898,018	0	31,898,018	55.91%	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
丁峥	董事、副总经理	换届	-	换届
郑伟	董事	换届	-	换届
翟洪文	监事	离任	-	离职
侯盼盼		新任	监事	因监事翟洪文辞去监事一职导致公司监事人数未达到法定要求,为保证监事会的正常运作,选举侯盼盼担任公司第二届职工代表监事,与股东大会审议通过产生的股东代表监事共同组成公司第二届监事会,任期与本届监事会一致。

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

侯盼盼女士，1990年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2012年7月至今，历任公司出纳、会计、证券事务代表。

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
管理人员	32	45
策划人员	196	186
销售人员	1,071	1,245
顾问人员	4	5

其他人员	57	67
员工总计	1,360	1,548

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	2
本科	362	335
专科	822	1,011
专科以下	172	200
员工总计	1,360	1,548

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、人员变动、人才引进、招聘情况

随着公司的发展及规模扩大，2018年人员数量稳步增加；主要通过网络招聘、内部推荐、校园招聘等方式招聘专业人才，有效补充了销售、技术、行政管理的人员需求。

2、培训情况

公司十分重视员工的培训和发展工作，按照公司2018年度培训计划，通过多层次、多形式、多频次的培训，有效提升了员工的专业能力及专业素养，主要有新员工入职培训、管培生训练营、基层管理“狮子计划培训”、中层管理“新经理训练营”培训、技术专业化培训及丰富的外部培训等；同时公司成立了内部企业大学领导力学院，建立更加全面的学习体系，线上、线下培训学习同步开展，让员工有更多、更全面的培训学习机会。

3、薪酬政策

报告期内，公司按照内部薪酬绩效管理制度按月核发员工薪资，包括但不限于薪金、绩效、奖金、补贴等，同时也进行外部市场薪酬调研，不断提升薪酬体系的竞争力。公司依法为员工缴纳五险一金，为员工代扣代缴个人所得税。同时提供带薪年假、集体旅游、节日礼品等各种福利。

4、报告期内公司没有需要承担费用的离退休职工。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用□不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	48	48
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，公司核心业务团队保持稳定，未发生重大变动。

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	√是□否
董事会是否设置专门委员会	□是√否
董事会是否设置独立董事	□是√否
投资机构是否派驻董事	√是□否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构、建立现代企业制度、加强内部控制制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。公司组织机构健全、清晰，其设置能够体现分工明确、相互制约的治理原则。

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，公司的治理机制完善，符合《公司法》、《公司章程》、《证券法》及全国中小企业股份转让系统等相关规范性文件的要求，在召开股东大会前，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定履行通知义务，股东及股东代理人出席均符合法律法规、制度规定，出席股东对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会会议，投资者充分行使了其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护。信息披露及时、准确、充分，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均按照《公司章程》以及相关内部控制制度的规定程序和规则进行，依据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投

资、融资、关联交易、担保事项上，均规范操作，杜绝出现违法违规情况。截止报告期末，上述机构成员均依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未进行修改。

（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	4	<p>1. 审议通过《关于设立全资子公司的议案》。</p> <p>2. 审议通过《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 年年年度报告及摘要》、《关于预计 2018 年度日常关联交易事项的议案》、《2017 年度利润分配预案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的议案》、《关于提名第二届董事会董事人选的议案》、《关于提请股东大会修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会修改〈董事会议事规则〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理章程修正案工商备案的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于提请召开 2017 年年度股东大会的议案》。</p> <p>3. 审议通过《关于选举杜荷军先生为第二届董事会董事长的议案》、《关于聘任徐正茂先生为公司总经理的议案》、《关于聘任张进平先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任李勇先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任刘俊欣女士为公司财务负责人的议案》、《关于聘任刘俊欣女士为董事会秘书的议案》。</p> <p>4. 审议通过《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。</p>
监事会	4	<p>1. 审议通过《关于选举贾静女士担任监事会主席的议案》。</p> <p>2. 审议通过《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度财务决算报告》、</p>

		<p>《2018 年度财务预算报告》、《2017 年年度报告及摘要》、《2017 年度利润分配预案》、《关于预计 2018 年度日常关联交易事项》、《关于提名第二届监事会监事人选的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。</p> <p>3. 审议通过《关于选举贾静女士为第二届监事会主席的议案》。</p> <p>4. 审议通过《2018 年半年度报告》、《2018 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。</p>
股东大会	1	<p>1、审议通过《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 年年度报告及年度报告摘要》、《预计 2018 年度日常关联交易事项的议案》、《2017 年度利润分配预案》、《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司提供审计服务的议案》、《关于提名第二届董事会董事人选的议案》、《关于提名第二届监事会监事人选的议案》、《关于提请股东大会修改《公司章程》的议案》、《关于提请股东大会修改《董事会议事规则》的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理章程修正案工商备案的议案》、《关于 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于修订《信息披露管理制度》的议案》。</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

报告期内，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、《公司法》、《公司章程》以及三会规则的规定。严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度定的程序和规则进行，会议程序规范。截至报告期末，上述机构和三会成员依法运作，符合《公司法》等法律法规的任职要求，未出现违法、违规现象和重大缺陷。能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断建立健全规范的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规以及中国证监会、全国中小企业股份转让系统公司有关法律法规、业务规则等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至

报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法律、法规、规范性文件的要求。

报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司正常经营的同时，公司以《公司章程》、《信息披露管理制度》等相关文件为指导，做好投资者关系管理和沟通。做好信息披露管理工作，及时编制公司各项定期报告和临时报告，确保信息披露内容真实、准确和完整。公司及其董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。促进企业规范运作水平的不断提升。

（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

独立董事的意见：

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，监事会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

1、业务独立：

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司实际控制人的不当干涉、控制，亦未因与公司实际控制人之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在实际控制人及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：

公司合法拥有与目前业务有关的房屋、设备等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，

不存在被股东或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：

公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。

5、财务独立：

公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，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形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格贯彻国家法律法规，规范公司会计核算体系，依法开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，从会计人员、财务部门、财务管理制度和会计政策四个方面完善和执行公司的财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" 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	XYZH/2019XAA10250
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	西安市高新区二环南路西段 180 号财富中心 C 座 16 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	徐秉惠 张建飞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

XYZH/2019XAA10250

西安创典全程地产顾问股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了西安创典全程地产顾问股份有限公司（以下简称创典全程公司）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，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创典全程公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创典全程公司，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

创典全程公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括创典全程公司 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、 管理层和治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，管理层负责评估创典全程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创典全程公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创典全程公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对创典全程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创典全程公司不能持续经营。

(5) 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。

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

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师： 徐秉惠

中国注册会计师： 张建飞

中国 北京 二〇一九年四月二十四日

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	六、1	62,373,289.91	94,220,683.51
结算备付金			

拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	六、2	48,026,883.12	32,322,660.15
其中：应收票据			
应收账款		48,026,883.12	32,322,660.15
预付款项			
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、3	79,797,481.11	3,243,364.77
其中：应收利息		992,554.29	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、4	72,642.06	125,546.26
流动资产合计		190,270,296.20	129,912,254.69
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、5	2,619,324.61	2,908,910.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、6	116,239.79	7,992.87
递延所得税资产	六、7	1,266,822.82	609,745.16
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,002,387.22	3,526,648.51
资产总计		194,272,683.42	133,438,903.20
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			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、8	19,092,775.51	
其中：应付票据			
应付账款		19,092,775.51	
预收款项	六、9	7,023,428.45	1,857,189.91
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、10	31,549,315.47	31,238,499.70
应交税费	六、11	14,955,324.49	9,668,532.92
其他应付款	六、12	15,086,196.61	663,538.28
其中：应付利息		446,186.67	
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		87,707,040.53	43,427,760.81
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		87,707,040.53	43,427,760.81
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、13	57,040,705.00	57,040,705.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、14	3,442,849.04	3,442,849.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、15	7,753,708.91	4,636,715.79
一般风险准备			
未分配利润	六、16	38,328,379.94	24,890,872.56
归属于母公司所有者权益合计		106,565,642.89	90,011,142.39
少数股东权益			
所有者权益合计		106,565,642.89	90,011,142.39
负债和所有者权益总计		194,272,683.42	133,438,903.20

法定代表人：杜荷军主管会计工作负责人：刘俊欣会计机构负责人：刘俊欣

（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		60,067,265.81	91,954,280.50
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十五、1	38,445,711.03	31,866,722.90
其中：应收票据			
应收账款		38,445,711.03	31,866,722.90
预付款项			
其他应收款	十五、2	77,223,536.10	2,252,715.35
其中：应收利息		515,359.29	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		175,736,512.94	126,073,718.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	3,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		2,509,914.65	2,908,910.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		116,239.79	7,992.87
递延所得税资产		1,088,959.56	583,873.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,715,114.00	5,500,777.26
资产总计		182,451,626.94	131,574,496.01
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		15,692,775.51	
其中：应付票据			
应付账款		15,692,775.51	
预收款项		7,023,428.45	1,857,189.91
合同负债			
应付职工薪酬		29,483,371.23	30,776,908.76
应交税费		14,370,558.61	9,445,640.51
其他应付款		58,562.51	50,338.25
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		66,628,696.31	42,130,077.43
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		0.00	0.00

负债合计		66,628,696.31	42,130,077.43
所有者权益：			
股本		57,040,705.00	57,040,705.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,442,849.04	3,442,849.04
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,753,708.91	4,636,715.79
一般风险准备			
未分配利润		47,585,667.68	24,324,148.75
所有者权益合计		115,822,930.63	89,444,418.58
负债和所有者权益合计		182,451,626.94	131,574,496.01

(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		278,107,876.33	214,748,730.57
其中：营业收入	六、17	278,107,876.33	214,748,730.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		246,460,192.99	188,676,846.23
其中：营业成本	六、17	223,657,366.49	160,603,688.58
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、18	2,227,918.75	1,880,988.56
销售费用			
管理费用	六、19	18,055,388.69	24,442,185.44
研发费用			
财务费用	六、20	-1,148,791.56	-158,542.10
其中：利息费用		446,186.67	
利息收入		1,614,704.00	193,905.18
资产减值损失	六、21	3,668,310.62	1,908,525.75
信用减值损失			

加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	六、22		904,418.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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、23	-10,660.00	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,637,023.34	26,976,302.75
加：营业外收入	六、24	25,899.20	151.24
减：营业外支出	六、25		10.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,662,922.54	26,976,443.01
减：所得税费用	六、26	10,317,002.88	6,620,682.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,345,919.66	20,355,760.27
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：		21,345,919.66	20,329,343.24
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,345,919.66	20,355,760.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		21,345,919.66	20,329,343.24
1.少数股东损益			26,417.03
2.归属于母公司所有者的净利润		21,345,919.66	20,329,343.24
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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		21,345,919.66	20,355,760.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		21,345,919.66	20,329,343.24

归属于少数股东的综合收益总额			26,417.03
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.37	0.39
（二）稀释每股收益		0.37	0.39

法定代表人：杜荷军主管会计工作负责人：刘俊欣会计机构负责人：刘俊欣

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	261,768,282.91	203,854,410.83
减：营业成本	十五、4	199,393,393.92	150,577,898.94
税金及附加		2,100,272.72	1,786,561.22
销售费用			
管理费用		16,873,117.17	24,220,809.80
研发费用			
财务费用		-1,112,254.25	-105,435.38
其中：利息费用			
利息收入		1,119,159.48	125,191.92
资产减值损失		3,060,342.58	1,847,340.75
信用减值损失			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			7,550,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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）		26,069.13	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,479,479.90	33,077,235.50
加：营业外收入		1.70	1.24
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,479,481.60	33,077,236.74
减：所得税费用		10,309,550.39	6,407,380.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,169,931.21	26,669,855.91
（一）持续经营净利润		31,169,931.21	26,669,855.91
（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			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			

(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. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		31,169,931.21	26,669,855.91
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		284,255,482.55	202,271,744.56
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		583,428.07	
收到其他与经营活动有关的现金	六、27	15,418,115.64	523,247.36
经营活动现金流入小计		300,257,026.26	202,794,991.92
购买商品、接受劳务支付的现金		41,410,692.85	3,150,390.02
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		177,712,825.53	142,087,149.18
支付的各项税费		24,654,733.46	21,777,515.61
支付其他与经营活动有关的现金	六、27	53,076,393.57	23,752,122.96
经营活动现金流出小计		296,854,645.41	190,767,177.77

经营活动产生的现金流量净额		3,402,380.85	12,027,814.15
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			160,000.00
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			300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	20,460,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			235,948.71
投资支付的现金			20,000,000.00
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		0.00	20,235,948.71
投资活动产生的现金流量净额		0.00	224,051.29
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	六、27	2,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,300,000.00	
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		4,791,419.22	4,306,764.69
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		32,758,355.23	
筹资活动现金流出小计		37,549,774.45	4,306,764.69
筹资活动产生的现金流量净额		-35,249,774.45	-4,306,764.69
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		-31,847,393.60	7,945,100.75
加：期初现金及现金等价物余额	六、27	94,220,683.51	86,275,582.76
六、期末现金及现金等价物余额		62,373,289.91	94,220,683.51

法定代表人：杜荷军 主管会计工作负责人：刘俊欣 会计机构负责人：刘俊欣

（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		276,057,450.49	191,337,813.49
收到的税费返还		583,428.07	

收到其他与经营活动有关的现金		3,254,322.95	125,194.40
经营活动现金流入小计		279,895,201.51	191,463,007.89
购买商品、接受劳务支付的现金		38,711,104.42	616,690.12
支付给职工以及为职工支付的现金		160,069,540.37	134,422,508.40
支付的各项税费		23,935,348.07	19,215,957.03
支付其他与经营活动有关的现金		50,516,448.89	23,407,873.11
经营活动现金流出小计		273,232,441.75	177,663,028.66
经营活动产生的现金流量净额		6,662,759.76	13,799,979.23
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			7,760,000.00
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			300,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			28,060,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			235,948.71
投资支付的现金		1,000,000.00	21,000,000.00
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		1,000,000.00	21,235,948.71
投资活动产生的现金流量净额		-1,000,000.00	6,824,051.29
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		4,791,419.22	4,306,764.69
支付其他与筹资活动有关的现金		32,758,355.23	
筹资活动现金流出小计		37,549,774.45	4,306,764.69
筹资活动产生的现金流量净额		-37,549,774.45	-4,306,764.69
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		-31,887,014.69	16,317,265.83
加：期初现金及现金等价物余额		91,954,280.50	75,637,014.67
六、期末现金及现金等价物余额		60,067,265.81	91,954,280.50

(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	57,040,705.00				3,442,849.04				4,636,715.79		24,890,872.56		90,011,142.39
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	57,040,705.00				3,442,849.04				4,636,715.79		24,890,872.56		90,011,142.39
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									3,116,993.12		13,437,507.38		16,554,500.50
(一) 综合收益总额											21,345,919.66		21,345,919.66
(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									3,116,993.12		-7,908,412.28		-4,791,419.16
1. 提取盈余公积									3,116,993.12		-3,116,993.12		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-4,791,419.16		-4,791,419.16
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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	57,040,705.00				3,442,849.04					7,753,708.91		38,328,379.94	106,565,642.89

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	47,852,941.00				3,442,849.04				1,969,730.20		20,723,043.60	-453,407.27	73,535,156.57
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	47,852,941.00				3,442,849.04				1,969,730.20		20,723,043.60	-453,407.27	73,535,156.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,187,764.00								2,666,985.59		4,167,828.96	453,407.27	16,475,985.82

(一) 综合收益总额											20,329,343.24	26,417.03	20,355,760.27	
(二) 所有者投入和减少资本											-	426,990.24	426,990.24	
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												426,990.24	426,990.24	
(三) 利润分配	9,187,764.00								2,666,985.59		-16,161,514.28		-4,306,764.69	
1. 提取盈余公积									2,666,985.59		-2,666,985.59			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,306,764.69		-4,306,764.69	
4. 其他	9,187,764.00										-9,187,764.00			
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 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	57,040,705.00								3,442,849.04		4,636,715.79		24,890,872.56	90,011,142.39

法定代表人：杜荷军

主管会计工作负责人：刘俊欣

会计机构负责人：刘俊欣

(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	57,040,705.00				3,442,849.04				4,636,715.79		24,324,148.75	89,444,418.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	57,040,705.00				3,442,849.04				4,636,715.79		24,324,148.75	89,444,418.58
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,116,993.12		23,261,518.93	26,378,512.05
（一）综合收益总额											31,169,931.21	31,169,931.21
（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									3,116,993.12		-7,908,412.28	-4,791,419.16
1. 提取盈余公积									3,116,993.12		-3,116,993.12	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,791,419.16	-4,791,419.16
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.其他综合收益结转留存收益											
6.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	57,040,705.00				3,442,849.04			7,753,708.91		47,585,667.68	115,822,930.63

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	47,852,941.00				3,442,849.04				1,969,730.20		13,815,807.12	67,081,327.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,852,941.00				3,442,849.04				1,969,730.20		13,815,807.12	67,081,327.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,187,764.00								2,666,985.59		10,508,341.63	22,363,091.22
（一）综合收益总额											26,669,855.91	26,669,855.91
（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									2,666,985.59		-6,973,750.28	-4,306,764.69
1. 提取盈余公积									2,666,985.59		-2,666,985.59	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-4,306,764.69	-4,306,764.69
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	9,187,764.00										-9,187,764.00	
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.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	9,187,764.00										-9,187,764.00	
（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	57,040,705.00				3,442,849.04				4,636,715.79		24,324,148.75	89,444,418.58

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

公司的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址

西安创典全程地产顾问股份有限公司(以下简称本公司或公司)成立于2006年6月23日,取得西安市工商行政管理局核发的注册号为610131100086989的《企业法人营业执照》。公司注册资本5,704.07万元,股东分别为西安创享家地产合伙企业(有限合伙)、杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、丁峥、李勇、郑伟、刘俊欣、张艳艳、张翼、刘元芳、苏小敏、苏利锋、刘成和刘建红。公司住所:西安市高新区唐延路中段旺座现代城A1幢2单元19层,法定代表人:杜荷军。

公司历次变更过程:

2006年6月,公司由深圳市创典全程地产顾问有限公司(现已更名为深圳市创典投资发展有限公司)全额以货币资金方式出资组建,并于2006年6月9日经西安金周有限责任会计师事务所出具文号(西金会验字(2006)160号)验资报告予以审验确认。取得西安市工商行政管理局核发的注册号为6101012116473的《企业法人营业执照》。

根据2014年11月21日公司股东会决议,本公司决定以未分配利润转增资本方式增加注册资本2,450万元,增资后本公司注册资本由50万元变更至2,500万元。本次增资已于2014年11月25日完成工商变更登记,取得新的工商营业执照号码为610131100086989。

根据公司股东深圳市创典投资发展有限公司于2014年12月18日召开的股东会决议,其将持有的本公司全部股权转让给了西安创享家地产合伙企业(有限合伙)及杜荷军等15个自然人,本次变更后,公司控股股东、实际控制人为杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、李勇、丁峥、郑伟、刘俊欣(8人于2014年12月18日签署了一致行动人协议)。

2015年2月12日,公司召开股东会,决议以2014年12月31日为基准日,将有限公司整体变更设立为股份有限公司,同日,全体发起人共同签署了《发起人协议》。

2015年3月10日,公司经西安市工商行政管理局核准变更为股份公司,取得了注册号为610131100086989的《营业执照》。

2015年7月29日,西安创典全程地产顾问股份有限公司(证券简称:创典全程,证券代码:833053)在全国中小企业股份转让系统(简称“新三板”)成功挂牌。

2015年10月30日,公司召开的2015年第四次临时股东大会审议通过了《西安创典全程地产顾问股份有限公司股票发行方案》,同意发行股不超过4,411,765股(含)股票,发行价格为每股人民币5.18元,募集资金不超过22,852,942.70元(含),认购人以现金方式认购。认购对象为北京立天荣泽科技发展有限公司。增加注册资本4,411,765.00元,增资后本公司注册资本由25,000,000.00元变更至29,411,765.00元,本次增资于

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2015年12月25日经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具文号(XYZH/2015XAA10132)验资报告予以审验确认。

公司于2016年1月19日进行了工商登记,变更后实收资本为29,411,765.00元。

根据公司2016年8月26日股东会会议决议,公司以现有的29,411,765.00股本为基数,以资本公积向全体股东每10股转增6.27股,共计将资本公积18,441,176.00元转增股本,并于2016年11月24日办理了工商变更登记,变更后公司实收资本为47,852,941.00元。

根据公司2017年度5月15日股东会决议,公司以截至2016年12月31日股本47,852,941.00为基数,向全体股东每10股送红股1.92股,分红前公司股本为47,852,941.00股、分红后总股本增加至57,040,705.00股。公司于2017年6月16日进行了工商登记,变更后实收资本为57,040,705.00元。

截至2018年12月31日,公司的股本结构如下:

股东名称	股本	持股比例(%)
杜荷军	12,984,175.72	22.76
北京立天荣泽科技发展有限公司	8,556,105.60	15.00
徐正茂	6,302,997.92	11.05
西安创享家地产合伙企业(有限合伙)	4,848,459.94	8.50
王延军	4,450,886.22	7.80
张进平	3,709,072.35	6.50
丁峥	2,967,257.49	5.20
李勇	2,967,257.49	5.20
郑伟	2,225,442.61	3.90
刘俊欣	1,483,628.74	2.60
张艳艳	1,309,084.18	2.30
张翼	1,309,084.18	2.30
刘元芳	872,722.79	1.53
苏利峰	872,722.79	1.53
苏小敏	872,722.79	1.53
刘成	654,541.60	1.15
刘建红	654,542.59	1.15
合计	57,040,705.00	100.00

(二) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司属房地产代理行业,主要经营业务为房地产营销的顾问代理服务,分为营销代理和综合顾问两大业务板块。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

经营范围: 房地产代理销售; 房地产信息咨询、策划; 企业管理咨询; 商业运营管理咨询; 商业运营管理; 房地产经纪; 房屋托管、租赁; 房地产中介服务; 房屋开发策划。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 母公司以及集团总部的名称

公司形成了较为分散的股权结构, 无单一股东持股比例超过 30%, 无单一股东能够对公司实施有效控制, 公司无控股股东。

本公司股东大会为公司的最高权力机构, 依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决定权。股东大会下设董事会, 董事 9 名, 设立监事会, 监事 3 名。公司设总经理一名, 副总经理三名, 公司职能部门包括营销管理中心、服务中心、资源信息、品牌部、客满中心、人力资源部、财务中心、客满中心、海外事业部、事业一部、事业二部、事业三部、事业四部、事业五部、事业六部、事业七部、事业八部、顾问事业部等。董事会对公司重大决策和日常工作实施管理和控制。

(四) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者为董事会, 批准报出日为 2019 年 4 月 24 日。

合并财务报表范围

本公司合并财务报表编制范围包括本公司、西安吉天下网络科技有限公司(以下简称吉天下)、甘肃创典全程房产经纪有限公司(以下简称甘肃创典)、咸阳创典全程地产咨询有限公司(以下简称咸阳创典)。

根据公司 2018 年 3 月 30 日第一届董事会第十七次会议决议《关于设立全资子公司的公告》, 公司设立全资子公司河南创典全程地产顾问有限公司, 注册资本 100 万元, 实际缴纳注册资本 100 万元, 导致本期合并范围增加。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础, 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》及相关规定, 并基于本附注“重要会计政策和会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金, 将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此, 董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2018 年 12 月 31 日止财务报表。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

重要会计政策及会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本公司营业期限为长期。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方,在同一控制下企业合并中取得的资产和负债,在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和(通过多次交易分步实现的企业合并,其合并成本为每一单项交易的成本之和)。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核,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,将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额,分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

对于同一控制下企业合并取得的子公司,其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对上年财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整,在编制比较报表时,以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限,将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中,并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算,本公司在达到合并之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,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;与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,在合并财务报表中,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,调整资本溢价或股本溢价,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的,在编制合并财务报表时,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损益,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,在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债,以及按份额确认持有的资产和承担的负债,根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,包括交易性金融资产和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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产:取得该金融资产的目的是为了在短期内出售;属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具,才可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:该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况;公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明,该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告;包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具,除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变,或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆;包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

动损益；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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按成本计量。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

应根据公司的实际情况,明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准,其中,对于权益工具投资,还应明确披露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、年末公允价值的确定方法,以及持续下跌期间的确定依据。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,(相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露)。按照公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债,(根据实际情况进行披露具体金融负债内容)。采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的,终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,不存在主要市场的,以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值,并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次,即第一层次输入值是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;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;第三层次

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值,最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次,由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

10. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准:债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等;债务单位逾期未履行偿债义务超过3年;其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算,年末单独或按组合进行减值测试,计提坏账准备,计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项,经本公司按规定程序批准后作为坏账损失,冲销提取的坏账准备。

本公司计提坏账准备时,首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要单独计提,需要单独计提的则按下述(1)中所述方法计提;其次,对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项,考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征,如能够反映则按下述(2)中所述组合及方法计提或不计提坏账准备,如不能够反映则按下述(3)中所述理由及方法计提坏账准备。

(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为关联方的应收账款以及单项金额超过100万元的非关联方应收账款视为重大应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法根据其预计可收回金额低于其账面价值的差额,计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

1) 对于单项金额不重大的应收账款,与经单独计提后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合,根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,结合现实情况确定应计提的坏账准备。

2) 确定组合的依据如下:

组合1 信用风险特征

组合2 合并范围内关联方组合及备用金组合,认定为无回款风险的应收款项

3) 按组合计提坏账准备的计提方法如下:

组合1 账龄分析法

组合2 不计提坏账

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

4) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6个月以内	0	0
6个月-1年	10	10
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 计提坏账准备

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%(含)以上但低于 50%的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并的, 应在取得控制权的报告期, 补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如: 通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权, 最终形成企业合并, 属于一揽子交易的, 本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的, 在合并日, 根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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, 冲减留存收益。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如:通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本;〔公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资,应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和办公设备，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋及建筑物	20	5%	4.75
2	运输设备	5	5%	19.00
3	办公设备及其他	3	5%	31.67

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

13. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量;出包建筑工程按应支付的工程价款等计量;设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或工程实际成本等,按估计的价值结转固定资产,次月起开始计提折旧,待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时,开始资本化;当购建或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,停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长时间(通常指1年以上)的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,直至资产的购建或生产活动重新开始。

15. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在下列迹象时,表明资产可能发生了减值,本公司将进行减值测试。对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,每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的,以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下:

(1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

16. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

17. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费及生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费及企业年金缴费等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划,应说明具体会计处理方法。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

如在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议,并即将实施,同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的,确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债,计入当期损益。

18. 收入确认原则和计量方法

本公司是一家专业从事房地产营销的顾问代理机构,营业收入主要为提供劳务收入,具体可分为营销代理收入、综合顾问收入。各种收入确认原则如下:

(1) 营销代理收入

本公司营销代理收入主要是指新房营销代理服务收入,在所提供的代理销售服务达到合同条款约定时,月末按房地产成交额和合同约定代理费率计算应收取的代理费,开具代理结算单并经开发商或类似机构确认后,确认营销代理收入的实现。

(2) 综合顾问服务

在本公司所提供的房地产顾问服务达到合同条款约定时,确认收入的实现。本公司与客户签订的合同中一般约定按工作进度分首期、中期、末期等分期收款。本公司在收到首期款时作为预收账款入账;本公司在按合同约定完成阶段工作,提交相关报告后,经客户确认后,将预收的首期款及按合同约定的收款金额确认中期顾问服务收入的实现;在终稿汇报、提交报告终稿并经客户确认之后,确认末期顾问服务收入。

19. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,按照应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关费用的期间计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到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时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

21. 所得税的会计核算

所得税的会计核算采用资产负债表债务法。所得税费用包括当年所得税和递延所得税。除将与直接计入股东权益的交易和事项相关的当年所得税和递延所得税计入股东权益,以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外,其余的当年所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

当年所得税是指企业按照税务规定计算确定的针对当年发生的交易和事项,应纳给税务部门的金额,即应交所得税;递延所得税是指按照资产负债表债务法应予确认的递延所得税资产和递延所得税负债在年末应有的金额相对于原已确认金额之间的差额。

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

2018年6月15日,财政部颁布了《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),对一般企业财务报表格式进行了修订。根据上述《通知》的要求,本公司按照《通知》附件1《一般企业财务报表格式》(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)的规定,对会计政策进行相应的变更,并按规定的报表格式编制公司的财务报表。

本次会计政策变更,不会对公司2018年度及变更前的合并财务报表资产总额、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(2) 重要会计估计变更

税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	代理及顾问销售收入	3%、6%
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%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
房产税	房产原值*(1-20%)	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

无。

合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据,除特别注明之外,“年初”系指2018年1月1日,“年末”系指2018年12月31日,“本年”系指2018年1月1日至12月31日,“上年”系指2017年1月1日至12月31日,货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	31,166.70	3,808.54
银行存款	62,342,123.21	94,216,874.97
其他货币资金	0.00	0.00
合计	62,373,289.91	94,220,683.51
其中:存放在境外的款项总额	0.00	0.00

注:年末货币资金无抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外及有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	48,026,883.12	32,322,660.15
合计	48,026,883.12	32,322,660.15

2.1 应收票据

无。

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额
----	------

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	50,322,721.34	100.00	2,295,838.22	4.56	48,026,883.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	50,322,721.34	100.00	2,295,838.22	4.56	48,026,883.12

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,618,155.79	100.00	1,295,495.64	3.85	32,322,660.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,618,155.79	100.00	1,295,495.64	3.85	32,322,660.15

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	38,703,288.57	0.00	0.00
6个月-1年	6,761,083.63	676,108.36	10.00
1-2年	3,773,832.43	754,766.48	20.00
2-3年	439,106.67	219,553.34	50.00
3年以上	645,410.04	645,410.04	100.00
合计	50,322,721.34	2,295,838.22	—

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 1,000,342.58 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款。

无。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安富力湾房地产开发有限公司	16,523,162.68	0-1年	32.83	128,239.94
西安新杰尚置业有限公司	4,227,141.00	0-6个月	8.40	0.00
陕西德杰房地产开发有限公司	2,506,777.00	0-6个月	4.98	0.00
西安香江环球投资发展有限公司	2,445,754.83	0-2年	4.86	243,025.20
陕西省建秦房地产开发有限公司	2,266,483.00	0-1年	4.50	177,474.50
合计	27,969,318.51	——	55.57	548,739.64

3. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	992,554.29	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	78,804,926.82	3,243,364.77
合计	79,797,481.11	3,243,364.77

3.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
借款利息	992,554.29	0.00
合计	992,554.29	0.00

(2) 重要逾期利息

无。

3.2 应收股利

无。

3.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,576,379.86	100.00	2,771,453.04	3.40	78,804,926.82
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	81,576,379.86	100.00	2,771,453.04	—	78,804,926.82

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,040,000.00	23.71	1,040,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,346,849.77	76.29	103,485.00	3.09	3,243,364.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	4,386,849.77	0.00	1,143,485.00	—	3,243,364.77

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款无。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	51,226,939.34	0.00	0.00
6个月-1年	25,634,830.39	2,563,483.04	10.00
1-2年	1,014,850.00	202,970.00	20.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

2-3年	10,000.00	5,000.00	50.00
合计	77,886,619.73	2,771,453.04	---

3) 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	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
备用金	3,689,760.13	0.00	0.00
合计	3,689,760.13	0.00	---

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额2,667,968.04元;本年收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,040,000.00

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
西安海创万和商业地产	往来款	1,040,000.00	无法收回	董事会审批	是
合计	---	1,040,000.00	---	---	---

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
保证金	40,917,290.39	2,044,850.00
借款及往来款	36,969,329.34	1,040,000.00
备用金	3,689,760.13	1,301,999.77
合计	81,576,379.86	4,386,849.77

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
曹丽娜	借款	21,322,745.23	6个月以内	26.14	0.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

宁夏颐和金凤房地产开发有限公司	保证金	15,700,000.00	6个月以内	19.25	0.00
西安房团宝网络科技有限公司	借款	15,630,000.00	6个月-1年	19.16	1,563,000.00
西安世园置业有限公司	保证金	13,580,000.00	6个月以内	16.65	0.00
高陵光明房地产开发有限责任公司	保证金	5,000,000.00	6个月-1年	6.13	500,000.00
合计	——	71,232,745.23	——	87.33	2,063,000.00

4. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额	性质
房租	52,900.00	105,804.20	待摊房租
重分类的所得税	19,742.06	19,742.06	重分类的所得税
合计	72,642.06	125,546.26	——

5. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	2,619,324.61	2,908,910.48
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,619,324.61	2,908,910.48

5.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
一、账面原值	——	——	——	——
1. 年初余额	4,418,692.51	887,204.00	3,522,475.71	8,828,372.22
2. 本年增加金额	0.00	0.00	119,501.90	119,501.90
(1) 购置	0.00	0.00	119,501.90	119,501.90
3. 本年减少金额	0.00	0.00	659,200.00	659,200.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	659,200.00	659,200.00
4. 年末余额	4,418,692.51	887,204.00	2,982,777.61	8,288,674.12
二、累计折旧	——	——	——	——
1. 年初余额	2,097,795.75	857,573.16	2,964,092.83	5,919,461.74
2. 本年增加金额	204,663.00	3,275.07	168,189.70	376,127.77

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	合计
(1) 计提	204,663.00	3,275.07	168,189.70	376,127.77
3. 本年减少金额	0.00	0.00	626,240.00	626,240.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	626,240.00	626,240.00
4. 年末余额	2,302,458.75	860,848.23	2,506,042.53	5,669,349.51
三、减值准备	—	—	—	—
1. 年初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本年增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本年减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 年末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	—	—	—	—
1. 年末账面价值	2,116,233.76	26,355.77	476,735.08	2,619,324.61
2. 年初账面价值	2,320,896.76	29,630.84	558,382.88	2,908,910.48

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产

无。

5.2 固定资产清理

无。

6. 长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年其他减少	年末余额
服务托管费	7,992.87	72,000.00	31,992.87	0.00	48,000.00
公司邮箱费	0.00	81,886.79	13,647.00	0.00	68,239.79
合计	7,992.87	153,886.79	45,639.87	0.00	116,239.79

7. 递延所得税资产和递延所得税负债

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,067,291.26	1,266,822.82	2,438,980.64	609,745.16
合计	5,067,291.26	1,266,822.82	2,438,980.64	609,745.16

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	9,776,981.43	360,095.88
合计	9,776,981.43	360,095.88

(4) 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	年末金额	年初金额	备注
2018年	---	0.00	
2019年	0.00	0.00	
2020年	0.00	0.00	
2021年	0.00	0.00	
2022年	0.00	360,095.88	
2023年	9,776,981.43	---	
合计	9,776,981.43	360,095.88	---

8. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	0.00	0.00
应付账款	19,092,775.51	0.00
合计	19,092,775.51	0.00

8.1 应付票据

无。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

8.2 应付账款

(1) 应付账款明细

项目	年末余额	年初余额
推广费	19,092,775.51	0.00
合计	19,092,775.51	0.00

9. 预收款项

(1) 预收款项明细

项目	年末余额	年初余额
1年以内	7,023,428.45	1,857,189.91
合计	7,023,428.45	1,857,189.91

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

无。

10. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	31,238,499.70	171,813,665.37	171,502,849.60	31,549,315.47
离职后福利- 设定提存计划	0.00	6,209,975.93	6,209,975.93	0.00
辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
一年内到期的 其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,238,499.70	178,023,641.30	177,712,825.53	31,549,315.47

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	31,238,499.70	165,608,918.83	165,298,103.06	31,549,315.47
职工福利费	0.00	2,422,781.97	2,422,781.97	0.00
社会保险费	0.00	2,675,875.60	2,675,875.60	0.00
其中: 医疗保险费	0.00	2,445,766.51	2,445,766.51	0.00
工伤保险费	0.00	94,786.13	94,786.13	0.00
生育保险费	0.00	135,322.96	135,322.96	0.00
住房公积金	0.00	918,452.97	918,452.97	0.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

工会经费和职工教育经费	0.00	187,636.00	187,636.00	0.00
短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	31,238,499.70	171,813,665.37	171,502,849.60	31,549,315.47

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	0.00	5,973,152.33	5,973,152.33	0.00
失业保险费	0.00	236,823.60	236,823.60	0.00
企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	6,209,975.93	6,209,975.93	0.00

11. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	2,654,989.86	1,186,856.47
企业所得税	7,718,884.32	3,850,769.84
个人所得税	4,208,580.66	4,447,160.25
城市维护建设税	194,202.04	91,500.67
土地使用税	533.19	533.19
教育费附加	138,545.89	65,357.58
房产税	10,340.87	10,340.87
水利建设基金	14,925.68	8,966.57
印花税	14,321.98	7,047.48
合计	14,955,324.49	9,668,532.92

12. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	446,186.67	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	14,640,009.94	663,538.28
合计	15,086,196.61	663,538.28

12.1 应付利息

(1) 应付利息分类

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	446,186.67	0.00
合计	446,186.67	0.00

12.2 应付股利

无。

12.3 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
往来款	14,166,972.29	647,241.36
保险赔款	0.00	16,296.92
工资及社保	473,037.65	0.00
合计	14,640,009.94	663,538.28

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

无。

13. 股本

项目	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	57,040,705.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,040,705.00

14. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	1.70	0.00	0.00	1.70
其他资本公积	3,442,847.34	0.00	0.00	3,442,847.34
合计	3,442,849.04	0.00	0.00	3,442,849.04

15. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	4,636,715.79	3,116,993.12	0.00	7,753,708.91
合计	4,636,715.79	3,116,993.12	0.00	7,753,708.91

16. 未分配利润

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年	上年
上年年末余额	24,890,872.56	20,723,043.60
加:年初未分配利润调整数	0.00	0.00
本年年初余额	24,890,872.56	20,723,043.60
加:本年归属于母公司所有者的净利润	21,345,919.66	20,329,343.24
减:提取法定盈余公积	3,116,993.12	2,666,985.59
应付普通股股利	4,791,419.16	4,306,764.69
转作股本的普通股股利	0.00	9,187,764.00
本年年末余额	38,328,379.94	24,890,872.56

17. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	278,107,876.33	223,657,366.49	214,748,730.57	160,603,688.58
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	278,107,876.33	223,657,366.49	214,748,730.57	160,603,688.58

(1) 主营业务—按行业分类

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
营销代理业务	272,597,147.02	219,248,783.06	195,492,758.43	144,713,765.11
综合顾问业务	2,363,207.51	1,910,001.94	1,984,905.62	1,466,937.65
电商业务	3,147,521.80	2,498,581.49	17,271,066.52	14,422,985.82
合计	278,107,876.33	223,657,366.49	214,748,730.57	160,603,688.58

(2) 客户的营业收入情况

1) 本期客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西安富力湾房地产开发有限公司	17,471,735.37	6.28
陕西锦绣华天置业有限公司	16,024,349.79	5.76
陕西万众地产有限公司	15,942,288.38	5.73
万科企业股份有限公司	14,441,151.42	5.19
西安华安置业有限公司	10,405,200.94	3.74
合计	74,284,725.90	26.70

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 上期客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西安鸿胜实业有限公司	16,434,980.79	7.65
陕西万众地产有限公司	11,498,326.60	5.35
陕西省建秦房地产开发有限公司	11,087,271.40	5.16
西安君显实业发展有限公司	6,037,232.87	2.81
西安唐明宫置业有限公司	5,916,868.07	2.76
合计	50,974,679.73	23.73

18. 税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	1,161,166.64	930,182.42
教育费附加	485,032.94	412,133.27
地方教育费附加	344,118.58	252,282.75
水利基金	110,116.15	174,325.11
印花税	83,988.20	68,140.90
房产税	41,363.48	41,363.48
土地使用税	2,132.76	2,132.76
营业税	0.00	427.87
合计	2,227,918.75	1,880,988.56

19. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	12,133,284.37	18,857,250.37
办公费	1,453,314.78	1,701,168.34
顾问咨询、设计、信息服务费	1,161,926.43	934,000.53
活动策划费	942,165.99	723,228.00
差旅费	558,308.80	397,340.45
折旧费	366,987.73	565,545.20
车辆日常消耗费用	338,308.49	380,015.12
中介机服务费	314,688.68	180,230.36

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
广告制作费	239,147.97	27,915.94
水电及物业管理费	188,563.76	159,641.58
业务招待费	126,661.53	389,642.46
招聘费	102,369.10	91,847.93
其他	129,661.06	34,359.16
合计	18,055,388.69	24,442,185.44

20. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	446,186.67	0.00
减: 利息收入	1,614,704.00	193,917.92
加: 汇兑损失	0.00	0.00
其他支出	19,725.77	35,375.82
合计	-1,148,791.56	-158,542.10

21. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,668,310.62	1,908,525.75
合计	3,668,310.62	1,908,525.75

22. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	744,418.41
其他	0.00	160,000.00
合计	0.00	904,418.41

23. 资产处置收益

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	-10,660.00	0.00	-10,660.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-10,660.00	0.00	-10,660.00
其中: 固定资产处置收益	-10,660.00	0.00	-10,660.00
合计	-10,660.00	0.00	-10,660.00

24. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	25,899.20	151.24	25,899.20
合计	25,899.20	151.24	25,899.20

25. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	0.00	10.98	0.00
合计	0.00	10.98	0.00

26. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	11,557,508.61	7,097,814.18
递延所得税费用	-657,077.66	-477,131.44
所得税汇算清缴差异	-583,428.07	0.00
合计	10,317,002.88	6,620,682.74

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	31,662,922.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,915,730.64
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-583,428.07
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	540,454.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,444,245.35
所得税费用	10,317,002.88

27. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	13,803,409.17	329,176.96
利息收入	1,614,704.00	193,917.92
罚款收入	0.00	152.48
其他	2.47	0.00
合计	15,418,115.64	523,247.36

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
往来款	47,598,112.37	649,264.57
活动策划费	1,197,284.96	18,164,146.81
顾问咨询费	1,476,615.11	0.00
办公费	686,337.95	828,806.38
差旅费	558,308.80	539,325.20
培训费	452,595.63	1,389,543.29
物料消耗	338,308.49	430,733.36
房租费	314,381.20	172,096.60
水电费	188,563.76	349,319.42
业务招待费	126,661.53	389,642.46
手续费	19,725.77	0.00
劳动保护费	0.00	689,673.73
其他	119,498.00	149,571.14
合计	53,076,393.57	23,752,122.96

3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他借款	2,300,000.00	0.00
合计	2,300,000.00	0.00

4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
其他借款	32,758,355.23	0.00
合计	32,758,355.23	0.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	——	——
净利润	21,345,919.66	20,355,760.27
加: 资产减值准备	3,668,310.62	1,908,525.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	376,127.77	572,278.34
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	45,639.87	22,601.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列)	10,660.00	0.00
固定资产报废损失(收益以“-”填列)	0.00	0.00
公允价值变动损益(收益以“-”填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”填列)	446,186.67	0.00
投资损失(收益以“-”填列)	0.00	-904,418.41
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-657,077.66	-477,131.44
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”填列)	0.00	0.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-66,275,398.71	21,731,465.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	44,442,012.63	12,281,663.23
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	3,402,380.85	12,027,814.15
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	——	——
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	——	——
现金的年末余额	62,373,289.91	94,220,683.51
减: 现金的年初余额	94,220,683.51	86,275,582.76
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的年初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-31,847,393.60	7,945,100.75

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	62,373,289.91	94,220,683.51
其中: 库存现金	31,166.70	3,808.54

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的银行存款	62,342,123.21	94,216,874.97
现金等价物	0.00	0.00
年末现金和现金等价物余额	62,373,289.91	94,220,683.51
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	0.00	0.00

合并范围的变化

1. 其他原因的合并范围变动

本报告期内合并范围内新增一家子公司：根据本公司2018年03月19日召开的第一届董事会第十七次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，于2018年04月03日成立了河南创典全程地产顾问有限公司，注册资本：人民币壹佰万元；法定代表人：罗志强；企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）；统一社会信用代码：91410105MA453DKQ0J；住所：郑州市金水区东风路南、文博东路东4幢12层1204号；营业期限：长期。

在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安吉天下网络科技有限公司	陕西西安	陕西西安	计算机网络研发	100.00	0.00	设立
河南创典全程地产顾问有限公司	河南郑州	河南郑州	房地产咨询代理	100.00	0.00	设立
咸阳创典全程地产咨询有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	房地产咨询代理	100.00	0.00	设立
甘肃创典全程房地产经纪有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	房地产咨询代理	100.00	0.00	设立

(2) 重要的非全资子公司

无。

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的情况

无。

公允价值的披露

无。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 控股股东及最终控制方

本公司实际控制人为杜荷军、徐正茂、王延军、张进平、李勇、丁峥、郑伟、刘俊欣, 8人于2014年12月18日签署了一致行动人协议。

2. 子公司

子公司情况详见本附注“八、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
陕西庄创投资管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳创典联合资本管理有限公司	实际控制人控制的公司
深圳合力智上文化传播有限公司	实际控制人控制的公司
陕西传美资讯发展有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市创典投资发展有限公司	实际控制人控制的公司
深圳市苹果传美资讯服务有限公司	实际控制人控制的公司
西安创享家地产合伙企业(有限合伙)	实际控制人控制的公司
西安海创万和商业地产有限公司	原子公司
张进平	股东, 直接持有公司6.50%的股份
刘俊欣	股东, 直接持有公司2.60%的股份
刘元芳	股东, 直接持有公司1.53%的股份

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
陕西传美资讯发展有限公司	接收劳务	180,600.00	0.00

(2) 销售商品/提供劳务

无。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2. 关联方资金拆借

关联方名称	拆入/拆出	拆借金额	起始日	到期日	备注
刘俊欣	拆入	300,000.00	2018-4-10	2019-12-31	借入股东款
刘元芳	拆入	1,000,000.00	2018-5-8	2019-5-7	借入股东款
张进平	拆入	14,215,000.00	2018-5-28	2019-12-31	借入股东款

注：本年与张进平共发生借款14,215,000.00元，其中于2018年8月31日还款1,000,000.00元，于2018年11月30日还款2,900,000.00元，于2018年12月28日还款5,240,000.00元，截止2018年12月31日尚余借款5,075,000.00元。

3. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	交易类型	本年发生额	上年发生额
张进平	资产转让	10,000.00	0.00

注：本期资产转让为创典全程将一辆沃尔沃XC60以10,000.00元的价格卖于张进平，原值413,000.00元，产生损失10,660.00元。

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西安海创万和商业地产有限公司	0.00	0.00	1,040,000.00	1,040,000.00

2. 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	刘俊欣	300,000.00	0.00
其他应付款	刘元芳	1,000,000.00	0.00
其他应付款	张进平	5,075,000.00	0.00

(四) 关联方承诺

无。

(五) 其他

无。

或有事项

无。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

承诺事项

无。

资产负债表日后事项

无。

其他重要事项

无。

母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	0.00	0.00
应收账款	38,445,711.03	31,866,722.90
合计	38,445,711.03	31,866,722.90

1.1 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	年末余额				账面价值
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,738,549.25	100.00	2,292,838.22	5.63	38,445,711.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	40,738,549.25	100.00	2,292,838.22	5.63	38,445,711.03

(续表)

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年初余额				账面价值
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,162,218.54	100.00	1,295,495.64	3.91	31,866,722.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	33,162,218.54	100.00	1,295,495.64	3.91	31,866,722.90

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

无。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内(含6个月)	29,137,116.48	0.00	0.00
7个月-1年	6,755,083.63	675,508.36	10.00
1-2年	3,761,832.43	752,366.48	20.00
2-3年	439,106.67	219,553.34	50.00
3年以上	645,410.04	645,410.04	100.00
合计	40,738,549.25	2,292,838.22	—

(2) 应收账款坏账准备

本年计提坏账准备金额 997,342.50 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的应收账款

无。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安富力湾房地产开发有限公司	8,682,150.19	0-1年	21.31	128,239.94
西安新杰尚置业有限公司	4,227,141.00	0-6个月	10.38	0.00
陕西德杰房地产开发有限公司	2,506,777.00	0-6个月	6.15	0.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
西安香江环球投资发展有限公司	2,445,754.83	0-2年	6.00	243,025.20
陕西省建秦房地产开发有限公司	2,266,483.00	0-1年	5.56	177,474.50
合计	20,128,306.02	——	49.40	548,739.64

1.2 应收票据

无。

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	515,359.29	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	76,708,176.81	2,252,715.35
合计	77,223,536.10	2,252,715.35

2.1 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
其他	515,359.29	0.00
合计	515,359.29	0.00

2.2 应收股利

无。

2.3 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,771,176.81	100.00	2,063,000.00	2.62	76,708,176.81

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	78,771,176.81	100.00	2,063,000.00	—	76,708,176.81

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,040,000.00	31.58	1,040,000.00	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,252,715.35	68.42	0.00	0.00	2,252,715.35
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,292,715.35	—	1,040,000.00	—	2,252,715.35

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款无。

2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	51,208,355.23	0.00	0.00
7个月-1年	20,630,000.00	2,063,000.00	10.00
合计	71,838,355.23	2,063,000.00	—

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	4,050,000.00	0.00	0.00
备用金组合	2,882,821.58	0.00	0.00
合计	6,932,821.58	0.00	—

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 2,063,000.00 元; 本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,040,000.00

其中重要的其他应收账款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
西安海创万和商业地产有限公司	往来款	1,040,000.00	无法收回	董事会审批	是
合计	—	1,040,000.00	—	—	—

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
借款及往来款	36,808,355.23	1,040,000.00
保证金	39,080,000.00	1,020,000.00
备用金	2,882,821.58	1,232,715.35
合计	78,771,176.81	3,292,715.35

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
曹丽娜	借款	17,128,355.23	6个月以内	21.74	0.00
宁夏颐和金凤房地产开发有限公司	保证金	15,700,000.00	6个月以内	19.93	0.00
西安房团宝网络科技有限公司	借款	15,630,000.00	6个月-1年	19.84	1,563,000.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
西安世园置业有限公司	保证金	13,580,000.00	6个月以内	17.24	0.00
高陵光明房地产开发有限责任公司	保证金	5,000,000.00	6个月-1年	6.35	5,000,000.00
合计	——	67,038,355.23	——	85.10	6,563,000.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	2,000,000.00	0.00	2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
西安吉天下网络科技有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
甘肃创典全程房地产经纪有限公司	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
河南创典全程地产顾问有限公司	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00	0.00	3,000,000.00	0.00	0.00

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币列示)

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	261,768,282.91	199,393,393.92	203,854,410.83	150,577,898.94
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	261,768,282.91	199,393,393.92	203,854,410.83	150,577,898.94

1) 2018年度客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
陕西锦绣华天置业有限公司	16,024,349.79	6.12
陕西万众地产有限公司	15,942,288.38	6.09
万科企业股份有限公司	14,441,151.42	5.52
西安华安置业有限公司	10,405,200.94	3.97
雅居乐集团控股有限公司	10,168,632.08	3.88
合计	66,981,622.61	25.58

2) 2017年度客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占全部营业收入的比例 (%)
西安鸿胜实业有限公司	16,434,980.79	8.06
陕西万众地产有限公司	11,498,326.60	5.64
陕西省建秦房地产开发有限公司	11,087,271.40	5.44
西安君显实业发展有限公司	6,037,232.87	2.96
西安唐明宫置业有限公司	5,916,868.07	2.90
合计	50,974,679.73	25.00

财务报告批准

本财务报告于2019年4月17日由本公司董事会批准报出。

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益(2008)》的规定,本公司2018年度非经常性损益如下:

项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-10,660.00	
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助	0.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用	0.00	
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	0.00	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,899.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
小计	15,239.20	
所得税影响额	3,809.80	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	
合计	11,429.40	

2. 净资产收益率及每股收益

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币列示)

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的规定,本公司2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下:

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
归属于母公司股东的净利润	21.72	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	21.71	0.37	0.37

西安创典全程地产顾问股份有限公司

二〇一九年四月二十四日

西安创典全程地产顾问股份有限公司财务报表附注

2018年01月01日至2018年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币列示)

附:

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:

西安创典全程地产顾问股份有限公司董事会秘书办公室