



国禹股份
NEEQ :835731

江苏国禹建设股份有限公司
JIANGSU GUOYU CONSTRUCTION CO.,LTD

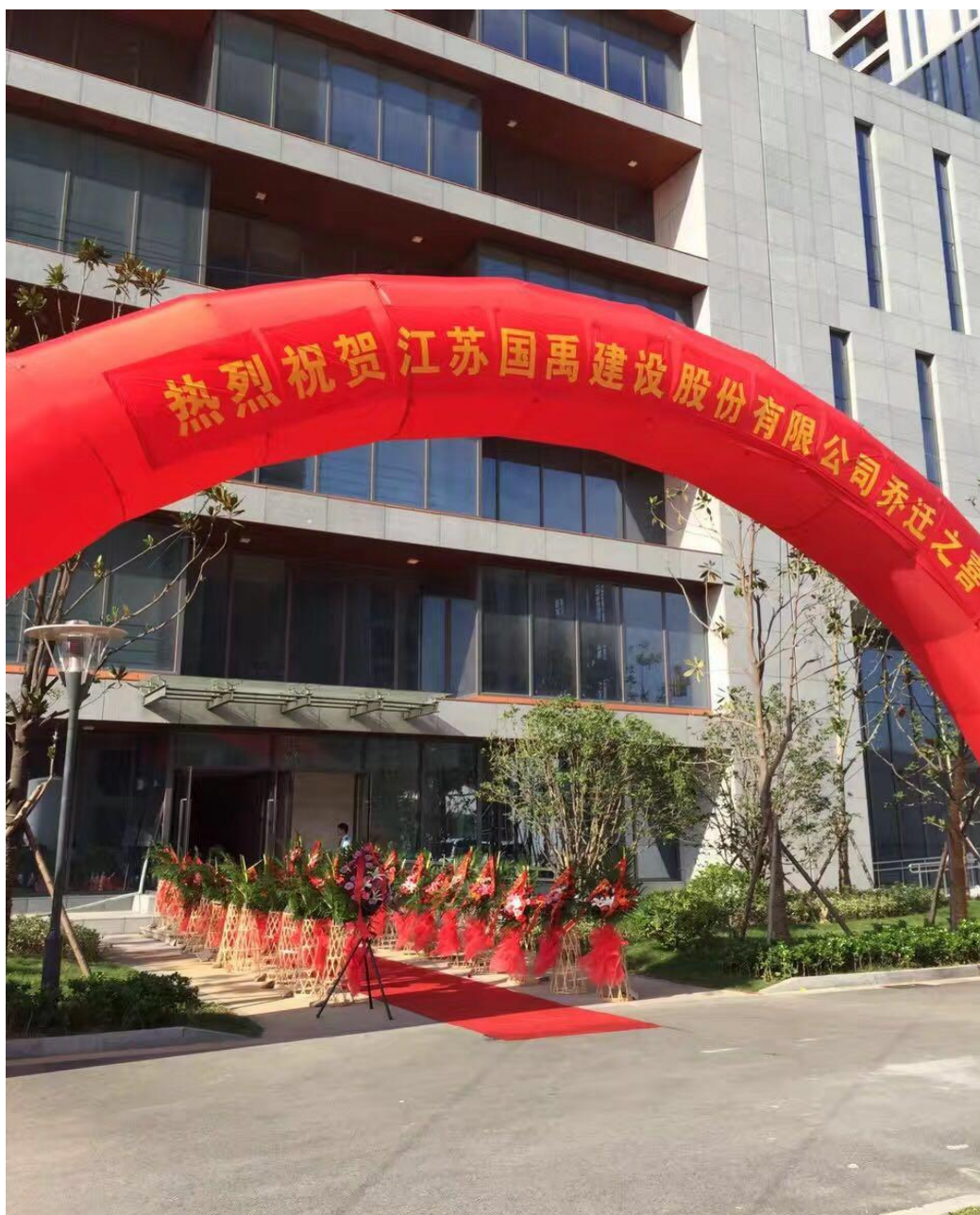
年度报告

2016

目 录

公 司 年 度 大 事 记.....	3
第一节 声明与提示.....	6
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.....	17
第六节 股本变动及股东情况.....	18
第七节 融资及分配情况.....	20
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	21
第九节 公司治理及内部控制.....	23
第十节 财务报告.....	26

公司年度大事记



2016年9月20日，公司搬迁至南京市建邺区奥体大街68号新城科技园国际研发总部园4B栋17层



2016年11月18日，公司取得了建筑劳务施工资质

释义

释义项目		释义
公司、本公司、国禹股份	指	江苏国禹建设股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙人）
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《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》
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

大信会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所对公司出具了审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
本期重大风险是否发生重大变化：	-

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	江苏国禹建设股份有限公司
英文名称及缩写	JIANGSU GUOYU CONSTRUCTION CO., LTD
证券简称	国禹股份
证券代码	835731
法定代表人	夏前增
注册地址	南京市建邺区奥体大街 68 号新城科技园国际研发总部园 4B 栋 17 层
办公地址	南京市建邺区奥体大街 68 号新城科技园国际研发总部园 4B 栋 17 层
主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 号
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	胡建新、孟凡利
会计师事务所办公地址	南京市中山路 55 号新华大厦 32 楼大信会计师事务所

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杜文静
电话	02586457930
传真	02586433650
电子邮箱	530786624@qq.com
公司网址	www.js-gysz.com
联系地址及邮政编码	南京市建邺区奥体大街 68 号新城科技园国际研发总部园 4B 栋 17 层
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	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
挂牌时间	2016-03-09
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	土木工程建筑业
主要产品与服务项目	市政公用工程
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	50,200,000
做市商数量	0
控股股东	陶化东
实际控制人	陶化东

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	91320100759470681L	是
税务登记证号码	-	-
组织机构代码	-	-

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	85,726,236.80	107,989,989.19	-20.62%
毛利率%	8.50%	19.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,116,391.38	6,364,293.44	-1.80%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-5,010,358.49	5,842,143.44	-1.86%
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）	-8.20%	12.68%	-
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）	-8.03%	9.98%	-
基本每股收益	-0.10	0.13	-1.77%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	194,812,562.76	148,520,046.24	31.17%
负债总计	131,791,638.55	86,795,818.05	51.84%
归属于挂牌公司股东的净资产	63,020,924.21	61,724,228.19	2.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.23	2.44%
资产负债率%（母公司）	67.63%	58.44%	-
资产负债率%（合并）	67.65%	58.44%	-
流动比率	1.20%	1.39%	-
利息保障倍数	-5.51	11.56	-

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	-8,650,910.50	3,440,009.58	-
应收账款周转率	6.72	16.69	-
存货周转率	0.76	1.45	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.17%	63.21%	-
营业收入增长率%	-20.62%	94.24%	-
净利润增长率%	180.34%	119.81%	-

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	50,200,000	50,200,000	-
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
非经常性损益合计	-106,032.89
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-106,032.89

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司所处行业属于市政工程建筑业，是经国家主管部门核准的建筑施工企业，具有市政公用工程总承包贰级资质、城市及道路照明贰级资质、建筑机电设备安装工程专业承包叁级资质、地基基础工程专业承包叁级资质、环保工程专业承包叁级资质、施工劳务资质。

公司的客户主要为政府部门、国有控股公司以及大型房地产公司。

报告期内，公司的商业模式较上年度发生较大变化。在商业模式上公司今年已逐步由传统单一的施工承包模式向 EPC 模式转变，同时在尝试目前的创新模式 PPP 的运作。

年度内变化统计：

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

-

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	85,726,236.80	-20.62%	-	107,989,989.19	94.24%	-
营业成本	78,438,993.42	-10.07%	91.50%	87,221,428.86	98.00%	80.77%
毛利率	8.50%	-	-	19.23%	-	-
管理费用	9,421,184.80	9.19%	10.99%	8,628,165.10	31.80%	7.99%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	982,169.86	14.88%	1.15%	855,039.12	14.97%	0.79%
营业利润	-6,311,749.21	-178.12%	-7.36%	8,079,081.05	100.74%	7.48%
营业外收入	14,748.50	-97.19%	0.02%	525,000.00	-	0.49%
营业外支出	120,781.39	4137.94%	14.00%	2,850.00	-	0.00%
净利润	-5,116,391.38	-180.39%	-5.97%	6,364,293.44	119.81%	5.89%

项目重大变动原因：

营业收入说明：同比减少 2,226.37 万元，主要原因为公司 2016 年同比去年业务量减少，加之从 2016

年 5 月后营改增后, 原来的收入变成销项税了。

营业成本说明: 同比减少 878.24 万元, 由于收入变动而相应变动原因。

营业外收入说明: 同比减少 51.03 万元, 主要原因为去年收到损失赔偿款。

营业外支出说明: 同比增加 11.79 万元, 主要原因为今年增加对外捐赠支出。

净利润说明: 同比减少 1148.07 万元, 主要原因为减少业务收入, 加上项目毛利率较低, 同时计提了相应的资产减值损失。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	85,369,636.80	78,438,993.42	107,692,540.48	87,075,190.78
其他业务收入	356,600.00	0.00	297,448.71	146,238.08
合计	85,726,236.80	78,438,993.42	107,989,989.19	87,221,428.86

按产品或区域分类分析:

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%
市政道路	83,219,186.35	97.08%	103,749,691.88	9,607.00%
照明工程	2,150,450.45	2.51%	3,942,848.60	365.00%
商品销售	0.00	-	297,448.71	28.00%
房租收入	356,600.00	0.41%	-	-

收入构成变动的的原因:

公司 2016 实现营业收入 8,572.62 万元, 上年同期为 10,799 万元, 同比减少 20.62%, 主要原因为公司同比去年业务量减少, 加之从 2016 年 5 月后营改增后, 原来的收入变成销项税了。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-8,650,910.50	3,440,009.58
投资活动产生的现金流量净额	-565,551.28	-1,723,129.00
筹资活动产生的现金流量净额	6,128,635.26	182,308.46

现金流量分析:

公司本期实现净利润-511.64 万元, 经营活动产生的现金流量净额为-865.09 万元, 形成差异的主要原因为: 一是公司本期资产减值准备 100.70 万元, 固定资产折旧有 218.36 万元, 不影响现金流, 二是递延所得税资产增加 130.14 万元; 三是本期存货增加 3150.96 万元, 同时经营性应付项目也增加 2055.66 万元; 四是经营性应收账款减少 447.72 万元。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	南京第二道路排水工程有限责任公司	13,321,000.00	2,626.00%	否
2	泗洪县住房和城乡建设局	11,239,000.00	22.14%	否
3	江苏清源水务投资有限公司	7,158,591.43	14.10%	否
4	南京市浦口区城管局	5,152,528.07	10.15%	否
5	南京市栖霞区教育局	2,999,771.31	5.91%	否
	合计	39,870,890.81	78.56%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	孝感市松华建材经营部	6,104,763.27	8.29%	否
2	南京佳跃化工贸易有限公司	3,366,625.00	4.57%	否
3	许强	2,756,246.94	3.74%	否
4	南京久收建设工程有限公司	1,575,801.04	2.13%	否
5	江苏广盛建设工程有限公司	1,553,446.01	2.10%	否
合计		15,356,882.26	20.83%	-

(6) 研发支出与专利**研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	-	-
研发投入占营业收入的比例	-	-

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的发明专利数量	-

研发情况：

-

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	2,423,381.77	-	-	5,511,208.29	-	-	-
应收账款	16,276,542.85	-	-	9,242,249.16	-	-	-
存货	119,099,195.99	-	-	87,589,548.65	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	6,981,614.96	-	-	27,443,004.13	-	-	-
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	20,000,000.00	-	-	12,500,000.00	-	-	-
长期借款	2,723,362.47	-	-	-	-	-	-
资产总计	194,812,562.76	3,117.00%	-	148,520,046.24	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金说明：本期公司货币资金减少 56.03%，主要是 2016 年项目业务相对少，加上年末工程回款较上年稍差；

应收账款说明：本期增加 76.11%，主要是新增项目回款比较差；

存货说明：本期增加 35.97%，主要是因为部分项目完工进度大于业主计量进度，即实际发生的成本

大于工程结算金额；

固定资产说明：本期减少 74.56%，主要是因为房产转为投资性房地产了；

短期贷款说明：本期增加 60%；因业务需要增加银行贷款。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

投资全资子公司江苏国禹劳务有限公司，投资资本 200 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境：现阶段，国家仍把投资作为稳定经济增长的关键。在城市基础设施建设方面，国务院印发了《关于加强城市基础设施建设的意见》，要求重点加强建设公共交通、管网、污水和垃圾处理以及生态园林等领域；同时，随着国家新型城镇化发展目标战略任务的明确，在城市群建设和“两横三纵”布局上仍然有很广阔的发展空间。同时，随着城市群的建设，作为配套设施的公路、铁路等交通设施、以及电力、燃气、自来水和污水处理等基础设施也将同步发展起来。城镇化战略必然带动基础设施行业快速发展和提升。

2、行业分析：近年来，随着我国国民经济保持中高速平稳发展，“西部大开发”、“京津冀一体化”、“新型城镇化”、“地下综合管廊”“海绵城市”等战略政策的推出，固定资产投资规模不断扩大，为建筑业的发展提供了良好的市场环境和巨大的发展空间。

(四) 竞争优势分析

(一) 资金优势 公司于 2016 年 3 月在全国股转中心举行挂牌敲钟仪式，正式登陆新三板，成为江苏省首家登入资本市场的市政施工企业。公司信誉度增强的同时也为公司发展建设提供了多渠道融资方式，传统的抵押贷款比例得到提高，动产也可以融资抵押；同时增加了定向增发、股权质押、私募债等新的融资方式。

(二) 精细化管理优势 公司经过多年经营，逐步建立了现代企业管理制度，包括工程管理、采购管理、经营管理、人事管理以及财务管理等制度，对企业各项工作进行详尽具体的职责划分和流程管控，正逐步实现由人管人、粗放式管理向精细化、标准化、制度化、程序化管理转变。完善了企业制度，不仅提高了工作效率，保障工程质量和安全，还合理控制了综合成本，提高了企业利润，降低了企业风险。

(三) 人才优势 1、合伙人，合伙人是公司的火车头。目前公司通过股权合体寻找志同道合的合伙人，为公司的发展提供强大的动力和资源。2、对于骨干层的董监高、中层干部员工实行期权和股权激励制度；对于经营、生产岗位实行参股承包制，极大的调动骨干人员的责任心，也大幅度提高了收入，好多项目经理和承包人得到实战锻炼。3、公司对员工实行绩效考核制度，提高员工工作的积极性，多干多得、少干少得。

(五) 持续经营评价

-

(六) 扶贫与社会责任

-

二、未来展望

(一) 行业发展趋势

市政建筑行业属于需求拉动型，其市场规模与全社会固定资产投资规模高度相关，且易受宏观经济政策所影响，周期性较显著。近年来随着全社会固定资产投资量的增长，基础实施投资也成逐年攀升趋势。

2014 年，国内生产总值 636463 亿元，全国建筑业总产值 176713 元，相对 2013 年增长 10.2%。固定资产投资(不含农户)502005 亿元，增长 15.7%，其中，东部地区投资比上年增 14.6%，中部地区增长 17.2%，

西部地区增长 17.5%。基础设施投资（不包含电力、热力、燃气及水生产和供应）投资额 86669 亿元，比上年增长 21.5%。

2015 年国内生产总值 676708 亿元，建筑业总产值达 180757 亿元，比去年增长 2.3%。固定资产投资（不含农户）551590 亿元，比上年名义增长 10%，其中，东部地区投资 228747 亿元，比上年增长 12.7%，中部地区投资 139904 亿元，增长 15.7%，西部地区投资 137353 亿元，增长 9%。基础设施投资 101271 亿元，比上年增长 17.2%，对整体投资增长的贡献率为 29.4%，同比提高 6 个百分点。

我国的城市化程度一直落后于工业化进程，世界各国一般使用城镇人口占全部人口的比重来衡量自己的城市化水平，国家统计局发布的 2015 年经济数据显示，我国 2015 年的城镇化率为 56.1%，而据 2008 年联合国发布的《世界城市化展望》显示，发达国家 2008 年的城市化率平均约为 70%，因此，我国的城市化程度还有较大的提升空间，专家预计中国的城市化率在 2030 年将达到 65%，城市化建设的进一步发展，将带动房地产、城市配套基础设施和社会公益设施市场发展空间。

（一）国内区域发展不平衡给公司带来巨大的市场空间。

公司所处东部发达地区，相对西部、中部、东北部有大量技术经验、资金、和合作模式可以推广，地区发展不平衡存在梯度差异，恰是公司的发展空间所在，现在西部有待开发，中部有待崛起，东北老工业基地有待振兴，存在着大量市场机会。

（二）国家实施的“一带一路”倡议为基础设施企业指出了一条更为广阔的市场空间。

“一带一路”指“丝绸之路经济带”和“21 世纪海上丝绸之路”的简称。2013 年 9 月 7 日，习近平主席在哈萨克斯坦发表重要演讲，首次提出了加强政策沟通、道路联通、贸易畅通、货币流通、民心相通，共同建设“丝绸之路经济带”的战略倡议；2013 年 10 月 3 日，习近平主席在印度尼西亚国会发表重要演讲时明确提出，中国致力于加强同东盟国家的互联互通建设，愿同东盟国家发展好海洋合作伙伴关系，共同建设“21 世纪海上丝绸之路”。一带一路”沿线国家至少涉及到涉及包括东南亚、中亚、中东欧等地区的 65 个国家（中国包括在内），是世界上跨度最长的经济大走廊，也是世界上最具发展潜力的经济合作带。

“一带一路”倡议的实质内容是转移我国成熟的过剩产能，尤其是建筑业，国家队（中央建筑类企业）先行、民企跟上，对于我们这些已经打通资本市场的企业更是利好。

（二）公司发展战略

公司将继续以江苏、安徽、山东等地作为重点业务开拓区域，并陆续在其他省份开展业务、以市政公用工程、照明工程、园林绿化工程为业务为重点，带动其他业务的发展。逐步实现成为投资运营优先、设计施工为主的一家综合性基础设施企业。

（三）经营计划或目标

（1）业务资质升级 随着公司业务的逐渐扩大，公司正有计划的申请市政公用工程施工总承包壹级资质、城市及道路照明工程专业承包壹级资质、城市照明设计乙级资质。

（2）加强市场信用分 公司承接的每项工程都争取拿到相应的奖项，增加市场信用分。每个工地要成标准化施工工地，质量争报市优省优。根据国家现行法律、法规来严格进行施工过程的质量控制。

（3）市场区域拓展 目前公司业务主要集中于江苏、安徽、山东等几个省份，随着公司规模不断扩大，影响力逐步增强，公司也将通过攻克重点、逐一推进、同业合作等多种方式，不断加强对其他省份业务的开发，继续推动市政公用工程、照明工程设计施工一体化，带动园林景观、地基基础、机电工程等业务，将公司业务推上更广阔的市场。

（4）通过并购重组的手段布局产业链 公司将有计划的通过兼并、收购等多种模式布局产业链和生态圈，提升公司综合实力、规模，为公司的持续发展提供保障。意向并购：（1）设计单位：收购市政设计院、园林景观设计院或者被综合性设计院收购。（2）基础设施运营企业，如污水处理、垃圾处理、

供水、供气、供暖等企业。(3) 相关行业：如环保工程公司、绿化工程公司、水利总承包公司。(4) 上下游企业：新材料研发生产企业。

(5) 引进战略和财务投资人 公司将运用新三板挂牌优势积极寻求有资金、技术、管理、市场、能够促进产业结构升级的企业合作，增强企业核心竞争力和创新能力。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、政策、外部环境风险及解决措施

市政建筑行业属于需求拉动型，其市场规模与全社会固定资产投资规模高度相关，且易受宏观经济政策所影响，周期性较显著。建筑企业数量众多，行业集中度较低，且很难再提高市场竞争激烈。在目前政府对基础设施建设领域投入增大的情况下，公司将研究、关注国家政策和潜在市场需求，审时度势及时做好应对，尤其在资金、人员、原材料储备方面提前做好准备。同时不断提高内部综合管理能力、大力引进高端人才、充分运用已在新三板挂牌的优势多渠道融资增强企业综合实力，让公司在外部环境变化中寻找不败之地。

二、市场竞争风险及解决措施

1、开拓新市场巩固老市场：为进一步提升公司业务规模和盈利能力，本公司计划扩大所在区域的市场份额，同时进一步开拓新市场，充分利用小企业效率高、管理成本低、灵活的优势，在提升服务方面下功夫，寻找到适合企业发展的道路。

2、商业模式和经营模式创新：开拓市场将不可避免 PPP 模式下，通过引入社会资本参与项目建设和运营，公司其自身垫资和融资的压力将得到缓解；项目参与方全过程参与项目建设和运营，政府补贴和公共项目运营提供的稳定现金流，将使公司收益获得更多保障。

三、内部控制风险及解决措施

1、应收账款回款时间较长的风险：公司的主要客户为政府部门和国有控股公司，客户信誉较好，经营能力强，但由于区域经济的差异性导致部分应收账款回款期较长。因此公司制定了完备的公司章程，并制定了三会议事规则和程序，制订了《财务管理制度》、《经营管理制度》、《工程管理制度》等多项内控制度。

2、内部控制风险：由于股份公司成立时间不久，公司及管理层对规范运作的意识仍需进一步提高，相关内部控制的设计需要不断改善，加强执行效果。因此，在未来的一段时间内，要从企业治理之根本出发，以结果为导向、以降本增效为抓手，完善并及时更新企业的管理制度、流程，适当时候采用 EPR 等管理软件来加强管理。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

(二) 关键事项审计说明：

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	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	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

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	15,562,000	31.00%	-	15,562,000	31.00%
	其中：控股股东、实际控制人	9,538,000	19.00%	-	9,538,000	19.00%
	董事、监事、高管	2,008,000	4.00%	-	2,008,000	4.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	34,638,000	69.00%	-	34,638,000	69.00%
	其中：控股股东、实际控制人	28,614,000	57.00%	-	28,614,000	57.00%
	董事、监事、高管	6,024,000	12.00%	-	6,024,000	12.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		50,200,000	-	0	50,200,000	-
普通股股东人数		-				

(二) 普通股前十名股东情况

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	陶化东	20,582,000	151,000	20,733,000	41.30%	15,436,500	5,296,500
2	江苏国禹投资集团有限公司	10,040,000	0	10,040,000	20.00%	7,530,000	2,510,000
3	南京荣禹投资有限公司	753,000	0	753,000	15.00%	5,647,500	1,882,500
4	诸宁	3,263,000	0	3,263,000	6.50%	2,447,250	815,750
5	夏前增	2,259,000	0	2,259,000	4.50%	1,694,250	564,750
6	赵识	2,008,000	0	2,008,000	4.00%	1,506,000	502,000
7	马煊宇	502,000	0	502,000	1.00%	376,500	125,500
8	颜璇	502,000	0	502,000	1.00%	0	502,000
9	孟党英	502,000	0	502,000	1.00%	0	502,000
10	郑伏平	502,000	0	502,000	1.00%	0	502,000
11	黄伟	502,000	0	502,000	1.00%	0	502,000
合计		41,415,000	151,000	41,566,000	96.30%	34,638,000	13,705,000

前十名股东间相互关系说明：

前十名股东间相互关系说明：

1、陶化东为江苏国禹投资集团有限公司法定代表人及实际控制人，占总股本的 90%。

2、江苏国禹投资集团有限公司、陶化东、夏前增、诸宁为南京荣禹投资有限公司股东，分别占总股本的 50%、30%、10%、10%。

二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

陶化东先生, 1977 年 4 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 汉族。2011 年 7 月毕业于南京大学工商管理专业, 硕士学历, 本科毕业于东南大学房地产开发与经营专业。1998 年 8 月至 2000 年 6 月于飞利浦照明华东物流中心任经理; 2000 年 7 月至 2005 年 6 月于南京双阳灯具有限公司任副总经理; 2004 年 4 月至 2014 年 5 月于江苏国禹市政建设工程有限责任公司历任执行董事、监事、董事长; 2013 年 3 月至今于南京多品餐饮管理有限公司任监事; 2013 年 4 月至今于南京荣禹投资有限公司任监事; 2013 年 12 月至今于江苏国禹投资集团有限公司任执行董事、经理; 2014 年 5 月至今任股份公司董事长, 任期三年。

（二）实际控制人情况

陶化东先生, 1977 年 4 月出生, 中国籍, 无境外永久居留权, 汉族。2011 年 7 月毕业于南京大学工商管理专业, 硕士学历, 本科毕业于东南大学房地产开发与经营专业。1998 年 8 月至 2000 年 6 月于飞利浦照明华东物流中心任经理; 2000 年 7 月至 2005 年 6 月于南京双阳灯具有限公司任副总经理; 2004 年 4 月至 2014 年 5 月于江苏国禹市政建设工程有限责任公司历任执行董事、监事、董事长; 2013 年 3 月至今于南京多品餐饮管理有限公司任监事; 2013 年 4 月至今于南京荣禹投资有限公司任监事; 2013 年 12 月至今于江苏国禹投资集团有限公司任执行董事、经理; 2014 年 5 月至今任股份公司董事长, 任期三年。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计			-			

三、间接融资情况

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
房产抵押	交通银行	4,500,000.00	6.00%	2016.3.31-2017.3.29	否
房产抵押	交通银行	4,500,000.00	6.00%	2016.6.03-2017.5.24	否
房产抵押	交通银行	2,500,000.00	6.00%	2016.6.23-2017.5.24	否
房产抵押	宁波银行	5,700,000.00	6.50%	2016.9.27-2017.9.26	否
房产抵押	宁波银行	2,800,000.00	6.50%	2016.10.18-2017.10.17	否
合计		20,000,000.00			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

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
2016.11.7	0.35	-	-
合计	0.35	-	-

(二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陶化东	董事长	男	40	研究生	2014年5月—2017年5月	是
夏前增	总经理、董事	男	37	专科	2014年5月—2017年5月	是
赵识	董事	女	32	研究生	2015年6月—2018年6月	是
马煊宇	董事	男	40	本科	2014年5月—2017年5月	否
杜文静	董事会秘书	女	35	专科	2014年5月—2017年5月	是
诸宁	监事会主席	男	44	专科	2014年5月—2017年5月	是
吴文晴	监事	女	31	本科	2015年9月—2017年5月	是
尹露	监事	女	30	专科	2014年5月—2017年5月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

董事长陶化东的配偶与监事会主席诸宁为兄妹关系。
总经理夏前增的配偶与董事长陶化东为兄妹关系。

(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
陶化东	董事长	35,265,500	151,000	35,416,500	70.55%	-
夏前增	总经理、董事	3,012,000	0	3,012,000	6.00%	-
赵识	董事	2,008,000	0	2,008,000	4.00%	-
马煊宇	董事	502,000	0	502,000	1.00%	-
杜文静	董事会秘书	-	-	-	-	-
诸宁	监事会主席	4,016,000	0	4,016,000	8.00%	-
吴文晴	监事	-	-	-	-	-
尹露	监事	-	-	-	-	-
合计		44,803,500	151,000	44,954,500	89.55%	-

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
员工总计	96	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	1	4
本科	8	16
专科	17	22
专科以下	70	48
员工总计	96	90

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

2016 年公司人员同比变动不大，核心员工保持稳定，与公司业务发展相一致，同时与行业人员流动性相一致。报告期内，公司严格遵守相关法律法规规定，按照行业及业务发展需要开展员工的招聘、培训工作。公司逐步完善绩效考核、薪酬激励等相关制度，以确保核心团队稳定，使员工的价值观与企业文化相匹配，更有利于促进企业的发展。公司薪酬政策保持稳定，由于公司整体年轻化，目前无离退休费用承担。

(二) 核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	4	4	-
核心技术人员	8	8	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

1、陶化东先生，1977 年 4 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1998 年 7 月毕业于南京财经大学会计专业，大专学历；2006 年 7 月毕业于东南大学房地产开发与经营专业，本科学历；2011 年 7 月毕业于南京大学工商管理专业，硕士学历；1998 年 9 月至 2000 年 6 月于飞利浦照明华东物流中心历任经理；2000 年 7 月至 2005 年 6 月于南京双阳灯具有限公司历任常务副总经理；2005 年 7 月至今于股份公司任董事长、董事任期三年。

2、夏前增先生，1980 年 2 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2009 年 1 月毕业于东北财经大学工程管理专业，大专学历。2004 年至 2014 年 5 月于江苏国禹市政建设工程有限责任公司历任采购部经理、总经理等职。2012 年 3 月至 2013 年 8 月于南京天朗劳务有限责任公司任执行董事、经理；2014 年 5 月至今于股份公司任董事、总经理，任期三年。

3、诸宁先生，1973 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。2009 年 1 月毕业于东北财经大学工程管理专业，大专学历。1994 年 7 月至 2005 年 12 月于仪征化纤厂任机械操作员；2006 年 1 月至今于江苏国禹市政建设工程有限责任公司任市场部经理；2014 年 5 月至今任股份公司监事会主席，任期三年。

第九节 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	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

报告期内严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，公司各项重大决策均履行完整的决策程序，股东大会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司 2016 年度的重大决策事项，均履行了必要的决策程序，决策会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

4、公司章程的修改情况

2016 年 11 月公司完成注册地变更的工商登记手续和《公司章程》的修改，并取得了工商行政管理局换发的营业执照。

（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	审议通过了 2015 年半年度报告、2016 年第一次权益分派预案、地址变更及章程修改
监事会	3	审议通过 2015 年年度报告及摘要、2016 年半年度报告
股东大会	3	审议通过了 2016 年第一次权益分派预案、2016 年半年度报告

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，符合《公司》及有关法律、行政法规和《公司章程》的相关规定。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等法律规定或制度规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序，并结合公司实际情况，注重对公司董事、监事、管理人员在公司治理方面的培训，确保相关人员按时出席董事会、监事会、股东大会、认真审议各项议案，并就重大事项形成一致决议，切实维护公司及股东的合法权益，使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽职的履行其义务，全面推进制度化、规范化、科学化、精细化管理，形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职，各负其责，相互制约的科学有效的工作机制。

（四）投资者关系管理情况

公司按照《公司法》、《投资者关系管理制度》、对投资者管理工作中，公司与投资者沟通的原则、内容、具体方式等做了详细的规定，公司投资者关系管理工作的第一责任人为公司董事长，董事会秘书为公司投资者管理工作的主管负责人。董事会办公室为公司投资者关系管理职能部门，负责公司投资者关系管理的日常事务。公司监事会负责对投资者管理工作制度的实施情况进行监管。根据法律、法规和证券监管部门、全国股份转让系统公司规定应披露的信息，必须第一时间在公司信息披露指定网站公布。

（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

无

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）公司的资产独立 公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系想配套的资产。公司具有开展业务所需的设备、设施；合法独立拥有与其经营相关的房屋、机动车辆等资产的所有权或使用权，上述资产不存在被股东或关联方占用的情形，上述资产不存在重大权属纠纷。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，发行人对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（二）公司的人员独立 公司的人事及工资管理完全独立，公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生，不存在有关法律、法规禁止的兼职情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级 管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司高级管理人员出具了未在股东单位兼职及领取薪酬的书面声明。公司与所有正式员工之间签订了《劳动合同》并为所有正式 员工缴纳社会保险，依照法律规定建立了稳定的劳动关系。

（三）公司的财务独立 公司设有独立的财务部门，配备了专职财务人员，并已按《中华人民共和国会计法》《企业会计准则》等有关法律法规的要求建立了符合自身特点的独立的会计核算体系或财务管理制度，能够独立地作出财务决策，具有规范的财务会计制度和管理制度。公司独立在银行开立账户，不存在于控股

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。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报并履行纳税义务。

（四）公司的机构独立 本公司机构设置完整。按照建立规范法人治理机构的要求，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据业务和管理的需要，设置了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

（五）公司的业务独立 公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

（三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，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。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

无

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	大信审字[2017]第 16-00022 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	南京市中山路 55 号新华大厦 32 楼大信会计师事务所
审计报告日期	2017-03-20
注册会计师姓名	胡建新、孟凡利
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

审 计 报 告

大信审字[2017]第 16-00022 号

江苏国禹建设股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏国禹建设股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，贵公司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 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡建新

中国 · 北京

中国注册会计师：孟凡利

二〇一七年三月二十日

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、（一）	2,423,381.77	5,511,208.29
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	-	-	-
应收账款	五、（二）	16,276,542.85	9,242,249.16
预付款项	五、（三）	1,103,155.22	112,826.64
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（四）	16,439,206.59	18,139,040.30
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、（五）	119,099,195.99	87,589,548.65
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	五、（六）	-	50,204.79
流动资产合计	-	155,341,482.42	120,645,077.83
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	五、(七)	29,858,700.00	-
固定资产	五、(八)	6,981,614.96	27,443,004.13
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、(九)	897,410.38	-
递延所得税资产	五、(十)	1,733,355.00	431,964.28
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	39,471,080.34	27,874,968.41
资产总计	-	194,812,562.76	148,520,046.24
流动负债：	-	-	-
短期借款	五、(十一)	20,000,000.00	12,500,000.00
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	五、(十二)	73,579,093.91	51,765,999.25
衍生金融负债	五、(十三)	16,302,944.75	5,661,704.93
应付票据	五、(十四)	2,480,895.58	1,214,294.70
应付账款	五、(十五)	6,871,290.04	6,687,494.03
预收款项	五、(十六)	35,495.82	-
卖出回购金融资产款	五、(十七)	1,335,320.00	-
应付手续费及佣金	五、(十八)	8,463,235.98	8,966,325.14
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	-	-
应付利息	-	-	-
应付股利	-	129,068,276.08	86,795,818.05
其他应付款	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	五、(十)	258,136,552.16	-
非流动负债：	-		
长期借款	-	2,723,362.47	-
应付债券	-	131,791,638.55	86,795,818.05
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	-	-
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	五、(十九)	50,200,000.00	50,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十)	1,714,062.84	1,714,062.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	五、(二十一)	8,170,087.40	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、(二十二)	952,062.92	952,062.92
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、(二十三)	1,984,711.05	8,858,102.43
归属于母公司所有者权益合计	-	63,020,924.21	61,724,228.19
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	65,744,286.68	61,724,228.19
负债和所有者权益总计	-	-	-

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

(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	-	2,369,159.07	5,511,208.29

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

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	-	-	-
应收账款	十、(一)	16,276,542.85	9,242,249.16
预付款项	-	1,103,155.22	112,826.64
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十、(二)	16,439,206.59	18,139,040.30
存货	-	119,099,195.99	87,589,548.65
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	50,204.79
流动资产合计	-	155,287,259.72	120,645,077.83
非流动资产:	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	29,858,700.00	-
固定资产	-	6,981,614.96	27,443,004.13
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	897,410.38	-
递延所得税资产	-	1,733,355.00	431,964.28
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	39,471,080.34	27,874,968.41
资产总计	-	194,758,340.06	148,520,046.24
流动负债:	-	-	-
短期借款	-	20,000,000.00	12,500,000.00
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	-	-	-
应付账款	-	73,579,093.91	51,765,999.25
预收款项	-	16,302,944.75	5,661,704.93
应付职工薪酬	-	2,480,895.58	1,214,294.70

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

应交税费	-	6,871,290.04	6,687,494.03
应付利息	-	35,495.82	-
应付股利	-	1,335,320.00	-
其他应付款	-	8,383,235.98	8,966,325.14
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	128,988,276.08	86,795,818.05
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	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	2,723,362.47	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,723,362.47	-
负债合计	-	131,711,638.55	86,795,818.05
所有者权益：	-		
股本	-	50,200,000.00	50,200,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,714,062.84	1,714,062.84
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	8,170,087.40	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	952,062.92	952,062.92
未分配利润	-	2,010,488.35	8,858,102.43
所有者权益合计	-	63,046,701.51	61,724,228.19
负债和所有者权益合计	-	194,758,340.06	148,520,046.24

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

(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	-	-	-
其中：营业收入	-	85,726,236.80	107,989,989.19
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	-	78,438,993.42	87,221,428.86
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	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	-	-
管理费用	-	9,421,184.80	8,628,165.10
财务费用	-	982,169.86	855,039.12
资产减值损失	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,311,749.21	8,079,081.05
加：营业外收入	-	14,748.50	525,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	120,781.39	2,850.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-	-
减：所得税费用	-	-	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,116,391.38	6,364,293.44
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	-5,116,391.38	6,364,293.44
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	8,170,087.40	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	8,170,087.40	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	8,170,087.40	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	8,170,087.40	-
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	-	3,053,696.02	6,364,293.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,053,696.02	6,364,293.44
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	-	-0.10	0.13
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、(三)	85,726,236.80	107,989,989.19
减：营业成本	十、(三)	78,438,993.42	87,221,428.86
营业税金及附加	-	2,188,628.97	2,982,348.99
销售费用	-	-	-
管理费用	-	9,395,373.73	8,628,165.10
财务费用	-	982,203.63	855,039.12
资产减值损失	-	1,007,008.96	223,926.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-6,285,971.91	8,079,081.05
加：营业外收入	-	14,748.50	525,000.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	120,781.39	2,850.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-6,392,004.80	8,601,231.05
减：所得税费用	-	-1,301,390.72	2,236,937.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-5,090,614.08	6,364,293.44
五、其他综合收益的税后净额	-	8,170,087.40	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	8,170,087.40	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	8,170,087.40	-
六、综合收益总额	-	3,079,473.32	6,364,293.44
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

(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	-	91,477,662.38	100,279,759.17
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、(三十二)	8,834,451.52	12,895,177.23
经营活动现金流入小计	-	100,312,113.90	113,174,936.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,125,874.68	100,434,523.93
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	-	4,838,680.48	3,756,983.24
支付的各项税费	-	4,251,775.57	1,288,719.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十二)	10,746,693.67	4,254,700.27
经营活动现金流出小计	-	108,963,024.40	109,734,926.82
经营活动产生的现金流量净额	-	-8,650,910.50	3,440,009.58
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	21,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	21,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	586,551.28	1,723,129.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	586,551.28	1,723,129.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-565,551.28	-1,723,129.00
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	-	25,000,000.00	12,500,000.00
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	-	25,000,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,500,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,371,364.74	817,691.54
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	-	18,871,364.74	12,317,691.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,128,635.26	182,308.46
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	-	-3,087,826.52	1,899,189.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,511,208.29	3,612,019.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,423,381.77	5,511,208.29

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

(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	-	91,477,662.38	100,279,759.17
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,754,417.75	12,895,177.23
经营活动现金流入小计	-	100,232,080.13	113,174,936.40
购买商品、接受劳务支付的现金	-	89,125,874.68	100,434,523.93
支付给职工以及为职工支付的现金	-	4,812,959.41	3,756,983.24
支付的各项税费	-	4,251,775.57	1,288,719.38
支付其他与经营活动有关的现金	-	10,746,603.67	4,254,700.27
经营活动现金流出小计	-	108,937,213.33	109,734,926.82
经营活动产生的现金流量净额	-	-8,705,133.20	3,440,009.58
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	21,000.00	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

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	-	21,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	586,551.28	1,723,129.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	586,551.28	1,723,129.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-565,551.28	-1,723,129.00
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	-	25,000,000.00	12,500,000.00
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	-	25,000,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金	-	17,500,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,371,364.74	817,691.54
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	18,871,364.74	12,317,691.54
筹资活动产生的现金流量净额	-	6,128,635.26	182,308.46
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	-	-3,142,049.22	1,899,189.04
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,511,208.29	3,612,019.25
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,369,159.07	5,511,208.29

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	952,062.92	-	8,858,102.43	-	61,724,228.19
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	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	952,062.92	-	8,858,102.43	-	61,724,228.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	8,170,087.40	-	-	-	-6,873,391.38	-	1,296,696.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	8,170,087.40	-	-	-	-5,116,391.38	-	3,053,696.02
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,000.00	-	-1,757,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,000.00	-	-1,757,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	8,170,087.40	-	952,062.92	-	1,984,711.05	-	65,744,286.68

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

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	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	289,536.12	-	3,156,335.79	-	55,359,934.75
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	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	289,536.12	-	3,156,335.79	-	55,359,934.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	662,526.80	-	5,701,766.64	-	6,364,293.44
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,364,293.44	-	6,364,293.44
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	662,526.80	-	-662,526.80	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	662,526.80	-	-662,526.80	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

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. 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	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	952,062.92	-	8,858,102.43	-	61,724,228.19

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

（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	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	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	952,062.92	8,858,102.43	61,724,228.19
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	952,062.92	8,858,102.43	61,724,228.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	8,170,087.40	-	-	-6,847,614.08	1,322,473.32
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	8,170,087.40	-	-	-5,090,614.08	3,079,473.32
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,000.00	-1,757,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,757,000.00	-1,757,000.00
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	8,170,087.40	-	952,062.92	2,010,488.35	63,046,701.51

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	289,536.12	3,156,335.79	55,359,934.75
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	289,536.12	3,156,335.79	55,359,934.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	662,526.80	5,701,766.64	6,364,293.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,364,293.44	6,364,293.44
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	662,526.80	-662,526.80	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	662,526.80	-662,526.80	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	50,200,000.00	-	-	-	1,714,062.84	-	-	-	952,062.92	8,858,102.43	61,724,228.19	

法定代表人：夏前增 主管会计工作负责人：李铁兵 会计机构负责人：李铁兵

江苏国禹建设股份有限公司 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。

企业注册地: 江苏省南京市

组织形式: 股份有限公司(非上市)

法定代表人: 夏前增

总部地址: 南京市建邺区奥体大街 68 号新城科技园国际研发总部园 4B 栋 17 层

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司行业和主要业务: 据证监会《上市公司行业分类指引(2012 年修订)》, 公司所属行业为 E“建筑业”中的 E48“土木工程建筑业”; 根据《国民经济行业分类代码》(GB/T4754-2011), 公司属于 E48“建筑业”中的 E4813“市政道路工程建筑”。

公司经营范围: 市政公用工程、水利水电工程、房屋建筑工程、公路工程、风景园林工程、照明工程设计与施工; 土石方工程、机电工程、地基与基础工程、管道工程、桥梁工程、隧道工程施工; 天然气、污水处理、城市供暖投资; 市政建筑新型材料研发与投资; 建筑材料生产与销售; 林木、园艺作物种植、销售; 照明产品、电线电缆、电子产品、环保产品、机电设备销售。(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) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

财务报告批准报出者为公司董事会, 批准报出日为 2017 年 3 月 20 日。

(四) 本年度合并财务报表范围

全资子公司: 南京国禹建筑劳务有限公司

(五) 公司历史沿革

公司于 2004 年 4 月 8 日取得工商行政管理局颁发的注册号为 3201072301121 的《企业法人营业执照》。注册资本为 5,020.00 万元。公司于 2016 年 1 月 15 日取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函[2016]295 号文件, 同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌, 转让方式为协议转让。

2016 年 11 月 9 日, 公司进行企业住所变更, 变更前住所为南京市建邺区江东中路 313

号 01 幢 1 单元 1101 室，变更后为南京市建邺区奥体大街 68 号新城科技园国际研发总部园 4B 栋 17 层。

二、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-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。

2、持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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 2016 年 12 月 31 日的财务状况、2016 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、统一母子公司的会计政策、统一母子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

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、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母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“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) 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法，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。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、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	确定组合的依据
按账龄组合	按账龄状态
按关联方组合	存在关联方关系
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄组合	按账龄分析法计提
按关联方组合	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，按照 5%比例计提坏账。

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	15	15
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
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) 存货

1、存货的分类

公司存货主要分为原材料、低值易耗品、工程施工三大类。

2、发出存货的计价方法

存货的购入与入库按实际成本计价，发出采用加权平均法。低值易耗品按照一次转销法进行摊销。原材料为与工程无关直接对外销售的材料。工程施工成本包括为建造某项合同而发生的与执行合同有关的直接费用与间接费用，合同的直接费用包括耗用的材料费用、人工费用、机械使用费及其他费用；合同的间接费用主要包括无法确定归属合同的分摊费用。

3、存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、

单价较低的原材料及低值易耗品按类别提取存货跌价准备。工程施工以单个项目的预计未来总流入金额，确定其可变现净值。

用于出售的材料其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十一) 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，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；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，其初始投资成本应当按照《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，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方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。投资方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，投资方都应当按照《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。

(十二) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允模式进行后续计量。

(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、电子设备、运输设备等；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	使用寿命（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
电子设备	3	5	31.67
机器设备	8	5	11.88
运输设备	4	5	23.75
办公家具	3	5	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）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（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，是指企业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，其他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。企业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） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

（二十） 收入

1、 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 提供劳务和建造合同收入的确认和计量原则

（1）如果建造合同的结果能够可靠估计（即合同总收入能够可靠地计量，与合同相关的经济利益很可能注入企业，实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠地计量，合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定），公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用；

（2）如果建造合同的结果不能可靠估计，应分两种情况进行处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本金额予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为当期费用。本公司的建造合同收入主要是市政公用工程、公路工程、土石方工程、地基与基础工程、环保工程施工等。对于合同完工进度，公司选用下列方法之一确定：

①根据已经完成的合同工作量造价占合同预计总工作量造价的比例确定。

②按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

公司主要采用以上第一种方法确定合同完工进度，在无法根据第一种方法确定合同完工进度时，采用第二种方法。对于当期未完成的施工合同，在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；如果完工进度未达到 80%，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；如果完工进度达到或高于 80%，按照合同实际发生成本与预计未来发生成本之和乘以完工进度扣除

以前年度已确认的成本，作为当期合同成本；对于当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前年度已确认的收入，作为当期合同收入；同时按照累计实际发生总成本扣除以前年度已确认的成本，作为当期合同的成本。

(二十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理：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。

(二十二) 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。

(二十三) 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。

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	应税收入
营业税	应税营业额
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税
教育费附加	缴纳的增值税、营业税
地方教育附加	缴纳的增值税、营业税
企业所得税	应纳税所得额

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	54,210.56	57,590.03
银行存款	2,369,171.21	5,453,618.26
合计	2,423,381.77	5,511,208.29

注：报告期内期末余额中，无使用受到限制或存放在境外或有潜在回收风险的货币资金。

(二) 应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,533,844.18	100.00	1,257,301.33	7.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	17,533,844.18	100.00	1,257,301.33	7.17

类别	期初数	
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,986,215.99	100.00	743,966.83	7.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,986,215.99	100.00	743,966.83	7.45

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①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	13,040,451.80	5.00	652,022.59	7,765,057.46	5.00	388,252.87
1 至 2 年	4,134,093.94	10.00	413,409.39	821,632.77	10.00	82,163.28
2 至 3 年	46,025.99	15.00	6,903.90	1,086,253.31	15.00	162,938.00
3 至 4 年		30.00		256,614.00	30.00	76,984.20
4 至 5 年	256,614.00	50.00	128,307.00	46,059.95	50.00	23,029.98
5 年以上	56,658.45	100.00	56,658.45	10,598.50	100.00	10,598.50
合 计	17,533,844.18		1,257,301.33	9,986,215.99		743,966.83

2、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	是否为关联方	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
南京第二道路排水工程有限责任公司	否	4,304,041.06	24.55	215,202.05
江苏润地农业发展有限公司	是	2,286,501.69	13.04	228,650.17
华谊影城(苏州)有限公司	否	1,974,168.41	11.26	98,708.42
江苏清源水务投资有限公司	否	1,808,591.43	10.31	90,429.57
南京市建邺区房地产管理局南湖公房管理处	否	1,550,000.00	8.84	77,500.00
合 计		11,923,302.59	68.00	710,490.21

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	991,011.22	89.84	60,047.64	53.22
1 至 2 年	59,365.00	5.38	52,779.00	46.78
2 至 3 年	52,779.00	4.78		
合 计	1,103,155.22	100.00	112,826.64	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
林该春	297,500.00	26.97
建华建材(江苏)有限公司	117,000.00	10.61
南京市秦淮区超意土石方工程队	100,000.00	9.06
张小奇	73,825.00	6.69
詹小燕	72,000.00	6.53
合 计	660,325.00	59.86

(四)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,916,771.33	100.00	1,477,564.74	8.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,916,771.33	100.00	1,477,564.74	8.25

类 别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,122,930.58	100.00	983,890.28	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,122,930.58	100.00	983,890.28	5.15

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,835,942.87	5.00	341,797.14	18,772,055.58	5.00	938,602.78
1 至 2 年	10,884,133.46	10.00	1,088,413.35	299,875.00	10.00	29,987.50
2 至 3 年	145,695.00	15.00	21,854.25		15.00	
3 至 4 年		30.00		51,000.00	30.00	15,300.00
4 至 5 年	51,000.00	50.00	25,500.00		50.00	

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
合计	17,916,771.33		1,477,564.74	19,122,930.58		983,890.28

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,318,375.03	124,580.00
备用金	532,569.94	1,400,212.42
押金	1,884,797.72	435,030.00
保证金	12,779,257.46	17,123,740.00
其他	401,771.18	39,368.16
合计	17,916,771.33	19,122,930.58

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
宿州博盛建设集团有限公司	否	保证金	10,000,000.00	1至2年	55.81	1,000,000.00
江苏润地农业发展有限公司	是	往来款	1,231,800.03	1年以内	6.88	61,590.00
南京华木园林工程有限公司	是	往来款	1,086,575.00	1年以内	6.06	54,328.75
南京市浦口区建筑工程局清欠维稳保障金	否	押金	895,050.72	1年以内	5.00	44,752.54
南京嘉泰能源科技有限公司	否	保证金	640,000.00	1至2年	3.57	64,000.00
合计			13,853,425.75		77.32	1,224,671.29

(五) 存货

1、存货的分类

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
建造合同形成的已完工未结算资产	119,099,195.99		119,099,195.99	87,589,548.65		87,589,548.65
合计	119,099,195.99		119,099,195.99	87,589,548.65		87,589,548.65

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	238,008,138.42
累计已确认毛利	52,104,621.82
减：预计损失	

项目	金额
已办理结算的金额	171,013,564.25
建造合同形成的已完工未结算资产	119,099,195.99

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
个人所得税		50,204.79
合计		50,204.79

(七) 投资性房地产

1、按公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、期初余额		
二、本期变动		
加：固定资产转入	18,965,250.13	18,965,250.13
公允价值变动	10,893,449.87	10,893,449.87
减：处置		
三、期末余额	29,858,700.00	29,858,700.00

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备	机械设备	运输设备	办公家具	合计
一、账面原值						
1.期初余额	21,124,441.87	214,820.40	5,911,300.00	4,001,273.40	2,500,126.50	33,751,962.17
2.本期增加金额		265,738.45		347,769.24	80,600.00	694,107.69
(1) 购置		265,738.45		347,769.24	80,600.00	694,107.69
3.本期减少金额	21,124,441.87			132,318.00		21,256,759.87
4.期末余额		480,558.85	5,911,300.00	4,216,724.64	2,580,726.50	13,189,309.99
二、累计折旧						
1.期初余额	1,853,847.94	141,496.18	1,385,938.18	2,058,118.22	869,557.52	6,308,958.04
2.本期增加金额	305,343.80	59,763.92	701,966.87	645,509.01	471,047.23	2,183,630.83
(1) 计提	305,343.80	59,763.92	701,966.87	645,509.01	471,047.23	2,183,630.83
3.本期减少金额	2,159,191.74			125,702.10		2,284,893.84
4.期末余额		201,260.10	2,087,905.05	2,577,925.13	1,340,604.75	6,207,695.03
三、减值准备						
四、账面价值						
1.期末账面价值		279,298.75	3,823,394.95	1,638,799.51	1,240,121.75	6,981,614.96
2.期初账面价值	19,270,593.93	73,324.22	4,525,361.82	1,943,155.18	1,630,568.98	27,443,004.13

(九) 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		978,993.14	81,582.76		897,410.38
合计		978,993.14	81,582.76		897,410.38

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、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	683,716.52	2,734,866.07	431,964.28	1,727,857.11
可抵扣亏损	1,049,638.48	4,198,553.92		
小计	1,733,355.00	6,933,419.99	431,964.28	1,727,857.11
递延所得税负债：				
公允价值变动	2,723,362.47	10,893,449.87		
小计	2,723,362.47	10,893,449.87		

(十一) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	2,800,000.00	12,500,000.00
抵押借款	17,200,000.00	
合计	20,000,000.00	12,500,000.00

2、抵押+保证借款明细

抵押人	保证人	抵押权人	抵押物	借款金额
陶华东	陶华东、诸莺	宁波银行南京浦口支行营业部	房产：宁房权证转字第 340585 号、 土地：宁建国用（2009）第 19575 号；	2,800,000.00
合计				2,800,000.00

3、抵押借款明细

抵押人	抵押权人	抵押物	借款金额
江苏国禹建设股份有限公司	宁波银行南京浦口支行营业部	土地：宁建国用(2015)第 11907 号； 房产：宁房权证建变字第 507686 号	5,700,000.00
江苏国禹建设股份有限公司	交通银行南京奥体支行	土地：宁建国用（2015）第 08817 号、宁建国用（2015）第 08822 号、宁江国用（2015）第 15678 号； 房产：宁房权证江变字第 JN00408688	4,500,000.00

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

抵押人	抵押权人	抵押物	借款金额
		号、宁房产证建变字第 501259 号、宁房权证建变字第 501252 号。	
江苏国禹建设股份有限公司	交通银行南京奥体支行	土地：宁鼓国用（2015）第 05843 号、宁建国用（2015）第 08817 号、宁建国用（2015）第 08822 号、宁江国用（2015）第 15678 号；房产：宁房权证鼓变字第 553813 号、宁房权证建变字第 501259 号、宁房权证建变字第 501252 号、宁房权证江变字第 JN00408688 号。	2,500,000.00
江苏国禹建设股份有限公司	交通银行南京奥体支行	土地：宁鼓国用（2015）第 05843 号、房产：宁房权证鼓变字第 553813 号	4,500,000.00
合 计			17,200,000.00

(十二) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	54,708,800.56	51,265,564.33
1 年以上	18,870,293.35	500,434.92
合 计	73,579,093.91	51,765,999.25

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
孝感市松华建材经营部	6,104,763.27	未到结算期
南京佳跃化工贸易有限公司	3,366,625.00	未到结算期
许强	2,756,246.94	未到结算期
南京久收建设工程有限公司	1,575,801.04	未到结算期
江苏广盛建设工程有限公司	1,553,446.01	未到结算期
合 计	15,356,882.26	

(十三) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	11,769,798.25	5,661,704.93
1 年以上	4,533,146.50	
合 计	16,302,944.75	5,661,704.93

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
宿州博盛建设集团有限公司	3,000,000.00	未到结算期
江苏高淳经济开发区开发总公司	750,000.00	未到结算期

债权单位名称	期末余额	未结转原因
宿迁市交通运输局	680,000.00	未到结算期
合 计	4,430,000.00	

(十四) 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
一、短期薪酬	1,212,023.74	5,596,227.67	4,329,626.79	2,478,624.62
二、离职后福利-设定提存计划	2,270.96	509,053.69	509,053.69	2,270.96
合 计	1,214,294.70	6,105,281.36	4,838,680.48	2,480,895.58

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
1. 工资、奖金、津贴和补贴	1,212,950.20	4,678,925.10	3,412,324.22	2,479,551.08
2. 职工福利费		350,876.84	350,876.84	
3. 社会保险费	621.54	233,622.26	233,622.26	621.54
其中： 医疗保险费	478.1	202,129.08	202,129.08	478.1
工伤保险费	71.72	22,615.35	22,615.35	71.72
生育保险费	71.72	8,877.83	8,877.83	71.72
4. 住房公积金	-1,548.00	49,072.00	49,072.00	-1,548.00
5. 工会经费和职工教育经费		283,731.47	283,731.47	
合 计	1,212,023.74	5,596,227.67	4,329,626.79	2,478,624.62

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
1、基本养老保险	1,912.39	482,367.64	482,367.64	1,912.39
2、失业保险费	358.57	26,686.05	26,686.05	358.57
合 计	2,270.96	509,053.69	509,053.69	2,270.96

(十五) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,700,622.51	27,289.37
营业税	2,631,771.56	2,096,763.85
企业所得税	1,657,637.41	4,220,790.59
城市维护建设税	327,194.61	180,635.11
房产税	42,304.50	42,304.50
印花税	301.80	
个人所得税	294,999.14	
教育费附加	216,458.51	119,710.61

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

税 种	期末余额	期初余额
其他税费		
合 计	6,871,290.04	6,687,494.03

(十六) 应付利息

类 别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	35,495.82	
合 计	35,495.82	

(十七) 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额	超过 1 年未支付原因
普通股股利	1,335,320.00		
合 计	1,335,320.00		

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	4,281,722.00	3,400,000.00
其他往来款项	4,181,513.98	5,566,325.14
合 计	8,463,235.98	8,966,325.14

账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张红梅	1,500,000.00	未到偿还期
南京市江宁区佳函建筑工程队	1,200,000.00	未到偿还期
李秀萍	1,000,000.00	未到偿还期
合 计	3,700,000.00	—

(十九) 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	
陶化东	20,582,000.00				151,000	151,000	20,733,000.00
江苏国禹投资集团有限公司	10,040,000.00						10,040,000.00
南京荣禹投资有限公司	7,530,000.00						7,530,000.00
诸宁	3,263,000.00						3,263,000.00
夏前增	2,259,000.00						2,259,000.00
赵识	2,008,000.00						2,008,000.00
马煊宇	502,000.00						502,000.00
孟党英	502,000.00						502,000.00

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

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	
颜 璇	502,000.00						502,000.00
郑伏平	502,000.00						502,000.00
黄 伟	502,000.00						502,000.00
张碧碧	251,000.00						251,000.00
刘燕燕	251,000.00						251,000.00
王秀阁	251,000.00						251,000.00
朱家兰	251,000.00						251,000.00
朱向前	251,000.00						251,000.00
程苏兰	251,000.00						251,000.00
章斌	251,000.00						251,000.00
杨茜	251,000.00				-151,000.00	-151,000	100,000.00
股份总数	50,200,000.00				-	-	50,200,000.00

(二十) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,714,062.84			1,714,062.84
合 计	1,714,062.84			1,714,062.84

(二十一) 其他综合收益

项 目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益		10,893,449.87		2,723,362.47	8,170,087.40		8,170,087.40
其中：投资性房地产评估增值		10,893,449.87		2,723,362.47	8,170,087.40		8,170,087.40
其他综合收益合计		10,893,449.87		2,723,362.47	8,170,087.40		8,170,087.40

(二十二) 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	952,062.92			952,062.92
合 计	952,062.92			952,062.92

(二十三) 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	8,858,102.43	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,858,102.43	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,116,391.38	
减：提取法定盈余公积		10.00%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,757,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,984,711.05	

(二十四) 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	85,369,636.80	78,438,993.42	107,692,540.48	87,075,190.78
市政道路	83,219,186.35	76,581,393.42	103,749,691.88	84,629,034.18
照明工程	2,150,450.45	1,857,600.00	3,942,848.60	2,446,156.60
二、其他业务小计	356,600.00		297,448.71	146,238.08
商品销售收入			297,448.71	146,238.08
房屋租赁收入	356,600.00			
合 计	85,726,236.80	78,438,993.42	107,989,989.19	87,221,428.86

(二十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,675,710.66	2,630,942.09
城市维护建设税	229,135.50	204,987.36
教育费附加	163,668.22	146,419.54
房产税	112,812.00	
土地使用税	332.49	
印花税	6,760.10	
其他	210.00	
合 计	2,188,628.97	2,982,348.99

注：公司根据财政部 2016 年 12 月 3 日发布的《增值税会计处理规定》财会[2016]22 号文的规定，对 2016 年 5 月 1 日之后在管理费用核算的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费调整至“税金及附加”科目列报。

(二十六) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	3,443,136.34	3,747,579.54

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	523,325.53	411,433.23
差旅费	222,507.81	231,147.53
汽车费用	322,384.52	315,355.90
评估及审计等中介费	951,543.64	461,380.00
折旧及摊销	1,558,116.13	2,075,487.31
业务招待费	1,307,745.08	631,615.46
税费	70,953.52	191,873.77
邮电通讯费	10,264.81	21,898.00
租赁费	698,468.67	417,886.36
会务费	31,000.00	58,635.00
宣传费	62,607.71	
招投标费用	16,907.18	
其他	202,223.86	63,873.00
合 计	9,421,184.80	8,628,165.10

(二十七) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	985,180.56	817,691.54
减：利息收入	15,850.38	11,409.32
手续费支出	5,311.04	48,756.90
其他支出	7,528.64	
合 计	982,169.86	855,039.12

(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	1,007,008.96	223,926.07
合 计	1,007,008.96	223,926.07

(二十九) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

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
损失赔偿款		525,000.00	
非流动资产处置利得合计	14,743.32		14,743.32
其中：固定资产处置利得	14,743.32		14,743.32
其他	5.18		5.18
合 计	14,748.50	525,000.00	14,748.50

(三十) 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
-----	-------	-------	---------------

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

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
罚款	83,481.39	2,850.00	83,481.39
对外捐赠	37,300.00		37,300.00
合 计	120,781.39	2,850.00	120,781.39

(三十一) 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		2,292,919.13
递延所得税费用	-1,301,390.72	-55,981.52
合 计	-1,301,390.72	2,236,937.61

(三十二) 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	8,834,451.52	12,895,177.23
其中：利息收入	15,850.38	11,409.32
营业外收入		525,000.00
往来	8,818,601.14	12,358,767.91
支付其他与经营活动有关的现金	10,746,693.67	4,254,700.27
其中：往来款	6,271,079.92	1,589,868.89
费用	4,354,832.36	2,661,981.38
营业外支出	120,781.39	2,850.00

(三十三) 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	-5,116,391.38	6,364,293.44
加：资产减值准备	1,007,008.96	223,926.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,183,630.83	2,865,881.57
无形资产摊销	-	
长期待摊费用摊销	81,582.76	
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）	-14,743.32	
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）	985,180.56	817,691.54
投资损失（收益以“-”号填列）		

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,301,390.72	-55,981.52
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）	-31,509,647.34	-54,688,726.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,477,227.48	-4,236,093.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,556,631.67	52,149,019.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,650,910.50	3,440,009.58
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	2,423,381.77	5,511,208.29
减：现金的期初余额	5,511,208.29	3,612,019.25
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	-3,087,826.52	1,899,189.04

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,423,381.77	5,511,208.29
其中：库存现金	54,210.56	57,590.03
可随时用于支付的银行存款	2,369,171.21	5,453,618.26
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2,423,381.77	5,511,208.29

(三十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	29,472,100.00	抵押担保
合 计	29,472,100.00	--

六、合并范围的变更

(一) 合并范围发生变化的其他原因

新设成立子公司南京国禹建筑劳务有限公司于本年开始实际运营。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人情况

江苏国禹建设股份有限公司 2016 年度报告

实际控制人	业务性质	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
陶化东	股东	41.00	76.00

注：本公司实际控制人陶化东通过江苏国禹投资集团有限公司和南京荣禹投资有限公司间接持股 35.00%。

(二) 本公司子公司的情况

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	
南京国禹建筑劳务有限公司	江苏省南京市	江苏省南京市	建筑劳务服务	100.00%		投资设立

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏润地农业发展有限公司	实际控制人陶化东持有 39% 股权，股东江苏国禹投资集团有限公司持有 41% 股权，股东马煊宇持有 20% 股权
南京多品餐饮管理有限公司	实际控制人陶化东持有 20% 股权，股东江苏国禹投资集团有限公司持有 80% 股权
南京通禹网络科技有限公司	实际控制人陶化东配偶诸莺持有 20% 股权，股东江苏国禹投资集团有限公司持有 80% 股权
江苏国禹投资集团有限公司	持股 20%
南京荣禹投资有限公司	持股 15%
诸宁	持股 6.50%
夏前增	公司总经理，持股 4.50%
南京宿商投资有限公司	实际控制人陶化东持有 10% 股权，兼法定代表人
南京天朗劳务有限责任公司	财务负责人关联-兼财务负责人 企业担保人关联-兼个人出资 法人代表关联-兼个人担保
南京华木园林工程有限公司	实际控制人陶化东持有 90% 股权

(四) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入\费用	上期期确认的租赁收入、费用
江苏国禹建设股份有限公司	南京多品餐饮管理有限公司	南京市建邺区江东中路 313 号 1101、1102 室	135,000.00	

2、 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陶化东、诸莺	江苏国禹建设股份有限公司	2,800,000.00	2016-10-18	2017-10-18	否
合计		2,800,000.00			

2、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	867,935.30	675,766.24

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江苏润地农业发展有限公司	2,286,501.69	228,650.17	2,286,501.69	114,325.08
其他应收款	江苏润地农业发展有限公司	1,231,800.03	61,590.00	110,000.00	5,500.00
其他应收款	南京多品餐饮管理有限公司	135,000.00	6,750.00		
其他应收款	南京华木园林工程有限公司	1,086,575.00	54,328.75	2,730.00	136.50
合计		4,739,876.72	351,318.92	2,399,231.69	119,961.58

2、 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	诸宁	242,000.00	242,000.00
其他应付款	陶化东	663,405.75	
其他应付款	南京天朗劳务有限责任公司	193,694.00	1,807,896.00
应付账款	南京天朗劳务有限责任公司	518,222.20	518,222.20
合计		1,617,321.95	2,568,118.20

八、 承诺及或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、 资产负债表日后事项

截止 2017 年 3 月 20 日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末数			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	17,533,844.18	100.00	1,257,301.33	7.17

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	17,533,844.18	100.00	1,257,301.33	7.17

类 别	期初数			
	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,986,215.99	100.00	743,966.83	7.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,986,215.99	100.00	743,966.83	7.45

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①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	13,040,451.80	5.00	652,022.59	7,765,057.46	5.00	388,252.87
1至2年	4,134,093.94	10.00	413,409.39	821,632.77	10.00	82,163.28
2至3年	46,025.99	15.00	6,903.90	1,086,253.31	15.00	162,938.00
3至4年		30.00		256,614.00	30.00	76,984.20
4至5年	256,614.00	50.00	128,307.00	46,059.95	50.00	23,029.98
5年以上	56,658.45	100.00	56,658.45	10,598.50	100.00	10,598.50
合 计	17,533,844.18		1,257,301.33	9,986,215.99		743,966.83

2、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
南京第二道路排水工程有限责任公司	4,304,041.06	24.55	215,202.05
江苏润地农业发展有限公司	2,286,501.69	13.04	228,650.17
华谊影城(苏州)有限公司	1,974,168.41	11.26	98,708.42
江苏清源水务投资有限公司	1,808,591.43	10.31	90,429.57
南京市建邺区房地产管理局南湖公房管理处	1,550,000.00	8.84	77,500.00
合 计	11,923,302.59	68.00	710,490.21

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,916,771.33	100.00	1,477,564.74	8.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,916,771.33	100.00	1,477,564.74	8.25

类 别	期初数			
	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				
按组合计提坏账准备的其他应收款	19,122,930.58	100.00	983,890.28	5.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	19,122,930.58	100.00	983,890.28	5.15

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	6,835,942.87	5.00	341,797.14	18,772,055.58	5.00	938,602.78
1至2年	10,884,133.46	10.00	1,088,413.35	299,875.00	10.00	29,987.50
2至3年	145,695.00	15.00	21,854.25		15.00	
3至4年		30.00		51,000.00	30.00	15,300.00
4至5年	51,000.00	50.00	25,500.00		50.00	
合 计	17,916,771.33		1,477,564.74	19,122,930.58		983,890.28

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	2,318,375.03	124,580.00
备用金	532,569.94	1,400,212.42
押金	1,884,797.72	435,030.00
保证金	12,779,257.46	17,123,740.00
其他	401,771.18	39,368.16
合 计	17,916,771.33	19,122,930.58

(三) 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	85,369,636.80	78,438,993.42	107,692,540.48	87,075,190.78
市政道路	83,219,186.35	76,581,393.42	103,749,691.88	84,629,034.18
照明工程	2,150,450.45	1,857,600.00	3,942,848.60	2,446,156.60
二、其他业务小计	356,600.00		297,448.71	146,238.08
商品销售收入			297,448.71	146,238.08
房屋租赁收入	356,600.00			
合 计	85,726,236.80	78,438,993.42	107,989,989.19	87,221,428.86

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	14,743.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,776.21	
所得税影响额	-3,687.13	
合 计	-109,720.02	

(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	
	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	-8.00	10.87	-0.10	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.82	10.20	-0.10	0.12

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：

南京市建邺区奥体大街 68 号新城科技园国际研发总部园 4B 栋 17 层