



中天管桩

NEEQ :832330

芜湖市中天管桩股份有限公司 (Wuhu
Zhongtian Concrete Pile Co.,Ltd.)

年度报告

—— 2015 ——

公司年度大事记



2015 年 3 月 17 日，江苏省住房和城乡建设厅副巡视员纪迅及扬州市住建委领导到我司考察、指导工作。随后，中国混凝土协会管桩专业委员会匡红杰秘书长也莅临我司参观交流。公司总经理陈壮武、常务副总吴立功陪同来访嘉宾。在参观的过程中他们对我司生产工艺自动化程度提出赞扬，表示中天管桩生产线自动化程度较高，是行业内其他管桩厂不能比拟的，有其显著的品牌优势。



中天管桩于 2015 年 4 月 16 日在“新三板”即全国中小企业股份转让系统正式挂牌（证券简称“中天管桩”，证券代码：832330）。



2015 年 4 月 29 日，中国混凝土与水泥制品网总编皇甫孜一行莅临扬泰中天参观，总经理陈壮武先生陪同来访嘉宾。皇甫孜总编充分肯定了中天的发展，并希望以后有更多的交流机会，中天管桩在稳步发展、不断创新的同时，能给行业以推动力，继而带动管桩行业的变革。



2015 年 6 月 3 日，日本同行莅临我司参观，对我司先进的生产设备、干净的生产环境大加赞赏，并针对工艺生产流程与我司技术人员进行了恳切的交流。



2015 年 11 月 8 日，中国混凝土与水泥制品协会预制混凝土

桩分会理事长李建华一行来到扬泰公司参观指导，对我司生产线的自动化程度给予了高度赞扬。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	6
第三节会计数据和财务指标摘要	8
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	18
第六节股本变动及股东情况	21
第七节融资及分配情况	23
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节公司治理及内部控制	28
第十节财务报告	31

释义

释义项目	释义
中天管桩、公司	芜湖市中天管桩股份有限公司
扬泰中天	江苏扬泰中天管桩有限公司
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
新时代证券、主办券商	新时代证券股份有限公司
《证券法》	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《合同法》	《中华人民共和国合同法》
中国	中华人民共和国大陆地区，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
全国股份转让系统公司	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	中国证券监督管理委员会
元	人民币元
万元	人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事段的无保留意见的审计报告，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存在异议或无法保证其真实、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
外部经济环境变动的风险	由于制造业普遍的产能过剩和房地产库存高，直接导致投资需求严重不足，而投资的持续低迷又必然导致经济下行压力的进一步加大，从而使得产能过剩的矛盾更显突出。我公司的业务与固定资产、基础建设等密切相关。目前三四线城市房地产去库存压力大，固定资产投资增长速度呈现连续下滑走势，对我公司而言也是一个挑战。
资产负债率较高的风险	2015 年 12 月 31 日资产负债率为 84.36%，资产负债率较高，流动比率为 0.64，偿债能力较弱。若公司现金流下降，将会给公司带来较大的偿债风险。
人才引进风险	随着公司经营的不不断发展，公司对研发、生产、营销等系统化的组织和管理提出了更高的要求，对高层次的管理人才、专业人才的需求将不断增加。如果各类专业人才，特别是技术类高端人才的培养和引进方面跟不上公司发展速度，甚至发生人才流失的情况，则公司的研发能力、经营管理水平、市场开拓能力等都将受到限制，从而对经营业绩成长带来不利影响。
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	芜湖市中天管桩股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhu Zhongtian Concrete Pile Co., Ltd.
证券简称	中天管桩
证券代码	832330
法定代表人	卢韬
注册地址	安徽省芜湖市三山区芜湖绿色食品经济开发区
办公地址	安徽省芜湖市三山区芜湖绿色食品经济开发区
主办券商	新时代证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	陈卫武、谈侃
会计师事务所办公地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	程文琴
电话	0553-3918756
传真	0553-3918761
电子邮箱	chengwenqin201@126.com
公司网址	www.zhongtian-phc.com
联系地址及邮政编码	安徽省芜湖市三山区芜湖绿色食品经济开发区 201080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司财务部

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-04-16
行业（证监会规定的行业大类）	C30 非金属矿物制品业
主要产品与服务项目	生产、加工预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、混凝

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

	土水管及水泥构件
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	85,000,000
控股股东	安徽伟星置业有限公司
实际控制人	章卡鹏、张三元

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	340206000002427	否
税务登记证号码	340208664214028	否
组织机构代码	66421402-8	否

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	320,484,607.10	319,465,708.02	0.32%
毛利率%	8.46%	2.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,414,554.63	-26,242,537.65	86.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,432,393.87	-27,220,639.13	-
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)	-5.56%	-36.86%	-
加权平均净资产收益率% (依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	-12.37%	-38.23%	-
基本每股收益	-0.04	-0.31	87.10%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	388,528,783.30	398,630,286.89	-2.53%
负债总计	327,749,509.49	335,192,836.08	-2.22%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,666,063.55	63,080,618.18	-5.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	0.74	-5.41%
资产负债率%	84.36%	84.09%	-
流动比率	0.64	0.58	-
利息保障倍数	0.50	-1.51	

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	83,260,651.05	83,603,514.76	-
应收账款周转率	3.58	3.98	-
存货周转率	10.43	11.75	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-2.53%	33.49%	-
营业收入增长率%	0.32%	28.42%	-
净利润增长率%	87.26%	-33.10%	-

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	85,000,000	85,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-
带有转股条款的债券	-	-	-
期权数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,845,308.32
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,232,301.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,024,717.57
非经常性损益合计	4,052,892.25
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-35,053.02

非经常性损益净额	4,017,839.24
----------	--------------

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
无	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司的商业模式主要是生产、加工预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、混合配筋预应力混凝土管桩、防腐管桩、抗拔桩、异型桩、变径桩、钢管桩、H 型钢混凝土桩、竹节桩、加气混凝土砌块、混凝土墙体材料、混凝土水管、灰砂砖及水泥构件，通过销售公司自产产品，并提供售后技术服务以获得收入。同时，公司针对市场需求，积极改进和升级现有产品，研发新型产品，有计划培养专业人才，提高公司的核心竞争力。公司产品广泛应用于工业与民用建筑低承台柱基础，以及铁路、公路与桥梁、港口、码头、水利、市政、构筑物、大型设备等工程基础。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有明显变化。

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

报告期内，公司继续主营业务的深入发展，公司实现营业收入 32048.46 万元，其中主营业务收入 32019.65 万元，营业收入同比增长 0.32%。营业税金及附加 69 万元，销售费用 1073.43 万元，管理费用 1639.67 万元，财务费用 292.15 万元，资产减值损失为 81.62 万元，营业利润-443.42 万元，营业外收入 195.55 万元，营业外支出 97.61 万元，利润总额-345.48 万元，净利润-335.82 万元。截止到 2015 年 12 月 31 日，公司总资产为 38852.88 万元，总负债为 32774.95 万元，所有者权益为 6077.93 万元。

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	320,484,607.10	0.32%	-	319,465,708.02	28.42%	-
营业成本	293,360,166.85	-5.50%	91.54%	310,443,772.52	25.68%	97.18%

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

毛利率%	8.46%	-	-	2.82%	-	-
管理费用	16,396,680.88	-10.03%	5.12%	18,223,612.09	47.52%	5.70%
销售费用	10,734,291.19	49.86%	3.35%	7,162,997.36	53.41%	2.24%
财务费用	2,921,493.81	-73.02%	0.91%	10,828,871.78	100.81%	3.39%
营业利润	-4,434,198.19	83.78%	-1.38%	-27,335,578.35	24.75%	-8.56%
营业外收入	1,955,488.69	83.67%	0.61%	1,064,680.53	49.53%	0.33%
营业外支出	976,109.73	1,029.10%	0.30%	86,450.00	-	0.03%
净利润	-3,358,177.00	87.26%	-1.05%	-26,357,347.82	-	-8.25%

项目重大变动原因：

销售费用：2015 年销售费用 1073.43 万，比 2014 年增长 357.13 万元，主要为运输费用增长，2015 年运输费比 2014 年增长 299.99 万元。

财务费用：2015 年财务费用 292.15 万，比 2014 年下降 790.74 万元。主要原因为利息支出下降，利息收入增长。2015 年利息支出 695.99 万，比 2014 年下降 355.34 万元。部分银行贷款利息在 2014 年一次性支付，同时公司在 2015 年采用在银行开具银行承兑汇票以及收取借款的利息，增加了利息收入，2015 年利息收入 413.34 万，2014 年利息收入 34.05 万。

营业利润：2015 年营业利润为-443.42 万元，比 2014 年增长 2290.14 万元。主要原因为随着 2015 年原材料价格的下降，公司毛利率上升，管理费用、财务费用下降，公司的营业利润增长。

营业外收入：2015 年营业外收入 195.55 万元，比 2014 年增长 89.08 万元。主要为 2015 年公司得到政府补助增加。

营业外支出：2015 年营业外支出 97.61 万元，比 2014 年增加 88.96 万元，主要原因为补偿员工支出 68 万。

净利润：由于毛利率增长，管理费用、财务费用下降，营业外收入增长，所以净利润有了较大幅度的提升。

(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	320,196,544.95	293,360,166.85	318,602,947.88	310,443,772.52
其他业务收入	288,062.15	-	862,760.14	-
合计	320,484,607.10	293,360,166.85	319,465,708.02	310,443,772.52

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%
管桩销售	320,196,544.95	99.91%	318,602,947.88	99.73%
其他业务收入	288,062.15	0.09%	862,760.14	0.27%
合计	320,484,607.10	100.00%	319,465,708.02	100.00%

收入构成变动的原因

2015 年营业收入比 2014 年增长 101.89 万，增幅为 0.32%。与 2014 年相比未发

生较大变化。

(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	83,260,651.05	83,603,514.76
投资活动产生的现金流量净额	-4,566,412.33	-54,943,686.93
筹资活动产生的现金流量净额	-58,483,647.39	-62,209,126.51

现金流量分析：

2015 年经营活动产生现金流量净额为 83,260,651.05 元，而 2015 年净利润为 -3,358,177.00 元，主要原因为公司通过开具银行承兑汇票支付货款。2015 年投资活动产生的现金流量净额为 -4,566,412.33 元，与 2014 年相比，变化的主要原因为固定资产投资减少。

(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	江苏金禾成建筑材料有限公司	12,754,407.44	3.98%	否
2	泰州市中泰房地产开发有限公司	9,315,310.95	2.91%	否
3	芜湖大经建设有限公司	8,189,875.03	2.56%	是
4	中国核工业芜湖基础工程公司	6,839,181.46	2.13%	否
5	马鞍山市工大岩土工程有限公司	6,138,382.77	1.92%	否
合计		43,237,157.65	13.50%	-

注：如存在关联关系，则必须披露客户的具体名称

(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	常熟市龙腾滚动体制造有限公司	68,299,308.27	27.72%	否
2	句容毅马五金制品有限公司	21,440,496.07	8.70%	否
3	江苏毅马铸锻有限公司	18,265,915.40	7.41%	否
4	繁昌县昌平贸易有限公司	15,241,843.05	6.19%	否
5	南京同盈金属材料有限公司	13,894,569.94	5.64%	否
合计		137,142,132.73	55.66%	-

注：如存在关联关系，则必须披露供应商的具体名称

(6) 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%	-	-

2. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			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	55,322,625.66	50.42%	14.24%	36,779,583.33	-11.62%	9.23%	5.01%
应收账款	84,683,436.17	-10.10%	21.80%	94,202,004.50	42.22%	23.63%	-1.83%
存货	25,597,891.34	-16.51%	6.59%	30,658,378.43	38.28%	7.69%	-1.10%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	158,598,713.12	-6.34%	40.82%	169,338,337.03	204.48%	42.48%	-1.66%
在建工程	-	-	-	29,770.31	-99.67%	0.01%	-0.01%
短期借款	140,000,000.00	29.22%	36.03%	108,340,000.00	-22.61%	27.18%	8.85%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	388,528,783.30	-2.53%	-	398,630,286.89	33.49%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：2015 年公司采用银行承兑汇票的方式与供应商结算，使货币资金增加。
短期借款：2015 年由于公司生产经营的需要，增加了短期借款。

3. 投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

公司拥有一家子公司，为江苏扬泰中天管桩有限公司，公司于 2013 年 1 月成立了子公司“江苏扬泰中天管桩有限公司”，注册资本 20,000 万元，芜湖中天管桩控股 99%。报告期内，控股子公司江苏扬泰中天管桩有限公司实现营业收入 21712.78 万元，净利润 563.78 万元。

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

随着国家降低银行贷款利率，降低存款准备金率，首套房及二套房的首付比例等政策的实施，房地产行业稳定发展，同时各地方加大基础设施建设，如高速公路、高铁等项目，对管桩行业是一个利好，可以拉动管桩的需求，为管桩生产企业带来了更大的发展空间和机遇。

但 2016 年经济下行压力持续加大，经济结构性矛盾更加突出，由于制造业普遍的产能过剩和房地产库存高，直接导致投资需求严重不足，而投资的持续低迷又必然导致经济下行压力的进一步加大，从而使得产能过剩的矛盾更显突出。我公司的业务与固定资产、基础设施建设等密切相关。目前三四线城市房地产去库存压力大，固定资产投资增长速度呈现连续下滑走势，对我公司而言也是一个挑战。

(四) 竞争优势分析

(1) 专业化生产

中天管桩更加重视研发投入和产品在企业中的地位。公司努力研发新产品，打造新的优势。

(2) 营销优势

公司具有良好的客户资源和产品优势。公司产品受到了广大用户和合作者的欢迎与好评，竞争优势明显。

(3) 成本优势

公司重视研发，降低工人劳动强度，提高劳动生产效率，降低生产成本。

(4) 售后服务优势

公司设有工程技术部，拥有经验丰富的核心技术人员，保证了公司能够提供高水平的售后服务。公司能够保证更为迅速、更为高质量的售后服务。

(5)、优秀的管理、技术团队

公司核心管理团队多年来团结一心，艰苦奋斗，具有共同的目标和理想。多年的行业经营，大家对整个行业的发展、企业的定位都有着较深刻的认识，形成了科学合理的公司发展战略和经营理念，有利于公司在市场竞争中保持清醒和冷静，有利于凝聚战斗力。

(五)持续经营评价

公司自本报告期末至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

(1) 产品品种

新的桩型将不断涌现，高承载（受压、受拉、受弯、剪切等）能力的预应力混凝土管桩今后将得到大量应用。

(2) 生产技术

研究开发新型原材料和生产工艺技术，优化混凝土配合比，在保证管桩产品质量的前提下，降低生产成本，提高资源的利用率。

(3) 生产线自动化水平

以合理的工艺布置、运转流畅的生产流程、用工数量少、生产环境安全、节能低碳、自动化-智能化的管控系统为特征的管桩机械化-自动化-智能化生产线是管桩行业的发展方向。

(4) 生产装备

与机械化-自动化配套的自动计量-搅拌系统、泵送喂料系统、快装模具、快速装拆模装备、自动化节能养护系统、自动清模-喷涂脱模剂装置、钢筋自动切断-送料-镦头-成笼系统、钢筋骨架及钢模自动输送系统、自动吊夹具、生产过程自动化智能化的管控系统等的研发、完善、推广应用，将使我国管桩行业的生产及装备技术水平发生质的飞跃。

(5) 节能技术

变频技术、免蒸压技术、余气余热的利用、热效锅炉、太阳能等清洁能源、自动化节能养护系统等的研发、完善、推广应用，将使我国管桩行业实现从高能耗向低碳零排放方向的转变。

(6) 应用技术

我国地域辽阔，地质条件差异较大，随着预应力混凝土管桩设计、应用技术的不断提高，在选择桩基材料时，目前单一规格品种配桩设计的模式将会得到改变，合理的优化组合配桩设计将在满足建筑工程承载力（受压、受拉、受弯、剪切等）的前提下，实

现既满足安全和耐久性要求，又节约桩基材料减少工程投资的目标。

(二) 公司发展战略

战略目标：公司扭亏为盈。

1、在确保原有客户的基础上，大力开拓新客户、新市场，提高市场占有率与影响力；

2、建设并扩充营销队伍，提高业务人员的业务能力；

3、加大研发投入，提高劳动效率，降低成本；

4、加强内部管理，提高管理水平。

通过以上四种方式确保公司战略目标的顺利实现。

(三) 经营计划或目标

(1) 加强研发投入、加强产品与服务双驱动，形成企业的核心竞争力，逐步拓展产品市场领域的市场局面。

(2) 进一步完善公司售后服务团队的建设，提升公司的服务质量。

(3) 建立现代企业管理机制，从治理结构、管理理念、管理体系、组织结构、人力资源、风险控制等方面建立竞争力保障体系，全面提升内涵价值。

(4) 贯彻人才意识，建立科学、系统的人力资源管理体系。人力资源战略方面将优化激励措施，完善和落实员工职业发展计划，实现公司与员工双赢的局面。同时，优化中天企业文化，加强文化的吸引力、凝聚力。

(四) 不确定性因素

(1) 市场和外部经济环境变动的风险

公司生产的产品作为建筑工程的主要桩基材料之一，其行业的发展与需求基本由建筑业的发展和规模所决定，与我国国民经济的整体走势及固定资产投资规模增长水平紧密相关，直接受国家总体经济政策走势影响。随着我国经济发展趋势和政策导向的转变，拉动 GDP 增长的主力正在逐步由投资转向消费。全国水利建设和铁路建设投资等基础设施建设投资增速明显放缓，新开工项目减少；近几年过热的房地产投资受到政府的行政干预，增长也有一定程度的放缓。

(2) 技术风险

国内的中小规模预应力混凝土管桩生产企业，特别是 $\Phi 600$ 以下小直径 PHC 管桩生产企业，由于进入门槛不高、成立历史较短、研发投入不足等原因在技术和生产工艺积累方面远远落后于同行，生产的产品多数处于模仿、追随的状态，降低产品质量、低价抢夺市场，造成小管桩市场存在一定的恶性竞争，使行业的整体水平得不到相应的提升。由于技术积累是一个长期的过程，因此未来短期内这些小管桩企业与大规模企业的差距仍将存在。

(3) 政策风险

行业的发展与国家有关政策风向行业的发展与国家有着密切的关系。在国家鼓励发展高强度预应力混凝土管桩行业的政策下，产品的需求量较大。然而，国家宏观经济政策、建筑业和制造业产业政策发生重大不利变化，本行业发展将会出现不确定性。

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 市场风险

管桩行业巨头在我国管桩行业领域占有较大的市场份额,随着其竞争优势的不断凸显,会对现有的管桩企业造成一定的竞争压力,因此公司面临着市场竞争的风险。

公司采取的措施:

- 1、丰富公司产品类别,提高产品竞争力。
- 2、加大市场拓展力度,提高产品的市场占有率。

(二) 新产品研发风险

公司开发新产品,但新产品的市场需求、市场满意度等因素具有不确定性,具有一定的风险性。但新产品市场竞争小,随着公司在新产品研发方面的投入不断加大,技术成熟度增高,未来前景看好。公司为此采取的措施是:

- 1、自主研发与科研院所合作相结合,针对研发产品的薄弱环节不断改进;
- 2、引进研发人才,充实研发队伍。

(三) 应收账款风险。

应收账款虽有所下降,但部分账龄偏长。若客户的财务状况发生恶化,致使应收账款不能收回,将对公司资产质量和财务状况产生不利影响,公司将面临一定的坏账风险。公司采取的措施:

- 1、公司进一步完善应收账款管理和催收制度,针对应收账款做出了详尽的回款计划,组织专人进行应收账款的管理。
- 2、加强对主营业务的管控力度,注重提升客户满意度,从而促进应收账款的回款速度。

(四) 人才引进风险

随着公司经营的不不断发展,公司对研发、生产、营销等系统化的组织和管理提出了更高的要求,对高层次的管理人才、专业人才的需求将不断增加。如果各类专业人才,特别是技术类高端人才的培养和引进方面跟不上公司发展速度,甚至发生人才流失的情况,则公司的研发能力、经营管理水平、市场开拓能力等都将受到限制,从而对经营业绩成长带来不利影响。公司为此采取的措施是:

- 1、采取多种措施和途径,构建形成人才的选、育、用、留完善的工作体系。
- 2、加大人才外部引进与员工推荐使用的力度,广纳贤才。
- 3、加大培训力度,提升专业人才技能和综合素养。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”:	是
审计意见类型:	带强调事项的无保留审计意见
董事会就非标准审计意见的说明: 1、本公司董事会认为,该审计意见公允地反映了本公司的实际情况。 2、本公司董事会认为,截止本次年度报告披露日,上述带强调事项段无保留意见涉及事项不存在违反企业会计准则及相关信息披露规范性规定,对报告期公司财务状况和经营成果不构成重大影响。	

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	-
是否存在股东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或偶发性关联交易事项	是	五、二、（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	五、二、（三）
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
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，委托或者受托销售	-	-	
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	-	-	
总计	0.00	0.00	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
芜湖大经建设有限公司	销售商品-管桩	8,189,875.03	是

安徽伟星置业有限公司	安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行最高额保证合同。协议约定安徽伟星置业有限公司为芜湖市中天管桩有限公司和芜湖扬子农村商业银行在 2015 年度签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对债务人的债权提供最高额人民币 19,000 万元保证担保。	190,000,000.00	是
安徽伟星置业有限公司	安徽伟星置业有限公司于 2015 年无偿向芜湖市中天管桩股份有限公司（以下简称“公司”）提供短期借款合计 22,500 万元。	225,000,000.00	是
总计	-	423,189,875.03	-

说明：

1. 芜湖大经建设有限公司为本公司控制股东安徽伟星置业有限公司的房地产开发提供基建业务，基建业务中所涉及的管桩从本公司采购，管桩的采购价格系协商定价，交易金额为 8,189,875.03 元。公司通过第一届董事会第六次会议对该关联交易进行追认，并提交 2015 年度股东大会审议。详见 2016-013 号公告。

2. 安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行最高额保证合同。协议约定安徽伟星置业有限公司为芜湖市中天管桩有限公司和芜湖扬子农村商业银行在 2015 年度签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对债务人的债权提供最高额人民币 19,000 万元保证担保，公司通过第一届董事会第六次会议对该关联交易进行补充确认。根据本公司《公司章程》规定免于提交股东大会审议，详见 2016-012 号公告。

3. 报告期内芜湖市中天管桩股份有限公司（以下简称“中天管桩”）的控股股东安徽伟星置业有限公司向中天管桩无偿提供短期借款共计 2.25 亿元，截止到 2015 年 12 月 31 日，中天管桩已偿还 1.79 亿元，公司通过第一届董事会第六次会议对该关联交易进行补充确认，根据本公司《公司章程》规定免于提交股东大会审议，详见 2016-012 号公告。

(二)承诺事项的履行情况

为避免同业竞争作出的承诺：2014 年 6 月，公司实际控制人、股东、董事、监事、

高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争承诺函》，承诺本人及直接或者间接控制的其他企业及实体不以任何方式直接或间接从事或参与任何与中天管桩相同、相似或在业务上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与中天管桩存在竞争关系的任何经济实体的权益。自承诺函出具至今，相关人员均履行承诺。

（三）调查处罚事项

公司因安全管理不到位，未能督促从业人员严格执行本单位安全生产规章制度和安全操作规程，安全管理存在漏洞，于 2014 年 12 月 18 日发生安全生产事故，2015 年 3 月 13 日，受到芜湖市三山区安全生产监督管理局的处罚，缴纳罚款 29.4 万元，公司接到处罚决定后，及时缴纳了罚款，仔细自查了生产过程的各个环节，对操作工人进行了安全生产培训，以确保同类问题不会再次出现。

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

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	-	-	38,235,833	38,235,833	44.98%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	11,333,333	11,333,333	13.33%
	董事、监事、高管	-	-	2,932,500	2,932,500	3.45%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	85,000,000	100.00%	-38,235,833	46,764,167	55.02%
	其中：控股股东、实际控制人	34,000,000	40.00%	-11,333,333	22,666,667	26.67%
	董事、监事、高管	27,030,000	31.80%	-2,932,500	24,097,500	28.35%
	核心员工	-	-	-	-	-
普通股总股本		85,000,000	-	0	85,000,000	-
普通股股东人数		6				

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	安徽伟星置业有限公司	34,000,000	-	34,000,000	40.00%	22,666,667	11,333,333
2	卢莉慧	15,300,000	-	15,300,000	18.00%	-	15,300,000
3	陈壮武	11,730,000	-	11,730,000	13.80%	8,797,500	2,932,500
4	江国斌	10,200,000	-	10,200,000	12.00%	10,200,000	-
5	向安全	8,670,000	-	8,670,000	10.20%	-	8,670,000
6	叶遵波	5,100,000	-	5,100,000	6.00%	5,100,000	-
合计		85,000,000	0	85,000,000	100.00%	46,764,167	38,235,833

前十名股东间相互关系说明：
前十大股东间相互间无关联关系

二、优先股股本基本情况

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内安徽伟星置业有限公司持有公司 3,400 万股，为公司控股股东。安徽伟星置业有限公司，注册号 340200400002121，成立日期 2004 年 12 月 06 日，注册资本 26,000 万元，法定代表人章卡鹏，企业类型有限公司，公司住所芜湖市北京中路 7 号伟星时代金融中心 27 楼，经营范围房地产开发与经营（凭有效资质经营）；生产和销售自产的建筑用金属材料和装饰装璜材料，商业服务设施的投资和管理；自有房屋出租；广场投资及开发（涉及资质的凭资质经营）。

报告期内控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

章卡鹏先生：中国国籍，无境外永久居留权，1965 年 1 月出生，硕士，高级经济师。曾任伟星集团副董事长；现任伟星集团董事长兼总裁，伟星股份董事长，伟星新材董事，并兼任中国服装协会服装辅料专业委员会副主任、浙江省人大代表、台州市人大常委、临海市人大常委。

张三云先生：中国国籍，无境外永久居留权，1963 年 12 月出生，硕士，高级经济师。任伟星集团副董事长，伟星股份副董事长兼总经理，伟星新材董事，并兼任中国服装协会服装辅料专业委员会专家组组长、临海市政协委员。

报告期内实际控制人未发生变动。

四、股份代持情况

无

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：元或股

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	发行对象中外部自然人人数	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（具体用途）	募集资金用途是否变更

—

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			—			

注：债券类型为公司债券（大公募、小公募、非公开）、企业债券、银行间非金融企业融资工具、其他等。

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
银行借款	本公司以信用贷款方式获得芜湖扬子农村商业银行股份有限公司的借款，并由安徽伟星置业有限公司对此借款提供担保	40,000,000.00	6.16%	2015.01.23 -2016.01.23	否
银行借款	本公司以信用贷款方式获得芜湖扬子	50,000,000.00	6.42%	2015.03.09 -2015.12.2	否

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

	农村商业银行股份有限公司的借款，并由安徽伟星置业有限公司对此借款提供担保			0	
银行借款	本公司以信用贷款方式获得芜湖扬子农村商业银行股份有限公司的借款，并由安徽伟星置业有限公司对此借款提供担保	20,000,000.00	5.34%	2015.07.09 -2016.07.09	否
银行借款	本公司以信用贷款方式获得芜湖扬子农村商业银行股份有限公司的借款，并由安徽伟星置业有限公司对此借款提供担保	80,000,000.00	5.22%	2015.12.24 -2016.12.24	否
合计		190,000,000.00			

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：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
-	-	-	-

注：请在此披露以 2015 年 12 月 31 日为基准日进行利润分配的分配预案

14 年已分配

单位：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
--------	---------------	-----------	-----------

注：请在此披露 2015 年内发生过的利润分配的情况，包括 2015 年度股东大会审议通过的利润分配

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	在公司是否领取薪水
卢韬	董事长	男	48	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
陈壮武	董事、总经理	男	44	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	是
向安保	董事	男	47	无	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
李德平	董事	男	57	硕士	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
车雯姬	董事	女	45	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
陶杰	董事	男	50	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
崔华海	董事	男	35	专科	2015 年 08 月-2017 年 11 月	否
王晋	监事会主席	男	36	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
吴立功	监事	男	45	中专	2014 年 11 月-2017 年 11 月	是
徐敏红	监事	女	33	专科	2015 年 08 月-2017 年 11 月	否
程文琴	财务总监、董秘	女	35	本科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						1

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:

公司控股股东是安徽伟星置业有限公司,实际控制人为章卡鹏、张三运,其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在关联关系。

(二)持股情况

单位: 股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

陈壮武	董事、 总经理	11,730,000	-	11,730,000	13.80%	-
合计		11,730,000	0	11,730,000	13.80%	0

(三)变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
江国斌	董事	离任	无	离职
叶遵波	监事	离任	无	离职
丁建武	副总经理	离任	无	离职
崔华海	-	新任	董事	新任
徐敏红	-	新任	监事	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

本年新任董事一名： 崔华海，出生日期 1981 年 10 月，2001 年 7 月安徽阜阳教育学院毕业，2007 年-2011 年担任安徽伟星置业有限公司销售部经理，2011 年至今担任安徽伟星置业有限公司总经理助理。 本年新任监事一名： 徐敏红，出生日期 1983 年 2 月，2004 年 7 月浙江丽水学院毕业，2004 年至今担任安徽伟星置业有限公司财务部副经理。
--

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
行政管理人员	129	113
生产人员	496	401
销售人员	21	58
技术人员	21	14
财务人员	24	27
员工总计	691	613

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-

本科	68	55
专科	111	162
专科以下	512	396
员工总计	691	613

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：

一、人员变动

2015 年，公司在职员工人数相比 2014 年减少 78 人。

二、人才引进

为响应公司的发展需要，2015 年公司引进了一些具有业务能力强、专业技术优秀的人才，提升了公司管理水平。

三、培训工作

公司始终坚持以人为本，制定了一系列的员工培训计划与人才培育项目，2015 年加强了新员工入职培训、员工专业技术培训、职业技能操作培训、安排培训等。员工技术和素质均有所改进和提高。

四、薪酬政策

公司严格实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同》，按时向员工支付薪金，依据国家及地方性法律法规，按时为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育保险，并依法代征代缴个人所得税。

目前尚没有需要公司承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	2	2	11,730,000	-

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、陈壮武，男，出生于 1972 年 11 月 11 日，中国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南工学院。1996 年至 1998 年就职于中山建华任生产部车间主任；1998 年至 1999 年就职于香港建华建材公司任副总经理；1999 年至 2001 年就职于中山建华任厂长；2001 年至 2004 年就职于上海建华任总经理；2004 年至 2007 年任建华集团副总裁；2007 年至今就职于芜湖市中天管桩股份有限公司任董事兼任总经理。

2、吴立功，男，汉族，1971 年 8 月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于湖南省化学工业学校。1993 年 7 月至 1996 年 10 月就职于湖南湘珠化工股份有限公司任技术员；1996 年 10 月至 2001 年 12 月就职于湖南湘珠化工有限公司任销售部办事处经理；2002 年 1 月至 2006 年 6 月就职于江苏建华管桩有限公司任销售部的扬泰区域经理；2006 年 6 月至 2007 年 7 月就职于山东建华管桩有限公司任销售部经理；2007 年 7 月至 2012 年 10 月就职于芜湖市中天管桩有限公司任总经办副总经理；2012 年 10 月至今任芜湖市中天管桩股份有限公司营销总监，并担任监事一职。

报告期内，公司其他核心员工无变动。

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公司监督管理办法》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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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。

4、公司章程的修改情况

报告期内未修改公司章程。

(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	3	2014 年年度报告、2014 年年度报告及摘要、2014 年董事会工作报告、2014 年财务决算报告、2015 年半年度报告、增补董事

监事会	3	2014 年年度报告、2014 年年度报告及摘要、2014 年监事会工作报告、2014 年财务决算报告、2015 年半年度报告、增补监事
股东大会	2	2014 年年度报告、2014 年年度报告及摘要、2014 年董事会工作报告、2014 年监事会工作报告、2014 年财务决算报告、增补董事、增补监事

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司 2015 年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，会议通知、召开、表决及决议内容等均没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及监事会和公司管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研，通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

(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

公司董事会目前暂未下设专门委员会。今后，公司将根据发展需要设立相应机构，为公司持续、健康发展提供支持和保证。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

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

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	带强调事段的无保留意见审计报告
审计报告编号	信会师报字[2016]第 310301 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
审计报告日期	2016-04-01
注册会计师姓名	陈卫武、谈侃
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2
审计报告正文： 审 计 报 告 信会师报 字[2016]第 310301 号 芜湖市中天管桩股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的芜湖市中天管桩股份有限公司（以下简称中天管桩）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2015 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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中天管桩管理层的责任。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	

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

我们认为，中天管桩财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中天管桩 2015 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2015 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项段

我们提醒财务报表使用者关注，如附注十二所述，中天管桩 2015 年度发生亏损 3,358,177.00 元，在 2015 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产 116,080,271.15 元，短期偿债风险较高。此段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈卫武

中国注册会计师：谈侃

中国·上海

二〇一六年四月一日

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）	55,322,625.66	36,779,583.33
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	五、（二）	5,889,158.00	9,687,283.82
应收账款	五、（三）	84,683,436.17	94,202,004.50
预付款项	五、（四）	2,911,847.69	4,726,240.66
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、（五）	27,770,541.50	6,809,735.57
存货	五、（六）	25,597,891.34	30,658,378.43
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、（七）	908,588.54	6,263,987.40
流动资产合计	-	203,084,088.90	189,127,213.71
非流动资产：	-		

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、(八)	158,598,713.12	169,338,337.03
在建工程	五、(九)	-	29,770.31
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	五、(十)	24,344,919.05	16,473,965.84
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五、(十一)	96,642.23	-
其他非流动资产	五、(十二)	2,404,420.00	23,661,000.00
非流动资产合计	-	185,444,694.40	209,503,073.18
资产总计	-	388,528,783.30	398,630,286.89
流动负债：	-		
短期借款	五、(十三)	140,000,000.00	108,340,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	五、(十四)	47,040,568.00	34,845,656.00
应付账款	五、(十五)	55,024,612.79	83,667,957.22
预收款项	五、(十六)	4,205,555.43	5,081,661.94
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	3,189,000.00	3,198,826.26

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

应交税费	五、(十八)	1,623,925.33	1,726,322.58
应付利息	五、(十九)	190,883.34	132,500.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、(二十)	67,685,406.84	89,205,946.00
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	五、(二十一)	204,408.32	204,408.32
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	319,164,360.05	326,403,278.32
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	五、(二十二)	8,585,149.44	8,789,557.76
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	8,585,149.44	8,789,557.76
负债总计	-	327,749,509.49	335,192,836.08
所有者权益：	-		
股本	五、(二十三)	85,000,000.00	85,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、(二十四)	2,559,063.38	2,559,063.38
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、（二十五）	-27,892,999.83	-24,478,445.20
归属于母公司所有者权益合计	-	59,666,063.55	63,080,618.18
少数股东权益	五、（二十六）	1,113,210.26	356,832.63
所有者权益合计	-	60,779,273.81	63,437,450.81
负债和所有者权益总计	-	388,528,783.30	398,630,286.89

法定代表人：卢韬 主管会计工作负责人：程文琴 会计机构负责人：程文琴

(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	-	30,402,178.69	19,568,677.70
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	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	1,050,000.00	2,008,806.00
应收账款	-	54,857,069.36	68,630,588.01
预付款项	-	1,258,230.79	1,683,799.06
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	758,340.00	120,522,503.18
存货	-	11,627,191.97	14,855,931.77
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	-	-	-
流动资产合计	-	99,953,010.81	227,270,305.72
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	-	118,800,000.00	49,500,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	44,071,126.52	49,968,942.44
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

油气资产	-	-	-
无形资产	-	16,099,557.48	16,473,965.84
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	178,970,684.00	115,942,908.28
资产总计	-	278,923,694.81	343,213,214.00
流动负债：	-		
短期借款	-	60,000,000.00	108,340,000.00
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	-	39,990,568.00	19,845,656.00
应付账款	-	22,361,794.88	41,142,385.26
预收款项	-	540,338.55	3,152,316.05
应付职工薪酬	-	1,414,000.00	1,282,341.41
应交税费	-	1,623,925.33	1,726,322.58
应付利息	-	98,083.34	132,500.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	75,847,179.07	81,343,538.92
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	204,408.32	204,408.32
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	202,080,297.49	257,169,468.54
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	-	8,585,149.44	8,789,557.76
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	8,585,149.44	8,789,557.76
负债总计	-	210,665,446.93	265,959,026.30
所有者权益：	-		
股本	-	85,000,000.00	85,000,000.00
其他权益工具	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,559,063.38	2,559,063.38
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	-	-19,300,815.50	-10,304,875.68
所有者权益合计	-	68,258,247.88	77,254,187.70
负债和所有者权益总计	-	278,923,694.81	343,213,214.00

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五、（二十七）	320,484,607.10	319,465,708.02
其中：营业收入	-	320,484,607.10	319,465,708.02
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	324,918,805.29	346,801,286.37
其中：营业成本	-	293,360,166.85	310,443,772.52
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	五、（二十八）	689,962.69	848,357.53
销售费用	五、（二十九）	10,734,291.19	7,162,997.36
管理费用	五、（三十）	16,396,680.88	18,223,612.09
财务费用	五、（三十一）	2,921,493.81	10,828,871.78
资产减值损失	五、（三十二）	816,209.87	-706,324.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

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）	-	-4,434,198.19	-27,335,578.35
加：营业外收入	五、（三十三）	1,955,488.69	1,064,680.53
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	五、（三十四）	976,109.73	86,450.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-3,454,819.23	-26,357,347.82
减：所得税费用	五、（三十五）	-96,642.23	-
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-3,358,177.00	-26,357,347.82
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	-	-3,414,554.63	-26,242,537.65
少数股东损益	五、（三十六）	56,377.63	-114,810.17
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	-3,358,177.00	-26,357,347.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-3,414,554.63	-26,242,537.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	56,377.63	-114,810.17
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-0.04	-0.31
（二）稀释每股收益	-	-	-0.31

法定代表人：卢韬 主管会计工作负责人：程文琴 会计机构负责人：程文琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	-	142,545,470.61	276,284,149.35
减：营业成本	-	130,986,624.57	266,354,847.04
营业税金及附加	-	689,962.69	848,357.53
销售费用	-	5,420,353.38	5,490,048.73
管理费用	-	10,258,062.49	10,652,593.89
财务费用	-	3,886,529.09	10,062,229.54
资产减值损失	-	1,006,257.17	-1,282,271.12
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）	-	-9,702,318.78	-15,841,656.26
加：营业外收入	-	1,680,488.69	1,045,325.74
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	974,109.73	80,000.00
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-8,995,939.82	-14,876,330.52

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

“一”号填列)			
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“一”号填列）	-	-8,995,939.82	-14,876,330.52
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-8,995,939.82	-14,876,330.52
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	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	205,808,629.84	264,245,231.86
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	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

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、(三十七)、1	15,621,035.33	179,329,840.03
经营活动现金流入小计	-	221,429,665.17	443,575,071.89
购买商品、接受劳务支付的现金	-	74,874,177.08	191,478,760.46
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	-	34,597,573.00	33,597,178.29
支付的各项税费	-	8,044,465.28	9,343,484.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)、2	20,652,798.76	125,552,134.00
经营活动现金流出小计	-	138,169,014.12	359,971,557.13
经营活动产生的现金流量净额	-	83,260,651.05	83,603,514.76
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	-	-	13,350.00
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	-	-	13,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	4,566,412.33	54,957,036.93
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	4,566,412.33	54,957,036.93
投资活动产生的现金流量净额	-	-4,566,412.33	-54,943,686.93
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	700,000.00	10,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	700,000.00	10,200,000.00

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

取得借款收到的现金	-	190,000,000.00	156,772,464.33
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)、3	231,880,326.66	-
筹资活动现金流入小计	-	422,580,326.66	166,972,464.33
偿还债务支付的现金	-	158,340,000.00	190,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	6,901,518.05	10,668,757.84
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	五、(三十七)、4	315,822,456.00	28,512,833.00
筹资活动现金流出小计	-	481,063,974.05	229,181,590.84
筹资活动产生的现金流量净额	-	-58,483,647.39	-62,209,126.51
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	-	20,210,591.33	-33,549,298.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	8,066,750.33	41,616,049.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	28,277,341.66	8,066,750.33

法定代表人：卢韬 主管会计工作负责人：程文琴 会计机构负责人：程文琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	123,086,844.17	259,387,649.42
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	216,699,809.15	248,489,401.69
经营活动现金流入小计	-	339,786,653.32	507,877,051.11
购买商品、接受劳务支付的现金	-	51,932,822.98	178,448,150.88
支付给职工以及为职工支付的现金	-	16,418,424.57	25,993,216.22
支付的各项税费	-	7,977,563.78	9,258,484.38
支付其他与经营活动有关的现金	-	67,387,703.55	260,181,900.02
经营活动现金流出小计	-	143,716,514.88	473,881,751.50
经营活动产生的现金流量净额	-	196,070,138.44	33,995,299.61
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	-	-	13,350.00

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 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	-	-	13,350.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	202,333.33	68,370.00
投资支付的现金	-	69,300,000.00	19,800,000.00
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	-	69,502,333.33	19,868,370.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-69,502,333.33	-19,855,020.00
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	10,000,000.00
取得借款收到的现金	-	60,000,000.00	106,772,464.33
收到其他与筹资活动有关的现金	-	227,323,802.26	-
筹资活动现金流入小计	-	287,323,802.26	116,772,464.33
偿还债务支付的现金	-	108,340,000.00	140,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	4,378,101.38	9,899,535.62
支付其他与筹资活动有关的现金	-	296,822,456.00	13,512,833.00
筹资活动现金流出小计	-	409,540,557.38	163,412,368.62
筹资活动产生的现金流量净额	-	-122,216,755.12	-46,639,904.29
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	-	4,351,049.99	-32,499,624.68
加：期初现金及现金等价物余额	-	6,055,844.70	38,555,469.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	10,406,894.69	6,055,844.70

(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	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-	-24,478,445.20	356,832.63	63,437,450.81
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	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-	-24,478,445.20	356,832.63	63,437,450.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,414,554.63	756,377.63	-2,658,177.00
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-3,414,554.63	56,377.63	-3,358,177.00
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000.00	700,000.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	700,000.00	700,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

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. 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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-	-27,892,999.83	1,113,210.26	60,779,273.81

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	减：库存	其他	专项	盈余	一般风	未分配		

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

		优先股	永续债	其他	积	股	综合 收益	储备	公积	险准备	利润		
一、上年期末余额	83,333,333.33	-	-	-	36,666,666.67	-	-	-	-	-	-40,676,844.17	271,642.80	79,594,798.63
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	83,333,333.33	-	-	-	36,666,666.67	-	-	-	-	-	-40,676,844.17	271,642.80	79,594,798.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,666,666.67	-	-	-	-34,107,603.29	-	-	-	-	-	16,198,398.97	85,189.83	-16,157,347.82
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-26,242,537.65	-114,810.17	-26,357,347.82
（二）所有者投入和减少资本	1,666,666.67	-	-	-	8,333,333.33	-	-	-	-	-	-	200,000.00	10,200,000.00
1. 股东投入的普通股	1,666,666.67	-	-	-	8,333,333.33	-	-	-	-	-	-	200,000.00	10,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 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	-	-	-	-	-42,440,936.62	-	-	-	-	-	42,440,936.62	-	-
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	-	-	-	-	-42,440,936.62	-	-	-	-	-	42,440,936.62	-	-
（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	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-	-24,478,445.20	356,832.63	63,437,450.81

法定代表人：卢韬 主管会计工作负责人：程文琴 会计机构负责人：程文琴

（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							

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

一、上年期末余额	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-10,304,875.68	77,254,187.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-10,304,875.68	77,254,187.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,995,939.82	-8,995,939.82
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-8,995,939.82	-8,995,939.82
(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. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

(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	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-19,300,815.50	68,258,247.88

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	83,333,333.33	-	-	-	36,666,666.67	-	-	-	-	-37,869,481.78	82,130,518.22
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	83,333,333.33	-	-	-	36,666,666.67	-	-	-	-	-37,869,481.78	82,130,518.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	1,666,666.67	-	-	-	-34,107,603.29	-	-	-	-	27,564,606.10	-4,876,330.52
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,876,330.52	-14,876,330.52
（二）所有者投入和减少资本	1,666,666.67	-	-	-	8,333,333.33	-	-	-	-	-	10,000,000.00
1. 股东投入的普通股	1,666,666	-	-	-	8,333,3	-	-	-	-	-	10,000,

芜湖市中天管桩股份有限公司
2015 年度报告

	.67				33.33						000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-42,440,936.62	-	-	-	-	42,440,936.62	-
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	-	-	-	-	-42,440,936.62	-	-	-	-	42,440,936.62	-
(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	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-10,304,875.68	77,254,187.70

芜湖市中天管桩股份有限公司

2015 年度
财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

芜湖市中天管桩股份有限公司（以下简称“公司”）系由自然人陈壮武、向安全共同出资组建，成立于 2007 年 7 月 12 日，法定代表人为陈壮武，注册资本为人民币 1000 万元，实收资本为人民币 1000 万元，占注册资本的 100%，各股东实缴出资额如下：

股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
陈壮武	800.00	800.00	80.00
向安全	200.00	200.00	20.00
合计	1,000.00	1,000.00	100.00

公司首次出资业经芜湖徽瑞会计师事务所出具徽瑞验报字（2007）第 07029 号验资报告验证。

2012 年 8 月 13 日，经公司股东会决议，公司拟新增注册资本 4000 万元，其中原股东陈壮武增资 350 万元，变更后认缴出资额为 1150 万元，占公司注册资本的 23%；原股东向安全增资 650 万元，变更后认缴出资额为 850 万元，占公司注册资本的 17%；新增股东卢莉慧出资额为 1500 万元，占公司注册资本的 30%；新增股东江国斌出资额为 1000 万元，占公司注册资本的 20%；新增股东叶遵波出资额为 500 万元，占公司注册资本的 10%。

公司本次增资后，各股东实缴出资额如下：

股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
陈壮武	1,150.00	1,150.00	23.00
向安全	850.00	850.00	17.00
卢莉慧	1,500.00	1,500.00	30.00
江国斌	1,000.00	1,000.00	20.00
叶遵波	500.00	500.00	10.00
合计	5,000.00	5,000.00	100.00

公司本次增资业经安徽新平泰会计师事务所出具新平泰会验字[2012]第 278 号验资报告验证。本次增资已于 2012 年 8 月 20 日办理工商变更登记。

2012 年 8 月 23 日，经公司股东会决议，同意安徽伟星置业有限公司以人民币现金对公司增资 7000 万元，其中 33,333,333.33 元计入实收资本，溢价部分 36,666,666.67 元计入资本公积。公司本次增资后，公司注册资本为人民币 83,333,333.33 元，各股东实缴出资额如下：

股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
陈壮武	1,150.00	1,150.00	13.80
向安全	850.00	850.00	10.20
卢莉慧	1,500.00	1,500.00	18.00
江国斌	1,000.00	1,000.00	12.00
叶遵波	500.00	500.00	6.00
安徽伟星置业有限公司	3,333.33	3,333.33	40.00
合计	8,333.33	8,333.33	100.00

公司本次增资业经安徽新平泰会计师事务所有限公司出具新平泰会验字[2012]第 285 号验资报告验证。

本次增资后，法定代表人由陈壮武变更为卢韬。本次增资及法定代表人变更已于 2012 年 8 月 24 日办理工商变更登记。

2014 年 6 月 14 日，经公司股东会决议，同意全体股东以货币方式增资 10,000,000.00 元，其中计入实收资本金额为 1,666,666.67 元，计入资本公积金额为 8,333,333.33 元。股东陈壮武增资 1,380,000.00 元，其中 230,000.00 元计入实收资本，1,150,000.00 元计入资本公积；股东向安全增 1,020,000.00 元，其中 170,000.00 元计入实收资本，850,000.00 元计入资本公积；股东卢莉慧增资 1,800,000.00 元，其中 300,000.00 元计入实收资本，1,500,000.00 元计入资本公积；股东江国斌增资 1,200,000.00 元，其中 200,000.00 元计入实收资本，1,000,000.00 元计入资本公积；股东叶遵波增资 600,000.00 元，其中 100,000.00 元计入实收资本，500,000.00 元计入资本公积；股东安徽伟星置业有限公司增资 4,000,000.00 元，其中 666,666.67 元计入实收资本，3,333,333.33 元计入资本公积。本次增资完成后，公司注册资本由 83,333,333.33 元变更为 85,000,000.00 元，各股东实缴出资额如下：

股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
陈壮武	1,173.00	1,173.00	13.80
向安全	867.00	867.00	10.20
卢莉慧	1,530.00	1,530.00	18.00
江国斌	1,020.00	1,020.00	12.00
叶遵波	510.00	510.00	6.00
安徽伟星置业有限公司	3,400.00	3,400.00	40.00
合计	8,500.00	8,500.00	100.00

公司本次增资业经安徽新中天会计师事务所有限公司出具新中天验报字（2014）第 063 号验资报告验证。公司已于 2014 年 6 月 24 日办理工商变更登记。

2014 年 10 月 22 日，经公司股东会决议，同意公司以 2014 年 6 月 30 日为基准日，将芜湖市中天管桩有限公司整体变更设立为芜湖市中天管桩股份有限公司，注册资本为人民币 8500 万元。各股东以其所拥有的截止 2014 年 6 月 30 日芜湖市中天管桩有限公司的净资产 87,559,063.38 元，按原出资比例认购公司股份，按 1: 0.9708 的比例折合股份总额，共计 8500 万股，净资产大于股本部分 2,559,063.38 元计入资本公积。公司变更为股份有限公司后的出资情况如下：

股东	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占注册资本的比例（%）
陈壮武	1,173.00	1,173.00	13.80
向安全	867.00	867.00	10.20
卢莉慧	1,530.00	1,530.00	18.00
江国斌	1,020.00	1,020.00	12.00
叶遵波	510.00	510.00	6.00
安徽伟星置业有限公司	3,400.00	3,400.00	40.00
合计	8,500.00	8,500.00	100.00

公司本次出资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第 310593 号验资报告验证。公司已于 2014 年 11 月 10 日办理完工商变更，公司整体变更为股份有限公司。

公司的营业执照注册号为 340206000002427。

公司的经营范围为：生产、加工预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、混凝土水管及水泥构件，销售公司自产产品，并提供售后技术服务。

本财务报表业经公司全体董事于 2016 年 4 月 1 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

本期合并财务报表范围内的子公司为江苏扬泰中天管桩有限公司。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础

公司以持续经营为基础，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、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及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 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

（二）持续经营

自报告期末起 12 个月，无预计对持续经营能力产生重大影响的事项。

三、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三”、“(二十一)收入”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司

所控制的单独主体)均纳入合并财务报表。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动,根据具体情况进行判断,通常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。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化,则进行重新评估。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额

的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

3、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（七）外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润

表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

3、 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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收益，同时调整公允价值变动损益。

（3）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（4）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（5）可供出售金融资产

取得时按公允价值(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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入当期损益。

(6) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(7) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:

(8) 所转移金融资产的账面价值;

(9) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

(10) 终止确认部分的账面价值;

(11) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

(12) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,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,则终止确认现存金融

负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（13）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（14）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

（15）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

（八）应收款项坏账准备

1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准：

本公司单项金额重大的应收账款为金额 500 万元以上。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
正常风险组合	具有类似账龄风险特征
无风险组合	有客观证据表明可以收回的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
正常风险组合	账龄分析法
无风险特征组合	不计提坏账准备

组合中，采用正常风险组合计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1	1
1—2 年（含 2 年）	5	5
2—3 年（含 3 年）	30	30
3—4 年（含 4 年）	50	50
4 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账款

单项计提坏账准备的理由

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的判断依据：有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（九）存货

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货

跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以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，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、 存货的盘存制度

采用实地盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

(十) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤消的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(十一) 长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

（十二）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	4	5	23.75
电子及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的

差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十四）在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，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。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

3、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六）无形资产

1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权证日期

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段:为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段:在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项

费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

长期待摊费用的摊销年限为 3-5 年

（十九）预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十）职工薪酬

1、 短期薪酬

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

3、 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(十七) 应付职工薪酬”。

（二十一）收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司主要生产与销售预应力混凝土管桩，本公司销售合同约定：销售产品的运输费用由客户承担，本公司负责代收代付运费（少部分为本公司承担运费）；本公司将管桩运至交货地点，经客户指定人员验查后在《产品出仓单》上签字即为验收完毕，并以此为结算依据。根据上述条款，本公司将客户指定人员在《产品出仓单》上签字的时点作为收入确认的时点。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3、 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

(二十二) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：对于政府文件明确规定补助资产对象的，本公司划分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，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

2、 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：对于政府文件未明确规定补助对象的或规定补助期间损益的，本公司将将其划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十四）持有待售资产

1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(二十五) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十六) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利

益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。估值技术的输入值优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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要意义的输入值所属的最低层次决定。

（二十七）合营安排

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

（二十八）重要会计政策、会计估计的变更、前期会计差错更正

1、 重要会计政策变更

本报告期公司重要会计政策未发生变更

2、 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

3、 前期会计差错更正

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

（二十九）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

四、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
城市维护建设税	按项目所在地实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
教育费附加	按项目所在地实际缴纳的营业税、增值税计征	3%
地方教育费附加	按项目所在地实际缴纳的营业税、增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%

(二) 税收优惠及批文

无

(三) 其他说明

无

五、 合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	6,605.41	78,273.09
银行存款	28,270,736.25	7,988,477.24
其他货币资金	27,045,284.00	28,712,833.00
合计	55,322,625.66	36,779,583.33
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他货币资金受限制金额列示如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	27,045,284.00	28,512,833.00
保函保证金	-	200,000.00
合计	27,045,284.00	28,712,833.00

(二) 应收票据

1、 应收票据的分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,889,158.00	9,687,283.82
商业承兑汇票	-	-
合计	5,889,158.00	9,687,283.82

2、 期末公司已质押的应收票据

本期无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	85,289,652.47	44,579,030.20
商业承兑汇票	-	-
合计	85,289,652.47	44,579,030.20

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末无应出票人违约转为应收账款的票据

5、 期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按正常风险组合计提坏账准备的应收账款	87,308,548.31	100.00	2,625,112.14	3.01	84,683,436.17	95,761,629.35	100.00	1,559,624.85	1.63	94,202,004.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	87,308,548.31	100.00	2,625,112.14	3.01	84,683,436.17	95,761,629.35	100.00	1,559,624.85	1.63	94,202,004.50

组合中，按正常风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	81,028,194.51	810,281.95	1.00
1 至 2 年	1,755,245.80	87,762.29	5.00
2 至 3 年	3,741,993.00	1,122,597.90	30.00
3 至 4 年	357,290.00	178,645.00	50.00
4 年以上	425,825.00	425,825.00	100.00
合计	87,308,548.31	2,625,112.14	3.01

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,065,487.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的应收账款情况

4、 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏金禾成建筑材料有限公司	9,374,466.00	10.74	93,744.66
河北建设勘察研究院有限公司	6,079,244.00	6.96	60,792.44
芜湖大经建设有限公司	5,670,590.00	6.49	56,705.90
苏州交通工程集团有限公司	3,587,689.00	4.11	35,876.89
绿地集团芜湖置业有限公司	3,304,639.00	3.79	663,917.90
合计	28,016,628.00	32.09	911,037.79

5、 本期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、 本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	2,889,197.69	99.22	4,726,240.66	100.00
1 至 2 年 (含 2 年)	22,650.00	0.78	-	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	2,911,847.69	100.00	4,726,240.66	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司	891,065.23	30.60
江苏省电力公司扬州市江都供电公司	552,990.14	18.99
芜湖南方水泥有限公司	459,542.45	15.78
芜湖海螺水泥有限公司	353,072.86	12.13
郊农电总站三山供电所/国网安徽省电力公司芜湖供电公司	312,589.45	10.74
合计	2,569,260.13	88.24

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

（五）其他应收款

1、 其他应收账款分类披露

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）		金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按正常风险组合计提坏账准备的其他应收款	896,000.00	3.22	18,760.00	2.09	877,240.00	6,879,328.86	100.00	69,593.29	1.01	6,809,735.57
按无风险组合不计提坏账准备的其他应收款	26,893,301.50	96.78	-	-	26,893,301.50	-	-	-	-	-
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	27,789,301.50	100.00	18,760.00	0.07	27,770,541.50	6,879,328.86	100.00	69,593.29	1.01	6,809,735.57

截止 2015 年 12 月 31 日，往来单位“江苏省江都经济开发区管理委员会”其他应收款账面余额为¥26,893,301.50 元为土地款（其中 23,661,000.00 元为本金，3,232,301.50 元为期间产生的利息费），因江苏省政府土地指标紧张，将此笔土地款转为江苏省江都经济开发区管理委员会向本公司的借款，此笔款项将于 2017 年 12 月 31 日前用于购买土地，本公司承诺在 2017 年 12 月 31 日前办好土地证。

组合中，按正常风险组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	776,000.00	7,760.00	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	100,000.00	5,000.00	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	20,000.00	6,000.00	30.00
3 年以上	-	-	-
合计	896,000.00	18,760.00	2.09

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 50,833.29 元。

3、 本期无实际核销的应收款项情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
财政借款	26,893,301.50	6,680,000.00
单位往来	-	-
保证金、担保金及其他	896,000.00	199,328.86
合计	27,789,301.50	6,879,328.86

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

2015 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
江苏省江都经济开发区 非税收入财政专户	借款	26,893,301.50	1 年以内、 1-2 年、2-3 年、3-4 年	96.77	-
中铁隧道集团有限公司资金 调度中心	投标保证金	400,000.00	1 年以内	1.44	4,000.00
中交隧道工程局有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	1.08	3,000.00
江苏中南建设集团股份有限公司	押金保证金	100,000.00	1-2 年	0.36	5,000.00
芜湖市三山区人民法院	案件担保金	46,000.00	1 年以内	0.17	460.00
合计	/	27,739,301.50	/	99.82	12,460.00

6、 期末无涉及政府补助的应收款项

7、 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,984,275.09	402,116.92	11,582,158.17	17,650,981.93	666,805.17	16,984,176.76
周转材料	-	-	-	-	-	-
库存商品	14,488,084.88	472,351.71	14,015,733.17	14,080,309.26	406,107.59	13,674,201.67
合计	26,472,359.97	874,468.63	25,597,891.34	31,731,291.19	1,072,912.76	30,658,378.43

2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	666,805.17	-	-	264,688.26	-	402,116.92
库存商品	406,107.59	66,244.12	-	-	-	472,351.71
合计	1,072,912.76	66,244.12	-	264,688.26	-	874,468.63

3、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
留抵进项税额	908,588.54	6,263,987.40
合计	908,588.54	6,263,987.40

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
1. 账面原值	110,953,072.90	84,286,121.99	2,523,132.66	4,186,207.48	201,948,535.03
(1) 年初余额	110,953,072.90	84,286,121.99	2,523,132.66	4,186,207.48	201,948,535.03
(2) 本期增加金额	725,055.16	3,506,674.31	-	586,546.80	4,818,276.27
—购置	52,756.01	3,347,579.65	-	586,546.80	3,986,882.46
—在建工程转入	672,299.15	159,094.66	-	-	831,393.81
—企业合并增加	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	111,678,128.06	87,792,796.30	2,523,132.66	4,772,754.28	206,766,811.30
2. 累计折旧	8,226,297.32	20,643,264.20	1,530,926.02	2,209,710.46	32,610,198.00
(1) 年初余额	8,226,297.32	20,643,264.20	1,530,926.02	2,209,710.46	32,610,198.00
(2) 本期增加金额	5,205,549.59	8,337,096.03	517,089.86	1,498,164.70	15,557,900.18
—计提	5,205,549.59	8,337,096.03	517,089.86	1,498,164.70	15,557,900.18
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	13,431,846.91	28,980,360.23	2,048,015.88	3,707,875.16	48,168,098.18
3. 减值准备	-	-	-	-	-
(1) 年初余额	-	-	-	-	-
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值					-
(1) 期末账面价值	98,246,281.15	58,812,436.07	475,116.78	1,064,879.12	158,598,713.12
(2) 年初账面价值	102,726,775.58	63,642,857.79	992,206.64	1,976,497.02	169,338,337.03

2、 期末无暂时闲置的固定资产。

3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

5、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房及科研楼	71,775,611.92	工程项目未结算
合计	71,775,611.92	

6、 期末固定资产不存在明显减值迹象，无需计提减值准备。

(九) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末余额			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
新建预应力管桩、方桩一期工程	-	-	-	29,770.31	-	29,770.31
合计	-	-	-	29,770.31	-	29,770.31

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末余额
新建预应力管桩、方桩一期工程	29,770.31	469,623.50	499,393.81	100.00	-	-	-	自筹	-
合计	29,770.31	469,623.50	499,393.81	100.00	-	-	-		-

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	18,720,416.00	8,342,693.00	-	27,063,109.00
土地使用权	18,720,416.00	8,342,693.00	-	27,063,109.00
2、累计摊销合计	2,246,450.16	471,739.79	-	2,718,189.95
土地使用权	2,246,450.16	471,739.79	-	2,718,189.95
3、无形资产账面净值合计	16,473,965.84	7,870,953.21	-	24,344,919.05
土地使用权	16,473,965.84	7,870,953.21	-	24,344,919.05
4、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
5、无形资产账面价值合计	16,473,965.84	7,870,953.21	-	24,344,919.05
土地使用权	16,473,965.84	7,870,953.21	-	24,344,919.05

本期摊销金额 471,739.79 元。期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(十一) 递延所得税资产

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		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
坏账准备	331,047.53	82,761.88	-	-
存货跌价准备	55,521.38	13,880.35	-	-
合计	386,568.91	96,642.23	-	-

2、 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,131,771.86	2,702,130.90
可抵扣亏损	51,997,588.63	50,264,838.73
合计	55,129,360.49	52,966,969.63

（十二）其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
预付土地出让金	-	23,661,000.00
预付工程及设备款	2,404,420.00	-
合计	2,404,420.00	23,661,000.00

（十三）短期借款

1、 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
保证借款	140,000,000.00	108,340,000.00
合计	140,000,000.00	108,340,000.00

短期借款分类的说明：

一、 2014 年本公司向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 9,000 万元。

（1） 担保事项

1、2013 年 11 月 26 日，安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订芜扬商银三支高保字 2013 年第 034 号最高额保证合同。安徽伟星置业有限公司为芜湖市中天管桩有限公司和芜湖扬子农村商业银行股份有限公司在 2013 年 11 月 26 日至 2014 年 11 月 26 日期间签订的全部主合同提供最高额人民币 8000 万元保证担保。

2、2014 年 8 月 19 日，安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订芜扬商银三支高保字 2014 第 016 号最高额保证合同。安徽伟星置业有限公司为本公司之子公司江苏扬泰中天管桩有限公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司在 2014 年 8 月 19 日至 2014 年 12 月 20 日期间签订的全部主合同提供最高额 5000 万元的保证担保。

3、2014 年 1 月 17 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2014 年编号为 0767032014120001 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 2,000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2014 年 1 月 17 日起至 2015 年 1 月 17 日止。截止 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

（2）借款合同

1、2014 年 3 月 3 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2014 年编号为 0767032014120008 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 2,000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2014 年 3 月 3 日起至 2015 年 3 月 3 日止。截止 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

2、2014 年 7 月 9 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2014 年编号为 0767032014120025 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 2,000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2014 年 7 月 9 日起至 2015 年 7 月 9 日。截止 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

3、2014 年 8 月 19 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2014 年编号为 0767032014120033 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 5,000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2014 年 8 月 19 日起至 2014 年 12 月 20 日。截止 2014 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

二、2014 年本公司向中信银行股份有限公司芜湖分公司借款 1500 万元。

2014 年 10 月 22 日，本公司与中信银行股份有限公司芜湖分公司签订合同编号为（14）芜银贷字第 0242 号借款合同。协议约定中信银行股份有限公司芜湖分公司向本公司提供人民币 1500 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2014 年 10 月 22 日至 2015 年 10 月 22 日止。截止 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

三、2014 年本公司向中国光大银行股份有限公司芜湖分公司借款 3,334 万元。2014 年 11 月 7 日本公司与中国光大银行股份有限公司芜湖分公司签订合同编号为 WHZSBLZSXY20130019 号最高授信协议。协议约定中国光大银行有限公司芜湖分公司向本公司提供 3334 万元最高授信额度，授信期间为 2014 年 11 月 7 日至 2015 年 11 月 6 日。企业于 2014 年根据最高授信额度向安徽海之门物资贸易有限公司开出 3334 万元银行承兑汇票，后向中国光大银行有限公司芜湖分公司贴现该票据，贴现款直接流入本公司，本公司将该票据金额计入短期借款。截止 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

四、2015 年本公司向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 19,000 万元

(1)担保事项

1、2015 年 1 月 23 日，安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行签订编号为 6-B0767032015120001 号最高额保证合同。协议约定安徽伟星置业有限公司为芜湖市中天管桩有限公司和芜湖扬子农村商业银行在 2015 年 1 月 23 日至 2016 年 1 月 23 日期间签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对债务人的债权提供最高额人民币 6,000 万元保证担保。

2、2015 年 3 月 9 日，安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订编号为 6-B0767032015120023 号最高额保证合同。安徽伟星置业有限公司为本公司之子公司江苏扬泰中天管桩有限公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司在 2015 年 3 月 9 日至 2015 年 12 月 20 日期间签订的借款合

同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对债务人的债权提供最高额 5000 万元的保证担保

3、2015 年 12 月 24 日，安徽伟星置业有限公司与芜湖扬子农村商业银行签订编号为 340208752720150000166 号最高额保证合同。协议约定安徽伟星置业有限公司为芜湖市中天管桩有限公司和芜湖扬子农村商业银行在 2015 年 12 月 24 日至 2016 年 12 月 24 日期间签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、开立担保协议以及其他融资文件而享有的对债务人的债权提供最高额人民币 8,000 万元保证担保。

(2) 借款合同

1、2015 年 1 月 23 日本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2015 年编号为 0767032015120001 号借款合同，协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 4,000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2015 年 1 月 23 日起至 2016 年 1 月 23 日止。

2、2015 年 3 月 9 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2015 年编号为 0767032015120023 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 5,000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2015 年 3 月 9 日起至 2015 年 12 月 20 日止。截止 2015 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

3、2015 年 7 月 9 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2015 年编号为 0767031220150042 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 2000 万元的流动资金贷款，用于购买原材料。借款日期为 2015 年 7 月 9 日起至 2016 年 7 月 9 日止。

4、2015 年 12 月 24 日，本公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订 2015 年编号为 0767031220150081 号借款合同。协议约定芜湖扬子农村商业银行股份有限公司向本公司提供人民币 8,000 万元的流动资金贷款，用于购买材料及管桩。借款日期为 2015 年 12 月 24 日起至 2016 年 12 月 24 日止。

2、 报告期无已到期未偿还的短期借款

(十四) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	47,040,568.00	34,845,656.00
商业承兑汇票	-	-
合计	47,040,568.00	34,845,656.00

(十五) 应付账款

1、 应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

材料采购	49,643,751.78	47,994,123.59
固定资产采购及建造	5,380,861.01	19,758,877.41
代垫运费	-	15,914,956.22
合计	55,024,612.79	83,667,957.22

2、 本期末无账龄超过一年的重要应付账款。

3、 期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
芜湖市兴达汽车运输有限公司	-	855,106.06
合计	-	855,106.06

芜湖市兴达汽车运输有限公司为本公司股东江国斌、向安全、陈壮武控制之公司。

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
销售产品预收款项	4,205,555.43	5,081,661.94
合计	4,205,555.43	5,081,661.94

2、 本期末无账龄超过一年的重要预收款项。

3、 期末数中无预收关联方款项。

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	3,198,826.26	34,473,731.63	34,483,557.89	3,189,000.00
离职后福利-设定提存计划	-	907,174.50	907,174.50	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,198,826.26	35,380,906.13	35,390,732.39	3,189,000.00

2、 短期薪酬列示

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

(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,180,169.96	33,272,315.75	33,263,485.71	3,189,000.00
(2) 职工福利费	18,656.30	795,921.03	814,577.33	-
(3) 社会保险费	-	375,442.37	375,442.37	-
其中：医疗保险费	-	314,372.68	314,372.68	-
工伤保险费	-	39,079.40	39,079.40	-
生育保险费	-	21,990.29	21,990.29	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	30,052.48	30,052.48	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	3,198,826.26	34,473,731.63	34,483,557.89	3,189,000.00

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	848,980.67	848,980.67	-
失业保险费	-	58,193.83	58,193.83	-
合计	-	907,174.50	907,174.50	-

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	488,393.81	775,846.55
城市维护建设税	34,136.44	54,309.26
教育费附加	24,383.17	38,792.33
房产税	993,691.91	774,054.44
土地使用税	83,320.00	83,320.00
合计	1,623,925.33	1,726,322.58

(十九) 应付利息

应付利息	期末余额	年初余额
短期借款利息	190,883.34	132,500.00
合计	190,883.34	132,500.00

(二十) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
单位往来	46,178,102.67	81,178,102.67
代收代付运费	20,570,621.32	7,617,389.99
押金保证金	825,300.00	132,460.00

其他	111,382.85	277,993.34
合计	67,685,406.84	89,205,946.00

2、 期末无账龄超过一年的重要其他应付款

3、 期末数中欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项

单位名称	与本公司关系	欠款余额	账龄	占欠款总额的比例(%)
安徽伟星置业有限公司	本公司控股股东	46,000,000.00	1 年以内	67.96

4、 期末数中无欠其他关联方款项

（二十一）一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的递延收益	204,408.32	204,408.32
合计	204,408.32	204,408.32

（二十二）递延收益

项目	期末余额	年初余额
收到与土地相关的政府补助	8,585,149.44	8,789,557.76
合计	8,585,149.44	8,789,557.76

递延收益的变动情况

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
收到与土地相关的政府补助	8,789,557.76	-	204,408.32	-	8,585,149.44	与资产相关
合计	8,789,557.76	-	204,408.32	-	8,585,149.44	

（二十三）股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	85,000,000.00	-	-	-	-	-	85,000,000.00

（二十四）资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.资本溢价（股本溢价）	2,559,063.38	-	-	2,559,063.38
（1）投资者投入的资本	2,559,063.38	-	-	2,559,063.38
合计	2,559,063.38	-	-	2,559,063.38

资本公积的说明：

详见附注一、（一）。

（二十五）未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-24,478,445.20	-
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-24,478,445.20	-40,676,844.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,414,554.63	-26,242,537.65
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的未分配利润	-	-42,440,936.62
期末未分配利润	-27,892,999.83	-24,478,445.20

（二十六）少数股东权益

项目	本期	上期
陈壮武	1,113,210.26	356,832.63

（二十七）营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期	上期
主营业务收入	320,196,544.95	318,602,947.88
其他业务收入	288,062.15	862,760.14
营业成本	293,360,166.85	310,443,772.52

2、 主营业务（分产品）

产品名称	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
管桩	320,196,544.95	293,360,166.85	318,602,947.88	310,443,772.52
合计	320,196,544.95	293,360,166.85	318,602,947.88	310,443,772.52

1、 2015 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏金禾成建筑材料有限公司	12,754,407.44	3.98
泰州市中泰房地产开发有限公司	9,315,310.95	2.91
芜湖大经建设有限公司	8,189,875.03	2.56

中国核工业芜湖基础工程公司	6,839,181.46	2.13
马鞍山市工大岩土工程有限公司	6,138,382.77	1.92
合计	43,237,157.65	13.50

（二十八）营业税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	402,478.24	494,875.23
教育费附加	287,484.45	353,482.30
合计	689,962.69	848,357.53

（二十九）销售费用

费用明细	本期	上期
办公费	393,207.95	532,745.60
工资	3,977,741.09	2,722,716.23
汽车费用	362,573.92	601,477.58
业务招待费	1,935,044.87	1,984,737.90
运输费	3,563,999.27	564,106.58
其他杂费	501,724.09	757,213.47
合计	10,734,291.19	7,162,997.36

(三十) 管理费用

费用明细	本期	上期
工资性支出	8,069,995.82	6,475,697.52
办公费用	722,440.34	1,289,680.28
税金	1,501,685.79	1,573,551.35
业务招待费	1,431,504.42	1,071,505.33
折旧及摊销	1,598,082.01	1,335,062.10
开办费	-	4,086,219.95
其他杂费	3,072,972.50	2,391,895.56
合计	16,396,680.88	18,223,612.09

(三十一) 财务费用

费用明细	本期	上期
利息费用	6,959,901.39	10,513,312.89
减：利息收入	4,133,386.63	340,512.14
手续费及其他	94,979.05	656,071.03
合计	2,921,493.81	10,828,871.78

(三十二) 资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	1,014,654.00	-1,158,752.39
存货跌价准备	-198,444.13	452,427.48
合计	816,209.87	-706,324.91

(三十三) 营业外收入

1、 营业外收入分项目情况

项目	本期	上期
非流动资产处置利得合计	-	9,222.59
其中：固定资产处置利得	-	9,222.59
政府补助	1,845,308.32	934,492.92
其他	110,180.37	120,965.02
合计	1,955,488.69	1,064,680.53

2、 政府补助明细

项目	本期	上期	具体性质和内容	形式	与资产相关/与收益相关
区财政税返还	-	720,648.60	招商引资资、土地使用税返等	抵免财政局向本公司借款	与收益相关计入当期损益
区财政税返还	870,900.00	-	土地使用税返还	现金	与收益相关计入当期损益
财政奖励	770,000.00	-	股改等财政奖励	现金	与收益相关计入当期损益

项目	本期	上期	具体性质和内容	形式	与资产相关/与收益相关
困难企业社保补贴	-	-	财政补贴	现金	与收益相关计入当期损益
稳岗及就业补贴	-	-	财政补贴	现金	与收益相关计入当期损益
节能补贴	-	-	财政补贴	现金	与收益相关计入当期损益
递延收益摊销	204,408.32	213,844.32	与土地相关的政府补助	现金	与资产相关分期计入损益
合计	1,845,308.32	934,492.92			

注 1：政府补助递延收益摊销为 2008 年收到与土地相关的政府补助，该补助计入递延收益，按土地使用年限分期摊销。

（三十四）营业外支出

项目	本期	上期
罚款	294,109.73	80,000.00
工伤赔付	680,000.00	-
其他	2000.00	6,450.00
合计	976,109.73	86,450.00

（三十五）所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期	上期
当期所得税	-	-
递延所得税费用	-96,642.23	-
合计	-96,642.23	-

（三十六）少数股东损益

项目	本期	上期
陈壮武	56,377.63	-114,810.17
合计	56,377.63	-114,810.17

（三十七）现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
往来款	12,000,000.00	177,900,000.00
政府补助	1,640,900.00	9,436.00
其他	1,980,135.33	1,420,404.03
合计	15,621,035.33	179,329,840.03

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期	上期
往来款	11,834,892.99	55,082,935.40
费用性款项	8,201,516.93	8,540,046.52
代付运费	-	61,002,815.13
其他	616,388.84	926,336.95
合计	20,652,798.76	125,552,134.00

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
票据保证金	6,880,326.66	-
归还关联方借款	225,000,000.00	-
合计	231,880,326.66	-

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期	上期
票据保证金	55,822,456.00	28,512,833.00
向关联方借款	260,000,000.00	-
合计	315,822,456.00	28,512,833.00

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期	上期
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,358,177.00	-26,357,347.82
加：资产减值准备	816,209.87	-706,324.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,557,900.18	9,474,455.03
无形资产摊销	471,739.79	374,408.36
长期待摊费用摊销	-	-
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）	-	-9,222.59
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）	3,047,273.23	10,659,399.83
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-96,642.23	-
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）	4,463,138.01	-8,939,259.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	103,320,160.56	18,265,596.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-40,960,951.36	80,841,809.73

项目	本期	上期
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	83,260,651.05	83,603,514.76
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	28,277,341.66	8,066,750.33
减：现金的期初余额	8,066,750.33	41,616,049.01
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	20,210,591.33	-33,549,298.68

2、 现金和现金等价物的构成

项目	本期	上期
一、现金	28,277,341.66	8,066,750.33
其中：库存现金	6,605.41	78,273.09
可随时用于支付的银行存款	28,270,736.25	7,988,477.24
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	28,277,341.66	8,066,750.33
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	-	-

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	年初账面价值
货币资金	27,045,284.00	28,712,833.00
应收票据	-	-
存货	-	-
固定资产	-	-
无形资产	-	-
合计	27,045,284.00	28,712,833.00

六、 合并范围的变更

本报告期合并范围内未发生变更。

七、 关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 本公司的控股股东情况

控股股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	控制股东对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
安徽伟星置业有限公司	本公司控股股东	有限责任公司	安徽.芜湖	章卡鹏	房地产开发	260,000,000.00	40.00	40.00	临海慧星投资发展有限公司	74308221-1

(二) 本公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	实际出资金额	经营范围	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏扬泰中天管桩有限公司（以下简称“江苏扬泰公司”）	非全资子公司	有限责任公司	江苏扬州	陈壮武	生产制造业	200,000,000.00	120,000,000.00	注 1	99.00	99.00	06180642-X

注 1：经营范围：生产、加工预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、混合配筋预应力混凝土管桩、防腐管桩、抗拔桩、异型桩、变径桩、钢管桩、H 型钢混凝土桩、竹节桩、加气混凝土砌块、混凝土墙体材料、混凝土水管、灰砂砖及水泥构件，销售公司自产产品，并提供售后服务（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）。

注 2：江苏扬泰中天管桩有限公司的注册资本为 2 亿元，根据出资协议首次出资 2000 万元已按期出资完成，按照公司章程规定剩余出资应在 2016 年 1 月 17 日前补足。截止到报告日，实际出资 1.2 亿，暂未缴足资本。

（三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
安徽伟星房地产开发有限公司	本公司控股股东控制之公司	74890228-2
芜湖凤鸣湖房地产开发有限公司	本公司控股股东控制之公司	77909525-X
合肥伟星房地产开发有限公司	本公司控股股东控制之公司	05448175-1
芜湖伟星南部房地产开发有限公司	本公司控股股东控制之公司	56750638-7
马鞍山伟星置业有限公司	本公司控股股东控制之公司	07562293-9
马鞍山伟星房地产开发有限公司	本公司控股股东控制之公司	56495681-7
芜湖伟星杉杉房地产开发有限公司	本公司控股股东控制之公司	06247413-X
芜湖徽工新材料科技有限公司	本公司股东向安全参股之公司	已吊销
芜湖安达物资有限责任公司	本公司股东向安全控制之公司	74088432-3
芜湖市兴达汽车运输有限公司	本公司股东江国斌、向安全、陈壮武控制之公司	67263498-9
卢韬	本公司法人代表	
陈壮武	本公司董事	
崔华海	本公司董事	
向安保	本公司董事	
李德平	本公司董事	
车雯姬	本公司董事	
陶杰	本公司董事	
吴立功	本公司监事	
徐敏红	本公司监事	
王晋	本公司监事	
程文琴	本公司高级管理人员	
芜湖大经建设有限公司	本公司控股控股之供应商	56343476-9

（四）关联交易情况

- 1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、销售商品/提供劳务情况

关联方	关联方交易内容	关联方交易定价方案及决策程序	本期		上期	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
芜湖大经建设有限公司	销售商品-管桩	按最终客户约定价格	8,189,875.03	2.56%	35,143,532.31	12.75%

芜湖大经建设有限公司为本公司控制股东安徽伟星置业有限公司的房地产开发提供基建业务，基建业务中所涉及的管桩从本公司采购，管桩的采购价格系协商定价。

3、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联方交易内容	关联方交易定价方案及决策程序	本期		上期	
			金额	占同类交易比例	金额	占同类交易比例
芜湖市兴达汽车运输有限公司	为本公司提供运输服务	按最终客户约定价格	3,851,145.36	0.03	3,197,335.08	0.04

(1) 易定价说明：本公司与客户的销售合同中约定了每米运输单价，合同约定本公司负责寻找运输单位并代收代付运输费用，运输单位承运后按照实际承运数量与本公司进行款项结算，运输发票由运输单位开具给最终客户。

(2) 兴达汽车运输有限公司已于 2014 年 12 月转让给非关联方。

4、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽伟星置业有限公司	芜湖市中天管桩股份有限公司	6,000.00	2015 年 1 月 23 日	2016 年 1 月 23 日	否
安徽伟星置业有限公司	江苏扬泰中天管桩有限公司	5,000.00	2015 年 3 月 9 日	2015 年 12 月 20 日	是
安徽伟星置业有限公司	江苏扬泰中天管桩有限公司	8,000.00	2015 年 12 月 24 日	2016 年 12 月 24 日	否

5、关联方资金拆借

关联往来单位	本期		上期	
	关联方归还本公司资金	关联方向本公司借入资金	关联方归还本公司资金	关联方向本公司借入资金
安徽伟星置业有限公司	225,000,000.00	260,000,000.00	45,400,000.00	176,400,000.00
芜湖市兴达汽车运输有限公司	-	-	1,500,000.00	-

注：1、报告期内关联方资金拆借均未收取资金占用费。

2、芜湖市兴达汽车运输有限公司已于 2014 年 12 月转让给非关联方。

6、关联方应收应付款项

应收或应付款项	期末余额	年初余额
应付账款		
芜湖市兴达汽车运输有限公司	-	855,106.06
其他应付款		
安徽伟星置业有限公司	46,000,000.00	81,000,000.00
芜湖市兴达汽车运输有限公司	1,941,216.30	-

注 1：存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间的往来余额已经抵销。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

1、 利率风险

目前公司借款全部采用固定利率，本报告期内银行基准利率下降，所以不存在利率波动带来的风险。

2、 外汇风险

公司目前无外币交易往来，不存在外汇风险。

3、 其他价格风险

公司目前无持有其他上市公司股权，不存在其他价格风险

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险

由本公司的财务部门集中控制。截至 2015 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产 116,080,271.15 元，短期偿债风险较高，公司采取以下以下措施确保公司及时足额偿还债务：

- 1、 **积极开拓市场，加强资产盈利能力，提高资产周转率。**
- 2、 **严格执行信用政策，积极催收客户欠款，提高资金使用效率。**
- 3、 **合理运用支付手段，有效利用资金。**
- 4、 **与银行等外部机构积极协调，合理运用多种融资工具，调整债务结构，降低短期债务比例。**

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款	40,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	140,000,000.00
应付票据	2,000,000.00	11,318,500.00	33,722,068.00	-	-	47,040,568.00
合计	42,000,000.00	11,318,500.00	133,722,068.00	-	-	187,040,568.00

项目	期末余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	52,562,466.70	2,305,419.09	1,652.00	155,075.00	55,024,612.79

项目	年初余额					合计
	1 个月以内	1-3 个月	3 个月-1 年	1-5 年	5 年以上	
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	68,340,000.00	-	-	108,340,000.00
应付票据	-	7,240,000.00	27,605,656.00	-	-	34,845,656.00
合计	20,000,000.00	27,240,000.00	95,945,656.00	-	-	143,185,656.00

项目	年初余额				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
应付账款	83,485,091.22	153,571.00	-	29,295.00	83,667,957.22

九、 或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

十、 其他事项

1、2015 年 1 月 26 日，法院受理公司诉被告杭州北宏实业有限公司、张琪买卖合同纠纷一案，公司诉称，2013 年 3 月 7 日，被告因来安碧桂园工程的需要，与公司就管桩购买签订了《管桩购销合同》，公司共向被告供应管桩 22,071 米，货款 3,004,676 元。截止同年 11 月 16 日，被告仅支付货款 2,183,454 元，余额经公司多次催讨未果，故公司请求法院判令两被告连带支付货款 1,041,932 元及违约金，经芜湖市三山区人民法院判决，被告杭州北宏实业有限公司于本判决生效后十日内给付公司货款 941,702 元及违约金，被告张琪对上述债务承担连带清偿责任。

2、2015 年 8 月 20 日，法院受理公司诉被告陈长明合同纠纷一案，公司诉称，2013 年 8 月 4 日，被告因“池州江南产业集中区威盛电子厂房”工程的需要，与公司就管桩购买签订了《管桩购销合同》，截止 2013 年 12 月 8 日供装完毕，被告仅支付部分货款，拖欠公司货款 447,325 元未付，后经公司催要未果，故公司请求法院判令被告立即支付货款 447,325 元及违约金，经芜湖市三山区人民法院判决，被告陈长明于本判决生效后十日内给付公司货款 447,325 元及违约金。

3、2015 年 8 月 31 日，法院受理公司诉被告绿地集团芜湖置业有限公司买卖合同纠纷一案，公司诉称，自 2012 年 10 月 15 日起，被告因工程需要向公司采购管桩，截止 2013 年 6 月，经双方确认，公司共计向被告供应管桩 20,969 米，货款 3,837,327 元。该款项截止诉讼日，未支付。故公司起诉要求被告支付货款 3,837,327 元，并支付自 2013 年 8 月 1 日起至实际给付日止利息（按银行同期贷款基准利率计算），经审定，被告于 2014 年 10 月 8 日已支付公司 30 万货款，经芜湖市镜湖区人民法院判决，被告 2014 年 10 月被告支付公司 3,537,327 元货款，并按银行同期贷款基准利率计算自 2013 年 8 月 1 日起至判决确定的给付日止利息。截止 2015 年 10 月 21 日，绿地集团芜湖置业有限公司欠公司货款共 330.4639 万元，2015 年 10 月 30 日，双方达成和解协议，绿地集团芜湖置业有限公司在 2016 年农历年前支付公司货款 150 万元，剩余货款 180.4639 万元在 2016 年 6 月 30 日前支付到位。

4、2015 年 10 月 20 日，法院受理公司诉被告王日清合同纠纷一案，公司诉称，2012 年 11 月 28 日，被告因“镇淮花园商铺”工程的需要，与公司就管桩购买签订了《管桩购销合同》，截止 2013 年 4 月 5 日供装完毕，被告仅支付部分货款，拖欠公司货款 280,500 元未付，后经公司催要未果，故公司请求法院判令被告立即支付

货款 280,500 元及违约金，经芜湖市三山区人民法院判决,被告王日清于本判决生效后十日内给付公司货款 280,500 元及违约金。

5、2016 年 1 月 8 日，法院受理公司诉被告马鞍山中环机械化工程建设有限公司买卖合同纠纷一案，公司诉称，2014 年 11 月 6 日，被告马鞍山中环机械化工程建设有限公司因“花山安置房二期”工程需要，与公司就管桩购销事宜签订了《管桩购销合同》。其后经双方确认，截止 2014 年 12 月 28 日，原告共计向被告供桩 2038 米，货款共计 240,865 元。经公司多次催讨，被告仅支付货款 50,500 元，至今尚欠 190,365 元货款未予支付。截止本报告日，本案尚未开庭审理。

十一、 承诺事项

无

十三、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项

十四、 其他重要事项说明

提高资产盈利能力及降低短期偿债风险的措施和对策

本公司 2015 年度发生亏损 3,358,177.00 元，在 2015 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产 116,080,271.15 元，短期偿债风险较高。针对该情况本公司已经采取相关措施进行积极应对，主要包括：

- 1、 新进周边市场，扩大外围市场，增加市场占有率。
- 2、 关注国家政策，积极跟进铁路、机场等国家基础设施建设项目，抓住招标机会。
- 3、 大力推广公司自主研发的新产品榫接桩，新产品施工效率高，成本低，市场期望值较高，利润空间大。并继续研发新产品，实现产品多元化，提高市场占有率。
- 4、 持续研发改进生产技术，提高生产效率，减少人力成本，最大限度的降低生产成本及各项费用，提高利润空间。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）		金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无风险组合不计提坏账准备的应收账款	1,848,438.17	3.23	-	-	1,848,438.17	1,656,904.07	2.37	-	-	1,656,904.07
按正常风险组合计提坏账准备的应收账款	55,313,795.80	96.77	2,305,164.61	4.17	53,008,631.19	68,258,275.25	97.63	1,284,591.31	1.88	66,973,683.94
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	57,162,233.97	100.00	2,305,164.61	4.03	54,857,069.36	69,915,179.32	100.00	1,284,591.31	1.84	68,630,588.01

组合中，按正常风险组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	49,033,442.00	490,334.42	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,755,245.80	87,762.29	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	3,741,993.00	1,122,597.90	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	357,290.00	178,645.00	50.00
4 年以上	425,825.00	425,825.00	100.00
合计	55,313,795.80	2,305,164.61	4.17

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,020,573.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期末无实际核销的应收账款情况

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江苏金禾成建筑材料有限公司	9,052,146.00	15.84	90,521.46
芜湖大经建设有限公司	5,670,590.00	9.92	56,705.90
河北建设勘察研究院有限公司	3,619,980.00	6.33	36,199.80
绿地集团芜湖置业有限公司	3,304,639.00	5.78	663,917.90
马鞍山十七冶工程科技有限责任公司	2,871,331.00	5.02	28,713.31
合计	24,518,686.00	42.89	876,058.37

5、 本期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

6、 本期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

7、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
江苏扬泰中天管桩有限公司	本公司子公司	1,848,438.17	3.23
合计		1,848,438.17	3.23

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无风险组合不计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	120,483,000.00	99.97	-	-	120,483,000.00
按正常风险组合计提坏账准备的其他应收款	766,000.00	100.00	7,660.00	1.00	758,340.00	39,902.20	0.03	399.02	1.00	39,503.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	766,000.00	100.00	7,660.00	1.00	758,340.00	120,522,902.20	100.00	399.02	-	120,522,503.18

组合中，按正常风险组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	766,000.00	7,660.00	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	-	-	-
2 至 3 年 (含 3 年)	-	-	-
3 年以上	-	-	-
合计	766,000.00	7,660.00	1.00

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,260.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3、 本期无实际核销的其他应收款情况

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
合并范围内关联方其他应收款	-	120,483,000.00
单位往来款	-	-
其他	766,000.00	39,902.20
合计	766,000.00	120,522,902.20

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
中铁隧道集团有限公司资金调度中心	投标保证金	400,000.00	1 年以内	52.22	4,000.00
中交隧道工程局有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	39.16	3,000.00
芜湖市三山区人民法院	案件担保金	46,000.00	1 年以内	6.01	460.00
五冶集团上海有限公司	押金保证金	20,000.00	1 年以内	2.61	200.00
合计	/	766,000.00	/	100	7,660.00

6、 本期末无涉及政府补助的应收款项

7、 本期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、 本期末应收关联方账款情况如下：

款项性质	期末余额	年初余额
应收账款		
江苏扬泰中天管桩有限公司	1,848,438.17	1,656,904.07
其他应收款		
江苏扬泰中天管桩有限公司	-	120,483,000.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			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	118,800,000.00	-	118,800,000.00	49,500,000.00	-	49,500,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	118,800,000.00	-	118,800,000.00	49,500,000.00	-	49,500,000.00

1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例(%)	本期计提 减值准备	减值准备期末余额
江苏扬泰中天管桩有限公司	49,500,000.00	69,300,000.00	-	118,800,000.00	99.00	99.00	-	-
合计	49,500,000.00	69,300,000.00	-	118,800,000.00	99.00	99.00	-	-

2、 本期以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

本期未发生以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况

(四) 营业收入和营业成本

1、 营业收入、营业成本

项目	本期	上期
主营业务收入	142,371,437.92	276,284,149.35
其他业务收入	174,032.69	-
营业成本	130,986,624.57	266,354,847.04

2、 主营业务（分产品）

产品	本期		上期	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
管桩	142,371,437.92	130,986,624.57	276,284,149.35	266,354,847.04
合计	142,371,437.92	130,986,624.57	276,284,149.35	266,354,847.04

3、 2015 年度公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
江苏扬泰中天管桩有限公司	16,934,500.05	11.89
江苏金禾成建筑材料有限公司	9,559,074.62	6.71
芜湖大经建设有限公司	8,189,875.03	5.75
马鞍山市工大岩土工程有限公司	6,138,382.77	4.31
江苏新伟桩业建筑材料有限公司	6,005,851.32	4.22
合计	46,827,683.79	32.88

十四、补充资料

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动资产处置损益	-	9,222.59
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,845,308.32	934,492.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,232,301.50	-

项目	本期	上期
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	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,024,717.57	34,515.02
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额	-35,053.02	129.05
合计	4,017,839.24	978,101.48

(二) 净资产收益率及每股收益

净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-5.56%	-36.86%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.37%	-38.23%

每股收益

报告期利润	本期	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09	-0.09

每股收益

报告期利润	上期	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.32	-0.32

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：

公司财务部