



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

2016

公司年度大事记

2016 年 9 月 5 日, 公司股东安徽伟星置业有限公司、卢莉慧和中山市毅马五金有限公司签订了股份转让协议, 安徽伟星置业有限公司合计转让股份 34,000,000 股, 其中第一次转让 22,666,666 股于 2016 年 9 月 5 日完成交易, 第二次转让 11,333,334 股将于股份解除限售后交易, 卢莉慧于 2016 年 9 月 5 日转让 15,300,000 股。本次协议转让后, 原控股股东安徽伟星置业有限公司持有公司股份 11,333,334 股, 占公司总股本的 13.33%。公司的控股股东由安徽伟星置业有限公司变更为中山市毅马五金有限公司, 公司的实际控制人由章卡鹏、张三云变更为张燕航。

备查公告编号:2016-027,2016-028,2016-029,2016-030,2016-031,2016-032,2016-033,2016-034,2016-035

2016 年 9 月 9 日, 中天管桩 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》, 将原经营范围: 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 (以工商登记机关核准的范围为准) 进行修改, 修改后经营范围变更为:

“生产、销售预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、商品混凝土、水泥电杆及金属附件、加气混凝土砌块、混凝土水管、砼预制构件及水泥构件品, 并提供售后技术服务; 机械设备、金属材料 (除贵金属)、冶金原辅材料、冶金产品、建筑材料、水泥、混凝土减水剂、石膏批发”。

备查公告编号:2016-036



2016 年 11 月, 公司通过 ISO9001:2008 质量管理体系认证, 并取得证书。



2016 年 12 月份, 公司取得 AAA 级信用等级认证证书。

2016 年 11 月, 为提升核算水平和管理能力, 公司成功实施并上线了用友 U8ERP 财务核算软件, 通过标准的流程化及控制要求, 规范了规范销售、采购、仓库等业务模块的流程, 完善相关基础数据的采集, 达到内部数据共享, 提高了核算的准确性和效率。

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析	11
第五节 重要事项	18
第六节 股本变动及股东情况	20
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	25
第九节 公司治理及内部控制	28
第十节 财务报告	32

释义

释义项目		释义
中天管桩、公司	指	芜湖市中天管桩股份有限公司
扬泰中天	指	江苏扬泰中天管桩有限公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
新时代证券、主办券商	指	新时代证券股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《合同法》	指	《中华人民共和国合同法》
中国	指	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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元
万元	指	人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

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

公司负责人、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)对公司出具了带强调事项段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
市场风险	从近几年看，管桩行业产能过剩、市场竞争十分激烈，企业生产技术、管理水平、发展能力差异较大，整个行业面临着市场竞争、技术创新、产品结构调整和质量等诸多方面的挑战。现阶段国内的中小规模预应力混凝土管桩生产企业，特别是Φ600以下小直径PHC管桩生产企业，进入门槛不高。我国预应力混凝土管桩已经从小批量生产到成为世界最大的产量国家。因此外部市场激烈的竞争环境仍是公司面临的挑战。
资产负债率高的风险	截止2016年12月31日，公司资产负债率为80.75%，流动负债高于流动资产120,081,769.88元，短期偿债风险较高。
人才引进风险	目前我国基础设施建设正在持续回暖，尤其是水利、交通等基础设施建设的投资较前两年有所增加，为管桩生产企业带来了广阔的发展空间和机遇。但是目前公司涉及领域方面缺少对水利、交通、电力市政等应用领域熟悉的专业人才，想要在这些方面扩大市场份额，人才引进成为首要任务。行业的竞争的主要方式也成了专业人才的竞争，公司仍面临因专业人才引进不足而不能满足业务发展需求的风险。

应收账款风险	报告期内，公司通过法律途径催收等方法，应收款有所下降，但目前仍有部分坏账风险。应收款风险仍是企业经营风险中较为重要的控制点。
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	张朝峰
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	闵耀功
电话	0553-3918756
传真	0553-3918761
电子邮箱	13921594915@139.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 241080
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	2015 年 4 月 16 日
分层情况	基础层
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、销售预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、商品混凝土、水泥电杆及金属附件、加气混凝土砌块、混凝土水管、砼预制构件及水泥构件品
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	85,000,000
做市商数量	0
控股股东	中山市毅马五金有限公司
实际控制人	张燕航

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	91340200664214028G	是
税务登记证号码	91340200664214028G	是
组织机构代码	91340200664214028G	是

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	402,404,616.05	318,664,086.89	26.28%
毛利率%	10.78%	7.94%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-687,938.97	-5,195,049.15	86.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,811,851.19	-9,212,888.39	80.33%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	-1.20%	-8.59%	-
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)	-3.15%	-15.23%	-
基本每股收益	-0.01	-0.06	83.33%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	302,943,877.51	384,566,239.63	-21.22%
负债总计	244,629,998.92	325,567,460.34	-24.86%
归属于挂牌公司股东的净资产	57,197,630.06	57,885,569.03	-1.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.67	0.68	-1.19%
资产负债率(母公司)	76.52%	75.82%	-
资产负债率(合并)	80.75%	84.66%	-
流动比率	0.49	0.63	-
利息保障倍数	0.86	-0.72	-

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	18,963,373.50	83,260,651.05	-
应收账款周转率	5.99	3.64	-
存货周转率	12.32	10.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-21.22%	-3.53%	-
营业收入增长率%	26.28%	-0.25%	-
净利润增长率%	86.67%	80.50%	-

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	0	0	-

计入负债的优先股数量	0	0	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-86,540.89
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）	1,196,399.62
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	964,745.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-951,730.95
非经常性损益合计	1,122,872.78
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	1,039.44
非经常性损益净额	1,123,912.22

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

单位：元

科目	本期期末（本期）		上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
主营业务收入	400,584,095.84	402,404,616.05	320,484,607.10	318,664,086.89	-	-
资产减值损失	-719,950.05	-679,924.36	816,209.87	776,184.18	-	-
应收账款	53,732,550.81	53,732,550.81	84,683,436.17	80,720,892.50	-	-
应交税费	3,630,291.56	3,630,291.56	1,623,925.33	1,314,436.89	-	-
其他应付款	96,383,778.20	96,383,778.20	67,685,406.84	65,812,846.13	-	-
未分配利润	-32,141,927.84	-30,361,433.32	-27,892,999.83	-29,673,494.35	-	-
净利润	-2,465,395.22	-684,900.70	-3,358,177.00	-5,138,671.52	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司业务属于预应力混凝土管桩行业，主要从事生产、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、灰砂砖及水泥构件等。公司利用自身的技术优势、设备优势以及在行业内形成的品牌优势等，坚持以市场和客户需求为导向的盈利模式，基于客户的具体需求通过销售公司自产产品，并提供售后技术服务以取得收入。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

总体回顾：

报告期内公司承接了商合杭铁路项目、铜陵 G347 省道项目、淮南光伏项目等传统住宅领域之外的基建管桩业务，2016 年，公司实现营业收入 40,240.46 万元，其中主营业务收入 40,081.02 万元，营业收入同比增长 26.28%。税金及附加 273.43 万元，销售费用 2,098.77 万元，管理费用 1,675.99 万元，财务费用 438.95 万元，资产减值损失-67.99 万元，营业利润-79.57 万元，营业外收入 137.61 万元，营业外支出 121.80 万元，利润总额-63.75 万元，净利润-68.49 万元。截止到 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 30,294.39 万元，总负债为 24,463.00 万元，所有者权益为 5,831.39 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	402,404,616.05	26.28%	-	318,664,086.89	-0.25%	-
营业成本	359,008,837.42	22.38%	89.22%	293,360,166.85	-5.50%	92.06%
毛利率	10.78%	-	-	7.94%	-	-
管理费用	16,759,867.91	2.22%	4.16%	16,396,680.88	-10.03%	5.15%
销售费用	20,987,694.98	95.52%	5.22%	10,734,291.19	49.86%	3.37%
财务费用	4,389,484.98	50.25%	1.09%	2,921,493.81	-73.02%	0.92%

营业利润	-795,651.25	87.20%	-0.20%	-6,214,692.71	77.27%	-1.95%
营业外收入	1,376,124.34	-29.63%	0.34%	1,955,488.69	83.67%	0.61%
营业外支出	1,217,996.56	24.78%	0.30%	976,109.73	1029.10%	0.31%
净利润	-684,900.70	86.67%	-0.17%	-5,138,671.52	80.50%	-1.61%

项目重大变动原因:

1、本期销售费用 2,098.77 万元，与去年同期增长 99.52%，主要原因是公司承担的运输费用增加，与去年同期相比运输费用增加 822.35 万元，一方面是收入的增长，另一方面随运输新政的影响运输成本增加；其他方面主要是随公司业务的拓展，职工薪酬等业务费用的增长。

2、本期财务费用 438.95 万元，与去年同期相比增加 50.25%，主要是原因是银行利息收入的减少，2015 年度公司部分贷款采用开具银行承兑汇票的形式取得，其中承兑保证金增加了利息收入，本期利息收入较同期减少 278.28 万元。其他方面，本年度归还了部分银行贷款，利息支出减少 127.53 万元。

3、本期营业利润-79.57 万元，与 2016 年相比增长 541.90 万元，主要是原因一方面是因为销售收入的增长，另一方面是公司内部成本的控制、产能的发挥降低了成本，公司毛利率由去年 7.94%增长到 10.78%。

4、净利润：公司 2016 年度产销量较前一年度增长，营业收入增长 26.28%，另一方面利用产能的规模效益以及内部控制措施降低生产成本，毛利率有较大增长。

(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	400,810,244.54	357,911,908.09	318,376,024.74	293,360,166.85
其他业务收入	1,594,371.51	1,096,929.33	288,062.15	
合计	402,404,616.05	359,008,837.42	318,664,086.89	293,360,166.85

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	400,810,244.54	99.60%	318,376,024.74	99.91%
其他业务收入	1,594,371.51	0.40%	288,062.15	0.09%
合计	402,404,616.05	100.00%	318,664,086.89	100.00%

收入构成变动的原因:

本期营业收入增长 8,374.05 万元，其中管桩销售增长 8,243.42 万元，与 2015 年相比收入结构无明显变化。

(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	18,963,373.50	83,260,651.05
投资活动产生的现金流量净额	2,084,376.70	-4,566,412.33
筹资活动产生的现金流量净额	-39,550,890.25	-58,483,647.39

现金流量分析:

1、经营性现金流量净额与去年同期相比减少 6,429.73 万元，主要是因营业成本的增加，购买商品及接受劳务支付的增加，其中存货增加 710.22 万元；另外各项费用性支出增加 1,385.47 万元，员工及税费支出增加 1,231.79 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额与上期相比增加 665.08 万元，主要是本期收回政府的借款。

3、筹资活动产生的现金流量净额与上期相比差异 32.37%，主要原因是向公司关联方借款的差异。

(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	盐城宏创建材有限公司	78,547,374.92	19.61%	否

2	中国中铁航空港建设集团有限公司	38,240,378.64	9.55%	否
3	信义光伏产业（安徽）控股有限公司	19,204,543.26	4.79%	否
4	中核工建设集团物资贸易有限公司	9,202,040.30	2.30%	否
5	河北建设勘察研究院有限公司	9,113,439.07	2.28%	否
合计		154,307,776.19	38.53%	-

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	苏州裕景泰贸易有限公司	52,084,262.48	13.58%	否
2	常熟市龙腾滚动体制造有限公司	41,458,855.07	10.81%	否
3	句容毅马五金制品有限公司	31,102,495.17	8.11%	是
4	泰州杨湾海螺水泥有限责任公司	18,807,143.99	4.90%	否
5	镇江新区黎明旭日运输有限公司	15,875,535.01	3.93%	否
合计		159,328,291.72	35.50%	-

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：

无

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年期末			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	9,774,201.61	-82.33%	3.23%	55,322,625.66	50.42%	14.39%	-11.16%
应收账款	53,732,550.81	-33.43%	17.74%	80,720,892.50	-14.31%	20.99%	-3.25%
存货	32,700,132.13	27.75%	10.79%	25,597,891.34	-16.51%	6.66%	4.13%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	159,741,027.60	0.72%	52.73%	158,598,713.12	-6.34%	41.24%	11.49%
在建工程	176,186.49	-	0.06%	-	-	-	-
短期借款	80,000,000.00	-42.86%	26.41%	140,000,000.00	29.22%	36.40%	-9.99%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	302,943,877.51	-21.22%	-	384,566,239.63	-3.53%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金，主要是 2015 年公司采用银行承兑汇票方式与供应商结算，使货币资金增加，上期期末应付票据为 4,704.06 万元，本期期末无应付票据。

2、应收账款一方面是通过催收将前期部分款项收回，另一方面本期加强对款项的清收及控制赊销金额，应收账款与上期相比减少 2,698.83 万元。

3、短期借款，主要是归还了银行的贷款。2015 年度，公司与芜湖扬子农村商业银行股份有限公司签订借款合同共计 1.4 亿元用于购买原材，其中 4,000 万元的流动资金借款日期为 2015 年 1 月 23 日起至 2016 年 1 月 23 日止；2,000 万元的流动资金借款日期为 2015 年 7 月 9 日起至 2016 年 7 月 9 日止；8,000 万元的流动资金借款日期为 2015 年 12 月 24 日起至 2016 年 12 月 24 日止。截止 2016 年 12 月 31 日，上述三笔借款已还清。2016 年 12 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 2016 年编号为 0767031220160012 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。借款日期为 2016 年 12 月 23 日起至 2017 年 12 月 23 日止。

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。

公司名称：江苏扬泰中天管桩有限公司

成立日期：2013 年 01 月 21 日

注册地址：扬州市江都区大桥镇杨桥村杨湾港

注册资本：20,000 万元

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，并提供售后技术服务。

股权结构：公司扬泰中天 99% 的股权，报告期纳入公司合并报表范围。

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 23,155.59 万元，净利润 30.38 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

2016 年是“十三五”规划的开局之年，也是供给侧结构性改革的攻坚之年。面对复杂的国内外经济形势，在积极的财政政策、适应性的货币政策和房地产政策的作用下，中国经济在持续筑底中企稳回升。2016 年中国 GDP 规模达到 74.4 万亿元，实际 GDP 增长 6.7%，CPI 同比上涨 2.0%，短期供求状况得到全面改善，中国经济正在摆脱通缩状态，供求关系步入新平衡状态。

2017 年是中国实施“十三五”规划细则落地的重要一年，也是供给侧结构性改革的深化之年。随着积极财政政策发力、改革攻坚力度的加大、新的制度红利不断释放，中国经济增长形势将持续向好。

2. 行业情况

预应力混凝土管桩行业产品主要用于高层建筑、高速公路、高架道路、大型电厂等陆上建筑工程及港口、码头、船台船坞、大跨度桥梁等大型水上建筑工程的基础施工。目前我国基础设施建设正在持续回暖，尤其是水利、交通等基础设施建设的投资较前两年有所增加，为管桩生产企业带来了广阔的发展空间和机遇。

但是从近几年看，管桩行业产能过剩、市场竞争十分激烈，企业生产技术、管理水平、发展能力差异较大，整个行业面临着市场竞争、技术创新、产品结构调整和质量等诸多方面的挑战。

（四）竞争优势分析

1. 产品优势

中天管桩生产工艺采用先张法预应力张拉、离心成型、蒸压养护和高压蒸养，使混凝土密实性高、强度高、耐久性好。产品适用于工业与民用建筑低承台基础，铁路、公路与桥梁、港口、码头、水利、

市政、构筑物及大型设备基础，具有适应面广、供设计选用范围广、强度高、抗裂抗弯性能高、经济效益好等特点。公司目前以传统产品为依托，开始尝试电线杆等新的混凝土制品，满足客户和市场的需求。

2. 设备优势

公司主要设备的技术装备已经达到国内先进水平，公司选用大容量行星式搅拌机、电脑配料、电子称量、液压张拉等。公司用有 3000KN、2000KN 压力试验机，3000KN 万能材料试验机标准养护室等质量检验设备，可以从原材料到成品的全过程进行质量管控。

3. 自动化生产线优势

子公司扬泰中天全自动化生产线，是当今国内最先进、高规格、全自动化管桩及方桩生产线。与传统线相比自动化程度高，工人劳动强度低、生产效率高。

4. 技术优势

公司设有专门技术部，拥有经验丰富的核心技术人员，公司利用技术优势，采用工业化大生产，有成熟的工艺和完整的质量体系支撑，可以在全过程中有效地控制质量，同时技术部门能够提，保证更为迅速、更为高质量的售后服务。

5. 文化优势

中天管桩奉行“感恩、负责、务实、进取”的企业精神；怀揣“质量最好、成本最低、服务最优”的信念；把打造“一流的产品、一流的服务、一流的企业”作为公司的目标；践行“诚信不本、追求共赢”的企业宗旨。公司的文化优势在于不仅为客户提供优质的产品，更始终坚持一个企业的社会良知；中天管桩是在好好做人的基础上做优良的产品，再去为客户及合作伙伴提供优良的服务。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司持续经营能力良好。

（六）扶贫与社会责任

无

二、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1. 市场风险

从近几年看，管桩行业产能过剩、市场竞争十分激烈，企业生产技术、管理水平、发展能力差异较大，整个行业面临着市场竞争、技术创新、产品结构调整和质量等诸多方面的挑战。现阶段国内的中小规模预应力混凝土管桩生产企业，特别是Φ600 以下小直径 PHC 管桩生产企业，进入门槛不高。我国预应力混凝土管桩已经从小批量生产到成为世界最大的产量国家。因此外部市场激烈的竞争环境仍是公司面临的挑战。公司采取的措施：

（1）扩大产品使用领域。目前公司已经将市场从传统的房地产领、住工领域扩大到轨道交通、市政、电力、水利等方向，营销方面积极获取市场信息签订合同，增加合同未供量，提高市场占有率。

（2）研发生产新产品。为响应国家政策，我司从 2016 年开始研发新产品电线杆，并积极投入筹备生产工作，2017 年初已成功试产出新产品，目前正在积极参与中国移动、及国家电网等电力电杆项目的招投标工作。

（3）坚持技术改造，降低人力成本。2017 年公司仍然坚持不断的进行技术改造、创新，提高自动化生产程度，最大限度的降低人力成本。

（4）提高产能，降低生产成本。每月制定合理的销售生产目标，充分发挥产能，要求满负荷生产，以产能的提高来降低各项成本及费用，保证利润最大化。

（5）狠抓产品质量。在保证产量的前提下不断提高产品质量，从而提高公司的市场信誉度以及产品的市场竞争力。

(6) 提高服务质量, 稳定客户。在保证正常发货的前提下做好售前、售中以及售后服务, 增加客户的满意度, 与客户保持长期合作关系, 提高公司的软实力。

2. 资产负债率高的风险

2016 年 12 月 31 日, 公司资产负债率为 80.75%, 流动负债高于流动资产 120,081,769.88 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) 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。

3. 人才引进风险

目前我国基础设施建设正在持续回暖, 尤其是水利、交通等基础设施建设的投资较前两年有所增加, 为管桩生产企业带来了广阔的发展空间和机遇。但是目前公司涉及领域方面缺少对水利、交通、电力市政等应用领域熟悉的专业人才, 想要在这些方面扩大市场份额, 人才引进成为首要任务。行业的竞争的主要方式也成了专业人才的竞争, 公司仍面临因专业人才引进不足而不能满足业务发展需求的风险。公司采取的措施如下:

(1) 坚持以人为本, 创造良好的企业文化和工作氛围, 吸引和招聘人才。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。主要针对目前公司战略, 对于水利电力、轨道交通市政等之前涉及较少的领域, 挖掘此方面的专业人才, 吸收新人并给予锻炼、考察的培养。

(2) 不断地对内部员工进行培训和学习, 提升销售人员的综合素质和能力。

(3) 提高员工的薪酬福利, 公司人力资源部加大与知名猎头的合作力度, 招贤纳士, 有效的保证人才的供给。

4. 应收账款风险

报告期内, 公司通过法律途径催收等方法, 应收款有所下降, 但目前仍有部分坏账风险。应收款风险仍是企业经营风险中较为重要的控制点, 公司采取的措施:

- (1) 对目前欠款做好风险和控制分析, 对于诉讼项目及时跟进执行情况。
- (2) 建立和完善应收款风险防范和控制机制, 经营中将资金应收款风险放在重要位置。
- (3) 建立客户信用评价机制, 事前做好客户的筛选, 事中控制好赊销发货环节。明确应收款后期催收责任人, 办理通过法律手段等 加强应收款期后收款跟踪。
- (4) 通过抵押担保、合理授信等方式降低应收款坏账风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

三、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”:	是
审计意见类型:	带强调事项段的无保留审计意见

董事会就非标准审计意见的说明:

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。截至本次年度报告披露日, 强调事项段中涉及事项对中天管桩 2016 年度财务状况和经营成果无实质性影响。非标准审计意见涉及事项并未违反企业会计准则及其相关信息披露规范性规定。

(二) 关键事项审计说明:

立信会计师事务所(特殊普通合伙)受我公司委托, 对公司 2016 年度财务报表进行了审计, 并出具了带强调事项段的无保留意见的《审计报告》(信会师报字[2017]第 ZI10398 号)。

强调事项段的内容为：“我们提醒财务报表使用者关注，如附注十二所述，中天管桩 2016 年度发生亏损 684,900.70 元，截止 2016 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产 120,081,769.88 元，短期偿债风险较高。此段内容不影响已发表的审计意见。”

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	是	第五节、二、(一)
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	是	第五节、二、(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节、二、(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	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	第五节、二、(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(五)
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

(一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
马鞍山中环机械化工程建设有限公司合同纠纷	190,365.00	0.33%	是	2016.1.8
江苏金禾成建筑材料有限公司、叶康盛合同纠纷	3,733,505.00	6.40%	是	2016.7.11
芜湖晴朗商贸有限公司、安徽伟基基础工程有限公司、李伟合同纠纷	1,791,217.88	3.07%	是	2016.9.19
王龙兵、廖君合同纠纷	1,133,675.00	1.94%	是	2016.9.19
王文健合同纠纷	459,471.00	0.79%	是	
江苏长江机械化基础工程公司、刘惠平买卖合同纠纷	745,100.00	1.28%	是	
总计	8,053,333.88	13.81%	-	-

未结案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案件执行情况：

公司涉及诉讼均为客户应收款项。

1. 马鞍山中环机械化工程建设有限公司合同纠纷案件已经结案，应收款项已经收回。

2. 江苏金禾成建筑材料有限公司、叶康盛合同纠纷，2016 年 7 月 7 日，法院受理公司诉被告江苏金禾成建筑材料有限公司、叶康盛买卖合同纠纷一案，公司诉称，被告于 2015 年 10 月 15 日就“昆山印象花园”项目签订的《管桩购销合同》，于同年 12 月 22 日供桩完毕，被告尚欠货款 2,025,900 元；2015 年 12

月 30 日就“昆山田盛汽车配件有限公司新建厂房”项目签订的《管桩购销合同》，于 2016 年 3 月 11 日供桩完毕，被告尚欠货款 866,075 元；2016 年 3 月 12 日就“苏州年产新一代光纤预制棒 200 吨项目”签订的《管桩购销合同》，于同年 3 月 24 日供桩完毕，被告尚欠货款 216,690 元；2016 年 3 月 15 日就“苏州普洛斯物流”项目签订的《管桩购销合同》，于同年 4 月 24 日供桩完毕，被告尚欠货款 624,840 元。被告叶康盛均在该四份合同需方保证人处签字确认，自愿为被告承担连带保证责任。经芜湖市三山区人民法院判决，被告江苏金禾成建筑材料有限公司于本判决生效后十日内给付公司货款 3,733,505 元及违约金，被告叶康盛对上述债务承担连带清偿责任。2016 年 12 月 6 日，被告江苏金禾成建筑材料有限公司不服芜湖市三山区人民法院民事判决，提出了上诉请求：请求芜湖市三山区人民法院依法改判为上诉人只支付货款 1,952,163 元。2017 年 3 月 29 日经芜湖市中级人民法院调解，达成民事调解书，江苏金禾成建筑材料有限公司确认差欠公司合同款及违约金 395 万元，并于 2017 年 4 月 30 日前支付完毕；叶康盛对上述债务承担连带清偿责任。

3. 芜湖晴朗商贸有限公司、安徽伟基基础工程有限公司、李伟合同纠纷，已经按约定执行，截止 3 月底欠款 641,217.88 元，按判决结果，将于 2017 年 6 月 30 日前收清款项。

4. 王龙兵、廖君合同纠纷，案件已经结案并已经按判决执行，截止 3 月底对方欠款 183,675 元，剩余款项正在执行中。

5. 王文健合同纠纷，案件已结并执行完毕，目前无欠款。

6. 江苏长江机械化基础工程公司、刘惠平买卖合同纠纷，2016 年 10 月 9 日，法院受理公司诉被告江苏长江机械化基础工程公司、刘惠平买卖合同纠纷一案，公司诉称，被告江苏长江机械化基础工程公司于 2014 年 10 月 16 日签订了一份湖州长兴雨润中央广场项目供桩合同，合同签订后，公司依法向被告供货，从 2014 年 10 月 18 日至 2014 年 11 月 7 日共计供货 1,045,100 元，被告刘惠平分别于 2015 年 3 月 17 日和 2015 年 4 月 11 日以承兑汇票的方式付款 20 万元和 10 万元。经扬州市江都区人民法院判决，被告江苏长江机械化基础工程公司于本判决生效之日起十日内支付原告货款 745,100 元及逾期付款的利息，被告刘惠平承担连带清偿责任。目前案件进入二审阶段。

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

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）	40,000,000.00	105,000,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-
总计	40,000,000.00	105,000,000.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

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
安徽伟星置业有限公司	关联担保	140,000,000.00	是
句容中圣板带科技有限公司	资金拆借（借入）	86,000,000.00	是
江苏毅马铸锻有限公司	资金拆借（借入）	10,000,000.00	是
中山市毅马五金有限公司	资金拆借（借入）	46,000,000.00	是
芜湖大经建设有限公司	销售商品-管桩	2,467,046.96	是

句容毅马五金制品有限公司	采购原材料	31,102,495.17	是
江苏毅马铸锻有限公司	采购原材料	13,619,891.61	是
总计	-	329,189,433.74	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响:

1. 公司原控股股东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 14,000 万元保证担保,其中 6000 万元担保期限为 2015 年 1 月 23 日至 2016 年 1 月 23 日,8000 万元担保期限为 2015 年 12 月 24 日至 2016 年 12 月 24 日。公司通过第一届董事会第十三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。

2. 本公司与关联方句容中圣板带科技有限公司向公司提供流动资金借款 8600 万元,根据一年期贷款基准利率收取资金占用费,公司通过第一届董事会第十三次会议对该关联交易进行补充确认,并提交 2016 年度股东大会审议。

3. 公司控股股东中山市毅马五金有限公司向公司提供流动资金借款 4600 万元,根据一年期贷款基准利率收取资金占用费;截止 2016 年 12 月 31 日借款已全部归还。公司通过第一届董事会第十三次会议对该关联交易进行补充确认,并提交 2016 年度股东大会审议。

4. 关联方江苏毅马铸锻有限公司无偿向公司提供流动资金借款 1000 万元,截止 2016 年 12 月 31 日借款已全部归还。公司通过第一届董事会第十三次会议对该关联交易进行补充确认,并提交 2016 年度股东大会审议。

5. 芜湖大经建设有限公司为公司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,管桩根据市场价格定价,交易金额为 2,467,046.96 元。公司通过第一届董事会第十三次会议对该关联交易进行补充确认,并提交 2016 年度股东大会审议。

6. 句容毅马五金制品有限公司为公司提供端板原材料,按市场价格定价,交易金额为 31,102,495.17 元,江苏毅马铸锻有限公司为公司提供端板原材料,按市场价格定价,交易金额为 13,619,891.61 元。公司通过第一届董事会第十三次会议对该关联交易进行补充确认,并提交 2016 年度股东大会审议。

(四) 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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
无形资产	抵押	8,078,507.69	2.67%	商业汇票承兑的担保方式为抵押-工业用地
总计	-	8,078,507.69	2.67%	-

注:权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

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	38,235,833	44.98%	-14,265,833	23,970,000	28.20%
	其中：控股股东、实际控制人	11,333,333	13.33%	-11,333,333	0	0.00%
	董事、监事、高管	2,932,500	3.45%	-2,932,500	0	0.00%
	核心员工	-	-	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	46,764,167	55.02%	14,265,833	61,030,000	71.80%
	其中：控股股东、实际控制人	22,666,667	26.67%	15,299,999	37,966,666	44.67%
	董事、监事、高管	24,097,500	28.35%	-24,097,500	0	0.00%
	核心员工	-	-	0	0	0.00%
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	中山市毅马五金有限公司	0	37,966,666	37,966,666	44.67%	37,966,666	0
2	陈壮武	11,730,000	0	11,730,000	13.80%	11,730,000	0
3	安徽伟星置业有限公司	34,000,000	-22,666,666	11,333,334	13.33%	11,333,334	0
4	江国斌	10,200,000	0	10,200,000	12.00%	0	10,200,000
5	向安全	8,670,000	0	8,670,000	10.20%	0	8,670,000
6	叶遵波	5,100,000	0	5,100,000	6.00%	0	5,100,000
7	卢莉慧	15,300,000	-15,300,000	0	0.00%	0	0
合计		85,000,000	0	85,000,000	100.00%	61,030,000	23,970,000

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

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

公司控股股东中山市毅马五金有限公司，成立于 2007 年 7 月 17 日，注册资本为 6000 万元人民币，全资股东为自然人张燕航，法定代表人为樊金标。住所地为中山市民众镇沙仔村“蓑衣沙围”。统一社会信用代码为 91442000664957788A。经营范围：生产、销售：金属制品、机电产品。（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）。营业期限为长期。

2016 年 9 月 5 日，公司股东安徽伟星置业有限公司、卢莉慧和中山市毅马五金有限公司签订了股份转让协议，安徽伟星置业有限公司合计转让股份 34,000,000 股，其中第一次转让 22,666,666 股于 2016 年 9 月 5 日完成交易，第二次转让 11,333,334 股将于股份解除限售后交易，卢莉慧于 2016 年 9 月 5 日转让 15,300,000 股。公司的控股股东由安徽伟星置业有限公司变更为中山市毅马五金有限公司，截止 2016 年 12 月 31 日，中山市毅马五金有限公司持有公司股份 37,966,666 股，总持股比例 44.67%。

(二) 实际控制人情况

报告期内由于控股股东发生变化，实际控制人由原章卡鹏、张三云变更为张燕航。

张燕航，男，1966 年出生，中国国籍，无境外居留权，毕业于本溪冶金专科学校，工程师。1989 年至 1998 年在韶关特殊钢公司轧钢厂任厂长、技术员；1998 至 2007 年在番禺桥都钢铁有限公司任董事长兼总经理；2001 年至今在广州市毅马铸锻工业有限公司任执行董事；2003 年 6 月至今在江苏毅马铸锻有限公司任执行董事兼总经理；2003 年 6 月至今在天津毅马金属制品有限公司任执行董事；2005 年 9 月至今在句容毅马五金有限公司任执行董事兼总经理；2007 年 7 月至 2014 年 2 月在中山市毅马五金有限公司任执行董事兼总经理；2010 年 10 月至 2014 年 12 月在中山市中圣金属板带科技有限公司任执行董事兼总经理；2011 年 12 月至今在句容中圣板带科技有限公司任执行董事兼总经理；2013 年 10 月至今在中山扬帆建材有限公司任执行董事兼总经理。

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	募集资金	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
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、存续至本期的优先股股票相关情况

(一) 基本情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集资金	票面股息率%	转让起始日	转让终止日

(二) 股东情况

单位：股

证券代码		证券简称	股东人数
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量

(三) 利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率%	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额

(四) 回购情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例%	回购资金总额

(五) 转换情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量

(六) 表决权恢复情况

单位：元/股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例%	有效期间

三、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						
----	--	--	--	--	--	--

四、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	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	40,000,000.00	6.16%	2015.01.23-2016.01.23	否
银行借款	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	5.34%	2015.07.09-2016.07.09	否
银行借款	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	80,000,000.00	5.22%	2015.12.24-2016.12.24	否
银行借款	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司	80,000,000.00	5.22%	2016.12.23-2017.12.23	否
合计		220,000,000.00			

违约情况（如有）：

无

五、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
合计	-	-	-

（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
张朝峰	董事长、总经理	男	38	专科	2016 年 12 月-2017 年 11 月	是
卢韬	董事	男	49	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
向安保	董事	男	48	无	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
李德平	董事	男	58	硕士	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
车雯姬	董事	女	46	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
陶杰	董事	男	51	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
崔华海	董事	男	36	专科	2015 年 08 月-2017 年 11 月	否
王晋	监事会主席	男	37	专科	2014 年 11 月-2017 年 11 月	否
李雪梅	监事	女	29	本科	2016 年 11 月-2017 年 11 月	是
徐敏红	监事	女	34	专科	2015 年 08 月-2017 年 11 月	否
闵耀功	财务负责人、信息披露负责人	男	36	专科	2016 年 12 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:

公司董事、监事、高级管理人员相互间关联关系,与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
合计	0	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动			是
	总经理是否发生变动			是
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动股本			是
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
卢韬	董事长	离任	董事	工作需要, 免去董事长
陈壮武	董事、总经理	离任	无	离职
吴立功	监事	离任	无	工作需要, 免去监事
程文琴	财务总监、董秘	离任	无	离职
张朝峰	无	新任	董事长、总经理	增补、新任
李雪梅	无	新任	监事	新任
闵耀功	无	新任	财务负责人、信息披露负责人	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

1、新任董事：张朝峰先生，目前任公司董事长、总经理，1979 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，南京经济学院会计专业毕业，大学专科学历。1998 年 10 月至 2002 年 12 月，任镇江菊花线缆有限责任公司会计，2003 年 1 月至 2007 年 1 月任镇江广源电气科技有限公司重庆公司会计，2008 年 3 月至 2009 年 10 月历任淮安汤始建华管桩有限公司财务部会计、会计主管，2009 年 10 月至 2011 年 12 月历任安徽建华管桩有限公司财务部副经理、财务部经理、总经理助理兼财务部经理，2011 年 12 月至 2012 年 12 月历任建华管桩华东片区综合办主任、集团财务部副总经理，2012 年 12 月至 2013 年 2 月任江苏建华新型墙材有限公司副总经理兼财务部经理，2013 年 3 月至 2014 年 5 月历任建华管桩华东片区运营管理中心副总监、淮安汤始建华管桩有限公司副总经理，2014 年 5 月至 2016 年 12 月历任建华建材华中片区运营管理中心副总经理兼财务经理、建华建材集团财务中心副总监兼建华建材（安徽）有限公司财务部经理。

2、新任监事：李雪梅女士：1988 年 1 月生，中国国籍，无境外永久居留权，安徽师范大学汉语言文学专业毕业，大学本科学历，学士学位。2011 年 3 月至 2012 年 5 月，任建华建材（安徽）有限公司营销部销售内勤，2012 年 6 月至 2014 年 4 月任建华建材（安徽）有限公司营销部团建主管，2014 年 4 月至 2016 年 5 月任建华建材（安徽）有限公司内勤主管，2016 年 5 月至今任芜湖市中天管桩股份有限公司营销部副经理。

3、新任高级管理人员：闵耀功先生：中国国籍，无境外永久居留权，南京审计学院金融学专业毕业，大学专科学历。2003 年 7 月至 2007 年 11 月任南京中脉科技发展有限公司会计，2007 年 11 月至 2009 年 8 月任江苏新创业运输有限公司会计，2009 年 9 月至 2011 年 5 月历任江苏建华管桩有限公司财务部会计、财务主管，2011 年 5 月至 2012 年 3 月任江苏新创业运输有限公司财务部财务主管，2012 年 3 月至 2015 年 9 月任江苏建华新型墙材有限公司财务部财务主管，2015 年 9 月至 2016 年 4 月任江苏建华陶粒有限公司财务部副经理，2016 年 5 月至今任芜湖市中天管桩股份有限公司财务部经理。

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	113	101
生产人员	401	455
销售人员	58	26
技术人员	14	15
财务人员	27	27
员工总计	613	624

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	55	40
专科	162	73
专科以下	396	511
员工总计	613	624

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：**1、人员变动**

报告期内，人员增加 11 人，变动率 1.79%。

2、人才引进与招聘

为顺应公司业务迅速发展的需要，在招聘上根据人员规划需求，广泛拓展招聘渠道，不断完善招聘流程与招聘方式。引进部分有经验的管理人员，提升公司整体管理水平。

3、培训规划

为提升基层、中层及高层人员的整体实力，坚持学习、学习再学习，培训、培训、再培训的理念，每月针对不同层次的人员分别有部门级、公司级以及外部培训等，将以人为本做到实处。针对各层次、各部门开展了业务能力、产品知识、规章制度、企业文化、职业素养等内容的课程培训。

4、员工薪酬政策

为吸引外部人才并保证内部员工的稳定性，2016 年公司进一步完善了员工薪酬体系和员工激励体系。结合市场行情与公司实际情况，对薪酬标准、薪酬结构及福利水平进行了合理提升；在员工激励方面，完善员工职业规划制度，拓宽员工职业发展通道，加强员工绩效考核力度，力求员工的付出能够得到高回报。体现公司“以人为本”的管理理念，营造良好、和谐的员工关系及工作氛围，建立良好的企业归属感。

5、截至报告期末，不存在需公司承担费用的离退休职工。

（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	0	0	0
核心技术人员	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

无

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，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》、《非上市公众公司监督管理办法》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

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

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程进行了一次修订。2016 年 9 月 9 日，中天管桩 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》，将原经营范围：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（以工商登记机关核准的范围为准）进行修改，修改后经营范围变更为：“生产、销售预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、商品混凝土、水泥电杆及金属附件、加气混凝土砌块、混凝土水管、砼预制构件及水泥构件品，并提供售后技术服务；机械设备、金属材料（除贵金属）、冶金原辅材料、冶金产品、建筑材料、水泥、混凝土减水剂、石膏批发”。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内	经审议的重大事项（简要描述）
------	------	----------------

	会议召开的次数	
董事会	7	1、第一届董事会第六次会议于 2016 年 4 月 1 日审议通过了《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于〈芜湖市中天管桩股份有限公司 2015 年控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项审计说明〉的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算的议案》、《关于预计 2016 年日常性关联交易的议案》、《关于补充确认公司 2015 年度关联交易情况的议案》、《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》。 2、第一届董事会第七次会议于 2016 年 8 月 24 日审议通过了《芜湖市中天管桩股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》、《关于补充确认日常性关联交易超出预计额度的议案》、《关于召开 2016 年第一次临时股东大会的议案》。 3、第一届董事会第八次会议于 2016 年 8 月 29 日审议并通过《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》、《关于增加 2016 年第一次临时股东大会议案的议案》。 4、第一届董事会第九次会议于 2016 年 9 月 9 日审议通过了《关于审议偶发性关联交易的议案》、《关于提请召开 2016 年第二次临时股东大会的议案》。 5、第一届董事会第十次会议于 2016 年 9 月 29 日审议通过了《关于审议偶发性关联交易的议案》、审议通过了《关于提请召开 2016 年第三次临时股东大会的议案》。 6、第一届董事会第十一次会议于 2016 年 12 月 9 日审议通过了《关于增补公司董事的议案》、《关于聘任公司总经理、财务负责人、信息披露负责人的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于公司向银行申请贷款的议案》、《关于提议召开 2016 年第四次临时股东大会的议案》。 7、第一届董事会第十二次会议于 2016 年 12 月 24 日审议通过了《关于免去卢韬先生董事长兼法定代表人职务并选举张朝峰先生为新任董事长兼法定代表人的议案》。
监事会	2	1、第一届监事会第五次会议 2016 年 4 月 1 日审议通过了《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算的议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于〈芜湖市中天管桩股份有限公司 2015 年控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项审计说明〉的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算的议案》、《关于召开 2015 年年度股东大会的议案》。 2、第一届监事会第六次会议于 2016 年 8 月 24 日审议通过了《芜湖市中天管桩股份有限公司 2016 年半年度报告的议案》。
股东大会	5	1、2016 年 4 月 26 日召开了 2015 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2015 年年度报告及摘要的议案》、《关于 2015 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2015 年度财务决算的

		议案》、《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》、《关于 2015 年度监事会工作报告的议案》、《关于〈芜湖市中天管桩股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项审计说明〉的议案》、《关于公司 2016 年度财务预算的议案》、《关于预计 2016 年日常性关联交易的议案》、《关于补充确认公司 2015 年度关联交易情况的议案》。 2、2016 年 9 月 9 日召开了 2016 年第一次临时股东大会，（一）审议通过《关于补充确认日常性关联交易超出预计额度的议案》、《关于增加经营范围并修改公司章程的议案》。 3、2016 年第二次临时股东大会于 2016 年 9 月 30 日审议通过《关于审议偶发性关联交易的议案》。 4、2016 年第三次临时股东大会于 2016 年 10 月 31 日审议通过了《关于审议偶发性关联交易的议案》。 5、2016 年第四次临时股东大会于 2016 年 12 月 24 日审议通过《关于增补公司董事的议案》、《关于偶发性关联交易的议案》、《关于公司向银行申请贷款的议案》。
--	--	---

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 2016 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。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

2016 年度，公司监事会独立运行，在报告期内的监督活动中，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

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。

1、业务独立性

公司拥有独立完整业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经

营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司依法独立与员工签署劳动合同及保密协议，公司员工的劳动、人事、工资报酬等完全独立管理。

3、资产独立性

公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，也不存在为股东和其他个人提供担保的情形。

4、机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会机构，公司各内部组织机构和各经营管理部门均独立履行其职能，独立负责公司的生产经营活动，独立行使经营管理职权，公司组织机构具有独立性。

5、财务独立性

公司已建立了一套独立、规范的财务会计制度和财务核算体系，并建立了相应的内部控制制度。公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。公司财务独立，不存在被控股股东、实际控制人不当控制的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司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	带强调事项的无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZI10398 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	2017-04-19
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	3

审计报告正文：

审 计 报 告

信会师报字[2017]第 ZI10398 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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 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

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 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 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 2016 年度发生亏损 684,900.70 元，在 2016 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产 120,081,769.88 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

二〇一七年四月十九日

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）	9,774,201.61	55,322,625.66
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	五、(二)	12,377,000.00	5,889,158.00
应收账款	五、(三)	53,732,550.81	80,720,892.50
预付款项	五、(四)	3,105,270.75	2,911,847.69
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、(五)	4,439,519.37	27,770,541.50
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	32,700,132.13	25,597,891.34
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产	五、(七)	38,813.21	908,588.54
其他流动资产			
流动资产合计		116,167,487.88	199,121,545.23
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(八)	159,741,027.60	158,598,713.12
在建工程	五、(九)	176,186.49	-
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)	23,832,042.76	24,344,919.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、(十一)	49,265.00	96,642.23
其他非流动资产	五、(十二)	2,977,867.78	2,404,420.00
非流动资产合计		186,776,389.63	185,444,694.40
资产总计		302,943,877.51	384,566,239.63
流动负债:			
短期借款	五、(十三)	80,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期			

损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、(十四)	-	47,040,568.00
应付账款	五、(十五)	46,372,247.51	55,024,612.79
预收款项	五、(十六)	4,957,457.25	4,205,555.43
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)	4,596,674.92	3,189,000.00
应交税费	五、(十八)	3,630,291.56	1,314,436.89
应付利息	五、(十九)	104,400.00	190,883.34
应付股利			
其他应付款	五、(二十)	96,383,778.20	65,812,846.13
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
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		236,249,257.76	316,982,310.90
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)	8,380,741.16	8,585,149.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,380,741.16	8,585,149.44
负债合计		244,629,998.92	325,567,460.34
所有者权益(或股东权益):			
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			
一般风险准备			
未分配利润	五、(二十五)	-30,361,433.32	-29,673,494.35
归属于母公司所有者权益合计		57,197,630.06	57,885,569.03
少数股东权益	五、(二十六)	1,116,248.53	1,113,210.26
所有者权益合计		58,313,878.59	58,998,779.29
负债和所有者权益总计		302,943,877.51	384,566,239.63

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

(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		5,061,221.76	30,402,178.69
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		3,217,000.00	1,050,000.00
应收账款	十四、(一)	39,105,577.52	50,894,525.69
预付款项		1,651,425.10	1,258,230.79
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十四、(二)	35,223,660.20	758,340.00
存货		17,951,120.49	11,627,191.97
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		38,813.21	-
流动资产合计		102,248,818.28	95,990,467.14
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、(三)	118,800,000.00	118,800,000.00
投资性房地产			
固定资产		41,554,415.42	44,071,126.52
在建工程		176,186.49	-
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		15,753,535.07	16,099,557.48
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		341,531.80	-
非流动资产合计		176,625,668.78	178,970,684.00
资产总计		278,874,487.06	274,961,151.14
流动负债：			
短期借款		80,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		-	39,990,568.00
应付账款		23,207,281.81	22,361,794.88
预收款项		4,416,464.82	540,338.55
应付职工薪酬		2,145,648.20	1,414,000.00
应交税费		2,535,273.56	1,314,436.89
应付利息		104,400.00	98,083.34
应付股利			
其他应付款		92,391,243.77	73,974,618.36
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		205,004,720.48	199,898,248.34
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		8,380,741.16	8,585,149.44
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,380,741.16	8,585,149.44
负债合计		213,385,461.64	208,483,397.78
所有者权益：			
股本		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		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			
未分配利润		-22,070,037.96	-21,081,310.02
所有者权益合计		65,489,025.42	66,477,753.36
负债和所有者权益合计		278,874,487.06	274,961,151.14

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

（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		402,404,616.05	318,664,086.89
其中：营业收入	五、（二十七）	402,404,616.05	318,664,086.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		403,200,267.30	324,878,779.60
其中：营业成本	五、（二十七）	359,008,837.42	293,360,166.85
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）	2,734,306.37	689,962.69
销售费用	五、（二十九）	20,987,694.98	10,734,291.19
管理费用	五、（三十）	16,759,867.91	16,396,680.88
财务费用	五、（三十一）	4,389,484.98	2,921,493.81
资产减值损失	五、（三十二）	-679,924.36	776,184.18
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）		-795,651.25	-6,214,692.71
加：营业外收入	五、（三十三）	1,376,124.34	1,955,488.69
其中：非流动资产处置利得		16,849.49	-
减：营业外支出	五、（三十四）	1,217,996.56	976,109.73
其中：非流动资产处置损失		103,390.38	-
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-637,523.47	-5,235,313.75
减：所得税费用	五、（三十五）	47,377.23	-96,642.23

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-684,900.70	-5,138,671.52
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		-687,938.97	-5,195,049.15
少数股东损益	五、（三十六）	3,038.27	56,377.63
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-684,900.70	-5,138,671.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-687,938.97	-5,195,049.15
归属于少数股东的综合收益总额		3,038.27	56,377.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.06

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十四、（四）	190,900,032.26	140,724,950.40
减：营业成本	十四、（四）	168,251,845.37	130,986,624.57
营业税金及附加		1,715,546.37	689,962.69
销售费用		14,427,894.76	5,420,353.38
管理费用		7,907,282.85	10,258,062.49
财务费用		1,303,423.36	3,886,529.09
资产减值损失		-490,415.47	966,231.48
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）		-2,215,544.98	-11,482,813.30
加：营业外收入		1,242,362.69	1,680,488.69
其中：非流动资产处置利得		6,796.29	-
减：营业外支出		15,545.65	974,109.73
其中：非流动资产处置损失		457.07	-
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-988,727.94	-10,776,434.34
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-988,727.94	-10,776,434.34
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		-988,727.94	-10,776,434.34
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.13
（二）稀释每股收益			

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

（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		296,203,239.01	205,808,629.84
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、(三十七)、1	11,366,397.98	15,621,035.33
经营活动现金流入小计		307,569,636.99	221,429,665.17
购买商品、接受劳务支付的现金		202,820,457.81	74,874,177.08
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		40,951,252.65	34,597,573.00
支付的各项税费		14,008,654.29	8,044,465.28
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十七)、2	30,825,898.74	20,652,798.76
经营活动现金流出小计		288,606,263.49	138,169,014.12
经营活动产生的现金流量净额		18,963,373.50	83,260,651.05
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		59,709.06	-
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	五、(三十七)、3	5,061,000.00	-
投资活动现金流入小计		5,120,709.06	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,036,332.36	4,566,412.33
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		3,036,332.36	4,566,412.33
投资活动产生的现金流量净额		2,084,376.70	-4,566,412.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	700,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	700,000.00
取得借款收到的现金		80,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三十七)、4	203,310,000.00	231,880,326.66
筹资活动现金流入小计		283,310,000.00	422,580,326.66
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	158,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,500,890.25	6,901,518.05
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)、5	177,360,000.00	315,822,456.00

筹资活动现金流出小计		322,860,890.25	481,063,974.05
筹资活动产生的现金流量净额		-39,550,890.25	-58,483,647.39
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		-18,503,140.05	20,210,591.33
加：期初现金及现金等价物余额		28,277,341.66	8,066,750.33
六、期末现金及现金等价物余额		9,774,201.61	28,277,341.66

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

（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		154,051,823.62	123,086,844.17
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		51,852,039.84	216,699,809.15
经营活动现金流入小计		205,903,863.46	339,786,653.32
购买商品、接受劳务支付的现金		119,994,957.46	51,932,822.98
支付给职工以及为职工支付的现金		20,415,467.80	16,418,424.57
支付的各项税费		6,385,120.84	7,977,563.78
支付其他与经营活动有关的现金		107,356,740.82	67,387,703.55
经营活动现金流出小计		254,152,286.92	143,716,514.88
经营活动产生的现金流量净额		-48,248,423.46	196,070,138.44
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		14,708.74	-
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		14,708.74	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,783,467.96	202,333.33
投资支付的现金		-	69,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,783,467.96	69,502,333.33
投资活动产生的现金流量净额		-1,768,759.22	-69,502,333.33
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		80,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金		196,500,000.00	227,323,802.26
筹资活动现金流入小计		276,500,000.00	287,323,802.26
偿还债务支付的现金		60,000,000.00	108,340,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,278,490.25	4,378,101.38
支付其他与筹资活动有关的现金		170,550,000.00	296,822,456.00
筹资活动现金流出小计		231,828,490.25	409,540,557.38
筹资活动产生的现金流量净额		44,671,509.75	-122,216,755.12
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		-5,345,672.93	4,351,049.99
加：期初现金及现金等价物余额		10,406,894.69	6,055,844.70
六、期末现金及现金等价物余额		5,061,221.76	10,406,894.69

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

(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						-29,673,494.35	1,113,210.26	58,998,779.29
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	-	-	-	-	-	-29,673,494.35	1,113,210.26	58,998,779.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-687,938.97	3,038.27	-684,900.70
（一）综合收益总额											-687,938.97	3,038.27	-684,900.70
（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. 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	-	-	-	-	-	-30,361,433.32	1,116,248.53	58,313,878.59

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	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）											-5,195,049.15	756,377.63	-4,438,671.52
（一）综合收益总额											-5,195,049.15	56,377.63	-5,138,671.52
（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、本期末余额	85,000,000.00	-	-	-	2,559,063.38	-	-	-	-	-	-29,673,494.35	1,113,210.26	58,998,779.29

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

(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	85,000,000.00				2,559,063.38					-21,081,310.02	66,477,753.36
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	-	-	-	-	-21,081,310.02	66,477,753.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-988,727.94	-988,727.94
（一）综合收益总额										-988,727.94	-988,727.94
（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											
(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	-	-	-	-	-22,070,037.96	65,489,025.42

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	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)										-10,776,434.34	-10,776,434.34
(一) 综合收益总额										-10,776,434.34	-10,776,434.34
(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											
(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	-	-	-	-	-21,081,310.02	66,477,753.36

法定代表人：张朝峰

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

芜湖市中天管桩股份有限公司

2016 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。

2016 年 9 月 2 日，经公司股东会决议和股权转让协议，安徽伟星置业有限公司、卢莉慧分别将所持有本公司 40%和 18%的股权以人民币 6,766.00 万元和 2,799.90 万元分两次转让给中山市毅马五金有限公司，其中第一次转让 37,966,666 股股份，第二次转让 11,333,334 股股份。截止期末，已完成第一次转让，本次变更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（%）
中山市毅马五金有限公司	3,796.6666	3,796.6666	44.67
陈壮武	1,173.0000	1,173.0000	13.80
向安全	867.0000	867.0000	10.20
江国斌	1,020.0000	1,020.0000	12.00
叶遵波	510.0000	510.0000	6.00
安徽伟星置业有限公司	1,133.3334	1,133.3334	13.33
合计	8,500.0000	8,500.0000	100.00

本次增资后，法定代表人由卢韬变更为张朝峰。本次法定代表人变更已于 2016 年 12 月 27 日办理工商变更登记。

公司的营业执照注册号为 340206000002427。

公司的经营范围为：生产、销售预应力混凝土管桩、钢筋混凝土方桩、商品混凝土、水泥电杆及金属制品、加气混凝土砌块、混凝土水管、砼预制构件及水泥构件品并提供售后技术服务；机械设备、金属材料（除贵金属）、冶金材料、建筑材料、水泥、混凝土减水剂（除危化品）、石膏批发。（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）。

本财务报表业经公司全体董事于 2017 年 4 月 19 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”、“(二十二) 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。

（八）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

金融资产和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

（1）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，年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。

（2）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。

（3）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、应收票据、预付账款等，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。

（4）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。

（5）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。

3、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：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（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。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的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。

5、 金融资产和金融负债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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并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，才使用不可观察输入值。

6、 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。

（1）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较大幅度下降，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。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（九）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。

（十）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。

(十一) 划分为持有待售的资产

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。

(十二) 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。

（十三）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。

（十四）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	10-20	5	4.75-9.50
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。

（十五）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。

（十六）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。

（十七）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
软件使用权	剩余年限	估计使用年限

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。

(十八) 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。

（十九）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

（二十）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。

（二十一）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”。

（二十二）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。

(二十三) 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。

（二十四）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

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22 号), 适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目, 2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 1,235,093.85 元, 调减管理费用本年金额 1,235,093.85 元。
(3) 将“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进项税额”、“增值税留抵税额”等明细科目的借方余额从“应交税费”项目重分类至“其他流动资产”(或“其他非流动资产”)项目。比较数据不予调整。	调增其他流动资产期末余额 38,813.21 元, 调增应交税费期末余额 38,813.21 元。

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	10,042.75	6,605.41
银行存款	9,764,158.86	28,270,736.25
其他货币资金	-	27,045,284.00
合计	9,774,201.61	55,322,625.66
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
合计	-	27,045,284.00

（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	12,377,000.00	5,889,158.00
合计	12,377,000.00	5,889,158.00

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	91,426,927.79	-
合计	91,426,927.79	-

4、 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

期末无因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	56,107,311.86	100.00	2,374,761.05	4.23	53,732,550.81	83,305,978.95	100.00	2,585,086.45	3.10	80,720,892.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	56,107,311.86	100.00	2,374,761.05	4.23	53,732,550.81	83,305,978.95	100.00	2,585,086.45	3.10	80,720,892.50

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	47,747,689.65	477,476.89	1.00
1 至 2 年	5,837,991.21	291,899.56	5.00
2 至 3 年	234,942.00	70,482.60	30.00
3 至 4 年	1,503,574.00	751,787.00	50.00
4 年以上	783,115.00	783,115.00	100.00
合计	56,107,311.86	2,374,761.05	4.23

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 210,325.40 元。

3、 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
启东建筑集团有限公司	10,152.00
江苏金禾城建筑材料有限公司	17,625.00
江苏天王建材有限公司	10,441.50
合计	38,218.50

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
盐城宏创建材有限公司	17,807,726.75	31.74	178,077.27
中国中铁航空港建设集团有限公司	14,298,043.00	25.48	142,980.43
江苏金禾成建筑材料有限公司	4,938,694.33	8.80	189,872.96
江苏省建安建设集团有限公司	3,025,472.00	5.39	30,254.72
泰州市兴泰基础建设工程有限公司	2,586,884.00	4.61	25,868.84
合计	42,656,820.08	76.02	567,054.22

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)	3,105,270.75	100.00	2,889,197.69	99.22
1 至 2 年 (含 2 年)	-	-	22,650.00	0.78
合计	3,105,270.75	100.00	2,911,847.69	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
芜湖南方水泥有限公司	689,623.04	22.21
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	593,825.86	19.12
泰州杨湾海螺水泥有限责任公司	522,144.76	16.81
芜湖海螺水泥有限公司	333,083.75	10.73
东台磊达水泥有限公司	280,816.62	9.04
合计	2,419,494.03	77.91

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	255,629.16	5.74	13,156.29	5.15	242,472.87	896,000.00	3.22	18,760.00	2.09	877,240.00
按无风险组合不计提坏账准备的其他应收款	4,197,046.50	94.26	-	-	4,197,046.50	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	4,452,675.66	100.00	13,156.29	0.30	4,439,519.37	27,789,301.50	100.00	18,760.00	0.07	27,770,541.50

无风险组合中不计提坏账准备的其他应收款下，“江苏省江都经济开发区管理委员会”账面余额¥4,197,046.50 元为土地款产生的利息，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，截止期末，已归还本金。

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）	215,629.16	2,156.29	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	20,000.00	1,000.00	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	-	-	-
3 至 4 年（含 4 年）	20,000.00	10,000.00	50.00
合计	255,629.16	13,156.29	5.15

2、 本期计提、转回或收回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 5,603.71 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
单位借款	-	23,661,000.00
借款利息收入	4,197,046.50	3,232,301.50
保证金、担保金及其他	255,629.16	896,000.00
合计	4,452,675.66	27,789,301.50

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	是否为关联方
江苏省江都经济开发区管理委员会	单位借款	4,197,046.50	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4 年以上	94.26	-	否
徐定明	工伤借款	130,000.00	1 年以内	2.92	1,300.00	否
中城建第十二工程局有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	1.12	500.00	否
亨达（扬州）水务有限公司	保证金	20,000.00	3-4 年	0.45	10,000.00	否
五冶集团上海有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	0.45	1,000.00	否
合计		4,417,046.50		99.20	12,800.00	否

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	14,333,021.48	387,357.68	13,945,663.80	11,984,275.09	402,116.92	11,582,158.17
库存商品	18,777,584.03	23,115.70	18,754,468.33	14,488,084.88	472,351.71	14,015,733.17
合计	33,110,605.51	410,473.38	32,700,132.13	26,472,359.97	874,468.63	25,597,891.34

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	402,116.92	-	-	14,759.24	-	387,357.68
库存商品	472,351.71	-	-	449,236.01	-	23,115.70
合计	874,468.63	-	-	463,995.25	-	410,473.38

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	38,813.21	908,588.54
合计	38,813.21	908,588.54

(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					
(1) 年初余额	111,678,128.06	87,792,796.30	2,523,132.66	4,772,754.28	206,766,811.30
(2) 本期增加金额	12,376,602.13	2,825,812.24	-	1,531,249.31	16,733,663.68
—购置	1,940,660.97	1,731,334.88	-	1,531,249.31	5,203,245.16
—在建工程转入	10,435,941.16	1,094,477.36	-	-	11,530,418.52
—企业合并增加	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	70,854.70	328,527.21	399,381.91
—处置或报废	-	-	70,854.70	328,527.21	399,381.91
(4) 期末余额	124,054,730.19	90,618,608.54	2,452,277.96	5,975,476.38	223,101,093.07
2. 累计折旧					

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) 年初余额	13,431,846.91	28,980,360.23	2,048,015.88	3,707,875.16	48,168,098.18
(2) 本期增加金额	5,866,623.74	8,537,518.58	184,352.67	856,604.26	15,445,099.25
—计提	5,866,623.74	8,537,518.58	184,352.67	856,604.26	15,445,099.25
(3) 本期减少金额	-	-	39,265.24	213,866.72	253,131.96
—处置或报废	-	-	39,265.24	213,866.72	253,131.96
(4) 期末余额	19,298,470.65	37,517,878.81	2,193,103.31	4,350,612.70	63,360,065.47
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	104,756,259.54	53,100,729.73	259,174.65	1,624,863.68	159,741,027.60
(2) 年初账面价值	98,246,281.15	58,812,436.07	475,116.78	1,064,879.12	158,598,713.12

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	78,541,122.35	暂未办妥产权证书
商品房	1,940,660.97	暂未办妥产权证书
合计	80,481,783.32	

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
废水处理池	176,186.49	-	176,186.49	-	-	-
合计	176,186.49	-	176,186.49	-	-	-

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
废水处理池	-	176,186.49	-	42.56%	-	-	-	自筹	176,186.49
一期土建及附属工程	-	10,435,941.16	10,435,941.16	100.00%	-	-	-	自筹	-
一期生产线及附属工程	-	1,094,477.36	1,094,477.36	100.00%	-	-	-	自筹	-
合计	-	11,706,605.01	11,530,418.52	-	-	-	-	自筹	176,186.49

(十) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	27,063,109.00	-	27,063,109.00
(2) 本期增加金额	-	28,624.42	28,624.42
—购置	-	28,624.42	28,624.42
—内部研发	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	27,063,109.00	28,624.42	27,091,733.42
2. 累计摊销			-
(1) 年初余额	2,718,189.95	-	2,718,189.95
(2) 本期增加金额	541,262.17	238.54	541,500.71
—计提	541,262.17	238.54	541,500.71
(3) 本期减少金额	-	-	-
—处置	-	-	-
(4) 期末余额	3,259,452.12	238.54	3,259,690.66
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	-	-	-
(4) 期末余额	-	-	-
4. 账面价值			-

(1) 期末账面价值	23,803,656.88	28,385.88	23,832,042.76
(2) 年初账面价值	24,344,919.05	-	24,344,919.05

期末无形资产中通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0 %。

2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

3、 期末用于抵押或担保的无形资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	8,078,507.69	商业汇票承兑的担保方式为抵押-工业用地
合计	8,078,507.69	

(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	173,944.32	43,486.07	331,047.53	82,761.88
存货跌价准备	23,115.70	5,778.93	55,521.38	13,880.35
合计	197,060.02	49,265.00	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	2,601,330.70	3,091,746.17
可抵扣亏损	54,423,926.21	51,997,588.63
合计	57,025,256.91	55,089,334.80

(十二) 其他非流动资产

类别及内容	期末余额	年初余额
预付工程及设备款	2,977,867.78	2,404,420.00
合计	2,977,867.78	2,404,420.00

(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	80,000,000.00	140,000,000.00
合计	80,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明:

一、2015 年本公司向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 14,000 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。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

2、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。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

3、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。截止 2016 年 12 月 31 日，该笔借款已还清。

二、2016 年本公司向芜湖扬子农村商业银行股份有限公司借款 8,000 万元。

(1)担保事项

2016 年 12 月 23 日, 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签订编号为 340208752720160000087 号最高额保证合同。协议约定江苏扬泰中天管桩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 2016 年 12 月 23 日至 2017 年 12 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 8,000 万元保证担保。

(2) 借款合同

2016 年 12 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 2016 年编号为 0767031220160012 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。借款日期为 2016 年 12 月 23 日起至 2017 年 12 月 23 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
商业承兑汇票	-	-
合计	-	47,040,568.00

(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
材料采购及其他	45,228,264.16	49,643,751.78
固定资产采购及建造	1,143,983.35	5,380,861.01
合计	46,372,247.51	55,024,612.79

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
句容毅马五金制品有限公司	2,581,785.82	5,701,133.99
江苏毅马铸锻有限公司	2,159,893.16	4,723,346.32
合计	4,741,678.98	10,424,480.31

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	4,928,710.25	4,195,338.43
1 至 2 年（含 2 年）	26,530.00	10,217.00
2 至 3 年（含 3 年）	2,217.00	-
合计	4,957,457.25	4,205,555.43

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	3,189,000.00	41,408,390.87	40,000,715.95	4,596,674.92
离职后福利-设定提存计划	-	950,536.70	950,536.70	-
辞退福利	-	-	-	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	3,189,000.00	42,358,927.57	40,951,252.65	4,596,674.92

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	3,189,000.00	39,647,859.94	38,240,185.02	4,596,674.92
(2) 职工福利费	-	1,328,592.29	1,328,592.29	-
(3) 社会保险费	-	406,376.64	406,376.64	-
其中：医疗保险费	-	338,411.13	338,411.13	-
工伤保险费	-	45,266.59	45,266.59	-
生育保险费	-	22,698.92	22,698.92	-
(4) 住房公积金	-	-	-	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	25,562.00	25,562.00	-
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	3,189,000.00	41,408,390.87	40,000,715.95	4,596,674.92

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	-	885,027.41	885,027.41	-
失业保险费	-	65,509.29	65,509.29	-
合计	-	950,536.70	950,536.70	-

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	1,896,303.71	178,905.37
城市维护建设税	115,423.23	34,136.44
教育费附加	94,867.68	24,383.17
房产税	1,321,201.27	993,691.91
土地使用税	100,448.50	83,320.00
其他	102,047.17	-
合计	3,630,291.56	1,314,436.89

(十九) 应付利息

应付利息	期末余额	年初余额
短期借款利息	104,400.00	190,883.34
合计	104,400.00	190,883.34

(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/借款	86,270,183.33	46,178,102.67
代收代付运费	7,370,353.56	18,698,060.61
押金保证金	997,068.00	825,300.00
其他	1,746,173.31	111,382.85
合计	96,383,778.20	65,812,846.13

2、 期末无账龄超过一年的重要其他应付款**3、 期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项****4、 期末数中无欠其他关联方款项**

单位名称	与本公司关系	欠款余额	账龄	占欠款总额的比例(%)
句容中圣板带科技有限公司	实际控制人张燕航控股公司	86,270,183.32	1 年以内	89.51

(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	8,380,741.16	8,585,149.44
合计	8,380,741.16	8,585,149.44

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	8,585,149.44	-	204,408.28	-	8,380,741.16	与资产相关
合计	8,585,149.44	-	204,408.28	-	8,380,741.16	

(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	-29,673,494.35	-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	-29,673,494.35	-24,478,445.20
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-687,938.97	-5,195,049.15
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		-
期末未分配利润	-30,361,433.32	-29,673,494.35

(二十六) 少数股东权益

项目	本期	上期
陈壮武	1,116,248.53	1,113,210.26

(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	400,810,244.54	318,376,024.74
其他业务收入	1,594,371.51	288,062.15
营业成本	359,008,837.42	293,360,166.85

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	400,810,244.54	357,911,908.09	318,376,024.74	293,360,166.85
合计	400,810,244.54	357,911,908.09	318,376,024.74	293,360,166.85

3、 2016 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(%)
盐城宏创建材有限公司	78,547,374.92	19.52
中国中铁航空港建设集团有限公司	38,240,378.64	9.50
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	19,204,543.26	4.77
中核工建设集团物资贸易有限公司	9,202,040.30	2.29
河北建设勘察研究院有限公司	9,113,439.07	2.26
合计	154,307,776.19	38.34

(二十八) 税金及附加

项目	本期	上期
城市维护建设税	687,459.58	402,478.24
教育费附加	585,206.63	287,484.45
土地使用税	718,035.50	-
房产税	570,888.42	-
其他	172,716.24	-
合计	2,734,306.37	689,962.69

(二十九) 销售费用

费用明细	本期	上期
办公费	404,884.25	393,207.95
工资	4,603,943.82	3,977,741.09
汽车费用	948,042.98	362,573.92
业务招待费	2,765,610.88	1,935,044.87
运输费	11,787,509.99	3,563,999.27
其他杂费	477,703.06	501,724.09
合计	20,987,694.98	10,734,291.19

(三十) 管理费用

费用明细	本期	上期
工资性支出	8,385,427.78	8,069,995.82
办公费用	671,404.64	722,440.34
税金	1,070,693.93	1,501,685.79
业务招待费	1,366,918.57	1,431,504.42
折旧及摊销	1,631,803.46	1,598,082.01
其他杂费	3,633,619.53	3,072,972.50
合计	16,759,867.91	16,396,680.88

(三十一) 财务费用

费用明细	本期	上期
利息费用	5,684,590.24	6,959,901.39
减：利息收入	1,350,555.41	4,133,386.63
手续费及其他	55,450.15	94,979.05
合计	4,389,484.98	2,921,493.81

(三十二) 资产减值损失

项目	本期	上期
坏账损失	-215,929.11	974,628.31
存货跌价准备	-463,995.25	-198,444.13
合计	-679,924.36	776,184.18

(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	16,849.49	-
其中：固定资产处置利得	16,849.49	-
政府补助	1,196,399.62	1,845,308.32
其他	162,875.23	110,180.37
合计	1,376,124.34	1,955,488.69

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
2015 年稳岗补贴	16,617.34	-	财政补贴	现金	与收益相关计入当期损益
岗位补贴	25,374.00	-	财政补贴	现金	与收益相关计入当期损益
土地使用税奖励	950,000.00	-	财政奖励	现金	与收益相关计入当期损益
土地使用税返还	-	870,900.00	区财政税返还	现金	与收益相关计入当期损益
股改等财政奖励	-	770,000.00	财政奖励	现金	与收益相关计入当期损益
递延收益摊销	204,408.28	204,408.32	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	1,196,399.62	1,845,308.32			

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
非流动资产处置损失合计	103,390.38	-
其中：固定资产处置损失	103,390.38	-
罚款及滞纳金	4,917.01	294,109.73
工伤赔付	1,066,451.10	680,000.00
其他	43,238.07	2000.00
合计	1,217,996.56	976,109.73

（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	47,377.23	-96,642.23
合计	47,377.23	-96,642.23

（三十六）少数股东损益

项目	本期	上期
陈壮武	3,038.27	56,377.63
合计	3,038.27	56,377.63

(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
押金及保证金	9,825,721.00	-
政府补助	991,991.34	1,640,900.00
其他	548,685.64	1,980,135.33
合计	11,366,397.98	15,621,035.33

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
押金及保证金	8,363,557.00	-
费用性款项	22,055,693.90	8,201,516.93
代付运费	-	-
其他	406,647.84	616,388.84
合计	30,825,898.74	20,652,798.76

说明：押金及保证金的现金流量上期按照净额法在其他项列示，本期按照全额法在押金及保证金项列示。

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期	上期
收到非金融机构归还本公司的借款	5,061,000.00	-
合计	5,061,000.00	-

4、 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	6,810,000.00	6,880,326.66
归还本公司向非金融机构的借款	196,500,000.00	225,000,000.00
合计	203,310,000.00	231,880,326.66

5、 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	6,810,000.00	55,822,456.00
本公司向非金融机构的借款	170,550,000.00	260,000,000.00
合计	177,360,000.00	315,822,456.00

(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	-684,900.70	-5,138,671.52
加：资产减值准备	-679,924.36	776,184.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,445,099.25	15,557,900.18
无形资产摊销	541,500.71	471,739.79
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）	86,540.89	-
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）	4,719,845.24	3,047,273.23
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）	47,377.23	-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）	-6,638,245.54	4,463,138.01
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	77,054,566.79	107,322,729.92
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-70,928,486.01	-43,143,000.51
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	18,963,373.50	83,260,651.05
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	9,774,201.61	28,277,341.66
减：现金的期初余额	28,277,341.66	8,066,750.33
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	-18,503,140.05	20,210,591.33

2、 现金和现金等价物的构成

项目	本期	上期
一、现金	9,774,201.61	28,277,341.66
其中：库存现金	10,042.75	6,605.41
可随时用于支付的银行存款	9,764,158.86	28,270,736.25
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	-	-

项目	本期	上期
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	9,774,201.61	28,277,341.66
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	受限原因
无形资产	8,078,507.69	商业汇票承兑的担保方式为抵押-工业用地
合计	8,078,507.69	

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
中山市毅马五金有限公司 (以下简称“毅马五金”)	本公司控股股东	有限责任公司	广东省中山市	樊金标	金属制品、机电产品	100,000,000.00	44.67	44.67	张燕航	66495778-8

2016年9月2日,经公司股东会决议和股权转让协议,安徽伟星置业有限公司、卢莉慧分别将所持有本公司40%和18%的股权以人民币6,766.00万元和2,799.90万元分两次转让给毅马五金,其中第一次转让37,966,666股股份,第二次转让11,333,334股股份。两次转让完成后,毅马五金对本公司的持有比例达到58%,截止期末,已完成第一次转让。

(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
安徽伟星置业有限公司（以下简称“伟星置业”）	本公司原控股股东	74308221-1
安徽伟星房地产开发有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	74890228-2
芜湖凤鸣湖房地产开发有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	77909525-X
合肥伟星房地产开发有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	05448175-1
芜湖伟星南部房地产开发有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	56750638-7
马鞍山伟星置业有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	07562293-9
马鞍山伟星房地产开发有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	56495681-7
芜湖伟星杉杉房地产开发有限公司	本公司原控股股东伟星置业控制之公司	06247413-X
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
中山扬帆建材有限公司	本公司控股股东毅马五金控制之公司	58471300-3
中山市中圣金属板带科技有限公司	本公司实际控制人张燕航控制之公司	56451394-4
天津毅马金属制品有限公司	本公司实际控制人张燕航控制之公司	74914118-X
句容中圣板带科技有限公司	本公司实际控制人张燕航控制之公司	58841247-8
广州市盛钢贸易有限公司	本公司实际控制人张燕航参股公司	76950186-7
广州市毅马铸锻工业有限公司	本公司实际控制人张燕航任职法定代表人	73297760-X
江苏毅马铸锻有限公司	本公司实际控制人张燕航任职法定代表人	74944628-2
句容毅马五金制品有限公司	本公司实际控制人张燕航任职法定代表人	77468526-9
辽宁毅马五金有限公司	本公司实际控制人张燕航报告期内曾任职高级管理人员	58070249-7
张燕航	本公司实际控制人	-
张朝峰	本公司法定代表人	-
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	-
徐敏红	本公司监事	-
王晋	本公司监事	-
卢韬	本公司原法定代表人	-
程文琴	本公司原高级管理人员	-
吴立功	本公司原监事	-
芜湖大经建设有限公司	本公司原控股股东伟星置业之供应商	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	2,467,046.96	0.62%	5,227,867.89	1.64%

芜湖大经建设有限公司为本公司原控股股东伟星置业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，2015 年本公司向芜湖大经建设有限公司管桩的销售单价系协商定价，较市场价高，2016 年双方签订补充协议，将 2015 年的销售单价调减。

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
句容毅马五金制品有限公司	原材料采购	协议价	31,102,495.17	9.95%	18,325,210.32	6.65%
江苏毅马铸锻有限公司	原材料采购	协议价	13,619,891.61	4.36%	15,611,893.50	5.66%

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	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	是
江苏扬泰中天管桩有限公司	芜湖市中天管桩股份有限公司	8,000.00	2016 年 12 月 23 日	2017 年 12 月 23 日	否

5、关联方资金拆借

关联往来单位	本期		上期	
	资金拆入	资金拆出	资金拆入	资金拆出
安徽伟星置业有限公司	105,000,000.00	151,000,000.00	225,000,000.00	260,000,000.00
句容中圣板带科技有限公司	86,000,000.00	-	-	-
江苏毅马铸锻有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-
中山市毅马五金有限公司	46,000,000.00	46,000,000.00	-	-
合计	247,000,000.00	207,000,000.00	225,000,000.00	260,000,000.00

注：1、报告期内本公司与关联方句容中圣板带科技有限公司、中山市毅马五金有限公司的资金拆借根据一年期贷款基准利率收取资金占用费；与安徽伟星置业有限公司、江苏毅马铸锻有限公司的资金拆借未收取资金占用费。

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		
句容毅马五金制品有限公司	2,581,785.82	5,701,133.99
江苏毅马铸锻有限公司	2,159,893.16	4,723,346.32
其他应付款		
安徽伟星置业有限公司	-	46,000,000.00
句容中圣板带科技有限公司	86,270,183.32	-

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**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

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 2016 年 12 月 31 日，公司流动负债高于流动资产 120,081,769.88 元，短期偿债风险较高，公司采取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	-	-	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00
合计	-	-	80,000,000.00	-	-	80,000,000.00

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	45,753,405.86	346,994.05	115,120.60	156,727.00	46,372,247.51

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

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、2016 年 9 月 14 日，法院受理公司诉被告芜湖晴朗商贸有限公司、安徽伟基基础工程有限公司、李伟买卖合同纠纷一案，公司诉称，被告芜湖晴朗商贸有限公司于 2015 年 7 月 28 日与公司签订了《管桩购销合同》，合同签订后，原告按约履行了供桩义务，被告芜湖晴朗商贸有限公司尚欠货款 1,791,217.88 元未支付。被告芜湖晴朗商贸有限公司及安徽伟基基础工程有限公司与公司签订了三方担保合同，被告李伟以个人名义在《管桩购销合同》上签字确认，愿意为该合同所产生的欠款承担连带清偿责任。经芜湖市三山区人民法院主持协调，当事人自愿达成如下协议：被告芜湖晴朗商贸有限公司给付公司货款 1,791,217.88 元及违约金 6 万元。

2、2016 年 7 月 7 日，法院受理公司诉被告江苏金禾成建筑材料有限公司、叶康盛买卖合同纠纷一案，公司诉称，被告于 2015 年 10 月 15 日就“昆山印象花园”项目签订的《管桩购销合同》，于同年 12 月 22 日供桩完毕，被告尚欠货款 2,025,900 元；2015 年 12 月 30 日就“昆山田盛汽车配件有限公司新建厂房”项目签订的《管桩购销合同》，于 2016 年 3 月 11 日供桩完毕，被告尚欠货款 866,075 元；2016 年 3 月 12 日就“苏州年产新一代光纤预制棒 200 吨项目”签订的《管桩购销合同》，于同年 3 月 24 日供桩完毕，被告尚欠货款 216,690 元；2016 年 3 月 15 日就“苏州普洛斯物流”项目签订的《管桩购销合同》，于同年 4 月 24 日供桩完毕，被告尚欠货款 624,840 元。被告叶康盛均在该四份合同需方保证人处签字确认，自愿为被告承担连带保证责任。经芜湖市三山区人民法院判决，被告江苏金禾成建筑材料有限公司于本判决生效后十日内给付公司货款 3,733,505 元及违约金，被告叶康盛对上述债务承担连带清偿责任。2016 年 12 月 6 日，被告江苏金禾成建筑材料有限公司不服芜湖市三山区人民法院民事判决，提出了上诉请求：请求芜湖市三山区人民法院依法改判为上诉人只支付货款 1,952,163 元，经安徽省芜湖市中级人民法院主持协调，当事人自愿达成如下协议：被告确认欠本公司合同款及违约金共计 395 万元，被告自愿于 2017 年 4 月 30 日前支付完毕，截止本报告出具日，本公司尚未收到该笔款项。

3、2016 年 10 月 9 日，法院受理公司诉被告江苏长江机械化基础工程公司、刘惠平买卖合同纠纷一案，公司诉称，被告江苏长江机械化基础工程公司于 2014 年 10 月

16 日签订了一份湖州长兴雨润中央广场项目供桩合同，合同签订后，公司依法向被告供货，从 2014 年 10 月 18 日至 2014 年 11 月 7 日共计供货 1,045,100 元，被告刘惠平分别于 2015 年 3 月 17 日和 2015 年 4 月 11 日以承兑汇票的方式付款 20 万元和 10 万元。经扬州市江都区人民法院判决，被告江苏长江机械化基础工程公司于本判决生效之日起十日内支付原告货款 745,100 元及逾期付款的利息，被告刘惠平承担连带清偿责任，截止本报告出具日，被告不服提出上诉，案件正在审理中。

十一、 承诺事项

无

十二、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的日后事项。

十三、 其他重要事项说明

(一) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

2015 年 12 月 31 日/2015 年度：

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间	累积影响数
		报表项目名称	
补确认主营业务收入	追溯重述	主营业务收入	-1,820,520.21
		资产减值损失	-40,025.69
		应收账款	-3,962,543.67
		应交税费	-309,488.44
		其他应付款	-1,872,560.71
		未分配利润	-1,780,494.52
		净利润	-1,780,494.52

说明：1.2016 年 3 月 23 日，本公司与客户芜湖大经建设有限公司、方远建设集团股份有限公司签订补充协议，从 2015 年 4 月 30 日起，由原销售单价调减 70-80 元/米，导致追溯调减 2015 年收入 3,420,999.44 元，调减应交税费-增值税（销项税）581,569.91 元，调减应收账款 3,962,543.67 元，调减资产减值损失 40,025.69 元。

2. 2016 年，本公司与供应商马鞍山市伟达货运有限公司、芜湖市兴达汽车运输有限公司、肥东万通货运有限公司、繁昌县光明运输有限公司重新整理双方账务时发现，以前年度公司多暂估了代收代付的运输费，导致追溯调增主营业务收入 1,600,479.24 元，调增应交税费-增值税（销项税）272,081.47 元，调减其他应付款

1,872,560.71 元。

（二）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 2016 年度发生亏损 684,900.70 元，在 2016 年 12 月 31 日，流动负债高于流动资产 120,081,769.88 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. 扩大产品使用领域。目前公司已经将市场从传统的房地产领、住工领域扩大到轨道交通、市政、电力、水利等方向，营销方面积极获取市场信息签订合同，增加合同未供量，提高市场占有率。
2. 研发生产新产品。为响应国家政策，公司从 2016 年开始研发新产品电线杆，并积极投入筹备生产工作，2017 年初已成功试产出新产品，目前正在积极参与中国移动、及国家电网等电力电杆项目的招投标工作。
3. 坚持技术改造，降低人力成本。2017 年公司仍然坚持不断的进行技术改造、创新，提高自动化生产程度，最大限度的降低人力成本。
4. 提高产能，降低生产成本。每月制定合理的销售生产目标，充分发挥产能，要求满负荷生产，以产能的提高来降低各项成本及费用，保证利润最大化。
5. 狠抓产品质量。在保证产量的前提下不断提高产品质量，从而提高公司的市场信誉度以及产品的市场竞争力。
6. 提高服务质量，稳定客户。在保证正常发货的前提下做好售前、售中以及售后服务，增加客户的满意度，与客户保持长期合作关系，提高公司的软实力。
7. 制定严厉的绩效考核制度，不断的激励各部门的工作热情和提高工作投入度，共同完成 2017 年销售目标。

十四、 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	3.48	-	-	1,848,438.17
按正常风险组合计提坏账准备的应收账款	41,316,483.27	100.00	2,210,905.75	5.35	39,105,577.52	51,311,226.44	96.52	2,265,138.92	4.41	49,046,087.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	41,316,483.27	100.00	2,210,905.75	5.35	39,105,577.52	53,159,664.61	100.00	2,265,138.92	4.26	50,894,525.69

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）	33,355,536.39	333,555.36	1.00
1 至 2 年（含 2 年）	5,439,315.88	271,965.79	5.00
2 至 3 年（含 3 年）	234,942.00	70,482.60	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	1,503,574.00	751,787.00	50.00
4 年以上	783,115.00	783,115.00	100.00
合计	41,316,483.27	2,210,905.75	5.35

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期收回或转回坏账准备金额 54,233.17 元。

3、 本期末实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
启东建筑集团有限公司	10,152.00
合计	10,152.00

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
中国中铁航空港建设集团有限公司	14,298,043.00	41.07	142,980.43
盐城宏创建材有限公司	13,221,252.89	37.96	132,212.53
江苏金禾成建筑材料有限公司	4,629,467.00	13.29	174,411.59
中国核工业芜湖基础工程公司	1,345,159.00	3.86	13,451.59
河北建设勘察研究院有限公司	1,330,985.20	3.82	13,309.85
合计	34,824,907.09	100.00	476,365.99

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、 本期末无应收关联方账款情况

(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	35,000,000.00	99.36	-	-	35,000,000.00	-	-	-	-	-
按正常风险组合计提坏账准备的其他应收款	226,727.47	0.64	3,067.27	1.35	223,660.20	766,000.00	100.00	7,660.00	1.00	758,340.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	35,226,727.47	100.00	3,067.27	0.01	35,223,660.20	766,000.00	100.00	7,660.00	1.00	758,340.00

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)	206,727.47	2,067.27	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	20,000.00	1,000.00	5.00
合计	226,727.47	3,067.27	1.35

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 4,592.73 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	35,000,000.00	-
其他	226,727.47	766,000.00
合计	35,226,727.47	766,000.00

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	是否为关联方
江苏扬泰中天管桩有限公司	单位往来	35,000,000.00	1 年以内	99.36	-	是
徐定明	工伤借款	130,000.00	1 年以内	0.37	1,300.00	否
中城建第十二工程局有限公司	保证金	50,000.00	1 年以内	0.14	500.00	否
五冶集团上海有限公司	保证金	20,000.00	1-2 年	0.06	1,000.00	否
中国电信股份有限公司芜湖分公司	网络服务费	5,054.00	1 年以内	0.01	50.54	否
合计		35,205,054.00		99.94	2,850.54	否

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
其他应收款		
江苏扬泰中天管桩有限公司	35,000,000.00	-

(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	118,800,000.00	-	118,800,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	118,800,000.00	-	118,800,000.00	118,800,000.00	-	118,800,000.00

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	118,800,000.00	-	-	118,800,000.00	99.00	99.00	-	-
合计	118,800,000.00	-	-	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	190,045,191.04	140,550,917.71
其他业务收入	854,841.22	174,032.69
营业成本	168,251,845.37	130,986,624.57

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	190,045,191.04	167,597,796.23	140,550,917.71	130,986,624.57
合计	190,045,191.04	167,597,796.23	140,550,917.71	130,986,624.57

3、 2016 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(%)
中国中铁航空港建设集团有限公司	38,240,378.64	20.03
盐城宏创建材有限公司	34,451,451.74	18.05
信义光伏产业（安徽）控股有限公司	19,204,543.26	10.06
中核工建设集团物资贸易有限公司	9,202,040.30	4.82
河北建设勘察研究院有限公司	9,099,568.13	4.77
合计	110,197,982.07	57.73

十五、 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	-86,540.89	-
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）	1,196,399.62	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	964,745.00	3,232,301.50
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	-	-

项目	本期	上期
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	-951,730.95	-1,024,717.57
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	1,039.44	-35,053.02
合计	1,123,912.22	4,017,839.24

(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	-1.20%	-8.59%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.15%	-15.23%

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	-0.01	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.02	-0.04

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	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.11

芜湖市中天管桩股份有限公司

二〇一七年四月十九日

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室